



渤海租赁股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人金川、主管会计工作负责人彭鹏及会计机构负责人(会计主管人员)邹学深声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能面临的各类风险。敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

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 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	31
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	57
第九节 债券相关情况	58
第十节 财务报告	61

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

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、本公司或渤海租赁	指	渤海租赁股份有限公司（曾用名：渤海金控投资股份有限公司）
海航信管	指	海南海航二号信管服务有限公司
海航实业	指	海航实业集团有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司
海航资本	指	海航资本集团有限公司，公司控股股东
《重整计划》	指	《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》
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，天津渤海之参股公司
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
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
GSCTL	指	Global Sea Containers Two Limited，香港渤海之全资子公司
GSCL	指	Global Sea Containers Ltd，GSCTL 之全资子公司
Seaco	指	Seaco SRL，GSCL 之全资子公司
Cronos	指	Cronos Ltd.，GSCL 之全资子公司
Avolon	指	Avolon Holdings Limited，公司间接控股子公司
渤海人寿	指	渤海人寿保险股份有限公司，公司之参股公司
兴航融投	指	深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）
燕山投资	指	天津燕山股权投资基金有限公司
天津通万	指	天津通万投资合伙企业（有限合伙）
广州城投投资	指	广州市城投投资有限公司
西藏瑞华	指	西藏瑞华资本管理有限公司（曾用名：西藏瑞华投资发展有限公司）
上海贝御	指	上海贝御信息技术有限公司（曾用名：上海贝御投资管理有限公司）
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
宁波德通顺和	指	宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司
空客	指	空中客车公司（AIRBUS S.A.S.）
波音	指	波音公司（BOEING CO）
天津银行	指	天津银行股份有限公司
CEU	指	Cost Equivalent Unit，集装箱行业通用计量单位
Drewry	指	英国海运研究及咨询机构德路里
Cirium	指	全球领先的航空及旅游业的数据分析公司，FlightGlobal、Ascend 之母公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王佳魏	马晓东
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥路甲4号3号楼宏源大厦10层	乌鲁木齐市新华北路165号广汇中天广场39楼
电话	010-58102686	0991-2327723
传真	010-84356267	0991-2327709
电子信箱	jiawei-wang@bohaileasing.com	xd_ma1@bohaileasing.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	16,178,569,000.00	13,567,804,000.00	19.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	716,400,000.00	526,056,000.00	36.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	532,241,000.00	-341,827,000.00	255.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,717,371,000.00	12,127,555,000.00	-3.38%
基本每股收益（元/股）	0.1158	0.0851	36.08%
稀释每股收益（元/股）	0.1158	0.0851	36.08%
加权平均净资产收益率	2.37%	1.81%	0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	268,547,010,000.00	261,544,860,000.00	2.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	30,885,874,000.00	29,602,168,000.00	4.34%

说明：

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期增加 26.11 亿元，同比增长 19.24%，主要系本期飞机销售收入增加所致。
- 2、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 1.90 亿元，同比增长 36.18%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 8.74 亿元，同比增长 255.70%，主要原因为报告期内全球航空业处于复苏周期，公司飞机租赁业务利润较上年同期有所增加，计提飞机资产减值准备较上年同期有所下降。此外，受红海危机、全球贸易复苏等因素影响报告期内公司集装箱租赁业务出租率从 2023 年年末逐渐提升，但是仍低于去年上半年平均水平，导致集装箱租赁业务利润较上年同期有所下降。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切	6,772,000.00	

相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	129,127,000.00	主要系金融资产、衍生品的公允价值变动。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,056,000.00	
债务重组损益	141,328,000.00	主要系本期公司收到海航关联航司存量飞机租金，确认债务重组收益约 0.7 亿元；公司及下属子公司通过债务展期等形成债务重组收益约 0.69 亿元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,473,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,298,000.00	
减：所得税影响额	61,822,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	36,531,000.00	
合计	184,159,000.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一)公司从事的主要业务及经营模式

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飞机租赁、集装箱租赁、基础设施租赁、大型设备租赁等租赁服务，包括经营租赁和融资租赁两大经营模式。具体如下：

1.飞机租赁业务

报告期内，公司飞机租赁业务主要通过子公司 Avolon 及天津渤海开展，核心业务模式为从飞机制造厂商或其他机构购买飞机，以经营租赁为主、售后回租为辅的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。同时，公司通过适时出售飞机租赁资产不断优化机队结构，降低机队年龄以满足客户多样化的需求，并将销售收益重新投资于飞机租赁业务的扩张。报告期内，公司飞机租赁业务收入占公司营业收入比例约为 80.66%。

2.集装箱租赁业务

报告期内，公司集装箱租赁业务主要通过子公司 GSCL 开展，核心经营模式为向集装箱制造商购买集装箱，然后以经营租赁为主、融资租赁为辅的方式出租给航运公司等客户，获得租金收益。公司通过多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱等主要类型），以长期租赁为主、短期租赁为辅的多种租赁方式为全球客户提供多元化的集装箱租赁服务。报告期内，公司集装箱租赁业务收入占公司营业收入比例约为 18.39%。

3.境内融资租赁业务

报告期内，公司境内融资租赁业务主要通过子公司天津渤海和横琴租赁开展，核心经营模式为向客户提供售后回租和直接租赁服务。售后回租主要模式为公司（出租人）为有资金需求的客户（承租人）提供融资服务，客户将其自有资产出售给公司，并与公司签署融资租赁合同后再将该物件租回使用，租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。直接租赁主要模式为公司（出租人）根据客户（承租人）资产购置计划购买资产，租给客户使用，客户支付租金；租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。报告期内，公司境内融资租赁业务收入占公司营业收入比例约为 0.51%。

(二)行业发展情况

1.飞机租赁行业发展情况及公司所处地位

飞机租赁行业从上个世纪七十年代开始发展，并逐渐成为航空运输领域中重要的组成部分。凭借在提高机队灵活性及交付速度、节约航空公司流动资金、便于引进新机型等方面的优势，飞机租赁现已成为航空公司解决机队扩张与资金短缺矛盾的最有效途径。根据 KPMG 与 Airline Economics 联合发布的 2023 年航空业领袖报告显示，截至 2023 年末，全球飞机租赁公司以经营租赁方式持有或管理的商用飞机约为 1.4 万架，比例达到现有服役飞机总数的 51.3%，预计这一比例将在未来

几年内进一步提升至 60%。飞机租赁为完全竞争行业，且行业集中度较高，前十大飞机租赁公司持有的机队数量共计超过 6,100 架（不含螺旋桨飞机及支线飞机），约占全球飞机租赁公司管理飞机总数的 46%。

飞机租赁行业与全球航空运输业的发展情况高度相关，航空公司对租赁飞机的需求是飞机租赁行业增长的主要驱动因素。从长期来看，根据空客于 2024 年 7 月发布的《Global Market Forecast 2024》，未来 20 年全球客运和货运飞机需求达到 42,430 架，到 2043 年末全球在役飞机总量将达到 48,230 架，较 2023 年增长 98.8%，飞机租赁行业具有广阔的发展前景。从短期来看，作为典型的周期性行业，航空运输业发展受全球经济状况、地缘政治冲突、国际市场利率及汇率波动、能源价格变动、供应链限制、劳动力紧缺等多方面因素影响，高评级的飞机租赁公司因为拥有多样化的投资组合、充足的机位储备和丰富的融资选择，将在需求主导的航空市场处于更有利地位。

2024 年以来，中国国际航空市场延续快速恢复态势，为全球航空市场需求持续上涨提供强劲动力。国际航空运输协会（IATA）7 月发布的数据显示，2024 年 6 月航空客运总量（按照收入客公里或 RPKs 计算）较去年同期增长 9.1%，已超过 2019 年同期水平。IATA 预测，2024 年全球航空运输业在各项重要指标上的表现都将超过 2019 年水平，全球航空客运出行人次预计达到 49.6 亿人次，远超 2019 年的 45.4 亿人次；航空业总收入预计同比 2023 年增长 9.7%，达到 9,960 亿美元，创历史新高；同时，IATA 向上修正行业净利润预期至 305 亿美元，为 2017 年以来最高数字。受供应链限制影响，飞机制造商交付进度不达预期，飞机市场供需失衡的情况预计仍将持续，将有助于进一步推升飞机市场价值、租赁费率及续约率。但需要关注的是，行业的持续增长仍存在不确定性及潜在挑战，全球经济复苏乏力、地区冲突升级、能源价格波动等都将对市场发展产生不利影响。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司机队规模为 1,058 架，包括自有和管理机队 611 架、订单飞机 447 架，主要为空客 A320 系列及波音 737 系列等主流单通道窄体机型，平均机龄 6.4 年，服务于全球 63 个国家的 142 家航空公司客户，为全球第二大飞机租赁公司（按机队规模计算）。

2. 集装箱租赁行业发展情况及公司所处地位

自二十世纪六十年代以来，集装箱运输随着运输能力和运转效率的不断提升，现已成为促进全球经济发展不可或缺的一部分。集装箱租赁业务几乎与集装箱运输业务同时产生，经过近几十年的长足发展，现已成为船运公司获得集装箱的主要方式之一。截至 2023 年末，全球约 49.22% 的集装箱由集装箱租赁公司持有，Drewry 预测这一比例在未来 4 年有望持续上涨，于 2028 年达到 54.4%。集装箱租赁行业的集中度较高，行业前五大的集装箱租赁公司占据 82.1% 的市场份额，前十大集装箱租赁公司占比总和为 92.4%。

集装箱租赁行业的发展与全球经济、贸易以及集装箱运输量的增长息息相关，全球经贸活动增长越快，集装箱贸易运输量越大，对集装箱租赁业务的需求也越大。2024 年 6 月，世界银行将 2024 年全球 GDP 增长预期从 2.4% 上调至 2.6%。全球贸易呈现复苏态势，2024 年贸易量将增长 2.5%，并在 2025 年延续增长至 3.4%。2023 年 12 月以来，受红海危机爆发并持续影响，叠加强劲的全球货运需求，有效支撑了海运行业的景气度，全球集装箱租赁市场需求保持相对旺盛。凭借快速

响应市场需求的能力和灵活的箱队组合，全球主要集装箱租赁公司的出租率仍保持历史较高水平。但应关注的是，红海局势的不可预测性与未来全球经济形势的不确定性，仍将给海运行业带来较大的波动和挑战。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司自有及管理的箱队规模约 410.3 万 CEU，包括标准干箱、冷藏箱、罐式集装箱及特种箱等多个类型，报告期末出租率达 98.6%，自有集装箱的平均箱龄为 7 年。报告期内，公司服务于全球超过 750 家租赁客户，集装箱分布于全球 190 个港口，在全球范围内拥有 23 个运营中心，为全球第三大集装箱租赁公司（以 CEU 计）。

3.境内融资租赁行业发展情况及公司所处地位

我国融资租赁行业起步于上世纪 80 年代，2000 年被列入国家重点鼓励发展的产业。过去十年，我国融资租赁行业实现了显著增长。2020 年以来，融资租赁行业的监管政策逐步完善，租赁行业进入“减量增质、回归本源”的发展轨道。2024 年上半年，租赁行业的发展在外部环境持续承压的背景下逐步止跌企稳，境内融资租赁企业数量、注册资金和业务总量仍呈下降态势，但下降幅度较上年缩窄。根据中国租赁联盟、南开大学当代中国问题研究院、租赁联合研究院组织编写的《2024 年第一季度中国租赁业发展报告》，截至 2024 年 3 月末，全国融资租赁企业数量约为 8,791 家，较上年年底减少 60 家；行业注册资金约合 26,251 亿元，较上年末下降 0.55%；合同余额约为 56,150 亿元人民币，较 2023 年末下降 0.44%。

公司全资子公司天津渤海注册资本为 221 亿元，是国内注册资本最大的内资融资租赁试点企业之一，在飞机租赁、基础设施租赁等领域具有一定的业务优势；公司控股子公司横琴租赁立足广东自贸区，辐射粤港澳大湾区开展租赁业务。

（三）业绩概述

2024 年上半年，公司深入贯彻董事会的各项部署，积极应对世界政经格局变化带来的不利影响，聚焦租赁主业，加强风险管控，优化资产结构，增强资本实力，不断巩固在租赁细分领域的优势。飞机租赁业务方面，公司积极抢抓航空业复苏机遇，加大低收益飞机资产处置力度，同时加强新业务开拓，致力于长远布局，多项经营指标保持行业领先地位；集装箱租赁业务方面，公司紧跟海运市场需求变化，多措并举有效提升集装箱使用效率，持续稳固市场份额和经营业绩；境内业务方面，公司全力化解短期流动性风险，多措并举改善财务状况，持续经营能力稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入 161.79 亿元，同比增加 19.24%；归属于母公司所有者的净利润为 7.16 亿元，同比增加 36.18%，每股收益 0.1158 元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产总额约 2,685.47 亿元，归属母公司股东净资产 308.86 亿元，每股净资产 4.99 元。

1.飞机租赁业务发展情况

报告期内，公司飞机租赁业务运营情况稳步攀升，2024 年上半年，公司实现飞机业务收入 130.50 亿元，较上年同期增长 27.20%，其中飞机租赁收入 94.89 亿元，较上年同期上升 1.39 亿元；实现飞机销售收入约 35.61 亿元，较上年同期上升 26.52 亿元。2024 年上半年，公司飞机租赁业务经营性现金净流入 90.65 亿元，与上年同期基本持平。

2024 年上半年，公司抢抓全球航空业强劲复苏机遇，在积极拓展新业务投放的同时加大低收益资产处置力度，夯实财务基础，着力长远布局。报告期内，公司共签订 54 笔飞机租赁协议（包括新飞机的租赁协议、二次出租协议和租期延长协

议），交付新飞机 26 架，再租赁交付 13 架飞机，完成飞机销售 15 架，并签署了 41 架飞机租赁或出售意向书。截至 2024 年 6 月末，公司机队整体出租率保持在 99% 的行业领先水平，未来 24 个月待交付的订单飞机中 98% 已达成出租安排。

报告期内，Avolon 持续加强风险管控及现金流管理，保持雄厚的资本实力。2024 年上半年，Avolon 完成新发债券及借款 45 亿美元，其持有的非受限现金、飞机销售合约金额及可使用的贷款额度合计达 82 亿美元，充沛的可用流动性持续支撑租赁业务及收益水平的长足发展。报告期内，三大评级机构均确认对 Avolon 保持国际投资级信用评级（穆迪 Baa3、标普 BBB-、惠誉 BBB-），体现了其对 Avolon 高质量的资产组合、行业领先的经营规模与实力、良好的财务状况及流动性、稳健的风险控制和公司治理水平等方面的充分认可。

截至 2024 年第二季度末，公司机队规模为 1,058 架，包括自有和管理机队 611 架、订单飞机 447 架，服务于全球 63 个国家的 142 家航司客户。公司的业务布局在飞机租赁需求增长较为旺盛的亚太地区有所倾斜，全球其他地区保持相对均衡。以自有机队统计，亚太地区占比达到 49%，欧洲及中东、非洲地区占比为 27%，美洲地区为 24%。公司目前自有及管理的机队以 A320 系列、B737 系列等飞机资产价值相对稳定的主流单通道窄体客机为主，占自有及管理机队总架数的 73.16%。公司机队平均剩余租期约 6.9 年，平均机龄约 6.4 年。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司飞机机队组合如下：

机队类型	自有飞机	管理飞机	订单飞机	总数
空客 A320CEO 系列	174	15	0	189
空客 A320NEO 系列	112	3	279	394
空客 A330-200/300	46	8	0	54
空客 A330NEO	27	1	47	75
空客 A350-900	25	0	0	25
波音 737 NG 系列	105	13	0	118
波音 737 MAX 系列	25	0	116	141
波音 777/777F	3	0	2	5
波音 787-8/9	30	0	2	32
E190/195	24	0	1	25
合计	571	40	447	1,058

2. 集装箱租赁业务发展情况

2024 年上半年，受红海危机、全球贸易复苏等因素影响，海运市场需求较 2023 年下半年有所提升，公司集装箱平均出租率自 2023 年末起逐步提升，但仍略低于 2023 年同期平均水平，集装箱租金水平保持平稳。2024 年上半年，公司集装箱租赁业务累计实现营业收入 29.76 亿元，同比下降 5.46%，实现净利润 5.73 亿元，同比下降 21.53%。

报告期内，公司密切关注海运市场波动和风险情况，动态调整新箱投放资本开支，着力提升集装箱出租率和续租率，保持稳健的经营策略。报告期内，公司累计完成新箱交付约 2.67 亿美元，相较去年同期上涨 76.2%，销售二手集装箱 3 万

个，较上年同期下降 24.9%。截至 2024 年 6 月末，GSCL 整体授信额度达 43.3 亿美元，剩余可用额度 7.19 亿美元，可用流动性继续保持充沛。

截至 2024 年 6 月末，GSCL 自有及管理的箱队规模为 410.27 万 CEU，自有集装箱平均箱龄为 7 年，箱队长期租约占比超过 91.4%，形成了以干箱、冷藏箱为主，罐箱、特种箱等作为补充的集装箱队，充分满足客户的多样化需求。公司服务于全球超过 750 家集装箱租赁客户，集装箱分布于全球 190 个港口，在全球范围内拥有 23 个运营中心。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司集装箱箱队组合及出租率水平如下：

集装箱类型	CEU（自有及管理合计）	占比	期末出租率
干货集装箱	1,679,422	40.9%	99.3%
冷藏集装箱	1,751,376	42.7%	96.8%
罐式集装箱	419,945	10.3%	93.3%
特种集装箱	251,920	6.1%	95.4%
合计	4,102,663	100.0%	98.6%

3.境内融资租赁业务发展

报告期内，公司下属境内融资租赁子公司以防范风险为第一目标，收紧新增项目投放，主动降低财务杠杆，提高抗风险能力。报告期内境内子公司天津渤海及横琴租赁未新增投放融资租赁项目。截至 2024 年 6 月 30 日，公司境内全资子公司天津渤海境内融资租赁资产余额 29.02 亿元，公司控股子公司横琴融资租赁资产余额 3.14 亿元。

二、核心竞争力分析

近年来，渤海租赁以成为“全球领先的租赁产业集团”为目标，以服务实体经济为使命，紧跟国家战略步伐，积极在租赁产业链上进行布局和拓展，在飞机租赁、集装箱租赁等领域奠定了行业龙头的领先地位。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产约 2,685.47 亿元，2024 年 1-6 月营业收入约 161.79 亿元，在境外打造了以 Avolon、GSCL 为核心的专业化租赁产业平台，在境内孵化了以天津渤海、横琴租赁为核心的租赁产业平台，在世界各地拥有 30 个运营中心，业务范围覆盖全球六大洲，为遍布全球 80 多个国家和地区 900 余家租赁客户提供飞机、集装箱、基础设施、高端设备等多样化的租赁服务。

1.领先的行业龙头地位

近年来，公司在飞机租赁、集装箱租赁行业保持国际领先地位，规模效应日趋明显。面对经济环境和地缘冲突带来的不确定性，公司密切关注行业环境变化，持续加强风险管控和现金流管理，敏锐洞察行业复苏新形势下市场需求的变化，积极施策，抢占先机，巩固行业竞争优势，主要指标保持行业领先地位。截至报告期末，公司自有、管理及订单飞机合计达到 1,058 架，为全球第二大飞机租赁公司；公司自有和管理的集装箱合计约 410.27 万 CEU，为全球第三大集装箱租赁公司。公司全资子公司天津渤海注册资本金位居国内首位，在飞机租赁、基础设施租赁等细分业务领域具有一定优势。

2.完善的全球化布局及卓越的资产管理能力

依托境内外飞机租赁业务平台、集装箱租赁业务平台的协同发展，公司已在全球六大洲、80 多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，服务于全球 900 多家租赁客户。公司深耕租赁产业多年，能够快速识别市场机遇和风险，通过适时、合理优化租赁资产结构，降低资产配置风险，持续提升运营效率。截至 2024 年 6 月末，公司机队以 A320 系列、B737 系列等飞机资产价值相对稳定、流通性高的单通道窄体客机为主（占机队总数的 73.16%）。公司集装箱箱队结构多元化程度较高，契合市场需求，长期租约占比超过 91.4%。公司在租赁资产残值处置能力、全球资产配置能力和区域经济波动抗风险能力方面优势明显。

3.雄厚的资本实力及境内外市场的多元化融资渠道

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产约 2,685.47 亿元，归属母公司股东净资产约 308.86 亿元。雄厚的资本实力为公司的租赁业务拓展、资本结构优化及融资工作的开展奠定了坚实的基础。2024 年上半年，Avolon 完成新发债券及借款 45 亿美元，其持有的非受限现金、飞机销售合约金额及可使用的贷款额度合计达 82 亿美元；GSCL 整体授信额度达 43.3 亿美元，剩余可用额度 7.19 亿美元。子公司 Avolon 和 GSCL 具备商业银行贷款、出口信贷机构支持的 ABS、无担保循环信贷、高级无抵押票据、抵押/无抵押定期贷款等融资渠道，可有效保障其业务持续、健康、稳定的发展。

4.良好的资信水平

截至 2024 年 6 月，国际三大评级机构均确认 Avolon 保持“投资级”信用评级（穆迪 Baa3、标普 BBB-、惠誉 BBB-）。标普对 GSCL 于 2021 年度发行的 ABS 给出了 A、BBB+ 的投资级评级。良好的资信水平将有助于公司降低融资成本，优化资产负债结构，提升财务灵活性及公司盈利能力。

5.前瞻的风险意识和稳健的风险管控体系

面对国内外经济环境变化带来的挑战，公司不断强化忧患意识，持续完善以“三道防线”为基础的全面风险管理体系。通过指标预警、项目排查、风险评估等多种措施，多维度加强对各类风险的主动识别和应对，持续提升公司的风险管理水平，保障公司风险和效益的平衡。同时，公司通过日常合规风控管理、内部控制、纪检监察等工作，打造全员参与的全面风险管理文化，做到从源头严堵风险管理漏洞，实现风险合规管理与业务发展的统筹兼顾和动态平衡。报告期内，面对因经贸不确定性和地缘冲突带来的信用风险管理压力，公司不断强化资产处置及运营管理能力，综合利用各种资源，及时果断地采取应对措施，加大案件处置和资产清收力度，进一步保障公司业务的持续健康发展。

6.国际化的运营管理团队和丰富的行业管理经验

公司管理团队深耕租赁行业多年，具有丰富的从业经验和广阔的国际化视野，运营能力突出。公司已建立了符合公司业务特点和未来发展要求的行之有效的企业管理模式。公司飞机租赁管理团队具有历经 20 余年、多个行业周期积攒的运营经验，同客户、飞机供应商及投资者均建立了广泛而深入的合作关系，能够有效应对行业周期变化以及突发事件等带来的机遇和挑战。公司集装箱租赁管理团队深耕集装箱租赁领域十余年，带领公司实现了行业地位、核心竞争力、盈利能力的持续提升。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	16,178,569,000.00	13,567,804,000.00	19.24%	系本期飞机销售收入增加所致。
营业成本	8,732,219,000.00	6,613,006,000.00	32.05%	系本期飞机销售成本增加所致。
销售费用	84,253,000.00	81,548,000.00	3.32%	
管理费用	834,339,000.00	766,097,000.00	8.91%	
财务费用	4,540,643,000.00	4,606,546,000.00	-1.43%	
所得税费用	418,285,000.00	236,044,000.00	77.21%	系税前利润上升所致。
经营活动产生的现金流量净额	11,717,371,000.00	12,127,555,000.00	-3.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-12,376,541,000.00	323,958,000.00	-3,920.42%	系本期公司购置飞机及支付飞机预付款较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628,823,000.00	-14,114,674,000.00	88.46%	系本期境外子公司发行债券较上年同期增加以及偿还债务较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,255,229,000.00	-1,474,489,000.00	-52.95%	参见投资活动及筹资活动处说明。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	16,178,569,000.00	100%	13,567,804,000.00	100%	19.24%
分行业					
飞机					
其中：飞机租赁	9,489,087,000.00	58.65%	9,350,532,000.00	68.92%	1.48%
飞机销售	3,561,395,000.00	22.01%	909,626,000.00	6.70%	291.52%
集装箱					
其中：集装箱租赁	2,546,753,000.00	15.74%	2,644,886,000.00	19.49%	-3.71%
集装箱销售	429,117,000.00	2.65%	502,786,000.00	3.71%	-14.65%
其他融资租赁	82,563,000.00	0.51%	88,793,000.00	0.65%	-7.02%
其他	69,654,000.00	0.44%	71,181,000.00	0.52%	-2.15%
分产品					
融资租赁和融资租赁咨询	336,850,000.00	2.08%	334,424,000.00	2.46%	0.73%
经营租赁	11,781,553,000.00	72.82%	11,749,787,000.00	86.60%	0.27%
飞机销售	3,561,395,000.00	22.01%	909,626,000.00	6.70%	291.52%
集装箱销售	429,117,000.00	2.65%	502,786,000.00	3.71%	-14.65%
其他业务	69,654,000.00	0.44%	71,181,000.00	0.52%	-2.15%

分地区					
中国大陆	2,068,234,000.00	12.78%	1,743,839,000.00	12.85%	18.60%
其他国家和地区	14,110,335,000.00	87.22%	11,823,965,000.00	87.15%	19.34%

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						
其中：飞机租赁	9,489,087,000.00	3,848,427,000.00	59.44%	1.48%	-5.93%	3.19%
飞机销售	3,561,395,000.00	3,219,206,000.00	9.61%	291.52%	318.49%	-5.82%
集装箱						
其中：集装箱租赁	2,546,753,000.00	1,240,366,000.00	51.30%	-3.71%	-0.63%	-1.51%
集装箱销售	429,117,000.00	310,018,000.00	27.75%	-14.65%	-19.12%	3.98%
分产品						
经营租赁	11,781,553,000.00	5,076,907,000.00	56.91%	0.27%	-4.64%	2.22%
飞机销售	3,561,395,000.00	3,219,206,000.00	9.61%	291.52%	318.49%	-5.82%
分地区						
中国大陆	2,068,234,000.00	1,073,144,000.00	48.11%	18.60%	12.26%	2.93%
其他国家和地区	14,110,335,000.00	7,659,075,000.00	45.72%	19.34%	35.39%	-6.44%

说明：

- 1.飞机销售收入及销售成本分别较上年同期增长 291.52%、318.49%，主要系本期飞机销售数量较上年同期增加所致（2024 年 1-6 月：15 架；2023 年 1-6 月：5 架）。
- 2.集装箱销售收入及销售成本分别较上年同期下降 14.65%、19.12%，主要系本期集装箱销售数量减少所致（2024 年 1-6 月：约 3 万个，较去年同期下降 24.9%）。

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、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	5,472,000.00	0.34%		否
公允价值变动损益	125,960,000.00	7.72%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动以及衍生品公允价值变动。	否
资产减值	-616,922,000.00	-37.79%	主要系部分飞机因租约变更、退租状态低于约定状态或拟进行处置，可收回金额低于账面价值，导致对飞机资产计提减值准备约 5.76 亿元。	否
营业外收入	0.00	0.00%		否
营业外支出	2,473,000.00	0.15%		否
信用减值损失	86,093,000.00	5.27%	主要系部分客户应收款项收回，导致原计提的坏账准备转回。	否
资产处置收益	56,007,000.00	3.43%		否
其他收益	6,772,000.00	0.41%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	5,026,257,000.00	1.87%	7,341,198,000.00	2.81%	-0.94%	货币资金较期初数减少 23.15 亿元，同比下降 31.53%，主要系本期支付飞机采购款及偿还债务所致。
存货	118,342,000.00	0.04%	170,947,000.00	0.07%	-0.03%	存货较期初数减少 0.53 亿元，同比下降 30.77%，主要系出售存货所致。
长期股权投资	358,369,000.00	0.13%	549,302,000.00	0.21%	-0.08%	长期股权投资较期初数减少 1.91 亿元，同比下降 34.76%，主要系按持股比例确认渤海人寿的亏损及其他综合收益变动导致长期股权投资减少所致。
合同负债	30,728,000.00	0.01%	368,613,000.00	0.14%	-0.13%	合同负债较期初数减少 3.38 亿元，同比下降 91.66%，主要系本期飞机销售预收款减少所致。
应收票据	74,628,000.00	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	应收票据较期初数增加 0.75 亿元，同比增长 100.00%，系本期收到客户支付的银行承兑汇票所致。
持有待售资产	6,345,517,000.00	2.36%	2,671,106,000.00	1.02%	1.34%	持有待售资产较期初数增加 36.74 亿元，同比增长 137.56%，主要系本期持有待售飞机数量增加所致。
一年内到期非流动资产	3,531,990,000.00	1.32%	2,921,159,000.00	1.12%	0.20%	一年内到期非流动资产较期初数增加 6.11 亿元，同比增长 20.91%，主要系一年内到期的长期应收款余额增加所致。
其他流动资产	710,793,000.00	0.26%	384,932,000.00	0.15%	0.11%	其他流动资产较期初数增加 3.26 亿元，同比增长 84.65%，主要系衍生品公允价值上升及境外留抵税金余额增加所致。
其他非流动金融资产	2,711,001,000.00	1.01%	2,073,486,000.00	0.79%	0.22%	其他非流动金融资产较期初数增加 6.38 亿元，同比增长 30.75%，主要系衍生品及金融资产余额上升所致。

应付账款	834,969,000.00	0.31%	476,467,000.00	0.18%	0.13%	应付账款较期初数增加 3.59 亿元，同比增长 75.24%，主要系本期采购集装箱增加所致。
应付职工薪酬	300,090,000.00	0.11%	458,706,000.00	0.18%	-0.07%	应付职工薪酬较期初数减少 1.59 亿元，同比下降 34.58%，主要系本期支付工资所致。
其他应付款	566,807,000.00	0.21%	454,690,000.00	0.17%	0.04%	其他应付款较期初数增加 1.12 亿元，同比增长 24.66%，主要系预提费用增加所致。
持有待售负债	321,269,000.00	0.12%	95,543,000.00	0.04%	0.08%	持有待售负债较期初数增加 2.26 亿元，同比增长 236.26%，主要系本期持有待售飞机数量增加所致。
一年内到期的非流动负债	33,250,133,000.00	12.38%	43,233,753,000.00	16.53%	-4.15%	一年内到期的非流动负债较期初数减少 99.84 亿元，同比下降 23.09%，主要系偿还债券所致。
应付债券	104,434,690,000.00	38.89%	89,320,145,000.00	34.15%	4.74%	应付债券较期初数增加 151.15 亿元，同比增长 16.92%，主要系发行债券所致。

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 (单位：元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况 (单位：元)	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Avolon	非同一控制下企业合并取得的子公司	207,485,500,000.00	开曼	通过从飞机制造厂商或其他机构购买飞机，以经营租赁为主的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。	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。	1,660,932,000.00	437.90%	否
GSCL	包含非同一控制下企业合并取得的子公司 Cronos Ltd.和同一控制下企业合并取得的子公司 Seaco SRL	43,398,499,000.00	百慕大	通过多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱等），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。	602,423,000.00	91.59%	否

3、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	其他变动	期末数
金融资产								
1.衍生金融资产	712,673,000.00	-50,342,000.00	487,302,000.00		60,618,000.00		-8,375,000.00	1,201,876,000.00
2.其他权益工具投资	1,061,369,000.00		162,844,000.00				6,624,000.00	1,073,138,000.00
3.其他非流动金融资产	1,458,109,000.00	176,297,000.00			32,064,000.00	5,203,000.00	3,847,000.00	1,665,114,000.00
金融资产小计	3,232,151,000.00	125,955,000.00	650,146,000.00		92,682,000.00	5,203,000.00	2,096,000.00	3,940,128,000.00
上述合计	3,232,151,000.00	125,955,000.00	650,146,000.00		92,682,000.00	5,203,000.00	2,096,000.00	3,940,128,000.00
金融负债	45,419,000.00	5,000.00	32,513,000.00				-181,000.00	13,082,000.00

其他变动的内容

金融资产其他变动 0.02 亿元，主要是本期汇率变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

2024 年 6 月 30 日

项目	账面余额（千元）	账面价值（千元）	受限类型	受限情况
货币资金	1,458,876	1,458,876	冻结	注 1
长期应收款	7,894,405	7,827,279	质押	注 2
长期股权投资	2,592,006	27,810	质押	注 3
固定资产	143,266,885	109,348,580	抵押	注 4
合计	155,212,172	118,662,545		

2023 年 12 月 31 日

项目	账面余额（千元）	账面价值（千元）	受限类型	受限情况
货币资金	1,518,588	1,518,588	冻结	注 1
长期应收款	7,835,137	7,764,695	质押	注 2
长期股权投资	2,592,006	255,590	质押	注 3
固定资产	145,286,578	109,730,146	抵押	注 4
合计	157,232,309	119,269,019		

注 1：于 2024 年 6 月 30 日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币 1,458,876 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 1,518,588 千元），其中保证金冻结款项合计人民币 923,199 千元，因质押担保而受限款项合计人民币 534,515 千元，其余使用权受到限制的货币资金主要系因涉诉等而冻结的款项。

注 2：于 2024 年 6 月 30 日，长期借款余额人民币 5,188,243 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 5,440,326 千元）由应收融资租赁款余额人民币 7,827,279 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 7,764,695 千元）质押取得。

注 3：于 2024 年 6 月 30 日，长期借款余额人民币 2,580,244 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 2,578,398 千元）由质押联营公司渤海人寿股权人民币 27,810 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 255,590 千元）以及关联方保证担保取得；于 2024 年 6 月 30 日，长期应付款余额人民币 129,336 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 139,098 千元）由质押子公司天津渤海股权取得；于 2024 年 6 月 30 日，长期借款余额人民币 4,409,021 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 4,411,266 千元）由质押子公司天津渤海股权以及关联方保证担保取得。

注 4：于 2024 年 6 月 30 日，长期借款余额人民币 48,339,949 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 47,725,316 千元）由账面净值为人民币 69,200,711 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 67,201,268 千元）的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币 9,325,249 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 9,644,742 千元）由账面净值人民币 9,313,205 千元（2023 年 12 月 31 日：人民币 9,642,256 千元）固定资产抵押以及关联方保证担保取得；本集团子公司 Avolon 余额为美元 3,074,422 千元（折合人民币

21,910,789 千元)的公司债(2023 年 12 月 31 日:美元 3,079,075 千元,折合人民币 21,808,165 千元)由账面净值美元 4,326,579 千元(折合人民币 30,834,664 千元)的固定资产(2023 年 12 月 31 日:美元 4,643,232 千元,折合人民币 32,886,622 千元)抵押取得。

六、投资状况分析

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
20,000,000.00	0.00	100.00%

说明:

报告期投资额较上年同期增加 0.2 亿元,同比增长 100%,主要系购买信托产品所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	计入权益的累计公允价值变动	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	1578	天津银行	827,732,000.00	公允价值计量	1,061,369,000.00		162,844,000.00			11,593,000.00	1,073,138,000.00	其他权益工具投资	资产抵债
境内外股票	NYSE:EVT L	EVTL	96,761,000.00	公允价值计量	27,084,000.00	1,854,000.00				1,854,000.00	29,113,000.00	其他非流动金融资产	现金
境内外股票	AEROME X.MX	AEROME X	147,898,000.00	公允价值计量	156,464,000.00	2,892,000.00				22,935,000.00	160,339,000.00	其他非流动金融资产	债转股
债券	ISIN: XS256875682	GIAA	104,275,000.00	公允价值计量	133,332,000.00			12,064,000.00		11,936,000.00	146,263,000.00	其他非流动金融资产	重组债权
债券	ISIN: USU0551UAC72	Azul	210,122,000.00	公允价值计量	199,633,000.00	1,265,000.00				11,681,000.00	202,145,000.00	其他非流动金融资产	重组债权
其他	Sapphire Aviation Finance II Limited and Sapphire Aviation Finance II (US)LLC	不适用	59,855,000.00	公允价值计量	12,161,000.00						12,237,000.00	其他非流动金融资产	现金
其他	Philippine Airlines, Inc.	不适用		公允价值计量		161,258,000.00				161,258,000.00	161,757,000.00	其他非流动金融资产	债转股

信托产品	国民信托集合资金信托计划	不适用	86,560,000.00	公允价值计量	24,349,000.00	-163,000.00				-163,000.00	24,186,000.00	其他非流动资产	现金
信托产品	兴业信托信享 K002 服务信托	不适用	30,000,000.00	公允价值计量	29,102,000.00			137,000.00	685,000.00		28,965,000.00	其他非流动资产	现金
其他	天津渤钢二号企业管理合伙企业（有限合伙）股权及建信信托财产权信托计份额	不适用	9,043,000.00	公允价值计量	9,043,000.00						9,043,000.00	其他非流动资产	债转股
信托产品	联讯证券定向资产管理计划	不适用	102,332,000.00	公允价值计量	148,314,000.00	14,760,000.00				14,760,000.00	163,074,000.00	其他非流动资产	资产抵债
信托产品	方正证券方稳合盈 15 号单一资产管理计划	不适用	10,000,000.00	公允价值计量		42,000.00		10,000,000.00	42,000.00		10,042,000.00	其他非流动资产	现金
信托产品	长城证券渤租 1 号单一资产管理计划	不适用	10,000,000.00	公允价值计量		40,000.00		10,000,000.00	40,000.00		10,040,000.00	其他非流动资产	现金
信托产品	海航集团破产重整专项服务信托	不适用	737,785,000.00	公允价值计量	718,595,000.00	-5,643,000.00			5,066,000.00	-5,643,000.00	707,886,000.00	其他非流动资产	债转股
境内外股票	600221	海航控股	36,000.00	公允价值计量	32,000.00	-8,000.00				-8,000.00	24,000.00	其他非流动资产	债转股
合计			2,432,399,000.00	--	2,519,478,000.00	176,297,000.00	162,844,000.00	32,064,000.00	5,203,000.00	230,970,000.00	2,738,252,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016 年 04 月 19 日										

(2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
利率互换合约		55,112.20	-4,648.00	42,645.80			93,571.90	1.97%
利率上限合约	8,799.60	7,120.70	721.30	2.90	5,482.80		13,338.40	0.28%
远期外汇合约		404.40		-1,000.30			-596.90	-0.01%
利率上下限期权	18,182.20	4,088.10	-1,107.00	10,333.10	579.00		12,566.00	0.27%
合计	26,981.80	66,725.40	-5,033.70	51,981.50	6,061.80		118,879.40	2.51%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则-金融工具确认和计量》及《企业会计准则-套期会计》相关规定执行。公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则-金融工具确认和计量》及《企业会计准则-套期会计》相关规定执行。较上一报告期未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期对损益的影响金额为 2908.10 万元，其中因衍生品公允价值变动影响损益-5033.70 万元，因处置衍生品取得的投资收益金额 231.60 万元，从现金流量套期储备重分类至除公允价值变动收益以外的其他当期损益科目的金额 7710.20 万元。							
套期保值效果的说明	公司基于套期保值目的，开展衍生品交易业务，通过利率互换合约、利率上限合约和远期外汇合约等衍生金融工具对冲相应的利率风险和汇率风险，基本实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展衍生品交易业务遵循锁定利率风险、汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但衍生品交易业务仍存在一定的风险。</p> <p>(一)风险分析</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.市场风险：当前国际政治经济形势错综复杂，国际利率和汇率可能发生较大变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。 2.流动性风险：因开展的衍生品业务为通过金融机构操作的场外交易，若存在公司业务变动、市场变动等原因需要提前平仓或展期金融衍生品，存在临时需使用自有资金向金融机构支付差价的风险。 3.操作风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险。 4.法律风险：公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规，若没有规范的操作流程和严格的审批程序，易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行性存在合规性风险和监管风险。 <p>(二)风险管理措施</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司及下属子公司在操作相关衍生品业务时将遵循锁定利率风险、汇率风险、套期保值的原则，选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模，分期分批次进行操作，并及时根据市场变化调整策略。同时，为避免外汇汇率及利率大幅波动的风险，公司将加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。 2.公司将根据租赁业务规模及租赁业务配套的融资规模、融资成本等条款确定衍生品交易金额及交易金额上限，并分期分批根据未来的收付款预算进行操作，不会出现因流动性不足导 							

	<p>致公司信用受损的风险；公司将选择实力雄厚、信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合约，严格控制交易对手的信用风险。</p> <p>3.公司已制定了《衍生品交易业务管理制度》，该制度就公司衍生品交易业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。公司及下属子公司制定了较为严格的授权审批流程及监督机制，相关衍生品交易的操作及审批均建立了明确的审批流程，设立了专门的风险控制单元，实行严格的授权和岗位审核程序。</p> <p>4.公司将认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规，推动核心成员公司不断完善衍生品交易内部控制流程或制度，规范操作流程。同时，公司还将通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，以最大限度的降低操作风险。</p> <p>5.公司将定期对衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>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。由于本公司持有的金融衍生品在计量日不存在第一层次输入值，存在直接或间接可观察的输入值，因此属于公允价值第二层级。该等金融资产及负债公允价值的具体计量过程依赖外部专业机构的估值技术。本公司境外子公司 Avolon 每月直接从银行获取估值报告，GSCL 每月聘请毕马威会计师事务所（KPMG）对衍生品的公允价值进行评估。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。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。</p>
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 02 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 24 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、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

八、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	子公司	租赁	人民币 22,100,850,000 元	271,127,10 8,000.00	48,073,210, 000.00	16,178,569, 000.00	2,076,640,0 00.00	1,655,881,0 00.00
Avolon	子公司	租赁	美元 0.0000097105 元	207,485,50 0,000.00	54,948,896, 000.00	12,597,471, 000.00	1,958,182,0 00.00	1,660,932,0 00.00
GSCL	子公司	租赁	美元 102 元	43,398,499 ,000.00	16,172,164, 000.00	3,009,465,0 00.00	628,484,00 0.00	602,423,00 0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

以上子公司财务数据按照各子公司合并报表数据填列，境外子公司财务报表均为在各子公司国际会计准则报表基础上进行准则转换后的中国会计准则财务报表，并系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，净利润为各子公司合并报表全部净利润数。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 全球经济波动的风险

公司主要从事飞机租赁、集装箱租赁及境内融资租赁业务。整体业务结构上，境外收入占比较高，经营业绩、财务状况和发展前景受全球经济和国际贸易发展影响较大。2024 年以来，全球经贸活动企稳回升，世界银行预测 2024 年全球经济增速将稳定在 2.6%，实现三年来的首次稳定增长。全球主要经济体的通胀情况有所改善，各大央行进入降息通道概率增大，但地缘政治冲突的升级和“大选年”带来的政策不确定性可能影响航空公司、海运公司等公司主要客户的经营及盈利能力，进而对本公司的经营业绩产生较大影响。因此，全球经济波动将对本公司的经营业绩和财务状况产生较大影响，提请关注全球经济波动的风险。

(二) 信用风险

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，是租赁公司面临的主要风险之一。在面临市场需求、竞争环境、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。公司旗下各租赁成员公司根据各自不同业务属性建立了多维信用评估体系，在起租前将对目标承租人进行风险定级。项目起租后成立专责信用风险管理的团队，对承租人进行持续跟踪，通过及时了解承租人财务水平、资产状态信贷记录等方面信息，进行全面的信用评估，并结合收取租赁保证金的方式，最大限度避免违约情况的发生。但由于不可预见的市场环境变化导致承租人经营出现困难，从而无法履行租赁合同，仍会使公

司面临信用风险。针对部分下游航空公司客户出现的违约、破产等情况，公司将持续密切关注并妥善制定化解方案，维护公司合法利益，最大限度降低对公司的不利影响。

（三）流动性风险

公司面临的流动性风险包括租赁项目租金回收与该项目借款偿还在时间和金额方面不匹配而导致出租人遭受损失的风险。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。受控股股东破产重整、行业冲击等因素影响，截至 2024 年 6 月 30 日，公司流动负债超过流动资产约人民币 22,360,791 千元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计未按时偿还本金及利息共计人民币 2,003,082 千元，其中已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币 1,875,811 千元，剩余本金及利息人民币 127,271 千元正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。截至 2024 年 6 月末，公司有息负债中约 80.97% 由 Avolon 和 GSCL 承担，境外子公司流动性充足且融资渠道通畅，可通过正常业务运营保证还本付息。对于境内市场的流动性压力，公司将积极通过申请存量债务展续期、降低融资成本，加强境内子公司经营性回款以及通过境外子公司对境内母公司提供增信或流动性支持等方式，多措并举补充公司境内流动性。

（四）分红风险

公司为控股型企业，公司母公司利润主要来源于下属子公司的分红收益。公司对下属子公司均为绝对控股，有权决定子公司的利润分配政策、具体分配方式和分配时间安排等，但仍存在各子公司因自身经营业绩波动、短期流动性压力等无法及时、充足地向公司分配利润的风险，从而导致公司无法向股东分配利润的风险。此外，公司从境外子公司取得股息或红利所得存在需补充缴纳所得税的可能，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。截至 2024 年 6 月 30 日，公司母公司报表累计未弥补亏损为 4,106,505 千元。根据《公司法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，在公司母公司报表未弥补亏损完成弥补前，将面临由于存在未弥补亏损而导致一定时期内无法向股东进行现金分红的风险，提请投资者关注公司分红风险。

（五）利率风险

利率风险是由于利率变动导致的金融风险。截至报告期末，公司通过短期和长期债务融资结合的方式为业务发展提供资金，其中固定利率占比 92.19%，浮动利率占比 7.81%。虽然 2022 年以来境外主要经济体加息周期已暂时停止，但后续降息通道的开启时间及幅度仍存在较大不确定性。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，整体运营成本相对较低且公司使用衍生金融产品对利率风险敞口进行对冲，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，公司整体的租赁收入和利息支出受利率波动影响较大，若利率持续上升，其对公司净收入的负面影响难以通过立即提高租赁利率来抵消，请关注利率波动的风险。

（六）汇率风险

目前渤海租赁旗下 Avolon、GSCL 等海外公司的资产均以美元计价，且占比较高，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，提请投资者关注汇率波动的风险。

(七)商誉减值风险

公司于 2016 年收购 Avolon 100% 股权，形成商誉约 4.91 亿美元；于 2013 年、2015 年分别收购 Seaco 100% 股权、Cronos 80% 股权，形成商誉合计约 7.86 亿美元。近年来，公司飞机租赁及集装箱租赁业务发展良好，历年年末公司分别对 Avolon 资产组、GSCL（含 Seaco 和 Cronos）资产组均进行了商誉减值测试，暂不存在商誉减值的情况。未来期间，若市场环境发生变化导致行业需求和竞争格局发生改变，公司飞机租赁及集装箱租赁业务无法保持竞争优势经营或业绩发生较大波动或长期盈利能力下滑，将存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

(八)不可抗力风险

地质灾害、极端天气、恐怖袭击等无法人为预测与控制的因素，亦将对公司的经营状况造成重大影响。上述情形如若发生，除了威胁人民生命安全之外，还具有拖累国家财政，破坏社会生产，导致全球经济前景恶化的风险，进而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。

(九)地缘政治冲突风险

近年来，“逆全球化”与贸易保护主义趋势进一步抬头，随着世界主要经济体之间博弈与对抗的加剧，地缘政治冲突风险大幅提升，全球化遭受前所未有冲击。

2022 年 2 月以来，俄乌冲突导致欧盟、美国、英国等国对俄罗斯实施了一系列经济制裁，包括禁止向俄罗斯供应飞机和飞机部件等。在上述制裁实施后，俄罗斯政府采取了一系列措施禁止俄罗斯航空公司将飞机退还给外国出租人。截至 2024 年 6 月 30 日，公司有 10 架飞机位于俄罗斯境内未能取回。上述飞机能否取回、取回时间、飞机适航状态等存在较大不确定性。公司基于审慎性原则，已于 2022 年对相关飞机资产合计计提减值损失 2.98 亿美元。计提减值后，公司涉俄飞机风险已全部出清。目前，Avolon 涉俄飞机保险索赔事项已进入诉讼程序且公司同时就索赔和解与保险公司进行谈判，后续如获得胜诉或达成和解取得保险赔偿，将对公司未来年度利润产生正向影响。

对集装箱租赁业务而言，地缘冲突同样会给全球经济及供应链恢复带来不确定性，进而影响集装箱运输行业。截至报告期末，公司集装箱涉俄业务占比较小，租赁资产仅占集装箱租赁资产约 0.5%，对公司业务无重大影响。后续如俄乌局势出现持续恶化，或者各国采取更严厉的经济制裁和商业限制，可能对集装箱贸易和集装箱需求产生进一步影响。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	45.52%	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 24 日	审议通过：1.《2023 年度董事会工作报告》；2.《2023 年度监事会工作报告》；3.《2023 年年度报告及摘要》；4.《2023 年度财务决算报告》；5.《2024 年度财务预算方案》；6.《2023 年度利润分配预案》；7.《2023 年度内部控制评价报告》；8.《关于公司与控股股东及其关联方 2024 年度日常关联交易预计的议案》；9.《关于公司与其他关联方 2024 年度日常关联交易预计的议案》；10.《关于公司及下属子公司 2024 年贷款额度预计的议案》；11.《关于公司及下属子公司 2024 年担保额度预计的议案》；12.《关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案》；13.《关于为董事、监事及高级管理人员购买责任保险的议案》。

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	无	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

渤海租赁及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

作为服务实体经济的重要一环，租赁产业能够通过自身产品及服务推动环境改善、应对气候变化、实现资源的节约与高效利用。渤海租赁作为世界第二大的飞机租赁公司和第三大集装箱租赁公司，积极响应习近平总书记提出的“碳达峰、碳中和”目标，制定并实施了“绿色租赁”计划，将可持续发展的理念融入企业管理。

在飞机租赁业务方面，公司将“减少航空排放并实现航空旅行的脱碳”作为可持续发展目标，通过飞机租赁业务积极配置节能型飞机资产，向全球航空公司客户提供科技含量更高、更节能的飞机，以协助减少全球民航业的碳排放。2022 年初，渤海租赁控股子公司 Avolon 首次承诺到 2025 年，公司自有和管理的高科技、节能型飞机占比将由 50% 提高至 75%。截至 2024 年 6 月 30 日，公司自有和管理的高科技、节能型飞机占比 61%。同时，为了加速航空业脱碳，推动行业可持续发展，2022 年 11 月，Avolon 启动了与波音、ORIX 航空、SFS Ireland、Sky NRG 等各方共同开展的可持续航空燃料 SAF（Sustainable Aviation Fuel）可行性研究项目，并于 2023 年 10 月发布了项目研究成果，对 2050 年在爱尔兰生产 SAF 的市场规模、能源条件进行了预测，并提出相关政策建议。可持续航空燃料是未来 20-30 年内航空碳减排领域的最大潜力所在，国际航协 IATA 认为，SAF 将为航空业 2050 年达到净零排放的最终目标做出最大贡献（大约 65%）。

报告期内，公司继续探索“绿电交通”领域的市场机会，致力于成为未来航空脱碳技术领域的思想领袖，引领航空业实现净零排放目标。2023 年以来，Avolon 继续支持电动垂直起降飞机（eVTOL）事业发展，并借助其优势的行业上下游资源网络，进一步探索扩大其在航空脱碳技术领域的合作范围，专注于通过商业化及有竞争力的融资方案来扩大清洁技术飞机的采用。2024 年 7 月，Avolon 与空客达成合作，将通过空客公司的 ZEROe 项目支持氢动力商用飞机的开发，双方将共同研究如何推进未来氢动力飞机的融资和商业化，以及租赁商业模式如何支持氢能航空的发展。

在集装箱租赁业务方面，公司优先选用环保型集装箱，以保护资产环境、节约资源。渤海租赁旗下集装箱租赁业务平台 Seaco 在集装箱采购过程中始终坚持选择环保、高效和轻量的箱型。Seaco 所选择的集装箱供应商均致力于在生产过程中以水性颜料替代油颜料，并使用可持续利用原材料的厂商。此外，Seaco 严格遵守行业准则及《蒙特利尔议定书》规定，在冷藏集装箱中禁止使用高氟氯化碳制冷剂。上述措施虽然提升了公司的采购成本，但却能够更好的保护资产环境、节约资源。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

渤海租赁自成立以来始终将“回馈社会，不忘初心”作为公司社会责任理念，积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，回报社会。近年来，公司积极开展教育帮扶活动，对新疆、北京等地的贫困学生进行持续援助：开展送温暖活动，为北京市光爱学校在校师生度过寒冬提供物资等帮助；组织义卖活动，为自闭症儿童筹集善款；支持困境儿童救助与保护项目，为受助儿童送去冬衣包、文具等物资；开展图书募捐活动，为偏远地区孩子募集正能量书籍。2024 年 6 月，渤海租赁组织公司员工并牵头其他友好单位开展图书募捐活动，为四川省凉山彝族自治州的留守儿童募集并寄送图书和文具用品。

报告期内，渤海租赁境外子公司在全球范围内开展了多个社会责任项目。Avolon 从多元包容的视角出发，开展了包括妇女儿童保护、特殊儿童关爱、弱势群体帮扶、自然灾害救助等社会责任项目。Seaco 从教育帮扶、区域扶贫、清洁环保等维度在全球多个办公所在地开展了多种形式的社会责任项目。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	(1) 承诺人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, 本次收购完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。(2) 本次收购完成后, 若承诺人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, 承诺人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) 承诺人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。承诺人将对其他控股、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。	2022年04月24日	长期承诺	持续履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海圣展投资开发有限公司	关于避免同业竞争的承诺	(1) 承诺人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, 本次收购完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。(2) 本次收购完成后, 若承诺人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, 承诺人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) 承诺人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。承诺人将对其他控股、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。	2023年08月31日	长期承诺	持续履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南海航二号信管服务有限公司、海航实	关于保持上市公司独立性的承诺	(一) 人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作, 不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证	2022年04月24日	长期承诺	持续履行

	业集团有限公司、海航资本集团有限公司		<p>上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、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。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海圣展投资开发有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公</p>	2023 年 08 月 31 日	长期承诺	持续履行

			正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、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。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	1.本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。2.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。3.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。4.在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。5.本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。6.以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。	2022 年 04 月 24 日	长期承诺	持续履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海圣展投资开发有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	1.本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。2.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。3.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。4.在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。5.本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上	2023 年 08 月 31 日	长期承诺	持续履行

			市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。6.以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。			
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；上海贝御信息技术有限公司。	股份锁定期承诺	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、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术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、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术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 1 月 8 日结束。截至本报告披露日，海航资本集团有限公司和上海贝御信息技术有限公司尚未办理解限售手续，其所持非公开发行股票仍处于锁定状态。	承诺期内严格履行
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	不适用					

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起诉讼	126,189	否	正在推进强制执行程序	二审胜诉,法院支持我司取回租赁物及对方向我司赔偿债权金额与租赁物价值的差额	终本执行	2018年04月24日	公司2017年年度报告(巨潮资讯网www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,Seaco提起诉讼	440.55	否	2019年11月向法院提起诉讼	审理中	客户进入破产程序	2022年08月31日	公司2022年半年度报告(巨潮资讯网www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷,	13,570	是	一审已判决	公司败诉	执行中	2021年04	公司2020年年度报告

渤海租赁和天津渤海被提起诉讼						月 30 日	(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷,横琴租赁及第三方担保人提起诉讼	6,822.7	否	一审已判决	公司败诉	终本执行	2021 年 08 月 31 日	公司 2021 年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷,渤海租赁被提起诉讼	10,000	是	二审已判决	公司败诉	执行中	2022 年 04 月 30 日	公司 2021 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因涉俄飞机保险索赔事项,Avolon 下属子公司提起诉讼	259,083.12	否	2022 年 11 月已向法院提起诉讼	已受理,待开庭	不适用	2022 年 12 月 21 日	关于诉讼的进展公告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因融资纠纷,渤海租赁被提起诉讼	8,548.86	否	二审已判决	公司败诉	执行中	2023 年 08 月 31 日	公司 2023 年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因物业费纠纷,天津渤海被提起诉讼	14.81	否	一审已判决	已结案	不适用	2024 年 04 月 02 日	公司 2023 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起诉讼	24,427.91	否	一审已判决	公司胜诉	执行中	2024 年 04 月 02 日	公司 2023 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因建设工程合同纠纷,渤海租赁被提起诉讼	168.84	否	一审待开庭	审理中	不适用	2024 年 04 月 02 日	公司 2023 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日公司控股股东为海航资本集团有限公司,公司无实际控制人。通过最高人民法院中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn>)核查公开信息,公司控股股东海航资本集团有限公司未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单及失信被执行人名录。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南航空控股股份有限公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金31.2万美元-137.2万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低10%-35%。	21,560.9	1.82%	156,200	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金29.8万美元-126万美元。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低10%-17.5%。部分飞机存在小时费率安排。	27,100.7	2.29%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年08月31日	巨潮资讯网 2022-059《渤海租赁股份有限公司关于天津渤海租赁有限公司与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展》
海航航空集团有限公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金33.8万美元-99万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低10%-35%。	7,969.7	0.67%	17,500	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-098《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控

													股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》、2021-102《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
天津航空有限责任公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金21.5万美元-23.5万美元。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%。	583.7	0.05%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》
天津航空有限责任公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金28.07万美元-76万美元。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低12.5%-40%。部分飞机存在小时费率安排。	15,055.1	1.27%	232,000	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年09月08日	巨潮资讯网 2022-061《渤海租赁股份有限公司关于天津渤海租赁有限公司与天津航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
天津航空金融服务有限公司	合营企业	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金36.3万美元-137.2万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%-35%。	17,920.7	1.51%	39,500	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings

												Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》
北京首都航空有限公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金75.5万美元-76万美元。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低12.5%。部分飞机存在小时费率安排。	11,468.5	0.97%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月10日 巨潮资讯网 2021-097《关于天津渤海租赁有限公司与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
北京首都航空有限公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金35万美元-69.7万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起,关于已交付飞机和尚未交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%-18%。	12,911.5	1.09%	100,700	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日 2021-098《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金35万美元-72.25万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%-12.5%。	5,423.5	0.46%	38,800	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日 巨潮资讯网 2021-102《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金45万美元。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%。	2,334.9	0.20%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年08月31日 2022-060《渤海租赁股份有限公司关于天津渤海租赁有限公司与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
长江租赁有限公司	其他关联	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金31.2万美元(浮动租	1,566.8	0.13%	2,400	否	现金	关联交易价格与可获得	2021年12月31日 巨潮资讯网 2021-100《关于控股子公司

	方				金，会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-35%。						的同类交易市价无重大差异		AvolonHoldings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
福州航空有限责任公司	其他关联方	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%。	1,226.6	0.10%	2,800	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-099 《关于控股子公司 AvolonHoldings Limited 与福州航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
湖北华宇临空仓储管理有限公司（原武汉海航地产发展有限公司）	间接控股股东施加重大影响	融资租赁	商业地产	协商定价	租赁本金 4.5 亿元，原租赁利率 6.5%，租赁利率自 2022 年 7 月 29 日起由 6.5% 调整为 4.9%。	150.9	0.45%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年08月05日	巨潮资讯网 2022-051 《关于天津渤海租赁有限公司与湖北华宇临空仓储管理有限公司开展融资租赁暨关联交易的进展公告》
CWT Integrated Pte Ltd.	受同一控制人控制	经营租赁	集装箱	协商定价	不适用	0.5	0.00%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2024年04月02日	巨潮资讯网 2024-013 《2024 年度日常关联交易预计公告》
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 1.125 亿元-2 亿元，租赁利率 10%	0	0.00%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2016年03月19日	巨潮资讯网 2016-054 《关联交易的进展公告》、巨潮资讯网 2016-096 《关联交易的进展公告》
合计				--	--	125,274	--	589,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				报告期内，公司实际发生的日常关联交易金额未超出总预计金额。									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易□适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

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)
新疆汇通 (集团) 水电投资 有限公司	同受控股 股东的母 公司控制	代付费用 款	166.27					166.27
渤海国际 信托股份 有限公司	同受控股 股东的母 公司控制	关联方提 供借款	25,200			4.00%	689.8	25,200
皖江金融 租赁股份 有限公司	联营公司	关联方提 供借款	14,000		1,000	上一年最新发 布的一年期 LPR+161基 点	384	13,000
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		无						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况□适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况□适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易 适用 □ 不适用

经公司 2024 年第三次临时董事会审议通过，公司控股子公司 Avolon 下属子公司 Avolon Aerospace (Ireland) AOE 85 Limited(以下简称“AOE 85”)于 2024 年 6 月 30 日在爱尔兰与旅云四号（天津）租赁有限公司（以下简称“旅云四号”)及承租人天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”)签署了《Aircraft Sale And Purchase Agreement》及相关附属协议，AOE 85 向旅云四号出售 1 架 A320-232 飞机资产，出售价格约 1,020 万美元（以人民币对美元汇率 1: 7.1270 折算约 7,269.54 万元）。同时，天津航空按照租赁协议约定向 AOE 85 支付退租补偿及买断补偿约 960 万美元（以人民币对美元汇率 1: 7.1270 折算约 6,841.92 万元）。因交易对方旅云四号为公司过去十二个月内持股 5% 以上股东深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）之一致行动人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司出售飞机资产暨关联交易的公告	2024 年 07 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南祥鹏航空有限责任公司	2023年06月03日	218,900	2023年05月31日	214,505.37	质押	天津渤海持有的子公司香港渤海部分股权及其附带的相关权益	海南航空控股有限公司向天津渤海提供连带责任保证反担保	至《留债协议》项下债务履行完毕之日止	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）		214,505.37		报告期末实际对外担保余额合计（A4）						214,505.37
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海租赁有限公司	2019年11月30日	15,800	2019年11月28日	10,266	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同债权履行期限起始日至被担保债权清偿完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2021年10月12日	70,000	2016年03月17日	64,300	质押	公司持有的渤海人寿及天津渤海部分股权	无	自借款合同项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2020年08月07日	4,500	2020年08月05日	3,556.29	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	至主合同项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海十六号租赁有限公司	2018年09月29日	10,640.4	2018年10月15日	1,581.68	连带责任担保	无	无	被担保债务履行期届满之日起三年或者交控集团与天津渤海等签订的《股份转让协议》解除	否	是
天津渤	2022年	17,000	2018年	11,900	连带责	无	无	自担保合同生	否	是

海租赁有限公司	04月08日		09月26日		任担保			效之日起至主合同项下转让人全部债务履行期限届满之日后满两年时止		
天津渤海租赁有限公司	2022年07月01日	17,000	2018年10月15日	13,000	连带责任担保、质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	连带保证责任的期间为自《租赁资产及权益转让协议》及其补充协议项下债务履行完毕之日起三年、股权质押担保期间为前述协议项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2024年04月03日	150,000	2019年11月11日	150,000	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2024年04月03日	24,000	2019年10月31日	22,000	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2022年11月24日	156,599.33	2022年12月21日	153,660.24	连带责任担保	公司持有的天津渤海部分股权	无	连带保证责任的保证期间为主债务履行期限届满之日起至主债务履行期限届满之日后两年止，股权质押担保期间为自质权有效设立之日起至质押担保范围内的应付款项全部付清并且质押登记注销后止	否	是
海口渤海二号租赁有限公司	2024年02月07日	15,000	2024年02月20日	13,800	连带责任担保	无	无	连带保证责任的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	是
海口渤海一号租赁有限公司、海口渤海三号租赁有限公司、天津渤海	2024年06月18日	25,720	2024年06月16日	25,720	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	股权质押担保期间为自质权有效设立之日起至质押担保范围内的主债务及对应的利息全部付清并且质押登记注销后止	否	是

海五号租赁有限公司、天津渤海七号租赁有限公司、天津渤海十三号租赁有限公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		400,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						190,720
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		822,064.21		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						469,784.21
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海三号租赁有限公司	2014年12月09日	18,387.14	2014年12月09日	1,679.85	连带责任担保	无	无	合同签署日至2024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	78,290.75	2015年06月12日	45,680.91	连带责任担保	无	无	合同签署日至2027年6月18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	7,200	连带责任担保	无	无	合同签署日至2027年6月5日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	75,787.65	2015年09月21日	48,033.32	连带责任担保	无	无	合同签署日至2027年9月21日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	19,959.35	2015年09月21日	19,601.51	连带责任担保	无	无	合同签署日至2029年12月31日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年11月18日	78,337.79	2015年11月26日	60,606.38	连带责任担保	无	无	合同签署日至2032年11月25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	连带责任担保	无	无	合同签署日至2027年11月17日	否	是
海口渤海一号	2015年12月	2,408.7	2015年12月18日	591.38	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是

租赁有限公司	17 日		日							
海口渤海三号租赁有限公司	2015 年 12 月 17 日	6,900.6	2015 年 12 月 18 日	6,009.69	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
海口渤海五号租赁有限公司	2016 年 06 月 13 日	71,400	2016 年 06 月 08 日	50,129.09	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016 年 08 月 10 日	21,857.7	2016 年 09 月 26 日	19,077.24	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2016 年 08 月 10 日	17,000	2016 年 12 月 13 日	15,003.15	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是
天津渤海八号租赁有限公司	2016 年 08 月 26 日	18,716.42	2016 年 08 月 29 日	7,334.44	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016 年 09 月 10 日	32,397.71	2016 年 09 月 09 日	23,342.69	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016 年 04 月 19 日	32,797.68	2016 年 10 月 19 日	25,775.6	连带责任担保	无	无	债务履行完毕之日	否	是
广州南沙渤海八号租赁有限公司	2016 年 11 月 02 日	82,012.09	2016 年 10 月 31 日	52,765.24	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海五号租赁有限公司	2016 年 11 月 22 日	7,609.22	2016 年 11 月 29 日	7,472.8	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2016 年 11 月 22 日	12,915.45	2016 年 11 月 22 日	12,683.9	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016 年 11 月 22 日	6,302.18	2016 年 12 月 06 日	6,189.2	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016 年 12 月 07 日	23,300	2016 年 12 月 07 日	20,769.82	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
天津渤海七号	2016 年 12 月	55,000	2016 年 12 月 12 日	49,031.5	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后两年	否	是

租赁有限公司	07 日		日					止		
广州空港渤海一号租赁有限公司	2016 年 12 月 27 日	51,600	2016 年 12 月 23 日	37,883.22	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2016 年 12 月 28 日	12,547.69	2016 年 12 月 27 日	12,322.73	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州空港渤海一号租赁有限公司	2016 年 12 月 28 日	12,853.84	2016 年 12 月 27 日	12,623.39	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2017 年 01 月 06 日	50,923.77	2017 年 01 月 04 日	37,617.94	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2017 年 01 月 11 日	49,992.3	2017 年 01 月 09 日	44,063.18	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海五号租赁有限公司	2017 年 01 月 14 日	30,200	2017 年 01 月 12 日	21,776.68	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2017 年 01 月 21 日	82,436.33	2017 年 01 月 19 日	61,239.69	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海十一号租赁有限公司	2017 年 03 月 11 日	54,000	2017 年 03 月 09 日	42,938.42	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017 年 04 月 13 日	50,581.64	2017 年 04 月 12 日	46,541.64	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之次日起两年	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017 年 04 月 26 日	12,645.41	2017 年 06 月 27 日	12,418.7	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海十三号租赁有限公司	2017 年 05 月 26 日	24,400	2017 年 05 月 25 日	22,483.62	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海二号租赁有限公司	2017 年 06 月 01 日	18,324.13	2017 年 06 月 13 日	0	连带责任担保	无	无	债务履行期届满之次日起两年	是	是

公司											
天津渤海十四号租赁有限公司	2017年08月26日	168,300	2017年08月28日	61,324.83	连带责任担保、质押	天津渤海持有的天津渤海十四号100%股权	无		主合同项下债权被全额无条件且不可撤销的清偿后	否	是
天津渤海十五号租赁有限公司	2017年09月19日	53,451	2017年09月18日	41,285.47	连带责任担保、质押	天津渤海持有的天津渤海十五号100%股权	无		债务履行期届满之次日起两年	否	是
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2017年12月19日	20,000	2017年12月26日	19,641.43	连带责任担保	无	无		债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海五号租赁有限公司	2019年07月31日	18,976.55	2019年07月26日	18,310.69	连带责任担保	无	无		债务履行期限届满之日后三年止	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2019年11月12日	18,519.83	2019年09月25日	18,151.11	连带责任担保	无	无		债务履行期限届满之日后三年止	否	是
广州空港渤海一号租赁有限公司	2023年06月16日	6,286.74	2023年05月31日	5,636.74	连带责任担保	无	无		自《流动资金借款合同》项下每期债务履行期限届满之日起，计至全部《流动资金借款合同》项下最后到期的主债务履行期限届满之日后三年止	否	是
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2023年06月16日	11,749.46	2023年05月31日	10,599.46	连带责任担保	无	无		自《流动资金借款合同》项下每期债务履行期限届满之日起，计至全部《流动资金借款合同》项下最后到期的主债务履行期限届满之日后三年止	否	是
广州南沙渤海五号租赁有限公司	2023年06月16日	2,125.39	2023年05月31日	1,775.39	连带责任担保	无	无		自《流动资金借款合同》项下每期债务履行期限届满之日起，计至全部《流动资金借款合同》项	否	是

								下最后到期的主债务履行期限届满之日后三年止		
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2023年06月16日	6,289.08	2023年05月31日	5,639.08	连带责任担保	无	无	自《流动资金借款合同》项下每期债务履行期限届满之日起, 计至全部《流动资金借款合同》项下最后到期的主债务履行期限届满之日后三年止	否	是
海口渤海二号租赁有限公司	2024年02月07日	15,000	2024年02月05日	13,800	抵押	天津渤海名下商业用房	无	抵押期间为主合同项下债务履行完毕之日止	否	是
Avolon 下属特殊目的主体		10,061,305.8		9,528,258.39					否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		8,695,820		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	1,880,406.11					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		18,294,023.25		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	10,573,309.49					
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)		9,095,820		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,071,126.11					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		19,330,592.83		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	11,257,599.07					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				364.49%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				214,505.37						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				11,257,599.07						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				9,713,305.37						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				11,257,599.07						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	791,782,147	12.80%	0	0	0	26,625	26,625	791,808,772	12.80%
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	791,782,147	12.80%	0	0	0	26,625	26,625	791,808,772	12.80%
其中：境内法人持股	790,774,299	12.79%	0	0	0	0.00	0	790,774,299	12.79%
境内自然人持股	1,007,848	0.02%	0	0	0	26,625	26,625	1,034,473	0.02%
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	5,392,739,135	87.20%	0	0	0	-26,625	-26,625	5,392,712,510	87.20%
1、人民币普通股	5,392,739,135	87.20%	0	0	0	-26,625	-26,625	5,392,712,510	87.20%
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	6,184,521,282	100.00%	0	0	0	0	0	6,184,521,282	100.00%

注：若出现百分比合计数与各分项数字之和尾数不一致的情况，均为小数点四舍五入原因造成。

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司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

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
海航资本集团有限公司	527,182,866	0	0	527,182,866	非公开发行股份限售	2019年1月8日结束。截至本报告披露日，尚未办理解限售手续，此部分股份仍处于锁定状态
上海贝御信息技术有限公司	263,591,433	0	0	263,591,433	非公开发行股份限售	2019年1月8日结束。截至本报告披露日，尚未办理解限售手续，此部分股份仍处于锁定状态
金川	352,500	0	0	352,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
马伟华	382,500	0	0	382,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王景然	56,250	0	0	56,250	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
卓逸群	171,598	0	37,875	209,473	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
白晓宇	45,000	11,250	0	33,750	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	791,782,147	11,250	37,875	791,808,772	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

三、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		78,435		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注8)		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海航资本集团有限公司	境内非国有法人	28.02%	1,732,654,212	0	527,182,866	1,205,471,346	质押	1,725,569,828
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	5.01%	309,570,914	0	0	309,570,914	不适用	0
广州市城投投资有限公司	国有法人	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433	不适用	0
中加基金一邮储银行一中国邮政储蓄银行股份	其他	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433	不适用	0

有限公司									
中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划	其他	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433	不适用	0	
长春农村商业银行股份有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433	不适用	0	
上海贝御信息技术有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433	0	263,591,433	0	质押	263,591,433	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.60%	160,675,401	-57,806,139	0	160,675,401	不适用	0	
宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司	境内非国有法人	2.14%	132,543,976	0	0	132,543,976	质押	132,543,976	
钟革	境内自然人	1.64%	101,531,817	0	0	101,531,817	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	广州城投投资、上海贝御、中加基金管理的中加邮储 1 号、中信建投基金管理的中信建投定增 11 号因配售新股而成为公司前 10 名股东。								
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燕山投资、上海贝御、宁波德通顺和为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
海航资本集团有限公司	1,205,471,346	人民币普通股	1,205,471,346						
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						
广州市城投投资有限公司	263,591,433	人民币普通股	263,591,433						
中加基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	263,591,433	人民币普通股	263,591,433						
中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划	263,591,433	人民币普通股	263,591,433						
长春农村商业银行股份有限公司	263,591,433	人民币普通股	263,591,433						
香港中央结算有限公司	160,675,401	人民币普通股	160,675,401						
宁波梅山保税港区德通	132,543,976	人民币普通股	132,543,976						

顺和投资管理有限公司			
钟革	101,531,817	人民币普通股	101,531,817
张沐城	66,000,000	人民币普通股	66,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本与燕山投资、宁波德通顺和为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
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）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 渤金 01	112723	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 20 日	2026 年 06 月 20 日	94,138.9	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	18 渤金 02	112765	2018 年 09 月 10 日	2018 年 09 月 10 日	2026 年 09 月 10 日	110,769	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	18 渤金 03	112771	2018 年 10 月 10 日	2018 年 10 月 10 日	2026 年 10 月 10 日	50,400	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）	18 渤金 04	112783	2018 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 26 日	2026 年 10 月 26 日	90,291.4	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海租赁股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）	18 渤租 05	112810	2018 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 05 日	2026 年 12 月 05 日	31,890	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	仅限符合有关规定的专业机构投资者买入								
适用的交易机制	仅采取非交易过户的交易方式								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

- “18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”为无担保债券。
- 报告期内，公司已完成“18 渤金 01”债券 2024 年度的付息工作。
- 报告期内，公司的偿债保障措施与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	19 渤海租赁 SCP002	011902932	2019 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 13 日	2022 年 03 月 02 日	20,000	3.98%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			认购本期超短期融资券的投资者为境内合格机构投资者（国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外）						
适用的交易机制			银行间债券市场交易机制						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

债券名称	未偿还余额（万元）	未按期偿还的原因	处置进展
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	4,000	2020 年至 2022 年公司发生较大金额亏损，经营情况较为困难，2023 年公司经营情况有所好转，实现扭亏为盈，但短期流动性仍然紧张，无力全额兑付本期债券本息。	公司于 2022 年 2 月 24 日召开了 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第一次持有人会议，根据公司实际情况，申请按期兑付“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息，剩余债券本金展期 270 天，但相关议案未能获得全体持有人通过。自 2022 年 3 月 2 日以来，公司持续推进本期债券风险化解相关工作。经与持有人多轮沟通，公司于 2022 年 11 月 26 日与持有份额共计占比 80% 的四家持有人签署了《“19 渤海租赁 SCP002”分期兑付协议》，与持有剩余 20% 份额的持有人仍在持续协商。报

			告期内公司已按分期兑付计划向全体持有人完成第四期兑付计划的资金支付。
--	--	--	------------------------------------

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

2022年11月26日，经与持有人多轮沟通，公司与持有份额共计占比80%的四家持有人签署了《“19渤海租赁SCP002”分期兑付协议》，约定公司在2025年11月11日前分期兑付本期债券，票面利率维持3.98%不变，剩余20%份额的持有人暂未签署协议。报告期内公司已按分期兑付计划向全体持有人完成第四期兑付计划的资金支付。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.44	0.31	41.94%
资产负债率	82.36%	82.56%	-0.20%
速动比率	0.33	0.24	37.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	53,224.10	-34,182.70	255.70%
EBITDA 全部债务比	5.06%	4.77%	0.29%
利息保障倍数	1.34	1.18	13.56%
现金利息保障倍数	3.48	3.53	-1.42%
EBITDA 利息保障倍数	2.34	2.29	2.18%
贷款偿还率	95.41%	95.30%	0.11%
利息偿付率	100.06%	111.73%	-11.67%

说明：

- 1.流动比率及速动比率分别较上年末增长了41.94%及37.50%，系流动资产增加及偿还债务流动负债减少所致。
- 2.利息保障倍数较上年同期增长了13.56%，系息税前利润上升所致。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

渤海租赁股份有限公司

财务报告

2024年1-6月

目 录

	页	次
财务报表		
合并资产负债表	64	- 66
合并利润表	67	- 68
合并股东权益变动表		69
合并现金流量表	70	- 71
公司资产负债表	72	- 73
公司利润表		74
公司股东权益变动表		75
公司现金流量表	76	- 77
财务报表附注	78	- 203
补充资料		
1. 非经常性损益明细表		204
2. 净资产收益率和每股收益		205

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表
2024年6月30日

人民币千元

资产	附注五	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产			
货币资金	1	5,026,257	7,341,198
应收票据		74,628	-
应收账款	2	1,858,271	1,838,965
预付款项	3	80,397	60,105
其他应收款	4	68,863	70,415
存货	5	118,342	170,947
持有待售资产	6	6,345,517	2,671,106
一年内到期的非流动资产	7	3,531,990	2,921,159
其他流动资产	8	710,793	384,932
流动资产合计		17,815,058	15,458,827
非流动资产			
长期应收款	9	10,231,294	9,116,680
长期股权投资	10	358,369	549,302
其他权益工具投资	11	1,073,138	1,061,369
其他非流动金融资产	12	2,711,001	2,073,486
固定资产	13	204,231,276	203,764,457
在建工程		805	805
使用权资产	14	499,665	526,562
无形资产	15	32,996	37,190
商誉	16	9,098,008	9,041,711
长期待摊费用	17	10,122	13,394
递延所得税资产	18	1,042,718	1,026,480
其他非流动资产	19	21,442,560	18,874,597
非流动资产合计		250,731,952	246,086,033
资产总计		268,547,010	261,544,860

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表（续）
2024年6月30日

人民币千元

负债和股东权益	附注五	2024年6月30日	2023年12月31日
流动负债			
应付账款	21	834,969	476,467
预收款项	22	1,963,032	2,110,094
合同负债	23	30,728	368,613
应付职工薪酬	24	300,090	458,706
应交税费	25	1,154,091	1,062,674
其他应付款	26	1,426,884	1,458,126
持有待售负债	6	321,269	95,543
一年内到期的非流动负债	27	33,250,133	43,233,753
其他流动负债	28	894,653	1,029,352
流动负债合计		40,175,849	50,293,328
非流动负债			
长期借款	29	60,903,062	61,014,851
应付债券	30	104,434,690	89,320,145
租赁负债	31	489,059	525,653
长期应付款	32	1,329,376	1,374,318
预计负债	33	38,269	31,565
递延收益	34	622,215	649,382
递延所得税负债	18	2,640,268	2,361,760
其他非流动负债	35	10,532,039	10,360,988
非流动负债合计		180,988,978	165,638,662
负债合计		221,164,827	215,931,990

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
合并资产负债表（续）
2024年6月30日

人民币千元

负债和股东权益	附注五	2024年6月30日	2023年12月31日
股东权益			
股本	36	6,184,521	6,184,521
资本公积	37	17,114,099	17,114,099
其他综合收益	38	4,150,807	3,583,501
盈余公积	39	239,001	239,001
未分配利润	40	<u>3,197,446</u>	<u>2,481,046</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>30,885,874</u>	<u>29,602,168</u>
少数股东权益		<u>16,496,309</u>	<u>16,010,702</u>
股东权益合计		<u>47,382,183</u>	<u>45,612,870</u>
负债和股东权益总计		<u>268,547,010</u>	<u>261,544,860</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司

合并利润表

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注五	2024年1-6月	2023年1-6月
营业收入	41	16,178,569	13,567,804
减：营业成本	41	8,732,219	6,613,006
税金及附加	42	15,610	8,961
销售费用	43	84,253	81,548
管理费用	44	834,339	766,097
财务费用	45	4,540,643	4,606,546
其中：利息费用	45	4,778,458	4,558,765
利息收入	45	259,294	117,864
加：其他收益	46	6,772	4,755
投资收益	47	5,472	575,501
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	47	(162,547)	(326,969)
公允价值变动收益	48	125,960	(39,718)
信用减值损失	49	86,093	(252,268)
资产减值损失	50	(616,922)	(1,113,884)
资产处置收益	51	56,007	162,814
营业利润		1,634,887	828,846
减：营业外支出	52	2,473	1,447
利润总额		1,632,414	827,399
减：所得税费用	53	418,285	236,044
净利润		1,214,129	591,355
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,214,129	591,355
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		716,400	526,056
少数股东损益		497,729	65,299

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
合并利润表（续）

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>附注五</u>	<u>2024年1-6月</u>	<u>2023年1-6月</u>
其他综合收益的税后净额	38	783,825	2,619,275
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		567,306	1,989,515
不能重分类进损益的其他综合收益 其他权益工具投资公允价值变动		<u>5,145</u>	<u>(16,466)</u>
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		(25,517)	358,042
现金流量套期储备		318,954	108,195
外币财务报表折算差额		<u>268,724</u>	<u>1,539,744</u>
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	38	<u>216,519</u>	<u>629,760</u>
综合收益总额		<u>1,997,954</u>	<u>3,210,630</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		1,283,706	2,515,571
归属于少数股东的综合收益总额		714,248	695,059
每股收益	54		
基本每股收益	54	0.1158	0.0851
稀释每股收益		0.1158	0.0851

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
合并股东权益变动表
截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

2024年1-6月

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、 期初余额	6,184,521	17,114,099	3,583,501	239,001	2,481,046	29,602,168	16,010,702	45,612,870
二、 本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额	-	-	567,306	-	716,400	1,283,706	714,248	1,997,954
(二) 利润分配								
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(228,641)	(228,641)
三、 期末余额	<u>6,184,521</u>	<u>17,114,099</u>	<u>4,150,807</u>	<u>239,001</u>	<u>3,197,446</u>	<u>30,885,874</u>	<u>16,496,309</u>	<u>47,382,183</u>

2023年1-6月

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、 期初余额	6,184,521	17,099,638	3,005,672	239,001	1,199,755	27,728,587	15,544,089	43,272,676
二、 本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额	-	-	1,989,515	-	526,056	2,515,571	695,059	3,210,630
(二) 利润分配								
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(28,064)	(28,064)
三、 期末余额	<u>6,184,521</u>	<u>17,099,638</u>	<u>4,995,187</u>	<u>239,001</u>	<u>1,725,811</u>	<u>30,244,158</u>	<u>16,211,084</u>	<u>46,455,242</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司

合并现金流量表

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注五	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,637,741	12,969,830
收到其他与经营活动有关的现金	55	<u>930,529</u>	<u>743,168</u>
经营活动现金流入小计		<u>13,568,270</u>	<u>13,712,998</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(334,399)	(382,732)
支付给职工以及为职工支付的现金		(692,073)	(589,605)
支付的各项税费		(203,326)	(118,190)
支付其他与经营活动有关的现金	55	<u>(621,101)</u>	<u>(494,916)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(1,850,899)</u>	<u>(1,585,443)</u>
经营活动产生的现金流量净额	56	<u>11,717,371</u>	<u>12,127,555</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回融资租赁本金		660,363	818,504
收回投资收到的现金		5,203	63,794
取得投资收益收到的现金		12,278	817
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,506,027	1,257,057
收到其他与投资活动有关的现金	56	<u>81,679</u>	<u>158,829</u>
投资活动现金流入小计		<u>4,265,550</u>	<u>2,299,001</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(11,729,530)	(1,406,313)
投资支付的现金		(20,000)	-
支付其他与投资活动有关的现金	56	<u>(4,892,561)</u>	<u>(568,730)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(16,642,091)</u>	<u>(1,975,043)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(12,376,541)</u>	<u>323,958</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
合并现金流量表（续）
截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>附注五</u>	<u>2024年1-6月</u>	<u>2023年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		5,822,444	13,889,541
发行债券收到的现金		21,136,780	7,095,200
受限制货币资金的减少		67,365	-
		<u>27,026,589</u>	<u>20,984,741</u>
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		(23,770,342)	(30,320,608)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(4,775,596)	(4,694,363)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(228,641)	(28,064)
受限制货币资金的增加		-	(46,434)
支付其他与筹资活动有关的现金		(109,474)	(38,010)
		<u>(28,655,412)</u>	<u>(35,099,415)</u>
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(1,628,823)</u>	<u>(14,114,674)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,764	188,672
五、现金及现金等价物净增加额		(2,255,229)	(1,474,489)
加：期初现金及现金等价物余额		5,822,610	5,849,406
六、期末现金及现金等价物余额		<u>3,567,381</u>	<u>4,374,917</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
 资产负债表
 2024年6月30日

人民币千元

资产	附注十五	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产			
货币资金		34	184
其他应收款	1	10,857,099	11,028,008
其他流动资产		1,829	1,590
流动资产合计		10,858,962	11,029,782
非流动资产			
长期股权投资	2	22,678,400	22,906,882
固定资产		1,622	1,750
在建工程		805	805
使用权资产		-	1,329
无形资产		707	912
非流动资产合计		22,681,534	22,911,678
资产总计		33,540,496	33,941,460

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
资产负债表（续）
2024年6月30日

人民币千元

负债和股东权益	2024年6月30日	2023年12月31日
流动负债		
应付职工薪酬	3,334	6,354
应交税费	116	153
其他应付款	2,831,806	2,769,489
一年内到期的非流动负债	1,690,831	1,623,472
其他流动负债	40,000	60,000
流动负债合计	4,566,087	4,459,468
非流动负债		
长期借款	3,687,988	3,702,138
应付债券	3,610,242	3,639,788
预计负债	16,853	13,240
非流动负债合计	7,315,083	7,355,166
负债合计	11,881,170	11,814,634
股东权益		
股本	6,184,521	6,184,521
资本公积	19,530,544	19,530,544
其他综合收益	(124,508)	(98,991)
盈余公积	175,274	175,274
未分配利润	(4,106,505)	(3,664,522)
股东权益合计	21,659,326	22,126,826
负债和股东权益总计	33,540,496	33,941,460

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司

利润表

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	附注十五	2024年1-6月	2023年1-6月
营业收入		-	-
减：税金及附加		-	-
管理费用		19,016	20,404
财务费用	3	220,014	221,108
其中：利息费用		265,984	270,611
利息收入		45,981	49,531
加：其他收益		45	32
投资收益	4	(203,002)	226,603
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		(202,965)	(351,008)
信用减值损失		4	428
营业利润		(441,983)	(14,449)
利润总额		(441,983)	(14,449)
净利润		(441,983)	(14,449)
其中：持续经营净利润		(441,983)	(14,449)
其他综合收益的税后净额		(25,517)	358,042
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		(25,517)	358,042
综合收益总额		(467,500)	343,593

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司
 股东权益变动表
 截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

2024年1-6月

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 期初余额	6,184,521	19,530,544	(98,991)	175,274	(3,664,522)	22,126,826
二、 本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	(25,517)	-	(441,983)	(467,500)
三、 期末余额	<u>6,184,521</u>	<u>19,530,544</u>	<u>(124,508)</u>	<u>175,274</u>	<u>(4,106,505)</u>	<u>21,659,326</u>

2023年1-6月

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 期初余额	6,184,521	19,530,544	(320,757)	175,274	(3,135,244)	22,434,338
二、 本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	358,042	-	(14,449)	343,593
三、 期末余额	<u>6,184,521</u>	<u>19,530,544</u>	<u>37,285</u>	<u>175,274</u>	<u>(3,149,693)</u>	<u>22,777,931</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司

现金流量表

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>2024年1-6月</u>	<u>2023年1-6月</u>
一、 经营活动产生的现金流量：		
收到其他与经营活动有关的现金	<u>159,167</u>	<u>445,657</u>
经营活动现金流入小计	<u>159,167</u>	<u>445,657</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	(17,322)	(17,433)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(4,041)</u>	<u>(260,645)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(21,363)</u>	<u>(278,078)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>137,804</u>	<u>167,579</u>
二、 投资活动产生的现金流量：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<u>(77)</u>	<u>(107)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(77)</u>	<u>(107)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(77)</u>	<u>(107)</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

渤海租赁股份有限公司

现金流量表（续）

截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

	<u>2024年1-6月</u>	<u>2023年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	-	585,000
筹资活动现金流入小计	-	585,000
偿还债务支付的现金	(77,134)	(676,969)
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	(59,679)	(78,926)
受限制货币资金的增加	(22)	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(1,064)	(1,593)
筹资活动现金流出小计	(137,899)	(757,488)
筹资活动产生的现金流量净额	(137,899)	(172,488)
四、现金及现金等价物净增加额	(172)	(5,016)
加：期初现金及现金等价物余额	184	42,755
五、期末现金及现金等价物余额	<u>12</u>	<u>37,739</u>

本财务报表由以下人士签署及盖章：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

渤海租赁股份有限公司（以下简称“本公司”）原名渤海金控投资股份有限公司，其前身为新疆汇通（集团）股份有限公司，是一家在中华人民共和国新疆维吾尔自治区注册的股份有限公司，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。本公司注册地址为新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路93号。

为适应公司发展规划，本公司于2018年10月24日召开2018年第十五次临时董事会会议，审议并通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修订<渤海金控投资股份有限公司章程>的议案》，将公司中文名称由“渤海金控投资股份有限公司”变更为“渤海租赁股份有限公司”，公司英文名称由“Bohai Capital Holding Co., Ltd.”变更为“Bohai Leasing Co., Ltd.”。同时，公司证券简称由“渤海金控”变更为“渤海租赁”，股票代码保持不变。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要经营活动为从事飞机租赁业务、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。

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”），原最终实际控制人为于中国成立的海南省慈航公益基金会。2022年4月24日，海南省高院裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》（以下简称“重整计划”）。根据《重整计划》，海航集团等321家公司因执行《重整计划》而将其股权结构调整为《重整计划》规定的股权结构，因此导致公司的实际控制人发生变化。实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月29日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 财务报表编制准则及规定

本财务报表按照财政部颁布的《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。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

2. 持续经营基准

截至2024年6月30日，本集团流动负债超过流动资产约人民币22,360,791千元，其中境外子公司Avolon Holdings Limited（以下简称“Avolon”）和Global Sea Containers Limited（以下简称“GSCL”）的净流动负债分别为人民币1,579,320千元和人民币1,026,487千元，本集团剩余子公司净流动负债合计人民币19,754,984千元。

截至2024年6月30日，Avolon和GSCL持有尚未使用的银行授信额分别为约人民币49,602,528千元和人民币5,124,169千元，公司管理层判断Avolon和GSCL可以获得充足的资金满足其偿还债务和资本支出。

除Avolon和GSCL的净流动负债之外，本集团剩余子公司净流动负债合计人民币19,754,984千元，本集团董事会已审慎考虑本集团资产负债表日后的债务展期重组安排、流动资金、经营状况以及可用的融资来源，评估后判断本集团拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本集团于2024年6月30日后12个月内能够持续运营。本集团已实施多项措施减轻流动资金压力和改善财务状况，包括：

（1）截至2024年6月30日，本集团若干借款、债券未按照相关协议按时偿还，累计未按时偿还本金及利息共计人民币2,003,082千元（“逾期未偿还事项”），其中本集团已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币1,875,811千元，剩余本金及利息人民币127,271千元本集团正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

（2）上述逾期未偿还事项对于存在交叉违约条款的债务协议构成了本集团未能履约其他债务协议的相关约定事项，触发了相关债务协议的交叉违约条款，导致相关借款银行及债权人于2024年6月30日有权按照相关协议要求本集团随时偿还相关债项的全部本金及利息，该等款项于2024年6月30日之本金及利息余额共计人民币1,028,472千元，其中根据原还款计划将于一年内到期的金额为人民币25,063千元，根据交叉违约条款重分类在一年内到期的非流动负债的金额为人民币1,003,409千元，具体请参见本报告附注五、27及29。其中，本集团已于本财务报表报出日前与相关银行协商出具函件，同意在本集团如期偿还相关银行借款情况下不会启用交叉违约条款金额人民币1,003,409千元。截至本财务报表报出日，相关银行及债权人未针对本集团采取行动而要求立即还款。

二、 财务报表的编制基础（续）

2. 持续经营基准（续）

(3) 关于即期及一年内到期的借款及债券本金及利息共计人民币17,157,038千元，其中即期及一年内到期的长期借款本金及利息人民币332,044千元本集团已于本财务报表报出日前与银行签署协议达成了展期重组安排；剩余本集团之子公司Global Aircraft Leasing Co., Ltd（以下简称“GALC”）一年内到期的无担保美元债本金及利息合计美元20.16亿元（折合人民币14,365,911千元），本集团已于本财务报表报出日前通过再融资偿还完毕；剩余本集团境内一年内到期的本金及利息人民币2,459,083千元，公司正在与债权人协商展期重组安排，将按照协议约定本金及利息支付安排按时偿付。

(4) 伴随国内航空业的复苏，本集团将进一步聚焦租赁主业发展，加强精细化管理水平，提高整体运营效率和市场竞争力。同时，本集团通过催收租金等方式加强境内子公司经营性净现金流回款。本集团境内子公司已于本财务报表报出日前从飞机承租人收回租金共计约人民币8.65亿元。

(5) 本集团境外子公司运营情况良好，自有现金、经营性现金流及可用授信额度可覆盖其到期债务的偿付，本集团将根据实际需求通过境外子公司对境内母公司提供增信或流动性支持，于本财务报表报出日前，本集团已经获得分红人民币718,097千元。

鉴于上述情况，本集团董事会认为本集团能够通过债务展期重组及再融资化解流动债务、获得足够的营运资金及融资来源以确保本集团于2024年6月30日后12个月内能持续经营。因此，本集团董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

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、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、固定资产减值准备的计提、预收维修储备金、商誉减值、收入的确认与计量等。

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2024年6月30日的财务状况以及2024年6月30日止六个月期间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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

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。

4. 重要性标准确定方法和选择依据

	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于人民币1亿元
应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的10%以上且金额大于人民币5,000万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于人民币5,000万元
重要的账龄超过1年的应收股利	单项应收股利金额大于人民币5,000万元
预收款项/合同负债账面价值发生重大变动	单项预收款项/合同负债变动余额占年初预收款项/合同负债余额的30%以上
账龄超过1年的重要其他应付款	单项账龄超过1年其他应付款余额占年初其他应付款余额的10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产5%以上或单个子公司少数股东权益占集团净资产的1%以上且金额大于人民币10亿元
重要的的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资的账面价值占集团净资产的5%以上且金额大于人民币1亿元

5. 企业合并

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，为同一控制下企业合并。

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

5. 企业合并（续）

非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。

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。合并成本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。合并成本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，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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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年末股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下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末纳入合并财务报表。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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融负债分类和计量（续）

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，若某一客户信用风险特征与组合中的其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注九、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约和利率互换合约，分别对汇率风险和利率风险进行套期。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。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

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。

10. 存货

本集团存货主要为用于贸易而采购的集装箱和飞机零部件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。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。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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

11. 持有待售的非流动资产或处置组和终止经营

持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产外），其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销，不按权益法核算。

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营损益在利润表中与持续经营损益分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等损益及处置损益作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营列报。

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）。通过非同一控制下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）。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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

12. 长期股权投资（续）

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团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。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

13. 固定资产（续）

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	一般为15%，定期评估	1.73%-3.40%
房屋及建筑物	20-25年	5%	3.8%-4.75%
集装箱	15-20年	850-4,500美元；或原始购置成本的20%	5-7%
运输设备	5年	-	20%
办公设备及其他	3-5年	0-5%	19%-33.33%

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. 借款费用

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。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：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；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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

15. 无形资产

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
软件	3-10年	预计使用年限
客户关系	8年	预计受益年限

16. 资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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或资产组组合。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经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

17. 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
租赁房屋装修费	1-8年
物业管理费	20年

18. 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。

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，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。

19. 维修储备金和安全保证金

维修储备金

本集团所有在租飞行设备均由承租人在租赁期内负责维护和维修并负担相关费用。

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

安全保证金

保证金是指根据意向书或者租赁协议自承租人处收到作为担保的现金。若承租人妥善遵守租赁协议，保证金须于租赁协议届满、终止时偿还与出租人或抵减最后一期租金。

三、重要会计政策及会计估计（续）

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，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

21. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团通过向客户交付飞机、集装箱等商品履行履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以飞机或集装箱控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

22. 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

23. 政府补助

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

24. 递延所得税

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单项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、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （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单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （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，该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暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 租赁（续）

作为承租人（续）

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元/美元5000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。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。

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

作为出租人

作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和，包括初始直接费用。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额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各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

售后租回交易

本集团按照附注三、21评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注三、9对该金融负债进行会计处理。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 租赁（续）

作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、9对该金融资产进行会计处理。

26. 债务重组

本集团因债务人破产重整而进行的债务重组交易，由于涉及破产重整的债务重组协议执行过程及结果存在重大不确定性，因此，本集团在破产重整协议履行完毕后确认债务重组收益，除非有确凿证据表明上述重大不确定性已经消除。

27. 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、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。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。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

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），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

三、 重要会计政策及会计估计（续）

27. 套期会计（续）

现金流量套期

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

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，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；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

28. 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衍生金融工具、其他权益工具投资、以公允价值计量且当期变动计入损益的金融资产等。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。

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。

29. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。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价值进行重大调整。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 重大会计判断和估计（续）

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：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有未来几年的续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠，在合同期内，本集团进行或预期将进行重大租赁资产改良，终止租赁相关成本重大，租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，与行使选择权相关的条件及满足相关条件的可能性较大，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

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价值重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、10、13、15。

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。详见附注五、16。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用可比公司市场法或根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定非上市的股权投资的公允价值，这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

税项

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

递延所得税资产

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

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、集团经营策略、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划分为流动负债及非流动负债。为了作出恰当列示，管理层对预期于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。

增量借款利率

在对金融负债的合同变更是否为实质性修改进行评估时，本集团采用增量借款利率作为折现率计算变更后的金融负债合同现金流量的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、担保情况、借款期限等具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

部分经营租赁合同中经济利益流入的可能性

于2024年6月30日，本集团根据承租人的历史违约情况，本期偿付情况以及最近期财务和运营状况的分析，综合评估认为部分飞机经营租赁合同不满足经济利益很可能流入的基本原则，因此仅就实际已收取的部分租金确认收入。本集团将持续评估相关租赁合同经济利益流入的可能性，如相关估计发生改变，预期将对财务报表产生重大影响。

30. 重要会计政策变更

2023年10月25日，财政部发布《企业会计准则解释第17号》（以下简称“解释17号”），其中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自2024年1月1日起实施。本集团自2024年1月1日执行解释17号的相关项规定，应用解释17号对本集团财务报表无重大影响。

四、 税项

1. 主要税种及税率

- (1) 增值税 – 本集团在中国境内主要从事融资租赁业务，提供有形动产融资租赁服务，根据财税[2016]36号文的规定，（1）经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人，提供融资租赁服务，以取得的全部价款和价外费用，扣除支付的借款利息（包括外汇借款和人民币借款利息）、发行债券利息和车辆购置税后的余额为销售额；（2）经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人，提供融资性售后回租服务，以取得的全部价款和价外费用（不含本金），扣除对外支付的借款利息（包括外汇借款和人民币借款利息）、发行债券利息后的余额作为销售额；（3）试点纳税人根据2016年4月30日前签订的有形动产融资性售后回租合同，在合同到期前提供的有形动产融资性售后回租服务，可继续按照有形动产融资租赁服务缴纳增值税。继续按照有形动产融资租赁服务缴纳增值税的试点纳税人，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的，根据2016年4月30日前签订的有形动产融资性售后回租合同，在合同到期前提供的有形动产融资性售后回租服务，可以选择以下方法之一计算销售额：①以向承租方收取的全部价款和价外费用，扣除向承租方收取的价款本金，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；②以向承租方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）、发行债券利息后的余额为销售额。经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》以及财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，本集团境内租赁业务的增值税适用税率如下表：

租赁形式			标的物	税率
经营租赁			有形动产	13%
			不动产	9%
融资租赁		直租	有形动产	13%
		不动产	不动产	9%
售后回租		售后回租	有形动产	6%
		不动产	不动产	6%

- (2) 企业所得税 – 本集团内除某些于境外设立的子公司需按公司注册当地的所得税法规定计提企业所得税以外，根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年1月1日起按应纳税所得额的25%计缴。本集团的境外子公司按照当地税率缴纳企业所得税。

四、 税项（续）

1. 主要税种及税率（续）

本集团主要纳税地点的所得税税率情况如下：

适用国家及地区	税率
中国香港	17%
澳大利亚	30%
卢森堡	49%
爱尔兰	12.5%, 25%
英国	19%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	28%
美国	21%
德国	16%

- (3) 城市维护建设税 – 根据国家有关税务法规，本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2024年6月30日	2023年12月31日
银行存款	3,567,360	5,822,604
其他货币资金	<u>1,458,897</u>	<u>1,518,594</u>
合计	<u>5,026,257</u>	<u>7,341,198</u>
其中：存放在境外的款项总额	4,249,357	6,597,241

2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	2,102,928	2,124,258
1年至2年	<u>299,327</u>	<u>240,838</u>
	2,402,255	2,365,096
减：应收账款坏账准备	<u>543,984</u>	<u>526,131</u>
合计	<u>1,858,271</u>	<u>1,838,965</u>

2024年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	309,603	13	137,982	45	171,621
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>2,092,652</u>	<u>87</u>	<u>406,002</u>	19	<u>1,686,650</u>
合计	<u>2,402,255</u>	<u>100</u>	<u>543,984</u>		<u>1,858,271</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

2023年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	351,872	15	180,555	51	171,317
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>2,013,224</u>	<u>85</u>	<u>345,576</u>	17	<u>1,667,648</u>
合计	<u>2,365,096</u>	<u>100</u>	<u>526,131</u>		<u>1,838,965</u>

单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2024年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提理由
客户1	196,735	29,512	债务重组
客户2	68,203	68,203	债务重组
客户3	16,605	12,208	破产重整
客户4	6,988	6,988	破产重整
客户5	6,854	6,854	濒临破产
其他	<u>14,218</u>	<u>14,217</u>	
合计	<u>309,603</u>	<u>137,982</u>	

	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提理由
客户1	196,524	30,039	债务重组
客户2	106,318	106,318	债务重组
客户3	16,968	12,136	破产重整
客户4	14,835	14,835	濒临破产
客户5	6,944	6,944	破产重整
其他	<u>10,283</u>	<u>10,283</u>	
合计	<u>351,872</u>	<u>180,555</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2024年6月30日，组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
组合1	1,322,300	384,284	29
组合2	<u>770,352</u>	<u>21,718</u>	3
合计	<u><u>2,092,652</u></u>	<u><u>406,002</u></u>	

应收账款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回 或转回	本期核销	本期转销	外币报表 折算差额	其他 变动	期末余额
2024年1-6月	<u>526,131</u>	<u>72,087</u>	<u>(1,182)</u>	<u>(54,554)</u>	<u>-</u>	<u>1,403</u>	<u>99</u>	<u>543,984</u>

已核销的应收账款为应收第三方的款项，核销款项均经本集团适当批准。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2024年6月30日，应收账款余额前五名如下：

	金额	占应收账款余额 的比例（%）	计提坏账准备 的期末余额
客户1	576,358	24	211,009
客户2	238,302	10	88,405
客户3	196,735	8	29,512
客户4	123,254	5	45,604
客户5	113,917	5	1,195
合计	<u>1,248,566</u>	<u>52</u>	<u>375,725</u>

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	74,233	92	52,021	87
1年至3年	<u>6,164</u>	<u>8</u>	<u>8,084</u>	<u>13</u>
合计	<u>80,397</u>	<u>100</u>	<u>60,105</u>	<u>100</u>

于2024年6月30日，预付款项余额前五名如下：

	金额	占预付款总额比例（%）
客户1	20,005	25
客户2	10,221	13
客户3	9,044	11
客户4	3,378	4
客户5	<u>2,836</u>	<u>4</u>
合计	<u>45,484</u>	<u>57</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款

	2024年6月30日	2023年12月31日
应收利息	1,005	2,570
应收股利	19,506	17,302
其他应收款	<u>48,352</u>	<u>50,543</u>
合计	<u>68,863</u>	<u>70,415</u>

应收利息

	2024年6月30日	2023年12月31日
银行定存	<u>1,005</u>	<u>2,570</u>
合计	<u>1,005</u>	<u>2,570</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款（续）

应收股利

	2024年6月30日	2023年12月31日
天津航空金融服务有限公司（以下简称“天航金服”）	19,506	17,302
合计	<u>19,506</u>	<u>17,302</u>

其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	18,549	23,956
1年至2年	4,114	812
2年至3年	9	8
3年至4年	100	150
4年至5年	48	-
5年以上	26,472	26,565
	<u>49,292</u>	<u>51,491</u>
减：其他应收款坏账准备	940	948
合计	<u>48,352</u>	<u>50,543</u>

其他应收款账面价值按性质分类如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
保证金/押金	47,735	49,929
其中：应收关联方	4,440	4,583
其他	617	614
合计	<u>48,352</u>	<u>50,543</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期转销	外币报表折算差额	期末余额
2024年1-6月	948	-	(8)	-	-	940

于2024年6月30日，其他应收款余额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备期末余额
客户1	20,000	41	保证金	5年以上	669
客户2	10,082	20	保证金	1年以内	-
客户3	3,520	7	保证金	5年以上	118
客户4	3,206	7	保证金	1年以内	-
客户5	3,000	6	保证金	5年以上	100
合计	39,808	81			887

5. 存货

	2024年6月30日			2023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	120,530	2,188	118,342	170,947	-	170,947
合计	120,530	2,188	118,342	170,947	-	170,947

存货跌价准备变动如下：

	期初余额	本期计提	本期减少		外币报表折算差额	期末余额
			转回或转销	其他		
库存商品	-	2,181	-	-	7	2,188
合计	-	2,181	-	-	7	2,188

存货主要为本集团子公司GSCL为用于贸易而采购的集装箱和子公司Avolon的飞机零部件。本集团管理层按照已签订合同售价减去相关的销售税费后的金额确定可变现净值，并对存货计提跌价准备。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 持有待售资产/负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
固定资产（注1/附注五、13）	5,792,666	2,416,111
其他非流动资产（附注五、19）	<u>552,851</u>	<u>254,995</u>
划分为持有待售的资产	<u>6,345,517</u>	<u>2,671,106</u>
其他非流动负债（附注五、35）	<u>321,269</u>	<u>95,543</u>
划分为持有待售的负债	<u>321,269</u>	<u>95,543</u>

注1：截至2024年6月30日，Avolon已经达成21架飞机（2023年12月31日：7架）转让协议，将已经签订了不可撤销的转让协议且预计在十二个月内完成转让的飞机及发动机相关的资产和负债划分为持有待售类别。

	账面余额	减值准备	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
飞机及发动机	5,792,666	-	5,792,666	5,809,058	16,392	2024至 2025年
其他非流动资产	<u>552,851</u>	<u>-</u>	<u>552,851</u>	<u>552,851</u>	<u>-</u>	2024至 2025年
合计	<u>6,345,517</u>	<u>-</u>	<u>6,345,517</u>	<u>6,361,909</u>	<u>16,392</u>	

7. 一年内到期的非流动资产

	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期应收款（附注五、9）	<u>3,531,990</u>	<u>2,921,159</u>
合计	<u>3,531,990</u>	<u>2,921,159</u>

8. 其他流动资产

	2024年6月30日	2023年12月31日
留抵税金	288,224	99,234
衍生工具	155,989	97,296
其他	<u>266,580</u>	<u>188,402</u>
合计	<u>710,793</u>	<u>384,932</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 长期应收款

	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	11,570,116	(934,963)	10,635,153	9,921,399	(963,873)	8,957,526
应收经营租赁款	2,463,137	(578,277)	1,884,860	3,043,414	(701,954)	2,341,460
对第三方的贷款	<u>1,243,271</u>	<u>-</u>	<u>1,243,271</u>	<u>738,853</u>	<u>-</u>	<u>738,853</u>
	15,276,524	(1,513,240)	13,763,284	13,703,666	(1,665,827)	12,037,839
减：一年内到期的长期应收款 （附注五、7）	<u>4,566,039</u>	<u>(1,034,049)</u>	<u>3,531,990</u>	<u>4,005,280</u>	<u>(1,084,121)</u>	<u>2,921,159</u>
合计	<u>10,710,485</u>	<u>(479,191)</u>	<u>10,231,294</u>	<u>9,698,386</u>	<u>(581,706)</u>	<u>9,116,680</u>

采用的折现率区间为4.90%至15.00%（2023年：4.90%至15.00%）。

注1：应收融资租赁款

	2024年6月30日	2023年12月31日
最低租赁收款额	13,960,591	12,189,430
减：未实现融资收益	4,273,106	4,057,356
加：未担保余值	<u>1,882,631</u>	<u>1,789,325</u>
应收融资租赁款	<u>11,570,116</u>	<u>9,921,399</u>

长期应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	已发生信用减	
	预期信用损	预期信用损	预期信用损	值金融资产	
	失	失单项评估	失组合评估	（整个存续期	
				预期信用损	
				失）	
期初余额	22,856	-	716,919	926,052	1,665,827
阶段转换	194	-	(194)	-	-
本期计提	11,578	-	104	1,727	13,409
本期转回	(3,028)	-	(129,584)	(37,787)	(170,399)
外币报表折算差额	<u>145</u>	<u>-</u>	<u>3,980</u>	<u>278</u>	<u>4,403</u>
期末余额	<u>31,745</u>	<u>-</u>	<u>591,225</u>	<u>890,270</u>	<u>1,513,240</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 长期应收款（续）

于2024年6月30日，长期应收款余额前五名如下：

	金额	占长期应收款余 额的比例（%）	计提坏账准备 的期末余额
客户1	3,609,957	24	7,290
客户2	2,099,376	14	7,510
客户3	1,719,608	11	3,017
客户4	1,095,218	7	9,243
客户5	1,084,670	7	-
合计	<u>9,608,829</u>	<u>63</u>	<u>27,060</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 长期股权投资

	期初	本期变动							期末	
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益(附注五、47)	其他综合收益	其他变动	宣告分派现金股利	外币报表折算差额	计提减值准备	余额
合营企业										
天航金服	22,488	-	-	(498)	-	-	(2,204)	-	-	19,786
小计	22,488	-	-	(498)	-	-	(2,204)	-	-	19,786
联营企业										
Jade Aviation LLC（以下简称“Jade”）	84,222	-	-	7,375	-	-	(1,208)	543	-	90,932
皖江金融租赁股份有限公司（以下简称“皖江租赁”）	186,214	-	-	33,541	-	-	-	-	-	219,755
渤海人寿保险股份有限公司（以下简称“渤海人寿”）	256,378	-	-	(202,965)	(25,517)	-	-	-	-	27,896
小计	526,814	-	-	(162,049)	(25,517)	-	(1,208)	543	-	338,583
合计	549,302	-	-	(162,547)	(25,517)	-	(3,412)	543	-	358,369

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 长期股权投资（续）

长期股权投资减值准备的情况：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
皖江租赁	1,183,593	-	-	1,183,593
渤海人寿	<u>479,722</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>479,722</u>
合计	<u>1,663,315</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,663,315</u>

11. 其他权益工具投资

	2024年6月30日	2023年12月31日
天津银行股份有限公司	<u>1,073,138</u>	<u>1,061,369</u>
合计	<u>1,073,138</u>	<u>1,061,369</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 其他权益工具投资（续）

	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	本期股利 收入	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
天津银行股份 有限公司	5,145	-	162,844	-	11,593	公司持有该 金融资产的 目的是非交 易性的
合计	5,145	-	162,844	-	11,593	

注1：天津银行股份有限公司（以下简称“天津银行”），系香港联合交易所主板上市公司，股票代码为HK.1578。截至2024年6月30日，本集团持有天津银行106,993,500股股票。

12. 其他非流动金融资产

	2024年6月30日	2023年12月31日
以公允价值计量且当期变动进入损 益的金融资产（注1）	1,665,114	1,458,109
衍生工具非流动部分	1,045,887	615,377
合计	2,711,001	2,073,486

注1：本公司若干子公司主要因债务重组而受偿的债券、股票和信托份额等，相关资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产

	飞机及发动 机	集装箱	房屋及建 筑物	运输设 备	办公设备及其 他	合计
原价						
期初余额	235,159,738	41,102,143	685,223	1,784	319,852	277,268,740
购置	12,103,382	1,521,790	-	-	1,089	13,626,261
处置或报废	(1,512,839)	(1,247,870)	-	-	(860)	(2,761,569)
划分为持有待售的固定 资产（附注五、6）	(8,065,751)	-	-	-	-	(8,065,751)
融资租赁转出	(2,714,709)	-	-	-	-	(2,714,709)
外币报表折算差额	1,418,444	258,719	-	(12)	1,547	1,678,698
期末余额	<u>236,388,265</u>	<u>41,634,782</u>	<u>685,223</u>	<u>1,772</u>	<u>321,628</u>	<u>279,031,670</u>
累计折旧						
期初余额	49,600,508	11,677,007	4,406	1,651	296,549	61,580,121
计提	3,627,565	1,091,915	14,151	67	5,093	4,738,791
处置或报废	(312,150)	(545,422)	-	-	(860)	(858,432)
划分为持有待售的固定 资产（附注五、6）	(1,914,201)	-	-	-	-	(1,914,201)
融资租赁转出	(1,016,825)	-	-	-	-	(1,016,825)
外币报表折算差额	298,136	76,157	-	(13)	1,620	375,900
期末余额	<u>50,283,033</u>	<u>12,299,657</u>	<u>18,557</u>	<u>1,705</u>	<u>302,402</u>	<u>62,905,354</u>
减值准备						
期初余额	11,910,531	13,631	-	-	-	11,924,162
计提	575,631	39,110	-	-	-	614,741
处置或报废	(319,353)	(31,234)	-	-	-	(350,587)
划分为持有待售的固定 资产（附注五、6）	(358,884)	-	-	-	-	(358,884)
融资租赁转出	(5,545)	-	-	-	-	(5,545)
外币报表折算差额	71,042	111	-	-	-	71,153
期末余额	<u>11,873,422</u>	<u>21,618</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,895,040</u>
账面价值						
期末	<u>174,231,810</u>	<u>29,313,507</u>	<u>666,666</u>	<u>67</u>	<u>19,226</u>	<u>204,231,276</u>
期初	<u>173,648,699</u>	<u>29,411,505</u>	<u>680,817</u>	<u>133</u>	<u>23,303</u>	<u>203,764,457</u>

暂时闲置的固定资产如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	2,166,354	904,790	45,365	1,216,199
集装箱	1,040,869	286,413	21,618	732,838
合计	<u>3,207,223</u>	<u>1,191,203</u>	<u>66,983</u>	<u>1,949,037</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

经营性租出固定资产账面价值如下：

	飞机及发动机	集装箱	合计
原值			
期初余额	232,220,975	39,188,670	271,409,645
购置	12,103,382	1,521,790	13,625,172
处置或报废	(1,141,262)	(1,216,673)	(2,357,935)
划分为持有待售的固定资产（附注五、6）	(8,065,751)	-	(8,065,751)
融资租赁转出	(2,714,709)	-	(2,714,709)
闲置资产转入	416,690	850,647	1,267,337
外币报表折算差额	1,402,586	249,479	1,652,065
期末余额	234,221,911	40,593,913	274,815,824
累计折旧			
期初余额	48,758,640	11,146,391	59,905,031
计提	3,627,565	1,064,617	4,692,182
处置或报废	(235,784)	(531,787)	(767,571)
划分为持有待售的固定资产（附注五、6）	(1,914,201)	-	(1,914,201)
融资租赁转出	(1,016,825)	-	(1,016,825)
闲置资产转入	(133,868)	260,441	126,573
外币报表折算差额	292,716	73,582	366,298
期末余额	49,378,243	12,013,244	61,391,487
减值准备			
期初余额	11,374,717	-	11,374,717
计提	575,631	-	575,631
处置或报废	(236,313)	-	(236,313)
划分为持有待售的固定资产（附注五、6）	(358,884)	-	(358,884)
闲置资产转入	409,225	-	409,225
外币报表折算差额	63,681	-	63,681
期末余额	11,828,057	-	11,828,057
账面价值			
期末	173,015,611	28,580,669	201,596,280
期初	172,087,618	28,042,279	200,129,897

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

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）：

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
				2024至2025
集装箱	<u>141,573</u>	<u>141,573</u>	<u>-</u>	年
合计	<u>141,573</u>	<u>141,573</u>	<u>-</u>	

部分飞机因租约变更、退租状态低于约定状态或拟进行处置，可收回金额低于账面价值，存在减值风险，因此对归属于经营租赁分部的部分飞机及发动机资产执行减值测试。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定的：

	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和 处置费用的 确定方式	关键参数	关键参数的 确定依据
飞机及发动机	3,357,517	2,848,431	509,086	市场法	注1	注1
集装箱	<u>259,418</u>	<u>220,308</u>	<u>39,110</u>	市场法	注2	注2
合计	<u>3,616,935</u>	<u>3,068,739</u>	<u>548,196</u>			

注1：飞机及发动机的处置价值，主要是管理层依据近期市场的活跃报价确定。

注2：集装箱的可收回金额以近期市场同类型集装箱平均交易价格作为基础确定。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定的：

	账面价值	可收回金额	减值金额	预算/预测 期的年限	预算/预测期 的关键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
飞机及发动机	<u>283,338</u>	<u>216,793</u>	<u>66,545</u>	8-10年	注	注	注
合计	<u>283,338</u>	<u>216,793</u>	<u>66,545</u>				

注：飞机及发动机预计未来现金流量的关键参数包括：飞机租金、飞机残值和折现率。其中，飞机租金现金流预计期间是根据飞机资产有效经济寿命确定。对于已有租约的飞机，按照租赁合同约定的租金预计现金流量，现有租期结束后，未来租期租金参考飞机评估机构对相应飞机在未来期间的预计市场租金确定现金流量；飞机残值是公司依据若干家权威飞机评估机构根据机型、机龄等条件对飞机在现金流预计期末的评估值的均值作为飞机残值；折现率是公司采用了资本资产加权平均资本成本模型（WACC）确定每架飞机的折现率，加权平均资金成本考虑了负债成本、权益成本以及产权比率等因素。2024年1-6月，本集团境外子公司Avolon飞机减值测试使用的折现率为6.28%-7.20%。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 使用权资产

	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
成本				
期初余额	696,234	5,093	405	701,732
购置	1,221	1,445	24	2,690
到期或处置	(2,030)	(838)	(42)	(2,910)
重新估价	(1,077)	(97)	(2)	(1,176)
外币报表折算差额	4,272	33	1	4,306
期末余额	<u>698,620</u>	<u>5,636</u>	<u>386</u>	<u>704,642</u>
累计折旧				
期初余额	173,005	1,859	306	175,170
计提	31,139	940	29	32,108
到期或处置	(2,030)	(815)	(38)	(2,883)
重新估价	(521)	(41)	-	(562)
外币报表折算差额	1,129	12	3	1,144
期末余额	<u>202,722</u>	<u>1,955</u>	<u>300</u>	<u>204,977</u>
账面价值				
期末	<u>495,898</u>	<u>3,681</u>	<u>86</u>	<u>499,665</u>
期初	<u>523,229</u>	<u>3,234</u>	<u>99</u>	<u>526,562</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 无形资产

	软件	客户关系	其他	合计
原价				
期初余额	351,082	716,628	1,479	1,069,189
购置	2,671	-	-	2,671
处置或报废	(1,670)	-	-	(1,670)
外币报表折算差额	2,058	4,462	(20)	6,500
期末余额	<u>354,141</u>	<u>721,090</u>	<u>1,459</u>	<u>1,076,690</u>
累计摊销				
期初余额	315,289	716,628	82	1,031,999
计提	7,014	-	41	7,055
处置或报废	(1,670)	-	-	(1,670)
外币报表折算差额	1,854	4,462	(6)	6,310
期末余额	<u>322,487</u>	<u>721,090</u>	<u>117</u>	<u>1,043,694</u>
减值准备				
期初期末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值				
期末	<u>31,654</u>	<u>-</u>	<u>1,342</u>	<u>32,996</u>
期初	<u>35,793</u>	<u>-</u>	<u>1,397</u>	<u>37,190</u>

16. 商誉

	2024年6月30日	2023年12月31日
期初/年初余额	9,041,711	8,890,946
外币报表折算差额	<u>56,297</u>	<u>150,765</u>
期末/年末余额	<u>9,098,008</u>	<u>9,041,711</u>

本集团于2016年收购Avolon100%股权，形成商誉美元490,904千元（折合人民币3,498,571千元）；于2015年收购Cronos Ltd（以下简称“Cronos”）80%股权，形成商誉美元612,926千元（折合人民币4,368,204千元）；于2013年收购Seaco SRL（以下简称“Seaco”），形成商誉美元172,761千元（折合人民币1,231,233千元）。截至2024年6月30日，本集团商誉合计美元1,276,591千元，折合人民币9,098,008千元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 商誉（续）

Avolon商誉减值测试

收购Avolon完成后，本集团将香港航空租赁有限公司（以下简称“香港航空租赁”）的飞机租赁业务与Avolon进行整合，将香港航空租赁与Avolon视为一个独立的资产组，2017年4月收购C2 Aviation Capital LLC（以下简称“C2”）后，由于C2的业务类型与Avolon和香港航空租赁相同，将C2并入同一资产组中，并将归入资产组中的商誉进行减值测试。Avolon资产组的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2.5年期以飞机租约为基础的现金流预测来确定，并假设飞机资产在第2.5年末连同租约一起全部处置，所用的折现率为6.50%（2023年12月31日：6.30%）。经测试，分摊至Avolon资产组组合的商誉于2024年6月30日无需计提减值准备。以下阐述了管理层为进行Avolon商誉减值测试，在计算未来现金流量现值时采用的关键假设：

飞机处置金额：将飞机未来处置金额进行折现后确定。其中飞机未来的公允价值为飞机评估机构Avitas，Ascend和MBA对Avolon飞机的评估金额平均值，折现率的确定考虑了本集团的加权平均资金成本。

加权平均资金成本：加权平均资金成本考虑了负债成本和权益成本。负债成本来自Avolon借款所承担的利息，权益成本来自Avolon投资者对投资回报率的期望。通过使用个别风险系数（ β 系数）来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据，每年对 β 系数进行评估。

GSCL商誉减值测试

GSCL中期未执行商誉减值测试。

17. 长期待摊费用

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他变动	期末余额
物业管理费	9,700	-	(2,250)	-	7,450
租赁房屋装修费	3,694	134	(1,128)	(28)	2,672
合计	13,394	134	(3,378)	(28)	10,122

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 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：

	2024年6月30日		2023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	25,200	3,563	27,587	3,690
可抵扣亏损	80,303,102	9,760,480	79,451,809	9,690,027
未支付的预提费用	1,282,206	319,488	1,165,264	290,055
资产减值准备及其他	3,054,507	763,478	3,147,628	786,733
合计	84,665,015	10,847,009	83,792,288	10,770,505

	2024年6月30日		2023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				
固定资产折旧	99,154,665	11,774,391	95,773,137	11,391,623
非同一控制下企业合并公允价值调整	3,311,807	413,976	3,592,756	449,094
金融资产公允价值变动	1,255,195	160,057	916,342	116,569
收入确认的暂时性差异	118,742	29,685	254,357	63,589
其他	342,442	66,450	411,889	84,910
合计	104,182,851	12,444,559	100,948,481	12,105,785

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2024年6月30日		2023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	(9,804,291)	1,042,718	(9,744,025)	1,026,480
递延所得税负债	9,804,291	2,640,268	9,744,025	2,361,760

对于与可抵扣亏损和税款抵减相关的递延所得税的，在可抵扣亏损和税款抵减到期前，本集团预期在可预见的将来能够产生足够的应纳税所得额。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
可抵扣暂时性差异	4,801,605	4,291,170
可抵扣亏损	3,430,512	3,707,026
合计	8,232,117	7,998,196

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2024年6月30日	2023年12月31日
2024年	130,144	130,144
2025年	496,059	803,515
2026年	389,799	389,799
2027年	501,109	501,109
2028年	63,064	63,064
2029年	120,255	-
合计	<u>1,700,430</u>	<u>1,887,631</u>

于2024年6月30日，本公司之子公司Avolon的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为人民币1,730,082千元（2023年12月31日：人民币1,819,395千元），该亏损可无限期结转。

19. 其他非流动资产

	2024年6月30日	2023年12月31日
递延成本（注1）	3,289,203	3,393,242
预付飞机款（注2）	15,844,978	12,729,103
直线法租金	<u>2,861,230</u>	<u>3,007,247</u>
合计	<u>21,995,411</u>	<u>19,129,592</u>
划分为持有待售资产	<u>552,851</u>	<u>254,995</u>
合计	<u>21,442,560</u>	<u>18,874,597</u>

注1：递延成本主要为本集团下属子公司香港航空租赁及Avolon因购买带租约的飞机，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。

注2：该款项为Avolon付给飞机制造商的采购飞机预付款，对应飞机将于未来年度陆续交付。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 所有权或使用权受到限制的资产

2024年6月30日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,458,876	1,458,876	冻结	注1
长期应收款	7,894,405	7,827,279	质押	注2
长期股权投资	2,592,006	27,810	质押	注3
固定资产	143,266,885	109,348,580	抵押	注4
合计	<u>155,212,172</u>	<u>118,662,545</u>		

2023年12月31日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,518,588	1,518,588	冻结	注1
长期应收款	7,835,137	7,764,695	质押	注2
长期股权投资	2,592,006	255,590	质押	注3
固定资产	145,286,578	109,730,146	抵押	注4
合计	<u>157,232,309</u>	<u>119,269,019</u>		

注1： 于2024年6月30日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,458,876千元（2023年12月31日：人民币1,518,588千元），其中保证金冻结款项合计人民币923,199千元，因质押担保而受限款项合计人民币534,515千元，其余使用权受到限制的货币资金主要系因涉诉等而冻结的款项。

注2： 于2024年6月30日，长期借款余额人民币5,188,243千元（2023年12月31日：人民币5,440,326千元）由应收融资租赁款余额人民币7,827,279千元（2023年12月31日：人民币7,764,695千元）质押取得。

注3： 于2024年6月30日，长期借款余额人民币2,580,244千元（2023年12月31日：人民币2,578,398千元）由质押联营公司渤海人寿股权人民币27,810千元（2023年12月31日：人民币255,590千元）以及关联方保证担保取得；于2024年6月30日，长期应付款余额人民币129,336千元（2023年12月31日：人民币139,098千元）由质押子公司天津渤海租赁有限公司（以下简称“天津渤海”）股权取得；于2024年6月30日，长期借款余额人民币4,409,021千元（2023年12月31日：人民币4,411,266千元）由质押子公司天津渤海股权以及关联方保证担保取得。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 所有权或使用权受到限制的资产（续）

注4： 于2024年6月30日，长期借款余额人民币48,339,949千元（2023年12月31日：人民币47,725,316千元）由账面净值为人民币69,200,711千元（2023年12月31日：人民币67,201,268千元）的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币9,325,249千元（2023年12月31日：人民币9,644,742千元）由账面净值人民币9,313,205千元（2023年12月31日：人民币9,642,256千元）固定资产抵押以及关联方保证担保取得；本集团子公司Avolon余额为美元3,074,422千元（折合人民币21,910,789千元）的公司债（2023年12月31日：美元3,079,075千元，折合人民币21,808,165千元）由账面净值美元4,326,579千元（折合人民币30,834,664千元）的固定资产（2023年12月31日：美元4,643,232千元，折合人民币32,886,622千元）抵押取得。

21. 应付账款

	2024年6月30日	2023年12月31日
应付集装箱采购款	683,191	288,340
应付供应商款项	<u>151,778</u>	<u>188,127</u>
合计	<u>834,969</u>	<u>476,467</u>

于资产负债表日，本集团无账龄超过1年的应付账款。

22. 预收款项

	2024年6月30日	2023年12月31日
租金	1,962,845	2,109,907
其他	<u>187</u>	<u>187</u>
合计	<u>1,963,032</u>	<u>2,110,094</u>

于资产负债表日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

本期预收款项账面价值发生重大变动的金额和原因：

	变动金额	变动原因
租金	<u>(147,062)</u>	飞机租赁预收租金减少
合计	<u>(147,062)</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 合同负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
销售集装箱递延款项	30,728	28,402
销售飞机递延款项	-	340,211
合计	<u>30,728</u>	<u>368,613</u>

于资产负债表日，本集团无账龄超过1年的重要合同负债。

本期合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因：

	变动金额	变动原因
销售集装箱递延款项	2,326	集装箱销售预收款增加
销售飞机递延款项	<u>(340,211)</u>	飞机销售预收款减少
合计	<u>(337,885)</u>	

24. 应付职工薪酬

	期初余额	本期增加	本期支付	外币报表折算差额	期末余额
短期薪酬	458,547	507,809	(668,739)	2,302	299,919
离职后福利（设定提存计划）	159	18,518	(18,507)	1	171
辞退福利	-	4,947	(4,947)	-	-
合计	<u>458,706</u>	<u>531,274</u>	<u>(692,193)</u>	<u>2,303</u>	<u>300,090</u>

短期薪酬如下：

	期初余额	本期增加	本期支付	外币报表折算差额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	458,523	476,432	(637,362)	2,302	299,895
社会保险费	-	20,045	(20,045)	-	-
其中：医疗保险费	-	1,352	(1,352)	-	-
工伤保险费	-	8	(8)	-	-
生育保险费	-	56	(56)	-	-
境外社会保险计划	-	18,629	(18,629)	-	-
住房公积金	24	2,523	(2,523)	-	24
工会经费和职工教育经费	-	204	(204)	-	-
商业保险	-	8,605	(8,605)	-	-
合计	<u>458,547</u>	<u>507,809</u>	<u>(668,739)</u>	<u>2,302</u>	<u>299,919</u>

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：

	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
基本养老保险费	159	18,448	(18,437)	1	171
失业保险费	-	70	(70)	-	-
合计	<u>159</u>	<u>18,518</u>	<u>(18,507)</u>	<u>1</u>	<u>171</u>

25. 应交税费

	2024年6月30日	2023年12月31日
增值税	293,042	272,783
企业所得税	859,973	788,902
个人所得税	<u>1,076</u>	<u>989</u>
合计	<u>1,154,091</u>	<u>1,062,674</u>

26. 其他应付款

	2024年6月30日	2023年12月31日
应付利息	860,077	1,003,436
其他应付款	<u>566,807</u>	<u>454,690</u>
合计	<u>1,426,884</u>	<u>1,458,126</u>

应付利息

	2024年6月30日	2023年12月31日
长期借款利息	846,331	991,027
应付债券利息	<u>13,746</u>	<u>12,409</u>
合计	<u>860,077</u>	<u>1,003,436</u>

截至2024年6月30日，本集团逾期利息金额共计人民币860,077千元。其中本集团已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的利息共计人民币808,368千元，剩余利息人民币51,709千元本集团正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

26. 其他应付款（续）

其他应付款

	2024年6月30日	2023年12月31日
审计、中介费	114,909	86,273
办公费	10,971	10,221
第三方借款	93,339	88,679
其他	347,588	269,517
合计	<u>566,807</u>	<u>454,690</u>

于2024年6月30日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

	应付金额	未偿还原因
客户1	<u>93,339</u>	合同纠纷
合计	<u>93,339</u>	

27. 一年内到期的非流动负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款（附注五、29）	9,747,591	9,584,242
一年内到期的应付债券（附注五、30）	23,369,284	33,564,413
一年内到期的租赁负债（附注五、31）	56,276	56,335
一年内到期的长期应付款（附注五、32）	76,982	28,763
合计	<u>33,250,133</u>	<u>43,233,753</u>

28. 其他流动负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
维修储备金款	303,801	477,699
安全保证金	541,252	491,603
应付债券-超短期融资债（附注五、30）	40,000	60,000
衍生工具	9,600	50
合计	<u>894,653</u>	<u>1,029,352</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

29. 长期借款

	2024年6月30日	2023年12月31日
抵押借款（注1）	57,665,198	57,370,058
质押借款（注2）	12,177,508	12,429,990
担保借款（注3）	479,505	469,634
信用借款	328,442	329,411
	<u>70,650,653</u>	<u>70,599,093</u>
减：一年内到期的长期借款（附注五、27）	<u>9,747,591</u>	<u>9,584,242</u>
合计	<u>60,903,062</u>	<u>61,014,851</u>

注1：于2024年6月30日，本集团部分长期借款由固定资产抵押、固定资产抵押及关联方保证担保取得（详见附注五、20）；于2024年6月30日，长期借款余额人民币48,339,949千元（2023年12月31日：人民币47,725,316千元）由账面净值为人民币69,200,711千元（2023年12月31日：人民币67,201,268千元）的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币9,325,249千元（2023年12月31日：人民币9,644,742千元）由账面净值人民币9,313,205千元（2023年12月31日：人民币9,642,256千元）固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注2：于2024年6月30日，本集团部分长期借款由质押应收融资租赁款、质押联营公司股权、质押子公司股权以及关联方保证担保取得（详见附注五、20）；于2024年6月30日，长期借款余额人民币5,188,243千元（2023年12月31日：人民币5,440,326千元）由应收融资租赁款余额人民币7,827,279千元（2023年12月31日：人民币7,764,695千元）质押取得；长期借款余额人民币2,580,244千元（2023年12月31日：人民币2,578,398千元）由质押联营公司股权人民币27,810千元（2023年12月31日：人民币255,590千元）以及关联方保证担保取得；长期借款余额人民币4,409,021千元（2023年12月31日：人民币4,411,266千元）由质押子公司股权以及关联方保证担保取得。

注3：于2024年6月30日，长期借款余额人民币479,505千元（2023年12月31日：人民币469,634千元）由关联方担保取得。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

29. 长期借款（续）

于2024年6月30日，上述借款的年利率为1.0000%-8.7880%（2023年12月31日：1.0000%-8.7880%）。

截至2024年6月30日，本集团合计人民币1,103,005千元的借款本金和人民币846,331千元的利息未按照相关协议的约定按时偿还导致触发其他债务的相关违约条款，从而使相关债权人有权按照相关协议要求本集团随时偿还相关借款。本集团已将上述事项相关的长期借款总计人民币1,003,409千元列示为一年内到期的非流动负债。

截至2024年6月30日，本集团逾期长期借款本金金额共计人民币1,103,005千元，逾期长期借款利息金额为人民币846,331千元。其中本集团已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币1,875,811千元，剩余本金及利息人民币73,525千元本集团正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

30. 应付债券

	2024年6月30日	2023年12月31日
公司债	127,643,874	122,642,252
超短期融资债	200,100	302,306
合计	<u>127,843,974</u>	<u>122,944,558</u>
其中：流动负债部分（附注五、28）	40,000	60,000
一年内到期的应付债券（附注五、27）	<u>23,369,284</u>	<u>33,564,413</u>
非流动负债部分	<u>104,434,690</u>	<u>89,320,145</u>

截至2024年6月30日，本集团逾期债券金额共计人民币40,000千元，逾期债券利息金额为人民币13,746千元。本集团已就上述逾期债券与债权人沟通，截至本财务报告报出日，本集团针对上述逾期债券尚未完成展期。

渤海租赁股份有限公司
 财务报表附注（续）
 截止至2024年6月30日止6个月期间

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

于2024年6月30日，应付债券余额列示如下：

面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	外币报表折算差额	其他变动	期末余额	是否逾期
人民币1,500,000	4.00%	2016年10月20日	10.5年期	人民币1,500,000	1,536,349	-	25,021	(41,134)	(58,256)	-	-	1,461,980	否
美元3,000,000	5.25%-5.50% SOFR+1.60%	2017年2月3日	2,568天	美元3,300,000	5,531,059	-	36,568	1,872	(5,586,756)	17,257	-	-	否
美元5,500,000	2.00%	2017年3月20日	4,111天	美元6,425,000	21,808,165	-	792,154	61,206	(886,420)	135,684	-	21,910,789	否
人民币1,000,000	4.00%	2017年11月15日	7年期	人民币1,000,000	587,029	-	7,248	16,456	(35,710)	-	-	575,023	否
人民币1,060,000	4.00%	2018年6月20日	8年期	人民币1,060,000	884,847	-	18,728	14,426	(36,624)	-	-	881,377	否
人民币1,117,000	4.00%	2018年9月10日	8年期	人民币1,117,000	1,033,986	-	22,032	15,033	(35)	-	-	1,071,016	否
人民币504,000	4.00%	2018年10月10日	8年期	人民币504,000	470,011	-	10,025	6,378	-	-	-	486,414	否
人民币1,000,000	4.00%	2018年10月26日	8年期	人民币1,000,000	842,877	-	17,955	10,948	(639)	-	-	871,141	否
人民币319,000	4.00%	2018年12月5日	8年期	人民币319,000	293,994	-	6,343	3,989	(100)	-	-	304,226	否
美元800,000	5.25%	2019年3月1日	1,902天	美元800,000	4,785,515	-	20,542	4,066	(4,825,058)	14,935	-	-	否
美元2,500,000	4.375%	2019年4月16日	2,572天	美元2,500,000	12,341,815	-	249,468	13,486	(7,329,669)	54,963	-	5,330,063	否
美元1,550,000	6.50%	2019年7月31日	1,873天	美元2,065,301	13,751,593	492,186	514,849	12,213	-	87,256	(492,186)	14,365,911	否
人民币500,000	3.98%	2019年12月13日	6年期	人民币500,000	302,306	-	7,600	454	(108,923)	-	(1,337)	200,100	是
美元1,750,000	2.875%-3.25%	2020年1月14日	2,590天	美元1,750,000	12,493,770	-	186,768	9,892	(187,272)	77,821	-	12,580,979	否
美元650,000	5.50%	2020年9月29日	1,934天	美元650,000	4,700,220	-	126,892	5,016	(126,998)	29,280	-	4,734,410	否
美元1,000,000	4.25%	2020年11月23日	1,969天	美元1,000,000	7,121,250	-	150,152	5,603	(150,977)	44,355	-	7,170,383	否
美元1,500,000	2.125%-2.75%	2021年1月21日	2,587天	美元1,500,000	10,611,006	-	129,489	17,994	(129,885)	66,124	-	10,694,728	否
美元2,000,000	2.528%	2021年8月18日	2,283天	美元2,000,000	12,752,425	-	179,137	186,987	(179,609)	79,980	-	13,018,920	否
美元252,500	SOFR+1.52%	2022年3月15日	1,461天	美元272,500	1,913,030	-	63,617	22,912	(242,859)	11,428	-	1,768,128	否
美元750,000	6.375%	2023年5月4日	1,827天	美元750,000	5,272,257	-	169,261	10,644	(169,849)	32,858	-	5,315,171	否
美元100,000	SOFR+1.85%	2023年10月31日	1,088天	美元150,000	1,068,446	-	38,796	225	(39,082)	6,653	-	1,075,038	否
美元400,000	6.375%	2023年12月5日	1,612天	美元400,000	2,842,608	-	90,272	2,186	(90,586)	17,702	-	2,862,182	否
美元1,150,000	5.75%	2024年1月25日	1,862天	美元1,150,000	-	8,170,520	202,443	(127,285)	-	25,533	-	8,271,211	否
美元75,000	SOFR+1.65%	2024年1月30日	1,092天	美元75,000	-	532,860	15,790	(2,429)	(9,385)	1,662	-	538,498	否
美元1,000,000	5.75%	2024年5月15日	2,010天	美元1,000,000	-	7,104,800	52,938	(118,214)	(762)	21,795	-	7,060,557	否
美元750,000	SOFR+1.35%	2024年6月26日	1,083天	美元750,000	-	5,328,600	4,952	(54,171)	-	16,348	-	5,295,729	否
合计					122,944,558	21,628,966	3,139,040	78,753	(20,195,454)	741,634	(493,523)	127,843,974	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2016年10月20日，本公司之子公司天津渤海发行2016年度第二期非公开公司债券，发行期限为3年，发行规模为人民币15亿元。债券面值人民币100元，按面值平价发行，票面利率为5.20%。2019年10月19日，本公司之子公司天津渤海召开“16津租02”2019年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2019年10月20日到期之日起展期6个月，到期日为2020年4月20日，到期一次性兑付本金，展期期间票面利率为5.2%。2020年4月16日，本公司之子公司天津渤海召开“16津租02”2020年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2020年4月20日到期之日起展期12个月，到期日为2021年4月20日，到期一次性兑付本金，展期期间票面利率为5.2%。2022年6月30日，本公司之子公司天津渤海召开2022年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2021年4月20日到期之日起展期3年，到期日为2024年4月20日，展期期间票面利率为4%。2024年3月27日，本公司之子公司天津渤海召开2024年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2024年4月20日到期之日起展期3年，到期日为2027年4月20日，展期期间票面利率为4%。

2017年2月3日，本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行公司债券，面值美元30亿元，票面利率5.25%-5.50%，到期日为2024年2月15日。于2019年3月1日，Park Aerospace Holdings Limited增发了面值为美元3亿元的债券。上述债券由Avolon无条件担保，该债券已于本期偿还。

2017年3月20日，本公司之子公司Avolon发行期限为2,858天的公司债券，面值美元55亿元，票面利率2.25%-2.75%。上述债券由美元4,326,579千元（折合人民币30,834,664千元）的固定资产抵押取得。2020年2月12日，Avolon对该债券进行重新定价，定价后的票面利率为LIBOR+1.5%，到期日为2027年1月15日。2020年12月1日，Avolon对该笔债券增发美元6.75亿元，增发后，该笔债券票面利率为LIBOR+1.5%-2.5%，预计到期日为2027年12月1日。2023年6月22日，Avolon对该笔债券增发美元2.5亿元，增发后，该笔债券票面利率为一个月SOFR+2.5%且SOFR利率不低于0.5%，预计到期日为2028年6月21日。2023年12月27日，Avolon对该债券进行重新定价，定价后的票面利率为一个月SOFR+2%且SOFR利率不低于0.5%，预计到期日为2028年6月21日。

2017年11月15日，本公司之子公司天津渤海发行2017年度第一期非公开公司债券，发行期限为3年，发行规模为人民币10亿元。债券面值人民币100元，按面值平价发行，票面利率为6.6%。2020年11月9日，本公司之子公司天津渤海召开2020年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2020年11月15日到期之日起展期12个月，到期日为2021年11月15日，到期一次性兑付本金及利息，展期期间票面利率为6.6%。2021年11月15日，本公司之子公司天津渤海召开2021年第一次债券持有人会议，债权人会议通过该债券自2021年11月15日到期之日起展期3年，到期日为2024年11月15日，展期期间票面利率为4%。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2018年6月20日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为人民币10.6亿元，利率为7%，发行金额为人民币10.6亿元，预计到期日2021年6月20日。本公司于2020年5月11日在深圳证券交易所网站公告了《关于“18渤金01”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第一次公告》，并分别于2020年5月12日、5月13日发布了《关于“18渤金01”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第二次公告》《关于“18渤金01”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第三次公告》，投资者可在回售登记期内选择将持有的“18渤金01”全部或部分回售给公司，回售价格人民币100元/张（不含利息）。“18渤金01”的回售登记期为2020年5月11日至2020年5月13日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“18渤金01”的回售数量为1,186,110张，回售金额为人民币118,611,000元（不含利息），本次有效回售后剩余未回售数量为9,413,890张。公司于2021年6月17日至2021年7月2日召开了“18渤金01”2021年第二次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤金01”本金展期的议案》等议案，“18渤金01”自2021年6月20日到期之日起本金展期2年，展期后兑付日变更为2023年6月20日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。公司于2023年6月19日至2023年6月29日召开了“18渤金01”2023年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤金01”本金展期的议案》等议案，“18渤金01”自2023年6月20日到期之日起本金展期3年，展期后兑付日变更为2026年6月20日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。

2018年9月10日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为人民币11.17亿元，利率为7%，发行金额为人民币11.17亿元，预计到期日2021年9月10日。本公司于2020年7月30日在深圳证券交易所网站公告了《关于“18渤金02”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第一次公告》，并分别于2020年7月31日、8月3日发布了《关于“18渤金02”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第二次公告》《关于“18渤金02”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第三次公告》，投资者可在回售登记期内选择将持有的“18渤金02”全部或部分回售给公司，回售价格人民币100元/张（不含利息）。“18渤金02”的回售登记期为2020年7月30日、7月31日及8月3日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“18渤金02”的回售数量为92,750张，回售金额为人民币9,275,000元（不含利息），本次有效回售后剩余未回售数量为11,077,250张。公司于2021年9月8日召开了“18渤金02”2021年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于就“18渤金02”修改<募集说明书>部分条款及申请“18渤金02”本金展期的议案》等议案，“18渤金02”自2021年9月10日到期之日起本金展期2年，展期后兑付日变更为2023年9月10日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。公司于2023年4月20日至2023年4月21日召开了“18渤金02”2023年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤金02”本金展期的议案》等议案，“18渤金02”自2023年9月10日到期之日起本金展期3年，展期后兑付日变更为2026年9月10日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2018年10月10日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为人民币5.04亿元，利率为7%，发行金额为人民币5.04亿元，预计到期日2021年10月10日。公司于2021年10月8日召开了“18渤金03”2021年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于就“18渤金03”修改<募集说明书>部分条款及申请“18渤金03”本金展期的议案》等议案，“18渤金03”自2021年10月10日到期之日起本金展期2年，展期后兑付日变更为2023年10月10日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。公司于2023年4月20日至2023年4月21日召开了“18渤金03”2023年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤金03”本金展期的议案》等议案，“18渤金03”自2023年10月10日到期之日起本金展期3年，展期后兑付日变更为2026年10月10日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。

2018年10月26日，本公司发行期限为3年的公司债券，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，面值为人民币10亿元，利率为7%，发行金额为人民币10亿元，预计到期日2021年10月26日。本公司于2020年9月4日在深圳证券交易所网站公告了《关于“18渤金04”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第一次公告》，并分别于2020年9月7日、9月8日发布了《关于“18渤金04”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第二次公告》《关于“18渤金04”票面利率不调整及投资者回售实施办法的第三次公告》，投资者可在回售登记期内选择将持有的“18渤金04”全部或部分回售给公司，回售价格人民币100元/张（不含利息）。“18渤金04”的回售登记期为2020年9月4日、9月7日及9月8日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“18渤金04”的回售数量为964,470张，回售金额为人民币96,447,000元（不含利息），本次有效回售后剩余未回售数量为9,035,530张。公司于2021年10月23日至2021年10月25日召开了“18渤金04”2021年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于就“18渤金04”修改<募集说明书>部分条款及申请“18渤金04”本金展期的议案》等议案，“18渤金04”自2021年10月26日到期之日起本金展期2年，展期后兑付日变更为2023年10月26日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。公司于2023年4月20日至2023年4月21日召开了“18渤金04”2023年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤金04”本金展期的议案》等议案，“18渤金04”自2023年10月26日到期之日起本金展期3年，展期后兑付日变更为2026年10月26日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2018年12月5日，本公司发行期限为3年的公司债券，面值为人民币3.19亿元，利率为7%，发行金额为人民币3.19亿元，到期日2021年12月5日。公司于2021年11月2日召开了“18渤租05”2021年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于就“18渤租05”修改<募集说明书>部分条款及申请“18渤租05”本金展期的议案》等议案，“18渤租05”自2021年12月5日到期之日起本金展期2年，展期后兑付日变更为2023年12月5日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。公司于2023年4月20日至2023年4月21日召开了“18渤租05”2023年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于申请“18渤租05”本金展期的议案》等议案，“18渤租05”自2023年12月5日到期之日起本金展期3年，展期后兑付日变更为2026年12月5日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息），展期期间票面利率为4%，按年付息。

2019年3月1日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行面值为美元8亿元的债券，利率为5.25%，发行金额为美元8亿元，到期日2024年5月15日，该债券已于本期偿还。

2019年4月16日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行面值为美元25亿元的债券，利率为3.625%-4.375%，发行金额为美元25亿元，其中面值美元7.5亿元的债券利率为3.625%，预计到期日2022年5月1日；面值美元10亿元的债券利率为3.95%，预计到期日2024年7月1日，面值美元7.5亿元的债券利率为4.375%，到期日2026年5月1日。

2019年7月31日，本公司之子公司GALC发行期限为1,873天的公司债券，面值为美元15.5亿元，利率为6.5%，发行金额为美元15.5亿元，到期日2024年9月15日。于2019年12月9日、2020年9月1日、2021年3月15日、2021年9月7日和2022年9月15日，GALC分别对该笔债券增发美元2亿元、美元0.6亿元、美元0.7亿元、美元0.5亿元和美元0.7亿元，原发行文件其他条款不变。于2024年3月15日，GALC对该笔债券增发美元0.7亿元，原发行文件其他条款不变。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2019年12月13日，本公司发行期限为270天的超短期融资券，计划发行总额为人民币5亿元，利率为5.60%，实际发行总额为人民币5亿元，预计到期日2020年9月8日。本公司于2020年9月8日在中国外汇交易中心网站公告了《关于渤海租赁股份有限公司2019年度第二期超短期融资债券兑付展期公告》：公司已于2020年9月8日支付“19渤海租赁SCP002”当期利息，“19渤海租赁SCP002”的兑付日期自2020年9月8日起本金展期270天，展期后兑付日变更为2021年6月5日，兑付日一次性还本付息，展期期间票面利率为3.98%，原发行文件其他条款不变。本公司于2021年6月7日在中国外汇交易中心网站公告了《关于渤海租赁股份有限公司2019年度第二期超短期融资债券兑付展期公告》：“19渤海租赁SCP002”的兑付日期自2021年6月5日起本金展期270天，展期后兑付日变更为2022年3月2日，展期期间票面利率为3.98%，兑付日一次性兑付本息。截至2022年11月25日，公司兑付了“19渤海租赁SCP002”20%本金及全额到期利息，剩余本金人民币4亿元未能如期兑付。2022年11月26日，本公司与持有份额共计占比80%的四家持有人签署了《“19渤海租赁SCP002”分期兑付协议》，成功展期人民币3.2亿元，约定公司在2025年11月11日前分期兑付本期债券，票面利率维持3.98%不变。本公司按照兑付方案分别于2022年11月、2023年8月、2024年5月向全体债券持有人兑付了15%本金、20%本金、20%本金及全额到期利息。截至2024年6月30日，本公司尚未与持有份额占比20%的债权人达成展期协议，剩余本金人民币0.4亿元未能偿付。

2020年1月14日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行面值为美元17.5亿元的债券，其中面值美元11亿元的债券利率为2.875%，到期日为2025年2月15日；面值美元6.5亿元的债券利率为3.25%，到期日为2027年2月15日。

2020年9月29日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1,934天的公司债券，面值为美元6.5亿元，利率为5.5%，发行金额为美元6.5亿元，预计到期日为2026年1月15日。

2020年11月23日，本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1,969天的公司债券，面值为美元10亿元，利率为4.25%，发行金额为美元10亿元，预计到期日为2026年4月15日。

2021年1月21日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行面值为美元15亿元的债券，其中面值美元7.5亿元的债券利率为2.125%，预计到期日为2026年2月21日；面值美元7.5亿元的债券利率为2.75%，预计到期日为2028年2月21日。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

2021年8月18日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为2,283天的公司债券，面值为美元20亿元，利率为2.528%，发行金额为美元20亿元，预计到期日为2027年11月18日。

2022年3月15日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Aerospace Funding 5 (Luxembourg) SARL发行期限为1,098天的公司债券，面值为美元2.525亿元，利率为SOFR+1.52%，发行金额为美元2.525亿元，预计到期日为2025年3月17日。2022年9月15日，Avolon Aerospace Funding 5 (Luxembourg) SARL对该笔债券增发美元0.2亿元，原发行文件其他条款不变，预计到期日为2025年3月17日。于2024年3月11日，Avolon Aerospace Funding 5 (Luxembourg) SARL对该笔债券进行展期，展期后到期日变更为2026年3月15日。

2023年5月4日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1,827天的公司债券，面值为美元7.5亿元，利率为6.375%，发行金额为美元7.5亿元，预计到期日为2028年5月4日。

2023年10月31日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Funding 5 (Ireland) Limited发行期限为1,088天的公司债券，面值为美元1亿元，利率为SOFR+1.85%，发行金额为美元1亿元，预计到期日为2026年10月23日。2023年12月15日，Avolon Funding 5 (Ireland) Limited对该笔债券增发美元0.5亿元，原发行文件其他条款不变，预计到期日为2026年10月23日。

2023年12月5日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1,612天的公司债券，面值为美元4亿元，利率为6.375%，发行金额为美元4亿元，预计到期日为2028年5月4日。

2024年1月25日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1,862天的公司债券，面值为美元11.5亿元，利率为5.75%，发行金额为美元11.5亿元，预计到期日为2029年3月1日。

2024年1月30日，本公司之子公司Avolon Aerospace Leasing Limited发行期限为1,092天的公司债券，面值为美元0.75亿元，利率为SOFR+1.65%，发行金额为美元0.75亿元，预计到期日为2027年1月26日。

2024年5月15日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为2,010天的公司债券，面值为美元10亿元，利率为5.75%，发行金额为美元10亿元，预计到期日为2029年11月15日。

2024年6月26日，本公司之子公司Avolon子公司Avolon Aerospace Leasing Limited发行期限为1,083天的公司债券，面值为美元7.5亿元，利率为SOFR+1.35%，发行金额为美元7.5亿元，预计到期日为2027年6月14日。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 租赁负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
房屋及建筑物	541,572	578,726
运输设备	3,674	3,215
机器设备	89	47
	<u>545,335</u>	<u>581,988</u>
减：一年内到期的租赁负债（附注五、27）	<u>56,276</u>	<u>56,335</u>
合计	<u><u>489,059</u></u>	<u><u>525,653</u></u>

32. 长期应付款

	2024年6月30日	2023年12月31日
第三方借款	1,217,521	1,199,172
关联方借款（注1）	146,837	161,909
融资租赁项目保证金	42,000	42,000
	<u>1,406,358</u>	<u>1,403,081</u>
减：一年内到期的长期应付款（附注五、27）	<u>76,982</u>	<u>28,763</u>
合计	<u><u>1,329,376</u></u>	<u><u>1,374,318</u></u>

注1：于2024年6月30日，长期应付款余额人民币129,336千元（2023年12月31日：人民币139,098千元）由质押子公司股权取得。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 预计负债

2024年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	31,565	6,704	-	38,269
合计	31,565	6,704	-	38,269

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	27,517	12,484	(8,436)	31,565
合计	27,517	12,484	(8,436)	31,565

34. 递延收益

	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
提箱收入	574,178	46,333	(68,622)	3,505	555,394
飞机租金递延收入（注1）	75,204	-	(8,824)	441	66,821
合计	649,382	46,333	(77,446)	3,946	622,215

注1：递延收入主要为本集团下属子公司Avolon因购买带租约的飞机，购买价格低于公允价值且该部分差额由低于市场价值的未来租赁收款额补偿，因此需要递延的部分。

35. 其他非流动负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
维修储备金款	8,649,925	8,443,822
安全保证金款	2,159,285	1,967,340
衍生工具	3,482	45,369
其他	40,616	-
	10,853,308	10,456,531

其中：划分为持有待售的负债（附注五、6）

维修储备金款	289,968	75,527
安全保证金款	31,301	20,016

合计	10,532,039	10,360,988
----	------------	------------

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6,184,521千元，每股面值1元，股份种类及其结构如下：

	期初余额	本期增减变动				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他（注1）		
有限售条件股份							
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	791,782	-	-	-	27	27	791,809
其中：境内法人持股	790,774	-	-	-	-	-	790,774
高管股份	1,008	-	-	-	27	27	1,035
小计	791,782	-	-	-	27	27	791,809
无限售条件股份							
人民币普通股	5,392,739	-	-	-	(27)	(27)	5,392,712
小计	5,392,739	-	-	-	(27)	(27)	5,392,712
合计	6,184,521	-	-	-	-	-	6,184,521

注1：渤海租赁股份有限公司的无限售条件股份转为有限售条件的股份。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 资本公积

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,948,365	-	-	16,948,365
其他资本公积	165,734	-	-	165,734
合计	17,114,099	-	-	17,114,099

38. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

2024年1-6月

	2024年1月1日	增减变动	2024年6月30日
其他权益工具投资公允价值变动	159,460	5,145	164,605
权益法下可转损益的其他综合收益	(97,611)	(25,517)	(123,128)
现金流量套期储备	551,156	318,954	870,110
外币财务报表折算差额	2,970,496	268,724	3,239,220
合计	3,583,501	567,306	4,150,807

2023年

	2023年1月1日	增减变动	2023年12月31日
其他权益工具投资公允价值变动	133,079	26,381	159,460
权益法下可转损益的其他综合收益	(319,377)	221,766	(97,611)
现金流量套期储备	912,077	(360,921)	551,156
外币财务报表折算差额	2,279,893	690,603	2,970,496
合计	3,005,672	577,829	3,583,501

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 其他综合收益（续）

其他综合收益发生额：

2024年1-6月

	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	归属于母公司	
				股东	归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	5,145	-	-	5,145	-
将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下可转损益的其他综合收益	(25,517)	-	-	(25,517)	-
现金流量套期储备	551,359	76,251	40,402	318,954	115,752
外币报表折算差额	369,491	-	-	268,724	100,767
合计	<u>900,478</u>	<u>76,251</u>	<u>40,402</u>	<u>567,306</u>	<u>216,519</u>

2023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	归属于母公司	
				股东	归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	(1,677)	-	(28,058)	26,381	-
将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下可转损益的其他综合收益	221,766	-	-	221,766	-
现金流量套期储备	(370,442)	160,377	(41,383)	(360,921)	(128,515)
外币报表折算差额	958,892	-	-	690,603	268,289
合计	<u>808,539</u>	<u>160,377</u>	<u>(69,441)</u>	<u>577,829</u>	<u>139,774</u>

39. 盈余公积

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>239,001</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>239,001</u>
合计	<u>239,001</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>239,001</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。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 未分配利润

	2024年1-6月	2023年
期初/年初未分配利润	2,481,046	1,199,755
归属于母公司股东的净利润	<u>716,400</u>	<u>1,281,291</u>
期末/年末未分配利润	<u><u>3,197,446</u></u>	<u><u>2,481,046</u></u>

41. 营业收入和营业成本

	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,118,403	5,148,913	12,084,211	5,412,910
其他业务	<u>4,060,166</u>	<u>3,583,306</u>	<u>1,483,593</u>	<u>1,200,096</u>
合计	<u><u>16,178,569</u></u>	<u><u>8,732,219</u></u>	<u><u>13,567,804</u></u>	<u><u>6,613,006</u></u>

营业收入列示如下：

	2024年1-6月	2023年1-6月
租赁收入		
融资租赁利息收入	336,850	334,424
经营租赁收入	11,781,553	11,749,787
与客户之间的合同产生的收入		
集装箱销售收入	429,117	502,786
飞机处置收入	3,561,395	909,626
其他	<u>69,654</u>	<u>71,181</u>
合计	<u><u>16,178,569</u></u>	<u><u>13,567,804</u></u>

本集团的融资租赁收入和经营租赁收入适用租赁准则；集装箱销售收入、飞机处置收入和其他收入适用客户合同收入准则。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 营业收入和营业成本（续）

营业收入分解信息如下：

2024年1-6月

报告分部	融资租赁	经营租赁	合计
租赁收入	336,850	11,781,553	12,118,403
商品类型			
飞机	-	3,561,395	3,561,395
集装箱	-	429,117	429,117
其他	-	69,654	69,654
合计	<u>336,850</u>	<u>15,841,719</u>	<u>16,178,569</u>
经营地区			
中国大陆	108,075	1,960,159	2,068,234
其他国家或地区	<u>228,775</u>	<u>13,881,560</u>	<u>14,110,335</u>
合计	<u>336,850</u>	<u>15,841,719</u>	<u>16,178,569</u>
收入确认时间			
在某一时点确认收入			
飞机销售	-	3,561,395	3,561,395
集装箱销售	-	429,117	429,117
集装箱装卸及其他	-	30,269	30,269
在某一时段内确认收入			
管理费收入	-	39,385	39,385
租赁收入	<u>336,850</u>	<u>11,781,553</u>	<u>12,118,403</u>
合计	<u>336,850</u>	<u>15,841,719</u>	<u>16,178,569</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 营业收入和营业成本（续）

营业收入分解信息如下：（续）

2023年1-6月

报告分部	融资租赁	经营租赁	合计
租赁收入	334,424	11,749,787	12,084,211
商品类型			
飞机	-	909,626	909,626
集装箱	-	502,786	502,786
其他	-	71,181	71,181
合计	<u>334,424</u>	<u>13,233,380</u>	<u>13,567,804</u>
经营地区			
中国大陆	113,127	1,630,712	1,743,839
其他国家或地区	<u>221,297</u>	<u>11,602,668</u>	<u>11,823,965</u>
合计	<u>334,424</u>	<u>13,233,380</u>	<u>13,567,804</u>
商品转让的时间			
在某一时点确认收入			
飞机销售	-	909,626	909,626
集装箱销售	-	502,786	502,786
集装箱装卸及其他	-	36,942	36,942
在某一时段内确认收入			
管理费收入	-	34,239	34,239
租赁收入	<u>334,424</u>	<u>11,749,787</u>	<u>12,084,211</u>
合计	<u>334,424</u>	<u>13,233,380</u>	<u>13,567,804</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 营业收入和营业成本（续）

本期营业成本分解信息如下：

报告分部	融资租赁	经营租赁	合计
租赁成本	72,006	5,076,907	5,148,913
商品类型			
飞机	-	3,219,206	3,219,206
集装箱	-	310,018	310,018
其他	-	54,082	54,082
合计	<u>72,006</u>	<u>8,660,213</u>	<u>8,732,219</u>
经营地区			
中国大陆	61,420	1,011,724	1,073,144
其他国家或地区	<u>10,586</u>	<u>7,648,489</u>	<u>7,659,075</u>
合计	<u>72,006</u>	<u>8,660,213</u>	<u>8,732,219</u>
商品转让的时间			
在某一时点确认成本			
飞机销售	-	3,219,206	3,219,206
集装箱销售	-	310,018	310,018
集装箱装卸及其他	-	26,262	26,262
在某一时段内确认成本			
管理费成本	-	27,820	27,820
租赁成本	<u>72,006</u>	<u>5,076,907</u>	<u>5,148,913</u>
合计	<u>72,006</u>	<u>8,660,213</u>	<u>8,732,219</u>

本集团与履约义务相关的信息如下：

飞机及集装箱销售

向客户交付飞机及集装箱时履行履约义务。其中集装箱销售的合同价款通常在集装箱交付时或交付后0至90天内支付，飞机销售的合同价款通常在交付时支付。

集装箱管理服务

本集团根据设备管理协议，代表设备持有人向承租人收取租赁费并支付集装箱维护成本，按租赁收入的一定比例向设备持有人收取管理费，公司在提供服务的时间内履行履约义务，根据履约进度确认收入，相关管理服务费用价款在应付给设备持有方的租赁款项中扣除。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 营业收入和营业成本（续）

本集团与履约义务相关的信息如下：（续）

飞机管理服务

在提供服务的时间内履行履约义务，管理服务收入按月收取，相关价款在月度结算后30天内到期。

集装箱装卸及其他

在提供服务时履行履约义务。服务应收价款在服务完成后0至90天内到期。

42. 税金及附加

	2024年1-6月	2023年1-6月
城市维护建设税	6,630	4,967
教育费附加	2,842	2,129
地方教育费附加	1,895	1,419
其他	4,243	446
合计	<u>15,610</u>	<u>8,961</u>

43. 销售费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	33,165	33,374
差旅费	47,419	43,897
咨询费	396	4
其他	3,273	4,273
合计	<u>84,253</u>	<u>81,548</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

44. 管理费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	485,377	449,900
中介费用	174,060	204,950
折旧及摊销	59,608	19,602
租赁费	728	2,318
差旅费	3,003	3,639
系统维护费	10,092	6,914
其他	101,471	78,774
合计	<u>834,339</u>	<u>766,097</u>

45. 财务费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
利息支出	4,778,458	4,558,765
减：利息收入	259,294	117,864
汇兑损益净额	18,203	161,941
金融机构手续费	3,276	3,704
合计	<u>4,540,643</u>	<u>4,606,546</u>

46. 其他收益

	2024年1-6月	2023年1-6月	计入2024年1-6月 非经常性损益
与日常活动相关的政府补 助及其他	<u>6,772</u>	<u>4,755</u>	<u>6,772</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 投资收益

	2024年1-6月	2023年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	(162,547)	(326,969)
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	43,080	12,478
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,316	49,478
债务重组损益	141,328	840,514
仍持有的其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,593	-
其他	(30,298)	-
合计	<u>5,472</u>	<u>575,501</u>

48. 公允价值变动收益

	2024年1-6月	2023年1-6月
现金流量套期工具的无效部分	(32,342)	(13,554)
从现金流量套期储备重分类到当期损益的金额	(850)	24,406
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	176,297	4,604
利率衍生工具的未实现收益	(17,145)	(55,174)
合计	<u>125,960</u>	<u>(39,718)</u>

49. 信用减值损失

	2024年1-6月	2023年1-6月
应收票据坏账损失	-	(392)
应收账款坏账损失	(70,905)	(27,912)
其他应收款坏账损失	8	441
长期应收款坏账损失	156,990	(224,405)
合计	<u>86,093</u>	<u>(252,268)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

50. 资产减值损失

	2024年1-6月	2023年1-6月
存货跌价损失	(2,181)	-
长期股权投资减值损失	-	(35,372)
固定资产减值损失	(614,741)	(1,078,512)
合计	<u>(616,922)</u>	<u>(1,113,884)</u>

51. 资产处置收益

	2024年1-6月	2023年1-6月
融资租赁项目处置收益	<u>56,007</u>	<u>162,814</u>
合计	<u>56,007</u>	<u>162,814</u>

52. 营业外支出

	2024年1-6月	2023年1-6月	计入2024年1-6月 非经常性损益
公益性捐赠支出	1,314	1,333	1,314
其他	<u>1,159</u>	<u>114</u>	<u>1,159</u>
合计	<u>2,473</u>	<u>1,447</u>	<u>2,473</u>

53. 所得税费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
当期所得税费用	222,256	302,851
递延所得税费用	<u>196,029</u>	<u>(66,807)</u>
合计	<u>418,285</u>	<u>236,044</u>

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：

	2024年1-6月	2023年1-6月
利润总额	1,632,414	827,399
按法定税率25%计算的所得税费用	408,104	206,850
某些子公司适用不同税率的影响	(184,266)	(59,831)
对以前期间所得税的调整	11,264	16,808
无须纳税收入	(6,600)	(7,216)
不可抵扣的费用	13,971	30,460
利用以前年度可抵扣亏损	(90,786)	(159,502)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵 扣亏损	225,961	117,095
权益法核算的合营公司和联营公司的损失	40,637	82,537
长期股权投资资产减值损失	-	8,843
	<hr/>	<hr/>
按本集团实际税率计算的所得税费用	418,285	236,044

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

54. 每股收益

	2024年1-6月	2023年1-6月
基本每股收益		
持续经营	0.1158	0.0851

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。

基本每股收益的具体计算如下：

	2024年1-6月	2023年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润（人民币千元）		
持续经营	<u>716,400</u>	<u>526,056</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股数）	<u>6,184,521</u>	<u>6,184,521</u>

本集团截止2024年6月30日，不存在稀释性潜在普通股，因此基本及稀释每股收益相同。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 现金流量表项目注释

	2024年1-6月	2023年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金		
租赁保证金及维修储备金	652,583	609,082
政府补助	6,708	4,700
管理费收入	56,100	31,077
收到利息收入及其他	215,138	98,309
合计	<u>930,529</u>	<u>743,168</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
各项费用	268,393	263,692
租赁保证金	262,842	198,878
其他	89,866	32,346
合计	<u>621,101</u>	<u>494,916</u>
收到其他与投资活动有关的现金		
利息收入	79,879	22,629
收到项目回购款	1,800	136,200
合计	<u>81,679</u>	<u>158,829</u>
支付其他与投资活动有关的现金		
第三方借款	547,610	-
支付购机保证金	4,333,154	568,730
其他	11,797	-
合计	<u>4,892,561</u>	<u>568,730</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
融资手续费	8,081	691
购买金融衍生工具	60,618	1,429
偿付租赁负债	40,775	35,890
合计	<u>109,474</u>	<u>38,010</u>

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）

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付利息	1,003,436	-	143,803	(249,650)	(37,512)	860,077
其他流动负债	60,000	-	-	(20,000)	-	40,000
长期借款（含一年 内到期）	70,599,093	5,822,444	2,257,859	(7,954,791)	(73,952)	70,650,653
应付债券（含一年 内到期）	122,884,558	21,136,780	3,899,442	(20,067,420)	(49,386)	127,803,974
租赁负债	581,988	-	14,137	(40,649)	(10,141)	545,335
长期应付款	1,403,081	-	28,713	(25,436)	-	1,406,358
合计	196,532,156	26,959,224	6,343,954	(28,357,946)	(170,991)	201,306,397

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：

	2024年1-6月	2023年1-6月
净利润	1,214,129	591,355
加：资产减值准备	616,922	1,113,884
信用减值损失	(86,093)	252,268
固定资产折旧	4,738,791	4,987,484
使用权资产折旧	32,108	32,922
无形资产摊销	7,055	7,586
长期待摊费用摊销	3,378	3,394
出售飞机资产净收益	(398,196)	(140,386)
公允价值变动(收益)/损失	(125,960)	39,718
销售集装箱引起的固定资产的变动	310,018	383,290
财务费用	4,708,550	4,705,828
投资损失	(65,051)	(309,903)
递延所得税资产增加	(16,238)	(23,218)
递延所得税负债增加	238,106	38,966
存货的减少/(增加)	50,417	(92,357)
经营性应收项目的减少	483,609	331,278
经营性应付项目的增加	5,826	205,446
经营活动产生的现金流量净额	11,717,371	12,127,555

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）

不涉及现金的重大投资和筹资活动：

	2024年1-6月	2023年1-6月
实物支持债券的增发	492,186	-
融资租赁出租固定资产	<u>1,692,339</u>	<u>-</u>
合计	<u>2,184,525</u>	<u>-</u>

现金及现金等价物净变动：

	2024年1-6月	2023年1-6月
现金的期末余额	3,567,381	4,374,917
减：现金的期初余额	<u>5,822,610</u>	<u>5,849,406</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(2,255,229)</u>	<u>(1,474,489)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2024年6月30日	2023年6月30日
现金及现金等价物		
其中：银行存款及其他货币资金	5,026,257	5,677,492
减：使用权受限制的货币资金	<u>1,458,876</u>	<u>1,302,575</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>3,567,381</u>	<u>4,374,917</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

57. 外币货币性项目

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	538,146	7.1268	3,835,259
欧元	12,373	7.6617	94,798
澳币	1,827	4.7650	8,706
港币	19,833	0.9127	18,101
其他	3,276	7.1268	23,347
合计			<u>3,980,211</u>
应收账款			
美元	213,476	7.1268	1,521,403
其他应收款			
美元	3,131	7.1268	22,315
一年内到期非流动资产			
美元	468,826	7.1268	3,341,228
应付账款			
美元	117,159	7.1268	834,969
其他应付款			
美元	110,595	7.1268	788,188
一年内到期非流动负债			
美元	4,081,493	7.1268	29,087,985
其他流动负债			
美元	75,946	7.1268	541,252
应付债券			
美元	13,943,313	7.1268	99,371,200
长期借款			
美元	6,909,844	7.1268	49,245,079
其他非流动负债			
美元	262,294	7.1268	1,869,317
长期应收款			
美元	1,132,124	7.1268	8,068,420

本集团重要境外经营实体为Seaco、Cronos、Avolon及C2，其主要经营地分别为巴巴多斯、新加坡、爱尔兰及美国，由于上述公司主要业务均以美元结算，故记账本位币均为美元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 租赁

（1） 作为承租人

	2024年1-6月	2023年1-6月
租赁负债利息费用	12,387	9,759
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	520	2,169
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	186	149
转租使用权资产取得的收入	5,489	9,004
与租赁相关的总现金流出	41,508	38,263

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、运输设备和办公设备，房屋及建筑物租赁期通常为1-20年，运输设备和办公设备的租赁期通常为1-4年。

其他租赁信息

使用权资产，参见附注五、14；租赁负债，参见附注五、31。

（2） 作为出租人

融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	2024年1-6月	2023年1-6月
融资租赁收入	<u>336,850</u>	<u>334,424</u>

于2024年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币4,273,106千元（2023年12月31日：人民币4,057,356千元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 租赁（续）

（2） 作为出租人（续）

融资租赁（续）

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内（含1年）	2,903,394	2,518,573
1年至2年（含2年）	1,276,807	1,106,487
2年至3年（含3年）	1,294,168	1,035,295
3年至4年（含4年）	1,575,476	976,626
4年至5年（含5年）	853,144	888,697
5年以上	6,057,602	5,663,752
合计	<u>13,960,591</u>	<u>12,189,430</u>
加：未担保余值	1,882,631	1,789,325
减：未实现融资收益	<u>4,273,106</u>	<u>4,057,356</u>
租赁投资净额	<u>11,570,116</u>	<u>9,921,399</u>

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2024年1-6月	2023年1-6月
经营租赁收入	<u>11,781,553</u>	<u>11,749,787</u>

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内（含1年）	15,512,307	23,569,806
1年至2年（含2年）	21,058,139	19,881,398
2年至3年（含3年）	19,098,374	17,864,012
3年至4年（含4年）	16,781,055	15,689,296
4年至5年（含5年）	14,882,059	13,865,639
5年以上	52,701,544	45,053,829
合计	<u>140,033,478</u>	<u>135,923,980</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 租赁（续）

（2） 作为出租人（续）

经营租赁（续）

经营租出固定资产，参见附注五、13。

六、 合并范围的变动

2024年1-6月，本集团合并范围无变化。

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						
海南海隆投资有限公司 （以下简称“海南海隆”）	海口	儋州	租赁	人民币1,000,000千元	100	-
香港渤海租赁资产管理有限公司 （以下简称“香港渤海”）	香港	香港	投资控股	美元2,886,618千元	-	100
横琴租赁融资租赁有限公司 非同一控制下企业合并取得的子公司	珠海	珠海	租赁	美元100,000千元	-	90
天津渤海	天津	天津	租赁	人民币22,100,850千元	100	-
Cronos	新加坡	百慕大	租赁	美元274,562千元	-	100
Avolon	爱尔兰	开曼群岛	租赁	美元 0.0000097105元	-	70
同一控制下企业合并取得的子公司						
香港航空租赁	香港	香港	租赁	港币23,233,203千元	-	70
Seaco	新加坡	巴巴多斯	租赁	美元245,865千元	-	100

存在重要少数股东权益的子公司如下：

	少数股东持股比例	归属于少数股东的损益	向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
Avolon	30%	498,280	(228,641)	16,484,669

七、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

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

2024年1-6月

	Avolon
流动资产	13,333,516
非流动资产	194,151,984
资产合计	<u>207,485,500</u>
流动负债	14,912,836
非流动负债	137,623,768
负债合计	<u>152,536,604</u>
营业收入	12,597,471
净利润	1,660,932
综合收益总额	2,382,673
经营活动产生的现金流量净额	8,733,421

2023年

	Avolon
流动资产	11,152,434
非流动资产	189,166,147
资产合计	<u>200,318,581</u>
流动负债	24,333,976
非流动负债	122,656,237
负债合计	<u>146,990,213</u>
营业收入	25,342,837
净利润	1,805,599
综合收益总额	2,271,520
经营活动产生的现金流量净额	18,161,600

七、 在其他主体中的权益（续）

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
天航金服	天津	天津	金融服务	人民币50,000千元	-	45	权益法
联营企业							
渤海人寿	天津	天津	保险	人民币13,000,000千元	20	-	权益法
皖江租赁	安徽	安徽	租赁	人民币4,600,000千元	-	17.78	权益法
Jade	爱尔兰	开曼群岛	租赁	美元85,800千元	-	20	权益法

本集团的合营企业天航金服从事金融服务业务，采用权益法核算，本集团将共同控制其财务与经营。

本集团的联营企业渤海人寿从事保险业务，采用权益法核算。

本集团的联营企业皖江租赁从事租赁业务，采用权益法核算。

本集团的联营企业Jade从事商业喷气式飞机租赁业务，采用权益法核算。

八、 政府补助

计入当期损益的政府补助如下：

	2024年1-6月	2023年1-6月
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	6,772	4,755
合计	<u>6,772</u>	<u>4,755</u>

九、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：

于2024年6月30日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币2,866,990千元（2023年12月31日：人民币2,170,782千元），主要列示于其他流动资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计人民币1,073,138千元（2023年12月31日：人民币1,061,369千元），主要列示于其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计人民币20,791,303千元（2023年12月31日：人民币21,288,417千元），主要列示于货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据、一年内到期的非流动资产和长期应收款；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计人民币13,082千元（2023年12月31日：人民币45,419千元），主要列示于其他流动负债和其他非流动负债；以摊余成本计量的金融负债合计人民币204,863,375千元（2023年12月31日：人民币199,396,603千元），主要列示于应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款和其他非流动负债。

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、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。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、债权投资、其他应收款及衍生工具，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价值。由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、5中披露。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

九、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以历史违约概率为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前市场环境下债务人违约概率；
- (2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

九、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

预期信用损失计量的参数（续）

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

按照信用风险等级披露金融资产的账面余额的信用风险敞口，并按照计提12个月预期信用损失及整个存续期信用损失的资产分别披露。

2024年6月30日

	合计	账面价值	预期信用损失	
			未来12个月内	整个存续期
货币资金	5,026,257	5,026,257	-	-
应收账款	2,402,255	1,858,271	-	543,984
应收票据	74,628	74,628	-	-
其他应收款	69,803	68,863	-	940
一年内到期的非流动资产	4,566,039	3,531,990	3,352	1,030,697
长期应收款	10,710,485	10,231,294	28,393	450,798
合计	22,849,467	20,791,303	31,745	2,026,419

2023年12月31日

	合计	账面价值	预期信用损失	
			未来12个月内	整个存续期
货币资金	7,341,198	7,341,198	-	-
应收账款	2,365,096	1,838,965	-	526,131
其他应收款	71,363	70,415	-	948
一年内到期的非流动资产	4,005,280	2,921,159	2,115	1,082,006
长期应收款	9,698,386	9,116,680	20,741	560,965
合计	23,481,323	21,288,417	22,856	2,170,050

流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

九、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）

于2024年6月30日，本集团的流动负债净额为人民币22,360,791千元，经营活动产生的现金净流入为人民币11,717,371千元，用于投资活动的现金净流出为人民币12,376,541千元，用于筹资活动的现金净流出为人民币1,628,823千元，汇率变动导致现金及现金等价物增加人民币32,764千元，本期现金及现金等价物减少人民币2,255,229千元。

本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。为筹集资金以偿还短期债务，本集团计划通过提高经营现金流入、新增融资、债券展期、借款展期以及境外子公司向境内母公司分红等方式保持流动性，本集团上述措施可满足集团未来12个月内的资金需求。

九、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）

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：

2024年6月30日

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
应付账款	834,969	-	-	834,969
其他应付款	1,426,884	-	-	1,426,884
其他流动负债	590,852	-	-	590,852
一年内到期的非流动负债	39,908,110	-	-	39,908,110
长期借款	-	48,654,409	19,260,347	67,914,756
应付债券	-	106,980,771	7,331,696	114,312,467
长期应付款	-	1,040,588	602,486	1,643,074
其他非流动负债	-	732,091	1,396,621	2,128,712
合计	<u>42,760,815</u>	<u>157,407,859</u>	<u>28,591,150</u>	<u>228,759,824</u>

2023年12月31日

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
应付账款	476,467	-	-	476,467
其他应付款	1,458,126	-	-	1,458,126
其他流动负债	551,653	-	-	551,653
一年内到期的非流动负债	53,602,325	-	-	53,602,325
长期借款	-	47,501,143	22,443,718	69,944,861
应付债券	-	101,802,411	-	101,802,411
长期应付款	-	714,627	1,003,738	1,718,365
其他非流动负债	-	671,209	1,289,117	1,960,326
合计	<u>56,088,571</u>	<u>150,689,390</u>	<u>24,736,573</u>	<u>231,514,534</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。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

九、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）

为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团主要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，详见附注九、4。于2024年6月30日，在考虑利率互换的影响后，本集团约92.19%（2023年12月31日：89.59%）的计息借款按固定利率计息。

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：

2024年6月30日

	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	50	(7,865)	-	(7,865)
美元	50	(59,282)	56,895	(2,387)
人民币	(50)	7,865	-	7,865
美元	(50)	59,282	(58,004)	1,278

2023年12月31日

	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	50	(10,842)	-	(10,842)
美元	50	(119,531)	41,738	(77,793)
人民币	(50)	10,842	-	10,842
美元	(50)	119,531	(42,279)	77,252

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。

九、 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（续）

2024年6月30日

	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%	29,235	448,236	477,471
人民币对美元升值	(1%)	(29,235)	(448,236)	(477,471)

2023年12月31日

	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%	45,254	433,808	479,062
人民币对美元升值	(1%)	(45,254)	(433,808)	(479,062)

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。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。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。截止2024年6月30日止六个月期间和2023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：

	2024年6月30日	2023年12月31日
负债总额	221,164,827	215,931,990
资产总额	<u>268,547,010</u>	<u>261,544,860</u>
杠杆比率	82%	83%

九、 与金融工具相关的风险（续）

4. 套期

2024年6月30日

	资产	负债
利率互换合约	925,815	(3,482)
利率上限合约	53,775	-
利率上下限期权	125,660	-
远期外汇合约	<u>3,631</u>	<u>(9,600)</u>
非流动部分		
利率上限合约	53,775	-
利率上下限期权	125,660	-
利率互换合约	<u>786,847</u>	<u>(3,482)</u>
流动部分		
利率互换合约	138,968	-
远期外汇合约	<u>3,631</u>	<u>(9,600)</u>

2023年12月31日

	资产	负债
利率互换合约	552,274	(39,490)
利率上限合约	40	-
利率上下限期权	46,760	(5,879)
远期外汇合约	<u>4,094</u>	<u>(50)</u>
非流动部分		
利率上限合约	40	-
利率上下限期权	46,760	(5,879)
利率互换合约	<u>497,418</u>	<u>(39,490)</u>
流动部分		
利率互换合约	54,856	-
远期外汇合约	<u>4,094</u>	<u>(50)</u>

九、 与金融工具相关的风险（续）

4. 套期（续）

套期工具的名义金额的时间分布如下：

2024年6月30日

	6个月内	6至12个月	1年以后	合计
利率互换合约的名义金额	2,712,266	7,839,480	38,298,214	48,849,960
利率上限合约的名义金额	-	-	9,259,978	9,259,978
利率上下限期权的名义金额	-	-	6,627,115	6,627,115
远期外汇合约的名义金额	322,610	375,881	-	698,491

2023年12月31日

	6个月内	6至12个月	1年以后	合计
利率互换合约的名义金额	1,239,473	1,687,427	34,009,551	36,936,451
利率上限合约的名义金额	-	-	885,338	885,338
利率上下限期权的名义金额	-	-	6,597,061	6,597,061
远期外汇合约的名义金额	469,498	226,710	-	696,208

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下：

2024年6月30日

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本期用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动
		资产	负债		
利率互换合约	48,849,960	925,815	(3,482)	其他流动资产/其他非流动金融资产/其他非流动负债	(20,746)
利率上限合约	9,259,978	53,775	-	其他非流动金融资产	(526)
利率上下限期权	6,627,115	125,660	-	其他非流动金融资产	(11,070)
远期外汇合约	698,491	3,631	(9,600)	其他流动资产/其他流动负债	-

2023年12月31日

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本年用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动
		资产	负债		
利率互换合约	36,936,451	552,274	(39,490)	其他流动资产/其他非流动金融资产/其他非流动负债	(40,667)
利率上限合约	885,338	40	-	其他非流动金融资产	-
利率上下限期权	6,597,061	46,760	(5,879)	其他非流动金融资产/其他非流动负债	-
远期外汇合约	696,208	4,094	(50)	其他流动资产/其他流动负债	-

九、与金融工具相关的风险（续）

4. 套期（续）

被套期项目的账面价值以及相关调整如下：

2024年6月30日

	被套期项目的账面价值		被套期项目公允价值套期调整的 累计金额（计入被套期项目的账 面价值）		包含被套期项 目的资产负债 表列示项目	本期用作确认 套期无效部分 基础的对套期 项目公允价值 变动	现金流量套期 储备
	资产	负债	资产	负债			
	浮动利率借款-第三方	-	(65,435,544)	1,108,881			

2023年12月31日

	被套期项目的账面价值		被套期项目公允价值套期调整的 累计金额（计入被套期项目的账 面价值）		包含被套期项 目的资产负债 表列示项目	本年用作确认 套期无效部分 基础的对套期 项目公允价值 变动	现金流量套期 储备
	资产	负债	资产	负债			
	浮动利率借款-第三方	-	(45,115,058)	603,168			

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

2024年6月30日

	计入其他综合 收益的套期工 具的公允价值 变动	计入当期损益 的套期无效部 分	包含已确认的 套期无效部分 的利润表列示 项目	从现金流量套 期储备重分类 至当期损益的 金额	包含重分类调 整的利润表列 示项目
利率互换合约	381,138	(20,746)	公允价值变动 收益	77,102	营业收入/财 务费用
利率上限合约	26	(526)	公允价值变动 收益	(236)	公允价值变动 收益
利率上下限期权	103,333	(11,070)	公允价值变动 收益	-	不适用
远期外汇合约	(10,004)	-	不适用	-	不适用

2023年12月31日

	计入其他综合 收益的套期工 具的公允价值 变动	计入当期损益 的套期无效部 分	包含已确认的 套期无效部分 的利润表列示 项目	从现金流量套 期储备重分类 至当期损益的 金额	包含重分类调 整的利润表列 示项目
利率互换合约	(391,397)	(40,667)	公允价值变动 收益	143,171	营业收入/财 务费用/公允 价值变动收益
利率上限合约	(490)	-	不适用	(446)	公允价值变动 收益
利率上下限期权	(128,850)	-	不适用	(1,672)	公允价值变动 收益
远期外汇合约	8,799	-	不适用	-	不适用

十、 公允价值的披露（续）

1. 以公允价值计量的资产和负债（续）

2023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				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（附注五、18）	27,116	505,628	925,365	1,458,109
衍生金融资产（附注五、8 & 12）	-	712,673	-	712,673
其他权益工具投资（附注五、11）	-	-	1,061,369	1,061,369
合计	27,116	1,218,301	1,986,734	3,232,151

	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				
衍生金融负债（附注五、28&35）	-	(45,419)	-	(45,419)
合计	-	(45,419)	-	(45,419)

2. 第一层次公允价值计量

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

3. 第二层次公允价值计量

本集团与多个有信用等级的交易对手订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率衍生合同，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，包括交易对手的即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，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。

本集团依赖外部专业机构对公允价值进行评估，每月通过获取估值报告或者聘请第三方评估公允价值。财务部门定期将金融工具价值变动向管理层汇报。

十、 公允价值的披露（续）

4. 第三层次公允价值计量

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：

	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币12,237千元 2023年12月31日：人民币12,161千元	现金流量折现法 现金流量折现法	飞机租赁资产未来现金流 飞机租赁资产未来现金流	2024年6月30日：1-2百万美元 2023年12月31日：1-2百万美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币28,965千元 2023年12月31日：人民币29,102千元	参照账面价值估值 参照账面价值估值	被投资金融工具账面价值 被投资金融工具账面价值	2024年6月30日：0-人民币28,965千元 2023年12月31日：0-人民币29,102千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币160,339千元 2023年12月31日：人民币156,464千元	可比公司法 可比公司法	被投资企业账面价值 被投资企业账面价值	2024年6月30日：19-27百万美元 2023年12月31日：17-25百万美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币9,043千元 2023年12月31日：人民币9,043千元	参照账面价值估计 参照账面价值估计	被投资企业账面价值 被投资企业账面价值	2024年6月30日：0-人民币9,043千元 2023年12月31日：0-人民币9,043千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币104,899千元 2023年12月31日：人民币110,707千元	可比公司法 可比公司法	被投资企业账面价值 被投资企业账面价值	2024年6月30日：0-人民币104,899千元 2023年12月31日：0-人民币110,707千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2024年6月30日：人民币602,987千元 2023年12月31日：人民币607,888千元	资产基础法、市场法 资产基础法、市场法	被投资金融工具账面价值 被投资金融工具账面价值	2024年6月30日：0-人民币722,763千元 2023年12月31日：0-人民币724,282千元
以公允价值计量且其变动计入其他综合损益的其他权益工具	2024年6月30日：人民币1,073,138千元 2023年12月31日：人民币1,061,369千元	可比交易法 可比交易法	被投资企业账面价值 被投资企业账面价值	2024年6月30日：0-人民币11.8亿元 2023年12月31日：0-人民币11.7亿元

十、 公允价值的披露（续）

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2024年6月30日

	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	期末余额	期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益						
其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	925,365	-	-	(2,751)	1,059	-	-	(5,203)	-	918,470	(2,751)
其他权益工具投资	1,061,369	-	-	-	11,769	-	-	-	-	1,073,138	-
合计	1,986,734	-	-	(2,751)	12,828	-	-	(5,203)	-	1,991,608	(2,751)

十、 公允价值的披露（续）

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息（续）

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：（续）

2023年12月31日

	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末余额	年末持有的资产 计入 损益的当期未实 现利得或损失的 变动
				计入损益	计入其他综合 收益						
其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其 变动计入当期损 益的金融资产	955,862	-	-	(32,106)	2,929	-	-	(1,320)	-	925,365	(32,106)
其他权益工具投资	1,045,333	-	-	-	16,036	-	-	-	-	1,061,369	-
合计	2,001,195	-	-	(32,106)	18,965	-	-	(1,320)	-	1,986,734	(32,106)

十、公允价值的披露（续）

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息（续）

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

2024年6月30日

	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	(2,751)	-
期末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	-	-

2023年12月31日

	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	(32,106)	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	-	-

6. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

2024年6月30日

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值		
			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)
金融资产					
长期应收款	13,763,284	13,763,052	-	13,763,052	-
合计	13,763,284	13,763,052	-	13,763,052	-
金融负债					
长期借款	70,650,653	70,861,150	-	70,861,150	-
应付债券	127,843,974	123,677,052	-	123,677,052	-
长期应付款	1,406,358	1,519,663	-	1,519,663	-
合计	199,900,985	196,057,865	-	196,057,865	-

十、公允价值的披露（续）

6. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债（续）

2023年12月31日

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值		
			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)
金融资产					
长期应收款	12,037,839	12,015,192	-	12,015,192	-
合计	12,037,839	12,015,192	-	12,015,192	-
金融负债					
长期借款	70,599,093	65,899,744	-	65,899,744	-
应付债券	122,944,558	124,029,583	-	124,029,583	-
长期应付款	1,403,081	1,496,281	-	1,496,281	-
合计	194,946,732	191,425,608	-	191,425,608	-

长期应收款、长期借款等，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。2024年6月30日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

十一、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 (%)
海航资本	海口	投资管理	33,480,350千元	28.02%	28.02%

海航资本集团有限公司为本公司之控股股东，其母公司为海南海航二号信管服务有限公司。2022年4月24日，海南省高院裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《重整计划》。根据《重整计划》，海航集团等321家公司因执行《重整计划》而将其股权结构调整为《重整计划》规定的股权结构，因此导致公司的实际控制人发生变化。实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。

2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

十一、关联方关系及其交易（续）

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。

4. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海南海航二号信管服务有限公司（以下简称“二号信管”）	控股股东的母公司
海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）	同受控股股东的母公司控制
海航科技股份有限公司（原“天津天海投资发展股份有限公司”）（以下简称“海航科技”）	同受控股股东的母公司控制
天津市大通建设发展集团有限公司（以下简称“大通建设”）	同受控股股东的母公司控制
渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海国际信托”）	同受控股股东的母公司控制
新疆汇通（集团）水电投资有限公司（以下简称“汇通水电”）	同受控股股东的母公司控制
CWT Integrated Pte Ltd.	同受控股股东的母公司控制
浦航融资租赁有限公司（原“浦航租赁有限公司”）（以下简称“浦航租赁”）	同受控股股东的母公司控制
金海智造股份有限公司（原“金海重工股份有限公司”）（以下简称“金海智造”）	同受控股股东的母公司控制
华安财产保险股份有限公司（以下简称“华安财险”）	同受控股股东的母公司控制
北京鲲鹏金科控股有限公司（以下简称“鲲鹏金科”）	同受控股股东的母公司控制
海航旅游集团有限公司（以下简称“海航旅游”）	同受控股股东的母公司控制
海航天津中心发展有限公司（以下简称“海航天津中心”）	同受控股股东的母公司控制
北京微乘科技有限公司（以下简称“微乘科技”）	同受控股股东的母公司控制
海南海航信管物业服务管理有限公司（以下简称“海航信管物业”）	同受控股股东的母公司控制
北京一卡通物业管理有限公司（原“北京海航太平洋物业管理有限公司”）（以下简称“北京一卡通”）	间接控股股东施加重大影响
湖北华宇临空仓储管理有限公司（原“武汉海航地产发展有限公司”）（以下简称“湖北华宇仓储”）	间接控股股东施加重大影响
海南物管集团股份有限公司（原“海南海航物业管理股份有限公司”）（以下简称“海南物管”）	间接控股股东施加重大影响
海南英智商务服务有限公司（原“海南英智建设开发有限公司”）（以下简称“海南英智”）	间接控股股东施加重大影响
易航科技股份有限公司（原“海南易建科技股份有限公司”）（以下简称“易航科技”）	其他关联方*
长江租赁有限公司（以下简称“长江租赁”）	其他关联方*
北京首都航空有限公司（以下简称“首都航空”）	其他关联方*
金鹏航空有限责任公司（即Suparna Airlines，原“金鹏航空股份有限公司”）（以下简称“金鹏航空”）	其他关联方*
海航航空集团有限公司（以下简称“海航航空集团”）	其他关联方*
天津航空有限责任公司（以下简称“天津航空”）	其他关联方*
北京科航投资有限公司（以下简称“科航投资”）	其他关联方*
福州航空有限责任公司（以下简称“福州航空”）	其他关联方*
云南祥鹏航空有限责任公司（以下简称“祥鹏航空”）	其他关联方*
海南航空控股股份有限公司（原“海南航空股份有限公司”）（以下简称“海航控股”）	其他关联方*
ORIX Aviation Systems Limited（以下简称“ORIX”）	对子公司Avolon可施加重大影响的少数股东

*截至2023年12月29日，本公司原持股5%以上的股东深圳兴航融股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“兴航融投”）部分被司法拍卖、变卖的股份已完成过户登记手续。本次权益变动后，兴航融投所持本公司股份比例由8.52%降至2.13%，不再是公司持股5%以上股东。上述识别为其他关联方的公司系与兴航融投受同一最终控制方控制的公司，由于在完成司法拍卖之前，兴航融投是对本公司具有重大影响的股东，上述公司被认定为本公司的受重大影响的少数股东最终控制方的控制的公司，因此作为本公司的关联方披露。自2023年12月29日起，因兴航融投不再是对本公司具有重大影响的股东，因此该等公司相应不再是本公司的关联方，但根据交易所监管规定，该等公司在12个月内仍然作为关联方披露。

十一、 关联方关系及其交易（续）

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

	交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
北京一卡通	物业及水电服务	6	284
易航科技	科技信息服务	54	195
渤海人寿	保险服务	64	68
海南物管	物业及水电服务	8	8
天津航空	网络服务	-	96
鲲鹏金科	网络服务	-	31
华安财险	保险服务	35	27
微乘科技	科技信息及网络服务	366	27
海航信管物业	物业及水电服务	402	-
海航天津中心	供暖服务	24	-
ORIX	咨询服务	1,423	-
合计		<u>2,382</u>	<u>736</u>

向关联方出售商品和提供劳务

	交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
Jade	咨询服务	<u>3,631</u>	<u>2,837</u>
合计		<u>3,631</u>	<u>2,837</u>

十一、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁

作为出租人

经营租赁承租方	注释	租赁资产种类	2024年1-6月投资 收益及租赁收入	2023年1-6月投资 收益及租赁收入
海航控股	注1	飞机	486,616	833,195
天航金服	注2	飞机	179,207	178,909
海航航空集团	注2	飞机	79,697	241,518
首都航空	注3	飞机	243,800	155,712
祥鹏航空	注4	飞机	77,584	73,021
天津航空	注5	飞机	156,388	113,893
长江租赁	注2	飞机	15,668	15,077
福州航空	注6	飞机	12,266	12,185
CWT Integrated Pte Ltd.		集装箱	5	-
合计			<u>1,251,231</u>	<u>1,623,510</u>

注1：2024年1-6月，本集团向海航控股出租飞机，本期确认租赁收入人民币481,812千元（2023年1-6月：人民币594,426千元），确认债务重组收益人民币4,804千元（2023年1-6月：人民币238,769千元）。2023年12月31日，本公司之子公司天津渤海就其与海航控股签署的租赁合同未来的经济利益进行了评估，判断该些租赁合同未来经济利益很可能流入本集团，因此本期按照租赁合同确认对海航控股租赁收入人民币266,203千元，而2023年1-6月本公司之子公司天津渤海根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币147,746千元。

注2：2024年1-6月，本集团通过天航金服、海航航空集团、长江租赁转租赁飞机，确认租赁收入合计人民币274,572千元（2023年1-6月：人民币435,504千元）。

注3：2024年1-6月，本集团向首都航空出租飞机，本期确认租赁收入人民币243,800千元（2023年1-6月：人民币155,712千元），本期未确认债务重组收益（2023年1-6月：人民币0千元）。本公司之子公司天津渤海本期根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币82,799千元（2023年1-6月：人民币149,397千元）。

注4：2024年1-6月，本集团向祥鹏航空出租飞机，本期确认租赁收入人民币77,584千元（2023年1-6月：人民币73,021千元），本期未确认债务重组收益（2023年1-6月：人民币0千元）。本公司之子公司天津渤海本期根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币29,821千元（2023年1-6月：人民币29,889千元）。

十一、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁（续）

作为出租人（续）

注5：2024年1-6月，本集团向天津航空出租飞机，本期确认租赁收入人民币90,669千元（2023年1-6月：人民币87,063千元），确认债务重组收益人民币65,719千元（2023年1-6月：人民币26,830千元）。本公司之子公司天津渤海本期根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币198,867千元（2023年1-6月：人民币294,184千元）。

注6：2024年1-6月，本集团向福州航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币12,266千元（2023年1-6月：人民币12,185千元）。

融资租赁承租方		资产种类	2024年1-6月		2023年1-6月	
			融资租赁合同本金金额	租赁收入	融资租赁合同本金金额	租赁收入
金海智造	注1	机器设备	540,000	-	540,000	-
湖北华宇仓储	注2	仓库	450,000	1,509	450,000	2,926
大通建设	注3	商业地产	312,500	-	312,500	-
合计			1,302,500	1,509	1,302,500	2,926

注1：2024年1-6月，本集团向金海智造出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币540,000千元（2023年1-6月：人民币540,000千元），因项目逾期本期未确认利息收入（2023年1-6月：人民币0千元）；根据融资租赁合同，本期应收未收租金人民币60,376千元（2023年1-6月：人民币63,381千元）。截至2024年6月30日，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币544,277千元。

注2：2024年1-6月，本集团向湖北华宇仓储出租仓库，融资租赁合同本金金额为人民币450,000千元（2023年1-6月：人民币450,000千元），确认利息收入人民币1,509千元（2023年1-6月：人民币2,926千元）。

注3：2024年1-6月，本集团向大通建设出租商业地产，融资租赁合同本金金额为人民币312,500千元（2023年1-6月：人民币312,500千元），因项目逾期本期未确认利息收入（2023年1-6月：人民币0千元）；该项目合同已于2019年到期，剩余租金人民币134,537千元暂未收回。

十一、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁（续）

作为承租人

2024年1-6月

	租赁资 产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租 金	承担的租赁 负债利息支 出	增加的使用 权资产
海航旅游	房屋	-	1,062	9	-
海航天津中心	房屋	-	202	44	-
海南英智	房屋	14	15	-	-

2023年1-6月

	租赁资 产种类	简化处理的短期租赁 和低价值资产租赁的 租金费用	支付的租 金	承担的租赁 负债利息支 出	增加的使用 权资产
海航旅游	房屋	-	1,593	72	-
海南英智	房屋	-	23	-	-

十一、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) 关联方担保

接受关联方担保

于截至2024年6月30日止的六个月期间，本集团未接受关联方担保。

提供关联方担保

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
祥鹏航空	人民币2,145,054千元	2023年5月31日	2031年10月31日	否

注：2023年，本公司之子公司天津渤海为祥鹏航空提供股权质押担保，担保金额为人民币2,145,054千元，同时海航控股为天津渤海上述担保提供反担保，截至2024年6月30日，本担保尚未结束。

经本公司董事会及股东大会批准，公司全资子公司天津渤海于2019年3月以其持有的香港渤海30%股权及其附带的相关权益为关联方海航控股向中国银行海南分行申请的21.7亿元人民币借款提供质押担保，担保期限至借款合同项下债务履行完毕之日止。同时，海航集团无条件为天津渤海上述担保提供反担保。根据2021年10月31日裁定通过的《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划》及海航控股救助贷款留债主体分配方案，上述债务将由祥鹏航空按照重整计划清偿。

经本公司分别于2023年4月26日、2023年5月25日召开的董事会及股东大会批准，股东大会授权在祥鹏航空相关关联方为天津渤海提供反担保的前提下，天津渤海继续以其持有的香港渤海30%股权及其附带的相关权益为中国银行海南分行在祥鹏航空的21.89亿元人民币留债债务提供质押担保。2023年5月31日，天津渤海与中国银行海南分行签署了股权质押协议，同日，祥鹏航空之控股股东海航控股与天津渤海签署了反担保合同。

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2024年1-6月

	注释	拆借金额	起始日	到期日
渤海国际信托	注1	人民币72,000千元	2015年6月5日	2027年6月5日
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
皖江租赁	注3	人民币130,000千元	2017年7月12日	2025年12月29日

十一、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) 关联方资金拆借（续）

资金拆入（续）

2023年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
渤海国际信托	注1	人民币72,000千元	2015年6月5日	2027年6月5日
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
皖江租赁	注3	人民币140,000千元	2017年7月12日	2025年12月29日

注1：2015年度，本集团从渤海国际信托拆入资金人民币172,000千元，2024年1-6月，年利率为4%（2023年1-6月：4%），截至2024年6月30日，已偿还本金人民币100,000千元（2023年12月31日：人民币100,000千元），剩余本金人民币72,000千元尚未到期。

注2：2015年度，本集团从渤海国际信托拆入资金人民币180,000千元，2024年1-6月，年利率为4%（2023年1-6月：4%），截至2024年6月30日，尚未到期。

注3：2017年度，本集团从皖江租赁拆入资金人民币340,000千元，2024年1-6月，年利率为上一年最新发布的一年期LPR+161基点（2023年1-6月：上一年最新发布的一年期LPR+161基点），截至2024年6月30日，已偿还本金人民币210,000千元（2023年12月31日：人民币200,000千元），剩余本金人民币130,000千元尚未到期。

利息费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
渤海国际信托	6,898	6,893
皖江租赁	3,840	4,634
合计	<u>10,738</u>	<u>11,527</u>

十一、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(5) 关联方债务重组

	注释	交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
科航投资	注2	债务重组	-	100
长江租赁	注3	债务重组	1,800	143,951
合计			1,800	144,051

注1：2021年10月31日，海南省高级人民法院裁定批准《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划》、《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》。本公司之子公司天津渤海租赁有限公司已于2021年9月与海航控股、祥鹏航空、天津航空和首都航空（以下简称“承租人”）就向其出租的飞机经营租赁业务达成了《债务及租赁重组框架协议》（简称“《重组框架协议》”）。《重组框架协议》中对于截至2021年2月10日与飞机经营租赁有关仍未清偿的总存量租赁应收款（以下简称“存量债务”）给予豁免35%，豁免之后剩余的65%存量债务，承租人应在3年内按季平均等额清偿。截至2021年2月10日，上述存量债权总计人民币20.07亿元，除应收增值税款之外，其余存量债权在本集团财务报表中账面余额为人民币1.91亿元。于2021年，本集团就不确定性已消除的部分存量债务，即首都航空存量债务人民币22,860千元，扣除应收增值税后确认债务重组收益人民币17,090千元，该款项已于2021年实际收到。

2022年8月，本公司之子公司天津渤海旗下各飞机经营租赁主体同海南航空、天津航空和祥鹏航空签订正式补充协议，与首都航空签署租金调整确认函。根据补充协议和租金调整确认函，上述框架协议中约定的租金支付时间进一步展期。根据补充协议，于2022年，本集团就不确定性已消除的部分存量债务，即天津航空存量债务人民币71,083千元，海航控股存量债务人民币200,756千元，祥鹏航空存量债务人民币22,377千元，扣除应收增值税后确认债务重组收益人民币192,949千元，该款项已于2022年实际收到。

2023年1-6月，本集团就不确定性已消除的部分存量债务，即天津航空存量债务人民币29,090千元，海航控股存量债务人民币274,606千元，扣除应收增值税后确认债务重组收益人民币265,599千元，该部分款项已于2023年实际收到。

2024年1-6月，本集团就不确定性已消除的部分存量债务，即天津航空存量债务人民币69,555千元，海航控股存量债务人民币5,533千元，扣除应收增值税后确认债务重组收益人民币70,523千元，该部分款项已于2024年实际收到。

十一、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(5) 关联方债务重组（续）

注2：2024年1-6月，本集团未与科航投资发生债务重组。2023年1-6月，本集团与科航投资留存债务发生债务重组，形成投资收益人民币100千元。

注3：2024年1-6月，本集团与长江租赁留存债务发生债务重组，形成投资收益人民币1,800千元（2023年1-6月：人民币143,951千元）。

(6) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

	2024年1-6月	2023年1-6月
董事费	214	214
关键管理人员薪酬	<u>8,407</u>	<u>3,952</u>
合计	<u>8,621</u>	<u>4,166</u>

2024年1-6月，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为人民币8,621千元（2023年1-6月：人民币4,166千元）。

其他关联交易

2022年，本公司控股子公司Avolon与关联航空公司海航控股、福州航空、祥鹏航空及相关方达成了债转股及回购方案。Avolon将海航控股、祥鹏航空、福州航空应支付的部分租金、应支付的维修储备金及保证金等合计约16,179.49万美元转换为海航控股股票。同时，海航航空集团承诺于2024年至2025年分期回购上述转股股票，并承担至回购期间的汇率风险。海南南方大航空发展有限公司同意为海航航空集团上述回购义务提供保证担保。

十一、 关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收款项

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
海航控股	576,358	211,009	482,138	178,987
天津航空	238,302	88,405	219,866	83,000
海航航空集团	11,151	4,126	14,500	3,766
天航金服	38,186	14,129	1,155	142
祥鹏航空	25,872	9,573	22,601	8,362
首都航空	123,254	45,604	81,750	30,155
海航科技	6,988	6,988	6,944	6,944
Jade	10,170	-	4,313	-
合计	<u>1,030,281</u>	<u>379,834</u>	<u>833,267</u>	<u>311,356</u>
其他应收款				
天航金服	19,506	-	17,302	-
渤海国际信托	3,520	118	3,520	118
北京一卡通	-	-	115	4
海航旅游	797	27	797	27
海航天津中心	212	7	212	7
海航信管物业	65	2	65	2
海南英智	-	-	33	1
合计	<u>24,100</u>	<u>154</u>	<u>22,044</u>	<u>159</u>

十一、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

(1) 应收款项（续）

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款				
长江租赁	4,607	1,399	6,049	1,459
金海智造	484,967	436,470	484,967	436,470
天航金服	72,009	19,316	182,792	30,444
海航航空集团	259,287	62,178	621,548	151,481
湖北华宇仓储	34,782	23,912	59,374	40,820
大通建设	121,404	8,613	121,404	8,613
海航控股	35,635	11,575	41,133	5,038
首都航空	19,607	5,179	93,855	22,884
祥鹏航空	27,045	6,711	31,611	6,750
福州航空	1,376	305	3,009	736
天津航空	1,700	214	8,888	2,769
合计	<u>1,062,419</u>	<u>575,872</u>	<u>1,654,630</u>	<u>707,464</u>

注：于2024年6月30日，本公司之子公司天津渤海未记录在资产负债表的应收经营租赁款余额（不含税）为人民币28.34亿元（2023年12月31日：人民币27.90亿元）。

十一、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

(2) 应付款项

	2024年6月30日	2023年12月31日
应付账款		
首都航空	1,782	-
合计	1,782	-
预收款项		
海航控股	155,238	307,410
天航金服	-	39,748
祥鹏航空	-	2,628
长江租赁	-	35
合计	155,238	349,821
其他应付款		
天航金服	24,039	24,039
汇通水电	1,663	1,663
浦航租赁	1,090	1,090
皖江租赁	43	43
海航资本	60	60
海南物管	-	23
渤海国际信托	-	10,220
易航科技	14	60
北京一卡通	-	51
海航航空集团	30	30
鲲鹏金科	-	130
微乘科技	49	-
合计	26,988	37,409
租赁负债		
海航旅游	-	1,003
海航天津中心	1,716	2,019
合计	1,716	3,022
长期应付款		
皖江租赁	146,837	161,909
合计	146,837	161,909

十一、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

(2) 应付款项（续）

	2024年6月30日	2023年12月31日
长期借款		
渤海国际信托	<u>243,600</u>	<u>236,693</u>
合计	<u>243,600</u>	<u>236,693</u>
其他非流动负债		
海航控股	356	17,676
海航航空集团	-	8,661
金鹏航空	<u>2,851</u>	<u>2,833</u>
合计	<u>3,207</u>	<u>29,170</u>

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2024年6月30日	2023年12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺（注1）	<u>209,544,175</u>	<u>216,515,976</u>
合计	<u>209,544,175</u>	<u>216,515,976</u>

注1: 截至2024年6月30日，本集团签订合同购买447架飞机，合同金额共计美元29,282,568千元（约合人民币208,691,005千元）；购买集装箱及其他固定资产，合同金额共计美元119,713千元（约合人民币853,170千元）。

十二、承诺及或有事项（续）

2. 或有事项

本集团业务拓展至全球性，会受到不同国家及地区的司法管辖。在目前的税收环境下，伴随着国际经合组织倡导的“基础侵蚀及利润转移”的发展和税法革新，以及英国政府在2017年启动的“反混合错配条例”，我们不能确保纳税结构与所纳税额不会受到所在国家及地区税务机关的质疑。如果税务机关质疑本集团的税务状况或应纳税额，则会导致应缴税金、应付利息，甚至应支付的罚款的增加，从而影响未来的财务状况。在集团范围内，对于所得税拨备的确认要求重大会计判断和估计。集团依据现有信息和最佳判断和估计确认所得税拨备。

2024年6月30日，本集团作为被告形成的重大未决诉讼标的金额为人民币3.21亿元（2023年12月31日：人民币3.22亿元），是本集团在日常业务过程中发生的诉讼或其他法律程序。对于很有可能给本集团造成损失的诉讼等，管理层在考虑法律意见并经过审慎判断后，对该等诉讼中可能蒙受的损失计提预计负债（参见附注五、33）。如诉讼的结果不能合理估计或管理层认为该些诉讼等不是很可能对本集团的经营成果或是财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十三、资产负债表日后事项

2024年8月11日，本公司全资子公司香港渤海及下属全资子公司Global Sea Containers Two Limited（以下简称“GSCTL”）与Erica Asset Holding Ltd、Hampton Asset Holding Ltd 签署了《Facility Agreement》及相关附属协议，GSCTL作为借款人向Erica Asset Holding Ltd、Hampton Asset Holding Ltd 合计申请10亿美元贷款额度。初始贷款期限为364天，贷款利率为固定利率11.25%。贷款期限内，如借款人选择以全部或部分PIK（利息资本化，利息转入本金计付）支付利息，则PIK部分对应本金的贷款利率调整为固定利率12.25%；经贷款人同意，借款人可申请将贷款期限在初始贷款期限到期后延长1年，延长期内贷款利率为6M SOFR+6%，在此期间如借款人选择以全部或部分PIK支付利息，则PIK部分对应本金的贷款利率调整为6M SOFR+7%。香港渤海作为担保人为本次贷款提供连带责任保证担保，并以其持有的GSCTL100%股权为本次贷款提供质押担保。GSCTL以其持有的GSCL100%股权为本次贷款提供质押担保。

2024年8月28日（纽约时间），本公司全资子公司香港渤海下属全资子公司GALC与Wilmington Savings Fund Society, FSB（以下简称“Wilmington Fund”）签署了《INDENTURE》票据融资协议，Wilmington Fund作为受托人及担保代理人，GALC作为票据发行人，向相关合格金融机构非公开发行总计11亿美元优先担保票据，票面利率为8.75%，到期日为2027年9月1日。香港渤海全资子公司Global Aviation Leasing Co., Ltd.（以下简称“GAL”）与担保受托人Wilmington Fund于同日签署了《Pledge Agreement》，GAL以其持有的GALC100%股权为上述11亿美元优先担保票据提供股权质押担保。

上述借款及发行票据取得的资金中20.39亿美元已用于提前偿还GALC按原计划将于2024年9月到期的存量美元票据。

十四、其他重要事项

1. 债务重组

作为债权人

	重组债权账面价值	投资收益
金融资产清偿债务	-	72,323
合计	-	72,323

作为债务人

	重组债务账面价值	投资收益
金融资产清偿债务	737	(37)
修改合同条款	4,025,957	69,042
合计	4,026,694	69,005

十四、其他重要事项（续）

2. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下3个报告分部：

- (1) 融资租赁分部主要指以提供融资租赁服务为主业的业务单元；
- (2) 经营租赁分部主要指以提供经营租赁服务为主业的业务单元；
- (3) 其他分部主要指以提供除融资租赁以及经营租赁以外服务为主业的业务单元。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以营业利润为基础进行评价。除不包括税金及附加、公允价值变动收益、对联营公司和合营公司的投资收益之外的投资收益、其他收益和营业外收支之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

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。

2024年1-6月

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	82,562	16,096,007	-	-	16,178,569
利息收入	108	255,518	49,647	(45,979)	259,294
利息费用	138,633	3,892,750	793,054	(45,979)	4,778,458
信用减值损失	35,706	38,791	11,596	-	86,093
对合营企业和联营企业的投资收益	33,043	7,375	(204,401)	1,436	(162,547)
资产减值损失	-	(616,922)	-	-	(616,922)
折旧费和摊销费	16,761	4,762,842	1,729	-	4,781,332
利润总额	322,363	2,640,243	76,874	(1,407,066)	1,632,414
所得税费用	2,470	415,815	-	-	418,285
资产总额	37,599,914	263,358,383	161,125,752	(193,537,039)	268,547,010
负债总额	18,483,306	195,157,686	32,545,919	(25,022,084)	221,164,827

十四、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2023年1-6月

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	88,793	13,479,011	-	-	13,567,804
利息收入	138	115,000	51,031	(48,305)	117,864
利息费用	156,971	3,738,840	711,259	(48,305)	4,558,765
信用减值损失	15,174	(283,868)	16,426	-	(252,268)
对合营企业和联营企 业的投资收益	17,680	6,359	(351,008)	-	(326,969)
资产减值损失	(35,372)	(1,078,512)	-	-	(1,113,884)
折旧费和摊销费	2,442	5,027,320	1,624	-	5,031,386
利润总额	52,706	1,328,953	(486,952)	(67,308)	827,399
所得税费用	21	236,007	16	-	236,044
资产总额	37,658,981	258,846,454	163,111,015	(194,672,263)	264,944,187
负债总额	18,866,963	192,657,468	31,507,218	(24,542,704)	218,488,945

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	2024年1-6月	2023年1-6月
融资租赁收入	336,850	334,424
经营租赁收入	11,781,553	11,749,787
集装箱销售收入	429,117	502,786
飞机处置收入	3,561,395	909,626
其他	69,654	71,181
合计	<u>16,178,569</u>	<u>13,567,804</u>

地理信息

对外交易收入	2024年1-6月	2023年1-6月
中国大陆	2,068,234	1,743,839
其他国家或地区	14,110,335	11,823,965
合计	<u>16,178,569</u>	<u>13,567,804</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

十四、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

其他信息（续）

地理信息（续）

非流动资产总额	2024年1-6月	2023年1-6月
中国大陆	10,588,320	10,934,292
其他国家或地区	<u>225,085,481</u>	<u>222,586,544</u>
合计	<u>235,673,801</u>	<u>233,520,836</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

报告期内无对单一客户的收入达到或超过本集团收入的10%（2023年1-6月：无）。

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	<u>10,857,099</u>	<u>11,028,008</u>
合计	<u>10,857,099</u>	<u>11,028,008</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 其他应收款（续）

其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	668,381	1,018,287
1年至2年	1,135,494	1,416,957
2年至3年	951,969	563,488
3年至4年	653,260	748,195
4年至5年	2,272,157	7,280,985
5年以上	5,175,865	127
	<u>10,857,126</u>	<u>11,028,039</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>27</u>	<u>31</u>
合计	<u>10,857,099</u>	<u>11,028,008</u>

于2024年6月30日，重要其他应收款余额如下：

	期末金额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄
天津渤海	<u>10,856,105</u>	<u>99.99</u>	内部往来款	1年以内至5年
合计	<u>10,856,105</u>	<u>99.99</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 长期股权投资

本公司于2024年6月30日的长期股权投资为对子公司天津渤海、海南海隆，联营企业渤海人寿的投资。

	期初	本期变动		期末	期末	
	余额	追加投资	权益法下投 资损益	其他综合收 益	余额	减值准备
子公司						
天津渤海	22,350,504	-	-	-	-	
海南海隆	300,000	-	-	-	-	
小计	22,650,504	-	-	-	-	
联营企业						
渤海人寿	256,378	-	(202,965)	(25,517)	27,896	479,722
小计	256,378	-	(202,965)	(25,517)	27,896	479,722
合计	22,906,882	-	(202,965)	(25,517)	22,678,400	479,722

长期股权投资减值准备的情况：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
渤海人寿	479,722	-	-	479,722
合计	479,722	-	-	479,722

长期股权投资的变现由于长期借款对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿投资的股权质押存在限制，请参见附注五、20及附注五、29。

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 财务费用

	2024年1-6月	2023年1-6月
利息支出	265,984	270,611
减：利息收入	45,981	49,531
金融机构手续费	11	28
合计	<u>220,014</u>	<u>221,108</u>

4. 投资收益

	2024年1-6月	2023年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	(202,965)	(351,008)
债务重组收益	<u>(37)</u>	<u>577,611</u>
合计	<u>(203,002)</u>	<u>226,603</u>

十五、 公司财务报表主要项目注释（续）

5. 本公司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

		2024年1-6月	2023年1-6月
北京一卡通	物业及水电服务	6	284
易航科技	科技信息服务	54	195
渤海人寿	保险服务	64	68
海南物管	物业及水电服务	-	8
鲲鹏金科	网络服务	-	31
华安财险	保险服务	35	27
微乘科技	科技信息及网络服务	349	27
海航信管物业	物业及水电服务	278	-
合计		<u>786</u>	<u>640</u>

(2) 关联方租赁

作为承租人

2024年1-6月

	租赁资产 种类	简化处理 的短期租 赁和低价 值资产租 赁的租金 费用	支付的租 金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的使 用权资产
海航旅游	房屋	-	1,062	9	-

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 本公司与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁（续）

作为承租人（续）

2023年1-6月

	租赁资产 种类	简化处理的短 期租赁和低价 值资产租赁的 租金费用	支付的 租金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的使 用权资产
海航旅游	房屋	-	1,593	72	-
海南英智	房屋	-	23	-	-

(3) 关联方担保

接受关联方担保

提供担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津渤海	人民币438,000千元	2022年12月5日	2027年12月1日	否
天津渤海	人民币575,000千元	2023年6月28日	2026年6月25日	否

为关联方提供担保

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
天津渤海	人民币643,000千元	2016年3月17日	2025年9月15日	否
天津渤海	人民币119,000千元	2018年9月26日	2027年9月26日	否
天津渤海	人民币15,817千元	2018年10月15日	2027年3月1日或 《股份转让协议》终止	否
天津渤海	人民币130,000千元	2018年10月15日	2025年12月29日	否
天津渤海	人民币1,500,000千元	2019年11月11日	2027年4月20日	否
天津渤海	人民币102,660千元	2019年11月28日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	人民币220,000千元	2019年10月31日	2027年4月20日	否
天津渤海	人民币35,563千元	2020年8月5日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	人民币1,536,602千元	2022年12月21日	2026年8月12日	否
天津渤海	人民币138,000千元	2024年2月20日	2027年2月20日	否
天津渤海	人民币23,699千元	2024年6月16日	2025年2月28日	否
天津渤海	人民币140,392千元	2024年6月16日	2025年2月28日	否
天津渤海	人民币35,515千元	2024年6月16日	2025年2月28日	否
天津渤海	人民币28,923千元	2024年6月16日	2025年2月28日	否
天津渤海	人民币28,671千元	2024年6月16日	2025年2月28日	否

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 本公司与关联方的往来款项余额

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
北京一卡通	-	-	115	4
海航旅游	797	27	797	27
天津渤海	10,856,105	-	11,026,935	-
合计	10,856,902	27	11,027,847	31
租赁负债				
海航旅游	-		1,003	
合计	-		1,003	
其他应付款				
汇通水电	1,663		1,663	
香港渤海	2,689,986		2,689,987	
海南海隆	104,086		45,372	
易航科技	14		60	
北京一卡通	-		51	
皖江租赁	43		43	
鲲鹏金科	-		130	
海航航空集团	30		30	
海航资本	60		60	
微乘科技	49		-	
合计	2,795,931		2,737,396	

1. 非经常性损益明细表

	2024年1-6月	2023年1-6月
计入当期损益的政府补助（附注五、46）	6,772	4,755
债务重组损益	141,328	840,514
除同公司正常经营业务相关的有效套期业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	129,127	22,819
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,056	23,493
营业外收入和支出	(2,473)	(1,447)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(30,298)	-
所得税影响数	(61,822)	(124,331)
少数股东权益影响数（税后）	(36,531)	102,080

2. 净资产收益率和每股收益

	<u>加权平均净资产收益率（%）</u>	<u>每股收益(人民币元)</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.1158
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.0861

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会计字[2009]2号《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露(2010年修订)》所载之计算公式计算。