



# 渤海金控投资股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 2016 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	马春华

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郭占刚及会计机构负责人(会计主管人员)白晓宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	62
第九节 财务报告.....	63
第十节 备查文件目录.....	131

## 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、渤海金控、渤海租赁	指	渤海金控投资股份有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司，公司间接控股股东
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
香港渤海	指	香港渤海资产管理有限公司，天津渤海之全资子公司
HKAC，香港航空租赁	指	香港航空租赁有限公司，Hong Kong Aviation Capital Limited，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
长江租赁	指	长江租赁有限公司
扬子江租赁	指	扬子江国际航空租赁有限公司
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，香港渤海之全资子公司
Seaco	指	Seaco SRL，GSC 之全资子公司
Cronos	指	Cronos Ltd.，GSC 之控股子公司
GAL	指	Global Aviation Leasing Co.,Ltd，香港渤海之全资子公司
Avolon	指	Avolon Holdings Limited，GAL 之全资子公司
Sinolending	指	Sinolending Ltd，香港渤海之参股子公司
天航金服	指	天津航空金融服务有限公司，天津渤海之控股子公司
联讯证券	指	联讯证券股份有限公司，公司之参股子公司
渤海人寿	指	渤海人寿保险股份有限公司，渤海金控之参股子公司
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
深圳兴航	指	深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）
天津通万	指	天津通万投资合伙企业（有限合伙）

中加基金管理的中加邮储 1 号	指	中加基金-邮储银行-中国邮政储蓄银行股份有限公司
中信建投基金管理的中信建投定增 11 号	指	中信建投基金-中信证券-中心建投定增 11 号资产管理计划
广州城投投资	指	广州市城投投资有限公司
西藏瑞华	指	西藏瑞华投资发展有限公司
上海贝御	指	上海贝御投资管理有限公司
美兰机场	指	海口美兰国际机场有限责任公司
聚宝科技	指	聚宝互联科技（深圳）股份有限公司，公司参股子公司
天津银行	指	天津银行股份有限公司
GECAS	指	GE Capital Aviation Services Limited、GE Capital Aviation Services LLC
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	渤海金控	股票代码	000415
变更后的股票简称（如有）	渤海金控		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海金控投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	渤海金控		
公司的外文名称（如有）	Bohai Capital Holding Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Bohai Capital		
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	王景然
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	北京市朝阳区霄云路甲26号海航大厦20楼
电话	0991-2327723	010-57583606
传真	0991-2327709	010-57582368
电子信箱	weihua_ma@bohaileasing.com	jr.wang1@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 2015 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 2015 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 2015 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

因公司名称、注册资本和经营范围发生变更，根据股东大会的授权，公司董事会办理了工商变更手续。2016 年 2 月 19 日，公司收到了新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的加载统一社会信用代码的《营业执照》。公司名称由“渤海租赁股份有限公司”变更为“渤海金控投资股份有限公司”，公司注册资本由 3,548,606,952 元变更为 6,184,521,282 元；经营范围增加股权投资，投资咨询与服务。内容详见 2016 年 2 月 23 日刊登在巨潮资讯网、《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）	11,838,306,000.00	4,469,902,000.00	164.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	733,209,000.00	630,315,000.00	16.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	716,993,000.00	569,506,000.00	25.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,150,378,000.00	3,367,485,000.00	201.42%
基本每股收益（元/股）	0.1186	0.1776	-33.22%
稀释每股收益（元/股）	0.1186	0.1776	-33.22%
加权平均净资产收益率	2.64%	6.24%	-3.60%
	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）	183,259,251,000.00	131,900,896,000.00	38.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	28,359,883,000.00	27,291,098,000.00	3.92%

注：2015年12月30日，公司向海航资本集团有限公司等8名特定投资者非公开发行人民币普通股股票2,635,914,330股，发行后公司总股本由3,548,606,952股增加至6,184,521,282股。本报告期每股收益按照总股本6,184,521,282股计算，上年同期每股收益系按照股本数3,548,606,952计算。

#### 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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,279,000.00	地方政府补贴及税费返还
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	4,979,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,542,000.00	套期无效部分及其他交易性金融负债公允价值变动损益
减：所得税影响额	15,716,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	8,972,000.00	
合计	16,216,000.00	--

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

2016年上半年，在积极的财政政策、宽松的货币政策及房地产投资回升的作用下，中国宏观经济在持续探底中开始呈现企稳的迹象，但国内外环境依然复杂严峻，经济下行压力仍然较大，以供给侧结构性改革为核心的结构调整和产业升级仍在积极推进中。租赁业作为联接资本市场和实体经济的桥梁与纽带，在国家对租赁业的大力扶持政策下，为国家供给侧改革和产业转型升级提供了有力的支持，租赁行业发展持续向好。

2016年上半年，公司继续深入贯彻落实“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，在积极开拓飞机租赁、集装箱租赁、基础设施租赁等租赁业务同时，通过增资渤海人寿、注资聚宝科技、参股天津银行等方式进一步增强公司在保险、银行等金融领域的资源配置，完善公司的多元金融业态布局。

报告期内，在国际飞机租赁业务领域，公司顺利完成美国纽约证券交易所上市飞机租赁公司Avolon100%股权交割，成为全球领先的飞机租赁公司之一，并与GECAS达成了45架飞机资产包收购协议，进一步巩固公司在全球飞机租赁市场的领先地位和市场占有率；在国际集装箱租赁领域，旗下两家集装箱租赁公司Seaco和Cronos继续保持全球领先地位，协同效应逐步显现；在境内租赁业务领域，公司租赁业务规模保持了较好的增长态势，公司全资子公司天津渤海注册资本增至150亿元，成为国内最大的内资融资租赁试点企业之一。在融资渠道方面，公司成功拓展了银行间市场超短期融资券、金融债、PPN等融资渠道，对公司租赁业务发展提供了强有力的支持。

截止2016年6月30日，公司总资产1832.59亿元，归属于上市公司股东净资产283.60亿元；2016年1-6月实现营业收入118.38亿元，同比增长164.84%；实现归属于上市公司股东净利润7.33亿元，同比增长16.32%。

### 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	11,838,306,000.00	4,469,902,000.00	164.84%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时公司租赁及飞机资产出售业务规模扩大所致
营业成本	7,741,982,000.00	2,275,293,000.00	240.26%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时公司租赁及飞机资产出售业务规模扩大所致
销售费用	53,698,000.00	37,418,000.00	43.51%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时公司业务规模扩大，使得销售费用相应增加所致
管理费用	651,518,000.00	398,227,000.00	63.60%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时产生中介费用等并购相关费用所致
财务费用	1,666,383,000.00	716,246,000.00	132.66%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时并购贷款增加和业务规模扩大贷款增加，引起对应财务费用增加所致

资产减值损失	342,492,000.00	133,681,000.00	156.20%	系海运行业持续低迷及钢材价格持续下跌造成二手集装箱处置价格下降本期集装箱固定资产减值增所致
投资收益	-92,414,000.00	444,000.00	-20,913.96%	系本期投资渤海人寿 20%股权，产生亏损所致
所得税费用	206,862,000.00	136,558,000.00	51.48%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时公司租赁及飞机资产出售业务规模扩大所致
经营活动产生的现金流量净额	10,150,378,000.00	3,367,485,000.00	201.42%	系本期公司收购 Avolon100%股权，合并范围扩大，同时公司租赁及飞机资产出售业务规模扩大所致
投资活动产生的现金流量净额	-34,500,309,000.00	-12,147,877,000.00	187.21%	系本期支付 Avolon 收购对价、对外投资增加以及加大对租赁资产投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	10,367,616,000.00	8,826,029,000.00	17.47%	
现金及现金等价物净增加额	-13,897,527,000.00	43,226,000.00	-32,250.85%	系本期支付 Avolon 收购对价、对外投资增加以及加大对租赁资产投入所致

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

2016年1月8日，公司完成对Avolon100%股权收购事项，Avolon开始纳入公司合并报表范围，致公司飞机租赁及飞机资产出售业务规模扩大，本报告期Avolon实现净利润49,067.30万元。

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

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

#### 1.全面提升公司在飞机租赁、集装箱租赁领域市场占有率

2016年上半年，公司的国际化水平进一步提高，继完成对Avolon飞机租赁公司的收购后，公司于报告期内与GECAS达成45架飞机资产包的收购协议，成为全球领先的飞机租赁服务商。同时，公司下属集装箱租赁公司Seaco和Cronos的整合工作进展顺利，公司在集装箱租赁行业的规模效应和协同效应逐步显现。

#### 2.积极拓展多元金融业务

2016年上半年，公司进一步加快在多元金融领域的战略布局，通过增资渤海人寿、聚宝汇，认购天津银行H股等，进一步强化了公司在寿险、银行等金融业态的资产配置。

### 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	7,490,484,000.00	5,418,584,000.00	27.66%	888.35%	1,678.89%	-53.75%

其中：飞机销售	4,126,998,000.00	3,952,793,000.00	4.22%			
飞机租赁	3,363,486,000.00	1,465,791,000.00	56.42%	343.81%	381.21%	-5.66%
集装箱	2,428,401,000.00	1,321,671,000.00	45.57%	5.33%	20.26%	-12.91%
其中：集装箱销售	298,133,000.00	312,509,000.00	-4.82%	7.63%	24.40%	-151.79%
集装箱租赁	2,130,268,000.00	1,009,162,000.00	52.63%	5.02%	19.04%	-9.59%
基础设施/道路桥梁/轨道交通	1,107,678,000.00	552,054,000.00	50.16%	50.53%	28.73%	20.23%
商业物业	301,086,000.00	214,861,000.00	28.64%	74.89%	77.17%	-3.12%
机械设备	317,613,000.00	138,455,000.00	56.41%	-15.41%	-35.14%	30.72%
其他	193,044,000.00	96,357,000.00	50.09%			
<b>分产品</b>						
融资租赁和融资租赁咨询	1,887,988,000.00	931,359,000.00	50.67%	31.74%	17.59%	13.27%
经营租赁	5,332,144,000.00	2,448,964,000.00	54.07%	102.23%	118.85%	-6.06%
其他业务	4,618,175,000.00	4,361,659,000.00	5.55%	1,054.19%	1,097.61%	-38.15%
其中：飞机销售业务	4,126,998,000.00	3,952,793,000.00	4.22%			
集装箱销售业务	298,133,000.00	312,509,000.00	-4.82%	7.63%	24.40%	-151.79%
其他业务	193,044,000.00	96,357,000.00	50.09%			
<b>分地区</b>						
中国大陆	3,360,960,000.00	1,472,590,000.00	56.19%	99.37%	58.07%	25.58%
其他国家和地区	8,477,346,000.00	6,269,392,000.00	26.05%	204.49%	366.59%	-49.66%

注：飞机业务分部毛利降低、其他国家和地区毛利降低，主要系本期新增飞机销售业务毛利降低。

#### 四、核心竞争力分析

经过五年多的高速发展，公司在牌照资源、全球化布局、资本实力、风险管控、专业化管理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和公司资本实力的进一步增强，公司的成长优势将更加明显。

##### 1. 全球化布局不断完善

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，已在全球六大洲、80多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，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。

##### 2. 金融控股集团初见雏形

根据公司“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，公司已初步形成以租赁产业为主，保险、证券等多元金融业态协同发展的良好局面，通过各金融业态在客户资源、融资渠道、上下游产品开发等方面的深入合作和协同发展，

公司综合金融服务能力不断提升。

### 3.雄厚的资本实力

作为国内A股上市公司，公司充分利用资本市场提升公司的资本实力和资源整合能力。报告期内，公司有效使用2015年非公开发行股票募集的160亿元资金，资产负债率显著下降，租赁业务投放情况良好，总资产规模及抗风险能力全面加强。截至2016年6月30日，公司总资产规模达1832.59亿元，归属母公司股东净资产达283.60亿元。

### 4.良好的资信水平

公司及公司各境内外业务平台信用评级水平稳步提升。报告期内，根据联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况及公司的“13渤租债”、“15渤租债01”和“15渤租债02”的跟踪评级，确定公司主体长期信用等级均为AA+，评级展望为“正面”；公司发行的“13渤租债”、“15渤租债01”和“15渤租债02”债券信用等级为AA+。2016下半年，公司将通过进一步提升运营质量提升公司信用评级水平。

### 5.多重监管下的风险管控体系

公司通过借鉴国内外租赁公司的经验，制定了较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。公司风控管控体系充分借鉴了国内外各监管机构的监管要求，制定完善了相对科学、合理的风险控制标准，强化了公司对项目风险的甄别能力以及抗风险能力。

### 6.国际化的运营管理团队和人才培养机制

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。

### 7.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，同质化竞争严重。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，公司在租赁资产残值处置能力和抗风险能力方面具有突出优势。

## 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
15,992,315,000.00	3,930,795,000.00	306.85%
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
天津渤海租赁有限公司	融资租赁	100.00%
香港渤海租赁资产管理有限公司	企业资产重组并购等	100.00%
Avolon Holdings Limited	飞机租赁	100.00%
Seaco SRL	集装箱租赁	100.00%

Cronos Ltd	集装箱租赁	80.00%
香港航空租赁有限公司	飞机租赁	87.21%
横琴国际融资租赁有限公司	融资租赁	57.00%
天津航空金融服务有限公司	航空资产管理	55.00%
聚宝互联科技（深圳）股份有限公司	互联网金融	12.00%
Sinolending Ltd.	互联网金融	6.18%

## （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（万元）	期初持股数量（万股）	期初持股比例	期末持股数量（万股）	期末持股比例	期末账面价值（万元）	报告期损益（万元）	会计核算科目	股份来源
渤海人寿保险股份有限公司	保险公司	116,000	116,000	20.00%	400,000	20.00%	393,166	-9,739.22	长期股权投资	增资取得
皖江金融租赁股份有限公司	其他	165,000	165,000	55.00%	165,000	55.00%	165,000	18,251.26	长期股权投资	设立取得
联讯证券股份有限公司	证券公司	22,355.10	11,165	3.57%	11,165	3.57%	22,355	0.00	可供出售金融资产	受让股份取得
合计		303,355.10	292,165	--	576,165	--	580,521	8,512.04	--	--

## （3）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（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
股票	01578	天津银行	669,657,942.00	106,993,500	1.77%	106,993,500	1.77%	667,589,429.00	-2,290,000.00	可供出售金融资产	购买
股票	-	境外上市公司	2,131,529,678.71	0	0.00%	10,000,020	4.95%	2,117,129,443.46	-14,400,235.25	交易性金融资产	购买
合计			2,801,187,620.71	106,993,500	--	116,993,520	--	2,784,718,872.46	-16,690,235.25	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2016年04月02日										
	2016年04月19日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、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

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	1,584,000
报告期投入募集资金总额	873,992.91
已累计投入募集资金总额	873,992.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

中国证券监督管理委员会于 2015 年 12 月 25 日签发了《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033 号）批准），核准本公司非公开发行不超过 2,635,914,332 股新股。本公司已于 2015 年 12 月 30 日向海航资本等 8 名认购对象发行普通股股票 2,635,914,330 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 6.07 元，募集资金总额共计人民币 16,000,000,000 元，扣除发生的券商承销佣金后实际净筹得募集资金人民币 15,840,000,000 元。上述募集资金于 2015 年 12 月 30 日全部到帐，并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具天职业字【2015】15858 号验资

报告。截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金项目累计投入人民币 759,238.15 万元（含尚未置换募集资金人民币 26,062.37 万元）、美元 17,475.63 万美元（折合人民币约 114,754.76 万元），累计投入折合人民币约 873,992.91 万元，募集资金临时补充流动资金余额人民币 300,000 万元，募集资金利息收入扣除银行手续费支出净额为人民币 3,911.46 万元，募集资金余额为人民币 25,119.15 万元、美元 63,177.94 万元（折合人民币约 414,861.77 万元），募集资金余额折合人民币约 439,980.92 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
增资 HKAC 开展飞机租赁业务	否	784,000	784,000	114,754.76	114,754.76	14.64%	2017 年 6 月 30 日	1,029.05	是	否
增资天津渤海开展租赁业务	否	339,300	339,300	298,538.15	298,538.15	87.98%	2016 年 12 月 31 日	9,594.29	是	否
偿还所欠 GSCII 债务	否	260,700	260,700	260,700	260,700	100.00%	-	-	是	否
偿还所欠 Seaco 债务并增资 Seaco 开展集装箱租	否	200,000	200,000	200,000	200,000	100.00%	-	1,928.89	是	否
承诺投资项目小计	--	1,584,000	1,584,000	873,992.91	873,992.91	--	--	12,552.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2016 年 1 月 5 日，公司 2016 年第一次临时董事会、公司第八届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 167,447 万元置换预先已投入“偿还所欠 GSCII 债务”项目的自筹资金。截至 2016 年 6 月 30 日，“偿还所欠 GSCII 债务”项目募集资金已完成置换。2016 年 1 月 13 日，公司 2016 年第二次临时董事会、公司第八届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 50,000 万元置换预先已投入“增资天津渤海开展租赁业务”的自筹资金，同意公司以募集资金 200,000 万元扣除应偿还所欠 Seaco SRL 债务 15,852.6 万美元之剩余款项置换预先投入“偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务”项目的自筹资金（置换最高限额为 24,052.8 万美元）。截至 2016 年 6 月 30 日，“增资天津渤海开展租赁业务”项目募集资金已完成置换；“偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务”项目已置换募集资金 70,000 万元进行置换，尚余人民币 26,062.37 万元资金尚未置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2016 年 3 月 8 日，公司召开 2016 年第三次临时董事会审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目的资金需求以及项目正常进行的前提下，公司将部分闲置募集资金不超过人民币 40 亿元（含 40 亿元）暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2016 年 6 月 13 日将补充流动资金中的 100,000 万元归还至募集资金专户。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金补充流动资金余额为人民币 300,000 万元。2016 年 8 月 9 日，公司将用于补充流动资金中的 70,000 万元归还至募集资金专户。2016 年 8 月 15 日，公司将用于补充流动资金中的 500,000 万元归还至募集资金专户。截至本报告披露日，公司累计已归还 220,000 万元资金至募集资金专户，公司募集资金补充流动资金余额为 180,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用完毕的募集资金将继续按照上述表格中的募投项目，继续按计划完成相应的投资。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

注：未包含偿还所欠 GSC II 债务的募集资金及偿还所欠 Seaco 债务的募集资金效益。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于归还募集资金的公告	2016 年 08 月 16 日	2016-161 《渤海金控投资股份有限公司关于归还募集资金的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	2016 年 08 月 11 日	2016-157 《渤海金控投资股份有限公司关于归还募集资金的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金监管协议的公告	2016 年 07 月 02 日	2016-115 《渤海金控投资股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	2016 年 06 月 14 日	2016-107 《渤海金控投资股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金监管协议的公告	2016 年 06 月 07 日	2016-103 《渤海金控投资股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金监管协议的公告	2016 年 04 月 02 日	2016-063 《渤海金控投资股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告	2016 年 03 月 10 日	2016-044 《渤海金控投资股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2016 年 03 月 10 日	2016-043 《渤海金控投资股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
广发证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	2016 年 03 月 10 日	广发证券股份有限公司关于渤海金控投资股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
广发证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见	2016 年 03 月 10 日	广发证券股份有限公司关于渤海金控投资股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于使用募集资金置换先期投入的公告	2016 年 01 月 15 日	2016-016 《渤海租赁股份有限公司关于使用募集资金置换先期投入的公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金监管协议的公告	2016 年 01 月 15 日	2016-016 《渤海租赁股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》(巨潮资讯网

		www.cninfo.com.cn)
募集资金项目中“增资天津渤海开展租赁业务”及“偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务”的预先投入情况报告的专项鉴证报告	2016 年 01 月 15 日	募集资金项目中“增资天津渤海开展租赁业务”及“偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务”的预先投入情况报告的专项鉴证报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
广发证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见（二）	2016 年 01 月 15 日	广发证券股份有限公司关于渤海租赁股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见（二（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
关于签订募集资金监管协议的公告	2016 年 01 月 06 日	2016-006《渤海租赁股份有限公司关于签订募集资金监管协议的公告》（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
关于使用募集资金置换先期投入的公告	2016 年 01 月 06 日	2016-005《渤海租赁股份有限公司关于使用募集资金置换先期投入的公告》（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
募集资金项目中“偿还所欠 GSCII 债务”的预先投入情况报告的专项鉴证报告	2016 年 01 月 06 日	募集资金项目中“偿还所欠 GSCII 债务”的预先投入情况报告的专项鉴证报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
广发证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见	2016 年 01 月 06 日	广发证券股份有限公司关于渤海租赁股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

#### 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	融资租赁	15,000,000,000	177,876,010,000.00	26,838,020,000.00	11,835,432,000.00	1,417,039,000.00	1,283,643,000.00
皖江金融租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁	3,000,000,000	33,735,550,000.00	4,008,131,000.00	1,145,517,000.00	388,096,000.00	331,841,000.00
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	1,274,813,829 美元	93,262,805,000.00	7,731,498,000.00	7,686,993,000.00	392,181,000.00	372,782,000.00
横琴国际融资租赁有限 公司	子公司	租赁	融资租赁	40,000,000 美元	1,231,933,000.00	287,747,000.00	50,879,000.00	29,964,000.00	22,607,000.00
香港航空租赁有限公司	子公司	租赁	飞机租赁	4,486,734,740 港币	29,302,606,000.00	11,778,684,000.00	2,094,560,000.00	401,402,000.00	371,454,000.00
GSC	子公司	租赁	集装箱租赁	102 美元普通股	38,437,309,000.00	8,254,782,000.00	2,578,320,000.00	288,264,000.00	275,445,000.00
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	33,828,000.00	18,939,000.00	62,505,000.00	5,720,000.00	9,683,000.00
Avolon Holdings Ltd.	子公司	飞机租赁	飞机租赁	1 普通股	53,382,007,000.00	17,440,439,000.00	5,108,673,000.00	497,253,000.00	490,673,000.00

注：以上子公司财务数据按照各子公司合并报表数据填列，部分以收购方式取得的子公司报表数据按照非同一控制下企业合并对价分摊调整及其他调整后的数据填列，反应了子公司对公司合并报表的影响，与该子公司单体报表财务数据存在差异，净利润均为各子公司合并报表全部净利润数。

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月22日	北京市朝阳区 霄云路甲26号 海航大厦20层 会议室	实地调研	机构	国信证券王继林；中金公司杨莹； 国海证券高超；中信证券魏来；国 都证券李韵；望远行投资秦志强； 中国人寿王静、张志雄；中新融创 陈运清；泰达宏利基金邱楠宇；金 鹰基金梁梓颖；园信永丰基金范妍； 嘉实基金李欣；长盛基金刘义；观 厚投资朱军	公司证券事务代表王景然先生向各 机构介绍了公司基本情况及公司境 内外业务开展情况，随后与各投资机 构就公司境外业务平台经营情况、收 购 Avolon 后公司业务结构情况、公 司境内外融资渠道情况、公司风险控 制体系情况、公司海外并购模式、公 司增资渤海人寿事宜等进行了交流 与探讨。
2016年05月11日	北京市朝阳区 霄云路甲26号 海航大厦6层会 议室	实地调研	机构	中信建投证券王舫朝、王立备及中 信建投证券邀请的相关投资机构； 华泰证券郭其伟及华泰证券邀请的 相关投资机构；中银国际证券郭晓 露及中银国际证券邀请的相关投资	公司董事长金川先生、首席投资官兼 董事会秘书马伟华先生及财务总监 童志胜先生向投资者介绍了公司的 基本情况、业务发展情况及 2015 年 度、2016 年一季度的业绩情况、渤海

				机构：招商证券许荣聪等及招商证券邀请的相关投资机构；长江证券徐一洲；东北证券张经纬；东方证券张潇；国金证券徐飞；中银控股袁琳等。	人寿的经营情况、公司对 Avolon 的整合计划、公司飞机租赁平台运营情况、并购完成后 Avolon 的评级情况及其管理和激励机制、公司集装箱租赁业务发展情况、集装箱租赁的定价情况、公司不良资产情况、公司境内业务布局情况以及公司重大资产重组情况。
2016 年 06 月 02 日	北京市朝阳区 霄云路甲 26 号 海航大厦 20 层 会议室	实地调研	机构	国信证券陈福、王继林等；中植企业集团冯冲等。	公司证券事务代表王景然先生向投资者介绍了公司的基本情况、业务发展情况及 2015 年度、2016 年一季度的业绩情况，公司飞机、集装箱租赁业务发展情况、渤海人寿的经营情况、公司不良资产情况等。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起诉讼	11,784.41	否	已于2016年8月1日立案,将于9月21日开庭审理。	不适用	不适用	2016年08月31日	公司2016年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起仲裁	8,997.53	否	已于2016年8月1日完成仲裁受理,待组成仲裁庭。	不适用	不适用	2016年08月31日	公司2016年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起诉讼	6,971.29	否	已于2016年5月31日与客户达成调解,撤回起诉。	调解结案	按和解协议执行中	2016年08月31日	公司2016年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,皖江金租提起诉讼	4,580	否	一审已于2014年7月30日调解结案。	调解结案	执行中,抵押物拍卖	2016年08月31日	公司2016年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

讼							
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	7,804	否	一审已于 2014 年 9 月 12 日调解结案，现已进入执行阶段。	调解结案	执行中	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	26,494	否	本案正在安徽省高院开庭审理过程中。	审理中	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	4,943	否	一审已于 2014 年 10 月 14 日调解结案。	调解结案	2015 年 4 月 21 日，皖江金租向芜湖中院申请强制执行，目前担保人查封房产正在拍卖中	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	1,582	否	一审已于 2015 年 8 月 9 日判决结案。	完全胜诉	判决执行中，租赁物拍卖	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	5,417	否	本案于 2016 年 7 月 28 日开庭审理。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	6,984	否	本案于 2016 年 8 月 1 日开庭审理。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
因客户未能按合同约定支付租金，皖江金租提起诉讼	2,471	否	本案于 2016 年 8 月 17 日开庭审理。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
皖江金租与客户因资产买卖合同纠纷被起诉	5,660	否	本案于 2016 年 4 月 13 日开庭审理。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
皖江金租与客户因船舶碰	3,636	否	因客户申请破产清算中止	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告（巨潮

撞损害责任纠纷被起诉			审理。				资讯网 www.cninfo.com.cn)
皖江金租与客户因海上、 通海水域货物运输合同纠纷 被起诉	11	否	因客户申请破产清算中止 审理。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告 (巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支 付租金, Seaco 提起仲裁	867	否	仲裁审理中。	尚未判决	不适用	2016 年 08 月 31 日	公司 2016 年半年度报告 (巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn)

### 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
Avolon 全体 股东	Avolon 100%股权	1,676,826	实施完毕	本次收购属于公司对同 行业公司并购, 有利于提 升公司在全球飞机租赁	49,067.30 万元	16.21%	否	不适用	2016 年 01 月 13 日	证券时报、上海 证券报、巨潮资 讯网

				市场地位,有利于提升公司盈利水平和盈利能力。						(www.cninfo.com.cn)
GECAS	45 架带租约飞机资产	1,309,622.52	截至报告期末,上述飞机资产尚未交割;截至本报告披露日,累计已交割飞机 12 架。	本次收购将进一步提升公司在全球飞机租赁领域的影响力和竞争力。公司将凭借更大的机队规模和更加广泛的服务网络为全球范围内的承租人客户提供更加优质、全面的飞机租赁服务。	本次收购的飞机资产均为带租约的飞机租赁资产,交易完成后即可带来持续稳定的租金收入,有利于提高公司的营业收入和盈利水平,有利于提高公司的持续盈利能力和核心竞争力。	0.00%	否	不适用	2016 年 07 月 01 日	关于收购 GECAS 飞机租赁资产的公告 (2016-117) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

注: Avolon 本期净利润扣除并购贷利息及一次性收购费用后净额为 11,884 万元, 占归属于上市公司净利润的 16.21%。

## 2、出售资产情况 适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

2015年9月3日（纽约时间），公司、公司下属全资子公司Mariner Acquisition Ltd.（以下简称“Mariner”）与Avolon Holdings Limited（以下简称“Avolon”）签署了附条件生效的《合并协议》。本次交易将通过Mariner和Avolon合并的方式实施，合并后Mariner不再存续，Avolon作为合并后的存续主体成为公司下属全资子公司Global Aviation Leasing Co.,Ltd（以下简称“GAL”）之全资子公司。Avolon原发行在外的82,428,607股普通股全部注销，Avolon原普通股股东获得31美元/股的现金对价。2016年1月8日（即生效时间和交割日，纽约时间），公司已按照《合并协议》约定支付了全部交易对价。Avolon股东变更登记手续已完成，GAL持有Avolon已发行的1股普通股，成为Avolon唯一股东，Avolon已发行剩余普通股全部注销；Mariner被Avolon合并后终止且完成注销登记手续，Avolon为本次合并后的存续公司并成为公司全资子公司。2016年1月8日（纽约时间），Avolon股票在纽约证券交易所暂停交易。

公司完成Avolon100%股权收购事项后，Avolon纳入公司合并报表范围，本报告期Avolon实现净利润49067.30万元。

## 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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南航空股份有限公司	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	3,961.1	0.74%	9,583.2	否	现金	每月租金 121 万美元	2016 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 2016-020 《关于海口渤海五号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金约 34 万美元	1,105.3	0.21%	2,692.8	否	现金	每月租金约 34 万美元	2016 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 2016-019 《关于天津航空金融服务有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
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	1,195.39	0.22%	129,000	否	现金	每月租金 29.8 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2014-125 《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》
海南航空股份有限公司	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	4,853.75	0.91%		否	现金	每月租金 121 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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 121 万美元	4,853.75	0.91%		否	现金	每月租金 121 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额

	加重大影响												度的公告》
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 121 万美元	4,853.75	0.91%	否	现金	每月租金 121 万美元	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	Libor Based Rent, 根据 Libor 每 6 个月调整一次	1,315.02	0.25%	否	现金	Libor Based Rent, 根据 Libor 每 6 个月调整一次	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	每月租金约 33 万美元	845.64	0.16%	否	现金	每月租金约 33 万美元	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	每月租金约 33 万美元	551.07	0.10%	否	现金	每月租金约 33 万美元	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	Libor Based Rent, 根据 Libor 每 6 个月调整一次	286.94	0.05%	否	现金	Libor Based Rent, 根据 Libor 每 6 个月调整一次	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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 33 万美元 (浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	1,203.7	0.23%	否	现金	每月租金 33 万美元 (浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》
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	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs	1,970.65	0.37%	否	现金	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs	2016 年 04 月 19 日		巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度

	加重大影响				至 1Y LIBOR+810BPs						至 1Y LIBOR+810BP		的公告》
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	每季度租金约 95.34 万美元	1,062.29	0.20%	2,516.98	否	现金	每季度租金约 95.34 万美元	2016 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 2016-022 《关于天津渤海五号租赁有限公司与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
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	每季度租金约 95.42 万美元	643.87	0.12%	30,000	否	现金	每季度租金约 95.42 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	1,790.42	0.34%		否	现金	每月租金 23.5 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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	季度租金约 96.72 万美元	1,264.67	0.24%		否	现金	季度租金约 96.72 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》
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	季度租金约 96.72 万美元	1,264.67	0.24%		否	现金	季度租金约 96.72 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》
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%	1,603.1	0.85%		5,000	否	现金	租赁利率 6.55%	2016 年 04 月 19 日
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%	2,279.22	1.21%	32,000	否	现金	租赁利率 9.5%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
金海重工股份有限公司	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 1.2 亿元，租赁利率 10%	496.38	0.26%	30,000	否	现金	租赁利率 10%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》

海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	车辆设备	协商定价	期初租赁本金 2590 万元, 租赁利率为 7%	80.96	0.04%	15,500	否	现金	租赁利率为 7%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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%	22.43	0.01%	10,000	否	现金	租赁利率 7.995%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
西部航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	月租金约为 34 万美元	1,202.97	0.23%	3,502.87	否	现金	月租金约为 34 万美元	2016 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 2016-071 《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之控股子公司天津航空金融服务有限公司之全资 SPV 与西部航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
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%	514.61	0.27%	70,000	否	现金	租赁利率 8.515%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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 1.49 亿元, 租赁利率 8.5%	369.92	0.20%	20,100	否	现金	租赁利率 8.5%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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%	73.43	0.04%		否	现金	租赁利率 11.5%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
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%	476.16	0.25%	18,000	否	现金	租赁利率 10.5%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
北京首航直升机通用航	受同一控制人	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 725 万元, 租赁	6.64	0.00%	2,050	否	现金	租赁利率 7.8%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度

空服务有限公司	控制				利率 7.8%									的公告》
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%	143.79	0.08%	700	否	现金	租赁利率 8.45%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》	
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%	217.85	0.12%		否	现金	租赁利率 8.45%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》	
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 383 万元, 租赁利率 11.18%	15.18	0.01%	5,050	否	现金	租赁利率 11.18%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》	
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 210 万元, 租赁利率 11.25%	8.45	0.00%		否	现金	租赁利率 11.25%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》	
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 420 万元, 租赁利率 11.19%	3.95	0.00%		否	现金	租赁利率 11.19%	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计的公告》	
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 291.54 万美元	960.56	0.18%	9,700	否	现金	每年租金 291.54 万美元、	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》	
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 92.53 万美元	300.29	0.06%		否	现金	每年租金 92.53 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》	
天津天海投资股份有限公司	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	230.23	0.04%	1,550	否	现金	每年租金 12.64 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》	

	影响												
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 25.80 万美元	440.12	0.08%	1,700	否	现金	每年租金 25.80 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
长江租赁有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 31.40 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）	1,207.32	0.23%	70,000	否	现金	每月租金 31.40 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
福州航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）	768.26	0.14%	1,600	否	现金	每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
香港快运航空有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 25.5 万美元	2,854.64	0.54%	10,000	否	现金	每月租金 25.5 万美元	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 2016-077 《关于公司 2016 年度关联交易预计额度的公告》
合计				--	--	47,298.44	--	480,245.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
不适用	本公司持股 5%以上股东的董事在渤海人寿担任董事	1 元/股	渤海人寿保险股份有限公司	人寿保险及综合金融服务	580,000 万元	3,667,436	514,425	-48,696
海航资本集团有限公司，天津航盛投资合伙企业（有限合伙），海航资本投资（北京）有限公司	共同投资方与公司同受海航集团有限公司控制。	1 元/股	聚宝互联科技（深圳）股份有限公司	互联网金融服务	250,000 万元	280,855.23	278,104.86	116.19
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无。						

### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
Global SeaContainers Two SRL	受同一控制人控制	应付股权款	93,280.8	0	93,280.8	0.00%	0	0
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	0	0	0.00%	0	166.27
BL Capital	受同一控制人控制	往来借款	97,997.6	0	97,997.6	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。						

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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，2015年5月21日，渤海金控与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁签署了《托管经营协议》。约定将浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的经营管理权全部委托给公司，包括但不限于人员、财务、资金、业务等全部经营管理工作。托管经营期间，浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的公司资产产权隶属关系保持不变，仍依法归其所有，其人员的劳动关系不受影响。长江租赁有限公司托管费用为人民币250万元/年、浦航租赁有限公司托管费用为200万元/年、扬子江国际租赁有限公司托管费用为200万元/年。托管经营期限为自托管协议协议生效之日起1年。2016年5月9日，渤海金控2015年年度股东大会审议通过了《关于公司与关联方签署<托管经营协议>的议案》，2016年5月21日，渤海金控与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁续签了《托管经营协议》，有效期1年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、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	82,770	2012年09月14日	82,770	质押	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）		82,770		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		82,770		
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
GSC	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
天津渤海租赁有限公司	2015年08月29日	20,000	2015年11月19日	20,000	连带责任保证	2018年10月27日	否	是
香港航空租赁有限公司	2015年12月17日	20,075	2015年12月17日	20,075	连带责任保证	2016年12月21日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年12月17日	50,000	2015年12月22日	50,000	连带责任保证	2018年12月31日	否	是
天津渤海五号租赁有限公司	2015年12月17日	21,610	2016年01月26日	21,610	连带责任保证	2018年1月25日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年12月17日	70,000	2016年03月17日	70,000	质押	2019年3月15日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		300,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		91,610		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		775,649		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		475,469		

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	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	23,998	2014年09月29日	23,998	连带责任保证	2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年04月17日	23,998	2014年09月29日	23,998	连带责任保证	2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年05月05日	23,998	2014年09月29日	23,998	连带责任保证	2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年05月05日	23,953	2014年12月15日	23,953	连带责任保证	2026年6月25日	否	是
天津渤海三号租赁有限公司	2014年05月05日	15,001	2014年12月09日	15,001	连带责任保证	2021年11月28日	否	是
天津渤海四号租赁有限公司	2015年06月04日	17,200	2015年06月05日	17,200	连带责任保证	2027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	2015年06月12日	67,160	连带责任保证	2027年6月20日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年08月29日	67,752	2015年09月21日	67,752	连带责任保证	2027年9月20日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年08月29日	19,959	2015年09月21日	19,959	连带责任保证	2027年9月19日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年08月29日	18,000	2015年11月17日	18,000	连带责任保证	2027年11月17日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年08月29日	70,012	2015年11月26日	70,012	连带责任保证	2027年11月25日	否	是
GAL	2015年10月31日	1,203,246	2015年12月28日	1,203,246	连带责任保证	2022年12月28日	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2015年12月17日	6,796	2015年12月15日	6,796	连带责任保证	2027年12月15日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年12月17日	21,462	2015年12月15日	21,462	连带责任保证	2027年12月14日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年12月17日	2,168	2015年12月15日	2,168	连带责任保证	2029年12月15日	否	是
HKAC	2015年12月17日	166,309	2015年12月21日	166,309	连带责任保证	2018年12月5日	否	是
天津渤海五号租赁有限公司	2015年12月17日	21,610	2016年01月26日	21,610	连带责任保证	2018年1月25日	否	是
海口渤海五号租赁有限公司	2016年04月19日	71,400	2016年06月08日	71,400	连带责任保证	2028年6月7日	否	是

香港渤海租赁资产管理有限公司	2016年04月19日	7,931	2016年06月22日	7,931	质押	2017年6月21日	否	是
Avolon 下属特殊目的主体	2016年04月19日	2,645,448	-	2,645,448	连带责任保证	-	否	是
HKAC 下属特殊目的主体	2016年04月19日	997,979	-	997,979	连带责任保证	-	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,000,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				620,585
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			6,937,656	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				5,536,631
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)			2,300,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				712,195
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			7,796,075	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,094,870
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				214.91%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				82,770				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				4,676,876				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				4,759,646				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注：公司于 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度担保额度预计的议案》，授权境外子公司 Avolon、HKAC 对其下属子公司担保额度共计 80 亿元。Avolon、HKAC 通过母公司与金融机构签署协议方式获得融资授权并在开展飞机租赁业务时设立特殊目的主体获得融资并为之提供担保。截至 2016 年 1-6 月，Avolon、HKAC 累计使用 2016 年度担保额度约 52 亿元，纳入公司 2016 年度对 Avolon、HKAC 80 亿元担保额度授权中，截止 2016 年 6 月 30 日，Avolon、HKAC 对下属特殊目的主体担保余额约 364 亿元。上述统计表格汇总披露。

**(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	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	2011年07月14日	长期承诺	持续履行

	<p>赁；香港国际租赁；香港航空租赁</p>	<p>主体不同意致使该业务无法转让的，则将从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。2.关于规范关联交易的承诺：将尽量减少与上市公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺：为了确保本次交易完成后上市公司利益，避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争，海航集团下属除渤海租赁外的五家租赁公司（长江租赁、浦航租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁）也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、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，则将从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。</p>			
	<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；</p>	<p>2011年 07月14 日</p>	<p>长期承诺</p>	<p>持续履行</p>

		<p>保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。"2.关于债务清偿或提供担保的承诺(1)如公司的相关债权人要求公司就所负债务的转移提供担保或提前清偿该等债务,则海航资本愿提供相应的担保或承担提前清偿义务。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)因未取得相关债权人同意函而无法转移的债务,海航资本将以现金方式在上述债务到期前向相关债权人足额进行清偿,以保证重组后上市公司免于清偿该等债务;若债权人未来坚持要求上市公司清偿而给上市公司造成损失的,海航资本保证立即足额向上市公司作出偿还和补偿,以使上市公司免于遭受任何由此造成的损失。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)承诺人提供的上述担保均为不可撤销的连带责任担保,担保期限为自主债务履行期限届满之日起二年。"3.关于承担本次重组或有事项的承诺(1)公司重组后,若发生与本次重大资产重组事项相关的任何争议事项,海航资本承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由海航资本承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前述争议事项的当事人或上市公司因该等争议事项承担了任何责任或遭受了任何损失,海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)公司重组后,若公司发生或遭受与本次重大资产重组事项相关的任何或有债务及其他债务、义务或损失(包括但不限于:就置换资产中的对外投资,因上市公司未依法履行出资义务所应承担的相关法律责任,及就置换资产中的上市公司所投资企业未依法办理清算、注销手续,上市公司作为投资单位或股东所应承担的清算责任和债务责任;上市公司违反相关环保、税务、产品质量、人身侵害、知识产权、劳动及社会保障等法律规定而承担的任何支付、缴纳、滞纳金、赔偿或补偿责任),均由海航资本负责处理及承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前段所述事项或责任的当事人或上市公司因该等事项承担了任何责任或遭受了任何损失,海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)海航资本已了解并知悉公司置出的部分资产中存在权属不清的情形,海航资本承诺:无论是否已知悉置出资产的权属瑕疵,对置出资产可能产生的所有纠纷及损失由海航资本负责处理和承担;并放弃就该损失要求上市公司赔偿的权利。海航集团关于渤海租赁在海航集团财务公司存款事项的承诺为了保证渤海租赁与财务公司存取款往来的合规性,海航集团承诺按照中国证监会下发的《关于上市公司与集团财务公司关联交易等有关事项的通知》的要求开展渤海租赁在财务公司的存取款业务;保证渤海租赁所有存放于财务公司存款的安全和独立,且在符合银监会相关规定的条件下,渤海租赁可随时支取使用,不受任何限制。如果包括中国证监会、银监会和深交所在内的政府监管部门对渤海租赁在财务公司的存款提出新的要求,海航集团保证也将按要求进行处理。</p>			
海航集团;海航资本;长江租赁;扬子江租赁;香港国际租赁;浦航		<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本运作平台,本次交易完成后将不再新设或</p>	2012年 08月28 日	长期承诺	持续履行

租赁;	<p>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</p>			
-----	---	--	--	--

	上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。”			
海航集团	海航集团的相关承诺：一、在本次重组完成后，将促使渤海租赁按照国家有关法律、法规和规范性文件要求，保持渤海租赁独立性，并继续承诺渤海租赁的业务、资产、人员、机构、财务独立于海航集团及其控制的其他公司。二、关于承担上市公司本次购买或有风险的承诺 1、渤海租赁本次重大资产购买事项完成后，若发生与本次重大资产购买事项相关的任何争议事项，包括但不限于海航香港及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方，因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对海航香港的资产、经营、收入等产生不良影响，或导致海航香港及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等，海航集团承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。	2012 年 08 月 28 日	长期承诺	持续履行
海航集团；海航资本	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：本次重组完成后，海航资本将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航资本及海航资本控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。	2013 年 09 月 15 日	长期承诺	持续履行
海航集团；海航资本	"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	2013 年 09 月 15 日	长期承诺	持续履行

	<p>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；保证海航集团不干预渤海租赁作出独立的财务决策，保证海航集团及海航集团控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海租赁的资金使用、调度；保证渤海租赁遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。海航资本关于保持渤海租赁股份有限公司独立性的承诺：1、渤海租赁的业务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁与海航资本及海航资本所控制的其他关联公司相互独立。渤海租赁与海航资本及海航资本控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海租赁通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、渤海租赁的资产独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航资本或海航资本控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海租赁的资产为海航资本及海航资本控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海租赁的住所和经营场所独立于海航资本。3、渤海租赁的人员独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航资本、海航资本控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航资本及海航资本控制的其他企业领薪；渤海租赁的财务人员不在海航资本及海航资本控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海租赁的劳动、人事及薪酬管理与海航资本及海航资本控制的其他企业之间相互独立。4、渤海租赁的机构独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航资本保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航资本及海航资本控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航资本或海航资本控制的其他企业共用银行账户；保证渤海租赁依法独立纳税；保证海航资本不干预渤海租赁作出独立的财务决策，保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
	GSC II	关于承担上市公司收购资产或有风险的承诺: 1、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而发生或遭受与本次收购资产事项相关的任何债务、义务或损失, 及或有债务、义务或损失, 均由 GSCII 负责处理及承担。2、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而产生与本次收购资产事项相关的任何争议事项, 包括但不限于 Seaco 及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方, 因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对 Seaco 的资产、经营、收入等产生不良影响, 或导致 Seaco 及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等, GSCII 承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。3、若本次股权转让未能在 GSCII、Seaco SRL 相关债权人同意函约定的期限内完成, GSCII 承诺承担由此产生的所有责任、费用和风险。	2014 年 04 月 08 日	长期承诺	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝	渤海租赁股份有限公司(以下简称"公司")于 2015 年 12 月 25 日获得中国证监会《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]3033 号)。根据批复, 公司向海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司管理的"中加邮储 1 号"特定资产管理计划、中信建投基金管理有限公司管理的"中信建投定增 11 号"资产管理计划、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司非公开发行股份募集资金, 发行股份价格为 6.07 元/股, 合计发行人民币普通股(A 股) 2,635,914,330 股, 募集资金总额人民币 16,000,000,000.00 元, 扣除支付给主承销商的发行费用人民币 160,000,000.00 元, 实际募集资金净额人民币 15,840,000,000.00 元。本次发行的 2,635,914,330 股已于 2016 年 1 月 8 日上市。本次发行对象海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理, 并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。	2016 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 08 日结束	严格履行

	御投资管理 有限公司				
其他对公司 中小股东所 作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及 时履行	是				
未完成履行 的具体原因 及下一步计 划（如有）	无				

## 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

### 1.非公开发行股份募集160亿元募集资金项目涉及的股份登记上市情况

公司已于2015年4月16日、4月27日召开第七届董事会第十四次会议、第七届董事会第十五次会议及于2015年5月19日召开2014年年度股东大会审议通过了公司非公开发行股票不超过2,635,914,332股股份（除权后）的相关事项。2015年12月25日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033号），核准公司非公开发行不超过2,635,914,332股新股。2015年12月30日，公司向海航资本等8名认购对象发行普通股股票2,635,914,330股，发行价格为6.07元/股，共筹得人民币16,000,000,000.00元，扣除发行费用人民币160,000,000.00元，实际募集资金净额为人民币15,840,000,000.00元，募集资金于2015年12月30日全部到账，并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具天职业字【2015】15858号验资报告。2015年12月31日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记受理确认书》及相关股份登记文件，确认公司非公开发行后公司股份数量为6,184,521,282股。2016年1月8日，本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市。（详见2016年1月7日公司刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》）

### 2.公司2016年重大资产重组事项进展

2016年7月29日，公司召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈渤海金控投资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报告书及其摘要〉的议案》等与本次重组事项相关的议案，公司拟通过发行股份购买华安财产保险股份有限公司31,020万股股权（占比14.77%）、公司控股子公司香港航空租赁有限公司737,577,445股少数股权，拟通过支付现金购买12架飞机租赁资产包（即12家SPV100%股权），同时，公司拟非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易拟购买资产交易价格的100%。有关本次重组方案具体情况详见公司2016年7月30日在《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的相关公告。

深圳证券交易所对本次重组的文件进行了事后审查，并于2016年8月5日出具了《关于对渤海金控投资股份有限公司重组问询函》（许可类重组问询函[2016]第51号）。公司及本次重组独立财务顾问等中介机构积极准备答复工作，对《渤海金控投资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报告书》及其摘要等相关文件进行了相应的补充和完善。修订内容及说明详见2016年8月11日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于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报告书的修订说明的公告》等相关公告。

### 3.发行不超过70亿元超短期融资券事项进展

为拓宽融资渠道、优化融资结构、降低公司融资成本，公司分别于2015年10月28日、2015年11月17日召开了第八届董事

会第四次会议及2015年第七次临时股东大会审议通过了《关于授权公司发行不超过70亿元人民币（含70亿元）超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过70亿元人民币（含70亿元）的超短期融资券。2016年4月15日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP70号），中国银行间市场交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为70亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，由招商银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销，注册期有效期内可分期发行超短期融资券。（详见2016年4月18日公司刊登在证券时报、上海证券报、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上《关于发行超短期融资券获准注册的公告》）

#### 4. 公司控股子公司皖江金租获准发行30亿元金融债券

公司控股子公司皖江金租于2016年6月3日收到中国人民银行核发的《中国人民银行准予行政许可决定书》（银市场许准予字〔2016〕第88号）。根据《中国银监会安徽监管局关于皖江金融租赁股份有限公司发行金融债券的批复》和《中国人民银行准予行政许可决定书》，皖江金租获准在全国银行间债券市场公开发行不超过30亿元人民币金融债券。（详见2016年6月7日公司刊登在证券时报、上海证券报、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上《关于公司控股子公司皖江金融租赁股份有限公司获准发行金融债券的公告》）

## 十五、公司债相关情况

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

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	15 渤租 01	112279	2015 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 15 日	100,000	4.62%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	15 渤租 02	112284	2015 年 09 月 22 日	2020 年 09 月 22 日	50,000	4.50%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
2013 年渤海租赁股份有限公司公司债券	13 渤租 债	112188	2013 年 08 月 15 日	2018 年 08 月 15 日	348,992	6.00%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	15 渤租 01、15 渤租 02：根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，上述债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。
报告期内公司债券的付息兑付情况	13 渤租债于 2014 年 8 月 15 日支付 2013 年 8 月 15 日至 2014 年 8 月 14 日期间的利息 6 元(含税)/张，支付债券利息 2.1 亿元，于 2015 年 8 月 17 日支付 2014 年 8 月 15 日至 2015 年 8 月 14 日期间的利息 6 元(含税)/张，支付债券利息 2.1 亿元，于 2016 年 8 月 15 日支付 2015 年 8 月 15 日至 2016 年 8 月 14 日的利息 6 元(含税)/张，支付债券利息 2.09 亿元（13 渤租债部分投资者行使了回售选择权，回售申报数量 100,800 张，剩余托管数量为 34,899,200 张）。其余两期公司债券尚未到付息日。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	2013 年公司债券设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权，公司发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。2016 年 8 月 12 日，公司对外披露了《关于“13 渤租债”公司债券回售结果的公告》，“13 渤租债”回售申报数量 100,800 张，回售金额 10,080,000 元（不含利息），剩余托管数量为 34,899,200 张。2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）均设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权，即发行人发出关于是否上调本次债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券存续期内第 3 个计息年度付息日将其持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人。截止目前，尚未达到行权日期。

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	13 渤租债：广发证券股份有限公司；15 渤租 01 和 15 渤租 02：长城证券股份有限公司	办公地址	13 渤租债：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）；15 渤租 01 和 15 渤租 02：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	联系人	2013 年渤海租赁股份有限公司公司债券：张永青、洪道麟；15 渤租 01 和 15 渤租 02：李鹏、袁磊、冯悦。	联系人电话	2013 年渤海租赁股份有限公司公司债券：020-87555888；15 渤租 01 和 15 渤租 02：0755-83516222。
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如							
无变更。							

适用)	
-----	--

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	上述公司债券募集资金均已用于子公司补充营运资金
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

1.13渤租债：发行时公司企业主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。2014年6月26日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露2013年公司债券跟踪评级报告，维持公司企业主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，同时维持2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。2015年6月27日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露2013年公司债券跟踪评级报告，维持公司企业主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，同时维持2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。2016年6月17日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露2016年公司债券跟踪评级报告，维持公司企业主体长期信用等级为AA+，评级展望为“正面”，同时维持2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。

2.15渤租01和15渤租02：发行时渤海租赁股份有限公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，15渤租01和15渤租02债券的信用等级为AA+。2016年6月17日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露2016年公司债券跟踪评级报告，维持公司企业主体长期信用等级为AA+，评级展望为“正面”，同时维持15渤租01和15渤租02债券的信用等级为AA+。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1.13渤租债：公司将制定周密的财务计划，按时、足额地准备资金用于本期债券的本息偿付，以充分保障投资者的利益，本期债券为无担保债券，报告期内偿债计划及其他偿债保障措施执行情况良好无变化，未对债券持有人利益产生影响。

2.15渤租01和15渤租02：公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益，上述两期债券为无担保债券，报告期内偿债计划及其他偿债保障措施执行情况良好无变化，未对债券持有人利益产生影响。

### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人正常履职，13渤租债债券受托管理事务报告（2013年度）披露日期为2014年6月5日；13渤租债债券受托管理事务报告（2014年度）的披露日期为2015年5月29日。13渤租债债券受托管理事务报告（2015年度）的披露日期为2016年4月29日。15渤租01和15渤租02债券受托管理事务报告（2015年度）的披露日期为2016年6月17日。以上报告的披露地址均为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	86.00%	127.00%	-41.00%
资产负债率	82.00%	75.00%	7.00%
速动比率	85.00%	126.00%	-41.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.98	3.25	-8.31%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

流动比率、速动比率较年初均降低41%，系因公司上年年末定向发行股票，流动资产大幅增加，本报告期募集资金投放，流动资产减少所致。

**9、截至报告期末的资产权利受限情况**

截至 2016 年 6 月 30 日，公司所有权或使用权收到限制的资产总额共计约 11,029,825.90 万元。

其中约 630,341.70 万元为为取得银行借款质押的银行定期存单和存放于境内证券业金融机构和存放中央银行的准备金；约 9,264,657.30 万元为为取得长期借款而进行的固定资产抵押；约 1,134,826.90 万元为为取得长期借款而质押的应收融资租赁款。

**10、公司逾期未偿还债项**

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

**11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

公司已于2014年8月26日、9月12日分别召开第七届董事会第十一次会议、2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司申请注册发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过15亿元（含15亿元人民币）的短期融资券。2015年9月18日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市注协[2015]CP292号），注册金额15亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。2015年10月26日，公司已完成2015年度第一期短期融资券发行，发行总额5亿元，详见公司于2015年10月27日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2015年度第一期短期融资券发行结果公告》（2015-145号）。2015年12月25日，公司完成2015年第二期、第三期短期融资券发行，两期发行额度分别为5亿元。详见公司于2015年12月28日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2015年度第二、三期短期融资券发行结果公告》（2015-186号）。

2015年度第一期短期融资券起息日为2015年10月26日，融资期限366天，第二期、第三期短期融资券起息日为2015年12月25日，融资期限366天，上述两期债务融资工具均未到付息时间。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及公司子公司共获得境内银行授信约9,205,856.34万元，已使用约4,616,340.75万元，剩余授信额度约4,589,515.59万元，报告期内公司共偿还银行贷款2,905,492万元，其中偿还境内银行贷款约358,421.73万元。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司就13渤租债、15渤租01和15渤租02承诺如下：公司董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：不向股东分配利润；暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；主要责任人不得调离。报告期内，公司严格履行相关承诺事项，未发生预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况。

## 14、报告期内发生的重大事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司本年新增担保额约 71 亿元，均为对合并报表范围内子公司担保及子公司之间担保，超过上年末净资产的百分之二十。公司新增担保均为支持公司及公司合并报表范围内子公司主营业务，担保风险可控，符合公司整体利益。公司不存在逾期担保或涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担的损失的担保的情况。详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）发布的相关公告。

截至 2016 年 6 月 30 日，渤海金控及其子公司通过银行借款等方式，合并报表口径本年累计新增借款额超过了上年末净资产的 20%。渤海金控董事会及年度股东大会对渤海金控及其子公司年度贷款金额进行了授权，公司已就相关融资事项及时履行信息披露义务，详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）发布的相关公告。公司新增银行借款主要用于补充营运资金，扩大业务规模，不会对公司的经营产生实质影响，不会对公司整体偿债能力产生重大不利影响，公司各项业务经营情况良好。截至本报告出具之日，公司所有借款利息、本金均已按时兑付，未出现延期支付或无法兑付的情形。此外，公司将根据各期公司债券本息的到期支付安排制定年度运用计划，合理调度分配资金，按期支付到期本金和利息。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

## 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	433,021,144	12.20%	2,635,914,330	0	0	0	2,635,914,330	3,068,935,474	
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	263,591,433	0	0	0	263,591,433	263,591,433	4.26%
3、其他内资持股	433,021,144	12.20%	2,372,322,897	0	0	0	2,372,322,897	2,805,344,041	45.36%
其中：境内法人持股	432,900,432	12.20%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	120,712	0.00%	0	0	0	0	0	120,712	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	3,115,585,808	87.80%	0	0	0	0	0	3,115,585,808	50.38%
1、人民币普通股	3,115,585,808	87.80%						3,115,585,808	50.38%
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	3,548,606,952	100.00%	2,635,914,330	0	0	0	2,635,914,330	6,184,521,282	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

2015年12月30日，公司向海航资本等8名认购对象发行普通股股票2,635,914,330股，发行价格为6.07元/股，2015年12月31日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记受理确认书》及相关股份登记文件，确认公司非公开发行后公司股份数量为 6,184,521,282股，2016年1月8日，本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司已于2015年4月16日、4月27日召开第七届董事会第十四次会议、第七届董事会第十五次会议及于2015年5月19日召开2014年年度股东大会审议通过了公司非公开发行股票不超过2,635,914,332股股份（除权后）的相关事项。2015年12月25日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033号），核准公司非公开发行不超过2,635,914,332股新股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2015年12月31日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记受理确认书》及相关股份登记文件，确认公司非公开发行后公司股份数量为 6,184,521,282股。2016年1月8日，本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于 2015 年 12 月 25 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033 号），核准公司非公开发行不超过 2,635,914,332 股新股。截至 2015 年 12 月 30 日止，公司已收到上述募集资金净额人民币 15,839,999,983.10 元，其中增加股本人民币 2,635,914,330.00 元，增加资本公积人民币 13,204,085,653.10 元。上述变动已于 2015 年 12 月 31 日前完成相应账务处理，对本报告期不产生影响。

## 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	106,810		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	34.56%	2,137,133,675	552,958,403	960,083,298	1,177,050,377	质押	2,109,479,798
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	8.52%	527,182,866	527,182,866	527,182,866	0	质押	395,387,149
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	5.01%	309,570,914	0	0	309,570,914		
西藏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0		
广州市城投投资有限公司	国有法人	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0		
天津通万投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0	质押	263,591,433
上海贝御投资管理有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0		
中加基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	其他	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0		
中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划	其他	4.26%	263,591,433	263,591,433	263,591,433	0		
天弘基金—工商银行—天弘定增 14 号资产管理计划	其他	2.33%	144,170,576	0	0	144,170,576		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、西藏瑞华投资发展有限公司、广州市城投投资有限公司、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、上海贝御投资管理有限公司、中加基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司、中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划因配售新股成为前 10 名普通股股东，约定持股期间为 2016 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 8 日。							

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集团有限公司与深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津燕山股权投资基金有限公司、天津通万投资合伙企业（有限合伙）为《上市公司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	1,177,050,377	人民币普通股	1,177,050,377
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
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
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	103,893,307	人民币普通股	103,893,307
中国证券金融股份有限公司	64,303,040	人民币普通股	64,303,040
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	59,855,866	人民币普通股	59,855,866
天津保税区投资有限公司	22,081,147	人民币普通股	22,081,147
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	18,587,400	人民币普通股	18,587,400
中央汇金资产管理有限责任公司	18,358,700	人民币普通股	18,358,700
天津天信嘉盛投资有限公司	12,453,124	人民币普通股	12,453,124
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集团有限公司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）	无		

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

---

是  否

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

### 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		不超过 2%	18,371,343	0.30%	2015 年 07 月 15 日	2016 年 01 月 25 日

其他情况说明

2015年7月15日，公司披露了《关于维护公司股价稳定的公告》（公告编号2015-093），公司控股股东海航资本计划在未来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，增持比例不超过公司总股本的2%；并承诺增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。自2015年7月15日起至2016年1月14日期间，海航资本通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股票15,650,543股，占公司总股本的0.25%，增持总金额约为1.05亿元人民币。截至2016年1月14日，海航资本已完成前述增持计划。前述增持计划完成后，海航资本继续通过深圳证券交易所交易系统增持了公司部分股份，自2015年7月15日起至2016年1月22日期间，海航资本通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股票18,371,343股，占公司总股本的0.30%，增持金额约为1.24亿元人民币。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黎晓宽	独立董事	离任	2016 年 05 月 09 日	工作变动
高世星	独立董事	离任	2016 年 05 月 09 日	工作变动
庄起善	独立董事	被选举	2016 年 05 月 09 日	经公司 2015 年年度股东大会审议通过，选举庄起善先生为公司独立董事
马春华	独立董事	被选举	2016 年 05 月 09 日	经公司 2015 年年度股东大会审议通过，选举马春华先生为公司独立董事
杨士彪	董事	离任	2016 年 05 月 09 日	工作变动
李军文	董事	被选举	2016 年 05 月 09 日	经公司 2015 年年度股东大会审议通过，选举李军文先生为公司董事
任正茂	监事会主席	离任	2016 年 02 月 01 日	工作变动
孙志坤	监事	被选举	2016 年 02 月 01 日	经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，选举孙志坤先生为公司监事

## 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

**渤海金控投资股份有限公司**

**财务报表**

**2016年6月30日**

目录

	页次
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并股东权益变动表	4-5
合并现金流量表	6
公司资产负债表	7-8
公司利润表	9
公司股东权益变动表	10-11
公司现金流量表	12
财务报表附注	13-128
财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	129
2. 净资产收益率和每股收益	130

渤海金控投资股份有限公司  
合并资产负债表  
2016年6月30日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注五	2016年6月30日	2015年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	17,675,711	28,238,722
应收账款	2	1,322,046	1,173,441
预付款项	3	26,449	5,374
其他应收款	4	54,066	59,288
存货	5	1,571	1,116
划分为持有待售的资产	6	300,208	740,816
一年内到期的非流动资产	7	13,298,810	11,240,192
其他流动资产	8	<u>464,801</u>	<u>334,470</u>
流动资产合计		<u>33,143,662</u>	<u>41,793,419</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	9	1,541,717	575,437
长期应收款	10	37,336,357	30,998,799
长期股权投资	11	4,122,025	1,194,201
固定资产	12	95,269,641	47,865,952
在建工程	13	18,732	253
无形资产	14	613,499	648,320
商誉	15	8,465,325	5,101,939
长期待摊费用	16	252,428	267,403
递延所得税资产	17	31,857	39,666
其他非流动资产	18	<u>2,464,008</u>	<u>3,415,507</u>
非流动资产合计		<u>150,115,589</u>	<u>90,107,477</u>
资产总计		<u>183,259,251</u>	<u>131,900,896</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2016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	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	20	23,484,261	19,463,431
应付票据	21	-	180,000
应付账款	22	714,691	527,863
预收款项	23	889,535	808,802
应付职工薪酬	24	145,917	166,665
应交税费	25	122,527	121,006
应付利息	26	607,922	346,541
应付债券	31	1,845,835	1,799,875
其他应付款	27	191,873	2,031,989
划分为持有待售的负债	6	15,895	56,356
一年内到期的非流动负债	28	10,517,592	7,256,864
其他流动负债	29	<u>64,114</u>	<u>190,345</u>
流动负债合计		<u>38,600,162</u>	<u>32,949,737</u>
非流动负债			
长期借款	30	93,465,067	56,994,005
应付债券	31	9,405,374	5,475,565
长期应付款	32	3,706,530	2,706,217
递延收益	33	1,058	114,712
递延所得税负债	17	681,187	171,877
其他非流动负债	34	<u>3,660,397</u>	<u>950,281</u>
非流动负债合计		<u>110,919,613</u>	<u>66,412,657</u>
负债合计		<u>149,519,775</u>	<u>99,362,394</u>
股东权益			
股本	35	6,184,521	6,184,521
资本公积	36	17,229,364	17,122,796
其他综合收益/(损失)	37	381,123	152,115
盈余公积	38	127,582	127,582
专项储备	39	213,340	213,340
未分配利润	40	4,223,953	3,490,744
归属于母公司股东权益合计		<u>28,359,883</u>	<u>27,291,098</u>
少数股东权益		<u>5,379,593</u>	<u>5,247,404</u>
股东权益合计		<u>33,739,476</u>	<u>32,538,502</u>
负债和股东权益总计		<u>183,259,251</u>	<u>131,900,896</u>

财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:  
二零一六年八月二十九日

主管会计工作负责人:  
二零一六年八月二十九日

会计机构负责人:  
二零一六年八月二十九日

渤海金控投资股份有限公司  
合并利润表  
2016年度1-6月  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	附注五	2016年1-6月	2015年1-6月
营业收入	41	11,838,306	4,469,902
减：营业成本	41	7,741,982	2,275,293
营业税金及附加	42	44,324	40,118
销售费用	43	53,698	37,418
管理费用	44	651,518	398,227
财务费用	45	1,666,383	716,246
资产减值损失	46	342,492	133,681
加：公允价值变动收益/(损失)	47	(37,542)	19,502
投资收益/(损失)	48	<u>(92,414)</u>	<u>444</u>
营业利润		1,207,953	888,865
加：营业外收入	49	73,472	70,560
其中：非流动资产处置利得			-
减：营业外支出	50	5	-
其中：非流动资产处置损失		<u>5</u>	<u>-</u>
利润总额		<u>1,281,420</u>	<u>959,425</u>
减：所得税费用	51	206,862	136,558
净利润		<u>1,074,558</u>	<u>822,867</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>733,209</u>	<u>630,315</u>
少数股东损益		<u>341,349</u>	<u>192,552</u>
归属于母公司股东的其他综合收益/（损失） 的税后净额	37		
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		(21,380)	4,057
现金流量套期工具的有效部分		(179,337)	(5,831)
外币财务报表折算差额		<u>429,725</u>	<u>(6,244)</u>
		<u>229,008</u>	<u>(8,018)</u>
归属于少数股东的其他综合收益/（损失）的 税后净额		<u>18,908</u>	<u>(1,385)</u>
其他综合收益/（损失）的税后净额		<u>247,916</u>	<u>(9,403)</u>
综合收益总额		<u>1,322,474</u>	<u>813,464</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>962,217</u>	<u>622,297</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>360,257</u>	<u>191,167</u>
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股收益	53	<u>0.1186</u>	<u>0.1776</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2016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	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	6,184,521	17,122,796	152,115	127,582	213,340	3,490,744	27,291,098	5,247,404	32,538,502
二、本年增减变动金额									
(一)综合收益总额	-	-	229,008	-	-	733,209	962,217	360,257	1,322,474
(二)利润分配									
1.对少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(121,500)	(121,500)
(三)所有者权益内部结转									
1.其他	-	<u>106,568</u>	-	-	-	-	106,568	<u>(106,568)</u>	-
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>17,229,364</u>	<u>381,123</u>	<u>127,582</u>	<u>213,340</u>	<u>4,223,953</u>	<u>28,359,883</u>	<u>5,379,593</u>	<u>33,739,476</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2015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	1,774,303	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	-	-	481,106	-	-	1,304,468	1,785,574	609,806	2,395,380
(二)股东投入和减少资本									
1.投入资本	2,635,915	13,203,372	-	-	-	-	15,839,287	1,916,572	17,755,859
2.其他	-	55,155	-	-	-	-	55,155	25,933	81,088
(三) 股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本	1,774,303	(1,774,303)							
(四)利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	27,120	-	( 27,120)	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	( 177,431)	(177,431)	(114,501)	(291,932)
(五)专项储备									
1.本年提取	=	=	=	=	74,027	(74,027)	=	=	=
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>17,122,796</u>	<u>152,115</u>	<u>127,582</u>	<u>213,340</u>	<u>3,490,744</u>	<u>27,291,098</u>	<u>5,247,404</u>	<u>32,538,502</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并现金流量表  
2016年1-6月  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	附注五	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,155,357	4,489,192
收到的税费返还		32,163	21,407
收到的其他与经营活动有关的现金	54	<u>468,792</u>	<u>450,562</u>
经营活动现金流入小计		<u>12,656,312</u>	<u>4,961,161</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,524,752)	(954,688)
支付给职工以及为职工支付的现金		(404,565)	(224,915)
支付的各项税费		(331,715)	(216,780)
支付的其他与经营活动有关的现金	54	<u>(244,902)</u>	<u>(197,293)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(2,505,934)</u>	<u>(1,593,676)</u>
经营活动产生的现金流量净额	55	<u>10,150,378</u>	<u>3,367,485</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回融资租赁本金		6,412,177	4,387,740
处置固定资产和无形资产所收到的现金净额		-	76,927
收到的其他与投资活动有关的现金	54	<u>13,868,619</u>	<u>87,056</u>
投资活动现金流入小计		<u>20,280,796</u>	<u>4,551,723</u>
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(23,680,849)	(12,146,343)
投资支付的现金		(1,023,457)	(223,551)
取得子公司及其他营业单位支付的现金		(14,968,859)	(3,939,793)
受限资金的增加		(900,769)	(78,377)
支付的其他与投资活动有关的现金	54	<u>(14,207,171)</u>	<u>(311,536)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(54,781,105)</u>	<u>(16,699,600)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(34,500,309)</u>	<u>(12,147,877)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			43,500
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		41,862,052	23,694,251
发行债券收到的现金		500,000	
使用受限制资金的减少			94,260
收到的其他与筹资活动有关的现金	54	<u>7</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计		<u>42,362,059</u>	<u>23,832,011</u>
偿还债务支付的现金		(29,054,924)	(13,816,038)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,531,666)	(672,917)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(121,500)	(111,280)
使用受限制资金的增加		(1,267,409)	(386,524)
支付的其他与筹资活动有关的现金	54	<u>(140,444)</u>	<u>(130,503)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(31,994,443)</u>	<u>(15,005,982)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>10,367,616</u>	<u>8,826,029</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		84,788	(2,411)
五、现金及现金等价物净增加额		(13,897,527)	43,226
加：年初现金及现金等价物余额		<u>25,269,821</u>	<u>2,372,710</u>
六、年末现金及现金等价物余额	55	<u>11,372,294</u>	<u>2,415,936</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 公司资产负债表  
 2016年6月30日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注十三	2016年6月30日	2015年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		927,403	16,117,947
应收账款		750	4,333
应收股利		230,000	-
应收利息		202,571	89,389
其他应收款	1	<u>6,364,113</u>	<u>6,675,971</u>
流动资产合计		<u>7,724,837</u>	<u>22,887,640</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		523,551	223,551
长期股权投资	3	23,301,610	7,699,552
固定资产		850	879
在建工程		253	253
无形资产		3,434	3,672
委托贷款	2	<u>3,500,000</u>	<u>3,500,000</u>
非流动资产合计		<u>27,329,698</u>	<u>11,427,907</u>
资产总计		<u>35,054,535</u>	<u>34,315,547</u>

渤海金控投资股份股份有限公司  
 公司资产负债表（续）  
 2016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	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债		
短期借款	-	1,440,000
应付职工薪酬	933	3,422
应交税费	3,712	5,374
应付利息	1,430	102,703
应付债券	1,530,530	1,494,443
其他应付款	7,846	12,971
一年内到期的非流动负债	<u>114,191</u>	<u>13,507</u>
流动负债合计	<u>1,658,642</u>	<u>3,072,420</u>
非流动负债		
长期借款	1,912,143	21,689
应付债券	<u>5,212,577</u>	<u>4,971,186</u>
非流动负债合计	<u>7,124,720</u>	<u>4,992,875</u>
负债合计	<u>8,783,362</u>	<u>8,065,295</u>
股东权益		
股本	6,184,521	6,184,521
资本公积	19,553,024	19,553,017
盈余公积	134,730	134,730
未分配利润	<u>398,898</u>	<u>377,984</u>
股东权益合计	<u>26,271,173</u>	<u>26,250,252</u>
负债和股东权益总计	<u>35,054,535</u>	<u>34,315,547</u>

财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：  
二零一六年八月二十九日

主管会计工作负责人：  
二零一六年八月二十九日

会计机构负责人：  
二零一六年八月二十九日

渤海金控投资股份有限公司  
 公司利润表  
 2016年1-6月  
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

	附注十三	2016年1-6月	2015年1-6月
营业收入		2,874	-
减：营业税金及附加		3,736	6,832
管理费用		48,946	27,651
财务费用/（收益）		61,885	(6,476)
加：投资收益	4	132,608	260,000
营业利润		<u>20,915</u>	<u>231,993</u>
利润总额		<u>20,915</u>	<u>231,993</u>
减：所得税费用		-	-
净利润		<u>20,915</u>	<u>231,993</u>
其他综合收益的税后净额		-	-
综合收益总额		<u>20,915</u>	<u>231,993</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 2016年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、本期期初余额	6,184,521	19,553,017	134,730	377,984	26,250,252
二、本期增减变动金额					
(一)综合收益总额	-	-	-	20,914	20,914
(二)股东投入资本					
1.投入资本	-	-	-	-	-
2.其他	-	7	-	-	7
(三) 股东权益内部结转					
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-
(四)利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	=	=	=	=	=
三、本期期末余额	<u>6,184,521</u>	<u>19,553,024</u>	<u>134,730</u>	<u>398,898</u>	<u>26,271,173</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 2015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	1,774,303	8,123,948	121,035	432,158	10,451,444
二、本年增减变动金额					
(一)综合收益总额	-	-	-	136,952	136,952
(二)股东投入资本					
1.投入资本	2,635,915	13,203,372	-	-	15,839,287
(三) 股东权益内部结转					
1.资本公积转增股本	1,774,303	(1,774,303)	-	-	-
(四)利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	13,695	(13,695)	-
2.对股东的分配	-	-	-	(177,431)	(177,431)
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>19,553,017</u>	<u>134,730</u>	<u>377,984</u>	<u>26,250,252</u>

渤海金控投资股份有限公司  
公司现金流量表  
2016年1-6月  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	附注十三	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品提供劳务收到的现金		6,500	-
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>311,797</u>	<u>354,596</u>
经营活动现金流入小计		<u>318,297</u>	<u>354,596</u>
支付给职工以及为职工支付的现金		(12,735)	( 9,633)
支付的各项税费		(8,461)	( 4,048)
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>(46,517)</u>	<u>( 32,038)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(67,713)</u>	<u>( 45,719)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>250,584</u>	<u>308,877</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
取得投资收益收到的现金		-	179,000
收到的其他与投资活动有关的现金		<u>42,023</u>	<u>9,477</u>
投资活动现金流入小计		<u>42,023</u>	<u>188,477</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(112)	( 38)
投资支付的现金		(13,159,450)	( 223,551)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(2,840,000)	-
投资活动现金流出小计		<u>(15,999,562)</u>	<u>( 223,589)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(15,957,539)</u>	<u>(35,112)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款所收到的现金		2,000,000	320,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		<u>7</u>	-
筹资活动现金流入小计		<u>2,000,007</u>	<u>320,000</u>
偿还债务支付的现金		(1,446,823)	( 86,225)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(36,773)	( 186,832)
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		<u>(1,483,596)</u>	<u>( 273,057)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>516,411</u>	<u>46,943</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		(15,190,544)	320,708
加：年初现金及现金等价物余额		<u>16,113,987</u>	<u>25,353</u>
六、年末现金及现金等价物余额		<u>923,443</u>	<u>346,061</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016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

渤海金控投资股份有限公司（以下简称“本公司”）原名渤海租赁股份有限公司，其前身为新疆汇通（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”）主要经营活动为：从事境外飞机租赁及销售业务、集装箱租赁及销售业务及境内基础设施、高端设备、商业物业、新能源等租赁业务，公司主要客户为全球知名的航空公司、远洋运输公司等。本集团目前已入股渤海人寿保险股份有限公司（以下简称“渤海人寿”）（第一大股东）、参股联讯证券股份有限公司（以下简称“联讯证券”）、参股聚宝互联科技（深圳）股份有限公司及参股上海点融信息科技有限责任公司，逐步进入保险、证券及互联网金融领域，未来将逐步构建多元金融控股集团。

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

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月29日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。本年度变化情况参见附注六。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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

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。

本财务报表以持续经营为基础编制列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### 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2016年6月30日的财务状况以及2016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6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、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币, 编制财务报表时折算为人民币。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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

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。

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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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)

#### 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2016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。集团内部交易发生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司, 被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表, 直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司, 被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时, 对前期财务报表的相关项目进行调整, 视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

#### 6. 现金及现金等价物

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### 贷款和应收款项

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

##### 可供出售金融资产

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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 (续)

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。

##### 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本集团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;  
本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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)

##### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具, 例如以利率互换对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。

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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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)

###### 可供出售金融资产

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

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

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

###### 以成本计量的金融资产

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

##### 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。

##### 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2016年06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%

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

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。

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

#### 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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, 也不采用权益法进行会计处理, 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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

固定资产仅在与其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%-6.5%
集装箱	15-20年	700-3,000美元/20%	2.9%-6.2%
运输设备	5年	0-5%	9.5%-20%
办公设备及其他	3-20年	0-5%	4.75-33.33%
房屋	40年	5%	2.4%

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

#### 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

	使用寿命
软件	3-10年
管理权	6-12年
客户关系	8年

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

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

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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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和失业保险,还参加了企业年金,相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

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

本集团不涉及其他长期职工福利。

#### 20. 维修储备金

本集团所有在租飞行设备均由承租人在租赁期内负责维护和维修并负担相关费用。

##### (1) 合同约定维修储备金

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

##### (2) 合同约定飞机返还状态

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

飞机出售时,剩余的维修储备金会被确认为收入。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 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。

#### 22. 收入

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

##### 租赁收入

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

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

##### 咨询费收入

咨询费收入于相关劳务提供完成且收益能合理估计时确认。

##### 其他收入

在提供其他与租赁有关的劳务时, 于劳务提供完成时确认收入。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 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。

#### 24. 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)

#### 24. 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。

#### 25. 租赁

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

##### 作为经营租赁承租人

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

##### 作为经营租赁出租人

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

##### 作为融资租赁承租人

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

##### 作为融资租赁出租人

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)

#### 27. 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。

#### 28. 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)

#### 29. 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)

#### 29. 重大会计判断和估计(续)

##### 估计的不确定性(续)

###### 坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异, 该差异将会影响估计改变期间的坏账准备金额。

###### 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。

###### 维修储备金

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

###### 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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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。根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》, 全面营改增后, 本集团境内租赁业务的增值税适用税率如下表:

租赁形式		标的物	税率	开始时间
经营租赁		有形动产	17%	2016.5.1
		不动产	11%	2016.5.1
融资租赁	直租	有形动产	17%	2016.5.1
		不动产	11%	2016.5.1
	售后回租	有形动产	6%	2016.5.1
		不动产	6%	2016.5.1

经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供融资租赁服务, 以取得的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息和车辆购置税后的余额为销售额。提供融资性售后回租服务, 以取得的全部价款和价外费用(不含本金), 扣除对外支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额作为销售额。经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人, 提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

- (2) 营业税-根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》, 自2016年5月1日起, 在全国范围内全面推开营业税改征增值税(简称营改增)试点, 建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人, 纳入试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。
- (3) 企业所得税-本年度本集团内除某些于境外设立的子公司需按公司注册当地的所得税法规定计提企业所得税以外, 根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》, 企业所得税自2008年1月1日起按应纳税所得额的25%计缴。本集团的境外子公司按照当地税率缴纳企业所得税。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016年6月30日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

#### 四、税项 (续)

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	20.5%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	33.3%
美国	35%
德国	15.8%

- (4) 城市维护建设税 - 根据国家有关税务法规, 本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的增值税税额的7%计缴城市维护建设税。

#### 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%, 后五年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五年100%, 后两年90%奖励。三、给予因租赁业务缴纳契税, 五年内100%奖励。四、租赁自用办公用房, 三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%。

根据天津渤海与天津东疆保税港区管理委员会于2014年签订的《补充合作协议》, 保税港区对天津航空金融服务有限公司(以下简称“天航金服”)及其在东疆保税港区注册的项目子公司因向境外支付发生的代扣代缴流转税、预提所得税给予财政奖励。自开展业务起10年内按实际代扣代缴的营业税、增值税东疆地方留成的80%返还; 按实际代扣代缴的预提所得税东疆地方留成的60%给予返还。

根据天津渤海与天津东疆保税港区管理委员会于2014年签订的《补充合作协议》, 保税港区对天津渤海在东疆保税港区设立的项目子公司给予财政奖励。自天津渤海项目子公司产生营业收入起第一年至第二年按实际缴纳营业税、增值税东疆留成部分的100%返还; 第五至第十年按实际缴纳的营业税、增值税东疆留成部分的95%返还; 自获利起第一年至第二年按实际缴纳企业所得税东疆留成100%返还; 第五至第十年按实际缴纳企业所得税东疆留成部分的50%返还。

根据天津渤海与天津东疆保税港区管理委员会2013年签订的《合作备忘录》, 保税港区对天津渤海在东疆保税港区设立的项目子公司给予如下优惠政策: 一、自天津渤海项目子公司产生营业收入之日起2年内, 按缴纳营业税、增

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016年6月30日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

值税, 企业所得税地方留成部分100%返还; 第3至7年按地方留成50%返还; 二、对高级管理人员和高端专业人才, 按缴纳个人所得税地方留成100%返还; 对中级管理人员和专业人才按缴纳个人所得税地方留成50%返还。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	9	21
银行存款	17,656,445	28,211,621
其他货币资金	<u>19,257</u>	<u>27,080</u>
	<u>17,675,711</u>	<u>28,238,722</u>

于2016年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币12,205,545千元(2015年12月31日: 人民币8,887,806千元)。

于2016年6月30日, 本集团所有权受到限制的货币资金为人民币502,860千元用于取得银行借款而质押(2015年: 503,960千元)。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币5,800,557千元(2015年12月31日: 人民币2,464,941千元)。

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2016年6月30日及2015年12月31日持有下列存款期大于3个月的定期存款:

	2016年6月30日	2015年12月31日
存款期大于3个月的定期存款	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>

于2016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(2015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:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	1,408,267	1,267,244
1至2年	<u>4,434</u>	<u>1,031</u>
	1,412,701	1,268,275
减: 应收账款坏账准备	<u>90,655</u>	<u>94,834</u>
	<u>1,322,046</u>	<u>1,173,441</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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:

	2016年6月30日	2015年12月31日
年初余额	94,834	54,634
本年计提	8,202	34,592
本年转回	(6,455)	(12,073)
本年转销	(7,836)	(34,814)
非同一控制下企业合并	-	48,164
外币报表折算差额	<u>1,910</u>	<u>4,331</u>
年末余额	<u>90,655</u>	<u>94,834</u>

	2016年6月30日				2015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	60,054	4	60,054	100	80,499	6	80,499	100
以账龄作为信用 风险特征确定 应收款项组合	<u>1,352,647</u>	<u>96</u>	<u>30,601</u>	<u>2</u>	<u>1,187,776</u>	<u>94</u>	<u>14,335</u>	<u>1</u>
	<u>1,412,701</u>	<u>100</u>	<u>90,655</u>		<u>1,268,275</u>	<u>100</u>	<u>94,834</u>	

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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2016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	9,689	9,689	100	濒临破产
客户2	8,707	8,707	100	濒临破产
客户3	6,863	6,863	100	濒临破产
客户4	6,344	6,344	100	濒临破产
客户5	5,630	5,630	100	濒临破产
其他	<u>22,821</u>	<u>22,821</u>	100	无法收回
	<u>60,054</u>	<u>60,054</u>		

于2015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	9,488	9,488	100	濒临破产
客户2	9,128	9,128	100	濒临破产
客户3	7,224	7,224	100	濒临破产
客户4	6,007	6,007	100	濒临破产
客户5	5,513	5,513	100	濒临破产
其他	<u>43,139</u>	<u>43,139</u>	100	无法收回
	<u>80,499</u>	<u>80,499</u>		

本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

	2016年6月30日				2015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	1,352,647	96	30,601	1	<u>1,187,776</u>	<u>94</u>	<u>14,335</u>	<u>1</u>

2016年1-6月, 本集团按账龄分析法计提坏账准备人民币30,601千元, 单项计提坏账人民币60,054千元(2015年: 人民币24,229千元), 收回或转回单项计提坏账准备人民币6,455千元(2015年: 12,073千元)

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

2016年1-6月实际核销的应收账款为人民币7,836千元(2015年: 人民币34,814千元), 具体情况如下:

2016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	3,386	破产、清算	否
客户2	租赁费	2,060	破产、清算	否
客户3	租赁费	1,043	破产、清算	否
客户4	租赁费	479	破产、清算	否
客户5	租赁费	339	破产、清算	否
其他	租赁费	<u>529</u>	破产、清算	否
		<u>7,836</u>		

2015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	11,928	破产、清算	否
客户2	租赁费	5,373	破产、清算	否
客户3	租赁费	5,366	破产、清算	否
客户4	租赁费	1,115	破产、清算	否
客户5	租赁费	918	破产、清算	否
其他	租赁费	<u>10,114</u>	破产、清算	否
		<u>34,814</u>		

于2016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	140,855	11	-
客户2	81,922	6	-
客户3	50,068	4	-
客户4	38,568	3	-
客户5	<u>25,636</u>	<u>2</u>	-
	<u>337,049</u>	<u>26</u>	-

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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	153,672	13	-
客户2	78,049	7	-
客户3	30,602	3	-
客户4	30,256	3	-
客户5	<u>29,320</u>	<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>321,899</u>	<u>29</u>	<u>-</u>

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	比例 %	账面余额	比例 %
1年以内	<u>26,449</u>	<u>100</u>	<u>4,562</u>	85
1至2年			<u>812</u>	<u>15</u>
	<u>26,449</u>	<u>100</u>	<u>5,374</u>	<u>100</u>

于2016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	3,656	14
客户2	2,687	10
客户3	1,345	5
客户4	1,155	5
客户5	<u>1,147</u>	<u>4</u>
	<u>9,990</u>	<u>38</u>

于2015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	1,006	19
客户2	1,000	19
客户3	600	11
客户4	561	10
客户5	<u>351</u>	<u>7</u>
	<u>3,518</u>	<u>66</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	48,062	36,312
1至2年	3,842	20,859
2至3年	54	2,030
3年以上	<u>2,108</u>	<u>87</u>
	54,066	59,288
减: 其他应收账款坏账准备	—	—
	<u>54,066</u>	<u>59,288</u>

截止2016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(2015年12月31日: 无)。

其他应收款按性质分类如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
保证金/押金	24,171	27,793
员工保险及补贴		12,201
超额预缴税款及可抵扣税款	7,414	9,762
关联方往来款项	5,601	5,961
其他	16,880	<u>3,571</u>
	<u>54,066</u>	<u>59,288</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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2016年6月30日, 其他应收款余额前五名如下:

	期末金额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄
客户1	7,201	13	政府补助	1年内
客户2	6,030	11	保证金	1年内
客户3	5,159	10	税费退还	1年内
客户4	3,520	7	保证金	1年内
客户5	<u>2,888</u>	<u>5</u>	其他	1年内
	<u>24,798</u>	<u>46</u>		

于2015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	33	保证金	1-2年
客户2	3,520	6	保证金	1年内
客户3	1,562	3	保证金	2-3年
客户4	1,149	2	押金	1年内
客户5	<u>482</u>	<u>1</u>	其他	1年内
	<u>26,312</u>	<u>45</u>		

于2016年6月30日, 应收政府补助款项7,201千元(2015年12月31日: 无)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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**

	2016年6月30日			2015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	1,571	-	1,571	1,116	-	1,116

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. 划分为持有待售的资产/负债**

2016年6月30日前, 本集团子公司Avolon Holdings Limited(以下简称“Avolon”)将已经签订了不可撤消的转让协议的飞机划分为持有待售的资产, 预收的承租人缴纳的维修储备金和安全保证金划分为持有待售的负债。2015年12月29日, 香港航空租赁有限公司(以下简称“香港航空租赁”)董事会决议, 决定处置3架飞机。该交易已于2016年1月完成。于2015年12月31日, 本公司已经签署了不可撤销的转让协议, 将香港航空租赁持有的飞机拥有的权利及义务划分为持有待售的资产及负债。有关资产和负债账面价值如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
固定资产	300,208	671,821
其他流动资产(附注五、8)	-	68,995
划分为持有待售的资产	<u>300,208</u>	<u>740,816</u>
其他非流动负债(附注五、34)	15,895	56,356
划分为持有待售的负债	<u>15,895</u>	<u>56,356</u>

**7. 一年内到期的非流动资产**

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期应收款(附注五、10)	13,248,365	11,161,430
一年内到期的长期待摊费用(附注五、16)	50,445	78,762
	<u>13,298,810</u>	<u>11,240,192</u>

于2016年6月30日及2015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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 其他流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
拟出售固定资产	187,952	149,670
递延成本	179,796	201,012
留抵税金	96,636	50,438
对第三方贷款	-	1,500
其他	<u>417</u>	<u>845</u>
减: 划分为持有待售的资产	<u>-</u>	<u>68,995</u>
	<u>464,801</u>	<u>334,470</u>

拟出售固定资产的明细情况, 参见附注五、12。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 可供出售金融资产

	2016年6月30日			2015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	783,281	33,037	750,244	110,153	(26,189)	83,964
按成本计量	791,473	-	791,473	491,473	-	491,473
减: 一年内到期的 可供出售金融资产	=	=	=	=	=	=
	<u>1,574,754</u>	<u>33,037</u>	<u>1,541,717</u>	<u>601,626</u>	<u>(26,189)</u>	<u>575,437</u>

2016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渤海资产管理有限公司(以下简称“香港渤海”)所认购的天津银行H股股票、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及其持有的澳大利亚产业基金的公允价值。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

	2016年6月30日	2015年12月31日
权益工具成本	720,929	42,751
累计计入其他综合收益的 公允价值变动	47,284	69,592
已计提减值	(33,037)	(26,189)
外币报表折算差额	<u>15,068</u>	<u>(2,190)</u>
公允价值	<u>750,244</u>	<u>83,964</u>

以成本计量的可供出售金融资产:

	账面余额		持股比例 (%)	本期 现金红利	
	期初	本期增加			期末
Sinolending Ltd. 优先股	267,922	-	267,922	6.18%	-
聚宝互联科技	-	300,000	300,000	12%	-
联讯证券	<u>223,551</u>	=	<u>223,551</u>	3.57%	=
	<u>491,473</u>	<u>300,000</u>	<u>791,473</u>		-

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 可供出售金融资产(续)**

可供出售权益工具减值准备变动如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
年/期初已计提减值	26,189	11,846
本年/期计提	6,228	13,224
外币报表折算差额	<u>620</u>	<u>1,119</u>
年/期末已计提减值	<u>33,037</u>	<u>26,189</u>

**10. 长期应收款**

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收融资租赁款(注1)	50,863,125	42,313,718
对第三方的贷款(注2)	<u>22,532</u>	<u>18,294</u>
	50,885,657	42,332,012
减: 一年内到期的应收融资租赁款(附注五、7)	13,248,365	11,161,430
减: 应收融资租赁款坏账准备	<u>300,935</u>	<u>171,783</u>
	<u>37,336,357</u>	<u>30,998,799</u>

截至2016年6月30日止六个月期间, 本集团采用的折现率区间为3.39%-10.14%(2015年: 5.50%-12.28%)。

。

注1: 应收融资租赁款	2016年6月30日	2015年12月31日
最低租赁收款额	60,494,669	50,638,921
减: 未实现融资收益	10,334,858	9,016,590
加: 未担保余值	<u>703,314</u>	<u>691,387</u>
应收融资租赁款	<u>50,863,125</u>	<u>42,313,718</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 长期应收款(续)

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	13263647	11,169,872
1至2年	18,123,549	8,893,059
2至3年	6,840,589	7,852,137
3年以上	<u>12,635,340</u>	<u>14,398,650</u>
	50863125	42,313,718
减: 长期应收款融资租赁坏账准备	300,935	171,783
减: 一年内到期的应收融资租赁款净值	<u>13,248,365</u>	<u>11,161,430</u>
	<u>37,336,357</u>	<u>30,980,505</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。

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:

	期初余额	本期计提	本期转回	转销	非同一控制下企业合并	外币报表	期末余额
2016年6月30日	<u>171,783</u>	<u>129,464</u>	<u>(949)</u>			<u>637</u>	<u>300,935</u>
2015年12月31日	<u>100,482</u>	<u>98,773</u>	<u>(16,412)</u>	<u>(29,468)</u>	<u>16,814</u>	<u>1,594</u>	<u>171,783</u>

于2016年6月30日, 长期应收款余额前五名如下:

	占长期应收款总额 金额	的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	4,565,578	11	-
客户2	1,681,141	4	-
客户3	1,600,409	4	-
客户4	1,349,175	3	-
客户5	<u>1,119,843</u>	<u>3</u>	-
	<u>10,316,146</u>	<u>26</u>	-

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 长期应收款 (续)

于2015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	4,374,000	14	-
客户2	1,890,793	6	-
客户3	1,600,190	5	-
客户4	1,417,614	5	-
客户5	<u>661,619</u>	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>9,944,216</u>	<u>32</u>	<u>-</u>

于2016年6月30日, 本集团长期借款余额人民币8,258,640千元(2015年: 11,932,656千元) 由应收融资租赁款余额人民币11,348,269千元(2015: 14,105,186千元) 质押取得, 参见附注五、30。

11. 长期股权投资

2016年6月30日		本期变动		其他综合收益	其他权益变动	外币报表折算差额	期末账面价值	
被投资企业名称:	期初余额	本期投资	非同一控制下企业合并 权益法下 投资收益					
合营企业								
Interchange System Private Limited("Interchange")	5,153	-	-	<u>1,241</u>	-	-	(782)	5,612
Avolon Capital Partners Limited("Avolon Capital")	=	<u>47,750</u>	<u>131,101</u>	<u>3,770</u>	=	=	2,136	<u>184,757</u>
联营企业								
渤海人寿	<u>1,189,048</u>	<u>2,840,000</u>	=	(97,392)	=	=	=	<u>3,931,656</u>
	<u>1,194,201</u>	<u>2,887,750</u>	<u>131,101</u>	(92,381)	=	=	<u>1,354</u>	<u>4,122,025</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 长期股权投资(续)

2015年12月31日	本年变动				年末 账面价值
	年初余额	本年投资	非同一控制 下企业合并	权益法下 投资收益	
被投资企业名称:					
合营企业					
Interchange System Private Limited (“Interchange”)	-	-	5,153	-	5,153
联营企业					
渤海人寿	<u>-</u>	<u>1,160,000</u>	<u>-</u>	<u>29,048</u>	<u>1,189,048</u>
	<u>-</u>	<u>1,160,000</u>	<u>5,153</u>	<u>29,048</u>	<u>1,194,201</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 固定资产

2016年6月30日

	飞机及 发动机	集装箱	运输设备	办公设备	房屋 建筑物	合计
原值:						
期初余额	23,362,016	29,805,389	7,770	60,273	25,892	53,261,340
非同一控制下企业合并	42,572,337	-	-	15,904	-	42,588,241
购置或在建工程转入	8,142,275	1,837,213	600	3,186	-	9,983,274
划分为持有待售的固定资产	(300,208)	-	-	-	-	(300,208)
处置或报废	(3,998,421)	(1,184,702)	-	(6,136)	-	(5,189,259)
外币报表折算差额	1,455,387	638,423	50	1,771	-	2,095,631
期末余额	<u>71,233,386</u>	<u>31,096,323</u>	<u>8,420</u>	<u>74,998</u>	<u>25,892</u>	<u>102,439,019</u>
累计折旧:						
期初余额	2,174,454	2,882,283	3,110	49,835	409	5,110,091
计提	1,389,641	861,845	1,270	5,305	352	2,258,413
处置或报废	(45,628)	(618,798)	-	(6,110)	-	(670,536)
外币报表折算差额	44,648	63,624	37	1,951	-	110,260
期末余额	<u>3,563,115</u>	<u>3,188,954</u>	<u>4,417</u>	<u>50,981</u>	<u>761</u>	<u>6,808,228</u>
减值准备:						
期初余额	190,502	94,795	-	-	-	285,297
计提	-	206,002	-	-	-	206,002
处置或报废	-	(136,921)	-	-	-	(136,921)
外币报表折算差额	4,038	2,734	-	-	-	6,772
期末余额	<u>194,540</u>	<u>166,610</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>361,150</u>
账面价值:						
期末余额	<u>67,475,731</u>	<u>27,740,759</u>	<u>4,003</u>	<u>24,017</u>	<u>25,131</u>	<u>95,269,641</u>
期初余额	<u>20,997,060</u>	<u>26,828,311</u>	<u>4,660</u>	<u>10,438</u>	<u>25,483</u>	<u>47,865,952</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 固定资产(续)

2015年12月31日

	飞机及 发动机	集装箱	运输设备	办公设备	房屋	合计
原值:						
年初余额	13,667,579	17,315,490	6,128	52,908	-	31,042,105
购置	9,668,116	3,504,360	1,369	3,528	128	13,177,501
由在建工程转入	-	-	-	-	25,764	25,764
划分为持有待售的固定资产	( 751,707)	-	-	-	-	( 751,707)
非同一控制下企业合并	-	9,106,203	208	2,565	-	9,108,976
处置或报废	( 313,893)	(1,783,605)	( 57)	(1,605)	-	(2,099,160)
外币报表折算差额	<u>1,091,921</u>	<u>1,662,941</u>	<u>122</u>	<u>2,877</u>	<u>-</u>	<u>2,757,861</u>
年末余额	<u>23,362,016</u>	<u>29,805,389</u>	<u>7,770</u>	<u>60,273</u>	<u>25,892</u>	<u>53,261,340</u>
累计折旧:						
年初余额	1,636,663	1,890,447	2,068	41,815	-	3,570,993
计提	609,916	1,561,610	1,004	6,860	409	2,179,799
处置或报废	( 97,430)	( 710,774)	( 57)	(1,305)	-	( 809,566)
划分为持有待售的固定资产	( 87,513)	-	-	-	-	( 87,513)
外币报表折算差额	<u>112,818</u>	<u>141,000</u>	<u>95</u>	<u>2,465</u>	<u>-</u>	<u>256,378</u>
年末余额	<u>2,174,454</u>	<u>2,882,283</u>	<u>3,110</u>	<u>49,835</u>	<u>409</u>	<u>5,110,091</u>
减值准备:						
年初余额	132,272	45,142	-	-	-	177,414
计提	70,638	169,051	-	-	-	239,689
处置或报废	( 10,197)	( 123,510)	-	-	-	( 133,707)
划分为持有待售的固定资产	( 11,755)	-	-	-	-	( 11,755)
外币报表折算差额	<u>9,544</u>	<u>4,112</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,656</u>
年末余额	<u>190,502</u>	<u>94,795</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>285,297</u>
账面价值:						
年末余额	<u>20,997,060</u>	<u>26,828,311</u>	<u>4,660</u>	<u>10,438</u>	<u>25,483</u>	<u>47,865,952</u>
年初余额	<u>11,898,644</u>	<u>15,379,901</u>	<u>4,060</u>	<u>11,093</u>	<u>-</u>	<u>27,293,698</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 固定资产(续)**

截至2016年6月30日, 本集团长期借款余额人民币39,087,505千元(2015年: 40,962,205千元)由账面净值为人民币46,814,847千元(2015年: 43,332,267千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币32,560,559千元(2015年: 2,449,807千元)由账面净值人民币45,006,407千元(2015: 3,072,389千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得, 参见附注五、30。

截止2016年6月30日本集团共抵押账面净值为人民币4,932,207千元的固定资产, 以发行公司债券及展开融资租赁业务。

融资租入的固定资产如下:

2016年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	1,008,636	(27,177)	-	981,459
集装箱	12,493	(4,223)	-	8,270

2015年12月31日本集团无融资租入的固定资产。

经营性租出的固定资产账面价值如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
飞机	67,475,342	20,758,825
集装箱	<u>23,440,622</u>	<u>23,582,501</u>
	<u>90,915,964</u>	<u>44,341,326</u>

暂时闲置的固定资产如下:

2016年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	<u>440,776</u>	<u>(144,766)</u>	<u>(61,431)</u>	<u>234,579</u>
集装箱	<u>4,820,285</u>	<u>(353,540)</u>	<u>(166,611)</u>	<u>4,300,134</u>
	<u>5,261,061</u>	<u>(498,306)</u>	<u>(228,042)</u>	<u>4,534,713</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 固定资产(续)

2015年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	431,627	(154,186)	(39,206)	238,235
集装箱	<u>3,603,965</u>	<u>(263,358)</u>	<u>(94,797)</u>	<u>3,245,810</u>
	<u>4,035,592</u>	<u>(417,544)</u>	<u>(134,003)</u>	<u>3,484,045</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):

2016年6月30日

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	<u>187,952</u>	<u>187,952</u>	-	2017年

2015年12月31日

集装箱	<u>149,670</u>	<u>149,670</u>	-	2016年
-----	----------------	----------------	---	-------

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 在建工程

	2016年6月30日			2015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	18,479		18,479			
软件开发	<u>253</u>	-	<u>253</u>	253	-	253
	<u>18,732</u>	<u>-</u>	<u>18,732</u>	<u>253</u>	<u>-</u>	<u>253</u>

重要在建工程 2016 年 1-6 月变动如下:

	预算	期初 余额	本期 增加	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	期末 余额	资金 来源	工程投 入占预 算比例
办公楼	18,600		18,479	-	-	18,479	自筹	99%
软件开发	<u>353</u>	<u>253</u>	-	-	-	<u>253</u>	自筹	72%
	<u>18,953</u>	<u>253</u>	<u>18,479</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,732</u>		

重要在建工程 2015 年变动如下:

	预算	年初 余额	本年 增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	年末 余额	资金 来源	工程投 入占预 算比例
办公楼	25,764	22,361	3,403	(25,764)		-	自筹	100%
软件开发	842	-	742	-	(489)	<u>253</u>	自筹	88%
网站建设	<u>90</u>	<u>54</u>	<u>27</u>	-	(81)	-	自筹	90%
	<u>26,696</u>	<u>22,415</u>	<u>4,172</u>	<u>(25,764)</u>	<u>(570)</u>	<u>253</u>		

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 无形资产**

2016年6月30日	软件	客户关系	管理权	合计
原值:				
期初余额	268,205	657,024	167,310	1,092,539
购置	3,058	-	-	3,058
处置或报废	-	-	(31,386)	(31,386)
外币报表折算差额	<u>5,534</u>	<u>13,919</u>	<u>3,196</u>	<u>22,649</u>
期末余额	<u>276,797</u>	<u>670,943</u>	<u>139,120</u>	<u>1,086,860</u>
累计摊销:				
期初余额	254,347	77,565	109,873	441,785
计提	2,202	41,501	7,823	51,526
处置或报废	-	-	(31,386)	(31,386)
外币报表折算差额	<u>5,369</u>	<u>2,079</u>	<u>1,501</u>	<u>8,949</u>
期末余额	<u>261,918</u>	<u>121,145</u>	<u>87,811</u>	<u>470,874</u>
减值准备				
期初余额	-	-	2,434	2,434
外币报表折算差额	-	-	<u>53</u>	<u>53</u>
期末余额	-	-	<u>2,487</u>	<u>2,487</u>
账面价值:				
期末余额	<u>14,879</u>	<u>549,798</u>	<u>48,822</u>	<u>613,499</u>
期初余额	<u>13,858</u>	<u>579,459</u>	<u>55,003</u>	<u>648,320</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 无形资产(续)

2015年12月31日	软件	客户关系	管理权	合计
原值:				
年初余额	238,250	-	125,235	363,485
购置	4,555	-	-	4,555
从在建工程转入	570	-	-	570
非同一控制下企业合并	9,980	619,485	42,123	671,588
处置或报废	-	-	( 16,033 )	(16,033)
外币报表折算差额	<u>14,850</u>	<u>37,539</u>	<u>15,985</u>	<u>68,374</u>
年末余额	<u>268,205</u>	<u>657,024</u>	<u>167,310</u>	<u>1,092,539</u>
累计摊销:				
年初余额	227,070	-	87,150	314,220
计提	23,042	75,328	26,857	125,227
处置或报废	-	-	( 16,033 )	(16,033)
外币报表折算差额	<u>4,235</u>	<u>2,237</u>	<u>11,899</u>	<u>18,371</u>
年末余额	<u>254,347</u>	<u>77,565</u>	<u>109,873</u>	<u>441,785</u>
减值准备				
年初余额	-	-	2,294	2,294
计提	-	-	4,736	4,736
转销	-	-	( 4,736 )	(4,736)
外币报表折算差额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>140</u>	<u>140</u>
年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,434</u>	<u>2,434</u>
账面价值:				
年末余额	<u>13,858</u>	<u>579,459</u>	<u>55,003</u>	<u>648,320</u>
年初余额	<u>11,180</u>	<u>-</u>	<u>35,791</u>	<u>46,971</u>

于2016年6月30日, 本集团未对无形资产计提减值准备。(2015年12月31日: 人民币4,736千元)。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 商誉

	2016年6月30日	2015年12月31日
年/期初余额	5,101,939	1,057,125
非同一控制下企业合并	3,217,135	3,752,575
外币报表折算差额	<u>146,251</u>	<u>292,239</u>
年/期末余额	<u>8,465,325</u>	<u>5,101,939</u>
减值准备		
年/期初及年/期末余额	_____ -	_____ -
账面价值		
年/期初余额	<u>5,101,939</u>	<u>1,057,125</u>
年/期末余额	<u>8,465,325</u>	<u>5,101,939</u>

本集团于2016年1月收购 Avolon 100%股权, 形成商誉人民币 3,217,135 千元, 2015年1月收购 Cronos 80%股权, 形成商誉人民币 3,752,575 千元, 计算过程参见附注六。

收购 Cronos 完成后, 对本集团下属子公司 Seaco SRL 及 Cronos 的日常经营活动、资产的持续使用或处置等重要决策由 Global Sea Containers Ltd. (以下简称“GSCL”)进行统一调配、监控及管理, 其产生的现金流为最小的现金流单元, 因此在进行商誉减值测试时, 本公司将子公司 Seaco SRL、Cronos 及母公司 GSCL 视为一个独立的资产组, 并将商誉归入资产组进行减值测试。GSCL 可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计现金流量根据管理层批准的4年期财务预算为基础的现金流量预测来确定, 所用的折现率为7%, 预测期以后的现金流量增长率设定为2.5%。

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, 并且不超过飞机租赁市场及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飞机租赁行业及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飞机及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( $\beta$ 系数)来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据, 每年对 $\beta$ 系数进行评估。

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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

16. 长期待摊费用

2016年6月30日

	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
期初余额	313,618	5,166	27,381	346,165
非同一控制下企业合并	-	-	-	-
本期增加	-	138	8,377	8,515
本期摊销	(18,917)	(3,218)	(29,700)	(51,835)
其他减少额		(73)		(73)
外币报表折算差额	<u>-</u>	<u>101</u>	<u>-</u>	<u>101</u>
期末余额	294,701	2,114	6,058	302,873
减: 一年内到期的长期待摊费用	<u>(50,445)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(50,445)</u>
	<u>244,256</u>	<u>2,114</u>	<u>6,058</u>	<u>252,428</u>

2015年12月31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
非同一控制下企业合并	-	1,696	-	1,696
本年增加	-	4,277	27,879	32,156
本年摊销	(50,444)	(3,341)	(6,217)	(60,002)
其他减少额	-	(1,730)	-	(1,730)
外币报表折算差额		<u>242</u>	<u>-</u>	<u>242</u>
年末余额	313,618	5,166	27,381	346,165
减: 一年内到期的长期待摊费用	<u>(50,444)</u>	<u>(2,191)</u>	<u>(26,127)</u>	<u>(78,762)</u>
	<u>263,174</u>	<u>2,975</u>	<u>1,254</u>	<u>267,403</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 递延所得税资产/负债

	2016年6月30日		2015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	78,845	7,785	66,871	7,897
资产减值准备	41,056	5,826	10,004	2,501
可抵扣亏损	7,494,733	775,697	1,484,794	52,947
未支付的预提费用	<u>71,683</u>	<u>16,825</u>	<u>76,379</u>	<u>18,627</u>
	<u>7,686,317</u>	<u>806,133</u>	<u>1,638,048</u>	<u>81,972</u>
	2016年6月30日		2015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	2,793,462	345,344	81,123	6,893
应收融资租赁款风险准备	207,074	51,768	168,262	42,065
固定资产折旧	12,576,777	1,047,141	4,982,543	158,907
应收管理费	<u>89,684</u>	<u>11,211</u>	<u>25,267</u>	<u>6,318</u>
	<u>15,666,997</u>	<u>1,455,464</u>	<u>5,257,195</u>	<u>214,183</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:

	2016年6月30日		2015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>(774,276)</u>	<u>31,857</u>	<u>(42,306)</u>	<u>39,666</u>
递延所得税负债	<u>774,276</u>	<u>681,187</u>	<u>42,306</u>	<u>171,877</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。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 递延所得税资产/负债(续)**

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
可抵扣亏损	<u>1,535,824</u>	<u>472,347</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:

	2016年6月30日	2015年12月31日
2017年	11,301	11,301
2018年	98,214	98,214
2019年	71,023	71,023
2020年	152,096	152,096
2021年	<u>111,693</u>	-
	<u>444,327</u>	<u>332,634</u>

于2016年6月30日, 本集团可无限期结转的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损合计为人民币1,091,497千元(2015年: 人民币139,713千元)。

**18. 其他非流动资产**

	2016年6月30日	2015年12月31日
递延成本(注)	624,049	485,134
预付飞机款	1,817,691	696,399
套期工具(附注五、58)	22,268	7,519
保证金	<u>-</u>	<u>2,226,455</u>
	<u>2,464,008</u>	<u>3,415,507</u>

注: 递延成本为本集团下属子公司Avolon和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。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

19.资产减值准备

2016年6月30日

	本期减少				转出	非同一控制 下企业合并	外币报表 折算差额	期末余额
	年初余额	本期计提	转回	转销/核销				
坏账准备	266,617	137,666	(7,404)	(7,836)			2,547	391,590
其中: 应收账款	94,834	8,202	(6,455)	(7,836)			1,910	90,655
长期应收款	171,783	129,464	(949)				637	300,935
可供出售金融资产 减值准备	26,189	6,228					620	33,037
固定资产减值准备	285,297	206,002		(136,921)			6,772	361,150
无形资产减值备	2,434	-	-	-			53	2,487
	<u>580,537</u>	<u>349,896</u>	<u>(7,404)</u>	<u>(144,757)</u>			<u>9,992</u>	<u>788,264</u>

2015年12月31日

	本年减少				转出	非同一控制 下企业合并	外币报表 折算差额	年末余额
	年初余额	本年计提	转回	转销/核销				
坏账准备	155,116	133,365	(28,485)	(64,282)	-	64,978	5,925	266,617
其中: 应收账款	54,634	34,592	(12,073)	(34,814)	-	48,164	4,331	94,834
长期应收款	100,482	98,773	(16,412)	(29,468)	-	16,814	1,594	171,783
可供出售金融资产 减值准备	11,846	13,224	-	-	-	-	1,119	26,189
固定资产减值准备	177,414	239,689	-	(133,707)	(11,755)	-	13,656	285,297
无形资产减值备	2,294	4,736	-	(4,736)	-	-	140	2,434
	<u>346,670</u>	<u>391,014</u>	<u>(28,485)</u>	<u>(202,725)</u>	<u>(11,755)</u>	<u>64,978</u>	<u>20,840</u>	<u>580,537</u>

本集团本期确认了人民币206,002千元的固定资产减值损失, 是由于Seaco SRL和Cronos的集装箱提取了减值准备。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

**20. 短期借款**

	2016年6月30日	2015年12月31日
担保借款	1,465,567	2,985,051
拆入资金(注1)	1,370,000	1,350,000
信用借款	<u>20,648,694</u>	<u>15,128,380</u>
	<u>23,484,261</u>	<u>19,463,431</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, 截止到2016年6月30日, 拆入资金金额为人民币1,370,000千元(2015年: 人民币1,350,000千元)。

2016年6月30日, 本集团的短期借款年利率分别为0.67%至5.6%(2015年12月31日分别为1.15%至9.5%)。

**21. 应付票据**

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	_____ -	<u>180,000</u>

于2016年6月30日, 无到期未付的应付票据。

**22. 应付账款**

应付账款不计息, 并通常在3个月内清偿。

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付集装箱采购款	571,893	397,232
应付供应商维修款	98,566	94,233
其他	<u>44,232</u>	<u>36,398</u>
	<u>714,691</u>	<u>527,863</u>

于2016年6月30日及2015年12月31日, 本集团无账龄超过1年的应付款项。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 预收款项

	2016年6月30日	2015年12月31日
租金	169,074	258,897
其他	<u>720,461</u>	<u>549,905</u>
	<u>889,535</u>	<u>808,802</u>

2016年6月30日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项, 2015年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

24. 应付职工薪酬

2016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
短期薪酬	127,390	77,700	291,825	(362,837)	1,856	135,934
离职后福利(设定提存计划)	41		10,100	(10,062)		79
辞退福利	<u>39,234</u>			<u>(29,847)</u>	517	<u>9,904</u>
	<u>166,665</u>	<u>77,700</u>	<u>301,925</u>	<u>(402,746)</u>	<u>2,373</u>	<u>145,917</u>

2015年12月31日

	年初余额	非同一控制 下企业合并	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	103,768	9,527	388,895	(379,393)	4,593	127,39
离职后福利(设定提存计划)	2,874	37	16,555	(19,515)	90	41
辞退福利	=	=	<u>47,188</u>	<u>(9,085)</u>	<u>1,131</u>	<u>39,234</u>
	<u>106,642</u>	<u>9,564</u>	<u>452,638</u>	<u>(407,993)</u>	<u>5,814</u>	<u>166,665</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

24. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2016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	127,370	77,700	269,843	(340,845)	1,856	135,924
职工福利费	-	-	958	(958)	-	-
社会保险费					-	
其中: 医疗保险费	-	-	2,199	(2,203)	-	(4)
工伤保险费	-	-	46	(46)	-	-
生育保险费	-	-	90	(90)	-	-
境外社会保险计划	20	-	6,883	(6,882)	-	21
住房公积金	-	-	4,267	(4,274)	-	(7)
工会经费和职工教育经费	-	-	371	(371)	-	-
其他	=	=	7,168	(7,168)	=	=
	<u>127,390</u>	<u>77,700</u>	<u>291,825</u>	<u>(362,837)</u>	<u>1,856</u>	<u>135,934</u>

2015年12月31日

	年初余额	非同一控制 下企业合并	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	103,768	8,388	343,248	(332,592)	4,558	127,370
职工福利费	-	-	2,792	( 2,792)	-	-
社会保险费						
其中: 医疗保险费	-	1,139	19,241	( 20,415)	35	-
工伤保险费	-	-	115	( 115)	-	-
生育保险费	-	-	235	( 235)	-	-
境外社会保险计划	-	-	15,637	( 15,617)	-	20
住房公积金	-	-	6,061	( 6,061)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	1,283	( 1,283)	-	-
商业保险	=	=	283	( 283)	=	=
	<u>103,768</u>	<u>9,527</u>	<u>388,895</u>	<u>(379,393)</u>	<u>4,593</u>	<u>127,390</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

**24. 应付职工薪酬(续)**

设定提存计划如下:  
 2016年6月30日

	年初余额	非同一控制		外币报表 折算差额	期末余额
		本期增加	下企业合并本期减少		
基本养老保险费	26	9,750	(9,720)		56
失业保险费	-	116	(116)		-
企业年金缴费(附注十二、1)	15	234	(226)		23
	<u>41</u>	<u>10,100</u>	<u>(10,062)</u>		<u>79</u>

2015年12月31日

	年初余额	非同一控制		外币报表 折算差额	期末余额
		本期增加	下企业合并本期减少		
基本养老保险费	2,874	14,972	37 (17,947)	90	26
失业保险费	-	397	- ( 397)	-	-
企业年金缴费(附注十二、1)	-	1,186	- ( 1,171)	-	15
	<u>2,874</u>	<u>16,555</u>	<u>37 (19,515)</u>	<u>90</u>	<u>41</u>

**25. 应交税费**

	2016年6月30日	2015年12月31日
企业所得税	92,970	98,329
增值税	26,951	11,018
营业税	182	8,359
个人所得税	115	766
其他	<u>2,309</u>	<u>2,534</u>
	<u>122,527</u>	<u>121,006</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 应付利息**

	2016年6月30日	2015年12月31日
长期借款利息	486,269	139,726
短期借款利息	121,653	104,112
应付债券利息	-	<u>102,703</u>
	<u>607,922</u>	<u>346,541</u>

**27. 其他应付款**

	2016年6月30日	2015年12月31日
审计、中介费	53,449	55,877
办公费	14,227	21,697
关联方/股东借款保证金	10,856	1,925,906
其他	<u>113,341</u>	<u>28,509</u>
	<u>191,873</u>	<u>2,031,989</u>

2016年6月30日, 无账龄超过1年的重要其他应付款。

2015年12月31日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

单位名称	应付金额	未偿还原因
Global Sea Containers Two SRL (以下简称"GSCII")	<u>932,808</u>	延期后未到期

**28. 一年内到期的非流动负债**

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、30)	9,764,248	6,977,802
一年内到期的长期应付款(附注五、32)	229,843	275,859
一年内到期的递延收益(附注五、33)	218,996	3,203
一年内到期的应付债券(附注五、31)	<u>304,505</u>	-
	<u>10,517,592</u>	<u>7,256,864</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 其他流动负债**

	2016年6月30日	2015年12月31日
销售集装箱递延款项	63,577	49,992
维修储备金款		140,353
其他	<u>537</u>	-
	<u>64,114</u>	<u>190,345</u>

**30. 长期借款**

	2016年6月30日	2015年12月31日
担保借款	<u>103,229,315</u>	<u>63,971,807</u>
	103,229,315	63,971,807
减: 一年内到期的长期借款(附注五、30)	(9,764,248)	<u>(6,977,802)</u>
	<u>93,465,067</u>	<u>56,994,005</u>

于2016年6月30日, 上述借款的年利率为1.65%~9.30% (2015年12月31日: 0.895%~11.5%)。

于2016年6月30日, 无已到期但未偿还的长期借款 (2015年12月31日: 无)。

于2016年6月30日, 本集团长期借款余额人民币4,456,398千元 (2015年: 6,393,475千元) 由关联方担保取得; 长期借款余额人民币1,881,750千元 (2015年: 490,000千元) 由第三方承租人担保取得; 长期借款余额人民币8,258,640千元 (2015年: 11,932,656千元) 由应收融资租赁款余额人民币11,348,269千元 (2015年: 14,105,186千元) 质押取得; 长期借款余额人民币39,087,505千元 (2015年: 40,962,205千元) 由账面净值为人民币46,814,847千元 (2015年: 43,332,267千元) 的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币32,560,559千元 (2015年: 2,449,807千元) 由账面净值人民币45,006,407千元 (2015年: 3,072,389千元) 固定资产抵押以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币16,984,463千元 (2015年: 1,743,664千元) 由质押关联方股权以及关联方保证担保取得, 参见附注五、10及附注五、12。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 应付债券

	2016年6月30日	2015年12月31日
实名制记账式公司债券	5,212,577	4,971,186
短期融资券	1,530,530	1,494,443
其他债务融资工具	1,341,419	809,811
固定利率资产支持证券	<u>3,471,188</u>	-
	11,555,714	7,275,440
其中：流动负债部分	1,845,835	1,799,875
一年内到期的应付 债券(附注五、28)	<u>304,505</u>	-
非流动负债部分	<u>9,405,374</u>	<u>5,475,565</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 应付债券(续)

于2016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	期初余额	非同一控制企业合并	本期发行金额	本期利息	本期偿还	本期折溢价摊销	期末余额
3,500,000	2013.8.15	5年	3,500,000	3,494,750	-		183,750		1,000	3,679,500
1,000,000	2015.9.15	5年	1,000,000	982,657	-		36,703		1,839	1,021,119
500,000	2015.9.22	5年	500,000	493,779	-		17,438		660	511,877
500,000	2015.10.26	1年	500,000	498,367	-		12,654		995	512,016
500,000	2015.12.25	1年	500,000	498,038	-		10,225		995	509,258
500,000	2015.12.25	1年	500,000	498,038	-		10,225		995	509,258
300,000	2015.9.16	1年	300,000	305,432	-		9,873		-	315,305
500,000	2015.10.29	3年	500,000	504,379	-		13,263		-	517,642
500,000	2016.3.18	3年	500,000	-	-	498,200	9,371		900	508,471
美元569,280	2013.10.16	7年	美元636,200	-	3,464,020	-	130,213	123,045	-	3,471,188
				<u>7,275,440</u>	<u>3,464,020</u>	<u>498,200</u>	<u>433,715</u>	<u>123,045</u>	<u>7,384</u>	<u>11,555,714</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 应付债券(续)

于2015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	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	年末余额
3,500,000	2013年 8月15日	5年期	3,500,000	3,492,750			2,000	3,494,750
1,000,000	2015年 9月15日	5年期	1,000,000		1,000,000		(17,343)	982,657
300,000	2015年 9月16日	1年期	300,000		300,000	6,068	( 636)	305,432
500,000	2015年 9月22日	5年期	500,000		500,000	-	( 6,221)	493,779
500,000	2015年 10月26日	1年期	500,000		500,000	-	( 1,633)	498,367
500,000	2015年 10月29日	3年期	500,000		500,000	5,005	( 626)	504,379
500,000	2015年 12月25日	1年期	500,000		500,000	-	( 1,962)	498,038
500,000	2015年 12月25日	1年期	500,000		500,000	-	( 1,962)	498,038
7,300,000			7,300,000	3,492,750	3,800,000	11,073	(28,383)	7,275,440

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 应付债券(续)**

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。

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

2015年9月16日, 本公司之子公司天津渤海发行期限为1年的直接债务融资工具, 发行规模为人民币3亿元。约定年化收益率为6.90%, 采用单利按日计息, 不计复利。

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

2015年10月26日, 本公司完成2015年第一期短期融资券发行, 发行期限为1年, 发行规模为人民币5亿元。本期债券面值人民币100元, 按面值平价发行。票面利率为3.72%。

2015年10月29日, 本公司之子公司天津渤海发行2015年度第一期非公开定向债务融资工具, 发行期限为3年, 发行规模为人民币5亿元。本期债券面值人民币100元, 按面值平价发行。票面利率为5.80%。

2015年12月25日, 本公司完成2015年第二期短期融资券发行, 发行期限为1年, 发行规模为人民币5亿元。本期债券面值人民币100元, 按面值平价发行。票面利率为3.96%。

2015年12月25日, 本公司完成2015年第三期短期融资券发行, 发行期限为1年, 发行规模为人民币5亿元。本期债券面值人民币100元, 按面值平价发行。票面利率为3.96%。

2016年3月17日, 本公司之子公司天津渤海发行2016年度第二期非公开定向债务融资工具, 发行期限为3年, 发行规模为5亿元。债券面值100元, 按面值平价发行。票面利率为5.50%。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 应付债券(续)**

非同一控制下企业合并取得的应付债券为 Avolon2013 年 10 月 16 日发行的期限为 7 年的固定利率支持证券, 发行规模为美元 636,200 千元, 票面利率为 4.65%-6.35%, 按月偿还。其中包括美元 546,000 千元的 A-1 级债券, 适用利率为 4.65%; 以及美元 90,200 千元的 B-1 级债券, 适用利率为 6.35%。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

32. 长期应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
融资租赁项目保证金	2,918,566	2,428,074
应付融资租赁款	449,288	
应付关联方购机款	568,519	554,002
	3,936,373	2,982,076
减: 一年内到期的长期应付款(附注五、28)	(229,843)	(275,859)
	<u>3,706,530</u>	<u>2,706,217</u>

33. 递延收益

	2016年6月30日	2015年12月31日
集装箱租金收入	2,077	3,184
飞机租金递延收入	217,977	114,731
	220,054	117,915
减: 一年内到期的非流动负债(附注五、28)	(218,996)	(3,203)
	<u>1,058</u>	<u>114,712</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

34. 其他非流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
维修储备金款	2,423,701	657,320
安全保证金款	948,456	266,943
其他交易性金融负债	32,175	-
套期工具(附注五、58)	<u>271,960</u>	<u>82,374</u>
	3,676,292	1,006,637
其中: 划分为持有待售的负债(附注五、6)		
维修储备金款	(10,749)	( 39,473)
安全保证金款	<u>(5,146)</u>	<u>(16,883)</u>
	<u>(15,895)</u>	<u>( 56,356)</u>
	<u>3,660,397</u>	<u>950,281</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 股本

本公司注册及实收股本计人民币6,184,521,282元, 每股面值人民币1元, 股份种类及其结构如下:

2016年6月30日 六个月期间	期初余额	本期增/(减)变动				期末余额
		发行新股	公积金转增	其他	小计	
<b>有限售条件股份:</b>						
其他内资持股	4,626,688,022	-	-	-	-	4,626,688,022
其中: 境内法人持股	4,626,668,022	-	-	-	-	4,626,668,022
高管股份	<u>78,731</u>					<u>78,731</u>
	<u>4,626,746,753</u>	-	-	-	-	<u>4,626,746,753</u>
<b>无限售条件股份:</b>						
人民币普通股	<u>1,557,774,529</u>	-	-			<u>1,557,774,529</u>
<b>股份总数</b>	<u><b>6,184,521,282</b></u>					<u><b>6,184,521,282</b></u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 股本(续)

2015年	年初余额	本年增/(减)变动				人民币元 年末余额
		发行新股	公积金转增	其他	小计	
<b>有限售条件股份:</b>						
其他内资持股	505,050,504	2,635,914,330	1,774,303,476	(288,600,288)	4,121,617,518	4,626,688,022
其中: 境内法人持股	505,050,504	2,635,914,330	1,774,303,476	(288,600,288)	4,121,617,518	4,626,668,022
高管股份	<u>78,731</u>	-	-	-	-	<u>78,731</u>
	<u>505,129,235</u>	<u>2,635,914,330</u>	<u>1,774,303,476</u>	<u>(288,600,288)</u>	<u>4,121,617,518</u>	<u>4,626,746,753</u>
<b>无限售条件股份:</b>						
人民币普通股	<u>1,269,174,241</u>	-	-	<u>288,600,288</u>	<u>288,600,288</u>	<u>1,557,774,529</u>
<b>股份总数</b>	<u>1,774,303,476</u>	<u>2,635,914,330</u>	<u>1,774,303,476</u>	<u>-</u>	<u>4,410,217,806</u>	<u>6,184,521,282</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 资本公积

2016年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,970,845			16,970,845
其他资本公积	<u>151,951</u>	<u>106,568</u>		<u>258,519</u>
	<u>17,122,796</u>	<u>106,568</u>		<u>17,229,364</u>

2015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	5,541,776	13,203,372	(1,774,303)	16,970,845
其他资本公积	<u>96,796</u>	<u>55,155</u>	-	<u>151,951</u>
	<u>5,638,572</u>	<u>13,258,527</u>	<u>(1,774,303)</u>	<u>17,122,796</u>

37. 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:

	2015年 1月1日	增减 变动	2015年 12月31日	增减 变动	2016年 6月30日
可供出售金融资产					
公允价值变动	77,208	(29,343)	47,865	(21,379)	26,486
现金流量套期的有效 部分	(29,542)	(10,682)	(40,224)	(179,337)	(219,561)
外币财务报表折算差额	<u>(376,657)</u>	<u>521,131</u>	<u>144,474</u>	<u>429,725</u>	<u>574,199</u>
	<u>(328,991)</u>	<u>481,106</u>	<u>152,115</u>	<u>229,008</u>	<u>381,123</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 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：  
 2016年6月30日

	税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税	归属 母公司	归属少 数股东 权益
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动	(22,308)			(21,380)	(928)
现金流量套期的有效部分	(189,616)	7,698		(179,337)	(17,977)
外币报表折算差额	<u>467,538</u>			<u>429,725</u>	<u>37,813</u>
	<u>255,614</u>	<u>7,698</u>		<u>229,008</u>	<u>18,908</u>

2015年12月31日

	税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动	(42,662)	-	-	(29,343)	(13,319)
现金流量套期的有效部分	(6,698)	8,457	-	(10,682)	(4,473)
外币报表折算差额	<u>664,961</u>	-	-	<u>521,131</u>	<u>143,830</u>
	<u>615,601</u>	<u>8,457</u>	-	<u>481,106</u>	<u>126,038</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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. 盈余公积

2016年6月30日

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	<u>127,582</u>	-	<u>127,5</u>

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>100,462</u>	<u>27,120</u>	<u>127,58</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。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 专项储备

2016年6月30日

	年初余额	本期增加	期末余额
一般风险准备金	7,327	-	7,327
应收融资租赁款风险准备	<u>206,013</u>	-	<u>206,013</u>
	<u>213,340</u>	-	<u>213,340</u>

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	5,176	2,151	7,327
应收融资租赁款风险准备	<u>134,137</u>	<u>71,876</u>	<u>206,013</u>
	<u>139,313</u>	<u>74,027</u>	<u>213,340</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%。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 未分配利润

	2016年6月30日	2015年12月31日
年初未分配利润	3,490,744	2,464,854
归属于母公司股东的净利润	733,209	1,304,468
减: 提取法定盈余公积		27,120
提取专项储备		74,027
支付股利		<u>177,431</u>
年末未分配利润	<u>4,223,953</u>	<u>3,490,744</u>

经本公司2016年5月9日召开的2015年度股东大会审议通过本公司2015年度不进行利润分配。

41. 营业收入及成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,220,131	3,380,323	4,069,779	1,911,095
其他业务	<u>4,618,175</u>	<u>4,361,659</u>	<u>400,123</u>	<u>364,198</u>
	<u>11,838,306</u>	<u>7,741,982</u>	<u>4,469,902</u>	<u>2,275,293</u>

营业收入列示如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
融资租赁利息收入	1,445,338	1,209,227
融资租赁咨询费收入	442,650	223,942
经营租赁租金收入	5,332,143	2,636,610
集装箱销售收入	298,133	277,006
飞机销售收入	4,126,998	-
其他	<u>193,044</u>	<u>123,117</u>
	<u>11,838,306</u>	<u>4,469,902</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

**42. 营业税金及附加**

	2016年1-6月	2015年1-6月
营业税	29,671	29,737
城市维护建设税	8,191	5,841
教育费附加	3,511	2,503
地方教育费附加	2,446	1,669
防洪费	<u>505</u>	<u>368</u>
	<u>44,324</u>	<u>40,118</u>

**43. 销售费用**

	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	28,889	32,191
咨询费	32	51
差旅费	23,177	1,642
其他	<u>1,600</u>	<u>3,534</u>
	<u>53,698</u>	<u>37,418</u>

**44. 管理费用**

	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	273,036	175,765
中介及咨询费用	205,546	74,860
折旧及摊销	49,872	44,016
租赁费	11,878	21,172
系统维护费	4,527	11,494
差旅费	10,589	10,885
其他	<u>96,070</u>	<u>60,035</u>
	<u>651,518</u>	<u>398,227</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

**45. 财务费用**

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	1,814,708	873,960
减: 利息收入	224,620	167,962
汇兑损失/(收益)净额	16,243	5,270
套期工具利息支出及终止损失净额	35,329	-
金融机构手续费	<u>24,723</u>	<u>4,978</u>
	<u>1,666,383</u>	<u>716,246</u>

**46. 资产减值损失**

	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	130,262	50,781
固定资产减值损失	206,002	82,900
可供出售金融资产减值损失	6,228	-
	<u>342,492</u>	<u>133,681</u>

**47. 公允价值变动收益**

	2016年1-6月	2015年1-6月
其他交易金融负债的公允价值变动	(40,070)	15,790
现金流量套期工具的无效部分	2,528	3,712
	<u>(37,542)</u>	<u>19,502</u>

**48. 投资收益**

	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	(97,392)	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	4,941	(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	37	117
	<u>(92,414)</u>	<u>444</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 营业外收入

	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年1-6月 非经常性损益
政府补助	73,279	70,296	73,279
固定资产处置收入	-	-	-
处置固定资产收入	-	-	-
其他	<u>193</u>	<u>264</u>	<u>193</u>
	<u>73,472</u>	<u>70,560</u>	<u>73,472</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产/收益相关
地方政府补贴	54,472	48,889	收益
税费返还	<u>18,807</u>	<u>21,407</u>	收益
	<u>73,279</u>	<u>70,296</u>	

计入当期损益的政府补助明细如下

根据天津渤海2015年与海口保税区管理委员会签署的《海口综合保税区管理委员会与天津渤海租赁有限公司合作备忘录》，保税区给予企业财政扶持。天津渤海于2016年1月收到保税区政府补贴款共计人民币20,000千元。

根据《财政部商务部关于2015年度外经贸发展专项资金申报工作的通知》，天津渤海于2016年5月收到对外投资补贴款人民币14,078千元。

根据天津渤海2014年与东疆保税港区管理委员会签署的《补充合作协议》，保税区给予企业在保税港区设立的天航金服财政扶持款人民币7,201千元。

根据财综[2013]154号文件，皖江租赁于2016年1-6月收到财政补贴人民币13,193千元。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2016年1-6月收到营改增返还款人民币18,807千元。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 营业外支出**

	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年度 非经常性损益
固定资产处置损失	5	-	5
	<u>5</u>	-	<u>5</u>

**51. 所得税费用**

	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	163,023	123,389
递延所得税费用/(收益)	<u>43,839</u>	<u>13,169</u>
	<u>206,862</u>	<u>136,558</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2016年1-6月
利润总额	1,281,420
按法定税率计算的所得税费用(注1)	320,355
某些子公司适用不同税率的影响	(51,808)
无须纳税收入	(163,719)
不可抵扣的费用	7,482
利用以前年度可抵扣亏损	(367)
对以前期间所得税的调整	7,299
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	<u>87,620</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>206,862</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。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 费用按性质分类**

本集团营业成本、销售费用、管理费用和财务费用按照性质分类的补充资料如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	3,607,913	1,670,863
折旧和摊销	2,361,775	1,073,999
集装箱销售成本	312,509	251,213
飞机销售成本	3,952,793	-
职工薪酬	301,925	217,818
维修成本	<u>96,357</u>	<u>146,380</u>
	<u>10,633,272</u>	<u>3,360,273</u>

**53. 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:

	2016年1-6月	2015年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>733,209</u>	<u>630,315</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股数)	<u>6,184,521</u>	<u>3,548,607</u>
每股收益(人民币元)	<u>0.1186</u>	<u>0.1776</u>

本公司截止2016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。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 现金流量表项目注释**

收到的其他与经营活动有关的现金:

	2016年1-6月	2015年1-6月
管理费收入	15,684	12,766
保证金及风险抵押金	112,069	120,141
政府补助	66,271	48,889
其他	<u>274,768</u>	<u>43,766</u>
	<u>468,792</u>	<u>225,562</u>

支付的其他与经营活动有关的现金:

	2016年1-6月	2015年1-6月
退还融资租赁保证金	22,355	90,000
各项费用	206,496	47,810
其他	<u>16,051</u>	<u>59,483</u>
	<u>244,902</u>	<u>197,293</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 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:

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	21,037	12,389
维修基金	677,582	27,855
安全保证金		15,796
收取购买飞机保证金		31,016
收回同业拆出	<u>13,170,000</u>	-
	<u>13,868,619</u>	<u>87,056</u>

支付的其他与投资活动有关的现金:

	2016年1-6月	2015年1-6月
利率衍生合同交割支出		116
同业拆出	13,170,000	250,000
维修基金	677,581	
其他	<u>359,590</u>	<u>61,420</u>
	<u>14,207,171</u>	<u>311,536</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金:

	2016年1-6月	2015年1-6月
其他	<u>7</u>	-

支付的其他与筹资活动有关的现金:

	2016年1-6月	2015年1-6月
融资手续费	140,444	130,503
	<u>140,444</u>	<u>130,503</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 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	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润		1,074,558	822,867
加: 资产减值损失	46	342,492	133,681
固定资产折旧	12	2,258,413	1,003,198
无形资产摊销	14	51,526	46,397
长期待摊费用摊销	16	51,835	24,404
处置非流动资产净收益		5	-
公允价值变动	47	37,542	(19,502)
销售集装箱引起的固定资产变动		312,509	251,213
销售飞机引起的固定资产变动		3,952,793	
财务费用	45	1,666,383	716,246
投资收益	48	92,414	(444)
递延所得税资产的减少/(增加)	17	7,809	(51,661)
递延所得税负债的增加	17	56,395	35,057
存货的增加	5	(455)	286
经营性应收项目的(增加)/减少		(127,947)	(390,026)
经营性应付项目的增加/(减少)		<u>374,106</u>	<u>795,768</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>10,150,378</u>	<u>3,367,485</u>

不涉及现金的重大投资和筹资活动:

	2016年1-6月
少数股东权益转资本公积	106,568
委托代付构建固定资产	
保证金抵减融资租赁款	74,699
业绩承诺利润补偿	
风险抵押金抵减融资租赁款	61,068
保证金抵减取得子公司所支付的现金	2,296,840

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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. 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
现金的年末余额	11,372,294	2,415,936
减: 现金的年初余额	<u>25,269,821</u>	<u>2,372,710</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(13,897,527)</u>	<u>43,226</u>

(2) 取得子公司的信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
取得子公司及其他营业单位的价格	20,540,861	3,930,795
取得子公司支付的现金及现金等价物	14,968,859	3,930,795
减: 取得子公司持有的现金及现金等价物	<u>(3,270,392)</u>	<u>(615,456)</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>11,698,467</u>	<u>3,315,339</u>

注1: 2016年1-6月取得子公司及其他营业单位支付的现金包含2013年并购Seaco SRL的价款于2016年支付的部分, 金额为人民币932,599千元(2015年1-6月: 人民币0千元)。

本年收购Avolon的收购对价为人民币16,768,262千元, 支付Avolon员工激励计划人民币389,976千元, 扣除取得Avolon现金及现金等价物人民币3,270,392千元后的支付现金净额为人民币13,497,870千元, 本期支付11,738千元, 其余部分2,301,541千元用2015年存放支付保证金。本年投资联营企业渤海人寿支付人民币为2,840,000千元。

(3) 现金及现金等价物

	2016年6月30日	2015年6月30日
现金及现金等价物		
其中: 库存现金	9	26
银行存款及其他货币资金	17,675,702	5,139,516
减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1)	5,800,557	2,223,606
减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1)	<u>502,860</u>	<u>500,000</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>11,372,294</u>	<u>2,415,936</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)**

**56. 所有权或使用权受到限制的资产**

	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金(注1)	6,303,417	2,968,901
固定资产(注2)	92,646,573	46,404,656
长期应收款(注3)	11,348,269	14,105,186

注1: 于2016年6月30日, 本集团共有金额为人民币6,303,417千元(2015年12月31日: 人民币2,968,901千元)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502,860千元(2015年12月31日: 人民币503,960千元)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5,800,557千元(2015年12月31日: 人民币2,464,941千元), 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2016年6月30日, 本集团长期借款余额人民币39,087,505千元(2015年: 40,962,205千元)由账面净值为人民币46,814,847千元(2015年: 43,332,267千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币32,560,559千元(2015年: 2,449,807千元)由账面净值人民币45,006,407千元(2015: 3,072,389千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得;

注3: 于2016年6月30日, 本集团长期借款余额人民币8,258,640千元(2015年: 11,932,656千元)由应收融资租赁款余额人民币11,348,269千元(2015: 14,105,186千元)质押取得。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

57. 外币货币性项目

	2016年6月30日			2015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	1,865,503	6.6312	12,370,526	1,432,04	6.494	9,299,702
欧元	9,989	7.3750	73,666	2,952	7.095	20,945
港币	1,454	0.85467	1,243	2,486	0.838	2,083
澳币	2,904	4.9452	14,361	1,245	4.728	5,884
其他			<u>23,838</u>			<u>8,480</u>
			<u>12,483,634</u>			<u>9,337,094</u>
应收账款						
美元	150,033	6.6312	<u>994,896</u>	143,622	6.494	<u>932,679</u>
其他应收款						
美元	5,100	6.6312	<u>33,819</u>	6,074	6.494	<u>39,442</u>
其他流动资产						
美元	57,110	6.6312	<u>378,707</u>	231	6.494	<u>1,500</u>
可供出售金融资						
美元	153,542	6.6312	<u>1,018,166</u>	54,186	6.494	<u>351,886</u>
一年内到期非流动资产						
美元	140,438	6.6312	<u>931,271</u>	132,797	6.494	<u>862,386</u>
长期应收款						
美元	399,372	6.6312	<u>2,648,317</u>	440,943	6.494	<u>2,863,483</u>
其他非流动资产						
美元	369,912	6.6312	<u>2,452,960</u>	1,158	6.494	<u>7,520</u>
应付账款						
美元	107,698	6.6312	<u>714,170</u>	81,203	6.494	<u>527,333</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

57. 外币货币性项目(续)

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
其他应付款						
美元	26,921	6.6312	<u>178,517</u>	310,169	6.494	<u>2,014,236</u>
应付利息						
美元	32,869	6.6312	<u>217,958</u>	15,941	6.494	<u>103,521</u>
一年内到期非流动负债						
美元	1,095,113	6.6312	<u>7,261,914</u>	644,158	6.494	<u>4,183,161</u>
其他流动负债						
美元	9,588	6.6312	<u>63,577</u>			<u>-</u>
长期借款						
美元	10,501,251	6.6312	<u>69,635,897</u>	7,576,412	6.494	<u>49,201,221</u>
其他非流动负债						
美元	489,849	6.6312	<u>3,248,287</u>	53,791	6.494	<u>349,317</u>

本集团重要境外经营实体为Avolon、Seaco SRL、Cronos及香港航空租赁, 其主要经营地分别为爱尔兰、新加坡、美国和香港, 由于该四家公司主要业务均以美元结算, 故记账本位币均为美元。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)**

**58.套期/其他交易性金融负债**

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他非流动资产		
套期工具(附注五、18)	<u>22,268</u>	<u>7,519</u>
其他非流动负债		
其他交易性金融负债(附注五、34)	<u>32,175</u>	—
套期工具(附注五、34)	<u>271,960</u>	<u>82,374</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2016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189,616千元 (2015年1-6月净损失: 人民币10,998千元), 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179,337千元; 属于现金流量套期无效部分的公允价值变动而产生的净损失人民币2,528千元计入公允价值变动损益 (2015年1-6月净收益: 人民币3,712千元); 属于衍生金融负债的公允价值变动而产生的净损失人民币40,070千元计入公允价值变动损益 (2015年1-6月净收益: 人民币15,790千元); 因套期合同终止而将原计入到其他综合收益的净收益人民币7,698千元转出, 计入当期损益 (2015年1-6月净损失: 人民币3,813千元)。

于2016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15,241,338千元。上述利率衍生合同将于2017年至2026年间到期。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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**

于2016年6月30日止六个月期间非同一控制下企业合并

2016年1月, 本公司通过下属子公司Global Aviation Leasing Co., Ltd.(以下简称“GAL”)以现金2,554,735,482美元, 约合人民币167.68亿元购买了Avolon100%股权, 该收购事项获得公司2015年董事会及临时股东大会审议通过, 经国家发改委办公厅备案, 并已取得相关主管部门及相关方的全部授权或批准。截至2016年1月8日, 股东变更登记手续已完成, 公司已按照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。至此, 公司已完成该收购事项, 购买日确定为2016年1月8日。

Avolon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:

	2016年1月8日 公允价值	2016年1月8日 账面价值
货币资金	3,270,392	3,270,392
应收账款	41,023	41,023
预付款项	18,982	18,982
其他应收款	8,296	8,296
划分为持有待售的资产	1,433,037	1,423,244
一年内到期的非流动资产	38,804	38,804
长期股权投资	131,101	131,101
固定资产	41,139,300	36,823,319
其他非流动资产	1,243,966	1,251,803
应付账款	9,648	9,648
应付债券	3,292,302	3,292,302
应付职工薪酬	77,700	77,700
应交税费	5,330	5,330
应付利息	60,904	60,904
其他应付款	145,607	145,607
一年内到期的非流动负债	2,617,216	2,467,789
其他流动负债	131,810	131,810
其他非流动负债	1,859,008	1,859,008
递延收益	-	228,676
长期借款	24,726,468	23,247,543
长期应付款	394,866	394,866
递延所得税负债	452,915	88,129
	<u>13,551,127</u>	<u>10,997,652</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2016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)**

按比例享有并购单位可辨认净资产的份额	13,551,127
购买产生的商誉(附注五、15)	<u>3,217,135</u>
现金支付的对价	<u>16,768,262</u>

Avolon 自购买日期至本期末的经营成果(含合并对价分摊)和现金流量列示如下:

2016年1月8日至6月30日期间

营业收入	5,108,673
净利润	490,673
现金流量净额	(1,993,506)

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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“香港渤海”)	香港	香港	投资控股	美元 1,274,814,000 元	-	100
横琴国际融资租赁有限公司 (以下简称“横琴租赁”)	珠海	珠海	租赁	美元 40,000,000 元	-	57
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	人民币 50,000,000 元	-	55
GAL	开曼	开曼	投资 控股	美元 50,000 元		100
同一控制下企业合并取得的子公司:						
香港航空租赁有限公司 (以下简称“香港航空租赁”)	香港	香港	租赁	港币 4,486,734,740 元	-	87.21
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 15,000,000,000 元	100	-
Cronos	美国	百慕大	租赁	美元 509,502.88 元	-	80
Avolon	爱尔兰	开曼	租赁	美元 1 普通股		100

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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:

2016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%	162,863	121,500	1,826,881
横琴租赁	43%	9,719		123,921
香港航空租赁	12.79%	17,467		3,122,381
天津航空金融	45%	4,358		8,523
Cronos	20%	59,282		297,887

2015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%	221,233	108,000	1,785,518
横琴租赁	43%	5,031	-	114,202
香港航空租赁	31.22%	135,483	-	3,104,914
天津航空金融	45%	790	-	4,165
Cronos	20%	121,231	6,501	238,605

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

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
2016年6月30 日					
流动资产	11,924,125	297,493	6,603,701	33,591	1,180,161
非流动资产	<u>21,798,100</u>	<u>934,440</u>	<u>22,698,905</u>	<u>237</u>	<u>15,132,425</u>
资产合计	<u>33,722,225</u>	<u>1,231,933</u>	<u>29,302,606</u>	<u>33,828</u>	<u>16,312,586</u>
流动负债	25,494,175	658,566	1,438,662	14,888	750,672
非流动负债	<u>4,139,856</u>	<u>284,619</u>	<u>16,085,260</u>		<u>11,498,527</u>
负债合计	<u>29,634,031</u>	<u>944,185</u>	<u>17,523,922</u>	<u>14,888</u>	<u>12,249,199</u>
营业收入	<u>1,145,517</u>	<u>50,878</u>	<u>2,094,560</u>	<u>62,505</u>	<u>1,003,774</u>
净利润	<u>331,841</u>	<u>22,607</u>	<u>371,454</u>	<u>9,683</u>	<u>352,493</u>
综合收益总额	<u>331,841</u>	<u>22,607</u>	<u>458,270</u>	<u>9,683</u>	<u>380,175</u>
经营活动产生的 现金流量净 额	<u>287,925</u>	<u>67,650</u>	<u>1,964,605</u>	<u>1,182</u>	<u>708,240</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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	天航金服	Cronos
2015年12月31日					
流动资产	9,466,709	240,006	4,383,367	10,644	1,309,117
非流动资产	<u>17,056,128</u>	<u>452,326</u>	<u>19,004,232</u>	<u>87</u>	<u>11,494,898</u>
资产合计	<u>26,522,837</u>	<u>692,332</u>	<u>23,387,599</u>	<u>10,731</u>	<u>12,804,015</u>
流动负债	19,467,929	123,456	1,666,329	1,475	976,618
非流动负债	<u>3,087,090</u>	<u>303,735</u>	<u>15,685,066</u>	<u>-</u>	<u>11,121,374</u>
负债合计	<u>22,555,019</u>	<u>427,191</u>	<u>17,351,395</u>	<u>1,475</u>	<u>12,097,992</u>
2015年1-6月					
营业收入	<u>754,502</u>	<u>17,163</u>	<u>688,440</u>	<u>-</u>	<u>962,642</u>
净利润	<u>218,526</u>	<u>3,930</u>	<u>115,054</u>	<u>(573)</u>	<u>104,066</u>
综合收益总额	<u>218,526</u>	<u>3,930</u>	<u>114,075</u>	<u>(573)</u>	<u>116,621</u>
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>	<u>626,605</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要 经营地	注册地	业务 性质	注册资本	持股比例(%)		会计 处理
					直接	间接	
<b>合营企业</b>							
Interchange	印度	印度	IT 服务	印度卢比 15,000,000 元	-	50	权益法
Avolon Capital Partners Limited	爱尔兰	开曼	飞机租赁 及销售	每股 0.0001 美 元, 发行 124 股	-	25	权益法
<b>联营企业</b>							
渤海人寿	天津	天津	保险	人民币 5,800,000,000 元	-	20	权益法

本集团的重要合营企业Interchange从事IT服务业务, 采用权益法核算。

本集团的重要合营企业Avolon Capital从事飞机租赁及销售业务, 采用权益法核算。

本集团的重要联营企业渤海人寿作为本集团战略伙伴从事保险业务, 采用权益法核算。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2016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

2016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)		22,268		22,268
可供出售金融资产			750,244	750,244
其他交易性金融负债	(32,175)			(32,175)
套期工具(负债)	-	(271,960)	-	(271,960)
	<u>(32,175)</u>	<u>(249,692)</u>	<u>750,244</u>	<u>468,377</u>

2015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)	-	7,519	-	7,519
可供出售金融资产	-	-	83,964	83,964
套期工具(负债)	-	(82,374)	-	(82,374)
	<u>-</u>	<u>(74,855)</u>	<u>83,964</u>	<u>9,109</u>

---

## 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 人民币	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
海航资本	海口	投资管理	15,404,350,000元	34.56%	34.56%

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省慈航公益基金会。

### 2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

### 3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业详见附注七、2

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海航集团	控股股东的母公司
海航资本	控股股东
长江租赁有限公司（以下简称“长江租赁”）	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
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
北京一卡通物业管理有限公司（原“北京海航太平物业管理有限公司”）（以下简称“北京一卡通”）	受同一控制人控制
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
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
金海重工股份有限公司（以下简称“金海重工”）	受同一控制人控制
民安财产保险有限公司（以下简称“民安财产”）	受同一控制人控制
海南航空学校有限责任公司（以下简称“海南航空学校”）	受同一控制人控制
海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司（以下简称“海南绿巨人”）	受同一控制人控制
海航资本投资（北京）有限公司（以下简称“海航资本投资”）	受同一控制人控制
BL Capital Holdings Limited（以下简称“BL Capital”）	受同一控制人控制
渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海国际信托”）	受同一控制人控制
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制
大新华资产管理有限公司	受同一控制人控制
海南新国宾馆(以下简称“新国宾馆”)	受同一控制人控制
海南新生飞翔文化传媒有限公司(以下简称“海南新生”)	受同一控制人控制
渤海人寿保险股份有限公司（以下简称“渤海人寿”）	受同一控制人控制
海南兴隆温泉康乐园有限公司（以下简称“海南兴隆”）	受同一控制人控制

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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. 其他关联方（续）

公司名称	关联方关系
福州航空有限责任公司（以下简称“福州航空”）	受同一控制人控制
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
天津天海投资发展股份有限公司（原天津市海运股份有限公司）（以下简称“天津天海”）	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
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
扬子江国际租赁有限公司（以下简称“扬子江租赁”）	最终控制方施加重大影响
SGS Financial Services Limited（以下简称“SGS”）	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
Australian Aviation Fund	香港航空租赁持有其基金份额

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2016年1-6月	2015年1-6月
北京一卡通	注1	362	355
易建科技	注2	176	113
Hong Thai Travel Services Limited	注3	724	2,357
科航投资	注4	-	3
浦发置业	注5	89	86
海航资本投资	注6	100	-
新国宾馆	注7	5	-
海南新生	注8	6	-
渤海人寿	注9	<u>348</u>	-
		<u>1,810</u>	<u>2,914</u>

向关联方出售商品和提供劳务

	注释	2016年1-6月	2015年1-6月
天津航空	注10	-	138
海航资本	注11	-	397
海南绿巨人	注12	1,453	-
Australian Aviation Fund	注13	<u>37</u>	-
		<u>1,490</u>	<u>535</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

### 5. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### (1) 关联方商品和劳务交易（续）

注1：北京一卡通为本集团提供物业及会议相关服务，以协议价向本集团收取物业及会议服务费。本报告期，本集团与太平物业发生物业费及会议费人民币362千元（2015年1-6月：人民币355千元）。

注2：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176千元（2015年1-6月：人民币113千元）。

注3：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724千元（2015年1-6月：人民币2,357千元）。

注4：2015年1-6月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3千元。本报告期，未接受相关服务。

注5：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89千元（2015年1-6月：86千元）。

注6：海航资本投资为本集团提供财务顾问服务，以协议价向本集团收取财务顾问服务费。本报告期，本集团与海航资本投资发生财务顾问服务费为人民币100千元（2015年1-6月：无）。

注7：新国宾馆为本集团提供住宿服务，以协议价向本集团收取财务顾问服务费。本报告期，本集团与新国宾馆发生服务费为人民币5千元（2015年1-6月：无）。

注8：本集团以协议价向海南新生购入用品。本报告期，本集团与海南新生发生用品交易金额为人民币6千元（2015年1-6月：无）。

注9：渤海人寿为本集团提供保险服务，以协议价向本集团收取财务保险服务费。本报告期，本集团与海航资本投资发生保险服务费为人民币348千元（2015年1-6月：无）。

注10：2015年1-6月，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，交易所获得的税前收入合计为人民币138千元。本报告期未提供相关咨询服务。

注11：2015年1-6月，本集团按协议价向海航资本提供咨询服务，交易所获得的税前收入为人民币397千元。本报告期未提供相关咨询服务。

注12：本报告期，本集团按协议价从海南绿巨人获得咨询顾问费收益，此次交易所获得的税前收入为人民币1,453千元（2015年1-6月：无）。

注13：本报告期，本集团按协议价向Australian Aviation Fund提供咨询服务，此次交易所获得的税前收入为人民币37千元（2015年1-6月：无）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方资产托管和承包

受托资产管理和承包

2016年1-6月

	注释	受托 资产类型	受托 起始日	受托 终止日	确认的 托管收益
长江租赁	注1	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	1,226
浦航租赁	注2	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	824
扬子江租赁	注3	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	824

注1：本报告期，本集团按协议价为长江租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的税前收入为人民币1,226千元(2015年1-6月：无)。

注2：本报告期，本集团按协议价为浦航租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的税前收入为人民币824千元(2015年1-6月：无)。

注3：本报告期，本集团按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的税前收入为人民币824千元(2015年1-6月：无)。

(3) 关联方租赁

作为出租人

经营租赁承租方	注释	租赁资产 类型	2016年 1-6月 租赁收入	2015年1-6月 租赁收入
大新华轮船	注1	集装箱	12,608	11,688
天津天海	注2	集装箱	2,302	1,257
天津航空	注3	飞机	60,259	16,687
海南航空	注4	飞机	269,960	66,197
香港快运	注5	飞机	28,546	26,606
TIP Trailer Services Germany	注6	集装箱	4,401	
西部航空	注8	飞机	12,030	
福州航空	注9	飞机	7,683	
长江租赁	注10	飞机	12,073	

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方租赁（续）

融资租赁承租方		资产种类	2016年6月 融资租赁 合同本金金额	2016年 1-6月 租赁收入	2015年 1-6月 租赁收入
舟山金海	注11	船坞、码头、 设备及厂房	1,000,000	16,031	23,667
海航机场集团	注12	机器设备	149,000	4,434	9,329
大通建设	注13	商业地产	350,000	22,792	6,710
首都航空	注14	机器设备	250,000	4,762	8,986
首航通用	注15	飞机	3,625	66	221
凤凰机场	注16	机器设备	20,000	224	237
海南航空学校	注17	飞机	5,930	276	-
海南绿巨人	注18	车辆设备	25,900	810	-
金海重工	注19	机器设备	120,000	4,964	-
浦航租赁	注20	机器设备	150,000	3,616	6,713

作为承租人

出租方名称	注释	租赁资产 类型	2016年 1-6月 租赁费	2015年 1-6月 租赁费
科航投资	注21	房屋	2,457	2,823
浦发置业	注22	房屋	653	645
民安财险	注23	房屋	-	392

注1：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12,608千元（2015年1-6月：人民币11,688千元）。

注2：本报告期，本集团向天津天海出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币2,302千元（2015年1-6月：人民币1,257千元）。

注3：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60,259千元（2015年1-6月：人民币16,687千元）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）**

**5. 本集团与关联方的主要交易（续）**

**(3) 关联方租赁（续）**

注 4：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 269,960 千元（2015 年 1-6 月：人民币 66,197 千元）。

注 5：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 28,546 千元（2015 年 1-6 月：人民币 26,606 千元）。

注 6：本报告期，本集团向 TIP Trailer Services Germany 出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币 4,401 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 8：本报告期，本集团向西部航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币 12,030 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 9：本报告期，本集团向福州航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币 7,683 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 10：本报告期，本集团向长江租赁出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币 12,073 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 11：本报告期，本集团向舟山金海出租船坞、码头、设备及厂房，融资租赁合同本金金额为人民币 1,000,000 千元，根据租赁合同确认租赁收益人民币 16,031 千元（2015 年 1-6 月：人民币 23,667 千元）。

注 12：本报告期，本集团向海航机场集团出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 149,000 千元，根据租赁合同确认租赁收益人民币 4,434 千元（2015 年 1-6 月：人民币 9,329 千元）。

注 13：本报告期，本集团向大通建设出租商业地产，融资租赁合同本金金额为人民币 350,000 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 22,792 千元（2015 年 1-6 月：人民币 6,710 千元）。

注 14：本报告期，本集团向首都航空出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 250,000 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 4,762 千元（2015 年 1-6 月：人民币 8,986 千元）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）**

**5. 本集团与关联方的主要交易（续）**

**(3) 关联方租赁（续）**

注 15：本报告期，本集团向首航通用出租飞机，融资租赁合同本金金额为人民币 3,625 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 66 千元（2015 年 1-6 月：人民币 221 千元）。

注 16：本报告期，本集团向凤凰机场出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 20,000 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 224 千元（2015 年 1-6 月：人民币 237 千元）。

注 17：本报告期，本集团向海南航空学校出租飞机，融资租赁合同本金金额为人民币 5,930 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 276 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 18：本年度，本集团向海南绿巨人出租车辆设备，融资租赁合同本金金额为人民币 25,900 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 810 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 19：本年度，本集团向金海重工出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 120,000 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 4,964 千元（2015 年 1-6 月：无）。

注 20：本年度，本集团向浦航租赁出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 150,000 千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币 3,616 千元（2015 年 1-6 月：6,713）。

注 21：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 2,457 千元（2015 年 1-6 月：人民币 2,823 千元）。

注 22：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 653 千元（2015 年 1-6 月：人民币 645 千元）。

注 24：2015 年 1-6 月，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。本报告期，本集团未与发生相关租赁费用。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保

本集团接受关联方担保

2016年6月30日

	注释	担保金额 美元	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
大新华资产管理 有限公司	注1	31,000,000元	2015年12月17日	2016年12月21日	否
本公司控股股东	注2	1,855,000,000 美元	2015年12月28日	2022年12月28日	否

2015年

	注释	担保金额 美元	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
海航集团	注3	132,500 美元	2014年9月15日	2015年9月15日	是
大新华资产管理有 限公司	注1	31,000,000元	2015年12月17日	2016年12月21日	否
本公司控股股东	注2	675,000,000 美元	2015年12月28日	2022年12月28日	否

提供关联方担保

2016年6月30日

	注释	担保金额 美元	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
海航集团	注4	131,250,000	2012年9月14日	2021年11月30日	否

2015年

	注释	担保金额 美元	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
海航集团	注4	131,250,000	2012年9月14日	2021年11月30日	否

注1：本报告期，大新华资产管理有限公司以其持有的GCSL Bulk A003 Limited全部股权无偿为香港航空租赁的借款提供股权质押，同时本公司为香港航空租赁的借款提供担保（附注十三、5），担保金额为美元31,000,000元（2015年：美元31,000,000元）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

注2：本报告期，本公司控股股东、本公司、天津渤海及资产管理为GAL的借款提供连带责任保证担保（附注十三、5），担保金额为美元1,855,000,000元。（2015年：美元675,000,000元）

注3：2014年度及2015年度，海航集团无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为人民币132,500千元，该担保已于2015年9月15日履行完毕。

注4：本年度，本集团无偿为海航集团的借款提供担保，担保金额为131,250,000美元（2015年：131,250,000美元）。

(5) 关联方资金拆借

资金拆入

截至2016年6月30日			
关联方名称	注释	拆借金额	起始日
渤海国际信托	注 1	人民币 180,000 千元	2015 年 11 月 17 日
渤海国际信托	注 2	人民币 172,000 千元	2015 年 6 月 5 日
2015年			
关联方名称		拆借金额	起始日
渤海国际信托	注 1	人民币 180,000 千元	2015 年 11 月 17 日
渤海国际信托	注 2	人民币 172,000 千元	2015 年 6 月 5 日
BL Capital	注 3	美元 196,500 千元	2015 年 9 月 1 日

注1：截至2016年6月30日及2015年度本集团从渤海国际信托拆入资金人民币180,000千元，年利率为9%，扣除拆入资金的2%作为保障基金。

注2：截至2016年6月30日及2015年度本集团从渤海国际信托拆入资金人民币172,000千元，年利率为9.3%。

注3：2015年度本集团从BL Capital拆入资金美元196,500千元，不计息，本期已偿还完毕。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注（续）  
 （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）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(6) 其他关联交易

	2016年6月30日	2015年6月30日
董事费	126	210
关键管理人员薪酬	<u>3,493</u>	<u>3,998</u>
	<u>3,619</u>	<u>4,208</u>

6. 关联方应收款项余额

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款		
海南航空	21,032	18,852
大新华轮船	18,925	10,169
海航机场集团	2,387	2,585
浦航租赁	1,118	2,517
天津航空	1,852	1,852
TIP Trailer Services Germany	1,748	1,675
首都航空	-	1,632
长江租赁	417	1,667
扬子江租赁	167	1,333
天津天海	1,631	1,453
海南航空学校	79	39
凤凰机场	-	33
首航通用	6	9
大通建设	822	-
海南绿巨人	<u>36</u>	-
	<u>50,220</u>	<u>43,816</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注（续）  
 （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（续）

其他应收款

渤海国际信托	3,520	3,520
科航投资	1,562	1,562
浦发置业	419	323
天津航空	-	263
Hong Thai Travel Services Limited	-	193
民安财产	100	100
	5,601	<u>5,961</u>

长期应收款	2016年6月30日	2015年12月31日
舟山金海	661,619	661,619
海航机场集团	-	166,767
首都航空	-	124,986
金海重工	119,811	119,939
浦航租赁	88,132	113,478
海南绿巨人	18,930	25,897
凤凰机场	-	15,001
海南航空学校	9,722	5,930
首航通用	1,911	2,507
	<u>900,125</u>	<u>1,236,124</u>

上述各项应收关联公司款项均无计提坏账情况。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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

	2016年6月30日	2015年12月31日
预收款项		
舟山金海	7,366	7,187
海航机场集团	-	5,890
金海重工	3,067	3,033
首都航空	-	1,132
浦航租赁	811	1,047
海南航空学校	43	27
	<u>11,287</u>	<u>18,316</u>

8. 关联方应付款项余额

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应付款		
BL Capital	-	979,976
GSCII	-	932,808
香港快运	7,957	7,792
天津航空	1,103	1,299
汇通水电	1,663	1,663
海航集团	-	1,356
海南航空	-	419
Hong Thai Travel Services Limited	-	299
SGS	-	203
民安财产	-	91
浦发置业	<u>133</u>	-
	<u>10,856</u>	<u>1,925,906</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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（续）**

长期应付款

首都航空	223,658	219,017
天津航空	218,134	202,598
西部航空	148,732	145,645
海南航空	126,145	127,164
首航通用	363	363
海南航空学校	<u>588</u>	<u>344</u>
	<u>717,620</u>	<u>695,131</u>

**十、承诺及或有事项**

**1.重要承诺事项**

	2016年6月30日	2015年6月30日
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>92,877,329</u>	<u>60,476,545</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**

渤海金控全资子公司Avolon及控股子公司香港航空租赁于2016年7月1日与GE Capital Aviation Services Limited、GE Capital Aviation Services LLC（以下均简称“GECAS”）及相关方签署了《飞机收购协议》等相关协议，公司拟通过香港航空租赁及其下属全资SPV、Avolon及其下属全资SPV以支付现金方式向GECAS及相关卖方收购45架附带租约的飞机租赁资产（不含负债），交易价格为197,494.0468万美元（按2016年6月30日中国人民银行公布的人民币兑美元汇率中间价1: 6.6312计算，折合人民币约1,309,622.52万元）。本次交易已经公司2016年第七次临时董事会、2016年第五次临时股东大会审议通过，截至2016年8月29日，本次交易已累计交割飞机12架。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

## 十二、其他重要事项

### 1. 年金

本集团的部分中国境内的公司参与了企业年金计划，其中皖江租赁的企业年金基金采用法人受托模式，由受托人中国建设银行股份有限公司作为托管人，第三方基金公司、交易所等对该计划筹集的资金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为上年度员工个人月平均工资，根据员工职位和工龄不同，公司缴费按6%~12%（个人按2%~4%）比例进行缴存。皖江租赁当期年金缴费金额为人民币523千元（2015年1-6月：人民币377千元），期末无应付未付金额（2015年6月：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，工商银行海南省分行作为托管人，由第三方基金公司、交易所等对年金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为员工社会保险缴费基数，并每年随社保基数调整一次（各地区变更时间有所差异）。缴费比例为公司及个人各负担8.33%。本公司和天津渤海的当期年金缴费金额为人民币210千元（2015年1-6月：人民币164千元），期末应付未付金额为人民币23千元（2015年6月：15千元）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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。

2016年1-6月

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
营业收入	1,897,188	5,352,709	4,618,174	(29,765)	11,838,306
营业成本	947,397	2,448,964	4,361,659	(16,038)	7,741,982
净利润	520,297	804,914	20,915	(271,568)	1,074,558
资产总额	75,978,159	128,494,810	35,054,535	(56,268,253)	183,259,251
负债总额	51,831,704	108,849,566	8,783,362	(19,944,857)	149,519,775

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
资产总额	48,590,419	50,035,939	14,937,948	(22,828,089)	90,736,218
负债总额	38,017,197	44,279,029	4,431,941	(9,247,793)	77,480,375

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入	2016年1-6月	2015年1-6月
融资租赁利息收入	1,445,338	1,209,227
融资租赁咨询费收入	442,649	223,942
经营租赁租金收入	5,332,144	2,636,610
集装箱销售收入	298,133	277,006
飞机销售收入	4,126,998	-
其他	<u>193,044</u>	<u>123,118</u>
	<u>11,838,306</u>	<u>4,469,902</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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

	2016年1-6月	2015年1-6月
中国大陆	3,360,961	1,685,825
其他国家或地区	<u>8,477,345</u>	<u>2,784,077</u>
	<u>11,838,306</u>	<u>4,469,902</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息

营业收入（产生的收入超过本集团收入5%）人民币2,738,881千元（2015年1-6月：人民币219,346千元，占本集团收入5%）来自于其他国家或地区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2016年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币 10,334,858千元（2015年12月31日：人民币9,016,590千元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注（续）  
 （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	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内（含一年）	16,521,884	13,247,192
一至二年以内（含二年）	13,379,661	10,686,627
二至三年以内（含三年）	12,804,966	9,137,584
三年以上	<u>18,078,201</u>	<u>17,567,518</u>
	<u>60,784,712</u>	<u>50,638,921</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	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内（含一年）	9,247,881	5,699,926
一至二年以内（含二年）	8,311,147	4,760,641
二至三年以内（含三年）	7,203,529	3,880,256
三年以上	<u>28,055,893</u>	<u>16,035,353</u>
	<u>52,818,450</u>	<u>30,376,176</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
(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）

**作为承租人：**

融资租赁

于2016年6月30日，未确认融资费用的余额为人民币40,651千元（2015年12月31日：无），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

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	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内（含一年）	97,146	-
一至二年以内（含二年）	94,925	-
二至三年以内（含三年）	94,667	-
三年以上	<u>203,200</u>	-
	<u>489,938</u>	-

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	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内（含一年）	194,614	33,367
一至二年以内（含二年）	188,877	16,825
二至三年以内（含三年）	188,037	13,765
三年以上	<u>1,137,430</u>	<u>37,744</u>
	<u>1,708,958</u>	<u>101,701</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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：

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	2,438,748	2,750,597
1-2年	3,898,000	3,898,000
2-3年	<u>27,365</u>	<u>27,374</u>
	<u>6,364,113</u>	<u>6,675,971</u>

于2016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	2,438,669	38	内部往来款	1年以内
天津渤海	3,898,000	61	内部往来款	1-2年
天津渤海	<u>26,154</u>	<u>1</u>	内部往来款	2-3年
	6,362,823	<u>100</u>		

于2015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	2,750,597	41	内部往来款	1年以内
天津渤海	3,898,000	58	内部往来款	1-2年
天津渤海	<u>26,154</u>	<u>1</u>	内部往来款	2-3年
	<u>6,674,751</u>	<u>100</u>		

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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	2016年6月30日	2015年12月31日
	<u>3,500,000</u>	<u>3,500,000</u>

本集团于2016年6月30日及2015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

	2016年6月30日	2015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	19,369,954	6,510,504
按权益法核算的股权投资		
- 联营企业	<u>3,931,656</u>	<u>1,189,048</u>
	<u>23,301,610</u>	<u>7,699,552</u>

本公司于2016年6月30日长期股权投资为对子公司天津渤海的投资及对渤海人寿的投资，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		
				2016年 1月1日	本年 成本变动	2016年 6月30日
被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2016年 6月30日的 注册资本/股本	2016年 6月30日 所占权益			
天津渤海	50年 人民币15,000,000,000元		100%	<u>6,510,504</u>	<u>12,859,450</u>	<u>19,369,954</u>
实际投入金额						
		2015年 12月31日的	2015年 12月31日	2015年 1月1日	本年 成本变动	2015年 12月31日
被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	注册资本/股本	所占权益			
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>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

3. 长期股权投资（续）

(ii) 按权益法核算的股权投资：

被投资企业名称：	被投资企业 经营期限	2016年 6月30日的 注册资本/股本	2016年 6月30日 所占权益	实际投入金额		
				2016年 1月1日	本年 成本变动	2016年 6月30日
渤海人寿	50年	人民币5,800,000,000元	20%	1,189,048	2,840,000	4,029,048

  

被投资企业名称：	被投资企业 经营期限	2015年 12月31日的 注册资本/股本	2015年 12月31日 所占权益	实际投入金额		
				2015年 1月1日	本年 成本变动	2015年 12月31日
渤海人寿	50年	人民币5,800,000,000元	20%	<u>1,189,048</u>		<u>1,189,048</u>

4. 投资收益

	2016年1-6月	2015年
天津渤海股利分配	230,000	260,000
渤海人寿	(97,392)	<u>29,048</u>
	<u>132,608</u>	<u>289,048</u>

5. 本公司与子公司的主要交易

(1) 担保

关联方担保

2016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>29,045</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

2015年

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>45,537</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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）

(1) 担保（续）

为关联方提供担保  
2016年6月30日

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
GSCCL	美元 450,000,000元	2015年1月14日	2020年7月14日	否
天津渤海	人民币 200,000,000元	2015年11月19日	2018年10月27日	否
天津渤海	人民币 500,000,000元	2015年12月22日	2018年12月31日	否
香港航空租赁	美元 31,000,000元	2015年12月17日	2016年12月21日	否
GAL	美元 1,855,000,000	2015年12月28日	2022年12月28日	否
天津渤海五号 租赁有限公司	美元 33,451,132	2016年1月26日	2020年1月25日	否
天津渤海	人民币 700,000,000	2016年3月17日	2019年3月15日	否

2015年

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
GSCCL	美元 450,000,000元	2015年1月14日	2020年7月14日	否
天津渤海	人民币 200,000,000元	2015年11月19日	2018年10月27日	否
天津渤海	人民币 500,000,000元	2015年12月22日	2018年12月31日	否
海口渤海一号 租赁有限公司	美元 33,244,263元	2015年12月15日	2016年6月15日	否
香港航空租赁	美元 31,000,000元	2015年12月17日	2016年12月21日	否
GAL	美元 675,000,000	2015年12月28日	2022年12月28日	否

注1：本报告期，天津渤海无偿为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币千29,045千元（2015年：人民币45,537千元）。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注（续）  
（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8月10日
天津渤海	注 1	1,470,000	2014年2月18日	2018年8月10日

注1：本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元和人民币1,470,000千元的委托贷款，年利率均为6.4%（2015年：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1,470,000千元的委托贷款，年利率均为6.4%）。

6. 本公司与子公司的往来款项余额

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应收款		
天津渤海	<u>6,362,832</u>	<u>6,674,751</u>
应收利息		
天津渤海	<u>202,571</u>	<u>89,389</u>
委托贷款		
天津渤海	<u>3,500,000</u>	<u>3,500,000</u>
其他应付款		
香港航空租赁	6	6
资产管理	<u>122</u>	<u>11,198</u>
	<u>128</u>	<u>11,204</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表补充资料  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

一、非经常性损益明细表

	2016年1-6月
归属于本公司普通股股东净利润	733,209
加/ (减): 非经常性损益项目	-
计入当期损益的政府补助(附注五、49)	(73,279)
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	(4,979)
套期无效部分公允价值变动损益	37,542
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(188)
	<u>40,904</u>
所得税影响数	15,716
扣除非经常性损益后净利润	708,021
加: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数	<u>8,972</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>716,993</u>

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

---

## 二、净资产收益率和每股收益

2016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	2.64	0.1186
扣除非经常性损益后归属于本公 司普通股股东的净利润	2.58	0.1159
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

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。