



渤海租赁股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王浩	董事	公务原因	李铁民
王凯	董事	公务原因	李铁民
黎晓宽	独立董事	公务原因	高世星
曹坚	董事	公务原因	杨士彪
雷祖华	独立董事	公务原因	未委托

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1774303476 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人王浩、主管会计工作负责人童志胜及会计机构负责人(会计主管人员)童志胜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

<u>第一节 重要提示、目录和释义</u>	4
<u>第二节 公司简介</u>	6
<u>第三节 会计数据和财务指标摘要</u>	8
<u>第四节 董事会报告</u>	10
<u>第五节 重要事项</u>	28
<u>第六节 股份变动及股东情况</u>	43
<u>第七节 优先股相关情况</u>	50
<u>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</u>	51
<u>第九节 公司治理</u>	57
<u>第十节 内部控制</u>	63
<u>第十一节 财务报告</u>	64
<u>第十二节 备查文件目录</u>	197

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
公司、本集团、渤海租赁	指	渤海租赁股份有限公司
海航资本	指	海航资本集团有限公司，本公司控股股东
天津渤海租赁	指	天津渤海租赁有限公司，本公司全资子公司
皖江租赁	指	皖江金融租赁有限公司,天津渤海租赁之控股子公司
香港租赁	指	香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海租赁之全资子公司
香港航空租赁	指	香港航空租赁有限公司，天津渤海租赁之控股子公司
横琴租赁	指	横琴国际融资租赁有限公司，天津渤海租赁之控股子公司
海航集团	指	海航集团有限公司
长江租赁	指	长江租赁有限公司
扬子江租赁	指	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
浦航租赁	指	大新华船舶租赁有限公司（现已更名为：浦航租赁有限公司）
Seaco	指	Seaco SRL
GSC II	指	Global Sea Containers Two SRL
GSC	指	Global Sea Containers Ltd
Cronos	指	Cronos Ltd
CHC	指	Cronos Holding Company Ltd.
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日

重大风险提示

公司年度报告中部分涉及对于未来经营计划或经营工作安排的描述，相关计划或安排的落实受到多方面因素的影响，并不构成公司对于投资者的实质承诺，在此提请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	渤海租赁	股票代码	000415
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	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	王浩		
注册地址	新疆乌鲁木齐市黄河路 93 号汇通大厦		
注册地址的邮政编码	830002		
办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路 165 号广汇中天广场 41 楼		
办公地址的邮政编码	830002		
公司网址	http://www.bohaileasing.com		
电子信箱	000415@bohaileasing.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马伟华	郭秀林
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路 165 号广汇中天广场 41 楼	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路 165 号广汇中天广场 41 楼
电话	0991-2327723	0991-2327727
传真	0991-2327709	0991-2327709
电子信箱	weihua_ma@hnair.com	xiul-guo@hnair.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室（证券部）

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993年08月30日	乌鲁木齐市黄河路22号	6500002301580	650103228597368	22859736-8
报告期末注册	2013年01月14日	乌鲁木齐市黄河路93号	650000060000205	650103228597368	22859736-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司1996年上市时主营业务为水利建设、工程承包、建筑工程施工、工业设备制作及安装、房地产开发。2011年通过重大资产重组后公司主营业务变更为市政基础设施租赁、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。2014年9月根据公司经营发展需要，公司经营范围内增加了租赁业务的咨询服务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1.公司于1996年6月上市，上市时新疆水利电力建设总公司共计持有公司股票1500万股，占公司总股本的30%，成为公司的控股股东。2.2009年7月6日，舟基集团共计持有公司股票3,300万股，占公司总股本的10.99%，成为公司的控股股东。3.2011年公司实施重大资产重组，重组完成后海航资本集团有限公司持有公司43,840万股，占重组完成后公司总股本的44.90%，成为公司控股股东；4.截止目前，海航资本集团有限公司持有公司786,371,611股，占公司总股本的44.32%。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市东城区东长安街东方广场安永大楼16层
签字会计师姓名	张明益、李未名

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河北路183号大都会广场19楼	张永青、林小舟	2011年7月-2014年7月
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河北路183号大都会广场19楼	林小舟、贺明哲	2012年8月-2015年8月
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街35号C座2-6层	王景然、杨丽娜	2013年12月-2015年12月

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年
营业收入（元）	6,851,955,000.00	6,376,492,000.00	7.46%	5,469,418,000.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	913,196,000.00	1,052,521,000.00	-13.24%	775,320,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	810,416,000.00	605,271,000.00	33.89%	364,283,000
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,734,712,000.00	4,619,723,000.00	2.49%	3,479,945,000.00
基本每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73%	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73%	0.61
加权平均净资产收益率	10.65%	7.96%	2.69%	5.67%
	2014年末	2013年末	本年末比上年末增减	2012年末
总资产（元）	67,720,684,000.00	57,125,361,000.00	18.55%	47,880,943,000.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,788,513,000.00	5,659,555,000.00	72.96%	12,669,094,000.00

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,151,000.00	-2,764,000.00		
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）	129,333,000.00	157,398,000.00	75,281,000.00	收到补贴款及营改增返还款
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		344,806,000.00	376,439,000.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	21,714,000.00	1,751,000.00	370,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,429,000.00	13,914,000.00	3,656,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,742,000.00		-1,549,000.00	
减：所得税影响额	35,136,000.00	29,396,000.00	36,811,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	51,453,000.00	38,459,000.00	6,349,000.00	
合计	102,780,000.00	447,250,000.00	411,037,000.00	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济复苏依旧艰难曲折；国内经济增长平稳，新一届政府推进中国经济进入新常态，以一带一路、自贸区为代表的新型经济发展模式将逐步优化调整国内经济产业结构并将显著增强人民币国际化进程，而租赁业是国家宏观调控和产业升级的有效助推器。

2014年是公司快速实现全球化发展战略的一年，公司在境内以天津自贸区、皖江城市带、横琴新区、前海经济特区等国家重点扶持的经济特区为中心，境外以香港、新加坡、美国为中心的全球租赁产业布局。董事会全年持续推进租赁产业并购，通过一系列卓有成效的资本运作项目圆满推进公司由内至外的“蜕变”。

报告期内，公司继续围绕集装箱租赁、飞机租赁、基础设施租赁拓展业务，同时积极开拓医疗设备租赁、新能源汽车租赁等市场；通过兼并收购进一步强化公司在集装箱租赁领域的市场份额，不断打造公司的核心竞争力。截至2014年12月31日，公司总资产667亿元，净资产97.89亿元。2014年度公司实现营业收入68.52亿元，同比增长7.46%；实现营业利润12.34亿元，同比减少14.99%；实现归属于母公司净利润9.13亿元。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1. 境外资产整合情况

公司于2013年完成收购全球第六大集装箱租赁公司 Seaco SRL，通过近一年的整合已进入高效运行状态，目前集装箱出租率稳步增长；报告期内公司启动并完成收购全球第八大集装箱租赁公司 Cronos Ltd 后，公司目前已成为全球第一大集装箱租赁服务商，业务网络覆盖全球六大洲，为全世界80多个国家提供全方位的租赁服务，全球市场占有率约为15%。公司2012年收购的飞机租赁公司香港航空租赁于报告期内与空客公司签署了70架空客A320NEO/A330NEO飞机的采购订单，未来公司将通过再融资持续推动公司在飞机租赁领域的市场份额，力争使公司进入全球飞机租赁市场第一梯队。

2. 境内多元化发展

为进一步提升公司在全球航空业的影响力并充分发掘国内外飞机资产运营业务空间，公司与合作方在天津自贸区内合资成立国内首家专业的飞机资产管理公司“天津航空金融服务有限公司”，集成了航空资产管理、航空融资、交易经纪、投资咨询等全方位金融服务能力。报告期内，公司通过在前海设立特殊目的项目公司、增资控股子公司横琴租赁，顺利实现了立足京津、布局长三角，把握天津自贸区、前海金融改革、粤港澳高端金融服务业的战略布局。报告期内公司子公司天津渤海、皖江租赁和横琴租赁相继取得了医疗器械经营许可证，正式进入了大型医疗设备租赁领域。公司还继续推动行业风险量化评级体系建设，加强评审过程信息化和项目租后管理，优化风险管控，保障公司业务平稳健康发展。

3. 其他运营情况

1) 品牌建设初见成效

报告期内公司及下属子公司先后获得了第一财经日报颁发的“2014年最佳行业影响力租赁公司”；中国租赁联盟、中

国国际商会租赁委员会、天津市租赁行业协会联合颁发的“2013 年度内资融资租赁公司”；中国市值研究管理中心发布的“2014 年度上市公司资本品牌价值百强”；“2014 年度上市公司资本品牌溢价百强” 第 1 名；在第八届中国企业国际融资洽谈会上荣获 2014 年中国租赁年会颁发的“2014 年十佳租赁公司”；证券时报颁发的“年度最具影响力融资租赁公司”，中国外商投资企业协会颁发的“2014 中国融资租赁榜年度公司”等奖项，有效提升了公司在租赁行业中的影响力。

2) 信息平台建设稳步推进

公司积极推进信息化平台建设，通过 IT 平台实现公司业务标准化高效运行，为未来利用互联网技术开拓租赁业务进行准备，通过信息化建设为公司稳健发展以及打造公司成长为世界级领先租赁公司的目标奠定了坚实基础。

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明：2014 年营业收入为 6,851,955,000.00 元，较上年增加 7.46%，其中：主营业务收入 6,104,631,000.00 元，较上年增加 8.57%。明细如下表：

行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
飞机	1,406,156,000	20.52%	1,323,905,000	20.76%	6.21%
集装箱	3,163,965,000	46.18%	3,078,672,000	48.28%	2.77%
基础设施/道路桥梁/轨道交通	946,952,000	13.82%	830,627,000	13.03%	14.00%
商业物业	450,004,000	6.57%	475,713,000	7.46%	-5.40%
机械设备	884,878,000	12.91%	667,575,000	10.47%	32.55%

收入方面集装箱行业占比46%，其次为飞机占比21%，之后依次为基础设施14%、机器设备13%。商业物业7%。其中基础设施和机器设备两行业较去年有较大增幅，主要原因为相关行业业务投放增加所致。

产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
融资租赁	2,187,116,000	31.92%	1,588,358,000	24.91%	37.70%
融资租赁咨询	291,842,000	4.26%	491,737,000	7.71%	-40.65%
经营租赁	3,625,672,000	52.91%	3,542,730,000	55.56%	2.34%
集装箱销售	572,145,000	8.35%	541,390,000	8.49%	5.68%
其他	175,180,000	2.56%	212,277,000	3.33%	-17.48%

公司经营租赁收入占总收入比例为53%，融资租赁收入占比32%。

融资租赁收入较去年增幅38%，主要为融资租赁收入大幅增长所致；融资租赁咨询费收入较去年减少41%，主要原因为2014年融资租赁咨询业务量较上年下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,519,649,000.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.00%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	493,004,000.00	7.00%
2	客户 2	369,153,000.00	5.00%
3	客户 3	258,326,000.00	4.00%
4	客户 4	216,805,000.00	3.00%
5	客户 5	182,361,000.00	3.00%
合计	--	1,519,649,000.00	22.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

说明：2014 年营业成本较上年同期增加 13.61%，系业务增长，新购飞机和集装箱折旧增加，新增融资租赁贷款利息增加所致。

明细如下表：

行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
飞机	539,651,000.00	14.70%	459,694,000.00	14.23%	17.39%
集装箱	1,806,063,000.00	49.20%	1,857,483,000.00	57.49%	-2.77%
基础设施/道路桥梁/轨道交通	558,711,000.00	15.22%	316,628,000.00	9.80%	76.46%
商业物业	308,847,000.00	8.41%	329,305,000.00	10.19%	-6.21%
机械设备	457,479,000.00	12.46%	267,841,000.00	8.29%	70.80%

基础设施及机器设备成本增幅大于收入增幅，原因主要为对应租赁利息支出较大幅增加所致。

产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
融资租赁和融资租赁咨询	1,382,416,000.00	37.66%	933,358,000.00	28.89%	48.11%
经营租赁	1,634,090,000.00	44.52%	1,619,982,000.00	50.14%	0.87%
其他业务	654,245,000.00	17.82%	677,611,000.00	20.97%	-3.45%

公司经营租赁成本占总成本比例为 45%，融资租赁成本占比 38%。

融资租赁成本较去年增幅约 48%大于收入增幅，主要原因为融资利率上升所致。

公司主要供应商情况

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

说明：公司合并报表中主营业务成本为贷款利息和固定资产折旧两大部分，由于贷款利息为向银行等金融机构支付，固定资产折旧为自身资产产生，因此前五名供应商资料选择“不适用”。

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	增减比例
销售费用	58,599,000	51,974,000	12.75%
管理费用	618,165,000	516,283,000	19.73%
财务费用	991,638,000	904,506,000	9.63%
所得税费用	221,747,000	286,871,000	-22.70%

管理费用较上年同期数增加19.73%，系本期应付职工薪酬、中介费用（包括收购项目产生中介费）等较上年增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,241,128,000.00	6,831,335,000.00	6.00%
经营活动现金流出小计	2,506,416,000.00	2,211,612,000.00	13.33%
经营活动产生的现金流量净额	4,734,712,000.00	4,619,723,000.00	2.49%
投资活动现金流入小计	6,980,556,000.00	4,394,432,000.00	58.85%
投资活动现金流出小计	19,578,941,000.00	19,332,447,000.00	1.28%
投资活动产生的现金流量净额	-12,598,385,000.00	-14,938,015,000.00	15.66%
筹资活动现金流入小计	31,377,596,000.00	25,137,439,000.00	24.82%
筹资活动现金流出小计	23,265,983,000.00	13,938,999,000.00	66.91%
筹资活动产生的现金流量净额	8,111,613,000.00	11,198,440,000.00	-27.56%
现金及现金等价物净增加额	249,948,000.00	873,602,000.00	-71.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

投资活动现金流入较上年同期增加58.85%，系本期收回融资租赁本金较上年增加所致。

筹资活动现金流出较上年同期增加66.91%，系本期偿还债务较上年增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要由于经营租赁业务计提的固定资产折旧以及利息支出等科目均计入成本和费用,但不体现在经营性现金流中,导致报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
飞机	1,406,156,000.00	539,651,000.00	61.62%	6.21%	17.39%	-5.60%
集装箱	3,163,965,000.00	1,806,063,000.00	42.92%	2.77%	-2.77%	8.20%
基础设施/道路桥梁/轨道交通	946,952,000.00	558,711,000.00	41.00%	14.00%	76.46%	-33.74%
商业物业	450,004,000.00	308,847,000.00	31.37%	-5.40%	-6.21%	1.93%
机械设备	884,878,000.00	457,479,000.00	48.30%	32.55%	70.80%	-19.34%
分产品						
融资租赁和融资租赁咨询	2,478,958,000.00	1,382,416,000.00	44.23%	19.18%	48.11%	-19.76%
经营租赁	3,625,672,000.00	1,634,090,000.00	54.93%	2.34%	0.87%	1.21%
其他业务	747,325,000.00	654,245,000.00	12.46%	-0.84%	-3.45%	23.42%
分地区						
中国大陆	2,824,400,000.00	1,417,186,000.00	49.82%	23.57%	34.24%	-7.41%
其他国家和地区	4,027,555,000.00	2,253,565,000.00	44.05%	-1.55%	3.60%	-5.94%

基础设施和机械设备行业毛利较去年下降，主要是由于两个行业融资租赁咨询业务量下降以及融资成本增加所致。

融资租赁和融资租赁咨询业务毛利较去年下降，主要由于融资租赁业务中融资成本增加以及行业竞争加剧，融资租赁和咨询收入增速放缓所致。

上表包含其他业务收入和成本。其中：其他国家和地区主营业务毛利率为51%，中国大陆地区主营业务毛利润为50%。中国及其他国家和地区毛利率较去年均有所下降。主要受经济环境影响和租赁行业竞争加剧，收益下降、融资成本升高所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014年末		2013年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,725,674,000.00	6.98%	3,764,500,000.00	6.59%	0.39%	货币资金较期初数增加了25.53%，系本期本期经营活动及筹资活动使货币资金增加所致。
应收账款	621,593,000.00	0.92%	588,788,000.00	1.03%	-0.11%	
存货	2,719,000.00	0.00%	878,000.00	0.00%	0.00%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	27,293,698,000.00	40.30%	25,473,384,000.00	44.59%	-4.29%	
在建工程	22,415,000.00	0.03%	1,358,000.00	0.00%	0.03%	
一年内到期的非流动资产	7,512,389,000.00	11.09%	5,023,035,000.00	8.79%	2.30%	一年内到期的非流动资产较期初数增加了49.56%，系本期融资租赁业务发展对应的融资租赁款增加所致。
其他流动资产	331,704,000.00	0.49%	233,714,000.00	0.41%	0.08%	其他流动资产较期初数增加了41.93%，系本期公司之境外子公司对第三方短期贷款增加所致。
长期应收款	24,857,227,000.00	36.71%	20,082,266,000.00	35.15%	1.56%	长期应收款较期初数增加了23.78%，系本期公司融资租赁业务发展对应的融资租赁款增加所致。
商誉	1,057,125,000.00	1.56%	1,053,307,000.00	1.84%	-0.28%	
长期待摊费用	317,553,000.00	0.47%	380,393,000.00	0.67%	-0.20%	
其他非流动资产	685,185,000.00	1.01%	240,031,000.00	0.42%	0.59%	其他非流动资产较期初数增加了185.46%，系本期飞机预付款增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014年		2013年		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		
短期借款	9,151,370,000.00	13.51%	4,394,940,000.00	7.69%	5.82%	短期借款较期初数增加了 108.23%，系本期租赁业务发展对应的筹资需求增加所致。
长期借款	28,704,223,000.00	42.39%	26,073,405,000.00	45.64%	-3.25%	
应付账款	288,092,000.00	0.43%	703,790,000.00	1.23%	-0.80%	应付账款较期初数减少了 59.07%，系本期应付集装箱采购款较期初减少所致。
预收款项	547,241,000.00	0.81%	234,426,000.00	0.41%	0.40%	预收款项较期初增加了 133.44%，系本期预收租金及其他款项较期初增加所致。
应交税费	87,142,000.00	0.13%	167,961,000.00	0.29%	-0.16%	应交税费较期初数减少了 48.12%，系本期利润减少导致的应交企业所得税减少所致。
应付利息	189,625,000.00	0.28%	146,946,000.00	0.26%	0.02%	应付利息较期初数增加了 29.04%，系本期长、短期借款增加所致。
其他应付款	2,990,190,000.00	4.42%	6,025,789,000.00	10.55%	-6.13%	其他应付款较期初数减少了 50.38%，系本期支付收购子公司 Seaco SRL 的部分收购款所致。
一年内到期的非流动负债	6,706,101,000.00	9.90%	5,681,534,000.00	9.95%	-0.05%	
其他流动负债	66,301,000.00	0.10%	173,848,000.00	0.30%	-0.20%	其他流动负债较期初数减少了 61.86%，系本期境外子公司偿还维修储备金所致。
应付债券	3,492,750,000.00	5.16%	3,490,750,000.00	6.11%	-0.95%	
长期应付款	1,844,126,000.00	2.72%	918,384,000.00	1.61%	1.11%	长期应付款较期初数增加了 100.80%，系本期业务发展新增项目的保证金增加所致。
其他非流动负债	775,861,000.00	1.15%	502,690,000.00	0.88%	0.27%	其他非流动负债较期初数增加了 54.34%，系本期新增项目收取的维修储备金款、安全保证金款及套期工具增加所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：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							
2.衍生金融资产	49,970,000.00	1,742,000.00	-38,651,000.00				16,207,000.00
3.可供出售金融资产	108,916,000.00		25,861,000.00	1,431,000.00			133,346,000.00
金融资产小计	158,886,000.00	1,742,000.00	-12,790,000.00	1,431,000.00			149,553,000.00
上述合计	158,886,000.00	1,742,000.00	-12,790,000.00	1,431,000.00			149,553,000.00
金融负债	-13,407,000.00		-59,592,000.00				-65,968,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 √否

4、主要境外资产情况

√适用 □不适用

资产的具体内容	资产规模	所在地	经营管理	保障资产安全性的控制措施	盈利情况	是否存在重大减值风险
Seaco SRL	18,927,087 千元	新加坡	根据年度市场预测，制定年度经营预算目标，并拟定考核指标，实行董事会负责制，对年度经营业绩进行考核，确保公司效益稳步提升。	实行公司统一经营和财务数据报送管理模式，出现问题及时分析改进；资金监控；不定期实施财务实地审查。	653,706 千元	否
香港航空租赁有限公司	14,010,581 千元	香港	根据年度市场预测，制定年度经营预算目标，并拟定考核指标，实行董事会负责制，对年度经营业绩进行考核，确保公司效益稳步提升。	实行公司统一经营和财务数据报送管理模式，出现问题及时分析改进；资金监控；不定期实施财务实地审查。	248,544 千元	否

五、核心竞争力分析

通过五年的高速发展，公司在牌照资源、全球化布局、资本运作能力、信用评级、风险管控、专业化租赁团队及资产处置能力方面形成了明显优势。

公司经营团队具有丰富的租赁行业管理经验和全球视野，在兼顾前瞻性、创新性的同时实现了公司的稳健经营，公司内生和外延式增长并举，随着公司资产整合能力的进一步发挥，公司成长优势将更加明显。

1. 全球化布局初见成效

公司已全面实现租赁全牌照运营，旗下境内金融租赁平台、融资租赁平台、中外合资租赁平台及境外飞机租赁平台、集装箱租赁平台协同发展，形成了国内外并行的全球化租赁产业布局。同时，公司打通了国内资本市场、国际资本市场的融资渠道，有利于公司在全球开展租赁业务并实现资源配置，稳步推进现有成熟租赁业务的同时亦能充分利用全球区

域经济差异为公司带来稳定的资产升值收益。

公司内部的租赁产业聚集效益日益明显，项目来源与融资渠道将逐步呈现多元化的发展态势，后续公司将以经营租赁为主，融资租赁为辅，紧密围绕国内一带一路、海上丝绸之路、国有企业改革、过剩产能转化拓展租赁业务，同时紧抓全球主要发达经济体和新兴市场经济体复苏的历史机遇，推进相关配套租赁服务。

2. 资本运作助力公司跨越式发展

自 2010 年以来，公司先后通过四次重大资产重组，发行境内公司债以及境外 ABS，设立金融租赁公司及中外合资租赁公司以及飞机资产管理公司，基本构建形成全球性的综合租赁产业集群，公司现已成为全球最大集装箱业务提供商，业务横跨六大洲近 80 多个国家。

报告期末至年度报告披露期间，公司启动了非公开发行股票项目，募集资金总额不超过 160 亿元。本次 160 亿元非公开发行项目完成后，公司整体负债率将大幅下降，净资产以及业务规模、抗风险能力均将得到全面提升。

3. 信用评级稳步提升

公司 2013 年发行的 35 亿元 5 年期公司债券主体评级和债项评级均为 AA+，公司全资子公司 Seaco SRL 于 2014 年 8 月在境外发行的 10 年期 5 亿美元资产证券化产品获得标准普尔评级服务公司和 DBRS 信用评级公司 A 评级。

4. 多重监管下的风险管控体系

公司通过借鉴国内外租赁公司的经验，制定了较之行业竞争对手更为科学、有效、严格的项目风险评估系统和风险持续跟踪体系，所有租赁项目从立项起就经过严格的风险分析和评测，包括但不限于对交易对手的资质评审、项目现金流匹配风险评审等。同时鉴于公司下属控制的不同特性的租赁平台，公司风控管理体系充分借鉴了各监管机构的监管要求，制定完善了相对科学、合理的风险控制标准，强化了公司对项目风险的甄别划分能力以及抗风险能力。

5. 强大的业务拓展及资产处置能力

目前国内的租赁公司都是以融资租赁业务为主，仅在服务行业上稍有差异，未来随着国内租赁公司的竞争日趋激烈和白热化，租赁业务类型也将逐步由“融资租赁”向“经营性租赁”转变，而租赁公司的运营模式也将由“债务融资型”向“资产投资型”转变。公司一直致力于推进运营模式的转型，随着公司对海外并购资产的深入整合，将有效提升公司租赁资产残值处置能力，降低项目风险。

国内租赁行业发展迅速，相关专业租赁领域的人才匮乏，公司现有的经营团队具有多年的租赁行业从业经验以及国际化管控能力，为重塑公司价值链奠定了坚实基础。公司现已培养大批境内外租赁人才，为公司未来全球化发展提供了有力支持。

6. 富有竞争力的薪酬激励体系

为应对融资租赁行业高端人才竞争的日趋激烈，公司逐步建立起了市场化、富有竞争力的薪酬福利和绩效激励体系。按照公司发展战略，以业务为导向，持续开展中高层管理干部、后备人才及基层员工各个层次的常态化及创新性培训。同时，将继续拓展内外部培训资源，加强与国内外知名院校的人才培养战略合作。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,062,118,057.89	4,554,529,851.08	-76.68%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
Seaco Equipment Leasing (Tianjin) Co. Ltd (China)	集装箱租赁	100.00%
Global SC Funding One Limited	集装箱租赁	100.00%
Global SC Funding Two Limited	集装箱租赁	100.00%
深圳前海渤海一号融资租赁有限公司	融资租赁	100.00%
HKAC Leasing No. 1 Limited	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing No. 2? Limited	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing 6381 (Hong Kong) Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing 6381 (Ireland) Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing E195 No. 2 Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing E195 No. 3 Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing E195 No. 4 Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing E195 No. 5 Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing MSN 1583 (Ireland) Ltd	与航空相关的租赁业	100.00%

公司报告期支付部分剩余 Seaco SRL 股权收购款 981,703,000 元。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
皖江金融租赁有限公司	其他	1,650,000,000.00	1,650,000,000	55.00%	1,650,000,000	55.00%	1,650,000,000.00	413,647,000.00	长期股权投资	发起设立
合计		1,650,000,000.00	1,650,000,000	--	1,650,000,000	--	1,650,000,000.00	413,647,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	346,050
报告期投入募集资金总额	346,050
已累计投入募集资金总额	346,050
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司本次募集资金全部用于支付收购 Seaco SRL100%股权之收购价款，扣除发行费用后的实际募集资金净额为 3,460,499,487.67 元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 3,460,499,996.88 元，取得利息收入 645,486.22 元，募集资金余额为 644,977.01 元。。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购 Seaco SRL 项目	否	346,050	346,050	346,050	346,050	100.00%		58,245	是	否
承诺投资项目小计	--	346,050	346,050	346,050	346,050	--	--	58,245	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	346,050	346,050	346,050	346,050	--	--	58,245	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年3月11日,公司2014年第一次临时董事会会议、公司第七届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》,同意公司以募集资金1,499,999,996.88元置换预先已投入的自筹资金。2014年3月26日,公司2014年第三次临时董事会会议、公司第七届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》,同意公司以募集资金1,832,315,003.12元置换预先已投入的自筹资金。公司合计以募集资金3,332,315,000元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用完毕的募集资金暂存于募集资金专户,将继续按照上述表格中的募投项目,继续按计划完成相应的投资。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

本报告期实现的效益为 Seaco 2014 年度实现的扣除非经常性损益后净利润。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本/实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津渤海租赁有限公司	子公司	租赁	租赁	6,260,850,000.00	67,691,927,000.00	8,657,149,000.00	6,851,954,000.00	1,471,415,000.00	1,249,667,000.00
皖江金融租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁	3,000,000,000.00	18,030,435,000.00	3,734,944,000.00	1,212,397,000.00	548,784,000.00	413,647,000.00
香港渤海租赁资产管理有限公司	子公司	投资控股	企业资产重组并购等	547,917,861.00 美元	19,172,139,000.00	1,565,464,000.00	3,163,965,000.00	417,809,000.00	404,583,000.00
横琴国际融资租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁	10,000,000.00 美元	261,394,000.00	61,806,000.00	18,572,000.00	2,739,000.00	1,972,000.00
香港航空租赁有限公司	子公司	租赁	飞机租赁	2,362,627,445.00 港币	14,010,581,000.00	3,608,072,000.00	1,307,505,000.00	224,227,000.00	248,544,000.00
Seaco SRL	子公司	租赁	集装箱租赁	113,230,095.00 美元	18,927,087,000.00	5,208,131,000.00	3,168,959,000.00	670,547,000.00	653,706,000.00

主要子公司、参股公司情况说明

天津渤海租赁有限公司、香港渤海租赁资产管理有限公司均按合并数填列。Seaco SRL在同一控制下企业合并之前系海航集团从第三方收购而来并按照其可辨认净资产的公允价值进行计量。此处列示的是Seaco SRL单体财务报表中的金额，与合并报表中的计量基础不同。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015年1-3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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)行业发展趋势及未来发展规划

当前国家正在大力进行经济结构调整，并大力发展第三产业，租赁产业作为现代服务业中的重要行业，是国家重点发展和扶持的对象；国家商务部2014年出台了关于租赁业“十二五”发展规划，明确提出支持租赁企业开展国际并购，并推出了一系列支持租赁企业国际化的政策。未来公司通过调整公司发展战略与管理构架，完善管控体系和落实激励机制，培养专业化、国际化的租赁人才队伍，全力打造国内优秀上市公司、行业内最佳管理公司形象，使公司具备前瞻性、创新性的核心竞争力，具备持续的国内外业务拓展能力和强大的资本市场融资与资本运作能力。同时充分发挥上市公司的平台优势以及自身丰富的租赁行业内的创新实践经验，面向国内外，通过兼并收购、租赁资产交易等方式，实现公司对部分租赁产业的整合，以及构建专业租赁资产管理与交易平台计划。同时公司亦将积极关注多元金融及互联网金融等行业的发展，适时推进公司产业链条的延伸与拓展，构建以租赁产业为基础、多元金融业态并存的新发展模式。

1、全面提升公司在飞机租赁市场占有率

目前公司整体国际化进程加速，已成为全球最大的集装箱租赁服务商。受益于国内一带一路及丝绸之路计划，亚太地区航空业发展空间巨大，公司持续看好飞机租赁领域的增长空间，2015年公司将通过再融资方式继续加大对飞机租赁有业务的投放，力争将香港航空租赁打造成为全球领先的飞机租赁公司。

2、全面提升公司的专业化、精细化运营能力

2012年至今，公司作为中国证券市场第一家专业化的租赁公司，已经通过投资并购实现迅速扩张，公司将以此为基础充分提高子公司的专业化、精细化运营能力，不断提高公司在细分市场的核心竞争能力。

(二)实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

按照公司运营计划，公司发展所需的资金筹措将从间接融资为主转为间接融资和直接融资相结合，同时积极顺应市场化融资的发展趋势，逐步建立长期稳定的市场化和证券化的融资机制。

1、充分发挥公司下属租赁平台所在地域的产业支持政策以及公司境外管控平台的优势，实现公司利用境内境外不同市场资源的计划，稳步推进跨境人民币融资业务等，进一步提升公司在租赁行业的资金筹措能力。

2、通过境内外资本市场、债券市场、银行间市场筹资，利用主动型负债工具，将目前以间接融资为主的融资方式调整为间接融资和直接融资相结合，积极顺应市场化融资发展趋势，逐步建立长期稳定的市场化、证券化融资机制。

报告期末至年度报告披露前，公司启动了160亿元非公开发行股份募集资金项目，相关事项已获公司第七届董事会第十四次会议审议通过，本次160亿元非公开发行顺利完成后，公司整体负债率将大幅度下降，净资产水平、业务规模、抗风险能力，核心竞争力将得到大幅度增强。此次募集资金主要用于增资HKAC开展飞机租赁业务、增资天津渤海开展境内融资租赁业务、增资SEACO SRL开展集装箱租赁业务，其余部分为偿还公司前期并购欠款。

（二）公司经营与发展中的风险因素及应对措施

1. 行业风险：

（1）行业竞争加剧

由于融资租赁行业是朝阳行业，目前正处于快速上升期，越来越多的新公司陆续涌现，行业及人才竞争激烈。公司需要不断完善现行的薪酬及培养体系，激励核心人才。

（2）产业升级转型带来的风险

由于国家当前正在进行产业结构调整，而租赁公司服务的大部分企业也都在转型升级的过程中，企业转型升级导致的业务稳定性也将间接影响到公司的经营状况。

（3）资产整合风险

继大规模并购后，公司境内外各平台间协同能力及资产整合能力需进一步提升，公司正在积极消化吸收境外先进的管控经验，提升公司整体管控及资产整合水平。

（4）国家整顿地方融资平台带来的风险

国家加大了对地方融资平台的整顿力度，也已出台了相关政策进行限制，上述政策对子公司基础设施租赁项目可能会产生影响。

2. 利率风险

由于公司目前的主要融资渠道为银行，利率波动对公司成本有较大的影响。

3. 汇率风险

目前渤海租赁旗下有香港航空租赁、Seaso、Cronos 三家海外公司，其资产均以美元计价，美元汇率波动会直接影响三家海外公司的人民币价值，对公司整体业绩产生部分影响。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年1至3月，财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行，但鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，在2014年年度及以后期间的财务报告中施行。就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本集团相应会计政策变化，但对本集团以前年度的财务报表无重大影响，因此无需进行追溯调整。可比年度财务报表的列报方式已按照企业会计准则的要求进行了重述，

由于本集团自2014年7月1日采用了若干企业会计准则，财务报表中若干项的列报方式以及财务报表中的金额已经过修改以符合新的要求，相应地，若干比较数据已经过重分类，以符合本年的列报要求。具体如下：

1、对原在交易性金融资产、交易性金融负债列报的套期工具，分别按照其流动性在其他流动资产、其他流动负债及其他非流动资产、其他非流动负债列报。

2、将原计入资本公积的其他综合收益部分和外币报表折算差额合并为其他综合收益，在股东权益中单独列报。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年度，本集团下属子公司由于业务需要新增、注销部分特殊目的实体，对本集团财务报表不具有重大影响，除上述变动外，本集团2014年合并范围与2013年一致。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步增强公司现金分红的透明度，完善和健全公司分红决策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。公司特对利润分配政策进行修订完善，并修改了《公司章程》，同时制定了《渤海租赁股份有限公司股东分红回报三年规划》，经公司于2012年9月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（三）利润分配的时间间隔：公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）现金分红条件和比例：

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。重大投资计划或重大现金支出指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

（五）股票股利的分配条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配条件的基础上，提出并实施股票股利分配预案。明确了利润分配方案决策程序、利润分配政策调整程序和机制。

公司严格按照《公司章程》确定的利润分配政策执行利润分配方案，实施的利润分配政策符合股东投资回报规划，决策程序合法。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 公司于2012年4月9日召开的2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》。2012年5月18日公司实施了2011年年度权益分派方案：以公司现有总股本976,348,440股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红后总股本由976,348,440股增至1,269,252,972股。
- 公司于2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》。2014年6月20日公司实施了2013年年度权益分派方案：以股本1,774,303,476股为基数，每10股派1.50元（含税）现金红利，不送股，也不进行资本公积金转增股本。
- 公司对2014年分红预案拟以股本1,774,303,476股为基数，每10股派1.00元（含税），现金红利共派现177,430,347.6元，剩余254,726,652.4元利润结转下一年度分配。资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增股本后，总股本由1,774,303,476股增至3,548,606,952股，资本公积余额为6,349,644,524元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	177,430,347.6	913,196,000.00	19.43%		
2013年	266,145,521.40	1,052,521,000.00	25.29%		
2012年	0.00	775,320,000.00	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	1,774,303,476
现金分红总额（元）（含税）	177,430,347.60
可分配利润（元）	432,157,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以股本1,774,303,476股为基数，每10股派1.00元（含税），现金红利共派现177,430,347.6元，剩余254,726,652.4元利润结转下一年度分配。资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增股本后，总股本由1,774,303,476股增至3,548,606,952股，资本公积余额为6,349,644,524元。	

十六、社会责任情况

适用 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月10日	北京海航大厦20层会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司	渤海租赁基本情况介绍，租赁行业介绍，Seaco基本情况介绍，发行方案介绍，赠予渤海租赁宣传册。
2014年01月21日	北京海航大厦6层会议室	实地调研	机构	华宸未来基金管理有限公司、星石投资管理有限公司、国泰基金管理有限公司、申银万国证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、国民信托有限公司、中国银河金融控股有限责任公司、西南证券股份有限公司、华夏人寿保险股份有限公司、长城人寿保险股份有限公司	渤海租赁基本情况介绍，租赁行业介绍，Seaco基本情况介绍，发行方案介绍，赠予渤海租赁宣传册。
2014年03月01日	北京海航大厦20层会议室	实地调研	机构	绿地集团	渤海租赁基本情况介绍，租赁行业介绍，Seaco基本情况介绍，发行方案介绍，赠予渤海租赁宣传册。
2014年03月11日	北京海航大厦20层会议室	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股有限公司	渤海租赁基本情况介绍，租赁行业介绍，Seaco基本情况介绍，发行方案介绍，赠予渤海租赁宣传册。
2014年03月20日	北京海航大厦20层会议室	实地调研	机构	阳光资产管理股份有限公司、平安证券有限责任公司、泰康资产管理有限责任公司、新华基金管理有限公司	渤海租赁基本情况介绍，租赁行业介绍，Seaco基本情况介绍，发行方案介绍，赠予渤海租赁宣传册。
接待次数			5		
接待机构数量			20		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
CHC	收购 Cronos 80% 的股权	375,132.52	截止 2014 年 12 月 31 日，所涉及的资产产权未全部过户，所涉及的债权债务未全部转移。2015 年 1 月 20 日，CHC 已将其持有的 Cronos 的 40760231 股普通股（即 CHC 持有的 Cronos 80% 的股份）转让给 GSC 并完成股东变更登记手续；CHC、GSC 及 Cronos 三方签订转让协议，CHC 将其对 Cronos 的 2588 万美元债券转让给 GSC。截止 2015 年 1 月 26 日，Cronos 100% 股份质押已解除，本次交易已取得相关主管部门及相关方的全部授权或批准。	有利于提高公司集装箱租赁业务的市场占有率，发挥协同效应；提高公司持续盈利能力和核心竞争力。	无	0.00%	否	不适用	2014 年 11 月 20 日	巨潮资讯网《重大资产购买报告书》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

√适用 □不适用

公司于2014年5月29日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于<渤海租赁股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》。本次激励计划所采用的激励形式为股票期权，其股票来源为渤海租赁向激励对象定向发行新股。计划拟授予的股票期权数量为1670万份，对应的标的股票数量为1670万股，占渤海租赁已发行股本总额1,774,303,476股的0.9412%。其中首次授予1510万份，占公司总股本的0.8510%；预留160万份，占公司总股本的0.0902%，占本激励方案授予的股票期权总数的9.58%。本激励计划中任何一名激励对象所获得的股票期权对应的股票数量未超过公司股本总额的1%。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。详细内容见巨潮资讯网2014-044《第七届董事会第十次会议决议公告》及2014-046《渤海租赁股份有限公司股票期权激励计划（草案）摘要》。

上述股权激励方案经公司第七届董事会第十次会议审议通过，在履行进一步审批流程前，公司再次对上述方案进行论证并就方案可行性达成一致，待进一步完善方案后履行相应审批流程。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

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	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
舟山金海船业有限公司	最终控制方施加重大影响	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%	5,657.4	2.28%	现金	租赁利率6.55%	2014年04月29日	巨潮资讯网2014-028《公司2014年度关联交易预计公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金1.8亿元，租赁利率10.5%	259.8	0.10%	现金	租赁利率10.5%	2012年06月12日	巨潮资讯网2012-020《关于子公司开展售后回租业务的公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金2.3亿元，租赁利率11.5%	1,132.6	0.46%	现金	租赁利率11.5%	2013年07月01日	巨潮资讯网2013-030《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》巨潮资讯网
长江六号（承租人河北航空有限公司）	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金2.85亿元，租赁利率8.515%	1,798.9	0.73%	现金	租赁利率8.515%	2012年11月29日	巨潮资讯网2012-044《2012年第四次临时董事会会议决议公告》
北京首都	受同一控	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁	1,325.2	0.53%	现金	租赁利率	2014年05	巨潮资讯网2014-039

航空有限公司	制人控制				本金 2.5 亿元, 租赁利率 10.5%				10.5%	月 15 日	《2014 年第五次临时董事会会议决议公告》
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 0.98 亿元, 租赁利率 8.2%	429	0.17%	现金	租赁利率 8.2%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-052 《2014 年第六次临时董事会会议决议公告》
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 0.51 亿元 租赁利率 8.2%	190.9	0.08%	现金	租赁利率 8.2%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-052 《2014 年第六次临时董事会会议决议公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	租赁利率 1Y LIBOR+6 60BPs 至 1Y LIBOR+8 10BP	9,459.8	2.61%	现金	租赁利率 1Y LIBOR+6 60BPs 至 1Y LIBOR+8 10BP	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时董事会会议决议公告》
海南航空股份有限公司	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	182.3	0.05%	现金	每月租金 29.8 万美元	2014 年 12 月 08 日	巨潮资讯网 2014-125 《关于全资子公司天津渤海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的关联交易公告》
天津航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 23.5 万美元	3,307.6	0.91%	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 年第十次临时董事会会议决议公告》
香港快运有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 25.5 万美元	2,494.5	0.69%	现金	每月租金 25.5 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
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 299.12 万美元	1,359.8	0.38%	现金	每年租金 299.12 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
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 91.98 万美元	424.5	0.12%	现金	每年租金 91.98 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交

											易预计公告》
天津市海运股份有限公司	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12.64万美元	132.8	0.04%	现金	每年租金12.64万美元	2014年04月29日	巨潮资讯网2014-028《公司2014年度关联交易预计公告》
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1.3亿元，租赁利率9.5%	972.4	0.39%	现金	租赁利率9.5%	2014年10月24日	巨潮资讯网2014-101《关于子公司天津渤海租赁有限公司与天津市大通建设发展集团有限公司及天津空港商贸中心开发有限公司关联交易的公告》
北京首航直升机通用航空服务有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金725万元，租赁利率7.8%	3.7	0.00%	现金	租赁利率7.8%	2014年12月9日	巨潮资讯网2014-125《关于全资子公司天津渤海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的关联交易公告》
三亚凤凰国际机场有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金1000万元，租赁利率7.995%	13.8	0.01%	现金	租赁利率7.995%		未达到披露标准
合计				--	--	29,145	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司租赁业务范围涉及基础设施、航空、物流行业等，基于上述关联方均为这些行业的优质企业，因此公司选择与上述关联方进行交易，且租赁业务的期限都相对较长，所以公司与关联方的交易具有持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				关联交易收入额占公司总收入4.25%，公司对关联方依赖程度很低。							
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、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd	受同一控制人控制	应付关联方债务	资金拆借	否	142,057.77	-142,057.77	0
Leader Well Management Limited	最终控制方施加重大影响	应付关联方债务	资金拆借	否	60,969	-60,969	0
新疆汇通(集团)水电投资有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	代付费用款	否	182.43	-16.16	166.26
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√适用 □不适用

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
海航集团有限公司	2012年08月28日	96,869	2012年09月14日	96,869	质押	自股权质押之日起至2021年11月30日	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）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		96,869		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		96,869		
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
天津渤海一号租赁有限公司	2013年04月22日	26,491	2013年04月22日	26,491	连带责任保证	自股权质押之日起至2023年4月21日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年03月25日	25,600	2014年03月31日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年9月25日	是	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年04月17日	25,600	2014年04月25日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年10月22日	是	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年05月22日	25,600	2014年05月27日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年11月20日	是	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年06月17日	25,600	2014年06月25日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年12月18日	是	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年03月25日	25,137	2014年09月29日	25,137	连带责任保证	合同签署日至2028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	25,137	2014年09月29日	25,137	连带责任保证	合同签署日至2028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	25,137	2014年09月29日	25,137	连带责任保证	合同签署日至2028年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年6月17日	25,137	2014年12月15日	25,137	连带责任保证	合同签署日至2028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	15,833	2014年12月08日	15,833	连带责任保证	合同签署日至2023年11月28日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			500,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				218,782
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			245,273	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				142,873
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			500,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				218,782
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			342,142	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				239,742
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例								24.49%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								96,869
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金额（D）								0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								96,869
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

（1）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。

2、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及的账面价值(万元)(如有)	合同及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
HK AC	空中客车公司	2014年07月16日			不适用		以空中客车公司2014年公布的目录价格为参考，A320 NEO约1.028亿美元/架；A321 NEO约1.205亿美元/架（以上为每架飞机的基本价格，包括机身和引擎的价格），70架空中客车A320系列飞机的基本价格合计约77.57亿美元，飞机最终购买价格需按飞机价格计算公式计算后予以调整。	4,773,269.95	否	不适用	首笔购机预付款在合同生效后支付，上述70架空中客车A320 NEO系列飞机预计自2019年开始交付至2024年交付完成。经2014年第五次临时股东大会会议审议通过，公司将原有的55架A320系列飞机购买权的优先受让权出让给天津航空有限责任公司、西部航空有限责任公司、首都航空有限责任公司。上述飞机购买权的优先受让权转让需获得空中客车公司正式同意，在空中客车公司正式同意前，HKAC仍然为上述55架A320系列飞机的购买人，并承担原飞机采购协议中的合同义务。天津航空有限责任公司、西部航空有限责任公司、首都航空有限责任公司同意就上述55架A320系列飞机购买权的优先受让权转让按照20万美元/架向HKAC支付转让费，同时向HKAC支付HKAC已经向空中客车公司支付的飞机预付款及其他费用。
GSC	CHC	2014年11月15日	309,936		北京中企华资产评估有限责任公司	2014年06月30日	以Cronos 80%股权的评估价值和CHC享有的对Cronos的债权的账面价值2,588万美元（以2014年6月30日美元兑人民币汇率6.1528计算，折合人民币约15,923.45万元，以下折算汇率相同）为基础，经交易双方友好协商，如标的资产在2015年1月31日之前交割，则其交易价格为60,969.40万美元（折合人民币约375,132.52万元）；如标的资产在2015年1月31日或之后交割，则其交易价格为61,469.40万美元（折合人民币约378,208.92万元）。	375,132.52	否	不适用	2015年1月20日，完成所涉及的资产产权全部过户和所涉及的债权债务的全部转移。

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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
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
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	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、电力设备和设备租赁、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	持续履行	严格履行
	海航资本;海航集团	其他承诺:海航资本和海航集团共同做出的相关承诺: 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, 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	2011年07月14日	持续履行	严格履行

	<p>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了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了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。</p>			
海航集团	<p>业绩承诺及补偿安排:海航集团关于海航香港未来业绩的承诺：一、为切实保障上市公司利益，天津渤海与海航集团签署了《业绩补偿协议》，对海航香港的未来业绩进行了承诺，主要内容如下：（1）补偿测算对象 该协议项下的补偿以海航香港的净利润（指归属于母公司所有者的净利润，下同）为测算对象。（2）补偿测算期间 1）该协议项下的补偿以标的股权按双方所签之《股权转让协议》在海航香港所属公司注册机关完成股权转让变更登记之日当年及其后二个会计年度为补偿测算期间，即2011年度、2012年度和2013年度。2）若本次股权转让未能于2011年度实施完毕，而于2012年度实施完毕的，则补偿测算期间为2012年度、2013年度、2014年度。（3）补偿测算方式 1）根据中企华出具的《资产评估报告》，海航香港未来四年的净利润预测数如下：2011年、2012年、2013年、2014年净利润预测数分别为1,922万美元、2,222万美元、4,267万美元、3,689万美元。双方同意以前述评估报告所预测当期数据为当期净利润预测数，即海航香港未来四年的净利润预测数。2）海航香港在补偿测算期间实现的净利润应以具有证券业务资格的会计师事务所审计的按中国现行有效的会计准则编制的海航香港的年度财务报告为准。3）补偿测算</p>	2012年08月28日	2014年12月31日	严格履行

	<p>期间内各会计年度海航香港的实际净利润数与《资产评估报告》的净利润预测数的差异情况根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核结果确定。4) 前述会计师事务所出具的专项审核结果应以人民币计价。若该年度资产负债表日人民币汇率(以下简称"年度汇率")中间价高于2011年6月30日中国人民银行公布的人民币汇率中间价(以下简称"630汇率"),则该年度专项审计结果以年度汇率进行折算;若低于630汇率,则该年度专项审计结果以630汇率进行折算。(4) 补偿条件和方式1) 双方同意,于补偿测算期间的任何一个会计年度,若海航香港的净利润数较预测数不足的,由海航集团向天津渤海承担全额补偿义务。2) 当约定的补偿条件成立时,海航集团应在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内将根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给天津渤海。二、根据2011年11月14日海航集团与天津渤海签订《业绩补偿协议》,在天津渤海受让海航集团(香港)有限公司(以下简称"海航香港")100%股权完成后,海航香港2012年、2013年、2014年的归属于母公司所有者净利润(以下简称"净利润")应分别达到2,222万美元、4,267万美元,3,689万美元。若海航香港的净利润数较承诺数不足的,海航集团应向天津渤海承担全额补偿义务。海航集团承诺,在海航集团拟向海航香港增资1.75亿美元获得渤海租赁股份有限公司(以下简称"渤海租赁")有权部门批准并完成增资相关事项后,若天津渤海持有的海航香港对应的股权享有的净利润不足《业绩补偿协议》约定的,海航集团同意以其持有的海航香港股权对应享有的当年净利润向天津渤海予以补偿;若补偿后仍达不到《业绩补偿协议》约定的,由海航集团在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内以现金方式向天津渤海一次性予以补足。海航集团承诺,在天津渤海以其持有的海航香港3.9亿股普通股股权为海航集团向中国进出口银行贷款提供质押担保期间,海航集团为渤海租赁直接或间接控制的下属公司开展业务提供担保的余额,不低于天津渤海为其提供质押担保的3.9亿股海航香港普通股股权对应的价值。</p>			
<p>海航集团;长江租赁;扬子江租赁;香港国际租赁;浦航租赁;海航资本</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺: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。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。海航集团下属租赁公司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</p>	<p>2012年08月28日</p>	<p>持续履行</p>	<p>严格履行</p>

		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	其他承诺: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。	2012年08月28日	持续履行	严格履行
	海航集团;海航资本	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺: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。海航资本关于规范关联交易的承诺: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。	2013年09月15日	持续履行	严格履行
	海航资本;海航集团	其他承诺:海航集团关于保持渤海租赁独立性的承诺: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	2013年09月15日	持续履行	严格履行

	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。			
海航资本	股份限售承诺:海航资本在本次《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用 15 亿元现金认购本次非公开发行 35 亿元中的 216,450,216 股股份，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 36 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	36 个月	严格履行
泰达宏利基金管理有限公司	股份限售承诺:泰达宏利基金管理有限公司在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用现金认购本次非公开发行 35 亿元中 134,770,000 股股份，占公司股份总数的 7.60%，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 12 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	12 个月	严格履行
GSC II	业绩承诺及补偿安排:鉴于 GSC 已于 2013 年 12 月 27 日取得了 Seaco SRL 100% 股权，相关过户手续已办理完毕，因此本次交易的业绩补偿期间为 2013 年、2014 年和 2015 年。根据安永华明（2013）专字第 60932353_A01 号审计报告和中企华评报字（2013）第 1191 号资产评估报告，2013 年、2014 年及 2015 年 Seaco SRL 的净利润预测数分别为 95,995 千美元、92,473 千美元、101,838 千美元。其中，2013 年净利润预测数包含 12,284 千美元非经常性损益，扣除非经常性损益后的净利润为 83,711 千美元。双方同意，若 2013 年 Seaco SRL 的净利润数低于 95,995 千美元或扣除非经常性损益后的净利润低于 83,711 千美元，由 GSCII 向 GSC 按两个口径下差额较高者承担补偿义务。2014 年及 2015 年，若 Seaco SRL 当期扣除非经常性损益后的净利润数较上述净利润预测数不足的，由 GSCII 向 GSC 按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时，GSCII 应在渤海租赁年度报告披露之日起十五个工作日内根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给 GSC。	2014 年 04 月 08 日	2015 年 12 月 31 日	严格履行
GSC II	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	2014 年 04 月 08 日	持续履行	严格履行

		诺承担由此产生的所有责任、费用和 risk。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
香港航空租赁有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	22,532	24,745		2012年08月29日	巨潮资讯网 2012-028《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》
Seaco SRL	2014年01月01日	2014年12月31日	扣除非经常性损益后净利润 56,483	扣除非经常性损益后净利润 58,244		2014年04月04日	巨潮资讯网 2014-020《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	310
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张明益、李未名

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事（如适用）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

十、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。

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第七届董事会第七次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关方案。重组方案为:渤海租赁通过下属全资控制的特殊目的公司GSC向海航集团控制的境外下属公司GSCII收购其持有的Seaco SRL100%股权, 以经具有证券业务资格的评估机构出具的评估报告为基础, 交易各方确定Seaco SRL100%股权的交易价格为810,000万元, 交易对价为支付现金及承接GSCII对Seaco SRL的债务, 其中, 现金支付金额约为72亿元, 承债金额约为9亿元。上述事项已经中国证监会证监许可[2013]1634号文核准。

2014年3月底,公司向海航资本定向发行216,450,216股股份, 向华安基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司3名特定投资者非公开发行288,600,288股股份, 新增股份数量合计505,050,504股, 均为有限售条件流通股, 新增股份上市首日为2014年4月8日。其中, 向海航资本定向发行股份自新增股份上市之日起36个月内不得转让, 向3名特定投资者非公开发行股份自新增股份上市之日起12个月内不得转让。

详见巨潮资讯网2014年3月12日2014-009公司2014年第一次临时董事会会议决议公告及2014年3月25日2014-016公司2014年第三次临时董事会会议决议公告。

十三、公司子公司重要事项

适用 不适用

(一)2014年8月26日, 公司第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司SEACO会计估计变更的议案》。为更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果, 防范财务风险, 公司全资子公司天津渤海租赁之全资子公司香港渤海租赁资产管理公司之全资子公司Seaco从2014年9月1日起, 对应收融资租赁款的计提减值准备的会计估计进行变更。

(二)2014年12月28日, 经公司2014年第十三次临时董事会会议审议通过:

1. 《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司对外投资设立控股子公司的议案》

公司全资子公司天津渤海租赁联合天津东疆投资控股有限公司和香港国际金融发展(中国)有限公司共同出资5000万人民币在天津市东疆保税港区发起设立第三方专业航空金融服务公司天津航空金融服务有限公司。

2. 《关于公司控股子公司横琴国际融资租赁有限公司增资的议案》

公司全资子公司天津渤海租赁之控股子公司横琴租赁增资2000万美元。增资完成后, 横琴租赁注册资本由1000万美元增加至3000万美元。其中天津渤海租赁出资1860万美元, 占注册资本的62%, 澳门南通信托投资有限公司出资900万美元, 占注册资本的30%; 珠海大横琴投资有限公司出资240万美元, 占注册资本的8%。(详见2014年12月30日《证券时报》和

《上海证券报》及巨潮资讯网<www.cninfo.com.cn>的《2014年第十三次临时董事会会议决议公告》）。

十四、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

公司于 2013 年 8 月 16 日发行了 35 亿元人民币的公司债券，期限为 5 年，票面利率为 6%，债券的信用等级为 AA+。2014 年 8 月 15 日，公司支付 2013 年 8 月 15 日至 2014 年 8 月 14 日期间的利息 6 元(含税)/张，共计支付债券利息 2.1 亿元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	833,833,851	65.69%	505,050,504			-833,755,120	-328,704,616	505,129,235	28.47%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	833,833,851	65.69%	505,050,504	0	0	-833,755,120	-328,704,616	505,129,235	28.47%
其中：境内法人持股	833,755,120	65.69%	505,050,504	0	0	-833,755,120	-328,704,616	505,050,504	28.47%
境内自然人持股	78,731	0.00%	0	0	0	0	0	78,731	0.00%
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	435,419,121	34.31%	0	0	0	833,755,120	833,755,120	1,269,174,241	71.53%
1、人民币普通股	435,419,121	34.31%	0	0	0	833,755,120	833,755,120	1,269,174,241	71.53%
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	1,269,252,972	100.00%	505,050,504	0	0	0	505,050,504	1,774,303,476	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1.经中国证监会2013年12月27日下发的《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1634号）核准，公司向海航资本定向发行的216,450,216股股份、向华安基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司和天弘基金管理有限公司分别发行81,745,000股、134,770,000股和72,085,288股股份购买SEACO资产，合计505,050,504股股份，发行价格为6.93元/股，共计人民币35亿元，增发股份均为有限售条件流通股，增发后，公司股份数量为1,774,303,476股。上述非公开发行新增股份505,050,504股上市日期为2014年4月8日。

2.2014年7月18日，公司833,755,120股限售股份解除限售，占总股本的46.99%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会（证监许可[2013]1634号）《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》：1.核准本公司本次重大资产重组及向海航资本发行216,450,216股股份购买相关

资产。2.核准本公司非公开发行不超过 288,600,288 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司非公开发行股份后，总股本由1,269,252,972股增加至1,774,303,476股，按照2014年归属于母公司净利润913,196,000元以及归属于上市公司股东的净资产9,788,513,000元计算每股收益和每股净资产变动如下表：

	股份数	每股收益	每股净资产
期初股份数	1,269,252,972	0.72	7.71
期末股份数	1,774,303,476	0.51	5.52
加权平均期末股份数	1,666,967,889	0.55	5.87

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	569,921,395	569,921,395	216,450,216	216,450,216	在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中认购 216,450,216 股股份。	2017-04-08
天津燕山股权投资基金有限公司	154,785,457	154,785,457	0	0		2014-07-18
天津天信嘉盛投资有限公司	54,073,522	54,073,522	0	0		2014-07-18
天津远景天创股权投资合伙企业（有限合伙）	30,040,845	30,040,845	0	0		2014-07-18
天津通合投资有限公司	15,020,422	15,020,422	0	0		2014-07-18
天津天诚嘉弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,913,479	9,913,479	0	0		2014-07-18
华安基金管理有限公司			81,745,000	81,745,000	在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中认购 81,745,000 股股份。	2015-04-08
泰达宏利基金管理有限公司			134,770,000	134,770,000	在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中认购 134,770,000 股股份。	2015-04-08
天弘基金管理有限公司			72,085,288	72,085,288	在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中认购 72,085,288 股股份。	2015-04-08
合计	833,755,120	833,755,120	505,050,504	505,050,504	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票		6.93 元/股	505,050,504	2014 年 04 月 08 日	505,050,504	2017 年 04 月 08 日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债		6.0%	3,500,000,000	2013 年 08 月 15 日	3,500,000,000	2018 年 08 月 15 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1.公司第七届董事会第六次会议、2012 年年度股东大会审议通过了发行公司债券相关方案。本次公司债券发行规模为35 亿元，债券期限为5 年，募集资金将用于子公司补充营运资金。本次发行公司债券的申请于2013 年6 月7 日获得中国证监会证监许可[2013]743 号文核准；相关发行工作于2013 年8 月16 日结束，本次债券发行利率为6.0%。

2.经2013年12月27日中国证监会下发《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1634号）核准，公司向海航资本定向发行的216,450,216股股份、向华安基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司和天弘基金管理有限公司分别发行81,745,000股、134,770,000股和72,085,288股股份购买SEACO资产，合计505,050,504股股份，发行价格为6.93元/股，共计人民币35亿元，增发股份均为有限售条件流通股，增发后，公司股份数量为1,774,303,476股。上述非公开发行新增股份505,050,504股上市日期为2014年4月8日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动

股东名称	实收资本（股本）				
	变更前		本次增加额	变更后	
	金额	占注册资本总额比例		金额	占注册资本总额比例
一、无限售条件的流通股	435,419,121	34.31%	833,755,120	1,269,174,241	71.53%
海航资本集团有限公司			569,921,395	569,921,395	32.12%
其他	435,419,121	34.31%	263,833,725	699,252,846	39.41%
二、有限售条件的流通股	833,833,851	65.69%	-328,704,616	505,129,235	28.47%
海航资本集团有限公司	569,921,395	44.90%	-353,471,179	216,450,216	12.20%
天弘基金管理有限公司			72,085,288	72,085,288	4.06%
华安基金管理有限公司			81,745,000	81,745,000	4.61%
泰达宏利基金管理有限公司			134,770,000	134,770,000	7.60%
其他	263,912,456	20.79%	-263,833,725	78,731	0.00%
合计	1,269,252,972	100.00%	505,050,504	1,774,303,476	100.00%

公司资产和负债结构的变动

单位：元

	2014年	2013年
总资产	67,720,684,000	57,125,361,000
负债总额	55,122,577,000	48,739,758,000
所有者权益总额	12,598,107,000	8,385,603,000
资产负债率	81.40%	85.32%

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,345	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	34,681	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海航资本集团有限公司	境内非国有法人	44.32%	786,371,611	216,450,216	216,450,216	569,921,395	质押	737,791,461
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	8.72%	154,785,457	0	0	154,785,457		
泰达宏利基金－工商银行－华融国际信托－华融·泰达宏利 11 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	7.60%	134,770,000	134,770,000	134,770,000	0		
华安基金－工商银行－华融国际信托－华融·华安基金 5 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	4.61%	81,745,000	81,745,000	81,745,000	0		
天弘基金－工商银行－天弘定增 14 号资产管理计划	境内非国有法人	4.06%	72,085,288	72,085,288	72,085,288	0		
天津保税区投资有限公司	国有法人	2.54%	45,061,268	0	0	45,061,268		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	1.47%	26,108,419	26,108,419	0	26,108,419		
长安基金－光大银行－长安祥瑞 1 号分级资产管理计划	境内非国有法人	1.24%	22,008,091	0	0	22,008,091		
柳志伟	境内自然人	0.58%	10,340,074	10,340,074	0	10,340,074		
孟宪慧	境内自然人	0.37%	6,538,144	2,514,994	0	2,514,994		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	华安基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司和天弘基金管理有限公司因分别认购公司 81,745,000 股、134,770,000 股和 72,085,288 股股份而成为公司							

	第三、第四和第五大股东。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3名发行对象非公开发行的股份自本次新增股份上市之日2014年4月8日起12个月内不得转让。		
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天津燕山股权投资基金有限公司为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系情况未知。		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
海航资本集团有限公司	569,921,395	人民币普通股	569,921,395
天津燕山股权投资基金有限公司	154,785,457	人民币普通股	154,785,457
天津保税区投资有限公司	45,061,268	人民币普通股	45,061,268
长江证券股份有限公司	26,108,419	人民币普通股	26,108,419
长安基金-光大银行-长安祥瑞1号分级资产管理计划	22,008,091	人民币普通股	22,008,091
柳志伟	10,340,074	人民币普通股	10,340,074
孟宪慧	6,538,144	人民币普通股	6,538,144
天津天信嘉盛投资有限公司	6,226,562	人民币普通股	6,226,562
陶秀珍	5,300,000	人民币普通股	5,300,000
肖碧虹	4,807,315	人民币普通股	4,807,315
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系情况未知。		
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）	天津燕山股权投资基金有限公司通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股154,785,457股；柳志伟通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股10,340,074股；孟宪慧除通过普通账户持股1,038,117股外，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股5,500,027股；陶秀珍通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股5,300,000股；肖碧虹除通过普通账户持股2,934,915股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股1,872,400股。		

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

是 否

- 1、海航资本将其持有的本公司209,951,711股（占本公司股份总数的11.83%）限售流通股份质押给中国国际金融有限公司用于股票质押式回购交易业务，初始交易日为2014年9月17日，购回交易日为2017年9月17日。
- 2、海航资本将其持有的本公司48,050,000股（占本公司股份总数的2.71%）流通股份质押给海通证券股份有限公司用于股票质押式回购交易业务，初始交易日为2014年9月24日，购回交易日为2015年9月24日。
- 3、海航资本将其持有的本公司113,498,505股（占本公司股份总数的6.40%）流通股份质押给海通证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，其中38,630,000股（占本公司股份总数的2.18%）流通股份的初始交易日为2014年12月12日，购回交易日为2015年12月12日；22,868,505股（占本公司股份总数的1.29%）流通股份初始交易日为2014年12月17日，购回交易日为2015年12月17日；52,000,000股（占本公司股份总数的2.93%）流通股份初始交易日为2014年12月18日，购回交易日为2015年12月18日。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
海航资本集团有限 公司	刘小勇	2007年05月16日	79872285-3	1,040,435 万元	企业资产重组，并购及项目策划，财务顾问中介服务，信息咨询服，交通能源新技术、新材料的投资开发，航空器材的销售及租赁业务，建筑材料、酒店管理，游艇码头设施投资。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）
未来发展战略	海航资本是海航集团有限公司的核心产业集团之一。海航资本立足通过优势产业领域的投资银行服务以及多元金融工具的组合与创新，为广大客户提供多方位现代金融服务解决方案，立志创建世界级卓越金融企业，打造世界级卓越金融品牌。				
经营成果、财务状 况、现金流等	海航资本 2014 年度审计工作尚未完成，截止 2014 年底，海航资本未经审计的总资产规模约 15,940,379.16 万元，净资产 3,142,219.41 万元，收入 1,215,014.37 万元，净利润 144,204.08 万元。				
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	海航资本集团有限公司控股的其他上市公司有海航投资集团股份有限公司。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

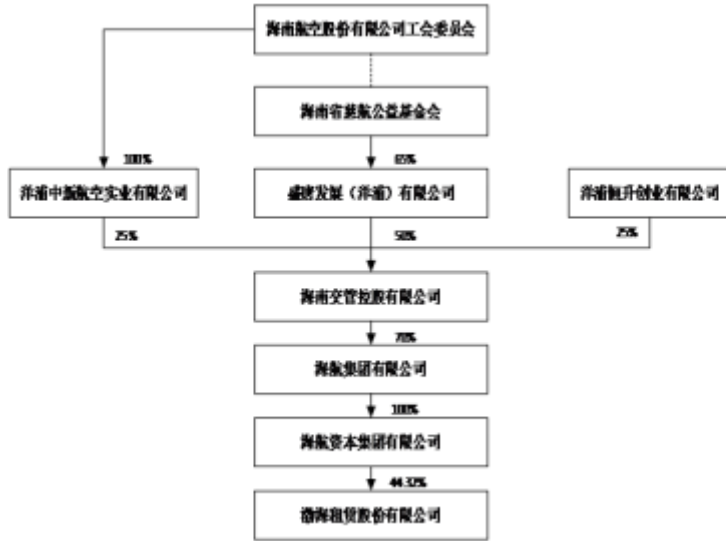
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海南航空股份有限公 司工会委员会	张若萍	1993年02月 10日	77427024-X	无	无
未来发展战略	无				
经营成果、财务状 况、现金流等	不适用。				
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	海南航空股份有限公司工会委员会控制的其他上市公司包括西安民生集团股份有限公司、易食集团股份有限公司、上海九龙山旅游股份有限公司、海南海岛建设股份有限公司、海航投资集团股份有限公司、天津市海运股份有限公司、桂林旅游股份有限公司。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王浩	董事长	现任	男	38	2012年12月31日	至今	19,500	0	0	19,500
李铁民	副董事长	现任	男	44	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
王凯	董事	现任	男	39	2012年12月31日	至今	0	0	0	0
吕广伟	董事	现任	男	43	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
杨士彪	董事	现任	男	57	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
曹坚	董事	现任	男	34	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
雷祖华	独立董事	现任	男	79	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
高世星	独立董事	现任	男	69	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
黎晓宽	独立董事	现任	男	64	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
任正茂	监事会主席	现任	男	37	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
陈皓	监事	现任	女	42	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
黄敏	监事	现任	男	31	2011年08月29日	至今	5,000	0	0	5,000
周鸿	总经理	现任	男	44	2014年04月27日	至今				
金川	副总经理	现任	男	47	2014年04月27日	至今	0	0	0	0
陈黎黎	副总经理	现任	女	37	2012年12月13日	至今	80,475	0	0	80,475
任卫东	副总经理	现任	男	46	2014年04月27日	至今	0	0	0	0
莫凯翔	副总经理	现任	男	38	2014年04月27日	至今	0	0	0	0
童志胜	副总经理兼财务总监	现任	男	38	2012年12月13日	至今	0	0	0	0
马伟华	副总经理兼董事会秘书	现任	男	34	2011年08月29日	至今	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	104,975	0	0	104,975

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

董事长王浩先生

曾任海航集团项目经理、海南航空股份有限公司计划财务部总经理、海航集团计划财务部总经理、海航实业控股有限公司计划财务部总经理、海南航空股份有限公司财务总监、Sesco副首席执行官、海航资本集团有限公司副总裁兼财务总监。

副董事长李铁民先生

2003年加入海航集团，先后担任海航集团财务有限公司副董事长兼总经理、渤海国际信托有限公司总裁等职务、天津渤海租赁有限公司执行董事长兼总裁、海航集团北方总部（天津）有限公司总经理兼天津渤海租赁有限公司董事长职务。现任皖江金融租赁有限公司董事长。

董事王凯先生

曾任武汉宏伟通讯器材有限公司，宁波波导销售公司武汉分公司业务经理，海航集团计划财务部资金计划经理、融资管理室经理，海南航空股份有限公司计划财务部副总经理、新疆汇通（集团）股份有限公司董事、副总裁兼财务总监、渤海租赁股份有限公司财务总监、总经理。

董事吕广伟先生

曾任海南恒泰芒果产业股份有限公司总裁秘书、证券事务代表、董事会办公室主任、海南航空股份有限公司证券事务代表、证券业务部总经理、董事会秘书。

董事杨士彪先生

曾任共青团天津市北辰区委副书记、书记、天津市北辰区粮食局副局长、天津港保税区开发服务总公司副总经理、天津天保国际物流有限公司党委书记、总经理。现任天津天保控股有限公司副总经理，天保国际物流集团有限公司党委书记、董事长。

董事曹坚先生

曾任新远景佑成（天津）股份投资管理合伙企业（有限合伙）副总裁。

独立董事雷祖华先生

1994年出任中国进出口银行行长。1998年任九届全国政协委员并任经济委员会委员。曾任中国银行总行办公室主任、副董事长及副行长。期间兼任香港新华银行董事长。加拿大多伦多中行首任董事长。

独立董事高世星先生

1986年从海关系统调入国家税务总局，历任海洋石油税务管理局税政处处长、涉外税务管理司助理巡视员、天津市国家税务局副局长、地方税务司副司长、巡视员。曾经是“融资租赁的相关税收政策研究”课题组副组长。从2004年5月开始，任国家税务总局地方税务司巡视员、中国国际税收研究会副秘书长。

独立董事黎晓宽先生

曾先后任国家工商行政管理局经济合同司处长、经济合同仲裁委员会委员、公平交易局消费者权益保护处处长、商标局副局长、公平交易局副局长、市场规范管理司副司长、巡视员。

2、监事

监事会主席任正茂先生

曾任海航资本集团有限公司人力资源部总经理，现任海航资本集团有限公司办公室主任。

监事陈皓女士

曾在中国银行海南省分行工作。2000年加入海航集团，曾担任海航集团计划财务部财务管理室经理、海航集团财务有限公司财务管理部总经理、海南通汇保险代理有限公司财务总监、海航酒店集团暨酒店控股公司财务总监、河北省国际信托投资公司（现渤海信托）财务总监兼计财部总经理、海航集团财务有限公司副总经理等职务。现担任新光海航人寿保险有限责任公司财务总监兼海航资本集团有限公司计划财务部总经理。

监事黄敏先生

曾先后在海南航空股份有限公司、长江租赁有限公司工作。曾任天津渤海租赁有限公司综合管理部总经理、业务四部总经理、工会主席、党支部书记，现任皖江金融租赁有限公司总裁助理兼董事会秘书。

3、高级管理人员

总经理周鸿先生

历任三亚凤凰国际机场建设指挥部会计主管、中国北方航空三亚有限公司财务处科长、海航集团财务有限公司税费管理中心总经理、海航集团有限公司计财部副总经理、深圳金融租赁有限公司财务总监、东银期货经纪有限公司副董事长兼CEO、海航集团财务有限公司副董事长兼总裁、民安财产保险有限公司副董事长、国银金融租赁有限公司董事副总裁。

副总经理金川先生

曾任职中国银行总行营业部、信贷二部、公司业务部，中国银行纽约分行信贷业务及发展部，美国华美银行总行国际业务部。2011年任香港国际航空租赁有限公司总经理，2012年10月起任Seaco SRL副CEO兼CF0。

副总经理陈黎黎女士

曾任职中国新华航空有限责任公司、海南航空股份有限公司。曾任扬子江国际租赁有限公司总经理、天津渤海租赁有限公司总裁助理、海航资本集团有限公司租赁事业部业务二部总经理。

副总经理任卫东先生

曾任职中国南方航空公司，海南航空股份有限公司。曾任长江租赁有限公司董事长，扬子江国际租赁有限公司总经理、天津渤海租赁有限公司副总裁，香港航空有限公司董事长，海航集团采购管理部总经理。

副总经理莫凯翔先生

曾任职于海航集团采购管理部和海航集团计财部担任飞机引进商务经理、飞机融资经理和集团计财部总经理助理等职务。2010年开始任职于Hong Kong Aviation Capital 和海航集团（国际）有限公司，曾担任海航集团（国际）有限公司财务总监。目前担任Hong Kong Aviation Capital公司Deputy CEO兼CFO。

副总经理兼董事会秘书马伟华先生

曾任新疆汇通（集团）股份有限公司总裁秘书、董事长秘书、董事、副总经理兼董事会秘书。

副总经理兼财务总监童志胜先生

曾任三亚太东方大酒店总账和审计主管、亚太国际会议中心会计主管、大新华船舶租赁有限公司总经理、天津渤海租赁有限公司总裁助理、海航资本集团有限公司租赁事业部业务三部总经理、横琴国际融资租赁有限公司董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
任正茂	海航资本集团有限公司	办公室主任	2011年08月29日		是
陈皓	海航资本集团有限公司	计划财务部总经理	2011年08月29日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨士彪	天保国际物流集团有限公司	党委书记、董事长	2011年08月29日		否
杨士彪	天津天保控股有限公司	副总经理	2011年08月29日		是
陈皓	新光海航人寿保险有限责任公司	财务总监	2011年08月29日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董事、监事、独立董事的津贴依据公司2011年第二次临时股东大会通过的公司董事、监事工作津贴标准发放：董事每人每年3.6万元（不含税），独立董事每人每年12万元（不含税），监事每人每年3万元（不含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王浩	董事长	男	38	现任	86.36		61.8
李铁民	副董事长	男	44	现任	113.96		73.86
王凯	董事	男	39	现任	69.17		48.03
吕广伟	董事	男	43	现任	4.26		0
杨士彪	董事	男	57	现任	4.26		3.6
曹坚	董事	男	34	现任	4.26		3.6
雷祖华	独立董事	男	79	现任	14.29		12
高世星	独立董事	男	69	现任	14.29		12
黎晓宽	独立董事	男	64	现任	14.29		12
任正茂	监事会主席	男	37	现任	3.51	38.15	29
陈皓	监事	女	42	现任	3.51		0
黄敏	监事	男	31	现任	3.51		0
周鸿	总经理	男	44	现任	51.39		37.69
陈黎黎	副总经理	女	37	现任	40.55		30
金川	副总经理	男	47	现任	299.99		239.99
任卫东	副总经理	男	46	现任	56.05		41.11
莫凯翔	副总经理	男	38	现任	310.47		253.27
童志胜	副总经理兼财务总监	男	38	现任	55.84		41.69
马伟华	副总经理兼董事会秘书	男	34	现任	57.02		44.29
王凯	总经理	男	39	离任			
合计	--	--	--	--	1,206.98	38.15	943.93

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王凯	总经理	离任	2014年04月27日	因工作变动原因辞去公司总经理职务，目前仍担任公司董事。
周鸿	总经理	聘任	2014年04月27日	董事会聘任周鸿先生为公司总经理。
金川	副总经理	聘任	2014年04月27日	董事会聘任金川先生为公司副总经理。
莫凯翔	副总经理	聘任	2014年04月27日	董事会聘任莫凯翔先生为公司副总经理。
任卫东	副总经理	聘任	2014年04月27日	董事会聘任任卫东先生为公司副总经理。
马伟华	副总经理	聘任	2014年04月27日	董事会聘任马伟华先生为公司副总经理。
雷祖华	独立董事	离任	2014年04月30日	因个人工作调整原因，雷祖华先生特申请辞去独立董事职务，同时也申请辞去董事会战略发展委员会和董事会提名委员会委员的职务，辞职后不在公司担任任何职务。鉴于雷祖华先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，而不符合有关法律法规的规定。根据《上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的规定，雷祖华先生的辞职报告在本公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。公司董事会提名委员会将尽快遴选、提名新的独立董事候选人。目前独立董事候选人还在遴选中，未选举产生。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

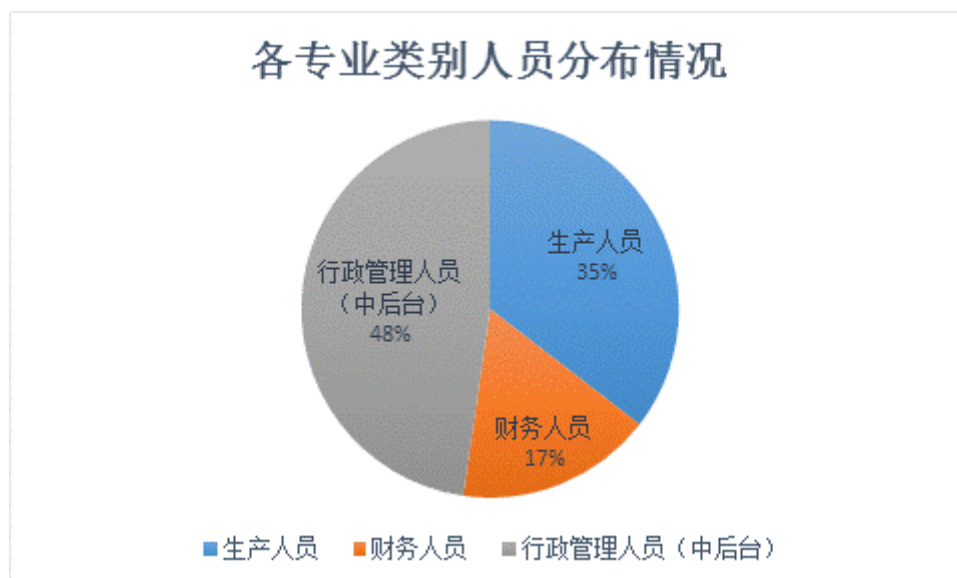
报告期内，公司进行了相关调整转型工作，对公司业务方向进行了进一步明确，同时公司配合年初制定的精兵简政工作计划，加大对于业绩的考核，对业绩无法达到预期的人员进行末尾淘汰，同时从外部引进补充成熟人员。通过政策，促进核心业务人员的流动，逐步调整人员配置，从而实现调整转型的目标，并达到人均效能最优化。

六、公司员工情况

(一) 截至2014年12月31日，公司在职工共482人。

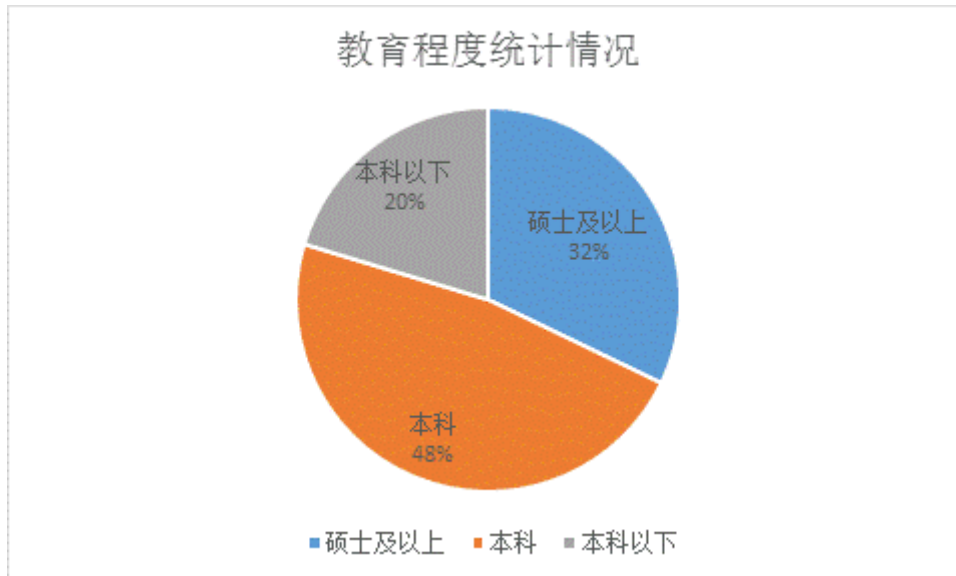
(二) 专业构成情况

专业类别	2014年12月末	
	人数	比例
生产人员	171	35.48%
财务人员	81	16.80%
行政管理人员（中后台）	230	47.72%



(三) 教育程度

教育程度	2014年12月末	
	人数	比例
硕士及以上	155	32.16%
本科	229	47.51%
本科以下	98	20.33%



④ 员工薪酬政策及培训计划

渤海租赁向员工提供具有市场竞争力的薪酬，保障员工生活品质。薪酬结构主要由基本工资、绩效工资、福利项目以及奖金组成，综合考虑岗位价值、个人能力以及绩效表现核定员工薪酬标准。2014年度公司也在不断探索薪酬福利体系和绩效考核体系的优化提升，坚持素质考核与业绩考核并重，员工绩效工资以及奖金的兑现与公司整体以及个人绩效紧密挂钩，使员工利益与公司利益紧密结合起来。公司福利体系完善，丰富的工会活动以及员工关爱活动也提高了员工的满意度和忠诚度，营造了轻松愉快的工作氛围。

此外，公司正在逐步建立和完善培训课程体系、师资管理体系与培训效果评估体系，整合内、外部培训资源，通过企业文化、专业技能、管理能力等专题培训以及HPT（高潜质人才）选拔培养、IMT（国际化人才）培养计划、金融英才培养计划、后备CEO选拔培养计划等系列特色培养项目，充分调动员工积极性和创造力，为年轻人搭建完善的成长平台。

⑤ 公司需要承担费用的离退休职工共0人。

⑥ 公司职工保险事项

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障等，按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，为员工的基本利益提供保障。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司历来重视公司治理工作，并致力于内部控制制度的建立和完善，现已建立起符合公司业务发展和经营管控需要的组织架构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露管理工作。公司股东大会、董事会、监事会会议均严格按照《公司章程》和“三会”议事规则的规定规范地召集和召开，目前规范运作情况良好，法人治理结构完善，公司治理的实际状况与《公司法》、中国证监会相关规定的要求及《上市公司治理准则》等规范性文件要求不存在差异。

1、公司治理制度的修订情况

(1) 2014年4月27日，公司召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于修订公司规范运作制度的议案》。为进一步完善法人治理结构，促进公司规范运作，提高工作效率，确保决策的合法性、科学性，结合公司的实际情况，对公司规范运作制度进行修订。有《渤海租赁股份有限公司董事会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司监事会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司董事会战略与发展委员会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司关于成员公司内部重大信息上报制度》、《渤海租赁股份有限公司关联交易管理制度》、《渤海租赁股份有限公司投资者关系管理制度》、《渤海租赁股份有限公司接待和推广工作制度》和《渤海租赁股份有限公司信息披露管理制度》（具体详见2014年4月29日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上相关公告）。

(2) 经公司2013年年度股东大会审议通过了：

关于修改《公司章程》的议案。公司根据实际情况的变化，对《公司章程》有关条款进行了修改。

逐项审议关于修订《渤海租赁股份有限公司股东大会议事规则》、《渤海租赁股份有限公司对外担保管理制度》的议案（具体内容详见2014年5月21日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上相关公告）。

(3) 经公司2014年第四次临时股东大会审议通过了：

关于修改《公司章程》的议案。根据公司经营发展需要，结合公司实际情况，对《公司章程》有关条款进行了修改。

（具体内容详见2014年9月13日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上相关公告）。

2、认真贯彻落实现金分红的有关要求 公司于2012年8月27日召开第七届董事会第四次会议，就股东回报规划事宜进行了专项研究论证，并结合公司实际情况，制定了《渤海租赁股份有限公司股东分红回报三年规划2012-2014》，同时对《公司章程》中的分红条款进行了修订，并已提交公司2012年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见2012年8月29日、2012年9月14日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网相关公告）。根据已制定的《渤海租赁股份有限公司股东分红回报三年规划》及修改后的分红条款，并结合公司实际情况，公司董事会提出了2013年度每10股派发现金1.50元的分红派息方案，并经公司第七届董事会第九次会议及2013年年度股东大会审议通过。（具体内容详见2014年4月29日、5月21日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网相关公告）。2014年6月20日，公司所有股东的股息已划转完毕，分红派息工作顺利完成。（具体内容详见2014年6月13日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网相关公告） 本次分红派息方案符合《公司章程》有关条款的规定，制定程序合规、透明，认真落实了现金分红的有关要求，充分保护了中小投资者的合法权益。

3. 内幕交易防控教育

为形成公司防控内幕交易的良好氛围，公司组织高级管理人员及部分员工参加了由证监会主办，新疆证监局承办的内幕交易警示教育展，对背景形势、基础知识、法制建设、监管执法、案例警示等内容进行了学习，有效增强了所有人员的内幕信息保密意识。在今后工作中，公司将继续做好内幕信息综合防控工作，保证公司规范发展。

4. 投资者关系管理

报告期内，公司主动加强与媒体、公众的对话，积极组织投资者沟通交流活动，并组织开展了投资者路演5次；在日常工作中公司重视对投资者关系的维护，安排专人接待投资者来电来访共计100余次、通过深圳证券交易所投资者互动平台答复投资者问题50余条。此外，年内完成了公司官网、微博、微信等官方线上平台的搭建，进一步完善了公司与投资者的沟通渠道；通过开展多种形式的互动交流，使投资者更全面地了解公司状况，增进了投资者的信任与了解。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是 √否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、制定情况：为规范公司的内幕信息管理行为，维护信息披露的公平原则，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》以及深圳证券交易所《股票上市规则》等规定，修订了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度经2012年3月14日公司召开的第七届董事会第三次会议审议通过，具体内容详见2012年3月16日巨潮资讯网。2、实施情况：（1）报告期内，公司在2013年年度报告、2014年第一、三季度报告、半年度报告等定期报告及财务报告尚未披露前，按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定填写内幕信息知情人档案，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，包括但不限于：内幕信息知情人员姓名、身份证号码（或股东代码）、所在单位/部门、职务/岗位、知悉的内幕信息时间、地点、方式、内容以及内幕信息所处阶段、内幕信息公开时间。（2）报告期内，公司在筹划重大资产重组事项期间，按照中国证监会、深圳证券交易所的规定和要求对公司的股东、实际控制人及其关联方、证券公司、律师事务所、会计师事务所、评估机构等中介机构、收购人、重大资产重组交易对方以及涉及公司并对公司股价有重大影响事项的其他发起方等内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行自查，不存在利用内幕信息买卖公司股票的行为。同时做好上述内幕信息知情人登记备案工作，并制作重大事项进程备忘录，内容包括但不限于筹划决策过程中各个关键时点的时间、参与筹划决策人员名单、筹划决策方式等。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年05月20日	1.公司2013年度董事会工作报告 2.公司2013年度监事会工作报告 3.公司2013年年度报告及摘要 4.公司2013年度财务决算报告 5.公司2013年度利润分配预案 6.关于公司2014年关联交易预计的议案 7.关于公司及下属子公司2014年贷款的议案 8.关于公司2014年度担保额度的议案 9.关于变更公司注册资本的议案 10.关于修改《公司章程》的议案 11.关于修订公司规范运作制度的议案 11.1《渤海租赁股份有限公司股东大会议事规则》 11.2《渤海租赁股份有限公司对外担保管理制度》	议案全部通过	2014年05月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-040；2013年年度股东大会决议公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会	2014年01月15日	1.关于对全资子公司香港渤海租赁资产管理有限公司增资的议案 2.关于授权子公司香港渤海租赁资产管理有限公司申请关联借款的议案 3.关于聘请公司2013年年度财务审计机构的议案 4.关于调整2013年度日常关联交易预计的议案 5.关于公司控股子公司香港航空租赁有限公司同天津航空有限公司关联交易的议案	议案全部通过	2014年01月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-004；2014年第一次临时股东大会决议公告
2014年第二次临时股东大会	2014年07月28日	关于子公司 SEACO SRL 操作美元资产证券化融资的议案	议案全部通过	2014年07月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-071；2014年第二次临时股东大会决议公告
2014年第三次临时股东大会	2014年08月06日	1.关于子公司 HKAC 签署飞机采购合同的议案 2.关于子公司 HKAC (Europe)同斯里兰卡航空开展飞机售后回租业务的议案	议案全部通过	2014年08月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-074；2014年第三次临时股东大会决议公告
2014年第四次临时股东大会	2014年09月12日	1.关于变更公司经营范围的议案 2.关于修改公司章程的议案 3.关于全资子公司香港渤海租赁资产管理有限公司下设的全资子公司 BL Finance Limited 境外公开发行人民币债券的议案	议案全部通过	2014年09月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-091；2014年第四次临时股东大会决议公告
2014年第五次临时股东大会	2014年12月05日	1.关于公司子公司 Seaco SRL 再融资的议案 2.关于授权公司子公司 HKAC 签署飞机购买权优先受让协议的议案 3.关于子公司天津渤海租赁有限公司同天津大通建设发展集团有限公司及天津空港商贸中心开发有限公司关联交易的议案	议案全部通过	2014年12月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-122；2014年第五次临时股东大会决议公告
2014年第六次临时股东大会	2014年12月12日	1.关于公司符合重大资产重组条件的议案 2.关于公司本次交易具体方案的议案 3.关于公司本次交易不构成关联交易的议案 4.关于《渤海租赁股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要的议案 5.关于公司下属全资子公司 Global Sea Containers Ltd. 与 Cronos Holding Company Ltd. 签署《股份收购协议》的议案 6.关于本次交易相关审计报告、评估报告等报告的议案 7.关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案	议案全部通过	2014年12月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2014-128；2014年第六次临时股东大会决议公告

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
雷祖华	18	3	10	0	5	是
高世星	18	4	14	0	0	否
黎晓宽	18	3	14	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事雷祖华先生因公务原因，未能连续出席公司董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事为公司使用募集资金置换先期已投入自筹资金、利润分配、公司制度修订、重大资产购买、关联交易、对外投资、子公司会计估计变更及内控等进行审核并发表了独立意见，认真严格的履行了独立董事职责。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设的审计委员会的履职情况

公司董事会设立了董事会审计委员会，由2名独立董事和1名董事组成。报告期内，董事会审计委员依据公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，履行了以下工作职责：

1. 2014年召开董事会审计委员会会议两次，会议情况如下：

董事会审计委员会会议2014年第一次会议审议通过了（1）公司2013年度财务报告；（2）认真审阅了经审计出具初步意见后的《公司2013年度财务报告》，并听取了年审注册会计师关于初步审计意见的说明及审计过程中出现的问题。认为：公司2013年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的2013年度财务报告整体情况，同意以此财务报表为基础出具公司2013年审计报告。

董事会审计委员会会议2014年第二次会议审议通过了（1）公司2013年度财务会计报告；（2）对安永华明会计师事务所2013年度工作的总结报告。

2. 在公司2014年年报审计期间，董事会审计委员会工作情况如下：

（1）认真审阅了公司年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的年审会计师协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，并出具了书面意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提

交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司年度财务会计报表及相关资料，并形成书面意见；

(5) 安永华明会计师事务所出具年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议对年度财务会计报表进行表决，形成决议并提交董事会审核；同时向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议。

(二) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会设立了董事会薪酬与考核委员会，由 2 名独立董事和 1 名董事组成。报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，履行了以下工作职责：

1. 2014 年召开董事会薪酬与考核委员会会议两次，会议情况如下：

董事会薪酬与考核委员会 2014 年第一次会议审议通过了《公司 2013 年度董事、监事及高管薪酬执行及披露情况》。

董事会薪酬与考核委员会 2014 年第二次会议审议通过了（1）关于《渤海租赁股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案；（2）关于制定《股票期权激励计划实施考核办法》的议案。

2. 报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高管人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况进行审核并对公司董事及高管人员年报所披露的薪酬发表审核意见；公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。薪酬的决策程序符合相关法律、法规等有关规定。

(三) 董事会下设的提名委员会的履职情况

公司董事会设立了董事会提名委员会，由 2 名独立董事和 1 名董事组成。董事会提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会成员认真审核了公司新聘任的高级管理人员职业、学历、工作背景等资料，并对高级管理人员的聘任发表了意见，规范了公司经营管理人员的聘任程序。具体履职情况如下：

2014 年 4 月 27 日，公司召开董事会提名委员会 2014 年第 1 次会议，会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，并同意将此议案提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位任职；公司拥有独立完整的生产经营系统及各项固定资产、无形资产和流动资产；公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策；公司设立了独立的组织机构，并保持了运作的独立性。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司实际控制人海航集团有限公司及控股股东海航资本集团有限公司已出具承诺：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，则将从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。报告期内，上述公司实际控制人及控股股东严格履行同业竞争承诺，未发生违反承诺的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员采用年度考核和日常监控相结合的考评方式。年度考核主要从各项财务指标、效能指标、年度重点工作指标、风控合规指标、突出贡献等多方面评估和考察公司高管的全年业绩表现，并据此发放年终奖金，考核结果也将作为下一年度干部任免、薪资调整的重要参考依据。2014年年中，公司根据实际工作要求开展了收入利润以及资金任务的日常监控考核，追踪各公司预算任务的完成情况，形成预警机制，奖优罚劣，对于承担经营任务的负责人起到了很大的督促和激励作用。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，持续加强企业内部控制体系建设，进一步规范公司运作，对公司业务、管理流程进行全面梳理，对《内控应用手册》进行了修订。目前公司已建立了有利于内部控制实施的内部环境、治理结构，逐步完善了涵盖公司经营管理及业务流程各个层面和环节的内控体系，符合国家有关法律法规的规定，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险进行有效控制，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，公司内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《会计法》、《企业会计准则》等规范性文件要求，结合公司实际情况，建立财务报告内部控制体系。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，也不存在非财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	详见《渤海租赁股份有限公司2014年度内部控制评价报告》巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为保证年度报告质量，提高年度报告信息的准确性，公司建立了年度报告信息披露重大差错责任追究机制，对公司年度报告编制、审核、审议、披露、重大差错的认定、处理程序以及发现重大差错时的责任追究标准、形式等均有明确规定，有效提高了公司年度报告信息披露的质量，增强了年报信息披露的准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年04月27日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2015)审字第 61090459_A01 号
注册会计师姓名	张明益 李未名

审计报告正文

渤海租赁股份有限公司

已审财务报表

2014年12月31日

目 录

一、审计报告

二、已审财务报表

合并资产负债表

合并利润表

合并股东权益变动表

合并现金流量表

公司资产负债表

公司利润表

公司股东权益变动表

公司现金流量表

财务报表附注

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

2. 净资产收益率和每股收益

审计报告

安永华明(2015)审字第61090459_A01号

渤海租赁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的渤海租赁股份有限公司的财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是渤海租赁股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告 (续)

安永华明(2015)审字第61090459_A01号

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海租赁股份有限公司2014年12月31日的合并及公司的财务状况以及2014年度的合并及公司的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：

张明益

中国 北京

中国注册会计师：

李未名

2015年4月27日

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注五	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	1	4,725,674	3,764,500
应收账款	2	621,593	588,788
预付款项	3	5,485	27,847
应收利息	4	-	1,246
其他应收款	5	86,481	59,012
存货	6	2,719	878
可供出售金融资产	9	21,849	-
一年内到期的非流动资产	7	7,512,389	5,023,035
其他流动资产	8	<u>331,704</u>	<u>233,714</u>
流动资产合计		<u>13,307,894</u>	<u>9,699,020</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	111,497	108,916
长期应收款	10	24,857,227	20,082,266
固定资产	11	27,293,698	25,473,384
在建工程	12	22,415	1,358
无形资产	13	46,971	58,594
商誉	14	1,057,125	1,053,307
长期待摊费用	15	317,553	380,393
递延所得税资产	16	21,119	28,092
其他非流动资产	17	<u>685,185</u>	<u>240,031</u>
非流动资产合计		<u>54,412,790</u>	<u>47,426,341</u>
资产总计		<u>67,720,684</u>	<u>57,125,361</u>

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表(续)
2014年12月31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	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款	19	9,151,370	4,394,940
应付账款	20	288,092	703,790
预收款项	21	547,241	234,426
应付职工薪酬	22	106,642	91,415
应交税费	23	87,142	167,961
应付利息	24	189,625	146,946
应付股利	25	570	-
其他应付款	26	2,990,190	6,025,789
一年内到期的非流动负债	27	6,706,101	5,681,534
其他流动负债	28	<u>66,301</u>	<u>173,848</u>
流动负债合计		<u>20,133,274</u>	<u>17,620,649</u>
非流动负债			
长期借款	29	28,704,223	26,073,405
应付债券	30	3,492,750	3,490,750
长期应付款	31	1,844,126	918,384
递延收益	32	66,107	34,797
递延所得税负债	16	106,236	99,083
其他非流动负债	33	<u>775,861</u>	<u>502,690</u>
非流动负债合计		<u>34,989,303</u>	<u>31,119,109</u>
负债合计		<u>55,122,577</u>	<u>48,739,758</u>
股东权益			
股本	34	1,774,303	1,269,253
资本公积	35	5,638,572	2,603,287
其他综合收益/(损失)	36	(328,991)	(270,563)
盈余公积	37	100,462	72,554
专项储备	38	139,313	90,701
未分配利润	39	<u>2,464,854</u>	<u>1,894,323</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>9,788,513</u>	<u>5,659,555</u>
少数股东权益		<u>2,809,594</u>	<u>2,726,048</u>
股东权益合计		<u>12,598,107</u>	<u>8,385,603</u>
负债和股东权益总计		<u>67,720,684</u>	<u>57,125,361</u>

财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:
二零一五年四月二十七日

主管会计工作负责人:
二零一五年四月二十七日

会计机构负责人:
二零一五年四月二十七日

渤海租赁股份有限公司
合并利润表
2014度
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	附注五	2014年	2013年
营业收入	40	6,851,955	6,376,492
减: 营业成本	40	3,670,751	3,230,951
营业税金及附加	41	60,233	57,410
销售费用	42	58,599	51,974
管理费用	43	618,165	516,283
财务费用	44	991,638	904,506
资产减值损失	45	241,547	166,668
加: 公允价值变动收益	46	1,742	-
投资收益	47	21,714	3,467
营业利润		1,234,478	1,452,167
加: 营业外收入	48	171,409	173,509
其中: 非流动资产处置利得		24,282	-
减: 营业外支出	49	5,496	4,961
其中: 非流动资产处置损失		<u>4,131</u>	<u>2,764</u>
利润总额	50	1,400,391	1,620,715
减: 所得税费用	51	<u>221,747</u>	<u>286,871</u>
净利润		<u>1,178,644</u>	<u>1,333,844</u>
其中: 同一控制下企业合并中被 合并方合并前净利润		-	344,806
归属于母公司股东的净利润		<u>913,196</u>	<u>1,052,521</u>
少数股东损益		<u>265,448</u>	<u>281,323</u>
其他综合收益/(损失)的税后净额		(65,013)	33,601
归属于母公司股东的其他综合收益/ (损失)的税后净额	36		
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		17,788	22,540
现金流量套期工具的有效部分		(79,639)	243,545
外币财务报表折算差额		<u>3,423</u>	<u>(239,369)</u>
归属于少数股东的其他综合收益/ (损失)的税后净额		<u>(58,428)</u>	<u>26,716</u>
归属于少数股东的其他综合收益/ (损失)的税后净额		<u>(6,585)</u>	<u>6,885</u>
综合收益总额		<u>1,113,631</u>	<u>1,367,445</u>
其中:			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>854,768</u>	<u>1,079,237</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>258,863</u>	<u>288,208</u>
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股收益	52	<u>0.55</u>	<u>0.83</u>

渤海租赁股份有限公司
合并股东权益变动表
2014年度
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益/(损失)	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	1,269,253	2,603,287	(270,563)	72,554	90,701	1,894,323	5,659,555	2,726,048	8,385,603
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	(58,428)		-	913,196	854,768	258,863	1,113,631
(二) 股东投入和减少资本									
1.投入资本	505,050	2,955,449	-	-	-	-	3,460,499	-	3,460,499
2.其他	-	79,836	-	-	-	-	79,836	(79,495)	341
(三) 利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	27,908	-	(27,908)	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-			(266,145)	(266,145)	(95,822)	(361,967)
(四) 专项储备									
1.本年提取	-	-	-	-	48,612	(48,612)	-	-	-
三、本年年末余额	<u>1,774,303</u>	<u>5,638,572</u>	<u>(328,991)</u>	<u>100,462</u>	<u>139,313</u>	<u>2,464,854</u>	<u>9,788,513</u>	<u>2,809,594</u>	<u>12,598,107</u>

渤海租赁股份有限公司
合并股东权益变动表
2013年度
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益/(损失)	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	1,269,253	10,692,063	(297,279)	23,244	34,484	947,329	12,669,094	2,495,616	15,164,710
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额			26,716	-	-	1,052,521	1,079,237	288,208	1,367,445
(二) 股东投入和减少资本									
1.同一控制下企业合并	- (8,100,000)		-	-	-	-	(8,100,000)	-	(8,100,000)
2.投入资本	-	-	-	-	-	-	-	30,064	30,064
3.其他	-	11,224	-	-	-	-	11,224	(6,840)	4,384
(三) 利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	49,310	-	(49,310)	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(81,000)	(81,000)
(四) 专项储备									
1.本年提取	-	-	-	-	56,217	(56,217)	-	-	-
三、本年年末余额	<u>1,269,253</u>	<u>2,603,287</u>	<u>(270,563)</u>	<u>72,554</u>	<u>90,701</u>	<u>1,894,323</u>	<u>5,659,555</u>	<u>2,726,048</u>	<u>8,385,603</u>

渤海租赁股份有限公司
合并现金流量表
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	附注五	2014年	2013年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,907,793	6,385,713
收到的税费返还		56,342	63,804
收到的其他与经营活动有关的现金	53	<u>276,993</u>	<u>381,818</u>
经营活动现金流入小计		<u>7,241,128</u>	<u>6,831,335</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,538,282)	(1,309,505)
支付给职工以及为职工支付的现金		(312,167)	(247,011)
支付的各项税费		(372,781)	(339,142)
支付的其他与经营活动有关的现金	53	<u>(283,186)</u>	<u>(315,954)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(2,506,416)</u>	<u>(2,211,612)</u>
经营活动产生的现金流量净额	54	<u>4,734,712</u>	<u>4,619,723</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回融资租赁本金		6,342,689	4,100,977
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,412
处置固定资产和无形资产所收到的现金净额		10,308	-
受限资金的减少		-	85,023
收到的其他与投资活动有关的现金	53	<u>627,559</u>	<u>207,020</u>
投资活动现金流入小计		<u>6,980,556</u>	<u>4,394,432</u>
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(18,427,754)	(15,936,988)
取得子公司及其他营业单位支付的现金		(981,703)	(3,332,315)
受限资金的增加		(169,484)	-
支付的其他与投资活动有关的现金	53	<u>-</u>	<u>(63,144)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(19,578,941)</u>	<u>(19,332,447)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(12,598,385)</u>	<u>(14,938,015)</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,460,499	30,064
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	30,064
取得借款收到的现金		27,916,462	21,616,632
发行债券收到的现金		-	3,490,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		<u>635</u>	<u>743</u>
筹资活动现金流入小计	53	<u>31,377,596</u>	<u>25,137,439</u>
偿还债务支付的现金		(21,417,669)	(12,816,806)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,149,005)	(916,103)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(95,252)	(81,000)
使用受限制资金的增加		(541,742)	(64,488)
支付的其他与筹资活动有关的现金		<u>(157,567)</u>	<u>(141,602)</u>
筹资活动现金流出小计	53	<u>(23,265,983)</u>	<u>(13,938,999)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>8,111,613</u>	<u>11,198,440</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>2,008</u>	<u>(6,546)</u>
五、现金及现金等价物净增加额		249,948	873,602
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,122,762</u>	<u>1,249,160</u>
六、年末现金及现金等价物余额	54	<u>2,372,710</u>	<u>2,122,762</u>

渤海租赁股份有限公司
 公司资产负债表
 2014年12月31日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注十四	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金		25,353	16,654
应收股利		115,000	-
应收利息		90,572	28,020
其他应收款	1	3,925,976	2,037,268
委托贷款	2	<u>3,650,000</u>	<u>2,030,000</u>
流动资产合计		<u>7,806,901</u>	<u>4,111,942</u>
非流动资产			
长期股权投资	3	6,510,504	6,510,504
固定资产		1,030	853
在建工程		54	1,358
无形资产		3,532	18
长期待摊费用		<u>53</u>	<u>144</u>
非流动资产合计		<u>6,515,173</u>	<u>6,512,877</u>
资产总计		<u>14,322,074</u>	<u>10,624,819</u>

渤海租赁股份有限公司
 公司资产负债表（续）
 2014年12月31日
 （除特别注明外，金额为人民币千元）

负债和股东权益	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债		
短期借款	150,000	-
应付职工薪酬	3,624	472
应交税费	2,159	2,072
应付利息	79,113	78,750
其他应付款	17,101	12,292
一年内到期的非流动负债	<u>92,238</u>	<u>11,828</u>
流动负债合计	<u>344,235</u>	<u>105,414</u>
非流动负债		
长期借款	33,645	140,883
应付债券	<u>3,492,750</u>	<u>3,490,750</u>
非流动负债合计	<u>3,526,395</u>	<u>3,631,633</u>
负债合计	<u>3,870,630</u>	<u>3,737,047</u>
股东权益		
股本	1,774,303	1,269,253
资本公积	8,123,948	5,168,158
盈余公积	121,035	84,137
未分配利润	<u>432,158</u>	<u>366,224</u>
股东权益合计	<u>10,451,444</u>	<u>6,887,772</u>
负债和股东权益总计	<u>14,322,074</u>	<u>10,624,819</u>

财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：
二零一五年四月二十七日

主管会计工作负责人：
二零一五年四月二十七日

会计机构负责人：
二零一五年四月二十七日

渤海租赁股份有限公司
 公司利润表
 2014年度
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

	<u>附注十四</u>	<u>2014年</u>	<u>2013年</u>
营业收入		-	-
减：营业税金及附加		12,614	1,743
管理费用		60,611	44,276
财务费用/（收益）		(2,129)	52,196
加：投资收益	4	<u>440,000</u>	<u>500,000</u>
营业利润		368,904	401,785
加：营业外收入		<u>73</u>	<u>-</u>
利润总额		368,977	401,785
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>-</u>
净利润		<u>368,977</u>	<u>401,785</u>
其他综合收益的税后净额		<u>-</u>	<u>-</u>
综合收益总额		<u>368,977</u>	<u>401,785</u>

渤海租赁股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2014年度
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,269,253	5,168,158	84,137	366,224	6,887,772
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	368,977	368,977
(二) 股东投入资本	505,050	2,955,790	-	-	3,460,840
(三) 利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	36,898	(36,898)	-
2.对股东的分配	-	-	-	(266,145)	(266,145)
三、本年年末余额	<u>1,774,303</u>	<u>8,123,948</u>	<u>121,035</u>	<u>432,158</u>	<u>10,451,444</u>

渤海租赁股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2013年度
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,269,253	5,168,158	43,959	4,617	6,485,987
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	401,785	401,785
(二) 利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	40,178	(40,178)	-
三、本年年末余额	<u>1,269,253</u>	<u>5,168,158</u>	<u>84,137</u>	<u>366,224</u>	<u>6,887,772</u>

渤海租赁股份有限公司
公司现金流量表
2014年度
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	附注十四	2014年	2013年
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		-	-
经营活动现金流入小计		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(18,596)	(14,227)
支付的各项税费		(18,545)	(1,904)
支付的其他与经营活动有关的现金		(1,916,749)	(2,098,911)
经营活动现金流出小计		(1,953,890)	(2,115,042)
经营活动产生的现金流量净额	5	(1,953,890)	(2,115,042)
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		325,000	500,000
收到的其他与投资活动有关的现金		163,471	4,976
投资活动现金流入小计		488,471	504,976
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,232)	(2,127)
支付的其他与投资活动有关的现金		(1,620,000)	(2,030,000)
投资活动现金流出小计		(1,622,232)	(2,032,127)
投资活动产生的现金流量净额		(1,133,761)	(1,527,151)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		3,460,499	-
取得借款所收到的现金		150,000	153,461
发行债券收到的现金		-	3,490,000
筹资活动现金流入小计		3,610,499	3,643,461
偿还债务支付的现金		(27,060)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(487,089)	(5,674)
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		(514,149)	(5,674)
筹资活动产生的现金流量净额		3,096,350	3,637,787
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		8,699	(4,406)
加：年初现金及现金等价物余额		16,654	21,060
六、年末现金及现金等价物余额		25,353	16,654

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

一、本集团的基本情况

渤海租赁股份有限公司(以下简称“本公司”)原名新疆汇通(集团)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。本公司总部位于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路93号汇通大厦。本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事融资租赁和经营租赁及相关业务。本公司经营范围主要为: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;租赁业务的咨询服务;水务及水利建设投资,能源、教育、矿业、药业投资,机电产品、化工产品,金属材料五金交电,建筑材料,文体用品,针纺织品,农副产品的批发、零售。

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航空股份有限公司工会委员会(以下简称“海航工会”)。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月27日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。本年度变化情况参见附注六。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《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。

于2014年12月31日, 本集团净流动负债金额约为人民币7,306,112千元, 其中流动资产金额约为人民币13,312,158千元, 流动负债约为人民币20,618,270千元; 本公司净流动资产金额约为人民币7,473,665千元, 其中流动资产金额约为人民币7,806,901千元, 流动负债约为人民币332,236千元。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。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, 相信本集团有充足的资金满足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。

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。

2. 采用若干修订后/新会计准则

2014年1至3月, 财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》; 修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行, 但鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月, 财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》, 在2014年年度及以后期间的财务报告中施行。

就本财务报表而言, 上述会计准则的变化, 引起本集团相应会计政策变化, 但对本集团以前年度的财务报表无重大影响, 因此无需进行追溯调整。可比年度财务报表的列报方式已按照企业会计准则的要求进行了重述, 详情参见附注十三、4。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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

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2014年12月31日的财务状况以及2014年度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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

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2014年12月31日止年度的财务报表。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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

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

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

8. 金融工具(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本年损益的金融资产, 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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。

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。

金融工具抵销

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, 是指保证人和债权人约定, 当债务人不履行债务时, 保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

8. 金融工具(续)

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具, 例如以远期汇率合同和利率互换, 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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。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。

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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

9. 应收款项

(1) 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账款, 本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合, 并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备, 比例如下:

	应收账款 计提比例
1年以内(含1年)	0-2.5%
1至2年	5-100%
2至3年	15-100%
3至4年	30-100%
4-5年	60-100%
5年以上	100%

此外, 本集团的子公司Seaco SRL将融资租赁业务产生的长期应收款作为信用风险特征确定应收款项组合, 按长期应收款净额的0.5%计提坏账准备。

10. 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、加工成本和其他成本。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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

11. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的非流动资产, 除金融资产、递延所得税资产之外, 本集团将其划分为持有待售:

- (1) 该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会的批准;
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组, 不计提折旧或摊销, 按照公允价值减去处置费用后的金额计量, 但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额, 作为资产减值损失计入当期损益。

12. 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

12. 长期股权投资(续)

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。

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, 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 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%	3.4%-6.3%
集装箱	15-20年	700-3,000美元/20%	2.9%-6.2%
运输设备	5-10年	0-5%	9.5%-20%
办公设备及其他	3-20年	0-5%	4.75-33.33%

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。

14. 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。

15. 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。

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状态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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

15. 借款费用(续)

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。

16. 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

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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税及金融资产外的资产减值, 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。

18. 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
租赁装修费	2-8年
物业管理费	15-20年

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

19. 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,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。

20. 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

21. 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。

本集团收入主要来源于经营租赁、融资租赁业务及其他收入。

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。

商品销售收入

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 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费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

23. 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)
2014年12月31日
(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)

23. 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。

如果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, 且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关, 则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

24. 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

26. 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及可供出售金融资产。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。

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。

27. 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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

28. 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。然而, 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的划分、金融资产转让中风险和报酬的转移时点的判断等。

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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

28. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

预收维修储备金

为了将维修储备金于资产负债表中的流动负债及非流动负债之间作出恰当列示, 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。

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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

29. 会计估计变更

2014年本集团的子公司Seaco SRL融资租赁业务发展迅速, 为更好地反映信用风险情况, Seaco SRL于2014年9月重新审议了应收融资租赁款减值损失的计提方法。历史数据显示, Seaco SRL应收融资租赁款发生减值损失的可能性为0.5%, 而之前的计提比例为1.5%。变更后, 应收融资租赁款的减值损失计提比例为净投资额的0.5%。该会计估计变更于2014年9月采用未来适用法实施。本次会计估计变更已经本集团2014年第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第十一次会议审议通过。

上述会计估计变更对2014年度财务报表的主要影响如下:

本集团

2014年

	会计估计变更前	会计估计变更	会计估计变更后
	年末余额/ 本年发生额	应收融资租赁款 坏账计提比例变更 增加/(减少)	年末余额/ 本年发生额
一年内到期的非流动资产	7,510,118	2,271	7,512,389
长期应收款	24,847,717	9,510	24,857,227
应交税费	86,839	303	87,142
资产减值损失	253,328	(11,781)	241,547
所得税费用	221,444	303	221,747
未分配利润	2,453,376	11,478	2,464,854

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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 – 本集团在中国境内从事融资租赁业务, 提供有形动产融资租赁服务, 增值税税率为17%。根据财税[2012]71号《关于在北京等8省市开展营改增的通知》的规定, 本公司的子公司天津渤海租赁有限公司(以下简称“天津渤海”)于2012年12月1日完成新旧税制转换、子公司皖江金融租赁有限公司(以下简称“皖江租赁”)注册地安徽省于2012年10月1日完成新旧税制转换。根据财税[2013]106号文的规定, 经中国人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供有形动产融资性售后回租服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除向承租方收取的有形动产价款本金, 以及对外支付的借款利息(包括汇率借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额为销售额。提供除融资性售后回租以外的有形动产融资租赁服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括汇率借款和人民币借款利息)、发行债券利息、保险费、安装费和车辆购置税后的余额为销售额。经中国人民银行、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, 在2015年12月31日前, 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。
- (2) 营业税 – 根据国家有关税务法规, 本集团在中国境内从事融资租赁业务, 提供有形动产以外的融资租赁服务(如不动产融资租赁服务)按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计缴营业税。
- (3) 企业所得税 – 本年度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	21.5%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	33.3%
美国	35%
德国	15.8%

- (4) 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增值税税额和营业税税额的7%计缴城市维护建设税。
- (5) 教育费附加 – 根据国家有关税务法规及当地有关规定, 本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的增值税税额和营业税税额的3%缴纳教育费附加, 按照实际缴纳的增值税税额和营业税税额的2%缴纳地方教育费附加。
- (6) 防洪费 – 根据国家有关税务法规及当地有关规定, 本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的增值税税额和营业税税额的1%缴纳防洪费。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

四、税项 (续)

2. 税收优惠

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》，本集团子公司皖江租赁于2014年享受到以下几个方面政策支持：一、给予增值税，营业税，企业所得税地方财政实得部分前两年80%，后三年50%奖励。二、给予年薪10万元以上的高管个人所得税地方实得部分前三年100%，后2年90%奖励。三、给予因租赁业务缴纳契税，5年内100%奖励。四、租赁自用办公用房，3年内每年给予租赁费30%的补助，购买自用办公用房，按实缴契税给予全额补助。上述政策从2012年1月1日起执行。五、自2012年10月起，按照新税制规定缴纳的增值税比按照老税制规定计算的营业税税负实际增加部分给予资金扶持。

根据天津渤海与天津港保税区管理委员会于2008年签订的《合作备忘录》，保税区以税收返还的形式给予企业财政扶持。税收返还以客户每年上缴税金的地方留成收入为基础，从2011年1月1日起至2014年1月1日每年返还约60%，2015年至2018年返还50%。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	66	79
银行存款	4,657,533	3,714,617
其他货币资金	<u>68,075</u>	<u>49,804</u>
	<u>4,725,674</u>	<u>3,764,500</u>

于2014年12月31日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币1,886,927千元(2013年12月31日: 人民币1,373,892千元)。

于2014年12月31日, 本集团所有权受到限制的货币资金为人民币5亿元用于取得银行借款而质押(2013年: 无)。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,852,964千元(2013年12月31日为: 人民币1,641,738千元)。

其他货币资金主要为存放境内证券业金融机构和存放中央银行的准备金。

本集团于2014年12月31日及2013年12月31日持有下列存款期大于3个月的定期存款:

	2014年12月31日	2013年12月31日
存款期大于3个月的定期存款	<u>635,000</u>	<u>70,555</u>

于2014年12月31日存放于银行的未作质押但期限超过3个月的定期存款并没有逾期未能收回存款的情况(2013年12月31日: 无)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至365天不等, 依本集团的现金需求而定, 并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-2个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	675,646	608,721
1至2年	581	21,351
2至3年	-	1,258
3年以上	<u>-</u>	<u>495</u>
	676,227	631,825
减: 应收账款坏账准备	<u>54,634</u>	<u>43,037</u>
	<u>621,593</u>	<u>588,788</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2014年	2013年
年初余额	43,037	34,353
本年计提	15,644	11,467
本年转回	-	(951)
本年转销	(4,224)	(653)
外币报表折算差额	<u>177</u>	<u>(1,179)</u>
年末余额	<u>54,634</u>	<u>43,037</u>

	2014年12月31日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单独计提坏账准备的 应收款项	43,698	6	43,698	100	32,057	5	32,057	100
以账龄作为信用 风险特征确定 应收款项组合	<u>632,529</u>	<u>94</u>	<u>10,936</u>	2	<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	2
	<u>676,227</u>	<u>100</u>	<u>54,634</u>		<u>631,825</u>	<u>100</u>	<u>43,037</u>	

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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2014年12月31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	计提比例 (%)	理由
客户1	11,240	11,240	100	濒临破产
客户2	6,595	6,595	100	濒临破产
客户3	5,202	5,202	100	濒临破产
客户4	5,063	5,063	100	濒临破产
客户5	2,521	2,521	100	濒临破产
其他	<u>13,077</u>	<u>13,077</u>	100	无法收回
	<u>43,698</u>	<u>43,698</u>		

于2013年12月31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	计提比例 (%)	理由
客户1	11,199	11,199	100	濒临破产
客户2	5,183	5,183	100	濒临破产
客户3	5,045	5,045	100	濒临破产
客户4	1,047	1,047	100	濒临破产
客户5	1,003	1,003	100	濒临破产
其他	<u>8,580</u>	<u>8,580</u>	100	无法收回
	<u>32,057</u>	<u>32,057</u>		

本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

	2014年12月31日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	<u>632,529</u>	<u>94</u>	<u>10,936</u>	<u>2</u>	<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	<u>2</u>

于2014年度, 本集团计提坏账准备人民币15,644千元(2013年: 人民币11,467千元), 无收回或转回坏账准备(2013年: 人民币951千元)。本集团无单笔重大应收账款坏账准备转回或收回情况(2013年: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

2014年实际核销的应收账款为人民币4,224千元(2013年: 人民币653千元), 具体情况如下:

2014年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	1,007	破产、清算	否
客户2	租赁费	1,465	破产、清算	否
客户3	租赁费	1,044	破产、清算	否
其他	租赁费	<u>708</u>	破产、清算	否
		<u>4,224</u>		

2013年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	<u>653</u>	破产、清算	否

于2014年12月31日, 应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	60,183	9	-
客户2	40,021	6	-
客户3	26,403	4	-
客户4	21,373	3	-
客户5	<u>18,867</u>	<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>166,847</u>	<u>25</u>	<u>-</u>

于2013年12月31日, 应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	58,966	10	-
客户2	43,830	7	-
客户3	30,958	5	-
客户4	26,005	4	-
客户5	<u>23,586</u>	<u>4</u>	<u>-</u>
	<u>183,345</u>	<u>30</u>	<u>-</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

预付款项的账龄分析如下:

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例 %	账面余额	比例 %
1年以内	<u>5,485</u>	<u>100</u>	<u>27,847</u>	<u>100</u>

于2014年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	金额	占预付款总额比例
客户1	984	18%
客户2	600	11%
客户3	465	8%
客户4	395	7%
客户5	<u>378</u>	<u>7%</u>
	<u>2,822</u>	<u>51%</u>

于2013年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	金额	占预付款总额比例
客户1	19,965	72%
客户2	2,506	9%
客户3	1,754	6%
客户4	434	2%
客户5	<u>308</u>	<u>1%</u>
	<u>24,967</u>	<u>90%</u>

4. 应收利息

	2014年12月31日	2013年12月31日
银行存款利息	<u>-</u>	<u>1,246</u>

于2014年12月31日, 本集团无逾期应收利息(2013年12月31日: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	51,570	58,892
1至2年	34,790	7
2至3年	<u>121</u>	<u>113</u>
	86,481	59,012
减: 其他应收账款坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>86,481</u>	<u>59,012</u>

截止2014年12月31日, 本集团管理层认为上述其他应收款不存在无法收回的情况, 因此本集团管理层未对其他应收款计提坏账准备(2013年12月31日: 无)。

其他应收款按性质分类如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方往来款项	29,860	2,793
保证金/押金	33,581	10,417
超额预缴税款及可抵扣税款	10,012	18,908
员工保险及补贴	8,483	10,327
其他	<u>4,545</u>	<u>16,567</u>
	<u>86,481</u>	<u>59,012</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

5. 其他应收款 (续)

于2014年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄
客户1	19,599	23	保证金	1年内
客户2	16,283	19	关联方往来款项	1年内
客户3	11,078	13	关联方往来款项	1年内
客户4	6,104	7	保证金	1-2年
客户5	<u>2,509</u>	<u>3</u>	保证金	1年内
	<u>55,573</u>	<u>65</u>		

于2013年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄
客户1	6,104	10	保证金	1年以内
客户2	3,824	6	关联方往来款项	1年以内
客户3	2,900	5	其他	1年以内
客户4	2,793	5	关联方往来款项	1年以内
客户5	<u>1,211</u>	<u>2</u>	保证金	1年以内
	<u>16,832</u>	<u>28</u>		

于2014年12月31日, 无应收政府补助款项 (2013年12月31日: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 存货

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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>2,719</u>	—	<u>2,719</u>	<u>878</u>	—	<u>878</u>

存货主要为本集团子公司Seaco SRL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。

7. 一年内到期的非流动资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的长期应收款(附注五、10)	7,456,139	4,984,295
一年内到期的长期待摊费用(附注五、15)	<u>56,250</u>	<u>38,740</u>
	<u>7,512,389</u>	<u>5,023,035</u>

于2014年12月31日及2013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及第三方贷款。

8. 其他流动资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
对第三方贷款	229,729	-
拟出售固定资产	42,952	200,095
递延成本	50,280	33,028
留抵税金	7,168	-
其他	<u>1,575</u>	<u>591</u>
	<u>331,704</u>	<u>233,714</u>

拟出售固定资产的明细情况, 参见附注五、11。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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	145,192	(11,846)	133,346	118,857	(9,941)	108,916
减: 一年内到期的						
可供出售金融资产	<u>21,849</u>	<u>-</u>	<u>21,849</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>123,343</u>	<u>(11,846)</u>	<u>111,497</u>	<u>118,857</u>	<u>(9,941)</u>	<u>108,916</u>

2014年12月31日, 可供出售金融资产主要为香港航空租赁有限公司(以下简称“香港航空租赁”)持有但对其不具有控制或重大影响的特殊目的主体公司的优先股的公允价值, 以及香港航空租赁持有的澳大利亚产业基金的公允价值。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

	2014年12月31日	2013年12月31日
权益工具成本	42,751	42,751
累计计入其他综合收益的公允价值		
变动	112,254	86,392
已计提减值	(11,846)	(9,941)
外币报表折算差额	(9,813)	(10,286)
公允价值	<u>133,346</u>	<u>108,916</u>

可供出售权益工具减值准备变动如下:

	2014年	2013年
年初已计提减值	9,941	9,897
本年计提	1,866	321
外币报表折算差额	<u>39</u>	<u>(277)</u>
年末已计提减值	<u>11,846</u>	<u>9,941</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

	2014年12月31日	2013年12月31日
应收融资租赁款(注1)	32,398,975	25,071,390
对第三方的贷款(注2)	<u>14,873</u>	<u>20,668</u>
	32,413,848	25,092,058
减: 一年内到期的应收融资租赁款(附注五、7)	7,456,139	4,977,924
减: 一年内到期的第三方贷款(附注五、7)	-	6,371
减: 应收融资租赁款坏账准备	<u>100,482</u>	<u>25,497</u>
	<u>24,857,227</u>	<u>20,082,266</u>

本集团采用的折现率区间为: 6.35%-11.95% (2013年: 6.15%-12.46%)。

注1: 应收融资租赁款	2014年12月31日	2013年12月31日
最低租赁收款额	41,409,605	34,428,605
减: 未实现融资收益	9,559,976	9,857,160
加: 未担保余值	<u>549,346</u>	<u>499,945</u>
应收融资租赁款	<u>32,398,975</u>	<u>25,071,390</u>

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	7,457,559	4,980,569
1至2年	6,759,103	4,440,888
2至3年	4,898,041	3,816,359
3年以上	<u>13,284,272</u>	<u>11,833,574</u>
	32,398,975	25,071,390
减: 一年内到期的应收融资租赁款净值	7,456,139	4,977,924
减: 一年内到期的长期应收款坏账准备	1,419	2,645
减: 长期应收款融资租赁坏账准备	<u>99,063</u>	<u>22,852</u>
	<u>24,842,354</u>	<u>20,067,969</u>

注2: 该款项为借第三方用于购买飞机形成的相关应收款项, 采用实际利率法计算摊销金额。2014年12月31日无一年内到期的长期应收款, 2013年12月31日一年内到期的长期应收款部分为人民币6,371千元。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

长期应收款坏账准备全部是针对应收融资租赁款计提的, 其变动如下:

	年初余额	本年计提	本年转回	外币报表 折算差额	年末余额
2014年	<u>25,497</u>	<u>82,413</u>	<u>(7,468)</u>	<u>40</u>	<u>100,482</u>
2013年	<u>10,973</u>	<u>14,916</u>	<u>-</u>	<u>(392)</u>	<u>25,497</u>

于2014年12月31日, 长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额 的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	4,626,125	19	-
客户2	1,980,190	8	-
客户3	1,574,287	6	-
客户4	812,192	3	-
客户5	<u>604,212</u>	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>9,597,006</u>	<u>38</u>	<u>-</u>

于2013年12月31日, 长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额 的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	4,918,064	24	-
客户2	2,062,503	10	-
客户3	1,724,710	9	-
客户4	859,379	4	-
客户5	<u>800,610</u>	<u>4</u>	<u>-</u>
	<u>10,365,266</u>	<u>51</u>	<u>-</u>

于2014年12月31日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币16,684,177千元(2013年12月31日: 人民币9,954,934千元), 取得质押的借款余额为人民币14,283,963千元(2013年12月31日: 人民币5,656,482千元), 参见附注五、29。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 固定资产

2014年	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备	合计
原值:					
年初余额	11,634,990	16,564,898	5,892	51,274	28,257,054
购置	2,366,623	2,463,174	1,077	5,467	4,836,341
处置或报废	(379,482)	(1,773,873)	(848)	(3,997)	(2,158,200)
外币报表折算差额	45,448	61,291	7	164	106,910
年末余额	<u>13,667,579</u>	<u>17,315,490</u>	<u>6,128</u>	<u>52,908</u>	<u>31,042,105</u>
累计折旧:					
年初余额	1,252,483	1,344,694	1,476	40,309	2,638,962
计提	449,342	1,048,810	884	5,282	1,504,318
处置或报废	(70,387)	(508,908)	(297)	(3,890)	(583,482)
外币报表折算差额	5,225	5,851	5	114	11,195
年末余额	<u>1,636,663</u>	<u>1,890,447</u>	<u>2,068</u>	<u>41,815</u>	<u>3,570,993</u>
减值准备:					
年初余额	75,969	68,739	-	-	144,708
计提	58,980	87,822	-	-	146,802
处置或报废	(3,054)	(111,625)	-	-	(114,679)
外币报表折算差额	377	206	-	-	583
年末余额	<u>132,272</u>	<u>45,142</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>177,414</u>
账面价值:					
年末余额	<u>11,898,644</u>	<u>15,379,901</u>	<u>4,060</u>	<u>11,093</u>	<u>27,293,698</u>
年初余额	<u>10,306,538</u>	<u>15,151,465</u>	<u>4,416</u>	<u>10,965</u>	<u>25,473,384</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 固定资产(续)

2013年

	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备	合计
原值:					
年初余额	9,379,684	15,070,651	1,856	48,797	24,500,988
购置	2,676,003	3,967,117	4,092	7,928	6,655,140
处置或报废	(137,909)	(1,990,561)	-	(4,079)	(2,132,549)
外币报表折算差额	(282,788)	(482,309)	(56)	(1,372)	(766,525)
年末余额	<u>11,634,990</u>	<u>16,564,898</u>	<u>5,892</u>	<u>51,274</u>	<u>28,257,054</u>
累计折旧:					
年初余额	852,591	864,642	1,350	39,771	1,758,354
计提	422,285	1,060,960	169	3,446	1,486,860
处置或报废	(17,894)	(547,138)	-	(1,762)	(566,794)
外币报表折算差额	(4,499)	(33,770)	(43)	(1,146)	(39,458)
年末余额	<u>1,252,483</u>	<u>1,344,694</u>	<u>1,476</u>	<u>40,309</u>	<u>2,638,962</u>
减值准备:					
年初余额	85,470	55,527	-	-	140,997
计提	46,629	94,286	-	-	140,915
处置或报废	(53,647)	(78,715)	-	-	(132,362)
外币报表折算差额	(2,483)	(2,359)	-	-	(4,842)
年末余额	<u>75,969</u>	<u>68,739</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>144,708</u>
账面价值:					
年末余额	<u>10,306,538</u>	<u>15,151,465</u>	<u>4,416</u>	<u>10,965</u>	<u>25,473,384</u>
年初余额	<u>8,441,623</u>	<u>14,150,482</u>	<u>506</u>	<u>9,026</u>	<u>22,601,637</u>

于2014年12月31日, 本集团以账面价值为人民币26,197,740千元的固定资产抵押(2013年12月31日: 人民币24,082,276千元), 取得长期借款人民币20,920,773千元(2013年12月31日: 人民币21,934,436千元), 参见附注五、29。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 固定资产(续)

经营性租出的固定资产账面价值如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
飞机	11,898,644	10,306,538
集装箱	<u>14,553,491</u>	<u>13,678,902</u>
	<u>26,452,135</u>	<u>23,985,440</u>

暂时闲置的固定资产如下:

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
2014年12月31日				
集装箱	<u>930,416</u>	<u>(58,863)</u>	<u>(45,143)</u>	<u>826,410</u>
2013年12月31日				
集装箱	<u>1,609,934</u>	<u>(68,632)</u>	<u>(68,739)</u>	<u>1,472,563</u>

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):

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
2014年12月31日				
集装箱	<u>42,952</u>	<u>42,952</u>	<u>-</u>	2015年
2013年12月31日				
飞机	108,232	108,232	-	2014年
集装箱	<u>91,863</u>	<u>91,863</u>	<u>-</u>	2014年
	<u>200,095</u>	<u>200,095</u>	<u>-</u>	

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 在建工程

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	22,361	-	22,361	-	-	-
软件开发	-	-	-	1,304	-	1,304
网站建设	<u>54</u>	<u>-</u>	<u>54</u>	<u>54</u>	<u>-</u>	<u>54</u>
	<u>22,415</u>	<u>-</u>	<u>22,415</u>	<u>1,358</u>	<u>-</u>	<u>1,358</u>

重要在建工程 2014 年变动如下:

	预算	年初 余额	本年 增加	本年转入 无形资产	年末 余额	资金 来源	工程投入占 预算比例
办公楼	24,965	-	22,361	-	22,361	自筹	90%
软件开发	3,600	1,304	1,923	(3,227)	-	自筹	90%
网站建设	<u>320</u>	<u>54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>54</u>	自筹	17%
	<u>28,885</u>	<u>1,358</u>	<u>24,284</u>	<u>(3,227)</u>	<u>22,415</u>		

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 无形资产

2014年	软件	管理权	合计
原值:			
年初余额	229,430	124,762	354,192
购置	4,765	-	4,765
从在建工程转入	3,227	-	3,227
外币报表折算差额	<u>828</u>	<u>473</u>	<u>1,301</u>
年末余额	<u>238,250</u>	<u>125,235</u>	<u>363,485</u>
累计摊销:			
年初余额	224,319	71,279	295,598
计提	1,939	15,584	17,523
外币报表折算差额	<u>812</u>	<u>287</u>	<u>1,099</u>
年末余额	<u>227,070</u>	<u>87,150</u>	<u>314,220</u>
减值准备			
计提	-	2,290	2,290
外币报表折算差	<u>-</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
年末余额	<u>-</u>	<u>2,294</u>	<u>2,294</u>
账面价值:			
年末余额	<u>11,180</u>	<u>35,791</u>	<u>46,971</u>
年初余额	<u>5,111</u>	<u>53,483</u>	<u>58,594</u>
2013年			
	软件	管理权	合计
原值:			
年初余额	233,723	136,283	370,006
购置	3,043	-	3,043
处置或报废	(357)	(7,457)	(7,814)
外币报表折算差额	<u>(6,979)</u>	<u>(4,064)</u>	<u>(11,043)</u>
年末余额	<u>229,430</u>	<u>124,762</u>	<u>354,192</u>
累计摊销:			
年初余额	229,417	63,933	293,350
计提	1,818	16,106	17,924
处置或报废	(11)	(6,621)	(6,632)
外币报表折算差额	<u>(6,905)</u>	<u>(2,139)</u>	<u>(9,044)</u>
年末余额	<u>224,319</u>	<u>71,279</u>	<u>295,598</u>
账面价值:			
年末余额	<u>5,111</u>	<u>53,483</u>	<u>58,594</u>
年初余额	<u>4,306</u>	<u>72,350</u>	<u>76,656</u>

本集团于 2014 年 12 月 31 日, 对可收回金额低于账面价值的管理权计提了减值准备人民币 2,294 千元(2013 年 12 月 31 日: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 商誉

	2014年12月31日	2013年12月31日
年初余额	1,053,307	1,085,890
外币报表折算差额	<u>3,818</u>	<u>(32,583)</u>
年末余额	<u>1,057,125</u>	<u>1,053,307</u>
减值准备		
年初及年末余额	<u> -</u>	<u> -</u>
账面价值		
年初余额	<u>1,053,307</u>	<u>1,085,890</u>
年末余额	<u>1,057,125</u>	<u>1,053,307</u>

商誉系海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)以前年度从第三方收购Seaco SRL产生的, 2013年本集团对Seaco SRL进行同一控制下企业合并时予以确认。在进行商誉减值测试时, 本公司将子公司Seaco SRL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。Seaco SRL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7.8%(2013年: 7.8%), 预测期以后的现金流量增长率设定为3%(2013年: 3%)。

以下阐述了管理层为进行商誉的减值测试, 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: 毛利率基于预算基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。权益成本来自本集团投资者对投资回报率的期望。负债成本来自本集团贷款所承担的利息。通过使用个别风险系数(β 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 β 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)
 2014年12月31日
 (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. 长期待摊费用

2014年	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
年初余额	414,506	3,252	1,375	419,133
本年增加	-	2,034	8,000	10,034
本年摊销	(50,444)	(1,270)	(3,656)	(55,370)
外币报表折算差额	-	6	-	6
年末余额	364,062	4,022	5,719	373,803
减: 一年内到期的长期 待摊费用	(50,444)	(2,123)	(3,683)	(56,250)
	<u>313,618</u>	<u>1,899</u>	<u>2,036</u>	<u>317,553</u>
2013年				
年初余额	467,339	7,209	163	474,711
本年增加	-	3,131	1,500	4,631
本年摊销	(52,833)	(6,984)	(288)	(60,105)
其他减少额	-	(51)	-	(51)
外币报表折算差额	-	(53)	-	(53)
年末余额	414,506	3,252	1,375	419,133
减: 一年内到期的长期 待摊费用	(37,833)	(607)	(300)	(38,740)
	<u>376,673</u>	<u>2,645</u>	<u>1,075</u>	<u>380,393</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 递延所得税资产/负债

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	1,173,196	25,174	858,659	11,999
资产减值准备	2,654	804	10,968	2,742
可抵扣亏损	32,960	4,357	391,794	26,526
未支付的预提费用	<u>30,053</u>	<u>7,513</u>	<u>16,388</u>	<u>4,097</u>
	<u>1,238,863</u>	<u>37,848</u>	<u>1,277,809</u>	<u>45,364</u>
	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	12,753	3,188	16,224	4,064
应收融资租赁款风险准备	86,116	21,529	86,116	21,529
固定资产折旧	2,891,125	87,000	3,592,485	73,703
应收管理费	<u>37,479</u>	<u>11,248</u>	<u>56,863</u>	<u>17,059</u>
	<u>3,027,473</u>	<u>122,965</u>	<u>3,751,688</u>	<u>116,355</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:

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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>(16,729)</u>	<u>21,119</u>	<u>(17,272)</u>	<u>28,092</u>
递延所得税负债	<u>16,729</u>	<u>106,236</u>	<u>17,272</u>	<u>99,083</u>

注: 本集团对递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关的部分, 将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的项目如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
可抵扣亏损	<u>207,051</u>	<u>109,515</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:

	2014年12月31日	2013年12月31日
2017年	11,301	11,301
2018年	98,214	98,214
2019年	<u>97,536</u>	<u>-</u>
	<u>207,051</u>	<u>109,515</u>

17. 其他非流动资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
递延成本(注)	143,987	107,474
预付飞机款	524,991	82,587
套期工具(附注五、57)	<u>16,207</u>	<u>49,970</u>
	<u>685,185</u>	<u>240,031</u>

注: 递延成本为本集团下属子公司香港航空租赁因与承租方售后回租业务中资产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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 资产减值准备

2014年

	年初余额	本年计提	本年减少		外币报表 折算差额	年末余额
			转回	转销		
坏账准备	68,534	98,057	(7,468)	(4,224)	217	155,116
其中: 应收账款	43,037	15,644	-	(4,224)	177	54,634
长期应收款	25,497	82,413	(7,468)	-	40	100,482
可供出售金融资产减值准备	9,941	1,866	-	-	39	11,846
固定资产减值准备	144,708	146,802	-	(114,679)	583	177,414
无形资产减值准备	-	2,290	-	-	4	2,294
	<u>223,183</u>	<u>249,015</u>	<u>(7,468)</u>	<u>(118,903)</u>	<u>843</u>	<u>346,670</u>

2013年

	年初余额	本年计提	本年减少		外币报表 折算差额	年末余额
			转回	转销		
坏账准备	45,326	26,383	(951)	(653)	(1,571)	68,534
其中: 应收账款	34,353	11,467	(951)	(653)	(1,179)	43,037
长期应收款	10,973	14,916	-	-	(392)	25,497
可供出售金融资产减值准备	9,897	321	-	-	(277)	9,941
固定资产减值准备	140,997	140,915	-	(132,362)	(4,842)	144,708
	<u>196,220</u>	<u>167,619</u>	<u>(951)</u>	<u>(133,015)</u>	<u>(6,690)</u>	<u>223,183</u>

本集团本年确认了人民币146,802千元的固定资产减值损失, 是由于香港航空租赁的飞机及Seaco SRL的集装箱提取了减值准备。香港航空租赁2014年对当期处置及有减值迹象的飞机按照可收回金额计提了减值准备人民币58,980千元, 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与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定, 在确定资产的预计未来现金流量的现值时, 采用了6.25%作为折现率。Seaco SRL 2014年对拟出售的集装箱按照可收回金额计提了减值准备人民币87,822千元, 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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 短期借款

	2014年12月31日	2013年12月31日
担保借款	150,000	300,000
拆入资金(注1)	1,410,000	-
信用借款	<u>7,591,370</u>	<u>4,094,940</u>
	<u>9,151,370</u>	<u>4,394,940</u>

注1: 皖江租赁系银监会批准的金融业企业, 2014年经批准开展同业拆借业务, 拆入资金年末金额为人民币1,410,000千元。

于2014年12月31日, 本集团的短期借款年利率分别为4.68%至8.7% (2013年12月31日分别为4.4%至7.8%)。

20. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在3个月内清偿。

	2014年12月31日	2013年12月31日
应付集装箱采购款	229,096	639,407
应付供应商维修款	32,716	28,134
应付装修款	-	81
其他	<u>26,280</u>	<u>36,168</u>
	<u>288,092</u>	<u>703,790</u>

于2014年12月31日及2013年12月31日, 本集团无账龄超过1年的应付款项。

21. 预收款项

	2014年12月31日	2013年12月31日
租金	290,286	195,091
其他	<u>256,955</u>	<u>39,335</u>
	<u>547,241</u>	<u>234,426</u>

于2014年12月31日及2013年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 应付职工薪酬

2014年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	89,706	308,594	(294,852)	320	103,768
离职后福利(设定提存计划)	-	15,003	(12,134)	5	2,874
辞退福利	<u>1,709</u>	<u>3,469</u>	<u>(5,181)</u>	<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>91,415</u>	<u>327,066</u>	<u>(312,167)</u>	<u>328</u>	<u>106,642</u>

2013年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	51,097	269,041	(227,988)	(2,444)	89,706
离职后福利(设定提存计划)	-	11,160	(11,160)	-	-
辞退福利	<u>-</u>	<u>7,579</u>	<u>(5,843)</u>	<u>(27)</u>	<u>1,709</u>
	<u>51,097</u>	<u>287,780</u>	<u>(244,991)</u>	<u>(2,471)</u>	<u>91,415</u>

短期薪酬如下:

2014年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	89,706	273,907	(260,165)	320	103,768
职工福利费	-	2,398	(2,398)	-	-
社会保险费					
其中: 医疗保险费	-	12,783	(12,783)	-	-
工伤保险费	-	168	(168)	-	-
生育保险费	-	1,000	(1,000)	-	-
境外社会保险计划	-	9,378	(9,378)	-	-
住房公积金	-	6,590	(6,590)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	1,627	(1,627)	-	-
商业保险	-	10	(10)	-	-
其他短期薪酬	<u>-</u>	<u>733</u>	<u>(733)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>89,706</u>	<u>308,594</u>	<u>(294,852)</u>	<u>320</u>	<u>103,768</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 应付职工薪酬(续)

2013年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	51,076	241,216	(200,142)	(2,444)	89,706
职工福利费	-	2,468	(2,468)	-	-
社会保险费					
其中: 医疗保险费	-	9,297	(9,297)	-	-
工伤保险费	-	87	(87)	-	-
生育保险费	-	659	(659)	-	-
境外社会保险计划	-	9,618	(9,618)	-	-
住房公积金	21	3,738	(3,759)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	1,057	(1,057)	-	-
商业保险	-	87	(87)	-	-
其他短期薪酬	-	814	(814)	-	-
	<u>51,097</u>	<u>269,041</u>	<u>(227,988)</u>	<u>(2,444)</u>	<u>89,706</u>

设定提存计划如下:

2014年

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
基本养老保险费	-	13,424	(10,555)	5	2,874
失业保险费	-	411	(411)	-	-
企业年金缴费	-	<u>1,168</u>	<u>(1,168)</u>	-	-
	-	<u>15,003</u>	<u>(12,134)</u>	<u>5</u>	<u>2,874</u>

2013年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	9,992	(9,992)	-
失业保险费	-	318	(318)	-
企业年金缴费	-	<u>850</u>	<u>(850)</u>	-
	-	<u>11,160</u>	<u>(11,160)</u>	-

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 应付职工薪酬(续)

本集团的设定提存计划除参加由当地政府管理的基本养老保险和失业保险外, 部分中国境内的公司还参与了企业年金计划。其中皖江租赁的企业年金基金采用法人受托模式, 由受托人中国建设银行股份有限公司作为托管人, 第三方基金公司、交易所等对该计划筹集的资金进行投资管理, 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。缴纳基数为上年度员工个人月平均工资, 根据员工职位和工龄不同, 公司缴费按6%~12%(个人按2%~4%)比例进行缴存。皖江租赁当期年金缴费金额为人民币690,173元(2013年: 人民币415,800元), 年末无应付未付金额(2013年: 无)。

除皖江租赁以外, 本公司及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, 缴费比例为公司级个人各负担8.33%。本公司和天津渤海的当期年金缴费金额为人民币477,422元(2013年: 人民币434,255元), 年末无应付未付金额(2013年: 无)。

23. 应交税费

	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	65,697	141,669
增值税	16,207	5,216
营业税	3,786	4,470
个人所得税	736	479
其他	<u>716</u>	<u>16,127</u>
	<u>87,142</u>	<u>167,961</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 应付利息

	2014年12月31日	2013年12月31日
长期借款利息	70,354	57,372
短期借款利息	40,521	10,824
应付债券利息(附注五、30)	<u>78,750</u>	<u>78,750</u>
	<u>189,625</u>	<u>146,946</u>

25. 应付股利

	2014年12月31日	2013年12月31日
珠海大横琴股份有限公司	85	-
澳门南通信托投资有限公司	<u>485</u>	<u>-</u>
	<u>570</u>	<u>-</u>

注: 合并范围横琴租赁应付少数股东的股利。

26. 其他应付款

	2014年12月31日	2013年12月31日
审计、中介费	45,057	31,949
办公费	23,928	22,959
关联方/股东借款	2,900,933	5,954,354
其他	<u>20,272</u>	<u>16,527</u>
	<u>2,990,190</u>	<u>6,025,789</u>

于2014年12月31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
Global Sea Containers Two SRL (以下简称"GSCII")	<u>2,894,278</u>	延期后未到期

于2013年12月31日, 无账龄超过1年的重要其他应付款。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 一年内到期的非流动负债

	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、29)	6,564,020	5,668,534
一年内到期的长期应付款(附注五、31)	<u>142,081</u>	<u>13,000</u>
	<u>6,706,101</u>	<u>5,681,534</u>

28. 其他流动负债

	2014年12月31日	2013年12月31日
销售集装箱递延款项	12,633	22,518
维修储备金款	53,668	149,995
套期工具(附注五、57)	<u>-</u>	<u>1,335</u>
	<u>66,301</u>	<u>173,848</u>

29. 长期借款

	2014年12月31日	2013年12月31日
担保借款	35,204,736	31,590,764
信用借款	<u>63,507</u>	<u>151,175</u>
	35,268,243	31,741,939
减: 一年内到期的长期借款(附注五、27)	<u>(6,564,020)</u>	<u>(5,668,534)</u>
	<u>28,704,223</u>	<u>26,073,405</u>

于2014年12月31日, 上述借款的年利率为1.75%~11.5%(2013年12月31日: 1.75%~11.5%)。

于2014年12月31日, 无已到期但未偿还的长期借款(2013年12月31日: 无)。

于2014年12月31日, 本集团以账面价值为人民币26,197,740千元的固定资产抵押(2013年12月31日: 人民币24,082,276千元), 取得长期借款人民币20,920,773千元(2013年12月31日: 人民币21,934,436千元), 参见附注五、11。

于2014年12月31日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币16,684,177千元(2013年12月31日: 人民币9,954,934千元), 取得质押的借款余额为人民币14,283,963千元(2013年12月31日: 人民币5,656,482千元), 参见附注五、10。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 应付债券

	2014年12月31日	2013年12月31日
实名制记账式公司债券	<u>3,492,750</u>	<u>3,490,750</u>

于2014年12月31日, 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	发行费用 本年摊销	年末余额
<u>3,500,000</u>	2013年 8月15日	5年期	<u>3,500,000</u>	<u>3,490,750</u>	<u>2,000</u>	<u>3,492,750</u>

于2013年12月31日, 应付债券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	本年发行	发行费用	发行费用 本年摊销	年末余额
<u>3,500,000</u>	2013年 8月15日	5年期	<u>3,500,000</u>	<u>3,500,000</u>	<u>10,000</u>	<u>750</u>	<u>3,490,750</u>

2013年8月15日, 本公司发行期限为5年期的公司债券, 附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权, 发行规模为人民币35亿元。本期债券票面金额为人民币100元, 按面值发行, 票面利率为6%。本期公司债券票面利率在债券存续期前3年内固定不变, 采取单利按年计息, 不计复利。在债券存续期后2年执行新利率, 新利率在后2年固定不变; 若发行人未行使上调票面利率选择权, 未被回售部分债券在债券存续期后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

31. 长期应付款

	2014年12月31日	2013年12月31日
融资租赁项目保证金	1,568,573	931,384
应付关联方购机款	<u>417,634</u>	<u>-</u>
	1,986,207	931,384
减: 一年内到期的长期应付款(附注五、27)	<u>(142,081)</u>	<u>(13,000)</u>
	<u>1,844,126</u>	<u>918,384</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 递延收益

	2014年12月31日	2013年12月31日
提箱收入	1,513	1,062
飞机预付款利息(注1)	30,986	33,735
飞机租金递延收入	<u>33,608</u>	<u>-</u>
	<u>66,107</u>	<u>34,797</u>

注1: 香港航空租赁在引入飞机时, 一般会预付一定金额的保证金, 根据协议, 该部分保证金从预付至飞机交机期间会产生相应的利息。该部分利息将计入递延收益进行核算, 待飞机交机后在租赁期内进行相应分摊。

33. 其他非流动负债

	2014年12月31日	2013年12月31日
维修储备金款	544,298	371,342
安全保证金款	165,595	119,276
套期工具(附注五、57)	<u>65,968</u>	<u>12,072</u>
	<u>775,861</u>	<u>502,690</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

34. 股本

本公司注册及实收股本计人民币1,774,303,476元, 每股面值人民币1元, 股份种类及其结构如下:

2014年	年初余额		本年增/(减)股数			年末余额	
	股数	比例	增/(减)持	其他	小计	股数	比例
有限售条件股份							
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	833,755,120	65.69%	505,050,504	(833,755,120)	(328,704,616)	505,050,504	28.47%
其中: 境内法人持股	833,755,120	65.69%	505,050,504	(833,755,120)	(328,704,616)	505,050,504	28.47%
高管股份	<u>78,731</u>	<u>0.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>78,731</u>	<u>0.00%</u>
	<u>833,833,851</u>	<u>65.69%</u>	<u>505,050,504</u>	<u>(833,755,120)</u>	<u>(328,704,616)</u>	<u>505,129,235</u>	<u>28.47%</u>
无限售条件股份							
人民币普通股	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>	<u>-</u>	<u>833,755,120</u>	<u>833,755,120</u>	<u>1,269,174,241</u>	<u>71.53%</u>
	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>	<u>-</u>	<u>833,755,120</u>	<u>833,755,120</u>	<u>1,269,174,241</u>	<u>71.53%</u>
股份总数	<u>1,269,252,972</u>	<u>100.00%</u>	<u>505,050,504</u>	<u>-</u>	<u>505,050,504</u>	<u>1,774,303,476</u>	<u>100.00%</u>

本年股本增加系本公司于2014年3月10日向海航资本定向发行股份216,450,216股, 业经中审亚太会计师事务所验证并出具中审亚太字(2014)010272号验资报告; 于2014年3月25日, 本公司向3名特定投资者非公开发行股份288,600,288股, 业经中审亚太会计师事务所验证并出具中审亚太字(2014)010274号验资报告, 两次发行新股数量合计为505,050,504股。

2014年7月本公司有限售条件的流通股股票833,755,120股解除限售, 变为人民币普通股。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

34. 股本(续)

2013年	年初数		本年增减 股数	年末数	
	股数	比例		股数	比例
有限售条件股份					
其他内资持股	833,755,120	65.69%	-	833,755,120	65.69%
其中: 境内法人持股	833,755,120	65.69%	-	833,755,120	65.69%
高管股份	<u>19,500</u>	<u>0.00%</u>	<u>59,231</u>	<u>78,731</u>	<u>0.00%</u>
	<u>833,774,620</u>	<u>65.69%</u>	<u>59,231</u>	<u>833,833,851</u>	<u>65.69%</u>
无限售条件股份					
人民币普通股	<u>435,478,352</u>	<u>34.31%</u>	<u>(59,231)</u>	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>
	<u>435,478,352</u>	<u>34.31%</u>	<u>(59,231)</u>	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>
股份总数	<u>1,269,252,972</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>1,269,252,972</u>	<u>100.00%</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 资本公积

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价	2,586,327	2,955,449	5,541,776
其他资本公积	<u>16,960</u>	<u>79,836</u>	<u>96,796</u>
	<u>2,603,287</u>	<u>3,035,285</u>	<u>5,638,572</u>

2014年3月10日及2014年3月25日, 本公司分别向海航资本及其他3名特定投资者等非公开发行人民币普通股股票505,050,504股, 每股面值1元, 发行溢价扣除支付的承销费用人民币39,000,000元、股权登记费人民币500,505元后余额人民币2,955,448,984元计入资本公积中的股本溢价。

2013年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	10,686,327	-	(8,100,000)	2,586,327
其他资本公积	<u>5,736</u>	<u>11,224</u>	<u>-</u>	<u>16,960</u>
	<u>10,692,063</u>	<u>11,224</u>	<u>(8,100,000)</u>	<u>2,603,287</u>

2013年股本溢价减少为同一控制下收购子公司Seaco SRL而产生的。

36. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

	2013年 1月1日	增减 变动	2013年 12月31日	增减 变动	2014年 12月31日
可供出售金融资产					
公允价值变动	36,880	22,540	59,420	17,788	77,208
现金流量套期的有效部分	(193,446)	243,543	50,097	(79,639)	(29,542)
外币财务报表折算差额	(140,713)	(239,367)	(380,080)	3,423	(376,657)
	<u>(297,279)</u>	<u>26,716</u>	<u>(270,563)</u>	<u>(58,428)</u>	<u>(328,991)</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 其他综合收益(续)

利润表中归属于母公司的其他综合收益当期发生额:

2014年

	税前金额	所得税金额	税后金额
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	17,788	-	17,788
现金流量套期的有效部分	(80,076)	-	(80,076)
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	<u>(437)</u>	<u>-</u>	<u>(437)</u>
	(79,639)		(79,639)
外币报表折算差额	<u>3,423</u>	<u>-</u>	<u>3,423</u>
	<u>(58,428)</u>	<u>-</u>	<u>(58,428)</u>

2013年

	税前金额	所得税金额	税后金额
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	22,540	-	22,540
现金流量套期的有效部分	243,545	-	243,545
外币报表折算差额	<u>(239,369)</u>	<u>-</u>	<u>(239,369)</u>
	<u>26,716</u>	<u>-</u>	<u>26,716</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 盈余公积

2014年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>72,554</u>	<u>27,908</u>	<u>100,462</u>
2013年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>23,244</u>	<u>49,310</u>	<u>72,554</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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 专项储备

2014年

	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	3,265	1,911	5,176
应收融资租赁款风险准备	<u>87,436</u>	<u>46,701</u>	<u>134,137</u>
	<u>90,701</u>	<u>48,612</u>	<u>139,313</u>

2013年

	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	1,502	1,763	3,265
应收融资租赁款风险准备	<u>32,982</u>	<u>54,454</u>	<u>87,436</u>
	<u>34,484</u>	<u>56,217</u>	<u>90,701</u>

本集团的子公司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并计提应收租赁款风险准备, 标准风险系数为正常类1.5%, 关注类3%, 次级类30%, 可疑类60%, 损失类100%。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

39. 未分配利润

	2014年	2013年
年初未分配利润	1,894,323	947,329
归属于母公司股东的净利润	913,196	1,052,521
减: 提取法定盈余公积	27,908	49,310
提取专项储备	48,612	56,217
支付股利	<u>266,145</u>	<u>-</u>
年末未分配利润	<u>2,464,854</u>	<u>1,894,323</u>

经本公司2014年5月20日召开的2013年股东大会审议通过本公司以股本1,774,303,476股为基数, 每10股派人民币1.5元现金红利, 共支付现金股利人民币266,146千元。

40. 营业收入及成本

	2014年		2013年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,104,630	3,016,506	5,622,825	2,553,340
其他业务	<u>747,325</u>	<u>654,245</u>	<u>753,667</u>	<u>677,611</u>
	<u>6,851,955</u>	<u>3,670,751</u>	<u>6,376,492</u>	<u>3,230,951</u>

营业收入列示如下:

	2014年	2013年
融资租赁利息收入	2,187,116	1,588,358
融资租赁咨询费收入	291,842	491,737
经营租赁租金收入	3,625,672	3,542,730
集装箱销售收入	572,145	541,390
其他	<u>175,180</u>	<u>212,277</u>
	<u>6,851,955</u>	<u>6,376,492</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 营业收入及成本(续)

2014年营业收入前五名客户如下:

	金额	占营业收入比例
客户1	493,004	7%
客户2	369,153	5%
客户3	258,326	4%
客户4	216,805	3%
客户5	<u>182,361</u>	<u>3%</u>
	<u>1,519,649</u>	<u>22%</u>

2013年营业收入前五名客户如下:

	金额	占营业收入比例
客户1	594,223	9%
客户2	340,116	5%
客户3	268,015	4%
客户4	250,806	4%
客户5	<u>232,433</u>	<u>4%</u>
	<u>1,685,593</u>	<u>26%</u>

41. 营业税金及附加

	2014年	2013年
营业税	46,546	44,005
城市维护建设税	6,924	7,637
教育费附加	3,611	2,899
地方教育费附加	2,306	1,933
防洪费	<u>846</u>	<u>936</u>
	<u>60,233</u>	<u>57,410</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 销售费用

	2014年	2013年
职工薪酬	48,249	42,353
咨询费	835	970
差旅费	4,175	2,643
其他	<u>5,340</u>	<u>6,008</u>
	<u>58,599</u>	<u>51,974</u>

43. 管理费用

	2014年	2013年
职工薪酬	258,123	233,487
中介费用	98,731	44,259
折旧及摊销	65,391	65,652
租赁费	41,247	34,001
系统维护费	26,362	30,805
差旅费	29,183	29,158
其他	<u>99,128</u>	<u>78,921</u>
	<u>618,165</u>	<u>516,283</u>

44. 财务费用

	2014年	2013年
利息支出	1,047,175	1,049,873
减: 利息收入	71,434	102,416
汇兑损失/(收益)净额	12,413	(48,875)
金融机构手续费	<u>3,484</u>	<u>5,924</u>
	<u>991,638</u>	<u>904,506</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 资产减值损失

	2014年	2013年
坏账损失	90,589	25,432
可供出售金融资产减值损失	1,866	321
固定资产减值损失	146,802	140,915
无形资产减值损失	<u>2,290</u>	<u>-</u>
	<u>241,547</u>	<u>166,668</u>

46. 公允价值变动收益

	2014年	2013年
现金流量套期工具的无效部分	<u>1,742</u>	<u>-</u>

47. 投资收益

	2014年	2013年
处置子公司收益	-	211
可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益	21,714	1,751
处置衍生金融工具收益	<u>-</u>	<u>1,505</u>
	<u>21,714</u>	<u>3,467</u>

48. 营业外收入

	2014年	2013年	计入2014年度 非经常性损益
政府补助	129,333	157,398	129,333
固定资产处置收入			
-处置固定资产收入	24,282	-	24,282
其他	<u>17,794</u>	<u>16,111</u>	<u>17,794</u>
	<u>171,409</u>	<u>173,509</u>	<u>171,409</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

48. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2014年	2013年	与资产/收益相关
地方政府补贴	72,991	93,594	收益
税费返还	<u>56,342</u>	<u>63,804</u>	收益
	<u>129,333</u>	<u>157,398</u>	

计入当期损益的政府补助明细如下:

根据天津渤海2008年与天津港保税区管理委员会签署的《合作备忘录》，保税区给予企业财政扶持。天津渤海于2014年7月收到保税区政府补贴款共计人民币28,291千元。

根据财综[2013]154号文件，皖江租赁于2014年3月-10月收到财政补贴人民币44,700千元。根据《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》，皖江租赁于2014年2月-12月收到营改增返还款人民币56,342千元。

49. 营业外支出

	2014年	2013年	计入2014年度 非经常性损益
固定资产处置损失	4,131	2,764	4,131
罚款支出	268	-	268
对外捐赠	-	2,197	-
核销	<u>1,097</u>	<u>-</u>	<u>1,097</u>
	<u>5,496</u>	<u>4,961</u>	<u>5,496</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

50. 利润总额

本集团费用按照性质分类的补充资料如下:

	2014年	2013年
利息支出	2,393,026	1,942,927
折旧和摊销	1,577,211	1,564,889
集装箱销售成本	524,900	390,452
职工薪酬	327,066	287,780
维修成本	129,067	287,159

51. 所得税费用

	2014年	2013年
当期所得税费用	207,621	287,174
递延所得税费用/(收益)	<u>14,126</u>	<u>(303)</u>
	<u>221,747</u>	<u>286,871</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2014年	2013年
利润总额	1,400,391	1,620,715
按法定税率计算的所得税费用(注1)	350,098	405,179
某些子公司适用不同税率的影响	(101,763)	(111,286)
无须纳税收入	(85,646)	(87,539)
不可抵扣的费用	44,533	59,731
利用以前年度可抵扣亏损	(4,564)	(1,777)
对以前期间所得税的调整	(3,042)	(1,991)
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	<u>22,131</u>	<u>24,554</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>221,747</u>	<u>286,871</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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)

51. 所得税费用(续)

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。

52. 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:

	2014年	2013年
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>913,196</u>	<u>1,052,521</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(股数)	<u>1,666,967,889</u>	<u>1,269,252,972</u>
每股收益(人民币元)	<u>0.55</u>	<u>0.83</u>

本公司截止2014年12月31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)
2014年12月31日
(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. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金:

	2014年	2013年
管理费收入	48,585	58,222
收取融资租赁保证金	153,177	201,365
政府补助	72,991	93,594
其他	<u>2,240</u>	<u>28,637</u>
	<u>276,993</u>	<u>381,818</u>

支付的其他与经营活动有关的现金:

	2014年	2013年
退还融资租赁保证金	11,765	181,013
各项费用	258,772	129,150
其他	<u>12,649</u>	<u>5,791</u>
	<u>283,186</u>	<u>315,954</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 现金流量表项目注释(续)

收到的其他与投资活动有关的现金:

	2014年	2013年
利息收入	66,867	30,903
维修基金	76,629	106,266
安全保证金	46,319	56,905
收取购买飞机保证金	421,348	-
其他	<u>16,396</u>	<u>12,946</u>
	<u>627,559</u>	<u>207,020</u>

支付的其他与投资活动有关的现金:

	2014年	2013年
利率衍生合同交割支出	-	27,147
利率衍生合同终止支出	<u>-</u>	<u>35,997</u>
	<u>-</u>	<u>63,144</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金:

	2014年	2013年
处置套期工具	<u>635</u>	<u>743</u>

支付的其他与筹资活动有关的现金:

	2014年	2013年
融资手续费	<u>157,567</u>	<u>141,602</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

54. 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	2014年	2013年
净利润		1,178,644	1,333,844
加: 资产减值损失	45	241,547	166,668
固定资产折旧	11	1,504,318	1,486,860
无形资产摊销	13	17,523	17,924
长期待摊费用摊销	15	55,370	60,105
处置非流动资产净收益	48、49	(20,151)	2,764
公允价值变动	46	(1,742)	-
销售集装箱引起的固定资产变动		466,557	389,445
财务费用	44	988,154	898,582
投资收益	47	(21,714)	(3,467)
递延所得税资产的减少/(增加)	16	6,973	(1,398)
递延所得税负债的增加	16	7,153	1,095
存货的增加	6	(1,841)	(878)
经营性应收项目的(增加)/减少		(57,671)	305,839
经营性应付项目的增加/(减少)		<u>371,592</u>	<u>(37,660)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>4,734,712</u>	<u>4,619,723</u>

现金及现金等价物净变动情况如下:

	2014年	2013年
现金的年末余额	2,372,710	2,122,762
减: 现金的年初余额	<u>2,122,762</u>	<u>1,249,160</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>249,948</u>	<u>873,602</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

54. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得子公司的信息

	2014年	2013年
取得子公司的价格	-	8,100,000
取得子公司支付的现金及现金等价物	-	3,332,315
减: 取得子公司持有的现金及现金等价物	<u>-</u>	<u>596,210</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>-</u>	<u>2,736,105</u>

处置子公司及其他营业单位的信息

	2014年	2013年
处置子公司及其他营业单位的价格	-	2,266
处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物	-	2,266
减: 子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	<u>-</u>	<u>854</u>
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	<u>-</u>	<u>1,412</u>

(3) 现金及现金等价物

	2014年12月31日	2013年12月31日
现金及现金等价物		
其中: 库存现金	66	79
银行存款及其他货币资金	4,725,608	3,764,421
减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1)	1,852,964	1,641,738
减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1)	<u>500,000</u>	<u>-</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>2,372,710</u>	<u>2,122,762</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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. 所有权或使用权受到限制的资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金(注1)	2,352,964	1,641,738
固定资产(注2)	26,197,740	24,082,276
长期应收款(注3)	16,684,177	9,954,934

注1: 于2014年12月31日, 本集团共有金额为人民币2,352,964千元所有权或使用权受到限制的货币资金, 其中所有权受到限制的为人民币5亿元的银行定期存单用于取得银行借款质押, 质押期限为6个月。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,852,964千元(2013年12月31日为: 人民币1,641,738千元), 主要为存放境内证券业金融机构和存放中央银行的准备金。

注2: 于2014年12月31日, 账面价值为人民币26,197,740千元(2013年12月31日: 人民币24,082,276千元)固定资产用于抵押, 取得银行借款余额为人民币20,920,773千元(2013年12月31日: 人民币21,934,436千元)。

注3: 于2014年12月31日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币16,684,177千元(2013年12月31日: 人民币9,954,934千元), 取得质押的借款余额为人民币14,283,963千元(2013年12月31日: 人民币5,656,482千元)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 外币货币性项目

	2014年			2013年		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
货币资金						
美元	305,268	6.119	1,867,935	223,042	6.0969	1,359,865
欧元	339	7.4556	2,527	457	8.4189	3,847
港币	2,942	0.7889	2,321	543	0.7862	427
澳币	405	5.0174	2,032	910	5.4300	4,941
其他			<u>6,137</u>			<u>3,861</u>
			<u>1,880,952</u>			<u>1,372,941</u>
应收账款						
美元	71,244	6.119	<u>435,942</u>	69,972	6.0969	<u>426,612</u>
其他应收款						
美元	9,353	6.119	<u>57,231</u>	6,943	6.0969	<u>42,331</u>
其他流动资产						
美元	37,544	6.119	<u>229,729</u>	-	6.0969	<u>-</u>
可供出售金融资产						
美元	21,792	6.119	<u>133,346</u>	17,864	6.0969	<u>108,915</u>
一年内到期非流动资产						
美元	64,299	6.119	<u>393,446</u>	30,293	6.0969	<u>184,693</u>
长期应收款						
美元	355,443	6.119	<u>2,174,956</u>	136,356	6.0969	<u>831,349</u>
其他非流动资产						
美元	2,649	6.119	<u>16,207</u>	8,196	6.0969	<u>49,970</u>
应付账款						
美元	47,082	6.119	<u>288,092</u>	115,420	6.0969	<u>703,702</u>
其他应付款						
美元	483,496	6.119	<u>2,958,512</u>	971,952	6.0969	<u>5,925,894</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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. 外币货币性项目(续)

	2014年			2013年		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
应付利息						
美元	4,182	6.119	<u>25,590</u>	2,924	6.0969	<u>17,827</u>
一年内到期非流动负债						
美元	484,634	6.119	<u>2,965,475</u>	490,291	6.0969	<u>2,989,255</u>
其他流动负债						
美元	-	6.119	<u>-</u>	219	6.0969	<u>1,335</u>
长期借款						
美元	3,381,198	6.119	<u>20,689,551</u>	2,903,981	6.0969	<u>17,705,282</u>
其他非流动负债						
美元	37,843	6.119	<u>231,563</u>	21,543	6.0969	<u>131,348</u>

本集团重要境外经营实体为Seaco SRL及香港航空租赁, 其主要经营地分别为新加坡和香港, 由于该两家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)
 2014年12月31日
 (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. 套期

	2014年12月31日	2013年12月31日
其他非流动资产		
套期工具(附注五、17)	<u>16,207</u>	<u>49,970</u>
其他流动负债		
套期工具(附注五、28)	<u>-</u>	<u>1,335</u>
其他非流动负债		
套期工具(附注五、33)	<u>65,968</u>	<u>12,072</u>

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2014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而产生的净损失计人民币98,878千元(2013年净收益: 人民币269,460千元), 计入其他综合收益; 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1,742千元计入公允价值变动损益(2013年: 无); 因套期合同终止而将原计入到其他综合收益的净损失人民币635千元转出, 计入当期损益(2013年: 无)。

于2014年12月31日, 本集团持有的尚未交割的利率衍生合同的名义金额约为人民币7,241,255千元(2013年12月31日: 人民币8,699,057千元)。上述利率衍生合同将于2017年至2025年间到期。

六、合并范围的变动

2014年度, 本集团下属子公司由于业务需要新增、注销部分特殊目的实体, 对本集团财务报表不具有重大影响, 除上述变动外, 本集团2014年合并范围与2013年一致。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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	注册资本/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:						
皖江租赁	安徽	安徽	租赁	人民币 3,000,000,000 元	-	55
香港渤海租赁资产管理有限公司 (以下简称“资产管理”)	香港	香港	投资控股	美元 1,000,000 元	-	100
横琴国际融资租赁有限公司 (以下简称“横琴租赁”)	珠海	珠海	租赁	美元 10,000,000 元	-	51
同一控制下企业合并取得的子公司:						
香港航空租赁	香港	香港	租赁	港币 2,362,627,445 元	-	68.78
Seaco SRL	新加坡	巴巴多斯	租赁	美元 113,230,095 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 6,260,850,000 元	100	-

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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:

2014年	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
皖江租赁	45%	186,141	94,500	1,672,285
横琴租赁	49%	966	1,322	30,261
香港航空租赁	31.22%	78,341	-	1,107,048
2013年	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
皖江租赁	45%	188,774	81,000	1,580,644
横琴租赁	49%	553	-	30,617
香港航空租赁	31.22%	91,996	-	1,114,787

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:

	皖江租赁	横琴租赁	香港航空租赁
2014年			
流动资产	6,386,243	161,002	1,432,298
非流动资产	<u>11,644,192</u>	<u>100,392</u>	<u>12,578,283</u>
资产合计	<u>18,030,435</u>	<u>261,394</u>	<u>14,010,581</u>
流动负债	11,469,640	93,588	1,705,281
非流动负债	<u>2,825,851</u>	<u>106,000</u>	<u>8,697,228</u>
负债合计	<u>14,295,491</u>	<u>199,588</u>	<u>10,402,509</u>
营业收入	<u>1,212,397</u>	<u>18,572</u>	<u>1,307,505</u>
净利润	<u>413,647</u>	<u>1,972</u>	<u>248,544</u>
综合收益总额	<u>413,647</u>	<u>1,972</u>	<u>227,445</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>383,986</u>	<u>(493)</u>	<u>1,129,952</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

	皖江租赁	横琴租赁	香港航空租赁
2013年			
流动资产	3,845,258	66,446	1,737,203
非流动资产	<u>6,872,064</u>	<u>197,391</u>	<u>10,737,032</u>
资产合计	<u>10,717,322</u>	<u>263,837</u>	<u>12,474,235</u>
流动负债	5,959,895	5,306	2,061,179
非流动负债	<u>1,244,884</u>	<u>196,000</u>	<u>7,032,432</u>
负债合计	<u>7,204,779</u>	<u>201,306</u>	<u>9,093,611</u>
营业收入	<u>779,060</u>	<u>2,256</u>	<u>1,273,160</u>
净利润	<u>419,497</u>	<u>1,128</u>	<u>276,683</u>
综合收益总额	<u>419,497</u>	<u>1,128</u>	<u>298,738</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>509,497</u>	<u>21,783</u>	<u>1,368,289</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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:

2014年12月31日

金融资产

	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	4,725,674	4,725,674
应收账款	-	-	621,593	621,593
其他应收款	-	-	86,481	86,481
其他流动资产	-	-	229,729	229,729
一年内到期非流动资产	-	-	7,456,139	7,456,139
其他非流动资产	16,207	-	-	16,207
可供出售金融资产	-	133,346	-	133,346
长期应收款	-	-	24,857,227	24,857,227
	<u>16,207</u>	<u>133,346</u>	<u>37,976,843</u>	<u>38,126,396</u>

金融负债

	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	9,151,370	9,151,370
应付账款	-	288,092	288,092
应付利息	-	189,625	189,625
其他应付款	-	2,990,190	2,990,190
一年内到期的非流动负债	-	6,706,101	6,706,101
长期借款	-	28,704,223	28,704,223
应付债券	-	3,492,750	3,492,750
长期应付款	-	1,844,126	1,844,126
其他非流动负债	65,968	165,595	231,563
	<u>65,968</u>	<u>53,532,072</u>	<u>53,598,040</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

2013年12月31日

金融资产

	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	3,764,500	3,764,500
应收账款	-	-	588,788	588,788
应收利息	-	-	1,246	1,246
其他应收款	-	-	59,012	59,012
一年内到期非流动资产	-	-	4,984,295	4,984,295
其他非流动资产	49,970	-	-	49,970
可供出售金融资产	-	108,916	-	108,916
长期应收款	-	-	20,082,266	20,082,266
	<u>49,970</u>	<u>108,916</u>	<u>29,480,107</u>	<u>29,638,993</u>

金融负债	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	4,394,940	4,394,940
其他流动负债	1,335	-	1,335
应付账款	-	703,790	703,790
应付利息	-	146,946	146,946
其他应付款	-	6,025,789	6,025,789
一年内到期的非流动负债	-	5,681,534	5,681,534
长期借款	-	26,073,405	26,073,405
应付债券	-	3,490,750	3,490,750
长期应付款	-	918,384	918,384
其他非流动负债	12,072	119,276	131,348
	<u>13,407</u>	<u>47,554,814</u>	<u>47,568,221</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

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, 主要包括利率衍生合同和外汇衍生合同, 目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率和汇率风险。于整个年度内, 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、可供出售金融资产、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。

2014年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	621,593	442,706	170,046	8,841
其他应收款	86,481	86,481	-	-
其他流动资产	229,729	229,729	-	-
一年内到期非流动资产	7,456,139	7,456,139	-	-
其他非流动资产	16,207	16,207	-	-
可供出售金融资产	133,346	133,346	-	-
长期应收款	<u>24,857,227</u>	<u>24,857,227</u>	-	-
	<u>33,400,722</u>	<u>33,221,835</u>	<u>170,046</u>	<u>8,841</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

2013年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	588,788	392,432	188,648	7,708
应收利息	1,246	1,246	-	-
其他应收款	59,012	59,012	-	-
一年内到期非流动资产	4,984,295	4,984,295	-	-
其他非流动资产	49,970	49,970	-	-
可供出售金融资产	108,916	108,916	-	-
长期应收款	<u>20,082,266</u>	<u>20,082,266</u>	-	-
	<u>25,874,493</u>	<u>25,678,137</u>	<u>188,648</u>	<u>7,708</u>

于2014年12月31日及2013年12月31日, 尚未逾期和发生减值的应收款项与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关, 已逾期但未减值的应收款项与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验, 由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回, 本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

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。根据与承租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低收款额参见附注十三、3。

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:

2014年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	9,401,639	-	-	9,401,639
应付账款	288,092	-	-	288,092
应付利息	189,625	-	-	189,625
其他应付款	2,990,190	-	-	2,990,190
一年内到期的非流动负债	7,968,856	-	-	7,968,856
长期借款	-	19,392,252	13,915,736	33,307,988
应付债券	131,250	4,122,750	-	4,254,000
长期应付款	-	1,673,366	170,760	1,844,126
其他非流动负债	-	<u>172,625</u>	<u>58,938</u>	<u>231,563</u>
	<u>20,969,652</u>	<u>25,360,993</u>	<u>14,145,434</u>	<u>60,476,079</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

2013年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	4,587,928	-	-	4,587,928
其他流动负债-套期工具	1,335			1,335
应付账款	703,790	-	-	703,790
应付利息	146,946	-	-	146,946
其他应付款	6,025,789	-	-	6,025,789
一年内到期的非流动负债	6,710,344	-	-	6,710,344
长期借款	-	18,033,449	12,913,879	30,947,328
应付债券	-	4,471,250	-	4,471,250
长期应付款	-	712,991	205,393	918,384
其他非流动负债-套期工具	-	4,603	7,469	12,072
其他非流动负债	-	119,276	-	119,276
	<u>18,176,132</u>	<u>23,341,569</u>	<u>13,126,741</u>	<u>54,644,442</u>

市场风险

利率风险

本集团面临的市场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。

本集团的利率风险敞口主要为本集团借入的浮动利率借款以及应收的浮动利率融资租赁款。为了管理利率变动对收益及未来现金流量的影响, 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、57。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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)

利率风险 (续)

下表为按到期日列示的、存在利率风险敞口的金融工具的账面价值:

	2014年12月31日	2013年12月31日
固定利率		
银行存款	51,000	70,555
应收融资租赁款	2,537,963	2,200,314
应付债券	3,492,750	3,490,750
短期借款	8,951,370	4,394,940
长期借款	14,302,441	11,622,839
浮动利率		
银行存款	4,678,871	3,693,866
应收融资租赁款	29,861,012	22,871,076
短期借款	200,000	-
长期借款	20,965,802	20,119,100

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, 根据各结算日所持有的以浮动利率计息的金融资产及金融负债计算将对当年利润总额及所有者权益产生的影响:

	基准点变动 增加	利润总额变动 增加	股东权益变动* 增加/(减少)
2014年12月31日	50	66,870	-
2013年12月31日	50	32,229	-

*注: 不包括留存收益。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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, 将对本年税前利润及所有者权益产生的影响。

2014年12月31日	升值比例	税前利润变动 (减少)	股东权益变动* 增加/(减少)
美元对人民币汇率	1%	(2,035)	-
2013年12月31日			
美元对人民币汇率	1%	(8,528)	-

*注: 该股东权益不包括留存收益以及外币报表折算差额影响。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。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。2014年度和2013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:

	2014 年	2013 年
负债总额	55,122,577	48,739,758
资产总额	<u>67,720,684</u>	<u>57,125,361</u>
资产负债率	<u>81%</u>	<u>85%</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的金融工具

2014年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	16,207	-	16,207
可供出售金融资产	-	-	133,346	133,346
套期工具(负债)	<u>-</u>	<u>(65,968)</u>	<u>-</u>	<u>(65,968)</u>
	<u>-</u>	<u>(49,761)</u>	<u>133,346</u>	<u>83,585</u>

2013年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	49,970	-	49,970
可供出售金融资产	-	-	108,916	108,916
套期工具(负债)	<u>-</u>	<u>(13,407)</u>	<u>-</u>	<u>(13,407)</u>
	<u>-</u>	<u>36,563</u>	<u>108,916</u>	<u>145,479</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

2014年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	24,857,227	-	24,857,227
其他非流动负债	-	165,595	-	165,595
长期借款	-	28,704,223	-	28,704,223
应付债券	-	3,492,750	-	3,492,750
长期应付款	-	<u>1,844,126</u>	-	<u>1,844,126</u>
	<u>-</u>	<u>59,063,921</u>	<u>-</u>	<u>59,063,921</u>

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2014年12月31日
 (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

金融资产公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差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:

	账面价值		公允价值	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
金融资产				
可供出售金融资产	133,346	108,916	133,346	108,916
长期应收款	<u>32,313,366</u>	<u>25,066,561</u>	<u>32,673,714</u>	<u>25,551,503</u>
	<u>32,446,712</u>	<u>25,175,477</u>	<u>32,807,060</u>	<u>25,660,419</u>

	账面价值		公允价值	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
金融负债				
长期借款	35,268,243	31,741,939	36,511,726	32,129,942
应付债券	3,492,750	3,490,750	3,492,750	3,490,750
长期应付款	<u>1,986,207</u>	<u>931,384</u>	<u>1,633,998</u>	<u>720,189</u>
	<u>40,747,200</u>	<u>36,164,073</u>	<u>41,638,474</u>	<u>36,340,881</u>

管理层已经评估了货币资金、应收账款、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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2014年12月31日
(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(续)

金融资产公允价值

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。2014年12月31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)
 2014年12月31日
 (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:

	年末 公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
可供出售权益工具		现金流量折现	折现率	35% 19.7-92.4百 万美元
-优先股	118,220		飞机未来出售价值	
-澳大利亚航空产业基金	15,126	账面净资产	无	无

于2014年度, 并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移, 亦无转入或转出第三层级的情况。

上述第三层次公允价值的变动如下:

	2014年12月31日	2013年12月31日
年初金额	108,916	79,342
计入权益的公允价值变动	25,861	32,770
减值损失	(1,866)	(321)
外币报表折算差额	<u>435</u>	<u>(2,875)</u>
年末金额	<u>133,346</u>	<u>108,916</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(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 人民币	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
海航资本	海口	投资管理	10,404,350,000元	44.3%	44.3%

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。本公司的最终控制方为海南航空股份有限公司工会委员会。

2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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）

3. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海航集团	控股股东的母公司
海南海航航空信息系统有限公司（以下简称“海航信息”）	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
长江六号租赁有限公司（以下简称“长江六号”）	受同一控制人控制
海航天津中心发展有限公司（以下简称“海航天津发展”）	受同一控制人控制
易生商务服务有限公司（以下简称“易生商务”）	受同一控制人控制
海南易建科技股份有限公司（以下简称“易建科技”）	受同一控制人控制
海航机场集团有限公司（以下简称“海航机场集团”）	受同一控制人控制
贵州海航怀酒酒业有限公司（以下简称“贵州怀酒”）	受同一控制人控制
天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”）	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
北京海航太平物业管理有限公司（以下简称“太平物业”）	受同一控制人控制
海南百成信息系统有限公司（以下简称“百成信息”）	受同一控制人控制
海南海岛绿色农业开发有限公司（以下简称“绿色农业”）	受同一控制人控制
三亚凤凰国际机场有限公司（以下简称“凤凰机场”）	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
兰州中川机场管理有限公司（以下简称“中川机场”）	受同一控制人控制
上海浦发大厦置业有限公司（以下简称“浦发置业”）	受同一控制人控制
北京首航直升机通用航空服务有限公司(以下简称“首航通用”)	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
香港快运航空公司（以下简称“香港快运”）	受同一控制人控制
西部航空有限责任公司（以下简称“西部航空”）	受同一控制人控制
GSC II	受同一控制人控制
浦航租赁有限公司（以下简称“浦航租赁”）	受同一控制人控制
HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd	受同一控制人控制
舟山金海船业有限公司（以下简称“舟山金海”）	最终控制方施加重大影响
海南金鹿航空销售有限公司（以下简称“海南金鹿”）	最终控制方施加重大影响
Leader Well Management Limited	最终控制方施加重大影响
Hosea International Limited	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
天津市海运股份有限公司（以下简称“天津海运”）	最终控制方施加重大影响
香港大洋集装箱有限公司（以下简称“香港大洋”）	最终控制方施加重大影响
Oceanus International Investment AS	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
Hong Thai Travel Services Limited	最终控制方施加重大影响
海南航空股份有限公司（以下简称“海南航空”）	最终控制方施加重大影响
Australian Aviation Fund	香港航空租赁持有其基金份额

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 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	2014年	2013年
海航信息	注1	85	121
海南金鹿	注2	40	32
贵州怀酒	注3	20	126
香港大洋	注4	-	115,156
太平物业	注5	641	415
易建科技	注6	151	12
绿色农业	注7	-	20
百成信息	注8	135	53
易生商务	注9	-	1,500
Hong Thai Travel Services Limited	注10	5,163	4,550
科航投资	注11	50	32
Australian Aviation Fund	注12	-	619
天津航空	注13	1,222	-
香港快运	注14	2,596	-
海航天津发展	注15	202	-
浦发置业	注16	228	174
		<u>10,533</u>	<u>122,810</u>

向关联方出售商品和提供劳务

	注释	2014年	2013年
海航集团	注17	-	35,771
首都航空	注18	17,707	-
天津航空	注19	13,734	-
西部航空	注20	12,607	-
海航资本	注21	1,002	-
		<u>45,050</u>	<u>35,771</u>

注1：本年度，海航信息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。本年度，本集团与海航信息发生科技信息服务费人民币85千元（2013年：人民币121千元）。

注2：本年度，本集团以协议价向海南金鹿购入金鹏卡人民币40千元（2013年：人民币32千元）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 本集团与关联方的主要交易（续）

- 注3：本年度，本集团以协议价向贵州怀酒购入怀酒人民币20千元（2013年：人民币126千元）。
- 注4：2013年本集团按协议价向香港大洋购入集装箱人民币115,156千元，2014年未购入相关商品。
- 注5：太平物业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及会议服务费。本年度，本集团与太平物业发生物业费及会议费人民币641千元（2013年：人民币415千元）。
- 注6：易建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。本年度，本集团与易建科技发生科技信息服务费人民币151千元（2013年：人民币12千元）。
- 注7：2013年本集团按协议价向绿色农业购入农产品人民币20千元，2014年未购入相关商品。
- 注8：百成信息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。本年度，本集团与百成信息发生科技信息服务费人民币135千元（2013年：人民币53千元）。
- 注9：2013年易生商务按协议价向本集团收取咨询费人民币1,500千元，2014年未提供相关服务。
- 注10：Hong Thai Travel Services Limited为本集团提供旅行相关服务，以协议价向本集团收取服务费。本年度，本集团与Hong Thai Travel Services Limited发生服务费人民币5,163千元（2013年：人民币4,550千元）。
- 注11：科航投资为本集团提供会议相关服务，以协议价向本集团收取会议费。本年度，本集团与科航投资发生会议费人民币50千元（2013年：人民币32千元）。
- 注12：2013年Australian Aviation Fund按协议价向本集团提供咨询服务并收取咨询费人民币619千元，2014年未提供相关服务。
- 注13：天津航空为本集团提供航空咨询服务，以协议价向本集团收取服务费。本年度，本集团与天津航空发生航空咨询服务费人民币1,222千元（2013年：无）。
- 注14：香港快运为本集团提供航空咨询服务，以协议价向本集团收取服务费。本年度，本集团与香港快运发生航空咨询服务费人民币2,596千元（2013年：无）。
- 注15：海航天津发展为本集团提供物业相关服务，以协议价向本集团收取物业费。本年度，本集团与海航天津发展发生物业费人民币202千元（2013年：无）。
- 注16：浦发置业为本集团提供物业及绿植等相关服务，以协议价向本集团收取物业服务费。本年度，本集团与浦发置业发生物业服务费人民币228千元（2013年：人民币174千元）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 本集团与关联方的主要交易（续）

注17：2013年，本集团按协议价向海航集团提供咨询服务并获得税前收入人民币35,771千元，2014年未提供相关服务。

注18：本集团按协议价向首都航空转让飞机购买权而收取转让费，此次交易所获得的税前收入为人民币17,707千元（2013年：无）。

注19：本集团按协议价向天津航空转让飞机购买权而收取转让费并向天津航空提供咨询服务，此次交易所获得的税前收入合计为人民币13,734千元（2013年：无）。

注20：本集团按协议价向西部航空转让飞机购买权而收取转让费，此次交易所获得的税前收入为人民币12,607千元（2013年：无）。

注21：本集团按协议价向海航资本提供咨询服务，此次交易所获得的税前收入为人民币1,002千元（2013年：无）。

(2) 关联方租赁

作为出租人

承租方名称	注释	租赁资产 类型	2014年 租赁收入	2013年 租赁收入
舟山金海	注 1	船坞、码头、 设备及厂房	56,574	56,881
海航机场集团	注 2	机器设备	13,924	29,591
河北航空有限公司（以下简称 “河北航空”）	注 3	飞机	17,989	17,716
大新华轮船	注 4	集装箱	17,843	21,302
天津海运	注 5	集装箱	1,328	1,503
天津航空	注 6	飞机	33,076	7,428
海南航空	注 7	飞机	96,421	24,524
大通建设	注 8	商业地产	9,724	-
首都航空	注 9	机器设备	13,252	-
中川机场	注 10	机器设备	6,199	-
首航通用	注 11	飞机	37	-
凤凰机场	注 12	机器设备	138	-
香港快运	注 13	飞机	24,945	-

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 本集团与关联方的主要交易（续）

作为承租人

出租方名称	注释	租赁资产 类型	2014年 租赁费	2013年 租赁费
科航投资	注 14	房屋	5,817	4,242
海航天津发展	注 15	房屋	2,069	1,474
Hosea International Limited	注 16	房屋	2,651	2,216
浦发置业	注 17	房屋	1,119	932

注1：本年度，本集团向舟山金海出租船坞、码头、设备及厂房，根据租赁合同确认租赁收益人民币 56,574千元（2013年：人民币56,881千元）。

注2：本年度，本集团向海航机场集团出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币 13,924千元（2013年：人民币29,591千元）。

注3：本年度，本集团通过长江六号向河北航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币17,989千元（2013年：人民币17,716千元）。

注4：本年度，本集团向大新华轮船出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币17,843千元（2013年：人民币21,302千元）。

注5：本年度，本集团向天津海运出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币1,328千元（2013年：人民币1,503千元）。

注6：本年度，本集团向天津航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币33,076千元（2013年：人民币7,428千元）。

注7：本年度，本集团向海南航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币96,421千元（2013年：人民币24,524千元）。

注8：本年度，本集团向大通建设出租商业地产，根据租赁合同确认租赁收入人民币9,724千元（2013年：无）。

注9：本年度，本集团向首都航空出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收入人民币13,252千元（2013年：无）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 本集团与关联方的主要交易（续）

注10：本年度，本集团向中川机场出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收入人民币6,199千元（2013年：无）。

注11：本年度，本集团向首航通用出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币37千元（2013年：无）。

注12：本年度，本集团向凤凰机场出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收入人民币138千元（2013年：无）。

注13：本年度，本集团向香港快运出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币24,945千元（2013年：无）。

注14：本年度，本集团向科航投资租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币5,817千元（2013年：人民币4,242千元）。

注15：本年度，本集团向海航天津发展租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币2,069千元（2013年：人民币1,474千元）。

注16：本年度，本集团向Hosea International Limited租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币2,651千元（2013年：人民币2,216千元）。

注17：本年度，本集团向浦发置业租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币1,119千元（2013年：人民币932千元）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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）

(3) 关联方担保

本集团

接受关联方担保
2014年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注1	132,500	2014年9月15日	2015年9月15日	否

2013年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
长江租赁	注2	64,000	2011年1月30日	2013年7月5日	是
浦航租赁	注3	120,000	2012年2月13日	2013年2月12日	是

提供关联方担保
2014年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注4	968,691	2012年9月14日	2021年11月30日	否

2013年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注4	1,066,958	2012年9月14日	2021年11月30日	否
Oceanus International Investment AS	注5	249,973	2012年3月26日	2013年9月18日	是

注1： 2014年度，海航集团无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为人民币132,500千元（2013年：无）。

注2： 2013年度，长江租赁无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为人民币64,000千元，本年度该担保已履行完毕。

注3： 2013年度，浦航租赁无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为人民币120,000千元，本年度该担保已履行完毕。

注4： 本年度，本集团无偿为海航集团的借款提供担保，担保金额为人民币968,691千元（2013年：人民币1,066,958千元）。

注5： 2013年度，本集团无偿为Oceanus International Investment AS的借款提供担保，担保金额为人民币249,973千元，本年度该担保已履行完毕。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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) 关联方资金拆借

资金拆入

2014年不存在本集团从关联方拆入资金的情况。

2013年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
海航集团	注1	73,163	2013年6月19日	2014年3月31日
HNA Group (Hong Kong)				
Investment Co. Ltd	注2	1,420,578	2013年12月27日	无明确约定
Leader Well Management Limited	注3	609,690	2013年12月27日	无明确约定

注1：2013年度，本集团从海航集团拆入资金人民币73,163千元，年利率为7%，从2014年1月1日起开始计息，本年度该拆借资金已偿还完毕，无新增资金拆入。

注2：2013年度，本集团从HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd拆入资金人民币1,420,578千元，不计利息，本年度该拆借资金已偿还完毕，无新增资金拆入。

注3：2013年度，本集团从Leader Well Management Limited拆入资金人民币609,690千元，不计利息，本年度该拆借资金已偿还完毕，无新增资金拆入。

(5) 关联方资产转让

	注释	交易内容	2014年	2013年
GSCII	注1	收购股权	-	8,100,000

注1：2013年度，本集团向GSCII购入Seaco SRL股权，以协议价购入，购入价格为人民币8,100,000千元。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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) 其他关联交易

	2014 年	2013 年
董事费	429	441
关键管理人员薪酬	<u>12,077</u>	<u>2,927</u>
	<u>12,506</u>	<u>3,368</u>

5. 本集团与关联方的承诺

业绩补偿承诺

2012 年6 月12 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可(2012)797 号），批复同意本公司以香港航空租赁截止评估基准日净资产评估值确定的交易价格人民币243,000 万元，向海航集团支付现金人民币164,725.40 万元和承继海航集团及其全资子公司海航集团国际总部（香港）有限公司对香港航空租赁的负债人民币78,274.60 万元，购买香港航空租赁100%股权。2012 年7 月5 日，海航集团完成香港航空租赁100%股权过户至天津渤海的相关股权过户手续。根据海航集团与天津渤海于2011年11月14日签订的《业绩补偿协议》及股权转让实施完毕时间，补偿测算期间为2012 年度、2013 年度、2014 年度。双方同意，于补偿测算期间内的任何一个会计年度，若香港航空租赁的净利润数较预测数（2014年：3,689万美元）不足的，由海航集团向天津渤海按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时，海航集团应在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内将根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给天津渤海。2012年9月14日，海航集团向香港航空租赁增资1.75亿美元，为确保天津渤海对香港航空租赁享有的权益不因本次增资而遭受损失，海航集团在2011年签订的《业绩补偿协议》基础上出具承诺，同意在本次增资完成后，若天津渤海持有的香港航空租赁对应的股权享有的净利润不足《业绩补偿协议》约定的，海航集团同意以其持有的香港航空租赁股权对应享有的当年净利润向天津渤海予以补偿；若补偿后仍达不到《业绩补偿协议》约定的，由海航集团在上市公司年报披露之日起十五个工作日内以现金方式向天津渤海一次性予以补足。

十、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的承诺（续）

2013年12月27日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可(2013)1634号），核准本公司本次重大资产重组及向海航资本发行股份购买资产并募集配套资金。本公司通过下属全资控制的特殊目的公司Global Sea Containers Ltd.（以下简称“GSC”）向海航集团控制下的境外下属子公司GSCII收购其持有的Seaco SRL100%的股权，股权交易价格为人民币810,000万元，交易对价为支付现金及承接GSCII对Seaco SRL的债务。2013年12月27日，交易完成，Seaco SRL已办理完成过户手续。根据GSC和GSCII签署的《业绩补偿协议》及股权转让实施完毕时间，补偿测算期间为2013年度、2014年度和2015年度。双方同意，若2013年Seaco SRL的净利润数低于95,995千美元或扣除非经常性损益后的净利润低于83,711千美元，由GSCII向GSC按两个口径下差额较高者承担补偿义务。2014年及以后年度，若Seaco SRL的扣除非经常性损益后的净利润数较预测数（2014年：92,473千美元）不足的，由GSCII向GSC按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时，GSCII应在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内将根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给GSC。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(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

	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款		
海航机场集团	-	30,958
大新华轮船	10,650	7,200
天津海运	527	199
首都航空	2,324	-
中川机场	428	-
凤凰机场	18	-
大通建设	<u>435</u>	<u>-</u>
	<u>14,382</u>	<u>38,357</u>
其他应收款		
科航投资	1,562	1,211
天津航空	11,078	2,793
首都航空	16,283	-
西部航空	<u>2,509</u>	<u>-</u>
	<u>31,432</u>	<u>4,004</u>
长期应收款		
海航机场集团	81,011	212,417
舟山金海	812,192	859,379
首都航空	208,262	-
中川机场	136,707	-
凤凰机场	10,044	-
大通建设	<u>149,889</u>	<u>-</u>
	<u>1,398,105</u>	<u>1,071,796</u>

上述各项应收关联公司款项均无计提坏账情况。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 关联方预付及预收款项余额

	2014年12月31日	2013年12月31日
预付款项		
Hosea International Limited	—	<u>2,506</u>
预收款项		
舟山金海	10,358	12,399
海航机场集团	89	-
首都航空	1,981	-
中川机场	<u>2,483</u>	—
	<u>14,911</u>	<u>12,399</u>

8. 关联方应付款项余额

	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款		
GSCII	2,894,278	3,875,982
海航集团	1,278	46,280
汇通水电	1,663	1,824
HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd	-	1,420,578
Leader Well Management Limited	-	609,690
香港快运	<u>3,714</u>	—
	<u>2,900,933</u>	<u>5,954,354</u>
长期应付款		
海南航空	19,599	-
天津航空	142,733	-
首都航空	165,106	-
西部航空	<u>109,795</u>	—
	<u>437,233</u>	—

上述各项应收、应付、预收及预付关联公司款项不计利息及无抵押。此外，除部分款项有固定还款期外，其他款项均无固定还款期。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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

	2014年12月31日	2013年12月31日
<u>资本承诺</u>		
已签约但未拨备	<u>61,287,577</u>	<u>5,026,103</u>

2. 或有事项

截止资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

经本公司第七届董事会第十二次会议、第十三次会议及 2014 年第六次临时股东大会审议通过，本公司下属全资子公司 GSC 将购买 Cronos Holding Company Ltd.（以下简称“CHC”）持有的 Cronos Ltd.（以下简称“Cronos”）80%股权以及 CHC 享有的对 Cronos 的金额为 2,588 万美元的债权。本次交易已经国家发改委办公厅备案，出具项目备案通知书（发改办外资备【2015】3号），并已取得相关主管部门及相关方的全部授权或批准。截至 2015 年 1 月 20 日，CHC 已将其持有的 Cronos 的 40,760,231 股普通股转让给 GSC，股东变更登记手续已完成。同时，根据 CHC、Cronos 及 GSC 签订的转让协议，已将 CHC 对 Crono 的 2,588 万美元债权转让给 GSC。针对上述交易，GSC 已与中国银行签署 4.8 亿美元的借款协议。

于 2015 年 4 月 27 日第七届董事会第十五次会议，董事会提出本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股 1.00 元（即每股现金股利人民币 0.1 元），按已发行股份 1,774,303,476 计算，拟派发现金股利共计人民币 177,430,347.6 元。资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增股本后，总股本由 1,774,303,476 股增至 3,548,606,952 股，资本公积余额为 6,349,644,524 元。上述提议尚待股东大会批准。

十三、其他重要事项

1. 年金

本集团的部分中国境内的公司参与了企业年金计划，其中皖江租赁的企业年金基金采用法人受托模式，由受托人中国建设银行股份有限公司作为托管人，第三方基金公司、交易所等对该计划筹集的资金进行投资管理，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。缴纳基数为上年度员工个人月平均工资，根据员工职位和工龄不同，公司缴费按6%~12%（个人按2%~4%）比例进行缴存。皖江租赁当期年金缴费金额为人民币690,173元（2013年：人民币415,800元），年末无应付未付金额（2013年：无）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

1. 年金（续）

除皖江租赁以外，本公司及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，缴费比例为公司级个人各负担8.33%。本公司和天津渤海的当期年金缴费金额为人民币477,422元（2013年：人民币434,255元），年末无应付未付金额（2013年：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。

2014年

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	2,380,485	4,471,470	-	-	6,851,955
利息收入	45,735	38,822	226,023	(239,146)	71,434
利息费用	104,264	960,380	223,647	(241,116)	1,047,175
资产减值损失	82,412	159,135	-	-	241,547
折旧和摊销费用	57,308	1,519,567	336	-	1,577,211
所得税费用	196,528	25,219	-	-	221,747
利润总额	906,889	678,344	368,977	(553,819)	1,400,391
资产总额	27,998,704	33,182,721	14,322,073	(7,782,812)	67,720,686
负债总额	31,025,576	28,009,183	3,870,630	(7,782,812)	55,122,577

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(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）

经营分部（续）

2013年

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	2,024,661	4,351,831	-	-	6,376,492
利息收入	33,458	155,845	32,994	(119,881)	102,416
利息费用	76,032	998,758	84,424	(109,341)	1,049,873
资产减值损失	10,948	155,720	-	-	166,668
折旧和摊销费用	59,704	1,504,984	201	-	1,564,889
所得税费用	261,532	25,339	-	-	286,871
利润总额	1,056,962	646,637	(98,214)	15,330	1,620,715
资产总额	19,144,787	30,814,340	12,663,029	(5,496,795)	57,125,361
负债总额	18,874,098	29,587,198	5,775,257	(5,496,795)	48,739,758

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入	2014年	2013年
融资租赁利息收入	2,187,116	1,588,358
融资租赁咨询费收入	291,842	491,737
经营租赁租金收入	3,625,672	3,542,730
集装箱销售收入	572,145	541,390
其他	<u>175,180</u>	<u>212,277</u>
	<u>6,851,955</u>	<u>6,376,492</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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

	2014年	2013年
中国大陆	2,824,400	2,285,594
其他国家或地区	<u>4,027,555</u>	<u>4,090,898</u>
	<u>6,851,955</u>	<u>6,376,492</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息

营业收入（产生的收入超过本集团收入7%）人民币493,004千元（2013年：人民币594,223千元，占本集团收入9%）来自于中国大陆分部对某一单个客户的收入。

3. 租赁

作为出租人：

融资租赁：

于2014年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币9,559,976千元（2013年12月31日：人民币9,857,160千元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表补充资料（续）
 （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）

融资租赁（续）

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	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	9,498,623	6,756,740
一至二年以内（含二年）	8,429,959	5,910,574
二至三年以内（含三年）	6,095,167	4,954,027
三年以上	<u>17,385,856</u>	<u>16,807,264</u>
	<u>41,409,605</u>	<u>34,428,605</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	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	3,187,211	2,980,838
一至二年以内（含二年）	2,673,374	2,520,876
二至三年以内（含三年）	2,045,061	2,067,875
三年以上	<u>6,267,442</u>	<u>5,437,080</u>
	<u>14,173,088</u>	<u>13,006,669</u>

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	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	29,243	28,038
一至二年以内（含二年）	14,637	22,432
二至三年以内（含三年）	6,076	11,834
三年以上	<u>10,144</u>	<u>17,982</u>
	<u>60,100</u>	<u>80,286</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(除特别注明外，金额为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

4. 比较数据

如附注二、2所述，由于本集团自2014年7月1日采用了若干企业会计准则，财务报表中若干项的列报方式以及财务报表中的金额已经过修改以符合新的要求。相应地，若干比较数据已经过重分类，以符合本年的列报要求。具体如下：

对原在交易性金融资产、交易性金融负债列报的套期工具，分别按照其流动性在其他流动资产、其他流动负债及其他非流动资产、其他非流动负债列报。

将原计入资本公积的其他综合收益部分和外币报表折算差额合并为其他综合收益，在股东权益中单独列报。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表补充资料（续）
 （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

其他应收款的账龄情况如下：

	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	3,898,592	2,037,268
1-2年	<u>27,384</u>	<u>-</u>
	<u>3,925,976</u>	<u>2,037,268</u>

于2014年12月31日，重要其他应收款余额如下：

	年末金额	占其他应收款 余额合计数的比例(%)	性质	账龄
天津渤海	3,898,000	99	内部往来款	1年以内
天津渤海	<u>26,154</u>	<u>1</u>	内部往来款	1-2年
	<u>3,924,154</u>	<u>100</u>		

于2013年12月31日，重要其他应收款余额如下：

	年末金额	占其他应收款 余额合计数的比例(%)	性质	账龄
天津渤海	<u>2,035,866</u>	<u>100</u>	内部往来款	1年以内

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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. 委托贷款

委托贷款	2014年12月31日	2013年12月31日
	<u>3,650,000</u>	<u>2,030,000</u>

本集团于2014年12月31日及2013年12月31日委托贷款余额为贷款给本集团子公司天津渤海用于日常经营的款项、偿还香港航空租赁欠款以及支付收购seaco SRL款项。

3. 长期股权投资

长期股权投资 按成本法核算的股权投资 - 子公司	2014年12月31日	2013年12月31日
	<u>6,510,504</u>	<u>6,510,504</u>

本公司于2014年12月31日的长期股权投资为对子公司天津渤海的投资，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不存在重大限制。

(i) 按成本法核算的股权投资：

被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2014年 12月31日的 注册资本/股本	2014年 12月31日 所占权益	实际投入金额		
				2014年 1月1日	本年 成本变动	2014年 12月31日
天津渤海	50年	人民币6,260,850,000元	100%	<u>6,510,504</u>	-	<u>6,510,504</u>

被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2013年 12月31日的 注册资本/股本	2013年 12月31日 所占权益	实际投入金额		
				2013年 1月1日	本年 成本变动	2013年 12月31日
天津渤海	50年	人民币6,260,850,000元	100%	<u>6,510,504</u>	-	<u>6,510,504</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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）

4. 投资收益

	2014年12月31日	2013年12月31日
天津渤海股利分配	<u>440,000</u>	<u>500,000</u>

5. 本公司与子公司的主要交易

(1) 担保

2014年

关联方担保

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
天津渤海 2013年	注1	<u>45,537</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

关联方担保

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
天津渤海	注1	<u>62,798</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

为关联方提供担保

2014年

本年度本公司不存在为关联方提供担保的情况

2013年

接受担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津渤海	注2	<u>300,000</u>	2012年6月28日	2013年6月27日	是

注1：本年度，天津渤海无偿为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币45,537千元（2013年：人民币62,798千元）。

注2：本年度本公司不存在为关联方提供担保的情况（2013年度，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300,000千元）。

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
（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）

5. 本公司与子公司的主要交易（续）

(2) 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08月10日
天津渤海	注 1	1,470,000	2014年02月18日	2018年08月10日
天津渤海	注 1	150,000	2014年09月29日	2015年09月10日

注1：本年度，本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元，人民币1,470,000千元和人民币150,000千元的委托贷款，年利率均为6.4%（2013年：人民币2,030,000千元，年利率为6.4%）。

6. 本公司与子公司的往来款项余额

	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款		
天津渤海	<u>3,924,154</u>	<u>2,035,866</u>
应收利息		
天津渤海	<u>90,572</u>	<u>28,020</u>
委托贷款		
天津渤海	<u>3,650,000</u>	<u>2,030,000</u>

渤海租赁股份有限公司
财务报表补充资料（续）
(除特别注明外，金额为人民币千元)

一、非经常性损益明细表

	2014年
归属于本公司普通股股东净利润	913,196
加/（减）：非经常性损益项目	
非流动资产处置收益	(20,151)
计入当期损益的政府补助(附注五、48)	(129,333)
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(21,714)
套期无效部分公允价值变动损益	(1,742)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(16,429)
	<u>(189,369)</u>
所得税影响数	35,136
扣除非经常性损益后净利润	758,963
加：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	<u>51,453</u>
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	<u>810,416</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。

二、净资产收益率和每股收益

	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (人民币元)
2014年		
归属于公司普通股股东的净利润	10.65	0.55
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	9.45	0.49
2013年		
归属于公司普通股股东的净利润	7.96	0.83
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	4.58	0.48

本公司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《公开发行证券公司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。

第十二节 备查文件目录

本公司在办公地点备有相关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

(一)载有公司董事长亲笔签名的年度报告正本。

(二)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会计报表。

(三)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(四)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。

(五)《公司章程》。