

渤海租赁股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 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
王浩	董事	公务原因	李铁民
曹坚	董事	公务原因	杨士彪
吕广伟	董事	公务原因	王凯
黎晓宽	独立董事	公务原因	高世星

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	69
第十节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、渤海租赁	指	渤海租赁股份有限公司
海航资本	指	海航资本控股有限公司，本公司控股股东
天津渤海租赁	指	天津渤海租赁有限公司，本公司全资子公司
皖江租赁	指	皖江金融租赁有限公司,天津渤海租赁之控股子公司
香港租赁	指	香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海租赁之全资子公司
香港航空租赁	指	香港航空租赁有限公司，天津渤海租赁之控股子公司
横琴租赁	指	横琴国际融资租赁有限公司，天津渤海租赁之控股子公司
燕山投资	指	天津燕山股权投资基金有限公司，本公司股东
海航集团	指	海航集团有限公司
长江租赁	指	长江租赁有限公司
扬子江租赁	指	扬子江国际租赁有限公司
香港国际租赁	指	香港国际航空租赁有限公司
大新华租赁	指	大新华船舶租赁有限公司（现已更名为：浦航租赁有限公司）
Seaco	指	Seaco SRL
GSC II	指	Global Sea Containers Two SRL
GSC	指	Global Sea Containers Ltd
泰达宏利	指	泰达宏利基金管理有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	渤海租赁	股票代码	000415
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海租赁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	渤海租赁		
公司的外文名称（如有）	BOHAI LEASING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BOHAI LEASING		
公司的法定代表人	王浩		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马伟华	郭秀林
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路165号广汇中天广场41楼	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路165号广汇中天广场41楼
电话	0991-2327723	0991-2327790
传真	0991-2327709	0991-2327709
电子信箱	weihua_ma@bohaileasing.com	xiul-guo@hnair.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	-
公司注册地址的邮政编码	-
公司办公地址	-
公司办公地址的邮政编码	-
公司网址	-
公司电子信箱	000415@bohaileasing.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	-

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 2013 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 2013 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

因公司注册资本发生变更，根据股东大会的授权，公司董事会办理了工商变更手续。2014 年 6 月 20 日，公司取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了工商变更登记手续，公司注册资本由 126,925.2972 万元变更为 177,430.3476 万元。内容详见 2014 年 6 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

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 (经重述)	本报告期比 上年同期 (经重述) 增减	上年同期	本报告期 比 上年同期 增减
营业收入(元)	3,263,170,000.00	2,982,155,000.00	9.42%	1,425,668,435.06	128.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	461,406,000.00	412,935,000.00	11.74%	286,737,817.90	60.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	414,933,000.00	226,708,000.00	83.03%	226,708,189.49	83.03%
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,245,284,000.00	2,198,717,000.00	2.12%	925,182,252.98	142.69%
基本每股收益(元/股)	0.2953	0.3253	-9.22%	0.2259	30.72%
稀释每股收益(元/股)	0.2953	0.3253	-9.22%	0.2259	30.72%
加权平均净资产收益率	5.83%	3.19%	2.64%	3.95%	1.88%
	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)	65,385,845,000.00	57,125,361,000.00	14.46%	--	--
归属于上市公司股东的净资产(元)	9,366,007,000.00	5,659,555,000.00	65.49%	--	--

说明：2013年12月，公司全资子公司天津渤海租赁有限公司完成对 Seaco SRL 的股权收购事项，公司合并报表范围发生变化。因系同一控制下企业合并，故本公司按照相关会计准则对上年同期数据进行了重述，上年同期（经重述）数据为追溯调整合并 Seaco SRL 后上期数据。

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）	46,071,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,670,000.00	
减：所得税影响额	13,238,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	28,030,000.00	
合计	46,473,000.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司克服国内经济形势下行、增速放缓对公司经营造成的不利影响，以国家产业结构调整升级为契机，紧抓国家对融资租赁业的各项利好政策支持，充分发挥境内外多平台、全牌照优势，通过细分市场进一步提升了公司的核心竞争力，在稳步推进现有政府基础设施租赁、集装箱租赁、飞机租赁业务的同时，大力拓展医疗器械等新的业务领域，经营业绩稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入32.63亿元，较去年同期增长9.42%；实现归属于母公司净利润4.61亿元，较去年同期增长11.74%，主要原因系公司于2013年12月取得了Seaco SRL 100%股权，合并报表范围发生变化；同时，公司租赁业务较上年同期有所增长，致财务数据与公司2013年同期财务数据相比有所提升。

此外，上半年公司获得了“2014年度上市公司资本品牌价值百强”、“2014年度上市公司资本品牌溢价百强”称号，在第八届中国企业国际融资洽谈会上荣获“2014年十佳租赁公司”奖项、在2014年中国国际融资租赁峰会上荣获“年度优秀中国内资融资租赁公司”奖项，扩大了公司在国内外租赁行业中的影响力。

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	3,263,170,000.00	2,982,155,000.00	9.42%	
营业成本	1,707,905,000.00	1,644,754,000.00	3.84%	
销售费用	28,087,000.00	26,558,000.00	5.76%	
管理费用	275,495,000.00	235,379,000.00	17.04%	
财务费用	501,052,000.00	435,236,000.00	15.12%	
所得税费用	108,350,000.00	113,482,000.00	-4.52%	
经营活动产生的现金流量净额	2,245,284,000.00	2,198,717,000.00	2.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-6,731,063,000.00	-5,039,320,000.00	-33.57%	系本期租赁业务扩张发展，相应投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	6,814,371,000.00	3,342,772,000.00	103.85%	主要系本期定向发行股份和租赁业务扩张发展所致。
现金及现金等价物净增加额	2,327,204,000.00	483,657,000.00	381.17%	主要系本期定向发行股份和租赁业务扩张发展所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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报告期内，公司积极推进完成了收购Seaco SRL100%股权的重大资产重组事项涉及的定向增发工作，公司于2014年3月27日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司向海航资本增发股份数量为216,450,216股，向3名投资者增发股份数量为288,600,288股，合计505,050,504股，均为有限售条件的流通股。新增505,050,504股股份于2014年4月8日上市。
- ② 公司下属子公司天津渤海租赁、皖江租赁和横琴租赁上半年先后取得了《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》，标志着公司正式进入了大型医疗设备租赁领域，拓宽了公司业务范围。
- ③ 皖江租赁充分发挥了金融租赁企业平台优势，获批全国银行间同业拆借资格。
- ④ 为保证融资需求，公司进一步丰富融资渠道，不断创新融资模式，探索并推进资产证券化融资项目，启动SEACO境外融资项目，为公司未来业务拓展筹措资金。
- ⑤ 夯实基础工作，加强行业风险管控，优化风控制度体系，设计并完善各专业项目业务操作流程和准入标准，有效提升了专业化项目管理和风控水平。

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						
融资租赁及相关收入	1,149,882,000.00	604,772,000.00	47.41%	37.20%	37.76%	-0.45%
经营租赁及相关收入	1,808,807,000.00	816,693,000.00	54.85%	3.99%	1.06%	2.44%
分产品						
无						
分地区						
中国大陆	1,171,742,000.00	626,264,000.00	46.55%	43.26%	42.65%	0.49%
其他国家和地区	1,786,948,000.00	795,201,000.00	55.50%	1.55%	-1.60%	2.63%

四、核心竞争力分析

公司连续三年实现资产规模、收入、利润的快速增长，在牌照资源、客户资源、融资能力、租赁资产管理能力、品牌知名度等方面均居于国内租赁行业前列，内生式与外延式发展成果显著，全球化战略布局初显成效。公司未来将继续推进跨境资源整合，打造世界一流的租赁公司。公司现阶段核心竞争力如下：

1、稳健、专业、多元化的业务发展布局

上半年，皖江租赁获得同业拆借资质，打通了国内银行间市场融资渠道；同时，公司积极通过境外融资渠道开展资产证券化融资、债券融资等，公司融资渠道进一步拓宽，资金成本不断下降。天津渤海租赁、皖江租赁和横琴租赁相继获得了医疗器械经营企业许可证，公司租赁业务范围进一步扩大。

经过四年多的发展，渤海租赁已同时具备了金融租赁公司平台、内资融资租赁试点公司平台、外资融资租赁公司平台及境外

租赁公司平台，基本形成了以飞机租赁、集装箱租赁、基础设施租赁为主要业态的租赁产业集团。建立了境内以天津港保税区、皖江城市带、横琴新区、前海经济特区等国家重点扶持经济特区为中心，境外以香港、新加坡为中心，辐射中国内地及全球各大洲的租赁产业区域布局。初步实现了公司全球化战略布局，提升了租赁市场占有率和全球资源配置能力。

2、专业化的管理团队、一线业务骨干

随着国内租赁行业的迅速发展，租赁专业人才短缺现象日益明显。公司及各成员公司业务团队具有多年的境内外租赁行业从业经验，具备良好的国际化视野和跨境资本运作能力，能够有效运用各类资源实现租赁资产的专业化管理和运营。同时，公司高度重视人才队伍建设，现已培养大批境内外租赁人才，为公司未来全球化发展提供了人力资源储备。

3、精细化、多元审核标准的风险管控体系

公司通过借鉴境内外优秀租赁公司成功经验，总结自身境内外租赁业务实际情况，同时为满足下属各类租赁业务平台的差异化监管要求，逐步制定出较行业竞争对手更为严格、科学、有效的项目风险评估系统和风险持续跟踪体系。公司对租赁业务风险的甄别能力稳步提升，公司业务风险获得有效控制和化解。

4、持续推进专业化的租赁业务模式和经营模式

目前国内的租赁公司大部分以融资租赁业务为主，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“经营性租赁”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。渤海租赁一直致力于推进运营模式的转型，随着公司海外资产收购的不断实施，公司未来在境外将不断强化飞机租赁、集装箱租赁等专业领域的租赁业务拓展，通过租赁资产残值处置有效地降低项目风险，提高公司资产管理能力，有效提升公司整体营运水平。

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
1,731,791.00	0.00	
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
深圳前海渤海一号融资租赁有限公司	融资租赁	100.00%
HKAC Leasing No. 1 Limited - {IR}	与航空相关的租赁业	100.00%
HKAC Leasing No.2 Limited	与航空相关的租赁业	100.00%
Seaco Equipment Leasing (Tianjin) Co. Ltd (China)	集装箱租赁	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
皖江金融租赁有限公司	其他	1,650,000,000.00	1,650,000,000	55.00%	1,650,000,000	55.00%	1,650,000,000.00	165,062,990.18	长期股权投资	发起设立
合计		1,650,000,000.00	1,650,000,000	--	1,650,000,000	--	1,650,000,000.00	165,062,990.18	--	--

2、募集资金使用情况**(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	350,000
报告期投入募集资金总额	349,870
已累计投入募集资金总额	349,870
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	
<p>2013 年 12 月 27 日，中国证券监督管理委员会签发了《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]1634 号)，核准本公司通过下属全资控制的特殊目的公司 Global Sea Containers Ltd 收购 Seaco SRL100% 股权，核准本公司向海航资本控股有限公司定向发行 216,450,216 股股份募集资金并向不超过 10 名投资者非公开发行不超过 288,600,288 股新股募集配套资金，募集资金均用于支付收购价款。本次重组标的资产 Seaco SRL100% 股权的过户手续已于 2013 年 12 月 27 日办理完毕。</p> <p>2014 年 3 月 10 日，公司向海航资本控股有限公司定向发行股份募集资金 1,499,999,996.88 元已全部到位并已经中审亚太验字(2014)010272 号《验资报告》审验。2014 年 3 月 25 日，公司向 3 名特定投资者非公开发行人民币普通股 288,600,288 股募集配套资金已全部到位并中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字(2014)010274 号《验资报告》审验。</p> <p>根据公司 2013 年 9 月 15 日召开的第七届董事会第七次会议，以及 2013 年 10 月 15 日召开的 2013 年第二次临时股东大会决议，本次募集资金到位之前，若公司收购 Seaco SRL100% 股权已获得有权部门或相关方的批准或同意，公司将根据实际情况以银行贷款、自有资金等自筹资金先行投入，本次募集资金到位之后，将以实际募集资金予以置换。根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《渤海租赁股份有限公司募集资金项目先期投入情况专项鉴证报告》(安永华明(2014)专字第 61090459_A02 号)，截至 2013 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先支付收购 Seaco SRL100% 股权之收购价款为相当于人民币 3,332,315,000 元。2014 年 3 月 11 日，公司召开 2014 年第一次临时董事会、第七届监事会第七次会议，审议通过公司以向海航资本定向发行股份募集资金 1,499,999,996.88 元置换部分预先已投入的自筹资金。2014 年 3 月 26 日公司召开 2014 年第三次临时董事，审议通过以向 3 名特定投资者非公开发行股份募集资金置换预先已</p>	

投入的剩余部分自筹资金。上述募集资金对应的新增股份已于 2014 年 4 月 8 日上市。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购 Seaco SRL100% 股权	否	350,000	0	349,870	349,870	99.96%	2014 年 03 月 25 日	16,876.26	是	否
承诺投资项目小计	--	350,000	0	349,870	349,870	--	--	16,876.26	--	--
超募资金投向										
合计	--	350,000	0	349,870	349,870	--	--	16,876.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据公司 2013 年 9 月 15 日召开的第七届董事会第七次会议,以及 2013 年 10 月 15 日召开的 2013 年第二次临时股东大会决议,在募集资金到位之前,若公司收购 Seaco SRL100% 股权已获得有权部门或相关方的批准或同意,公司将根据实际情况以银行贷款、自有资金等自筹资金先行投入,本次募集资金到位之后,将以实际募集资金予以置换。</p> <p>在本次募集资金到位前,公司已以自筹资金预先支付了部分收购 Seaco SRL100% 股权之收购价款。根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《渤海租赁股份有限公司募集资金项目先期投入情况专项鉴证报告》(安永华明(2014)专字第 61090459_A01 号),截至 2013 年 12 月 31 日,公司以自筹资金预先支付收购 Seaco SRL100% 股权之收购价款为相当于人民币 3,332,315,000 元。经公司 2014 年第一次临时董事会会议批准,公司以募集资金置换预先投入自筹资金投资项目的 1,499,999,996.88 元;经公司 2014 年第三次临时董事会会议批准,公司以募集资金 1,832,315,003.12 元置换预先已投入的剩余部分自筹资金。上述募集资金对应的新增股份已于 2014 年 4 月 8 日上市。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司对募集资金进行专户存储管理，存放于招商银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行开立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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
公司通过下属全资控制的特殊目的公司 Global SeaContainers Ltd 收购了 Seaco SRL100% 股权。	2013 年 09 月 30 日	2013-045 第七届董事会第七次会议决议公告

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津渤海租赁有限公司	子公司	租赁	租赁	6,260,850,000.00	65,236,864,148.81	8,094,863,481.89	3,263,169,712.24	678,393,907.20	657,772,433.54
皖江金融租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁	3,000,000,000.00	16,912,740,001.15	3,467,605,501.83	521,512,321.48	173,892,601.62	165,062,990.18
香港渤海租赁资产管理有限	子公司	投资控股	企业资产重组并购等	547,917,861 美元	18,877,353,298.10	1,359,235,460.20	1,516,655,640.65	175,984,849.01	168,758,828.88
横琴国际融资租赁有限公司	子公司	租赁	融资租赁	10,000,000.00 美元	263,341,634.39	63,836,412.84	8,971,401.11	1,740,240.08	1,305,180.06

香港航空 租赁有限 公司	子公司	租赁	飞机租赁	2,535,050,000.00 港币	12,436,473, 310.81	3,520,243,6 22.98	643,474,08 8.94	130,526,5 80.35	165,055,563. 09
Seaco SRL	子公司	租赁	集装箱租赁	113,230,095.00 美 元	18,516,983, 862.43	4,876,761,5 69.88	1,519,222,4 39.44	304,215,6 66.66	295,238,813. 51

六、对 2014 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

报告期内，公司实施了 2013 年度利润分配方案：以公司现有总股本 1,774,303,476 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金。该方案符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内，本项利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕，股权登记日为 2014 年 6 月 19 日，现金红利到账日为 2014 年 6 月 20 日。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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

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、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

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

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2014年5月29日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于<渤海租赁股份有限公司股票期权激励计划（草案）>

及其摘要的议案》。本次激励计划所采用的激励形式为股票期权，其股票来源为渤海租赁向激励对象定向发行新股。计划拟授予的股票期权数量为1670万份，对应的标的股票数量为1670万股，占渤海租赁已发行股本总额1,774,303,476股的0.9412%。其中首次授予1510万份，占公司总股本的0.8510%；预留160万份，占公司总股本的0.0902%，占本激励方案授予的股票期权总数的9.58%。本激励计划中任何一名激励对象所获得的股票期权对应的股票数量未超过公司股本总额的1%。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

详细内容见巨潮资讯网 2014-044 《第七届董事会第十次会议决议公告》及2014-046 《渤海租赁股份有限公司股票期权激励计划（草案）摘要》

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	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
舟山金海船业有限公司	最终控制方施加重大影响	融资租赁	船坞、码头、设备及厂房	协商定价	期初租赁本金 10 亿元，租赁利率 6.55%	2,809	0.86%	现金	租赁利率 6.55%	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 1.8 亿元，租赁利率 10.5%	260	0.08%	现金	租赁利率 10.5%	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 2012-020 《关于子公司开展售后回租业务的公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 2.3 亿元，租赁利率 11.5%	630	0.19%	现金	租赁利率 11.5%	2013 年 07 月 01 日	巨潮资讯网 2013-030 《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》巨潮资讯网
长江六号（承租人河北航空有限公司）	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 1.43 亿元，租赁利率 8.515%	454	0.14%	现金	租赁利率 8.515%	2012 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 2012-044 《2012 年第四次临时股东大会会议决议公告》
长江六号（承租人河北航空	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 1.43 亿元，租赁利	471	0.14%	现金	租赁利率 8.515%	2012 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 2012-044 《2012 年第四次临时董

有限公司)					率 8.515%					日	事会会议决议公告》
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%	765	0.23%	现金	租赁利率 10.5%	2014 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 2014-039 《2014 年第五次临时股东大会会议决议公告》
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 0.98 亿元, 租赁利率 8.2%	315	0.10%	现金	租赁利率 8.2%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-052 《2014 年第六次临时股东大会会议决议公告》
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 0.51 亿元, 租赁利率 8.2%	15	0.00%	现金	租赁利率 8.2%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-052 《2014 年第六次临时股东大会会议决议公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	1,583	0.49%	现金	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时股东大会会议决议公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	1,599	0.49%	现金	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时股东大会会议决议公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	1,563	0.48%	现金	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时股东大会会议决议公告》
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	840	0.26%	现金	每月租金 23.5 万美元	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时股东大会会议决议公告》
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	807	0.25%	现金	每月租金 23.5 万美元	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时股东大会会议决议公告》
香港快运有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 25.5 万美元	856	0.26%	现金	每月租金 25.5 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 299.12 万美元	453	0.14%	现金	每年租金 299.12 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》

大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 91.98 万美元	142	0.04%	现金	每年租金 91.98 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
天津市海运股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 12.64 万美元	39	0.01%	现金	每年租金 12.64 万美元	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2014-028 《公司 2014 年度关联交易预计公告》
合计				--	--	13,601	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	租赁收入	否	3,095.8	-3,051.42	44.38
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	租赁收入	否	0	278.92	278.92
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	租赁收入	否	0	44.82	44.82
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	应收关联方债权	租赁收入	否	719.96	-87.51	632.45
天津市海运股份有限公司	最终控制方施加重大影响	应收关联方债权	租赁收入	否	19.92	-7.42	12.5
北京科航投资有限公司	最终控制方施加重大影响	应收关联方债权	房屋租赁保证金	否	121.13	35.11	156.24
天津航空有限责任公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	租赁业务	否	279.3	-94.34	184.96
香港快运有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	租赁业务	否	0	13.72	13.72
High Return Aircraft Investment Fund	香港航空租赁持有其基金份额	应收关联方债权	业务形成	否	0	984.86	984.86
Australia Aviation Fund	香港航空租赁持有其基金份额	应收关联方债权	业务形成	否	0	136.87	136.87
民安财产保险有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务形成	否	0	10	10
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	经营租出	否	21,241.7	-10,136.98	11,104.72
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	经营租出	否	0	25,000	25,000
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	经营租出	否	0	14,900	14,900
舟山金海船业有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	经营租出	否	85,937.92	-2,213.98	83,723.95

Hosea International Limited	最终控制方施加重大影响	应收关联方债权	预付房屋租赁费	否	250.6	-250.6	0
舟山金海船业有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	预收租金	否	1,239.87	43.2	1,283.07
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	预收租金	否	0	51.38	51.38
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	预收租金	否	0	240.57	240.57
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	预收租金	否	0	276.45	276.45
Global Sea Containers Two SRL	受同一控制人控制	应付关联方债务	应付股权款	否	387,598.16	0	387,598.16
HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd	受同一控制人控制	应付关联方债务	资金拆借	否	142,057.77	-142,057.77	0
Leader Well Management Limited	最终控制方施加重大影响	应付关联方债务	资金拆借	否	60,969	-60,969	0
新疆汇通(集团)水电投资有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	代付费用款	否	182.43	-16.16	166.26
海航集团有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	代付购机款	否	4,628	-4,500.02	127.98

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、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	102,290.1	2012年09月14日	102,290.1	质押	自股权质押之日起至2021年11月30日	否	是
天津渤海一号租赁有限公司	2013年04月22日	26,491	2013年04月22日	26,491	连带责任保证	自股权质押之日起至2023年4月21日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年03月31日	25,600	2014年03月31日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年9月25日	否	是

天津渤海二号租赁有限公司	2014年04月25日	25,600	2014年04月25日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年10月22日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年05月27日	25,600	2014年05月27日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年11月20日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年06月25日	25,600	2014年06月25日	25,600	连带责任保证	自股权质押之日起至2014年12月18日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			500,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				102,400
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			231,181.1	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				231,181.1
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			500,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				102,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			231,181.1	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				231,181.1
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				24.68%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				231,181.1				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				231,181.1				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、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。

3、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

承诺事项	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、燕山投资	关于股份限售承诺：自 2011 年 7 月 14 日起 36 个月内不转让限售股份。	2011 年 07 月 14 日	36 个月	严格履行
	海航资本及其控股股东海航集团	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	2011 年 07 月 14 日	持续履行	严格履行

		后,上市公司具有健全、独立、完整的内部经营管理机构以及独立的办公场所和人员,独立行使经营管理职权,与承诺人及承诺人控制的其他企业间无机构混同的情形。5、上市公司的财务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司 资产重组完成后,上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度,具有独立的银行开户而不与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户;保证上市公司依法独立纳税;保证承诺人不干预上市公司的资金使用;保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。”			
海航资本及其控股股东海航集团		海航集团及其下属其他企业不从事与重组完成后的上市公司之间存在实质性同业竞争的业务;若海航集团或其下属企业从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务,则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司,同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有;若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的,则从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。	2011年07月14日	持续履行	严格履行
海航资本及其控股股东海航集团		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。	2011年07月14日	持续履行	严格履行
海航资本及其控股股东海航集团		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。	2011年07月14日	持续履行	严格履行
海航资本及其控股股东海航集团		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、	2011年07月14日	持续履行	严格履行

	<p>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。</p>			
海航集团	<p>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>	2011年07月14日	持续履行	严格履行
海航集团下属租赁公司	<p>长江租赁、大新华租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁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>	2011年07月14日	持续履行	严格履行
海航集团	<p>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、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。三、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。四、关于避免同</p>	2012年08月28日	持续履行	严格履行

		业竞争的承诺 1、海航集团将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2、本次交易完成后，若海航集团所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航集团将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。			
	海航资本	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。	2012年08月28日	持续履行	严格履行
	长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁	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。	2012年08月28日	持续履行	严格履行
	大新华租赁	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	2012年08月28日	持续履行	严格履行

	<p>人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。</p>			
海航集团	<p>为切实保障上市公司利益，天津渤海与海航集团签署了《业绩补偿协议》，对海航香港的未来业绩进行了承诺，主要内容如下：1、补偿测算对象，该协议项下的补偿以海航香港的净利润（指归属于母公司所有者的净利润，下同）为测算对象。2、补偿测算期间（1）该协议项下的补偿以标的股权按双方所签之《股权转让协议》在海航香港所属公司注册机关完成股权转让变更登记之日当年及其后二个会计年度为补偿测算期间，即 2011 年度、2012 年度和 2013 年度。（2）若本次股权转让未能于 2011 年度实施完毕，而于 2012 年度实施完毕的，则补偿测算期间为 2012 年度、2013 年度、2014 年度。3、补偿测算方式，（1）根据中企华出具的《资产评估报告》，海航香港未来四年的净利润预测数如下：2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年净利润预测数分别为 1922 万美元、2222 万美元、4267 万美元和 3689 万美元。双方同意以前述评估报告所预测当期数据为当期净利润预测数，即海航香港未来四年的净利润预测数。（2）海航香港在补偿测算期间实现的净利润应以具有证券业务资格的会计师事务所审计的按中国现行有效的会计准则编制的海航香港的年度财务报告为准。（3）补偿测算期间内各会计年度海航香港的实际净利润数与《资产评估报告》的净利润预测数的差异情况根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核结果确定。（4）前述会计师事务所出具的专项审核结果应以人民币计价。若该年度资产负债表日人民币汇率（以下简称“年度汇率”）中间价高于 2011 年 6 月 30 日中国人民银行公布的人民币汇率中间价（以下简称“630 汇率”），则该年度专项审计结果以年度汇率进行折算；若低于 630 汇率，则该年度专项审计结果以 630 汇率进行折算。4、补偿条件和方式，（1）双方同意，于补偿测算期间的任何一个会计年度，若海航香港的净利润数较预测数不足的，由海航集团向天津渤海承担全额补偿义务。（2）当约定的补偿条件成立时，海航集团应在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内将根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给天津渤海。</p>	2012 年 08 月 28 日	持续履行	严格履行
海航集团	<p>根据 2011 年 11 月 14 日海航集团与天津渤海签订《业绩补偿协议》，在天津渤海受让海航集团（香港）有限公司（以下简称“海航香港”）100% 股权完成后，海航香港 2012 年、2013 年、2014 年的归属于母公司所有者净利润（以下简称“净利润”）应分别达到 2,222 万美元、4,267 万美元，3,689 万美元。若海航香港的净利润数较承诺数不足的，海航集团应向天津渤海</p>	2012 年 08 月 28 日	持续履行	严格履行

	<p>承担全额补偿义务。海航集团承诺，在海航集团拟向海航香港增资 1.75 亿美元获得渤海租赁股份有限公司（以下简称“渤海租赁”）有权部门批准并完成增资相关事项后，若天津渤海持有的海航香港对应的股权享有的净利润不足《业绩补偿协议》约定的，海航集团同意以其持有的海航香港股权对应享有的当年净利润向天津渤海予以补偿；若补偿后仍达不到《业绩补偿协议》约定的，由海航集团在渤海租赁年报披露之日起十五个工作日内以现金方式向天津渤海一次性予以补足。海航集团承诺，在天津渤海以其持有的海航香港 3.9 亿股普通股股权为海航集团向中国进出口银行贷款提供质押担保期间，海航集团为渤海租赁直接或间接控制的下属公司开展业务提供担保的余额，不低于天津渤海为其提供质押担保的 3.9 亿股海航香港普通股股权对应的价值。</p>			
海航集团	<p>一、关于规范关联交易的承诺：本次重组完成后，海航集团将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。二、关于保持渤海租赁股份有限公司独立性的承诺：1、渤海租赁的业务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁与海航集团及海航集团所控制的其他关联公司相互独立。渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海租赁通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、渤海租赁的资产独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航集团或海航集团控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海租赁的资产为海航集团及海航集团控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海租赁的住所和经营场所独立于海航集团。3、渤海租赁的人员独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航集团、海航集团控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航集团及海航集团控制的其他企业领薪；渤海租赁的财务人员不在海航集团及海航集团控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海租赁的劳动、人事及薪酬管理与海航集团及海航集团控制的其他企业之间相互独立。4、渤海租赁的机构独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航集团保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航集团及海航集团控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务</p>	2013 年 09 月 15 日	持续履行	严格履行

	<p>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。</p>			
<p>海航资本</p>	<p>一、关于规范关联交易的承诺：本次重组完成后，海航资本将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航资本及海航资本控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。二、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</p>	<p>2013 年 09 月 15 日</p>	<p>持续履行</p>	<p>严格履行</p>

		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		在本次《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用 15 亿元现金认购本次非公开发行 35 亿元中的 216,450,216 股股份，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 36 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	36 个月	严格履行
泰达宏利		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》项目中用现金认购本次非公开发行 35 亿元中 134,770,000 股股份，占公司股份总数的 7.60%，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 12 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	12 个月	严格履行
GSC II		一、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 risk。二、关于业绩补偿的承诺：鉴于 GSC 已于 2013 年 12 月 27 日取得了 Seaco SRL 100% 股权，相关过户手续已办理完毕，因此本次交易的业绩补偿期间为 2013 年、2014 年和 2015 年。根据安永华明（2013）专字第 60932353_A01 号审计报告和中企华评报字（2013）第 1191 号资产评估报告，2013 年、2014 年及 2015 年 Seaco SRL 的净利润预测数分别为 95,995 千美元、92,473 千美元、101,838 千美元。其中，2013 年净利润预测数包含 12,284 千美元非经常性损益，扣除非经常性损益后的净利润为 83,711 千美元。双方同意，若 2013 年 Seaco SRL 的净利润数低于 95,995 千美元或扣除非经常性损益后的净利润低于 83,711 千美元，由 GSCII 向 GSC 按两个口径下差额较高者承担补偿义务。2014 年及 2015 年，若 Seaco SRL 当期扣除非经常性损益后的净利润数较上述净利润预测数不足的，由 GSCII 向 GSC 按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时，GSCII 应在渤海租赁年度报告披露之日起十五个工作日内根据具有证券业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见计算得出的补偿金额以现金方式一次性支付给 GSC。	2014 年 04 月 08 日	持续履行	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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）	不适用

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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第七届董事会第八次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关方案。重组方案为：渤海租赁通过下属全资控制的特殊目的公司GSC（向海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）控制的境外下属公司Global Sea Containers Two SRL（以下简称“GSCII”）收购其持有的Seaco SRL100%股权，以经具有证券业务资格的评估机构出具的评估报告为基础，交易各方确定Seaco SRL100%股权的交易价格为810,000万元，交易对价为支付现金及承接GSCII对Seaco SRL的债务，其中，现金支付金额约为72亿元，承债金额约为9亿元。上述事项已经中国证监会证监许可[2013]1634号文核准。

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

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

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	833,833,851	65.69%	505,050,504				505,050,504	1,338,884,355	75.46%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	833,833,851	65.69%	505,050,504				505,050,504	1,338,884,355	75.46%
其中：境内法人持股	833,755,120	65.69%	505,050,504				505,050,504	1,338,805,624	75.46%
境内自然人持股	78,731	0.00%						78,731	0.00%
二、无限售条件股份	435,419,121	34.31%						435,419,121	24.54%
1、人民币普通股	435,419,121	34.31%						435,419,121	24.54%
三、股份总数	1,269,252,972	100.00%	505,050,504				505,050,504	1,774,303,476	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会（证监许可[2013]1634号）《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》：1.核准本公司本次重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行216,450,216股股份购买相关资产。2.核准本公司非公开发行不超过288,600,288股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股份后，总股本由1269252972股增加至1774303476股，致每股收益和每股净资产较变更前减少9.22%和50.24%

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

公司非公开发行股份后，总股本由1269252972股增加至1774303476股，致公司资产和负债结构发生变动：资产负债率下降3.78%。

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	36,344		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海航资本控股有限公司	境内非国有法人	44.32%	786,371,611	216,450,216	786,371,611	0	质押	786,371,611
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	8.72%	154,785,457	0	154,785,457	0		
泰达宏利基金—工商银行—华融国际信托—华融 泰达宏利 11 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	7.60%	134,770,000	134,770,000	134,770,000	0		
华安基金—工商银行—华融国际信托—华融 华安基金 5 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	4.61%	81,745,000	81,745,000	81,745,000	0		
天弘基金—工商银行—天弘定增 14 号资产管理计划	境内非国有法人	4.06%	72,085,288	72,085,288	72,085,288	0		
天津天信嘉盛投资有限公司	境内非国有法人	3.05%	54,073,522	0	54,073,522	0	质押	40,000,000
天津保税区投资有限公司	国有法人	2.54%	45,061,268	0	0	45,061,268		
天津远景天创股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.69%	30,040,845	0	30,040,845	0		
天津通合投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	15,020,422	0	15,020,422	0		
天津天诚嘉弘股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.56%	9,913,479	0	9,913,479	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	华安基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司和天弘基金管理有限公司因分别认购公司 81,745,000 股、134,770,000 股和 72,085,288 股股份而成为公司第三、第四和第五大股东。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非							

	公开发行股票实施细则》的规定，本次向 3 名发行对象非公开发行的股份自本次新增股份上市之日 2014 年 4 月 8 日起 12 个月内不得转让。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本控股有限公司与天津燕山股权投资基金有限公司、天津天信嘉盛投资有限公司和天津天诚嘉弘股权投资基金合伙企业（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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津保税区投资有限公司	45,061,268	人民币普通股	45,061,268
孟宪慧	5,005,850	人民币普通股	5,005,850
陶秀珍	3,930,028	人民币普通股	3,930,028
朱大建	3,441,191	人民币普通股	3,441,191
车冯升	3,230,000	人民币普通股	3,230,000
永诚财产保险股份有限公司—进取型组合	2,999,978	人民币普通股	2,999,978
中融国际信托有限公司—中融增强 12 号	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
胡雅玮	2,146,000	人民币普通股	2,146,000
肖碧虹	2,002,872	人民币普通股	2,002,872
天津市艺豪科技发展有限公司	1,850,066	人民币普通股	1,850,066
孟昭德	1,605,584	人民币普通股	1,605,584
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	陶秀珍通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3930028 股；孟宪慧除通过普通账户持股 1505850 股外，还通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3500000 股，合计持有 5005850 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司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

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

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 2013 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
王凯	总经理	离任	2014 年 04 月 27 日	因工作变动原因辞去公司总经理职务，目前仍担任公司董事。
周鸿	总经理	聘任	2014 年 04 月 27 日	董事会聘任周鸿先生为公司总经理。
金川	副总经理	聘任	2014 年 04 月 27 日	董事会聘任金川先生为公司副总经理。
莫凯翔	副总经理	聘任	2014 年 04 月 27 日	董事会聘任莫凯翔先生为公司副总经理。
任卫东	副总经理	聘任	2014 年 04 月 27 日	董事会聘任任卫东先生为公司副总经理。
马伟华	副总经理	聘任	2014 年 04 月 27 日	董事会聘任马伟华先生为公司副总经理。
雷祖华	独立董事	离任	2014 年 04 月 30 日	因个人工作调整原因，雷祖华先生特申请辞去独立董事职务，同时也申请辞去董事会战略发展委员会和董事会提名委员会委员的职务，辞职后不在公司担任任何职务。鉴于雷祖华先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，而不符合有关法律法规的规定。根据《上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的规定，雷祖华先生的辞职报告在本公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。公司董事会提名委员会将尽快遴选、提名新的独立董事候选人。目前独立董事候选人还在遴选中，未选举产生。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币千元

1、合并资产负债表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

资产	附注五	2014年06月30日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	1	6,273,541	3,764,500
应收账款	2	624,821	588,788
预付款项	3	6,850	27,847
应收利息	4	-	1,246
其他应收款	5	59,323	59,012
存货	6	1,661	878
一年内到期的非流动资产	7	6,462,118	5,023,035
其他流动资产	8	<u>196,599</u>	<u>233,714</u>
流动资产合计		<u>13,624,913</u>	<u>9,699,020</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	108,755	108,916
交易性金融资产	10	24,660	49,970
长期应收款	11	24,092,446	20,082,266
固定资产	12	25,815,574	25,473,384
在建工程		23,224	1,358
无形资产	13	50,108	58,594
商誉	14	1,062,964	1,053,307
长期待摊费用	15	364,368	380,393
递延所得税资产	16	41,560	28,092
其他非流动资产	18	<u>177,273</u>	<u>190,061</u>
非流动资产合计		<u>51,760,932</u>	<u>47,426,341</u>
资产总计		<u>65,385,845</u>	<u>57,125,361</u>

1、合并资产负债表（续）

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

负债和股东权益	附注五	2014年06月30日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款	19	10,691,997	4,394,940
交易性金融负债	10	236	1,335
应付账款	20	531,591	703,790
预收款项	21	384,897	234,426
应付职工薪酬	22	50,282	91,415
应交税费	23	63,894	167,961
应付利息	24	269,478	146,946
其他应付款	25	4,122,143	6,025,789
一年内到期的非流动负债	26	6,638,420	5,681,534
其他流动负债	27	<u>168,547</u>	<u>172,513</u>
流动负债合计		<u>22,921,485</u>	<u>17,620,649</u>
非流动负债			
长期借款	28	25,069,377	26,073,405
应付债券	29	3,491,750	3,490,750
交易性金融负债	10	65,209	12,072
长期应付款	30	1,056,891	918,384
其他非流动负债	31	563,465	490,618
递延所得税负债	16	112,262	99,083
递延收益		<u>33,593</u>	<u>34,797</u>
非流动负债合计		<u>30,392,547</u>	<u>31,119,109</u>
负债合计		<u>53,314,032</u>	<u>48,739,758</u>
股东权益			
股本	32	1,774,303	1,269,253
资本公积	33	5,669,882	2,712,804
盈余公积	34	72,554	72,554
专项储备	35	90,701	90,701
未分配利润	36	2,089,584	1,894,323
外币报表折算差额		<u>(331,017)</u>	<u>(380,080)</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>9,366,007</u>	<u>5,659,555</u>
少数股东权益		<u>2,705,806</u>	<u>2,726,048</u>
股东权益合计		<u>12,071,813</u>	<u>8,385,603</u>
负债和股东权益总计		<u>65,385,845</u>	<u>57,125,361</u>

2、合并利润表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
营业收入	37	3,263,170	2,982,155
减：营业成本	37	1,707,905	1,664,754
营业税金及附加	38	28,625	19,168
销售费用	39	28,087	26,558
管理费用	40	275,495	235,379
财务费用	41	501,052	435,236
资产减值损失	42	90,075	68,075
加：公允价值变动收益	43	-	15,522
投资收益/(损失)	44	11,779	(19,209)
营业利润		643,710	549,298
加：营业外收入	45	90,320	99,783
减：营业外支出	46	2,580	69
其中：非流动资产处置损失		<u>2,471</u>	-
利润总额		731,450	649,012
减：所得税费用	47	<u>108,350</u>	<u>113,482</u>
净利润		<u>623,100</u>	<u>535,530</u>
其中：同一控制下企业合并中被合并方 合并前净利润		-	126,197
归属于母公司股东的净利润		<u>461,406</u>	<u>412,935</u>
少数股东损益		<u>161,694</u>	<u>122,595</u>
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股收益	48	<u>0.2953</u>	<u>0.3253</u>
其他综合收益	49	(36,744)	128,234
综合收益总额		<u>586,356</u>	<u>663,764</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>432,605</u>	<u>517,617</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>153,751</u>	<u>146,147</u>

3、合并所有者权益变动表

单位：千元

编制单位:渤海租赁股份有限公司

2014年1-6月	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润				
一、本年年初余额	1,269,253	2,712,804	72,554	90,701	1,894,323	(380,080)	5,659,555	2,726,048	8,385,603
二、本期增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	461,406	-	461,406	161,694	623,100
(二) 其他综合收益/(损失)	-	<u>(77,866)</u>	-	-	-	<u>49,063</u>	<u>(28,803)</u>	<u>(7,941)</u>	<u>(36,744)</u>
综合收益/(损失)总额	-	<u>(77,866)</u>	-	-	<u>461,406</u>	<u>49,063</u>	<u>432,603</u>	<u>153,753</u>	<u>586,356</u>
(三) 股东投入和减少资本									
1.同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.所有者投入资本	505,050	2,955,449	-	-	-	-	3,460,499	-	3,460,499
2.少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	79,495	-	-	-	-	79,495	(79,495)	-
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	(266,145)	-	(266,145)	-	(266,145)
3.对少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(94,500)	(94,500)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	<u>1,774,303</u>	<u>5,669,882</u>	<u>72,554</u>	<u>90,701</u>	<u>2,089,584</u>	<u>(331,017)</u>	<u>9,366,007</u>	<u>2,705,806</u>	<u>12,071,813</u>

3、合并所有者权益变动表（续）

单位：千元

编制单位：渤海租赁股份有限公司

2013 年度	归属于母公司股东权益						外币报表 折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润					
一、本年年初余额	1,269,253	10,535,497	23,244	34,484	947,329	(140,713)	12,669,094	2,495,616	15,164,710	
二、本年增减变动金额										
(一) 净利润	-	-	-	-	1,052,521	-	1,052,521	281,323	1,333,844	
(二) 其他综合损失	-	<u>266,083</u>	-	-	-	<u>(239,367)</u>	<u>26,716</u>	<u>6,885</u>	<u>33,601</u>	
综合收益/(损失)总额	-	<u>266,083</u>	-	-	<u>1,052,521</u>	<u>(239,367)</u>	<u>1,079,237</u>	<u>288,208</u>	<u>1,367,445</u>	
(三) 股东投入和减少资本										
1.同一控制下企业合并	-	(8,100,000)	-	-	-	-	(8,100,000)	-	(8,100,000)	
2.少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	30,064	30,064	
3.其他	-	11,224	-	-	-	-	11,224	(6,840)	4,384	
(四) 利润分配										
1.提取盈余公积	-	-	49,310	-	(49,310)	-	-	-	-	
2.对少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(81,000)	(81,000)	
(五) 专项储备										
1.本年提取	-	-	-	<u>56,217</u>	<u>(56,217)</u>	-	-	-	-	
四、本年年末余额	<u>1,269,253</u>	<u>2,712,804</u>	<u>72,554</u>	<u>90,701</u>	<u>1,894,323</u>	<u>(380,080)</u>	<u>5,659,555</u>	<u>2,726,048</u>	<u>8,385,603</u>	

4、合并现金流量表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,420,202	3,017,236
收到的税费返还		46,071	21,450
收到的其他与经营活动有关的现金	50	<u>726,880</u>	<u>227,519</u>
经营活动现金流入小计		<u>4,193,153</u>	<u>3,266,205</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(837,980)	(656,736)
支付给职工以及为职工支付的现金		(181,437)	(144,012)
支付的各项税费		(275,293)	(148,281)
支付的其他与经营活动有关的现金	50	<u>(653,159)</u>	<u>(118,459)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(1,947,869)</u>	<u>(1,067,488)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>2,245,284</u>	<u>2,198,717</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回融资租赁本金		2,791,867	2,031,101
取得投资收益收到的现金		53,460	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,412
受限资金的减少		-	54,978
收到的其他与投资活动有关的现金	50	<u>69,002</u>	<u>114,811</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,914,329</u>	<u>2,202,302</u>
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(9,470,291)	(7,223,094)
受限资金的增加		(175,101)	-
支付的其他与投资活动有关的现金	50	<u>(9,645,392)</u>	<u>(18,528)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(9,645,392)</u>	<u>(7,241,622)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(6,731,063)</u>	<u>(5,039,320)</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
子公司吸收股东投资收到的现金		3,461,000	
取得借款收到的现金		11,100,542	9,797,574
使用受限制资金的减少		8,737	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		<u>898</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计		<u>14,571,177</u>	<u>9,797,574</u>
偿还债务支付的现金		(6,998,985)	(5,835,573)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(746,672)	(456,331)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(94,500)	(81,000)
使用受限制资金的增加		(10,648)	(49,362)
支付的其他与筹资活动有关的现金		<u>(501)</u>	<u>(113,536)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(7,756,806)</u>	<u>(6,454,802)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>6,814,371</u>	<u>3,342,772</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(1,388)</u>	<u>(18,512)</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		2,327,204	483,657
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,122,762</u>	<u>1,249,160</u>
六、期末现金及现金等价物余额	51	<u>4,449,966</u>	<u>1,732,817</u>

5.公司资产负债表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

资产	附注十一	2014年06月30日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金		144,236	16,654
应收利息		128,055	28,020
应收股利		173,000	
其他应收款	1	3,856,021	2,037,268
委托贷款	2	<u>3,500,000</u>	<u>2,030,000</u>
流动资产合计		<u>7,801,312</u>	<u>4,111,942</u>
非流动资产			
长期股权投资	3	6,510,504	6,510,504
固定资产		881	853
在建工程		2,336	1,358
无形资产		18	18
长期待摊费用		<u>99</u>	<u>144</u>
非流动资产合计		<u>6,513,838</u>	<u>6,512,877</u>
资产总计		<u>14,315,150</u>	<u>10,624,819</u>

5.公司资产负债表（续）

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

负债和股东权益	2014年06月30日	2013年12月31日
流动负债		
应付职工薪酬	564	472
应交税费	8,121	2,072
应付利息	183,750	78,750
其他应付款	1,664	12,292
一年内到期的非流动负债	<u>5,965</u>	<u>11,828</u>
流动负债合计	<u>200,064</u>	<u>105,414</u>
非流动负债		
长期借款	135,883	140,883
应付债券	<u>3,491,750</u>	<u>3,490,750</u>
非流动负债合计	<u>3,627,633</u>	<u>3,631,633</u>
负债合计	<u>3,827,697</u>	<u>3,737,047</u>
股东权益		
股本	1,774,303	1,269,253
资本公积	8,123,607	5,168,158
盈余公积	84,137	84,137
未分配利润	<u>505,406</u>	<u>366,224</u>
股东权益合计	<u>10,487,453</u>	<u>6,887,772</u>
负债和股东权益总计	<u>14,315,150</u>	<u>10,624,819</u>

6. 公司利润表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

	<u>附注十一</u>	<u>2014年1-6月</u>	<u>2013年1-6月</u>
			单位：千元
营业收入		-	-
减：营业税金及附加		5,844	-
管理费用		23,548	11,052
财务费用/（收益）		5,291	940
加：投资收益	4	<u>440,000</u>	<u>500,000</u>
营业利润/（亏损）		405,317	488,008
加：营业外收入		11	
利润/（亏损）总额		405,328	488,008
减：所得税费用		-	-
净利润/（亏损）		<u>405,328</u>	<u>488,008</u>
其他综合收益/（损失）		-	-
综合收益/（损失）总额		<u>405,328</u>	<u>488,008</u>

7.公司所有者权益变动表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

2014 年 1-6 月

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,269,253	5,168,158	84,137	366,224	6,887,772
二、本期增减变动金额					
(一) 净利润	=	=	=	<u>405,328</u>	<u>405,328</u>
综合收益总额	=	=	=	<u>405,328</u>	<u>405,328</u>
(二) 所有者投入和减少					
1.所有者投入资本	505,050	2,955,449	=	=	<u>3,460,499</u>
(二)利润分配					
1.对所有者的分配	=	=	=	<u>(266,145)</u>	<u>(266,145)</u>
三、本期期末余额	<u>1,774,303</u>	<u>8,123,607</u>	<u>84,137</u>	<u>505,406</u>	<u>10,487,453</u>

7.公司所有者权益变动表（续）

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

2013 年度	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,269,253	5,168,158	43,959	4,617	6,485,987
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	=	=	=	<u>401,785</u>	<u>401,785</u>
综合收益总额	=	=	=	<u>401,785</u>	<u>401,785</u>
(二) 利润分配					
1. 提取盈余公积	=	=	<u>40,178</u>	<u>(40,178)</u>	=
三、本年年末余额	<u>1,269,253</u>	<u>5,168,158</u>	<u>84,137</u>	<u>366,224</u>	<u>6,887,772</u>

8.公司现金流量表

编制单位：渤海租赁股份有限公司

单位：千元

	附注十一	2014年1-6月	2013年1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
收到的其他与经营活动有关的现金		3,637	34,001
经营活动现金流入小计		<u>3,637</u>	<u>34,001</u>
支付给职工以及为职工支付的现金		(10,265)	(4,469)
支付的各项税费		(2,740)	(100)
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>(1,838,139)</u>	<u>(607,029)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(1,851,144)</u>	<u>(611,598)</u>
经营活动产生的现金流量净额	5	<u>(1,847,507)</u>	<u>(577,597)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		267,000	500,000
收到的其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		<u>267,000</u>	<u>500,000</u>
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		(1,095)	-
支付的其他与投资活动有关的现金		<u>(1,470,000)</u>	-
投资活动现金流出小计		<u>(1,471,095)</u>	-
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,204,095)</u>	<u>500,000</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,461,000	-
取得借款所收到的现金		-	163,455
发行债券收到的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		<u>3,461,000</u>	<u>163,455</u>
偿还债务支付的现金		(10,863)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(270,452)	1,015
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>(501)</u>	-
筹资活动现金流出小计		<u>(281,816)</u>	<u>1,015</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>3,179,184</u>	<u>162,440</u>
四、现金及现金等价物净(减少)/增加额		127,582	84,843
加：年初现金及现金等价物余额		<u>16,654</u>	<u>21,060</u>
五、期末现金及现金等价物余额		<u>144,236</u>	<u>105,903</u>

一、本集团的基本情况

渤海租赁股份有限公司（以下简称“本公司”）原名新疆汇通（集团）股份有限公司，是于1993年经新疆维吾尔自治区股份制企业试点联审小组“新体[1993]089号”文件批准，以定向募集方式设立的股份有限公司，设立时股本总额为2,886.30万股。1994年经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会“新体[1994]48号”文件批准，增资扩股863.70万股，股本增至3,750万股。

1996年经中国证券监督管理委员会“证监发审字[1996]96号”文件批准，本公司向社会公开发行人民币A股1,250万股股票，股本增至5,000万股。1997年经新疆维吾尔自治区证券监督管理委员会办公室“证办[1997]013号”文件批准，本公司分红送股4,000万股后，股本增至9,000万股。1999年经新疆维吾尔自治区证券监督管理委员会办公室“新证监办[1999]04号”文件批准，以1998年末总股本9,000万股为基数，向全体股东以可供分配利润每10股派送红股2股，以资本公积金每10股转增1股，转增以后，股本增至11,700万股。1999年6月14日，经中国证券监督管理委员会“证监发审字[1999]28号”文件批准，向全体股东配售1,088万股，配售后股本增至12,788万股。1999年8月8日，经1999年第一次临时股东大会审议并通过了1999年度中期利润分配和公积金转增股本的议案。以变更前总股本为基数，向全体股东每10股派送红股1.829840股；以资本公积每10股转增3.659681股；以盈余公积每10股转增2.744761股，转送后股本增至233,179,996股。

2006年5月22日，本公司召开2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议通过了公司股权分置改革方案，即以转增前总股本233,179,996股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东以资本公积转增股本每10股转增2.88股，同时非流通股股东将获得的转增股数39,520,063股以对价形式支付给流通股股东，使流通股股东实际获得每10股转增6.998494股，换算成总股本不变下的直接送股方式，流通股股东每10股转增3.197589股。该股改方案实施后，股份总数变更为300,335,834股，其中无限售条件的流通股为162,983,943股，有限售条件的流通股为137,351,891股（社会法人持股137,222,454股，高管持股129,437股）。截止2009年12月31日，上述限售社会法人流通股已全部实现可上市流通。

根据2010年5月26日公司第六届董事会第五次会议审议通过的公司《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的预案》，本公司以截止2010年2月28日的全部资产和负债与海航资本控股有限公司（原名为“海航实业控股有限公司”，以下简称“海航资本”）持有的天津渤海租赁有限公司（以下简称“天津渤海”）等值股权进行置换，同时向天津渤海全体股东发行股份购买其持有的天津渤海剩余股权。

2010年7月11日，本公司与海航资本签署了《新疆汇通（集团）股份有限公司与海航实业控股有限公司之重大资产置换协议》，同时与海航资本、天津保税区投资有限公司（以下简称“天保投资”）、天津燕山股权投资基金有限公司（以下简称“燕山投资”）、天津天信嘉盛投资有限公司（以下简称“天信投资”）、天津通合投资有限公司（以下简称“通合投资”）、天津远景天创股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“远景投资”）和天津天诚嘉弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“天诚投资”）等签署了《新疆汇通（集团）股份有限公司与海航实业控股有限公司等之发行股份购买资产协议》。协议约定：本公司将截止2010年2月28日经审计评估的全部资产及负债与海航资本持有的截止2010年2月28日经审计评估的天津渤海6.55%股权进行等值置换，交易价格作价为426,390,586.67元，同时本公司现有员工，全部按照“人随资产走”的原则，由海航资本或其指定的第三方承接；本公司通过非公开发行股票的方式向海航资本、天保投资、燕山投资、天信投资、通合投资、远景投资和天诚投资购买其持有的天津渤海剩余93.45%股权。非公开发行的价格为第六届董事会第五次会议决议公告前即公司股票停牌前二十个交易日股票交易均价，即9.00元/股。

一、本集团基本情况（续）

2011年5月13日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准新疆汇通（集团）股份有限公司重大资产置换及向海航实业控股有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]697号），核准本次交易。2011年6月15日，本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《证券登记确认书》，本公司本次重组非公开发行的676,012,606股人民币普通股A股已办理完毕股份登记手续。发行后股本总额为976,348,440元，变更后的注册资本为976,348,440元。其中，海航资本持股份额为438,401,073股，持股比例为44.90%；燕山投资持股份额为119,065,736股，持股比例为12.20%；天信投资持股份额为41,595,017股，持股比例为4.26%；天保投资持股份额为34,662,514股，持股比例为3.55%；远景投资持股份额为23,108,342股，持股比例为2.37%；通合投资持股份额为11,554,171股，持股比例为1.18%；天诚投资持股份额为7,625,753股，持股比例为0.78%，舟基集团持股份额为33,000,000股，持股比例为3.38%，本公司高管持股40,955股，持股比例0.0042%，其他股东持股267,294,879股，持股比例27.38%。

2012年4月9日，本公司股东大会审议通过，以本公司现有总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，分红后，本公司股本总额由976,348,440元增加至1,269,252,972元。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2013年12月27日签发的《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1634号），本公司通过下属全资控制的子公司Global Sea Containers Ltd（以下简称“GSC”）向海航集团股份有限公司（以下简称“海航集团”）控制的境外下属公司Global Sea Containers Two SRL（以下简称“GSCII”）收购了其持有的Seaco SRL 100%股权。上述收购已于2013年12月完成。同时，中国证监会已核准本公司向控股股东海航资本定向发行216,450,216股股份，并向不超过10名的特定投资者非公开发行不超过288,600,288股新股募集本次购买资产的配套资金。2014年3月10日，本公司完成向控股股东海航资本定向发行人民币普通股216,450,216股，募集资金人民币1,499,999,996.88元，上述募集资金已经中审亚太会计师事务所有限公司进行了审验并出具了中审亚太验字(2014)010272号《验资报告》。2014年3月25日，本公司向3名特定投资者非公开发行人民币普通股288,600,288股募集配套资金已全部到位。本次募集资金总额为人民币1,999,999,995.84元，扣除支付给主承销商的发行费用39,000,000.00元后，募集资金净额为人民币1,960,999,995.84元。中审亚太会计师事务所有限公司对公司募集资金的到账情况进行了审验并出具了中审亚太验字(2014)010274号《验资报告》。

截止2014年6月30日，本公司累计发行股份总数1,774,303,476股，详见附注五、32。海航资本为本公司的控股股东，海南航空股份有限公司工会委员会（以下简称“海航工会”）为本公司的最终实际控制人。本公司与下属子公司于本财务报表统称本集团。

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。本公司企业法人营业执照注册号码为650000060000205，经营范围主要为：市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源、清洁能源设施和设备租赁；水务及水利建设投资，能源、教育、矿业、药业投资，机电产品、化工产品，金属材料五金交电，建筑材料，文体用品，针纺织品，农副产品的批发、零售。

本财务报表已经本公司董事会于2014年8月26日决议批准。

二、重要会计政策和会计估计

1. 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”)2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

于2014年06月30日,本集团净流动负债金额约为人民币9,296,572千元,其中流动资产金额约为人民币13,624,913千元,流动负债约为人民币22,921,485千元;本公司净流动资产金额约为人民币7,601,248千元,其中流动资产金额约为人民币7,801,312千元,流动负债约为人民币200,064千元。本集团及本公司偿付到期债务的能力主要取决于经营活动产生的现金流入和取得外部融资的能力。在编制本财务报表时,本公司管理层充分考虑了流动资金的来源,相信本集团有充足的资金满足偿还债务和资本性支出的需要。因此,本财务报表以持续经营为基础编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司及集团会计期间分为年度和中期。年度、半年度起止日期按公历日期确定。本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币,除有特别说明外,均以人民币千元为单位表示。

本集团下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

二、重要会计政策和会计估计（续）

5. 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，按合并日在被合并方最终控制方财务报表中的账面价值计量。合并方的财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2014年6月30日止半年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

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

7. 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。

8. 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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

8. 外币业务和外币报表折算（续）

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。

9. 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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或者所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括衍生金融工具和交易性权益工具投资。

二、重要会计政策和会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，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。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

二、重要会计政策和会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融负债分类和计量（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（续）

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或者所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括衍生金融工具。

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。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

二、重要会计政策和会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融负债分类和计量（续）

其他金融负债（续）

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同和利率互换，分别对外汇风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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。

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。

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产减值（续）

以摊余成本计量的金融资产（续）

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

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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

10. 应收款项

(1) 按个别认定法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，无论单项金额是否重大，均单项计提坏账准备。

(2) 对于未按个别认定法计提坏账准备的应收账款及其他应收款，本集团将具有类似信用风险特征的应收款项以账龄确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款及其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款/其他应收款
	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%

11. 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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

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，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。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，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

12. 长期股权投资（续）

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的份额，确认投资损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各项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持股比例计算归属于投资企业的部分(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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
飞机及发动机	25年与剩余租赁年限孰短	10%-15%	3.4%-6.3%
集装箱	15-20年	700-3,000美元/20%	2.9%-6.2%
运输设备	5-10年	0-5%	9.5%-20%
办公设备及其他	3-20年	0-5%	4.75-33.33%

二、重要会计政策和会计估计（续）

13. 固定资产（续）

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。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 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。

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

15. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
软件	3-10年
管理权	6-12年

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

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

16. 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

二、重要会计政策和会计估计（续）

17. 预计负债

除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。

18. 维修储备金款的核算：

预收维修储备金为本集团向承租人收取的租金之外的用于租赁期内飞机维护的款项。于收到该等款项时，本集团按实际收到的金额确认为维修储备金。于承租人提供了相关发票用以证明已完成对飞机的适当维修时，本集团使用预收的维修储备金向承租人支付不超过已完成维修部分的维修费用。于租赁期届满时，本集团将无须支付的维修储备金余额转为营业外收入；于飞机处置时，本集团终止确认维修储备金中未明确指定买方承担的部分，该部分账面金额计入处置飞机的损失或利得。

二、重要会计政策和会计估计（续）

19. 收入

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

本集团收入主要来源于经营租赁、融资租赁业务及其他收入。

租赁收入

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

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

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。

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

20. 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。

21. 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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

21. 所得税（续）

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。

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消后的净额列示。

22. 持有待售的非流动资产

同时符合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) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

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

二、重要会计政策和会计估计（续）

23. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁出租人

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

24. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 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外汇风险。

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

24. 套期会计(续)

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期

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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、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资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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。

二、重要会计政策和会计估计（续）

26. 专项储备：

本集团子公司皖江租赁因属非银行金融机构，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%。

27. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后一年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或计入当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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。

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和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，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。

二、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）

税项

不确定性存在于对复杂税收法规的理解、税收法律的变化以及未来应纳税所得额的金额和时间的变化。由于国际业务关系的广泛性及现有协议的长期性和复杂性，实际结果和假设之间的差异，或这种假设在未来发生变化，都有可能调整已发生的税收收入和支出。本集团基于合理的估计，对经营所在地的税务机关审查的可能结果计提了准备。该准备是综合考虑各种因素后的管理层最佳估计数。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

金融工具的公允价值

当不能从活跃市场中获取财务报表列示的金融资产和金融负债的公允价值时，其公允价值采用估值技术(包括贴现现金流模型)来确定。在可能的情况下，需要从公开市场中获取各种信息。

如果从公开市场中获取全部信息不可行，就需要一定程度的判断来确定公允价值，包括考虑流动性风险，信用风险和波动性。这些因素假设的变化可能会影响金融工具的公允价值。

固定资产的残值和使用年限

本集团按照相关会计政策，在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

固定资产的残值及使用年限需要作出会计估计及判断。在确定固定资产的残值时，本集团充分考虑到在销售市场或废旧资产处置市场的处置收入及行业惯例。在确定使用年限时，首先考虑资产可以有效使用的年限。此外，本集团还考虑业务发展、公司经营策略、技术更新及对使用资产的法律或其他类似的限制。

预收维修储备金

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

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需预计未来该资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

三、税项

1. 主要税种及税率

- (1) 增值税—本集团按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为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[2011]111号文《营业税改征增值税试点实施办法》的规定，经人民银行、银监会、商务部批准经营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，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。
- (2) 营业税 – 根据国家有关税务法规，在中国境内提供应税劳务、转让无形资产和销售不动产的单位及个人为营业税纳税人。本集团内于境内设立的公司按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计缴营业税。
- (3) 企业所得税—本年度本集团内除某些于境外设立的子公司需按公司注册当地的所得税法规定计提企业所得税以外，根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年1月1日起按应纳税所得额的25%计缴。本集团的境外子公司按照当地税率缴纳企业所得税。

本集团主要纳税地点的所得税税率情况如下：

适用国家及地区	税率
中国香港	16.5%
澳大利亚	30%
卢森堡	28.59%
爱尔兰	12.5%, 25%
英国	21.5%, 26%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	33.3%
美国	35%
德国	15.8%

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

三、税项（续）

2. 税收优惠及批文

根据财综[2013]154号文件以及《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2013年享受到以下几个方面政策支持：一、给予一次性落户配套奖励500万元。二、给予增值税，营业税，企业所得税地方财政实得部分前两年80%，后三年50%奖励。三、给予年薪10万元以上的高管个人所得税地方实得部分前三年100%，后2年90%奖励。四、给予因租赁业务缴纳契税，5年内100%奖励。五、租赁自用办公用房，3年内每年给予租赁费30%的补助，购买自用办公用房，按实缴契税给予全额补助。上述政策从2012年1月1日起执行。六、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%。根据天津市人民政府文件津政发[2010]39号《关于促进我市租赁业发展的意见》，在进行不动产的售后回租业务中的购买及回售环节，原业主发生的契税实行先征后返的税收优惠。

四、合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

	子公司类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	经营范 围	组织机构代 码
通过设立或投资等方式取得的子公司：							
皖江金融租赁有限公司租赁 (以下简称“皖江租赁”)	有限责任公司	安徽	李铁民	租赁	人民币 3,000,000,000 元	融资租赁 业务、同业 拆借等	58887135-9
香港渤海租赁资产管理有限公司 (以下简称“香港渤海”)	有限责任公司	香港	不适用	投资控股	美元 547,917,861 元	企业资产 重组、并购 及项目策 划等	不适用
横琴国际融资租赁有限公司 (以下简称“横琴租赁”)	有限责任公司	珠海	童志胜	租赁	美元 10,000,000 元	融资租赁 业务、租 赁交易咨 询和担保 等	08108833-0
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”)	有限责任公司	香港	不适用	租赁	港币 2,535,050,000 元	租赁及租 赁相关的 投资及咨 询业务	不适用
Seaco SRL	有限责任公司	巴巴多 斯	不适用	租赁	美元 113,230,095 元	集装箱租 赁	不适用
非同一控制下企业合并取得的子公司：							
天津渤海租赁有限公司 (以下简称“天津渤海”)	有限责任公司	天津	王浩	租赁	人民币 6,260,850,000 元	租赁、企业 资产重组、 并购及项 目策划	66882000-9

四、合并财务报表的合并范围（续）

1. 子公司情况（续）

	期末实际出资	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数 股东损益金额
通过设立或投资等方式取得的子公司：						
皖江租赁	1,650,000	55.00	55.00	是	1,592,984	-
香港渤海	3,362,109	100.00	100.00	是	-	-
横琴租赁	31,094	51.00	51.00	是	31,256	-
同一控制下企业合并取得的子公司：						
香港航空租赁	2,430,000	68.78	68.78	是	1,081,566	-
Seaco SRL	4,224,018	100.00	100.00	是	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司：						
天津渤海	6,260,850	100.00	100.00	是	-	-

2. 特殊目的主体

于2014年06月30日本公司重要特殊目的实体的情况如下：

	主要业务往来	合并报表中确认 主要资产期末数	合并报表中确认 主要负债期末数
Chuzuren 39205 Limited17	与航空业相关的租赁	324,448	301,333
HKAC Leasing (Ireland) Limited14	与航空业相关的租赁	360,692	256,453
Feiji Finance (Ireland) Limited	与航空业相关的租赁	942,607	942,188
Feiji Finance (Luxembourg) S.á.r.l.	与航空业相关的租赁	942,410	925,267
HKAC (Luxembourg) Co., S.á.r.l.	与航空业相关的租赁	917,670	596,901
HNA Irish Nominee Limited	与航空业相关的租赁	1,310,366	1,023,229
HKAC Leasing Limited	与航空业相关的租赁	1,658,218	1,611,162
Global Sea Containers Finance II SRL	融资及持有集装箱	6,131,733	4,822,546
Global Sea Containers Finance SRL	融资及持有集装箱	10,381,927	8,016,791

上述列示的特殊目的实体主要负责持有本集团下属子公司香港航空租赁和Seaco SRL的飞机和集装箱及相应融资活动。

四、并财务报表的合并范围（续）

3. 合并范围变更

除本集团于2014年新设立的若干子公司及特殊目的实体(附注四、4)外，本集团合并财务报表范围与上年度一致。

4. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2014年，新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体如下：

	2014年期末净资产	成立日至期末净利润
深圳前海渤海一号融资租赁有限公司	500	(36,207)
HKAC Leasing No.1 Limited	2,612	1,696
HKAC Leasing No.2 Limited	(2,490)	-
Seaco Leasing(Tianjin)Co.Ltd(China)	Equipment 1,240	(31)

5. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2014年1-6月	2013年1-6月	2014年 06月30日	2013年 12月31日
港币	0.7900	0.8037	0.7938	0.7862
美元	6.1249	6.2321	6.1528	6.0969
欧元	8.4068	8.1856	8.3946	8.4189
新加坡元	4.8929	4.9700	4.9744	4.8113

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

		2014年6月30日		
		原币金额	汇率	折合人民币
现金	- 人民币	2	1.0000	2
				2
银行存款-	人民币	3,297,802	1.0000	3,297,802
	- 美元	184,691	6.1528	1,136,403
	- 欧元	540	8.3946	4,515
	- 港币	527	0.7938	419
	- 英镑	122	10.4978	1,286
	-新加坡币	345	4.9744	1,696
	-澳大利亚币	769	5.8064	4,459
	--其他			3,384
				4,449,964
其他货币资金-	人民币	725,106	1.0000	725,106
	- 美元	178,495	6.1528	1,098,245
	- 其他			224
				1,823,575
				6,273,541
		2013年12月31日		
		原币金额	汇率	折合人民币
现金	-人民币	62	1.0000	62
	-港币	22	0.7862	17
				79
银行存款-	人民币	1,759,464	1.0000	1,759,464
	-美元	57,542	6.0969	350,828
	- 欧元	401	8.4189	3,376
	-港币	544	0.7862	428
	- 其他			8,587
				2,122,683
其他货币资金-	人民币	632,056	1.0000	632,056
	- 美元	165,493	6.0969	1,008,994
	--欧元	56	8.4189	471
	--其他			217
				1,641,738
				3,764,500

五、合并财务报表主要项目注释（续），

1. 货币资金（续）

于本会计年度的年利率为：	2014年	2013年
活期存款	0.35%-1.9%	0.35%-1.9%
定期存款	1.76%-7.0%	3.25%-5.5%

于 2014 年 06 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币为 2,250,631 千元(2013 年：折合人民币为 1,373,892 千元)。

于 2014 年 06 月 30 日，本集团无所有权受到限制的货币资金。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币 1,823,576 千元(2013 年 12 月 31 日为：人民币 1,641,738 千元)，主要为保证金和存放中央银行的准备金，记于其他货币资金中。

本集团于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日持有下列存款期大于 3 个月的定期存款：

	2014年06月30日	2013年12月31日
存款期大于3个月的定期存款	<u>205,054</u>	<u>70,555</u>

于 2014 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。

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 1 年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-2个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2014年06月30日	2013年12月31日
1年以内	644,410	608,721
1至2年	24,863	21,351
2至3年	8,354	1,258
3年以上	<u>1,103</u>	<u>495</u>
	678,730	631,825
减：应收账款坏账准备	<u>53,909</u>	<u>43,037</u>
	<u>624,821</u>	<u>588,788</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

应收账款坏账准备的变动如下：

	2014年6月30日	2013年6月30日
年初余额	43,037	34,353
本期计提	11,591	11,467
本期转回	(50)	(951)
本期转销	(1,110)	(653)
外币报表折算差额	441	(1,179)
期末余额	<u>53,909</u>	<u>43,037</u>

	2014年06月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按个别认定法计提坏账准备	40,087	6	40,087	100	32,057	5	32,057	100
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>638,643</u>	<u>94</u>	<u>13,822</u>	2	<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	2
	<u>678,730</u>	<u>100</u>	<u>53,909</u>		<u>631,825</u>	<u>100</u>	<u>43,037</u>	

于2014年06月30日，按个别认定法计提坏账准备的应收款项如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
客户1	11,302	11,302	100	濒临破产
客户2	6,631	6,631	100	濒临破产
客户3	5,230	5,230	100	濒临破产
客户4	5,091	5,091	100	濒临破产
客户5	2,535	2,535	100	濒临破产
其他	<u>9,298</u>	<u>9,298</u>	100	无法收回
	<u>40,087</u>	<u>40,087</u>		

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2013年12月31日，按个别认定法计提坏账准备的应收款项如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
客户1	11,199	11,199	100	濒临破产
客户2	5,183	5,183	100	濒临破产
客户3	5,045	5,045	100	濒临破产
客户4	1,047	1,047	100	濒临破产
客户5	1,003	1,003	100	濒临破产
其他	8,580	8,580	100	无法收回
	32,057	32,057		

本集团按组合计提坏账准备的应收账款如下：

	2014年				2013年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	<u>604,323</u>	<u>89</u>	<u>13,822</u>	<u>2</u>	<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	<u>2</u>
1年以上	<u>34,320</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	<u>2</u>
	<u>638,643</u>		<u>13,822</u>		<u>599,768</u>	<u>95</u>	<u>10,980</u>	<u>2</u>

2014年实际核销的应收账款如下：

客户1	性质 租赁费	核销金额 <u>1,110</u>	核销原因 破产	关联交易产生 否
-----	-----------	----------------------	------------	-------------

2013年实际核销的应收账款如下：

客户1	性质 租赁费	核销金额 <u>653</u>	核销原因 破产	关联交易产生 否
-----	-----------	--------------------	------------	-------------

于2014年1-6月，本公司无单笔重大应收账款坏账准备转回或收回情况（于2013年度：无）。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2014年06月30日，应收账款余额前五名如下：

	与本集团的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户1	第三方	61,226	1年以内	10
客户2	第三方	41,639	1年以内	7
客户3	第三方	32,983	1年以内	5
客户4	第三方	24,215	1年以内	4
客户5	第三方	<u>21,724</u>	1年以内	<u>3</u>
		<u>181,787</u>		<u>29</u>

于2013年12月31日，应收账款余额前五名如下：

	与本集团的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户1	第三方	58,966	1年以内	10
客户2	第三方	43,830	1年以内	7
海航机场集团有限公司	其他关联方	30,958	1年以内	5
客户4	第三方	26,005	1年以内	4
客户5	第三方	<u>23,586</u>	1年以内	<u>4</u>
		<u>183,345</u>		<u>30</u>

于2014年06月30日，应收关联方账款如下：

	与本集团的关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大新华轮船（烟台）有限公司	其他关联方	6,325	1
北京首都航空有限公司	其他关联方	2,789	0
兰州中川机场管理有限公司	其他关联方	448	0
海航机场集团有限公司	其他关联方	444	0
天津市海运股份有限公司	其他关联方	<u>125</u>	<u>0</u>
合计		<u>10,131</u>	<u>1</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2013年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本集团的关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海航机场集团有限公司	其他关联方	30,958	5
大新华轮船（烟台）有限公司	其他关联方	7,200	1
天津市海运股份有限公司	其他关联方	<u>199</u>	-
		<u>38,357</u>	<u>6</u>

上述应收其他关联公司款项均为正常的业务往来款，均无抵押（于2013年度：无）。

于2014年06月30日，本集团无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的应收账款（2013年12月31日：无）。

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2014年06月30日		2013年12月31日	
	账面余额	比例 %	账面余额	比例 %
1年以内	<u>6,850</u>	<u>100</u>	<u>27,847</u>	<u>100</u>

于2014年06月30日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
客户1	第三方	1,736	2014年	预付购货款
客户2	第三方	1,098	2014年	预付服务款
客户3	第三方	600	2014年	预付购车款
客户4	第三方	502	2014年	预付服务款
客户5	第三方	<u>308</u>	2014年	预付软件款
		<u>4,244</u>		

五、合并财务报表主要项目注释（续）

3. 预付款项（续）

于2013年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
客户1	第三方	19,965	2013年	预付购房款
Hosea International Limited	其他关联方	2,506	2013年	预付租金
客户3	第三方	1,754	2013年	预付服务费
客户4	第三方	434	2013年	预付购货款
客户5	第三方	<u>308</u>	2013年	预付软件款
		<u>24,967</u>		

于2014年06月30日，本集团无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的预付款项（2013年12月31日：无）。

4. 应收利息

2014年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
银行定期存款利息	1246		(1,246)	0
关联方借款利息	=	=	=	=
	<u>1246</u>	=	<u>(1,246)</u>	<u>0</u>

注：于2013年1月1日，本集团的应收利息为子公司Seaco SRL应收其原股东GSCII贷款利息，该贷款及利息于本集团收购Seaco SRL后由Seaco SRL现股东GSC 承接，因此已于合并财务报表中抵消。

于2014年06月30日，本集团无逾期应收利息（2013年12月31日：无）。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2014年06月30日	2013年12月31日
1年以内	59,210	58,892
1至2年	-	7
2至3年	-	113
3至4年	<u>113</u>	-
	59,323	59,012
减：其他应收账款坏账准备	-	-
	<u>59,323</u>	<u>59,012</u>

截止2014年06月30日及2013年12月31日，本集团管理层认为上述其他应收款不存在无法收回的情况，因此本集团管理层未对其他应收款计提坏账准备。

于2014年06月30日，其他应收款余额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
High Return Aircraft Investment Fund	其他关联方	9,849	1年以内	17
客户2	第三方	6,104	1年以内	10
客户3	第三方	2,900	1年以内	5
天津航空有限责任公司	其他关联方	1,850	1年以内	3
北京科航投资有限公司	其他关联方	<u>1,562</u>	1年以内	<u>3</u>
合计		<u>22,265</u>		<u>38</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

于2013年12月31日，其他应收款余额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
客户1	第三方	6,104	1年以内	10
客户2	第三方	3,824	1年以内	6
客户3	第三方	2,900	1年以内	5
天津航空有限责任公司	其他关联方	2,793	1年以内	5
北京科航投资有限公司	其他关联方	<u>1,211</u>	1年以内	<u>2</u>
		<u>16,832</u>		<u>28</u>

于2014年06月30日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
High Return Aircraft Investment Fund	其他关联方	9,849	17
天津航空有限责任公司	其他关联方	1,850	3
北京科航投资有限公司	其他关联方	1,562	3
Australian Aviation Fund	其他关联方	1,369	2
香港快运有限公司	其他关联方	137	0
民安财产保险有限公司	其他关联方	<u>100</u>	<u>0</u>
		<u>14,867</u>	<u>25</u>

于2013年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
天津航空有限责任公司	其他关联方	2,793	5
北京科航投资有限公司	其他关联方	<u>1,211</u>	<u>2</u>
		<u>4,004</u>	<u>7</u>

于2014年06月30日，本集团无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的其他应收款项（2013年12月31日：无）。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

6. 存货

	2014年06月30日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	<u>1,661</u>	<u>-</u>	<u>1,661</u>	<u>878</u>	<u>-</u>	<u>878</u>

存货主要为本集团子公司Seaco SRL为用于贸易而采购的集装箱。

7. 一年内到期的非流动资产

	2014年06月30日	2013年12月31日
一年内到期的长期应收款(附注五、11)	6,424,285	4,984,295
一年内到期的长期待摊费用(附注五、15)	<u>37,833</u>	<u>38,740</u>
	<u>6,462,118</u>	<u>5,023,035</u>

注：于2014年06月30日及2013年12月31日，上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款及第三方贷款。

8. 其他流动资产

	2014年06月30日	2013年12月31日
拟出售固定资产	154,489	200,095
递延成本	41,550	33,028
其他	<u>560</u>	<u>591</u>
	<u>196,599</u>	<u>233,714</u>

拟出售固定资产的明细情况，参见附注五、12。

9. 可供出售金融资产

	2014年06月30日	2013年12月31日
可供出售权益工具	118,696	118,857
减：减值损失	(9,941)	(9,941)
可供出售金融资产净值	<u>108,755</u>	<u>108,916</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

9. 可供出售金融资产（续）

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日
年初金额	108,916	79,342
计入权益的公允价值变动	(974)	32,770
减值损失	-	(321)
外币报表折算差额	<u>813</u>	<u>(2,875)</u>
年末金额	<u>108,755</u>	<u>108,916</u>

2014年06月30日，可供出售金融资产主要为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共计3,631,999股(2013年12月31日：3,631,999股)的公允价值，以及香港航空租赁持有的澳大利亚产业基金的公允价值。

可供出售金融资产减值准备的变动如下：

2014年	年初数	本期计提	外币报表折算差额	期末数
可供出售金融资产减值准备	<u>9,941</u>	=	=	<u>9,941</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 交易性金融资产及负债

	2014年06月30日	2013年12月31日
交易性金融资产		
衍生金融工具	-	-
套期工具	<u>24,660</u>	<u>49,970</u>
	<u>24,660</u>	<u>49,970</u>
交易性金融负债（流动负债）		
套期工具	<u>236</u>	<u>1,335</u>
交易性金融负债（非流动负债）		
衍生金融工具	-	-
套期工具	<u>65,209</u>	<u>12,072</u>
	<u>65,209</u>	<u>12,072</u>

本集团通过利率衍生合同及外汇衍生合同来降低市场利率变动和外汇波动的风险。本集团签订的利率衍生合同及外汇衍生合同，分为套期工具和非套期衍生工具。其中套期工具符合现金流量套期的核算范围。本集团全部非套期合同已经于本年交割完毕。

上述合同于 2014 年度的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净损失计人民币 94,663 千元（2013 年为净收益：人民币 269,460 千元），计入资本公积；属于现金流量套期无效部分及非套期工具的公允价值变动而产生的净损失人民币 0 千元（2013 年属于现金流量套期无效部分及非套期工具的公允价值变动而产生的净收益人民币 0 千元），计入公允价值变动损益。本集团非套期合同实际交割产生的净收益人民币 0 千元（2013 年净收益：人民币 1,505 千元），计入投资收益。

于 2014 年 06 月 30 日，本集团持有的尚未交割的利率衍生合同，属于套期工具部分的名义金额约为人民币 7,918,626 千元（2013 年 12 月 31 日为人民币 10,554,835 千元）；非套期衍生金融负债名义金额为人民币 0 千元于本年交割完毕（2013 年 12 月 31 日非套期衍生金融负债交割完毕）。上述利率衍生合同将于 2014 年至 2025 年间到期。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期应收款

	2014年06月30日	2013年12月31日
应收融资租赁款（注1）	30,534,914	25,071,390
对第三方的贷款（注2）	<u>19,597</u>	<u>20,668</u>
	<u>30,554,511</u>	<u>25,092,058</u>
减：一年内到期的应收融资租赁款(附注五、7)	6,417,182	4,977,924
减：一年内到期的第三方贷款(附注五、7)	7,103	6,371
减：应收融资租赁款坏账准备	<u>37,780</u>	<u>25,497</u>
	<u>24,092,446</u>	<u>20,082,266</u>
注1：应收融资租赁款	2014年06月30日	2013年12月31日
最低租赁收款额	40,304,800	34,428,605
减：未实现融资收益	10,115,876	9,857,160
加：未担保余值	<u>345,990</u>	<u>499,945</u>
应收融资租赁款	<u>30,534,914</u>	<u>25,071,390</u>

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下：

	2014年06月30日	2013年12月31日
1年以内	6,470,287	4,980,569
1至2年	5,671,021	4,440,888
2至3年	4,187,426	3,816,359
3年以上	<u>14,206,180</u>	<u>11,833,574</u>
	30,534,914	25,071,390
减：一年内到期的应收融资租赁款净值	6,417,182	4,977,924
减：一年内到期的长期应收款坏账准备		2,645
减：长期应收款融资租赁坏账准备	<u>37,780</u>	<u>22,852</u>
	<u>24,079,952</u>	<u>20,067,969</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期应收款（续）

长期应收款坏账准备全部是针对应收融资租赁款计提的，其变动如下：

	年初数	本期计提	外币报表 折算差额	期末数
2014年	25.497	12.131	152	37.780

于2014年06月30日，金额前五名的长期应收款如下：

	与本集团的关系	金额	占长期应收款总额 的比例(%)
客户1	第三方	4,418,142	18
客户2	第三方	1,980,190	8
客户3	第三方	1,649,446	7
客户4	第三方	923,183	4
客户5	第三方	<u>758,235</u>	<u>3</u>
		<u>9,729,196</u>	<u>40</u>

于2013年12月31日，金额前五名的长期应收款如下：

	与本集团的关系	金额	占长期应收款总额 的比例(%)
客户1	第三方	4,918,064	24
客户2	第三方	2,062,503	10
客户3	第三方	1,724,710	9
舟山金海船业有限公司	其他关联方	859,379	4
客户5	第三方	<u>800,610</u>	<u>4</u>
		<u>10,365,266</u>	<u>51</u>

注2：该款项为借第三方用于购买飞机形成的相关应收款项，采用实际利率法计算摊销金额。2014年6月30日及2013年12月31日一年内到期的长期应收款部分分别为人民币7,103千元及人民币6,371千元。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期应收款（续）

于2014年06月30日，长期应收关联方款项如下：

	与本集团的关系	金额	占长期应收款总额的比例(%)
舟山金海船业有限公司	其他关联方	837,239	3
海航机场集团有限公司	其他关联方	111,047	0
北京首都航空有限公司	其他关联方	250,000	1
兰州中川机场管理有限公司	其他关联方	<u>149,000</u>	<u>1</u>
		<u>1,347,286</u>	<u>5</u>

于2013年12月31日，长期应收关联方款项如下：

	与本集团的关系	金额	占长期应收款总额的比例(%)
舟山金海船业有限公司	其他关联方	859,379	4
海航机场集团有限公司	其他关联方	<u>212,417</u>	<u>1</u>
		<u>1,071,796</u>	<u>5</u>

于2014年06月30日及2013年12月31日，本集团无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份单位的长期应收款。

于2014年06月30日，本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币9,463,293千元（2013年12月31日：人民币9,954,934千元），取得质押的借款余额为人民币6,031,049千元（2013年12月31日：人民币5,656,482千元），参见附注五、28。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产

2014年

	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备 及其他	合计
原值：					
年初数	11,634,990	16,564,898	5,892	51,274	28,257,054
本年增加	514,155	1,254,041	557	5,663	1,774,416
本年出售、报废及转出	(380,537)	(933,349)	(304)	(5,898)	(1,320,088)
外币报表折算差额	106,724	153,338	17	407	260,486
年末数	<u>11,875,332</u>	<u>17,038,928</u>	<u>6,162</u>	<u>51,446</u>	<u>28,971,868</u>
累计折旧：					
年初数	1,252,483	1,344,694	1,476	40,309	2,638,962
本年增加	223,319	525,311	79	3,723	752,432
本年减少	(70,582)	(331,635)	(127)	(3,287)	(405,631)
外币报表折算差额	12,180	13,211	13	346	25,750
年末数	<u>1,417,400</u>	<u>1,551,581</u>	<u>1,441</u>	<u>41,091</u>	<u>3,011,513</u>
固定资产账面净值：					
年末数	<u>10,457,931</u>	<u>15,487,347</u>	<u>4,719</u>	<u>10,355</u>	<u>25,960,355</u>
年初数	<u>10,382,507</u>	<u>15,220,204</u>	<u>4,416</u>	<u>10,965</u>	<u>25,618,092</u>
减值准备：					
年初数	75,969	68,739	-	-	144,708
本年新增	7,309	59,093	-	-	66,402
本年转销	-	(62,119)	-	-	(62,119)
外币报表折算差额	(4,827)	617	-	-	(4,210)
年末数	<u>78,451</u>	<u>66,330</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>144,781</u>
固定资产账面价值：					
年末数	<u>10,379,480</u>	<u>15,421,017</u>	<u>4,719</u>	<u>10,355</u>	<u>25,815,574</u>
年初数	<u>10,306,538</u>	<u>15,151,465</u>	<u>4,416</u>	<u>10,965</u>	<u>25,473,384</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产（续）

经营性租出的固定资产账面价值如下：

	2014年06月30日	2013年12月31日
飞机	10,379,480	10,306,538
集装箱	<u>14,436,217</u>	<u>13,678,902</u>
	<u>24,815,697</u>	<u>23,985,440</u>

暂时闲置的固定资产如下：

2014年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
集装箱	<u>1,088,120</u>	<u>(36,991)</u>	<u>(66,330)</u>	<u>984,799</u>

于2014年06月30日，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：

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
飞机	61,260	61,260	-	2015年
集装箱	<u>93,229</u>	<u>93,229</u>	-	2015年
	<u>154,489</u>	<u>154,489</u>	=	

于2013年12月31日，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：

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
飞机	108,232	108,232	-	2014年
集装箱	<u>91,863</u>	<u>91,863</u>	-	2014年
	<u>200,095</u>	<u>200,095</u>	=	

于2014年06月30日，本集团无融资租入的固定资产、未办妥产权证书的固定资产（2013年12月31日：无）。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

13. 无形资产

2014 年	软件	管理权	合计
原值：			
年初数	229,430	124,762	354,192
本年增加	2,251	-	2,251
本年减少	-	-	-
外币报表折算差额	2,090	<u>1,198</u>	3,288
年末数	<u>233,771</u>	<u>125,960</u>	<u>359,731</u>
累计摊销：			
年初数	224,319	71,279	295,598
本年增加	915	8,047	8,962
本年减少	-	-	-
外币报表折算差额	2,057	3,006	5,063
年末数	<u>227,291</u>	<u>82,332</u>	<u>309,623</u>
账面价值：			
年末数	<u>6,480</u>	<u>43,627</u>	<u>50,108</u>
年初数	<u>5,111</u>	<u>53,483</u>	<u>58,594</u>

本集团于2014年06月30日，无形资产不存在预计可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备（于2013年12月31日：无）。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

14. 商誉

	2014年06月30日	2013年12月31日
年初数	1,053,307	1,085,890
本期增加	-	-
外币报表折算差额	<u>9,657</u>	<u>(32,583)</u>
期末数	<u>1,062,964</u>	<u>1,053,307</u>
减值准备		
年初及期末数	=	=
账面价值		
年初数	<u>1,053,307</u>	<u>1,085,890</u>
期末数	<u>1,062,964</u>	<u>1,053,307</u>

商誉系海航集团以前年度从第三方收购Seaco SRL产生的，本年对Seaco SRL进行企业合并时取得的商誉。在进行商誉减值测试时，本公司将子公司Seaco SRL视为一个独立的资产组，并将商誉归入资产组进行减值测试。Seaco SRL可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层批准的4年期财务预算为基础的现金流量预测来确定。

以下阐述了管理层为进行商誉的减值测试，在计算未来现金流量现值时采用的关键假设：

预算的毛利率：毛利率基于预算基期前两年的平均实际数据并假定预算期内不变。

增长率：增长率基于公开的行业研究，并且不超过集装箱租赁市场的长期平均增长率。

折现率：折现率体现了市场对集装箱租赁行业特殊风险的评估，代表了货币的时间价值及现金流量模型中尚未考虑的集装箱本身的特定的风险。折算率的确定综合考虑了本集团独特的环境、经营分部及加权平均资金成本。加权平均资金成本考虑了负债和权益。权益成本来自本集团投资者对投资回报率的期望。负债成本来自本集团贷款所承担的利息。通过使用个别风险系数（ β 系数）来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据，每年对 β 系数进行评估。

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

五、合并财务报表主要项目注释（续）

15. 长期待摊费用

	物业管理费	租赁房屋装修及弱电工程费	项目咨询费	合计
2014年度长期待摊费用年初数			-	
	414,506	4,627		419,133
本期增加	-	200	2,500	2,700
本期摊销	(18,917)	(730)	-	(19,647)
其他减少额	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	15	-	15
2014年半年度长期待摊费用期末数	395,589	4,112	2,500	402,201
减：一年内到期的长期待摊费用	37,833	-	-	37,833
	<u>357,756</u>	<u>4,112</u>	<u>2,500</u>	<u>364,368</u>

16. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：
已确认的递延所得税资产和负债

	2014年06月30日	2013年12月31日
递延所得税资产		
固定资产折旧	18,630	11,999
资产减值准备	13,634	2,742
可抵扣亏损	18,562	26,526
未支付的预提费用	<u>7,149</u>	<u>4,097</u>
	<u>57,975</u>	<u>45,364</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16.递延所得税资产/负债(续)

	2014年06月30日	2013年12月31日
递延所得税负债		
公允价值调整	4,044	4,064
应收融资租赁款风险准备	31,766	21529
固定资产折旧	79,529	73,703
应收管理费	<u>13,339</u>	<u>17,059</u>
	<u>128,678</u>	<u>116,355</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2014年	2013年
	抵消后的递延所得税	抵消后的递延所得税
	资产或负债	资产或负债
递延所得税资产	<u>41,560</u>	<u>28,092</u>
递延所得税负债	<u>112,262</u>	<u>99,083</u>

已确认递延所得税资产和负债的互相抵销如下：

	2014年	2013年
递延所得税资产	(16,416)	(<u>17,272</u>)
递延所得税负债	<u>16,416</u>	<u>17,272</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消后的净额列示。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 资产减值准备

2014 年 6 月 30 日

	年初数	本年计提	本年减少		外币报表 折算差额	年末数
			转回	转销		
坏账准备	68,534	23,722	(50)	(1,110)	593	91,689
其中：应收账款	43,037	11,591	(50)	(1,110)	441	53,909
长期应收款	25,497	12,131	-	-	152	37,780
可供出售金融资产减值准备	9,941	-	-	-	-	9,941
固定资产减值准备	<u>144,708</u>	<u>66,403</u>	-	(62,119)	(4,211)	<u>144,781</u>
	<u>223,183</u>	<u>90,125</u>	<u>(50)</u>	<u>(63,229)</u>	<u>(3,618)</u>	<u>246,411</u>

18. 其他非流动资产

	2014年06月30日	2013年12月31日
递延成本(注)	103,423	107,474
预付飞机款	<u>73,850</u>	<u>82,587</u>
	<u>177,273</u>	<u>190,061</u>

注：递延成本为本集团下属子公司香港航空租赁本年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。

19. 短期借款

	2014年06月30日	2013年12月31日
担保借款	1,009,414	300,000
信用借款	<u>9,682,583</u>	<u>4,094,940</u>
	<u>10,691,997</u>	<u>4,394,940</u>

注：于2014年06月30日及2013年12月31日，本集团的短期借款年利率分别为3.4%至7.5%及4.4%至7.8%，并且没有任何未按期偿还的短期借款。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2014年06月30日	2013年12月31日
应付装修款	-	81
应付供应商维修款	31,756	28,134
应付集装箱采购款	462,653	639,407
其他	<u>37,182</u>	<u>36,168</u>
	<u>531,591</u>	<u>703,790</u>

于2014年06月30日及2013年12月31日的本集团无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

于2014年06月30日及2013年12月31日，本集团并无账龄超过1年的应付款项。

21. 预收款项

	2014年06月30日	2013年12月31日
租金	348,575	195,091
其他	<u>36,322</u>	<u>39,335</u>
	<u>384,897</u>	<u>234,426</u>

预收关联方款项如下：

	与本集团关系	2014年 06月30 日	2013年12月31日
舟山金海船业有限公司	其他关联方	12,831	12,399
海航机场集团有限公司	其他关联方	514	-
北京首都航空有限公司	其他关联方	2,406	-
兰州中川机场管理有限公司	其他关联方	<u>2,764</u>	-
		<u>18,515</u>	<u>12,399</u>

于 2014 年 06 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日本集团无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

22. 应付职工薪酬

2014年

	年初数	本期增加	本期支付	外币报表 折算差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	91,415	127,715	(172,137)	462	47,455
职工福利费	-	4,551	(1,968)	11	2,594
社会保险费	-	7,733	(7,611)	-	122
住房公积金	-	1,934	(1,835)	-	100
工会经费和职工教育经费	-	424	(424)	-	-
商业保险	-	122	(122)	-	-
其他	-	6,467	(6,456)	-	11
	<u>91,415</u>	<u>148,946</u>	<u>(190,553)</u>	<u>473</u>	<u>50,282</u>

于2014年06月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2013年12月31日：无）。

23. 应交税费

	2014年06月30日	2013年12月31日
企业所得税	62,524	141,669
增值税	(10,056)	5,216
营业税	5,962	4,470
个人所得税	3,343	479
其他	2,121	16,127
	<u>63,894</u>	<u>167,961</u>

24. 应付利息

	2014年6月30日	2013年6月30日
长期借款利息	65,754	57,372
短期借款利息	19,974	10,824
应付债券利息(附注五、29)	183,750	78,750
	<u>269,478</u>	<u>146,946</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

25. 其他应付款

	2014年6月30日	2013年6月30日
审计、中介费	1,517	31,949
办公费	109,934	22,959
关联方/股东借款	3,878,924	5,952,529
其他	<u>131,768</u>	<u>18,352</u>
	<u>4,122,143</u>	<u>6,025,789</u>

于2014年06月30日，账龄超过1年的大额其他应付款如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	<u>1,663</u>	代垫往来费用

于2013年12月31日，账龄超过1年的大额其他应付款如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	<u>1,824</u>	代垫往来费用

以上账龄超过1年的大额其他应付款，无资产负债表日后已偿还的部分。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

25. 其他应付款（续）

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项如下：

	2014年06月30日	2013年12月31日
海航集团	<u>1,280</u>	<u>46,280</u>

于2014年06月30日，其他应付关联方款项如下：

	与本集团的关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
GSC II	其他关联方	3,875,982	94
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	其他关联方	1,663	-
		<u>3,877,645</u>	<u>94</u>

于2013年12月31日，其他应付关联方款项如下：

	与本集团的关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
GSC II	其他关联方	3,875,982	64
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	其他关联方	1,824	-
HNA Group (Hong Kong) Investment CoLtd	其他关联方	1,420,578	24
Leader Well Management Limited	其他关联方	<u>609,690</u>	<u>10</u>
		<u>5,908,074</u>	<u>98</u>

上述应付关联公司款项无抵押且不计利息，还款期于一年以内或无固定还款期。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

26. 一年内到期的非流动负债

	2014年06月30日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、28)	6,524,699	5,668,278
一年内到期的长期应付款(附注五、30)	113,000	13,000
一年内到期的递延收益	<u>721</u>	<u>256</u>
	<u>6,638,420</u>	<u>5,681,534</u>

一年内到期的长期借款如下:

	2014年06月30日	2013年12月31日
担保借款	6,307,915	5,517,359
信用借款	<u>261,784</u>	<u>150,919</u>
	<u>6,524,699</u>	<u>5,668,278</u>

于2014年06月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

期限	币种	年利率	原币	折合人民币
2011年12月-2021年12月	美元	Libor+2%~3.5%	94,854	583,617
2012年6月-2015年6月	人民币	5.7%	500,000	500,000
2012年12月-2015年12月	人民币	5.1%	300,000	300,000
2014年6月-2017年6月	人民币	5.6%	300,000	300,000
2012年9月-2015年9月	人民币	6.4%	300,000	<u>300,000</u>
				<u>1,983,617</u>

于2013年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

期限	币种	年利率	原币	折合人民币
2011年12月-2021年12月	美元	Libor+2%~3.5%	94,546	576,434
2012年6月-2015年6月	人民币	5.7%	493,000	493,000
2012年12月-2015年12月	人民币	5.7%	296,400	296,400
2009年10月-2024年6月	人民币	6.55%	248,000	248,000
2013年5月-2023年5月	美元	2.98%	38,955	<u>237,503</u>
				<u>1,851,337</u>

于 2014 年 06 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团无任何未按期偿还的逾期借款。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

27. 其他流动负债

	2014年06月30日	2013年12月31日
销售集装箱递延款项	31,334	22,518
维修储备金款	<u>137,213</u>	<u>149,995</u>
	<u>168,547</u>	<u>172,513</u>

28. 长期借款

	2014年06月30日	2014年06月30日
担保借款	31,377,312	31,590,764
信用借款	<u>216,764</u>	<u>150,919</u>
	31,594,076	31,741,683
减：一年内到期的长期借款(附注五、26)	<u>(6,524,699)</u>	<u>(5,668,278)</u>
	<u>25,069,377</u>	<u>26,073,405</u>

于2014年06月30日，无已到期但未偿还的长期借款。

于2014年06月30日，金额前五名的长期借款如下：

期限	币种	利率	原币	折合人民币
2011年12月-2021年12月	美元	LIBOR+2%~3.5%	633,181	3,895,833
2011年12月-2021年12月	美元	LIBOR+2%~3.5%	549,197	3,379,096
2013年10月-2033年10月	人民币	6.55%	2,470,000	2,470,000
2011年4月-2022年4月	人民币	6.55%	1,980,000	1,980,000
2013年5月-2023年5月	美元	2.98%	309,232	<u>1,902,644</u>
				<u>13,627,573</u>

于2013年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

期限	币种	利率	原币	折合人民币
2011年12月-2021年12月	美元	LIBOR+2%~3.5%	680,688	4,150,085
2011年12月-2021年12月	美元	LIBOR+2%~3.5%	398,898	2,432,042
2009年10月-2024年6月	人民币	6.55%	2,346,000	2,346,000
2013年5月-2023年5月	美元	2.98%	328,742	2,004,309
2011年4月-2022年12月	人民币	6.55%	1,980,000	<u>1,980,000</u>
				<u>12,912,436</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

28. 长期借款（续）

于 2014 年 06 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 25,367,428 千元的固定资产抵押（2013 年 12 月 31 日为：人民币 24,082,276 千元），取得长期借款人民币 20,678,056 千元（2013 年 12 月 31 日：人民币 21,934,436 千元），参见附注五、12。

于 2014 年 06 月 30 日，本集团用于质押借款之应收融资租赁款余额为人民币 9,463,293 千元（2013 年 12 月 31 日：人民币 9,954,934 千元），取得质押的借款余额为人民币 6,031,049 千元（2013 年 12 月 31 日：人民币 5,656,482 千元），参见附注五、11。

29. 应付债券

	2014年	年初数	本年增加	年末数
实名制记账式公司债券		<u>3,490,750</u>	<u>1,000</u>	<u>3,491,750</u>

于2014年06月30日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券		本年	本年	年末	年末余额
		期限	发行金额	应计利息	已付利息	应付利息	
<u>3,500,000</u>	2013年8月15日	5年期	<u>3,500,000</u>	<u>105,000</u>	=	<u>183,750</u>	<u>3,500,000</u>

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

30. 长期应付款

	2014年06月30日	2013年12月31日
保证金	1,169,891	931,384
减：一年内到期的长期应付款(附注五、26)	<u>(113,000)</u>	<u>(13,000)</u>
	<u>1,056,891</u>	<u>918,384</u>

长期应付款为收取的退还年限大于一年的融资租赁项目保证金。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

30. 长期应付款（续）

于2014年06月30日，金额前五名的长期应付款如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占长期应付款总额的比例(%)
客户1	第三方	152,000	3-4年	14
客户2	第三方	128,760	4-5年	12
客户3	第三方	51,000	3-4年	5
客户4	第三方	48,000	1-2年	5
客户5	第三方	<u>47,500</u>	1年以内	<u>4</u>
		<u>427,260</u>		<u>40</u>

于2013年12月31日，金额前五名的长期应付款如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占长期应付款总额的比例(%)
客户1	第三方	170,760	3年以上	18
客户2	第三方	152,000	2-3年	17
客户3	第三方	51,000	2-3年	6
客户4	第三方	48,000	1年以内	5
客户5	第三方	<u>42,500</u>	1年以内	<u>5</u>
		<u>464,260</u>		<u>51</u>

31. 其他非流动负债

	2014年06月30日	2013年12月31日
维修储备金款	428,636	371,342
安全保证金款	<u>134,829</u>	<u>119,276</u>
	<u>563,465</u>	<u>490,618</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

32. 股本

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

	年初数		本期增/(减)股数			期末数	
	股数	比例	增/(减)持	其他	小计	股数	比例
有限售条件股份							
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	833,755,120	65.69%	505,050,504	-	505,050,504	1,338,805,624	75.46%
其中：境内法人持股	833,755,120	65.69%	505,050,504	-	505,050,504	1,338,805,624	75.46%
高管股份	<u>78,731</u>	<u>0.00%</u>	±	-	±	<u>78,731</u>	<u>0.00%</u>
	<u>833,833,851</u>	<u>65.69%</u>	<u>505,050,504</u>	-	<u>505,050,504</u>	<u>1,338,884,355</u>	<u>75.64%</u>
无限售条件股份							
人民币普通股	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>	±	-	-	<u>435,419,121</u>	<u>24.54%</u>
	<u>435,419,121</u>	<u>34.31%</u>	±	-	-	<u>435,419,121</u>	<u>24.54%</u>
股份总数	<u>1,269,252,972</u>	<u>100.00%</u>	<u>505,050,504</u>	±	<u>505,050,504</u>	<u>1,774,303,476</u>	<u>100.00%</u>

33. 资本公积

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,586,327	2,955,449	-	5,541,776
其他资本公积	<u>126,477</u>	<u>79,495</u>	<u>(77,866)</u>	<u>128,106</u>
	<u>2,712,804</u>	<u>3,034,944</u>	<u>(77,866)</u>	<u>5,669,882</u>

注：根据《海航集团有限公司关于履行业绩补偿承诺暨放弃海航香港净利润的分配的函》，海航集团放弃2013年按股权比例应享有的海航香港净利润，将少数股东权益中79,495千元计入资本公积。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

34. 盈余公积

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>72,554</u>	=	=	<u>72,554</u>

35. 专项储备

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备金	3,265	-	-	3,265
应收融资租赁款 风险准备	<u>87,436</u>	=	=	<u>87,436</u>
	<u>90,701</u>	=	=	<u>90,701</u>

本集团子公司皖江租赁因属非银行金融机构，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%。

36. 未分配利润

	2014年1-6月
年初未分配利润	1,894,323
归属于母公司股东的净利润	461,406
减：提取法定盈余公积	-
提取风险准备	-
同一控制下企业合并	-
	(266,145)
对所有者（股东）的分配	<u>5)</u>
年末未分配利润	<u>2,089,584</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

37. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
主营业务收入	2,958,689	2,577,525
其他业务收入	<u>304,481</u>	<u>404,630</u>
	<u>3,263,170</u>	<u>2,982,155</u>

营业成本列示如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
主营业务成本	1,421,465	1,247,108
其他业务成本	<u>286,440</u>	<u>397,645</u>
	<u>1,707,905</u>	<u>1,644,754</u>

主营业务分劳务信息如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月（经重述）	
	收入	成本	收入	成本
融资租赁及相关收入	1,149,882	604,772	838,105	439,016
经营租赁及相关收入	1,808,807	816,693	1,739,420	808,092
	<u>2,958,689</u>	<u>1,421,465</u>	<u>2,577,525</u>	<u>1,247,108</u>

主营业务的分地区信息如下：

	2014年1-6月		2013年1-6月（经重述）	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	1,171,742	626,264	817,896	439,016
其他国家和地区	<u>1,786,947</u>	<u>795,201</u>	<u>1,759,629</u>	<u>808,092</u>
	<u>2,958,689</u>	<u>1,421,465</u>	<u>2,577,525</u>	<u>1,247,108</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

37. 营业收入及成本（续）

2014年前五名客户的营业收入如下：

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

38. 营业税金及附加

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
营业税	21,777	14,600
城市维护建设税	3,940	2,614
教育费附加	1,683	1,120
地方教育费附加	1,118	747
防洪费	<u>107</u>	<u>87</u>
	<u>28,625</u>	<u>19,168</u>

营业税金及附加计缴标准参见附注三。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

39. 销售费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
职工薪酬	23,686	21,612
咨询费	663	473
差旅费	2,097	1,780
其他	<u>1,641</u>	<u>2,693</u>
	<u>28,087</u>	<u>26,558</u>

40. 管理费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
职工薪酬	125,231	113,057
中介费用	3,559	2,993
折旧及摊销	31,411	33,579
租赁费	20,853	14,270
系统维护费	11,855	14,062
差旅费	14,730	13,466
其他	<u>67,856</u>	<u>43,952</u>
	<u>275,495</u>	<u>235,379</u>

41. 财务费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
利息支出	596,840	454,390
减：利息收入	114,333	58,369
汇兑（收益）/损失净额	15,453	(349)
金融机构手续费	3,092	438
其他	-	<u>39,126</u>
	<u>501,052</u>	<u>435,236</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

42. 资产减值损失

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
坏账损失	23,672	685
固定资产减值损失	66,403	67,389
	<u>90,075</u>	<u>68,075</u>

43. 公允价值变动收益

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
衍生金融工具	<u>-</u>	<u>15,522</u>

44. 投资收益/（损失）

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
处置子公司收益	-	(1,954)
已交割衍生金融工具收益/(损失)	-	(18,176)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	<u>11,779</u>	<u>921</u>
	<u>11,779</u>	<u>(19,209)</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

45. 营业外收入

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
政府补助	46,071	99,783
其他	<u>44,249</u>	-
	<u>90,320</u>	<u>99,783</u>

计入本年损益的政府补助如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
地方政府补贴	19,187	72,978
税费返还	<u>26,884</u>	<u>26,805</u>
	<u>46,071</u>	<u>99,783</u>

具体明细：

项目	2014发生额	计入当期非经营性损益的金额	备注
政府奖励	19,187	19,187	地方政府补贴
退契税	798	798	税费返还
营改增增值税退税	<u>26,086</u>	<u>26,086</u>	税费返还
	<u>46,071</u>	<u>46,071</u>	

46. 营业外支出

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
非流动资产处置损失	2,471	-
对外捐赠	<u>109</u>	<u>69</u>
	<u>2,580</u>	<u>69</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

47. 所得税费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
本年所得税费用	95,135	105,411
递延所得税费用	<u>13,215</u>	<u>8,071</u>
	<u>108,350</u>	<u>113,482</u>

48. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的本年净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。
基本及稀释每股收益的具体计算如下：

项 目	序号	2014 年 1-6 月 人民币千元	2013 年 1-6 月 人民币千元
期初股份总数	a	1,269,253	1,269,253
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	b	505,051	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	c	3.48	
报告期月份数	d	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$e=a+b \times c \div d$	1,562,262	1,269,253
归属于公司普通股股东的净利润	f	461,406	412,935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 g		414,933	226,708
	按归属于公司普通股股东的净利润计算 $h=f \div e$	0.2953	0.3253
基本每股收益	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 $i=g \div e$	0.2656	0.1786

本公司截止2014年06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。

五、合并财务报表主要项目注释（续）

49. 其他综合收益

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
可供出售金融资产及套期工具公允价值变动	(95,637)	280,653
外币报表折算差额	<u>58,893</u>	<u>(152,419)</u>
	<u>(36,744)</u>	<u>(128,234)</u>

50. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金：

其中大额的现金流量列示如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
管理费收入	-	29,599
保证金	29,381	60,000
政府补助	-	80,885
同业拆入	550,000	-
其他	<u>147,499</u>	<u>57,035</u>
	<u>726,880</u>	<u>227,519</u>

支付的其他与经营活动有关的现金：

其中大额的现金流量列示如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
保证金	-	11,363
各项费用	70,201	-
同业拆出	550,000	-
其他	<u>32,958</u>	<u>107,096</u>
	<u>653,159</u>	<u>118,459</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

50. 现金流量表项目注释（续）

收到的大额其他与投资活动有关的现金：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
维修基金	<u>69,002</u>	50,212
安全保证金	-	22,251
其他	-	<u>42,348</u>
	<u>69,002</u>	<u>114,811</u>

支付的大额其他与投资活动有关的现金：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
利率衍生合同交割及终止支出	-	<u>18,528</u>
	-	<u>18,528</u>

收到的大额其他与筹资活动有关的现金：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
其他	<u>898</u>	-
	<u>898</u>	-

支付的大额其他与筹资活动有关的现金：

	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
融资手续费	<u>501</u>	<u>113,536</u>
	<u>501</u>	<u>113,536</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

51.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月 (经重述)
净利润		623,100	53,530
加：资产减值损失	42	90,075	68,075
固定资产折旧	12	752,432	746,684
无形资产摊销	13	8,962	9,992
长期待摊费用摊销	15	19,646	29,395
公允价值变动	43	-	(15,522)
销售集装箱引起的固定资产变动		241,762	292,917
财务费用	41	455,581	338,975
投资收益	44	(11,778)	19,209
递延所得税资产减少		(13,468)	(5,344)
递延所得税负债增加		13,179	6,068
存货的增加		(782)	(1,313)
经营性应收项目的减少		(14,099)	(60,809)
经营性应付项目的增加		80,677	234,860
经营活动产生的现金流量净额		<u>2,245,284</u>	<u>2,198,717</u>

现金及现金等价物净变动情况如下：

	2014年1-6月	2013年1-6月
现金的期末余额	4,449,966	1,732,817
减：现金的期初余额	<u>2,122,762</u>	<u>1,249,160</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>2,327,204</u>	<u>483,657</u>

五、合并财务报表主要项目注释（续）

51. 现金流量表补充资料（续）

(2) 现金及现金等价物

	2014年06月30日	2013年12月31日 (经重述)
现金及现金等价物		
其中：库存现金	2	79
银行存款及其他货币资金	6,273,539	3,764,421
减：使用权受限制的货币资金(附注五、1)	<u>1,823,576</u>	<u>1,641,738</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>4,449,966</u>	<u>2,122,762</u>

六、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法人 代表	业务性质	注册资本	对本公 司持股 比例	对本公 司表决 权比例	组织机 构代 码
海航资本	有限责任 公司	海口	刘小勇	投资管理	7,804,350,000元 人民币	44.32%	44.32%	79872285-3

海航资本控股有限公司为本公司之控股股东，主营业务为：企业资产重组、并购及项目策划，财务顾问中介服务，信息咨询服务，交通能源新技术、新材料的投资开发，航空器材的销售及租赁业务，建筑材料、酒店管理，游艇码头设施投资（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。海航资本的母公司为海航集团。本公司的最终控制方为海南航空股份有限公司工会委员会。

2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注四、1。

六、关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）	控股股东的母公司
海南海航航空信息系统有限公司（以下简称“海航信息”）	受同一控制人控制
长江六号租赁有限公司（以下简称“长江六号”）	受同一控制人控制
海航天津中心发展有限公司（以下简称“海航天津发展”）	受同一控制人控制
海南易建科技股份有限公司（以下简称“易建科技”）	受同一控制人控制
海航机场集团有限公司（以下简称“海航机场集团”）	受同一控制人控制
贵州海航怀酒酒业有限公司（以下简称“贵州怀酒”）	受同一控制人控制
天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”）	受同一控制人控制
新疆汇通（集团）水电投资有限公司（以下简称“汇通水电”）	受同一控制人控制
北京海航太平物业管理有限公司（以下简称“太平物业”）	受同一控制人控制
海南百成信息系统有限公司（以下简称“百成信息”）	受同一控制人控制
Global Sea ContainerII (以下简称“GSCII”)	受同一控制人控制
HNA Group (Hong Kong) Investment Co Ltd	受同一控制人控制
北京首都航空有限公司（以下简称“首都航空”）	受同一控制人控制
兰州中川机场管理有限公司（以下简称“兰州中川机场”）	受同一控制人控制
香港快运有限公司（以下简称“香港快运”）	受同一控制人控制
民安财产保险有限公司（以下简称“民安财险”）	受同一控制人控制
舟山金海船业有限公司（以下简称“舟山金海”）	最终控制方施加重大影响
海南金鹿航空销售有限公司（以下简称“海航金鹿”）	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
Leader Well Management Limited	最终控制方施加重大影响
大新华轮船（烟台）有限公司（以下简称“大新华轮船”）	最终控制方施加重大影响
天津市海运股份有限公司（以下简称“天津海运”）	最终控制方施加重大影响
香港大洋集装箱有限公司（以下简称“香港大洋”）	最终控制方施加重大影响
北京科航投资有限公司（以下简称“科航投资”）	最终控制方施加重大影响
Hong Thai Travel Services Limited	最终控制方施加重大影响
海南航空股份有限公司（以下简称“海南航空”）	最终控制方施加重大影响
Australian Aviation Fund	香港航空租赁持有其基金份额
High Return Aircraft Investment Fund	香港航空租赁持有其基金份额

六、关联方关系及其交易（续）

4.本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2014年1-6月		2013年1-6月	
		金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
海航信息	注1	70	1	49	19
海南金鹿	注2	40	100	-	-
贵州怀酒	注3	20	100	-	-
香港大洋		-	-	115,156	3
太平物业	注4	261	1	82	32
易建科技	注5	151	1	-	-
百成信息	注6	26	0	-	-
海航天津发展	注7	181	1	-	-
Hong Thai Travel Services Limited	注8	2,213	15	-	-
科航投资	注9	38	0	21	8
海南通汇保险		-	-	104	41
		<u>3,000</u>		<u>115,412</u>	

六、关联方关系及其交易（续）

4.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：本年度，海航信息为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费。本年度，本集团与海航信息发生科技信息服务费人民币70千元（2013年半年度：人民币49千元）。
- 注2：本年度，本集团以协议价向海南金鹿购入金鹏卡人民币40千元（2013年半年度：无）。
- 注3：本年度，本集团以协议价向贵州怀酒购入怀酒人民币20千元（2013年半年度：无）。
- 注4：本年度，太平物业为本集团提供物业及会议相关服务，以协议价向本集团收取物业及会议服务费。本年度，本集团与太平物业发生物业费及会议费人民币261千元（2013年半年度：82千元）。
- 注5：本年度，易建科技为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费。本年度，本集团与易建科技发生科技信息服务费人民币151千元（2013年半年度：无）。
- 注6：本年度，百成信息为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费。本年度，本集团与百成信息发生科技信息服务费人民币26千元（2013年半年度：无）。
- 注7：本年度，天津海航发展为本集团提供物业及会议相关服务，以协议价向本集团收取物业及会议服务费。本年度，本集团与天津海航发展发生物业费及会议费人民币181千元(2013年半年度：无)。
- 注8：本年度，Hong Thai Travel Services Limited为本集团提供旅行相关服务，以协议价向本集团收取服务费。本年度，本集团与Hong Thai Travel Services Limited发生服务费人民币2,213千元（2013年半年度：无）。
- 注9：本年度，科航投资为本集团提供会议相关服务，以协议价向本集团收取会议费。本年度，本集团与科航投资发生会议费人民币38千元(2013年半年度：21千元)。

六、关联方关系及其交易（续）

4.本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

向关联方出租资产

2014年		租赁资产			1-6月确认的
承租方名称	注释	类型	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
		船坞、码头、			
舟山金海	注1	设备及厂房	2009年11月4日	2024年11月3日	28,088
海航机场集团	注2	机器设备	2012年6月28日	2014年6月28日	2,598
海航机场集团	注3	机器设备	2013年6月28日	2016年6月28日	6,304
河北航空有限公司（以下简称“河北航空”）	注4	飞机	2012年12月26日	2020年3月26日	4,540
河北航空	注5	飞机	2013年3月28日	2019年3月28日	4,711
首都航空	注6	机器设备	2014年5月16日	2017年5月16日	7,648
兰州中川机场	注7	机器设备	2014年6月16日	2019年6月16日	3,152
兰州中川机场	注8	机器设备	2014年6月16日	2019年6月16日	154
大新华轮船	注9	集装箱	2012年12月1日	2019年10月15日	4,529
大新华轮船	注10	集装箱	2012年3月29日	2019年3月29日	1,420
天津海运	注11	集装箱	2011年8月31日	2016年8月31日	391
海南航空	注12	飞机	2013年8月28日	2025年8月28日	15,830
海南航空	注13	飞机	2013年9月9日	2025年9月9日	15,988
海南航空	注14	飞机	2013年11月9日	2025年11月9日	15,629
天津航空	注15	飞机	2014年1月5日	2021年1月5日	8,396
天津航空	注16	飞机	2013年7月22日	2020年7月22日	8,074
香港快运	注17	飞机	2014年3月26日	2021年3月26日	8,556
2013年		租赁资产			1-6月确认的
承租方名称	注释	类型	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
		船坞、码头、			
舟山金海	注1	设备及厂房	2009年11月4日	2024年11月3日	28,107
海航机场集团		机器设备	2012年6月28日	2013年6月28日	1,932
海航机场集团	注2	机器设备	2012年6月28日	2014年6月28日	9,090
海航机场集团	注3	机器设备	2013年6月28日	2016年6月28日	157
河北航空	注4	飞机	2012年12月26日	2020年3月26日	5,084
河北航空	注5	飞机	2013年3月28日	2019年3月28日	2,687
大新华轮船	注9	集装箱	2012年12月1日	2019年10月15日	28,411
大新华轮船	注10	集装箱	2012年3月29日	2019年3月29日	
天津海运	注11	集装箱	2011年8月31日	2016年8月31日	850

六、关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2)关联方租赁(续)自关联方承租资产

2014年

出租方名称	注释	租赁资产 类型	租赁起始日	租赁终止日	1-6月确 认的租 赁费用
科航投资	注18	房屋	2013年4月1日	2015年3月31日	2,193
科航投资	注19	房屋	2013年7月11日	2016年7月10日	630
海航天津发展	注20	房屋	2010年7月15日	2013年7月14日	1,487
Hosea International Limited	注21	房屋	2012年10月15日	2017年10月15日	1,053

2013年

出租方名称	注释	租赁资产 类型	租赁起始日	租赁终止日	1-6月确 认的租 赁费用
科航投资	注18	房屋	2013年4月1日	2015年3月31日	731
海航天津发展	注20	房屋	2010年7月15日	2013年7月14日	934
Hosea International Limited	注21	房屋	2012年10月15日	2017年10月15日	343

注1：本年度，本集团向舟山金海出租船坞、码头、设备及厂房，根据租赁合同确认租赁收益人民币28,088千元（2013年半年度：人民币28,107千元）。

注2：本年度，本集团向海航机场集团出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币2,598千元（2013年半年度：人民币9,090千元）。

注3：本年度，本集团向海航机场集团出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币6,304千元（2013年半年度：人民币157千元）。

注4：本年度，本集团通过长江六号向河北航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,540千元（2013年半年度：人民币5,084千元）。

注5：本年度，本集团通过长江六号向河北航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,711千元（2013年半年度：人民币2,687千元）。

注6：本年度，本集团向首都航空出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币7,648千元。

六、关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁(续)

注7：本年度，本集团向兰州中川机场出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币3,152千元。

注8：本年度，本集团向兰州中川机场出租机器设备，根据租赁合同确认租赁收益人民币154千元。

注9：本年度，本集团向大新华轮船出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,529千元（2013年半年度：人民币28,411千元）。

注10：本年度，本集团向大新华轮船出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币1,420千元（2013年半年度：人民币28,411千元）。

注11：本年度，本集团向天津海运出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币391千元（2013年半年度：人民币850千元）。

注12：本年度，本集团向海南航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币15,830千元。

注13：本年度，本集团向海南航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币15,988千元。

注14：本年度，本集团向海南航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币15,629千元。

注15：本年度，本集团向天津航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币8,396千元。

注16：本年度，本集团向天津航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币8,074千元。

注17：本年度，本集团向香港快运出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币8,556千元。

注18：本年度，本公司向科航投资租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币2,193千元（2013年半年度：731千元）。

注19：本年度，本集团向科航投资租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币630千元（2013年半年度：无）。

注20：本年度，本集团向海航天津发展租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币1,487千元（2013年半年度：934千元）。

注21：本年度，本集团向Hosea International Limited租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币1,053千元（2013年半年度：343千元）。

六、关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3)关联方担保

本集团

接受关联方担保

2014年6月30日

	注释	担保金 额	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
天津渤海一号租赁有限公司	注1	264,910	2013年4月22日	2023年4月21日	否
天津渤海二号租赁有限公司	注2	256,000	2014年3月31日	2014年9月25日	否
天津渤海二号租赁有限公司	注3	256,000	2014年4月25日	2014年10月22日	否
天津渤海二号租赁有限公司	注4	256,000	2014年5月27日	2014年11月20日	否
天津渤海二号租赁有限公司	注5	256,000	2014年6月25日	2014年12月18日	否

2013年6月30日

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
长江租赁		64,000	2011年1月30日	2013年7月5日	是
浦航租赁		120,000	2012年2月13日	2013年2月12日	是
天津渤海一号租赁有限公司	注1	264,910	2013年4月22日	2023年4月21日	否

六、关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续） 提供关联方担保

2014年6月30日

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注6	1,022,903	2012年9月14日	2021年11月30日	否

2013年6月30日

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注6	1,066,958	2012年9月14日	2021年11月30日	否

注1：本年度，天津渤海无偿为全资子公司天津渤海一号租赁有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币264,910千元。

注2：本年度，天津渤海无偿为全资子公司天津渤海二号租赁有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币256,000千元。

注3：本年度，天津渤海无偿为全资子公司天津渤海二号租赁有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币256,000千元。

注4：本年度，天津渤海无偿为全资子公司天津渤海二号租赁有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币256,000千元。

注5：本年度，天津渤海无偿为全资子公司天津渤海二号租赁有限公司的借款提供担保，担保金额为人民币256,000千元。

注6：本年度，本集团无偿为海航集团的借款提供担保，担保金额为人民币1,022,903千元（2013年：人民币1,066,958千元）。

六、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的承诺

业绩补偿承诺

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

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

六、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收款项余额

	2014年06月30日	2013年12月31日
应收账款(附注五、2):		
海航机场集团	444	30,958
首都航空	2,789	-
兰州中川机场	448	-
大新华轮船	6,325	7,200
天津海运	<u>125</u>	<u>199</u>
	<u>10,128</u>	<u>38,357</u>
其他应收款(附注五、5):		
科航投资	1,562	1,211
天津航空	1,850	2,793
香港快运	137	-
High Return Aircraft Investment Fund	9,849	-
Australian Aviation Fund	1,369	-
民安财产保险有限公司	<u>100</u>	-
	<u>14,867</u>	<u>4,004</u>
长期应收款(附注五、11):		
海航机场集团	111,047	212,417
首都航空	250,000	-
兰州中川机场	149,000	-
舟山金海	<u>837,239</u>	<u>859,379</u>
	<u>1,347,286</u>	<u>1,071,796</u>

六、关联方关系及其交易（续）

7. 关联方预付及预收款项余额

	2014年06月30日	2013年12月31日
预付款项(附注五、3):		
Hosea International Limited	-	2,506
	=	<u>2,506</u>
预收款项(附注五、21)		
舟山金海	12,831	12,399
海航机场集团	514	-
首都航空	2,406	-
兰州中川机场	<u>2,764</u>	-
	<u>18,515</u>	<u>12,399</u>

8. 关联方应付款项余额

	2014年06月30日	2013年12月31日
其他应付款(附注五、25)		
GSCII	3,875,982	3,875,982
海航集团	1,280	46,280
汇通水电	1,663	1,824
HNA Group (Hong Kong) InvestmentCo Ltd	-	1,420,578
Leader Well Management Limited	-	<u>609,690</u>
	<u>3,878,925</u>	<u>5,954,354</u>

上述各项应收、应付、预收及预付关联公司款项不计利息及无抵押，与股东往来款情况请参见附注六、4。此外，除部分款项有固定还款期外，其他款项均无固定还款期。

七、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。

八、承诺事项

	2014年06月30日	2013年12月 31日
<u>资本承诺</u>		
已签约但未拨备	<u>7,398,311</u>	<u>5,026,103</u>

九、资产负债表日后事项

1. 公司控股子公司香港航空租赁于 2014 年 7 月 16 日与空中客车公司（Airbus S.A.S.）签署了关于 70 架 A320 NEO 系列飞机的采购协议，其中，A320NEO 飞机 40 架，A321NEO 飞机 30 架。基本购买价格合计约 77.57 亿美元，飞机最终购买价格需按飞机价格计算公式计算后予以调整，首笔购机预付款将在合同生效后支付，上述 70 架空中客车 A320 NEO 系列飞机预计自 2019 年开始交付至 2024 年交付完成，协议履行期限为自协议签署生效日至 2024 年最后一架飞机交付完毕止。

2. 2014 年 7 月 14 日，渤海租赁与 Cronos Holding Company Ltd（下简称“CHC”）签署《股权收购意向书》，渤海租赁拟收购 CHC 持有的 Cronos Ltd（以下简称“Cronos 集装箱租赁公司”）80%的股权。CHC 同意向渤海租赁或其子公司转让其所持有的 Cronos 集装箱租赁公司 80%的股权；渤海租赁或其子公司拟以现金方式完成本次股权收购，有关股权转让的价款及支付条件等相关事宜，由交易双方另行签署《股权收购协议》进行明确。股权转让双方约定在获得有权审批机构审批同意后，将力争在十二个月内完成股权收购的全部手续。

3. 渤海租赁通过下属全资控制的特殊目的公司 GSC 向海航集团控制的境外下属公司 GSCII 收购其持有的 Seaco SRL100%股权事项已于 2013 年 12 月完成。根据《股权收购协议》，Seaco SRL100%股权的交易价格为 810,000 万元，其中，现金支付金额约为 72 亿元，承债金额约为 9 亿元。截至 2014 年 6 月 30 日，香港租赁、GSC 已支付价款（含承债）4,993,312,387.62 元，剩余价款 3,106,687,612.38 元。

2014 年 7 月，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，经天津渤海、香港租赁、GSC 与 GSCII 及 SEACO SRL 各方协商，就天津渤海、香港租赁、GSC 收购 GSCII 所持 SEACO SRL100%股权之股权转让价款支付期限事宜签署《股权收购协议之补充协议》。各方确认，如天津渤海、香港租赁、GSC 或其指定第三方未能在股权交割日起 60 天内向 GSCII 支付全部股权转让价款，GSCII 同意给予天津渤海、香港租赁、GSC 400 天的宽限期，即天津渤海、香港租赁、GSC 或其指定第三方应在 2013 年 9 月 15 日签署的《股权收购协议》生效且标的股权过户手续完成 460 天内，向 GSCII 支付全部股权转让价款。宽限期内支付的股权转让价款不加计利息。

九、资产负债表日后事项（续）

4. 公司全资子公司 SEACO 操作的资产证券化融资项目于 2014 年 7 月 30 日结束发行，SEACO 通过其持股 100% 的特殊目的子公司 Global SC Finance II SRL 共募集 5 亿美元资金，综合发行价为票面金额的 99.98%，综合年化票面固定利率为 3.15%。本次资产证券化融资项目自 2014 年 8 月起按月支付本息，预期于 2024 年 7 月偿付完毕；项目存续期发行人可根据协议条款提前赎回；发行人以其所有的集装箱及集装箱租赁收入作为担保。

十、其他重要事项

1. 企业合并

详见附注四。

2. 租赁

作为出租人：

融资租赁：

于 2014 年 06 月 30 日，未实现融资收益的余额为人民币 10,115,876 千元（2013 年 12 月 31 日：人民币 9,857,160 千元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

剩余租赁期	2014年06月30日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	8,233,936	6,756,740
一至二年以内（含二年）	7,129,681	5,910,574
二至三年以内（含三年）	5,184,919	4,954,027
三年以上	<u>19,756,264</u>	<u>16,807,264</u>
	<u>40,304,800</u>	<u>34,428,605</u>

经营租赁：

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

剩余租赁期	2014年06月30日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	7,796,015	2,980,838
一至二年以内（含二年）	5,313,558	2,520,876
二至三年以内（含三年）	3,454,852	2,067,875
三年以上	<u>3,716,978</u>	<u>5,437,080</u>
	<u>20,281,403</u>	<u>13,006,669</u>

十、其他重要事项（续）**作为承租人：****重大经营租赁：**

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	2014年06月30日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	16,982	28,038
一至二年以内（含二年）	11,093	22,432
二至三年以内（含三年）	6,384	11,834
三年以上	<u>6,972</u>	<u>17,982</u>
	<u>41,431</u>	<u>80,286</u>

3. 以公允价值计量的资产和负债

	年初数	计入权益的 累计公允价值	本期计提的减值	期末数
金融资产				
衍生金融工具及套期工具	49,970	(24,650)	-	24,660
可供出售金融资产	<u>108,916</u>	<u>(974)</u>	-	<u>108,755</u>
	<u>158,886</u>	<u>(25,624)</u>	=	<u>133,415</u>
金融负债				
衍生金融负债及套期工具	<u>(13,407)</u>	<u>(70,013)</u>	=	<u>(65,209)</u>

注：各项数据之间不存在必然的勾稽关系

4. 外币金融资产和外币金融负债

	2014年6月30日	2013年12月31日
金融资产		
货币资金	15,955	12,391
贷款和应收款项	<u>69,627</u>	<u>84,222</u>
	<u>85,582</u>	<u>96,613</u>
金融负债		
其他金融负债	<u>991,175</u>	<u>1,047,624</u>

十、其他重要事项（续）

5. 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。

2014 年 1-6 月

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
主营业务 收入	1,103,040	2,160,130	-	-	3,263,170
主营业务 成本	604,772	1,103,134	-	-	1,707,905
净利润	367,097	333,814	405,328	(483,139)	623,100
				-	

2013 年 1-6 月（经重述）

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
主营业务 收入	817,896	2,164,258	-	-	2,982,155
主营业务 成本	439,017	1,205,737	-	-	1,644,754
净利润	391,517	255,005	488,008	(599,000)	535,530

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

十、其他重要事项（续）

5. 分部报告（续）

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月 (经重述)
融资租赁及相关收入	1,149,882	838,105
经营租赁及相关收入	1,808,807	1,739,420
其他	<u>304,481</u>	<u>404,630</u>
	<u>3,263,170</u>	<u>2,982,155</u>

地理信息

对外交易收入	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月 (经重述)
中国大陆	1,171,742	817,896
其他国家或地区	<u>2,091,428</u>	<u>2,164,259</u>
	<u>3,263,170</u>	<u>2,982,155</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

	2014年06月30日	2013年12月31日
1年以内	<u>3,856,021</u>	<u>2,037,268</u>

于2014年06月30日, 其他应收款余额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
天津渤海	子公司	3,854,612	1年以内	100
科航投资	关联方	1,211	1年以内	-
合计		<u>3,855,823</u>		<u>100</u>

于2013年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
天津渤海	子公司	2,035,866	1年以内	100
科航投资	关联方	1,211	1年以内	-
客户3	第三方	182	1年以内	-
客户4	第三方	<u>9</u>	1-2年	-
		<u>2,037,268</u>		<u>100</u>

于2014年06月30日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
天津渤海	子公司	3,854,612	1年以内	100
科航投资	关联方	1,211	1年以内	-
合计		<u>3,855,823</u>		<u>100</u>

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 其他应收款（续）

于2013年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
天津渤海	子公司	2,035,866	100
科航投资	受同一控制人控制	<u>1,211</u>	<u>-</u>
		<u>2,037,077</u>	<u>100</u>

本集团于2014年06月30日无持有本集团5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款（2013年12月31日：无）。

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 委托贷款

委托贷款	2014年06月30日	2013年12月31日
	<u>3,500,000</u>	<u>2,030,000</u>

本集团于2014年06月30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。

3. 长期股权投资

	2014年06月30日	2013年12月31日
长期股权投资 按成本法核算的股权投资 - 子公司	<u>6,510,504</u>	<u>6,510,504</u>

本公司于2014年06月30日的长期股权投资为对子公司天津渤海的投资，不存在重大的由于被投资单位经营状况变化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且不存在这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故不需要计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资的变现不存在重大限制。

(i) 按成本法核算的股权投资：

被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2014年 06月30日的 注册资本/股本	2014年 06月30日 所占权益	实际投入金额		
				2014年 1月1日	本年 成本变动	2014年 06月30日
天津渤海	50年	人民币6,260,850,000元	100%	6,510,504	-	6,510,504

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

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 投资收益

	2014年06月30日	2013年12月31日
天津渤海股利分配	<u>440,000</u>	<u>500,000</u>

5. 现金流量表补充资料

将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量：

	2014年	2013年
净利润/(亏损)	405,328	488,007
加：固定资产折旧	147	19
长期待摊费用摊销	46	62
财务费用	4,297	1,015
投资收益	(440,000)	(500,000)
经营性应收项目的减少/(增加)	190,940	(529,910)
经营性应付项目的(增加)/减少	(2,008,266)	(36,791)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,847,507)</u>	<u>(577,597)</u>

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 本公司与子公司的主要交易

（1）担保

关联方担保

2014 年 6 月 30 日

提供担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
天津渤海	注1	62,798	2013年6月10日	2018年6月9日	否

2013 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	62,798	2013年6月10日	2018年6月9日	否

为关联方提供担保

2013 年 6 月 30 日

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

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

（2）委托贷款

	金额	起始日	到期日
天津渤海	1,470,000	2014年2月18日	2018年8月10日
天津渤海 注	2,030,000	2013年10月16日	2018年8月10日

注：本年度，本公司向天津渤海提供金额为3,500,000千元的委托贷款，年利率为6.4%（2013年：2,030,000千元）。

十一、公司财务报表主要项目注释（续）**7. 本公司与子公司的往来款项余额**

	2014年06月30日	2013年12月31日
其他应收款(附注十一、1):		
天津渤海	<u>3,854,612</u>	<u>2,035,866</u>
应收利息		
天津渤海	<u>128,055</u>	<u>28,020</u>
委托贷款		
天津渤海	<u>3,500,000</u>	<u>2,030,000</u>

一、非经常性损益明细表

	2014年1-6 月
归属于本公司普通股股东净利润	461,406
加/（减）：非经常性损益项目	
非流动资产处置损失	
计入当期损益的政府补助(附注五、45)	(46,071)
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净收益	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(41,670)
所得税影响数	13,238
扣除非经常性损益后净利润	386,903
加：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	<u>28,030</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>414,933</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。

2014年营业外收入与营业外支出中的非经常性损益如下：

营业外收入中的非经常性损益	2014年
政府补助	46,071
其他	<u>44,249</u>
	<u>90,320</u>
营业外支出中的非经常性损益	
非流动资产处置损失	2,470
对外捐赠	<u>109</u>
	<u>2,579</u>

二、净资产收益率和每股收益

2014年	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.2953
扣除非经常性损益后归属于本公司 普通股股东的净利润	5.24	0.2656
2013年 (经重述)	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	3.19	0.3253
扣除非经常性损益后归属于本公司 普通股股东的净利润	1.75	0.1786

本公司无稀释性潜在普通股。

净资产收益率		2014年1-6月 人民币千元	2013年1-6月 人民币千元
归属母公司普通股股东的净利润	a	461,406	412,935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	414,933	226,708
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	5,659,555	12,669,093
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d	3,460,499	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	266,145	-
报告期月份数	f	6	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	g	50,695	115,832
发生净资产增减变动至报告期期末的累计月数	h	0.3、3、3.5	3
	i =		
	$\frac{a}{(c+a) \div 2 + d \times h \div f - e \pm g \times h \div f}$		
按归属于公司普通股股东的净利润计算		5.83%	3.19%
	j =		
	$\frac{b}{(c+a) \div 2 + d \times h \div f - e \pm g \times h \div f}$		
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算		5.24%	1.75%
加权平均净资产收益率			

三、财务报表项目数据的变动分析

本集团两年的数据变动幅度达30%以上，或占合并资产负债表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目分析如下：

- (1) 货币资金较年初增加67%，主要系公司本期定向发行股份募集资金所致。
- (2) 预付款项较年初减少75%，系本期公司之控股子公司预付的办公楼款转为在建工程所致。
- (3) 一年内到期的非流动资产较年初增加29%，主要系本期融资租赁业务发展对应的融资租赁款增加所致。
- (4) 在建工程较年初增加1610%，系本期公司之控股子公司购置的自用办公楼完成相关手续转至在建工程所致。
- (5) 交易性金融资产（非流动资产部分）较年初减少51%，系本期套期工具公允价值变动所致。
- (6) 递延所得税资产较年初增加48%，系本期公司之控股子公司可抵扣暂时性差异事项增加所致。
- (7) 短期借款较年初增加143%，主要系本期租赁业务发展对应的筹资需求增加所致。
- (8) 应付账款较年初减少24%，主要系本期境外子公司支付集装箱采购款所致。
- (9) 预收款项较年初增加了64%，主要系本期系公司之控股子公司预收收入增加所致。
- (10) 应付职工薪酬较年初减少45%，系年底计提的奖金、补贴等本期发放所致。
- (11) 应交税费较年初减少57%，主要系公司年度所得税汇算清缴所致。
- (12) 应付利息较年初增加83%，系公司新增项目贷款所计提的应付利息增加所致。
- (13) 其他应付款较年初减少30%，系本期偿还关联方借款项所致。
- (14) 交易性金融负债（非流动负债部分）较年初增加440%，系本期套期工具公允价值变动所致所致。
- (15) 股本较年初增加40%，系本期定向发行股份所致。
- (16) 资本公积较年初增加109%，系本期定向发行股份所致。

三、财务报表项目数据的变动分析（续）

- (17) 资产减值损失较上年同期增加29%，系本期境外子公司持有待售资产增加所致。
- (18) 公允价值变动收益较上年同期减少100%，系去年年底收购Seaco SRL，提前终止非套期及套期无效业务导致。
- (19) 投资收益较上年同期增加161%，主要系本期境外子公司持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益增加所致
- (20) 营业外支出为人民币258万元，较上年同期增加3682%，系本期境外子公司捐赠支出增加及资产处置所致。
- (21) 其他综合收益较上年同期减少129%，系本期可供出售金融资产公允价值变动以及汇率变动导致外币报表折算差额变动所致。
- (22) 加权平均净资产收益率较上年同期增加2.63个百分点，系本期净利润增加以及同一控制企业合并使得净资产变化所致。
- (23) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加34%，系本期租赁业务扩张发展，相应投资增加所致。
- (24) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加104%，主要系本期定向发行股份和租赁业务扩张发展所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有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) 报告期内在中国证监会指定报刊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。