

**渤海租赁股份有限公司**

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

**2022 年度**

**关于渤海租赁股份有限公司  
2022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（2023）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2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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2023年4月27日出具了编号为安永华明（2023）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2022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2022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2022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2022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2022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（2023）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

2023年4月27日



渤海租赁股份有限公司  
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
 2022 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	2022 年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额(注 1)	其他	2022 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
<b>二、其他关联资金往来(续)</b>											
<b>(二) 上市公司的子公司及其附属企业</b>											
12	天津渤海租赁有限公司	子公司	其他应收款	9,800,198	834,699	100,279	(209,279)	553,299	11,079,196	往来款项	经营性往来
13	广州南沙渤海六号租赁有限公司	子公司	其他应收款	422,008	256,966	-	(132,179)	(546,795)	-	往来款项	经营性往来
14	天津渤海二号租赁有限公司	子公司	其他应收款	9,634	-	-	-	(9,634)	-	往来款项	经营性往来
	<b>合计</b>			<b>10,231,840</b>	<b>1,091,665</b>	<b>100,279</b>	<b>(341,458)</b>	<b>(3,130)</b>	<b>11,079,196</b>		
<b>(三) 关联自然人及其控制的法人</b>											
	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	不适用
<b>(四) 其他关联方及其附属企业</b>											
15	北京首都航空有限公司(注 11)	注 3	应收账款	110,230	242,746	-	(176,643)	(109,499)	66,834	租赁收入	经营性往来
16	北京首都航空有限公司(注 11)	注 3	长期应收款	87,705	-	-	(18,351)	88,401	157,755	租赁收入	经营性往来
17	湖北华宇临空仓储管理有限公司(注 12)	注 2	长期应收款	140,796	2,980	-	(64,235)	28,693	108,234	租赁收入	经营性往来
18	长江租赁有限公司	注 3	应收账款	4,167	-	-	-	(4,167)	-	托管经营	经营性往来
19	长江租赁有限公司(注 13)	注 3	应收账款	23,686	20,764	-	(24,597)	(19,853)	-	租赁收入	经营性往来
20	长江租赁有限公司(注 14)	注 3	长期应收款	1,560,849	-	-	(1,560,849)	-	-	转让租赁收益权	经营性往来
21	长江租赁有限公司(注 13)	注 3	长期应收款	17,215	-	-	(3,087)	9,006	23,134	租赁收入	经营性往来
22	天津航空有限责任公司(注 15)	注 3	应收账款	65,006	222,343	-	(186,172)	18,055	119,232	租赁收入	经营性往来
23	天津航空有限责任公司(注 15)	注 3	长期应收款	8,376	-	-	(1,252)	14,940	22,064	租赁收入	经营性往来
24	北京一卡通物业管理有限公司	注 2	其他应收款	115	-	-	-	-	115	物业费保证金	经营性往来
25	海航航空集团有限公司(注 16)	注 3	应收账款	232,606	210,486	-	(156,374)	(273,339)	13,379	租赁收入	经营性往来
26	海航航空集团有限公司(注 16)	注 3	长期应收款	173,507	-	-	(46,911)	316,506	443,102	租赁收入	经营性往来
27	扬子江融资租赁有限公司	注 3	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**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
**2022 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	2022 年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额(注 1)	其他	2022 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
<b>二、其他关联资金往来(续)</b>											
<b>(四) 其他关联方及其附属企业(续)</b>											
28	海南航空控股股份有限公司(注 17)	注 3	应收账款	325,465	670,539	-	( 416,800)	(428,897)	150,307	租赁收入	经营性往来
29	海南航空控股股份有限公司(注 17)	注 3	长期应收款	126,123	-	-	( 46,972)	240,510	319,661	租赁收入	经营性往来
30	北京科航投资有限公司	注 3	其他应收款	1,406	-	-	( 310)	( 1,096)	-	房屋租赁保证金	经营性往来
31	云南祥鹏航空有限责任公司(注 18)	注 3	应收账款	39,472	117,099	-	( 77,348)	( 65,612)	13,611	租赁收入	经营性往来
32	云南祥鹏航空有限责任公司(注 18)	注 3	长期应收款	82,618	-	-	( 5,412)	( 10,938)	66,268	租赁收入	经营性往来
33	福州航空有限责任公司(注 19)	注 3	应收账款	5,928	20,461	-	( 16,536)	( 9,853)	-	租赁收入	经营性往来
34	福州航空有限责任公司(注 19)	注 3	长期应收款	8,620	-	-	( 515)	( 1,969)	6,136	租赁收入	经营性往来
35	扬子江融资租赁有限公司(注 20)	注 3	长期应收款	442,826	-	-	( 442,826)	-	-	转让租赁收益权	经营性往来
36	天津航空金融服务有限公司	合营公司	其他应收款	8,100	4,740	-	-	-	12,840	分配股利	经营性往来
37	Jade Aviation LLC	联营公司	应收账款	5,713	5,936	-	( 8,545)	413	3,517	管理费收入	经营性往来
38	天津航空金融服务有限公司(注 21)	合营公司	应收账款	224,551	323,245	-	( 285,601)	(160,644)	101,551	租赁收入	经营性往来
39	天津航空金融服务有限公司(注 21)	合营公司	长期应收款	354,696	-	-	( 83,914)	44,235	315,017	租赁收入	经营性往来
40	海南英智建设开发有限公司	注 2	其他应收款	-	33	-	-	-	33	房屋租赁保证金	经营性往来
	<b>合计</b>			<b>4,053,109</b>	<b>1,841,372</b>	<b>-</b>	<b>(3,623,250)</b>	<b>(328,441)</b>	<b>1,942,790</b>		

注 1: 2022 年, 根据《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》, 本集团受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额等用来抵偿本集团应收与海航集团重整计划相关的应收款项, 涉及应收款项包括大新华轮船(烟台)有限公司人民币 24,123 千元、东莞御景湾酒店人民币 100,000 千元、金海智造股份有限公司人民币 120,000 千元、浦航融资租赁有限公司人民币 103,356 千元、舟山金海船业有限公司人民币 652,340 千元、长江租赁有限公司人民币 1,560,849 千元、北京科航投资有限公司人民币 310 千元和扬子江融资租赁有限公司人民币 442,826 千元, 本集团将该事项纳入 2022 年度偿还累计发生额。

注 2: 间接控股股东施加重大影响

注 3: 受重大影响少数股东最终控制方控制

注 4: 2022 年, 本集团向 CWT Integrated Pte Limited 出租集装箱, 根据租赁合同确认租赁收入人民币 7 千元(2021 年: 人民币 23 千元)。

注 5: 2022 年, 本集团向天津市大通建设发展集团有限公司出租商业地产, 融资租赁合同本金金额为人民币 312,500 千元(2021 年: 人民币 312,500 千元), 因项目逾期本年未确认利息收入(2021 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。

**渤海租赁股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
**2022 年度**  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

注 6: 2022 年, 本集团应收大新华轮船(烟台)有限公司的经营租赁款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 以此偿还大新华轮船(烟台)有限公司留存债务人民币 24,123 千元, 形成投资收益人民币 0 千元(2021 年: 无), 原经营租赁合同已终止。2021 年, 本集团向该公司出租集装箱, 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 23,058 千元。

注 7: 2022 年, 本集团应收东莞御景湾酒店的融资租赁款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 用以偿还御景湾酒店留存债务人民币 100,000 千元, 形成投资收益人民币 22,855 千元(2021 年: 无), 原融资租赁合同已终止。2021 年, 本集团向该公司出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币 107,400 千元, 因项目逾期未确认利息收入; 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 117,549 千元。

注 8: 2022 年, 本集团向金海智造出租机器设备, 包含以下两项合同:

(1) 融资租赁合同本金金额为人民币 540,000 千元(2021 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(2021 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 121,130 千元(2021 年: 人民币 116,282 千元); 截至 2022 年 12 月 31 日, 因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 358,662 千元。

(2) 本集团应收金海智造股份有限公司的融资租赁款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 用以偿还金海智造留存债务人民币 120,000 千元, 形成投资收益人民币 29,875 千元(2021 年: 无), 原融资租赁合同已终止。2021 年, 本集团向该公司出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币 120,000 千元, 因项目逾期未确认利息收入; 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 132,775 千元。

注 9: 2022 年, 本集团应收浦航融资租赁有限公司的转让收益款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 用以偿还浦航租赁留存债务人民币 103,356 千元, 形成投资收益人民币 26,617 千元(2021 年: 无), 原租赁资产收益权转让合同已终止。2021 年, 该公司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, 因项目逾期未确认利息收入; 2021 年, 根据租赁资产收益权转让合同, 应收未收转让收益款人民币 130,364 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。

注 10: 2022 年, 本集团应收舟山金海船业有限公司的融资租赁款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 用以偿还舟山金海留存债务人民币 652,340 千元, 形成投资收益人民币 113,008 千元(2021 年: 无), 原融资租赁合同已终止。2021 年, 本集团向该公司出租船坞、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, 因项目逾期未确认利息收入; 根据融资租赁合同, 2021 年应收未收租金人民币 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。

注 11: 2022 年, 本集团向北京首都航空有限公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 219,920 千元(2021 年: 人民币 155,989 千元), 确认债务重组收益人民币 0 千元(2021 年: 人民币 17,090 千元); 2022 年本公司之子公司天津渤海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 175,586 千元(2021 年: 人民币 70,984 千元)。

注 12: 2022 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(2021 年: 人民币 450,000 千元), 确认利息收入人民币 2,980 千元(2021 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(2021 年: 人民币 82,914 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。2022 年, 本公司之子公司天津渤海因湖北华宇仓储融资租赁项目发生债务重组, 形成投资收益人民币 28,693 千元(2021 年: 无)。

注 13: 2022 年, 本集团向长江租赁有限公司出租飞机, 根据租赁合同确认租赁收入人民币 20,764 千元(2021 年: 人民币 19,044 千元)。

注 14: 2022 年, 本集团应收长江租赁有限公司的转让收益款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额及收益权, 用以偿还长江租赁留存债务人民币 1,560,849 千元, 形成投资收益人民币 165,544 千元(2021 年: 无), 原租赁资产收益权转让合同已终止。2021 年, 该公司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, 因项目逾期未确认利息收入; 2021 年, 根据租赁资产收益权转让合同, 应收未收转让收益款人民币 1,153,423 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。

注 15: 2022 年, 本集团向天津航空有限责任公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 114,144 千元(2021 年: 人民币 29,574 千元), 确认债务重组收益人民币 59,199 千元(2021 年: 无); 2022 年本公司之子公司天津渤海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 212,757 千元(2021 年: 人民币 266,518 千元)。

注 16: 2022 年, 本集团向海航航空集团有限公司出租飞机, 根据租赁合同确认租赁收入人民币 210,486 千元(2021 年: 人民币 298,232 千元)。

注 17: 2022 年, 本集团向海南航空控股股份有限公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 498,271 千元(2021 年: 人民币 575,288 千元), 确认债务重组收益人民币 113,837 千元(2021 年: 无); 2022 年本公司之子公司天津渤海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 238,087 千元(2021 年: 人民币 158,443 千元)。

注 18: 2022 年, 本集团向云南祥鹏航空有限责任公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 88,941 千元(2021 年: 人民币 121,137 千元), 确认债务重组收益人民币 19,913 千元(2021 年: 无); 2022 年本公司之子公司天津渤海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 43,622 千元(2021 年: 人民币 35,425 千元)。

注 19: 2022 年, 本集团向福州航空有限责任公司出租飞机, 根据租赁合同确认租赁收入人民币 20,461 千元(2021 年: 人民币 21,286 千元)。

注 20: 2022 年, 本集团应收扬子江融资租赁有限公司的转让收益款项根据《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》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额, 用以偿还扬子江租赁留存债务人民币 442,826 千元, 形成投资收益人民币 85,384 千元(2021 年: 无), 原租赁资产收益权转让合同已终止。2021 年, 该公司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, 因项目逾期未确认利息收入; 2021 年, 根据租赁资产收益权转让合同, 应收未收转让收益款人民币 70,600 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。

注 21: 2022 年, 本集团通过天津航空金融服务有限公司转租飞机, 根据租赁合同确认租赁收入人民币 323,245 千元(2021 年: 人民币 388,004 千元)。

渤海租赁股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
2022 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

截至 2022 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 2023 年 4 月 27 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：

2022 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

2022 年度，本公司之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 2,188,830 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 2,188,830 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：