



**Bohai Capital Holding**  
**渤海金控**

# 渤海金控投资股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人汤亮、主管会计工作负责人童志胜及会计机构负责人(会计主管人员)白晓宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
黎晓宽	董事	因公务原因，未能出席。	高世星

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本报告“管理层讨论与分析之九“公司未来发展的展望”描述了本公司经营中可能存在的风险。请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	66
第七节 优先股相关情况 .....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	74
第九节 公司治理 .....	81
第十节 财务报告 .....	90
第十一节 备查文件目录 .....	229

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、渤海金控、渤海租赁	指	渤海金控投资股份有限公司
海航资本	指	海航资本集团有限公司，公司控股股东
天津渤海	指	天津渤海租赁有限公司，公司全资子公司
皖江租赁	指	皖江金融租赁股份有限公司，天津渤海之控股子公司
香港渤海	指	香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海之全资子公司
香港航空租赁、HKAC	指	香港航空租赁有限公司，天津渤海之控股子公司
横琴租赁	指	横琴国际融资租赁有限公司，天津渤海之控股子公司
海航集团	指	海航集团有限公司
长江租赁	指	长江租赁有限公司
扬子江租赁	指	扬子江国际租赁有限公司
香港国际租赁	指	香港国际航空租赁有限公司
浦航租赁	指	浦航租赁有限公司
GSC	指	Global Sea Containers Ltd.，香港渤海之全资子公司
Seaco	指	Seaco SRL，GSC 之全资子公司
Cronos	指	Cronos Ltd.，GSC 之控股子公司
CHC	指	Cronos Holding Company Ltd.
GAL	指	Global Aviation Leasing Co.,Ltd，香港渤海之全资子公司
Avolon	指	Avolon Holdings Limited，GAL 全资子公司
Sinolending	指	Sinolending Ltd.，香港渤海租赁资产管理有限公司之参股子公司
天航金服	指	天津航空金融服务有限公司，天津渤海之控股子公司
联讯证券	指	联讯证券股份有限公司，渤海金控投资股份有限公司之参股子公司
渤海人寿	指	渤海人寿保险股份有限公司，渤海金控投资股份有限公司之参股子公司（第一大股东）
泰达宏利	指	泰达宏利基金—工商银行—华融国际信托—华融 泰达宏利 11 号权益投资集合资金信托计划
深圳兴航	指	深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）
天津通万	指	天津通万投资合伙企业（有限合伙）
中加基金管理的中加邮储 1 号	指	中加基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司
中信建投基金管理的中信建投定增 11 号	指	中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划
广州城投投资	指	广州市城投投资有限公司
西藏瑞华	指	西藏瑞华投资发展有限公司

上海贝御	指	上海贝御投资管理有限公司
美兰机场	指	海口美兰国际机场有限责任公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	渤海租赁	股票代码	000415
变更后的股票简称（如有）	渤海金控		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海金控投资股份有限公司		
公司的中文简称	渤海金控		
公司的外文名称（如有）	Bohai Financial Investment Holding Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	汤亮		
注册地址	中国新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路 93 号		
注册地址的邮政编码	830002		
办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市华北路 165 号广汇中天场 41 楼		
办公地址的邮政编码	830002		
公司网址	<a href="http://www.bohaileasing.com">http://www.bohaileasing.com</a>		
电子信箱	000415@bohaileasing.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马伟华	王景然
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新华北路 165 号广汇中天广场 41 楼	北京市朝阳区霄云路甲 26 号海航大厦 20 楼
电话	0991-2327723	010-57583606
传真	0991-2327709	010-57582368
电子信箱	weihua_ma@bohaileasing.com	jr.wang1@bohaileasing.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市天山区新华北路 165 号广汇中天广场 41 楼渤海金控投资股份有限公司

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	916500002285973682
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司 1996 年上市时主营业务为水利建设、工程承包、建筑工程施工、工业设备制作及安装、房地产开发。2011 年通过重大资产重组后公司主营业务变更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。2014 年 9 月根据公司经营发展需要，公司经营范围中增加了租赁业务的咨询服务。2016 年 2 月公司更名为渤海金控投资股份有限公司，公司经营范围中增加了股权投资、投资咨询与服务。
历次控股股东的变更情况（如有）	1. 公司于 1996 年 6 月上市，上市时新疆水利电力建设总公司共计持有公司股票 1500 万股，占公司总股本的 30%，成为公司的控股股东。2. 2009 年 7 月 6 日，舟基集团共计持有公司股票 3,300 万股，占公司总股本的 10.99%，成为公司的控股股东。3. 2011 年公司实施重大资产重组，重组完成后海航资本集团有限公司持有公司 43,840 万股，占重组完成后公司总股本的 44.90%，成为公司控股股东；4. 截止本报告披露日，海航资本集团有限公司持有公司 2,137,133,675 股，占公司总股本的 34.56%。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市东城区东长安街东方广场安永大楼 16 层
签字会计师姓名	张明益、郑炯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州天河区北路 183 号大都会广场 43 楼	杨常建、周伟	2016 年 1 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 C 座 2-6 层	王琦、徐扬	2013 年 12 月 27 日至 2016 年 12 月 31 日

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	9,659,023,000.00	6,851,955,000.00	40.97%	6,376,492,000.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,304,468,000.00	913,196,000.00	42.85%	1,052,521,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,134,593,000.00	810,416,000.00	40.00%	605,271,000.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,014,152,000.00	4,734,712,000.00	48.14%	4,619,723,000.00
基本每股收益（元/股）	0.37	0.27	37.04%	0.415
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.27	37.04%	0.415
加权平均净资产收益率	12.28%	10.65%	1.63%	7.96%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	131,900,896,000.00	67,720,684,000.00	94.77%	57,125,361,000.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	27,291,098,000.00	9,788,513,000.00	178.81%	5,659,555,000.00

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,144,295,000.00	2,325,607,000.00	2,497,679,000.00	2,691,442,000.00
归属于上市公司股东的净利润	246,842,000.00	383,473,000.00	339,984,000.00	334,169,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,359,000.00	323,147,000.00	297,016,000.00	268,071,000.00
经营活动产生的现金流量净额	1,463,212,000.00	1,904,273,000.00	3,163,709,000.00	482,958,000.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,324,000.00	20,151,000.00	-2,764,000.00	
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）	151,300,000.00	129,333,000.00	157,398,000.00	地方政府补贴及税费返还
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损益			344,806,000.00	
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	6,418,000.00	21,714,000.00	1,751,000.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价	0.00			



值变动产生的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,423,000.00	16,429,000.00	13,914,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,008,000.00	1,742,000.00		
减：所得税影响额	55,421,000.00	35,136,000.00	29,396,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	70,177,000.00	51,453,000.00	38,459,000.00	
合计	169,875,000.00	102,780,000.00	447,250,000.00	--

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。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为租赁业，主要为境内外客户提供全方位的集装箱租赁、飞机租赁、基础设施租赁、大型设备租赁等租赁服务。经过多年发展，公司租赁业务形成了融资租赁和经营租赁两大主营业务板块，其中，天津渤海、皖江租赁和横琴租赁主要从事融资租赁业务，HKAC、Seaco、Cronos主要从事经营租赁业务。

在融资租赁业务方面，公司全资子公司天津渤海是目前国内最大的内资融资租赁试点企业之一，立足于天津自贸区，布局京津冀，在基础设施、大型设备及飞机等资本密集型项目上具有较强的业务优势；公司控股子公司皖江金融租赁拥有金融租赁业务牌照，立足于皖江经济带，面向长三角，主要定位于为中小企业提供定制化、多样化的租赁服务；公司控股子公司横琴租赁拥有中外合资租赁业务牌照，面向前海金融改革区，定位于提供新能源、医疗项目等租赁服务；公司控股子公司天航金服致力于为客户提供国内飞机资产交易与管理咨询服务。通过精准定位及差异化竞争，各境内子公司积极发挥各自优势，为客户提供一站式的租赁与资产管理服务。

在经营租赁业务方面，公司主要为客户提供全球集装箱租赁、飞机租赁服务。集装箱租赁业务方面，公司于2015年1月完成全球第八大集装箱租赁公司Cronos 80%股权收购，截至2015年12月31日，公司下属集装箱租赁业务平台Seaco和Cronos合计持有集装箱349万CEU，全球市场占有率约16%，成为全球第一大集装箱租赁服务商，业务网络覆盖全球六大洲，为全球80多个国家和地区的客户的全方位的租赁服务。飞机租赁业务方面，截至2015年12月31日，公司旗下子公司自有及管理机队规模117架。2016年1月，公司完成爱尔兰飞机租赁公司Avolon100%股权收购，公司自有及管理机队规模超过400架，成为全球领先飞机租赁公司之一，为全球36个国家和地区的航空公司客户提供专业化飞机租赁服务。

报告期内，公司确立了“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，在持续做大做强租赁主业的同时，通过入股渤海人寿、参股联讯证券、认购Sinolending优先股等方式进入保险、证券及互联网金融等领域，逐步构建和完善公司多元金融产业布局，提升公司综合金融服务能力和核心竞争力。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期新增长期股权投资系公司完成对渤海人寿 11.6 亿元人民币增资，占渤海人寿增资后总股本的 20%。
固定资产	固定资产较期初数增加了 75.37%，系收购 Cronos 80%股权合并范围扩大及业务发展新购置集装箱及飞机增加所致。
无形资产	无形资产较年初增加 1280.26%，主要系本期收购 Cronos 80%股权，属非同一控制下企业合并，无形资产公允价值评估增值所致。
在建工程	在建工程较期初数减少了 98.87%，系本期皖江租赁办公楼达到使用标准由在建工程转入固定资产所致。
商誉	商誉较期初数增加了 382.62%，系本期收购 Cronos 80%股权，属非同一控制下企业合并，使得商誉增加所致
货币资金	货币资金较期初数增加了 497.56%，系本期公司完成 160 亿非公开发行所致。
一年内到期的	一年内到期的非流动资产较期初数增加了 49.62%，系本期公司融资租赁业务规模扩大所致。

非流动资产	
可供出售金融资产	可供出售金融资产较期初数增加了 416.1%，系本期公司完成对联讯证券 3.57%、点融网 6.18% 投资所致。
长期应收款	长期应收款较期初数增加了 24.71%，系本期公司融资租赁业务规模扩大所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 398.48%，主要系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大，和支付收购保证金所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Seaco SRL	同一控制下企业合并取得的子公司	22,218,022 千元	巴巴多斯	Seaco SRL 的业务模式主要是通过多样化的集装箱投资组合（包括干式箱、冷藏箱、油罐箱、特种箱），为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制，派驻高级管理人员，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，上市公司不定期进行实地审查。	667,056 千元	81.41%	否
香港航空租赁有限公司	同一控制下企业合并取得的子公司	23,387,599 千元	香港	HKAC 主要从事飞机租赁业务，在飞机租赁业务的基础上大力开展与飞机租赁有关的投资咨询服务，为其他租赁公司、航空公司提供飞机的买卖、出租、转租、转售以及市场分析、风险管理和业务咨询等服务。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制，派驻高级管理人员，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，上市公司不定期进行实地审查。	327,191 千元	85.70%	否
Cronos Ltd.	非同一控制下企业合并取得的子公司	12,804,015 千元	百慕大	Cronos 的业务模式主要是通过拥有和管理多样化的集装箱投资组合（包括干式箱、冷藏箱、罐箱和特种箱），为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制，派驻高级管理人员，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，上市公司不定期进行实地审查。	595,914 千元	46.92%	否

注：以上子公司净利润按照合并报表全部净利润数填列，以收购方式取得的子公司报表数据按照非同一控制下企业合并对价分摊调整后的数据填列，反映了子公司对公司合并报表的影响，与该子公司单体报表财务数据存在差异。

## 三、核心竞争力分析

经过五年多的高速发展，公司在牌照资源、全球化布局、资本实力、风险管控、专业化管理团队及资产处置能力方面形成了明显优势。公司经营团队具有丰富的租赁行业管理经验和全球视野，在兼顾前瞻性、创新性的同时实现了公司的稳健经营，公司内生和外延式增长并举，随着公司资产整合能力的进一步发挥和公司资本实力的进一步增强，公司的成长优势将更加明显。

### 1. 全球化布局不断完善

公司目前已全面实现租赁全牌照运营，旗下境内金融租赁平台、内资融资租赁平台、外资融资租赁平台及境外飞机租赁平台、集装箱租赁业务平台协同发展，已在全球六大洲、80多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，形成了国内外并行的全球化租赁产业布局。同时，公司打通了国内资本市场、国际资本市场的融资渠道，有利于公司在全球范围内开展租赁业务并实现资源配置，稳步推进现有成熟租赁业务的同时亦能充分利用全球区域经济差异为公司带来稳定的资产升值收益。

公司内部的租赁产业集聚效应日益明显，项目来源与融资渠道呈现多元化的发展态势，公司将继续以经营租赁为主，融资租赁为辅，紧密围绕国内一带一路、海上丝绸之路、国有企业改革、过剩产能转化与产业转型升级拓展租赁业务。

## 2. 金融控股集团初见雏形

报告期内，公司确立了“以租赁业为基础，构建多元金融控股集团”的战略发展规划。目前，公司已初步形成以租赁产业为主，保险、证券、互联网金融等多元金融业态协同发展的良好局面，通过各金融业态在客户资源、融资渠道、上下游产品开发等方面的深入合作和协同发展，公司综合金融服务能力不断提升。

## 3. 雄厚的资本实力

作为国内A股上市公司，公司充分利用资本市场提升公司的资本实力和资源整合能力。报告期内，公司以非公开发行股票方式募集资金160亿元，有效补充了公司的资本金，资本实力大幅提升，资产负债率显著下降，总资产规模及抗风险能力全面加强。截至2015年12月31日，公司总资产规模达到1319亿元，归属母公司股东净资产达到272.91亿元。

## 4. 良好的资信水平

公司及公司各境内外业务平台信用评级水平稳步提升。报告期内，公司发行的15亿元公司债券主体及债项信用等级均为AA+，公司全资子公司Seaco SRL于2014年8月在境外发行的10年期5亿美元资产证券化产品获得标准普尔评级服务公司和DBRS信用评级公司A评级，评级展望均为“稳定”。2016年度，公司将通过进一步提升运营质量提升公司信用评级水平。

## 5. 多重监管下的风险管控体系

公司通过借鉴国内外租赁公司的经验，制定了较行业竞争对手更为科学、有效、严格的项目风险评估系统和风险持续跟踪体系，所有租赁项目从立项起就经过严格的风险分析和评测，包括但不限于对交易对手的资质评审、项目现金流匹配风险评审等。公司风控管控体系充分借鉴了国内外各监管机构的监管要求，制定完善了相对科学、合理的风险控制标准，强化了公司对项目风险的甄别能力以及抗风险能力。

## 6. 国际化的运营管理团队和人才培养机制

相对于国内租赁行业的快速发展势头，租赁领域的专业人才极度匮乏。公司现有管理团队具有多年的租赁行业从业经验，国际化视野和运营能力突出，同时公司培养和储备了大批境内外租赁专业人才，为公司未来全球化发展提供了有力的支持。

为应对市场对租赁行业高端人才的激烈竞争，公司逐步建立起了市场化、富有竞争力的薪酬福利和绩效激励体系。按照公司发展战略，以业务为导向，公司持续开展中高层管理干部、后备人才及基层员工等各个层次的常态化和创新性培训。同时，公司持续拓展内外部培训资源，加强与国内外知名院校的人才培养战略合作。

## 7. 强大的业务拓展及资产处置能力

目前，国内的租赁公司主要以融资租赁业务为主，同质化竞争严重。随着国内租赁公司的竞争日趋激烈，租赁业务类型将逐步由“融资租赁”向“经营租赁”转变，租赁公司的运营模式也将由“债务融资型”向“资产投资型”转变。公司一贯致力于推进运营模式的转型，随着公司对海外并购资产的深入整合，公司在租赁资产残值处置能力和抗风险能力方面具有突出优势。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，全球经济复苏依旧艰难曲折，发达经济体增速缓慢回升，新兴市场和发展中经济体增速继续下滑。中国经济进入新常态，投资、消费、净出口三大需求的增速均不乐观，中央政府提出“供给侧改革”的发展战略，推动经济结构优化和产业结构升级。租赁业成为促进国家经济结构调整和产业结构升级的重要力量，中央和地方政府出台一系列优惠政策鼓励租赁业发展，租赁业迎来新的发展机遇。

2015年是公司快速发展的关键一年，国际化程度进一步提高，各项业务再上一个新的台阶。2015年内，公司成功收购全球第八大集装箱租赁公司Cronos 80%股权，成为全球最大的集装箱租赁服务提供商；圆满完成160亿元非公开发行资金募集，极大提高了公司的资本实力，为公司未来快速发展奠定了坚实的基础；顺利完成美国纽约证券交易所上市飞机租赁公司Avolon 100%股权收购，成为全球领先的飞机租赁服务提供商，并入选“沪深300指数”。

报告期内，公司董事会确立了“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，一方面继续围绕集装箱租赁、飞机租赁、基础设施租赁拓展业务，并通过产业并购进一步提升公司在租赁业的市场地位，另一方面通过投资渤海人寿、参股联讯证券和点融网，逐步向保险、证券、互联网金融领域拓展，构建和完善公司的多元金融业态，通过发挥各金融产业之间的协同效应，不断提升公司持续盈利能力和核心竞争力。

截止2015年12月31日，渤海金控资产总额1,319.01亿元，同比增长94.77%，归属母公司股东净资产272.91亿元，同比增长178.81%。2015年度实现营业收入96.59亿元，同比增长40.97%；营业利润18.41亿元，同比增加49.21%；归属于母公司所有者的净利润为13.04亿元，同比增加42.85%；每股收益0.37元；每股净资产4.41元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,659,023,000.00	100%	6,851,955,000.00	100%	40.97%
分行业					
飞机租赁	1,780,935,000.00	18.44%	1,406,156,000.00	20.52%	26.65%
集装箱租赁和销售	5,166,526,000.00	53.49%	3,163,965,000.00	46.18%	63.29%
基础设施/道路桥梁/轨道交通租赁	1,702,328,000.00	17.62%	946,952,000.00	13.82%	79.77%
商业物业租赁	304,360,000.00	3.15%	450,004,000.00	6.57%	-32.37%
机械设备租赁	700,541,000.00	7.25%	884,878,000.00	12.91%	-20.83%

其他	4,333,000.00	0.04%			
分产品					
融资租赁	2,645,734,000.00	26.04%	2,187,116,000.00	31.92%	20.97%
融资租赁咨询	403,480,000.00	5.53%	291,842,000.00	4.26%	38.25%
经营租赁	5,718,505,000.00	59.41%	3,625,672,000.00	52.91%	57.72%
集装箱销售	572,308,000.00	5.93%	572,145,000.00	8.35%	0.03%
其他	318,996,000.00	3.10%	175,180,000.00	2.56%	82.10%
分地区					
中国大陆	3,610,161,000.00	37.38%	2,824,400,000.00	41.22%	27.82%
其他国家和地区	6,048,862,000.00	62.62%	4,027,555,000.00	58.78%	50.19%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
飞机租赁	1,780,935,000.00	700,070,000.00	60.69%	26.65%	29.73%	-1.51%
集装箱租赁和销售	5,166,526,000.00	2,495,590,000.00	51.70%	63.29%	38.18%	20.45%
基础设施/道路桥梁/轨道交通租赁	1,702,328,000.00	1,022,051,000.00	39.96%	79.77%	82.93%	-2.53%
分产品						
融资租赁和融资租赁咨询收入	3,049,214,000.00	1,706,801,000.00	44.02%	23.00%	23.47%	-0.47%
经营租赁收入	5,718,505,000.00	2,402,296,000.00	57.99%	57.72%	47.01%	5.57%
分地区						
中国大陆	3,610,160,000.00	2,002,016,000.00	44.54%	27.82%	41.27%	-10.59%
其他国家和地区	6,048,863,000.00	2,835,431,000.00	53.12%	50.19%	25.82%	20.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
飞机租赁		700,070,000.00	14.47%	539,651,000.00	14.70%	29.73%
集装箱租赁和销售		2,495,590,000.00	51.59%	1,806,063,000.00	49.20%	38.18%
基础设施/道路桥梁/轨道交通租赁		1,022,051,000.00	21.13%	558,711,000.00	15.22%	82.93%
商业物业租赁		244,288,000.00	5.05%	308,847,000.00	8.41%	-20.90%
机械设备租赁		375,448,000.00	7.76%	457,479,000.00	12.46%	-17.93%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
融资租赁和融资租赁咨询		1,706,800,000.00	35.28%	1,382,416,000.00	37.66%	23.47%
经营租赁		2,402,296,000.00	49.66%	1,634,090,000.00	44.52%	47.01%
飞机\集装箱销售		523,100,000.00	10.81%			
其他		205,251,000.00	4.24%	654,245,000.00	17.82%	-68.63%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√是 □否

2015年公司通过下属全资子公司Global Sea Containers Ltd购买了Cronos Ltd.80%的股权，并于2015年1月20日完成股东变更等手续，Cronos Ltd.自股东变更之日起纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,539,763,000.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.94%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	438,788,000.00	4.54%
2	客户 2	402,271,000.00	4.16%
3	客户 3	267,422,000.00	2.77%
4	客户 4	219,909,000.00	2.28%
5	客户 5	211,373,000.00	2.19%
合计	--	1,539,763,000.00	15.94%

主要客户其他情况说明

□适用 √不适用



## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

说明：公司合并报表中主营业务成本为贷款利息和固定资产折旧两大部分，由于贷款利息为向银行等金融机构支付，固定资产折旧为自身资产产生，因此前五名供应商资料选择“不适用”。

## 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,525,000.00	58,599,000.00	-0.13%	
管理费用	881,077,000.00	618,165,000.00	42.53%	管理费用较上年同期数增加 42.53%，系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大，致应付职工薪酬、折旧及摊销以及中介费用等增加所致。
财务费用	1,665,557,000.00	991,638,000.00	67.96%	财务费用较上年同期数增加 67.96%，系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大借款等增加所致。

## 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,058,176,000.00	7,241,128,000.00	38.90%
经营活动现金流出小计	3,044,024,000.00	2,506,416,000.00	21.45%
经营活动产生的现金流量净额	7,014,152,000.00	4,734,712,000.00	48.14%
投资活动现金流入小计	24,539,471,000.00	6,980,556,000.00	251.54%
投资活动现金流出小计	53,758,023,000.00	19,578,941,000.00	174.57%
投资活动产生的现金流量净额	-29,218,552,000.00	-12,598,385,000.00	-131.92%
筹资活动现金流入小计	78,831,420,000.00	31,377,596,000.00	151.23%
筹资活动现金流出小计	34,107,750,000.00	23,265,983,000.00	46.60%
筹资活动产生的现金流量净额	44,723,670,000.00	8,111,613,000.00	451.35%
现金及现金等价物净增加额	22,897,111,000.00	249,948,000.00	9,060.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净流入较上年同期增加48.14%，主要系本期公司租赁业务规模扩大所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加131.92%，主要系本期并购项目支付收购对价增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期增加451.35%，主要系本期非公开发行股票以及贷款、公司债等各项融资活动增加所致。
- 4、现金及现金等价物较上年同期增加9060.75%，主要系年末公司非公开发行股票，收到投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用



### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	35,961,000.00	1.72%	权益法核算的长期股权投资收益及可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益	否
公允价值变动损益	35,008,000.00	1.67%	现金流量套期工具的无效部分	否
资产减值	362,529,000.00	17.30%	坏账损失及资产减值损失	否
营业外收入	295,359,000.00	14.09%	政府补助、处置固定资产收入及其他	否
营业外支出	41,312,000.00	1.97%	固定资产处置损失等	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	28,238,722,000.00	21.41%	4,725,674,000.00	6.98%	14.43%	货币资金较期初数增加了 497.56%，系本期公司完成 160 亿非公开发行股票所致。
应收账款	1,173,441,000.00	0.89%	621,593,000.00	0.92%	-0.03%	应收账款较年初增加 88.78%，系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大及经营活动增加，致应收账款相应增加所致。
存货	1,116,000.00	0.00%	2,719,000.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,194,201,000.00	0.91%		0.00%	0.91%	长期股权投资系公司本期新增对渤海人寿 11.6 亿元的投资，并产生 2905 万元投资收益所致。
固定资产	47,865,952,000.00	36.29%	27,293,698,000.00	40.30%	-4.01%	固定资产较期初数增加了 75.37%，系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大及业务发展新购置集装箱及飞机增加所致。
在建工程	253,000.00	0.00%	22,415,000.00	0.03%	-0.03%	
短期借款	19,463,431,000.00	14.76%	9,151,370,000.00	13.51%	1.25%	短期借款较年初增加 112.68%，主要系公司新增项目贷款，使得短期借款相应增加所致。
长期借款	56,994,005,000.00	43.21%	28,704,223,000.00	42.39%	0.82%	长期借款较年初增加 98.56%，系公司新增项目贷款、并购贷款以及收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大，长期借款相应增加所致。
一年内到期的非流动资产	11,240,192,000.00	8.52%	7,512,389,000.00	11.09%	-2.57%	一年内到期的非流动资产较年初增加 49.62%，主要系融资租赁业务发展对应的融资租赁款项增加所致。

长期应收款	30,998,799,000.00	23.50%	24,857,227,000.00	36.71%	-13.21%	长期应收款较期初数增加了 24.71%，系本期公司融资租赁业务发展对应的融资租赁款增加所致。
可供出售金融资产	575,437,000.00	0.44%	111,497,000.00	0.16%	0.28%	可供出售金融资产较期初数增加了 416.1%，系本期公司完成对联讯证券 3.57%、点融网 6.18% 投资所致。
无形资产	648,320,000.00	0.49%	46,971,000.00	0.07%	0.42%	无形资产较年初增加 1280.26%，主要系本期收购 Cronos 80% 股权，属非同一控制下企业合并，无形资产公允价值评估增值所致。
商誉	5,101,939,000.00	3.87%	1,057,125,000.00	1.56%	2.31%	商誉较年初增加 382.62%，系本期收购 Cronos 80% 股权，属非同一控制下企业合并，使得商誉增加所致。
其他非流动资产	3,415,507,000.00	2.59%	685,185,000.00	1.01%	1.58%	其他非流动资产较年初增加 398.48%，主要系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大，和支付收购保证金所致。
应付账款	527,863,000.00	0.40%	288,092,000.00	0.43%	-0.03%	应付账款较年初增加 83.23%，主要系本期收购 Cronos 80% 股权合并范围扩大，使得应付集装箱采购款相应增加所致。
预收款项	808,802,000.00	0.61%	547,241,000.00	0.81%	-0.20%	预收款项较年初增加 47.80%，系公司业务规模扩大所致。
应付债券	7,275,440,000.00	5.52%	3,492,750,000.00	5.16%	0.36%	应付债券较年初增加 108.30%，主要系本期发行公司债券及短期融资券等所致。
其他应付款	2,031,989,000.00	1.54%	2,990,190,000.00	4.42%	-2.88%	其他应付款较年初减少 32.04%，主要系本期归还部分关联方借款所致。
一年内到期的非流动负债	7,256,864,000.00	5.50%	6,706,101,000.00	9.90%	-4.40%	
长期应付款	2,706,217,000.00	2.05%	1,844,126,000.00	2.72%	-0.67%	长期应付款较期初增加 46.75%，系本期公司融资租赁业务发展对应收取的融资租赁项目保证金增加所致。
其他非流动负债	950,281,000.00	0.72%	775,861,000.00	1.15%	-0.43%	
归属于母公司股东权益合计	27,291,098,000.00	20.69%	9,788,513,000.00	14.45%	6.24%	归属于母公司股东权益较期初增加 178.81%，系本期公司非公开发行股票，致股本和资本公积增加所致。
资产总额	131,900,896,000.00	100.00%	67,720,684,000.00	100.00%		

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	-----

金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)							
2. 衍生金融资产	16,207,000.00		-8,688,000.00				7,519,000.00
3. 可供出售金融资产	133,346,000.00		-35,039,000.00	-14,343,000.00			83,964,000.00
金融资产小计	149,553,000.00		-43,727,000.00	-14,343,000.00			91,483,000.00
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	149,553,000.00	0.00	-43,727,000.00	-14,343,000.00	0.00	0.00	91,483,000.00
金融负债	-65,968,000.00	35,009,000.00	-18,036,000.00		-33,379,000.00		-82,374,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,649,263,000.00	981,703,000.00	577.32%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
Cronos Ltd.	集装箱租赁	收购	3,930,795,000.00	80.00%	自筹资金	无	长期	集装箱租赁	股权完成过户	595,914,000.00	595,914,000.00	否	2015年07月01日	《重大资产购买之实施情况报告书》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
渤海人寿保险有限公司	保险	增资	1,160,000,000.00	20.00%	自筹资金	无	长期	保险业务	渤海人寿完成增资事项的工商变更手续	29,048,000.00	29,048,000.00	否	2015年10月29日	《关于增资渤海人寿保险股份有限公司的进展公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
横琴国际融资租赁有限公司	租赁	增资	109,858,440.00	57.00%	自筹资金	无	长期	租赁业务	横琴租赁完成增资事项的工商变更手续	7,525,000.00	7,525,000.00	否	2015年02月17日	《关于对控股子公司横琴国际融资租赁有限公司进行增资的进展公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
联讯证券股份有限公司	证券类型	收购	223,551,000.00	3.57%	自筹资金	无	长期	证券相关业务	已完成股权登记工作	不适用	不适用	否	2015年05月15日	公司对外投资受让联讯证券股份有限公司股权暨关联交易的公告》
Sinolending Ltd.	互联网金融	增资	267,922,000.00	6.18%	自筹资金	无	长期	互联网借贷产品	已完成股权登记工作	不适用	不适用	否	2015年10月24日	《关于公司子公司香港渤海租赁资产管理有限公司认购 Sinolending Ltd.股份的进展公告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	5,692,126,440.00	--	--	--	--	--	--	632,487,000.00	632,487,000.00	--	--	--

注：cronos 净利润为合并报表全部净利润数，并按照非同一控制下企业合并对价分摊调整后的数据填列，反应了子公司对公司合并报表的影响，与其单体报表财务数据存在差异。

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	830899	联讯证券	223,300,000.00	成本法计量	223,551,212.50	0.00	0.00	223,551,212.50	0.00	0.00	223,551,212.50	可供出售金融资产	自有资金
合计			223,300,000.00	--	223,551,212.50	0.00	0.00	223,551,212.50	0.00	0.00	223,551,212.50	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年05月15日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	发行股份购买资产并募集配套资金	346,050	64.65	346,114.65	0	0	0.00%	0	不适用	0
2015 年	非公开发行股票募集资金	1,584,000	0	0	0	0	0.00%	1,584,000	增资 HKAC 开展飞机租赁业务、增资天津渤海用于开展租赁业务、偿还所欠 GSCII 债务、偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务。	0
15 渤租 01	发行公司债券募集资金	98,160	98,160	98,160	0	0	0.00%	0	补充子公司运营资金。	0
15 渤租 02	发行公司债券募集资金	49,340	49,340	49,340	0	0	0.00%	0	补充子公司运营资金。	0
合计	--	2,077,550	147,564.65	493,614.65	0	0	0.00%	1,584,000	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

- 1.经中国证监会《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，渤海租赁向控股股东海航资本集团有限公司（以下简称“海航资本”）定向发行人民币普通股（A股）股票 216,450,216 股，向 3 名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 288,600,288 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.93 元，募集资金总额合计为 3,499,999,992.72 元，扣除发行费用 39,500,505.05 元后，募集资金净额为 3,460,499,487.67 元。截至 2014 年 3 月 11 日，渤海租赁向海航资本定向发行股票募集资金已全部到位，业经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字（2014）010272 号《验资报告》审验。截至 2014 年 3 月 25 日，渤海租赁向 3 名特定对象非公开发行股票募集资金已全部到位，业经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《验资报告》审验。截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 3,461,146,472.22 元（含利息收入），募集资金余额为 29.42 元。截至本年报公告日，募集资金已使用完毕。
- 2.经中国证监会《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033号）核准，公司向海航资本等 8 名认购对象非公开发行 2,635,914,330 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.07 元，募集资金总额为 1,600,000 万元人民币，扣除支付给主承销商的发行费用 16,000 万元后，募集资金净额为人民币 1,584,000 万元。截至 2015 年 12 月 30 日，渤海租赁向海航资本等 8 名认购对象非公开发行股票募集资金已全部到位，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金的到账情况进行了审验并出具了天职业字（2015）15858 号《验资报告》。截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 0 万元，募集资金余额为 1,584,000 万元。
- 3.经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2028号”文核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元）的公司债券。债券采用分期发行方式，其中第一期债券发行规模为 10.00 亿元，第二期发行规模 5.00 亿元，面值为人民币 100 元，两期共发行共计 1,500 万张，发行价格为 100 元/张，15 渤租 01 发行利率 4.62%；15 渤租

02 发行利率 4.50%，报告期内募集资金均已到账。截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 147,500 万元，募集资金余额为 0 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付收购 Seaco SRL100% 股权之收购价款	否	346,050	346,050	64.65	346,114.65	100.00%	已投入使用	79,043.5	是	否
增资 HKAC 开展飞机租赁业务	否	784,000	784,000	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
增资天津渤海用于开展租赁业务	否	339,300	339,300	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
偿还所欠 GSCII 债务	否	260,700	260,700	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
偿还所欠 Seaco SRL 债务并增资 Seaco SRL 开展集装箱租赁业务	否	200,000	200,000	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	1,930,050	1,930,050	64.65	346,114.65	--	--	79,043.5	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	1,930,050	1,930,050	64.65	346,114.65	--	--	79,043.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无 无
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用完毕的募集资金暂存于募集资金专户，将继续按照上述表格中的募投项目，继续按计划完成相应的投资
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	6,260,850,000.00	114,371,204,000.00	12,798,761,000.00	9,654,688,000.00	1,964,966,000.00	1,911,284,000.00
皖江金融租赁股份有限公司	子公司	租赁	3,000,000,000.00	26,522,837,000.00	3,967,818,000.00	1,665,371,000.00	567,756,000.00	491,629,000.00
香港渤海租赁资产管理有限公司	子公司	投资控股	1,348,377,000 美元	44,538,436,000.00	4,444,197,000.00	5,153,025,000.00	934,881,000.00	745,106,000.00
横琴国际融资租赁有限公司	子公司	租赁	40,000,000 美元	692,332,000.00	265,141,000.00	41,727,000.00	17,631,000.00	13,201,000.00
香港航空租赁有限公司	子公司	租赁	2,362,627,445.00 港币	23,387,599,000.00	6,036,204,000.00	1,571,064,000.00	227,324,000.00	327,191,000.00

Seaco SRL	子公司	租赁	145,865,100 美元	22,218,022,000.00	6,453,606,000.00	3,282,835,000.00	684,508,000.00	667,058,000.00
天津航空金融服务有限公司	子公司	航空资产管理	50,000,000.00	10,731,000.00	9,256,000.00	7,050,000.00	2,396,000.00	1,756,000.00
Cronos Ltd.	子公司	租赁	509,502.88 美元	12,804,015,000.00	706,023,000.00	1,866,174,000.00	643,875,000.00	595,914,000.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Cronos Ltd.	收购取得	476731000

主要控股参股公司情况说明

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2016年，全球经济低速及不均衡增长态势仍将延续，发达国家得益于低油价、低汇率和宽松货币政策等外部条件，经济增速将有所提高；新兴经济体和发展中国家将继续经历结构性改革阵痛，经济发展面临诸多困难，经济增速将进一步放缓。在国内市场方面，2016年是我国“十三五”规划的开局之年，中央经济工作会议提出2016年经济工作“五大任务”，即去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，通过供给侧改革，创造新供给和新需求，促进经济转型升级，引领中国经济进入新常态。

租赁产业作为现代服务业中的重要行业，是国家重点发展和扶持的对象，是国家产业结构转型的重要推动力。2016年，公司将紧抓“一带一路”和“供给侧改革”国家战略带来的机遇，持续做大做强租赁主业；通过深化落实公司“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，积极推进公司金融产业链的延伸与拓展，充分发挥各金融产业的协同效应，提升公司综合金融服务能力；充分发挥公司全球化布局的优势，加快提升公司专业化水平，加强境内外业务的协同和互补，在全球范围内分散经营风险，保持公司持续快速的发展；同时，完善管控体系和落实激励机制，培养专业化、国际化的租赁人才队伍，全力打造国内优秀上市公司、行业内最佳管理公司形象，使公司具备前瞻性、创新性的核心竞争力，具备持续的国内外业务拓展能力和强大的资本市场融资与资本运作能力。

### (一)公司2016年发展规划

#### 1.全面提升公司在飞机租赁、集装箱租赁领域市场占有率

2015年，公司的国际化水平进一步提高，完成对Avolon飞机租赁公司的收购后，公司已成为全球领先的飞机租赁服务商。2016年，公司将按照既定用途，合理高效地使用2015年非公开发行股票募集资金，继续加大对飞机租赁领域的投放，进一步提升公司全球飞机租赁市场份额和行业地位。同时，公司将深化Seaco和Cronos的整合工作，通过充分挖掘协同效应进一步提高集装箱出租率，并适度增加集装箱租赁领域的资金投放，稳步扩大公司在全球集装箱租赁领域的市场份额。

#### 2.积极拓展多元金融业务

2016年，公司将进一步加快在多元金融领域的战略布局，2016年至今，公司已完成渤海人寿第二期增资、聚宝汇增资、天津银行H股认购等多项对外投资业务，进一步强化了公司在寿险、互联网金融、银行等金融业态的资产配置。2016年度，公司将持续关注并积极开拓与其他金融业态的合作与整合机会。通过公司金融产业链的延伸与拓展，实现资产、资金、人才的合理配置，构建金融控股集团下顺畅的运营模式和可持续的商业模式。

#### 3.全面提升公司的专业化、精细化以及全球化的运营能力

精细化、专业化是租赁业发展的客观规律和内在要求，在过去几年中，公司借助中国经济的快速发展和资本市场的强大助力下获得了跨越式的发展。在目前国际国内不利经济形势的客观环境下，租赁产业作为公司业务的核心和基础，提升专业化、精细化及全球化运营能力已迫在眉睫。2016年，公司一方面将通过提升租赁业务的专业化、精细化水平增强公司风险控制能力和运营效率，另一方面借助公司全球化战略布局优势，实现公司境内外业务的协同与整合，借助“一带一路”国家战略，增强公司把握以新兴市场国家为主的历史发展机遇。

### (二)实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

按照公司运营计划，公司发展所需的资金筹措将从间接融资为主转为间接融资和直接融资相结合，同时积极顺应市场化融资的发展趋势，逐步建立长期稳定的市场化和证券化的融资机制，并着力扩展境外融资通道。

1.充分发挥公司下属租赁平台所在地域的产业支持政策以及公司境外优质业务平台的优势，实现公司跨境资源配置，进一步提升公司资金筹措能力。

2.通过境内外资本市场、债券市场、银行间市场筹资，利用主动型负债工具，提升直接融资比例，积极顺应市场化融资发展趋势，逐步建立长期稳定的市场化、证券化融资机制。

3.积极探索并推进租赁资产证券化业务，为公司未来业务拓展筹措资金。

### (三)公司经营与发展中的风险因素及应对措施

### 1.宏观经济波动的风险

目前公司主要从事境外飞机租赁业务、集装箱租赁业务及境内基础设施、高端设备、商业物业、新能源等租赁业务。目前海外收入占比较高，公司的经营业绩、财务状况和发展前景将一定程度上受全球宏观经济和国际贸易发展的影响。目前全球经济复苏仍存在不确定性，如果经济形势出现恶化，可能会对公司的承租人客户产生影响。公司多元金融平台战略尚在推动中，相关参股公司的运营可能会受国内宏观经济波动影响及金融领域相关政策调整的影响。

### 2.信用风险

信用是租赁公司面临的主要风险之一，信用风险主要是指承租人及其他合同当事人因各种原因未能及时、足额支付租金或履行其义务导致出租人面临损失的可能性。在面临市场需求、竞争环境、油价、政策变动及流动性供给因素的波动时，承租人有可能无法履行租赁合同，进而对公司造成不利的影响。不过公司现有各租赁业务领域的承租人信用等级较高，信用记录良好，并且公司各租赁成员公司均制定了对已起租租赁项目的持续跟踪制度，及时了解承租人财务、信用等方面信息，控制信用风险。

### 3.流动性风险

流动性风险是指在租赁项目租金回收期与该项目借款偿还期在时间和金额方面不匹配而导致出租人遭受损失的可能。对此，公司在开展租赁业务时均尽可能保持借款期限与租赁期一致，并在制定租金回收方案时充分考虑借款偿还的期限和方式，以降低时间和金额错配带来的流动性风险，但仍存在借款偿还期限与租金收益期限错配导致的流动性风险。

### 4.分红风险

公司为控股型企业，公司利润主要来源于下属子公司的收益，现金股利分配的资金主要来源于子公司的现金分红。子公司的利润分配政策、具体分配方式和分配时间安排等均受公司控制，但若未来子公司未能及时、充足地向公司分配利润，将对公司向股东分配现金股利带来不利影响。且公司存在从境外子公司取得股息或红利所得而需补充缴纳所得税税金的可能，未来境外子公司分红的时间、金额及届时适用的税收政策等均存在不确定性。

### 5.利率风险

利率风险是由于利率变动的不确定性导致的金融风险。尽管公司已有效打通了资本市场、银行间市场及境外融资市场，整体运营成本大幅度降低，但公司所处的飞机租赁、集装箱租赁行业杠杆率较高，融资规模较大。尽管公司使用衍生金融产品对利率风险敞口进行对冲，但公司整体的租赁收入和利息支出仍受利率波动影响。

### 6.汇率风险

目前渤海金控旗下有HKAC、Seaso、Cronos、Avolon、HKACDC五家海外公司，其资产均以美元计价，而公司合并报表的记账本位币为人民币。人民币对美元贬值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生正面影响；人民币对美元升值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生负面影响。人民币对美元的汇率变化，将导致公司合并报表的外币折算风险，对公司未来合并报表的盈利水平产生一定影响。

### 7.不可抗力风险

战争、恐怖袭击以及疾病等无法人为预测与控制的因素，亦将会对公司的经营状况造成重大影响，可能会对公司的财务状况和运营造成不利影响，目前公司业务分布范围遍及全球，局部地区的不可抗力因素对公司整体影响可控。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年08月05日	实地调研	机构	公司副董事长兼首席执行官官川先生、首席投资官兼董事会秘书马伟华先生向各机构介绍了公司基本情况及近期业务开展情况，随后与各投资机构就公司上半年业务开展情况、公司发展规划与定位、收购 Avolon 飞机租赁公司事项的进展情况、160 亿元非公开发行情况、大股东对公司的支持情况、公司管理团队情况、国内融资租赁行业的竞争情况、飞机、集装箱采

			购价格情况、融资渠道情况、市值管理情况等进行了交流与探讨。
2015 年 11 月 01 日	电话沟通	机构	公司首席投资官兼董事会秘书马伟华先生通过电话会议形式与华泰证券及其邀请参加电话会议的机构和个人就公司收购 Avolon 100% 股权事项及未来发展规划进行了互动交流。
接待次数			2
接待机构数量			8
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的利润分配政策，公司的利润分配政策为：

1.利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2.利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3.利润分配的时间间隔：公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4.现金分红条件和比例：

(一)公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

(二)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(三)公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。重大投资计划或重大现金支出指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元。

在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5.股票股利的分配条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配条件的基础上，提出并实施股票股利分配预案。

6.利润分配的决策程序和机制：公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求情况提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见。

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营情况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司应当为股东提供网络投票方式。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与投资者特别是公众投资者进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请公众投资者参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司当年盈利且满足现金分红条件但未作出利润分配方案的，管理层需向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的



原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

公司当年盈利但董事会未做出现金分红预案的，公司应在定期报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事、监事会对此发表独立意见并公开披露。

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

7.公司董事会制定股东分红回报规划，并至少每三年对股东回报规划进行一次重新审阅；公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

8.存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.公司2013年度利润分配及公积金转增股本预案为：以股本1,774,303,476股为基数，每10股派1.50元（含税）现金红利，不送股，也不进行资本公积金转增股本。共派现266,145,521.40元，剩余100,078,216.47元利润结转下一年度分配。

2.公司2014年度利润分配及公积金转增股本预案为：以股本1,774,303,476股为基数，每10股派1.00元（含税），现金红利共派现177,430,347.6元，剩余254,726,652.4元利润结转下一年度分配。资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增股本后，总股本由1,774,303,476增至3,548,606,952股，资本公积余额为6,349,644,524元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	1,304,468,000.00	0.00%	0.00	0.00%
2014年	177,430,347.60	913,196,000.00	19.43%	0.00	0.00%
2013年	266,145,521.40	1,052,521,000.00	25.29%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2016年，公司将积极践行“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略。一方面，公司将加大租赁主业的投入，继续通过内涵式增长及外延式扩张的方式进一步提升公司租赁业务市场份额和竞争能力。另一方面，公司将继续完善公司多元金融业务	为进一步落实公司“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”战略发展规划，公司拟将公

<p>的布局，截至目前，公司已以 28.4 亿元对渤海人寿保险股份有限公司（以下简称“渤海人寿”）增资，加大对保险业务的投入，已以 3 亿元对聚宝互联科技（深圳）股份有限公司（以下简称“聚宝科技”），完善公司互联网金融业务，已以约 1.02 亿美元认购天津银行 H 股，2016 年内公司将通过可行的方式进行金融产业链的延伸与拓展。</p> <p>公司一向重视对投资者的合理投资回报，致力于保持利润分配政策的连续性和稳定性。考虑公司 2016 年度经营业务扩张和产业布局，对资金的需求较大，为提高公司长远发展能力和盈利能力，实现公司及股东利益最大化，公司董事会提议 2015 年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>司 2015 年度未分配利润主要用于完善公司多元金融产业布局，包括但不限于投资于渤海人寿、聚宝科技及其他金融产业等。</p>
--	---

## 二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	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	不适用
资产重组时所作承诺	海航资本；海航集团；长江租赁；浦航租赁；扬子江租赁；香港国际租赁；香港航空租赁	海航资本和海航集团共同做出的关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺；海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺:海航资本和海航集团共同做出的相关承诺: 1.关于避免同业竞争的承诺:海航集团及其下属其他企业不从事与重组完成后的上市公司之间存在实质性同业竞争的业务;若海航集团或其下属企业从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务,则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司,同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有;若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的,则从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。2.关于规范关联交易的承诺:将尽量减少与上市公司的关联交易,若有不可避免的关联交易,将依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺:为了确保本次交易完成后上市公司利益,避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争,海航集团下属渤海租赁外的五家租赁公司(长江租赁、浦航租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁)也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租	2011年07月14日	长期承诺。	持续履行。

			<p>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>			
	海航资本；海航集团	上市公司独立性承诺；债务清偿或提供担保的承诺；关于承担本次重组或有事项的承诺。	<p>1.关于保持上市公司独立性的承诺(1)上市公司的业务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司主营业务将变更为市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务，与承诺人及承诺人所控制的其他关联公司相互独立。上市公司与承诺人及承诺人控制的其他企业之间无同业竞争，亦无有失公平的关联交易；同时保证海航资本作为控股股东置入上市公司的市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。(2)上市公司的资产独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被承诺人或承诺人附属机构占用的情形；同时保证上市公司的住所和经营场所独立于承诺人。(3)上市公司的人员独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在承诺人、承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务；不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。(4)上市公司的机构独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司具有健全、独立、完整的内部经营管理机构以及独立的办公场所和人员，独立行使经营管理职权，与承诺人及承诺人控制的其他企业间无机构混同的情形。(5)上市公司的财务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后，上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户；保证上市公司依法独立纳税；保证承诺人不干预上市公司的资金使用；保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。”2.关于债务清偿或提供担保的承诺(1)如公司的相关债权人要求公司就所负债务的转移提供担保或提前清偿该等债务，则海航资本愿提供相应的担保或承担提前清偿义务。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)因未取得相关债权人同意函而无法转移的债务，海航资本将以现金方式在上</p>	2011年07月14日	长期承诺。	持续履行。

			<p>述债务到期前向相关债权人足额进行清偿，以保证重组后上市公司免于清偿该等债务；若债权人未来坚持要求上市公司清偿而给上市公司造成损失的，海航资本保证立即足额向上市公司作出偿还和补偿，以使上市公司免于遭受任何由此造成的损失。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)承诺人提供的上述担保均为不可撤销的连带责任担保，担保期限为自主债务履行期限届满之日起二年。”3.关于承担本次重组或有事项的承诺(1)公司重组后，若发生与本次重大资产重组事项相关的任何争议事项，海航资本承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由海航资本承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前述争议事项的当事人或上市公司因该等争议事项承担了任何责任或遭受了任何损失，海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)公司重组后，若公司发生或遭受与本次重大资产重组事项相关的任何或有债务及其他债务、义务或损失（包括但不限于：就置换资产中的对外投资，因上市公司未依法履行出资义务所应承担的相关法律责任，及就置换资产中的上市公司所投资企业未依法办理清算、注销手续，上市公司作为投资单位或股东所应承担的清算责任和债务责任；上市公司违反相关环保、税务、产品质量、人身侵害、知识产权、劳动及社会保障等法律规定而承担的任何支付、缴纳、滞纳金、赔偿或补偿责任），均由海航资本负责处理及承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前段所述事项或责任的当事人或上市公司因该等事项承担了任何责任或遭受了任何损失，海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)海航资本已了解并知悉公司置出的部分资产中存在权属不清的情形，海航资本承诺：无论是否已知悉置出资产的权属瑕疵，对置出资产可能产生的所有纠纷及损失由海航资本负责处理和承担；并放弃就该损失要求上市公司赔偿的权利。海航集团关于渤海租赁在海航集团财务公司存款事项的承诺为了保证渤海租赁与财务公司存取款往来的合规性，海航集团承诺按照中国证监会下发的《关于上市公司与集团财务公司关联交易等有关事项的通知》的要求开展渤海租赁在财务公司的存取款业务；保证渤海租赁所有存放于财务公司存款的安全和独立，且在符合银监会相关规定的条件下，渤海租赁可随时支取使用，不受任何限制。如果包括中国证监会、银监会和深交所在内的政府监管部门对渤海租赁在财务公司的存款提出新的要求，海航集团保证也将按要求进行处理。</p>			
	<p>海航集团;海航资本;长江租赁;扬子江租赁;香港国际租赁;浦航租赁;</p>	<p>关联交易、同业竞争、</p>	<p>海航集团的相关承诺：一、在渤海租赁本次重组完成后，将尽量减少与渤海租赁的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海租赁依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海租赁的交易取得任何不正当的利益或使渤海租赁承担任何不正当的义务。二、关于避免同业竞争的承诺 1、海航集团将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，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</p>	<p>2012 年 08 月 28 日</p>	<p>长期承诺</p>	<p>持续履行</p>

			<p>后，若海航集团所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航集团将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。海航资本关于避免同业竞争的承诺:1.海航资本将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2.本次交易完成后，若海航资本所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航资本将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。3.海航资本将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。海航资本将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。4.保证海航资本严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。海航集团下属租赁公司长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁关于避免同业竞争的承诺：为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事飞机租赁业务的长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁分别承诺如下：</p> <p>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。</p> <p>3、承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。海航集团下属租赁公司大新华租赁（现更名为“浦航租赁”）关于避免同业竞争的承诺：为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事船舶租赁的大新华租赁承诺如下：1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不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产生实质性竞争的业务。2、承诺人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论</p>			
--	--	--	--	--	--	--

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



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

			其他公司，本次重组完成后，渤海租赁具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航资本保证不干涉渤海租赁股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海租赁与海航资本及海航资本控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、渤海租赁的财务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海租赁保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航资本或海航资本控制的其他企业共用银行账户；保证渤海租赁依法独立纳税；保证海航资本不干预渤海租赁作出独立的财务决策，保证海航资本及海航资本控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海租赁的资金使用、调度；保证渤海租赁遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。”			
	海航资本	股份锁定期承诺	股份限售承诺：海航资本在本次《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用 15 亿元现金认购本次非公开发行 35 亿元中的 216,450,216 股股份，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 36 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	36 个月	严格履行。
	泰达宏利基金管理有限公司	股份锁定期承诺	泰达宏利基金管理有限公司在《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用现金认购本次非公开发行 35 亿元中 134,770,000 股股份，占公司股份总数的 7.60%，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 12 个月内不转让。	2014 年 04 月 08 日	12 个月	履行完毕
	GSC II	业绩承诺及补偿安排	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 GSC II 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 GSC II 向 GSC 按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时，GSC II 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	2015 年 12 月 31 日	履行完毕

	GSC II	其他承诺	<p>关于承担上市公司收购资产或有风险的承诺：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、若本次股权转让未能在 GSCII、Seaco SRL 相关债权人同意函约定的期限内完成，GSCII 承诺承担由此产生的所有责任、费用和风险。</p>	2014 年 04 月 08 日	长期承诺	严格履行
	海航资本	股份增持承诺	海航资本计划在未来 6 个月内（自 2015 年 7 月 14 日起），通过二级市场分批增持渤海租赁股票，增持总金额不超过 10 亿元人民币，增持比例不超过渤海租赁总股本的 2%；并承诺增持期间及法定期限内不减持其所持有的渤海租赁股票。	2015 年 07 月 14 日	6 个月	履行完毕。
	公司	对于重组收购标的资产审计报告及财务报告披露的承诺	公司承诺后续补充披露的财务资料内容和时间安排如下：1、在本次收购交割完成后的三个月内或 2016 年 4 月 30 日前，向投资者公开披露按照中国企业会计准则和公司会计政策编制的上市公司备考财务报告及审计报告；2、在本次收购交割完成后的三个月内或 2016 年 4 月 30 日前，向投资者公开披露根据中国企业会计准则和公司会计政策编制的 Avolon 财务报告及审计报告。	2015 年 10 月 31 日	2016 年 4 月 30 日之前	正在履行中。
	海航集团有限公司	其他承诺	在本次交易前，海航集团及其关联人与持有 Avolon 5%以上股份的股东、Avolon 的实际控制人、Avolon 及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。	2015 年 10 月 31 日	2016 年 01 月 08 日	履行完毕



	海航资本集团有限公司	其他承诺	在本次交易前，海航资本及其关联人与持有 Avolon 5%以上股份的股东、Avolon 的实际控制人、Avolon 及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。	2015 年 10 月 31 日	2016 年 01 月 08 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司	股份锁定承诺。	渤海租赁股份有限公司（以下简称“公司”）于 2015 年 12 月 25 日获得中国证监会《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033 号）。根据批复，公司向海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司管理的中加邮储 1 号特定资产管理计划、中信建投基金管理有限公司管理的中信建投定增 11 号资产管理计划、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司非公开发行股份募集资金，发行股份价格为 6.07 元/股，合计发行人民币普通股（A 股）2,635,914,330 股，募集资金总额人民币 16,000,000,000.00 元，扣除支付给主承销商的发行费用人民币 160,000,000.00 元，实际募集资金净额人民币 15,840,000,000.00 元。本次发行的 2,635,914,330 股已于 2016 年 1 月 8 日上市。本次发行对象海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理，并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。	2016 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 08 日 束。	严格履行。
股权激励承诺	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
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。
---------------------------------------	----

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
Seaco Srl 业绩承诺	2013 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	64,222	64,467	不适用	2013 年 09 月 30 日	《业绩补偿协议》披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据GSC与GSCII于2013年9月15日签订的附生效条件的《业绩补偿协议》中的约定，2015年GSCII向GSC按Seaco SRL扣除非经常性损益后的净利润实际与预测数的差额承担补偿义务。2015年度，Seaco SRL扣除非经常性损益后的净利润预测数为101,838千美元，实际实现净利润102,227千美元，完成当期利润承诺。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了安永华明（2015）专字第61090459\_A03号专项审计报告。（上表中数据参考2015年美元平均汇率6.3063计算）

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2015年公司通过下属子公司收购了Cronos Ltd.80%的股权，并于2015年1月20日完成股权变更等手续，Cronos Ltd.自2015年1月20日起纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	320
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张明益、郑炯

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1. 公司聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度内控审计机构, 聘请期限为一年, 审计费用总额不超过130万元人民币, 预计2016年支付, 该事项已经公司2016年第三次临时董事会及2016年第三次临时股东大会审议通过。

2. 本年度, 公司因重大资产重组收购Avolon100%股权事项, 聘请广发证券股份有限公司作为独立财务顾问, 公司已在2016年初支付财务顾问费1,500万元。

3. 本年度, 公司因非公开发行股票募集资金事项, 聘请广发证券股份有限公司作为公司的保荐机构和主承销商, 期间共支付承销保荐费用16,000万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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%	4,222.22	1.38%	5,657	否	现金	租赁利率 6.55%	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2015-046《公司 2015 年度关联交易预计公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 1.49 亿元，租赁利率 8.5%	1,244.04	0.41%	2,157	否	现金	租赁利率 8.5%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-053《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》
海航机场集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 2.3 亿元，租赁利率 11.5%	588.01	0.19%		否	现金	租赁利率 11.5%	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 2012-020《关于子公司皖江租赁关联交易的公告》
长江六号（承租人河北航空有限公司）	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 2.85 亿元，租赁利率 8.515%	1,349.18	0.44%	2,000	否	现金	租赁利率 8.515%	2012 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 2012-045《渤海租赁股份有限公司关于子公司关联交易的公告》
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 2.5 亿元，租赁利率 10.5%	1,607.38	0.53%	10,000	否	现金	租赁利率 10.5%	2014 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 2014-039《渤海租赁股份有限公司关于子公司皖江租赁关联交易的公告》
兰州中川	受同一控	融资租赁	机器设	协商定价	期初租赁本金	354.87	0.12%	996	否	现金	租赁利率 8.2%	2014 年	巨潮资讯网 2014-

机场管理有限公司	制人控制		备		0.98 亿元，租赁利率 8.2%							06 月 18 日	053《渤海租赁关于控股子公司皖江金融租赁有限公司关联交易的公告》
兰州中川机场管理有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 0.51 亿元租赁利率 8.2%	170.15	0.06%		否	现金	租赁利率 8.2%	2014 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 2014-053《渤海租赁关于控股子公司皖江金融租赁有限公司关联交易的公告》
海南航空股份有限公司	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+810BPs	9,769.2	1.71%	60,000	否	现金	租赁利率 1Y LIBOR+660BPs 至 1Y LIBOR+810BP	2012 年 12 月 29 日	2012-051《渤海租赁股份有限公司关于子公司开展飞机预付款融资业务的公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 29.8 万美元	2,326.17	0.41%		否	现金	每月租金 29.8 万美元	2014 年 12 月 09 日	2014-125《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 121 万美元	5,284.09	0.92%		否	现金	每月租金 121 万美元	2015 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 2015-072《关于全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 公司天津渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易公告》

海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 121 万美元	2,683.18	0.47%		否	现金	每月租金 121 万美元	2015 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 2015-109 南沙渤海一号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 121 万美元	909.01	0.16%		否	现金	每月租金 121 万美元	2015 年 11 月 07 日	巨潮资讯网 2015-159 《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 海口渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	Libor Based Rent, 前 6 个租金为 33.4 万美元/月	215.2	0.04%		否	现金	Libor Based Rent, 前 6 个租金为 33.4 万美元/月	2015 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 2015-086 关于调整公司 2015 年度关联交易预计额度的公告
天津航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 23.5 万美元	3,626.34	0.63%	20,000	否	现金	每月租金 23.5 万美元	2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2013-066 《2013 年第十次临时董事会议决议公告》
香港快运有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 25.5 万美元	5,486.48	0.96%	10,000	否	现金	每月租金 25.5 万美元	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 年度关联交易预计公告》
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 291.54 万美元	1,838.57	0.32%	3,807	否	现金	每年租金 291.54 万美元	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2015-046 《公司 2015 年度关联交易预计公告》



大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 92.53 万美元	583.53	0.10%		否	现金	每年租金 92.53 万美元	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2015-046《公司 2015 年度关联交易预计公告》
天津市海运股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 12.64 万美元	323.6	0.06%	274	否	现金	每年租金 12.64 万美元	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 2015-046《公司 2015 年度关联交易预计公告》
天津市大通建设发展集团有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	商业地产	协商定价	期初租赁本金 1.5 亿元, 租赁利率 9.5%	1,169.21	0.38%	40,000	否	现金	租赁利率 9.5%	2014 年 10 月 24 日	2014-101《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同大通建设及空港商贸关联交易的公告》
北京首航直升机通用航空服务有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 725 万元, 租赁利率 7.8%	30.74	0.01%	43	否	现金	租赁利率 7.8%	2014 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 2014-125《关于全资子公司天津渤海租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》
浦航租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 5500 万元, 租赁利率 8.45%	435.07	0.14%	350	否	现金	租赁利率 8.45%	2015 年 03 月 11 日	巨潮资讯网 2015-018《关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司同浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务的关联交易公告》
浦航租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金 9500 万元, 租赁利率 8.45%	680.81	0.22%		否	现金	租赁利率 8.45%	2015 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 2015-026《关于公司控股子公司皖江金

													融资租赁有限公司与浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务的关联交易公告》
三亚凤凰国际机场有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金1000万元，租赁利率7.995%	58.78	0.02%	33	否	现金	租赁利率7.995%	2015年04月29日	巨潮资讯网 2015-046《公司2015年度关联交易预计公告》
海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	车辆设备	协商定价	期初租赁本金2590万元，租赁利率为7%	39.32	0.01%	2,590	否	现金	租赁利率为7%	2015年09月19日	巨潮资讯网 2015-132《关于公司控股子公司横琴国际融资租赁有限公司与海南小二网络科技有限公司及海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司开展售后回租业务暨关联交易的公告》
金海重工股份有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金1.2亿元，租赁利率10%	728.91	0.24%	30,000	否	现金	租赁利率10%	2015年10月30日	巨潮资讯网 2015-152《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与关联方金海重工股份有限公司等公司开展售后回租暨关联交易的进展公告》
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金25.80万美元	162.7	0.03%		否	现金	每年租金25.80万美元		
海南航空学校有限	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金383万元，租赁	3.77	0.00%		否	现金	租赁利率11.18%		

责任公司					利率 11.18%								
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金 210 万元，租赁利率 11.25%	0.16	0.00%		否	现金	租赁利率 11.25%		
合计				--	--	45,890.69	--	187,907	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
海口美兰国际机场有限责任公司	最终控制方施加重大影响	股权收购	公司受让海口美兰国际机场有限责任公司持有的联讯证券股份有限公司 111,650,000 股股份	协商定价	22,330	不适用	22,330	现金	0	2015 年 05 月 15 日	1.渤海租赁股份有限公司对外投资受让联讯证券股份有限公司股权暨关联交易的公告（2015-057 号公告）2.渤海租赁股份有限公司对外投资受让联讯证券股份有限公司股权暨关联交易的进展公告（2015-062）上海证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
天津燕山航空租赁产业股权投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制	HKAC Development Company Limited	收购、出租、销售飞机及飞机现金流权益投资；飞机资产管理；预付款融资等业务。	6.12 亿美元	407,320.57	407,272.15	9,424.89
不适用	本公司持股 5% 以上股东的董事在渤海人寿担任董事	渤海人寿保险股份有限公司	人寿保险及综合金融服务	58 亿元	964,343.55	579,435.53	8,094.25（未经审计）
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用。					

### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
Global Sea Containers Two SRL	受同一控制人控制	应付股权款	289,427.76	0.00	196,146.96	0.00	0.00	93,280.8	
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	受同一控制人控制	代付费用款	166.27	0.00	0.00	0.00	0.00	166.27	
BL Capital	受同一控制人控制	往来借款	0.00	97,997.6	0.00	0.00	0.00	97,997.6	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无							

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

浦航租赁有限公司（以下简称“浦航租赁”）、长江租赁有限公司（以下简称“长江租赁”）、扬子江国际租赁有限公司（以下简称“扬子江租赁”）与公司签订《托管经营合同》，约定将浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的经营管理权全部委托给公司，包括但不限于人员、财务、资金、业务等全部经营管理工作。托管经营期间，浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的公司资产产权隶属关系保持不变，仍依法归其所有，其人员的劳动关系不受影响。长江租赁有限公司托管费用为人民币250万元/年、浦航租赁有限公司托管费用为200万元/年、扬子江国际租赁有限公司托管费用为200万元/年。托管经营期限为自托管协议协议生效之日起1年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

作为承租人租赁房屋单位：人民币千元

出租方名称	租赁资产	2015年	2014年
	类型	租赁费	租赁费
科航投资	房屋	5,541	5,817
海航天津发展	房屋	-	2,069
Hosea International Limited	房屋	-	2,651
浦发置业	房屋	1,119	1,119
民安财产	房屋	881	-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海航集团有限公司	2012年08月28日	82,770.2	2012年09月14日	82,770.2	质押	自股权质押之日起至2021年11月30日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			82,770.2	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				82,770.2
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
GLOBAL SEA CONTAINERS LTD.	2014年12月29日	293,784	2015年01月14日	293,784	质押	合股权质押之日起至2020年7月14日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年11月21日	20,000	2015年11月19日	20,000	连带责任保证	合同签署日至2018年10月27日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年12月17日	21,462.16	2015年12月15日	21,462.16	连带责任保证	合同签署日至2016年6月15日	否	是
香港航空租赁有限公司	2015年12月19日	20,074.67	2015年12月17日	20,074.67	连带责任保证	合同签署日至2016年12月21日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年12月24日	50,000	2015年12月22日	50,000	连带责任保证	合同签署日至2018年12月31日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			600,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				405,320.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			893,784	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				405,320.83
子公司对子公司的担保情况								



担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海一号租赁有限公司	2013年04月22日	21,251	2013年04月22日	21,251	连带责任保证	自股权质押之日起至2023年4月21日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年03月25日	23,997.92	2014年09月29日	23,997.92	连带责任保证	合同签署日至2028年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年04月17日	23,997.92	2014年09月29日	23,997.92	连带责任保证	合同签署日至2028年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年05月22日	23,997.92	2014年09月29日	23,997.92	连带责任保证	合同签署日至2028年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年06月17日	23,952.55	2014年12月15日	23,952.55	连带责任保证	合同签署日至2028年6月25日	否	是
天津渤海三号租赁有限公司	2014年12月09日	15,000.94	2014年12月08日	15,000.94	连带责任保证	合同签署日至2023年11月28日	否	是
天津渤海四号租赁有限公司	2015年06月04日	17,200	2015年06月05日	17,200	连带责任保证	合同签署日至2025年6月5日	否	是
天津渤海四号租赁有限公司	2015年06月04日	67,160.34	2015年06月12日	67,160.34	连带责任保证	合同签署日至2025年6月12日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	67,752	2015年09月21日	67,752	连带责任保证	合同签署日至2027年9月20日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	19,959	2015年09月21日	19,959	连带责任保证	合同签署日至2027年9月19日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年11月18日	18,000	2015年11月17日	18,000	连带责任保证	合同签署日至2027年11月17日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年11月18日	70,012	2015年11月26日	70,012	连带责任保证	合同签署日至2027年11月25日	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2015年12月17日	17,004.84	2015年12月16日	17,004.84	连带责任保证	合同签署日至2016年6月13日	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2015年12月17日	6,843.25	2015年12月15日	6,843.25	连带责任保证	合同签署日至2016年6月13日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年12月17日	21,462.16	2015年12月15日	21,462.16	连带责任保证	合同签署日至2027年	否	是

						12月14日		
海口渤海一号租赁有限公司	2015年12月17日	2,388.68	2015年12月15日	2,388.68	连带责任保证	合同签署日至2029年12月15日	否	是
HKAC	2015年12月19日	166,308.93	2015年12月17日	166,308.93	连带责任保证	合同签署日至2018年12月5日	否	是
Global Aviation Leasing Co., Ltd	2016年01月04日	1,203,246	2015年12月28日	1,203,246	连带责任保证	合同签署日至2022年12月28日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		2,769,554.93		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		1,677,388.2		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,901,753.18		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		1,809,586.45		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		3,369,554.93		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,082,709.03		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,878,307.38		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,297,677.48		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				84.19%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				82,770				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				933,071.59				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,015,842				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1.渤海租赁股份有限公司关于签署融资框架协议的公告（2015-060号公告）披露日期：2015年5月21日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2015年5月19日（巴西当地时间），公司全资子公司天津渤海租赁有限公司（以下简称“天津渤海”）与中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行、巴西航空工业公司签署融资框架协议，由中国进出口银行及巴西国家经济社会发展银行提供航空信贷融资支持天津渤海从巴西航空工业公司购买40架E190系列飞机。但本协议对中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行、天津渤海的融资事项不具有法律约束力。

2.关于重大资产收购实施完成的提示性公告（2015-080号公告）披露日期：2015年7月1日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司重大资产收购Cronos Ltd. 80%股权以及CHC享有的对Cronos的金额为2,588万美元的债权涉及的相关事项均已实施完成。

3.报告期内公司对外披露了关于公司子公司要约收购Avolon Holdings Limited股权的进展公告（2015-105号公告）披露日期：2015年8月11日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；渤海租赁股份有限公司关于公司子公司收购Avolon holdings limited 100%股权的进展公告（2015-119号公告）披露日期：2015年9月7日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期后，公司对外披露了渤海租赁股份有限公司重大资产购买之实施情况报告书（2016-009号公告）披露日期：2016年1月13日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2016年1月8日（即生效时间和交割日，纽约时间），Avolon股东变更登记手续已完成，GAL持有Avolon已发行的1股普通股，成为Avolon唯一股东，Avolon已发行剩余普通股全部注销；Mariner Acquisition Ltd.被Avolon合并后终止且完成注销登记手续，Avolon为本次合并后的存续公司。2016年1月8日（纽约时间），Avolon股票在纽约证券交易所暂停交易。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

第八届董事会第一次会议决议公告（2015-063号公告），披露日期：2015年5月25日，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；渤海租赁股份有限公司关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌事项的进展公告（2015-097号公告），披露日期：2015年7月23日，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；渤海租赁股份有限公司关于控股子公司皖江金融租赁有限公司获准在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告（2015-158号公告），披露日期：2015年11月4日，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；渤海租赁股份有限公司关于控股子公司皖江金融租赁股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的提示性公告（2015-171号公告），披露日期：2015年11月20日，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

## 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	15 渤租 01	112279	2015 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 15 日	100,000	4.62%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	15 渤租 02	112284	2015 年 09 月 22 日	2020 年 09 月 22 日	50,000	4.50%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
2013 年渤海租赁股份有限公司公司债券	13 渤租债	112188	2013 年 08 月 15 日	2018 年 08 月 15 日	350,000	6.00%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，上述债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2013 年公司债券于 2014 年 8 月 15 日支付 2013 年 8 月 15 日至 2014 年 8 月 14 日期间的利息 6 元(含税)/张，支付债券利息 2.1 亿元，于 2015 年 8 月 17 日支付 2014 年 8 月 15 日至 2015 年 8 月 14 日期间的利息 6 元(含税)/张，支付债券利息 2.1 亿元，其余两期公司债券尚未到付息日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	2013 年公司债券设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权，公司发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。截止目前，尚未达到行权日期。 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）均设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权，即发行人发出关于是否上调本次债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券存续期内第 3 个计息年度付息日将其持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人。截止目前，尚未达到行权日期。						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	办公地址	联系	联系人				
13 渤租债：广发证券股份有限	13 渤租债：广州市天河区天河北路 183-187 号	2013 年渤海租赁股份有限公司公	2013 年渤海租赁股份有限公				

	公司；15 渤租 01 和 15 渤租 02：长城证券股份有限公司		大都会广场 43 楼（4301-4316 房）；15 渤租 01 和 15 渤租 02：深圳市福田区深南大道 6008 号 特区报业大厦 16-17 层	人	司债券：张永青、洪道麟；15 渤租 01 和 15 渤租 02：李鹏、袁磊、冯悦。	电话	司公司债券：020-87558888；15 渤租 01 和 15 渤租 02：0755-83516222。
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）						无变更。	

### 3、公司债券募集资金使用情况

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

### 4、公司债券信息评级情况

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

2.15渤租01和15渤租02：发行时渤海租赁股份有限公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，2015年公司债券的信用等级为AA+。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

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

### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

无。

### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

### 8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	620,779	402,478	54.24%



投资活动产生的现金流量净额	-2,921,855	-1,259,839	131.92%
筹资活动产生的现金流量净额	4,472,367	811,161	451.35%
期末现金及现金等价物余额	2,526,982	237,271	965.02%
流动比率	127.00%	66.00%	61.00%
资产负债率	75.00%	81.40%	-6.40%
速动比率	126.00%	64.00%	62.00%
EBITDA 全部债务比	7.00%	8.00%	-1.00%
利息保障倍数	2.20	2.34	-5.98%
现金利息保障倍数	5.65	4.52	25.00%
EBITDA 利息保障倍数	3.55	3.84	-7.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、 税息折旧摊销前利润较上年同期增加54.24%，主要系本期收购Cronos 80%股权，同时租赁业务规模扩大所致。
- 2、 投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加131.92%，主要系本期并购项目支付收购对价增加所致。
- 3、 筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期增加451.35%，主要系本期非公开发行股票以及贷款、公司债等各项融资活动增加所致。
- 4、 期末现金及现金等价物余额较上年同期增加965.02%，主要系年末公司非公开发行股票，收到投资款所致。
- 5、 流动比率、速动比率较分别较年初提高61%、62%，主要系公司年末非公开发行股票，流动资产较上年大幅增加所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币千元

	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金(注1)	2,968,901	2,352,964
固定资产(注2)	46,404,656	26,197,740
长期应收款(注3)	14,105,186	16,684,177

注1：于2015年12月31日，本集团共有金额为人民币2,968,901千元所有权或使用权受到限制的货币资金，其中所有权受到限制的用于取得银行借款的金额为人民币503,960千元的质押存款。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币2,464,941千元(2014年12月31日为：人民币1,852,964千元)，主要为保证金和存放中央银行的法定准备金。

注2：于2015年12月31日，本集团长期借款余额人民币40,962,205千元(2014年：人民币22,159,115千元)由账面净值为人民币43,332,267千元(2014年：人民币26,197,740千元)的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币2,449,807千元(2014年：人民币157,870千元)由账面净值人民币3,072,389千元(2014年：无)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注3：于2015年12月31日，本集团长期借款余额人民币11,932,656千元(2014年：人民币10,829,224千元)由应收融资租赁款余额人民币14,105,186千元(2014年：人民币16,684,177千元)质押取得。

## 10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

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

## 11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及公司子公司共获得境内银行8,215,200万人民币、18,661.43万美元授信额度，已使用3,230,793.2万人民币、8,7561万美元，剩余授信额度4,540,286.8万人民币，共偿还银行贷款2,088,547.13万人民币、2,804.01万美元。

## 12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司均严格履行相关承诺事项。13渤租债、15渤租01和15渤租02相关承诺一致如下：发行人董事会在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：不向股东分配利润；暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；主要责任人不得调离。报告期内，公司未发生预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况。

## 13、报告期内发生的重大事项

1.渤海租赁股份有限公司关于签署融资框架协议的公告（2015-060号公告）披露日期：2015年5月21日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2015年5月19日（巴西当地时间），公司全资子公司天津渤海租赁有限公司（以下简称“天津渤海”）与中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行、巴西航空工业公司签署融资框架协议，由中国进出口银行及巴西国家经济社会发展银行提供航空信贷融资支持天津渤海从巴西航空工业公司购买40架E190系列飞机。但本协议对中国进出口银行、巴西国家经济社会发展银行、天津渤海的融资事项不具有法律约束力。

2.关于重大资产收购实施完成的提示性公告（2015-080号公告）披露日期：2015年7月1日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司重大资产收购Cronos Ltd. 80%股权以及CHC享有的对Cronos的金额为2,588万美元的债权涉及的相关事项均已实施完成。

3.报告期内公司对外披露了关于公司子公司要约收购Avolon Holdings Limited股权的进展公告（2015-105号公告）披露日期：2015年8月11日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；渤海租赁股份有限公司关于公司子公司收购Avolon holdings limited 100%股权的进展公告（2015-119号公告）披露日期：2015年9月7日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期后，公司对外披露了渤海租赁股份有限公司重大资产购买之实施情况报告书（2016-009号公告）披露日期：2016年1月13日，内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2016年1月8日（即生效时间和交割日，纽约时间），Avolon股东变更登记手续已完成，GAL持有Avolon已发行的1股普通股，成为Avolon唯一股东，Avolon已发行剩余普通股全部注销；Mariner Acquisition Ltd.被Avolon合并后终止且完成注销登记手续，Avolon为本次合并后的存续公司。2016年1月

8日（纽约时间），Avolon股票在纽约证券交易所暂停交易。

#### 14、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	505,129,235	28.47%	0	0	216,535,072	-288,643,163	-72,108,091	433,021,144	12.20%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	505,129,235	28.47%	0	0	216,535,072	-288,643,163	-72,108,091	433,021,144	12.20%
其中：境内法人持股	505,050,504	28.46%	0	0	216,450,216	-288,600,288	-72,150,072	432,900,432	12.20%
境内自然人持股	78,731	0.01%	0	0	84,856	-42,875	41,981	120,712	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,269,174,241	71.53%	0	0	1,557,768,404	288,643,163	1,846,411,567	3,115,585,808	87.80%
1、人民币普通股	1,269,174,241	71.53%	0	0	1,557,768,404	288,643,163	1,846,411,567	3,115,585,808	87.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,774,303,476	100.00%	0	0	1,774,303,476	0	1,774,303,476	3,548,606,952	100.00%

## 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年6月3日，公司实施2014年年度权益分派方案为，以公司当时总股本1,774,303,476股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。权益分配方案实施完成后，公司总股本增加至3,548,606,952股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2015年4月27日、5月19日分别召开第七届董事会第十五次会议及2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》，权益分派股权登记日为2015年6月2日，除权除息日为：2015年6月3日。

## 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

按公司2014年12月31日总股本1,774,303,476股计算，2015年公司公积金转增股本后总股数为3,548,606,952股，摊薄计算的2014年度每股收益为0.26元；按公司2014年3月增发股份资金到账时间计算的加权平均股数1,666,967,889股计算，2015年公积金转增股本后总股数为3,333,935,778股，摊薄计算的2014年度每股收益为0.27元。

## 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

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华安基金管理有限公司	81,745,000	81,745,000	0	0	参与公司非公开发行认购，增发股份均为有限售条件流通股。	2015年4月30日
泰达宏利基金管理有限公司	134,770,000	134,770,000	0	0	参与公司非公开发行认购，增发股份均为有限售条件流通股。	2015年4月30日
天弘基金管理有限公司	72,085,288	72,085,288	0	0	参与公司非公开发行认购，增发股份均为有限售条件流通股。	2015年4月30日
合计	288,600,288	288,600,288	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	2016 年 09 月 15 日	100 元/张（发行利率 4.62%）	10,000,000	2015 年 11 月 17 日	10,000,000	2020 年 09 月 15 日
渤海租赁股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	2015 年 09 月 23 日	100 元/张（发行利率 4.50%）	5,000,000	2015 年 11 月 17 日	5,000,000	2020 年 09 月 22 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

### 2、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

2015年6月3日，公司实施2014年年度权益分派方案，以公司当时总股本1,774,303,476股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。按公司2014年12月31日总股本1,774,303,476股计算，2015年公司公积金转增股本后总股数为3,548,606,952股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	107,947	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	106,834	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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
海航资本集团有限公司	境内非国有法人	44.64%	1,584,175,272	797,803,661	432,900,432	1,151,274,840	质押	1,447,961,590
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	8.72%	309,570,914	154,785,457	0	309,570,914		
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%	144,170,576	72085288	0	144,170,576		
泰达宏利基金—工商银行—华融国际信托—华融 泰达宏利 11 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	3.04%	107,853,107	-26916893	0	107,853,107		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.81%	64,303,040	64,303,040	0	64,303,040		
华安基金—工商银行—华融国际信托—华融 华安基金 5 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.69%	59,855,866	-21889134	0	59,855,866		
天津保税区投资有限公司	国有法人	0.62%	22,081,147	-22980121	0	22,081,147		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.52%	18,358,700	18,358,700	0	18,358,700		
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	0.44%	15,778,000	15,778,000	0	15,778,000		
天津天信嘉盛投资有限公司	境内非国有法人	0.35%	12,453,124	6226562	0	12,453,124		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本与天津燕山权投资基金有限公司为《上市持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联及《上市公司股东持变动信息披露管理办法》规定的一致行人关系。其他股东之间							



是否存在关联关系及《上市公司股东持变动信息披露管理办法》规定的一致行人情况未知。			
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
海航资本集团有限公司	1,151,274,840	人民币普通股	1,151,274,840
天津燕山股权投资基金有限公司	309,570,914	人民币普通股	309,570,914
天弘基金－工商银行－天弘定增 14 号资产管理计划	144,170,576	人民币普通股	144,170,576
泰达宏利基金－工商银行－华融国际信托－华融 泰达宏利 11 号权益投资集合资金信托计划	107,853,107	人民币普通股	107,853,107
中国证券金融股份有限公司	64,303,040	人民币普通股	64,303,040
华安基金－工商银行－华融国际信托－华融 华安基金 5 号权益投资集合资金信托计划	59,855,866	人民币普通股	59,855,866
天津保税区投资有限公司	22,081,147	人民币普通股	22,081,147
中央汇金资产管理有限责任公司	18,358,700	人民币普通股	18,358,700
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	15,778,000	人民币普通股	15,778,000
天津天信嘉盛投资有限公司	12,453,124	人民币普通股	12,453,124
前 10 名无限售流通股股东之间，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	公司第一大股东海航资本与天津燕山权投资基金有限公司为《上市持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及《上市公司股东持变动信息披露管理办法》规定的一致行人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司股东持变动信息披露管理办法》规定的一致行人情况未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	天津燕山权投资基金有限公司通过广发证券股份客户信用交易担保账持股 309,570,914 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	主要经营业务
海航资本集团有限公司	刘小勇	2007年 05月16 日	79872285-3	企业资产重组，并购及项目策划财务顾问中介服，信息咨询交通能源新技术、材料的投资开发，航空器材的销售及租赁业务，建筑料、酒店管理，游艇码头设施投资。（凡需行政许可的项目凭证经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	海航资本集团有限公司控股的其他上市公司有海航投资集团股份有限公司。			

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

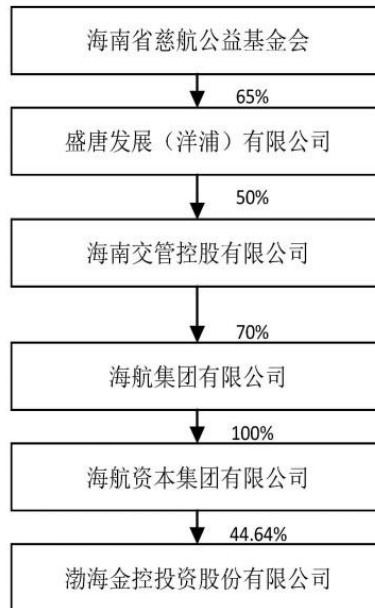
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	主要经营业务
海南省慈航公益基金会	孙明宇	2010年10月 08日	56240687-0	接受社会各界捐赠；赈灾救助；扶贫济困；慈善救助；公益援助；组织热心支持和参与慈善事业的志愿者队伍，开展多种形式的慈善活动
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	海南省慈航公益基金会控制的其他上市公司包括西安民生集团股份有限公司、海航创新（上海）股份有限公司、海南海航基础设施投资集团股份有限公司、海航投资集团股份有限公司、海航凯撒旅游集团股份有限公司、天津天海投资发展股份有限公司、海航国际投资集团有限公司。”			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
汤亮	董事长	现任	男	41	2015年05月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
金川	副董事长	现任	男	49	2015年05月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
李铁民	副董事长	现任	男	45	2011年08月29日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
马伟华	董事兼首席投资官兼董事会秘书	现任	男	36	2015年09月15日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
吕广伟	董事	现任	男	44	2011年08月29日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
杨士彪	董事	现任	男	58	2011年08月29日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
高世星	独立董事	现任	男	70	2011年08月29日	-	0	0	0	0	0
黎晓宽	独立董事	现任	男	65	2011年08月29日	-	0	0	0	0	0
赵慧军	独立董事	现任	女	52	2015年05月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
王浩	董事长	离任	男	39	2012年12月31日	2015年05月19日	19,500	0	0	-19,500	0
王凯	董事	离任	男	40	2012年12月31日	2015年05月19日	0	0	0	0	0
曹坚	董事	离任	男	35	2011年08月29日	2015年05月19日	0	0	0	0	0

					日	日						
周鸿	董事兼总经理	离任	男	45	2015年 05月19 日	2015年 09月15 日	0	0	0	0	0	0
雷祖华	独立董事	离任	男	80	2011年 08月29 日	2015年 05月19 日	0	0	0	0	0	0
陈皓	监事	现任	女	43	2011年 08月29 日	2018年 05月19 日	0	0	0	0	0	0
王佳魏	监事	现任	男	30	2015年 04月27 日	2018年 05月19 日	0	0	0	0	0	0
任正茂	监事会主席	现任	男	38	2011年 08月29 日	-	0	0	0	0	0	0
黄敏	监事	离任	男	32	2011年 08月29 日	2015年 04月27 日	5,000	0	0	-5,000	0	0
任卫东	首席运营官	现任	男	47	2014年 04月27 日		0	0	0	0	0	0
童志胜	首席财务官	现任	男	39	2012年 12月13 日		0	0	0	0	0	0
陈黎黎	首席创新官	现任	女	38	2012年 12月13 日		80,475	0	0	80,475	160,950	0
王文峰	首席风控官	现任	男	41	2015年 05月22 日		0	0	0	0	0	0
莫凯翔	副经理	离任	男	39	2015年 05月22 日	2015年 05月19 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	104,975	0	0	55,975	160,950	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王浩	董事长	任期满离任	2015年05月19日	正常换届
王凯	董事	任期满离任	2015年05月19日	正常换届
曹坚	董事	任期满离任	2015年05月19日	正常换届
周鸿	总经理	离任	2015年09月15日	工作变动
雷祖华	独立董事	任期满离任	2015年05月19日	正常换届

黄敏	监事	离任	2015 年 04 月 27 日	工作变动
莫凯翔	副经理	离任	2015 年 05 月 19 日	正常换届

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一)董事

##### 1. 董事长汤亮先生

男，1975年出生，2006年7月毕业于中国政法大学，获硕士学位。汤亮先生1999年加入海航集团，先后担任海航集团有限公司项目开发与管理部副总经理、渤海国际信托有限公司副总裁、海航集团财务有限公司副董事长兼总经理、海航资本集团有限公司总裁助理、财务总监、副总裁、总裁、首席风控官等职务。现任海航资本集团有限公司董事长兼首席执行官，渤海金控投资股份有限公司董事长。

##### 2. 副董事长金川先生

男，1967年出生，工商管理硕士。曾任职中国银行总行营业部、信贷二部、公司业务部，中国银行纽约分行信贷业务及发展部，美国华美银行总行国际业务部。2011年任香港国际航空租赁有限公司总经理，2012年10月起任Seaco SRL副CEO兼CFO，现任渤海金控投资股份有限公司副董事长兼首席执行官。

##### 3. 副董事长李铁民先生

男，1970年出生，1992年毕业于中国人民大学国际经济系，曾在中新集团财务公司先后担任副总经理、总经理职务。李铁民先生2003年加入海航集团，先后担任海航集团财务有限公司副董事长兼总经理、渤海国际信托有限公司总裁，并于2009年起出任天津渤海租赁有限公司执行董事长兼总裁、海航集团北方总部（天津）有限公司总经理兼天津渤海租赁有限公司董事长职务。现任渤海金控投资股份有限公司副董事长、皖江金融租赁股份有限公司董事长。

##### 4. 董事马伟华先生

男，1980年出生，工商管理硕士，中共党员。曾任新疆汇通（集团）股份有限公司董事、副经理兼董事会秘书；渤海租赁股份有限公司副经理兼董事会秘书；现任渤海金控投资股份有限公司董事、首席投资官兼董事会秘书。

##### 5 董事吕广伟先生

男，1971年出生，1994年毕业于齐齐哈尔大学，本科学历。曾任海南恒泰芒果产业股份有限公司总裁秘书、证券事务代表、董事会办公室主任；海南航空股份有限公司证券事务代表、证券业务部总经理、董事会秘书。现任渤海金控投资股份有限公司董事。

##### 6. 董事杨士彪先生

男，1956年出生，中央党校领导干部函授班经济管理专业毕业，中央党校大学学历，高级政工师。1983年1月加入中国共产党，先后担任共青团天津市北辰区委副书记、书记；天津市北辰区粮食局副局长；天津港保税区开发服务总公司副总经理；天津天保国际物流有限公司党委书记、总经理；现任天津天保控股有限公司副总经理，天保国际物流集团有限公司党委书记、董事长、渤海金控投资股份有限公司董事。

##### 7. 独立董事黎晓宽先生

男，1950年出生，法律专业毕业，经济管理研究生。先后任国家工商行政管理局经济合同司处长、经济合同仲裁委员会委员；公平交易局消费者权益保护处处长；商标局副局长；公平交易局副局长；市场规范管理司副司长。现任渤海金控投资股份有限公司独立董事。

##### 8. 独立董事高世星先生

男，1945年出生，1986年从海关系统调入国家税务总局，历任海洋石油税务管理局税政处处长，涉外税务管理司助理巡视员，天津市国家税务局副局长，地方税务司副司长、巡视员。曾经是“融资租赁的相关税收政策研究”课题组副组长。从2004年5月开始，任国家税务总局地方税务司巡视员，中国国际税收研究会副秘书长，高级经济师，非执业注册会计师。

现任渤海金控投资股份有限公司独立董事。

#### 9. 独立董事赵慧军女士

女，1964年出生，黑龙江省齐齐哈尔人，博士，教授，博士生导师。现任首都经济贸易大学专业硕士教育中心主任，兼国家自然科学基金委管理学科研究项目、教育部人文社会科学研究项目通讯评审专家，北京行为科学学会副会长、秘书长。先后就读于东北师范大学（学士）、北京师范大学（硕士）、俄罗斯国立莫斯科大学（博士）。曾作为访问学者到香港科技大学商学院、俄罗斯圣彼得堡大学管理学院研修组织与人力资源管理。现任渤海金控投资股份有限公司独立董事。

#### (二) 监事

##### 1. 监事会主席任正茂先生

男，1977年出生，2000年毕业于西北大学。任正茂先生2000年加入海航集团，2010年4月之前在海航集团人力资源部工作，2010年4月至今任海航资本集团有限公司办公室主任、渤海金控投资股份有限公司监事会主席。

##### 2. 监事陈皓女士

女，1972年出生，北京大学本科毕业，高级会计师。曾在中国银行海南省分行工作，2000年加入海航集团，曾任海航集团计划财务部财务管理室经理、海航集团财务有限公司财务管理部总经理、海南通汇保险代理有限公司财务总监、海航酒店集团暨酒店控股公司财务总监、河北省国际信托投资公司（现渤海信托）财务总监兼计财部总经理、海航集团财务有限公司副总经理等职务。现任海航资本控股有限公司计划财务部总经理、渤海金控投资股份有限公司监事。

##### 3. 监事王佳魏先生

男，1986年出生，工商管理专业毕业，管理学学士。曾任长江租赁有限公司综合管理部行政事务助理、海航租赁控股（北京）有限公司综合管理部薪酬福利主管、渤海租赁股份有限公司综合管理部副总经理。现任渤海金控投资股份有限公司董事会秘书办公室副主任、渤海金控投资股份有限公司监事。

#### (三) 高级管理人员

##### 1. 首席运营官任卫东先生

男，1968年出生，大学本科学历，中共党员。曾任职海南航空股份有限公司、海航集团采购管理部经理、香港航空有限公司董事长、扬子江国际租赁有限公司经理、长江租赁有限公司董事长、天津渤海租赁有限公司副总裁。现任渤海金控投资股份有限公司首席运营官。

##### 2. 首席创新官陈黎黎女士

女，1977年出生，大学本科学历，中共党员。曾任职中国新华航空有限责任公司、海南航空股份有限公司。曾任扬子江国际租赁有限公司经理、天津渤海租赁有限公司总裁助理、海航资本控股有限公司租赁事业部业务二部经理。现任渤海金控投资股份有限公司首席创新官。

##### 3. 首席风险官王文峰先生

男，1975年出生，西安交通大学工商管理硕士、西北大学经济学博士、北京交通大学工商管理博士后。历任海航集团战略研究员、海航集团项目投资高级经理、海航资本合规管理部副经理、渤海租赁稽核风控部经理、联讯证券股份有限公司监事会主席、天津渤海融资担保有限公司监事长。现任渤海金控投资股份有限公司首席风控官、联讯证券股份有限公司监事会主席。

##### 4. 首席财务官童志胜先生

男，1976年出生，硕士研究生学历。2002年3月进入海航集团有限公司工作，历任长江租赁有限公司财务部经理、天津渤海租赁有限公司总裁助理、浦航租赁有限公司经理、公司副总裁兼财务总监、兼任浦航租赁有限公司董事长及横琴国际融资租赁董事长，现任渤海金控投资股份有限公司首席财务官。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤亮	海航资本集团有限公司	董事长	2016年02月05日		是
汤亮	海航资本集团有限公司	首席执行官	2015年04月03日		是
任正茂	海航资本集团有限公司	办公室主任	2011年08月29日		是
陈皓	海航资本集团有限公司	计划财务部总经理	2011年08月29日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨士彪	天津天保控股有限公司	副总经理	2013年07月06日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董事、监事、独立董事的津贴依据公司2011年第二次临时股东大会通过的公司董事、监事工作津贴标准发放：董事每人每年3.6万元（不含税），独立董事每人每年12万元（不含税），监事每人每年3万元（不含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤亮	董事长	男	41	现任	34.47	是
金川	副董事长	男	49	现任	310.56	否
李铁民	副董事长	男	45	现任	105.19	否
杨士彪	董事	男	58	现任	4.26	否
马伟华	董事兼首席投资官兼董事会秘书	男	36	现任	50	否
吕广伟	董事	男	44	现任	4.26	否
高世星	独立董事	男	70	现任	14.29	否
黎晓宽	独立董事	男	65	现任	14.29	否
赵慧军	独立董事	女	52	现任	9.52	否
任正茂	监事会主席	男	38	现任	3.51	是
陈皓	监事	女	43	现任	3.51	否
王佳魏	监事	男	30	现任	30.6	否
任卫东	首席运营官	男	47	现任	58.59	否
陈黎黎	首席创新官	女	38	现任	48.95	否

童志胜	首席财务官	男	39	现任	55.35	否
王文峰	首席风控官	男	41	现任	24.76	否
王浩	董事	男	39	离任	5.98	否
王凯	董事	男	40	离任	14.65	否
曹坚	董事	男	35	离任	1.42	否
雷祖华	独立董事	男	80	离任	4.76	否
周鸿	董事兼总经理	男	45	离任	39.81	否
黄敏	监事	男	32	离任	1.17	否
莫凯翔	副总经理	男	39	离任	94.23	否
合计	--	--	--	--	934.13	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	78
主要子公司在职员工的数量（人）	452
在职员工的数量合计（人）	530
当期领取薪酬员工总人数（人）	530
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	104
销售人员	105
技术人员	75
财务人员	92
行政人员	154
合计	530
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（139）、本科（321）、大专以下（20）	530
合计	530

### 2、薪酬政策

渤海金控向员工提供具有市场竞争力的薪酬，保障员工生活品质。薪酬结构主要由基本工资、绩效工资、福利项目以及奖金组成，综合考虑岗位价值、个人能力以及绩效表现核定员工薪酬标准。2015年度公司也在不断探索薪酬福利体系和绩效考核体系的优化提升，并结合市场调研情况对薪酬制度进行了修订，同时坚持素质考核与业绩考核并重的原则，配套出台了季度考核方案，将员工绩效工资以及奖金的兑现与公司整体以及个人绩效紧密挂钩，使员工利益与公司利益紧密结

合起来。公司福利体系完善，丰富的工会活动以及员工关爱活动也提高了员工的满意度和忠诚度，营造了轻松愉快的工作氛围。

### 3、培训计划

公司正在逐步建立和完善培训课程体系、师资管理体系与培训效果评估体系，整合内、外部培训资源，通过企业文化、专业技能、管理能力等专题培训以及HPT（高潜质人才）选拔培养、IMT（国际化人才）培养计划、金融英才培养计划、后备CEO选拔培养计划等系列特色培养项目，充分调动员工积极性和创造力，为年轻人搭建完善的成长平台。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司历来重视公司治理工作，并致力于内部控制制度的建立和完善，在原有公司业务发展和经营管控需要的组织架构基础上不断地优化完善。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件要求，不断优化法人治理结构，改进内部控制体系，加强信息披露管理工作。公司股东大会、董事会、监事会会议均严格按照《公司章程》和“三会”议事规则的规定规范地召集和召开，目前规范运作情况良好，法人治理结构完善，公司治理的实际状况与《公司法》、中国证监会相关规定的要求及《上市公司治理准则》等规范性文件要求不存在差异。

#### (一)公司治理制度的修订情况

1. 2015年5月19日，公司召开2014年年度股东大会会议审议通过了《修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》、《制定新〈股东大会议事规则〉的议案》、《制定新〈独立董事工作制度〉的议案》。

2. 2015年6月10日，公司召开2015年第三次临时股东大会会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据公司经营发展需要，结合公司实际情况，对《公司章程》有关条款进行了修改。

3. 2015年12月16日，公司召开2015年第十三次临时董事会审议通过了《关于制定〈渤海租赁股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》、《关于修订〈渤海租赁股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》。根据公司内控及募集资金相关需求，公司对相关条款进行了修改。

#### (二)认真贯彻落实现金分红的有关要求

根据《渤海租赁股份有限公司股东分红回报三年规划》，经公司第七届董事会第十五次会议及2014年年度股东大会审议并通过了2014年度每10股派发现金1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股的分红派息方案。2015年6月3日，公司所有股东的股息已划转完毕，分红派息工作顺利完成。本次分红派息方案符合《公司章程》有关条款的规定，制定程序合规、透明，认真落实了现金分红的有关要求，充分保护了中小投资者的合法权益。

#### (三)投资者关系管理

报告期内，公司主动加强与媒体、公众的对话，积极组织投资者沟通交流活动；在日常工作中，公司重视对投资者关系的维护，安排专人接待投资者来电来访共计300余次、通过深圳证券交易所投资者互动平台答复投资者问题76条。此外，年内完成了公司官网、微博、微信等官方线上平台的良好互动，进一步完善了公司与投资者的沟通渠道；通过开展多种形式的互动交流，使投资者更全面地了解公司状况，增进了投资者的信任与了解。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位任职；公司拥有独立完整的生产经营系统及各项固定资产、无形资产和流动资产；公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策；公司设立了独立的组织机构，并保持了运作的独立性。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	海航资本集团有限公司	其他	2010年，原上市公司新疆汇通集团股份有限公司以其全部的资产和负债与海航资本集团有限公司持有的渤海租赁等值股权进行置换，同时向渤海租赁全体股东发行股份购买其持有的渤海租赁剩余股权。重组交易的同时，海航集团及海航资本就后续存在的同业竞争问题出具承诺。	1.海航资本和海航集团共同做出的相关承诺：海航集团及其下属其他企业不从事与重组完成后的上市公司之间存在实质性同业竞争的业务；若海航集团或其下属企业从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务，则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司，同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有；若因构成实质性竞争业务的其他方主体不同意致使该业务无法转让的，则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。2.海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺：为了确保本次交易完成后上市公司利益，避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争，海航集团下属除渤海租赁外的五家租赁公司（长江租赁有限公司、大新华船舶租赁有限公司、扬子江国际租赁有限公司、香港国际航空租赁有限公司和香港航空租赁有限公司）也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；承诺现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与重大资产重组后的上市公司产生实质性竞争的业务；并承诺除现有业务外，若上市公司将来认定上述五家公司正在或将要从事与上市公司存在同业竞争的业务，则五家公司将在上市公司提出异议后将其认定的业务以公允价格转让给上市公司；如尚不具备转让给上市公司的条件，则将上述业务委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让给上市公司。若从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务，则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司，同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有；若因构成实质性竞争业务的其他方主体不同意致使该业务无法转让的，则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。	承诺持续有效，承诺人无违反上述承诺的情况。
同业竞争	海航资本集团有限公司	其他	渤海租赁通过全资子公司天津渤海以现金和承接海航集团及海航国际总部对海航香港的债务的方式购买海航集团全资子公司海航香港 100% 股权。	一、为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，海航集团承诺如下：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。3.海航集团将来	承诺持续有效，承诺人无违反上述承诺的情况。

				<p>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。海航集团将对其他控股、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。二、海航资本关于避免同业竞争的承诺：1.海航资本将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。2.本次交易完成后，若海航资本所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航资本将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。3.海航资本将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。海航资本将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。4.保证海航资本严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。三、海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺：1、长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁关于避免同业竞争的承诺：（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。2、大新华租赁关于避免同业竞争的承诺：</p>	
--	--	--	--	---	--

			<p>(1) 承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。(2) 承诺人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的 10 个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。(3) 承诺人将在本次交易实施前与渤海租赁通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海租赁以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。</p>	
--	--	--	---	--



## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.13%	2015 年 01 月 14 日	2016 年 03 月 15 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(2015-002) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 04 月 24 日	2016 年 04 月 25 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015-040) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.07%	2015 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 20 日	《2014 年年度股东大会决议公告》(2015-058) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 11 日	《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(2015-076) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 07 月 28 日	2015 年 07 月 29 日	《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(2015-100) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 31 日	《2015 年第五次临时股东大会决议公告》(2015-101) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 16 日	《2015 年第六次临时股东大会决议公告》(2015-127) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第七次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 18 日	《2015 年第七次临时股东大会决议公告》(2015-169) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第八次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 19 日	《2015 年第八次临时股东大会决议公告》(2015-170) 上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
雷祖华	7	0	0	0	7	是
高世星	20	7	13	0	0	否



黎晓宽	20	3	13	4	0	否
赵慧军	13	4	7	2	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

本报告期内历任独立董事雷祖华先生因个人原因未能出席公司董事会。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年，我们在履行独立董事的职责过程中，公司董事会、高级管理人员和相关工作人员对公司独立董事的建议给予了积极有效的配合和支持，相关建议均被公司董事会采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一)公司董事会设立了审计委员会，由公司2名独立董事和1名董事组成。审计委员会委员依据公司《审计委员会工作细则》等规定，提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度的制订和实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露，有效发挥了审计委员会的监督作用。2015年度董事会审计委员会履职情况如下：

1. 2015年4月1日，董事会审计委员会召开2015年第一次会议，会议审议通过了《关于聘请公司2014年年度财务审计机构的议案》、《关于聘请公司2014年年度内部控制审计机构的议案》，并同意将此议案提交董事会审议。

2. 2015年4月27日，董事会审计委员会召开2015年第二次会议，会议审议通过了《公司2014年度财务报告》、《安永华明会计师事务所2014年度审计工作的总结报告》、《天职国际会计师事务所2014年度内控审计工作的总结报告》等议案。

3. 2015年8月26日，董事会审计委员会召开2015年第三次会议，会议审议通过了《公司2015年半年度财务报告》。

4. 2015年10月27日，董事会审计委员会召开2015年第四次会议，会议审议通过了《公司2015年第三季度财务报表》。

(二)董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会由公司 2 名独立董事和1 名董事组成。报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2015年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，符合公司相关管理制度，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

(三)董事会下设的提名委员会的履职情况

公司董事会设立了董事会提名委员会，由2名独立董事和1名董事组成。董事会提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会成员认真审核了已提名的第八届董事、独立董事候选人及公司新聘任的高级管理人员的职业、学历、工作背景等资料，并发表了意见。具体履职情况如下：

1. 2015年4月27日，公司召开董事会提名委员会2015年第1次会议，会议审议通过了《关于提名公司第八届董事会董事

候选人的议案》、《关于提名公司第八届董事会独立董事候选人的议案》，并同意将此议案提交董事会审议。

2. 2015年5月21日。公司召开董事会提名委员会2015年第2次会议，经过与会委员认真审议，审议通过了《关于聘任公司经理的议案》、《关于聘任公司副经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》和《关于聘任公司财务总监的议案》，同意提名金川先生为公司经理（首席执行官）、周鸿先生为公司副经理（首席投资官）、任卫东先生为公司副经理（首席运营官）、陈黎黎女士为公司副经理（首席创新官）、王文峰先生为公司副经理（首席风险官）、马伟华先生为公司董事会秘书、童志胜先生为公司财务总监（首席财务官）。

3. 2015年8月26日，公司召开董事会提名委员会2015年第3次会议，经过与会委员认真审议，审议通过了《关于公司部分董事变动的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》，同意提名马伟华先生为公司第八届董事会董事候选人、公司副经理（首席投资官）。

#### ④董事会下设的战略发展委员会的履职情况

公司董事会设立了董事会战略发展委员会，由2名独立董事和1名董事组成。董事会战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投融资方案、资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议。报告期内，董事会战略发展委员会成员认真审核了非公开发行、重大资产重组项目涉及的相关资料，并发表了意见。具体履职情况如下：

1. 2015年4月15日，公司召开董事会战略发展委员第一次会议，经过与会委员认真审议，表决通过了关于渤海租赁股份有限公司非公开发行股票相关议案，认为公司符合现行法律法规中关于非公开发行股票的规定，具备非公开发行股票的条件，公司本次非公开发行股票决策程序符合相关法律、法规等有关规定，同意将相关议案提交公司董事会审议。

2. 2015年10月29日，公司召开董事会战略发展委员第二次会议，经过与会委员认真审议，表决通过了关于渤海租赁股份有限公司重大资产重组相关议案，认为公司符合现行法律法规中关于重大资产重组的规定，具备重大资产重组的条件，公司此次重大资产重组决策程序符合相关法律、法规等有关规定，同意将相关议案提交公司董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2015年渤海金控在高管考核方面出台了全面的考核方案，包括月度经营考核及年度考核，考核对象包含渤海金控母公司及各成员公司高管，考核项目涉及各公司收入、利润、资金、管理、风险控制、工作作风等全方面内容，考核结果全面体现了公司高管的业绩情况，并与高管日常及年末薪酬直接挂钩，体现了奖惩分明的原则。具体考核内容如下：

#### 1. 2015年月度经营考核

渤海金控于2015年7月下发了月度经营监控工作方案，并作为各公司年度绩效考核办法中绩效过程管理的一部分，对实施范围内的成员公司2015年度经营指标完成情况进行监控，并将成员公司经营管理团队所有成员的日常绩效与监控结果挂钩，同时渤海金控出台了针对境外公司派驻领导干部的考核规定，并予以执行。

该办法自2015年7月起实行。考核内容主要为各公司经营情况，考核指标包括收入、利润、资金等项目，各项指标采用量化分级的评分方式，由公司财务部及资产运营部核算各公司指标完成情况，并由综合管理部根据评分规则汇总计算考核分数后直接应用于每个月的绩效工资发放。

#### 2. 2015年年终绩效考核

渤海金控于2015年末下发了2015年年终绩效考核办法，本次考核包括工作业绩及价值准则两大维度，工作业绩维度由经营

管理指标、工作述职报告指标、作风治理指标、合规风控指标及年度贡献指标五部分构成。价值准则维度指标由道德操守、职业精神两部分构成。两个维度分数最终形成被考核人的综合评价，该考核结果用于确定被考核人2015年终奖金兑现标准，并作为衡量被考核人职位胜任能力、奖优罚劣的依据。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	84.64%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.95%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一般缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；提交到上级单位、税务等政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚；重要缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；提交到上级单位、税务等政府部门的财务报告不满足要求，并遭到较为严厉的处罚；重大缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成及其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；提交到上级单位、税务等政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。</p>	<p>重大缺陷：注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；审计委员会和审计部对内部控制的监督失效；严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，对企业声誉造成重大损害，在较长时间内无法消除。重要缺陷：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等；负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏&lt;利润总额的3%；内部控制缺陷可能造成资产总额错漏&lt;资产总额的0.5%；重要缺陷：利润总额的3%≤错漏&lt;利润总额的5%；资产总额的0.5%≤错漏&lt;资产总额的1%；重大缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏≥利润总额的5%；资产总额错漏≥资产总额的1%。</p>	<p>一般缺陷：损失&lt;利润总额的0.5%或损失&lt;资产总额的0.1%；重要缺陷：利润总额的0.5%≤损失&lt;利润总额的1%或资产总额的0.1%≤损失&lt;资产总额的0.3%；重大缺陷：损失≥利润总额的1%或损失≥资产总额的0.3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
渤海金控 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 15 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2016)审字第 61090459_A01 号
注册会计师姓名	张明益、郑炯

审计报告正文

渤海金控投资股份有限公司

已审财务报表

2015年12月31日

目录

	页次
一、审计报告	93-94
二、已审财务报表	
合并资产负债表	95-96
合并利润表	97
合并股东权益变动表	98-99
合并现金流量表	100
公司资产负债表	101-102
公司利润表	103
公司股东权益变动表	104-105
公司现金流量表	106
财务报表附注	107-227
财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	228
2. 净资产收益率和每股收益	228

## 审计报告

安永华明(2016)审字第61090459\_A01号

渤海金控投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的渤海金控投资股份有限公司的财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是渤海金控投资股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



审计报告(续)

安永华明(2016)审字第61090459\_A01号

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海金控投资股份有限公司2015年12月31日的合并及公司的财务状况以及2015年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张明益

中国注册会计师：郑 炯

中国 北京

2016年4月15日

渤海金控投资股份有限公司  
合并资产负债表  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注五	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	1	28,238,722	4,725,674
应收账款	2	1,173,441	621,593
预付款项	3	5,374	5,485
其他应收款	4	59,288	86,481
存货	5	1,116	2,719
可供出售金融资产	9	-	21,849
划分为持有待售的资产	6	740,816	-
一年内到期的非流动资产	7	11,240,192	7,512,389
其他流动资产	8	<u>334,470</u>	<u>331,704</u>
流动资产合计		<u>41,793,419</u>	<u>13,307,894</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	575,437	111,497
长期应收款	10	30,998,799	24,857,227
长期股权投资	11	1,194,201	-
固定资产	12	47,865,952	27,293,698
在建工程	13	253	22,415
无形资产	14	648,320	46,971
商誉	15	5,101,939	1,057,125
长期待摊费用	16	267,403	317,553
递延所得税资产	17	39,666	21,119
其他非流动资产	18	<u>3,415,507</u>	<u>685,185</u>
非流动资产合计		<u>90,107,477</u>	<u>54,412,790</u>
资产总计		<u>131,900,896</u>	<u>67,720,684</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

负债和股东权益	附注五	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债			
短期借款	20	19,463,431	9,151,370
应付票据	21	180,000	-
应付账款	22	527,863	288,092
预收款项	23	808,802	547,241
应付职工薪酬	24	166,665	106,642
应交税费	25	121,006	87,142
应付利息	26	346,541	189,625
应付股利	27	-	570
应付债券	32	1,799,875	-
其他应付款	28	2,031,989	2,990,190
划分为持有待售的负债	6	56,356	-
一年内到期的非流动负债	29	7,256,864	6,706,101
其他流动负债	30	<u>190,345</u>	<u>66,301</u>
流动负债合计		<u>32,949,737</u>	<u>20,133,274</u>
非流动负债			
长期借款	31	56,994,005	28,704,223
应付债券	32	5,475,565	3,492,750
长期应付款	33	2,706,217	1,844,126
递延收益	34	114,712	66,107
递延所得税负债	17	171,877	106,236
其他非流动负债	35	<u>950,281</u>	<u>775,861</u>
非流动负债合计		<u>66,412,657</u>	<u>34,989,303</u>
负债合计		<u>99,362,394</u>	<u>55,122,577</u>
股东权益			
股本	36	6,184,521	1,774,303
资本公积	37	17,122,796	5,638,572
其他综合收益/(损失)	38	152,115	( 328,991 )
盈余公积	39	127,582	100,462
专项储备	40	213,340	139,313
未分配利润	41	<u>3,490,744</u>	<u>2,464,854</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>27,291,098</u>	<u>9,788,513</u>
少数股东权益		<u>5,247,404</u>	<u>2,809,594</u>
股东权益合计		<u>32,538,502</u>	<u>12,598,107</u>
负债和股东权益总计		<u>131,900,896</u>	<u>67,720,684</u>

财务报表由以下人士签署及盖章:

法定代表人:  
二零一六年四月十五日

主管会计工作负责人:  
二零一六年四月十五日

会计机构负责人:  
二零一六年四月十五日

渤海金控投资股份有限公司  
合并利润表  
2015年度  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	附注五	2015年	2014年
营业收入	42	9,659,023	6,851,955
减: 营业成本	42	4,837,447	3,670,751
营业税金及附加	43	82,939	60,233
销售费用	44	58,525	58,599
管理费用	45	881,077	618,165
财务费用	46	1,665,557	991,638
资产减值损失	47	362,529	241,547
加: 公允价值变动收益	48	35,008	1,742
投资收益	49	<u>35,961</u>	<u>21,714</u>
营业利润		1,841,918	1,234,478
加: 营业外收入	50	295,359	171,409
其中: 非流动资产处置利得		54,792	24,282
减: 营业外支出	51	41,312	5,496
其中: 非流动资产处置损失		<u>41,468</u>	<u>4,131</u>
利润总额		2,095,965	1,400,391
减: 所得税费用	53	<u>307,729</u>	<u>221,747</u>
净利润		<u>1,788,236</u>	<u>1,178,644</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>1,304,468</u>	<u>913,196</u>
少数股东损益		<u>483,768</u>	<u>265,448</u>
归属于母公司股东的其他综合收益/ (损失)的税后净额			
以后将重分类进损益的其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动		( 29,343 )	17,788
现金流量套期工具的有效部分		( 10,682 )	( 79,639 )
外币财务报表折算差额		<u>521,131</u>	<u>3,423</u>
		481,106	( 58,428 )
归属于少数股东的其他综合收益/ (损失)的税后净额		<u>126,038</u>	( 6,585 )
其他综合收益/(损失)的税后净额		<u>607,144</u>	( 65,013 )
综合收益总额		<u>2,395,380</u>	<u>1,113,631</u>
其中:			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>1,785,574</u>	<u>854,768</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>609,806</u>	<u>258,863</u>
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股收益	54	<u>0.37</u>	<u>0.27</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2015年度  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	其他综合收益/ (损失)	盈余公积	专项储备	未分配利润			小计
一、本年年初余额	1,774,303	5,638,572	(328,991)	100,462	139,313	2,464,854	9,788,513	2,809,594	12,598,107
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	481,106	-	-	1,304,468	1,785,574	609,806	2,395,380
(二) 股东投入和减少资本									
1. 投入资本	2,635,915	13,203,372	-	-	-	-	15,839,287	1,916,572	17,755,859
2. 其他	-	55,155	-	-	-	-	55,155	25,933	81,088
(三) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本	1,774,303	(1,774,303)	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	27,120	-	( 27,120)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	( 177,431)	( 177,431)	( 114,501)	( 291,932)
(五) 专项储备									
1. 本年提取	-	-	-	-	74,027	( 74,027)	-	-	-
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>17,122,796</u>	<u>152,115</u>	<u>127,582</u>	<u>213,340</u>	<u>3,490,744</u>	<u>27,291,098</u>	<u>5,247,404</u>	<u>32,538,502</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2014年度  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益/(损失)	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	1,269,253	2,603,287	(270,563)	72,554	90,701	1,894,323	5,659,555	2,726,048	8,385,603
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	(58,428)	-	-	913,196	854,768	258,863	1,113,631
(二) 股东投入和减少资本									
1. 投入资本	505,050	2,955,449	-	-	-	-	3,460,499	-	3,460,499
2. 其他	-	79,836	-	-	-	-	79,836	(79,495)	341
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	27,908	-	(27,908)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(266,145)	(266,145)	(95,822)	(361,967)
(四) 专项储备									
1. 本年提取	-	-	-	-	48,612	(48,612)	-	-	-
三、本年年末余额	<u>1,774,303</u>	<u>5,638,572</u>	<u>(328,991)</u>	<u>100,462</u>	<u>139,313</u>	<u>2,464,854</u>	<u>9,788,513</u>	<u>2,809,594</u>	<u>12,598,107</u>

渤海金控投资股份有限公司  
合并现金流量表  
2015年度  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	附注五	2015年	2014年
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,506,161	6,907,793
收到的税费返还		44,430	56,342
收到的其他与经营活动有关的现金	55	<u>507,585</u>	<u>276,993</u>
经营活动现金流入小计		<u>10,058,176</u>	<u>7,241,128</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		( 1,739,181)	( 1,538,282)
支付给职工以及为职工支付的现金		( 408,307)	( 312,167)
支付的各项税费		( 398,749)	( 372,781)
支付的其他与经营活动有关的现金	55	<u>( 497,787)</u>	<u>( 283,186)</u>
经营活动现金流出小计		<u>( 3,044,024)</u>	<u>( 2,506,416)</u>
经营活动产生的现金流量净额	56	<u>7,014,152</u>	<u>4,734,712</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回融资租赁本金		12,706,361	6,342,689
处置固定资产和无形资产所收到的现金净额		162,914	10,308
取得投资收益收到的现金		6,644	-
收到的其他与投资活动有关的现金	55	<u>11,663,552</u>	<u>627,559</u>
投资活动现金流入小计		<u>24,539,471</u>	<u>6,980,556</u>
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(32,894,447)	(18,427,754)
取得子公司及其他营业单位支付的现金	56	<u>( 6,649,263)</u>	<u>( 981,703)</u>
受限资金的增加		( 234,364)	( 169,484)
投资支付的现金		( 651,494)	-
支付的与投资活动有关的其他现金	55	<u>(13,328,455)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计		<u>(53,758,023)</u>	<u>(19,578,941)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(29,218,552)</u>	<u>(12,598,385)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		17,755,859	3,460,499
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,916,572	-
取得借款收到的现金		57,308,361	27,916,462
发行债券收到的现金		3,767,200	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	55	<u>-</u>	<u>635</u>
筹资活动现金流入小计		<u>78,831,420</u>	<u>31,377,596</u>
偿还债务支付的现金		(31,695,623)	(21,417,669)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		( 1,846,981)	( 1,149,005)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		( 114,501)	( 95,252)
使用受限制资金的增加		( 381,573)	( 541,742)
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	<u>( 183,573)</u>	<u>( 157,567)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(34,107,750)</u>	<u>(23,265,983)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>44,723,670</u>	<u>8,111,613</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>377,841</u>	<u>2,008</u>
五、现金及现金等价物净增加额		22,897,111	249,948
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,372,710</u>	<u>2,122,762</u>
六、年末现金及现金等价物余额	56	<u>25,269,821</u>	<u>2,372,710</u>

渤海金控投资股份有限公司  
公司资产负债表  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

资产	附注十四	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金		16,117,947	25,353
应收账款		4,333	-
应收股利		-	115,000
应收利息		89,389	90,572
其他应收款	1	6,675,971	3,925,976
委托贷款	2	<u>3,500,000</u>	<u>3,650,000</u>
流动资产合计		<u>26,387,640</u>	<u>7,806,901</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		223,551	-
长期股权投资	3	7,699,552	6,510,504
固定资产		879	1,030
在建工程		253	54
无形资产		3,672	3,532
长期待摊费用		<u>-</u>	<u>53</u>
非流动资产合计		<u>7,927,907</u>	<u>6,515,173</u>
资产总计		<u>34,315,547</u>	<u>14,322,074</u>



渤海金控投资股份有限公司  
公司资产负债表（续）  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

<u>负债和股东权益</u>	<u>2015年12月31日</u>	<u>2014年12月31日</u>
流动负债		
短期借款	1,440,000	150,000
应付职工薪酬	3,422	3,624
应交税费	5,374	2,159
应付利息	102,703	79,113
应付债券	1,494,443	-
其他应付款	12,971	17,101
一年内到期的非流动负债	<u>13,507</u>	<u>92,238</u>
流动负债合计	<u>3,072,420</u>	<u>344,235</u>
非流动负债		
长期借款	21,689	33,645
应付债券	<u>4,971,186</u>	<u>3,492,750</u>
非流动负债合计	<u>4,992,875</u>	<u>3,526,395</u>
负债合计	<u>8,065,295</u>	<u>3,870,630</u>
股东权益		
股本	6,184,521	1,774,303
资本公积	19,553,017	8,123,948
盈余公积	134,730	121,035
未分配利润	<u>377,984</u>	<u>432,158</u>
股东权益合计	<u>26,250,252</u>	<u>10,451,444</u>
负债和股东权益总计	<u>34,315,547</u>	<u>14,322,074</u>

财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：  
二零一六年四月十五日

主管会计工作负责人：  
二零一六年四月十五日

会计机构负责人：  
二零一六年四月十五日

渤海金控投资股份有限公司  
公司利润表  
2015年度  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	<u>附注十四</u>	<u>2015年</u>	<u>2014年</u>
营业收入		4,333	-
减：营业税金及附加		13,522	12,614
管理费用		57,899	60,611
财务费用		85,008	( 2,129)
加：投资收益	4	<u>289,048</u>	<u>440,000</u>
营业利润		136,952	368,904
加：营业外收入		<u>-</u>	<u>73</u>
利润总额		136,952	368,977
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>-</u>
净利润		<u>136,952</u>	<u>368,977</u>
其他综合收益的税后净额		<u>-</u>	<u>-</u>
综合收益总额		<u>136,952</u>	<u>368,977</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 2015年度  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

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

渤海金控投资股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 2014年度  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,269,253	5,168,158	84,137	366,224	6,887,772
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	368,977	368,977
(二) 股东投入资本	505,050	2,955,790	-	-	3,460,840
(三) 利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	36,898	( 36,898)	-
2.对股东的分配	-	-	-	(266,145)	( 266,145)
三、本年年末余额	<u>1,774,303</u>	<u>8,123,948</u>	<u>121,035</u>	<u>432,158</u>	<u>10,451,444</u>

渤海金控投资股份有限公司  
公司现金流量表  
2015年度  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

	2015年	2014年
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	8,098	-
经营活动现金流入小计	<u>8,098</u>	<u>-</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	( 21,302 )	( 18,596 )
支付的各项税费	( 12,920 )	( 18,545 )
支付的其他与经营活动有关的现金	( 2,795,682 )	( 1,916,749 )
经营活动现金流出小计	<u>( 2,829,904 )</u>	<u>( 1,953,890 )</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>( 2,821,806 )</u>	<u>( 1,953,890 )</u>
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	375,000	325,000
收到的其他与投资活动有关的现金	393,507	163,471
投资活动现金流入小计	<u>768,507</u>	<u>488,471</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	( 881 )	( 2,232 )
取得子公司及其他营业单位支付的现金	( 1,160,000 )	-
投资支付的现金	( 223,551 )	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	( 1,620,000 )
投资活动现金流出小计	<u>( 1,384,432 )</u>	<u>( 1,622,232 )</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>( 615,925 )</u>	<u>( 1,133,761 )</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	15,839,287	3,460,499
取得借款所收到的现金	2,240,000	150,000
发行债券收到的现金	2,969,000	-
筹资活动现金流入小计	<u>21,048,287</u>	<u>3,610,499</u>
偿还债务支付的现金	( 1,042,237 )	( 27,060 )
使用受限制资金的增加	( 3,960 )	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	( 475,725 )	( 487,089 )
筹资活动现金流出小计	<u>( 1,521,922 )</u>	<u>( 514,149 )</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>19,526,365</u>	<u>3,096,350</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	16,088,634	8,699
加：年初现金及现金等价物余额	<u>25,353</u>	<u>16,654</u>
六、年末现金及现金等价物余额	<u>16,113,987</u>	<u>25,353</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

## 一、本集团的基本情况

渤海金控投资股份有限公司（以下简称“本公司”）原名渤海租赁股份有限公司，其前身为新疆汇通（集团）股份有限公司，于1993年8月成立，营业期限为32年。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路93号汇通大厦。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月15日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。本年度变化情况参见附注六。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本集团于2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度, 即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账本位币

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 4. 企业合并

企业合并, 是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### *同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并, 在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉), 按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。

##### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉, 并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核, 复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止年度的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

#### 6. 现金及现金等价物

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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

##### *持有至到期投资*

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

##### *贷款和应收款项*

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

##### *可供出售金融资产*

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 8. 金融工具（续）

##### 金融资产分类和计量（续）

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 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时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

##### 衍生金融工具

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 8. 金融工具 (续)

##### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据, 包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组, 以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

##### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时, 将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定, 并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。金融资产发生减值的客观证据, 包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组, 以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 8. 金融工具 (续)

##### 金融资产减值 (续)

###### *可供出售金融资产*

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

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

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

###### *以成本计量的金融资产*

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

##### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的, 按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者, 确认继续涉入形成的资产。财务担保金额, 是指所收到的对价中, 将被要求偿还的最高金额。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9. 应收款项

##### (1)单独计提坏账准备的应收款项

存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项, 包括应收账款、其他应收款、长期应收款等, 无论单项金额是否重大, 均单项计提坏账准备。

##### (2)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于未单独计提坏账准备的应收账款, 本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合, 并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备, 比例如下:

	应收账款 计提比例
1年以内(含1年)	0-2.5%
1至2年	5-100%
2至3年	15-100%
3至4年	30-100%
4-5年	60-100%
5年以上	100%

此外, 本集团的子公司Seaco SRL将融资租赁业务产生的长期应收款作为信用风险特征确定应收款项组合, 按长期应收款净额的0.5%计提坏账准备。

#### 10. 存货

本集团存货主要为用于贸易而采购的集装箱。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用个别计价法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失, 使得存货的可变现净值高于其账面价值, 则在原已计提的存货跌价准备金额内, 将以前减记的金额予以恢复, 转回的金额计入当期损益。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时, 按单个存货项目计提。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 11. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的非流动资产, 除金融资产、递延所得税资产之外, 本集团将其划分为持有待售:

- (1) 该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会的批准;
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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

#### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本; 初始投资成本与合并对价账面价值之间差额, 调整资本公积(不足冲减的, 冲减留存收益); 合并日之前的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本), 合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和; 购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资, 按照下列方法确定初始投资成本: 支付现金取得的, 以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本; 发行权益性证券取得的, 以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 12. 长期股权投资 (续)

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的, 调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的, 长期股权投资采用权益法核算。共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响, 是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认, 但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 终止采用权益法的, 原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 全部转入当期损益; 仍采用权益法的, 原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 按相应的比例转入当期损益。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 13. 固定资产

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

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

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
飞机及发动机	25年与剩余使用年限孰短	10%-15%	4%-6.5%
集装箱	15-20年	700-3,000美元/20%	2.9%-6.2%
运输设备	5年	0-5%	19%-20%
办公设备及其他	3-20年	0-5%	4.75-33.33%
房屋	40年	5%	2.4%

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

#### 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 15. 借款费用

借款费用, 是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 予以资本化, 其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 15. 借款费用 (续)

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 按照下列方法确定:

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用, 减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中, 发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 16. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

	使用寿命
软件	2-10年
管理权	6-12年
客户关系	8年

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

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税及金融资产外的资产减值, 按以下方法确定:

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本集团将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产, 也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本集团将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

#### 18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销, 摊销期如下:

	摊销期
租赁装修费	2-8年
物业管理费	15-20年

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 19. 职工薪酬

职工薪酬, 是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

##### 离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险, 还参加了企业年金, 相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

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

本集团不涉及其他长期职工福利。

#### 20. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外, 当与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 21. 收入

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

##### 租赁收入

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

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

##### 咨询费收入

咨询费收入于相关劳务提供完成且收益能合理估计时确认。

##### 其他收入

在提供其他与租赁有关的劳务时, 于劳务提供完成时确认收入。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 商品销售收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制, 且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量, 确认为收入的实现。销售商品收入金额, 按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外; 合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 22. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的, 作为与资产相关的政府补助; 政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

#### 23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉, 或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外, 均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产, 按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债, 除非:

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的: 商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非:

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计（续）

#### 23. 所得税（续）

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

#### 24. 租赁

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

##### 作为经营租赁承租人

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

##### 作为经营租赁出租人

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

##### 作为融资租赁承租人

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

##### 作为融资租赁出租人

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



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 25. 套期会计

就套期会计方法而言, 本集团的套期保值分类为现金流量套期。

现金流量套期, 是指对现金流量变动风险进行的套期, 此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险, 或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时, 本集团对套期关系有正式指定, 并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易, 被套期风险的性质, 以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性, 是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效, 并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的, 按如下方法进行处理:

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 直接确认为其他综合收益, 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的, 如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时, 则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本, 则原在其他综合收益中确认的金额转出, 计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理), 或者撤销了对套期关系的指定, 或者该套期不再满足套期会计方法的条件, 则以前计入其他综合收益的金额不转出, 直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 26. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量套期工具及可供出售金融资产。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 27. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计 (续)

#### 28. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设, 这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露, 以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中, 管理层作出对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断, 比如, 有关收入确认风险和报酬转移时点的判断、经营租赁与融资租赁分类的判断、金融工具分类的判断、金融资产减值迹象的判断、持有待售的非流动资产的划分、金融资产转让中风险和报酬的转移时点的判断等。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### 税项

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

##### 递延所得税资产

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

##### 金融工具的公允价值

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 28. 重大会计判断和估计(续)

##### 估计的不确定性(续)

###### *坏账准备*

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

###### *固定资产的残值和使用年限*

本集团按照相关会计政策, 在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

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

###### *预收维修储备金*

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

###### *商誉减值*

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

- (1) 增值税 – 本集团在中国境内从事融资租赁业务, 提供有形动产融资租赁服务, 增值税税率为17%。根据财税[2012]71号《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定, 本公司的子公司天津渤海租赁有限公司(以下简称“天津渤海”)于2012年12月1日完成新旧税制转换、子公司皖江金融租赁股份有限公司(以下简称“皖江租赁”)注册地安徽省于2012年10月1日完成新旧税制转换。根据财税[2013]106号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》的规定, 经中国人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人, 提供有形动产融资性售后回租服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除向承租方收取的有形动产价款本金, 以及对外支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息后的余额为销售额。提供除融资性售后回租以外的有形动产融资租赁服务, 以收取的全部价款和价外费用, 扣除支付的借款利息(包括外汇借款和人民币借款利息)、发行债券利息、保险费、安装费和车辆购置税后的余额为销售额。经中国人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人, 提供有形动产融资租赁服务, 在2015年12月31日前, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。
- (2) 营业税 – 根据国家有关税务法规, 本集团在中国境内从事融资租赁业务, 提供有形动产以外的融资租赁服务(如不动产融资租赁服务)按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计缴营业税。
- (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规定计提企业所得税以外, 根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》, 企业所得税自2008年1月1日起按应纳税所得额的25%计缴。本集团的境外子公司按照当地税率缴纳企业所得税。

本集团主要纳税地点的所得税税率情况如下:

适用国家及地区	税率
中国香港	16.5%
澳大利亚	30%
卢森堡	29.22%
爱尔兰	12.5%, 25%
英国	20.5%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	33.3%
美国	35%
德国	15.8%

- (4) 城市维护建设税 – 根据国家有关税务法规, 本集团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。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

---

#### 四、税项（续）

##### 2. 税收优惠

按照《关于实施营业税改征增值税试点过渡财政扶持政策的通知》，本集团子公司皖江租赁于2014年享受到以下几个方面政策支持：一、给予增值税，营业税，企业所得税地方财政实得部分前两年80%，后三年50%奖励。二、给予年薪10万元以上的高管个人所得税地方实得部分前三年100%，后2年90%奖励。三、给予因租赁业务缴纳契税，5年内100%奖励。四、租赁自用办公用房，3年内每年给予租赁费30%的补助，购买自用办公用房，按实缴契税给予全额补助。上述政策从2012年1月1日起执行。五、自2012年10月起，按照新税制规定缴纳的增值税比按照老税制规定计算的营业税税负实际增加部分给予资金扶持。

根据天津渤海与天津港保税区管理委员会于2008年签订的《合作备忘录》，保税区以税收返还的形式给予企业财政扶持。税收返还以客户每年上缴税金的地方留成收入为基础，从2011年1月1日起至2014年1月1日每年返还约60%，2015年至2018年返还50%。

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

根据天津渤海与天津东疆保税港区管理委员会于2014年签订的《补充合作协议》，保税港区对天津渤海在东疆保税港区设立的SPV公司给予财政奖励。自SPV公司产生营业收入起第一年至第二年按实际缴纳营业税、增值税东疆留成部分的100%返还；第三至第十年按实际缴纳的营业税、增值税东疆留成部分的95%返还；自获利起第一年至第二年按实际缴纳企业所得税东疆留成100%返还；第三至第十年按实际缴纳企业所得税东疆留成部分的50%返还。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	21	66
银行存款	28,211,621	4,657,533
其他货币资金	<u>27,080</u>	<u>68,075</u>
	<u>28,238,722</u>	<u>4,725,674</u>

于 2015 年 12 月 31 日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币 8,887,806 千元 (2014 年 12 月 31 日: 人民币 1,886,927 千元)。

于 2015 年 12 月 31 日, 本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 503,960 千元用于取得银行借款而质押 (2014 年: 人民币 500,000 千元)。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币 2,464,941 千元 (2014 年 12 月 31 日为: 人民币 1,852,964 千元)。

其他货币资金主要为存放境内证券业金融机构和存放中央银行的准备金。

本集团于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日持有下列存款期大于 3 个月的定期存款:

	2015年12月31日	2014年12月31日
存款期大于3个月的定期存款	<u>600,000</u>	<u>635,000</u>

于 2015 年 12 月 31 日存放于银行的未作质押但期限超过 3 个月的定期存款并没有逾期未能收回存款的情况 (2014 年 12 月 31 日: 无)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 7 天至 365 天不等, 依本集团的现金需求而定, 并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-2个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	1,267,244	675,646
1至2年	<u>1,031</u>	<u>581</u>
	1,268,275	676,227
减: 应收账款坏账准备	<u>94,834</u>	<u>54,634</u>
	<u>1,173,441</u>	<u>621,593</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2015年	2014年
年初余额	54,634	43,037
本年计提	34,592	15,644
本年转回	( 12,073 )	-
本年转销	( 34,814 )	( 4,224 )
非同一控制下企业合并	48,164	-
外币报表折算差额	<u>4,331</u>	<u>177</u>
年末余额	<u>94,834</u>	<u>54,634</u>

	2015年12月31日				2014年12月31日			
	面余额		坏账准备		面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单独计提坏账准备的								
应收款项	80,499	6	80,499	100	43,698	6	43,698	100
以账龄作为信用风险特 征确定应收款项组合	<u>1,187,776</u>	<u>94</u>	<u>14,335</u>	1	<u>632,529</u>	<u>94</u>	<u>10,936</u>	2
	<u>1,268,275</u>	<u>100</u>	<u>94,834</u>		<u>676,227</u>	<u>100</u>	<u>54,634</u>	



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2015年12月31日，单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
客户1	9,488	9,488	100	濒临破产
客户2	9,128	9,128	100	濒临破产
客户3	7,224	7,224	100	濒临破产
客户4	6,007	6,007	100	濒临破产
客户5	5,513	5,513	100	濒临破产
其他	<u>43,139</u>	<u>43,139</u>	100	无法收回
	<u>80,499</u>	<u>80,499</u>		

于2014年12月31日，单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
客户1	11,240	11,240	100	濒临破产
客户2	6,595	6,595	100	濒临破产
客户3	5,202	5,202	100	濒临破产
客户4	5,063	5,063	100	濒临破产
客户5	2,521	2,521	100	濒临破产
其他	<u>13,077</u>	<u>13,077</u>	100	无法收回
	<u>43,698</u>	<u>43,698</u>		

本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

	2015年12月31日				2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	<u>1,187,776</u>	<u>94</u>	<u>14,335</u>	<u>1</u>	<u>632,529</u>	<u>94</u>	<u>10,936</u>	<u>2</u>

于2015年度，本集团按账龄分析法计提坏账准备人民币10,363千元，单项计提坏账人民币24,229千元（2014年：人民币15,644千元），收回或转回单项计提坏账准备人民币12,073千元（2014年：无）。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

2015年实际核销的应收账款为人民币34,814千元(2014年: 人民币4,224千元), 具体情况如下:

2015年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	11,928	破产、清算	否
客户2	租赁费	5,373	破产、清算	否
客户3	租赁费	5,366	破产、清算	否
客户4	租赁费	1,115	破产、清算	否
客户5	租赁费	918	破产、清算	否
其他	租赁费	<u>10,114</u>	破产、清算	否
		<u>34,814</u>		

2014年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	1,007	破产、清算	否
客户2	租赁费	1,465	破产、清算	否
客户3	租赁费	1,044	破产、清算	否
其他	租赁费	<u>708</u>	破产、清算	否
		<u>4,224</u>		

于2015年12月31日, 应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	153,672	13	-
客户2	78,049	7	-
客户3	30,602	3	-
客户4	30,256	3	-
客户5	<u>29,320</u>	<u>3</u>	-
	<u>321,899</u>	<u>29</u>	-

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2014年12月31日，应收账款余额前五名如下：

	金额	占应收账款总额 的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	60,183	9	-
客户2	40,021	6	-
客户3	26,403	4	-
客户4	21,373	3	-
客户5	<u>18,867</u>	<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>166,847</u>	<u>25</u>	<u>-</u>

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,562	85	5,485	100
1至2年	<u>812</u>	<u>15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,374</u>	<u>100</u>	<u>5,485</u>	<u>100</u>

于2015年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	金额	占预付款总额比例(%)
客户1	1,006	19
客户2	1,000	19
客户3	600	11
客户4	561	10
客户5	<u>351</u>	<u>7</u>
	<u>3,518</u>	<u>66</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

3. 预付款项（续）

于2014年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	金额	占预付款总额比例(%)
客户1	984	18
客户2	600	11
客户3	465	8
客户4	395	7
客户5	<u>378</u>	<u>7</u>
	<u>2,822</u>	<u>51</u>

4. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	36,312	51,570
1至2年	20,859	34,790
2至3年	2,030	121
3年以上	<u>87</u>	<u>-</u>
	59,288	86,481
减：其他应收账款坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>59,288</u>	<u>86,481</u>

于2015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（2014年12月31日：无）。

其他应收款按性质分类如下：

	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金/押金	27,793	31,686
员工保险及补贴	12,201	8,483
超额预缴税款及可抵扣税款	9,762	10,012
关联方往来款项	5,961	31,755
其他	<u>3,571</u>	<u>4,545</u>
	<u>59,288</u>	<u>86,481</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 其他应收款(续)

于2015年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄
客户1	19,599	33	保证金	1-2年
客户2	3,520	6	保证金	1年内
客户3	1,562	3	保证金	2-3年
客户4	1,149	2	押金	1年内
客户5	<u>482</u>	<u>1</u>	其他	1年内
	<u>26,312</u>	<u>45</u>		

于2014年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄
客户1	19,599	23	保证金	1年内
客户2	16,283	19	关联方往来款项	1年内
客户3	11,078	13	关联方往来款项	1年内
客户4	6,104	7	保证金	1-2年
客户5	<u>2,509</u>	<u>3</u>	关联方往来款项	1年内
	<u>55,573</u>	<u>65</u>		

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存货

	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	<u>1,116</u>	<u>-</u>	<u>1,116</u>	<u>2,719</u>	<u>-</u>	<u>2,719</u>

存货主要为本集团子公司Seaco SRL为用于贸易而采购的集装箱。本集团管理层认为上述存货不存在可变现净值低于成本的情况, 因此未对存货计提存货跌价准备。

6. 划分为持有待售的资产/负债

2015年12月29日, 香港航空租赁有限公司(以下简称“香港航空租赁”)董事会决议, 决定处置3架飞机。该交易将在2016年1月之前完成。于2015年12月31日, 本公司已经签署了不可撤消的转让协议, 将香港航空租赁持有的飞机拥有的权利及义务划分为持有待售的资产及负债。有关资产和负债账面价值如下:

	2015年12月31日
固定资产	671,821
其他流动资产(附注五、8)	<u>68,995</u>
划分为持有待售的资产	<u>740,816</u>
其他非流动负债(附注五、35)	<u>56,356</u>
划分为持有待售的负债	<u>56,356</u>

7. 一年内到期的非流动资产

	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期应收款(附注五、10)	11,161,430	7,456,139
一年内到期的长期待摊费用(附注五、16)	<u>78,762</u>	<u>56,250</u>
	<u>11,240,192</u>	<u>7,512,389</u>

于2015年12月31日及2014年12月31日, 上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产

	2015年12月31日	2014年12月31日
拟出售固定资产	149,670	42,952
递延成本	201,012	50,280
留抵税金	50,438	7,168
对第三方贷款	1,500	229,729
其他	<u>845</u>	<u>1,575</u>
减: 划分为持有待售的资产	<u>68,995</u>	<u>-</u>
	<u>334,470</u>	<u>331,704</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

	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	110,153	(26,189)	83,964	145,192	( 11,846)	133,346
按成本计量	491,473	-	491,473	-	-	-
减: 一年内到期的						
可供出售金融资产	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,849</u>	<u>-</u>	<u>21,849</u>
	<u>601,626</u>	<u>(26,189)</u>	<u>575,437</u>	<u>123,343</u>	<u>( 11,846)</u>	<u>111,497</u>

2015年12月31日, 按公允价值计量的可供出售金融资产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。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

	2015年12月31日	2014年12月31日
权益工具成本	42,751	42,751
累计计入其他综合收益的公允价值		
变动	69,592	112,254
已计提减值	(26,189)	( 11,846)
外币报表折算差额	<u>( 2,190)</u>	<u>( 9,813)</u>
公允价值	<u>83,964</u>	<u>133,346</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产:

	账面余额		持股比例 (%)	本年 现金红利
	年初	本年增加 年末		
Sinolending Ltd. 优先股	-	267,922	6.18%	-
联讯证券	-	<u>223,551</u>	3.57%	-
	-	<u>491,473</u>		-

可供出售权益工具减值准备变动如下:

	2015年	2014年
年初已计提减值	11,846	9,941
本年计提	13,224	1,866
外币报表折算差额	<u>1,119</u>	<u>39</u>
年末已计提减值	<u>26,189</u>	<u>11,846</u>



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期应收款

	2015年12月31日	2014年12月31日
应收融资租赁款(注1)	42,313,718	32,398,975
对第三方的贷款(注2)	<u>18,294</u>	<u>14,873</u>
	42,332,012	32,413,848
减: 一年内到期的应收融资租赁款(附注五、7)	11,161,430	7,456,139
减: 应收融资租赁款坏账准备	<u>171,783</u>	<u>100,482</u>
	<u>30,998,799</u>	<u>24,857,227</u>

本集团采用的折现率区间为: 5.50%-12.28% (2014年: 6.35%-11.95%)。

注1: 应收融资租赁款	2015年12月31日	2014年12月31日
最低租赁收款额	50,638,921	41,409,605
减: 未实现融资收益	9,016,590	9,559,976
加: 未担保余值	<u>691,387</u>	<u>549,346</u>
应收融资租赁款	<u>42,313,718</u>	<u>32,398,975</u>

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	11,169,872	7,457,559
1至2年	8,893,059	6,759,103
2至3年	7,852,137	4,898,041
3年以上	<u>14,398,650</u>	<u>13,284,272</u>
	42,313,718	32,398,975
减: 长期应收款融资租赁坏账准备	171,783	100,482
减: 一年内到期的应收融资租赁款净值	<u>11,161,430</u>	<u>7,456,139</u>
	<u>30,980,505</u>	<u>24,842,354</u>

注2: 该款项为借予第三方用于购买飞机形成的相关应收款项, 采用实际利率法计算摊销金额。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期应收款(续)

长期应收款坏账准备全部是针对应收融资租赁款计提的, 其变动如下:

	年初余额	本年计提	本年转回	转销	非同一控制下 企业合并	外币报表 折算差额	年末余额
2015年	<u>100,482</u>	<u>98,773</u>	<u>(16,412)</u>	<u>(29,468)</u>	<u>16,814</u>	<u>1,594</u>	<u>171,783</u>
2014年	<u>25,497</u>	<u>82,413</u>	<u>(7,468)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40</u>	<u>100,482</u>

于2015年12月31日, 长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额 的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	4,374,000	14	-
客户2	1,890,793	6	-
客户3	1,600,190	5	-
客户4	1,417,614	5	-
客户5	<u>661,619</u>	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>9,944,216</u>	<u>32</u>	<u>-</u>

于2014年12月31日, 长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额 的比例(%)	计提坏账准备的 期末余额
客户1	4,626,125	19	-
客户2	1,980,190	8	-
客户3	1,574,287	6	-
客户4	812,192	3	-
客户5	<u>604,212</u>	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>9,597,006</u>	<u>38</u>	<u>-</u>

于2015年12月31日, 本集团长期借款余额人民币11,932,656千元(2014年: 人民币10,829,224千元)由应收融资租赁款余额人民币14,105,186千元(2014年: 人民币16,684,177千元)质押取得, 参见附注五、31。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外，金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期股权投资

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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产

2015年

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

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

2014年	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备	合计
原值:					
年初余额	11,634,990	16,564,898	5,892	51,274	28,257,054
购置	2,366,623	2,463,174	1,077	5,467	4,836,341
处置或报废	( 379,482)	( 1,773,873)	( 848)	( 3,997)	( 2,158,200)
外币报表折算差额	45,448	61,291	7	164	106,910
年末余额	<u>13,667,579</u>	<u>17,315,490</u>	<u>6,128</u>	<u>52,908</u>	<u>31,042,105</u>
累计折旧:					
年初余额	1,252,483	1,344,694	1,476	40,309	2,638,962
计提	449,342	1,048,810	884	5,282	1,504,318
处置或报废	( 70,387)	( 508,908)	( 297)	( 3,890)	( 583,482)
外币报表折算差额	5,225	5,851	5	114	11,195
年末余额	<u>1,636,663</u>	<u>1,890,447</u>	<u>2,068</u>	<u>41,815</u>	<u>3,570,993</u>
减值准备:					
年初余额	75,969	68,739	-	-	144,708
计提	58,980	87,822	-	-	146,802
处置或报废	( 3,054)	( 111,625)	-	-	( 114,679)
外币报表折算差额	377	206	-	-	583
年末余额	<u>132,272</u>	<u>45,142</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>177,414</u>
账面价值:					
年末余额	<u>11,898,644</u>	<u>15,379,901</u>	<u>4,060</u>	<u>11,093</u>	<u>27,293,698</u>
年初余额	<u>10,306,538</u>	<u>15,151,465</u>	<u>4,416</u>	<u>10,965</u>	<u>25,473,384</u>

于2015年12月31日, 本集团长期借款余额人民币40,962,205千元(2014年: 人民币22,159,115千元)由账面净值为人民币43,332,267千元(2014年: 人民币26,197,740千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币2,449,807千元(2014年: 人民币157,870千元)由账面净值人民币3,072,389千元(2014年: 无)固定资产抵押以及关联方保证担保取得, 参见附注五、31。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

经营性租出的固定资产账面价值如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
飞机	20,758,825	11,898,644
集装箱	<u>23,582,501</u>	<u>14,553,491</u>
	<u>44,341,326</u>	<u>26,452,135</u>

暂时闲置的固定资产如下:

2015年12月31日				
	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	431,627	(154,186)	(39,206)	238,235
集装箱	<u>3,603,965</u>	<u>(263,358)</u>	<u>(94,797)</u>	<u>3,245,810</u>
	<u>4,035,592</u>	<u>(417,544)</u>	<u>(134,003)</u>	<u>3,484,045</u>
2014年12月31日				
	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
集装箱	<u>930,416</u>	<u>(58,863)</u>	<u>(45,143)</u>	<u>826,410</u>

包含在其他流动资产中将于一年以内出售的固定资产如下(该固定资产因尚不符合划分为持有待售的资产的全部条件而未被单独列报为划分为持有待售的资产):

2015年12月31日				
	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	<u>149,670</u>	<u>149,670</u>	<u>-</u>	2016年
2014年12月31日				
集装箱	<u>42,952</u>	<u>42,952</u>	<u>-</u>	2015年

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 在建工程

	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	-	-	-	22,361	-	22,361
软件开发	253	-	253	-	-	-
网站建设	-	-	-	54	-	54
	<u>253</u>	<u>-</u>	<u>253</u>	<u>22,415</u>	<u>-</u>	<u>22,415</u>

重要在建工程 2015 年变动如下:

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

重要在建工程 2014 年变动如下:

	预算	年初 余额	本年 增加	本年转入 无形资产	年末 余额	资金来源	工程投入占 预算比例
办公楼	24,965	-	22,361	-	22,361	自筹	90%
软件开发	3,600	1,304	1,923	(3,227)	-	自筹	90%
网站建设	<u>320</u>	<u>54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>54</u>	自筹	17%
	<u>28,885</u>	<u>1,358</u>	<u>24,284</u>	<u>(3,227)</u>	<u>22,415</u>		

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产

2015年	软件	客户关系	管理权	合计
原值:				
年初余额	238,250	-	125,235	363,485
购置	4,555	-	-	4,555
从在建工程转入	570	-	-	570
非同一控制下企业合并	9,980	619,485	42,123	671,588
处置或报废	-	-	(16,033)	(16,033)
外币报表折算差额	<u>14,850</u>	<u>37,539</u>	<u>15,985</u>	<u>68,374</u>
年末余额	<u>268,205</u>	<u>657,024</u>	<u>167,310</u>	<u>1,092,539</u>
累计摊销:				
年初余额	227,070	-	87,150	314,220
计提	23,042	75,328	26,857	125,227
处置或报废	-	-	(16,033)	(16,033)
外币报表折算差额	<u>4,235</u>	<u>2,237</u>	<u>11,899</u>	<u>18,371</u>
年末余额	<u>254,347</u>	<u>77,565</u>	<u>109,873</u>	<u>441,785</u>
减值准备				
年初余额	-	-	2,294	2,294
计提	-	-	4,736	4,736
转销	-	-	(4,736)	(4,736)
外币报表折算差额	-	-	140	140
年末余额	-	-	<u>2,434</u>	<u>2,434</u>
账面价值:				
年末余额	<u>13,858</u>	<u>579,459</u>	<u>55,003</u>	<u>648,320</u>
年初余额	<u>11,180</u>	-	<u>35,791</u>	<u>46,971</u>
2014年		软件	管理权	合计
原值:				
年初余额		229,430	124,762	354,192
购置		4,765	-	4,765
从在建工程转入		3,227	-	3,227
外币报表折算差额		<u>828</u>	<u>473</u>	<u>1,301</u>
年末余额		<u>238,250</u>	<u>125,235</u>	<u>363,485</u>
累计摊销:				
年初余额		224,319	71,279	295,598
计提		1,939	15,584	17,523
外币报表折算差额		<u>812</u>	<u>287</u>	<u>1,099</u>
年末余额		<u>227,070</u>	<u>87,150</u>	<u>314,220</u>
减值准备				
计提		-	2,290	2,290
外币报表折算差额		-	4	4
年末余额		-	<u>2,294</u>	<u>2,294</u>
账面价值:				
年末余额		<u>11,180</u>	<u>35,791</u>	<u>46,971</u>
年初余额		<u>5,111</u>	<u>53,483</u>	<u>58,594</u>



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产(续)

本集团于 2015 年 12 月 31 日, 对可收回金额低于账面价值的管理权计提了减值准备人民币 4,736 千元(2014 年 12 月 31 日: 人民币 2,290 千元)。

15. 商誉

	2015年12月31日	2014年12月31日
年初余额	1,057,125	1,053,307
非同一控制下企业合并(注1)	3,752,575	-
外币报表折算差额	<u>292,239</u>	<u>3,818</u>
年末余额	<u>5,101,939</u>	<u>1,057,125</u>
减值准备		
年初及年末余额	=====	=====
账面价值		
年初余额	<u>1,057,125</u>	<u>1,053,307</u>
年末余额	<u>5,101,939</u>	<u>1,057,125</u>

注1: 商誉系本集团于2015年1月收购Cronos 80%股权, 形成商誉人民币3,752,575千元及海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)以前年度从第三方收购Seaco SRL产生, 2013年本集团对Seaco SRL进行同一控制下企业合并时予以确认的。收购Cronos完成后, 对于Seaco SRL及Cronos的日常经营活动、资产的持续使用或处置等重要决策由Global Sea Containers Ltd.(以下简称“GSCL”)进行统一调配、监控及管理, 其产生的现金流为最小的现金流单元, 因此在进行商誉减值测试时, 本公司将子公司Seaco SRL、Cronos及母公司GSCL视为一个独立的资产组, 并将商誉归入资产组进行减值测试。GSCL可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计现金流量根据管理层批准的4年期财务预算为基础的现金流量预测来确定, 所用的折现率为7%(2014年: 7.8%), 预测期以后的现金流量增长率设定为2.5%(2014年: 3%)。

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( $\beta$ 系数)来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据, 每年对 $\beta$ 系数进行评估。

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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期待摊费用

2015年	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
年初余额	364,062	4,022	5,719	373,803
非同一控制下企业合并	-	1,696	-	1,696
本年增加	-	4,277	27,879	32,156
本年摊销	( 50,444)	( 3,341)	(6,217)	(60,002)
其他减少额	-	( 1,730)	-	( 1,730)
外币报表折算差额	-	<u>242</u>	-	<u>242</u>
年末余额	313,618	5,166	27,381	346,165
减: 一年内到期的长期待摊费用	( <u>50,444</u> )	( <u>2,191</u> )	( <u>26,127</u> )	( <u>78,762</u> )
	<u>263,174</u>	<u>2,975</u>	<u>1,254</u>	<u>267,403</u>
2014年				
	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
年初余额	414,506	3,252	1,375	419,133
本年增加	-	2,034	8,000	10,034
本年摊销	( 50,444)	( 1,270)	(3,656)	( 55,370)
外币报表折算差额	-	<u>6</u>	-	<u>6</u>
年末余额	364,062	4,022	5,719	373,803
减: 一年内到期的长期待摊费用	( <u>50,444</u> )	( <u>2,123</u> )	( <u>3,683</u> )	( <u>56,250</u> )
	<u>313,618</u>	<u>1,899</u>	<u>2,036</u>	<u>317,553</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债:

	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产				
固定资产折旧	66,871	7,897	1,173,196	25,174
资产减值准备	10,004	2,501	2,654	804
可抵扣亏损	1,484,794	52,947	32,960	4,357
未支付的预提费用	<u>76,379</u>	<u>18,627</u>	<u>30,053</u>	<u>7,513</u>
	<u>1,638,048</u>	<u>81,972</u>	<u>1,238,863</u>	<u>37,848</u>
	2015年12月31日		2014年12月31日	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
递延所得税负债				
公允价值调整	81,123	6,893	12,753	3,188
应收融资租赁款风险准备	168,262	42,065	86,116	21,529
固定资产折旧	4,982,543	158,907	2,891,125	87,000
应收管理费	<u>25,267</u>	<u>6,318</u>	<u>37,479</u>	<u>11,248</u>
	<u>5,257,195</u>	<u>214,183</u>	<u>3,027,473</u>	<u>122,965</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2015年12月31日		2014年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>(42,306)</u>	<u>39,666</u>	<u>(16,729)</u>	<u>21,119</u>
递延所得税负债	<u>42,306</u>	<u>171,877</u>	<u>16,729</u>	<u>106,236</u>

注: 本集团对递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关的部分, 将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
可抵扣亏损	<u>472,347</u>	<u>207,051</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2015年12月31日	2014年12月31日
2017年	11,301	11,301
2018年	98,214	98,214
2019年	71,023	71,023
2020年	<u>152,096</u>	-
	<u>332,634</u>	<u>180,538</u>

于2015年12月31日, 本公司之子公司香港渤海资产管理有限公司(以下简称“资产管理”)的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为人民币139,713千元(2014年: 人民币26,513千元), 该亏损可无限期结转。

18. 其他非流动资产

	2015年12月31日	2014年12月31日
递延成本(注)	485,134	143,987
预付飞机款	696,399	524,991
套期工具(附注五、59)	7,519	16,207
保证金	<u>2,226,455</u>	-
	<u>3,415,507</u>	<u>685,185</u>

注: 递延成本为本集团下属子公司香港航空租赁因与承租方售后回租业务中资产购买价格高于公允价值且该部分差额由高于市场价值的未来租赁收款额补偿, 因此需要递延的部分。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值准备

2015 年

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

2014 年

	年初余额	本年计提	本年减少		外币报表 折算差额	年末余额
			转回	转销/核销		
坏账准备	68,534	98,057	( 7,468)	( 4,224)	217	155,116
其中: 应收账款	43,037	15,644	-	( 4,224)	177	54,634
长期应收款	25,497	82,413	( 7,468)	-	40	100,482
可供出售金融资产减值准备	9,941	1,866	-	-	39	11,846
固定资产减值准备	144,708	146,802	-	(114,679)	583	177,414
无形资产减值准备	-	2,290	-	-	4	2,294
	<u>223,183</u>	<u>249,015</u>	<u>( 7,468)</u>	<u>(118,903)</u>	<u>843</u>	<u>346,670</u>

本集团本年确认了人民币 239,689 千元的固定资产减值损失, 是由于香港航空租赁的飞机及 Seaco SRL、Cronos 的集装箱提取了减值准备。香港航空租赁 2015 年对当期处置及有减值迹象的飞机按照可收回金额计提了减值准备人民币 70,638 千元, 可收回金额是根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定, 在确定资产的预计未来现金流量的现值时, 采用了 6.25% 作为折现率。Seaco SRL 2015 年对拟出售的集装箱按照可收回金额计提了减值准备人民币 90,144 千元, Cronos 计提了减值准备人民币 78,907 千元, 可收回金额是根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确认的。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 短期借款

	2015年12月31日	2014年12月31日
担保借款	2,985,051	150,000
拆入资金(注1)	1,350,000	1,410,000
信用借款	<u>15,128,380</u>	<u>7,591,370</u>
	<u>19,463,431</u>	<u>9,151,370</u>

注1: 皖江租赁系银监会批准的金融业企业, 2014年经批准开展同业拆借业务, 拆入资金年末金额为人民币1,350,000千元(2014年: 人民币1,410,000千元)。

于2015年12月31日, 本集团的短期借款年利率分别为1.15%至9.5%(2014年12月31日分别为4.68%至8.7%)。

21. 应付票据

	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	<u>180,000</u>	<u>-</u>

于2015年12月31日, 无到期未付的应付票据。

22. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在3个月内清偿。

	2015年12月31日	2014年12月31日
应付集装箱采购款	397,232	229,096
应付供应商维修款	94,233	32,716
其他	<u>36,398</u>	<u>26,280</u>
	<u>527,863</u>	<u>288,092</u>

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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 预收款项

	2015年12月31日	2014年12月31日
租金	258,897	290,286
其他	<u>549,905</u>	<u>256,955</u>
	<u>808,802</u>	<u>547,241</u>

于2015年12月31日及2014年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

24. 应付职工薪酬

2015年

	年初余额	本年增加	本年支付	非同一控制 下企业合并	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	103,768	388,895	(379,393)	9,527	4,593	127,390
离职后福利 (设定提存计划)	2,874	16,555	( 19,515)	37	90	41
辞退福利	<u>-</u>	<u>47,188</u>	<u>( 9,085)</u>	<u>-</u>	<u>1,131</u>	<u>39,234</u>
	<u>106,642</u>	<u>452,638</u>	<u>(407,993)</u>	<u>9,564</u>	<u>5,814</u>	<u>166,665</u>

2014年

	年初余额	本年增加	本年支付		外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	89,706	308,594	( 294,852)		320	103,768
离职后福利 (设定提存计划)	-	15,003	( 12,134)		5	2,874
辞退福利	<u>1,709</u>	<u>3,469</u>	<u>( 5,181)</u>		<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>91,415</u>	<u>327,066</u>	<u>(312,167)</u>		<u>328</u>	<u>106,642</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2015年

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

2014年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	89,706	273,907	(260,165)	320	103,768
职工福利费	-	2,398	( 2,398)	-	-
社会保险费					
其中: 医疗保险费	-	13,599	( 13,599)	-	-
工伤保险费	-	135	( 135)	-	-
生育保险费	-	217	( 217)	-	-
境外社会保险计划	-	9,378	( 9,378)	-	-
住房公积金	-	6,590	( 6,590)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	1,627	( 1,627)	-	-
商业保险	-	10	( 10)	-	-
其他短期薪酬	-	733	( 733)	-	-
	<u>89,706</u>	<u>308,594</u>	<u>(294,852)</u>	<u>320</u>	<u>103,768</u>



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2015年

	非同一控制		本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
	年初余额	本年增加 下企业合并			
基本养老保险费	2,874	14,972	37 (17,947)	90	26
失业保险费	-	397	- ( 397)	-	-
企业年金缴费(附注十三、1)	<u>-</u>	<u>1,186</u>	<u>- ( 1,171)</u>	<u>-</u>	<u>15</u>
	<u>2,874</u>	<u>16,555</u>	<u>37 (19,515)</u>	<u>90</u>	<u>41</u>

2014年

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
失业保险费	-	411	( 411)	-	-
企业年金缴费(附注十三、1)	<u>-</u>	<u>1,168</u>	<u>( 1,168)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>15,003</u>	<u>(12,134)</u>	<u>5</u>	<u>2,874</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应交税费

	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	98,329	65,697
增值税	11,018	16,207
营业税	8,359	3,786
个人所得税	766	736
其他	<u>2,534</u>	<u>716</u>
	<u>121,006</u>	<u>87,142</u>

26. 应付利息

	2015年12月31日	2014年12月31日
长期借款利息	139,726	70,354
短期借款利息	104,112	40,521
应付债券利息	<u>102,703</u>	<u>78,750</u>
	<u>346,541</u>	<u>189,625</u>

27. 应付股利

	2015年12月31日	2014年12月31日
珠海大横琴股份有限公司	-	85
澳门南通信托投资有限公司	<u>-</u>	<u>485</u>
	<u>-</u>	<u>570</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款

	2015年12月31日	2014年12月31日
关联方/股东借款	1,925,906	2,900,933
审计、中介费	55,877	45,057
办公费	21,697	23,928
其他	<u>28,509</u>	<u>20,272</u>
	<u>2,031,989</u>	<u>2,990,190</u>

于2015年12月31日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

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

于2014年12月31日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

单位名称	应付金额	未偿还原因
GSCII	<u>2,894,278</u>	延期后未到期

29. 一年内到期的非流动负债

	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、31)	6,977,802	6,564,020
一年内到期的长期应付款(附注五、33)	275,859	142,081
一年内到期的递延收益(附注五、34)	<u>3,203</u>	<u>-</u>
	<u>7,256,864</u>	<u>6,706,101</u>

30. 其他流动负债

	2015年12月31日	2014年12月31日
销售集装箱递延款项	49,992	12,633
维修储备金款	<u>140,353</u>	<u>53,668</u>
	<u>190,345</u>	<u>66,301</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 长期借款

	2015年12月31日	2014年12月31日
担保借款	63,971,807	35,204,736
信用借款	<u>                    -</u>	<u>          63,507</u>
	63,971,807	35,268,243
减: 一年内到期的长期借款(附注五、29)	<u>( 6,977,802 )</u>	<u>( 6,564,020 )</u>
	<u>56,994,005</u>	<u>28,704,223</u>

于2015年12月31日, 上述借款的年利率为0.895%~11.5%(2014年12月31日: 1.75%~11.5%)。

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

于2015年12月31日, 本集团长期借款余额人民币6,393,475千元(2014年: 人民币1,228,527千元)由关联方担保取得; 长期借款余额人民币490,000千元(2014年: 人民币750,000千元)由第三方承租人担保取得; 长期借款余额人民币11,932,656千元(2014年: 人民币10,829,224千元)由应收融资租赁款余额人民币14,105,186千元(2014年: 人民币16,684,177千元)质押取得; 长期借款余额人民币40,962,205千元(2014年: 人民币22,159,115千元)由账面净值为人民币43,332,267千元(2014年: 人民币26,197,740千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币2,449,807千元(2014年: 人民币157,870千元)由账面净值人民币3,072,389千元(2014年: 无)固定资产抵押以及关联方保证担保取得; 长期借款余额人民币1,743,664千元由(2014年: 无)质押关联方股权以及关联方保证担保取得, 参见附注五、10及附注五、12。

于2014年12月31日, 本集团借款余额为人民币80,000千元(2015年: 无)由质押天津渤海1.6亿股股权取得。

32. 应付债券

	2015年12月31日	2014年12月31日
实名制记账式公司债券	4,971,186	3,492,750
短期融资券	1,494,443	-
其他债务融资工具	<u>          809,811</u>	<u>                    -</u>
	7,275,440	3,492,750
其中: 流动负债部分	<u>1,799,875</u>	<u>                    -</u>
非流动负债部分	<u>5,475,565</u>	<u>3,492,750</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付债券(续)

于2015年12月31日, 应付债券余额列示如下:

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

于2014年12月31日, 应付债券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	折溢价摊销	年末余额
<u>3,500,000</u>	2013年8月15日	5年期	<u>3,500,000</u>	<u>3,490,750</u>	<u>2,000</u>	<u>3,492,750</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 五、合并财务报表主要项目注释(续)

### 32. 应付债券(续)

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

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

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

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

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

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

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

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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 长期应付款

	2015年12月31日	2014年12月31日
融资租赁项目保证金	2,428,074	1,568,573
应付关联方购机款	<u>554,002</u>	<u>417,634</u>
	2,982,076	1,986,207
减: 一年内到期的长期应付款(附注五、29)	<u>( 275,859)</u>	<u>( 142,081)</u>
	<u>2,706,217</u>	<u>1,844,126</u>

34. 递延收益

	2015年12月31日	2014年12月31日
提箱收入	3,184	1,513
飞机租金递延收入	<u>114,731</u>	<u>64,594</u>
	117,915	66,107
减: 一年内到期的递延收益(附注五、29)	<u>( 3,203)</u>	-
	<u>114,712</u>	<u>66,107</u>

递延收益本年变动如下:

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
提箱收入	1,513	1,612	-	59	3,184
飞机租金递延收入	<u>64,594</u>	<u>51,393</u>	<u>(6,540)</u>	<u>5,284</u>	<u>114,731</u>
	<u>66,107</u>	<u>53,005</u>	<u>(6,540)</u>	<u>5,343</u>	<u>117,915</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他非流动负债

	2015年12月31日	2014年12月31日
维修储备金款	657,320	544,298
安全保证金款	266,943	165,595
套期工具(附注五、59)	<u>82,374</u>	<u>65,968</u>
	1,006,637	775,861
其中: 划分为持有待售的负债(附注五、6)		
维修储备金款	( 39,473 )	-
安全保证金款	<u>(16,883)</u>	<u>-</u>
	<u>( 56,356 )</u>	<u>-</u>
	<u>950,281</u>	<u>775,861</u>



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本

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

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

2015年4月27日, 经本公司第七届董事会第十五次会议审议通过《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》, 以1,774,303,476股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增10股。

2015年12月30日, 本公司向海航资本等8名特定对象非公开发行人民币普通股股票2,635,914,330股, 面值为每股人民币1元, 发行价格为每股人民币6.07元。本次非公开发行的募集资金总额为人民币16,000,000,000元, 扣除发行费用人民币160,000,000元、股权登记费人民币713,591元后余额为人民币13,203,372,079元计入资本公积中的股本溢价。该股权变动业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]15858号验资报告。

2015年4月本公司有限售条件的流通股股票288,600,288股解除限售, 变为人民币普通股。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本(续)

2014年	年初余额	本年增/(减)变动			人民币元
		发行新股	其他	小计	年末余额
国有法人持股	-	-	-	-	-
其他内资持股	833,755,120	505,050,504	(833,755,120)	(328,704,616)	505,050,504
其中: 境内法人持股	833,755,120	505,050,504	(833,755,120)	(328,704,616)	505,050,504
高管股份	78,731	-	-	-	78,731
	<u>833,833,851</u>	<u>505,050,504</u>	<u>(833,755,120)</u>	<u>(328,704,616)</u>	<u>505,129,235</u>
无限售条件股份					
人民币普通股	435,419,121	-	833,755,120	833,755,120	1,269,174,241
	<u>435,419,121</u>	<u>-</u>	<u>833,755,120</u>	<u>833,755,120</u>	<u>1,269,174,241</u>
股份总数	<u>1,269,252,972</u>	<u>505,050,504</u>	<u>-</u>	<u>505,050,504</u>	<u>1,774,303,476</u>

37. 资本公积

2015年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价(附注五、36)	5,541,776	13,203,372	(1,774,303)	16,970,845
其他资本公积	96,796	55,155	-	151,951
	<u>5,638,572</u>	<u>13,258,527</u>	<u>(1,774,303)</u>	<u>17,122,796</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 资本公积(续)

2014年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价	2,586,327	2,955,449	5,541,776
其他资本公积	<u>16,960</u>	<u>79,836</u>	<u>96,796</u>
	<u>2,603,287</u>	<u>3,035,285</u>	<u>5,638,572</u>

2014年3月10日及2014年3月25日, 本公司分别向海航资本及其他3名特定投资者等非公开发行人民币普通股股票505,050,504股, 每股面值1元, 发行溢价扣除支付的承销费用人民币39,000,000元、股权登记费人民币500,505元后余额人民币2,955,448,984元计入资本公积中的股本溢价。

38. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

	2014年 1月1日	增减 变动	2014年 12月31日	增减 变动	2015年 12月31日
可供出售金融资产 公允价值变动	59,420	17,788	77,208	(29,343)	47,865
现金流量套期的有效 部分	50,097	( 79,639)	( 29,542)	( 10,682)	(40,224)
外币财务报表折算差额	<u>( 380,080)</u>	<u>3,423</u>	<u>(376,657)</u>	<u>521,131</u>	<u>144,474</u>
	<u>( 270,563)</u>	<u>( 58,428)</u>	<u>(328,991)</u>	<u>481,106</u>	<u>152,115</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他综合收益(续)

利润表中其他综合收益当期发生额:

2015年	税前 发生额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所得税	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动	( 42,662)	-	-	(29,343)	( 13,319)
现金流量套期的有效部分	( 6,698)	8,457	-	(10,682)	( 4,473)
外币报表折算差额	<u>664,961</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>521,131</u>	<u>143,830</u>
	<u>615,601</u>	<u>8,457</u>	<u>-</u>	<u>481,106</u>	<u>126,038</u>
2014年					
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动	25,862	-	-	17,788	8,074
现金流量套期的有效部分	( 97,608)	635	-	(79,639)	(18,604)
外币报表折算差额	<u>7,368</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,423</u>	<u>3,945</u>
	<u>(64,378)</u>	<u>635</u>	<u>-</u>	<u>(58,428)</u>	<u>( 6,585)</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 盈余公积

2015年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>100,462</u>	<u>27,120</u>	<u>127,582</u>
2014年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>72,554</u>	<u>27,908</u>	<u>100,462</u>

根据公司法、本公司的公司章程规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的, 可以不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。任意盈余公积金的提取由董事会提议, 并经股东大会批准后方可正式拨备。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

40. 专项储备

2015年	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	5,176	2,151	7,327
应收融资租赁款风险准备	<u>134,137</u>	<u>71,876</u>	<u>206,013</u>
	<u>139,313</u>	<u>74,027</u>	<u>213,340</u>
2014年	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	3,265	1,911	5,176
应收融资租赁款风险准备	<u>87,436</u>	<u>46,701</u>	<u>134,137</u>
	<u>90,701</u>	<u>48,612</u>	<u>139,313</u>

本集团的子公司皖江租赁属非银行金融机构, 因此根据《金融企业财务实施指南》(财金(2007)23号)按净利润的1%计提一般风险准备。同时根据《金融企业准备金计提管理办法》(财金(2012)20号), 每年年度终了, 对承担风险和损失的资产根据金融监管部门有关规定进行风险分类并计提应收融资租赁款风险准备, 标准风险系数为正常类1.5%, 关注类3%, 次级类30%, 可疑类60%, 损失类100%。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 未分配利润

	2015年	2014年
年初未分配利润	2,464,854	1,894,323
归属于母公司股东的净利润	1,304,468	913,196
减: 提取法定盈余公积	27,120	27,908
提取专项储备	74,027	48,612
支付股利	<u>177,431</u>	<u>266,145</u>
年末未分配利润	<u>3,490,744</u>	<u>2,464,854</u>

2015年4月27日, 本公司召开第七届董事会第十五次会议审议通过《公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案》, 会议审议通过本公司以股本1,774,303,476股为基数, 每10股派人民币1.00元现金红利, 共支付现金股利人民币177,431千元。

42. 营业收入及成本

	2015年		2014年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,767,719	4,109,096	6,104,630	3,016,506
其他业务	<u>891,304</u>	<u>728,351</u>	<u>747,325</u>	<u>654,245</u>
	<u>9,659,023</u>	<u>4,837,447</u>	<u>6,851,955</u>	<u>3,670,751</u>

营业收入列示如下:

	2015年	2014年
融资租赁利息收入	2,645,734	2,187,116
融资租赁咨询费收入	403,480	291,842
经营租赁租金收入	5,718,505	3,625,672
集装箱销售收入	572,308	572,145
其他	<u>318,996</u>	<u>175,180</u>
	<u>9,659,023</u>	<u>6,851,955</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业税金及附加

	2015年	2014年
营业税	62,792	46,546
城市维护建设税	11,815	6,924
教育费附加	5,002	3,611
地方教育费附加	2,467	2,306
防洪费	<u>863</u>	<u>846</u>
	<u>82,939</u>	<u>60,233</u>

44. 销售费用

	2015年	2014年
职工薪酬	47,654	48,249
差旅费	4,772	4,175
咨询费	36	835
其他	<u>6,063</u>	<u>5,340</u>
	<u>58,525</u>	<u>58,599</u>

45. 管理费用

	2015年	2014年
职工薪酬	373,307	258,123
中介费用	218,103	98,731
折旧及摊销	103,400	65,391
租赁费	48,736	41,247
系统维护费	22,973	26,362
差旅费	25,583	29,183
其他	<u>88,975</u>	<u>99,128</u>
	<u>881,077</u>	<u>618,165</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 财务费用

	2015年	2014年
利息支出	1,667,318	974,491
减: 利息收入	87,893	71,434
汇兑损失净额	2,346	12,413
金融机构手续费	4,310	3,484
套期工具利息支出及终止损失净额	<u>79,476</u>	<u>72,684</u>
	<u>1,665,557</u>	<u>991,638</u>

47. 资产减值损失

	2015年	2014年
坏账损失	104,880	90,589
可供出售金融资产减值损失	13,224	1,866
固定资产减值损失	239,689	146,802
无形资产减值损失	<u>4,736</u>	<u>2,290</u>
	<u>362,529</u>	<u>241,547</u>

48. 公允价值变动收益

	2015年	2014年
现金流量套期工具的无效部分	<u>35,008</u>	<u>1,742</u>

49. 投资收益

	2015年	2014年
可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益	6,418	21,714
权益法核算的长期股权投资收益	<u>29,543</u>	—
	<u>35,961</u>	<u>21,714</u>



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业外收入

	2015年	2014年	计入2015年度 非经常性损益
政府补助	151,300	129,333	151,300
非流动资产处置利得	54,792	24,282	54,792
其中: 固定资产处置利得	54,792	24,282	54,792
其他	<u>89,267</u>	<u>17,794</u>	<u>89,267</u>
	<u>295,359</u>	<u>171,409</u>	<u>295,359</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2015年	2014年	与资产/收益相关
地方政府补贴	106,870	72,991	收益
税费返还	<u>44,430</u>	<u>56,342</u>	收益
	<u>151,300</u>	<u>129,333</u>	

计入当期损益的政府补助明细如下:

根据天津渤海2008年与天津港保税区管理委员会签署的《合作备忘录》，保税区给予企业财政扶持。天津渤海于2015年6月收到保税区政府补贴款共计人民币14,950千元。

根据天津渤海2015年与广州南沙开发区管理委员会签署的《合作备忘录》，保税区给予企业项目子公司财政扶持。广州南沙渤海一号租赁有限公司于2015年12月收到保税区政府补贴款共计人民币27,384千元。

根据天津渤海2014年与天津东疆保税港区管理委员会签署的《补充合作协议》，保税区给予企业项目公司财政扶持。天津渤海一号租赁有限公司于2015年4月收到保税区财政扶持款共计人民币823千元。天津渤海二号租赁有限公司于2015年6月收到保税区财政扶持款共计人民币22,928千元。

根据《横琴新区促进融资租赁业发展试行办法》，横琴国际融资租赁有限公司（以下简称“横琴租赁”）收到横琴新区管委会办公室发放的补贴款人民币300千元。

根据财综[2013]154号文件，皖江租赁于2015年6月、9月、12月收到财政补贴人民币40,485千元。根据《关于实施营业税改征增值税试点过渡财政扶持政策的的通知》，皖江租赁于2015年4月至9月、12月收到营改增返还款人民币44,430千元。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 营业外支出

	2015年	2014年	计入2015年度 非经常性损益
固定资产处置损失	41,468	4,131	41,468
罚款支出	( 55 )	268	( 55 )
对外捐赠	( 101 )	-	( 101 )
核销	—	<u>1,097</u>	—
	<u>41,312</u>	<u>5,496</u>	<u>41,312</u>

52. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、财务费用按照性质分类的补充资料如下:

	2015年	2014年
利息支出	3,270,850	2,393,026
折旧和摊销	2,365,028	1,577,211
集装箱销售成本	523,100	524,900
职工薪酬	452,638	327,066
维修成本	205,251	129,067

53. 所得税费用

	2015年	2014年
当期所得税费用	242,914	207,621
递延所得税费用	<u>64,815</u>	<u>14,126</u>
	<u>307,729</u>	<u>221,747</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2015年	2014年
利润总额	2,095,965	1,400,391
按法定税率计算的所得税费用(注1)	523,991	350,098
某些子公司适用不同税率的影响	( 190,428)	( 101,763)
无须纳税收入	( 124,503)	( 85,646)
不可抵扣的费用	46,319	44,533
利用以前年度可抵扣亏损	(120)	( 4,564)
对以前期间所得税的调整	( 4,232)	( 3,042)
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	<u>56,702</u>	<u>22,131</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>307,729</u>	<u>221,747</u>

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

54. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润, 除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数, 根据发行合同的具体条款, 从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

基本及稀释每股收益的具体计算如下:

	2015年	2014年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润(人民币千元)	<u>1,304,468</u>	<u>913,196</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(股数)	<u>3,555,828,635</u>	<u>3,333,935,778</u>
每股收益(人民币元)	<u>0.37</u>	<u>0.27</u>

本集团截止2015年12月31日, 不存在稀释性潜在普通股, 因此基本及稀释每股收益相同。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金:

	2015年	2014年
管理费收入	35,858	48,585
收取融资租赁保证金	354,293	153,177
政府补助	106,870	72,991
其他	<u>10,564</u>	<u>2,240</u>
	<u>507,585</u>	<u>276,993</u>

支付的其他与经营活动有关的现金:

	2015年	2014年
退还融资租赁保证金	186,706	11,765
各项费用	271,596	258,772
其他	<u>39,485</u>	<u>12,649</u>
	<u>497,787</u>	<u>283,186</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表项目注释(续)

收到的其他与投资活动有关的现金:

	2015年	2014年
收回同业拆出资金	11,102,000	-
维修基金	160,234	76,629
收取购买飞机保证金	136,368	421,348
安全保证金	128,953	46,319
利息收入	87,893	66,867
其他	<u>48,104</u>	<u>16,396</u>
	<u>11,663,552</u>	<u>627,559</u>

支付的其他与投资活动有关的现金:

	2015年	2014年
同业拆出资金	11,102,000	-
支付收购保证金	<u>2,226,455</u>	<u>-</u>
	<u>13,328,455</u>	<u>-</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金:

	2015年	2014年
处置套期工具	<u>-</u>	<u>635</u>

支付的其他与筹资活动有关的现金:

	2015年	2014年
融资手续费	<u>183,573</u>	<u>157,567</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	附注五	2015年	2014年
净利润		1,788,236	1,178,644
加: 资产减值损失	47	362,529	241,547
固定资产折旧	12	2,179,799	1,504,318
无形资产摊销	14	125,227	17,523
长期待摊费用摊销	16	60,002	55,370
处置非流动资产净收益	50、51	( 13,324)	( 20,151)
公允价值变动	48	( 35,008)	( 1,742)
销售集装箱引起的固定资产变动		523,100	466,557
财务费用	46	1,661,247	988,154
投资收益	49	( 35,961)	( 21,714)
递延所得税资产的减少	17	17,132	6,973
递延所得税负债的增加	17	47,683	7,153
存货的减少/(增加)	5	1,603	( 1,841)
经营性应收项目的(增加)		( 41,126)	( 57,671)
经营性应付项目的增加		<u>373,013</u>	<u>371,592</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>7,014,152</u>	<u>4,734,712</u>

不涉及现金的重大投资和筹资活动:

	2015年	2014年
资本公积转增股本	1,774,303	-
委托代付购建固定资产	385,491	-
保证金抵减融资租赁款	267,628	412,013
业绩承诺利润补偿	<u>55,155</u>	<u>79,836</u>
	<u>2,482,577</u>	<u>491,849</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况如下:

	2015年	2014年
现金的年末余额	25,269,821	2,372,710
减: 现金的年初余额	<u>2,372,710</u>	<u>2,122,762</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>22,897,111</u>	<u>249,948</u>

(2) 取得子公司及其他营业单位的信息

	2015年	2014年
取得子公司及其他营业单位的价格	5,090,795	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金 和现金等价物(注1)	7,264,719	981,703
减: 取得子公司及其他营业单位持有的 现金及现金等价物	<u>615,456</u>	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>6,649,263</u>	<u>981,703</u>

注1: 本年取得子公司及其他营业单位支付的现金包含2013年并购Seaco SRL的价款于2015年支付的部分, 金额为人民币1,961,470千元(2014年: 人民币981,703千元)。

本年收购Cronos的收购对价为人民币3,930,795千元, 支付Cronos员工激励计划人民币212,454千元, 扣除取得Cronos现金及现金等价物人民币615,456千元后的支付现金净额为人民币3,527,793千元。本年投资联营企业渤海人寿支付人民币为1,160,000千元。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2015年12月31日	2014年12月31日
现金及现金等价物		
其中: 库存现金	21	66
银行存款及其他货币资金	28,238,701	4,725,608
减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1)	2,464,941	1,852,964
减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1)	<u>503,960</u>	<u>500,000</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>25,269,821</u>	<u>2,372,710</u>

57. 所有权或使用权受到限制的资产

	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金(注1)	2,968,901	2,352,964
固定资产(注2)	46,404,656	26,197,740
长期应收款(注3)	14,105,186	16,684,177

注1: 于2015年12月31日, 本集团共有金额为人民币2,968,901千元所有权或使用权受到限制的货币资金, 其中所有权受到限制的用于取得银行借款的金额为人民币503,960千元的质押存款。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币2,464,941千元(2014年12月31日为: 人民币1,852,964千元), 主要为保证金和存放中央银行的法定准备金。

注2: 于2015年12月31日, 本集团长期借款余额人民币40,962,205千元(2014年: 人民币22,159,115千元)由账面净值为人民币43,332,267千元(2014年: 人民币26,197,740千元)的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币2,449,807千元(2014年: 人民币157,870千元)由账面净值人民币3,072,389千元(2014年: 无)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注3: 于2015年12月31日, 本集团长期借款余额人民币11,932,656千元(2014年: 人民币10,829,224千元)由应收融资租赁款余额人民币14,105,186千元(2014年: 人民币16,684,177千元)质押取得。



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

58. 外币货币性项目

	2015年			2014年		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
货币资金						
美元	1,432,045	6.494	9,299,702	305,268	6.119	1,867,935
欧元	2,952	7.095	20,945	339	7.456	2,527
澳币	1,245	4.728	5,884	405	5.017	2,032
港币	2,486	0.838	2,083	2,942	0.789	2,321
其他			<u>8,480</u>			<u>6,137</u>
			<u>9,337,094</u>			<u>1,880,952</u>
应收账款						
美元	143,622	6.494	<u>932,679</u>	71,244	6.119	<u>435,942</u>
其他应收款						
美元	6,074	6.494	<u>39,442</u>	9,353	6.119	<u>57,231</u>
其他流动资产						
美元	231	6.494	<u>1,500</u>	37,544	6.119	<u>229,729</u>
可供出售金融资产						
美元	54,186	6.494	<u>351,886</u>	21,792	6.119	<u>133,346</u>
一年内到期非流动资产						
美元	132,797	6.494	<u>862,386</u>	64,299	6.119	<u>393,446</u>
长期应收款						
美元	440,943	6.494	<u>2,863,483</u>	355,443	6.119	<u>2,174,956</u>
其他非流动资产						
美元	1,158	6.494	<u>7,520</u>	2,649	6.119	<u>16,207</u>
应付账款						
美元	81,203	6.494	<u>527,333</u>	47,082	6.119	<u>288,092</u>
其他应付款						
美元	310,169	6.494	<u>2,014,236</u>	483,496	6.119	<u>2,958,512</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

58. 外币货币性项目(续)

	2015年			2014年		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
应付利息						
美元	15,941	6.494	<u>103,521</u>	4,182	6.119	<u>25,590</u>
一年内到期非流动负债						
美元	644,158	6.494	<u>4,183,161</u>	484,634	6.119	<u>2,965,475</u>
长期借款						
美元	7,576,412	6.494	<u>49,201,221</u>	3,381,198	6.119	<u>20,689,551</u>
其他非流动负债						
美元	53,791	6.494	<u>349,317</u>	37,843	6.119	<u>231,563</u>

本集团重要境外经营实体为Seaco SRL、Cronos及香港航空租赁, 其主要经营地分别为新加坡和香港, 由于该三家公司主要业务均以美元结算, 故记账本位币均为美元。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 套期

	2015年12月31日	2014年12月31日
其他非流动资产		
套期工具(附注五、18)	<u>7,519</u>	<u>16,207</u>
其他非流动负债		
套期工具(附注五、35)	<u>82,374</u>	<u>65,968</u>

本集团通过利率衍生合同来降低市场利率变动的风险。本集团签订的利率衍生合同, 全部为套期工具, 符合现金流量套期的核算范围。

上述合同于2015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15,155千元(2014年净损失: 人民币98,243千元), 计入其他综合收益; 属于现金流量套期无效部分的公允价值变动而产生的净收益人民币35,008千元计入公允价值变动损益(2014年: 人民币1,742千元); 2015年, 人民币8,457千元从其他综合收益转出至当期损益(2014年: 人民币635千元)。

于2015年12月31日, 本集团持有的尚未交割的利率衍生合同的名义金额约为人民币10,306,732千元(2014年12月31日: 人民币7,241,255千元)。上述利率衍生合同将于2017年至2025年间到期。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

## 六、合并范围的变动

### 1. 非同一控制下企业合并

本年内, 本公司通过下属子公司GSCL以现金人民币3,930,795 千元购买了Cronos Holding Company Ltd. (以下简称“CHC”)持有的Cronos80%股权以及CHC享有的对Cronos的金额为2,588万美元的债权, 该收购事项获得公司2014年第六次临时股东大会决议通过, 经国家发改委办公厅等相关部门授权及批准后, 公司已于2015年1月20日按照股权转让协议支付股权转让款, 并于当日委派董事、管理层及财务人员。公司已于2015年1月20日完成股东变更等级手续及债权过户手续。至此, 公司已完成该收购事项, 购买日确定为2015年1月20日。

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

	2015年1月20日 公允价值	2015年1月20日 账面价值
货币资金	615,456	615,456
应收账款	471,306	471,306
一年内到期的非流动资产	357,293	346,132
其他流动资产	75,719	75,719
长期应收款	1,071,467	1,063,202
长期股权投资	3,839	3,839
固定资产	9,108,976	12,839,109
无形资产	671,588	9,980
长期待摊费用	1,696	1,696
递延所得税资产	35,679	35,679
其他非流动资产	16,838	16,838
应付账款	134,224	134,224
应付职工薪酬	9,564	9,564
应交税费	2,546	2,546
应付利息	13,170	13,170
其他应付款	287,450	287,450
一年内到期的流动负债	807,204	780,687
其他流动负债	16,366	16,556
其他非流动负债	15,858	15,858
长期借款	10,863,439	10,713,485
长期应付款	2,896	2,896
递延所得税所负债	17,958	17,958
少数股东权益	<u>36,408</u>	<u>36,408</u>
	<u>222,774</u>	<u>3,448,154</u>
按比例享有并购单位可辨认净资产的份额	178,220	
购买产生的商誉(附注五、15)	3,752,575	
现金支付的对价	3,930,795	

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

六、合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

本期通过非同一控制下企业合并取得Cronos 80% 股权。购买日可辨认资产、负债的公允价值根据第三方评估机构Deloitte & Touche Financial Advisory Services Pte Ltd 出具的评估报告确认。支付的合并对价为人民币3,930,795千元, 支付对价与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人民币3,752,575千元确认为商誉。

Cronos自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

2015年1月20日至12月31日期间

营业收入	1,866,174
净利润	595,914
现金流量净额	1,653,757

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下:

	主要 经营地	注册地	业务 性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司:						
皖江租赁	安徽	安徽	租赁	人民币 3,000,000,000 元	-	55
资产管理	香港	香港	投资 控股	美元 1,348,377,000 元	-	100
横琴租赁	珠海	珠海	租赁	美元 40,000,000 元	-	57
天航金服	天津	天津	金融 服务	人民币 50,000,000 元	-	55
Global Aviation Leasing Co., Ltd. (以下简称“GAL”)	开曼 群岛	开曼 群岛	投资 控股	美元 50,000 元	-	100
同一控制下企业合企业取得的子公司						
香港航空租赁	香港	香港	租赁	港币 2,362,627,445 元	-	68.78
Seaco SRL	新加坡	巴巴 多斯	租赁	美元 145,865,100 元	-	100
非同一控制下企业合并取得的子公司:						
天津渤海	天津	天津	租赁	人民币 6,260,850,000 元	100	-
Cronos	英国	百慕大	租赁	美元 509,503 元	-	80

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2015年	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
皖江租赁	45%	221,233	108,000	1,785,518
横琴租赁	43%	5,031	-	114,202
香港航空租赁	31.22%	135,483	-	3,104,914
天航金服	45%	790	-	4,165
Cronos	20%	121,231	6,501	238,605

2014年	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
皖江租赁	45%	186,141	94,500	1,672,285
横琴租赁	49%	966	1,322	30,261
香港航空租赁	31.22%	78,341	-	1,107,048

下表列示了上述子公司主要财务信息, 这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额:

	皖江租赁	横琴租赁	香港航空租赁	天航金服	Cronos
2015年					
流动资产	9,466,709	240,006	4,383,367	10,644	1,309,117
非流动资产	<u>17,056,128</u>	<u>452,326</u>	<u>19,004,232</u>	<u>87</u>	<u>11,494,898</u>
资产合计	<u>26,522,837</u>	<u>692,332</u>	<u>23,387,599</u>	<u>10,731</u>	<u>12,804,015</u>
流动负债	19,467,929	123,456	1,666,329	1,475	976,618
非流动负债	<u>3,087,090</u>	<u>303,735</u>	<u>15,685,066</u>	-	<u>11,121,374</u>
负债合计	<u>22,555,019</u>	<u>427,191</u>	<u>17,351,395</u>	<u>1,475</u>	<u>12,097,992</u>
营业收入	<u>1,665,371</u>	<u>41,727</u>	<u>1,571,064</u>	<u>7,050</u>	<u>1,866,174</u>
净利润	<u>491,629</u>	<u>13,201</u>	<u>327,191</u>	<u>1,756</u>	<u>595,914</u>
综合收益总额	<u>491,629</u>	<u>13,201</u>	<u>498,034</u>	<u>1,756</u>	<u>817,464</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>1,563,216</u>	<u>27,049</u>	<u>1,517,643</u>	<u>(2,432)</u>	<u>1,653,757</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

	皖江租赁	横琴租赁	香港航空租赁
2014年			
流动资产	6,386,243	161,002	1,432,298
非流动资产	<u>11,644,192</u>	<u>100,392</u>	<u>12,578,283</u>
资产合计	<u>18,030,435</u>	<u>261,394</u>	<u>14,010,581</u>
流动负债	11,469,640	93,588	1,705,281
非流动负债	<u>2,825,851</u>	<u>106,000</u>	<u>8,697,228</u>
负债合计	<u>14,295,491</u>	<u>199,588</u>	<u>10,402,509</u>
营业收入	<u>1,212,397</u>	<u>18,572</u>	<u>1,307,505</u>
净利润	<u>413,647</u>	<u>1,972</u>	<u>248,544</u>
综合收益总额	<u>413,647</u>	<u>1,972</u>	<u>227,445</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>383,986</u>	<u>(493)</u>	<u>1,129,952</u>

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要 经营地	注册地	业务 性质	注册资本	持股比例(%)		会计 处理
					直接	间接	
合营企业 Interchange	印度	印度	IT 服务	印度卢比 15,000,000 元	-	50	权益法
联营企业 渤海人寿	天津	天津	保险	人民币 5,800,000,000 元	-	20	权益法

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

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



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2015年12月31日

金融资产

	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	28,238,722	28,238,722
应收账款	-	-	1,173,441	1,173,441
其他应收款	-	-	59,288	59,288
其他流动资产	-	-	1,500	1,500
一年内到期非流动资产	-	-	11,161,430	11,161,430
其他非流动资产	7,519	-	2,226,455	2,233,974
可供出售金融资产	-	575,437	-	575,437
长期应收款	-	-	30,998,799	30,998,799
	<u>7,519</u>	<u>575,437</u>	<u>73,859,635</u>	<u>74,442,591</u>

金融负债

	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	19,463,431	19,463,431
应付票据	-	180,000	180,000
应付账款	-	527,863	527,863
应付利息	-	346,541	346,541
其他应付款	-	2,031,989	2,031,989
一年内到期的非流动负债	-	7,256,864	7,256,864
长期借款	-	56,994,005	56,994,005
应付债券	-	7,275,440	7,275,440
长期应付款	-	2,706,217	2,706,217
其他非流动负债	82,374	266,943	349,317
	<u>82,374</u>	<u>97,049,293</u>	<u>97,131,667</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

2014年12月31日

金融资产

	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	4,725,674	4,725,674
应收账款	-	-	621,593	621,593
其他应收款	-	-	86,481	86,481
其他流动资产	-	-	229,729	229,729
一年内到期非流动资产	-	-	7,456,139	7,456,139
其他非流动资产	16,207	-	-	16,207
可供出售金融资产	-	133,346	-	133,346
长期应收款	-	-	24,857,227	24,857,227
	<u>16,207</u>	<u>133,346</u>	<u>37,976,843</u>	<u>38,126,396</u>

金融负债	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	9,151,370	9,151,370
应付账款	-	288,092	288,092
应付利息	-	189,625	189,625
其他应付款	-	2,990,190	2,990,190
一年内到期的非流动负债	-	6,706,101	6,706,101
长期借款	-	28,704,223	28,704,223
应付债券	-	3,492,750	3,492,750
长期应付款	-	1,844,126	1,844,126
其他非流动负债	65,968	165,595	231,563
	<u>65,968</u>	<u>53,532,072</u>	<u>53,598,040</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具, 除套期工具外, 包括银行借款、公司债券、融资租赁负债、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易, 主要为利率衍生合同, 目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率。于整个年度内, 本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的风险管理政策概述如下。

**信用风险**

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本集团对应收账款余额进行持续监控, 以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款及某些衍生工具, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险。

2015年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	1,173,441	919,890	149,194	104,357
其他应收款	59,288	59,288	-	-
其他流动资产	1,500	1,500	-	-
一年内到期非流动资产	11,161,430	11,161,430	-	-
其他非流动资产	7,519	7,519	-	-
可供出售金融资产	575,437	575,437	-	-
长期应收款	<u>30,998,799</u>	<u>30,998,799</u>	-	-
	<u>43,977,414</u>	<u>43,723,863</u>	<u>149,194</u>	<u>104,357</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

2014年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	621,593	442,706	170,046	8,841
其他应收款	86,481	86,481	-	-
其他流动资产	229,729	229,729	-	-
一年内到期非流动资产	7,456,139	7,456,139	-	-
其他非流动资产	16,207	16,207	-	-
可供出售金融资产	133,346	133,346	-	-
长期应收款	<u>24,857,227</u>	<u>24,857,227</u>	-	-
	<u>33,400,722</u>	<u>33,221,835</u>	<u>170,046</u>	<u>8,841</u>

于2015年12月31日及2014年12月31日, 尚未逾期和发生减值的应收款项与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关, 已逾期但未减值的应收款项与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验, 由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回, 本集团认为无需对其计提减值准备。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

流动性风险

本集团的目标是运用银行借款和公司债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2015年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	20,019,014	-	-	20,019,014
应付票据	182,912	-	-	182,912
应付账款	527,863	-	-	527,863
应付利息	346,541	-	-	346,541
其他应付款	2,031,989	-	-	2,031,989
一年内到期的非流动负债	9,159,944	-	-	9,159,944
长期借款	-	39,604,947	25,271,814	64,876,761
应付债券	2,187,233	6,253,606	-	8,440,839
长期应付款	-	2,535,457	170,760	2,706,217
其他非流动负债	-	<u>276,943</u>	<u>72,374</u>	<u>349,317</u>
	<u>34,455,496</u>	<u>48,670,953</u>	<u>25,514,948</u>	<u>108,641,397</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

2014年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	9,401,639	-	-	9,401,639
应付账款	288,092	-	-	288,092
应付利息	189,625	-	-	189,625
其他应付款	2,990,190	-	-	2,990,190
一年内到期的非流动负债	7,968,856	-	-	7,968,856
长期借款	-	19,392,252	13,915,736	33,307,988
应付债券	131,250	4,122,750	-	4,254,000
长期应付款	-	1,673,366	170,760	1,844,126
其他非流动负债	-	172,625	58,938	231,563
	<u>20,969,652</u>	<u>25,360,993</u>	<u>14,145,434</u>	<u>60,476,079</u>

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债以及应收融资租赁款有关。

本集团的利率风险敞口主要为本集团借入的浮动利率借款以及应收的浮动利率融资租赁款。为了管理利率变动对收益及未来现金流量的影响, 本集团采用利率互换及签订利率上限合同规避该等风险。在本集团签订的利率互换合同中, 有一部分被指定为对相应债务进行套期保值并且有效。详见附注五、59。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为按到期日列示的、存在利率风险敞口的金融工具的账面价值:

	2015年12月31日	2014年12月31日
固定利率		
银行存款	615,000	51,000
应收融资租赁款	15,795,422	2,537,963
应付债券	7,275,440	3,492,750
短期借款	19,463,431	8,951,370
长期借款	4,802,200	14,302,441
浮动利率		
银行存款	27,623,722	4,678,871
应收融资租赁款	26,518,297	29,861,012
短期借款	-	200,000
长期借款	59,169,607	20,965,802

下表为利率变动的敏感性分析,反映了在其他变量恒定的假设下,利率发生可能的变动时,将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响:

2015年	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币 [美元]	0.5%	(25,138)	-	(25,138)
2014年	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币 [美元]	0.5%	66,870	-	66,870

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

八. 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险, 此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行交易所致。

下表为人民币对美元汇率变动的敏感性分析, 反映了在其他变量恒定的假设下, 人民币兑美元汇率发生可能的变动时, 将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2015年	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益	
			的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(407)	-	(407)
2014年	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益	
			的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(2,035)	-	(2,035)

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力, 并保持健康的资本比率, 以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构, 本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度, 资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本, 资产负债率是指负债总额和资产总额的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下:

	2015年	2014年
负债总额	99,362,394	55,122,577
资产总额	<u>131,900,896</u>	<u>67,720,684</u>
资产负债率	<u>75%</u>	<u>81%</u>



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	7,519	-	7,519
供出售金融资产	-	-	83,964	83,964
套期工具(负债)	<u>-</u>	<u>(82,374)</u>	<u>-</u>	<u>(82,374)</u>
	<u>-</u>	<u>(74,855)</u>	<u>83,964</u>	<u>9,109</u>

2014年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	16,207	-	16,207
供出售金融资产	-	-	133,346	133,346
套期工具(负债)	<u>-</u>	<u>(65,968)</u>	<u>-</u>	<u>(65,968)</u>
	<u>-</u>	<u>(49,761)</u>	<u>133,346</u>	<u>83,585</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2015年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	30,998,799	-	30,998,799
其他非流动负债	-	266,943	-	266,943
长期借款	-	56,994,005	-	56,994,005
应付债券	-	7,275,440	-	7,275,440
长期应付款	-	<u>2,706,217</u>	-	<u>2,706,217</u>
	<u>-</u>	<u>98,241,404</u>	<u>-</u>	<u>98,241,404</u>

2014年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	24,857,227	-	24,857,227
其他非流动负债	-	165,595	-	165,595
长期借款	-	28,704,223	-	28,704,223
应付债券	-	3,492,750	-	3,492,750
长期应付款	-	<u>1,844,126</u>	-	<u>1,844,126</u>
	<u>-</u>	<u>59,063,921</u>	<u>-</u>	<u>59,063,921</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、公允价值的披露(续)

3. 公允价值估值

金融资产公允价值

以下是本集团除货币资金、应收账款、应付账款等金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	账面价值		公允价值	
	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2015年 12月31日	2014年 12月31日
金融资产				
可供出售金融资产	575,437	133,346	575,437	133,346
长期应收款	<u>42,160,232</u>	<u>32,313,366</u>	<u>42,961,711</u>	<u>32,673,714</u>
	<u>42,735,669</u>	<u>32,446,712</u>	<u>43,537,148</u>	<u>32,807,060</u>

	账面价值		公允价值	
	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2015年 12月31日	2014年 12月31日
金融负债				
长期借款	63,971,807	35,268,243	65,289,405	36,511,726
应付债券	7,275,440	3,492,750	7,275,440	3,492,750
长期应付款	<u>2,982,062</u>	<u>1,986,207</u>	<u>2,481,767</u>	<u>1,633,998</u>
	<u>74,229,309</u>	<u>40,747,200</u>	<u>75,046,612</u>	<u>41,638,474</u>

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应付账款等, 因剩余期限不长, 公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值, 以在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定, 而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

**九、公允价值的披露(续)**

**3. 公允价值估值(续)**

**金融资产公允价值(续)**

长期应收款、长短期借款、应付债券等, 采用未来现金流量折现法确定公允价值, 以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2015年12月31日, 针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

本集团与多个有信用评级的交易对手订立了衍生金融工具合同。目前本集团尚未执行完毕的衍生金融工具合同主要为利率衍生合同, 主要包括利率互换合同。利率衍生合同的公允价值考虑了相关互换合同的条款, 主要采用利率曲线定价模型。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值, 主要包括即期和远期利率曲线。利率衍生合同的账面价值与公允价值相同。交易对手信用风险的变化, 对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具, 均无重大影响。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

九、 公允价值的披露 (续)

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述:

	年末公 允价值	估值技术	折现率	不可观察 输入值	范围区间 (加权平均值)
可供出售权益工具					
2015年					
-优先股	70,398	现金流量折现法	35%	飞机未来 出售价值	19.4-62.2百万 美元
-澳大利亚航空产业基金	13,566	账面净资产		无	无
2014年					
-优先股	118,220	现金流量折现法	35%	飞机未来 出售价值	19.7-92.4百万 美元
-澳大利亚航空产业基金	15,126	账面净资产		无	无

于2015年度, 并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移, 亦无转入或转出第三层级的情况。

上述第三层次公允价值的变动如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
年初金额	133,346	108,916
计入权益的公允价值变动	(42,662)	25,861
减值损失	(13,224)	( 1,866)
外币报表折算差额	<u>6,504</u>	<u>435</u>
年末金额	<u>83,964</u>	<u>133,346</u>

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 十、关联方关系及其交易

### 1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
			人民币		
海航资本	海口	投资管理	10,404,350,000元	44.64%	44.64%

海航资本集团有限公司为本公司之控股股东, 其母公司为海航集团。本公司的最终控制方为海南省慈航公益基金会。

### 2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

### 3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业详见附注七、2

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海航集团	控股股东的母公司
海航资本	控股股东
长江租赁有限公司(以下简称“长江租赁”)	受同一控制人控制
海航天津中心发展有限公司(以下简称“海航天津发展”)	受同一控制人控制
易生商务服务有限公司(以下简称“易生商务”)	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
北京一卡通物业管理有限公司(原“北京海航太平物业管理有限公司”)(以下简称“北京一卡通”)	受同一控制人控制
海南百成信息系统有限公司(以下简称“百成信息”)	受同一控制人控制
三亚凤凰国际机场有限公司(以下简称“凤凰机场”)	受同一控制人控制
北京首都航空有限公司(以下简称“首都航空”)	受同一控制人控制
兰州中川机场管理有限公司(以下简称“中川机场”)	受同一控制人控制
上海浦发大厦置业有限公司(以下简称“浦发置业”)	受同一控制人控制
北京首航直升机通用航空服务有限公司(以下简称“首航通用”)	受同一控制人控制
天津市大通建设发展集团有限公司(以下简称“大通建设”)	受同一控制人控制
香港快运航空公司(以下简称“香港快运”)	受同一控制人控制
西部航空有限责任公司(以下简称“西部航空”)	受同一控制人控制
GSC II	受同一控制人控制
浦航租赁有限公司(以下简称“浦航租赁”)	受同一控制人控制
金海重工股份有限公司(以下简称“金海重工”)	受同一控制人控制
民安财产保险有限公司(以下简称“民安财产”)	受同一控制人控制
海南航空学校有限责任公司(以下简称“海南航空学校”)	受同一控制人控制
海南海航航空进出口有限公司(以下简称“海航进出口”)	受同一控制人控制
海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司(以下简称“海南绿巨人”)	受同一控制人控制
海航资本投资(北京)有限公司(以下简称“海航资本投资”)	受同一控制人控制
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
BL Capital Holdings Limited(以下简称“BL Capital”)	受同一控制人控制
渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海国际信托”)	受同一控制人控制
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制
大新华资产管理有限公司	受同一控制人控制
Hosea International 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

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

公司名称	关联方关系
海南金鹿航空销售有限公司(以下简称“海南金鹿”)	最终控制方施加重大影响
天津天海投资发展股份有限公司(原天津市海运股份有限公司)(以下简称“天津天海”)	最终控制方施加重大影响
北京科航投资有限公司(以下简称“科航投资”)	最终控制方施加重大影响
Hong Thai Travel Services Limited	最终控制方施加重大影响
海南航空股份有限公司(以下简称“海南航空”)	最终控制方施加重大影响
舟山金海船业有限公司(以下简称“舟山金海”)	最终控制方施加重大影响
扬子江国际租赁有限公司(以下简称“扬子江租赁”)	最终控制方施加重大影响
SGS Financial Services Limited(以下简称“SGS”)	最终控制方施加重大影响
Australian Aviation Fund	香港航空租赁持有其基金份额

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2015年	2014年
海航集团	注1	14	-
海航信息	注2	-	85
海南金鹿	注3	-	40
贵州怀酒	注4	-	20
海航资本	注5	39	-
北京一卡通	注6	649	641
易建科技	注7	501	151
海航进出口	注8	55	-
百成信息	注9	-	135
Hong Thai Travel Services Limited	注10	5,878	5,163
科航投资	注11	13	50
天津航空	注12	1,261	1,222
香港快运	注13	6,622	2,596
海航天津发展	注14	-	202
浦发置业	注15	172	228
海航资本投资	注16	2,500	-
民安财产	注17	137	-
长江租赁	注18	7,920	-
SGS	注19	850	-
		<u>26,611</u>	<u>10,533</u>



渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方出售商品和提供劳务	注释	2015年	2014年
Australian Aviation Fund	注20	6,631	-
海航资本	注21	1,571	1,002
海南绿巨人	注22	991	-
凤凰机场	注23	566	-
天津航空	注24	255	13,734
西部航空	注25	-	12,607
首都航空	注26	-	17,707
		<u>10,014</u>	<u>45,050</u>

注1: 本年度, 海航集团为本集团员工提供培训服务, 以协议价向本集团收取培训费。本年度, 本集团与海航集团发生培训费共计人民币14千元(2014年: 无)。

注2: 2014年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为人民币85千元, 2015年未接受相关服务。

注3: 2014年本集团以协议价向海南金鹿购入金鹏卡人民币40千元, 2015年未购入商品。

注4: 2014年本集团以协议价向贵州怀酒购入怀酒人民币20千元, 2015年未购入商品。

注5: 本年度, 海航资本为本集团提供培训服务, 以协议价向本集团收取培训费。本年度, 本集团与海航资本发生培训费共计人民币39千元(2014年: 无)。

注6: 本年度, 北京一卡通为本集团提供物业及会议相关服务, 以协议价向本集团收取物业及会议服务费。本年度, 本集团与北京一卡通发生物业费及会议费人民币649千元(2014年: 人民币641千元)。

注7: 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501千元(2014年: 人民币151千元)。

注8: 本年度, 本集团以协议价向海航进出口购买红酒。本年度本集团与海南进出口发生红酒交易金额为人民币55千元(2014年: 无)。

注9: 2014年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为人民币135千元。2015年未接受相关劳务。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 十、关联方关系及其交易(续)

### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

#### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

- 注10: 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5,878千元, 支付保证金为人民币193千元(2014年: 人民币5,163千元)。
- 注11: 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13千元(2014年: 人民币50千元)。
- 注12: 本年度, 天津航空为本集团提供航空咨询服务, 以协议价向本集团收取服务费。本年度, 本集团与天津航空发生咨询服务费为人民币1,261千元(2014年: 人民币1,222千元)。
- 注13: 本年度, 香港快运为本集团提供航空咨询服务, 以协议价向本集团收取服务费。本年度, 本集团与香港快运发生服务费为人民币6,622千元(2014年: 人民币2,596千元)。
- 注14: 2014年海航天津发展为本集团提供物业相关服务, 以协议价向本集团收取物业费约为人民币202千元。2015年未接受相关服务。
- 注15: 本年度, 浦发置业为本集团提供物业及绿植等相关服务, 以协议价向本集团收取物业及绿植等服务费。本年度, 本集团与浦发置业发生物业服务费人民币172千元(2014年: 人民币228千元)。
- 注16: 本年度, 海航资本投资为本集团提供财务顾问服务, 以协议价向本集团收取财务顾问服务费。本年度, 本集团与海航资本投资发生财务顾问服务费为人民币2,500千元(2014年: 无)。
- 注17: 本年度, 民安财产为本集团提供物业相关服务, 以协议价向本集团收取物业费。本年度, 本集团与民安财产发生物业费为人民币137千元(2014年: 无)。
- 注18: 本年度, 长江租赁为本集团提供咨询相关服务, 以协议价向本集团收取咨询服务费。本年度, 本集团与长江租赁发生咨询服务费为人民币7,920千元(2014年: 无)。
- 注19: 本年度, SGS为本集团提供董事相关服务, 以协议价向本集团收取董事费。本年度, 本集团与SGS发生董事费为人民币850千元(2014年: 无)。
- 注20: 本年度, 本集团按协议价从Australian Aviation Fund获得投资收益, 此次交易所获得的税前收入为人民币6,631千元(2014年: 无)。
- 注21: 本年度, 本集团按协议价向海航资本提供咨询服务收取咨询服务费, 此次交易所获得的税前收入为人民币1,571千元(2014年: 人民币1,002千元)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

注22: 本年度, 本集团按协议价从海南绿巨人获得咨询顾问费收益, 此次交易所获得的税前收入为人民币991千元(2014年: 无)。

注23: 本年度, 本集团按协议价从凤凰机场获得咨询顾问费收益, 此次交易所获得的税前收入为人民币566千元(2014年: 无)。

注24: 本集团按协议价向天津航空提供咨询服务和租赁服务, 此次交易所获得的税前收入合计为人民币255千元(2014年: 人民币13,734千元)。

注25: 2014年本集团按协议价向西部航空转让飞机购买权而收取转让费, 此次交易所获得的税前收入为人民币12,607千元。2015年没有发生该交易。

注26: 2014年本集团按协议价向首都航空转让飞机购买权而收取转让费, 此次交易所获得的税前收入为人民币17,707千元。2015年没有发生该交易。

(2) 关联方资产托管和承包

受托资产管理和承包

2015年

	注释	受托 资产类型	受托 起始日	受托 终止日	确认的 托管收益
长江租赁	注1	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	1,667
浦航租赁	注2	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	1,333
扬子江租赁	注3	托管经营	2015年5月1日	2016年4月30日	1,333

注1: 本年度, 本集团按协议价为长江租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的税前收入为人民币1,667千元(2014年: 无)。

注2: 本年度, 本集团按协议价为浦航租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的税前收入为人民币1,333千元(2014年: 无)。

注3: 本年度, 本集团按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务, 此次交易所获得的税前收入为人民币1,333千元(2014年: 无)。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁

作为出租人

经营租赁承租方	注释	租赁资产 类型	2015年 租赁收入	2014年 租赁收入
大新华轮船	注1	集装箱	24,221	17,843
天津天海	注2	集装箱	3,236	1,328
天津航空	注3	飞机	36,263	33,076
海南航空	注4	飞机	211,868	96,421
香港快运	注5	飞机	54,865	24,945
TIP Trailer Services Germany	注6	集装箱	1,627	-

融资租赁承租方	2015年 融资租赁 合同本金金额	资产种类	2015年 融资租赁 租赁收入	2014年 融资租赁 合同本金金额	2014年 融资租赁 租赁收入
舟山金海	注7	船坞、码头、 设备及厂房	1,000,000	42,222	56,574
海航机场集团	注8	机器设备	329,000	18,320	13,924
大通建设	注9	商业地产	150,000	11,692	9,724
首都航空	注10	机器设备	250,000	16,074	13,252
中川机场	注11	机器设备	51,000	5,250	6,199
首航通用	注12	飞机	3,625	307	37
凤凰机场	注13	机器设备	20,000	588	138
海南航空学校	注14	飞机	5,930	39	-
海南绿巨人	注15	车辆设备	25,900	393	-
金海重工	注16	机器设备	120,000	7,289	-
浦航租赁	注17	机器设备	150,000	11,159	-

作为承租人

出租方名称	注释	租赁资产 类型	2015年 租赁费	2014年 租赁费
科航投资	注18	房屋	5,541	5,817
海航天津发展	注19	房屋	-	2,069
Hosea International Limited	注20	房屋	-	2,651
浦发置业	注21	房屋	1,119	1,119
民安财产	注22	房屋	881	-

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁(续)

- 注1: 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24,221千元(2014年: 人民币17,843千元)。
- 注2: 本年度, 本集团向天津天海出租集装箱, 根据租赁合同确认租赁收入人民币3,236千元(2014年: 人民币1,328千元)。
- 注3: 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36,263千元(2014年: 人民币33,076千元)。
- 注4: 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211,868千元(2014年: 人民币96,421千元)。
- 注5: 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54,865千元(2014年: 人民币24,945千元)。
- 注6: 本年度, 本集团向TIP Trailer Services Germany出租集装箱, 根据租赁合同确认租赁收入人民币1,627千元(2014年: 无)。
- 注7: 本年度, 本集团向舟山金海出租船坞、码头、设备及厂房, 融资租赁本合同本金金额为人民币1,000,000千元, 根据租赁合同确认租赁收益人民币42,222千元(2014年: 融资租赁本合同本金金额为人民币1,000,000千元, 确认租赁收益人民币56,574千元)。
- 注8: 本年度, 本集团向海航机场集团出租机器设备, 融资租赁本合同本金金额为人民币329,000千元, 根据租赁合同确认租赁收益人民币18,320千元(2014年: 融资租赁本合同本金金额为人民币410,000千元, 确认租赁收益人民币13,924千元)。
- 注9: 本年度, 本集团向大通建设出租商业地产, 融资租赁本合同本金金额为人民币150,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币11,692千元(2014年: 融资租赁本合同本金金额为人民币150,000千元, 确认租赁收入人民币9,724千元)。
- 注10: 本年度, 本集团向首都航空出租机器设备, 融资租赁本合同本金金额为人民币250,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币16,074千元(2014年: 融资租赁本合同本金金额为人民币250,000千元, 确认租赁收入人民币13,252千元)。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方租赁(续)

注11: 本年度, 本集团向中川机场出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币51,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币5,250千元(2014年: 融资租赁合同本金金额为人民币51,000千元, 确认租赁收入人民币6,199千元)。

注12: 本年度, 本集团向首航通用出租飞机, 融资租赁合同本金金额为人民币3,625千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币307千元(2014年: 融资租赁合同本金金额为人民币7,250千元, 确认租赁收入人民币37千元)。

注13: 本年度, 本集团向凤凰机场出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币20,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币588千元(2014年: 融资租赁合同本金金额为人民币10,000千元, 确认租赁收入人民币138千元)。

注14: 本年度, 本集团向海南航空学校出租飞机, 融资租赁合同本金金额为人民币5,930千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币39千元(2014年: 无)。

注15: 本年度, 本集团向海南绿巨人出租车辆设备, 融资租赁合同本金金额为人民币25,900千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币393千元(2014年: 无)。

注16: 本年度, 本集团向金海重工出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币120,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币7,289千元(2014年: 无)。

注17: 本年度, 本集团向浦航租赁出租机器设备, 融资租赁合同本金金额为人民币150,000千元, 根据租赁合同确认租赁收入人民币11,159千元(2014年: 无)。

注18: 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5,541千元(2014年: 人民币5,817千元)。

注19: 2014年, 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2,069千元, 2015年未发生相关交易。

注20: 2014年, 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2,651千元, 2015年未发生相关交易。

注21: 本年度, 本集团向浦发置业租入房屋, 根据租赁合同发生租赁费用人民币1,119千元(2014年: 人民币1,119千元)。

注22: 本年度, 本集团向民安财产租入房屋, 根据租赁合同发生租赁费用人民币881千元, 支付租赁押金为人民币100千元。(2014年: 无)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保

本集团

接受关联方担保

2015年

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

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航集团	注1	132,500	2014年9月15日	2015年9月15日	否

提供关联方担保

2015年

	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4	827,702	2012年9月14日	2021年11月30日	否

2014年

	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4	968,691	2012年9月14日	2021年11月30日	否

注1: 2014年度及2015年度, 海航集团无偿为本集团的借款提供担保, 担保金额为人民币132,500千元, 该担保已于2015年9月15日履行完毕。

注2: 本年度, 大新华资产管理有限公司以其持有的GCSL Bulk A003 Limited全部股权无偿为香港航空租赁的借款提供股权质押, 同时本公司为香港航空租赁的借款提供担保(附注十四、5), 担保金额为美元31,000,000元(2014年: 无)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保

注3: 本年度, 本公司控股股东、本公司、天津渤海及资产管理为GAL的借款提供连带责任保证担保(附注十四、5), 担保金额为美元675,000,000元。(2014年: 无)

注4: 本年度, 本集团无偿为海航集团的借款提供担保, 担保金额为人民币827,702千元(2014年: 人民币968,691千元)。

(5) 关联方资金拆借

资金拆入					
关联方名称		拆借金额	起始日	到期日	
BL Capital	注 1	美金 196,500 千元	2015 年 9 月 1 日	不超过一年	
渤海国际信托	注 2	人民币 180,000 千元	2015 年 11 月 17 日	2027 年 11 月 17 日	
渤海国际信托	注 3	人民币 172,000 千元	2015 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 5 日	

注1: 本年度, 本集团从BL Capital拆入资金美元196,500千元, 不计息(2014年: 无)。

注2: 本年度, 本集团从渤海国际信托拆入资金人民币180,000千元, 年利率为9%, 截至2015年12月31日, 扣除拆入资金的2%作为保障基金(2014年: 无)。

注3: 本年度, 本集团从渤海国际信托拆入资金人民币172,000千元, 年利率为9.3%(2014年: 无)。

(6) 关联方资产转让

	注释	交易内容	2015 年	2014 年
长江租赁	注 1	转让资产	<u>531,920</u>	=

注1: 2015年度, 本集团向长江租赁转让资产, 协议转让价格为人民币 531,920千元。

(7) 其他关联交易

	2015 年	2014 年
董事费	429	429
关键管理人员薪酬	<u>9,328</u>	<u>12,077</u>
	<u>9,757</u>	<u>12,506</u>



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 十、关联方关系及其交易(续)

### 6. 本集团与关联方的承诺

#### 业绩补偿承诺

2013年12月27日, 中国证券监督管理委员会出具《关于核准渤海租赁股份有限公司重大资产重组及向海航资本控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2013)1634号), 核准本公司本次重大资产重组及向海航资本发行股份购买资产并募集配套资金。本公司通过下属全资控制的特殊目的公司GSCL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GSCL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GSCL按两个口径下差额较高者承担补偿义务。2014年及以后年度, 若Seaco SRL的扣除非经常性损益后的净利润数较预测数(2014年: 92,473千美元; 2015年: 101,838千美元)不足的, 由GSCII向GSCL按差额承担补偿义务。当约定的补偿条件成立时, GSCII应在渤海金控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GSCL。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额

	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款		
海南航空	18,852	-
大新华轮船	10,169	10,650
海航机场集团	2,585	-
浦航租赁	2,517	-
天津航空	1,852	-
TIP Trailer Services Germany	1,675	-
首都航空	1,632	2,324
长江租赁	1,667	-
扬子江租赁	1,333	-
天津天海	1,453	527
海南航空学校	39	-
凤凰机场	33	18
首航通用	9	-
大通建设	-	435
中川机场	-	428
	<u>43,816</u>	<u>14,382</u>
其他应收款		
渤海国际信托	3,520	-
科航投资	1,562	1,562
浦发置业	323	323
天津航空	263	11,078
Hong Thai Travel Services Limited	193	-
民安财产	100	-
首都航空	-	16,283
西部航空	-	2,509
	<u>5,961</u>	<u>31,755</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

长期应收款	2015年12月31日	2014年12月31日
舟山金海	661,619	812,192
海航机场集团	166,767	81,011
首都航空	124,986	208,262
金海重工	119,939	-
浦航租赁	113,478	-
海南绿巨人	25,897	-
凤凰机场	15,001	10,044
海南航空学校	5,930	-
首航通用	2,507	-
大通建设	-	149,889
中川机场	-	136,707
	<u>1,236,124</u>	<u>1,398,105</u>

上述各项应收关联公司款项均无计提坏账情况。

8. 关联方预收款项余额

	2015年12月31日	2014年12月31日
预收款项		
舟山金海	7,187	10,358
海航机场集团	5,890	89
金海重工	3,033	-
首都航空	1,132	1,981
浦航租赁	1,047	-
海南航空学校	27	-
中川机场	-	2,483
	<u>18,316</u>	<u>14,911</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十、关联方关系及其交易(续)

9. 关联方应付款项余额

	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款		
BL Capital	979,976	-
GSCII	932,808	2,894,278
香港快运	7,792	3,714
天津航空	1,299	-
汇通水电	1,663	1,663
海航集团	1,356	1,278
海南航空	419	-
Hong Thai Travel Services Limited	299	-
SGS	203	-
民安财产	<u>91</u>	<u>-</u>
	<u>1,925,906</u>	<u>2,900,933</u>
长期应付款		
首都航空(注1)	219,017	165,106
天津航空(注1)	202,598	142,733
西部航空(注1)	145,645	109,795
海南航空	127,164	19,599
首航通用	363	-
海南航空学校	<u>344</u>	<u>-</u>
	<u>695,131</u>	<u>437,233</u>

注1: 2014年香港航空租赁与天津航空、西部航空及首都航空开展关于55架空中客车公司(以下简称“空客”)A320飞机购买权的优先受让权出让交易, 该55架飞机包含在2014年7月香港航空租赁与空客签订的70架飞机购买协议中。该受让协议约定上述三家航空公司应向香港航空租赁支付“发货前预付款项”, 若空客同意受让该事项, 则该款项将作为分期付款的一部分移交至空客, 若空客不同意该受让事项, 则香港航空租赁与上述三家航空公司将协商讨论该笔款项的处理事项。截至2015年12月31日, 香港航空租赁已收到全部款项。

上述各项应收、应付、预收及预付关联公司款项不计利息及无抵押。此外, 除部分款项有固定还款期外, 其他款项均无固定还款期。

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

	2015年12月31日	2014年12月31日
已签约但未拨备 资本承诺	<u>72,714,521</u>	<u>61,287,577</u>

### 2. 或有事项

截止资产负债表日, 本集团并无须作披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

经本公司第八届董事会第二次会议、2015年第八次临时董事会、2015年第五次临时股东大会及第八次临时股东大会审议通过本公司下属全资子公司 Mariner Acquisition Ltd. (以下简称“Mariner”) 与 Avolon Holdings Limited (以下简称“Avolon”) 签订附条件生效的《合并协议》。本次交易通过 Mariner 和 Avolon 合并的方式实施, 合并后 Mariner 不再存续, Avolon 作为合并后的存续主体成为本公司下属全资子公司 GAL 之全资子公司。Avolon 原普通股股东获得 31 美元/股的现金对价。本次交易的成交金额为 2,555,286,817 美元, 约合人民币 162.39 亿元。本次交易已经国家发改委办公厅备案, 出具项目备案通知书(发改办外资备【2015】298号), 并已取得相关主管部门及相关方的全部授权或批准。截至 2016 年 1 月 8 日, Avolon 将已发行的剩余股份全部注销, 股东变更登记手续已完成。GAL 持有 Avolon 已发行的 1 股普通股, 成为 Avolon 唯一股东; Mariner 被 Avolon 合并后终止且完成注销登记手续, 本公司已按照《合并协议》约定支付了全部交易对价。

## 十三、其他重要事项

### 1. 年金

本集团的部分中国境内的公司参与了企业年金计划, 其中皖江租赁的企业年金基金采用法人受托模式, 由受托人中国建设银行股份有限公司作为托管人, 第三方基金公司、交易所等对该计划筹集的资金进行投资管理, 形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为上年度员工个人月平均工资, 根据员工职位和工龄不同, 公司缴费按6%~12% (个人按2%~4%) 比例进行缴存。皖江租赁当期年金缴费金额为人民币734千元 (2014年: 人民币690千元), 年末无应付未付金额 (2014年: 无)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

**十三、其他重要事项(续)**

**1. 年金(续)**

除皖江租赁以外, 本公司及天津渤海的企业年金均统一交由海航集团进行管理, 海航集团企业年金理事会作为受托人, 工商银行海南省分行作为托管人, 由第三方基金公司、交易所等对年金进行投资管理, 形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为员工本人上年度12月份工资标准, 缴费比例为公司及个人各负担8.33%。本公司和天津渤海的当期年金缴费金额为人民币432千元(2014年: 人民币478千元), 年末应付未付金额为人民币15千元(2014年: 无)。

**2. 分部报告**

**经营分部**

出于管理目的, 本集团根据产品和服务划分成业务单元, 本集团有如下3个报告分部:

- (1) 融资租赁分部主要指以提供融资租赁服务为主业的业务单元;
- (2) 经营租赁分部主要指以提供经营租赁服务为主业的业务单元;
- (3) 其他分部主要指以提供除融资租赁以及经营租赁以外服务为主业的业务单元;

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的, 对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩, 以营业利润为基础进行评价。本集团在核算分部财务信息时所采用的会计政策与合并财务报表的会计政策一致。

经营分部间的转移定价, 参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

**2015年**

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	2,923,548	6,731,140	4,335	-	9,659,023
利息收入	48,567	45,241	242,325	(248,240)	87,893
利息费用	154,841	1,514,860	325,333	(248,240)	1,746,794
资产减值损失	66,300	296,229	-	-	362,529
折旧和摊销费用	97,443	2,266,838	747	-	2,365,028
所得税费用	236,540	71,189	-	-	307,729
利润总额	1,084,252	1,266,470	136,952	( 391,709)	2,095,965
资产总额	43,002,668	67,936,767	34,315,546	(13,354,085)	131,900,896
负债总额	47,442,681	57,208,504	8,065,294	(13,354,085)	99,362,394

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

经营分部(续)

2014年

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	2,380,485	4,471,470	-	-	6,851,955
利息收入	45,735	38,822	226,023	( 239,146)	71,434
利息费用	104,264	960,380	223,647	( 241,116)	1,047,175
资产减值损失	82,412	159,135	-	-	241,547
折旧和摊销费用	57,308	1,519,567	336	-	1,577,211
所得税费用	196,528	25,219	-	-	221,747
利润总额	906,889	678,344	368,977	( 553,819)	1,400,391
资产总额	27,998,702	33,182,721	14,322,073	(7,782,812)	67,720,684
负债总额	31,025,576	28,009,183	3,870,630	(7,782,812)	55,122,577

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入	2015年	2014年
融资租赁利息收入	2,645,734	2,187,116
融资租赁咨询费收入	403,480	291,842
经营租赁租金收入	5,718,505	3,625,672
集装箱销售收入	572,308	572,145
其他	<u>318,996</u>	<u>175,180</u>
	<u>9,659,023</u>	<u>6,851,955</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十三、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

其他信息(续)

地理信息

对外交易收入

	2015年	2014年
中国大陆	3,610,161	2,824,400
其他国家或地区	<u>6,048,862</u>	<u>4,027,555</u>
	<u>9,659,023</u>	<u>6,851,955</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息

营业收入(产生的收入超过本集团收入5%)人民币438,788千元(2014年:人民币493,004千元,占本集团收入7%)来自于中国大陆分部对某一单个客户的收入。

3. 租赁

作为出租人:

融资租赁:

于2015年12月31日,未实现融资收益的余额为人民币9,016,590千元(2014年12月31日:人民币9,559,976千元),采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

根据与承租人签订的租赁合同,不可撤销租赁的最低租赁收款额如下:

剩余租赁期	2015年12月31日	2014年12月31日
一年以内(含一年)	13,247,192	9,498,623
一至二年以内(含二年)	10,686,627	8,429,959
二至三年以内(含三年)	9,137,584	6,095,167
三年以上	<u>17,567,518</u>	<u>17,385,856</u>
	<u>50,638,921</u>	<u>41,409,605</u>



渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

---

十三、其他重要事项(续)

3. 租赁(续)

经营租赁:

根据与承租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低租赁收款额如下:

剩余租赁期	2015年12月31日	2014年12月31日
一年以内(含一年)	5,699,926	3,187,211
一至二年以内(含二年)	4,760,641	2,673,374
二至三年以内(含三年)	3,880,256	2,045,061
三年以上	<u>16,035,353</u>	<u>6,267,442</u>
	<u>30,376,176</u>	<u>14,173,088</u>

作为承租人:

重大经营租赁:

根据与出租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	2015年12月31日	2014年12月31日
一年以内(含一年)	33,367	29,243
一至二年以内(含二年)	16,825	14,637
二至三年以内(含三年)	13,765	6,076
三年以上	<u>37,744</u>	<u>10,144</u>
	<u>101,701</u>	<u>60,100</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	2,750,597	3,898,592
1-2年	3,898,000	27,384
2-3年	<u>27,374</u>	<u>-</u>
	<u>6,675,971</u>	<u>3,925,976</u>

于2015年12月31日, 重要其他应收款余额如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数的比例(%)	性质	账龄
天津渤海	2,750,597	41	内部往来款	1年以内
天津渤海	3,898,000	58	内部往来款	1-2年
天津渤海	<u>26,154</u>	<u>1</u>	内部往来款	2-3年
	<u>6,674,751</u>	<u>100</u>		

于2014年12月31日, 重要其他应收款余额如下:

	年末金额	占其他应收款 余额合计数的比例(%)	性质	账龄
天津渤海	3,898,000	99	内部往来款	1年以内
天津渤海	<u>26,154</u>	<u>1</u>	内部往来款	1-2年
	<u>3,924,154</u>	<u>100</u>		

渤海金控投资股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 委托贷款

	2015年12月31日	2014年12月31日
	<u>3,500,000</u>	<u>3,650,000</u>

本集团于2015年12月31日及2014年12月31日委托贷款余额为贷款给本集团子公司天津渤海用于日常经营的款项、偿还香港航空租赁欠款以及支付收购Seaco SRL款项。

3. 长期股权投资

	2015年12月31日	2014年12月31日
长期股权投资		
按成本法核算的股权投资		
- 子公司	6,510,504	6,510,504
按权益法核算的股权投资		
- 联营企业	<u>1,189,048</u>	-
	<u>7,699,552</u>	<u>6,510,504</u>

本公司于2015年12月31日的长期股权投资为对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿的投资, 不存在重大的由于被投资单位经营状况变化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值, 并且不存在这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况, 故不需要计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资的变现不存在重大限制。

(i) 按成本法核算的股权投资:

				实际投入金额		
被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2015年 12月31日的 注册资本/股本	2015年 12月31日 所占权益	2015年 1月1日	本年 成本变动	2015年 12月31日
天津渤海	50年 人民币6,260,850,000元		100%	<u>6,510,504</u>	-	<u>6,510,504</u>
				实际投入金额		
被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2014年 12月31日的 注册资本/股本	2014年 12月31日 所占权益	2014年 1月1日	本年 成本变动	2014年 12月31日
天津渤海	50年 人民币6,260,850,000元		100%	<u>6,510,504</u>	-	<u>6,510,504</u>

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(ii) 按权益法核算的股权投资:

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

4. 投资收益

	2015年12月31日	2014年12月31日
天津渤海股利分配	260,000	440,000
渤海人寿	<u>29,048</u>	-
	<u>289,048</u>	<u>440,000</u>

5. 本公司与子公司的主要交易

(1) 担保

2015年

接受关联方担保

提供担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
天津渤海	注1	<u>45,537</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

2014年

接受关联方担保

提供担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
天津渤海	注1	<u>45,537</u>	2013年6月10日	2018年6月9日	否

注1: 2015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45,537千元  
 (2014年: 人民币45,537千元)

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 本公司与子公司的主要交易(续)

(1) 担保(续)

为关联方提供担保

2015年

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

2014年: 本年度本公司不存在为关联方提供担保的情况。

(2) 委托贷款

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

注2: 本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元和人民币1,470,000千元的委托贷款, 年利率均为6.4% (2014年: 本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元、人民币1,470,000千元及人民币150,000千元的委托贷款, 年利率均为6.4%)。

渤海金控投资股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2015年12月31日  
 (除特别注明外, 金额为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 本公司与子公司的往来款项余额

	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款		
天津渤海	<u>6,674,751</u>	<u>3,924,154</u>
应收利息		
天津渤海	<u>89,389</u>	<u>90,572</u>
委托贷款		
天津渤海	<u>3,500,000</u>	<u>3,650,000</u>
其他应付款		
香港航空租赁	6	-
资产管理	<u>11,198</u>	<u>-</u>
	<u>11,204</u>	<u>-</u>

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

**一、非经常性损益明细表**

	2015年
归属于本公司普通股股东净利润	1,304,468
加/ (减): 非经常性损益项目	
非流动资产处置收益	( 13,324)
计入当期损益的政府补助(附注五、50)	( 151,300)
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	( 6,418)
套期无效部分公允价值变动损益	( 35,008)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	( 89,423)
	<u>( 295,473)</u>
所得税影响数	55,421
扣除非经常性损益后净利润	1,064,416
加: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数	<u>70,177</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>1,134,593</u>

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

**二、净资产收益率和每股收益**

	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (人民币元)
2015年		
归属于公司普通股股东的净利润	12.28	0.37
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	10.68	0.32
2014年		
归属于公司普通股股东的净利润	10.65	0.27
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	9.45	0.24

本集团无稀释性潜在普通股。

以上加权平均净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会计字[2009]2 号《公开发行证券信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》

(2010 年修订) 所载之计算公式计算。

## 第十一节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。