

关于渤海租赁股份有限公司

应收控股股东和关联方款项专项说明

2021 年度

**关于渤海租赁股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2022）专字第61090459_A02号
渤海租赁股份有限公司

渤海租赁股份有限公司董事会：

我们审计了渤海租赁股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年4月29日出具了编号为安永华明（2022）审字第61090459_A01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，渤海租赁股份有限公司编制了后附的2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是渤海租赁股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计渤海租赁股份有限公司2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对渤海租赁股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解渤海租赁股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供渤海租赁股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第61090459_A02号
渤海租赁股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵 宁

中国注册会计师：范伯羽

中国 北京

2022年4月29日

渤海租赁股份有限公司
 应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表
 2021 年度
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2021 年初 往来资金 余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	其他	2021 年末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
一、控股股东及其附属企业非经营性资金占用										
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	不适用
二、其他关联资金往来										
(一) 控股股东、实际控制人及其附属企业										
1	海航科技股份有限公司	受同一控制人控制	应收账款	8,280	-	-	(189)	8,091	租赁收入	经营性往来
2	渤海国际信托股份有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	3,520	-	-	-	3,520	借款保证 金	经营性往来
3	CWT Integrated Pte Limited	受同一控制人控制	应收账款	8	23	-	(30)	1	租赁收入	经营性往来
4	天津市大通建设发展集团有 限公司(注 4)	受同一控制人控制	长期应收款	121,404	-	-	-	121,404	租赁收入	经营性往来
5	大新华轮船(烟台)有限公司	受同一控制人控制	应收账款	23,598	-	-	(540)	23,058	租赁收入	经营性往来
6	浦航融资租赁有限公司	受同一控制人控制	应收账款	3,333	-	-	-	3,333	托管经营	经营性往来
7	东莞御景湾酒店(注 5)	受同一控制人控制	长期应收款	100,000	-	-	-	100,000	租赁收入	经营性往来
8	金海智造股份有限公司(注 6)	受同一控制人控制	长期应收款	604,967	-	-	-	604,967	租赁收入	经营性往来
9	浦航融资租赁有限公司(注 7)	受同一控制人控制	长期应收款	253,350	-	-	(149,994)	103,356	转让租赁 收益权	经营性往来
10	舟山金海船业有限公司(注 8)	受同一控制人控制	长期应收款	652,340	-	-	-	652,340	租赁收入	经营性往来
合计				1,770,800	23	-	(150,024)	(729)	1,620,070	

渤海租赁股份有限公司
 应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表
 2021 年度
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年初往来资金余额	2021 年度往来累计发金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	其他	2021 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
二、其他关联资金往来(续)											
(二) 上市公司的子公司及其附属企业											
11	天津渤海租赁有限公司	子公司	其他应收款	9,846,132	563,488	146,285	(755,707)	-	9,800,198	往来款项	经营性往来
12	广州南沙渤海六号租赁有限公司	子公司	其他应收款	-	786,517	-	(364,509)	-	422,008	往来款项	经营性往来
13	天津渤海二号租赁有限公司	子公司	其他应收款	-	11,689	-	(2,055)	-	9,634	往来款项	经营性往来
合计				9,846,132	1,361,694	146,285	(1,122,271)	-	10,231,840		
(三) 关联自然人及其控制的法人											
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	不适用	
(四) 其他关联方及其附属企业											
14	北京首都航空有限公司(注 9)	注 2	应收账款	258,756	185,460	-	(120,326)	(213,660)	110,230	租赁收入	经营性往来
15	北京首都航空有限公司	注 2	长期应收款	-	-	-	-	87,705	87,705	租赁收入	经营性往来
16	湖北华宇临空仓储管理有限公司(注 10)	注 1	长期应收款	140,796	-	-	-	(140,796)	-	租赁收入	经营性往来
17	长江租赁有限公司	注 2	应收账款	4,167	-	-	-	-	4,167	托管经营	经营性往来
18	长江租赁有限公司	注 2	应收账款	25,043	19,044	-	-	(20,401)	23,686	租赁收入	经营性往来
19	长江租赁有限公司(注 11)	注 2	长期应收款	1,564,300	-	-	(11,451)	8,000	1,560,849	转让租赁收益权	经营性往来
20	长江租赁有限公司	注 2	长期应收款	-	-	-	-	17,215	17,215	租赁收入	经营性往来
21	天津航空有限责任公司(注 12)	注 2	应收账款	185,448	78,817	-	(22,661)	(176,598)	65,006	租赁收入	经营性往来
22	天津航空有限责任公司	注 2	长期应收款	-	-	-	-	8,376	8,376	租赁收入	经营性往来
23	北京一卡通物业管理有限公司	注 1	其他应收款	115	-	-	-	(115)	-	物业费保证金	经营性往来
24	海航航空集团有限公司	注 2	应收账款	378,783	298,232	-	(23,811)	(420,598)	232,606	租赁收入	经营性往来
25	海航航空集团有限公司	注 2	长期应收款	-	-	-	-	173,507	173,507	租赁收入	经营性往来
26	扬子江融资租赁有限公司	注 2	应收账款	3,333	-	-	-	-	3,333	托管经营	经营性往来

渤海租赁股份有限公司
 应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表
 2021 年度
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年初往来资金余额	2021 年度往来累计发金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	其他	2021 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
二、其他关联资金往来(续)											
(四) 其他关联方及其附属企业(续)											
27	海南航空控股股份有限公司(注 13)	注 3	应收账款	562,624	605,924	-	(234,157)	(608,926)	325,465	租赁收入	经营性往来
28	海南航空控股股份有限公司	注 3	长期应收款	-	-	-	-	126,123	126,123	租赁收入	经营性往来
29	北京科航投资有限公司	注 3	其他应收款	1,433	-	-	(27)	-	1,406	房屋租赁保证金	经营性往来
30	云南祥鹏航空有限责任公司(注 14)	注 3	应收账款	149,010	129,586	-	(69,178)	(169,946)	39,472	租赁收入	经营性往来
31	云南祥鹏航空有限责任公司	注 3	长期应收款	-	-	-	-	82,618	82,618	租赁收入	经营性往来
32	福州航空有限责任公司	注 3	应收账款	13,480	21,286	-	(18,913)	(9,925)	5,928	租赁收入	经营性往来
33	福州航空有限责任公司	注 3	长期应收款	-	-	-	-	8,620	8,620	租赁收入	经营性往来
34	扬子江融资租赁有限公司(注 15)	注 2	长期应收款	442,826	-	-	-	-	442,826	转让租赁收益权	经营性往来
35	天津航空金融服务有限公司	合营公司	其他应收款	8,100	-	-	-	-	8,100	分配股利	经营性往来
36	Jade Aviation LLC	联营公司	应收账款	1,331	12,249	-	(7,786)	(81)	5,713	管理费收入	经营性往来
37	天津航空金融服务有限公司	合营公司	应收账款	513,234	388,004	-	(18,631)	(658,056)	224,551	租赁收入	经营性往来
38	天津航空金融服务有限公司	合营公司	长期应收款	-	-	-	-	354,696	354,696	租赁收入	经营性往来
	合计			4,252,779	1,738,602	-	(526,941)	(1,552,242)	3,912,198		

注 1: 受同一控制人控制, 自 2021 年 12 月 24 日起不再是本公司关联方

注 2: 受同一控制人控制, 自 2021 年 12 月 8 日起为受重大影响少数股东最终控制方控制

注 3: 最终控制方施加重大影响, 自 2021 年 12 月 8 日起为受重大影响少数股东最终控制方控制

注 4: 2021 年, 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 312,500 千元(2020 年: 人民币 312,500 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 该项目合同已于 2019 年到期, 剩余租金人民币 134,537 千元暂未收回。

注 5: 2021 年, 本集团向御景湾酒店出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币 107,400 千元(2020 年: 人民币 107,400 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 0 千元(2020 年: 人民币 117,549 千元); 该项目已于 2020 年到期, 剩余租金人民币 117,549 千元暂未收回。御景湾酒店系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的融资租赁款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

渤海租赁股份有限公司
应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

注 6: 2021 年, 本集团向金海智造出租机器设备, 其中: (1) 融资租赁合同本金金额为人民币 540,000 千元(2020 年: 人民币 540,000 千元)的项目: 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 116,282 千元(2020 年: 人民币 121,250 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 237,533 千元。(2) 融资租赁合同本金金额为人民币 120,000 千元(2020 年: 120,000 千元)的项目: 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 该项目合同已于 2019 年到期, 剩余租金人民币 132,775 千元暂未收回。金海智造系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的融资租赁款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

注 7: 浦航租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额为人民币 250,000 千元(2020 年: 人民币 250,000 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元)。根据融资租赁合同, 本年应收未收转让收益款人民币 130,364 千元(2020 年: 人民币 0 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租方逾期累计应收未收金额为人民币 130,364 千元。浦航租赁系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的转让收益款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

注 8: 2021 年, 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(2020 年: 人民币 1,000,000 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 32,789 千元(2020 年: 人民币 32,789 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 65,578 千元。舟山金海系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的融资租赁款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

注 9: 2021 年, 本集团向首都航空出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 155,989 千元(2020 年: 人民币 192,280 千元), 确认债务重组收益人民币 17,090 千元(2020 年: 无); 2021 年根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币 70,984 千元(2020 年: 人民币 179,588 千元)。

注 10: 2021 年, 本集团向湖北华宇仓储租赁出租仓库, 融资租赁合同本金金额为人民币 450,000 千元(2020 年: 人民币 450,000 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元); 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 82,914 千元(2020 年: 人民币 88,037 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 170,951 千元。

注 11: 长江租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额为人民币 2,140,000 千元(2020 年: 人民币 2,140,000 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元)。根据融资租赁合同, 本年应收未收转让收益款人民币 1,153,423 千元(2020 年: 人民币 0 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租方逾期累计应收未收金额为人民币 1,153,423 千元。长江租赁系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的转让收益款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

注 12: 2021 年, 本集团向天津航空出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 29,574 千元(2020 年: 人民币 53,746 千元); 2021 年根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币 266,518 千元(2020 年: 人民币 560,725 千元)。

注 13: 2021 年, 本集团向海航控股出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 575,288 千元(2020 年: 人民币 678,995 千元); 2021 年根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币 158,443 千元(2020 年: 人民币 573,326 千元)。

注 14: 2021 年, 本集团向祥鹏航空出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 121,137 千元(2020 年: 人民币 148,065 千元); 2021 年根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币 35,425 千元(2020 年: 人民币 55,526 千元)。

注 15: 扬子江租赁向本集团转让租赁资产收益权, 转让合同金额为人民币 440,000 千元(2020 年: 人民币 440,000 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2020 年: 人民币 0 千元)。根据融资租赁合同, 本年应收未收转让收益款人民币 70,600 千元(2020 年: 人民币 0 千元); 截至 2021 年 12 月 31 日, 因承租方逾期累计应收未收金额为人民币 70,600 千元。扬子江租赁系海航集团 321 家实质合并重整范围内企业, 报告期内海南省高院已裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》, 本集团应收该公司的转让收益款项已申报债权并将根据《重整计划》受偿。

此外, 2021 年 10 月 31 日, 海南省高级人民法院裁定批准《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划》、《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》。本集团之子公司天津渤海租赁有限公司已于 2021 年 9 月与海航控股、祥鹏航空、天津航空和首都航空(以下简称“承租人”)就向其出租的飞机经营租赁业务达成了《债务及租赁重组框架协议》(简称“《重组框架协议》”)。《重组框架协议》中对于截至 2021 年 2 月 10 日与飞机经营租赁有关仍未清偿的总存量租赁应收款(以下简称“存量债务”)给予豁免 35%, 豁免之后剩余的 65%存量债务, 承租人应在 3 年内按季平均等额清偿。截至 2021 年 2 月 10 日, 上述存量债权总计 20.07 亿元, 除应收增值税款之外, 其余存量债权在本集团财务报表中账面余额为 1.91 亿元。截止 2021 年 12 月 31 日, 本集团已收到上述存量债务的还款 22,860 千元。

渤海租赁股份有限公司
应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表
2021 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团银行存款余额中无存放于控股股东及其他关联方的款项。

本非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于 2022 年 4 月 29 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2021 年度渤海租赁股份有限公司
对控股股东、控股股东所属企业及其他关联方提供担保情况

单位：人民币千元

2021 年度，本公司的子公司天津渤海租赁有限公司向海南航空控股股份有限公司提供股权质押担保，担保金额为人民币 2,169,825 千元。同时海航集团有限公司无条件为天津渤海租赁有限公司上述担保提供反担保。

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
海南航空控股股份有限公司	人民币 2,169,825 千元	2019 年 3 月 15 日	债务履行完毕之日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：