

BohaiCapital

2017
半年度报告
INTERIM REPORT



渤海金控投资股份有限公司
BOHAI CAPITAL HOLDING CO.,LTD



BohaiCapital



目 录

渤海金控投资股份有限公司

CONTENTS

第一节 释义	004
第二节 公司简介和主要财务指标	006
第三节 公司业务概要	009
第四节 经营情况讨论与分析	015
第五节 重要事项	023
第六节 股份变动及股东情况	046
第七节 优先股相关情况	049
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	050
第九节 公司债相关情况	052
第十节 财务报告	058
第十一节 备查文件目录	164

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

公司负责人卓逸群、主管会计工作负责人郭占刚及会计机构负责人(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报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。



第一节 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
渤海金控	指	渤海金控投资股份有限公司,原渤海租赁股份有限公司
慈航基金	指	海南省慈航公益基金会,公司实际控制人
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
渤海租赁(或“天津渤海”)	指	天津渤海租赁有限公司,公司全资子公司
皖江金租(或“皖江租赁”)	指	皖江金融租赁股份有限公司,渤海租赁之控股子公司
香港渤海	指	香港渤海租赁资产管理有限公司,渤海租赁之全资子公司
横琴租赁	指	横琴国际融资租赁有限公司,渤海租赁之控股子公司
天航金服	指	天津航空金融服务有限公司,渤海租赁之控股子公司
GSC	指	Global Sea Containers Ltd.,香港渤海之全资子公司
GAL	指	Global Aviation Leasing Co.,Ltd.,香港渤海之全资子公司
Seaco	指	Seaco SRL, GSC 之全资子公司
Cronos	指	Cronos Ltd., GSC 之控股子公司
Avolon	指	Avolon Holdings Limited, GAL 之控股子公司,香港渤海之全资子公司
Park, Park Aerospace	指	Park Aerospace Holdings Limited, Avolon 全资子公司
HKAC	指	香港航空租赁有限公司, Avolon 之控股子公司
C2	指	C2 Aviation Capital LLC, Park 之全资子公司
聚宝科技	指	聚宝互联科技(深圳)股份有限公司,公司参股子公司
渤海人寿	指	渤海人寿保险股份有限公司,公司参股子公司
联讯证券	指	联讯证券股份有限公司,公司参股子公司
天津银行	指	天津银行股份有限公司
Sinolending	指	Sinolending Ltd.,香港渤海参股子公司
长江租赁	指	长江租赁有限公司
扬子江租赁	指	扬子江国际租赁有限公司
香港国际租赁	指	香港国际航空租赁有限公司

释义项	指	释义内容
深圳兴航	指	深圳市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
浦航租赁	指	浦航租赁有限公司
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	西藏瑞华投资发展有限公司
上海贝御	指	上海贝御投资管理有限公司
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
美兰机场	指	海口美兰国际机场有限责任公司
GECAS	指	GE Capital Aviation Services LLC
CIT、CIT集团	指	CIT Group Inc. 美国纽约证券交易所上市公司
CIT Leasing	指	C.I.T. Leasing Corporation , CIT 下属全资子公司
报告期	指	2017年1月1日至2017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	渤海金控
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	渤海金控投资股份有限公司
公司的中文简称	渤海金控
公司的外文名称	Bohai Capital Holding Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Bohai Capital
公司的法定代表人	卓逸群

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马伟华	王景然
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市 新华北路165号广汇中天广场41楼	北京市朝阳区霄云路甲26号 海航大厦20楼
电话	0991-2327723	010-57583606
传真	0991-2327709	010-59782368
电子信箱	weihua_ma@bohaileasing.com	jr.wang1@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、电子信箱报告期无变化,具体可参见2016年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称,登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址,公司半年度报告备置地报告期无变化,具体可参见2016年年报。

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: 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)	19,716,509,000.00	11,838,306,000.00	66.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,026,402,000.00	733,209,000.00	39.99%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净利润(元)	964,847,000.00	716,993,000.00	34.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,850,981,000.00	6,023,383,000.00	46.94%
基本每股收益(元/股)	0.1660	0.1186	39.97%
稀释每股收益(元/股)	0.1660	0.1186	39.97%
加权平均净资产收益率	3.29%	2.64%	0.65%

	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)	304,519,746,000.00	216,632,100,000.00	40.57%
归属于上市公司股东的净资产(元)	31,008,073,000.00	31,147,706,000.00	-0.45%

注: 1、为保证报表可比性,公司对上年同期经营活动产生的现金流量及投资活动产生的现金流量进行了重分类调整,将销售飞机产生的现金流量由经营活动现金流量调整至投资活动现金流量,导致上年同期经营活动产生的现金流量净额由10,150,378千元(2016年半年度报告披露数据)调整为6,023,383千元。调整原因是:2016年1月,公司完成对Avolon的并购,飞机销售业务成为公司经常性业务,公司将飞机销售收入全额计入其他业务收入核算,相应成本计入其他业务成本核算。在编制2016年半年报时,考虑到现金流量表经营活动现金流入与营业收入的配比,将飞机销售产生的现金流入分类并列报至“经营活动产生的现金流量——销售商品、提供劳务收到的现金”项下。但是,因购入飞机的现金流计入投资活动,在编制2016年年度报告时,公司考虑到将处置飞机现金流纳入经营活动不利于投资活动现金流入和流出的匹配,同时会增大经营活动现金流入的金额。由于准则对此并未做出细化的规定,管理层决定在现金流量表列报时采用更为谨慎的处理方式,即将处置飞机现金流纳入投资活动,并为保证可比性相应调整对比期间数据。按照上述原则,公司将2016年半年报合并现金流量表中“经营活动产生的现金流量——销售商品、提供劳务收到的现金”由12,155,357千元调整为8,028,362千元,将“投资活动产生的现金流量——处置固定资产和无形资产所收到的现金净额”由0千元调整为4,126,995千元。公司在披露2016年年度报告及2017年一季报时亦对比较期间进行了相应调整。除此外,不涉及其他数据的调整,上述列报方式的调整仅是现金流量表内部的重分类,不构成以前年度差错更正,或会计政策及会计估计变更。

2、本报告期末公司归属于上市公司股东的净资产较上年度末略有下降,主要原因系美元对人民币汇率较年初下降导致外币财务报表折算差额为负,以及报告期内公司实施2016年度利润分配方案派发现金红利所致。



营业收入(亿元)



总资产(亿元)



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

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

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

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-47,000.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	79,200,000.00	政府扶持及补贴资金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,220,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,107,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,831,000.00	
受托经营取得的托管费收入	3,066,000.00	
减: 所得税影响额	19,798,000.00	
少数股东权益影响额(税后)	9,584,000.00	
合计	61,555,000.00	--

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

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



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(一) 公司从事的主要业务及经营模式

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主营业务类型，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、HKAC、C2 及渤海租赁开展，主要为中长期经营租赁，主要经营模式为通过向飞机制造商直接购买飞机并出租给航空公司、向其他飞机租赁公司购买飞机资产包并出租给航空公司、与航空公司进行售后回租等方式为客户提供飞机租赁服务。



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 Seaco、Cronos 开展，主要为经营租赁业务，主要经营模式为向集装箱制造商购买集装箱并出租给航运公司客户获得租金收益，通过多样化的集装箱投资组合(包括干箱、冷藏箱、油罐箱、特种箱)，以长期租赁为主、短期租赁为辅的多种租赁方式为客户提供多元化的集装箱租赁服务。



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渤海租赁、皖江金租和横琴租赁开展，主要经营模式为售后回租融资租赁和直接融资租赁。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，并与公司订立融资租赁合同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，资产归客户所有。



一、报告期内公司从事的主要业务 - 续

(二) 公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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且逐渐成为航空运输领域中重要的组成部分。飞机租赁的产生为航空公司提供了解决机队扩张与资金短缺矛盾的有效途径,现成为国际飞机融资的主要方式。根据Flightglobal发布的数据显示,全球超过40%在服役中的商用飞机是由飞机租赁公司持有或管理。飞机租赁与全球航空运输业的发展水平高度相关,航空运输业受全球宏观经济周期的影响而波动,飞机租赁行业也随着全球宏观经济周期的影响而波动。

根据空中客车公司发布的最新全球市场预测,未来20年(2016-2035年),全球航空客运量年均增长率为4.5%,需要新增超过33000架100座级以上飞机,总价值约5.2万亿美元。到2035年,全球客机和货机机队总数将由现在的19500架增长一倍,达到约40000架。未来20年,大约有13000架老旧客货机将由燃油效率更高的新飞机替代。新兴经济体特别是亚洲地区的城市化发展及财富增长是驱动航空业增长的主要动力来源。中国国内市场将在未来10年内成为世界最大的航空运输市场。西欧、北美等地区的航空客运量年均增长率将保持在3.7%。同时,根据IATA的预测,在2020年时飞机租赁公司拥有的飞机数量将占全球服役飞机数量的50%。因此,随着飞机保有数量的增加及飞机租赁公司拥有飞机数量占比的提高,飞机租赁行业未来发展前景良好。

2017年4月,公司通过Avolon收购纽交所上市公司CIT集团下属商业飞机租赁业务已完成标的资产股权过户。截至2017年6月30日,公司自有、管理及订单飞机合计达到950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,平均机龄约4.9年,服务于全球158家航空公司客户,已成为仅次于AerCap、GECAS的全球第三大飞机租赁公司。





一、报告期内公司从事的主要业务 - 续

(二) 公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位 - 续

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,现已成为船运公司获得集装箱的主要方式,租赁公司拥有的集装箱量约占世界集装箱总量的50%。集装箱租赁业与集装箱贸易运输量高度相关,而集装箱贸易运输量与全球经济增长具有高度相关性,全球经济增长越快,集装箱贸易运输量越大,集装箱租赁需求也越大。近年来,航运市场低迷,国际集装箱运输需求减弱,运力整体过剩,集装箱租赁市场亦受到一定影响。2017年上半年以来,国际航运市场复苏迹象明显,集装箱出租率有一定幅度提升。未来随着全球经济的逐步复苏以及集装箱运输替代传统运输方式过程的不断深化,集装箱租赁行业在中长期仍将保持增长。

截至2017年6月30日,公司下属Seaco和Cronos自有和管理的集装箱合计超过398万CEU,平均箱龄约5.28年,平均出租率达到93.7%,服务于78个国家的783家客户,集装箱分布于全球的123个港口,为全球第二大集装箱租赁公司。

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20世纪80年,2000年被列入国家重点鼓励发展的产业,近年来经历了快速的发展。融资租赁市场需求受国内宏观经济环境、细分租赁业务领域行业周期等因素影响。根据全球租赁报告,欧美发达国家的租赁市场渗透率一般在15-30%,我国的租赁市场渗透率较发达国家的水平仍有一定差距,未来仍有较大的发展空间。2016年以来,融资租赁作为集融资与融物、贸易交易与技术更新于一体的新型金融产业,在我国转变经济发展模式、调整产业结构所带来机遇与挑战中逆势上扬,继续保持较高增速。截至2017年6月底,全国融资租赁企业总数约为8,218家,较上年末增长15.2%;注册资本合计约29,341亿元,较上年末增长14.8%;融资租赁合同余额约为56,000亿元人民币,较上年末增长5.1%,融资租赁行业继续保持稳健发展的良好态势。

截至2017年6月30日,公司全资子公司渤海租赁注册资本为221亿元,是国内注册资本最大的内资融资租赁试点企业,在基础设施、大型设备及飞机租赁等资本密集型项目上具有较强的业务优势;公司控股子公司皖江金租系唯一一家在新三板挂牌的金融租赁公司,业务模式主要为售后回租融资租赁和直接融资租赁,目前已在安徽省内以及北京、上海、重庆、西安、深圳等地设立业务部门,为全国范围内的客户提供金融租赁服务;公司控股子公司横琴租赁立足广东自贸区,业务辐射粤港澳大湾区,核心业务覆盖高端设备租赁、新能源汽车租赁及医疗设备租赁领域等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较期初数增加了59.70%，系本期并购CIT下属商业飞机租赁业务即C2 100% 股权导致合并范围变动及业务发展新购置集装箱及飞机增加所致。
货币资金	货币资金较期初数增加了57.44%，系本期合并范围变动及业务发展使货币资金增加所致。
应收账款	应收账款较期初数增加了27.50%，系本期合并范围变动及业务增长致应收账款增加所致。
其他应收款	其他应收款较期初数减少了97.13%，系上年度支付收购C2的保证金计入其他应收款，本期完成C2 100% 股权收购后C2纳入合并报表所致。
划分为持有待售资产	划分为持有待售资产较期初数减少了74.11%，系本期转让待出售固定资产所致。
其他流动资产	其他流动资产较期初数减少了37.33%，系本期公司控股子公司皖江金租向其他银行同业机构提供的短期拆借款减少所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初数增加了264.22%，系本期合并范围变动及飞机预付款增加所致。

2、主要境外资产情况

资产的具 体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的 控制措施	收益 状况	境外资产 占公司净资 产的比重	是否存在 重大减值 风险
GSC	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	38,994,788 千元	百慕大	主要是通过多样化的集装箱投资组合(包括干式箱、冷藏箱、油罐箱、特种箱), 为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制, 派驻高级管理人员, 定期向上市公司汇报经营情况和财务状况, 上市公司不定期进行实地审查。	191,185 千元	103.22%	否
Avolon	非同一控制下企业合并取得的子公司	180,388,344 千元	开曼	主要从事飞机租赁业务, 通过与航空公司进行售后回租、向飞机制造商直接购买飞机并出租给航空公司以及向其他出租人购买飞机资产包并出租给航空公司等方式为客户提供飞机租赁服务。	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。	1,593,511 千元	477.49%	否



三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

经过六年多来的高速发展，公司在全球化布局能力、资本实力、资信评级水平、资产管理和处置能力、风险管控水平等方面已具备明显优势。公司经营团队具有丰富的租赁行业管理经验和全球视野，在兼顾前瞻性、创新性的同时实现了公司的稳健经营，公司内生和外延式增长并举，随着公司在飞机租赁和集装箱租赁业务的协同与整合效应的进一步发挥，公司的盈利能力及抗风险能力将日趋明显。

1. 全球化布局不断完善

公司目前已全面实现租赁全牌照运营，旗下境内金融租赁平台、内资融资租赁平台、外资融资租赁平台及境外飞机租赁平台、集装箱租赁业务平台协同发展，已在全球六大洲、80多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，形成了国内外并行的全球化租赁产业布局。同时，公司具备国内资本市场、国际资本市场等跨区域、多渠道的融资能力，稳步推进公司在全球范围内开展租赁业务并实现全球资源配置，在持续拓展租赁业务的同时，亦能充分利用全球区域经济差异为公司带来一定的资产升值收益。

2. 雄厚的资本实力

作为国内A股上市公司，公司充分利用资本市场提升公司的资本实力和资源整合能力。报告期内，公司资产规模大幅上升，抗风险能力不断增强。截止2017年6月30日，公司资产总额3,045.20亿元，较上年末增长40.57%，归属母公司股东净资产310.08亿元，已成为国内最大的上市租赁公司，拥有雄厚的资本实力。

3. 逐步确立的行业龙头地位

截至报告期末，公司自有、管理及订单飞机合计达到950架，已成为仅次于AerCap与GECAS的全球第三大飞机租赁公司；公司自有和管理的集装箱合计398万CEU，为全球第二大集装箱租赁公司；公司全资子公司渤海租赁注册资本已增加至221亿元，成为国内注册资本最大的内资融资租赁试点企业。公司在飞机租赁、集装箱租赁及境内融资租赁均已逐步确立行业领先地位，规模效应日趋明显，有利于增强对租赁产业上下游的议价能力，进一步提升公司的持续盈利能力。

4. 金融控股集团初见雏形

根据公司“以租赁产业为基础，构建多元金融控股集团”的发展战略，公司已初步形成以租赁产业为主，保险、证券等多元金融业态协同发展的良好局面。公司拟通过各金融业态在客户资源、融资渠道、上下游产品开发等方面的深入合作和协同发展，不断提升公司综合金融服务能力。

5. 良好的资信水平

报告期内，联合信用评级有限公司、联合资信评估有限公司分别将公司主体长期信用等级上调至AAA，评级展望为“稳定”，并确定公司发行的“13渤租债”、“15渤租债01”和“15渤租债02”的债券信用等级为AAA，评级展望为“稳定”，维持公司发行的短期融资券“17渤海金控CP001”A-1的信用等级。本次信用评级水平的上调体现了评级机构对公司核心竞争力、市场影响力、抗风险能力及盈利能力的认可，对于公司拓宽融资渠道、提升资本市场议价能力具有重要意义。

三、核心竞争力分析 - 续

6. 多重监管下的风险管控体系

公司充分借鉴国内外租赁公司的先进经验，遵循国内外各监管机构的监管要求，不断完善项目立项、尽职调查、项目审查评审、合同管理、租后管理等管理流程，增强风险控制能力；建立了事前、事中、事后控制相统一，公司所有业务、部门和人员全覆盖的，由业务运营体系、风险管理体系和独立审计体系形成的三道风险防线，严堵风险管理漏洞。风险控制标准不断优化，风险甄别能力及抗风险能力不断提升。

7. 国际化的运营管理团队和人才培养机制

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

为应对市场对租赁行业高端人才的激烈竞争，公司进一步提升了市场化、富有竞争力的薪酬福利和绩效激励体系。按照公司发展战略，以业务为导向，公司持续开展中高层管理干部、后备人才及基层员工等各个层次的常态化和创新性培训。同时，公司持续拓展内外部培训资源，加强与国内外知名院校的人才培养战略合作。

8. 强大的业务拓展及资产处置能力

目前，国内的租赁公司主要以融资租赁业务为主，同质化竞争严重。随着国内租赁公司的竞争日趋激烈，租赁业务类型将逐步由“融资租赁”向“经营租赁”转变，租赁公司的运营模式也将由“债务融资型”向“资产投资型”转变。公司在运营模式转型道路上稳步向前，随着公司对海外并购资产整合管理的进一步加深，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具有突出优势。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年全球经济增长呈回升态势并趋于稳健,IMF将全球经济增长预期从2016年的3.1%上升至2017年的3.5%和2018年的3.6%,持续看好全球经济增长形势。国内经济保持了稳中向好的态势,供给侧改革不断深化,经济结构持续优化,发电量、用电量、货运量、进出口等指标数据向好,2017年上半年国内生产总值同比增长6.9%。

2017年上半年,公司跻身为全球第三大飞机租赁公司,核心业务竞争力显著增强,资产规模、盈利能力不断提升。截止2017年6月30日,公司资产总额3,045.20亿元,较上年末增长40.57%,归属母公司股东净资产310.08亿元。2017年上半年实现营业收入197.17亿元,同比增长66.55%;归属于母公司所有者的净利润为10.26亿元,同比增加39.99%。每股收益0.1660元;每股净资产5.01元。

1. 飞机租赁业务

上半年,公司通过外延式并购及内涵式发展的方式实现了飞机租赁业务的快速发展,机队规模大幅增长,规模效应逐步显现。报告期内,GECAS 45架飞机资产包完成交割,收购纽交所上市公司CIT集团下属商业飞机租赁业务完成标的资产股权过户,通过资产购买及并购重组,公司在国际飞机租赁领域的领先地位和市场份额不断提升。报告期内,完成C2 100%股权过户后公司以Avolon为平台继续深化飞机租赁业务的整合,通过精简人员队伍、统一财务系统、统一管理实现了飞机租赁业务的统一采购、统一运营和统一管理,节省了公司的运营成本,规模效应和协同效应逐步显现。

截至2017年6月30日,公司自有、管理及订单飞机合计950架,其中,自有飞机587架,管理飞机14架,订单飞机349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,为来自全球65个国家和地区的158家航空公司客户提供飞机租赁服务,已成为仅次于AerCap与GECAS的全球第三大飞机租赁公司。2017年6月,公司全资子公司Avolon与波音公司在巴黎航展上签署了飞机采购谅解备忘录,拟向波音公司采购75架B737 MAX 8型飞机并获得进一步采购50架B737 MAX 8型飞机的选择权。

2. 集装箱租赁业务

2017年上半年,随着全球航运业的并购与整合,航运市场复苏迹象明显。公司集装箱租赁业务稳扎稳打、步步为营,继续保持全球领先地位。截至2017年6月30日,公司下属Seaco和Cronos自有和管理的集装箱合计398万CEU,平均箱龄约5.28年,平均出租率达到93.7%,服务于78个国家的783家客户,集装箱分布于全球的123个港口,为全球第二大集装箱租赁公司。

3. 境内融资租赁业务

公司全资子公司渤海租赁拥有商务部批准的内资融资租赁试点牌照,立足于天津自贸区,布局京津冀,在基础设施、大型设备及飞机租赁等资本密集型项目上具有较强的业务优势,渤海租赁注册资本221亿元,成为国内注册资本最大的内资融资租赁试点企业。公司控股子公司皖江金租拥有金融租赁牌照,是目前国内唯一一家在新三板挂牌的金融租赁公司,皖江金租立足于皖江经济带,面向长三角,为中小企业提供定制化、多样化的租赁服务。公司控股子公司横琴租赁拥有中外合资租赁业务牌照,立足广东自贸区,业务辐射粤港澳大湾区,定位于高端设备租赁、新能源汽车租赁及医疗设备租赁等租赁服务。

通过精准定位及差异化竞争,各境内子公司积极发挥各自优势,为客户提供一站式的租赁与资产管理服务。

4. 多元金融布局

报告期内,公司稳步推进“以租赁产业为基础,构建多元金融控股集团”的发展战略,持有渤海人寿20%股权,为渤海人寿第一大股东;通过参股天津银行、聚宝科技,深入发展多元化融资渠道,通过探索各金融产业协同发展的创新模式,不断打造和提升公司核心竞争力。



二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	19,716,509,000	11,838,306,000	66.55%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时公司租赁业务及飞机资产出售业务规模扩大所致
营业成本	12,881,754,000	7,741,982,000	66.39%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时公司租赁业务及飞机资产出售业务规模扩大所致
销售费用	83,192,000	53,698,000	54.93%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时公司业务规模扩大, 使得销售费用相应增加所致
管理费用	1,007,580,000	651,518,000	54.65%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 以及一次性确认并购相关费用所致。报告期内, 公司全资子公司 Avolon 及其子公司因收购 C2 确认的一次性并购费用折合人民币约为 2.2 亿元。
财务费用	3,719,429,000	1,666,383,000	123.20%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时本次并购融资规模较大, 相应财务费用增加所致。报告期内, 公司全资子公司 Avolon 因提前筹集收购 C2 股权所需资金, 在完成 C2 股权过户前, 确认财务费用约 2.5 亿元。
所得税费用	388,653,000	206,862,000	87.88%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时公司租赁业务及飞机资产出售业务规模扩大所致
经营活动产生的现金流量净额	8,850,981,000	6,023,383,000	46.94%	系本期公司收购 C2 100% 股权, 合并范围扩大, 同时公司租赁业务规模扩大所致
投资活动产生的现金流量净额	-74,686,637,000	-30,373,314,000	-145.90%	系本期支付 C2 收购对价、对外投资增加以及加大对租赁资产投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	68,189,984,000	10,367,616,000	557.72%	系本期公司支付 C2 收购对价及业务规模扩大融资增加所致
现金及现金等价物净增加额	2,450,093,000	-13,897,527,000	117.63%	由上述经营、投资和筹资活动现金流量变动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

2017 年 4 月 4 日, 公司完成 C2 公司 100% 股权过户, C2 公司纳入公司合并报表范围, 致公司飞机租赁及飞机资产出售业务规模扩大, 本报告期 C2 公司实现净利润 34,162.50 万元。



三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
飞机	15,355,326,000.00	10,485,731,000.00	31.71%	105.00%	93.51%	4.05%
其中: 飞机租赁	7,332,066,000.00	2,832,384,000.00	61.37%	117.99%	93.23%	4.95%
飞机销售	8,023,260,000.00	7,653,347,000.00	4.61%	94.41%	93.62%	0.39%
集装箱	2,316,426,000.00	1,313,558,000.00	43.29%	-4.61%	-0.61%	-2.28%
其中: 集装箱租赁	2,066,837,000.00	1,128,191,000.00	45.41%	-2.98%	11.79%	-7.21%
集装箱销售	249,589,000.00	185,367,000.00	25.73%	-16.28%	-40.68%	30.55%
基础设施/道路桥梁/轨道交通租赁	1,318,070,000.00	630,059,000.00	52.20%	18.99%	14.13%	2.04%
商业物业	202,104,000.00	135,097,000.00	33.15%	-32.87%	-37.12%	4.52%
机械设备	376,301,000.00	179,823,000.00	52.21%	18.48%	29.88%	-4.19%
其他	148,282,000.00	137,486,000.00	7.28%	-23.19%	42.68%	-42.80%
分产品						
融资租赁和融资租赁咨询	2,059,786,000.00	1,039,506,000.00	49.53%	9.10%	11.61%	-1.14%
经营租赁	9,235,592,000.00	3,866,048,000.00	58.14%	73.21%	57.86%	4.07%
飞机销售	8,023,260,000.00	7,653,347,000.00	4.61%	94.41%	93.62%	0.39%
集装箱销售	249,589,000.00	185,367,000.00	25.73%	-16.28%	-40.68%	30.55%
其他业务	148,282,000.00	137,486,000.00	7.28%	-23.19%	42.68%	-42.80%
分地区						
中国大陆	3,242,553,000.00	1,495,882,000.00	53.87%	-3.52%	1.58%	-2.32%
其他国家和地区	16,473,956,000.00	11,385,872,000.00	30.89%	94.33%	81.61%	4.84%

注: 集装箱销售毛利率较上年同期增加30.55%, 系本报告期集装箱销售价格较上年同期上涨所致; 其他业务毛利率较上年同期减少42.80%, 系本报告期集装箱维修服务收入对应维修成本较上年同期增加所致。

四、非主营业务分析

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	5,124,000.00	0.31%	套期工具及可供出售金融资产等在持有期间及处置取得的投资收益及权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	-52,843,000.00	-3.17%	现金流量套期工具的无效部分	否
资产减值	363,561,000.00	21.81%	坏账损失及资产减值损失	否
其他收益	55,504,000.00	3.33%	税收返还	是
营业外收入	38,247,000.00	2.29%	政府补贴、债务豁免利得及其他	否
营业外支出	1,767,000.00	0.11%	对外捐赠等	否



五、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年同期末		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	30,506,850,000.00	10.02%	17,675,711,000.00	9.65%	0.37%	
应收账款	1,917,249,000.00	0.63%	1,322,046,000.00	0.72%	-0.09%	
存货	829,000.00	0.00%	1,571,000.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,587,615,000.00	0.85%	4,122,025,000.00	2.25%	-1.40%	
固定资产	187,301,178,000.00	61.51%	95,269,641,000.00	51.99%	9.52%	系本年合并范围增加C2及业务发展新购置集装箱及飞机资产增加所致。
在建工程	19,575,000.00	0.01%	18,732,000.00	0.01%	0.00%	
短期借款	33,990,290,000.00	11.16%	23,484,261,000.00	12.81%	-1.65%	
长期借款	149,430,859,000.00	49.07%	93,465,067,000.00	51.00%	-1.93%	
其他应收款	102,013,000.00	0.03%	54,066,000.00	0.03%	0.00%	
划分为持有待售资产	887,392,000.00	0.29%	300,208,000.00	0.16%	0.13%	
一年内到期的非流动资产	16,924,310,000.00	5.56%	13,298,810,000.00	7.26%	-1.70%	
其他流动资产	1,026,858,000.00	0.34%	464,801,000.00	0.25%	0.09%	
长期应收款	41,041,237,000.00	13.48%	37,336,357,000.00	20.37%	-6.89%	
可供出售金融资产	1,398,471,000.00	0.46%	1,541,717,000.00	0.84%	-0.38%	
无形资产	522,887,000.00	0.17%	613,499,000.00	0.33%	-0.16%	
商誉	8,648,138,000.00	2.84%	8,465,325,000.00	4.62%	-1.78%	
长期待摊费用	211,147,000.00	0.07%	252,428,000.00	0.14%	-0.07%	
其他非流动资产	11,168,524,000.00	3.67%	2,464,008,000.00	1.34%	2.33%	
应付账款	278,367,000.00	0.09%	714,691,000.00	0.39%	-0.30%	
预收款项	2,129,074,000.00	0.70%	889,535,000.00	0.49%	0.21%	
应付利息	1,830,811,000.00	0.60%	607,922,000.00	0.33%	0.27%	
应付债券	42,033,334,000.00	13.80%	11,251,209,000.00	6.14%	7.66%	系本期发行债券增加所致
其他应付款	327,668,000.00	0.11%	191,873,000.00	0.10%	0.01%	
一年内到期的非流动负债	16,492,167,000.00	5.42%	10,517,592,000.00	5.74%	-0.32%	
长期应付款	4,776,802,000.00	1.57%	3,706,530,000.00	2.02%	-0.45%	
其他非流动负债	11,463,467,000.00	3.76%	3,660,397,000.00	2.00%	1.76%	
归属于母公司所有者权益合计	31,008,073,000.00	10.18%	28,359,883,000.00	15.48%	-5.30%	
资产总额	304,519,746,000.00	100.00%	183,259,251,000.00	100.00%	0.00%	

五、资产及负债状况 - 续

2、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
衍生金融资产	116,125,000.00	-45,139,000.00	-5,647,000.00		5,563,000.00	12,976,000.00	72,107,000.00
可供出售金融资产	710,676,000.00		-105,134,000.00				590,395,000.00
金融资产小计	826,801,000.00	-45,139,000.00	-110,781,000.00		5,563,000.00	12,976,000.00	662,502,000.00
上述合计	826,801,000.00	-45,139,000.00	-110,781,000.00		5,563,000.00	12,976,000.00	662,502,000.00
金融负债	217,109,000.00	-7,704,000.00	-80,139,000.00				298,751,000.00

注: 上表不存在必然的勾稽关系

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化: 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位: 千元

所有权或使用权受到限制的资产	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
货币资金	18,054,929	9,375,266
长期应收款	18,751,386	14,744,537
固定资产	167,697,491	106,642,572

1、于2017年6月30日, 本集团所有权受到限制的货币资金为人民币11,022,796千元, 用于取得银行借款而质押。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币7,032,133千元, 主要为保证金和存放中央银行的法定准备金以及收到的融资租赁资产证券化的本金和利息。

2、于2017年6月30日, 本集团长期借款余额人民币10,893,690千元由应收融资租赁款余额人民币13,377,724千元质押取得; 短期借款余额人民币1,778,592千元由应收融资租赁款余额人民币3,022,672千元质押取得; 短期借款余额人民币400,000千元由账面净值人民币500,000千元的集团内关联方定期存单及应收融资租赁款余额人民币1,260,848千元质押取得; 发行资产支持类证券人民币881,306千元由应收融资租赁款余额人民币1,090,142千元质押取得。

3、于2017年6月30日, 长期借款余额人民币70,721,861千元由账面净值为人民币91,912,444千元的固定资产抵押取得; 长期借款余额人民币53,253,115千元由账面净值人民币71,701,267千元固定资产抵押以及关联方保证担保取得。于2017年6月30日, 本集团抵押账面净值为人民币4,083,780千元的固定资产, 以发行规模为美元636,200千元的资产支持证券。

六、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
66,401,190,000.00	15,992,315,000.00	315.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位: 元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
C2 Aviation Capital LLC	飞机租赁	收购	71,655,687,000	100%	自筹资金	无	长期	飞机租赁	股权完成过户	341,625,000	341,625,000	否	2017年07月01日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	71,655,687,000	--	--	--	--	--	--	341,625,000	341,625,000	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况: 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

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
境内外股票	830899	联讯证券	223,551,212.50	成本法计量	223,551,212.50	0.00	0.00
境内外股票	1578	天津银行	669,657,942.02	公允价值计量	650,805,938.65	-184,011,524.91	-184,011,524.91
合计			893,209,154.52	--	874,357,151.15	-184,011,524.91	-184,011,524.91
证券投资审批董事会公告披露日期					2015年05月15日		
证券投资审批股东会公告披露日期					2016年03月18日		

续上表

证券品种	证券代码	证券简称	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	830899	联讯证券	0.00	0.00	0.00	223,551,212.50	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	1578	天津银行	0.00	0.00	0.00	513,525,745.80	可供出售金融资产	自有资金
合计			0.00	0.00	0.00	737,076,958.30	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					2015年05月15日			
证券投资审批股东会公告披露日期					2016年03月18日			

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

八、主要控股参股公司分析

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	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
渤海租赁	子公司	租赁	租赁	人民币 22,100,850,000元	296,848,727,000	34,213,994,000	19,713,443,000	1,941,359,000	1,588,953,000
皖江金租	子公司	租赁	租赁	人民币 4,600,000,000元	42,423,516,000	6,285,770,000	1,461,968,000	443,124,000	343,165,000
GSC	子公司	租赁	集装箱租赁	美元102元	38,994,788,000	9,547,467,000	2,454,320,000	200,865,000	191,185,000
Avolon	子公司	租赁	飞机租赁	美元0.000004元	180,388,344,000	51,517,165,000	14,689,880,000	1,773,597,000	1,593,511,000

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
C2 Aviation Capital LLC	收购取得	贡献净利润341,625千元

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，部分以收购方式取得的子公司报表数据按照非同一控制下企业合并对价分摊调整后的数据填列，反应了子公司对公司合并报表的影响，与该子公司单体报表财务数据存在差异，净利润为各子公司合并报表全部净利润数。GSC列示数据中合并了Seaco和Cronos相关数据，Avolon列示数据中合并了HKAC及C2相关数据，其中：Avolon合并的HKAC净利润数为632,300千元，Avolon合并的C2净利润数为341,625千元。

九、公司控制的结构化主体情况：不适用

十、对2017年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明：不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动的风险

公司主要从事境外飞机租赁业务、集装箱租赁业务及境内基础设施、高端设备、商业物业等租赁业务，海外收入占比较高，公司的经营业绩、财务状况和发展前景将一定程度上受全球宏观经济和国际贸易发展的影响。当前全球经济复苏仍存在不确定性，如果经济形势出现恶化，可能会对公司的承租人客户产生影响。同时，当前国内经济仍处于L型探底阶段，在转型时期经济增长面临多重挑战，境内融资租赁业务也将会受到国内宏观经济波动的影响，公司多元金融平台战略尚在推动中，相关参股公司的运营和多元金融布局的拓展可能会受金融领域相关政策调整的影响，提请投资者关注宏观经济波动的风险。

2. 信用风险

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

3. 流动性风险

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

4. 分红风险

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

5. 利率风险

利率风险是由于利率变动的不确定性导致的金融风险。尽管公司已有效打通了资本市场、银行间市场及境外融资市场，整体运营成本大幅度降低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仍受利率波动影响，提请投资者关注利率波动的风险。

6. 汇率风险

目前渤海金控旗下GSC、Avolon、C2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。

7. 不可抗力风险

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

第五节 重要事项

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	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.69%	2017年02月10日	2017年02月11日	2017-017《渤海金控投资股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.74%	2017年03月06日	2017年03月07日	2017-038《渤海金控投资股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.78%	2017年03月20日	2017年03月21日	2017-051《渤海金控投资股份有限公司2017年第三次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
2016年年度股东大会	年度股东大会	57.07%	2017年05月16日	2017年05月17日	2017-100《渤海金控投资股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	56.73%	2017年05月31日	2017年06月01日	2017-107《渤海金控投资股份有限公司2017年第四次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会: 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。





三、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末履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	海航资本; 海航集团; 长江租赁; 浦航租赁; 扬子江租赁; 香港国际租赁; 香港航空租赁	海航资本和海航集团共同做出的关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺; 海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺:</p> <p>海航资本和海航集团共同做出的相关承诺:</p> <p>1.关于避免同业竞争的承诺: 海航集团及其下属其他企业不从事与重组完成后的上市公司之间存在实质性同业竞争的业务; 若海航集团或其下属企业从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务, 则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司, 同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有; 若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的, 则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。</p> <p>2.关于规范关联交易的承诺: 将尽量减少与上市公司的关联交易, 若有不可避免的关联交易, 将依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜, 保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>海航集团下属租赁公司关于避免同业竞争的承诺: 为了确保本次交易完成后上市公司利益, 避免和重组完成后的上市公司之间发生同业竞争, 海航集团下属除渤海金控外的五家租赁公司(长江租赁、浦航租赁、扬子江租赁、香港国际租赁和香港航空租赁)也分别承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务; 承诺现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事与重大资产重组后的上市公司产生实质性竞争的业务; 并承诺除现有业务外, 若上市公司将来认定上述五家公司正在或将要从事与上市公司存在同业竞争的业务, 则五家公司将在上市公司提出异议后将其认定的业务以公允价格转让给上市公司; 如尚不具备转让给上市公司的条件, 则将上述业务委托给上市公司管理, 待条件成熟后再转让给上市公司。若从事了与重组完成后上市公司产生实质性同业竞争的业务, 则将及时将构成实质性竞争的业务按照公允价格转让给上市公司, 同时从事构成实质性竞争的业务期间获得收益全部归上市公司所有; 若因构成实质性竞争业务的他方主体不同意致使该业务无法转让的, 则将从从事构成实质性竞争的业务所获收益全部归上市公司所有。</p>	2011年 07月 14日	长期 承诺	持续 履行
	海航资本; 海航集团	上市公司独立性承诺; 债务清偿或提供担保的承诺; 关于承担本次重组或有事项的承诺	<p>1.关于保持上市公司独立性的承诺:</p> <p>(1)上市公司的业务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后, 上市公司主营业务将变更为市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务, 与承诺人及承诺人所控制的其他关联公司相互独立。上市公司与承诺人及承诺人控制的其他企业之间无同业竞争, 亦无有失公平的关联交易; 同时保证海航资本作为控股股东置入上市公司的市政基础设施、交通运输基础设施、新能源清洁能源设施等的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性, 包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力, 具有面向市场自主经营的能力。(2)上市公司的资产独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后, 上市公司具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产, 不存在资金、资产被承诺人或承诺人附属机构占用的情形; 同时保证上市公司的住所和经营场所独立于承诺人。</p>	2011年 07月 14日	长期 承诺	持续 履行



三、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 - 续

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
资产重组时所作承诺	海航资本；海航集团	上市公司独立性承诺；债务清偿或提供担保的承诺；关于承担本次重组或有事项的承诺	<p>1. 关于保持上市公司独立性的承诺</p> <p>(3)上市公司的人员独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在承诺人、承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务;不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪;上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。(4)上市公司的机构独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司具有健全、独立、完整的内部经营管理机构以及独立的办公场所和人员,独立行使经营管理职权,与承诺人及承诺人控制的其他企业间无机构混同的情形。(5)上市公司的财务独立于承诺人及承诺人所控制的其他公司资产重组完成后,上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度,具有独立的银行开户而不与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户;保证上市公司依法独立纳税;保证承诺人不干预上市公司的资金使用;保证上市公司遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。</p> <p>2. 关于债务清偿或提供担保的承诺:</p> <p>(1)如公司的相关债权人要求公司就所负债务的转移提供担保或提前清偿该等债务,则海航资本愿提供相应的担保或承担提前清偿义务。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)因未取得相关债权人同意函而无法转移的债务,海航资本将以现金方式在上述债务到期前向相关债权人足额进行清偿,以保证重组后上市公司免于清偿该等债务;若债权人未来坚持要求上市公司清偿而给上市公司造成损失的,海航资本保证立即足额向上市公司作出偿还和补偿,以使上市公司免于遭受任何由此造成的损失。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)承诺人提供的上述担保均为不可撤销的连带责任担保,担保期限为自主债务履行期限届满之日起二年。</p> <p>3. 关于承担本次重组或有事项的承诺:</p> <p>(1)公司重组后,若发生与本次重大资产重组事项相关的任何争议事项,海航资本承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由海航资本承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前述争议事项的当事人或上市公司因该等争议事项承担了任何责任或遭受了任何损失,海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(2)公司重组后,若公司发生或遭受与本次重大资产重组事项相关的任何或有债务及其他债务、义务或损失(包括但不限于:就置换资产中的对外投资,因上市公司未依法履行出资义务所应承担的相关法律责任,及就置换资产中的上市公司所投资企业未依法办理清算、注销手续,上市公司作为投资单位或股东所应承担的清算责任和债务责任;上市公司违反相关环保、税务、产品质量、人身侵害、知识产权、劳动及社会保障等法律规定而承担的任何支付、缴纳、滞纳金、赔偿或补偿责任),均由海航资本负责处理及承担。若依照法律规定必须由上市公司作为前段所述事项或责任的当事人或上市公司因该等事项承担了任何责任或遭受了任何损失,海航资本在接到上市公司书面通知之日起十日内向上市公司作出全额补偿。海航集团有限公司承诺对海航资本上述义务承担连带责任。(3)海航资本已了解并知悉公司置出的部分资产中存在权属不清的情形,海航资本承诺:无论是否已知悉置出资产的权属瑕疵,对置出资产可能产生的所有纠纷及损失由海航资本负责处理和承担;并放弃就该损失要求上市公司赔偿的权利。</p> <p>海航集团关于渤海金控在海航集团财务公司存款事项的承诺:为了保证渤海金控与财务公司存款往来的合规性,海航集团承诺按照中国证监会下发的《关于上市公司与集团财务公司关联交易等有关事项的通知》的要求开展渤海金控在财务公司的存款业务;保证渤海金控所有存放于财务公司存款的安全和独立,且在符合银监会相关规定的条件下,渤海金控可随时支取使用,不受任何限制。如果包括中国证监会、银监会和深交所在内的政府监管部门对渤海金控在财务公司的存款提出新的要求,海航集团保证也将按要求进行处理。</p>	2011年07月14日	长期承诺	持续履行



三、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 - 续

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
资产重组时所作承诺	海航集团； 海航资本； 长江租赁； 扬子江租赁； 香港国际租赁； 浦航租赁	关联交易、 同业竞争	<p>海航集团的相关承诺：</p> <p>一、在渤海金控本次重组完成后，将尽量减少与渤海金控的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海金控依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海金控的交易取得任何不正当的利益或使渤海金控承担任何不正当的义务。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、海航集团将以渤海金控作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。</p> <p>2、本次交易完成后，若海航集团所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航集团将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。</p> <p>海航资本关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、海航资本将以渤海金控作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次交易完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。</p> <p>2、本次交易完成后，若海航资本所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，海航资本将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。</p> <p>3、海航资本将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。海航资本将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。</p> <p>4、保证海航资本严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>海航集团下属租赁公司长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁关于避免同业竞争的承诺：为本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事飞机租赁业务的长江租赁、扬子江租赁和香港国际租赁分别承诺如下：</p> <p>1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。</p> <p>2、承诺人主要从事与海航集团控制下的航空公司相配套的内部飞机租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的10个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。</p> <p>3、承诺人将在本次交易实施前与渤海金控通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海金控以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。</p>	2012年 08月 28日	长期 承诺	持续 履行



三、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 - 续

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
海航集团； 海航资本； 长江租赁； 扬子江租赁； 香港国际租赁； 浦航租赁		关联交易、 同业竞争	<p>海航集团下属租赁公司大新华租赁(现更名为“浦航租赁”)关于避免同业竞争的承诺： 为避免本次交易完成后潜在的同业竞争，主要从事船舶租赁的大新华租赁承诺如下： 1、承诺人现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源/清洁能源设施和设备租赁业务；现在和将来不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司产生实质性竞争的业务。 2、承诺人主要从事海航集团内部船舶租赁业务。本次交易完成后，如果承诺人获得从事新的租赁业务的商业机会，应于知晓上述新业务的商业机会的10个工作日内将新业务的合理必要信息通知上市公司，上市公司有权自收到通知后按其内部决策权限由相应决策机构决定是否从事上述新业务，如属于外部业务，则不论是否达到上市公司董事会决策权限均需经董事会决策，关联董事回避表决。除非上市公司在履行必要的决策程序后以书面形式明确通知承诺人表示放弃参与上述新业务，承诺人获得的上述新业务的商业机会无偿优先给予上市公司。如果上市公司发出上述放弃通知，承诺人才可以从事上述新业务。 3、承诺人将在本次交易实施前与渤海金控通过签署书面文件的方式建立长期有效的监督机制，以避免同业竞争的发生。在本次交易完成后，承诺人将于每季度前五日内向渤海金控以书面形式通报截至上一季度末正在执行的全部租赁项目情况。</p>	2012年 08月 28日	长期 承诺	持续 履行
	海航集团	上市公司 独立性承 诺；关于承 担上市公 司本次购 买或有风 险的承诺	<p>海航集团的相关承诺： 一、在本次重组完成后，将促使渤海金控按照国家有关法律、法规和规范性文件要求，保持渤海金控独立性，并继续承诺渤海金控的业务、资产、人员、机构、财务独立于海航集团及其控制的其他公司。 二、关于承担上市公司本次购买或有风险的承诺1、渤海金控本次重大资产购买事项完成后，若发生与本次重大资产购买事项相关的任何争议事项，包括但不限于海航香港及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方，因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对海航香港的资产、经营、收入等产生不良影响，或导致海航香港及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等，海航集团承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。</p>	2012年 08月 28日	长期 承诺	持续 履行
资产重组时所作承诺	海航集团； 海航资本	关联交易 承诺	<p>海航集团关于规范关联交易的承诺：本次重组完成后，海航集团将尽量减少与渤海金控的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航集团及海航集团控制的企业将遵循市场交易公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海金控依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海金控的交易取得任何不正当的利益或使渤海金控承担不正当的义务。海航资本关于规范关联交易承诺：本次重组完成后，海航资本将尽量减少与渤海金控的关联交易；若有不可避免的关联交易，海航资本及海航资本控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格与渤海金控依法签订协议，并依据有关法律、法规及《公司章程》的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过与渤海金控的交易取得任何不正当的利益或使渤海金控承担任何不正当的义务。</p>	2013年 09月 15日	长期 承诺	持续 履行
	海航集团； 海航资本	上市公司 独立性承 诺	<p>海航集团关于保持渤海金控投资股份有限公司独立性的承诺： 1、渤海金控的业务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控与海航集团及海航集团所控制的其他关联公司相互独立。渤海金控与海航集团及海航集团控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海金控通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2、渤海金控的资产独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航集团或海航集团控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海金控的资产为海航集团及海航集团控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海金控的住所和经营场所独立于海航集团。 3、渤海金控的人员独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航集团、海航集团控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航集团及海航集团控制的其他企业领薪；渤海金控的财务人员不在海航集团及海航集团控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海金控的劳动、人事及薪酬管理与海航集团及海航集团控制的其他企业之间相互独立。</p>	2013年 09月 15日	长期 承诺	持续 履行



三、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 - 续

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
资产重组时所作承诺	海航集团； 海航资本	上市公司 独立性承诺	<p>海航集团关于保持渤海金控投资股份有限公司独立性的承诺 - 续：</p> <p>4、渤海金控的机构独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航集团保证不干涉渤海金控股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海金控与海航集团及海航集团控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>5、渤海金控的财务独立于海航集团及海航集团所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航集团或海航集团控制的其他企业共用银行账户；保证渤海金控依法独立纳税；保证海航集团不干涉渤海金控作出独立的财务决策，保证海航集团及海航集团控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海金控的资金使用、调度；保证渤海金控遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。</p> <p>海航资本关于保持渤海金控投资股份有限公司独立性的承诺：</p> <p>1、渤海金控的业务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控与海航资本及海航资本所控制的其他关联公司相互独立。渤海金控与海航资本及海航资本控制的其他企业之间不存在实质性同业竞争，亦无显失公平的关联交易；同时保证渤海金控通过下属全资控制的公司 Global Sea Containers Ltd 购买的标的公司 Seaco SRL 的租赁业务具有符合上市条件所需的独立性，包括拥有独立开展业务经营活动所需的资产、机构、人员、资质和能力，以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、渤海金控的资产独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控具有与经营有关的业务体系及独立完整的相关资产，不存在资金、资产被海航资本或海航资本控制的其他企业占用的情形；保证不以渤海金控的资产为海航资本及海航资本控制的其他企业的债务违规提供担保；同时保证渤海金控的住所和经营场所独立于海航资本。</p> <p>3、渤海金控的人员独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在海航资本、海航资本控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在海航资本及海航资本控制的其他企业领薪；渤海金控的财务人员不在海航资本及海航资本控制的其他企业中兼职或领取报酬、保证渤海金控的劳动、人事及薪酬管理与海航资本及海航资本控制的其他企业之间相互独立。</p> <p>4、渤海金控的机构独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控具有健全的法人治理机构，拥有独立、完整的内部组织机构以及独立的办公场所和人员；海航资本保证不干涉渤海金控股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，保证渤海金控与海航资本及海航资本控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>5、渤海金控的财务独立于海航资本及海航资本所控制的其他公司，本次重组完成后，渤海金控保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，具有独立的银行开户而不与海航资本或海航资本控制的其他企业共用银行账户；保证渤海金控依法独立纳税；保证海航资本不干涉渤海金控作出独立的财务决策，保证海航资本及海航资本控制的企业不通过违法违规的方式干预渤海金控的资金使用、调度；保证渤海金控遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。</p>	2013年 09月 15日	长期 承诺	持续 履行
		股份锁定期 承诺	<p>股份限售承诺：海航资本在本次《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》项目中用15亿元现金认购本次非公开发行35亿元中的216,450,216股股份，并承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起36个月内不转让。</p>	2014年 04月 08日	36个 月	严格 履行

三、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 - 续

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
资产重组时所作承诺	GSC II	其他承诺	<p>关于承担上市公司收购资产或有风险的承诺:</p> <p>1、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而发生或遭受与本次收购资产事项相关的任何债务、义务或损失,及或有债务、义务或损失,均由 GSCII 负责处理及承担。</p> <p>2、若 Seaco 及其所投资企业因本次股权转让交割日前已经发生的行为而产生与本次收购资产事项相关的任何争议事项,包括但不限于 Seaco 及其所投资企业作为诉讼等相关争议的一方,因可能发生或正在发生的诉讼等相关争议的结果对 Seaco 的资产、经营、收入等产生不良影响,或导致 Seaco 及其所投资企业承担相关责任、义务、损失等, GSCII 承诺由此产生的所有责任、费用、风险及债务均由其承担。</p> <p>3、若本次股权转让未能在 GSCII、Seaco SRL 相关债权人同意函约定的期限内完成, GSCII 承诺承担由此产生的所有责任、费用和 risk。</p>	2014 年 04 月 08 日	长期承诺	持续履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司	股份锁定期承诺	<p>渤海金控投资股份有限公司(以下简称“公司”)于 2015 年 12 月 25 日获得中国证监会《关于核准渤海金控投资股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]3033 号)。根据批复,公司向海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司管理的“中加邮储 1 号特定资产管理计划”、中信建投基金管理有限公司管理的“中信建投定增 11 号资产管理计划”、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司非公开发行股份募集资金,发行股份价格为 6.07 元/股,合计发行人民币普通股(A 股)2,635,914,330 股,募集资金总额人民币 16,000,000,000.00 元,扣除支付给主承销商的发行费用人民币 160,000,000.00 元,实际募集资金净额人民币 15,840,000,000.00 元。本次发行的 2,635,914,330 股已于 2016 年 1 月 8 日上市。本次发行对象海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津通万投资合伙企业(有限合伙)、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华投资发展有限公司、上海贝御投资管理有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。</p>	2016 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 08 日结束	严格履行
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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：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：不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

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,渤海租赁提起诉讼	11,784.41	否	已于2016年12月5日裁决结案,现已进入执行阶段。	完全胜诉	执行中	2017年 04月26日	公司2016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,渤海租赁提起诉讼	8,997.53	否	一审已于2016年11月29日判决结案,现已进入执行阶段。	完全胜诉	执行中	2017年 04月26日	公司2016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,渤海租赁提起诉讼	84,090	否	已于2017年6月29日立案。	尚未判决	不适用	2017年 08月31日	公司2017年半年度报告 (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	772.72	否	法院审理中。	尚未判决	不适用	2017年 04月26日	公司2016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	3,387.2	否	已于2017年8月10日达成和解。	和解	达成和解协议	2017年 04月26日	公司2016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	152.42	否	2016年12月21日法院判决。	完全胜诉	案件执行中,法院重新主持了调解,尚无结果。	2017年 04月26日	公司2016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	7,300	否	法院审理中。	尚未判决	不适用	2017年 04月26日	公司2016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	10.56	否	2017年6月31日结案。	结案	无可执行财产,案件结案	2017年 04月26日	公司2016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	482.34	否	2016年7月27日,达成和解。	和解结案	追回330.13万元,结案	2017年 04月26日	公司2016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	88.07	否	法院审理中。	尚未判决	不适用	2017年 04月26日	公司2016年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户破产未能按合同约定支付租金,Seaco 申请债权	1,117.78	否	客户于2013年12月31日申请破产,Seaco于2014年2月20日申报债权。	与清算人协商向Seaco支付相应款项。	不适用	2017年 04月26日	公司2016年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

八、诉讼事项 - 续

重大诉讼仲裁事项 - 续

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, Seaco 提起诉讼	210.68	否	仲裁审理中。	尚未判决	不适用	2017年 08月31日	公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金, 皖江金租提起诉讼	4,580	否	一审已于2014年7月30日调解结案。	调解结案	执行中, 抵押物拍卖	2017年 04月26日	公司 2016 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, 皖江金租提起诉讼	26,494	否	本案正在最高人民法院二审审理过程中。	审理中	不适用	2017年 04月26日	公司 2016 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, 皖江金租提起诉讼	1,529	否	本案一审于2016年10月11日判决结案, 现已进入执行阶段。	胜诉判决	执行中, 抵押物拍卖	2017年 04月26日	公司 2016 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, 皖江金租提起诉讼	6,984	否	本案一审于2016年8月19日判决结案, 现已进入执行阶段。	胜诉判决	执行中	2017年 04月26日	公司 2016 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, 皖江金租提起诉讼	8,702	否	一审已于2015年11月12日判决结案, 现已进入执行阶段。	胜诉判决	执行中	2017年 04月26日	公司 2016 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, 皖江金租提起诉讼	384.46	否	本案于2017年6月8日起立案, 目前正在法院审理中。	审理中	不适用	2017年 08月31日	公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金, 皖江金租提起诉讼	78.27	否	一审已于2017年7月24日开庭审理, 待法院判决。	尚未判决	不适用	2017年 08月31日	公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金, 皖江金租提起诉讼	2,470.75	否	一审已于2016年12月20日判决, 现案件处于二审阶段。	审理中	不适用	2017年 08月31日	公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
客户诉皖江金租债权人撤销权纠纷	0	是	原告撤诉	结案	不适用	2017年 04月26日	公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
皖江金租与客户因资产买卖合同纠纷被起诉	5,660	否	本案于2016年10月8日一审判决, 目前正在二审阶段。	尚未判决	不适用	2017年 04月26日	公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
皖江金租与客户因船舶碰撞损害责任纠纷被起诉	3,636	否	本案于2015年8月20日在法院立案, 目前正在法院一审审理中。	审理中	不适用	2017年 04月26日	公司 2016 年年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
皖江金租与客户因船舶碰撞货物损失纠纷被起诉	156	否	本案于2017年2月14日在法院立案, 目前正在法院一审审理中。	审理中	不适用	2017年 08月31日	公司 2017 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项: 不适用

九、处罚及整改情况

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：不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金29.8万美元	1,254.67	0.14%	19,646	否	现金	每月租金29.8万美元	2014年12月09日	巨潮资讯网2014-125《渤海租赁股份有限公司关于子公司天津渤海租赁有限公司同海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务的关联交易公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金121万美元	5,093.4	0.55%	118,037	否	现金	每月租金121万美元	2016年01月15日	巨潮资讯网2016-020《海口渤海五号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金121万美元	5,094.47	0.55%		否	现金	每月租金121万美元	2015年06月04日	巨潮资讯网2015-072《关于全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资SPV公司天津渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金121万美元	5,093.4	0.55%		否	现金	每月租金121万美元	2015年08月15日	巨潮资讯网2015-109《南沙渤海一号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金121万美元	5,093.4	0.55%		否	现金	每月租金121万美元	2015年11月07日	巨潮资讯网2015-159《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资SPV海口渤海四号租赁有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金约378万美元	5,252.51	0.57%	117,700	否	现金	每季度租金约378万美元	2016年07月22日	巨潮资讯网2016-133《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金132万美元	1,867.32	0.20%		否	现金	每季度租金132万美元	2016年11月05日	巨潮资讯网2016-224《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	月租金126万美元	5,241.12	0.57%		否	现金	月租金126万美元	2016年08月10日	巨潮资讯网2016-150《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,402.58	0.15%		否	现金	每月租金31.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》



十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 129.79 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	4,541.11	0.49%		否	现金	每月租金 129.79 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2016 年 09 月 23 日	巨潮资讯网 2016-193《关于天津航空金融服务有限公司之全资 SPV 与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 129.23 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	4,597.46	0.50%	117,700	否	现金	每月租金 129.23 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2016 年 07 月 21 日	巨潮资讯网 2016-130《关于全资子公司 Avolon、控股子公司天津航空金融服务有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 137.20 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	4,625.46	0.50%		否	现金	每月租金 137.20 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2016 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 2016-225《关于全资子公司 Avolon、控股子公司天津航空金融服务有限公司与海南航空股份有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金 137.20 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	1,080.28	0.12%		否	现金	每月租金 137.20 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017 年 08 月 31 日	巨潮资讯网《2017 年半年度报告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金约 95.34 万美元	1,337.98	0.14%	31,648	否	现金	每季度租金约 95.34 万美元	2016 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 2016-022《关于天津渤海五号租赁有限公司与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金约 95.42 万美元	1,274.04	0.14%		否	现金	每季度租金约 95.42 万美元	2016 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 2016-059《关于天津渤海七号租赁有限公司与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金约 977,823.25 美元	1,381.54	0.15%		否	现金	每季度租金约 977,823.25 美元	2016 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 2016-263《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金约 228 万美元	3,234.38	0.35%	58,600	否	现金	每季度租金约 228 万美元	2016 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 2016-263《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金约 31.58 万美元	1,327.11	0.14%		否	现金	每月租金约 31.58 万美元	2015 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 2015-178《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金约 31.58 万美元	1,327.11	0.14%		否	现金	每月租金约 31.58 万美元	2015 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 2015-178《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	季度租金 842,026.07 美元	1,162.67	0.13%		否	现金	季度租金 842,026.07 美元	2016 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 2016-151《关于天津渤海租赁有限公司之全资 SPV 与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》

十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金76万美元	3,227.43	0.35%		否	现金	每月租金76万美元	2016年12月09日	巨潮资讯网2016-256《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金76万美元	1,998.2	0.22%	58,600	否	现金	每月租金76万美元	2017年02月07日	巨潮资讯网2017-014《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每季度租金99.40万美元	278.45	0.03%		否	现金	每季度租金99.40万美元	2017年05月06日	巨潮资讯网2017-091《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与天津航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金21.5万美元	903.79	0.10%		否	现金	每月租金21.5万美元	2017年08月31日	巨潮资讯网《2017年半年度报告》
天津航空有限责任公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金23.5万美元	966.65	0.10%	19,375	否	现金	每月租金23.5万美元	2013年12月31日	巨潮资讯网2013-066《2013年第十次临时股东大会决议公告》
舟山金海船业有限公司	最终控制方施加重大影响	融资租赁	船坞、码头、设备及厂房	协商定价	期初租赁本金10亿元,租赁利率6.55%	1,540.53	0.84%	5,000	否	现金	期初租赁本金10亿元,租赁利率6.55%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017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	最终控制方施加重大影响	融资租赁	商业地产	协商定价	期初租赁本金2亿元,租赁利率10%	996.56	0.54%	15,000	否	现金	期初租赁本金2亿元,租赁利率10%	2016年03月19日	巨潮资讯网2016-054《关联交易的进展公告》
天津市大通建设发展集团有限公司	最终控制方施加重大影响	融资租赁	商业地产	协商定价	期初租赁本金1.125亿元,租赁利率10%	606.27	0.33%		否	现金	期初租赁本金1.125亿元,租赁利率10%	2016年05月12日	巨潮资讯网2016-096《关联交易的进展公告》
金海重工股份有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金1.2亿元,租赁利率10%	493.94	0.27%	1,000	否	现金	期初租赁本金1.2亿元,租赁利率10%	2015年10月30日	巨潮资讯网2015-152《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与关联方金海重工股份有限公司等开展售后回租暨关联交易的进展公告》
武汉海航地产发展有限公司	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4.5亿元,租赁利率6.5%	583.57	0.32%	45,000	否	现金	期初租赁本金4.5亿元,租赁利率6.5%	2016年08月31日	巨潮资讯网2016-174《关于公司全资子公司天津渤海租赁有限公司与关联方开展融资租赁业务暨关联交易公告》
云南祥鹏航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每架飞机每季度租金135万美元	3,583.59	0.39%	38,720	否	现金	每架飞机每季度租金135万美元	2016年09月09日	巨潮资讯网2016-179《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与云南祥鹏航空有限责任公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金76万美元	3,151.23	0.34%		否	现金	每月租金76万美元	2016年11月11日	巨潮资讯网2016-228《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金76万美元	3,173.75	0.34%	20,000	否	现金	每月租金76万美元	2016年12月09日	巨潮资讯网2016-257《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》
北京首都航空有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金75.5万美元	1,333.66	0.14%		否	现金	每月租金75.5万美元	2017年03月11日	巨潮资讯网2017-043《关于天津渤海租赁有限公司之全资SPV与北京首都航空有限公司开展飞机租赁业务暨关联交易的进展公告》



十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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
海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	车辆设备	协商定价	期初租赁本金2590万元, 租赁利率为7%	45.66	0.02%	2,000	否	现金	期初租赁本金2590万元, 租赁利率为7%	2015年09月19日	巨潮资讯网2015-132《关于公司控股子公司横琴国际融资租赁有限公司与海南小二网络科技有限公司及海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司开展售后回租业务暨关联交易的公告》
东莞御景湾酒店	受同一控制人控制	融资租赁	酒店设备	协商定价	期初租赁本金1亿元, 租赁利率5.873%	280.86	0.15%	10,000	否	现金	期初租赁本金1亿元, 租赁利率5.873%	2016年08月06日	巨潮资讯网2016-148《关于公司控股子公司横琴国际融资租赁有限公司与东莞御景湾酒店开展售后回租业务暨关联交易的公告》
北京优联耳鼻喉医院有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	医疗设备	协商定价	期初租赁本金0.3亿元, 租赁利率5.438%	78.37	0.04%	3,000	否	现金	期初租赁本金0.3亿元, 租赁利率5.438%	2016年12月28日	巨潮资讯网2016-284《关于公司控股子公司横琴国际融资租赁有限公司与北京优联耳鼻喉医院有限公司开展售后回租业务暨关联交易的公告》
浦航租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金5500万元, 租赁利率8.45%	82.06	0.04%	5,500	否	现金	期初租赁本金5500万元, 租赁利率8.45%	2015年03月11日	巨潮资讯网2015-018《关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司同浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务的关联交易公告》
浦航租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	机器设备	协商定价	期初租赁本金9500万元, 租赁利率8.45%	125.59	0.07%	9,500	否	现金	期初租赁本金9500万元, 租赁利率8.45%	2015年04月09日	巨潮资讯网2015-026《关于公司控股子公司皖江金融租赁有限公司与浦航租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务的关联交易公告》
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金383万元, 租赁利率11.18%	13.05	0.01%		否	现金	期初租赁本金383万元, 租赁利率11.18%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金210万元, 租赁利率11.25%	7.28	0.00%		否	现金	期初租赁本金210万元, 租赁利率11.25%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金420万元, 租赁利率11.19%	8.67	0.00%	7,000	否	现金	期初租赁本金420万元, 租赁利率11.19%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金339万元, 租赁利率11.10%	7.37	0.00%		否	现金	期初租赁本金339万元, 租赁利率11.10%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海南航空学校有限责任公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金369万元, 租赁利率7.20%	8.4	0.00%		否	现金	期初租赁本金369万元, 租赁利率7.20%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海冷融资租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机	协商定价	期初租赁本金5000万元, 租赁利率9.14%	164.25	0.09%	690	否	现金	期初租赁本金5000万元, 租赁利率9.14%	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》



十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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
长江租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机发动机	协商定价	初始本金45000万元,利率8.00%	650.86	0.82%		否	现金	初始本金45000万元,利率8.00%	2017年03月30日	巨潮资讯网2017-055《关于公司控股子公司皖江金融租赁股份有限公司与长江租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务暨关联交易的公告》
长江租赁有限公司	受同一控制人控制	融资租赁	飞机航材	协商定价	初始本金25000万元,利率8.00%	218.3	0.38%	120,000	否	现金	初始本金25000万元,利率8.00%	2017年05月06日	巨潮资讯网2017-090《关于公司控股子公司皖江金融租赁股份有限公司与长江租赁有限公司开展租赁资产权益转让业务暨关联交易的进展公告》
长江租赁有限公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,404.92	0.15%		否	现金	每月租金31.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金291.54万美元	1,030.2	0.11%	16,330	否	现金	每年租金291.54万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
大新华轮船(烟台)有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金92.53万美元	330.34	0.04%		否	现金	每年租金92.53万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
天津天海投资发展股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金12.64万美元	239.32	0.03%	3,230	否	现金	每年租金12.64万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金25.80万美元	253.01	0.03%	1,125	否	现金	每年租金25.80万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
福州航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金34.43万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,416.35	0.15%	3,040	否	现金	每月租金34.43万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Aigle Azur	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金25万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	284.61	0.03%	4,200	否	现金	每月租金25万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年02月25日	巨潮资讯网2017-028《关于公司全资子公司 Avolon Holdings Limited 之全资SPV 与 Aigle Azur S.A.S. 开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
Aigle Azur	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金25万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	212.79	0.02%		否	现金	每月租金25万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年02月25日	巨潮资讯网2017-028《关于公司全资子公司 Avolon Holdings Limited 之全资SPV 与 Aigle Azur S.A.S. 开展飞机租赁业务暨关联交易的公告》
香港快运有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金25.5万美元	1,011.8	0.11%		否	现金	每月租金25.5万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
香港快运有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金23.5万美元	897.95	0.10%	6,050	否	现金	每月租金23.5万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
香港快运有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金23.5万美元	929.98	0.10%		否	现金	每月租金23.5万美元	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》

十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金28万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,243.1	0.13%		否	现金	每月租金28万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金28万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,232.51	0.13%		否	现金	每月租金28万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金29.56万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,297.12	0.14%		否	现金	每月租金29.56万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金29.64万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,298.93	0.14%	50,060	否	现金	每月租金29.64万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金29.75万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,306.09	0.14%		否	现金	每月租金29.75万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金29.75万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,306.09	0.14%		否	现金	每月租金29.75万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金36万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	1,552.02	0.17%		否	现金	每月租金36万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金36万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	990.48	0.11%		否	现金	每月租金36万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月26日	巨潮资讯网2017-074《2017年度日常关联交易预计公告》
海南航空控股股份有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金36.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	524.46	0.06%	-	否	现金	每月租金36.20万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)	2017年04月05日	
云南祥鹏航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金28.60万美元	349.64	0.04%	-	否	现金	每月租金28.60万美元	2017年04月05日	公司于2017年4月完成收购C2公司100%股权的过户工作,该笔交易系此前C2存续业务,关联交易统计金额为2017年4月至2017年6月发生金额。
云南祥鹏航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金28.60万美元	349.64	0.04%	-	否	现金	每月租金28.60万美元	2017年04月05日	
云南祥鹏航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金19.5万美元	375.19	0.04%	-	否	现金	每月租金19.5万美元	2017年4月5日	
云南祥鹏航空有限责任公司	受同一控制人控制	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金36.8万美元	754.28	0.08%	-	否	现金	每月租金36.8万美元	2017年4月5日	

十二、重大关联交易 - 续

1、与日常经营相关的关联交易 - 续

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
北京首都航空有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	769.36	0.08%	-	否	现金	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
北京首都航空有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	770.76	0.08%	-	否	现金	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
北京首都航空有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	767.46	0.08%	-	否	现金	每月租金39.3万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
香港快运有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金40.33万美元	788.13	0.09%	-	否	现金	每月租金40.33万美元	2017年4月5日	
香港快运有限公司	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金40.33万美元	787.7	0.09%	-	否	现金	每月租金40.33万美元	2017年4月5日	
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金27万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	550.96	0.06%	-	否	现金	每月租金27万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	公司于2017年4月完成收购C2公司100%股权的过户工作, 该笔交易系此前
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金30.48万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	645.07	0.07%	-	否	现金	每月租金30.48万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	C2存续业务, 关联交易统计金额为2017年4月至2017年6月发生金额。
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.12万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	635.54	0.07%	-	否	现金	每月租金31.12万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.42万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	642.15	0.07%	-	否	现金	每月租金31.42万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.42万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	647.15	0.07%	-	否	现金	每月租金31.42万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.66万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	654.85	0.07%	-	否	现金	每月租金31.66万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A	最终控制方施加重大影响	经营租赁	飞机	协商定价	每月租金31.66万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	654.55	0.07%	-	否	现金	每月租金31.66万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)	2017年4月5日	
合计				--	--	114,714.85	--	731,451	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											无		
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)											无		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)											不适用		



十二、重大关联交易 - 续

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

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	受同一控制人控制	代付费用款	166.27					166.27
海航资本集团有限公司	控股股东	股东向公司提供借款		500,912	301,135	5.00%	2,712	199,777
BL Capital	受同一控制人控制	股东向公司提供借款		199,506		5.00%	199	199,506

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

为进一步解决公司同业竞争问题,2015年5月21日,渤海金控与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁签署了《托管经营协议》。约定将浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的经营管理权全部委托给公司,包括但不限于人员、财务、资金、业务等全部经营管理工作。托管经营期间,浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁的公司资产产权隶属关系保持不变,仍依法归其所有,其人员的劳动关系不受影响。长江租赁有限公司托管费用为人民币250万元/年、浦航租赁有限公司托管费用为200万元/年、扬子江国际租赁有限公司托管费用为200万元/年。托管经营期限为自托管协议生效之日起1年。2016年5月9日,渤海金控2015年年度股东大会审议通过了《关于公司与关联方签署<托管经营协议>的议案》,2016年5月21日,渤海金控与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁续签了《托管经营协议》,有效期1年。2017年5月16日,渤海金控2016年年度股东大会审议通过了《关于公司与关联方签署<托管经营协议>的议案》,2017年5月21日,渤海金控与浦航租赁、长江租赁、扬子江租赁续签了《托管经营协议》,协议内容不变,有效期1年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

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

十四、重大合同及其履行情况 - 续

1、托管、承包、租赁事项情况 - 续

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海航集团有限公司	2012年08月29日	77,059	2012年09月14日	77,059	质押	自股权质押之日起至2021年11月30日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				77,059	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			77,059

公司与子公司之间担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
GLOBAL SEA CONTAINERS LTD.	2014年12月30日	338,720	2015年01月14日	257,427	质押	自股权质押日起至2020年7月14日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年11月21日	20,000	2015年11月19日	20,000	连带责任保证	合同签署日至2018年10月27日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2015年12月24日	50,000	2015年12月22日	47,000	连带责任保证	合同签署日至2018年12月31日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2016年03月19日	70,000	2016年03月17日	70,000	质押	合同签署日至2019年3月15日	否	是
天津渤海租赁有限公司	2016年08月06日	203,022	2016年08月04日	180,000	连带责任保证	合同签署日至2021年12月1日	否	是
香港渤海租赁资产管理 有限公司	2016年12月09日	155,250	2016年12月07日	150,000	质押	合同签署日至2017年12月7日	否	是
香港渤海租赁资产管理 有限公司	2016年12月09日	144,900	2016年12月08日	138,900	质押	合同签署日至2017年12月8日	否	是
香港渤海租赁资产管理 有限公司	2017年04月26日	134,811	2017年04月26日	134,811	质押	合同签署日至2020年4月26日	否	是
香港渤海租赁资产管理 有限公司	2017年06月16日	203,232	2017年06月22日	203,232	连带责任保证	合同签署日至2018年6月21日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			4,632,320	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			338,043	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			5,614,212	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			1,201,370	

十四、重大合同及其履行情况 – 续

2、重大担保 – 续

(1) 担保情况 – 续

子公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方担保
天津渤海一号租赁有限公司	2013年 04月22日	29,435	2013年 04月22日	17,661	连带责任 保证	自股权质押日起至 2023年4月21日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年 03月25日	27,748	2014年 09月29日	21,967	连带责任 保证	合同签署日至 2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年 04月17日	27,748	2014年 09月29日	21,967	连带责任 保证	合同签署日至 2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年 05月22日	27,748	2014年 09月29日	21,967	连带责任 保证	合同签署日至 2026年3月27日	否	是
天津渤海二号租赁有限公司	2014年 06月12日	27,748	2014年 12月15日	21,719	连带责任 保证	合同签署日至 2026年6月25日	否	是
天津渤海三号租赁有限公司	2014年 12月09日	17,478	2014年 12月09日	12,995	连带责任 保证	合同签署日至 2021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	74,419	2015年 06月12日	64,359	连带责任 保证	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	17,200	连带责任 保证	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	72,040	2015年 09月21日	63,552	连带责任 保证	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	2015年 09月21日	19,959	连带责任 保证	合同签署日至 2027年9月19日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年 11月18日	74,464	2015年 11月26日	66,994	连带责任 保证	合同签署日至 2027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 保证	合同签署日至 2027年11月17日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年 12月17日	22,521	2015年 12月21日	20,550	连带责任 保证	合同签署日至 2027年12月20日	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2015年 12月17日	2,409	2015年 12月18日	1,686	连带责任 保证	合同签署日至 2029年12月16日	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2015年 12月17日	6,901	2015年 12月18日	6,588	连带责任 保证	合同签署日至2027 年12月17日	否	是
Global Aviation Leasing Co., Ltd	2015年 10月31日	1,256,651	2015年 12月28日	1,183,328	连带责任 保证	合同签署日至 2022年12月28日	否	是
HKAC	2015年 12月19日	173,980	2015年 12月23日	173,980	连带责任 保证	合同签署日至 2018年12月5日	否	是
天津渤海五号租赁有限公司	2016年 01月26日	22,661	2016年 01月26日	21,008	连带责任 保证	合同签署日至 2018年1月25日	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	66,778	连带责任 保证	合同签署日至 2028年4月30日	否	是
横琴国际融资租赁有限公司	2016年 07月14日	10,000	2016年 08月05日	10,000	连带责任 保证	合同签署日至 2017年8月4日	否	是



十四、重大合同及其履行情况 - 续

2、重大担保 - 续

(1) 担保情况 - 续

子公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海八号租赁有限公司	2016年08月26日	17,791	2016年08月29日	16,840	连带责任保证	合同签署日至2028年8月29日	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	16,446	连带责任保证	合同签署日至2027年12月17日	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年08月10日	21,858	2016年09月26日	20,852	连带责任保证	合同签署日至2028年3月21日	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016年09月10日	32,398	2016年09月09日	31,302	连带责任保证	合同签署日至2028年9月7日	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016年04月19日	32,798	2016年10月19日	31,807	连带责任保证	合同签署日至2028年10月17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	2016年10月31日	78,554	连带责任保证	合同签署日至2028年9月20日	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2016年11月22日	12,915	2016年11月22日	12,915	连带责任保证	合同签署日至2028年11月21日	否	是
广州南沙渤海五号租赁有限公司	2016年11月22日	7,609	2016年11月29日	7,609	连带责任保证	合同签署日至2028年11月28日	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年11月22日	6,302	2016年12月06日	6,302	连带责任保证	合同签署日至2027年3月5日	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	22,606	连带责任保证	合同签署日至2028年11月30日	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年12月07日	55,000	2016年12月12日	53,360	连带责任保证	合同签署日至2028年12月12日	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2016年12月28日	12,548	2016年12月27日	12,548	连带责任保证	合同签署日至2028年12月11日	否	是
广州空港渤海一号租赁有限公司	2016年12月28日	12,854	2016年12月27日	12,854	连带责任保证	合同签署日至2028年12月14日	否	否
天津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	50,014	连带责任保证	合同签署日至2028年12月23日	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2017年01月06日	50,924	2017年01月04日	49,617	连带责任保证	合同签署日至2029年1月4日	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2017年01月11日	49,992	2017年01月09日	48,394	连带责任保证	合同签署日至2029年12月21日	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	29,734	连带责任保证	合同签署日至2029年1月12日	否	是
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2017年01月21日	82,436	2017年01月19日	81,164	连带责任保证	合同签署日至2029年1月19日	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	53,167	连带责任保证	合同签署日至2029年3月7日	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年03月16日	191,716	2017年03月13日	191,716	质押	合同签署日至2029年3月13日	否	是

十四、重大合同及其履行情况 – 续

2、重大担保 – 续

(1) 担保情况 – 续

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	子公司对子公司的担保情况				是否履行完毕	是否为关联方担保
			实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期		
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年03月16日	185,425	2017年03月21日	185,425	质押	合同签署日至2018年3月15日	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年03月31日	136,457	2017年03月29日	136,457	质押	合同签署日至2019年3月29日	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017年04月13日	50,582	2017年04月12日	50,582	连带责任保证	合同签署日至2029年4月12日	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017年04月26日	12,645	2017年06月27日	12,645	连带责任保证	合同签署日至2029年6月26日	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	24,400	连带责任保证	合同签署日至2029年5月24日	否	是
广州南沙渤海二号租赁有限公司	2017年06月01日	18,324	2017年06月13日	18,324	连带责任保证	合同签署日至2028年8月10日	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年06月27日	20,323	2017年06月23日	20,323	连带责任保证	合同签署日至2020年6月23日	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年07月01日	115,165	2017年06月29日	115,165	质押	合同签署日至2020年6月29日	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2017年07月01日	74,518	2017年06月30日	74,518	质押	合同签署日至2020年6月30日	否	是
Avolon、HKAC 下属特殊目的主体	2017年04月26日	12,201,209		9,962,966	连带责任保证		否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			11,145,440		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			7,681,511
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			18,951,003		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			13,280,864
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)			15,777,760		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			8,019,554
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			24,642,274		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			14,559,293
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								469.53%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								77,059
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)								11,257,981
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								13,008,889
上述三项担保金额合计(D+E+F)								24,343,929
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无
违反规定程序对外提供担保的说明								无

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。



十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

精准扶贫是新时期党和国家扶贫工作的精髓和亮点,是全面建设小康社会的重要抓手。公司积极响应国家对于精准扶贫的政策号召,继2016年公司通过消费扶贫模式认购5100矿泉水为推动新疆喀什贫困地区脱贫奉献爱心之后,2017年公司继续贯彻落实自治区扶贫开发工作决策部署,发扬“致富思源、扶危济困、发展企业、回馈社会、责任担当”的精神,推进精准扶贫、精准脱贫工作。

(2) 后续精准扶贫计划

2017年下半年,公司将推进对喀什地区对接帮扶,支援喀什地区的扶贫开发工作,为麦盖提县脱贫攻坚战尽一份力量。

2、重大环保情况

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:不适用

十六、其他重大事项的说明

1.2017年6月2日,公司收到联合信用评级有限公司(以下简称“联合评级”)出具的《渤海金控投资股份有限公司公司债券2017年跟踪评级报告》(联合[2017]559号),上调公司主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,公司发行的“13渤租债”、“15渤租01”和“15渤租02”债券信用等级均为AAA,详见公司于2017年6月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2017-111号公告。

2.2017年6月6日,联合资信评估出具了《渤海金控投资股份有限公司短期融资券跟踪评级报告》(联合[2017]765号),评级结果为:上调公司主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,并维持公司发行的“17渤海金控CP001”短期融资券信用等级为A-1,详见公司于2017年6月8日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2017-112号公告。

3.2017年4月20日,公司完成2017年第一期短期融资券发行,发行总额15亿元人民币,详见公司于2017年4月26日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2017年度第一期短期融资券发行结果的公告》(2017-079号)。

4.2017年2月21日,公司完成2017年度第一期超短期融资券发行,发行总金额15亿元人民币。详见公司于2017年2月24日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2017年度第一期超短期融资券发行结果的公告》(2017-026号)。

5.2017年3月,公司收到中国银行间市场交易商协会(以下简称“交易商协会”)签发的《接受注册通知书》(中市协注【2017】MTN89号)、《接受注册通知书》(中市协注【2017】MTN90号),交易商协会决定接受公司50亿元中期票据、40亿元中期票据(永续票据)注册,详见公司于2017年3月1日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2017-030号公告。

十七、公司子公司重大事项

1. 公司通过控股子公司 Hong Kong Aviation Capital Limited 及其下属全资 SPV、全资子公司 Avolon Aerospace Leasing Limited 及其下属全资 SPV 以支付现金方式向 GE Capital Aviation Services Limited、GE Capital Aviation Services LLC (以下均简称“GECAS”)及相关卖方收购45架附带租约的飞机租赁资产(不含负债)事项已于2017年6月1日实施完毕,具体情况详见公司于2017年6月3日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 刊登的2017-110号公告。

2. 公司全资子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司 Avolon Aerospace Leasing Limited 于2017年6月20日在巴黎航展上与波音公司签署了飞机采购谅解备忘录,拟向波音公司采购75架B737 MAX 8型飞机并获得进一步采购50架B737 MAX 8型飞机的选择权,以波音公司公布的目录价格,75架B737 MAX 8型飞机总价值约为84亿美元,最终采购价格将在目录价格基础上由双方协商确定,具体情况详见公司于2017年6月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2017-116号公告。

3. 2016年10月6日(纽约时间),经公司2016年第十二次临时董事会审议通过,公司、公司全资子公司 Avolon Holdings Limited (以下简称“Avolon”)及其下属全资子公司 Park Aerospace Holdings Limited (以下简称“Park”)与美国纽约证券交易所上市公司 CIT Group Inc. (以下简称“CIT”)及其下属全资子公司 C.I.T. Leasing Corporation (以下简称“CIT Leasing”)签署了《购买与出售协议》及相关附属协议,公司拟通过全资子公司 Avolon 及其下属全资子公司 Park 以支付现金方式收购 CIT Leasing 持有的 C2 Aviation Capital LLC 100% 股权(以下简称“C2 公司”)。具体情况详见公司于2016年10月10日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。

2017年4月3日(纽约时间),C2公司之全资子公司 CIT Transportation Holdings B.V. 已将其持有的 CIT Holdings Canada ULC 100% 股权交割至 Avolon 之全资子公司 Park 在加拿大设立的全资子公司 1995370 Alberta Inc. 名下;2017年4月4日(纽约时间),CIT Leasing 已将其持有的 C2 公司 100% 股权交割至 Avolon 之全资子公司 Park 名下,标的资产完成股权过户。根据 CIT 提供的估算的截至2017年4月3日净资产表,C2 公司 100% 股权的交易价格约为 104 亿美元,后续交易双方将根据《购买与出售协议》约定的机制对最终交易价格进行确认。具体情况详见公司于2017年4月5日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,068,935,474	49.62%	0	0	0	0	0	3,068,935,474	49.62%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	263,591,433	4.26%	0	0	0	0	0	263,591,433	4.26%
3、其他内资持股	2,805,344,041	45.36%	0	0	0	0	0	2,805,344,041	45.36%
其中: 境内法人持股	2,805,223,329	45.36%	0	0	0	0	0	2,805,223,329	45.36%
境内自然人持股	120,712	0.00%	0	0	0	0	0	120,712	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中: 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	3,115,585,808	50.38%	0	0	0	0	0	3,115,585,808	50.38%
1、人民币普通股	3,115,585,808	50.38%	0	0	0	0	0	3,115,585,808	50.38%
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%

股份变动的原因: 不适用

股份变动的批准情况: 不适用

股份变动的过户情况: 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: 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: 不适用

2、限售股份变动情况: 不适用

二、证券发行与上市情况: 不适用

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数: 114,479 户

报告期末表决权恢复的优先股股东总数: 0 户

单位: 股

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况	
			持有的普通股数量	增减变动情况	条件的普通股数量	条件的普通股数量	股份状态	数量
海航资本集团有限公司	境内非国有法人	34.56%	2,137,133,675		960,083,298	1,177,050,377	质押	2,090,501,917
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	8.52%	527,182,866		527,182,866	0	质押	527,182,866
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	309,570,914		
西藏瑞华资本管理有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433		263,591,433	0		
广州市城投投资有限公司	国有法人	4.26%	263,591,433		263,591,433	0	质押	131,790,000
天津通万投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.26%	263,591,433		263,591,433	0	质押	263,591,433
上海贝御投资管理有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433		263,591,433	0	质押	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	其他	4.26%	263,591,433		263,591,433	0		
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		263,591,433	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	2.33%	144,170,576		0	144,170,576	质押	144,170,576
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	深圳兴航、西藏瑞华、广州城投投资、天津通万、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。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定,向 8 名发行对象非公开发行的股份自新增股份上市之日 2016 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 8 日不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本与深圳兴航、燕山投资、天津通万为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系;与其他股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况未知。							

三、公司股东数量及持股情况 - 续

前10名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
海航资本集团有限公司	1,177,050,377	人民币普通股	1,177,050,377
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
宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司	144,170,576	人民币普通股	144,170,576
中国证券金融股份有限公司	64,303,040	人民币普通股	64,303,040
天津保税区投资有限公司	22,081,147	人民币普通股	22,081,147
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	18,587,400	人民币普通股	18,587,400
中央汇金资产管理有限责任公司	18,358,700	人民币普通股	18,358,700
南华期货股份有限公司-南华期货银叶5号资产管理计划	17,055,765	人民币普通股	17,055,765
全国社保基金四一二组合	16,957,771	人民币普通股	16,957,771
南华期货股份有限公司-南华期货银叶2号资产管理计划	16,348,608	人民币普通股	16,348,608
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为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系;与其他股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况未知。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无。		

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：
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、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更情况：

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情况：

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。





第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
卓逸群	董事长兼首席执行官	现任	0	0	0	0	0	0	0
金平	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
闻安民	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
金川	董事	现任							
马伟华	董事、首席运营官兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李军文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵慧军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马春华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
庄起善	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
成小云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈皓	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王佳魏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈黎黎	首席创新官	现任	160,950	0	0	160,950	0	0	0
郭占刚	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
白晓宇	首席风控官	现任	0	0	0	0	0	0	0
王景然	副首席投资官	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤亮	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吕广伟	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
任卫东	首席运营官	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计			160,950	0	0	160,950	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卓逸群	董事	被选举	2017年05月31日	工作需要
卓逸群	董事长	被选举	2017年05月31日	工作需要
卓逸群	首席执行官	聘任	2017年05月31日	工作需要
金川	董事长	离任	2017年05月31日	工作变动
金川	首席执行官	离任	2017年05月31日	工作变动
闻安民	副董事长	被选举	2017年03月03日	工作需要
闻安民	董事	被选举	2017年02月10日	工作需要
汤亮	董事	离任	2017年05月11日	工作变动
吕广伟	董事	离任	2017年01月19日	工作变动
马伟华	首席运营官	聘任	2017年05月31日	工作需要
王景然	副首席投资官	聘任	2017年05月31日	工作需要
任卫东	首席运营官	离任	2017年05月31日	工作变动
马伟华	首席投资官	离任	2017年05月31日	工作变动



第九节 公司债相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
渤海租赁股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	15渤租01	112279	2015年09月15日	2020年09月15日	100,000	4.62%	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积;于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
渤海租赁股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)	15渤租02	112284	2015年09月22日	2020年09月22日	50,000	4.50%	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积;于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。
2013年渤海租赁股份有限公司公司债券	13渤租债	112188	2013年08月15日	2018年08月15日	348,992	6.00%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息,本金自本金兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定,上述债券仅面向合格投资者发行,公众投资者不得参与发行认购,债券上市后将被实施投资者适当性管理,仅限合格投资者参与交易,公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	1.13渤租债于2014年8月15日支付2013年8月15日至2014年8月14日期间的利息6元(含税)/张,支付债券利息2.1亿元;于2015年8月17日支付2014年8月15日至2015年8月14日期间的利息6元(含税)/张,支付债券利息2.1亿元;于2016年8月15日支付2015年8月15日至2016年8月14日的利息6元(含税)/张,支付债券利息2.09亿元(13渤租债部分投资者行使了回售选择权,回售申报数量100,800张,剩余托管数量为34,899,200张);于2017年8月15日支付2016年8月15日至2017年8月14日期间的利息6元(含税)/张,支付债券利息2.09亿元。2.15渤租01于2016年9月19日支付2015年9月15日至2016年9月14日期间的利息46.2元(含税)/手(面值1,000元),支付债券利息4620万元。3.15渤租02于2016年9月22日支付2015年9月22日至2016年9月21日期间的利息45元(含税)/手(面值1,000元),支付债券利息2250万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的,报告期内相关条款的执行情况(如适用)	1.13渤租债设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权,公司发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后,投资者有权选择在本期债券存续期内第3个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。公司于2016年7月5日、7月6日、7月7日连续三个交易日对外披露了关于“13渤租债”票面利率不调整及投资者回售实施办法的公告及该公告的第二次、第三次提示性公告;2016年8月10日,公司对外披露《“13渤租债”2016年付息公告》;2016年8月12日,公司对外披露了《关于“13渤租债”公司债券回售结果的公告》,“13渤租债”回售申报数量100,800张,回售金额10,080,000元(不含利息),剩余托管数量为34,899,200张。2.15渤租01、15渤租02均设置了发行人票面利率上调选择权和投资者回售选择权,发行人有权决定在债券存续期的第3年末上调债券后2年的票面利率,调整幅度为0至100个基点(含本数),其中1个基点为0.01%。发行人将于债券3个计息年度交易日前的第30个交易日,在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使上调票面利率选择权,则债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。报告期内,“15渤租01、15渤租02”公司债券未到期行使发行人票面利率上调选择权及投资者回售选择权时间。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:			
名称	13渤租债: 广发证券股份有限公司; 15渤租01和15渤租02: 长城证券股份有限公司	13渤租债: 广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房); 15渤租01和15渤租02: 深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦39层	2013年渤海租赁股份有限公司公司 联系人 债券: 张永青、洪道麟; 15渤租01和15渤租02: 赵元。
	2013年渤海租赁股份有限公司公司债券: 020-87555888; 15渤租01和15渤租02: 0755-23934048。		
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建外大街2号PICC大厦12层(100022)
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等			不适用

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	上述公司债券的募集资金扣除发行费用后拟用于补充营运资金及适用的法律法规允许的其他用途。截至目前, 募集资金已全部按照规定使用完毕。
期末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	公司已开立募集资金专户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动, 并严格按照募集说明书披露的资金投向, 专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

1.13 渤租债:

发行时公司企业主体长期信用等级为AA+, 评级展望为“稳定”, 2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。2017年6月3日, 公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露公司债券2017年跟踪评级报告, 联合信用评级有限公司提升公司主体长期信用等级至AAA, 评级展望为“稳定”, 同时提升公司“13渤租债”债券信用等级至AAA。

2.15 渤租01和15渤租02:

发行时渤海金控投资股份有限公司主体长期信用等级为AA+, 评级展望为“稳定”, 15渤租01和15渤租02债券的信用等级为AA+。2017年6月3日, 公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露公司债券2017年跟踪评级报告, 联合信用评级有限公司提升公司主体长期信用等级至AAA, 评级展望为“稳定”, 同时提升公司“15渤租01和15渤租02”债券信用等级至AAA。

上述评级调整不会对债券投资者适当性管理、债券质押式回购资格等造成影响。

3.2017年6月6日, 联合资信评估出具了《渤海金控投资股份有限公司短期融资券跟踪评级报告》(联合[2017]765号), 评级结果为: 上调公司主体长期信用等级为AAA, 评级展望为“稳定”, 并维持公司发行的“17渤海金控CP001”短期融资券信用等级为A-1。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1.13 渤租债：

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

2.15 渤租01 和 15 渤租02：

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

报告期内，“15 渤租01”已经设立募集资金专用账户和偿债资金专用账户，并已与长城证券股份有限公司和招商银行股份有限公司签署《募集资金专项账户及偿债资金专户监管协议》，同时设立专门的偿付工作小组、制定了债券持有人会议规则和债券受托管理人制度等偿债保障措施，相关措施报告期内严格执行，与募集说明书的相关承诺相一致。“15 渤租02”已经设立募集资金专用账户和偿债资金专用账户，并已与长城证券股份有限公司和中国农业银行股份有限公司签署《募集资金专项账户及偿债资金专户监管协议》，同时设立专门的偿付工作小组、制定了债券持有人会议规则和债券受托管理人制度等偿债保障措施，相关措施报告期内严格执行，与募集说明书的相关承诺相一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司尚未召开债券持有人会议。



七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人正常履职, 履职期间不存在相关利益冲突情形, 受托管理人已根据法律、法规和规则的规定及《债券受托管理协议》的约定制定受托管理业务内部操作规则, 明确履行受托管理事务的方式和程序, 对发行人履行募集说明书及《债券受托管理协议》约定义务的情况进行持续跟踪和监督。并在债券存续期内持续督促发行人履行信息披露义务, 关注着发行人的信息披露情况, 收集、保存与本期债券偿付相关的所有信息资料, 根据所获信息判断对本期债券本息偿付的影响, 并按照《债券受托管理协议》的约定报告债券持有人。

13 渤租债债券受托管理事务报告(2013 年度)披露日期为 2014 年 6 月 5 日; 13 渤租债债券受托管理事务报告(2014 年度)的披露日期为 2015 年 5 月 29 日。13 渤租债债券受托管理事务报告(2015 年度)的披露日期为 2016 年 4 月 29 日。因公司 2015 年前第三季度累计新增借款超过 2015 年末净资产 20% 等事宜, 公司债券受托管理人广发证券股份有限公司已于 2016 年 12 月 27 日披露《面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》。2017 年 6 月 30 日, 公司债券受托管理人长城证券股份有限公司披露了《公司债券受托管理事务报告(2016 年度)》。因公司 2016 年度及 2017 年一季度累计新增借款及对外担保超过上年末净资产 20% 等事宜, 公司债券受托管理人广发证券股份有限公司已于 2017 年 5 月 20 日披露了《广发证券股份有限公司关于公司 2013 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。因联合信用评级有限公司于 2017 年 6 月 2 日出具了《渤海金控投资股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》(联合[2017]559 号), 上调公司主体长期信用等级上调为 AAA, 评级展望为“稳定”, 公司债券受托管理人广发证券股份有限公司于 2017 年 6 月 9 日披露了《广发证券股份有限公司关于渤海金控投资股份有限公司 2013 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。以上报告详情请见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、深圳证券交易所(www.szse.cn)的相关披露文件。

15 渤租 01 和 15 渤租 02 债: 报告期内债券受托管理人正常履职, 已于 2016 年 6 月 17 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露《2015 年公开发行公司债券受托管理事务报告》; 因发行人累计新增借款或对外担保超过上年末净资产的 20% 等事宜, 公司债券受托管理人长城证券股份有限公司已分别于 2016 年 9 月 14 日和 2016 年 12 月 27 日披露《面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》。因公司 2016 年度及 2017 年一季度累计新增借款及对外担保超过上年末净资产 20% 等事宜, 公司债券受托管理人长城证券股份有限公司于 2017 年 5 月 17 日披露了《面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》。因联合信用评级有限公司于 2017 年 6 月 2 日出具了《渤海金控投资股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》(联合[2017]559 号), 上调公司主体长期信用等级上调为 AAA, 评级展望为“稳定”, 公司债券受托管理人长城证券股份有限公司于 2017 年 6 月 9 日对外披露了《面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》。2017 年 6 月 30 日, 公司债券受托管理人长城证券股份有限公司披露了《公司债券受托管理事务报告(2016 年度)》。详情请见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、深圳证券交易所(www.szse.cn)的相关披露文件。

八、截至报告期末和上年末(或报告期和上年相同期间)公司的主要会计数据和财务指标

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	80.06%	92.17%	-12.11%
资产负债率	87.59%	82.58%	5.01%
速动比率	78.46%	88.73%	-10.27%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.55	2.98	-14.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因: 不适用

九、公司逾期未偿还债项

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

一、公司已于2014年8月26日、9月12日分别召开第七届董事会第十一次会议、2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司申请注册发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过15亿元(含15亿元人民币)的短期融资券。2015年9月18日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市注协[2015]CP292号)，注册金额15亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。2015年10月26日，公司已完成2015年度第一期短期融资券发行，发行总额5亿元，详见公司于2015年10月27日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《2015年度第一期短期融资券发行结果公告》(2015-145号)。2015年12月25日，公司完成2015年第二期、第三期短期融资券发行，两期发行额度分别为5亿元。详见公司于2015年12月28日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《2015年度第二、三期短期融资券发行结果公告》(2015-186号)。2017年4月20日，公司完成2017年第一期短期融资券发行，发行总额15亿元人民币，详见公司于2017年4月26日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2017年度第一期短期融资券发行结果的公告》(2017-079号)。

2015年度第一期短期融资券起息日为2015年10月26日，融资期限366天，已于2016年10月26日兑付完成；第二期、第三期短期融资券起息日为2015年12月25日，融资期限366天，已于2016年12月25日兑付完成。2017年度第一期短期融资券起息日为2017年4月24日，融资期限365天，兑付日为2018年4月24日，该笔债务融资工具尚未到付息时间。

二、公司已于2015年10月28日、2015年11月17日召开了第八届董事会第四次会议及2015年第七次临时股东大会审议通过了《关于授权公司发行不超过70亿元人民币(含70亿元)超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过70亿元人民币(含70亿元)的超短期融资券。2016年4月15日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》(中市协注[2016]SCP70号)，注册金额70亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效。2016年10月13日，公司完成2016年度第一期超短期融资券的发行，发行总金额15亿元人民币。详见公司于2015年10月18日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2016年度第一期超短期融资券发行结果的公告》(2016-211号)。2016年12月5日，公司完成2016年度第二期超短期融资券的发行，发行总金额15亿元人民币。详见公司于2016年12月9日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2016年度第二期超短期融资券发行结果的公告》(2016-260号)。2017年2月21日，公司完成2017年度第一期超短期融资券发行，发行总金额15亿元人民币。详见公司于2017年2月24日在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司2017年度第一期超短期融资券发行结果的公告》(2017-026号)。

2016年度第一期短期融资券起息日为2016年10月14日，融资期限270天，兑付日为2017年7月1日，已按期兑付完毕；第二期融资券起息日为2016年12月7日，融资期限270天，兑付日为2017年9月3日，已按期兑付完毕；2017年度第一期超短期融资券起息日为2017年2月23日，融资期限270天，兑付日为2017年11月20日，该笔债务融资工具尚未到付息时间。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期末公司及子公司在境内外共获得境内银行授信31,407,888.30万元人民币,贷款余额21,990,992.39万元人民币,目前公司银行贷款偿还情况一切正常。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

1.13 渤租债:

发行时公司企业主体长期信用等级为AA+,评级展望为“稳定”,2013年35亿元公司债券信用等级为AA+。2017年6月3日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露公司债券2017年跟踪评级报告,联合信用评级有限公司提升公司主体长期信用等级至AAA,评级展望为“稳定”,同时提升公司“13渤租债”债券信用等级至AAA。

2.15 渤租01 和 15 渤租02:

发行时渤海金控投资股份有限公司主体长期信用等级为AA+,评级展望为“稳定”,15渤租01和15渤租02债券的信用等级为AA+。2017年6月3日,公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露公司债券2017年跟踪评级报告,联合信用评级有限公司提升公司主体长期信用等级至AAA,评级展望为“稳定”,同时提升公司“15渤租01和15渤租02”债券信用等级至AAA。

上述评级调整不会对债券投资者适当性管理、债券质押式回购资格等造成影响。

3.2017年6月6日,联合资信评估出具了《渤海金控投资股份有限公司短期融资券跟踪评级报告》(联合[2017]765号),评级结果为:上调公司主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,并维持公司发行的“17渤海金控CP001”短期融资券信用等级为A-1。

4.报告期内公司累计新增借款7,780,557.70万元,占2016年经审计净资产的206.18%,累计新增担保金额8,106,647.01万元,新增担保占2016年经审计净资产的260.26%。

十四、公司债券是否存在保证人:否

第十节 财务报告

审阅报告

安永华明(2017)专字第61090459_A06号

渤海金控投资股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的渤海金控投资股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)的财务报表,包括2017年6月30日的合并及公司资产负债表,截至2017年6月30日止六个月会计期间的合并及公司利润表,所有者权益变动表,现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。按照财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》编制财务报表是贵公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅任务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制,未能公允反映渤海金控投资股份有限公司的财务状况,经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:林扬

中国 北京

中国注册会计师:郑炯

2017年8月29日

渤海金控投资股份有限公司

合并资产负债表

2017年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日 (经审计)
流动资产			
货币资金	1	30,506,850	19,377,094
应收账款	2	1,917,249	1,503,770
应收票据		13,982	-
应收利息		77,513	-
预付款项	3	82,445	25,788
其他应收款	4	102,013	3,556,273
存货		829	1,937
划分为持有待售的资产	5	887,392	3,426,968
一年内到期的非流动资产	6	16,924,310	15,084,990
其他流动资产	7	1,026,858	1,638,476
流动资产合计		51,539,441	44,615,296
非流动资产			
可供出售金融资产	8	1,398,471	1,502,149
长期应收款	9	41,041,237	37,573,815
长期股权投资	10	2,587,615	2,845,540
固定资产	11	187,301,178	117,283,476
在建工程		19,575	18,528
无形资产	12	522,887	584,984
商誉	13	8,648,138	8,855,712
长期待摊费用	14	211,147	227,484
递延所得税资产	15	81,533	58,728
其他非流动资产	16	11,168,524	3,066,388
非流动资产合计		252,980,305	172,016,804
资产总计		304,519,746	216,632,100

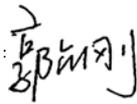
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

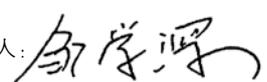
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



渤海金控投资股份有限公司

合并资产负债表(续)

2017年6月30日

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

负债和股东权益		2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日 (经审计)
流动负债			
短期借款	18	33,990,290	27,178,992
应付票据		26,332	-
应付账款	19	278,367	1,187,044
应付债券	29	7,630,765	3,008,481
预收款项	20	2,129,074	1,548,235
应付职工薪酬	21	352,759	202,070
应交税费	22	337,749	248,454
应付利息	23	1,830,811	920,040
应付股利	24	309,226	4,195
其他应付款	25	327,668	516,335
划分为持有待售的负债	5	40,192	232,764
一年内到期的非流动负债	26	16,492,167	13,292,480
其他流动负债	27	631,827	65,176
流动负债合计		64,377,227	48,404,266
非流动负债			
长期借款	28	149,430,859	107,405,925
应付债券	29	34,402,569	13,306,929
长期应付款	30	4,776,802	4,459,681
递延收益	31	133,160	126,284
递延所得税负债	15	2,157,198	713,746
其他非流动负债	32	11,463,467	4,478,393
非流动负债合计		202,364,055	130,490,958
负债合计		266,741,282	178,895,224
股东权益			
股本	33	6,184,521	6,184,521
资本公积	34	17,257,789	17,245,449
其他综合收益	35	743,565	1,612,714
盈余公积	36	174,107	174,107
专项储备	37	315,595	315,595
未分配利润	38	6,332,496	5,615,320
归属于母公司股东权益合计		31,008,073	31,147,706
少数股东权益		6,770,391	6,589,170
股东权益合计		37,778,464	37,736,876
负债和股东权益总计		304,519,746	216,632,100

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

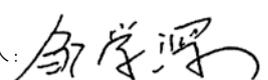
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



渤海金控投资股份有限公司

合并利润表

截至2017年6月30日止六个月期间
(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

附注五

截至2017年6月30日止
六个月期间(未经审计)

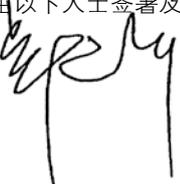
截至2016年6月30日止
六个月期间(未经审计及审阅)

营业收入	39	19,716,509	11,838,306
减: 营业成本	39	12,881,754	7,741,982
税金及附加	40	37,981	44,324
销售费用	41	83,192	53,698
管理费用	42	1,007,580	651,518
财务费用	43	3,719,429	1,666,383
资产减值损失	44	363,561	342,492
加: 公允价值变动损失	45	(52,843)	(37,542)
投资收益/(损失)	46	5,124	(92,414)
其他收益	47	55,504	-
营业利润		1,630,797	1,207,953
加: 营业外收入	48	38,247	73,472
减: 营业外支出	49	1,767	5
其中: 非流动资产处置损失		47	5
利润总额		1,667,277	1,281,420
减: 所得税费用	50	388,653	206,862
净利润		1,278,624	1,074,558
归属于母公司股东的净利润		1,026,402	733,209
少数股东损益		252,222	341,349
归属于母公司股东的其他综合(损失)/收益的税后净额			
以后将重分类进损益的其他综合(损失)/收益			
可供出售金融资产公允价值变动		(106,165)	(21,380)
现金流量套期工具的有效部分		(86,490)	(179,337)
长期股权投资权益法下投资损益调整		(22,385)	-
外币财务报表折算差额		(654,109)	429,725
		(869,149)	229,008
归属于少数股东的其他综合(损失)/收益的税后净额		(32,729)	18,908
其他综合(损失)/收益的税后净额		(901,878)	247,916
综合收益总额		376,746	1,322,474
其中:			
归属于母公司股东的综合收益总额		157,253	962,217
归属于少数股东的综合收益总额		219,493	360,257
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股收益	52	0.1660	0.1186

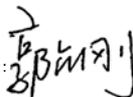
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

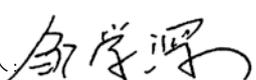
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



渤海金控投资股份有限公司
合并所有者权益变动表
 截至2017年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	归属于母公司所有者权益						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	专项储备	未分配利润			
一、本期期初余额	6,184,521	17,245,449	1,612,714	174,107	315,595	5,615,320	31,147,706	6,589,170	37,736,876
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额 (未经审计)	-	-	(869,149)	-	-	1,026,402	157,253	219,493	376,746
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	133,968	133,968
2. 其他	-	12,340	-	-	-	-	12,340	(12,340)	-
(三) 利润分配									
1. 对股东的分配 (未经审计)	-	-	-	-	-	(309,226)	(309,226)	-	(309,226)
2. 对少数股东的分配 (未经审计)	-	-	-	-	-	-	-	(159,900)	(159,900)
(四) 所有者权益内部结转									
提取专项储备 (未经审计)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额 (未经审计)	6,184,521	17,257,789	743,565	174,107	315,595	6,332,496	31,008,073	6,770,391	37,778,464

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

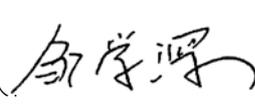
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





渤海金控投资股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
 截至2016年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外,金额单位为人民币千元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润	小计		
一、本期期初余额	6,184,521	17,122,796	152,115	127,582	213,340	3,490,744	27,291,098	5,247,404	32,538,502
二、本期增减变动金额									
(一) 综合收益总额 (未经审计及审阅)	-	-	229,008	-	-	733,209	962,217	360,257	1,322,474
(二) 利润分配									
对少数股东的分配 (未经审计及审阅)	-	-	-	-	-	-	-	(121,500)	(121,500)
(三) 股东权益内部结转 (未经审计及审阅)									
其他 (未经审计及审阅)	-	106,568	-	-	-	-	106,568	(106,568)	-
三、本期期末余额 (未经审计及审阅)	6,184,521	17,229,364	381,123	127,582	213,340	4,223,953	28,359,883	5,379,593	33,739,476

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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:

渤海金控投资股份有限公司

合并现金流量表

截至2017年6月30日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

附注五 截至2017年6月30日止 截至2016年6月30日止
六个月期间(未经审计) 六个月期间(未经审计及审阅)

		截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
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		11,334,190	8,028,362
收到的税费返还		9,440	32,163
收到的其他与经营活动有关的现金	53	332,261	468,792
经营活动现金流入小计		11,675,891	8,529,317
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,211,975)	(1,524,752)
支付给职工以及为职工支付的现金		(599,922)	(404,565)
支付的各项税费		(626,944)	(331,715)
支付的其他与经营活动有关的现金	53	(386,069)	(244,902)
经营活动现金流出小计		(2,824,910)	(2,505,934)
经营活动产生的现金流量净额	53	8,850,981	6,023,383
二、投资活动产生的现金流量			
收回融资租赁本金		9,476,413	6,412,177
处置固定资产和无形资产所收到的现金净额		7,938,373	4,126,995
取得投资收益收到的现金		11,165	-
收到的其他与投资活动有关的现金	53	37,265,879	13,868,619
投资活动现金流入小计		54,691,830	24,407,791
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(24,966,079)	(23,680,849)
投资支付的现金		(5,284)	(1,023,457)
取得子公司及其他营业单位支付的现金		(66,395,906)	(14,968,859)
受限资金的增加		-	(900,769)
支付的其他与投资活动有关的现金	53	(38,011,198)	(14,207,171)
投资活动现金流出小计		(129,378,467)	(54,781,105)
投资活动产生的现金流量净额		(74,686,637)	(30,373,314)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		133,968	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		133,968	-
取得借款收到的现金		94,745,979	41,862,052
发行债券收到的现金		26,453,600	500,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	53	126,454	7
筹资活动现金流入小计		121,460,001	42,362,059
偿还债务支付的现金		(40,755,404)	(29,054,924)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(4,107,864)	(1,531,666)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(164,095)	(121,500)
使用受限制资金的增加		(8,245,597)	(1,267,409)
支付的其他与筹资活动有关的现金	53	(161,152)	(140,444)
筹资活动现金流出小计		(53,270,017)	(31,994,443)
筹资活动产生的现金流量净额		68,189,984	10,367,616
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		95,765	84,788
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		2,450,093	(13,897,527)
加: 期初现金及现金等价物余额		10,001,828	25,269,821
六、期末现金及现金等价物余额	54	12,451,921	11,372,294

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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:



渤海金控投资股份有限公司
公司合并资产负债表
 2017年6月30日
 (除特别注明外,金额单位为人民币千元)

资产	附注十三	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日 (经审计)
流动资产			
货币资金		4,499,352	3,216,648
应收账款		7,583	4,333
应收股利		360,000	360,000
应收利息		178,351	63,904
其他应收款	1	10,812,796	6,007,636
预付账款		253	253
流动资产合计		15,858,335	9,652,774
非流动资产			
可供出售金融资产		523,551	523,551
长期股权投资	3	24,938,119	24,993,224
固定资产		763	819
在建工程		-	-
无形资产		2,958	3,196
委托贷款	2	2,502,000	2,502,000
非流动资产合计		27,967,391	28,022,790
资产总计		43,825,726	37,675,564

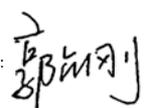
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

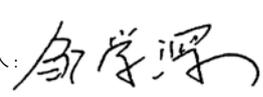
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



渤海金控投资股份有限公司
 公司合并资产负债表(续)

2017年6月30日

(除特别说明外,金额单位为人民币千元)

负债和股东权益	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日 (经审计)
流动负债		
短期借款	1,000,000	500,000
应付职工薪酬	1,191	5,293
应交税费	4,428	4,177
应付利息	249,655	103,273
应付股利	309,226	-
应付债券	7,630,765	3,008,481
其他应付款	5,851	8,591
一年内到期的非流动负债	124,594	124,680
流动负债合计	9,325,710	3,754,495
非流动负债		
长期借款	3,613,451	2,396,068
应付债券	4,971,606	4,968,106
非流动负债合计	8,585,057	7,364,174
负债合计	17,910,767	11,118,669
股东权益		
股本	6,184,521	6,184,521
资本公积	19,553,024	19,553,024
其他综合损失	(22,385)	-
盈余公积	165,394	165,394
未分配利润	34,405	653,956
股东权益合计	25,914,959	26,556,895
负债和股东权益总计	43,825,726	37,675,564

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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:



渤海金控投资股份有限公司
公司利润表
 截至2017年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	附注十三	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
营业收入		3,066	2,874
减: 税金及附加		482	3,736
管理费用		22,025	48,947
财务费用	4	269,563	61,885
加: 投资(损失)/收益	5	(21,555)	132,608
营业(亏损)/利润		(310,559)	20,914
加: 营业外收入		234	-
其中: 非流动资产处置利得		-	-
(亏损)/利润总额		(310,325)	20,914
减: 所得税费用		-	-
净(亏损)/利润		(310,325)	20,914
以后将重分类进损益的其他综合损失		(22,385)	-
长期股权投资权益法下投资损益调整			
其他综合损失的税后净额		(22,385)	-
综合(损失)/收益总额		(332,710)	20,914

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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:

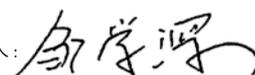
会计机构负责人:

渤海金控投资股份有限公司
公司所有者权益变动表
 截至2017年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	股本	资本公积	其他综合损失	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	6,184,521	19,553,024	-	165,394	653,956	26,556,895
二、本期增减变动金额						
(一) 综合损失总额 (未经审计)	-	-	(22,385)	-	(310,325)	(332,710)
(二) 利润分配						
对股东的分配 (未经审计)	-	-	-	-	(309,226)	(309,226)
三、本期期末余额 (未经审计)	6,184,521	19,553,024	(22,385)	165,394	34,405	25,914,959

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

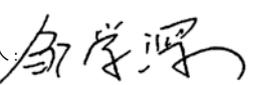
法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

渤海金控投资股份有限公司
公司所有者权益变动表(续)
 截至2016年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	6,184,521	19,553,017	134,730	377,984	26,250,252
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额 (未经审计及审阅)	-	-	-	20,914	20,914
(二) 股东投入资本					
其他 (未经审计及审阅)	-	7	-	-	7
三、本期期末余额	6,184,521	19,553,024	134,730	398,898	26,271,173

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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: 

渤海金控投资股份有限公司

公司现金流量表

截至2017年6月30日止六个月期间
(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

截至2017年6月30日止
六个月期间(未经审计)

截至2016年6月30日止
六个月期间(未经审计及审阅)

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	-	6,500
收到的其他与经营活动有关的现金	3,123	311,797
经营活动现金流入小计	3,123	318,297
支付给职工以及为职工支付的现金	(17,219)	(12,735)
支付的各项税费	(4,791)	(8,461)
支付的其他与经营活动有关的现金	(4,805,651)	(46,517)
经营活动现金流出小计	(4,827,661)	(67,713)
经营活动产生的现金流量净额	(4,824,538)	250,584
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	11,165	-
收到的其他与投资活动有关的现金	1,419	42,023
投资活动现金流入小计	12,584	42,023
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(114)	(112)
投资支付的现金	-	(13,159,450)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	(2,840,000)
投资活动现金流出小计	(114)	(15,999,562)
投资活动产生的现金流量净额	12,470	(15,957,539)
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金	1,780,000	2,000,000
发行债券所收到的现金	4,486,500	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	7
筹资活动现金流入小计	6,266,500	2,000,007
偿还债务支付的现金	(62,564)	(1,446,823)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(96,364)	(36,773)
受限制货币资金的增加	(1,453,007)	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	(12,800)	-
筹资活动现金流出小计	(1,624,735)	(1,483,596)
筹资活动产生的现金流量净额	4,641,765	516,411
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净减少额	(170,303)	(15,190,544)
加: 期初现金及现金等价物余额	211,173	16,113,987
六、期末现金及现金等价物余额	40,870	923,443

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署及盖章:

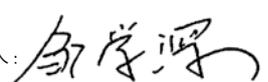
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



一、本集团的基本情况

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

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为从事飞机租赁业务、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。本集团亦投资保险、证券、银行及互联网金融领域。

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

本财务报表业经本公司管理层于2017年8月29日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。本年度变化情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

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

本中期会计报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》和中国证券监督管理委员会(“证监会”)颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》(2014年修订)的要求进行列报和披露,本中期会计报表应与本集团2016年度会计报表一并阅读。

于2017年6月30日,本集团净流动负债为人民币12,837,786千元,其中流动资产为人民币51,539,441千元,流动负债为人民币64,377,227千元;本公司净流动资产为人民币6,532,625千元,其中流动资产为人民币15,858,335千元,流动负债为人民币9,325,710千元。本集团及本公司偿付到期债务的能力主要取决于经营活动产生的现金流入和取得外部融资的能力。截至2017年6月30日止六个月期间,本集团的经营活动现金流入人民币8,850,981千元,本集团归属于母公司股东的净利润人民币1,026,402千元。在编制本财务报表时,本公司管理层充分考虑了流动资金的来源,本集团有多样化的融资渠道可以满足未来的偿还债务和资本性支出的需要。本财务报表以持续经营为基础编制列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年6月30日的财务状况以及截至2017年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。编制本中期财务报表所采用的会计政策与上一年度财务报表所采用的会计政策一致。

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。本会计期间为自2017年1月1日至6月30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. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止六个月期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

三、重要会计政策及会计估计—续

5. 合并财务报表—续

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

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

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

6. 现金及现金等价物

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

7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

8. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第五方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

三、重要会计政策及会计估计—续

8. 金融工具—续

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

三、重要会计政策及会计估计—续

8. 金融工具—续

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

三、重要会计政策及会计估计—续

8. 金融工具—续

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

三、重要会计政策及会计估计—续

8. 金融工具—续

金融资产转移

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

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

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

9. 应收款项

本集团应收款项主要包括应收账款、预付款项、其它应收款和长期应收款。于资产负债表日，本集团对应收款项账面价值进行检查，存在客观证据表明应收款项发生减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

(1) 单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

除有客观证据表明本集团应收关联方款项无法收回外，本集团对应收关联方款项不计提坏账准备。

此外，本集团的子公司 Global Sea Containers Ltd. (以下简称“GSCL”) 将融资租赁业务产生的长期应收款作为信用风险特征确定应收款项组合，按长期应收款净额的0.5%计提坏账准备。

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

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计—续

10. 存货

本集团存货主要为用于贸易而采购的集装箱。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

11. 划分为持有待售的资产

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

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

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

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

三、重要会计政策及会计估计—续

12. 长期股权投资—续

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

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

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

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

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

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

13. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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	10%–15%	3.4%–6.5%
集装箱	15–20年	700–3,000美元/20%	2.9%–6.2%
运输设备	5–10年	0–5%	9.5%–20%
办公设备及其他	3–20年	0–5%	4.8–33.3%
房屋	40年	5%	2.4%

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

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

14. 在建工程

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

15. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

三、重要会计政策及会计估计—续

16. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

	使用寿命
软件	3-10年
管理权	6-12年
客户关系	8年

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

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

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

17. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税及金融资产外的资产减值,按以下方法确定:

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

三、重要会计政策及会计估计—续

18. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括租赁装修费、物业管理费等。长期待摊费用按其为本集团带来的经济利益的期限采用直线法摊销。摊销期如下：

	摊销期
租赁房屋装修费	2-8年
物业管理费	15-20年

19. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

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

辞退福利

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

本集团不涉及其他长期职工福利。

20. 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。

(1) 合同约定维修储备金

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。

(2) 合同约定飞机返还状态

对于不要求支付维修储备金的租赁合同，承租人交还飞行设备时，应使主要的寿命有限的元件保持与其收到飞行设备时相似的状态。若此类元件交还时的状态与接收时有差异，则需根据差异的情况进行补偿。本集团将收到的补偿金确认为租赁收入。本集团可能存在向承租人支付额外维修费用的义务，该费用主要与租赁开始前对寿命有限的元件的使用相关。本集团将此类维修费用金额资本化。

飞机出售时，剩余的维修储备金会被确认为收入。

于资产负债表日，本集团将预计在未来一年内到期的租约相关的维修储备金余额列示为流动负债，将预计在未来一年后到期的租约相关的维修储备金余额列示为非流动负债。本集团按照未折现金额列示维修储备金余额。

三、重要会计政策及会计估计—续

21. 安全保证金

本集团大部分的租赁合同规定,承租人有向出租人交纳安全保证金的义务,其形式可以为现金或无条件及不可撤回之信用证。在租赁期间内,安全保证金是不可返还的。安全保证金作为承租人忠实履行租赁合同项下要求其承担的义务的保证,本集团在收到时计入其他非流动负债。租赁期满时,本集团向承租人返还安全保证金。如果承租人在租赁期内未忠实履行义务(这种情况极少),本集团无需向承租人返还安全保证金,剩余的安全保证金会被确认为营业外收入。

于资产负债表日,本集团将预计在未来一年内到期的租约相关的安全保证金列示为流动负债,将预计在未来一年后到期的租约相关的安全保证金列示为非流动负债。本集团按照未折现金额列示安全保证金余额。

22. 预计负债

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

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

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

23. 收入

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

租赁收入

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

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

咨询费收入

咨询费收入于相关劳务提供完成且收益能合理估计时确认。

其他收入

在提供其他与租赁有关的劳务时,于劳务提供完成时确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

三、重要会计政策及会计估计—续

23. 收入—续

商品销售收入

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

24. 政府补助

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

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减成本;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减成本。与企业日常经营活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

25. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

三、重要会计政策及会计估计—续

25. 所得税—续

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

26. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁承租人

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

作为融资租赁出租人

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

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

三、重要会计政策及会计估计—续

27. 套期会计—续

满足套期会计方法的严格条件的,按如下方法进行处理:

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

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

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

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

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

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

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

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

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。然而,这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

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

估计的不确定性

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

三、重要会计政策及会计估计—续

29. 重大会计判断和估计—续

税项

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

递延所得税资产

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

金融工具的公允价值

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

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

坏账准备

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

固定资产的残值和使用年限

本集团按照相关会计政策，在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

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

预收维修储备金

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

商誉减值

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

四、税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税

本集团在中国境内从事融资租赁业务，提供有形动产融资租赁服务，增值税税率为17%。根据财税[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》，全面营改增后，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	开始时间
经营租赁	有形动产	17%	2016.5.1
	不动产	11%	2016.5.1
融资租赁	直租		
	有形动产	17%	2016.5.1
	不动产	11%	2016.5.1
	售后回租		
	有形动产	6%	2016.5.1
	不动产	6%	2016.5.1

(2) 营业税

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》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税(简称称营改增)试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

(3) 企业所得税

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

四、税项—续

1. 主要税种及税率—续

(3) 企业所得税

本集团主要纳税地点的所得税税率情况如下：

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

(4) 城市维护建设税 – 根据国家有关税务法规，本集团内于境内设立的公司按实际缴纳的增值税税额和营业税税额的7%计缴城市维护建设税。

2. 税收优惠

本集团子公司皖江金融租赁股份有限公司(以下简称“皖江租赁”)、天津渤海、天津渤海SPV及横琴国际融资租赁有限公司(以下简称“横琴租赁”)分别按照《关于实施营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策的通知》及地方产业政策享有税收返还及政府补助。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
库存现金	–	2
银行存款	30,476,144	19,069,691
其他货币资金	30,706	307,401
	30,506,850	19,377,094

于2017年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币14,832,054千元(2016年12月31日：人民币11,550,555千元)。

于2017年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币11,022,796千元，用于取得银行借款而质押(2016年12月31日：人民币3,969,082千元)。本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币7,032,133千元(2016年12月31日：人民币5,406,184千元)，主要为保证金和存放中央银行的法定准备金以及收到的融资租赁资产证券化的本金和利息。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

1. 货币资金 – 续

其他货币资金主要为存放境内证券业金融机构和存放中央银行的准备金以及收到的融资租赁资产证券化的本金和利息。

本集团于2017年6月30日及2016年12月31日持有下列存款期大于3个月的定期存款：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
存款期大于3个月的定期存款	13,373,759	5,847,145

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

2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-2个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
1年以内	2,082,920	1,676,484
1至2年	13,248	4,333
	2,096,168	1,680,817
减：应收账款坏账准备	178,919	177,047
	1,917,249	1,503,770

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	2016年12月31日
期/年初余额	177,047	94,834
本期/年计提	25,144	91,945
本期/年转回	(7,850)	(7,280)
本期/年转销	(11,200)	(11,233)
外币报表折算差额	(4,222)	8,781
期/年末余额	178,919	177,047

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

2. 应收账款 – 续

	2017年6月30日(未经审计)				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单独计提坏账准备的 应收款项	140,507	7	140,364	100	145,373	9	145,373	100
以账龄作为信用风险 特征确定应收款项组合	1,955,661	93	38,555	2	1,535,444	91	31,674	2
	2,096,168	100	178,919		1,680,817	100	177,047	

于2017年6月30日(未经审计),单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
客户1	69,711	69,711	100	濒临破产
客户2	27,545	27,402	99	违约诉讼
客户3	8,895	8,895	100	濒临破产
客户4	8,452	8,452	100	濒临破产
客户5	7,011	7,011	100	濒临破产
其他	18,893	18,893	100	无法收回
	140,507	140,364		

于2016年12月31日,单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
客户1	71,384	71,384	100	申请破产
客户2	15,761	15,761	100	濒临破产
客户3	10,136	10,136	100	濒临破产
客户4	9,108	9,108	100	濒临破产
客户5	8,655	8,655	100	濒临破产
其他	30,329	30,329	100	无法收回
	145,373	145,373		

本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

	2017年6月30日(未经审计)				2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,955,661	93	38,555	2	1,535,444	91	31,674	2

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

2. 应收账款 – 续

截至2017年6月30日止六个月期间实际核销的应收账款为人民币11,200千元(2016年:人民币11,233千元),具体情况如下:

2017年6月30日实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	10,017	破产、清算	否
客户2	租赁费	1,171	破产、清算	否
客户3	租赁费	12	破产、清算	否
		11,200		

2016年12月31日实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	3,591	破产、清算	否
客户2	租赁费	2,108	破产、清算	否
客户3	租赁费	1,068	破产、清算	否
客户4	租赁费	491	破产、清算	否
客户5	租赁费	346	破产、清算	否
其他	租赁费	3,629	破产、清算	否
		11,233		

于2017年6月30日(未经审计),应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	257,062	13	-
客户2	102,427	5	-
客户3	90,066	5	-
客户4	85,747	5	-
客户5	72,148	4	-
	607,450	32	-

于2016年12月31日,应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的年末余额
客户1	112,768	7	-
客户2	104,447	7	-
客户3	88,072	6	-
客户4	73,306	5	-
客户5	39,941	3	-
	418,534	28	-

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	账面余额	比例 %	账面余额	比例 %
1年以内	82,445	100	25,658	100
1至2年	-	-	87	-
2至3年	-	-	43	-
	82,445	100	25,788	100

于2017年6月30日(未经审计), 预付款项金额前五名如下：

	期末余额	占预付款总额比例 (%)
客户1	25,308	31
客户2	10,019	12
客户3	4,742	6
客户4	3,350	4
客户5	3,194	4
	46,613	57

于2016年12月31日, 预付款项金额前五名如下：

	年末余额	占预付款总额比例 (%)
客户1	6,647	26
客户2	3,195	12
客户3	2,673	10
客户4	1,611	6
客户5	1,371	5
	15,497	59

4. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
1年以内	79,215	3,550,775
1至2年	20,960	3,520
2至3年	152	6
3年以上	1,686	1,972
	102,013	3,556,273

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

4. 其他应收款 – 续

截至2017年6月30日, 本集团管理层认为上述其他应收款不存在无法收回的情况, 因此本集团管理层未对其他应收款计提坏账准备(2016年12月31日: 无)。

其他应收款按性质分类如下:

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
保证金/押金	62,697	3,521,791
其中: 应收关联方	5,368	5,368
应收税费返还及可抵扣税款	27,209	12,756
其他	12,107	21,726
	102,013	3,556,273

于2017年6月30日(未经审计), 其他应收款余额前五名如下:

	期末金额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄
客户1	21,546	21	税收返还	1年内
客户2	18,000	18	保证金	1年内
客户3	12,800	13	信托保障基金	1年内
客户4	5,000	5	押金	1年内
客户5	2,154	1	保证金	1年内
	59,500	58		

于2016年12月31日, 其他应收款余额前五名如下:

	年末金额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄
客户1	3,468,715	99	保证金	1年内
客户2	16,337	-	保证金	1年内
客户3	9,440	-	税收返还	1年内
客户4	6,243	-	保证金	1年内
客户5	5,000	-	押金	1年内
	3,505,735	99		

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

5. 划分为持有待售的资产和负债

2017年6月30日, 本集团子公司 Avolon Holdings Limited(以下简称“Avolon”) 将已经签订了不可撤消的转让协议的飞机资产及长期股权投资划分为持有待售的资产, 预收的承租人缴纳的维修储备金和安全保证金划分为持有待售的负债。有关资产和负债账面价值如下:

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
固定资产	679,228	3,373,283
长期股权投资	208,164	-
其他流动资产	-	53,685
划分为持有待售的资产	887,392	3,426,968
其他非流动负债(附注五、32)	40,192	232,764
划分为持有待售的负债	40,192	232,764

6. 一年内到期的非流动资产

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
一年内到期的长期应收款(附注五、9)	16,869,926	15,023,287
一年内到期的长期待摊费用(附注五、14)	54,384	61,703
	16,924,310	15,084,990

于2017年6月30日及2016年12月31日, 上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款。

7. 其他流动资产

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
拆出资金(注1)	383,000	1,150,000
拟出售固定资产(注2)	242,938	201,174
递延成本	319,317	311,242
衍生金融工具	5,284	-
其他	76,319	50,574
	1,026,858	1,712,990
减: 其他流动资产减值准备	-	20,829
减: 划分为持有待售的资产	-	53,685
	1,026,858	1,638,476

注1: 拆出资金是皖江租赁向其他银行同业机构提供的短期拆借款, 期限一般为7天, 利率区间为2.80%-3.44%。

注2: 拟出售固定资产的明细情况, 参见附注五、11。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

7. 其他流动资产 – 续

其他流动资产减值准备全部为 Avolon 针对有减值迹象的飞机所对应的短期递延成本计提减值：

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)

	期初余额	本期转销	外币报表折算差额	期末余额
其他流动资产减值准备	20,829	(20,584)	(245)	-

2016 年

	年初余额	本年计提	外币报表折算差额	年末余额
其他流动资产减值准备	-	20,163	666	20,829

8. 可供出售金融资产

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	612,744	(22,349)	590,395	733,559	(22,883)	710,676
按成本计量	808,076	-	808,076	791,473	-	791,473
	1,420,820	(22,349)	1,398,471	1,525,032	(22,883)	1,502,149

2017 年 6 月 30 日, 按公允价值计量的可供出售金融资产主要为香港渤海租赁资产管理有限公司 (以下简称“香港渤海”) 所认购的天津银行 H 股股票, 以及香港航空租赁持有的优先股的公允价值。按成本计量的可供出售金融资产主要为渤海金控持有的联讯证券及聚宝互联股份, 以及香港渤海持有的 Sinolending Ltd. 优先股。

以公允价值计量的可供出售权益工具:

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
权益工具成本	708,039	708,039
累计计入其他综合收益的公允价值变动	(111,569)	(6,435)
已计提减值	(22,349)	(22,883)
外币报表折算差额	16,274	31,955
公允价值	590,395	710,676

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

8. 可供出售金融资产 – 续

以成本计量的可供出售金融资产：

截至2017年6月30日止六个月期间

	账面余额 (未经审计)				持股 比例 (%)	本期现金 红利
	期初	本期增加	外币折算差	期末		
SinolendingLtd. 优先股	267,922	-	16,603	284,525	5.00%	-
聚宝互联科技	300,000	-	-	300,000	9.50%	-
联讯证券	223,551	-	-	223,551	3.57%	-
	791,473	-	16,603	808,076		-

2016年

	账面余额				持股 比例 (%)	本年现金 红利
	年初	本年增加	外币折算差	年末		
Sinolending Ltd. 优先股	267,922	-	-	267,922	5.63%	-
聚宝互联科技	300,000	-	-	300,000	9.50%	-
联讯证券	223,551	-	-	223,551	3.57%	-
	791,473	-	-	791,473		-

可供出售权益工具减值准备变动如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
期/年初已计提减值	22,883	26,189
本期/年计提	-	14,030
本期/年转销	-	(18,960)
外币报表折算差额	(534)	1,624
期/年末已计提减值	22,349	22,883

9. 长期应收款

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应收融资租赁款 (注1)	58,365,732	53,090,537
减：一年内到期的应收融资租赁款 (附注五、6)	16,869,926	15,023,287
减：应收融资租赁款坏账准备	454,569	493,435
	41,041,237	37,573,815

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

9. 长期应收款 – 续

注1：应收融资租赁款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
最低租赁收款额	67,719,223	62,092,528
减：未实现融资收益	10,791,889	9,946,724
加：未担保余值	1,440,749	944,733
减：未摊销的初始直接成本	2,351	-
应收融资租赁款	58,365,732	53,090,537

应收融资租赁款按到期日所做的期限分析如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
1年以内	16,882,951	15,035,337
1至2年	13,053,201	12,078,760
2至3年	10,355,978	9,504,652
3年以上	18,073,602	16,471,788
	58,365,732	53,090,537
减：长期应收款融资租赁坏账准备	454,569	493,435
减：一年内到期的应收融资租赁款净值(附注五、6)	16,869,926	15,023,287
	41,041,237	37,573,815

长期应收款坏账准备全部是针对应收融资租赁款计提的，其变动如下：

	截至2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
期/年初余额	493,435	171,783
本期/年计提	260,402	428,828
本期/年转回	(13,257)	(1,913)
本期/年转销	(284,879)	(107,869)
外币报表折算差额	(1,132)	2,606
期/年末余额	454,569	493,435

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

9. 长期应收款 – 续

于2017年6月30日(未经审计),长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	6,861,282	12	-
客户2	1,639,182	3	-
客户3	1,418,957	2	-
客户4	1,404,863	2	-
客户5	1,094,884	2	-
	12,419,168	21	-

于2016年12月31日,长期应收款余额前五名如下:

	金额	占长期应收款总额的比例(%)	计提坏账准备的期末余额
客户1	4,069,826	8	-
客户2	1,455,896	3	-
客户3	1,273,947	2	-
客户4	1,106,332	2	-
客户5	782,134	1	-
	8,688,135	16	-

于2017年6月30日,本集团长期借款余额人民币10,893,690千元(2016年12月31日:人民币8,938,224千元)由应收融资租赁款余额人民币13,377,724千元(2016年12月31日:人民币10,998,091千元)质押取得;短期借款余额人民币1,778,592千元(2016年12月31日:人民币1,315,743千元)由应收融资租赁款余额人民币3,022,672千元(2016年12月31日:人民币2,374,430千元)质押取得;短期借款余额人民币400,000千元(2016年12月31日:无)由账面净值人民币500,000千元(2016年12月31日:无)的集团内关联方定期存单及应收融资租赁款余额人民币1,260,848千元(2016年12月31日:无)质押取得;发行资产支持类证券人民币881,306千元(2016年12月31日:人民币1,375,000千元)由应收融资租赁款余额人民币1,090,142千元(2016年12月31日:人民币1,372,016千元)质押取得,参见附注五、18及五、28。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

10. 长期股权投资

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

被投资企业名称:	期初余额	本期变动			外币报表折算差额	期末余额
		权益法下投资收益	其他综合收益	划分为持有待售		
合营企业						
Avolon Capital Partners Limited ("Avolon Capital")	202,820	10,222	-	(208,164)	(4,878)	-
联营企业						
渤海人寿	2,642,720	(32,720)	(22,385)	-	-	2,587,615
	2,845,540	(22,498)	(22,385)	(208,164)	(4,878)	2,587,615

2016年

被投资企业名称:	年初余额	本年变动					外币报表折算差额	年末余额
		本年投资	非同一控制下企业合并	权益法下投资收益	计提减值准备	处置		
合营企业								
Interchange System Private Limited ("Interchange")	5,153	-	-	1,390	(4,113)	(3,223)	793	-
Avolon Capital Partners Limited ("Avolon Capital")	-	48,861	131,101	13,343	-	-	9,515	202,820
	5,153	48,861	131,101	14,733	(4,113)	(3,223)	10,308	202,820
联营企业								
渤海人寿	1,189,048	1,440,000	-	13,672	-	-	-	2,642,720
	1,194,201	1,488,861	131,101	28,405	(4,113)	(3,223)	10,308	2,845,540

长期股权投资减值准备如下:

被投资企业名称:	2016年			
	年初已计提减值	本年计提	处置	年末已计提减值
合营企业				
Interchange	-	4,113	(4,113)	-

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

11. 固定资产

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备及其他	房屋	合计
原值:						
期初余额	92,401,386	33,864,867	5,281	93,568	25,892	126,390,994
购置	12,515,507	620,851	-	5,641	-	13,141,999
非同一控制下企业合并	70,036,995	-	-	5,152	-	70,042,147
划分为持有待售的固定资产	(718,697)	-	-	-	-	(718,697)
处置或报废	(6,612,479)	(469,359)	(4,635)	(24,102)	-	(7,110,575)
外币报表折算差额	(3,466,163)	(796,531)	3	(1,295)	-	(4,263,986)
期末余额	164,156,549	33,219,828	649	78,964	25,892	197,481,882
累计折旧:						
期初余额	4,702,757	3,905,021	3,287	57,560	1,113	8,669,738
计提	2,790,654	1,070,032	558	4,604	352	3,866,200
处置或报废	(2,330,534)	(88,492)	(3,314)	(23,167)	-	(2,445,507)
划分为持有待售的固定资产	(31,317)	-	-	-	-	(31,317)
外币报表折算差额	(112,103)	(102,899)	(4)	(590)	-	(215,596)
期末余额	5,019,457	4,783,662	527	38,407	1,465	9,843,518
减值准备:						
期初余额	276,078	161,702	-	-	-	437,780
计提	-	99,122	-	-	-	99,122
处置或报废	(92,237)	(98,291)	-	-	-	(190,528)
外币报表折算差额	(5,376)	(3,812)	-	-	-	(9,188)
期末余额	178,465	158,721	-	-	-	337,186
账面价值:						
期末余额	158,958,627	28,277,445	122	40,557	24,427	187,301,178
期初余额	87,422,551	29,798,144	1,994	36,008	24,779	117,283,476

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

11. 固定资产 – 续

2016年

	飞机及发动机	集装箱	运输设备	办公设备 及其他	房屋	合计
原值:						
年初余额	23,362,016	29,805,389	7,770	60,273	25,892	53,261,340
购置	33,324,600	4,431,145	677	19,577	-	37,775,999
划分为持有待售的固定资产	(3,394,416)	-	-	-	-	(3,394,416)
非同一控制下企业合并	41,084,375	-	-	15,904	-	41,100,279
处置或报废	(5,957,312)	(2,471,548)	(3,260)	(6,633)	-	(8,438,753)
外币报表折算差额	3,982,123	2,099,881	94	4,447	-	6,086,545
年末余额	92,401,386	33,864,867	5,281	93,568	25,892	126,390,994
累计折旧:						
年初余额	2,174,454	2,882,283	3,110	49,835	409	5,110,091
计提	2,989,871	1,838,429	2,719	11,363	704	4,843,086
处置或报废	(557,162)	(1,038,897)	(2,616)	(6,611)	-	(1,605,286)
划分为持有待售的固定资产	(128,940)	-	-	-	-	(128,940)
外币报表折算差额	224,534	223,206	74	2,973	-	450,787
年末余额	4,702,757	3,905,021	3,287	57,560	1,113	8,669,738
减值准备:						
年初余额	190,502	94,795	-	-	-	285,297
计提	90,347	301,224	-	-	-	391,571
处置或报废	(20,099)	(242,723)	-	-	-	(262,822)
外币报表折算差额	15,328	8,406	-	-	-	23,734
年末余额	276,078	161,702	-	-	-	437,780
账面价值:						
年末余额	87,422,551	29,798,144	1,994	36,008	24,779	117,283,476
年初余额	20,997,060	26,828,311	4,660	10,438	25,483	47,865,952

于2016年12月31日,短期借款余额人民币178,420千元由账面净值为人民币198,184千元的固定资产抵押取得;短期借款余额人民币832,633千元由账面净值人民币987,168千元的固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

于2017年6月30日,长期借款余额人民币70,721,861千元(2016年12月31日:人民币54,571,413千元)由账面净值为人民币91,912,444千元(2016年12月31日:人民币60,083,021千元)的固定资产抵押取得;长期借款余额人民币53,253,115千元(2016年12月31日:人民币33,469,563千元)由账面净值人民币71,701,267千元(2016年12月31日:人民币41,081,085千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

于2017年6月30日,本集团抵押账面净值为人民币4,083,780千元(2016年12月31日:人民币4,293,114千元)的固定资产,以发行规模为美元636,200千元的资产支持证券(2016年:美元636,200千元)。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

11. 固定资产 – 续

经营性租出的固定资产账面价值如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
飞机	158,220,623	87,186,272
集装箱	25,904,906	25,868,519
	184,125,529	113,054,791

暂时闲置的固定资产如下：

2017年6月30日(未经审计)

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	919,486	(333,139)	(104,368)	481,979
集装箱	2,781,507	(255,551)	(158,720)	2,367,236
	3,700,993	(588,690)	(263,088)	2,849,215

2016年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	461,100	(160,556)	(64,265)	236,279
集装箱	4,465,924	(374,597)	(161,702)	3,929,625
	4,927,024	(535,153)	(225,967)	4,165,904

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)：

2017年6月30日(未经审计)

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	242,938	242,938	-	2017年

2016年12月31日

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	201,174	201,174	-	2017年

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

12. 无形资产

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	软件	客户关系	管理权	合计
原值:				
期初余额	289,912	701,887	128,351	1,120,150
购置	7,097	-	-	7,097
外币报表折算差额	(6,681)	(16,449)	(2,992)	(26,122)
期末余额	290,328	685,438	125,359	1,101,125
累计摊销:				
期初余额	275,404	169,689	87,473	532,566
计提	4,805	43,354	7,157	55,316
外币报表折算差额	(6,437)	(3,604)	(2,143)	(12,184)
期末余额	273,772	209,439	92,487	575,698
减值准备:				
期初余额	-	-	2,600	2,600
外币报表折算差额	-	-	(60)	(60)
期末余额	-	-	2,540	2,540
账面价值:				
期末余额	16,556	475,999	30,332	522,887
期初余额	14,508	532,198	38,278	584,984
2016年				
	软件	客户关系	管理权	合计
原值:				
年初余额	268,205	657,024	167,310	1,092,539
购置	3,847	-	-	3,847
处置或报废	-	-	(48,752)	(48,752)
外币报表折算差额	17,860	44,863	9,793	72,516
年末余额	289,912	701,887	128,351	1,120,150
累计摊销:				
年初余额	254,347	77,565	109,873	441,785
计提	3,722	84,932	19,826	108,480
处置或报废	-	-	(48,752)	(48,752)
外币报表折算差额	17,335	7,192	6,526	31,053
年末余额	275,404	169,689	87,473	532,566
减值准备:				
年初余额	-	-	2,434	2,434
外币报表折算差额	-	-	166	166
年末余额	-	-	2,600	2,600
账面价值:				
年末余额	14,508	532,198	38,278	584,984
年初余额	13,858	579,459	55,003	648,320

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

13. 商誉

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
期/年初余额	8,855,712	5,101,939
非同一控制下企业合并	-	3,225,714
外币报表折算差额	(207,574)	528,059
期/年末余额	8,648,138	8,855,712
账面价值		
期/年初余额	8,855,712	5,101,939
期/年末余额	8,648,138	8,855,712

本集团于2016年1月收购Avolon 100%股权,形成商誉人民币3,225,714千元,2015年1月收购Cronos 80%股权,形成商誉人民币3,752,575千元。

收购Avolon完成后,本集团将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,并将商誉归入资产组进行减值测试。香港航空租赁及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5年期财务预算为基础的现金流预测来确定,所用的折现率为5.4%。计算未来现金流量现值时采用的关键假设包括财务预算期内的飞机资产历史购置增长率假设、飞机处置率假设以及最后一期所需承担的借款成本假设。Avolon同时考虑企业内部、外部因素对飞机资产历史购置增长率的影响,并且基于飞机历史盈利率和借款偿付费用对飞机未来处置率以及借款成本进行估算。

经测试,本集团管理层认为香港航空租赁与Avolon的资产组商誉未出现减值迹象,无需计提减值准备。

以下阐述了管理层为进行香港航空租赁与Avolon的资产组商誉的减值测试,在计算未来现金流量现值时采用的关键假设:

飞机资产历史购置增长率: 增长率基于公开的行业研究对于飞机行业未来发展前景的预测,例如飞机乘客数量、飞机市场需求等指标。

飞机处置金额: 将飞机未来处置金额及残值进行折现后确定。折现率的确定主要考虑了本集团的加权平均资金成本。

借款成本: 加权平均资金成本考虑了负债和权益。权益成本来自本集团投资者对投资回报率的期望。负债成本来自本集团贷款所承担的利息。

收购Cronos完成后,对本集团下属子公司Seaco SRL及Cronos的日常经营活动、资产的持续使用或处置等重要决策由GSCL进行统一调配、监控及管理,其产生的现金流为最小的现金流单元,因此在进行商誉减值测试时,本公司将子公司Seaco SRL、Cronos及母公司GSCL视为一个独立的资产组,并将商誉归入资产组进行减值测试。GSCL可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计现金流量根据管理层批准的4年期财务预算为基础的现金流量预测来确定,所用的折现率为7.5%(2016年:7.5%),预测期以后的现金流量增长率设定为2.5%(2016年:2.5%)。

经测试,本集团管理层认为GSCL商誉未出现减值迹象,无需计提减值准备。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

13. 商誉 – 续

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

预算的毛利率：毛利率基于预算期前两年的平均实际数据并假定预算期内不变。

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

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

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

14. 长期待摊费用

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
期初余额	269,479	2,171	17,537	289,187
本期增加	-	94	8,164	8,258
本期摊销	(18,918)	(1,396)	(11,564)	(31,878)
其他减少额	-	(34)	-	(34)
外币报表折算差额	-	(2)	-	(2)
期末余额	250,561	833	14,137	265,531
减：一年内到期的长期待摊费用	44,139	621	9,624	54,384
	206,422	212	4,513	211,147

2016年

	物业管理费	租赁房屋装修费	其他	合计
年初余额	313,618	5,166	27,381	346,165
本年增加	-	744	17,348	18,092
本年摊销	(44,139)	(3,800)	(27,192)	(75,131)
其他减少额	-	(74)	-	(74)
外币报表折算差额	-	135	-	135
年末余额	269,479	2,171	17,537	289,187
减：一年内到期的长期待摊费用	44,139	1,553	16,011	61,703
	225,340	618	1,526	227,484

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

15. 递延所得税资产和负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2017年6月30日(未经审计)		2016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	79,253	6,484	78,506	7,069
资产减值准备	233,072	58,320	112,896	28,224
可抵扣亏损	44,816,236	5,485,049	17,201,500	1,931,984
未支付的预提费用	69,602	17,400	69,435	17,597
	45,198,163	5,567,253	17,462,337	1,984,874

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
公允价值调整	28,229	1,653	42,177	2,386
应收融资租赁款风险准备	2,476	61	108,365	27,143
固定资产折旧	64,877,674	7,641,204	25,730,852	2,610,363
	64,908,379	7,642,918	25,881,394	2,639,892

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2017年6月30日(未经审计)		2016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	(5,485,720)	81,533	(1,926,146)	58,728
递延所得税负债	5,485,720	2,157,198	1,926,146	713,746

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

未确认递延所得税资产的项目如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
可抵扣亏损	2,555,558	1,579,761

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

15. 递延所得税资产和负债 – 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：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
2017年	6,827	11,301
2018年	98,214	98,214
2019年	71,023	71,023
2020年	152,096	152,096
2021年	293,108	293,108
2022年	295,756	-
	917,024	625,742

于2017年6月30日，本集团可无限期结转的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损合计为人民币1,638,534千元(2016年：人民币954,019千元)。

16. 其他非流动资产

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
递延成本(注)	1,538,540	1,101,319
预付飞机款	9,343,569	1,790,521
保证金	117,378	61,534
抵债资产	96,930	-
套期工具(附注五、57)	72,107	116,125
	11,168,524	3,069,499
减：其他非流动资产减值准备	-	3,111
	11,168,524	3,066,388

注：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。

其他非流动资产减值准备全部为Avolon针对有减值迹象的飞机所对应的长期递延成本计提减值：

截至2017年6月30日六个月期间(未经审计)：

	期初余额	本期计提	外币报表折算差额	期末余额
其他流动资产减值准备	3,111	(3,075)	(36)	-
2016年				
	年初余额	本年计提	外币报表折算差额	年末余额
其他流动资产减值准备	-	3,012	99	3,111

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

17. 资产减值准备

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	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	转销/核销		
坏账准备	670,482	285,546	(21,107)	(296,079)	(5,354)	633,488
其中: 应收账款	177,047	25,144	(7,850)	(11,200)	(4,222)	178,919
长期应收款	493,435	260,402	(13,257)	(284,879)	(1,132)	454,569
其他流动资产减值准备	20,829	-	-	(20,584)	(245)	-
可供出售金融资产减值准备	22,883	-	-	-	(534)	22,349
固定资产减值准备	437,780	99,122	-	(190,528)	(9,188)	337,186
无形资产减值准备	2,600	-	-	-	(60)	2,540
其他非流动资产减值准备	3,111	-	-	(3,075)	(36)	-
	1,157,685	384,668	(21,107)	(510,266)	(15,417)	995,563

2016年

	年初余额	本年计提	本年减少			外币报表折算差额	年末余额
			转回	转销/核销	处置		
坏账准备	266,617	520,773	(9,193)	(119,102)	-	11,387	670,482
其中: 应收账款	94,834	91,945	(7,280)	(11,233)	-	8,781	177,047
长期应收款	171,783	428,828	(1,913)	(107,869)	-	2,606	493,435
其他流动资产减值准备	-	20,163	-	-	-	666	20,829
长期股权投资减值准备	-	4,113	-	-	(4,113)	-	-
可供出售金融资产减值准备	26,189	14,030	-	(18,960)	-	1,624	22,883
固定资产减值准备	285,297	391,571	-	(262,822)	-	23,734	437,780
无形资产减值准备	2,434	-	-	-	-	166	2,600
其他非流动资产减值准备	-	3,012	-	-	-	99	3,111
	580,537	953,662	(9,193)	(400,884)	(4,113)	37,676	1,157,685

截至2017年6月30日止,本集团确认了人民币260,402千元的长期应收款坏账准备,是由于天津渤海、皖江租赁以及GSCL对长期应收款单项计提人民币10,611千元、人民币248,527千元以及人民币1,264千元的坏账准备。天津渤海、皖江租赁以及GSCL定期对长期应收款进行逐笔考评,根据承租人的实际信用情况确定资产类型进而计提坏账准备。本集团2016年确认了人民币428,828千元的长期应收款坏账准备,是由于天津渤海、皖江租赁以及GSCL对长期应收款单项计提人民币111,000千元、人民币297,843千元以及人民币19,985千元的坏账准备。

截至2017年6月30日止,本集团确认了人民币99,122千元的固定资产减值准备,均为GSCL对拟出售的集装箱按照可收回金额计提减值准备。本集团2016年确认了人民币391,571千元的固定资产减值损失,其中,GSCL对拟出售的集装箱按照可收回金额计提减值准备约人民币301,224千元,可收回金额是根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确认的;2016年纳入合并范围的Avolon对有减值迹象的飞机计提减值准备约人民币90,347千元。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

18. 短期借款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
抵押借款(注1)	-	1,011,053
质押借款(注2)	7,817,311	4,666,283
担保借款(注3)	2,109,526	152,400
拆入资金(注4)	943,000	1,110,000
信用借款	23,120,453	20,239,256
	33,990,290	27,178,992

注1：2016年12月31日，短期借款余额人民币178,420千元由账面净值为人民币198,184千元的固定资产抵押取得；短期借款余额人民币832,633千元由账面净值人民币987,168千元的固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注2：2016年12月31日，短期借款人民币388,472千元由账面净值人民币388,472千元的保证金质押取得；2017年6月30日，短期借款余额人民币5,138,719千元(2016年12月31日：人民币2,962,068千元)由账面净值人民币5,230,866千元(2016年12月31日：人民币3,080,610千元)的集团内关联方定期存单质押取得；短期借款余额人民币400,000千元(2016年12月31日：无)由账面净值人民币500,000千元(2016年12月31日：无)的集团内关联方定期存单质押及应收融资租赁款余额人民币1,260,848千元(2016年12月31日：无)质押取得；短期借款余额人民币1,778,592千元(2016年12月31日：人民币1,315,743千元)由应收融资租赁款余额人民币3,022,672千元(2016年12月31日：人民币2,374,430千元)质押取得；短期借款余额人民币500,000千元(2016年12月31日：无)由质押关联方股权以及关联方保证担保取得。

注3：2016年12月31日，短期借款人民币22,400千元由应收账款担保取得；于2017年6月30日，短期借款余额人民币2,109,526千元(2016年12月31日：人民币130,000千元)由关联方担保取得。

注4：皖江租赁系银监会批准的金融业企业，2014年经批准开展同业拆借业务，拆入资金报告期末金额为人民币943,000千元(2016年12月31日：人民币1,110,000千元)。

于2017年6月30日，本集团的短期借款年利率为1.40%至6.40%(2016年12月31日：1.15%至7.31%)。

19. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
应付集装箱采购款	134,500	1,053,907
应付供应商维修款	82,888	33,538
其他	60,979	99,599
	278,367	1,187,044

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团无账龄超过1年的应付款项。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

20. 预收款项

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
租金	1,359,987	770,640
其他	769,087	777,595
	2,129,074	1,548,235

于2017年6月30日及2016年12月31日,本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

21. 应付职工薪酬

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	非同一控制下企业合并	本期支付	外币报表折算差额	期末余额
短期薪酬	201,782	432,714	28,231	(452,610)	(3,656)	206,461
离职后福利(设定提存计划)	14	15,287	-	(15,182)	-	119
辞退福利	274	78,772	210,887	(140,928)	(2,826)	146,179
	202,070	526,773	239,118	(608,720)	(6,482)	352,759

2016年

	年初余额	本年增加	非同一控制下企业合并	本年支付	外币报表折算差额	年末余额
短期薪酬	127,390	624,422	77,700	(636,451)	8,721	201,782
离职后福利(设定提存计划)	41	26,441	-	(26,468)	-	14
辞退福利	39,234	4,938	-	(45,245)	1,347	274
	166,665	655,801	77,700	(708,164)	10,068	202,070

短期薪酬如下:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	非同一控制下企业合并	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	201,754	402,300	27,624	(422,820)	(3,638)	205,220
职工福利费	-	1,047	-	(1,047)	-	-
社会保险费	-	-	-	-	-	-
其中: 医疗保险费	-	14,879	-	(14,879)	-	-
工伤保险费	-	105	-	(105)	-	-
生育保险费	-	217	-	(217)	-	-
境外社会保险计划	20	8,377	607	(7,774)	(18)	1,212
住房公积金	-	4,420	-	(4,391)	-	29
工会经费和职工教育经费	8	609	-	(617)	-	-
商业保险	-	760	-	(760)	-	-
	201,782	432,714	28,231	(452,610)	(3,656)	206,461

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

21. 应付职工薪酬 – 续

2016年

	年初余额	本年增加	非同一控制 下企业合并	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	127,370	578,106	77,700	(590,143)	8,721	201,754
职工福利费	-	1,587	-	(1,587)	-	-
社会保险费	-	-	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	18,967	-	(18,967)	-	-
工伤保险费	-	131	-	(131)	-	-
生育保险费	-	277	-	(277)	-	-
境外社会保险计划	20	14,092	-	(14,092)	-	20
住房公积金	-	8,491	-	(8,491)	-	-
工会经费和职工教育经费	-	587	-	(579)	-	8
商业保险	-	2,184	-	(2,184)	-	-
	127,390	624,422	77,700	(636,451)	8,721	201,782

设定提存计划如下：

截至2017年6月30日六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	非同一控制 下企业合并	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
基本养老保险费	-	14,185	-	(14,108)	-	77
失业保险费	-	159	-	(159)	-	-
企业年金缴费(附注十二、1)	14	943	-	(915)	-	42
	14	15,287	-	(15,182)	-	119

2016年

	年初余额	本年增加	非同一控制 下企业合并	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
基本养老保险费	26	24,398	-	(24,424)	-	-
失业保险费	-	407	-	(407)	-	-
企业年金缴费(附注十二、1)	15	1,636	-	(1,637)	-	14
	41	26,441	-	(26,468)	-	14

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

22. 应交税费

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
企业所得税	288,282	202,454
增值税	41,304	41,404
个人所得税	6,554	1,294
其他	1,609	3,302
	337,749	248,454

23. 应付利息

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
长期借款利息	1,396,273	557,862
短期借款利息	76,409	190,668
应付债券利息	354,946	167,359
长期应付款利息	3,183	4,151
	1,830,811	920,040

24. 应付股利

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
海航资本	106,857	-
澳门南通信托投资有限公司	-	3,222
珠海大横琴投资有限公司	-	973
其他股东	202,369	-
	309,226	4,195

25. 其他应付款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
审计、中介费	116,329	118,074
办公费	23,530	15,586
关联方/股东借款	27,023	19,579
应付收购C2股权款	93,622	-
应付客户奖励款	20,154	-
代扣代缴税费	14,088	-
购机款	-	300,655
其他	32,922	62,441
	327,668	516,335

于2017年6月30日(未经审计)及2016年12月31日,无账龄超过1年的重大其他应付款。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

26. 一年内到期的非流动负债

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、28)	15,700,457	11,968,121
一年内到期的应付债券(附注五、29)	603,867	1,084,782
一年内到期的长期应付款(附注五、30)	158,136	221,169
一年内到期的递延收益(附注五、31)	29,707	18,408
	16,492,167	13,292,480

27. 其他流动负债

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
销售集装箱递延款项	68,882	39,072
安全保证金	82,641	11,224
维修储备金款	479,640	14,880
套期工具(附注五、57)	664	-
	631,827	65,176

28. 长期借款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
抵押借款(注1)	123,974,976	88,040,976
质押借款(注2)	34,823,453	25,754,000
担保借款(注3)	4,477,353	4,025,250
信用借款	1,855,534	1,553,820
	165,131,316	119,374,046
减: 一年内到期的长期借款(附注五、26)	15,700,457	11,968,121
	149,430,859	107,405,925

注1: 于2017年6月30日,长期借款余额人民币70,721,861千元(2016年12月31日:人民币54,571,413千元)由账面净值为人民币91,912,444千元(2016年12月31日:人民币60,083,021千元)的固定资产抵押取得;长期借款余额人民币53,253,115千元(2016年12月31日:人民币33,469,563千元)由账面净值人民币71,701,267千元(2016年12月31日:人民币41,081,085千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注2: 于2017年6月30日,长期借款余额人民币10,893,690千元(2016年12月31日:人民币8,938,224千元)由应收融资租赁款余额人民币13,377,724千元(2016年12月31日:人民币10,998,091千元)质押取得;长期借款余额人民币6,708,688千元(2016年12月31日:无)由账面净值人民币5,291,930千元(2016年12月31日:无)的集团内关联方定期存单质押取得;长期借款余额人民币17,221,075千元(2016年12月31日:人民币16,815,776千元)由质押关联方股权以及关联方保证担保取得。

注3: 于2017年6月30日,长期借款余额人民币3,822,000千元(2016年12月31日:人民币3,832,000千元)由关联方担保取得;长期借款余额人民币114,750千元(2016年12月31日:人民币193,250千元)由第三方承租人担保取得;长期借款余额人民币540,603千元由未来现金流担保取得(2016年12月31日:无)。

于2017年6月30日,上述借款的年利率为1.63%~9.30%(2016年12月31日:0.72%~9.30%)。于2017年6月30日,无已到期但未偿还的长期借款。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

29. 应付债券

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
实名制记账式公司债券	27,402,799	7,463,443
短期融资券	7,630,765	3,008,481
资产支持证券	4,116,372	4,837,789
其他债务融资工具	3,487,265	2,090,479
	42,637,201	17,400,192
其中：流动负债部分	7,630,765	3,008,481
一年内到期的应付债券(附注五、26)	603,867	1,084,782
非流动负债部分	34,402,569	13,306,929

于2017年6月30日(未经审计), 应付债券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	本期偿还	折溢价摊销	外币报表折算差额	期末余额
美元569,280	2013年10月16日	7年期	美元636,200	3,468,236	-	-	(153,698)	-	(79,471)	3,235,067
3,500,000	2013年8月15日	5年期	3,500,000	3,486,670	-	-	-	1,000	-	3,487,670
1,000,000	2015年9月15日	5年期	1,000,000	986,337	-	-	-	1,840	-	988,177
500,000	2015年9月22日	5年期	500,000	495,099	-	-	-	660	-	495,759
500,000	2015年10月29日	3年期	500,000	496,800	-	-	-	619	-	497,419
500,000	2016年3月17日	3年期	500,000	502,669	-	-	-	(779)	-	501,890
500,000	2016年7月21日	3年期	500,000	498,289	-	-	-	267	-	498,556
600,000	2016年8月22日	3年期	600,000	597,670	-	477	-	-	-	598,147
1,500,000	2016年10月13日	270天	1,500,000	1,507,877	-	25,340	-	3,017	-	1,536,234
1,500,000	2016年10月30日	3年期	1,500,000	1,494,379	-	-	-	1,280	-	1,495,659
1,000,000	2016年11月25日	3年期	1,000,000	996,009	-	661	-	226	-	996,896
1,375,000	2016年12月2日	875天	1,375,000	1,369,553	-	905	(489,153)	-	-	881,305
1,500,000	2016年12月5日	270天	1,500,000	1,500,604	-	33,938	-	3,017	-	1,537,559
美元3,000,000	2017年2月3日	7年期	美元3,000,000	-	20,567,100	-	-	(392,770)	(239,242)	19,935,088
1,500,000	2017年2月23日	270天	1,500,000	-	1,500,000	25,600	-	(2,367)	-	1,523,233
1,500,000	2017年3月13日	270天	1,500,000	-	1,500,000	23,329	-	(2,667)	-	1,520,662
1,421,000	2017年3月21日	3年期	1,000,000	-	1,400,000	469	-	(5,666)	-	1,394,803
1,500,000	2017年4月24日	1年期	1,500,000	-	1,500,000	16,739	-	(3,662)	-	1,513,077
				17,400,192	26,467,100	127,458	(642,851)	(395,985)	(318,713)	42,637,201

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

29. 应付债券 – 续

于2016年12月31日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	非同一控制下企业合并	本年发行	本年计提利息	本年偿还	折溢价摊销	外币报表折算差额	年末余额
美元569,280	2013年10月16日	7年期	美元636,200	-	3,546,497	-	-	(271,070)	-	192,809	3,468,236
3,500,000	2013年8月15日	5年期	3,500,000	3,494,750	-	-	-	(10,080)	2,000	-	3,486,670
1,000,000	2015年9月15日	5年期	1,000,000	982,657	-	-	-	-	3,680	-	986,337
300,000	2015年9月16日	1年期	300,000	305,432	-	-	14,632	(320,700)	636	-	-
500,000	2015年9月22日	5年期	500,000	493,779	-	-	-	-	1,320	-	495,099
500,000	2015年10月26日	1年期	500,000	498,367	-	-	15,195	(515,196)	1,634	-	-
500,000	2015年10月29日	3年期	500,000	504,379	-	-	-	(20,715)	13,136	-	496,800
500,000	2015年12月25日	1年期	500,000	498,038	-	-	19,421	(519,421)	1,962	-	-
500,000	2015年12月25日	1年期	500,000	498,038	-	-	19,421	(519,421)	1,962	-	-
500,000	2016年3月17日	3年期	500,000	-	-	500,000	-	-	2,669	-	502,669
500,000	2016年7月21日	3年期	500,000	-	-	500,000	-	-	(1,711)	-	498,289
600,000	2016年8月22日	3年期	600,000	-	-	600,000	-	-	(2,330)	-	597,670
1,500,000	2016年10月13日	270天	1,500,000	-	-	1,500,000	11,060	-	(3,183)	-	1,507,877
1,500,000	2016年10月30日	3年期	1,500,000	-	-	1,500,000	-	-	(5,621)	-	1,494,379
1,000,000	2016年11月25日	3年期	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-	(3,991)	-	996,009
1,375,000	2016年12月2日	875天	1,375,000	-	-	1,375,000	-	-	(5,447)	-	1,369,553
1,500,000	2016年12月5日	270天	1,500,000	-	-	1,500,000	4,688	-	(4,084)	-	1,500,604
				7,275,440	3,546,497	8,475,000	84,417	(2,176,603)	2,632	192,809	17,400,192

非同一控制下企业合并取得的应付债券为Avolon 2013年10月16日发行的期限为7年的固定利率支持证券，发行规模为美元636,200千元，票面利率为4.65%–6.35%，按月偿还。其中包括美元546,000千元的A-1级债券，适用利率为4.65%；以及美元90,200千元的B-1级债券，适用利率为6.35%。上述证券由账面净值人民币4,083,780千元的固定资产抵押取得。

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

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

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

五、合并财务报表主要项目注释—续

29. 应付债券—续

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

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

2016年3月17日,本公司之子公司天津渤海发行2016年第一期非公开定向债务融资工具,发行期限为3年,发行规模为人民币5亿元。债券面值人民币100元,按面值平价发行,票面利率为5.50%。

2016年7月21日,本公司之子公司天津渤海发行2016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5亿元。债券面值人民币100元,按面值平价发行,票面利率为5.98%。

2016年8月22日,本公司之子公司皖江租赁发行2016年度第一期非公开定向债务融资工具,发行期限为3年,发行规模为人民币6亿元。债券面值100元,按面值平价发行,票面利率为4.50%。

2016年10月13日,本公司完成2016年第一期短期融资券发行,发行期限为270天,发行规模为人民币15亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为3.36%。

2016年10月30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%。

2016年11月25日,本公司之子公司皖江租赁发行2016年度第二期非公开定向债务融资工具,发行期限为3年,发行规模为人民币10亿元。债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为4.20%。

2016年12月2日,本公司之子公司皖江租赁发行第一期租赁资产支持类债券,簿记建档配售总额为人民币13.75亿元。”皖金2016年第一期租赁资产支持证券优先A-1档资产支持证券”面值人民币7亿元,票面利率为3.99%,起息日为2016年12月7日,预期到期日为2017年10月26日;”皖金2016年第一期租赁资产支持证券优先A-2档资产支持证券”面值人民币5.85亿元,票面利率为4.10%,起息日为2016年12月7日,预期到期日为2019年1月26日。”皖金2016年第一期租赁资产支持证券优先B档资产支持证券”面值人民币0.9亿元,票面利率为4.60%,起息日为2016年12月7日,预期到期日为2019年4月26日。第一期租赁支持类债券分期支付利息和本金。

2016年12月5日,本公司完成2016年第二期短期融资券发行,发行期限为270天,发行规模为人民币15亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为4.5%。

2017年2月3日,本公司之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行期限为7年的公司债券,面值美元30亿元,票面利率5.25%-5.50%,预期到期日为2024年2月15日。上述债权由Avolon无条件担保。

2017年2月23日,本公司完成第一期短期融资券发行,发行期限为270天,发行规模为人民币15亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为4.8%。

2017年3月13日,本公司完成第二期短期融资券发行,发行期限为270天,发行规模为人民币15亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为5.09%。

2017年3月21日,本公司之子公司皖江租赁发行第一期金融债券,期限为3年,簿记建档日为2017年3月17日。簿记建档配售总额为人民币14亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。起息日为2017年3月21日,票面利率为5.49%。本期债券付息固定,每年付息一次,采用单利计息,不计复利,逾期不另计利息,到期一次还本。

2017年4月24日,本公司完成第三期短期融资券发行,发行期限为1年,发行规模为人民币15亿元。本期债券面值100元,按面值平价发行。票面利率为5.99%。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

30. 长期应付款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
融资租赁项目保证金	3,240,428	3,162,590
应付购机款	763,436	710,189
第三方借款	931,074	808,071
	4,934,938	4,680,850
减：一年内到期的长期应付(附注五、26)	158,136	221,169
	4,776,802	4,459,681

31. 递延收益

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
提箱收入	11,170	4,443
飞机租金递延收入	151,697	140,249
	162,867	144,692
减：一年内到期的递延收益(附注五、26)	29,707	18,408
	133,160	126,284

递延收益本期变动如下：

	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
提箱收入	4,443	8,597	(1,824)	(46)	11,170
飞机租金递延收入	140,249	24,898	(9,900)	(3,550)	151,697
	144,692	33,495	(11,724)	(3,596)	162,867

32. 其他非流动负债

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
维修储备金款	9,019,083	3,286,668
安全保证金款	2,186,489	1,207,380
套期工具(附注五、57)	298,087	217,109
	11,503,659	4,711,157
其中：划分为持有待售的负债		
维修储备金款	(16,400)	(187,826)
安全保证金款	(23,792)	(44,938)
	(40,192)	(232,764)
	11,463,467	4,478,393

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

33. 股本

股份种类及其结构如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
有限售条件股份		
国有法人持股	263,591,433	263,591,433
其他内资持股	2,805,344,041	2,805,344,041
其中：境内法人持股	2,805,223,329	2,805,223,329
高管股份	120,712	120,712
	3,068,935,474	3,068,935,474
无限售条件股份		
人民币普通股	3,115,585,808	3,115,585,808
	3,115,585,808	3,115,585,808
股份总数	6,184,521,282	6,184,521,282

34. 资本公积

2017年6月30日(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份溢价	16,970,845	-	-	16,970,845
其他资本公积	274,604	12,340	-	286,944
	17,245,449	12,340	-	17,257,789

2016年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份溢价	16,970,845	-	-	16,970,845
其他资本公积	151,951	122,653	-	274,604
	17,122,796	122,653	-	17,245,449

35. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2015年 12月31日	增减变动	2016年 12月31日	增减变动	2017年6月30日 (未经审计)
可供出售金融资产公允价值变动	47,865	(74,594)	(26,729)	(106,165)	(132,894)
现金流量套期的有效部分	(40,224)	(84,882)	(125,106)	(86,490)	(211,596)
长期股权投资权益法下投资损益调整	-	-	-	(22,385)	(22,385)
外币财务报表折算差额	144,474	1,620,075	1,764,549	(654,109)	1,110,440
	152,115	1,460,599	1,612,714	(869,149)	743,565

五、合并财务报表主要项目注释 - 续

35. 其他综合收益 - 续

利润表中其他综合收益当期发生额:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	归属母公司	归属少数股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益				
可供出售金融资产公允价值变动	(105,134)	-	(106,165)	1,031
现金流量套期的有效部分	(85,786)	-	(86,490)	704
长期股权投资权益法下投资损益调整	(22,385)	-	(22,385)	-
外币报表折算差额	(688,573)	-	(654,109)	(34,464)
	(901,878)	-	(869,149)	(32,729)

2016年

	税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	归属母公司	归属少数股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益				
可供出售金融资产公允价值变动	(76,027)	-	(74,594)	(1,433)
现金流量套期的有效部分	(80,673)	1,609	(84,882)	2,600
外币报表折算差额	1,718,030	-	1,620,075	97,955
	1,561,330	1,609	1,460,599	99,122

36. 盈余公积

2017年6月30日(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,107	-	-	174,107

2016年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	127,582	49,971	3,446	174,107

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

37. 专项储备

2017年6月30日(未经审计)

	期初余额	本期增加	期末余额
一般风险准备金	10,987	-	10,987
应收融资租赁款风险准备	304,608	-	304,608
	315,595	-	315,595

2016年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
一般风险准备金	7,327	3,660	10,987
应收融资租赁款风险准备	206,013	98,595	304,608
	213,340	102,255	315,595

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

38. 未分配利润

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
期/年初未分配利润	5,615,320	3,490,744
归属于母公司股东的净利润	1,026,402	2,276,802
减:提取法定盈余公积	-	49,971
提取专项储备	-	102,255
支付股利	309,226	-
期/年末未分配利润	6,332,496	5,615,320

2017年5月16日,本公司召开2016年年度股东大会决议通过《2016年度利润分配预案》,会议审议通过本公司以现有总股本6,184,521,282股为基数,向全体股东每10股派人民币0.50元现金红利,拟派发现金股利共计人民币309,226,064.1元。

2016年4月19日,本公司召开第八届董事会第六次会议审议通过《公司2015年度拟不进行利润分配的专项说明》,会议审议通过本公司不进行现金分红,不送红股,也不进行资本公积金转增资本。

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

39. 营业收入及成本

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)		截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,295,378	4,905,554	7,220,131	3,380,323
其他业务	8,421,131	7,976,200	4,618,175	4,361,659
	19,716,509	12,881,754	11,838,306	7,741,982

营业收入列示如下

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
融资租赁利息收入	1,834,525	1,445,338
融资租赁咨询费收入	225,261	442,650
经营租赁收入	9,235,592	5,332,143
集装箱销售收入	249,589	298,133
飞机销售收入	8,023,260	4,126,998
其他	148,282	193,044
	19,716,509	11,838,306

40. 税金及附加

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
营业税	-	29,671
城市维护建设税	14,903	8,191
教育费附加	6,387	3,511
地方教育费附加	4,560	2,446
印花税	11,206	-
其他	925	505
	37,981	44,324

41. 销售费用

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
职工薪酬	31,056	28,889
咨询费	98	32
差旅费	47,209	23,177
其他	4,829	1,600
	83,192	53,698

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

42. 管理费用

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
职工薪酬	473,316	273,036
中介及咨询费用	379,389	205,546
折旧及摊销	52,068	49,872
租赁费	11,586	11,878
系统维护费	7,609	4,527
差旅费	8,680	10,589
其他	74,932	96,070
	1,007,580	651,518

43. 财务费用

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
利息支出	3,572,111	1,814,708
减: 利息收入	169,316	224,620
汇兑损失净额	245,268	16,243
套期工具利息支出及终止损失净额	37,957	35,329
金融机构手续费	33,409	24,723
	3,719,429	1,666,383

44. 资产减值损失

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
坏账损失	264,439	130,262
固定资产减值损失	99,122	206,002
可供出售金融资产减值损失	-	6,228
	363,561	342,492

45. 公允价值变动损失

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
现金流量套期工具的无效部分	(52,843)	(37,542)

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

46. 投资收益/(损失)

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
权益法核算的长期股权投资收益	(22,498)	(97,392)
套期工具及可供出售金融资产等 在持有期间及处置取得的投资收益	27,622	4,978
	5,124	(92,414)

47. 其他收益

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	计入截至2017年6月30日止 六个月期间非经常性损益
与日常经营活动相关的政府补助	55,504	-	55,504

48. 营业外收入

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	计入截至2017年6月30日止 六个月期间非经常性损益
与日常经营活动不相关的政府补助	23,696	73,279	23,696
债务豁免利得	14,315	-	14,315
其他	236	193	236
	38,247	73,472	38,247

计入当期损益的政府补助如下：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	与资产/收益相关
地方政府补贴	23,696	54,472	收益
税费返还	-	18,807	收益
	23,696	73,279	

49. 营业外支出

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	计入截至2017年6月30日止 六个月期间非经常性损益
固定资产处置损失	47	5	47
捐赠支出	1,720	-	1,720
	1,767	5	1,767

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

50. 所得税费用

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
当期所得税费用	297,118	163,023
递延所得税费用	91,535	43,839
	388,653	206,862

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	截至2017年6月30日止 (未经审计)	截至2016年6月30日止 (未经审计)
利润总额	1,667,277	1,281,420
按法定税率计算的所得税费用(注1)	416,819	320,355
某些子公司适用不同税率的影响	(177,940)	(76,156)
归属于合营公司和联营公司的收益	5,625	24,348
无须纳税收入	(150,525)	(163,719)
不可抵扣的费用	88,188	7,482
利用以前年度可抵扣亏损	(1,119)	(367)
对以前期间所得税的调整	20,566	7,299
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	187,039	87,620
按本集团实际税率计算的所得税费用	388,653	206,862

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

51. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下:

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
利息支出	942,025	1,793,204
折旧和摊销	3,953,394	2,361,775
集装箱销售成本	257,111	312,509
飞机处置成本	7,653,347	3,031,038
职工薪酬	526,773	301,925
维修成本	79,276	96,357
中介费用	379,389	205,546
其他	181,211	344,844
	13,972,526	8,447,198

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

52. 每股收益

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

基本及稀释每股收益的具体计算如下：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	1,026,402	733,209
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股数)	6,184,521	6,184,521
每股收益(人民币元)	0.1660	0.1186

本公司截至2017年6月30日止六个月期间，不存在稀释性潜在普通股，因此基本及稀释每股收益相同。

53. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
管理费收入	137,937	15,684
租赁保证金	103,855	112,069
政府补助	79,200	66,271
其他	11,269	274,768
	332,261	468,792

支付的其他与经营活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
租赁保证金	164,953	22,355
各项费用	203,914	206,496
其他	17,202	16,051
	386,069	244,902

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

53. 现金流量表项目注释 – 续

收到的其他与投资活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
利息收入	45,149	21,037
维修基金	-	677,582
收取购买飞机保证金	70,730	-
同业拆出资金	37,150,000	13,170,000
	37,265,879	13,868,619

支付的其他与投资活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
支付购买飞机保证金	1,628,167	-
同业拆出资金	36,383,000	13,170,000
维修基金	-	677,581
其他	31	359,590
	38,011,198	14,207,171

收到的其他与筹资活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
收到以前年度股息	-	7
第三方借款	126,454	-
	126,454	7

支付的其他与筹资活动有关的现金：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
融资手续费	148,352	140,444
信托保障基金	12,800	-
	161,152	140,444

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

53. 现金流量表项目注释 – 续

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	附注五	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
净利润		1,278,624	1,074,558
加：资产减值损失	44	363,561	342,492
固定资产折旧	11	3,866,200	2,258,414
无形资产摊销	12	55,316	51,526
长期待摊费用摊销	14	31,878	51,835
处置非流动资产净损失	49	47	5
公允价值变动	45	52,843	37,542
销售集装箱引起的固定资产变动		257,111	312,508
处置飞机资产净收益		(369,913)	(174,202)
财务费用		2,463,977	1,666,383
投资(收益)/损失	46	(5,124)	92,414
递延所得税资产的(增加)/减少		(22,720)	7,809
递延所得税负债的增加		114,255	56,395
存货的减少/(增加)		1,108	(455)
经营性应收项目的增加		(302,112)	(127,947)
经营性应付项目的增加		1,065,930	374,106
经营活动产生的现金流量净额		8,850,981	6,023,383

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

不涉及现金的重大投资和筹资活动：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
少数股东权益转资本公积	12,340	106,568
保证金抵减融资租赁款	311,427	135,767
保证金抵减取得子公司所支付的现金	3,445,300	2,296,840

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

54. 现金流量表补充资料 – 续

现金及现金等价物净变动情况如下：

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
现金的期末余额	12,451,921	11,372,294
减: 现金的期初余额	10,001,828	25,269,821
现金及现金等价物净增加/(减少)额	2,450,093	(13,897,527)

(2) 取得子公司的信息

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
取得子公司及其他营业单位的价格	71,655,687	20,540,861
取得子公司支付的现金及现金等价物(注1)	68,115,159	14,968,859
减: 取得子公司持有的现金及现金等价物	(1,719,253)	(3,270,392)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,395,906	11,698,467

注1：本报告期收购C2 AVIATION CAPITAL, INC.(以下简称“C2”)的收购对价为10,399,049千美元，折合人民币71,655,687千元，其中，本年支付金额为9,885,229千美元，折合人民币68,115,159千元，2016年支付金额为500,000千美元及未支付的收购款金额为13,820千美元。扣除取得C2现金及现金等价物金额为249,507千美元，折合人民币1,719,253千元后的支付现金净额为人民币66,395,906千元。

(3) 现金及现金等价物

	2017年6月30日(未经审计)	2016年6月30日(未经审计及审阅)
现金及现金等价物		
其中: 库存现金	-	9
银行存款及其他货币资金	30,506,850	17,675,702
减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1)	7,032,133	5,800,557
减: 所有权受限制的货币资金(附注五、1)	11,022,796	502,860
期末现金及现金等价物余额	12,451,921	11,372,294

55. 所有权或使用权受到限制的资产

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
货币资金(附注五、1)	18,054,929	9,375,266
长期应收款(附注五、9)	18,751,386	14,744,537
固定资产(附注五、11)	167,697,491	106,642,572

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

56. 外币货币性项目

	2017年6月30日(未经审计)			2016年12月31日		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
货币资金						
美元	2,217,438	6.774	15,020,925	1,711,268	6.937	11,871,066
欧元	21,687	7.750	168,074	16,084	7.307	117,526
港币	2,155	0.868	1,871	2,453	0.895	2,195
澳币	5,885	5.210	30,661	2,670	5.016	13,393
其他			67,667			8,692
			15,289,198			12,012,872
应收账款						
美元	199,098	6.774	1,348,690	148,862	6.937	1,032,656
其他应收款						
美元	8,092	6.774	54,815	512,358	6.937	3,554,227
其他流动资产						
美元	780	6.774	5,284	-	6.937	-
可供出售金融资产						
美元	53,348	6.774	361,379	50,709	6.937	351,768
港币	591,674	0.868	513,573	727,556	0.895	651,163
			874,952			1,002,931
一年内到期非流动资产						
美元	136,595	6.774	925,295	110,937	6.937	769,570
长期应收款						
美元	424,794	6.774	2,877,555	386,148	6.937	2,678,709
其他非流动资产						
美元	10,645	6.774	72,109	7,772	6.937	53,914
应付账款						
美元	41,017	6.774	277,849	161,520	6.937	1,120,464

五、合并财务报表主要项目注释 – 续

56. 外币货币性项目 – 续

	2017年6月30日(未经审计)			2016年12月31日		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
其他应付款						
美元	37,918	6.774	256,857	35,826	6.937	248,525
应付利息						
美元	155,280	6.774	1,051,867	70,783	6.937	491,022
其他流动负债						
美元	93,272	6.774	631,825	9,095	6.937	63,092
一年内到期非流动负债						
美元	535,998	6.774	3,630,850	1,184,057	6.937	8,213,803
短期借款						
美元	1,391,004	6.774	9,422,661	628,743	6.9370	4,361,590
长期借款						
美元	15,173,698	6.774	102,786,630	13,349,753	6.937	92,607,237
其他非流动负债						
美元	1,639,084	6.774	11,103,155	677,455	6.937	4,699,505

本集团重要境外经营实体为 C2、Avolon、SeacoSRL、Cronos 及香港航空租赁，其主要经营地分别为美国、爱尔兰、新加坡和香港，由于该上述公司主要业务均以美元结算，故记账本位币均为美元。

57. 套期

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
其他非流动资产		
套期工具(附注五、16)	72,107	116,125
其他流动负债		
套期工具(附注五、27)	664	-
其他非流动负债		
套期工具(附注五、32)	298,087	217,109

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

上述合同于2017年半年度的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净损失共计人民币105,134千元(截至2016年6月30日止六个月期间：净损失共计人民币189,616千元)，计入其他综合收益，其中计入归属于母公司的其他综合收益为净损失共计人民币106,165千元；属于现金流量套期无效部分的公允价值变动而产生的净收益人民币577千元计入公允价值变动损益(截至2016年6月30日止六个月期间净损失：人民币2,528千元)；本年没有衍生金融负债的公允价值变动计入公允价值变动损益(截至2016年6月30日止六个月期间因套期合同终止而将原计入到其他综合收益的净收益人民币7,698千元转出，计入当期损益)。

于2017年6月30日，本集团持有的尚未交割的利率衍生合同的名义金额约为46,060,728千元。上述利率衍生合同将于2018年至2028年间到期。

六、合并范围的变动

非同一控制下企业合并

2017年4月4日, 本公司通过Avolon下属全资子公司Park Aerospace Holdings Limited(以下简称“Park”)收购C2全部股权, C2为CIT Group, Inc.(以下简称“CIT”)的下属商业飞机租赁业务。该交易完成后, C2成为Avolon的全资子公司。Avolon成为世界第三大飞机租赁公司。

本次交易对价为103.8亿美元, 收购资金来自于无担保优先级债券、银行贷款及自有资金。

截至2017年4月4日, CIT已将其持有的C2公司100%股权交割至Park名下, Park成为C2公司唯一股东。至此, 本次交易标的资产完成股权过户, 购买日确定为2017年4月4日。

C2的可辨认资产和负债于购买日根据评估确定的公允价值和账面价值如下:

	2017年4月4日 公允价值	2017年4月4日 账面价值
货币资金	2,251,576	2,574,425
应收租赁款	2,443,224	3,598,103
预付款项	7,198,426	7,198,426
固定资产	70,042,147	65,729,596
预收租金	558,260	558,260
其他应付款	40,105	361,661
其他非流动负债	6,688,534	8,772,681
借款	1,636,839	1,363,537
递延所得税负债	1,355,948	786,573
	71,655,687	67,257,838
按比例享有并购单位可辨认净资产的份额	71,655,687	
减: 应付未付股权收购款	95,228	
并购产生的商誉	-	
现金支付的对价	71,560,459	

根据CIT提供的截至2017年4月3日估算的净资产表, C2公司100%股权的交易价格约为103.8亿美元, Avolon及Park已向CIT支付了交易价款, 后续交易双方将根据购买协议约定的机制对最终交易价格进行确认。截至2017年6月30日, 本次交易最终交易价格尚未确定, 上述C2公允价值及购买对价分配为本公司基于最佳估计做出的初步分配。

为收购C2而发生的现金流出列示如下:

应付对价	71,655,687
减: 2016年存入保证金	3,445,300
应付未付股权收购款	95,228
并购取得的不受限现金	1,719,253
并购产生的现金净流出	66,395,906

六、合并范围的变动—续

非同一控制下企业合并—续

C2自购买日起至2017年6月30日的经营成果和现金流量列示如下：

	2017年4月4日至6月30日期间
营业收入	2,337,398
净利润	341,625

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	实收资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司：						
皖江租赁	安徽	安徽	租赁	人民币4,600,000,000元	-	53.65
香港渤海	香港	香港	投资控股	美元2,886,617,379元	-	100
横琴租赁	珠海	珠海	租赁	美元42,825,826元	-	64
Global Aviation Leasing Co., Ltd. (以下简称“GAL”)	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	美元942,000,000元	-	100
Global Aviation Leasing2 Co., Ltd. (以下简称“GAL2”)	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	美元2,380,000,000元	-	100
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17,145,463,199元	-	94.30
Seaco SRL	新加坡	巴巴多斯	租赁	美元245,864,602元	-	100
非同一控制下企业合并取得的子公司：						
天津渤海	天津	天津	租赁	人民币22,100,850,000元	100	-
Cronos	新加坡	百慕大	租赁	美元274,562,485元	-	80
Avolon	爱尔兰	开曼群岛	租赁	美元0.000004元	-	100
C2	美国	美国	租赁	-	-	100

存在重要少数股东权益的子公司如下：

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
皖江租赁	46.35%	159,057	159,900	2,914,121
横琴租赁	36%	7,524	-	263,339
香港航空租赁	5.70%	38,146	-	3,228,620
Cronos	20%	50,638	-	384,419

七、在其他主体中的权益—续

1. 在子公司中的权益—续

存在重要少数股东权益的子公司如下—续：

2016年

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	向少数股东支付股利	年末累计少数股东权益
皖江租赁	46.35%	297,473	121,500	2,914,964
横琴租赁	43%	13,171	4,553	122,820
香港航空租赁	10.01%	133,317	—	3,211,821
Cronos	20%	118,004	3,103	332,958

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

	皖江租赁	横琴租赁	香港航空租赁	Cronos
截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)				
流动资产	15,574,717	611,826	2,329,370	985,546
非流动资产	26,848,799	876,984	40,723,210	13,259,985
资产合计	42,423,516	1,488,810	43,052,580	14,245,531
流动负债	27,699,188	423,223	2,004,730	940,029
非流动负债	8,438,558	334,090	15,133,760	11,700,920
负债合计	36,137,746	757,313	17,138,490	12,640,949
营业收入	1,461,968	52,171	1,535,821	943,675
净利润	343,165	19,580	632,300	253,192
综合收益总额	343,165	19,580	619,920	261,424
经营活动产生的现金流量净额	541,685	14,383	1,178,860	527,443
2016年				
流动资产	15,540,804	504,748	5,040,970	1,316,913
非流动资产	23,639,764	1,028,074	36,197,625	13,405,568
资产合计	39,180,568	1,532,822	41,238,595	14,722,481
流动负债	26,090,829	835,738	2,136,708	1,328,796
非流动负债	6,823,664	413,196	23,594,582	12,016,514
负债合计	32,914,493	1,248,934	25,731,290	13,345,310
营业收入	2,455,662	96,598	5,888,000	1,971,326
净利润	641,798	30,630	789,436	353,829
综合收益总额	641,798	30,630	1,750,874	358,060
经营活动产生的现金流量净额	987,915	84,124	2,406,985	1,196,625

七、在其他主体中的权益—续

2. 在联营企业中的权益

	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	
联营企业							
渤海人寿	天津	天津	保险	人民币 13,000,000,000 元	-	20	权益法

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

八、金融工具及其风险

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：

2017年6月30日(未经审计)

金融资产	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	30,506,850	30,506,850
应收账款	-	-	1,917,249	1,917,249
应收票据	-	-	13,982	13,982
应收利息	-	-	77,513	77,513
其他应收款	-	-	102,013	102,013
其他流动资产	-	-	388,284	388,284
一年内到期非流动资产	-	-	16,869,926	16,869,926
其他非流动资产	72,107	-	117,378	189,485
可供出售金融资产	-	1,398,471	-	1,398,471
长期应收款	-	-	41,041,237	41,041,237
	72,107	1,398,471	91,034,432	92,505,010

金融负债	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	33,990,290	33,990,290
应付账款	-	278,367	278,367
应付利息	-	1,830,811	1,830,811
应付股利	-	309,226	309,226
应付票据	-	26,332	26,332
其他应付款	-	327,668	327,668
一年内到期的非流动负债	-	16,492,167	16,492,167
长期借款	-	149,430,859	149,430,859
应付债券	-	42,033,334	42,033,334
长期应付款	-	4,776,802	4,776,802
其他非流动负债	298,087	2,186,489	2,484,576
	298,087	251,682,345	251,980,432

八、金融工具及其风险—续

1. 金融工具分类—续

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续)：

2016年12月31日

金融资产	套期工具	可供出售金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	-	-	19,337,094	19,337,094
应收账款	-	-	1,503,770	1,503,770
其他应收款	-	-	3,556,273	3,556,273
其他流动资产	-	-	1,150,000	1,150,000
一年内到期非流动资产	-	-	15,023,287	15,023,287
其他非流动资产	116,125	-	61,534	177,659
可供出售金融资产	-	1,502,149	-	1,502,149
长期应收款	-	-	37,573,815	37,573,815
	116,125	1,502,149	78,205,773	79,824,047

金融负债	套期工具	其他金融负债	合计
短期借款	-	27,178,992	27,178,992
应付账款	-	1,187,044	1,187,044
应付利息	-	920,040	920,040
应付股利	-	4,195	4,195
其他应付款	-	516,335	516,335
一年内到期的非流动负债	-	13,292,480	13,292,480
长期借款	-	107,405,925	107,405,925
应付债券	-	16,315,410	16,315,410
长期应付款	-	4,459,681	4,459,681
其他非流动负债	217,109	1,207,380	1,424,489
	217,109	172,487,482	172,704,591

2. 金融工具风险

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

本集团亦开展衍生交易，主要包括利率衍生合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率风险。截至2017年6月30日6个月期间内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

八、金融工具及其风险—续

2. 金融工具风险—续

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

信用风险

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

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

2017年6月30日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	1,917,249	1,463,331	386,211	67,707
其他应收款	102,013	102,013	-	-
其他流动资产	388,284	388,284	-	-
一年内到期非流动资产	16,869,926	16,869,926	-	-
其他非流动资产	189,485	189,485	-	-
可供出售金融资产	1,398,471	1,398,471	-	-
长期应收款	41,041,237	40,288,677	191,842	560,718
	61,906,665	60,700,187	578,053	628,425

2016年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收账款	1,503,770	1,002,754	454,961	46,055
其他应收款	3,556,273	3,556,273	-	-
其他流动资产	1,150,000	1,150,000	-	-
一年内到期非流动资产	15,023,287	15,023,287	-	-
其他非流动资产	177,659	177,659	-	-
可供出售金融资产	1,502,149	1,502,149	-	-
长期应收款	37,573,815	37,047,650	-	526,165
	60,486,953	59,459,772	454,961	572,220

于2017年6月30日及2016年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收款项与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关，已逾期但未减值的应收款项与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

八、金融工具及其风险—续

2. 金融工具风险—续

本集团的目标是运用银行借款和公司债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低收款额参见附注十二。

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：

2017年6月30日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	35,137,523	-	-	35,137,523
应付账款	278,367	-	-	278,367
应付利息	1,830,811	-	-	1,830,811
应付债券	15,785,672	34,659,658	-	50,445,330
其他应付款	423,514	-	-	423,514
一年内到期的非流动负债	20,821,826	-	-	20,821,826
长期借款	-	124,616,211	34,814,206	159,430,417
长期应付款	-	3,672,147	1,104,655	4,776,802
其他非流动负债	-	2,484,576	-	2,484,576
	74,277,713	165,432,592	35,918,861	275,629,166

2016年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	28,177,129	-	-	28,177,129
应付股利	4,195	-	-	4,195
应付账款	1,187,044	-	-	1,187,044
应付利息	920,040	-	-	920,040
应付债券	4,838,322	14,026,233	-	18,864,555
其他应付款	516,335	-	-	516,335
一年内到期的非流动负债	16,796,662	-	-	16,796,662
长期借款	-	77,827,674	42,288,949	120,116,623
长期应付款	-	3,724,749	1,183,155	4,907,904
其他非流动负债	-	635,500	788,989	1,424,489
	52,439,727	96,214,156	44,261,093	192,914,976

3. 市场风险

利率风险

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

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团采用利率互换及签订利率上限合同规避该等风险。在本集团签订的利率互换合同中，有一部分被指定为对相应债务进行套期保值并且有效。详见附注五、57。于2017年6月30日，在考虑利率互换的影响后，本集团约74.91%(2016年：75.82%)的计息借款按固定利率计息。

八、金融工具及其风险—续

3. 市场风险—续

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,但不包含套期工具对其他综合收益的影响:

	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)	所有者权益合计 增加/(减少)
截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)				
人民币	50	(159,721)	-	(159,721)
2016年				
人民币	50	(45,583)	-	(45,583)

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,将对本年税前利润及所有者权益产生的影响。

	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)
2017年6月30日				
人民币对美元贬值	1%	102,186	272,521	374,707
2016年12月31日				
人民币对美元贬值	1%	2,916	237,290	240,206

4. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2017年6月30日止六个月期间和2016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:

	2017年6月30日	2016年12月31日
负债总额	266,741,282	178,895,224
资产总额	304,519,746	216,632,100
资产负债率	87.59%	82.58%

九、公允价值

1. 以公允价值计量的金融工具

	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)	
2017年6月30日(未经审计)				
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	72,107	-	72,107
可供出售金融资产	513,526	-	76,869	590,395
套期工具(负债)	-	(298,751)	-	(298,751)
	513,526	(226,644)	76,869	363,751
2016年12月31日				
持续的公允价值计量				
套期工具(资产)	-	116,125	-	116,125
可供出售金融资产	650,262	-	60,414	710,676
套期工具(负债)	-	(217,109)	-	(217,109)
	650,262	(100,984)	60,414	609,692

2. 以公允价值披露的资产和负债

	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)	
2017年6月30日(未经审计)				
长期应收款	-	59,537,454	-	59,537,454
长期借款	-	165,433,510	-	165,433,510
应付债券	-	43,082,803	-	43,082,803
长期应付款	-	4,668,089	-	4,668,089
	-	272,721,856	-	272,721,856
2016年12月31日				
长期应收款	-	54,236,396	-	54,236,396
长期借款	-	119,509,458	-	119,509,458
应付债券	-	17,826,944	-	17,826,944
长期应付款	-	4,319,394	-	4,319,394
	-	195,892,192	-	195,892,192

九、公允价值—续

2. 以公允价值披露的资产和负债—续

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2017年6月30日	2016年12月31日	2017年6月30日	2016年12月31日
金融资产				
长期应收款	57,911,163	52,597,102	59,537,454	54,236,396
金融负债				
长期借款	165,131,316	119,374,046	165,433,510	119,509,458
应付债券	42,637,201	17,400,192	43,082,803	17,826,944
长期应付款	4,934,938	4,680,850	4,668,089	4,319,394
	212,703,455	141,455,088	213,184,402	141,655,796

3. 金融工具公允价值

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

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

长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

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

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

	期末公允价值	估值技术	折现率	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
可供出售权益工具					
2017年—优先股	76,869	现金流量折现法	35%	飞机未来出售价值	74-80百万美元
2016年—优先股	60,414	现金流量折现法	35%	飞机未来出售价值	52-57百万美元

于2016年度，澳大利亚航空产业基金全额计提减值，转出第三层级，无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入的情况。

九、公允价值—续

4. 不可观察输入值—续

上述第三层次公允价值的变动如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初金额	60,414	83,964
计入权益的公允价值变动	18,085	(13,445)
减值损失	-	(14,030)
外币报表折算差额	(1,630)	3,925
期/年末金额	76,869	60,414

十、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
海航资本	海口	投资管理	人民币33,480,350,000元	34.56%	34.56%

海航资本集团有限公司为本公司之控股股东，其母公司为海航集团。本公司的最终控制方为慈航基金。

2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业详见附注七、2。

4. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)	控股股东的母公司
海南新生飞翔文化传媒有限公司(以下简称“海南新生”)	受同一控制人控制
海南新国宾馆(以下简称“新国宾馆”)	受同一控制人控制
北京一卡通物业管理有限公司 (原“北京海航太平物业管理有限公司”)(以下简称“北京一卡通”)	受同一控制人控制
海南易建科技股份有限公司(以下简称“易建科技”)	受同一控制人控制
海航航空管理服务有限公司(以下简称“海航航空管理”)	受同一控制人控制
舟山金海船业有限公司(以下简称“舟山金海”)	受同一控制人控制
天津天海投资发展股份有限公司(原“天津市海运股份有限公司”) (以下简称“天津天海”)	受同一控制人控制
武汉海航地产发展有限公司(以下简称“武汉海航地产”)	受同一控制人控制
武汉海航蓝海临空产业发展有限公司(以下简称“武汉蓝海”)	受同一控制人控制

十、关联方关系及其交易—续

4. 其他关联方—续

公司名称	关联方关系
海航资本投资(北京)有限公司(以下简称“海航资本投资”)	受同一控制人控制
长江租赁有限公司(以下简称“长江租赁”)	受同一控制人控制
海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司(以下简称“海南绿巨人”)	受同一控制人控制
三亚凤凰国际机场有限公司(以下简称“凤凰机场”)	受同一控制人控制
北京首都航空有限公司(以下简称“首都航空”)	受同一控制人控制
北京优联耳鼻喉医院有限公司(以下简称“优联医院”)	受同一控制人控制
TIP Trailer Services Germany	受同一控制人控制
西部航空有限责任公司(以下简称“西部航空”)	受同一控制人控制
海航机场集团有限公司(以下简称“海航机场集团”)	受同一控制人控制
天津市大通建设发展集团有限公司(以下简称“大通建设”)	受同一控制人控制
北京首航直升机股份有限公司 (原“北京首航直升机通用航空服务有限公司”)(以下简称“首航直升机”)	受同一控制人控制
海南航空学校有限责任公司(以下简称“海南航空学校”)	受同一控制人控制
海冷融资租赁有限公司(以下简称“海冷租赁”)	受同一控制人控制
海航资本(香港)控股有限公司(以下简称“海航资本香港”)	受同一控制人控制
大新华资产管理有限公司	受同一控制人控制
BL Capital Holdings Limited(以下简称“BL Capital”)	受同一控制人控制
渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海国际信托”)	受同一控制人控制
新疆汇通(集团)水电投资有限公司(以下简称“汇通水电”)	受同一控制人控制
Hong Thai Travel Services Limited	最终控制方施加重大影响
北京科航投资有限公司(以下简称“科航投资”)	最终控制方施加重大影响
天津航空有限责任公司(以下简称“天津航空”)	最终控制方施加重大影响
香港快运航空公司(以下简称“香港快运”)	最终控制方施加重大影响
上海浦发大厦置业有限公司(以下简称“浦发置业”)	最终控制方施加重大影响
浦航租赁有限公司(以下简称“浦航租赁”)	最终控制方施加重大影响
扬子江国际租赁有限公司(以下简称“扬子江租赁”)	最终控制方施加重大影响
福州航空有限责任公司(以下简称“福州航空”)	最终控制方施加重大影响
云南祥鹏航空有限责任公司(以下简称“祥鹏航空”)	最终控制方施加重大影响
金海重工股份有限公司(以下简称“金海重工”)	最终控制方施加重大影响
东莞御景湾酒店(以下简称“御景湾酒店”)	最终控制方施加重大影响
大新华轮船(烟台)有限公司(以下简称“大新华轮船”)	最终控制方施加重大影响
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“海南航空”)	最终控制方施加重大影响
广西北部湾航空有限责任公司(以下简称“北部湾航空”)	最终控制方施加重大影响
香港航空有限公司(以下简称“香港航空”)	最终控制方施加重大影响
海南海航航空信息系统有限公司(以下简称“海航信息”)	最终控制方施加重大影响
Azul Linhas A é reas Brasileiras S/A(以下简称“Azul Linhas”)	最终控制方施加重大影响
Aigle Azur S.A.S.(以下简称“Aigle Azur”)	最终控制方施加重大影响

十、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

	注释	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
北京一卡通	注1	338	362
易建科技	注2	192	176
Hong Thai Travel Services Limited	注3	1,041	724
海航信息	注4	1	-
浦发置业	注5	93	89
海航资本投资	注6	-	100
新国宾馆	注7	-	5
海南新生	注8	-	6
海航航空管理	注9	3,350	-
渤海人寿	注10	508	348
		5,523	1,810

向关联方出售商品和提供劳务

	注释	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
御景湾酒店	注11	2,830	-
海航资本	注12	410	-
优联医院	注13	283	-
海南绿巨人	注14	-	1,453
长江租赁	注15	13,208	-
浦航租赁	注16	5,018	-
		21,749	1,453

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，北京一卡通为本集团提供物业及会议相关服务，以协议价向本集团收取物业及会议服务费人民币338千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币362千元)。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，易建科技为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费人民币192千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币176千元)。

注3：截至2017年6月30日止六个月期间，Hong Thai Travel Services Limited为本集团提供旅行相关服务，以协议价向本集团收取服务费人民币1,041千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币724千元)。

注4：截至2017年6月30日止六个月期间，海航信息为本集团提供电信相关服务，以协议价向本集团收取服务费人民币1千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。



十、关联方关系及其交易—续

5. 本集团与关联方的主要交易—续

(1) 关联方商品和劳务交易—续

- 注5：截至2017年6月30日止六个月期间，浦发置业为本集团提供物业及绿植等相关服务，以协议价向本集团收取物业服务费人民币93千元(截至2016年6月30日止六个月期间：89千元)。
- 注6：截至2016年6月30日止六个月期间，海航资本投资为本集团提供财务顾问服务，以协议价向本集团收取财务顾问服务费人民币100千元。
- 注7：截至2016年6月30日止六个月期间，新国宾馆为本集团提供住宿服务，以协议价向本集团收取住宿费人民币5千元。
- 注8：截至2016年6月30日止六个月期间，海南新生为本集团提供住宿服务，以协议价向本集团收取住宿费人民币6千元。
- 注9：截至2017年6月30日止六个月期间，海航航空管理为本集团提供咨询相关服务，以协议价向集团收取服务费人民币3,350千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注10：截至2017年6月30日止六个月期间，渤海人寿为本集团提供保险服务，以协议价向本集团收取财务保险服务费人民币508千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币348千元)。
- 注11：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向御景湾酒店提供咨询服务，交易所获得的税前收入为人民币2,830千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注12：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向海航资本提供咨询服务，交易所获得的收入为人民币410千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注13：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向优联医院提供咨询服务，交易所获得的收入为人民币283千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注14：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向海南绿巨人提供咨询服务，交易所获得的收入为人民币1,453千元。
- 注15：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向长江租赁提供咨询服务，交易所获得的收入为人民币13,208千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注16：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价向浦航租赁提供咨询服务，交易所获得的收入为人民币5,018千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

(2) 关联方资产托管和承包

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	注释	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	确认的托管收益
长江租赁	注1	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	1,180
浦航租赁	注2	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	943
扬子江租赁	注3	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	943

十、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与关联方的主要交易 - 续

(2) 关联方资产托管和承包 - 续

截至2016年6月30日止六个月期间(未经审计及审阅)

	注释	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	确认的托管收益
长江租赁	注1	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	1,226
浦航租赁	注2	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	824
扬子江租赁	注3	托管经营	2015年5月21日	2018年5月20日	824

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价为长江租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的收入为人民币1,180千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币1,226千元)。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价为浦航租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的收入为人民币943千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币824千元)。

注3：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务，此次交易所获得的收入为人民币943千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币824千元)。

(3) 关联方租赁

作为出租人

经营租赁承租方	注释	租赁资产类型	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计) 租赁收入	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅) 租赁收入
大新华轮船	注1	集装箱	13,605	12,608
天津天海	注2	集装箱	2,393	2,302
天津航空	注3	飞机	184,194	60,259
海南航空	注4	飞机	507,616	269,960
香港快运	注5	飞机	44,156	28,546
TIP Trailer Services Germany	注6	集装箱	2,530	4,401
西部航空	注7	飞机	-	12,030
福州航空	注8	飞机	14,164	7,683
祥鹏航空	注9	飞机	54,123	-
首都航空	注10	飞机	99,662	-
Aigle Azur	注11	飞机	4,974	-
Azul Linhas	注12	飞机	146,566	-
长江租赁	注13	飞机	14,049	12,073
			1,088,032	409,862

十、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与关联方的主要交易 - 续

(3) 关联方租赁 - 续

作为出租人 - 续

融资租赁承租方	注释	资产种类	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)		截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)	
			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
舟山金海	注14	船坞、码头、 设备及厂房	1,000,000	15,405	1,000,000	16,031
海航机场集团	注15	机器设备	-	-	149,000	4,434
大通建设	注16	商业地产	312,500	16,028	350,000	22,792
首都航空	注17	机器设备	-	-	250,000	4,762
首航直升机	注18	飞机	-	-	3,625	66
凤凰机场	注19	机器设备	-	-	20,000	224
海南航空学校	注20	飞机	17,210	448	5,930	276
海南绿巨人	注21	车辆设备	25,900	457	25,900	810
金海重工	注22	机器设备	120,000	4,939	120,000	4,964
浦航租赁	注23	机器设备	440,000	2,077	150,000	3,616
优联医院	注24	医疗设备	30,000	784	-	-
御景湾酒店	注25	机器设备	100,000	2,809	-	-
海冷租赁	注26	机器设备	50,000	1,642	-	-
长江租赁	注27	飞机	1,000,000	8,692	-	-
武汉海航地产	注28	仓库	450,000	5,836	-	-
				59,117		57,975

作为承租人

出租方名称	注释	租赁资产 类型	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
			租赁费	租赁费
科航投资	注29	房屋	2,841	2,457
浦发置业	注30	房屋	749	653
			3,590	3,110

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向大新华轮船出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币13,605千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币12,608千元)。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向天津天海出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币2,393千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币2,302千元)。

十、关联方关系及其交易—续

5. 本集团与关联方的主要交易—续

(3) 关联方租赁—续

- 注3：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向天津航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币184,194千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币60,259千元)。
- 注4：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向海南航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币507,616千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币269,960千元)。
- 注5：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向香港快运出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币44,156千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币28,546千元)。
- 注6：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向TIP Trailer Services Germany出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币2,530千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币4,401千元)。
- 注7：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团向西部航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币12,030千元。
- 注8：截至2017年6月30日止六个月期间，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14,164千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币7,683千元)。
- 注9：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向祥鹏航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币54,123千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注10：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向首都航空出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币99,662千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注11：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向Aigle Azur出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,974千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注12：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向Azul Linhas出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币146,566千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。
- 注13：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向长江租赁出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币14,409千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币12,073千元)。
- 注14：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向舟山金海出租船坞、码头、设备及厂房，融资租赁合同本金金额为人民币1,000,000千元，根据租赁合同确认租赁收益人民币15,405千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币16,031千元)。
- 注15：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团向海航机场集团出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币149,000千元，根据租赁合同确认租赁收益人民币4,434千元。
- 注16：截至2017年6月30日止六个月期间，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，根据租赁合同确认租赁收入人民币16,028千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币22,792千元)。
- 注17：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团向首都航空出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币250,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,762千元。
- 注18：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团向首航直升机出租飞机，融资租赁合同本金金额为人民币3,625千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币66千元。

十、关联方关系及其交易—续

5. 本集团与关联方的主要交易—续

(3) 关联方租赁—续

- 注19：截至2016年6月30日止六个月期间，本集团向凤凰机场出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币20,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币224千元。
- 注20：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向海南航空学校出租飞机，融资租赁合同本金金额为人民币17,210千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币448千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币276千元)。
- 注21：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向海南绿巨人出租车辆设备，融资租赁合同本金金额为人民币25,900千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币457千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币810千元)。
- 注22：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向金海重工出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币120,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币4,939千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币4,964千元)。
- 注23：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向浦航租赁出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币440,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币2,077千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币3,616千元)。
- 注24：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向优联医院出租医疗设备，融资租赁合同本金金额为人民币30,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币784千元。
- 注25：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向御景湾酒店出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币100,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币2,809千元。
- 注26：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向海冷租赁出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币50,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币1,642千元。
- 注27：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向长江租赁出租飞机，融资租赁合同本金金额为人民币1,000,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币8,692千元。
- 注28：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向武汉海航地产出租仓库，融资租赁合同本金金额为人民币450,000千元，根据租赁合同确认租赁收入人民币5,836千元。
- 注29：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向科航投资租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币2,841千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币2,457千元)。
- 注30：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团向浦发置业租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币749千元(截至2016年6月30日止六个月期间：人民币653千元)。
- 注31：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团下属若干SPV公司分别与海南航空、祥鹏航空、西部航空、福州航空及北部湾航空五家关联公司开展飞机经营租赁转租业务，合同约定自上述关联公司取得的租赁款项及支付给出租方的款项相等，该转租业务对营业收入无影响。

十、关联方关系及其交易—续

5. 本集团与关联方的主要交易—续

(4) 关联方担保

本集团

接受关联方担保

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)					
本公司控股股东	注1	美元1,746,765千元	2015年12月28日	2022年12月28日	否
本公司控股股东	注2	人民币1,000,000千元	2016年3月17日	2019年3月15日	否
浦航租赁	注3	人民币747,870千元	2016年3月11日	2021年3月10日	否
浦航租赁	注4	人民币100,000千元	2016年3月14日	2021年3月13日	否
长江租赁	注5	人民币780,000千元	2017年4月12日	2019年4月11日	否
长江租赁	注6	人民币500,000千元	2017年5月24日	2019年5月23日	否
2016年					
本公司控股股东	注1	美元1,808,625千元	2015年12月28日	2022年12月28日	否
本公司控股股东	注2	人民币1,000,000千元	2016年3月17日	2019年3月15日	否
浦航租赁	注3	人民币797,579千元	2016年3月11日	2021年3月10日	否
浦航租赁	注4	人民币100,000千元	2016年3月14日	2021年3月13日	否
大新华资产管理有限公司	注7	美元31,000千元	2015年12月17日	2016年12月21日	是

提供关联方担保

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)					
海航集团	注8	人民币770,588千元	2012年9月14日	2021年11月30日	否
2016年					
海航集团	注8	人民币849,783千元	2012年9月14日	2021年11月30日	否

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，本公司控股股东、本公司、天津渤海及香港渤海为GAL的借款提供连带责任保证担保，担保金额为美元1,746,765千元(2016年度：美元1,808,625千元)。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，本公司控股股东为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币1,000,000千元(2016年度：人民币1,000,000千元)。

注3：截至2017年6月30日止六个月期间，浦航租赁为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币747,870千元(2016年度：人民币797,579千元)。

注4：截至2017年6月30日止六个月期间，浦航租赁为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币100,000千元(2016年度：人民币100,000千元)。

十、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与关联方的主要交易 - 续

(4) 关联方担保 - 续

注5：截至2017年6月30日止六个月期间，长江租赁租赁为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币780,000千元(2016年度：无)。

注6：截至2017年6月30日止六个月期间，长江租赁租赁为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币500,000千元(2016年度：无)。

注7：2016年度，大新华资产管理有限公司以其持有的GCSL Bulk A003 Limited全部股权无偿为香港航空租赁的借款提供股权质押担保，担保金额为美元31,000千元，该担保已于2016年12月21日履行完毕。

注8：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团无偿为海航集团的借款提供担保，担保金额为人民币770,588千元(2016年度：人民币849,783千元)。

(5) 关联方资金拆借

资金拆入

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

关联方名称	注释	拆借金额	起始日	到期日
海航资本	注1	人民币820,000千元	2017年3月31日	不超过12个月
海航资本	注2	人民币1,310,000千元	2017年6月28日	不超过12个月
海航资本香港	注3	美元425,000千元	2017年3月31日	不超过12个月
BLC apital	注4	美元30,000千元	2017年6月12日	不超过12个月
BL Capital	注5	美元70,000千元	2017年6月13日	不超过12个月
BL Capital	注6	美元94,500千元	2017年6月29日	不超过12个月
BL Capital	注7	美元100,000千元	2017年6月30日	不超过12个月

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从海航资本拆入资金人民币820,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，已到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从海航资本拆入资金人民币1,310,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，尚未到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注3：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从海航资本香港拆入资金美元425,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，已偿还323,475千元(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注4：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从BL Capital拆入资金美元30,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，尚未到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注5：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从BL Capital拆入资金美元70,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，尚未到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注6：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从BL Capital拆入资金美元94,500千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，尚未到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

注7：截至2017年6月30日止六个月期间，本集团从BL Capital拆入资金美元100,000千元，年利率为5%，截至2017年6月30日止，尚未到期(截至2016年6月30日止六个月期间：无)。

十、关联方关系及其交易 - 续

5. 本集团与关联方的主要交易 - 续

(6) 关联方资产转让

	注释	交易内容	截至2017年6月30日止六个月期间
长江租赁	注1	转让资产	1,000,000
浦航租赁	注2	转让资产	290,000

注1：截至2017年6月30日止六个月期间，长江租赁向本集团转让资产，协议转让价格为人民币1,000,000千元（截至2016年6月30日止六个月期间：无）。

注2：截至2017年6月30日止六个月期间，浦航租赁向本集团转让资产，协议转让价格为人民币290,000千元（截至2016年6月30日止六个月期间：无）。

(7) 其他关联交易

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
董事费	236	126
关键管理人员薪酬	3,819	3,493
	4,055	3,619

6. 关联方应收款项余额

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
应收账款		
海南航空	72,148	73,306
大新华轮船	20,022	21,167
浦航租赁	2,703	1,952
天津航空	23,379	17,170
TIP Trailer Services Germany	494	1,734
首都航空	7,454	4,686
长江租赁	5,130	1,667
扬子江租赁	2,333	1,333
天津天海	1,571	850
海南航空学校	120	125
海冷租赁	172	182
大通建设	532	745
祥鹏航空	9,151	9,561
海南绿巨人	44	35
御景湾酒店	922	922
武汉海航地产	341	710
优联医院	22	19
	146,538	136,164

十、关联方关系及其交易 - 续

6. 关联方应收款项余额 - 续

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
其他应收款		
渤海国际信托	3,520	3,520
科航投资	1,562	1,562
浦发置业	286	286
	5,368	5,368
长期应收款		
舟山金海	661,853	661,862
金海重工	119,336	119,610
浦航租赁	327,646	62,826
海南绿巨人	13,526	16,257
长江租赁	925,000	-
海南航空学校	14,346	15,869
大通建设	205,725	252,252
海冷租赁	49,700	49,929
御景湾酒店	100,012	99,988
武汉海航地产	168,046	209,816
优联医院	30,004	30,000
	2,615,194	1,518,409

上述各项应收关联公司款项均无计提坏账情况。

7. 关联方预付及预收款项余额

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
预收款项		
舟山金海	7,366	7,187
长江租赁	3,013	-
金海重工	3,067	3,067
浦航租赁	339	575
海南航空学校	108	122
御景湾酒店	-	2,830
祥鹏航空	2,846	-
优联医院	-	283
	16,739	14,064
预付款项		
海航航空管理	3,350	-

十、关联方关系及其交易—续

8. 关联方应付款项余额

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
其他应付款		
天津航空	3,260	3,338
汇通水电	1,663	1,663
海南航空	16,699	11,343
Hong Thai Travel Services Limited	169	78
祥鹏航空	2,719	677
西部航空	2,513	1,992
海航航空管理	-	488
	27,023	19,579
短期借款		
海航资本	1,997,771	-
BL Capital	1,995,061	-
	3,992,832	-
一年内到期的非流动负债		
优联医院	6,000	-
长期应付款		
首都航空(注1)	274,185	280,766
天津航空(注1)	212,714	242,721
西部航空(注1)	276,537	186,702
海冷租赁	5,000	5,000
优联医院	-	6,000
海南航空学校	784	784
	769,220	721,973

注1：2014年香港航空租赁与天津航空、西部航空及首都航空开展关于55架空中客车公司(以下简称“空客”)A320飞机购买权的优先受让权出让交易,该55架飞机包含在2014年7月香港航空租赁与空客签订的70架飞机购买协议中。该受让协议约定上述三家航空公司应向香港航空租赁支付“发货预付款项”,若空客同意受让该事项,则该款项将作为分期付款的一部分移交至空客,若空客不同意该受让事项,则香港航空租赁与上述三家航空公司将协商讨论该笔款项的处理事项。截至2017年6月30日,香港航空租赁已收到预付款项约人民币763,436千元(2016年12月31日:人民币710,189千元)。

十、关联方关系及其交易—续

8. 关联方应付款项余额—续

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
其他非流动负债		
海南航空	379,346	303,057
天津航空	94,612	47,668
祥鹏航空	157,123	38,827
福州航空	15,728	16,602
西部航空	14,611	14,611
首都航空	54,394	10,530
Azul Linhas	40,708	13,884
Aigle Azur	9,762	—
香港航空	4,065	—
香港快运	52,535	8,324
	822,884	453,503
长期借款		
渤海国际信托	352,000	352,000

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2017年6月30日(未经审计)	2016年6月30日(未经审计及审阅)
资本承诺		
已签约但未拨备	142,678,986	92,877,329

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,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。

十二、其他重要事项

1. 年金

本集团的部分中国境内的公司参与了企业年金计划，其中皖江租赁的企业年金基金采用法人受托模式，由受托人中国建设银行股份有限公司作为托管人，第三方基金公司、交易所等对该计划筹集的资金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为上年度员工个人月平均工资，根据员工职位和工龄不同，公司缴费按6%~12%（个人按2%~4%）比例进行缴存。皖江租赁当期年金缴费金额为人民币694千元（2016年1-6月：人民币523千元），期末无应付未付金额（2016年6月30日：无）。

除皖江租赁以外，本公司及天津渤海的企业年金均统一交由海航集团进行管理，海航集团企业年金理事会作为受托人，工商银行海南省分行作为托管人，由第三方基金公司、交易所等对年金进行投资管理，形成的投资运营收益、企业缴费和参加员工的个人缴费作为企业年金基金。缴纳基数为员工社会保险缴费基数，并每年随社保基数调整一次（各地区变更时间有所差异）。缴费比例为公司及个人各负担8.33%。本公司和天津渤海的当期年金缴费金额为人民币249千元（2016年1-6月：人民币210千元），期末应付未付金额为人民币42千元（2016年6月30日：23千元）。

2. 分部报告

经营分部

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

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

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以营业利润为基础进行评价。本集团在核算分部财务信息时所采用的会计政策与合并财务报表的会计政策一致。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

截至2017年6月30日止六个月期间（未经审计）

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
营业收入	2,058,952	9,236,426	8,421,131	-	19,716,509
营业成本	1,100,656	3,866,048	7,976,200	(61,150)	12,881,754
净利润	402,365	741,654	134,605	-	1,278,624
资产总额	91,291,328	231,476,011	43,825,726	(62,073,319)	304,519,746
负债总额	64,154,983	200,537,796	17,910,769	(15,862,266)	266,741,282

十二、其他重要事项 - 续

2. 分部报告 - 续

截至2016年6月30日止六个月期间(未经审计及审阅)

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
营业收入	1,897,188	5,352,709	4,618,174	(29,765)	11,838,306
营业成本	947,397	2,448,964	4,361,659	(16,038)	7,741,982
净利润	520,297	804,914	20,915	(271,568)	1,074,558
资产总额	75,978,159	128,494,810	35,054,535	(56,268,253)	183,259,251
负债总额	51,831,704	108,849,566	8,783,362	(19,944,857)	149,519,775

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
融资租赁利息收入	1,834,525	1,445,338
融资租赁咨询费收入	225,261	442,649
经营租赁收入	9,235,592	5,332,144
集装箱销售收入	249,589	298,133
飞机销售收入	8,023,260	4,126,998
其他	148,282	193,044
	19,716,509	11,838,306

地理信息

对外交易收入	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
中国大陆	3,242,553	3,360,961
其他国家或地区	16,473,956	8,477,345
	19,716,509	11,838,306

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息

营业收入(产生的收入超过本集团收入5%)人民币4,612,394千元(截至2016年6月30日止六个月期间:人民币2,738,881千元,占本集团收入5%)来自于其他国家或地区分部对某一个客户的收入。

十二、其他重要事项—续

3. 租赁

作为出租人

融资租赁：

于2017年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币10,792,723千元(2016年12月31日：人民币9,946,724千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

剩余租赁期	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
一年以内(含一年)	17,378,401	18,166,341
一至二年以内(含二年)	13,777,179	14,128,806
二至三年以内(含三年)	11,170,884	10,933,580
三年以上	24,436,907	19,231,321
	66,763,371	62,460,048

经营租赁：

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

剩余租赁期	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
一年以内(含一年)	19,563,312	12,712,554
一至二年以内(含二年)	17,848,358	11,631,145
二至三年以内(含三年)	15,970,480	10,337,807
三年以上	64,608,521	49,686,919
	117,990,671	84,368,425

作为承租人：

重大经营租赁：

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
一年以内(含一年)	35,883	19,948
一至二年以内(含二年)	31,864	15,553
二至三年以内(含三年)	24,397	10,529
三年以上	122,158	98,938
	214,302	144,968

十三、公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
1年以内	10,811,576	6,006,425
1-2年	9	-
2-3年	-	-
3年以上	1,211	1,211
	10,812,796	6,007,636

于2017年6月30日(未经审计),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	10,793,775	100	内部往来款	1年以内

于2016年12月31日,重要其他应收款余额如下：

	年末金额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄
天津渤海	6,001,415	100	内部往来款	1年以内

2. 委托贷款

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
委托贷款	2,502,000	2,502,000

本公司于2017年6月30日委托贷款余额为贷款给本集团子公司天津渤海用于日常经营的款项、偿还香港航空租赁欠款以及支付收购SeacoSRL款项,本期天津渤海无委托贷款偿还事项(2016年12月31日:人民币998,000千元),无新增委托贷款。

3. 长期股权投资

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
长期股权投资		
按成本法核算的股权投资		
- 子公司	22,350,504	22,350,504
按权益法核算的股权投资		
- 联营企业	2,587,615	2,642,720
	24,938,119	24,993,224

十三、公司财务报表主要项目注释 – 续

3. 长期股权投资 – 续

本公司于2017年6月30日的长期股权投资为对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿的投资。本年度不存在重大的由于被投资单位经营状况变化等原因而导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且不存在这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故不需要计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资的变现不存在重大限制。

(i) 按成本法核算的股权投资：

被投资企业名称	被投资企业经营期限	2017年6月30日的 注册资本/股本	2017年6月30日 所占权益	实际投入金额(未经审计)		
				2017年1月1日	本期成本变动	2017年6月30日
天津渤海	50年	人民币 22,100,850千元	100%	22,350,504	-	22,350,504

被投资企业名称	被投资企业经营期限	2016年12月31日 的注册资本/股本	2016年12月31日 所占权益	实际投入金额		
				2016年1月1日	本年成本变动	2016年12月31日
天津渤海	50年	人民币 22,100,850千元	100%	6,510,504	15,840,000	22,350,504

(ii) 按权益法核算的股权投资：

被投资企业名称	被投资企业经营期限	2017年6月30日 的注册资本/股本	2017年6月30日 所占权益	实际投入金额(未经审计)		
				2017年1月1日	本期成本变动	2017年6月30日
渤海人寿	50年	人民币 13,000,000千元	20%	2,642,720	(55,105)	2,587,615

被投资企业名称	被投资企业经营期限	2016年12月31日 的注册资本/股本	2016年12月31日 所占权益	实际投入金额		
				2016年1月1日	本年成本变动	2016年12月31日
渤海人寿	50年	人民币 13,000,000千元	20%	1,189,048	1,453,672	2,642,720

十三、公司财务报表主要项目注释 – 续

4. 财务费用

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
利息支出	382,321	213,172
减: 利息收入	112,354	151,982
汇兑(收益)/损失净额	(431)	672
金融机构手续费	27	23
	269,563	61,885

5. 投资(损失)/收益

	截至2017年6月30日止 六个月期间(未经审计)	截至2016年6月30日止 六个月期间(未经审计及审阅)
天津渤海股利分配	-	230,000
渤海人寿	(32,720)	(97,392)
联讯证券	11,165	-
	(21,555)	132,608

6. 本公司与子公司的主要交易

(1) 担保

关联方担保

2017年6月30日(未经审计)

提供担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津渤海	注1	15,175	2013年6月10日	2018年6月9日	否

2016年

提供担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津渤海	注1	23,170	2013年6月10日	2018年6月9日	否

注1: 截至2017年6月30日,天津渤海无偿为本公司的借款提供担保,担保金额为人民币15,175千元(2016年度:人民币23,170千元)。

十三、公司财务报表主要项目注释 – 续

6. 本公司与子公司的主要交易 – 续

(1) 担保 – 续

为关联方提供担保

2017年6月30日(未经审计)

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
GSCL	美元380,000千元	2015年1月14日	2020年7月14日	否
天津渤海	人民币200,000千元	2015年11月19日	2018年10月27日	否
天津渤海	人民币470,000千元	2015年12月22日	2018年12月31日	否
GAL	美元1,746,765千元	2015年12月28日	2022年12月28日	否
天津渤海	人民币700,000千元	2016年3月17日	2019年3月15日	否
天津渤海	人民币1,800,000千元	2016年8月4日	2021年12月1日	否
香港渤海	人民币1,500,000千元	2016年12月7日	2017年12月7日	否
香港渤海	人民币1,389,000千元	2016年12月8日	2017年12月8日	否
香港渤海	美元199,000千元	2017年4月26日	2020年4月26日	否
香港渤海	美元300,000千元	2017年6月22日	2018年6月21日	否

2016年

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
GSCL	美元402,040千元	2015年1月14日	2020年7月14日	否
天津渤海	人民币200,000千元	2015年11月19日	2018年10月27日	否
天津渤海	人民币480,000千元	2015年12月22日	2018年12月31日	否
GAL	美元1,808,625千元	2015年12月28日	2022年12月28日	否
天津渤海	人民币700,000千元	2016年3月17日	2019年3月15日	否
天津渤海	人民币2,030,222千元	2016年8月4日	2021年12月1日	否
香港渤海	人民币1,500,000千元	2016年12月7日	2017年12月7日	否
香港渤海	人民币1,389,000千元	2016年12月8日	2017年12月8日	否

(2) 委托贷款

		金额	起始日	到期日
天津渤海	注2	1,032,000	2013年10月16日	2018年8月10日
天津渤海	注2	1,470,000	2014年2月18日	2018年8月10日

注2：本公司向天津渤海提供金额分别为人民币2,030,000千元和人民币1,470,000千元的委托贷款，年利率均为6.4%，本年天津渤海无偿还委托贷款事项(2016年：偿还人民币998,000千元)。



十三、公司财务报表主要项目注释 – 续

7. 本公司与子公司的往来款项余额

	2017年6月30日(未经审计)	2016年12月31日
其他应收款		
天津渤海	10,793,775	6,001,415
应收利息		
天津渤海	144,306	63,904
委托贷款		
天津渤海	2,502,000	2,502,000
其他应付款		
香港航空租赁	6	6
Seaco	4,011	2,522
资产管理	122	122
	4,139	2,650

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司管理层于2017年8月29日决议批准。

十五、财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

截至2017年6月30日止
六个月期间(未经审计)

归属于本公司普通股股东净利润	1,026,402
加/(减): 非经常性损益项目	
非流动资产处置损失	47
计入当期损益的政府补助(附注五、47及附注五、48)	(79,200)
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,220
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	(21,107)
托管收益	(3,066)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(12,831)
	(90,937)
所得税影响数	19,798
扣除非经常性损益后净利润	955,263
加: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数	9,584
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	964,847

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、净资产收益率和每股收益

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润	3.29	0.1660
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	3.09	0.1560

截至2016年6月30日止六个月期间(未经审计及审阅)	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.1186
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	2.58	0.1159

本公司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。

第十一节 备查文件目录

1. 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

