



渤海租赁股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 汤亮 | 董事长 | 公务原因 | 金川 |
| 赵慧军 | 独立董事 | 公务原因 | 黎晓宽 |
| 李铁民 | 董事 | 公务原因 | 吕广伟 |
| 杨士彪 | 董事 | 公务原因 | 高世星 |
| 周鸿 | 董事 | 公务原因 | 吕广伟 |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人汤亮、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2015 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 16 |
| 第五节 重要事项..... | 34 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第九节 财务报告..... | 42 |
| 第十节 备查文件目录..... | 130 |

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、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，公司控股股东 |
| 天津渤海 | 指 | 天津渤海租赁有限公司，公司全资子公司 |
| 皖江租赁 | 指 | 皖江金融租赁股份有限公司，天津渤海之控股子公司 |
| 香港租赁 | 指 | 香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海之全资子公司 |
| 香港航空租赁、HKAC | 指 | 香港航空租赁有限公司，天津渤海之控股子公司 |
| 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 | 浦航租赁有限公司 |
| GSC | 指 | Global Sea Containers Ltd.，香港租赁之全资子公司 |
| Seaco | 指 | Seaco SRL，GSC 之全资子公司 |
| Cronos | 指 | Cronos Ltd.，GSC 之控股子公司 |
| CHC | 指 | Cronos Holding Company Ltd. |
| GAL | 指 | Global Aviation Leasing Co.,Ltd，香港租赁之全资子公司 |
| Avolon | 指 | Avolon Holding Limited |
| Sinolending | 指 | Sinolending Ltd. |
| 天航金融 | 指 | 天津航空金融服务有限公司 |
| 联讯证券 | 指 | 联讯证券股份有限公司 |
| 渤海人寿 | 指 | 渤海人寿股份有限公司 |
| 泰达宏利 | 指 | 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 |
| 美兰机场 | 指 | 海口美兰国际机场有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------|------|--------|
| 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（如有） | 渤海租赁 | | |
| 公司的外文名称（如有） | BOHAI LEASING CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BOHAI LEASING | | |
| 公司的法定代表人 | 汤亮 | | |

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@bohaileasing.com | xiul-guo@bohaileasing.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

因公司法定代表人和注册资本发生变更，根据股东大会的授权，公司董事会办理了工商变更手续。2015 年 6 月 20 日，公司取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《营业执照》。公司法定代表人变更为汤亮先生；注册资本由 1,774,303,476 元变更为 3,548,606,952 元。内容详见 2015 年 6 月 25 日刊登在巨潮资讯网、6 月 26 日的刊登在《证券时报》和《上海证券报》的相关公告。

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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 4,469,902,000.00 | 3,263,170,000.00 | 36.98% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 630,315,000.00 | 461,406,000.00 | 36.61% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 569,506,000.00 | 414,933,000.00 | 37.25% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 3,367,485,000.00 | 2,245,284,000.00 | 49.98% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1776 | 0.2953 | -39.86% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1776 | 0.2953 | -39.86% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.24% | 5.83% | 0.41% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 90,736,219,000.00 | 67,720,684,000.00 | 33.99% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 10,288,535,000.00 | 9,788,513,000.00 | 5.11% |

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 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|---------------|------|
| 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 | 70,296,000.00 | 政府补助 |

| | | |
|---|---------------|----|
| 一标准定额或定量享受的政府补助除外) | | |
| 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 | 117,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 264,000.00 | |
| 套期无效部分公允价值变动损益 | 19,502,000.00 | |
| 减: 所得税影响额 | 18,349,000.00 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 11,021,000.00 | |
| 合计 | 60,809,000.00 | -- |

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

2015年上半年，我国经济延续调整分化态势，稳增长政策效应有所显现，但经济运行整体下行态势尚未逆转；国际经济延续分化态势，各类经济体间的增速差异有所缩小。租赁业作为促进国家产业转型与结构调整的生力军，坚定不移地支持实体经济的发展和重点基础设施的建设，在稳增长中发挥了积极作用，成为推动区域经济发展的强力支撑。

上半年，渤海租赁坚决贯彻落实“构建以租赁产业为基础，多元金融业态并存”的新发展模式，通过参股联讯证券、入资渤海人寿持续推进公司产业链条延伸与拓展，逐步建立公司多元金融产业版图。

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，同时积极开拓公司在新能源、医疗设备等领域的业务。公司成功完成全球第八大集装箱租赁公司Cronos Ltd 80%股权收购后，集装箱租赁业务规模跃居全球前列；依托国家“走出去”和“一带一路”政策支持，公司与中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行以及巴航工业签署了关于40架E190系列飞机的融资框架协议，为公司未来飞机租赁业务的提升打下基础。下半年，公司将继续推进非公开发行股票事项，进一步强化公司在全球范围内的资产配置能力，提升公司盈利能力和市场占有率。

截至2015年6月30日，公司总资产907.36亿元，净资产102.89亿元；2015年1-6月实现营业收入44.70亿元，同比增长36.98%，实现归属于上市公司股东净利润6.30亿元，同比增长36.61%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|--------------------|-------------------|---------|---|
| 营业收入 | 4,469,902,000.00 | 3,263,170,000.00 | 36.98% | 本期公司之境外子公司收购境外公司 80% 股权，同时公司租赁业务规模扩大所致。 |
| 营业成本 | 2,275,293,000.00 | 1,707,905,000.00 | 33.22% | 本期公司之境外子公司收购境外公司 80% 股权，同时公司租赁业务规模扩大所致。 |
| 销售费用 | 37,418,000.00 | 28,087,000.00 | 33.22% | 系本期公司之境外子公司收购境外公司 80% 股权，使得销售费用相应增加所致。 |
| 管理费用 | 398,227,000.00 | 275,495,000.00 | 44.55% | 系本期公司收购境外公司 80% 股权，产生中介费用等并购相关费用所致。 |
| 财务费用 | 716,246,000.00 | 501,052,000.00 | 42.95% | 系公司贷款增加对应财务费用增加所致。 |
| 所得税费用 | 136,558,000.00 | 108,350,000.00 | 26.03% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,367,485,000.00 | 2,245,284,000.00 | 49.98% | 系公司租赁业务规模扩大所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,147,877,000.00 | -6,731,063,000.00 | 80.47% | 系本期支付收购对价所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,826,029,000.00 | 6,814,371,000.00 | 29.52% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 43,226,000.00 | 2,327,204,000.00 | -98.14% | 系本期支付收购对价所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期内完成了收购全球第八大集装箱租赁公司Cronos Ltd 80%股权事项，致公司租赁业务规模及收入、利润均有较大幅度增长。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

2013年，本公司收购了全球第六大集装箱租赁公司Seaco SRL100%股权，进入了国际集装箱租赁领域。2015年1月，公司顺利完成全球第八大集装箱租赁公司Cronos 80%股权交割，进入全球集装箱租赁公司第一梯队。目前公司正在对Seaco和Cronos在集装箱采购管理、集装箱队运营和管理、客户资源跟踪和服务、销售网络布局、堆场管理、信息系统管理及人员配置等方面进行整合，充分发挥两家公司联动效应、协同效应及整合后的规模效应。凭借更大的集装箱队规模、更多元化的产品结构、更广泛的服务网络，公司将在全球范围内为更多的客户提供更好的租赁产品和服务。

报告期内，公司启动了160亿元非公开发行项目，相关事项已经公司第七届董事会第十四次会议、第十五次会议、2014年年度股东大会审议通过。本次非公开发行完成后，公司资产负债率将大幅下降，净资产水平、业务规模、抗风险能力、核心竞争力将得到大幅增强。本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开展集装箱租赁业务，其余部分为偿还公司前期并购欠款。目前，本次非公开发行项目已获得《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

一、提升飞机租赁市场占有率

报告期内，公司通过兼并收购、引入战略投资者等多种方式持续加大在飞机租赁行业的投入。截至本报告披露日，公司自有及管理机队规模98架（其中通航飞机14架）。2015年5月，公司全资子公司天津渤海与中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行、巴西航空工业公司签署融资框架协议，由中国进出口银行及巴西国家经济社会发展银行提供航空信贷融资支持天津渤海从巴西航空工业公司购买40架E190系列飞机；2015年7月，公司全资子公司GAL与全球第十一大飞机租赁公司Avolon签署了《要约收购协议》，拟以要约方式收购Avolon发行在外普通股股票总数的20%；2015年8月，GAL与Avolon签署《排他性协议》，拟以32美元/股的价格收购Avolon 100%股权；同月，HKAC与天津燕山航空租赁产业股权投资合伙企业（有限合伙）合资设立HKAC Development Company Limited，成功引入战略投资3亿美元。

二、构建以租赁产业为基础，多元金融业态并存的新发展模式

在公司董事会的领导下，公司坚定不移的贯彻落实公司“构建以租赁产业为基础，多元金融业态并存”的新发展模式。2015年5月，公司完成联讯证券3.57%股权受让；2015年7月，公司参与入资渤海人寿20%股权，入资金额11.6亿元人民币，此增资事项尚需保监会批准。2015年8月，公司与Sinolending 签署了《D级优先股认购协议》，将以约4200万美元认购Sinolending发行的D级优先股，占Sinolending D级优先股发行完毕后总股本的6.18%。通过在上述金融业态的战略布局，有利于公司通过金融控股平台的搭建，发挥现有租赁业务与证券、保险、互联网金融的协同效应，实现在客户资源、融资渠道、上下游产品开发等方面的互利共赢。

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 | 757,875,000.00 | 304,605,000.00 | 59.81% | 10.27% | 20.86% | -5.56% |
| 集装箱 | 2,428,538,000.00 | 1,207,108,000.00 | 50.29% | 60.12% | 39.11% | 17.55% |
| 基础设施/道路桥梁/轨道 | 735,862,000.00 | 428,843,000.00 | 41.72% | 67.12% | 67.99% | -0.72% |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 交通 | | | | | | |
| 商业物业 | 172,158,000.00 | 121,273,000.00 | 29.56% | -10.58% | -11.36% | 2.14% |
| 机械设备 | 375,469,000.00 | 213,464,000.00 | 43.15% | -11.94% | 8.88% | -20.13% |
| 分产品 | | | | | | |
| 融资租赁和融资租赁咨询 | 1,433,169,000.00 | 792,057,000.00 | 44.73% | 24.64% | 30.97% | -5.64% |
| 经营租赁 | 2,636,610,000.00 | 1,119,038,000.00 | 57.56% | 45.77% | 37.02% | 4.94% |
| 其他业务 | 400,123,000.00 | 364,198,000.00 | 8.98% | 31.41% | 27.15% | 51.55% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国大陆 | 1,685,825,000.00 | 931,618,000.00 | 44.74% | 43.87% | 48.76% | -3.90% |
| 其他国家和地区 | 2,784,077,000.00 | 1,343,675,000.00 | 51.74% | 33.12% | 24.23% | 7.16% |

四、核心竞争力分析

经过五年时间的高速发展，公司在牌照资源、全球化布局、资本运作能力、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，公司的成长优势将更加明显。

1. 全球化租赁产业布局进一步推进

公司已全面实现租赁全牌照运营，旗下境内金融租赁平台、内资融资租赁平台、外资融资租赁平台及境外飞机租赁平台、集装箱租赁业务平台协同发展，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，有利于公司在全球范围内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集聚效应日益明显，项目来源与融资渠道呈现多元化的发展态势，公司将继续以经营租赁为主，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、过剩产能转化与产业转型升级拓展租赁业务。同时紧抓全球经济复苏的历史机遇，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，设立金融租赁公司、外资租赁公司、飞机资产管理公司等方式，基本构建形成全球性的综合租赁产业集群。目前公司已成为全球最大的集装箱租赁业务供应商，业务范围横跨六大洲近80多个国家。

报告期内，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，公司整体资产负债率将大幅下降，净资产及业务规模、抗风险能力均将得到全面提升。

截至本报告披露日，公司通过参股联讯证券、入资渤海人寿等方式，坚决贯彻落实公司“构建以租赁产业为基础，多元金融业态并存”的发展规划，围绕租赁主业进行上下游金融产业的协调与整合，通过构建多元化金控平台实现客户资源、资金来源的融通，实现租赁与各金融业态的有机融合。

3. 多重监管下的风险管控体系

公司通过借鉴国内外领先租赁公司的经验，制定了较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。同时鉴于公司旗下租赁业务平台的不同特性，公司风险管理体系充分借鉴了各监管机构的监管要求，制定了相对科学、合理的风险控制标准，强化了公司对项目风险的甄别能力和抗风险能力。

4. 强大的业务拓展及资产处置能力

目前国内的租赁公司主要以融资租赁业务为主，仅在服务行业上稍有差异，随着国内租赁公司的竞争日趋激烈，租赁业务类型将逐步由“融资租赁”向“经营租赁”转变，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。公司一贯致

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,公司租赁资产残值处置能力和抗风险能力将获得有效提升。

5.经验丰富的管理团队和富有竞争力的薪酬激励体系

相对于国内租赁行业的快速发展势头,租赁领域的专业人才极度匮乏。公司现有管理团队具有多年的租赁行业从业经验,国际化视野和运营能力突出,同时公司培养和储备了大批境内外租赁专业人才,为公司未来全球化发展提供了有力的支持。为应对市场对租赁行业高端人才的激烈竞争,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,公司持续开展中高层管理干部、后备人才及基层员工等各个层次的常态化和创新性培训。同时,公司持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。

五、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 |
| 3,930,795,000.00 | 1,731,791.00 | 226,978.60% |
| 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 |
| 天津航空金融服务有限公司 | 航空资产管理 | 55.00% |
| Cronos Ltd. | 集装箱租赁 | 80.00% |

(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 | 94,612,000.00 | 长期股权投资 | 发起设立 |
| 联讯证券股份有限公司 | 证券公司 | 223,551,000.00 | 111,650,000 | 3.57% | 111,650,000 | 3.57% | 223,551,000.00 | 0.00 | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 合计 | | 1,873,551,000.00 | 1,761,650,000 | -- | 1,761,650,000 | -- | 1,873,551,000.00 | 94,612,000.00 | -- | -- |

(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

公司于2015年5月22日通过全国中小企业股权转让系统受让海口美兰国际机场有限责任公司持有的联讯证券股份有限公司111,650,000股流通股，受让价格为人民币2元/股，支付价款及手续费等共计223,551,212.50元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、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 | 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 | 90,169,059,000.00 | 9,260,340,000.00 | 4,469,902,000.00 | 916,872,000.00 | 850,874,000.00 |
| 皖江金融租赁有限公司 | 子公司 | 租赁 | 融资租赁 | 3,000,000,000.00 | 21,661,072,000.00 | 3,713,471,000.00 | 754,502,000.00 | 252,947,000.00 | 218,526,000.00 |
| 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 | 35,461,642,000.00 | 2,027,835,000.00 | 2,428,538,000.00 | 401,896,000.00 | 384,555,000.00 |
| 横琴国际融资租赁 | 子公司 | 租赁 | 融资租赁 | 30,000,000.00 | 547,231,000.00 | 189,007,000.00 | 17,163,000.00 | 5,278,000.00 | 3,930,000.00 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|--------|--------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 赁有限公司 | | | | 00 美元 | 0.00 | 0.00 | 00 | .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 | 14,567,255,000.00 | 3,722,148,000.00 | 688,440,000.00 | 122,782,000.00 | 115,054,000.00 |
| Seaco SRL | 子公司 | 租赁 | 集装箱租赁 | 145,865,100.11 美元 | 20,884,349,000.00 | 5,624,980,000.00 | 1,499,031,000.00 | 367,858,000.00 | 358,262,000.00 |
| 天津航空金融服务有限公司 | 子公司 | 航空资产管理 | 航空资产管理 | 50,000,000.00 | 7,042,000.00 | 6,927,000.00 | 0.00 | -573,000.00 | -573,000.00 |
| Cronos Ltd. | 子公司 | 租赁 | 集装箱租赁 | 509,502.88 美元, | 14,858,152,000.00 | 3,470,788,000.00 | 962,642,000.00 | 113,347,000.00 | 104,066,000.00 |

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。Seaco SRL 在此处列示的是单体财务报表中的金额，与合并报表中的计量基础不同。Cronos Ltd 自购买日至本报告期末的经营成果和现金流量按照账面价值计量列示。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------------------|-----------|-----------|----------------|---------|---------|-------------|---|
| Cronos Ltd 80%股权重大资产收购项目 | 393,079.5 | 393,079.5 | 393,079.5 | 100.00% | 27055.4 | 2015年07月01日 | 《重大资产购买之实施情况报告书》巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 合计 | 393,079.5 | 393,079.5 | 393,079.5 | -- | -- | -- | -- |

说明：与公告中交易价格 375,132.52 万元的差异原因为汇率及期间损益影响。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

1. 2015年4月27日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》：以公司总股本1,774,303,476股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2. 公司于2015年5月19日召开2014年年度股东大会，审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》。

3. 2015年6月3日，公司实施了2014年度权益分配方案：以公司总股本1,774,303,476股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。股权登记日为2015年6月2日，除权除息日为2015年6月3日。

上述方案符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，充分保护了中小投资者的合法权益。

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

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、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 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|-------------------|-----------|-------------------------------|---|--------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|---------------------------------|
| CHC | 收购 Cronos8 0% 的股权 | 393,079.5 | 所涉及的资产产权已全部过户; 所涉及的债权债务已全部转移。 | 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。 | 21644.32 | 34.34% | 否 | 不适用 | 2015 年 07 月 01 日 | 巨潮资讯网《渤海租赁股份有限公司重大资产购买之实施情况报告书》 |

说明：与公告中交易价格 375,132.52 万元的差异原因为汇率及期间损益影响。

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

1.2014 年 11 月 1 日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《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》等议案。公司下属全资子公司 GSC 购买 CHC 持有的 Cronos 80% 股权以及 CHC 享有的对 Cronos 的金额为 2,588 万美元的债权事项。

2.2014 年 11 月 16 日，公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司下属全资子公司 GSC 与 CHC 签署<股份收购协议>的议案》等议案。

3.2014 年 12 月 12 日，公司召开 2014 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于渤海租赁股份有限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的议案》等议案。

4.2015 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，Cronos 80% 股份转让的股东变更登记手续已完成；股东 GSC 已获得 Cronos 股东持股证书，载明 GSC 持有 Cronos 共 40,760,231 股普通股。

5.2015 年 1 月 20 日，CHC、GSC 及 Cronos 签订转让协议（《INTERCOMPANY LOAN ASSIGNMENT AGREEMENT》），CHC 将其对 Cronos 的 2,588 万美元债权转让给 GSC。

6.2015 年 6 月 30 日，公司本次重大资产收购涉及的相关事项均已实施完成。

本次收购完成后，公司国际集装箱租赁业务规模进一步扩大，国际化程度进一步提高。本次收购是公司稳步推进全球化发展战略的坚实一步，有利于本公司灵活运用全球主要资本市场，在全球范围内实现资源的有效配置，提高公司核心竞争力。

相关公告见：公告编号：2014-115 渤海租赁股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告、公告编号：2014-116 渤海租赁股份有限公司第七届监事会第十三次会议决议公告、公告编号：2014-117 渤海租赁股份有限公司第七届董事会第十三次会议决议公告、公告编号：2014-118 渤海租赁股份有限公司第七届监事会第十四次会议决议公告、公告编号：2014-128 渤海租赁股份有限公司 2014 年第六次临时股东大会决议公告、渤海租赁股份有限公司重大资产购买报告书、公告编号：2015-009 渤海租赁股份有限公司关于重大资产收购之进展公告、公告编号：2015-080 渤海租赁股份有限公司关于重大资产收购实施完成的提示性公告、重大资产购买之实施情况报告书。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 | 关联交 易价格 | 关联 交易 | 占同 类交 | 获批 的交 | 是否 超过 | 关联 交易 | 可获得 的同类 | 披露日 期 | 披露索引 |
|-----------|----------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 类型 | | 原则 | | 金额 (万元) | 易金 额的 比例 | 易额 度(万 元) | 获批 额度 | 结算 方式 | 交易市 价 | | |
|-------------------|-------------|------|-------------|------|-----------------------------|------------|----------------|-----------------|----------|----------|-------------|------------------|--|
| 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% | 2,368 | 1.65% | 5,657 | 否 | 现金 | 租赁利率 6.55% | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 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 1.49 亿元, 租赁利率 8.5% | 573 | 0.40% | 2,157 | 否 | 现金 | 租赁利率 8.5% | 2014 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网 2014-053 《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》 |
| 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% | 360 | 0.25% | | 否 | 现金 | 租赁利率 11.5% | 2012 年 06 月 13 日 | 巨潮资讯网 2012-020 《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》 |
| 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% | 737 | 0.51% | 2,000 | 否 | 现金 | 租赁利率 8.515% | 2012 年 11 月 29 日 | 巨潮资讯网 2012-045 《渤海租赁股份有限公司关于子公司关联交易的公告》 |
| 北京首都航空有限公司 | 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 2.5 亿元, 租赁利率 10.5% | 899 | 0.63% | 10,000 | 否 | 现金 | 租赁利率 10.5% | 2014 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网 2014-039 《渤海租赁股份有限公司关于子公司皖江租赁关联交易的公告》 |
| 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% | 355 | 0.25% | 996 | 否 | 现金 | 租赁利率 8.2% | 2014 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网 2014-053 《渤海租赁关于控股子公司皖江金融租赁有限公司关联交易的公告》 |
| 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% | 170 | 0.12% | | 否 | 现金 | 租赁利率 8.2% | 2014 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网 2014-053 《渤海租赁关于控股子公司皖江金融租赁有限公司关联交易的公告》 |
| 海南航空股份 | 最终控制方 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 租赁利率 1Y | 4,735 | 1.80% | 30,000 | 否 | 现金 | 租赁利率 1Y | 2012 年 12 月 29 日 | 2012-051 《渤海租赁股份有限公 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|------|-----|------|--|-------|-------|--------|---|----|---|------------------|--|
| 有限公司 | 加重大影响 | | | | LIBOR+66 0BPs 至 1Y LIBOR+81 0BP | | | | | | LIBOR+ 660BPs 至 1Y LIBOR+ 810BP | 日 | 司关于子公司开展飞机预付款融资业务的公告》 |
| 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 | 1,145 | 0.43% | | 否 | 现金 | 每月租金 29.8 万美元 | 2014 年 12 月 09 日 | 2014-125 《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》 |
| 海南航空股份有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 经营租赁 | 飞机 | 协商定价 | 每月租金 121 万美元 | 740 | 0.28% | | 否 | 现金 | 每月租金 121 万美元 | 2015 年 06 月 04 日 | 巨潮资讯网 2015-072 《关于全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 公司天津渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易公告》 |
| 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 | 1,669 | 0.63% | 20,000 | 否 | 现金 | 每月租金 23.5 万美元 | 2013 年 12 月 31 日 | 巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时董事会议决议公告》 |
| 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 | 2,661 | 1.01% | 10,000 | 否 | 现金 | 每月租金 25.5 万美元 | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 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 | 890 | 0.34% | 3,807 | 否 | 现金 | 每年租金 299.12 万美元 | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 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 | 278 | 0.11% | | 否 | 现金 | 每年租金 91.98 万美元 | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 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 | 126 | 0.05% | 274 | 否 | 现金 | 每年租金 12.64 万美元 | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 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 1.5 亿元, 租赁利率 9.5% | 671 | 0.47% | 1,169 | 否 | 现金 | 租赁利率 9.5% | 2014 年 10 月 24 日 | 2014-101 《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同大通建设及空港商贸关联交易的公告》 |
| 北京首都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% | 22 | 0.02% | 43 | 否 | 现金 | 租赁利率 7.8% | 2014 年 12 月 09 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》 |
| 浦航租赁有限公司 | 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 5500 万元, 租赁利率 8.45% | 259 | 0.18% | | 否 | 现金 | 租赁利率 8.45% | 2015 年 03 月 11 日 | 巨潮资讯网 2015-018 《关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司同浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务的关联交易公告》 |
| 浦航租赁有限公司 | 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 9500 万元, 租赁利率 8.45% | 412 | 0.29% | | 否 | 现金 | 租赁利率 8.45% | 2015 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网 2015-026 《关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司与浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让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% | 24 | 0.02% | 33 | 否 | 现金 | 租赁利率 7.995% | 2015 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 年度关联交易预计公告》 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|----|--------|----|--------|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 19,094 | -- | 86,136 | -- | -- | -- | -- | -- |
|----|----|----|--------|----|--------|----|----|----|----|----|

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期收回金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| 北京科航投资有限公司 | 最终控制方施加重大影响 | 房屋租赁保证金 | 否 | 156.24 | | 35.11 | | | 121.13 |

应付关联方债务：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期归还金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-------------------------------|----------|-------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| Global Sea Containers Two SRL | 受同一控制人控制 | 应付股权款 | 289,427.76 | | 41,200 | | | 248,227.76 |
| 新疆汇通(集团)水电投资有限公司 | 受同一控制人控制 | 代付费用款 | 166.27 | | | | | 166.27 |
| 海航资本集团有限公司 | 公司控股股东 | 往来借款 | 0 | 22,500 | 0 | | | 22,500 |

5、其他关联交易

适用 不适用

为进一步推动公司构建以租赁为基础、多元金融业态并存的发展战略，经公司2015年第五次临时董事会会议审议通过，公司拟受让美兰机场持有的联讯证券（证券代码：830899）581,608,522股股份。美兰机场持有的111,650,000股联讯证券股权已于2015年4月20日限售期满，上述股权转让价格为2元/股，转让总价为22,330万元；美兰机场持有的剩余469,958,522股联讯证券股份将于2016年1月起逐步解除限售，待上述股份解除限售后，由公司与美兰机场另行协商具体转让价格并办理股份过户登记手续。2015年5月22日，公司通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式受让美兰机场持有的联讯证券111,650,000股

无限售流通股，转让价格为2元/股，转让总价为22,330万元。（不包括股权过户发生的佣金、印花税、过户费、规费等费用）此次转让后，公司持有联讯证券股份111,650,000股，持股比例为3.57%，美兰机场仍持有联讯证券股份469,958,522股，持股比例为15.03%。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|------------------------------|-------------|---|
| 对外投资受让联讯证券股份有限公司股权暨关联交易的公告 | 2015年05月15日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 对外投资受让联讯证券股份有限公司股权暨关联交易的进展公告 | 2015年05月25日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

八、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。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为进一步解决公司同业竞争问题，更好地履行公司之前操作重大资产重组项目过程中所作出的承诺，公司分别与长江租赁、浦航租赁、扬子江国际租赁订立《托管经营协议》，约定将浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的经营管理权全部委托给公司，包括但不限于人员、财务、资金、业务等全部经营管理工作。托管经营期间，浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的公司资产权属关系保持不变，仍依法归其所有，其人员的劳动关系不受影响。托管经营期限为自《托管经营协议》生效之日起1年。长江租赁托管费用为人民币250万元/年、浦航租赁托管费用为200万元/年、扬子江租赁托管费用为200万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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 | 91,520 | 2012年9月14日 | 91,520 | 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） | | 91,520 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 91,520 | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| GLOBAL SEA CONTAINERS LTD. | 2014年12月29日 | 293,784 | 2015年01月14日 | 293,784 | 质押 | 2020年7月14日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 400,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 293,784 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 306,025 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 293,784 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 天津渤海一号租赁有限公司 | 2013年04月22日 | 21,251 | 2013年04月22日 | 21,251 | 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 | 23,997.92 | 2014年09月29日 | 23,997.92 | 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 | 23,997.92 | 2014年09月29日 | 23,997.92 | 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 | 23,997.92 | 2014年09月29日 | 23,997.92 | 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06月17日 | 23,952.55 | 2014年12月15日 | 23,952.55 | 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 | 15,000.94 | 2014年12月08日 | 15,000.94 | 连带责任保证 | 合同签署日至2023年11月28日 | 否 | 是 |
| 天津渤海四号租赁有限公司 | 2015年06月04日 | 17,200 | 2015年06月05日 | 17,200 | 连带责任保证 | 合同签署日至2025年6月5日 | 否 | 是 |
| 天津渤海四号租赁有限公司 | 2015年06月04日 | 67,160.34 | 2015年06月12日 | 67,160.34 | 连带责任保证 | 合同签署日至2025年6月12日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 950,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | 84,360 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 516,558 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | 216,558 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 1,350,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 378,144 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 914,103 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 601,862 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 58.50% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 91,520 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 91,520 | | | | |
| 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

（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。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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 |
| 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 |
| 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,则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。2.关于规范关联交易的承诺:将尽量减少与上市公司的关联交易,若有不可避免的关联交易,将依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺:为了确保本次交易完成后上市公司利益,避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争,海航集团下属除渤海租赁外的五家租赁公司(长江租赁、浦航租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁)也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务;承诺现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与重大资产重组后的上市公司产生实质性竞争的业务;并承诺除现有业务外,若上市公司将来认定上述五家公司正在或将要从事与上市公司存在同业竞争的业务,则五家公司将在上市公司提出异议后将其认定的业务以公允价格转让给上市公司;如尚不具备转让给上市公司的条件,则将上述业务委托给上市公司管理,待条件成熟后再转让给上市公司。若从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务,则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司,同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有;若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的,则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。 | 2011年07月14日 | 持续履行 | 海航资本、海航集团、香港国际租赁和香港航空租赁均严格执行;浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁已与公司签订《托管经营协议》,详见本章中九、重大合同及其履行情况之1、托管、承包、租赁事项情况(1)托管情况说明 |

| | | | | |
|--|---|-------------|------|------|
| | <p>海航资本；海航集团</p> <p>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</p> | 2011年07月14日 | 持续履行 | 严格履行 |
|--|---|-------------|------|------|

| | | | | |
|--|---|--------------------|-------------|---|
| | <p>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> | | | |
| <p>海航集团; 海航资本; 长江租赁; 扬子江租赁; 香港国际租赁; 浦航;租赁;</p> | <p>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</p> | <p>2012年08月28日</p> | <p>持续履行</p> | <p>海航集团、海航资本和香港国际租赁均严格执行；浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁已与公</p> |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2、本次交易完成后，若海航集团所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航集团将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。海航资本关于避免同业竞争的承诺:1.海航资本将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2.本次交易完成后，若海航资本所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航资本将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。3.海航资本将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。海航资本将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。4.保证海航资本严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁关于避免同业竞争的承诺:为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事飞机租赁业务的长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁分别承诺如下:1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务;现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。2、承诺人主要从事与海航集团控制下的航空公司相配套的内部飞机租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的10个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季</p> | | | <p>司签订《托管经营协议》，详见本章中九、重大合同及其履行情况之1、托管、承包、租赁事项情况(1)托管情况说明</p> |
|--|--|--|--|--|

| | | | | |
|-----------|--|------------------|------|------|
| | <p>度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。海航集团下属租赁公司大新华租赁（现更名为“浦航租赁”）关于避免同业竞争的承诺：为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事船舶租赁的大新华租赁承诺如下：1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。2、承诺人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。”</p> | | | |
| 海航集团 | <p>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。</p> | 2012 年 08 月 28 日 | 持续履行 | 严格履行 |
| 海航集团；海航资本 | <p>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租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担不正当的义务。海航资本关于规范关联交易承诺：</p> | 2013 年 09 月 15 日 | 持续履行 | 严格履行 |

| | | | | |
|------------------|---|--------------------|-------------|-------------|
| | <p>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。</p> | | | |
| <p>海航集团；海航资本</p> | <p>"海航集团关于保持渤海租赁股份有限公司独立性的承诺：1、渤海租赁的业务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁与海航集团及海航集团所控制的其他关联公司相互独立。渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海租赁通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、渤海租赁的资产独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航集团或海航集团控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海租赁的资产为海航集团及海航集团控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海租赁的住所和经营场所独立于海航集团。3、渤海租赁的人员独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航集团、海航集团控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航集团及海航集团控制的其他企业领薪；渤海租赁的财务人员不在海航集团及海航集团控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海租赁的劳动、人事及薪酬管理与海航集团及海航集团控制的其他企业之间相互独立。4、渤海租赁的机构独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航集团保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航集团或海航集团控制的其他企业共用银行账户；保证渤海租赁依法独立纳税；保证海航集</p> | <p>2013年09月15日</p> | <p>持续履行</p> | <p>严格履行</p> |

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

| | | | | | |
|-----------------|------|---|------------------|-------------------|---------------------|
| | | " | | | |
| | 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 | 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 | 2015 年 4 月 30 日解除限售 |
| | 海航资本 | 若渤海租赁因筹集本次收购价款或为解除 Cronos 股权转让相关限制导致渤海租赁出现资金压力或融资困难, 本公司保证尽最大努力给予渤海租赁必要的资金支持, 尽最大努力支持渤海租赁完成本次收购。 | 2014 年 12 月 12 日 | 收购 Cronos 股权事项完成前 | 履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、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 | 505,129,235 | 28.47% | 0 | 0 | 216,535,072 | -288,594,163 | -72,059,091 | 433,070,144 | 12.20% |
| 3、其他内资持股 | 505,129,235 | 28.47% | 0 | 0 | 216,535,072 | -288,594,163 | -72,059,091 | 433,070,144 | 12.20% |
| 其中：境内法人持股 | 505,050,504 | 28.47% | 0 | 0 | 216,450,216 | -288,600,288 | -72,150,072 | 432,900,432 | 12.20% |
| 境内自然人持股 | 78,731 | 0.00% | 0 | 0 | 84,856 | 6,125 | 90,981 | 169,712 | 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 | 1,269,174,241 | 71.53% | 0 | 0 | 1,557,768,404 | 288,594,163 | 1,846,362,567 | 3,115,536,808 | 87.80% |
| 1、人民币普通股 | 1,269,174,241 | 71.53% | 0 | 0 | 1,557,768,404 | 288,594,163 | 1,846,362,567 | 3,115,536,808 | 87.80% |
| 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 | 1,774,303,476 | 100.00% | 0 | 0 | 1,774,303,476 | 0 | 1,774,303,476 | 3,548,606,952 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 2015年4月30日，公司有限售条件股份中的288,600,288股解除限售。

2. 2015年6月3日，公司实施了2014年度权益分配方案：以公司总股本1,774,303,476股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施完成后公司总股本由1,774,303,476股增至3,548,606,952股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年5月19日召开2014年年度股东大会，审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》。

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

1. 报告期，公司实施了2014年度权益分配方案后，总股本由1,774,303,476股增至3,548,606,952股。

2. 按照2015年1-6月归属于母公司净利润630,315,000.00元以及2015年6月归属于上市公司股东的净资产10,288,535,000.00元计算每股收益和每股净资产对比如下表：

| | 股份数 | 每股收益 | 每股净资产 |
|-------|---------------|------|-------|
| 期初股份数 | 1,774,303,476 | 0.36 | 5.80 |
| 期末股份数 | 3,548,606,952 | 0.18 | 2.90 |

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

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

1.报告期内，公司实施了2014年度权益分配方案后，公司总股本由1,774,303,476股增至3,548,606,952股。

2.公司资产和负债结构的变动情况：

| | 2015年6月 | 2014年 |
|---------|----------------|----------------|
| 总资产 | 90,736,219,000 | 67,720,684,000 |
| 负债总额 | 77,480,376,000 | 55,122,577,000 |
| 所有者权益总额 | 13,255,843,000 | 12,598,107,000 |
| 资产负债率 | 85.39% | 81.40% |

二、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 | 128,665 | | 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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 例 | 报告期末持 有的普通股 数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售 条件的普通 股数量 | 持有无限售 条件的普通 股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份 状态 | 数量 |
| 海航资本集团有限公司 | 境内非国有法人 | 44.32% | 1,572,743,222 | 786,371,611 | 432,900,432 | 1,139,842,790 | 质押 | 1,469,555,522 |
| 天津燕山股权投资基金有限公司 | 境内非国有法人 | 8.72% | 309,570,914 | 154,785,457 | 0 | 309,570,914 | | |
| 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 | 其他 | 5.00% | 177,346,107 | 42,576,107 | 0 | 177,346,107 | | |
| 天弘基金—工商银行—天弘定增 14 号资产 管理计划 | 其他 | 4.06% | 144,170,576 | 72,085,288 | 0 | 144,170,576 | | |
| 华安基金—工商银行—华融国际信托—华 | 其他 | 3.02% | 107,192,390 | 25,447,390 | 0 | 107,192,390 | | |

| 融 华安基金 5 号权益 投资集合资金信托计 划 | | | | | | | | |
|---|--|--------|---------------|-------------|---|------------|--|--|
| 天津保税区投资有限 公司 | 国有法人 | 0.62% | 22,081,147 | -22,980,121 | 0 | 22,081,147 | | |
| 天津天信嘉盛投资有 限公司 | 境内非国有 法人 | 0.35% | 12,453,124 | 6,226,562 | | 12,453,124 | | |
| 毛楠 | 境内自然人 | 0.31% | 11,115,266 | 11,115,266 | 0 | 11,115,266 | | |
| 黄扶平 | 境内自然人 | 0.31% | 11,000,000 | 7,140,000 | 0 | 11,000,000 | | |
| 肖碧虹 | 境内自然人 | 0.28% | 9,854,756 | 5,047,441 | 0 | 9,854,756 | | |
| 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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 海航资本集团有限公司 | 1,139,842,790 | 人民币普通股 | 1,139,842,790 | | | | | |
| 天津燕山股权投资基金有限公司 | 309,570,914 | 人民币普通股 | 309,570,914 | | | | | |
| 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 | 177,346,107 | 人民币普通股 | 177,346,107 | | | | | |
| 天弘基金—工商银行—天弘定增 14 号资产管理计划 | 144,170,576 | 人民币普通股 | 144,170,576 | | | | | |
| 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 | 107,192,390 | 人民币普通股 | 107,192,390 | | | | | |
| 天津保税区投资有限公司 | 22,081,147 | 人民币普通股 | 22,081,147 | | | | | |
| 天津天信嘉盛投资有限公司 | 12,453,124 | 人民币普通股 | 12,453,124 | | | | | |
| 毛楠 | 11,115,266 | 人民币普通股 | 11,115,266 | | | | | |
| 黄扶平 | 11,000,000 | 人民币普通股 | 11,000,000 | | | | | |
| 肖碧虹 | 9,854,756 | 人民币普通股 | 9,854,756 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通股 股东和前 10 名普通股股东之间关联 关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东海航资本与天津燕山股权投资基金有限公司为《上市公司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 309,570,914 股；毛楠通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 10,652,566 股，通过普通账户持股 462,700 股；黄扶平通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 6,200,000 股，通过普通账户持股 4,800,000 股；肖碧虹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 6,880,186 股，通过普通账户持股 2,974,570 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4560万股（占本公司股份总数的2.57%）流通股份质押给齐鲁证券有限公司办理了股票质押式回购交易业务，初始交易日为2015年2月16日，购回交易日为2016年2月16日。

2.海航资本将其持有的本公司3440万股（占本公司股份总数的1.94%）流通股份质押给齐鲁证券(上海)资产管理有限公司办理了股票质押式回购交易业务，初始交易日为2015年3月10日，购回交易日为2016年3月10日。

3.海航资本将其持有的本公司7000万股（占本公司股份总数的3.95%）流通股份质押给上海海通证券资产管理有限公司办理了股票质押式回购交易业务，初始交易日为2015年3月20日，购回交易日为2016年3月18日。

4.海航资本将其持有的本公司5200万股（占本公司股份总数的2.93%）流通股份质押给中银国际证券有限责任公司办理了股票质押式回购交易业务，初始交易日为2015年4月7日，购回交易日为2016年4月6日。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|----------|----------|----------|----------|--------------|----------------|
| 海航资本 | | 2.00% | | | 2015年07月15日 | |

其他情况说明

基于对公司未来发展前景和盈利预期的信心，以及对公司真实投资价值的认可，本着共同促进资本市场平稳、健康发展的社会责任，公司控股股东海航资本于2015年7月14日向公司发送了《关于增持渤海租赁股票计划及维护市值稳定措施的函》，计划在未来6个月内，通过二级市场分批增持渤海租赁股票，增持总金额不超过10亿元人民币，增持比例不超过渤海租赁总股本的2%；并承诺增持期间及法定期限内不减持其所持有的渤海租赁股票。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授予 的限制性股 票数量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|-------------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 汤亮 | 董事长、董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金川 | 副董事长、董事、经理(首席执行官) | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李铁民 | 董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周鸿 | 董事、副经理(首席投资官) | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吕广伟 | 董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨士彪 | 董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高世星 | 独立董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黎晓宽 | 独立董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵慧军 | 独立董事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任正茂 | 监事会主席、监事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈皓 | 监事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王佳魏 | 监事 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任卫东 | 副经理(首席运营官) | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 童志胜 | 副经理(首席财务官) | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈黎黎 | 副经理(首席创新官) | 任免 | 80,475 | 0 | 0 | 160,950 | 0 | 0 | 0 |
| 王文峰 | 副经理(首席风险官) | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马伟华 | 董事会秘书 | 任免 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王浩 | 董事长、董事 | 离任 | 19,500 | 0 | 0 | 39,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王凯 | 董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹坚 | 董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雷祖华 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄敏 | 监事 | 离任 | 5,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 莫凯翔 | 副经理 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 104,975 | 0 | 0 | 209,950 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-----|------------------|--|
| 汤亮 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举汤亮先生为公司董事。 |
| 金川 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举金川先生为公司董事。 |
| 李铁民 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举李铁民先生为公司董事。 |
| 吕广伟 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举吕广伟先生为公司董事。 |
| 杨士彪 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举杨士彪先生为公司董事。 |
| 高世星 | 独立董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举高世星先生为公司独立董事。 |
| 黎晓宽 | 独立董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年度股东大会审议通过，选举黎晓宽先生为公司独立董事。 |
| 赵慧军 | 独立董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举赵慧军女士为公司独立董事。 |
| 周鸿 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举周鸿先生为公司董事。 |
| 汤亮 | 董事长 | 被选举 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，选举汤亮先生为公司董事长。 |
| 金川 | 副董事长 | 被选举 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，选举金川先生为公司副董事长。 |
| 任正茂 | 监事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举任正茂先生为公司监事。 |
| 陈皓 | 监事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司 2014 年年度股东大会审议通过，选举陈皓女士为公司监事。 |
| 王佳魏 | 职工监事 | 被选举 | 2015 年 05 月 19 日 | 经公司职工代表大会民主选举，推选王佳魏先生为公司职工监事。 |
| 任正茂 | 监事会主席 | 被选举 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届监事会第一次会议审议通过，选举任正茂先生为公司监事会主席。 |
| 金川 | 经理（首席执行官） | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任金川先生为公司经理（首席执行官）。 |
| 任卫东 | 副经理（首席运营官） | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任任卫东先生为公司副经理（首席运营官）。 |
| 周鸿 | 副经理（首席投资官） | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任 |

| | | | | |
|-----|-------------|-------|------------------|---|
| | | | | 周鸿先生为公司副经理（首席投资官）。 |
| 陈黎黎 | 副经理（首席创新管） | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任陈黎黎女士为公司副经理（首席创新官）。 |
| 王文峰 | 副经理（首席风险官） | 聘任 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任王文峰先生为公司副经理（首席风险官）。 |
| 童志胜 | 财务总监（首席财务官） | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任童志胜先生为公司财务总监（首席财务官）。 |
| 马伟华 | 董事会秘书 | 任免 | 2015 年 05 月 22 日 | 经公司第八届董事会第一次会议审议通过，聘任马伟华先生为公司董事会秘书。 |
| 王浩 | 董事、董事长 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 李铁民 | 副董事长 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 王凯 | 董事 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 曹坚 | 董事 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 雷祖华 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 黄敏 | 职工监事 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |
| 莫凯翔 | 副经理 | 任期满离任 | 2015 年 05 月 22 日 | 任期届满离任。 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币千元

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

| 资产 | 附注五 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 5,139,542 | 4,725,674 |
| 应收账款 | 2 | 1,029,611 | 621,593 |
| 预付款项 | 3 | 4,127 | 5,485 |
| 其他应收款 | 4 | 69,848 | 86,481 |
| 存货 | 5 | 2,433 | 2,719 |
| 可供出售金融资产 | 8 | 48,732 | 21,849 |
| 一年内到期的非流动资产 | 6 | 9,315,406 | 7,512,389 |
| 其他流动资产 | 7 | <u>443,413</u> | <u>331,704</u> |
| 流动资产合计 | | <u>16,053,112</u> | <u>13,307,894</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 8 | 313,943 | 111,497 |
| 长期应收款 | 9 | 29,283,761 | 24,857,227 |
| 长期股权投资 | | 4,328 | - |
| 固定资产 | 10 | 38,501,667 | 27,293,698 |
| 在建工程 | 11 | 11 | 22,415 |
| 无形资产 | 12 | 662,686 | 46,971 |
| 商誉 | 13 | 4,769,837 | 1,057,125 |
| 长期待摊费用 | 14 | 302,946 | 317,553 |
| 递延所得税资产 | 15 | 72,780 | 21,119 |
| 其他非流动资产 | 16 | <u>771,148</u> | <u>685,185</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>74,683,107</u> | <u>54,412,790</u> |
| 资产总计 | | <u>90,736,219</u> | <u>67,720,684</u> |

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 18 | 13,469,114 | 9,151,370 |
| 应付账款 | 19 | 707,730 | 288,092 |
| 预收款项 | 20 | 658,270 | 547,241 |
| 应付职工薪酬 | 21 | 108,519 | 106,642 |
| 应交税费 | 22 | 61,031 | 87,142 |
| 应付利息 | 23 | 463,631 | 189,625 |
| 应付股利 | 24 | | 570 |
| 其他应付款 | 25 | 2,819,131 | 2,990,190 |
| 一年内到期的非流动负债 | 26 | 8,425,058 | 6,706,101 |
| 其他流动负债 | 27 | <u>165,318</u> | <u>66,301</u> |
| 流动负债合计 | | <u>26,877,802</u> | <u>20,133,274</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 28 | 44,219,396 | 28,704,223 |
| 应付债券 | 29 | 3,493,750 | 3,492,750 |
| 长期应付款 | 30 | 1,935,418 | 1,844,126 |
| 递延收益 | 31 | 81,057 | 66,107 |
| 递延所得税负债 | 15 | 141,293 | 106,236 |
| 其他非流动负债 | 32 | <u>731,660</u> | <u>775,861</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>50,602,574</u> | <u>34,989,303</u> |
| 负债合计 | | <u>77,480,376</u> | <u>55,122,577</u> |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 33 | 3,548,607 | 1,774,303 |
| 资本公积 | 34 | 3,919,423 | 5,638,572 |
| 其他综合收益/(损失) | 35 | (337,009) | (328,991) |
| 盈余公积 | 36 | 100,462 | 100,462 |
| 专项储备 | 37 | 139,313 | 139,313 |
| 未分配利润 | 38 | <u>2,917,739</u> | <u>2,464,854</u> |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>10,288,535</u> | <u>9,788,513</u> |
| 少数股东权益 | | <u>2,967,308</u> | <u>2,809,594</u> |
| 股东权益合计 | | <u>13,255,843</u> | <u>12,598,107</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>90,736,219</u> | <u>67,720,684</u> |

财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:
二零一五年八月二十七日

主管会计工作负责人:
二零一五年八月二十七日

会计机构负责人:
二零一五年八月二十七日

渤海租赁股份有限公司
合并利润表
2015年度1-6月
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

| | 附注五 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|---------------------------|-----|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 39 | 4,469,902 | 3,263,170 |
| 减: 营业成本 | 39 | 2,275,293 | 1,707,905 |
| 营业税金及附加 | 40 | 40,118 | 28,625 |
| 销售费用 | 41 | 37,418 | 28,087 |
| 管理费用 | 42 | 398,227 | 275,495 |
| 财务费用 | 43 | 716,246 | 501,052 |
| 资产减值损失 | 44 | 133,681 | 90,075 |
| 加: 公允价值变动收益 | 45 | 19,502 | - |
| 投资收益 | 46 | 444 | 11,779 |
| 营业利润 | | 888,865 | 643,710 |
| 加: 营业外收入 | 47 | 70,560 | 90,320 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减: 营业外支出 | 48 | - | 2,580 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | - | 2,471 |
| 利润总额 | | 959,425 | 731,450 |
| 减: 所得税费用 | 49 | <u>136,558</u> | <u>108,350</u> |
| 净利润 | | <u>822,867</u> | <u>623,100</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>630,315</u> | <u>461,406</u> |
| 少数股东损益 | | <u>192,552</u> | <u>161,694</u> |
| 其他综合收益/(损失)的税后净额 | | (9,403) | (36,744) |
| 归属于母公司股东的其他综合收益/(损失)的税后净额 | 35 | | |
| 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 | | 4,057 | (670) |
| 现金流量套期工具的有效部分 | | (5,831) | (77,195) |
| 外币财务报表折算差额 | | (6,244) | 49,064 |
| | | <u>(8,018)</u> | <u>(28,801)</u> |
| 归属于少数股东的其他综合收益/(损失)的税后净额 | | <u>(1,385)</u> | <u>(7,943)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>813,464</u> | <u>586,356</u> |
| 其中: | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | <u>622,297</u> | <u>432,605</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | <u>191,167</u> | <u>153,751</u> |
| 每股收益(人民币元/股) | | | |
| 基本及稀释每股收益 | 50 | <u>0.1776</u> | <u>0.2953</u> |

渤海租赁股份有限公司
合并股东权益变动表
2015年1-6月
(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 | 1,774,303 | 5,638,572 | (328,991) | 100,462 | 139,313 | 2,464,854 | 9,788,513 | 2,809,594 | 12,598,107 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | - | - | (8,018) | - | - | 630,315 | 622,297 | 191,167 | 813,464 |
| (二)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 132,982 | 132,982 |
| 2.其他 | - | 55,155 | - | - | - | - | 55,155 | (55,155) | - |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | (177,430) | (177,430) | - | (177,430) |
| 3.对少数股东的分配 | | | | | | | | (111,280) | (111,280) |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | 1,774,304 | (1,774,304) | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、本年年末余额 | <u>3,548,607</u> | <u>3,919,423</u> | <u>(337,009)</u> | <u>100,462</u> | <u>139,313</u> | <u>2,917,739</u> | <u>10,288,535</u> | <u>2,967,308</u> | <u>13,255,843</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
合并现金流量表
2015年1-6月
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

| | 附注五 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|----------------------|-----|---------------------|--------------------|
| 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 | | 4,489,192 | 3,420,202 |
| 收到的税费返还 | | 21,407 | 46,071 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 51 | <u>450,562</u> | <u>726,880</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>4,961,161</u> | <u>4,193,153</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | (954,688) | (837,980) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | (224,915) | (181,437) |
| 支付的各项税费 | | (216,780) | (275,293) |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 51 | <u>(197,293)</u> | <u>(653,159)</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>(1,593,676)</u> | <u>(1,947,869)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52 | <u>3,367,485</u> | <u>2,245,284</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,387,740 | 2,791,867 |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | 53,460 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 处置固定资产和无形资产所收到的现金净额 | | 76,927 | - |
| 受限资金的减少 | | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 51 | <u>87,056</u> | <u>69,002</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>4,551,723</u> | <u>2,914,329</u> |
| 购建固定资产和其他长期资产支付的现金 | | (12,146,343) | (9,470,291) |
| 投资支付的现金 | | (223,551) | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | | (3,939,793) | - |
| 受限资金的增加 | | (78,377) | (175,101) |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 51 | <u>(311,536)</u> | <u>-</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>(16,699,600)</u> | <u>(9,645,392)</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(12,147,877)</u> | <u>(6,731,063)</u> |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 43,500 | 3,461,000 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 43,500 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 23,694,251 | 11,100,542 |
| 使用受限制资金的减少 | | 94,260 | 8,737 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 51 | <u>-</u> | <u>898</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>23,832,011</u> | <u>14,571,177</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | (13,816,038) | (6,998,985) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | (672,917) | (746,672) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | (111,280) | (94,500) |
| 使用受限制资金的增加 | | (386,524) | (10,648) |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 51 | <u>(130,503)</u> | <u>(501)</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>(15,005,982)</u> | <u>(7,756,806)</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>8,826,029</u> | <u>6,814,371</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>(2,411)</u> | <u>(1,388)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 43,226 | 2,327,204 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>2,372,710</u> | <u>2,122,762</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 52 | <u>2,415,936</u> | <u>4,449,966</u> |

渤海租赁股份有限公司
 公司资产负债表
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

| <u>资产</u> | <u>附注十四</u> | <u>2015年6月30日</u> | <u>2014年12月31日</u> |
|--------------|-------------|-------------------|--------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 346,061 | 25,353 |
| 应收股利 | | 196,000 | 115,000 |
| 应收利息 | | 203,012 | 90,572 |
| 其他应收款 | 1 | 3,804,503 | 3,925,976 |
| 委托贷款 | 2 | <u>3,650,000</u> | <u>3,650,000</u> |
| 流动资产合计 | | <u>8,199,576</u> | <u>7,806,901</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 223,551 | - |
| 长期股权投资 | 3 | 6,510,504 | 6,510,504 |
| 固定资产 | | 903 | 1,030 |
| 在建工程 | | 11 | 54 |
| 无形资产 | | 3,395 | 3,532 |
| 长期待摊费用 | | <u>8</u> | <u>53</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>6,738,372</u> | <u>6,515,173</u> |
| 资产总计 | | <u>14,937,948</u> | <u>14,322,074</u> |

渤海租赁股份有限公司
 公司资产负债表（续）
 2015年6月30日
 （除特别注明外，金额为人民币千元）

| <u>负债和股东权益</u> | <u>2015年6月30日</u> | <u>2014年12月31日</u> |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 流动负债 | | |
| 短期借款 | 470,000 | 150,000 |
| 应付职工薪酬 | 664 | 3,624 |
| 应交税费 | 8,008 | 2,159 |
| 应付利息 | 184,147 | 79,113 |
| 其他应付款 | 235,714 | 17,101 |
| 一年内到期的非流动负债 | <u>6,013</u> | <u>92,238</u> |
| 流动负债合计 | <u>904,546</u> | <u>344,235</u> |
| 非流动负债 | | |
| 长期借款 | 33,645 | 33,645 |
| 应付债券 | <u>3,493,750</u> | <u>3,492,750</u> |
| 非流动负债合计 | <u>3,527,395</u> | <u>3,526,395</u> |
| 负债合计 | <u>4,431,941</u> | <u>3,870,630</u> |
| 股东权益 | | |
| 股本 | 3,548,607 | 1,774,303 |
| 资本公积 | 6,349,645 | 8,123,948 |
| 盈余公积 | 121,035 | 121,035 |
| 未分配利润 | <u>486,720</u> | 432,158 |
| 股东权益合计 | <u>10,506,007</u> | <u>10,451,444</u> |
| 负债和股东权益总计 | <u>14,937,948</u> | <u>14,322,074</u> |

财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：
 二零一五年八月二十七日

主管会计工作负责人：
 二零一五年八月二十七日

会计机构负责人：
 二零一五年八月二十七日

渤海租赁股份有限公司
 公司利润表
 2015年度1-6月
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

| | 附注十四 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 营业收入 | | - | - |
| 减：营业税金及附加 | | 6,832 | 5,844 |
| 管理费用 | | 27,651 | 23,548 |
| 财务费用/（收益） | | (6,476) | 5,291 |
| 加：投资收益 | 4 | <u>260,000</u> | <u>440,000</u> |
| 营业利润 | | 231,993 | 405,317 |
| 加：营业外收入 | | - | <u>11</u> |
| 利润总额 | | 231,993 | 405,328 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 净利润 | | <u>231,993</u> | <u>405,328</u> |
| 其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 综合收益总额 | | <u>231,993</u> | <u>405,328</u> |

渤海租赁股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2015年度1-6月
 (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 | 1,774,303 | 8,123,948 | 121,035 | 432,158 | 10,451,444 |
| 二、本期增减变动金额 | | | | | |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | 231,993 | 231,993 |
| (二)股东投入资本 | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | (177,430) | (177,430) |
| 2.对股东的分配 | = | = | = | = | = |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | 1,774,304 | (1,774,304) | = | = | = |
| 三、本期期末余额 | <u>3,548,607</u> | <u>6,349,644</u> | 121,035 | <u>486,721</u> | <u>10,506,007</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
公司现金流量表
2015年度1-6月
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

| | 附注十四 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------------------------|------|--------------------|----------------------|
| 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 | | 354,596 | 3,637 |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>354,596</u> | <u>3,637</u> |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | (9,633) | (10,265) |
| 支付的各项税费 | | (4,048) | (2,740) |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | (<u>32,038</u>) | (<u>1,838,139</u>) |
| 经营活动现金流出小计 | | (<u>45,719</u>) | (<u>1,851,144</u>) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | <u>308,877</u> | (<u>1,847,507</u>) |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 179,000 | 267,000 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 9,477 | |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>188,477</u> | <u>267,000</u> |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | | (38) | (1,095) |
| 投资支付的现金 | | (223,551) | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | (1,470,000) |
| 投资活动现金流出小计 | | (<u>223,589</u>) | (<u>1,471,095</u>) |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(35,112)</u> | (<u>1,204,095</u>) |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | - | 3,461,000 |
| 取得借款所收到的现金 | | 320,000 | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>320,000</u> | <u>3,461,000</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | (86,225) | (10,863) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | (186,832) | (270,452) |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | - | (501) |
| 筹资活动现金流出小计 | | (<u>273,057</u>) | (<u>281,816</u>) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>46,943</u> | <u>3,179,184</u> |
| 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 | | 320,708 | 127,582 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>25,353</u> | <u>16,654</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | | <u>346,061</u> | <u>144,236</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注
2015年6月30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2015年8月27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)
2015年6月30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。

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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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2015年6月30日的财务状况以及2015年1-6月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30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)
2015年6月30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2015年6月30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, 其余部分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)
2015年6月30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)
2015年6月30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

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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)

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。

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

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

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。

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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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 | 700-4,500美元/20% | 1.8%-6.7% |
| 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)
2015年6月30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和集装箱租赁过程中的权利与义务提供若干专业服务意见及其租赁合约的到期和续约提供相关管理服务而收取的管理费。该等费用按双方协商约定的金额进行收取, 以及本集团企业合并过程中确认的被收购方已有合同权益, 按照租赁合同未来现金流的折现计算。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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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)
2015年6月30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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

四、税项 (续)

- (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 | 20% |
| 巴巴多斯 | 0.25-2.5% |
| 新加坡 | 17% |
| 法国 | 33.3% |
| 美国 | 35% |
| 德国 | 32.3% |
| 瑞典 | 22% |
| 中国台湾 | 17% |
| 韩国 | 10% |
| 比利时 | 34% |

- (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)
2015年6月30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2015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)
 2015年6月30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

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 26 | 66 |
| 银行存款 | 5,103,157 | 4,657,533 |
| 其他货币资金 | <u>36,359</u> | <u>68,075</u> |
| | <u>5,139,542</u> | <u>4,725,674</u> |

于2015年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币 2,211,904 千元 (2014年12月31日: 人民币 1,886,927 千元)。

于2015年6月30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 (2014年: 5 亿元)。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币 2,223,606 千元 (2014年12月31日为: 人民币 1,852,964 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2015年6月30日及2014年12月31日持有
 下列存款期大于3个月的定期存款:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 存款期大于3个月的定期存款 | <u>118,000</u> | <u>635,000</u> |

于2015年6月30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 (2014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:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 1年以内 | 1,134,574 | 675,646 |
| 1至2年 | 6,450 | 581 |
| 2至3年 | 581 | - |
| 3年以上 | - | - |
| | 1,141,605 | 676,227 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>111,994</u> | <u>54,634</u> |
| | <u>1,029,611</u> | <u>621,593</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------------|----------------|---------------|
| 年初余额 | 54,634 | 43,037 |
| 非同一控制下企业合并 | 70,039 | - |
| 本年计提 | 9,326 | 15,644 |
| 本年转回 | - | - |
| 本年转销 | (21,859) | (4,224) |
| 外币报表折算差额 | (146) | <u>177</u> |
| 年末余额 | <u>111,994</u> | <u>54,634</u> |

| | 2015年6月30日 | | | | 2014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 | 69,563 | 8 | 69,563 | 100 | 43,698 | 6 | 43,698 | 100 |
| 以账龄作为信用 风险特征确定 应收款项组合 | <u>1,072,042</u> | <u>92</u> | <u>42,431</u> | <u>4</u> | <u>632,529</u> | <u>94</u> | <u>10,936</u> | 2 |
| | <u>1,141,605</u> | <u>100</u> | <u>111,994</u> | | <u>676,227</u> | <u>100</u> | <u>54,634</u> | |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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2015年6月30日, 单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-----|---------------|---------------|-------------|------|
| 客户1 | 8,933 | 8,933 | 100 | 濒临破产 |
| 客户2 | 6,589 | 6,589 | 100 | 濒临破产 |
| 客户3 | 5,767 | 5,767 | 100 | 濒临破产 |
| 客户4 | 5,190 | 5,190 | 100 | 濒临破产 |
| 客户5 | 4,721 | 4,721 | 100 | 濒临破产 |
| 其他 | <u>38,363</u> | <u>38,363</u> | 100 | 无法收回 |
| | <u>69,563</u> | <u>69,563</u> | | |

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> | | |

本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

| | 2015年6月30日 | | | | 2014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>1,072,042</u> | <u>92</u> | <u>42,431</u> | <u>4</u> | <u>632,529</u> | <u>94</u> | <u>10,936</u> | <u>2</u> |

于2015年1-6月, 本集团计提坏账准备人民币9,326千元(2014年: 人民币15,644千元), 无收回或转回坏账准备(2014年: 无)。本集团无单笔重大应收账款坏账准备转回或收回情况(2014年: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

2015年1-6月实际核销的应收账款为人民币21,859千元(2014年: 人民币4,224千元), 具体情况如下:

2015年1-6月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 | 11,230 | 破产、清算 | 否 |
| 客户2 | 租赁费 | 5,059 | 破产、清算 | 否 |
| 客户3 | 租赁费 | 1,586 | 破产、清算 | 否 |
| 其他 | 租赁费 | <u>3,984</u> | 破产、清算 | 否 |
| | | <u>21,859</u> | | |

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> | | |

于2015年6月30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 | 62,961 | 6 | - |
| 客户2 | 43,800 | 4 | - |
| 客户3 | 37,388 | 4 | - |
| 客户4 | 35,298 | 3 | - |
| 客户5 | 27,726 | 3 | - |
| | 207,173 | 20 | - |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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, 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> |

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

| | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 比例 % | 账面余额 | 比例 % |
| 1年以内 | <u>4,127</u> | <u>100</u> | <u>5,485</u> | <u>100</u> |

于2015年6月30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 | 644 | 16% |
| 客户2 | 600 | 15% |
| 客户3 | 586 | 14% |
| 客户4 | 525 | 13% |
| 客户5 | <u>351</u> | <u>9%</u> |
| | <u>2,706</u> | <u>67%</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> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

4. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 57,954 | 51,570 |
| 1至2年 | 11,894 | 34,790 |
| 2至3年 | - | 121 |
| | 69,848 | 86,481 |
| 减: 其他应收账款坏账准备 | - | - |
| | <u>69,848</u> | <u>86,481</u> |

截止2015年6月30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(2014年12月31日: 无)。

其他应收款按性质分类如下:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------|---------------|---------------|
| 关联方往来款项 | 20,810 | 29,860 |
| 保证金/押金 | 15,294 | 33,581 |
| 超额预缴税款及可抵扣税款 | 14,456 | 10,012 |
| 员工保险及补贴 | 2,803 | 8,483 |
| 其他 | 16,485 | 4,545 |
| | <u>69,848</u> | <u>86,481</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

4. 其他应收款(续)

于2015年6月30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 | 28 | 保证金 | 1年以内 |
| 客户2 | 6,217 | 9 | 其他 | 1-2年 |
| 客户3 | 1,211 | 2 | 保证金 | 1-2年 |
| 客户4 | 578 | 1 | 其他 | 1年以内 |
| 客户5 | 318 | 1 | 其他 | 1年以内 |
| | <u>27,923</u> | <u>41</u> | | |

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2015年6月30日, 无应收政府补助款项(2014年12月31日: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 存货

| | 2015年6月30日 | | 2014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>2,433</u> | | <u>2,433</u> | <u>2,719</u> | <u>-</u> | <u>2,719</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。

6. 一年内到期的非流动资产

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款(附注五、9) | 9,264,900 | 7,456,139 |
| 一年内到期的长期待摊费用(附注五、14) | <u>50,506</u> | <u>56,250</u> |
| | <u>9,315,406</u> | <u>7,512,389</u> |

于2015年6月30日及2014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。

7. 其他流动资产

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 对第三方贷款 | 235,483 | 229,729 |
| 拟出售固定资产 | 133,083 | 42,952 |
| 递延成本 | 69,117 | 50,280 |
| 留抵税金 | 4,100 | 7,168 |
| 其他 | <u>1,630</u> | <u>1,575</u> |
| | <u>443,413</u> | <u>331,704</u> |

拟出售固定资产的明细情况, 参见附注五、10。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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)

8.可供出售金融资产

| | 2015年6月30日 | | | 2014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 | 150,936 | (11,812) | 139,124 | 145,192 | (11,846) | 133,346 |
| 按成本计量 | 223,551 | - | 223,551 | | | |
| 减: 一年内到期的可供出售金融资产 | <u>48,732</u> | - | <u>48,732</u> | <u>21,849</u> | - | <u>21,849</u> |
| | <u>325,755</u> | <u>(11,812)</u> | <u>313,943</u> | <u>123,343</u> | <u>(11,846)</u> | <u>111,497</u> |

2015年6月30日, 按公允价值计量的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。按成本计量的可供出售金融资产为公司持有的联讯证券股份有限公司(以下简称“联讯证券”)3.57%的股权。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

| | 2015年6月30日 | 2014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 | 118,149 | 112,254 |
| 已计提减值 | (11,812) | (11,846) |
| 外币报表折算差额 | (9,964) | <u>(9,813)</u> |
| 公允价值 | <u>139,124</u> | <u>133,346</u> |

可供出售权益工具减值准备变动如下:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 年初已计提减值 | 11,846 | 9,941 |
| 本年计提 | - | 1,866 |
| 外币报表折算差额 | <u>(34)</u> | <u>39</u> |
| 年末已计提减值 | <u>11,812</u> | <u>11,846</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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.长期应收款

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 应收融资租赁款(注1) | 38,697,310 | 32,398,975 |
| 对第三方的贷款(注2) | 11,483 | <u>14,873</u> |
| | 38,708,793 | 32,413,848 |
| 减: 一年内到期的应收融资租赁款(附注五、6) | 9,264,900 | 7,456,139 |
| 减: 应收融资租赁款坏账准备 | 160,132 | <u>100,482</u> |
| | <u>29,283,761</u> | 24,857,227 |

本集团采用的折现率区间为: 6.35%-11.95% (2014年: 6.35%-11.95%)。

| 注1: 应收融资租赁款 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 最低租赁收款额 | 48,405,913 | 41,409,605 |
| 减: 未实现融资收益 | 10,376,629 | 9,559,976 |
| 加: 未担保余值 | <u>668,026</u> | <u>549,346</u> |
| 应收融资租赁款 | <u>38,697,310</u> | <u>32,398,975</u> |

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 9,329,508 | 7,457,559 |
| 1至2年 | 8,378,649 | 6,759,103 |
| 2至3年 | 5,996,156 | 4,898,041 |
| 3年以上 | <u>14,992,997</u> | <u>13,284,272</u> |
| | 38,697,310 | 32,398,975 |
| 减: 一年内到期的应收融资租赁款净值 | 9,264,900 | 7,456,139 |
| 减: 一年内到期的长期应收款坏账准备 | - | 1,419 |
| 减: 长期应收款融资租赁坏账准备 | <u>160,132</u> | <u>99,063</u> |
| | <u>29,272,278</u> | <u>24,842,354</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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 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 | 非同一控制 下企业合并 | 本期计提 | 本期转回 | 外币报表 折算差额 | 期末余额 |
|-------------|---------|----------------|--------|---------|--------------|---------|
| 2015年6月30日 | 100,482 | 18,197 | 41,454 | | (1) | 160,132 |
| 2014年12月31日 | 25,497 | | 82,413 | (7,468) | 40 | 100,482 |

于2015年6月30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 | 2,052,727 | 7 | - |
| 客户2 | 1,917,962 | 7 | - |
| 客户3 | 1,700,236 | 6 | - |
| 客户4 | 1,680,974 | 6 | - |
| 客户5 | <u>1,346,196</u> | <u>5</u> | - |
| | <u>8,698,095</u> | <u>31</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>9,597,006</u> | <u>38</u> | - |

于2015年6月30日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币 19,553,463 千元(2014年12月31日: 人民币 16,684,177 千元), 取得质押的借款余额为人民币 14,212,451 千元(2014年12月31日: 人民币 14,283,963 千元), 参见附注五、28。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 固定资产

2015年6月30日

| | 飞机及发动机 | 集装箱 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|-------------------|
| 原值: | | | | | | |
| 年初余额 | 13,667,579 | 17,315,490 | - | 6,128 | 52,908 | 31,042,105 |
| 非同一控制下企业合并 | | 9,120,641 | | | 12,686 | 9,133,327 |
| 购置或在建工程转入 | 1,760,043 | 1,898,304 | 25,764 | 1,169 | 1,794 | 3,687,074 |
| 处置或报废 | (144,079) | (741,607) | - | (355) | (398) | (886,439) |
| 外币报表折算差额 | <u>(12,247)</u> | <u>(29,221)</u> | <u>-</u> | <u>(1)</u> | <u>(94)</u> | <u>(41,563)</u> |
| 年末余额 | <u>15,271,296</u> | <u>27,563,607</u> | <u>25,764</u> | <u>6,941</u> | <u>66,896</u> | <u>42,934,504</u> |
| 累计折旧: | | | | | | |
| 年初余额 | 1,636,663 | 1,890,447 | - | 2,068 | 41,815 | 3,570,993 |
| 计提 | 253,140 | 744,893 | 58 | 432 | 4,675 | 1,003,198 |
| 处置或报废 | (35,828) | (326,339) | - | (340) | (1,284) | (363,791) |
| 外币报表折算差额 | <u>(1,538)</u> | <u>(1,912)</u> | <u>-</u> | <u>(1)</u> | <u>(71)</u> | <u>(3,522)</u> |
| 年末余额 | <u>1,852,437</u> | <u>2,307,089</u> | <u>58</u> | <u>2,159</u> | <u>45,135</u> | <u>4,206,878</u> |
| 减值准备: | | | | | | |
| 年初余额 | 132,272 | 45,142 | - | - | - | 177,414 |
| 计提 | 22,058 | 60,842 | - | - | - | 82,900 |
| 处置或报废 | (9,890) | (24,281) | - | - | - | (34,171) |
| 外币报表折算差额 | <u>(122)</u> | <u>(62)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(184)</u> |
| 年末余额 | <u>144,318</u> | <u>81,641</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>225,959</u> |
| 账面价值: | | | | | | |
| 年末余额 | <u>13,274,541</u> | <u>25,174,877</u> | <u>25,706</u> | <u>4,782</u> | <u>21,761</u> | <u>38,501,667</u> |
| 年初余额 | <u>11,898,644</u> | <u>15,379,901</u> | <u>-</u> | <u>4,060</u> | <u>11,093</u> | <u>27,293,698</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 固定资产(续)

2014年12月31日

| | 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> |

于2015年6月30日, 本集团以账面价值为人民币36,977,954元的固定资产抵押(2014年12月31日: 人民币26,197,740千元), 取得长期借款人民币32,896,753千元(2014年12月31日: 人民币20,920,773千元), 参见附注五、28。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 固定资产(续)

经营性租出的固定资产账面价值如下:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-----|-------------------|-------------------|
| 飞机 | 13,274,542 | 11,898,644 |
| 集装箱 | <u>22,894,545</u> | <u>14,553,491</u> |
| | <u>36,169,087</u> | <u>26,452,135</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 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| 集装箱 | <u>2,491,724</u> | <u>(129,606)</u> | <u>(81,786)</u> | <u>2,280,332</u> |
| 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> |

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 |
|-------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 2015年6月30日 | | | | |
| 集装箱 | <u>133,083</u> | <u>133,083</u> | - | 2015年 |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 集装箱 | <u>42,952</u> | <u>42,952</u> | - | 2015年 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 在建工程

| | 2015年6月30日 | | | 2014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 |
| 网站建设 | <u>11</u> | | <u>11</u> | <u>54</u> | <u>-</u> | <u>54</u> |
| | <u>11</u> | | <u>11</u> | <u>22,415</u> | <u>-</u> | <u>22,415</u> |

重要在建工程 2015 年 1-6 月变动如下:

| | 预算 | 年初 余额 | 本年 增加 | 本年转入 固定资产/ 无形资产 | 年末 余额 | 资金 来源 自筹 | 工程投入占 预算比例 |
|------|------------|---------------|--------------|-----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 办公楼 | 25,764 | 22,361 | 3,403 | 25,764 | | 自筹 | 100% |
| 网站建设 | <u>320</u> | <u>54</u> | <u>38</u> | <u>81</u> | <u>11</u> | 自筹 | 25% |
| | | <u>22,415</u> | <u>3,441</u> | <u>25,845</u> | <u>11</u> | | |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 无形资产

2015年6月30日

| | 软件 | 管理权 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|------------------|
| 原值: | | | |
| 年初余额 | 238,250 | 125,235 | 363,485 |
| 非同一控制下企业合并 | - | 661,608 | 661,608 |
| 购置 | 1,400 | - | 1,400 |
| 在建工程转入 | 81 | - | 81 |
| 外币报表折算差额 | <u>(203)</u> | <u>(1,088)</u> | <u>(1,291)</u> |
| 年末余额 | <u>239,528</u> | <u>785,755</u> | <u>1,025,283</u> |
| 累计摊销: | | | |
| 年初余额 | 227,070 | 87,150 | 314,220 |
| 计提 | 1,289 | 45,109 | 46,398 |
| 外币报表折算差额 | <u>(199)</u> | <u>(114)</u> | <u>(313)</u> |
| 年末余额 | <u>228,160</u> | <u>132,145</u> | <u>360,305</u> |
| 减值准备 | | | |
| 年初余额 | - | 2,294 | 2,294 |
| 计提 | - | - | - |
| 外币报表折算差 | - | <u>(2)</u> | <u>(2)</u> |
| 年末余额 | <u>-</u> | <u>2,292</u> | <u>2,292</u> |
| 账面价值: | | | |
| 年末余额 | <u>11,368</u> | <u>651,318</u> | <u>662,686</u> |
| 年初余额 | <u>11,180</u> | <u>35,791</u> | <u>46,971</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

2014年12月31日

| | 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 |
| 处置或报废 | 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 | - | 4 | 4 |
| 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> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 商誉

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 年初余额 | 1,057,125 | 1,053,307 |
| 非同一控制下企业合并 | 3,719,112 | - |
| 外币报表折算差额 | (6,400) | <u>3,818</u> |
| 期末余额 | 4,769,837 | <u>1,057,125</u> |
| 减值准备 | | |
| 年初及期末余额 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 账面价值 | | |
| 年初余额 | <u>1,057,125</u> | <u>1,053,307</u> |
| 期末余额 | <u>4,769,837</u> | <u>1,057,125</u> |

商誉期初余额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%(2014年: 7.8%), 预测期以后的现金流量增长率设定为3%(2014年: 3%)。

商誉本期增加额系公司从第三方收购Cronos80%股权进行非同一控制下企业合并产生。

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)
 2015年6月30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. 长期待摊费用

2015年6月30日

| | 物业管理费 | 租赁房屋装修费 | 其他 | 合计 |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 年初余额 | 364,062 | 4,022 | 5,719 | 373,803 |
| 本期增加 | 1,480 | 1,274 | 1,299 | 4,053 |
| 本期摊销 | (23,105) | (1,172) | (127) | (24,404) |
| 外币报表折算差额 | | (5) | | (5) |
| 期末余额 | 342,437 | 4,119 | 6,891 | 353,447 |
| 减: 一年内到期的长期 待摊费用 | <u>(43,122)</u> | <u>(2,468)</u> | <u>(4,916)</u> | <u>(50,506)</u> |
| | <u>299,315</u> | <u>1,656</u> | <u>1,975</u> | <u>302,946</u> |

2014年12月31日

| | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 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) |
| 其他减少额 | | | | |
| 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 | <u>(50,444)</u> | <u>(2,123)</u> | <u>(3,683)</u> | <u>(56,250)</u> |
| | <u>313,618</u> | <u>1,899</u> | <u>2,036</u> | <u>317,553</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 递延所得税资产/负债

| | 2015年6月30日 | | 2014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 | 41,220 | 8,356 | 1,173,196 | 25,174 |
| 资产减值准备 | 83,962 | 17,366 | 2,654 | 804 |
| 可抵扣亏损 | 1,373,592 | 64,740 | 32,960 | 4,357 |
| 未支付的预提费用 | 44,626 | 11,156 | <u>30,053</u> | <u>7,513</u> |
| 其他 | 8,530 | 3,111 | - | - |
| | <u>1,551,930</u> | <u>104,729</u> | <u>1,238,863</u> | <u>37,848</u> |

| | 2015年6月30日 | | 2014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 | 89,469 | 7,399 | 12,753 | 3,188 |
| 应收融资租赁款风险准备 | 123,837 | 30,959 | 86,116 | 21,529 |
| 固定资产折旧 | 4,273,508 | 126,098 | 2,891,125 | 87,000 |
| 应收管理费 | <u>29,288</u> | <u>8,786</u> | <u>37,479</u> | <u>11,248</u> |
| | <u>4,516,102</u> | <u>173,242</u> | <u>3,027,473</u> | <u>122,965</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:

| | 2015年6月30日 | | 2014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>(31,949)</u> | <u>72,780</u> | <u>(16,729)</u> | <u>21,119</u> |
| 递延所得税负债 | <u>31,949</u> | <u>141,293</u> | <u>16,729</u> | <u>106,236</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)
 2015年6月30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. 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:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | <u>316,223</u> | <u>207,051</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:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------|----------------|----------------|
| 2017年 | 11,301 | 11,301 |
| 2018年 | 98,214 | 98,214 |
| 2019年 | 97,536 | 97,536 |
| 2020年 | 79,794 | — |
| 无限期 | 29,378 | — |
| | <u>316,223</u> | <u>207,051</u> |

16. 其他非流动资产

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------|----------------|----------------|
| 递延成本(注) | 216,923 | 143,987 |
| 预付飞机款 | 541,169 | 524,991 |
| 套期工具(附注五、55) | <u>13,056</u> | <u>16,207</u> |
| | <u>771,148</u> | <u>685,185</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)
 2015年6月30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)

17. 资产减值准备

| | 2015年6月30日 | | | 本期减少 | | 外币报表折算差额 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|------|-----------------|--------------|----------------|
| | 期初余额 | 非同一控制下企业合并 | 本年计提 | 转回 | 转销 | | |
| 1. 坏账准备 | 155,116 | 88,236 | 50,781 | - | (21,859) | (147) | 272,126 |
| 其中: 应收账款 | 54,634 | 70,039 | 9,326 | - | (21,859) | (146) | 111,994 |
| 预付款项 | | | | | | | - |
| 长期应收款 | 100,482 | 18,197 | 41,454 | | | (1) | 160,132 |
| 2. 可供出售金融资产减值准备 | 11,846 | | | - | - | (34) | 11,812 |
| 3. 固定资产减值准备 | 177,414 | - | 82,900 | | (34,171) | (183) | 225,959 |
| 4. 无形资产减值准备 | 2,294 | | - | - | - | (2) | 2,292 |
| | <u>346,671</u> | <u>88,236</u> | <u>133,681</u> | = | <u>(56,030)</u> | <u>(387)</u> | <u>512,189</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

17. 资产减值准备

2014年12月31日

| | 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 | - | <u>2,290</u> | - | - | <u>4</u> | <u>2,294</u> |
| | <u>223,183</u> | <u>249,015</u> | <u>(7,468)</u> | <u>(118,903)</u> | <u>843</u> | <u>346,670</u> |

本集团本年确认了人民币82,900千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2015年1-6月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22,058千元, 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和Cronos 2015年1-6月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60,842千元, 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)
 2015年6月30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. 短期借款

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------|-------------------|------------------|
| 担保借款 | | 150,000 |
| 拆入资金(注1) | 1,730,000 | 1,410,000 |
| 信用借款 | <u>11,739,114</u> | <u>7,591,370</u> |
| | <u>13,469,114</u> | <u>9,151,370</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2015年6月末金额为人民币1,730,000千元。

于2015年6月30日, 本集团的短期借款年利率分别为4.3%至9.31% (2014年12月31日分别为4.68%至8.7%)。

19. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在3个月内清偿。

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付集装箱采购款 | 626,329 | 229,096 |
| 应付供应商维修款 | 19,227 | 32,716 |
| 其他 | <u>62,174</u> | <u>26,280</u> |
| | <u>707,730</u> | <u>288,092</u> |

于2015年6月30日及2014年12月31日, 本集团无账龄超过1年的应付款项。

20. 预收款项

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----|----------------|----------------|
| 租金 | 243,399 | 290,286 |
| 其他 | <u>414,871</u> | <u>256,955</u> |
| | <u>658,270</u> | <u>547,241</u> |

于2015年6月30日, 本集团账龄超过1年的重要预收款项为223,196千元, 2014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)
 2015年6月30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)

21. 应付职工薪酬

2015年6月30日

| | 年初余额 | 非同一控制下企业 本期增加 | 本期支付 | 外币报表 折算差额 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 103,768 | 9,527 | 167,103 | (204,186) | 76,152 |
| 离职后福利(设定提存计划) | 2,874 | 37 | 4,525 | (4,387) | 3,046 |
| 辞退福利 | - | | 46,190 | (16,848) | 29,321 |
| | <u>106,642</u> | <u>9,564</u> | <u>217,818</u> | <u>(225,421)</u> | <u>108,519</u> |

2014年12月31日

| | 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 | 1,709 | 3,469 | (5,181) | 3 | - |
| | <u>91,415</u> | <u>327,066</u> | <u>(312,167)</u> | <u>328</u> | <u>106,642</u> |

短期薪酬如下:

2015年6月30日

| | 年初余额 | 非同一控制下企业合并 本期增加 | 本期支付 | 外币报表 折算差额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|--------------------|----------------|------------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 103,768 | 8,388 | 149,882 | (186,190) | 75,789 |
| 职工福利费 | - | | 494 | (494) | - |
| 社会保险费 | | | | | |
| 其中: 医疗保险费 | - | | 7,254 | (7,254) | - |
| 工伤保险费 | - | | 26 | (26) | - |
| 生育保险费 | - | | 45 | (45) | - |
| 境外社会保险计划 | - | 1,139 | 5,792 | (6,567) | 363 |
| 住房公积金 | - | | 2,115 | (2,115) | - |
| 工会经费和职工教育经费 | - | | 1,486 | (1,486) | - |
| 商业保险 | - | | 9 | (9) | - |
| 其他短期薪酬 | - | | - | - | - |
| | <u>103,768</u> | <u>9,527</u> | <u>167,103</u> | <u>(204,186)</u> | <u>76,152</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

21. 应付职工薪酬(续)

2014年12月31日

| | 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 | (16) | - | - |
| 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 | (1) | - | - |
| 其他短期薪酬 | - | 733 | (73) | - | - |
| | 89,706 | <u>308,594</u> | <u>(294,852)</u> | <u>320</u> | <u>103,768</u> |

设定提存计划如下:

2015年6月30日

| | 年初余额 | 非同一控制下 企业合并 | 本期增加 | 本期减少 | 外币报表 折算差额 | 期末余额 |
|---------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 基本养老保险费 | 2,874 | 37 | 3,875 | (3752) | (3) | 3031 |
| 失业保险费 | - | - | 94 | (94) | - | - |
| 企业年金缴费 | - | - | <u>556</u> | <u>(541)</u> | - | <u>15</u> |
| | <u>2,874</u> | <u>37</u> | <u>4,525</u> | <u>(4387)</u> | <u>(3)</u> | <u>3,046</u> |

2014年12月31日

| | 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> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

21. 应付职工薪酬(续)

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377,143元 (2014年: 人民币690,173元), 年末无应付未付金额 (2014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164,380元 (2014年: 人民币477,422元), 期末应付未付15,080元。(2014年: 无)。

22. 应交税费

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 74,259 | 65,697 |
| 增值税 | -25,076 | 16,207 |
| 营业税 | 7,523 | 3,786 |
| 个人所得税 | 645 | 736 |
| 其他 | <u>3,680</u> | <u>716</u> |
| | <u>61,031</u> | <u>87,142</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

23. 应付利息

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|
| 长期借款利息 | 227,501 | 70,354 |
| 短期借款利息 | 52,380 | 40,521 |
| 应付债券利息(附注五、29) | <u>183,750</u> | <u>78,750</u> |
| | <u>463,631</u> | <u>189,625</u> |

24. 应付股利

| | 2015年6月30日 | 2014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>570</u> |

注: 合并范围横琴租赁应付少数股东的股利。

25. 其他应付款

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------|------------------|------------------|
| 审计、中介费 | 44,618 | 45,057 |
| 办公费 | 12,501 | 23,928 |
| 关联方/股东借款 | 2,708,940 | 2,900,933 |
| 其他 | <u>53,072</u> | <u>20,272</u> |
| | <u>2,819,131</u> | <u>2,990,190</u> |

于2015年6月30日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

| 单位名称 | 应付金额 | 未偿还原因 |
|--|-----------|--------|
| Global Sea Containers Two SRL (以下简称"GSCII") | 2,482,278 | 延期后未到期 |

于2014年12月31日, 账龄超过1年的重要其他应付款。

| 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 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

26. 一年内到期的非流动负债

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款(附注五、28) | 8,183,893 | 6,564,020 |
| 一年内到期的长期应付款(附注五、30) | 226,096 | <u>142,081</u> |
| 一年内到期的递延收益 | <u>15,069</u> | |
| | <u>8,425,058</u> | <u>6,706,101</u> |

27. 其他流动负债

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------|----------------|---------------|
| 销售集装箱递延款项 | 17,002 | 12,633 |
| 维修储备金款 | 132,139 | 53,668 |
| 衍生金融负债(附注五、55) | <u>2,957</u> | - |
| 套期工具(附注五、55) | <u>13,220</u> | <u>-</u> |
| | <u>165,318</u> | <u>66,301</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

28. 长期借款

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 担保借款 | 50,043,714 | 35,204,736 |
| 保证借款 | 2,359,575 | |
| 信用借款 | <u>-</u> | <u>63,507</u> |
| | 52,403,289 | 35,268,243 |
| 减: 一年内到期的长期借款(附注五、26) | <u>(8,183,893)</u> | <u>(6,564,020)</u> |
| | <u>44,219,396</u> | <u>28,704,223</u> |

于2015年6月30日, 上述借款的年利率为1.4%~9.7% (2014年12月31日: 1.75%~11.5%)。

于2015年6月30日, 无已到期但未偿还的长期借款 (2014年12月31日: 无)。

于2015年6月30日, 本集团以账面价值为人民币36,977,954元的固定资产抵押(2014年12月31日: 人民币26,197,740千元), 取得长期借款人民币32,896,753千元(2014年12月31日: 人民币20,920,773千元), 参见附注五、10。

于2015年6月30日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币19,553,463千元(2014年12月31日: 人民币16,684,177千元), 取得质押的借款余额为人民币14,212,451千元(2014年12月31日: 人民币14,283,963千元), 参见附注五、9。

于2015年6月30日, 本集团以子公司天津渤海10亿股权、香港渤海1亿股权、GSC100%股权、Seaco50%股权以及Cronos80%股权, 取得质押的借款余额为人民币2,934,528千元(2014年12月31日: 无)

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

29. 应付债券

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 实名制记账式公司债券 | <u>3,493,750</u> | <u>3,492,750</u> |

于2015年6月30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>3,492,750</u> | <u>1,000</u> | <u>3,493,750</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> |

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。

30. 长期应付款

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 融资租赁项目保证金 | 1,390,009 | 1,568,573 |
| 应付关联方购机款 | <u>771,505</u> | <u>417,634</u> |
| | 2,161,514 | 1,986,207 |
| 减: 一年内到期的长期应付款(附注五、26) | <u>(226,096)</u> | <u>(142,081)</u> |
| | <u>1,935,418</u> | <u>1,844,126</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

31. 递延收益

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 提箱收入 | 1,897 | 1,513 |
| 飞机预付款利息(注1) | 29,761 | 30,986 |
| 飞机租金递延收入 | <u>49,399</u> | <u>33,608</u> |
| | <u>81,057</u> | <u>66,107</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。

32. 其他非流动负债

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|
| 维修储备金款 | 493,146 | 544,298 |
| 安全保证金款 | 170,475 | 165,595 |
| 衍生金融负债(附注五、55) | <u>287</u> | - |
| 套期工具(附注五、55) | <u>67,752</u> | <u>65,968</u> |
| | <u>731,660</u> | <u>775,861</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

33. 股本

单位: 元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | 小计 | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 1,774,303,476 | | | 1,774,303,476 | | 1,774,303,476 | 3,548,606,952 |

本期股本增加系公司于2015年6月3日实施完成了2014年度权益分派方案: 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 业经中审亚太会计师事务所验证并出具中审亚太字(2015)020137号验资报告, 转增后公司股份总数变更为3,548,606,952股。

34. 资本公积

2015年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 股本溢价 | 5,541,776 | | 1,774,304 | 3,767,472 |
| 其他资本公积 | <u>96,796</u> | <u>55,155</u> | | <u>151,951</u> |
| | <u>5,638,572</u> | <u>55,155</u> | <u>1,774,304</u> | <u>3,919,423</u> |

2015年6月3日, 公司实施完成了2014年度权益分派方案: 以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2014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 | 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。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 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:

| | 2014年 1月1日 | 增减 变动 | 2014年 12月31日 | 增减 变动 | 2015年 6月30日 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------------|----------|----------------|
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 公允价值变动 | 59,420 | 17,788 | 77,208 | 4,057 | 81,265 |
| 现金流量套期的有效 部分 | 50,097 | (79,639) | (29,542) | (5,831) | (35,373) |
| 外币财务报表折算差额 | (380,080) | 3,423 | (376,657) | (6,244) | (382,900) |
| | (270,563) | (58,428) | (328,991) | (8,018) | (337,009) |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 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:

2015年6月30日

| | 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 | 4,057 | - | 4,057 |
| 现金流量套期的有效部分 | (9,644) | - | (9,644) |
| 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益 | (3,813) | - | (3,813) |
| | (5,831) | - | (5,831) |
| 外币报表折算差额 | <u>(6,244)</u> | - | <u>(6,244)</u> |
| | (8,018) | - | (8,018) |

2014年12月31日

| | 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>(437)</u> |
| | (79,639) | - | (79,639) |
| 外币报表折算差额 | <u>3,423</u> | - | <u>3,423</u> |
| | <u>(58,428)</u> | - | <u>(58,428)</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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. 盈余公积

| 2015年6月30日 | 年初余额 | 本期增加 | 期末余额 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 法定盈余公积 | <u>100,462</u> | - | <u>100,462</u> |
| 2014年12月31日 | 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> |

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)
 2015年6月30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. 专项储备

2015年6月30日

| | 年初余额 | 本期增加 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|----------------|
| 一般风险准备金 | 5,176 | - | 5,176 |
| 应收融资租赁款风险准备 | <u>134,137</u> | - | <u>134,137</u> |
| | <u>139,313</u> | - | <u>139,313</u> |

2014年12月31日

| | 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> |

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)
 2015年6月30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. 未分配利润

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 年初未分配利润 | 2,464,854 | 1,894,323 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 630,315 | 913,196 |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | 27,908 |
| 提取专项储备 | - | 48,612 |
| 支付股利 | <u>177,430</u> | <u>266,145</u> |
| 年末未分配利润 | <u>2,917,739</u> | <u>2,464,854</u> |

经本公司2015年5月20日召开的2014年度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1.0元现金红利, 共支付现金股利人民币177,430千元。

39. 营业收入及成本

| | 2015年1-6月 | | 2014年1-6月 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,069,779 | 1,911,095 | 2,958,689 | 1,421,465 |
| 其他业务 | <u>400,123</u> | <u>364,198</u> | <u>304,481</u> | <u>286,440</u> |
| | <u>4,469,902</u> | <u>2,275,293</u> | <u>3,263,170</u> | <u>1,707,905</u> |

营业收入列示如下:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|------------------|------------------|
| 融资租赁利息收入 | 1,209,227 | 987,122 |
| 融资租赁咨询费收入 | 223,942 | 162,761 |
| 经营租赁租金收入 | 2,636,610 | 1,808,807 |
| 集装箱销售收入 | 277,006 | 232,043 |
| 其他 | <u>123,117</u> | 72,437 |
| | <u>4,469,902</u> | <u>3,263,170</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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. 营业收入及成本(续)

2015年1-6月营业收入前五名客户如下:

| | 金额 | 占营业收入比例 |
|-----|----------------|------------|
| 客户1 | 219,346 | 5% |
| 客户2 | 257,526 | 6% |
| 客户3 | 181,722 | 4% |
| 客户4 | 129,208 | 3% |
| 客户5 | 123,667 | 3% |
| | <u>911,469</u> | <u>21%</u> |

2014年1-6月营业收入前五名客户如下:

| | 金额 | 占营业收入比例 |
|-----|----------------|------------|
| 客户1 | 248,275 | 8% |
| 客户2 | 188,846 | 6% |
| 客户3 | 137,710 | 4% |
| 客户4 | 107,229 | 3% |
| 客户5 | <u>82,248</u> | <u>3%</u> |
| | <u>764,308</u> | <u>24%</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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. 营业税金及附加

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 29,737 | 21,777 |
| 城市维护建设税 | 5,841 | 3,940 |
| 教育费附加 | 2,503 | 1,683 |
| 地方教育费附加 | 1,669 | 1,118 |
| 防洪费 | <u>368</u> | <u>107</u> |
| | <u>40,118</u> | <u>28,625</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

41. 销售费用

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 32,191 | 23,686 |
| 咨询费 | 51 | 663 |
| 差旅费 | 1,642 | 2,097 |
| 其他 | <u>3,534</u> | <u>1,641</u> |
| | <u>37,418</u> | <u>28,087</u> |

42. 管理费用

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 175,765 | 125,231 |
| 中介费用及咨询费用 | 74,860 | 3,559 |
| 折旧及摊销 | 44,016 | 31,411 |
| 租赁费 | 21,172 | 20,853 |
| 系统维护费 | 11,494 | 11,855 |
| 差旅费 | 10,885 | 14,730 |
| 其他 | <u>60,035</u> | <u>67,856</u> |
| | <u>398,227</u> | <u>275,495</u> |

43. 财务费用

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 873,960 | 596,840 |
| 减: 利息收入 | 167,962 | 114,333 |
| 汇兑损失/(收益)净额 | 5,270 | 15,453 |
| 金融机构手续费 | <u>4,978</u> | <u>3,092</u> |
| | <u>716,246</u> | <u>501,052</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

44. 资产减值损失

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|----------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | 50,781 | 23,672 |
| 固定资产减值损失 | 82,900 | 66,403 |
| | <u>133,681</u> | <u>90,075</u> |

45. 公允价值变动收益

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|---------------|---------------|-----------|
| 衍生金融负债的公允价值变动 | 15,790 | - |
| 现金流量套期工具的无效部分 | 3,712 | - |
| | <u>19,502</u> | <u>-</u> |

46. 投资收益

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|--------------------------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 443 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益 | (116) | - |
| 可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益 | 117 | 11,779 |
| | <u>444</u> | <u>11,779</u> |

47. 营业外收入

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 | 计入2015年度 非经常性损益 |
|-----------|---------------|---------------|--------------------|
| 政府补助 | 70,296 | 46,071 | 70,296 |
| 固定资产处置收入 | - | - | - |
| -处置固定资产收入 | - | - | - |
| 其他 | <u>264</u> | <u>44,249</u> | <u>264</u> |
| | <u>70,560</u> | <u>90,320</u> | <u>70,560</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

47. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|---------------|----------|
| 地方政府补贴 | 48,889 | 19,187 | 收益 |
| 税费返还 | <u>21,407</u> | <u>26,884</u> | 收益 |
| | <u>70,296</u> | <u>46,071</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。天津渤海于本报告期收到保税区政府补贴款共计人民币37,975千元。

根据财综[2013]154号文件，皖江租赁于2015年1-6月收到财政补贴人民币10,914千元。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2015年1月-6月收到营改增返还款人民币21,407千元。

48. 营业外支出

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 | 计入2015年度 非经常性损益 |
|----------|-----------|--------------|--------------------|
| 固定资产处置损失 | - | 2,471 | - |
| 罚款支出 | - | - | - |
| 对外捐赠 | - | 109 | - |
| 核销 | = | <u>-</u> | = |
| | = | <u>2,580</u> | = |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

49. 所得税费用

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|--------------|----------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 123,389 | 95,135 |
| 递延所得税费用/(收益) | <u>13,169</u> | 13,215 |
| | <u>136,558</u> | 108,350 |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| | 2015年1-6月 |
|-------------------|----------------|
| 利润总额 | 959,425 |
| 按法定税率计算的所得税费用(注1) | 239,856 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (20,536) |
| 无须纳税收入 | (115,937) |
| 不可抵扣的费用 | 35,522 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (1,382) |
| 对以前期间所得税的调整 | (966) |
| 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用 | <u>136,558</u> |

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

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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. 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:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 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>630,315</u> | <u>461,406</u> |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(股数) | <u>3,548,607</u> | <u>1,562,262</u> |
| 每股收益(人民币元) | <u>0.1776</u> | <u>0.2953</u> |

本公司截止2015年6月30日, 不存在稀释性潜在普通股, 因此基本及稀释每股收益相同。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费收入 | 12,766 | - |
| 保证金及风险抵押金 | 120,141 | 29,381 |
| 政府补助 | 48,889 | - |
| 收往来款 | 225,000 | - |
| 同业拆入 | = | 550,000 |
| 其他 | <u>43,766</u> | <u>147,499</u> |
| | <u>450,562</u> | <u>726,880</u> |

支付的其他与经营活动有关的现金:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 退还融资租赁保证金 | 90,000 | - |
| 各项费用 | 47,810 | 70,201 |
| 同业拆入 | - | 550,000 |
| 其他 | <u>59,483</u> | <u>32,958</u> |
| | <u>197,293</u> | <u>653,159</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 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:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 12,389 | - |
| 维修基金 | 27,855 | 69,002 |
| 安全保证金 | 15,796 | - |
| 收取购买飞机保证金 | 31,016 | - |
| | <u>87,056</u> | <u>69,002</u> |

支付的其他与投资活动有关的现金:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|------------|----------------|-----------|
| 利率衍生合同交割支出 | 116 | - |
| 同业拆出 | 250,000 | - |
| 并购中介费 | 61,420 | - |
| | <u>311,536</u> | - |

收到的其他与筹资活动有关的现金:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|----|-----------|------------|
| 其他 | - | <u>898</u> |
| | - | <u>898</u> |

支付的其他与筹资活动有关的现金:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-------|----------------|------------|
| 融资手续费 | 130,503 | <u>501</u> |
| | <u>130,503</u> | <u>501</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

52.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 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------------|-----|------------------|------------------|
| 净利润 | | 822,867 | 623,100 |
| 加: 资产减值损失 | 44 | 133,681 | 90,075 |
| 固定资产折旧 | 10 | 1,003,198 | 752,432 |
| 无形资产摊销 | 12 | 46,397 | 8,962 |
| 长期待摊费用摊销 | 14 | 24,404 | 19,646 |
| 处置非流动资产净收益 | | - | - |
| 公允价值变动 | 45 | (19,502) | - |
| 销售集装箱引起的固定资产变动 | | 251,213 | 241,762 |
| 财务费用 | 43 | 716,246 | 455,581 |
| 投资收益 | 46 | (444) | (11,778) |
| 递延所得税资产的减少/(增加) | 15 | (51,661) | (13,468) |
| 递延所得税负债的增加 | 15 | 35,057 | 13,179 |
| 存货的增加 | 5 | 286 | (782) |
| 经营性应收项目的(增加)/减少 | | (390,026) | (14,099) |
| 经营性应付项目的增加/(减少) | | <u>795,768</u> | <u>80,674</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | <u>3,367,485</u> | <u>2,245,284</u> |

现金及现金等价物净变动情况如下:

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的年末余额 | 2,415,936 | 4,449,966 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>2,372,710</u> | <u>2,122,762</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>43,226</u> | <u>2,327,204</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

52. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得子公司的信息

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|---------------------|-----------|-----------|
| 取得子公司的价格 | 3,930,795 | - |
| 取得子公司支付的现金及现金等价物 | 3,930,795 | - |
| 减: 取得子公司持有的现金及现金等价物 | (615,456) | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 3,315,339 | - |

(3) 现金及现金等价物

| | 2015年6月30日 | 2014年6月30日 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 现金及现金等价物 | | |
| 其中: 库存现金 | 26 | 2 |
| 银行存款及其他货币资金 | 5,139,516 | 6,273,539 |
| 减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1) | 2,223,606 | 1,823,575 |
| 减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1) | <u>500,000</u> | - |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>2,415,936</u> | <u>4,449,966</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30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. 所有权或使用权受到限制的资产

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|
| 货币资金(注1) | 2,723,606 | 2,352,964 |
| 固定资产(注2) | 36,977,954 | 26,197,740 |
| 长期应收款(注3) | 19,553,463 | 16,684,177 |

注1: 于2015年6月30日, 本集团共有金额为人民币 2,723,606千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。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币2,223,606千元(2014年12月31日为: 人民币1,852,964千元), 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2015年6月30日, 本集团以账面价值为人民币36,977,954元的固定资产抵押(2014年12月31日: 人民币26,197,740千元), 取得长期借款人民币32,896,753千元(2014年12月31日: 人民币20,920,773千元)。

注3: 于2015年6月30日, 本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币19,553,463千元(2014年12月31日: 人民币16,684,177千元), 取得质押的借款余额为人民币14,212,451千元(2014年12月31日: 人民币14,283,963千元)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 外币货币性项目

| | 2015年6月30日 | | | 2014年12月31日 | | |
|------------|------------|--------|------------------|-------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折人民币 | 原币 | 汇率 | 折人民币 |
| 货币资金 | | | | | | |
| 美元 | 355,855 | 6.1136 | | 305,268 | 6.119 | 1,867,935 |
| 欧元 | 2,149 | 6.8699 | 14,763 | 339 | 7.4556 | 2,527 |
| 港币 | 1,748 | 0.7886 | 1,378 | 2,942 | 0.7889 | 2,321 |
| 澳币 | 2,152 | 4.6993 | 10,113 | 405 | 5.0174 | 2,032 |
| 其他 | | | <u>10,095</u> | | | |
| | | | <u>2,211,904</u> | | | <u>1,880,952</u> |
| 应收账款 | | | | | | |
| 美元 | 131,749 | 6.1136 | <u>805,461</u> | 71,244 | 6.119 | <u>435,942</u> |
| 其他应收款 | | | | | | |
| 美元 | 7,558 | 6.1136 | <u>46,207</u> | 9,353 | 6.119 | <u>57,231</u> |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 美元 | 22,756 | 6.1136 | <u>139,121</u> | 21,792 | 6.119 | <u>133,346</u> |
| 一年内到期非流动资产 | | | | | | |
| 美元 | 120,833 | 6.1136 | <u>738,725</u> | 64,299 | 6.119 | <u>393,446</u> |
| 长期应收款 | | | | | | |
| 美元 | 681,127 | 6.1136 | <u>4,164,138</u> | 355,443 | 6.119 | <u>2,174,956</u> |
| 其他非流动资产 | | | | | | |
| 美元 | 124,001 | 6.1136 | <u>758,093</u> | 2,649 | 6.119 | <u>16,207</u> |
| 应付账款 | | | | | | |
| 美元 | 115,592 | 6.1136 | <u>706,683</u> | 47,082 | 6.119 | <u>288,092</u> |
| 其他应付款 | | | | | | |
| 美元 | 415,277 | 6.1136 | <u>2,538,837</u> | 483,496 | 6.119 | <u>2,958,512</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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. 外币货币性项目(续)

| | 2015年6月30日 | | | 2014年12月31日 | | |
|------------|------------|--------|-------------------|-------------|-------|-------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折人民币 | 原币 | 汇率 | 折人民币 |
| 应付利息 | | | | | | |
| 美元 | 15,143 | 6.1136 | <u>92,578</u> | 4,182 | 6.119 | <u>25,590</u> |
| 一年内到期非流动负债 | | | | | | |
| 美元 | 665,018 | 6.1136 | <u>4,065,654</u> | 484,634 | 6.119 | <u>2,965,475</u> |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 美元 | 27,041 | 6.1136 | <u>165,318</u> | - | 6.119 | = |
| 长期借款 | | | | | | |
| 美元 | 5,891,022 | 6.1136 | <u>36,015,352</u> | 3,381,198 | 6.119 | <u>20,689,551</u> |
| 其他非流动负债 | | | | | | |
| 美元 | 115,162 | 6.1136 | <u>704,054</u> | 37,843 | 6.119 | <u>231,563</u> |

本集团重要境外经营实体为Seaco SRL、Cronos及香港航空租赁, 其主要经营地分别为新加坡、美国 and 香港, 由于该三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)
 2015年6月30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.套期/衍生金融负债

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 套期工具(附注五、16) | <u>13,056</u> | <u>16,207</u> |
| 其他流动负债 | | |
| 衍生金融负债(附注五、27) | <u>2,957</u> | — |
| 套期工具(附注五、27) | <u>13,220</u> | — |
| 其他非流动负债 | | |
| 衍生金融负债(附注五、32) | <u>287</u> | — |
| 套期工具(附注五、32) | <u>67,752</u> | <u>65,968</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, 分为套期工具和非套期衍生工具。本集团套期均为现金流量套期。

上述合同于2015年半年度的公允价值变动中, 属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净损失计人民币10,998千元(2014年净损失: 人民币98,878千元), 计入其他综合收益, 其中计入归属于母公司的其他综合收益为净损失计人民币9,644千元; 属于现金流量套期无效部分的公允价值变动而产生的净收益人民币3,712千元计入公允价值变动损益(2014年净收益: 人民币1,742千元); 属于衍生金融负债的公允价值变动而产生的净收益人民币15,790千元计入公允价值变动损益(2014年: 人民币0千元); 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3,813千元转出, 计入当期损益(2014年净损失: 人民币635千元)。

于2015年6月30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9,103,309千元(2014年12月31日: 人民币7,241,255千元)。上述利率衍生合同将于2017年至2025年间到期。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

六、合并范围的变动

2015年1月, 公司下属子公司完成收购Cronos 80%的股份及发起设立持股55%的天津航空金融服务有限公司。公司下属子公司其他由于业务需要新增、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, 本集团本报告期合并范围与2014年一致。

非同一控制下企业合并

本公司通过下属全资子公司GSC以现金人民币3,930,795 千元购买了Cronos Holding Company Ltd.(以下简称“CHC”)持有的Cronos 80%股权以及CHC享有的对Cronos的金额为2,588万美元的债权。该事项获得通过股东大会通过, 以及相关部门的授权及批准后, 公司已于2015年1月20日按股权转让协议支付股权转让款, 并于当日委派董事、管理层及财务人员。公司于2015年1月20日完成股东变更登记手续及债权过户手续。至此, 本公司完成收购事项, 购买日期确定为2015年1月20日。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

六、合并范围的变动(续)

Cronos Ltd 的可辨认资产和负债于购买日根据评估确定的公允价值和账面价值如下:

| | 2015年1月20日 公允价值 | 2015年1月20日 账面价值 |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| 货币资金 | 615,456 | 615,456 |
| 应收账款 | 471,306 | 471,306 |
| 一年内到期的非流动资产 | 362,868 | 351,707 |
| 其他流动资产 | 51,960 | 51,960 |
| 长期应收款 | 1,071,467 | 1,063,202 |
| 长期股权投资 | 3,839 | 3,839 |
| 固定资产 | | 12,847,676 |
| 无形资产 | 663,004 | 1,396 |
| 长期待摊费用 | 1,702 | 1,702 |
| 递延所得税资产 | 59,438 | 59,438 |
| 其他非流动资产 | 45,775 | 45,775 |
| 应付账款 | 123,928 | 123,928 |
| 应付职工薪酬 | 23,952 | 23,952 |
| 应交税费 | 2,547 | 2,547 |
| 应付利息 | 13,170 | 13,170 |
| 其他应付款 | 275,878 | 273,062 |
| 一年内到期的非流动负债 | 807,204 | 780,687 |
| 其他流动负债 | 16,366 | 16,556 |
| 其他非流动负债 | 15,858 | 15,858 |
| 长期借款 | 10,863,439 | 10,713,485 |
| 长期应付款 | 2,896 | 2,896 |
| 递延所得税负债 | 17,958 | 17,958 |
| 少数股东权益 | 36,408 | 36,408 |
| | 264,757 | 3,492,952 |
| 按比例享有并购单位可辨认净资产的份额 | 211,805 | |
| 购买产生的商誉 | 3,718,990 | |
| 现金支付的对价 | 3,930,795 | |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

六、合并范围的变动(续)

1 非同一控制下企业合并(续)

Cronos Ltd 自购买日期至本年末的按照账面价值计量经营成果和现金流量列示如下

| | 2015年1月21日 至6月30日期间 千人民币 |
|--------|--------------------------------|
| 营业收入 | 962,642 |
| 净利润 | 104,066 |
| 现金流量净额 | -105,341 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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 547,917,861 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 30,000,000 元 | - | 62 |
| 天津航空金融服务有限公司 (以下简称“天津航空金融”) | 天津 | 天津 | 租赁 | 美元 50,000,000 元 | - | 55 |
| 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 145,865,100.11 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 | - |
| Cronos | 美国 | 百慕大 | 租赁 | 美元 509,502.88 元 | - | 80 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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:

2015年6月30日

| | 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 | 期末累计 少数股东权益 |
|--------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 皖江租赁 | 45% | 98,337 | 108,000 | 1,662,622 |
| 横琴租赁 | 31% | 1,511 | - | 71,897 |
| 香港航空租赁 | 31.22% | 37,966 | - | 1,089,553 |
| Cronos | 20% | 54,997 | 3,243 | 140,157 |
| 天津航空金融 | 55% | -258 | - | 3,117 |

2014年12月31日

| | 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 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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)

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 | 天津航空金融 | Cronos |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------|
| 2015年6月30日 | | | | | |
| 流动资产 | 7,389,565 | 257,688 | 1,403,901 | 7,042 | 1,275,965 |
| 非流动资产 | 14,271,507 | 289,543 | 13,163,354 | - | 13,582,187 |
| 资产合计 | 21,661,072 | 547,231 | 14,567,255 | 7,042 | 14,858,152 |
| 流动负债 | 15,710,024 | 108,155 | 1,582,761 | 116 | 1,216,445 |
| 非流动负债 | 2,237,577 | 250,068 | 9,262,346 | - | 10,170,919 |
| 负债合计 | 17,947,601 | 358,223 | 10,845,107 | 116 | 11,387,164 |
| 营业收入 | 754,502 | 17,163 | 688,440 | - | 962,642 |
| 净利润 | 218,526 | 3,930 | 115,054 | (573) | 104,066 |
| 综合收益总额 | 218,526 | 3,930 | 114,075 | (573) | 116,621 |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | <u>227,504</u> | <u>6,798</u> | <u>626,167</u> | <u>(614)</u> | 626,605 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30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 |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 2014年12月31日 | | | |
| 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)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的金融工具

2015年6月30日

| | 活跃市场报价 (第一层次) | 公允价值计量使用的输入值 | | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|-------------------------|----------------|
| | | 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) | - | 13,056 | - | 13,056 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 139,124 | 139,124 |
| 衍生金融负债 | | 3,244 | - | 3,244 |
| 套期工具(负债) | - | 80,972 | - | 80,972 |
| | <u>-</u> | <u>97,272</u> | <u>139,124</u> | <u>236,396</u> |

2014年12月31日

| | 活跃市场报价 (第一层次) | 公允价值计量使用的输入值 | | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|-------------------------|---------------|
| | | 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) | - | (65,968) | - | (65,968) |
| | <u>-</u> | <u>(49,761)</u> | <u>133,346</u> | <u>83,585</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易

1. 母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司 持股比例 | 对本公司 表决权比例 |
|-------|-----|------|-----------------|--------------|---------------|
| | | | 人民币 | | |
| 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六、1。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

3. 其他关联方

| <u>公司名称</u> | <u>关联方关系</u> |
|-----------------------------------|--------------|
| 海航集团 | 控股股东的母公司 |
| 海航资本集团有限公司(以下简称"海航资本") | 控股股东 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 渤海国际信托有限公司(以下简称"渤海信托") | 受同一控制人控制 |
| 民安财产保险有限公司(以下简称"民安财险") | 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 |
| 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 |
| 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 |
| Hosea International Limited | 最终控制方施加重大影响 |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

九、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 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------------------------------|-----|--------------|-------------|
| 海航信息 | 注1 | - | 70 |
| 海南金鹿 | 注2 | - | 40 |
| 贵州怀酒 | 注3 | - | 20 |
| 太平物业 | 注4 | 355 | 261 |
| 易建科技 | 注5 | 113 | 151 |
| 百成信息 | 注6 | - | 26 |
| Hong Thai Travel Services Limited | 注7 | 2,357 | 2,213 |
| 科航投资 | 注8 | 3 | 38 |
| 海航天津发展 | 注9 | - | 181 |
| 浦发置业 | 注10 | 86 | - |
| | | <u>2,914</u> | <u>3000</u> |

向关联方出售商品和提供劳务

| | 注释 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|------|-----|------------|-----------|
| 天津航空 | 注11 | 138 | - |
| 海航资本 | 注12 | <u>397</u> | - |

注1：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。本报告期，本集团与海航信息未发生相关服务（2014年1-6月：人民币70千元）。

注2：本报告期，本集团未向海南金鹿购入金鹏卡（2014年1-6月：人民币40千元）。

注3：本报告期，本集团未向贵州怀酒购入怀酒（2014年1-6月：人民币20千元）。

注4：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。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

本报告期, 本集团与太平物业发生物业费及会议费人民币355千元(2014年1-6月: 人民币261千元)。

注5: 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。
本报告期, 本集团与易建科技发生科技信息服务费人民币113千元(2014年1-6月: 人民币151千元)。

注6: 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。本报告期, 本集团未与百成信息发生科技信息服务费(2014年1-6月: 人民币26千元)。

注7: 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。本报告期, 本集团与Hong Thai Travel Services Limited发生服务费人民币2,357千元(2014年1-6月: 人民币2,213千元)。

注8: 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。本报告期, 本集团与科航投资发生会议费人民币3千元(2014年1-6月: 人民币38千元)。

注9: 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。本报告期, 本集团未与海航天津发展发生物业费(2014年1-6月: 人民币181千元)。

注10: 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。本报告期, 本集团与浦发置业发生物业服务费人民币86千元(2014年1-6月: 无)。

注11: 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138千元(2014年1-6月: 无)。

注12: 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397千元(2014年1-6月: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

| 承租方名称 | 注释 | 租赁资产 类型 | 2015年 1-6月 租赁收入 | 2014年 1-6月 租赁收入 |
|----------------------|------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 舟山金海 | 注 1 | 船坞、码头、设备及厂房 | 23,667 | 28,088 |
| 海航机场集团 | 注 2 | 机器设备 | 9,329 | 8,902 |
| 河北航空有限公司(以下简称“河北航空”) | 注 3 | 飞机 | 7,375 | 9,251 |
| 大新华轮船 | 注 4 | 集装箱 | 11,688 | 5,949 |
| 天津海运 | 注 5 | 集装箱 | 1,257 | 391 |
| 天津航空 | 注 6 | 飞机 | 16,687 | 16,470 |
| 海南航空 | 注 7 | 飞机 | 66,197 | 47,447 |
| 大通建设 | 注 8 | 商业地产 | 6,710 | - |
| 首都航空 | 注 9 | 机器设备 | 8,986 | 7,648 |
| 中川机场 | 注 10 | 机器设备 | 5,250 | 3,306 |
| 首航通用 | 注 11 | 飞机 | 221 | - |
| 凤凰机场 | 注 12 | 机器设备 | 237 | - |
| 香港快运 | 注 13 | 飞机 | 26,606 | 8,556 |
| 浦航租赁 | 注 14 | 机器设备 | 6,713 | - |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、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 | 2015年 | 2014年 |
|-----------------------------|-----|------------|-------------|-------------|
| | | | 1-6月 租赁费 | 1-6月 租赁费 |
| 科航投资 | 注15 | 房屋 | 2,823 | 2,823 |
| 海航天津发展 | 注16 | 房屋 | - | 1,487 |
| Hosea International Limited | 注17 | 房屋 | - | 1,053 |
| 浦发置业 | 注18 | 房屋 | 645 | - |
| 民安财险 | 注19 | 房屋 | 392 | - |

注1: 本报告期, 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23,667千元(2014年1-6月: 人民币28,088千元)。

注2: 本报告期, 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9,329千元(2014年1-6月: 人民币8,902千元)。

注3: 本报告期, 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7,375千元(2014年1-6月: 人民币9,251千元)。

注4: 本报告期, 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11,688千元(2014年1-6月: 人民币5,949千元)。

注5: 本报告期, 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1,257千元(2014年1-6月: 人民币391千元)。

注6: 本报告期, 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16,687千元(2014年1-6月: 人民币16,470千元)。

注7: 本报告期, 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66,197千元(2014年1-6月: 人民币47,447千元)。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

注8: 本报告期, 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6,710千元(2014年1-6月: 无)。

注9: 本报告期, 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8,986千元(2014年1-6月: 人民币7,648千元)。

注10: 本报告期, 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5,250千元(2014年1-6月: 人民币3,306千元)。

注11: 本报告期, 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221千元(2014年1-6月: 无)。

注12: 本报告期, 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237千元(2014年1-6月: 无)。

注13: 本报告期, 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26,606千元(2014年1-6月: 人民币8,556千元)。

注14: 本报告期, 本集团向浦航租赁出租设备, 根据租赁合同确认租赁收益人民币6,713千元(2014年1-6月: 无)。

注15: 本报告期, 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2,823千元(2014年1-6月: 人民币2,823千元)。

注16: 本报告期, 本集团未与海航天津发展发生租赁费用(2014年1-6月: 人民币1,487千元)。

注17: 本报告期, 本集团未与Hosea International Limited发生租赁费用(2014年1-6月: 人民币1,053千元)。

注18: 本报告期, 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645千元(2014年1-6月: 无)。

注19: 本报告期, 本集团向民安财险租入房屋, 根据租赁合同发生租赁费用人民币392千元(2014年1-6月: 无)。

九、关联方关系及其交易(续)

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

(3)关联方担保

本集团

接受关联方担保
 2015年6月30日

| | 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 |

2014年12月31日

| | 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 |

提供关联方担保
 2015年6月30日

| | 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2 | 915,197 | 2012年9月14日 | 2021年11月30日 | 否 |

2014年12月31日

| | 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2 | 968,691 | 2012年9月14日 | 2021年11月30日 | 否 |

注1: 本报告期, 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(2014年12月31日: 人民币 132,500千元)。

注2: 本报告期, 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915,197千元(2014年12月31日: 人民币968,691千元)。

九、关联方关系及其交易(续)

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2015年6月30日

| | 注释 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|------|----|---------|------------|-----------|
| 海航资本 | 注1 | 225,000 | 2015年5月21日 | 无明确约定 |
| 渤海信托 | 注2 | 172,000 | 2015年6月5日 | 2027年6月5日 |

注1: 2015年度, 本集团从海航资本拆入资金人民币 225,000千元, 不计利息, 本报告期末该拆借资金已偿还完毕, 无新增资金拆入。

注2: 2015年度, 本集团从渤海信托拆入资金人民币 170,000千元, 按固定利率9.31%计利息。

2014年不存在本集团从关联方拆入资金的情况。

(5) 其他关联交易

| | 2015年6月30日 | 2014年6月30日 |
|----------|--------------|--------------|
| 董事费 | 210 | 216 |
| 关键管理人员薪酬 | <u>3,998</u> | <u>3,454</u> |
| | <u>4,208</u> | <u>3,670</u> |

九、关联方关系及其交易(续)

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

5. 本集团与关联方的承诺

业绩补偿承诺

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 SRL 100%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
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收账款 | | |
| 海航机场集团 | 2,822 | - |
| 大新华轮船 | 18,295 | 10,650 |
| 天津海运 | 536 | 527 |
| 首都航空 | 1,860 | 2,324 |
| 中川机场 | - | 428 |
| 凤凰机场 | 6 | 18 |
| 大通建设 | 395 | 435 |
| 首航通用 | 11 | - |
| 浦航租赁 | 1,238 | - |
| | <u>25,163</u> | <u>14,382</u> |
| 其他应收款 | | |
| 科航投资 | 1,562 | 1,562 |
| 天津航空 | -996 | 11,078 |
| 浦发置业 | 323 | - |
| 民安财险 | 100 | - |
| 首都航空 | - | 16,283 |
| 西部航空 | - | <u>2,509</u> |
| | <u>989</u> | <u>31,432</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

长期应收款

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 海航机场集团 | 209,014 | 81,011 |
| 舟山金海 | 812,026 | 812,192 |
| 首都航空 | 166,698 | 208,262 |
| 中川机场 | - | 136,707 |
| 凤凰机场 | 5,030 | 10,044 |
| 大通建设 | 149,426 | 149,889 |
| 首航通用 | 3,079 | - |
| 浦航租赁 | 138,955 | - |
| | <u>1,484,228</u> | <u>1,398,105</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
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方预付及预收款项余额

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 预收款项 | | |
| 海航机场集团 | 6,523 | 89 |
| 首都航空 | 1,557 | 1,981 |
| 浦航租赁 | 1,283 | - |
| 中川机场 | - | 2,483 |
| 舟山金海 | 10,424 | 10,358 |
| | <u>19,787</u> | <u>14,911</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 渤海国际信托有限公司 | 1,157 | - |
| | <u>1,157</u> | = |
| 其他应付款 | | |
| 浦发置业 | 108 | - |
| 首航通用 | 363 | - |
| GSCII | 2,482,278 | 2,894,278 |
| 海航集团 | 1,278 | 1,278 |
| 民安财险 | 76 | - |
| 香港快运 | - | 3,714 |
| 海航资本 | 225,000 | - |
| | <u>3,071,240</u> | <u>2,899,270</u> |
| 长期应付款 | | |
| 海南航空 | 19,599 | 19,599 |
| 天津航空 | 142,733 | 142,733 |
| 首都航空 | 165,106 | 165,106 |
| 西部航空 | 109,795 | 109,795 |
| | <u>437,233</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
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

| | 2015年6月30日 | 2014年6月30日 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 资本承诺 | | |
| 已签约但未拨备 | <u>60,476,545</u> | <u>61,287,577</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。

十一、资产负债表日后事项

1.2015年7月14日, 本公司、本公司之全资子公司GAL与Avolon及其主要股东签署了《要约收购协议》及《接受要约协议》, GAL拟以要约方式收购Avolon(美国纽约证券交易所上市公司)发行在外普通股股票总数的20%(以下简称“标的股权”), 要约收购价格为26美元/股, 本次收购交易价款预计约42,862.87万美元(折合约26.21亿人民币)。

2..2015年8月10日, 公司与Avolon签署了《排他性协议》(以下简称“协议”), 拟以32美元/股的价格收购Avolon 100%股权。根据协议条款预计收购总价款约26.38亿美元(折合人民币约161.33亿元)。该协议仅表明公司与Avolon就收购其100%股权事项达成初步意向以及双方初步商洽的结果。

3..公司全资子公司香港渤海资产拟认购Sinolending Ltd.(以下简称“Sinolending”)发行的D级优先股, 每股价格为1.9013美元, 认购股份数量22,090,149股, 占标的公司D级优先股发行完成后总股本的6.18%, 本次交易价款预计约4200万美元(折合人民币约2.6亿元)。

4..公司全资子公司天津渤海控股子公司HKAC联合天津燕山航空租赁产业股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“航空租赁产业基金”)在开曼群岛共同发起设立了一家名为HKAC Development Company Limited(以下简称“以下简称Dev”)的公司。2015年8月12日, HKACDC取得了依据开曼群岛法律出具的股东注册登记文件, 总股本为612,244,897股, 其中, HKAC持股比例为51%; 航空租赁产业基金持股比例为49%。HKAC 以其持有及待交付的共18架飞机资产未来现金流收益权作价出资约3.12亿美元, 已将15架飞机资产未来现金流收益权投入HKACDC, 剩余3架飞机资产未来现金流收益权将逐步投入。租赁产业基金对HKACDC 3亿美元现金出资已全部到位。

5. 公司参与入资渤海人寿 20%股权, 入资金额 11.6 亿元人民币, 此增资事项尚需获得保监会批准。

十二、其他重要事项

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

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377,143元 (2014年: 人民币690,173元), 期末无应付未付金额 (2014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164,380元 (2014年: 人民币477,422元), 期末应付未付15,080元。(2014年: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十二、其他重要事项(续)

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值制定。

2015年1-6月

| | 融资租赁 | 经营租赁 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 营业收入 | 1,352,924 | 3,116,978 | - | - | 4,469,902 |
| 营业成本 | 796,903 | 1,478,389 | - | - | 2,275,293 |
| 净利润 | 483,265 | 499,610 | 231,993 | (392,000) | 822,867 |

2014年1-6月

| | 融资租赁 | 经营租赁 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 营业收入 | 1,103,040 | 2,160,130 | - | - | 3,263,170 |
| 营业成本 | 604,772 | 1,103,134 | - | - | 1,707,906 |
| 净利润 | 367,097 | 333,814 | 405,328 | (483,139) | 623,100 |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十二、其他重要事项(续)

其他信息

产品和劳务信息

| 对外交易收入 | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|-----------|------------------|------------------|
| 融资租赁利息收入 | 1,209,227 | 987,122 |
| 融资租赁咨询费收入 | 223,942 | 162,761 |
| 经营租赁租金收入 | 2,636,610 | 1,808,807 |
| 集装箱销售收入 | 277,006 | 232,044 |
| 其他 | <u>123,118</u> | <u>72,437</u> |
| | <u>4,469,902</u> | <u>3,263,170</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十二、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

| | 2015年1-6月 | 2014年1-6月 |
|---------|------------------|------------------|
| 中国大陆 | 1,685,825 | 1,395,155 |
| 其他国家或地区 | <u>2,784,077</u> | <u>1,868,015</u> |
| | <u>4,469,902</u> | <u>3,263,170</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(产生的占本集团收入5%)人民币219,346千元(2014年1-6月:人民币248,275千元,占本集团收入8%)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2015年6月30日,未实现融资收益的余额为人民币10,376,629千元(2014年12月31日:人民币9,559,976千元),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
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十二、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 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年以内(含一年) | 9,145,952 | 9,498,623 |
| 一至二年以内(含二年) | 10,325,834 | 8,429,959 |
| 二至三年以内(含三年) | 8,273,118 | 6,095,167 |
| 三年以上 | <u>20,661,008</u> | <u>17,385,856</u> |
| | <u>48,405,913</u> | <u>41,409,605</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 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年以内(含一年) | 4,443,670 | 3,187,211 |
| 一至二年以内(含二年) | 3,708,842 | 2,673,374 |
| 二至三年以内(含三年) | 2,830,683 | 2,045,061 |
| 三年以上 | <u>8,445,566</u> | <u>6,267,442</u> |
| | <u>19,428,761</u> | <u>14,173,088</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十二、其他重要事项(续)

作为承租人:

重大经营租赁:

根据与出租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

| 剩余租赁期 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年以内(含一年) | 26,696 | 29,243 |
| 一至二年以内(含二年) | 13,403 | 14,637 |
| 二至三年以内(含三年) | 8,052 | 6,076 |
| 三年以上 | <u>12,722</u> | <u>10,144</u> |
| | <u>60,873</u> | <u>60,100</u> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、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:

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 3,803,264 | 3,898,592 |
| 1-2年 | 1,239 | <u>27,384</u> |
| | <u>3,804,503</u> | <u>3,925,976</u> |

于2015年6月30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 | 3,802,558 | 100 | 内部往来款 | 1年以内 |
| | <u>3,802,558</u> | <u>100</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 | 26,154 | 1 | 内部往来款 | 1-2年 |
| | 3,924,154 | 100 | | |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 委托贷款

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 委托贷款 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
| | <u>3,650,000</u> | <u>3,650,000</u> |

本集团于2015年6月30日及2014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

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
| 长期股权投资 | | |
| 按成本法核算的股权投资 | | |
| 子公司 | <u>6,510,504</u> | <u>6,510,504</u> |

本公司于2015年6月30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:

| | | | 实际投入金额 | | | |
|----------|---------------|----------------------------|------------------------|------------------|------------|------------------|
| 被投资企业名称: | 被投资企业 经营期限 | 2015年 6月30日的 注册资本/股本 | 2015年 6月30日 所占权益 | 2015年 1月1日 | 本年 成本变动 | 2015年 6月30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> |

| | | | 实际投入金额 | | | |
|----------|---------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|------------|------------------|
| 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 | 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> |

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 投资收益

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|
| 天津渤海股利分配 | <u>260,000</u> | <u>440,000</u> |

5. 本公司与子公司的主要交易

(1) 担保

关联方担保

2015年6月30日

| 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>39,983</u> | 2013年6月10日 | 2018年6月9日 | 否 |

2014年6月30日

| 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

2015年6月30日

| 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 |
|----------------------------|----|-----------|------------|------------|----------|
| GLOBAL SEA CONTAINERS LTD. | 注2 | 2,937,840 | 2015年1月14日 | 2020年7月14日 | 否 |

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

2014年6月30日

本年度本公司不存在为关联方提供担保的情况

注1: 本报告期, 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(2014年6月30日: 人民币62,798千元)。

注2: 本报告期, 公司无偿为GLOBAL SEA CONTAINERS LTD的借款提供担保, 担保金额为人民币2,937,840千元(2014年6月30日: 无)。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2015年6月30日
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、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: 本报告期, 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%(2014年: 人民币3,650,000千元, 年利率为6.4%)。

6. 本公司与子公司的往来款项余额

| | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | | |
| 天津渤海 | <u>3,802,558</u> | <u>3,924,154</u> |
| 应收利息 | | |
| 天津渤海 | <u>203,012</u> | <u>90,572</u> |
| 委托贷款 | | |
| 天津渤海 | <u>3,650,000</u> | <u>3,650,000</u> |

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

一、非经常性损益明细表

| | 2015年1-6月 |
|---|-----------------|
| 归属于本公司普通股股东净利润 | 630,315 |
| 加/ (减): 非经常性损益项目 | |
| 计入当期损益的政府补助(附注五、47) | (70,296) |
| 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 | (117) |
| 套期无效部分公允价值变动损益 | (19,502) |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | (264) |
| | <u>(90,179)</u> |
| 所得税影响数 | 18,349 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 558,486 |
| 加: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | <u>11,021</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>569,506</u> |

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

渤海租赁股份有限公司
财务报表附注(续)
2015年6月30日
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

二、净资产收益率和每股收益

| 2015年6月30日 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 (人民币元) |
|------------------------------|-------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.24 | 0.1776 |
| 扣除非经常性损益后归属于本公 司普通股股东的净利润 | 5.64 | 0.1605 |
| 2014年6月30日 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 (人民币元) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.83 | 0.2953 |
| 扣除非经常性损益后归属于本公 司普通股股东的净利润 | 5.24 | 0.2656 |

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。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签署的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程。