



**2022 年年度报告**

**2023 年 4 月 28 日**

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人金川、主管会计工作负责人彭鹏及会计机构负责人(会计主管人员)邹学深声明：保证本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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本报告“第三节管理层讨论与分析之十一-公司未来发展的展望”描述了本公司经营中可能存在的风险。请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	39
第五节	环境和社会责任	55
第六节	重要事项	57
第七节	股份变动及股东情况	80
第八节	优先股相关情况	88
第九节	债券相关情况	89
第十节	财务报告	96

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司或渤海租赁	指	渤海租赁股份有限公司（曾用名：渤海金控投资股份有限公司）
二号信管	指	海南海航二号信管服务有限公司
海航实业	指	海航实业集团有限公司
慈航基金	指	海南省慈航公益基金会，公司原实际控制人
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
《重整计划》	指	《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》
天津渤海	指	天津渤海租赁有限公司，公司全资子公司
皖江金租、皖江租赁	指	皖江金融租赁股份有限公司，天津渤海之参股公司
香港渤海	指	香港渤海租赁资产管理有限公司，天津渤海之全资子公司
横琴租赁	指	横琴国际融资租赁有限公司，天津渤海之控股子公司
GSCL	指	Global Sea Containers Ltd，香港渤海之全资子公司
Seaco	指	Seaco SRL，GSCL 之全资子公司
Cronos	指	Cronos Ltd.，GSCL 之全资子公司
Avolon	指	Avolon Holdings Limited，公司间接控股子公司
渤海人寿	指	渤海人寿保险股份有限公司，公司之参股公司
兴航融投	指	深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）
燕山投资	指	天津燕山股权投资基金有限公司
天津通万	指	天津通万投资合伙企业（有限合伙）
广州城投投资	指	广州市城投投资有限公司
西藏瑞华	指	西藏瑞华资本管理有限公司（曾用名：西藏瑞华投资发展有限公司）
上海贝御	指	上海贝御信息技术有限公司（曾用名：上海贝御投资管理有限公司）
中加基金管理的中加邮储 1 号	指	中加基金-邮储银行-中国邮政储蓄银行股份有限公司
中信建投基金管理的中信建投定增 11 号	指	中信建投基金-中信证券-中信建投定增 11 号资产管理计划
宁波德通顺和	指	宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司
空客	指	空中客车公司（AIRBUS S.A.S.）
波音	指	波音公司（BOEING CO）
天津银行	指	天津银行股份有限公司
CEU	指	Cost Equivalent Unit，集装箱行业通用计量单位
TEU	指	Twenty-foot Equivalent Unit，集装箱行业通用计量单位
Drewry	指	英国海运研究及咨询机构德路里
Statista	指	德国汉堡成立的全球领先的研究型数据统计公司
Cirium	指	全球领先的航空及旅游业的数据分析公司，FlightGlobal、Ascend 之母公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	渤海租赁	股票代码	000415
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海租赁股份有限公司		
公司的中文简称	渤海租赁		
公司的外文名称（如有）	Bohai Leasing Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Bohai Leasing		
公司的法定代表人	金川		
注册地址	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区黄河路 93 号		
注册地址的邮政编码	830000		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	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 39 楼		
办公地址的邮政编码	830002		
公司网址	<a href="http://www.bohaileasing.com">http://www.bohaileasing.com</a>		
电子信箱	000415@bohaileasing.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	916500002285973682
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司 1996 年上市时主营业务为水利建设、工程承包、建筑工程施工、工业设备制作及安装、房地产开发。2011 年通过重大资产重组后公司主营业务变更为市政基础设施租赁、电力设施和设备租赁、交通运输基础设施和设备租赁以及新能源、清洁能源设施和设备租赁。2014 年 9 月根据公司经营发展需要，公司经营范围内增加了租赁业务的咨询服务。2016 年 2 月，公司经营范围内增加了股

	权投资、投资咨询与服务。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1.公司于 1996 年 6 月上市，上市时新疆水利电力建设总公司共计持有公司股票 1,500 万股，占公司总股本的 30%，成为公司的控股股东；</p> <p>2.2009 年 7 月 6 日，舟基（集团）有限公司共计持有公司股票 3,300 万股，占公司总股本的 10.99%，成为公司的控股股东；</p> <p>3.2011 年公司实施重大资产重组，重组完成后海航资本集团有限公司持有公司 43,840 万股，占重组完成后公司总股本的 44.90%，成为公司控股股东；</p> <p>4.截止本报告期末，海航资本集团有限公司持有公司 1,732,654,212 股，占公司总股本的 28.02%。报告期内，公司控股股东未发生变更。</p>

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	赵宁、范伯羽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	31,921,780,000.00	26,790,611,000.00	19.15%	27,417,721,000.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,986,500,000.00	-1,232,137,000.00	-61.22%	-7,704,344,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,995,082,000.00	-2,642,436,000.00	-13.35%	-7,397,087,000.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,012,331,000.00	16,092,187,000.00	30.57%	14,446,691,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.3219	-0.1998	-61.11%	-1.2492
稀释每股收益（元/股）	-0.3219	-0.1998	-61.11%	-1.2492
加权平均净资产收益率	-7.45%	-4.67%	-2.78%	-23.73%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 末增减	2020 年末
总资产（元）	263,644,323,000.00	248,231,069,000.00	6.21%	250,212,275,000.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	27,728,587,000.00	25,594,571,000.00	8.34%	27,169,667,000.00

注：报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 7.54 亿元，同比下降 61.22%，归属于上市公司股东扣除

非经常性损益的净利润较上年同期减少 3.53 亿元，同比下降 13.35%，主要原因如下：

(1) 报告期内，国际航空运输业从行业负面影响中逐步复苏，飞机租金收取情况有较大改善。但受俄乌冲突影响，公司仍有 10 架飞机位于俄罗斯境内未能取回，公司对相关飞机资产计提减值损失 2.98 亿美元（折合人民币约 19.88 亿元）。此外，因美元加息、部分飞机租赁客户租约重组或提前终止租约，导致部分飞机资产可收回金额低于账面价值，公司对相关飞机资产计提减值损失约 23.95 亿元。以上飞机固定资产减值合计约 43.83 亿元，对公司本年度净利润产生较大负面影响。

(2) 受全球供应链紧张、港口拥堵等因素影响，2022 年上半年集装箱海运市场保持较高景气度，并自第三季度起逐步回落并恢复正常化，报告期内公司集装箱租赁业务净利润 17.86 亿元，较上年增长 5.57 亿元，同比增长 45.39%。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	31,921,780,000.00	26,790,611,000.00	--
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	--
营业收入扣除后金额（元）	31,921,780,000.00	26,790,611,000.00	--

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,590,910,000.00	5,606,246,000.00	10,221,780,000.00	9,502,844,000.00
归属于上市公司股东的净利润	-737,804,000.00	-8,954,000.00	496,038,000.00	-1,735,780,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-984,475,000.00	-386,776,000.00	141,904,000.00	-1,765,735,000.00
经营活动产生的现金流量净额	4,865,793,000.00	5,176,072,000.00	5,388,579,000.00	5,581,887,000.00

注：1.营业收入各季度波动幅度较大主要受各季度飞机销售规模影响，本年度公司共计销售飞机 36 架，第一季度至第四季度分别为 3 架、2 架、13 架和 18 架。

2.第一季度和第四季度净利润亏损金额较大，主要为公司于 2022 年第一季度及第四季度计提飞机固定资产减值金额较大所致。



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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	33,351,000.00			系公司出售闲置 Cronos 域名产生的处置收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	725,000.00	42,403,000.00	28,106,000.00	
债务重组损益	1,030,521,000.00	1,789,660,000.00	-61,059,000.00	主要系本期公司收到海航关联航司存量飞机租金，确认债务重组收益 1.9 亿元；公司及下属子公司通过债务展期、重组等形成债务重组收益约 3.12 亿元；本期受领海航集团破产重整专项服务信托份额，确认债务重组收益 4.2 亿元。
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	186,381,000.00	116,957,000.00	-475,146,000.00	系交易性金融资产及衍生品的公允价值变动。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,777,000.00	12,802,000.00	28,435,000.00	
受托经营取得的托管费收入			6,132,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,355,000.00	37,475,000.00	-5,441,000.00	
减：所得税影响额	250,985,000.00	242,390,000.00	-81,664,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	13,833,000.00	346,608,000.00	-90,052,000.00	
合计	1,008,582,000.00	1,410,299,000.00	-307,257,000.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司以成为“全球领先的租赁产业集团”为发展目标，积极在租赁产业链上进行布局和拓展，现已形成了以飞机租赁为主，集装箱租赁、境内融资租赁为辅的业务格局。公司目前是 A 股市场上最大的以经营租赁为主业的上市公司，是全球领先的飞机租赁、集装箱租赁服务供应商，在世界各地拥有逾 30 个运营中心，业务范围覆盖全球六大洲。

#### 1. 飞机租赁行业发展情况及公司所处地位

飞机租赁行业从上个世纪七十年代开始发展，并逐渐成为航空运输领域中重要的组成部分。凭借在提高机队灵活性及交付速度、节约航空公司流动资金、便于引进新机种等方面的优势，飞机租赁现已成为航空公司解决机队扩张与资金短缺矛盾的最有效途径。截至2022年末，全球飞机租赁公司以经营租赁方式持有或管理的商用飞机约为1.3万架，比例达到现有服役飞机总数的50.43%，较2021年末继续提升。飞机租赁为完全竞争行业，且行业集中度较高。根据KPMG与Airline Economics联合发布的2022年航空业领袖报告，前十大飞机租赁公司持有的机队数量共计超过5,800架，约占全球飞机租赁公司管理飞机总数的50%。

飞机租赁行业与全球航空运输业的发展情况高度相关，航空公司对租赁飞机的需求是飞机租赁行业增长的主要驱动因素。根据 Cirium 于 2023 年初发布的机队预测报告，2022 年至 2041 年，全球客运机队需增加约 22,000 架飞机以满足客运需求，在 2041 年底前达到 47,700 架，相当于年均增长约 3.1%，飞机租赁行业仍具有广阔的发展前景。从短期来看，作为典型的周期性行业，航空运输业发展受全球经济状况、地缘政治冲突、国际市场利率及汇率波动、燃油价格变动、飞机制造商交付进度等多方面因素影响，高评级的飞机租赁公司因为拥有多样化的投资组合和融资选择，将在行业复苏阶段的航空市场处于更有利地位。

报告期内，全球管控措施的陆续开放为航空业复苏带来强劲动力，全球航空业于 2022 年进入加速复苏周期。根据国际航协（IATA）预测，2022 年全球航空业总收入预计同比 2021 年增长 43.6%，达到 7,270 亿美元；全球航空客运总量同比 2021 年增长 64.4%，达到 2019 年水平的 68.5%。根据 Cirium 预测，全球航空客运总量将在 2023 年 10 月份恢复到 2019 年水平。同时，全球各区域复苏进程并不均衡。美洲、欧洲、中东等地区的航空公司复苏速度较快，包括中国在内的亚洲地区复苏速度较为滞后，部分亚太地区航空公司及中小规模航空公司仍经营困难甚至处于破产重整过程中。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司机队规模为 864 架，包括自有和管理机队 606 架、订单飞机 258 架，主要为空客 A320 系列及波音 737 系列等主流单通道窄体机型，平均机龄 6.1 年，服务于全球 63 个国家的 147 家航空公司客户，为全球第二大飞机租赁公司（按机队规模计算）。

#### 2. 集装箱租赁行业发展情况及公司所处地位

自二十世纪六十年代以来，集装箱运输随着运输能力和运转效率的不断提升，已成为促进全球经济发展不可或缺的一部分。集装箱租赁业务几乎与集装箱运输业务同时产生，经过近几十年的长足发展，现已成为船运公司获得集装箱的主要方式。截至 2021 年末，全球 51.2%的集装箱由集装箱租赁公司持有，Drewry 预测这一比例会在 2023 年出现短暂回落后，于 2026 年达到 54%。同时，集装箱租赁行业的集中度较高，行业前 5 大的集装箱租赁公司占据 77.9%的行业份额，前 10 大集装箱租赁公司占比总和为 94.4%<sup>1</sup>。

集装箱租赁行业的发展与全球经济、贸易以及集装箱运输量的增长息息相关，全球经济增长越快，集装箱贸易运输量越大，对集装箱租赁业务的需求也就越大。根据世界银行于 2023 年发布的最新预测，2022 年全球世界贸易增长量预估为 4%，2023 年预测为 1.6%。集装箱租赁行业在经历自 2020 年下半年以来持续的高度景气后，受全球经济下行压力加大、通

<sup>1</sup>Drewry 发布的《回顾与预测：集装箱及租赁 2022/23 年度报告》

货通胀加剧等负面因素影响，自 2022 年三季度起逐步回落并恢复正常化，集装箱租金水平和出租率有所下降。同时，全球主要集装箱租赁公司由于较高的长期租约占比，集装箱出租率仍处于历史较高水平，一定程度熨平了海运周期波动风险。

截至 2022 年 12 月 31 日，渤海租赁自有及管理的箱队规模达到约 417.6 万 CEU，包括标准干箱、冷藏箱、罐式集装箱及特种箱等多个类型，平均出租率达 99.1%，自有集装箱的平均箱龄为 6.44 年。公司服务于全球超过 750 家租赁客户，集装箱分布于全球 172 个港口，在全球范围内拥有 24 个运营中心，为全球第四大集装箱租赁公司（以 CEU、TEU 计）。

### 3.境内融资租赁行业发展情况及公司所处地位

我国融资租赁行业起步于上世纪 80 年代，2000 年被列入国家重点鼓励发展的产业。过去十年，我国融资租赁行业实现了显著增长。2020 年以来，国内经济下行压力加大，融资租赁行业的监管政策逐步完善，租赁行业进入“减量增质、回归本源”的发展轨道。报告期内，境内融资租赁企业数量、注册资金和业务总量均呈下降态势。截至 2022 年 12 月末，全国融资租赁企业数量约为 9,840 家，较 2021 年末减少 2,077 家；行业注册资金约合 27,206 亿元，较上年末下降 16.78%；全国融资租赁合同余额约为 58,500 亿元人民币，较 2021 年末下降 5.8%<sup>2</sup>。

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

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为租赁业，主要为境内外客户提供全方位的飞机租赁、集装箱租赁、基础设施租赁、大型设备租赁等租赁服务，包括经营租赁和融资租赁两大经营模式。具体如下：

### 1.飞机租赁业务

报告期内，公司飞机租赁业务主要通过子公司 Avolon 及天津渤海开展，核心业务模式为从飞机制造厂商或其他机构购买飞机，以经营租赁为主、售后回租为辅的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。同时，公司通过适时出售飞机租赁资产不断优化机队结构，降低机队年龄以满足客户多样化的需求，并将销售收益重新投资于飞机租赁业务的扩张。报告期内，公司飞机租赁业务收入占公司营业收入比例约为 79.72%。

### 2.集装箱租赁业务

报告期内，公司集装箱租赁业务主要通过子公司 GSCL 开展，核心经营模式为向集装箱制造商购买集装箱，然后以经营租赁为主、融资租赁为辅的方式出租给船运公司等客户，获得租金收益。公司通过多样化的集装箱投资组合（包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱等主要类型），以长期租赁为主、短期租赁为辅的多种租赁方式为全球客户提供多元化的集装箱租赁服务。报告期内，公司集装箱租赁业务收入占公司营业收入比例约为 19.20%。

### 3.境内融资租赁业务

报告期内，公司境内融资租赁业务主要通过子公司天津渤海和横琴租赁开展。公司的核心经营模式为向客户提供售后回租和直接租赁服务。售后回租主要模式为公司（出租人）为有资金需求的客户（承租人）提供融资服务，客户将其自有资产出售给公司，并与公司签署融资租赁合同后再将该物件租回使用，租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。直接租赁主要模式为公司（出租人）根据客户（承租人）资产购置计划购买资产，租给客户使用，客户支付租金；租赁期满，客户支付名义价格，资产归还客户所有。报告期内，公司境内融资租赁业务收入占公司营业收入比例约为 0.63%。

<sup>2</sup>数据来源：中国租赁联盟、南开大学当代中国问题研究院和天津自贸试验区租赁联合研究院组织编写的《2022 年中国融资租赁业发展报告》

### 三、核心竞争力分析

近年来，渤海租赁以成为“全球领先的租赁产业集团”为目标，以服务实体经济为使命，紧跟国家战略步伐，积极在租赁产业链上进行布局和拓展，在飞机租赁、集装箱租赁等领域奠定了行业龙头的领先地位。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产约 2,636.44 亿元，营业收入约 319.22 亿元，在境外形成了以 Avolon、GSCL 为核心的专业化租赁产业平台，在境内形成了以天津渤海、横琴租赁为核心的租赁产业平台，在世界各地拥有 30 个运营中心，业务范围覆盖全球六大洲，为遍布全球 80 多个国家和地区 900 余家租赁客户提供飞机、集装箱、基础设施、高端设备等多样化的租赁服务。

#### 1.领先的行业龙头地位

近年来，公司在飞机租赁、集装箱租赁行业保持国际领先地位，规模效应日趋明显。面对宏观环境及地缘冲突带来的冲击，公司密切关注行业环境变化，持续加强风险管控和现金流管理；面对行业复苏后市场快速回暖机遇，积极施策，长远布局，主要指标保持行业领先地位。截至 2022 年末，公司自有、管理及订单飞机合计达到 864 架，自有和管理的集装箱合计约 417.6 万 CEU，为全球领先的飞机租赁、集装箱租赁服务供应商。公司全资子公司天津渤海注册资本金位居国内首位，在飞机租赁、基础设施租赁等细分业务领域具有一定优势。

#### 2.完善的全球化布局及良好的资产管理能力

依托境外飞机租赁业务平台、集装箱租赁业务平台，公司已在全球六大洲、80 多个国家和地区建立了分支机构或销售渠道，服务于全球 900 多家租赁客户。公司深耕租赁产业多年，能够敏锐洞察市场机遇和风险，通过适时、合理优化租赁资产结构，降低资产配置风险，持续提升运营效率。截至 2022 年末，公司机队以 A320 系列、B737 系列等飞机资产价值相对稳定、流通性高的单通道窄体客机为主（占自有及管理机队总架数的 77.56%）。公司集装箱箱队结构多元化程度较高，契合市场需求，长期租约占比超过 92%。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优势。

#### 3.雄厚的资本实力及境内外市场的多元化融资渠道

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额约 2,636.44 亿元，归属母公司股东净资产约 277.29 亿元。雄厚的资本实力为公司的业务拓展、资产结构优化及融资工作的开展奠定了坚实的基础。报告期内，Avolon 新发债券及借款共计 22 亿美元，完成首次 JOLCO 结构融资。截至 2022 年末，Avolon 持有的非受限现金及可使用的贷款额度合计超过 56 亿美元；GSCL 整体授信额度达 51.2 亿美元，剩余可用额度 9.57 亿美元。子公司 Avolon 和 GSCL 具备商业银行贷款、出口信贷机构支持的 ABS、无担保循环信贷、高级无抵押票据、抵押/无抵押定期贷款等融资渠道，可有效保障其业务持续、稳定、健康的发展。

#### 4.良好的资信水平

2022 年 6 月，国际评级机构惠誉再次确认了 Avolon 的投资级评级，信用评级为“BBB-”，评级展望为“稳定”。目前，国际三大评级机构均确认 Avolon 保持“投资级”信用评级（其中穆迪：Baa3、标普：BBB-）。标普对 GSCL 于 2021 年度发行的 ABS 给出了 A、BBB+ 的投资级评级。良好的资信水平将有助于公司降低融资成本，优化资产负债结构，提升财务灵活性及公司盈利能力。

#### 5.前瞻性风险意识和不断完善的风险管控体系

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

#### 6.国际化的运营管理团队和丰富的行业管理经验

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司深入贯彻董事会的各项部署，积极应对宏观经济环境及地缘冲突等带来的不利影响，聚焦租赁主业，加强风险管控，优化资产结构，增强资本实力，不断巩固在租赁细分领域的优势。飞机租赁业务方面，公司积极抢抓航空业复苏机遇，加强业务开拓力度，致力于长远布局，主要经营指标保持行业领先地位；集装箱租赁业务方面，公司结合外部环境变化，适时调整新箱购置节奏，优化箱队组合，集装箱租赁业绩实现持续增长；境内业务方面，公司全力化解短期流动性风险，多措并举改善公司财务状况，不断提升公司持续经营能力。

2022 年度，公司实现营业收入 319.22 亿元，同比增长 19.15%；归属于母公司所有者的净利润为亏损 19.87 亿元，每股收益 -0.3219 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额约 2,636.44 亿元，归属母公司股东净资产 277.29 亿元，每股净资产 4.48 元。

#### 1. 飞机租赁业务发展情况

报告期内，全球航空运输行业逐步恢复，其中，美洲、欧洲、中东等地区的航空公司复苏速度较快，包括中国在内的亚洲地区复苏速度较为滞后，部分亚太地区航空公司及中小规模航空公司仍经营困难甚至处于破产重整过程中。全球航空运输市场整体仍低于 2019 年水平。自我国于 2022 年 12 月优化调整防疫措施后，在政策鼓励、需求提升等因素叠加作用下，亚太地区已进入加速恢复阶段。报告期内，公司实现飞机租赁收入约 254.48 亿元，较上年同期增长约 41.78 亿元，同比增长 19.64%；其中，实现飞机租金收入约 161.17 亿元，较上年同期增加约 10.90 亿元，同比增长 7.25%；实现飞机销售收入约 93.31 亿元，较上年同期增加约 30.88 亿元，同比增长 49.46%。

报告期内，公司抢抓行业复苏后市场快速回暖机遇，积极施策，进行长远布局，与马来西亚航空集团（Malaysia Aviation Group）开展 20 架空客 A330-900neo 新一代技术飞机租赁协议，为自 2020 年以来最大的一笔飞机租赁订单。报告期内，公司共签订 264 笔飞机租赁协议（包括新飞机的租赁协议、二次出租协议和租期延长协议），同比增长 15.28%，向 27 家客户交付新飞机 35 架及二次出租飞机 35 架，完成飞机销售 36 架。截至 2022 年末，公司机队整体出租率保持在 96% 的行业领先水平，计划于 2023 年内交付的新飞机出租率达 92%。报告期内，受俄乌冲突影响，公司仍有 10 架飞机位于俄罗斯境内未能取回，公司基于审慎性原则，对相关飞机资产全额计提减值损失 2.98 亿美元。计提减值后，公司涉俄飞机的风险敞口已全部出清。报告期内，Avolon 已向爱尔兰高等法院就涉俄飞机保险索赔事项提起诉讼，后续如公司最终获得胜诉并取得赔偿，将对公司未来年度利润产生正向影响。

报告期内，公司持续加强风险管控及现金流管理，保持雄厚的资本实力。Avolon 新发债券及借款 22 亿美元，成功将无担保循环信贷额度扩大至 46 亿美元。截至报告期末，Avolon 持有的非受限现金及可使用的贷款额度合计达 56 亿美元，为公司后续抢抓航空业复苏机遇、提升租赁资产收益水平奠定坚实基础。国际评级机构惠誉于 2022 年二季度再次确认对 Avolon 的投资级评级(BBB-)，评级展望保持“稳定”，体现了其对 Avolon 高质量的资产组合、行业领先的经营规模与实力、良好的财务状况及流动性、稳健的风险控制和公司治理水平等方面的充分认可。2022 年 6 月，Avolon 首次获得了全球领先的 ESG 评级公司之一 Sustainalytics 的 ESG 风险评级，在从 100-0 分(从最高风险到最低风险)的评分标准体系下，Avolon 的 ESG 风险评级获得了 16.0 分，属于“低风险”类别，名列行业前 5%。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司机队规模为 864 架，包括自有和管理机队 606 架、订单飞机 258 架，服务于全球 63 个国家的 147 家航空公司客户。公司的业务布局在飞机租赁需求增长较为旺盛的亚太地区有所倾斜，全球其他地区保持相对均

衡。以自有飞机投放数量计算，亚太地区占比为 51%，欧洲及非洲地区占比为 26%，美洲地区为 23%。公司目前自有及管理机队以 A320 系列、B737 系列等飞机资产价值相对稳定的主流单通道窄体客机为主，占自有及管理机队总架数的 77.56%。公司机队平均剩余租期约 6.9 年，平均机龄约 6.1 年。公司具体飞机机队组合如下：

机队类型	自有飞机	管理飞机	订单飞机	总数
空客 A320CEO 系列	192	18	0	210
空客 A320NEO 系列	96	3	187	286
空客 A330-200/300	52	10	0	62
空客 A330NEO	23	1	31	55
空客 A350-900	17	0	0	17
波音 737 NG 系列	110	17	0	127
波音 737 MAX 系列	22	0	38	60
波音 777-300ER	3	0	0	3
波音 787-8/9	30	0	2	32
E190/195	12	0	0	12
合计	557	49	258	864

## 2. 集装箱租赁业务发展情况

报告期内，全球航运市场波动明显。2022 年上半年，受全球供应链持续紧张、港口拥堵加剧等因素影响，市场保持较高景气度。自第三季度起，集装箱海运市场逐步回落，运价及集装箱需求快速向长期均值回归。结合市场环境变化，公司及时调整新箱投放策略，加大集装箱销售力度，降低库存数量。受益于较高的长期租约占比及多元化的箱队结构，截至报告期末公司的集装箱出租率仍保持在 99% 以上的较高水平。集装箱租赁业务累计实现营业收入 61.30 亿元，同比增长 19.38%；实现净利润 17.86 亿元，同比增长 45.39%。

报告期内，公司共计完成 5.5 亿美元新箱交付并出租予客户使用，较上年同期下降约 49%，新投放集装箱平均租约达 10.1 年。全年共销售二手集装箱约 7.3 万个，较上年同期增长约 94%。报告期内，GSCL 充分利用集装箱市场活跃的融资环境，累计完成两笔共计 14.93 亿美元的融资项目，负债结构进一步优化。截至 2022 年末，GSCL 整体授信额度达 51.2 亿美元，剩余可用额度 9.57 亿美元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司自有及管理的箱队规模约 417.6 万 CEU，集装箱年末出租率 99.1%，长期租约占比超过 92%，自有集装箱的平均箱龄为 6.44 年，形成了以干箱、冷藏箱为主，罐箱、特种箱等作为补充的集装箱队，以满足客户的多样化需求。公司服务于全球超过 750 家租赁客户，集装箱分布于全球 172 个港口，在全球范围内拥有 24 个运营中心。截至 2022 年末，公司具体集装箱箱队组合及出租率水平如下：

集装箱类型	CEU（自有及管理合计）	占比	平均出租率
干货集装箱	1,681,927	40.3%	99.4%
冷藏集装箱	1,831,282	43.8%	97.8%
罐式集装箱	414,764	9.9%	97.6%
特种集装箱	248,351	6.0%	99.0%
合计	4,176,324	100.0%	99.1%

## 3. 境内融资租赁业务发展情况

报告期内，公司下属境内融资租赁子公司以防范风险为第一目标，收紧新增项目投放，主动降低财务杠杆，提高风险能力。报告期内境内子公司天津渤海及横琴租赁未新增投放融资租赁项目。截至 2022 年 12 月 31 日，公司境内全资子公司天津渤海境内融资租赁资产余额 45.09 亿元，公司控股子公司横琴租赁融资租赁资产余额 3.14 亿元。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	31,921,780,000.00	100%	26,790,611,000.00	100%	19.15%
分行业					
飞机					
其中：飞机租赁	16,116,128,000.00	50.49%	15,026,775,000.00	56.09%	7.25%
飞机销售	9,331,217,000.00	29.23%	6,243,355,000.00	23.30%	49.46%
集装箱					
其中：集装箱租赁	4,913,446,000.00	15.39%	4,408,517,000.00	16.46%	11.45%
集装箱销售	1,216,861,000.00	3.81%	726,583,000.00	2.71%	67.48%
其他融资租赁	201,668,000.00	0.63%	217,475,000.00	0.81%	-7.27%
其他	142,460,000.00	0.45%	167,906,000.00	0.63%	-15.15%
分产品					
经营租赁	20,566,456,000.00	64.43%	19,055,261,000.00	71.13%	7.93%
飞机销售	9,331,217,000.00	29.23%	6,243,355,000.00	23.30%	49.46%
集装箱销售	1,216,861,000.00	3.81%	726,583,000.00	2.71%	67.48%
融资租赁和融资租赁咨询	664,786,000.00	2.08%	597,506,000.00	2.23%	11.26%
其他业务	142,460,000.00	0.45%	167,906,000.00	0.63%	-15.15%
分地区					
中国大陆	2,650,006,000.00	8.30%	3,197,861,000.00	11.94%	-17.13%
其他国家和地区	29,271,774,000.00	91.70%	23,592,750,000.00	88.06%	24.07%
分销售模式					
不适用					

注：本年度飞机销售、集装箱销售收入分别较上年增加了 49.46%、67.48%，主要系销售飞机及集装箱数量增加所致。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
飞机	25,447,345,000.00	16,736,078,000.00	34.23%	19.64%	24.12%	-2.38%
其中：飞机租赁	16,116,128,000.00	7,844,168,000.00	51.33%	7.25%	-1.55%	4.35%
飞机销售	9,331,217,000.00	8,891,910,000.00	4.71%	49.46%	61.19%	-6.93%
集装箱	6,130,307,000.00	2,902,379,000.00	52.66%	19.38%	17.55%	0.74%
其中：集装箱租赁	4,913,446,000.00	2,210,604,000.00	55.01%	11.45%	10.30%	0.47%
集装箱销售	1,216,861,000.00	691,775,000.00	43.15%	67.48%	48.79%	7.14%
分产品						
经营租赁	20,566,456,000.00	10,032,594,000.00	51.22%	7.93%	0.83%	3.44%
飞机销售	9,331,217,000.00	8,891,910,000.00	4.71%	49.46%	61.19%	-6.93%



分地区						
中国大陆	2,650,006,000.00	1,855,190,000.00	29.99%	-17.13%	-16.03%	-0.92%
其他国家和地区	29,271,774,000.00	18,080,959,000.00	38.23%	24.07%	27.23%	-1.54%
分销售模式						
不适用						

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
飞机	16,736,078,000.00	83.95%	13,484,126,000.00	82.12%	24.12%
其中：飞机租赁	7,844,168,000.00	39.35%	7,967,733,000.00	48.52%	-1.55%
飞机销售	8,891,910,000.00	44.60%	5,516,393,000.00	33.59%	61.19%
集装箱	2,902,379,000.00	14.56%	2,469,096,000.00	15.04%	17.55%
其中：集装箱租赁	2,210,604,000.00	11.09%	2,004,167,000.00	12.21%	10.30%
集装箱销售	691,775,000.00	3.47%	464,929,000.00	2.83%	48.79%
其他融资租赁	175,849,000.00	0.88%	269,162,000.00	1.64%	-34.67%
其他	121,843,000.00	0.61%	197,933,000.00	1.21%	-38.44%

单位：元

产品分类	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
经营租赁	10,032,594,000.00	50.32%	9,950,317,000.00	60.60%	0.83%
飞机销售	8,891,910,000.00	44.60%	5,516,393,000.00	33.59%	61.19%
集装箱销售	691,775,000.00	3.47%	464,929,000.00	2.83%	48.79%
融资租赁和融资租赁咨询	198,027,000.00	1.00%	290,745,000.00	1.77%	-31.89%
其他业务	121,843,000.00	0.61%	197,933,000.00	1.21%	-38.44%

说明

本年度飞机销售成本、集装箱销售成本较上年同期分别增加 61.19%、48.79%，主要系销售飞机及集装箱数量增加所致。融资租赁和融资租赁咨询成本、其他业务成本较上年同期分别下降 31.89%、38.44%，主要系公司境内融资租赁业务规模下降所致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

本集团于 2022 年 8 月 19 日新设子公司珠海横琴禾贝企业顾问有限公司，注册资本为人民币 100 万元，于 2022 年 8 月 31 日完成实际出资。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	10,024,513,000.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	4,270,676,000.00	13.38%
2	客户 2	2,461,225,000.00	7.71%
3	客户 3	1,299,380,000.00	4.07%
4	客户 4	1,169,062,000.00	3.66%
5	客户 5	824,170,000.00	2.58%
合计	--	10,024,513,000.00	31.40%

主要客户其他情况说明

☑适用 ☐不适用

公司前五大客户主要为飞机销售客户及集装箱租赁客户。公司前五大客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,510,678,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	6,093,493,000.00	33.71%
2	供应商 2	5,152,730,000.00	28.50%
3	供应商 3	1,311,754,000.00	7.26%
4	供应商 4	998,862,000.00	5.53%
5	供应商 5	953,839,000.00	5.28%
合计	--	14,510,678,000.00	80.28%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司的前五大供应商主要为飞机制造商及航空公司。公司前五大供应商与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五大供应商中未直接或间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	148,182,000.00	103,718,000.00	42.87%	主要系境外子公司差旅费用增加所致。
管理费用	1,382,383,000.00	1,519,490,000.00	-9.02%	主要系本年度人工成本下降所致。
财务费用	8,409,831,000.00	8,093,726,000.00	3.91%	财务费用较上年同期增加 3.16 亿元，主要为因美元升值内部子公司间往来款产生账面汇兑损失所致。

## 4、研发投入

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,781,176,000.00	18,492,866,000.00	28.60%
经营活动现金流出小计	2,768,845,000.00	2,400,679,000.00	15.34%
经营活动产生的现金流量净额	21,012,331,000.00	16,092,187,000.00	30.57%
投资活动现金流入小计	11,187,347,000.00	7,784,479,000.00	43.71%
投资活动现金流出小计	20,198,071,000.00	31,604,758,000.00	-36.09%
投资活动产生的现金流量净额	-9,010,724,000.00	-23,820,279,000.00	-62.17%
筹资活动现金流入小计	27,533,776,000.00	34,375,884,000.00	-19.90%
筹资活动现金流出小计	39,856,287,000.00	37,276,434,000.00	6.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,322,511,000.00	-2,900,550,000.00	324.83%
现金及现金等价物净增加额	175,279,000.00	-10,872,458,000.00	-101.61%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49.20 亿元，同比增长 30.57%，主要系报告期内收取飞机租金和集装箱租金增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净流出额较上年同期减少 148.10 亿元，同比下降 62.17%，主要系报告期内销售飞机增加，购置飞机及集装箱等长期资产较上年同期减少所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净流出额较上年同期增加 94.22 亿元，同比增长 324.83%，主要系报告期内新增融资规模较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度公司合并报表净利润为亏损 23.70 亿元，经营活动产生的现金流量净额为 210.12 亿元，存在较大差异的原因除财务费用的影响外，主要系公司本报告期计提固定资产折旧 94.66 亿元，计提资产减值损失和信用减值损失金额 51.08 亿元，以上项目均为非付现项目。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	824,131,000.00	-39.90%	主要系权益法核算的长期股权投资损失 2.09 亿元以及债务重组收益 10.31 亿元。	否
公允价值变动损益	155,583,000.00	-7.53%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动、现金流量套期工具的无效部分、利率衍生工具的未实现收益及从现金流量套期储备重分类到当期损益的金额。本期主要系利率衍生工具的未实现收益。	否
资产减值	-4,627,203,000.00	224.04%	主要系本期因俄乌冲突、美元加息、租约重组或提前中止等对飞机固定资产计提减值准备约 43.83 亿元；因个别境外航空公司客户违约导致已签订租约飞机对应的预付飞机款减值约 1.33 亿元；因联营企业经营业绩下滑计提长期股权投资减值准备 0.89 亿元。	否
营业外收入	0.00	0.00%		否
营业外支出	7,355,000.00	-0.36%	对外捐赠等	否
信用减值损失	-481,293,000.00	23.30%	本报告期计提应收账款坏账损失 2.2 亿元，计提长期应收款坏账损失 2.61 亿元，主要系部分航空公司客户信用水平下降，坏账计提比例有所增加。	否
资产处置收益	33,351,000.00	-1.61%	出售闲置 Cronos 域名产生的处置收益	否
其他收益	725,000.00	-0.04%	与日常活动相关的政府补助及其他	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	7,063,522,000.00	2.68%	7,319,006,000.00	2.95%	-0.27%	
应收账款	1,927,097,000.00	0.73%	2,254,672,000.00	0.91%	-0.18%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	41,843,000.00	0.02%	12,828,000.00	0.01%	0.01%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	921,365,000.00	0.35%	1,608,552,000.00	0.65%	-0.30%	长期股权投资较期初数减少 6.87 亿元，下降 42.72%，系本期公司对联营企业皖江金租的长期股权投资计提减值 0.18 亿元，以及公司对渤海人寿的长期股权投资计提减值 0.71 亿元，以及按公司持股比例确认渤海人寿的投资损失及其他综合收益变动导致长期股权投资减少 6.35 亿元所致。
固定资产	200,708,200,000.00	76.13%	189,345,144,000.00	76.28%	-0.15%	固定资产较期初数增加 113.63 亿元，同比增长 6.00%，系本期汇率变动所致。
使用权资产	560,826,000.00	0.21%	504,744,000.00	0.20%	0.01%	
短期借款	1,083,568,000.00	0.41%	1,015,000,000.00	0.41%	0.00%	
合同负债	17,114,000.00	0.01%	37,405,000.00	0.02%	-0.01%	
长期借款	62,903,580,000.00	23.86%	55,451,658,000.00	22.34%	1.52%	长期借款较期初数增加 74.52 亿元，同比增长 13.44%，系本期完成债务展期及新增长期借款所致。
租赁负债	536,866,000.00	0.20%	507,114,000.00	0.20%	0.00%	
其他应收款	93,134,000.00	0.04%	104,742,000.00	0.04%	0.00%	
持有待售资产	143,387,000.00	0.05%	835,242,000.00	0.34%	-0.29%	持有待售资产较期初数减少 6.92 亿元，同比下降 82.83%，系本期持有待售飞机资产规模下降所致。
一年内到期非流动资产	2,641,300,000.00	1.00%	3,267,163,000.00	1.32%	-0.32%	一年内到期的非流动资产较期初数减少 6.26 亿元，同比下降 19.16%，主要系本期融资租赁项目回款，

						以及报告期内受让信托资产份额，原一年内到期的融资租赁长期应收款终止确认所致。
其他流动资产	183,129,000.00	0.07%	102,414,000.00	0.04%	0.03%	主要为衍生工具公允价值上升所致。
长期应收款	10,156,730,000.00	3.85%	10,042,274,000.00	4.05%	-0.20%	
其他权益工具投资	1,045,333,000.00	0.40%	1,005,735,000.00	0.41%	-0.01%	
其他非流动金融资产	2,624,727,000.00	1.00%	402,345,000.00	0.16%	0.84%	其他非流动金融资产较期初数增加 22.22 亿元，同比增长 552.36%，系本期债务重组受偿股票、其他金融资产及衍生品公允价值上升所致。
无形资产	34,388,000.00	0.01%	104,533,000.00	0.04%	-0.03%	系本期处置无形资产所致。
商誉	8,890,946,000.00	3.37%	8,139,161,000.00	3.28%	0.09%	商誉较期初数增加 7.52 亿元，同比增长 9.24%，系本期汇率变动所致。
递延所得税资产	1,329,904,000.00	0.50%	1,521,317,000.00	0.61%	-0.11%	
其他非流动资产	25,202,786,000.00	9.56%	21,578,354,000.00	8.69%	0.87%	其他非流动资产较期初数增加 36.24 亿元，同比增长 16.80%，系本期预付飞机款增加所致。
应付账款	432,250,000.00	0.16%	1,041,983,000.00	0.42%	-0.26%	应付账款较期初数减少 6.10 亿元，同比下降 58.52%，系本期支付集装箱采购款及集装箱采购数量下降所致。
预收款项	1,462,723,000.00	0.55%	1,267,268,000.00	0.51%	0.04%	预收款项较期初数增加 1.95 亿元，同比增长 15.42%，系本期预收租金增加所致。
应付职工薪酬	374,944,000.00	0.14%	386,204,000.00	0.16%	-0.02%	
应交税费	612,427,000.00	0.23%	345,999,000.00	0.14%	0.09%	应交税费较期初数增加 2.66 亿元，同比增长 77.00%，系本期计提应交税金增加所致。
其他应付款	351,778,000.00	0.13%	304,271,000.00	0.12%	0.01%	
应付利息	1,893,564,000.00	0.72%	1,128,675,000.00	0.45%	0.27%	应付利息较期初数增加 7.65 亿元，同比增长 67.77%，主要系本期计提但未支付的飞机贷款相关利息增加所致。
一年内到期的非流动负债	29,803,810,000.00	11.30%	26,863,353,000.00	10.82%	0.48%	一年内到期的非流动负债较期初数增加 29.40 亿元，同比增长

						10.95%，系本期境外子公司一年内到期的长期借款和应付债券增加所致。
其他流动负债	859,778,000.00	0.33%	1,178,472,000.00	0.47%	-0.14%	其他流动负债较期初数减少 3.19 亿元，同比下降 27.04%，系本期超短期融资债展期，将长期部分重分类至应付债券所致。
应付债券	105,807,954,000.00	40.13%	106,482,764,000.00	42.90%	-2.77%	应付债券较期初数减少 6.75 亿元，同比下降 0.63%，系部分债券根据到期时间调至一年内到期的债券所致。
长期应付款	1,499,907,000.00	0.57%	953,888,000.00	0.38%	0.19%	长期应付款较期初数增加 5.46 亿元，同比增长 57.24%，系本期部分长期应付款展期后，原计入一年内到期的部分重分类至长期所致。
递延收益	668,814,000.00	0.25%	151,058,000.00	0.06%	0.19%	递延收益较期初数增加 5.18 亿元，同比增长 342.75%，系本期租赁集装箱产生的递延收益增加所致。
递延所得税负债	2,224,873,000.00	0.84%	1,989,591,000.00	0.80%	0.04%	递延所得税负债较期初数增加 2.35 亿元，同比增长 11.83%，系本期金融资产变动产生的暂时性差异增加所致。
其他非流动负债	9,810,180,000.00	3.72%	9,186,859,000.00	3.70%	0.02%	主要系本期收取的维修储备金款增加所致。
所有者权益合计	43,272,676,000.00	16.41%	39,879,065,000.00	16.07%	0.34%	所有者权益较期初数增加 33.94 亿元，同比增长 8.51%，系本期人民币兑美元汇率上升，外币报表折算差异增加所致。
总资产	263,644,323,000.00	100.00%	248,231,069,000.00	100.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模 (单位: 元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况 (单位: 元)	境外资产 占公司净 资产的比 重	是否存在 重大减值 风险
Avolon	非同一控制下企业合并取得的子公司	199,506,410,000.00	开曼	通过从飞机制造厂商或其他机构购买飞机, 以经营租赁为主的方式向全球范围内的航空公司及其他客户提供飞机中长期租赁服务。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制, 派驻高级管理人员, 定期向上市公司汇报经营情况和财务状况, 上市公司不定期进行实地审查。	-1,023,805,000.00	461.04%	否
GSCL	包含非同一控制下企业合并取得的子公司 Cronos Ltd.和同一控制下企业合并取得的子公司 Seaco SRL	44,957,482,000.00	百慕大	通过多样化的集装箱投资组合(包括干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱、特种集装箱等), 为客户提供集装箱租赁服务并收取租金和管理费。	通过公司董事会对公司发展规划、经营计划和财务管理实施有效控制, 派驻高级管理人员, 定期向上市公司汇报经营情况和财务状况, 上市公司不定期进行实地审查。	1,786,233,000.00	103.89%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	344,693,000.00	-115,471,000.00			1,092,322,000.00	393,000.00	30,012,000.00	1,351,163,000.00
2.衍生金融资产	58,457,000.00	270,911,000.00	1,187,614,000.00			588,092,000.00	376,564,000.00	1,305,454,000.00
4.其他权益工具投资	1,005,735,000.00		159,376,000.00				90,643,000.00	1,045,333,000.00



金融资产小计	1,408,885,000.00	155,440,000.00	1,346,990,000.00		1,092,322,000.00	588,485,000.00	497,219,000.00	3,701,950,000.00
上述合计	1,408,885,000.00	155,440,000.00	1,346,990,000.00		1,092,322,000.00	588,485,000.00	497,219,000.00	3,701,950,000.00
金融负债	349,623,000.00	143,000.00	352,358,000.00				-16,735,000.00	13,857,000.00

其他变动的内容

衍生金融资产其他变动 3.77 亿元，包含现金流量套期的衍生金融资产于终止运用套期会计时将其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备转出至当期损益约 3.19 亿元，以及本期汇率变动 0.58 亿元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

#### 所有权或使用权受到限制的资产

单位：千元

	2022 年	2021 年	
货币资金	1,214,116	1,644,879	注 1、附注五、1
长期应收款	5,973,680	8,996,576	注 2
固定资产	114,088,265	100,907,316	注 3、5
长期股权投资	647,914	1,351,664	注 4
其他权益工具投资	-	1,005,735	注 6
	<u>121,923,975</u>	<u>113,906,170</u>	

注 1：于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币 1,214,116 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,644,879 千元)。

注 2：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 4,457,992 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 6,322,767 千元)由应收融资租赁款余额人民币 5,973,680 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 8,404,881 千元)质押取得；于 2022 年 12 月 31 日，长期应付款余额人民币 158,547 千元由子公司股权质押取得，于 2021 年 12 月 31 日，长期应付款余额人民币 170,000 千元由应收融资租赁款人民币 591,695 千元质押以及质押子公司股权取得。

注 3：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 50,683,482 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 44,423,863 千元)由账面净值为人民币 71,814,238 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 59,762,201 千元)的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币 10,113,452 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,027,736 千元)由账面净值人民币 10,617,454 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,900,793 千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注 4：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 2,053,208 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,968,000 千元)由质押联营公司股权人民币 522,931 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,090,927 千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额人民币 493,126 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 420,000 千元)由质押联营公司股权人民币 124,983 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 260,737 千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额人民币 590,442 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 595,000 千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得；长期借款余额人民币 3,812,185 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,812,708 千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得。

注 5：于 2022 年 12 月 31 日，本集团子公司 Avolon 余额为美元 2,841,407 千元(合计人民币 19,789,260 千元)的公司债(2021 年 12 月 31 日：美元 2,828,250 千元，合计人民币 18,032,074 千元)由账面净值美元 4,545,354 千元(合计人民币 31,656,573 千元)的固定资产(2021 年 12 月 31 日：美元 4,743,687 千元，合计人民币 30,244,322 千元)抵押取得。

注 6：于 2021 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 19,127 千元由质押其他权益工具投资人民币 1,005,735 千元取得。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	182,411,000.00	-100.00%

注：主要系上期公司子公司 Avolon 购入英国电动垂直起降飞机制造商 Vertical Aerospace（NY:EVTL）5,557,600 股普通股股票，本期无投资现金流出。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股	1578	天津银行	827,732,000.00	公允价值	1,005,735,000.00		159,376,000.00				1,045,333,000.00	其他权益	资产

票				计量							工具 投资	抵 债	
境 内 外 股 票	NYSE: EVTL	EVT L	96,761,000.00	公 允 价 值 计 量	238,470,000.00	-123,819,000.00				-123,819,000.00	131,213,000.00	其 他 非 流 动 金 融 资 产	现 金
境 内 外 股 票	AERO MEX. MX	AER OM EX	147,898,000.00	公 允 价 值 计 量		12,673,000.00		147,898,000.00		12,673,000.00	167,659,000.00	其 他 非 流 动 金 融 资 产	债 转 股
债 券	ISIN: XS256 875682	GIA A	104,275,000.00	公 允 价 值 计 量				104,275,000.00			108,878,000.00	其 他 非 流 动 金 融 资 产	重 组 债 权
其 他	Sapphir e Aviatio n Financ e I Limite d and Sapphir e Aviatio n Financ e I (US)L LC	不 适 用	52,886,000.00	公 允 价 值 计 量	14,613,000.00	-15,288,000.00				-15,288,000.00		其 他 非 流 动 金 融 资 产	现 金
其 他	Sapphir e Aviatio n	不 适 用	59,855,000.00	公 允 价 值 计 量	16,595,000.00	-5,910,000.00				-5,910,000.00	11,958,000.00	其 他 非 流 动 金 融 资	现 金

	Financ e II Limite d and Sapphir e Aviatio n Financ e II (US)L LC											产	
信托 产品	国民信 托集合 资金信 托计划	不适 用	86,560,000.00	公允 价值 计量	35,972,000.00	-12,830,000.00				-12,830,000.00	23,142,000.00	其他 非流 动金 融资 资产	现金
信托 产品	长安信 托集合 资金信 托计划	不适 用	30,000,000.00	公允 价值 计量	30,000,000.00				393,000.00	1,691,000.00	29,417,000.00	其他 非流 动金 融资 资产	现金
其他	天津渤 钢二号 企业管 理合伙 企业 (有限 合伙) 股权及 建信信 托财产 权信托 计份额	不适 用	9,043,000.00	公允 价值 计量	9,043,000.00					40,000.00	9,043,000.00	其他 非流 动金 融资 资产	债 转 股
信托 产品	联讯证 券定向 资产管	不适 用	102,332,000.00	公允 价值 计量		29,691,000.00		102,332,000.00		29,691,000.00	132,024,000.00	其他 非流 动金	资 产 抵

	理计划											融 资 产	债
信托 产品	海航集 团破产 重整专 项服务 信托	不适 用	737,785,000.00	公允 价值 计量				737,785,000.00			737,785,000.00	其他 非流 动金 融资 产	债 转 股
境内 外股 票	600221	海航 控股	36,000.00	公允 价值 计量		12,000.00		32,000.00		12,000.00	44,000.00	其他 非流 动金 融资 产	债 转 股
合计			2,255,163,000.00	--	1,350,428,000.00	-115,471,000.00	159,376,000.00	1,092,322,000.00	393,000.00	-113,740,000.00	2,396,496,000.00	--	--
证券投资审批董事会公 告披露日期	2016年04月19日												

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 □不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
利率互换	0	14,901.8	153,356.7	0	58,809.2	116,270.4	2.69%
利率上限期权	5,442.1	12,203.6	0	0	0	13,364.6	0.31%
远期外汇合约	0	0	640.5	0	0	-475.3	-0.01%
合计	5,442.1	27,105.4	153,997.2	0	58,809.2	129,159.7	2.99%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则-金融工具确认和计量》及《企业会计准则-套期会计》相关规定执行。公司套期保值交易的相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则-金融工具确认和计量》及《企业会计准则-套期会计》相关规定执行。较上一报告期未发生重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期对损益的影响金额为 59,080.9 万元，其中因衍生品公允价值变动影响损益 27,105.4 万元，因衍生品终止确认影响损益 31,975.5 万元。						
套期保值效果的说明	公司基于套期保值目的，开展衍生品交易业务，通过利率互换合约、利率上限合约和远期外汇合约等衍生金融工具对冲相应的利率风险和汇率风险，基本实现了预期风险管理目标。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展衍生品交易业务遵循锁定利率风险、汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但衍生品交易业务仍存在一定的风险。</p> <p>(一)风险分析</p> <p>1.市场风险：当国际、国内的政治经济形势发生变化时，各国利率和汇率会发生相应的变化，该种变化可能对公司金融衍生品交易产生不利影响。</p> <p>2.流动性风险：因开展的衍生品业务为通过金融机构操作的场外交易，若存在公司业务变动、市场变动等原因需要提前平仓或展期金融衍生品，存在临时需使用自有资金向金融机构支付差价的风险。</p> <p>3.操作风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险。</p> <p>4.法律风险：公司从事衍生品交易必须严格遵守国家相关法律法规，若没有规范的操作流程和严格的审批程序，易导致所签署的合同、承诺等法律文件的有效性和可执行性存在合规性风险和监管风险。</p>						

	<p>(二)风险管理措施</p> <p>1.公司及下属子公司在操作相关衍生品业务时将遵循锁定利率风险、汇率风险、套期保值的原则，选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模，分期分批进行操作，并及时根据市场变化调整策略。同时，为避免外汇汇率及利率大幅波动的风险，公司将加强对汇率及利率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</p> <p>2.公司将根据租赁业务规模及租赁业务配套的融资规模、融资成本等条款确定衍生品交易金额及交易金额上限，并分期分批根据未来的收付款预算进行操作，不会出现因流动性不足导致公司信用受损的风险；公司将选择实力雄厚、信誉优良的金融机构作为交易对手，并签订规范的衍生品交易合约，严格控制交易对手的信用风险。</p> <p>3.公司已制定了《衍生品交易业务管理制度》，该制度就公司衍生品交易业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。公司及下属子公司制定了较为严格的授权审批流程及监督机制，相关衍生品交易的操作及审批均建立了明确的审批流程，设立了专门的风险控制单元，实行严格的授权和岗位审核程序。</p> <p>4.公司将认真学习掌握与衍生品交易相关的法律法规，推动核心成员公司不断完善衍生品交易内部控制流程或制度，规范操作流程。同时，公司还将通过加强对相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，以最大限度的降低操作风险。</p> <p>5.公司将定期对衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。由于本公司持有的金融衍生品在计量日不存在第一层次输入值，存在直接或间接可观察的输入值，因此属于公允价值第二层级。该等金融资产及负债公允价值的具体计量过程依赖外部专业机构的估值技术。本公司境外子公司 Avolon 每月直接从银行获取估值报告，GSCL 每月聘请毕马威会计师事务所（KPMG）对衍生品的公允价值进行评估。利率衍生合同的公允价值考虑了相关互换合同的条款，主要采用利率曲线定价模型，模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，主要包括即期和远期利率曲线。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。</p>
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 04 月 28 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 05 月 21 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司独立董事庄起善先生、马春华先生、刘超先生在审议上述事项后发表了独立意见：</p> <p>1.公司及下属控股子公司开展衍生品交易业务的审批程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定；</p> <p>2.公司已就开展衍生品交易业务制定了《衍生品交易业务管理制度》，建立了健全的组织结构、业务操作流程；</p> <p>3.公司开展衍生品交易是以防范利率风险及汇率风险为前提、以套期保值为目的以及满足公司日常经营需要的交易，有利于防范利率波动风险、降低利率波动对公司利润和股东权益的影响、减少利率损失、控制财务费用，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已对衍生品业务进行了严格的内部评估，并建立了相应的监管机制。</p> <p>综上，我们认为公司开展的衍生品业务与日常经营需求紧密相关，能够达到套期保值的目的，业务风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，同意公司及下属全资及控股子公司开展衍生品交易业务。</p>



2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津渤海	子公司	租赁	人民币 22,100,850,000 元	264,984,117,000.00	43,188,498,000.00	31,921,780,000.00	-1,304,925,000.00	-1,617,233,000.00
Avolon	子公司	租赁	美元 0.000009710 元	199,506,410,000.00	51,654,671,000.00	25,449,168,000.00	-1,141,725,000.00	-1,023,805,000.00
GSCL	子公司	租赁	美元 102 元	44,957,482,000.00	15,002,653,000.00	6,150,071,000.00	1,854,776,000.00	1,786,233,000.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海横琴禾贝企业顾问有限公司	投资设立	对公司生产和业绩不存在重大影响

主要控股参股公司情况说明

以上子公司财务数据按照各子公司合并报表数据填列，境外子公司财务报表均为在各子公司国际会计准则报表基础上进行准则转换后的中国会计准则财务报表，并系按照非同一控制下企业合并对价分摊调整后的数据填列，反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。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司2022年经营规划的执行情况

2022年，面对来自通胀高企、地缘冲突、航空业波动等多方挑战，公司深入贯彻董事会的各项部署，抢抓机遇恢复发展。飞机租赁方面，公司凭借充沛现金流、高质量飞机资产、多样化的客户基础和前瞻性的战略调整，稳步走出行业低谷，全年共签订264笔飞机租赁交易，向27家客户交付新飞机35架及二次出租飞机35架，完成36架飞机销售。集装箱租赁方面，公司结合外部环境变化，适时调整新箱购置节奏，优化箱队组合，受益于较高的长期租约占比及多元化的箱队结构，公司集装箱出租率仍保持99.1%的较高水平，集装箱租赁业务净利润较上年同期增长45.39%。报告期内，公司积极应对境内流动性压力，制定详细的应对措施，采取包括积极申请存量债务展期、降低融资成本，加强精细化管理水平，加强境内子公司经营性回款等方式，多措并举补充公司境内流动性。2022年度，公司累计完成77.57亿元的借款及长期应付款本金及利息偿付或展期，债务结构不断优化，债务期限及融资利率均显著改善，全面保障公司平稳运营。

### （二）宏观经济环境及行业发展展望

联合国在《2023年世界经济形势与展望》中，对2023年世界经济增长的预测从2022年的约3%降至1.9%。随着2022年12月我国防疫政策优化及边境开放政策的实施，中国经济正在加快复苏。2023年2月，惠誉上调中国2023年经济增长预测至5%，认为中国强于预期的经济复苏将有助于推动全球经济增长。但是面临复杂的外部环境，中国经济仍需应对“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力考验。

飞机租赁业务方面，全球航空业的加速恢复再一次验证了其穿越周期，具有强大韧性的行业优势。中国市场自2022年12月防疫优化措施发布后，民航业复苏动力强劲，2023年1季度，国内航线旅客吞吐量为25,866万人次，达到2019年1季度的90%。Cirium认为，中国市场的回升将继续推动整个航空业的复苏进程，成为“复苏墙上的最后一块砖”。根据国际航协（IATA）于2022年末发布的展望，全球航空业有望在2023年实现盈利，全球客运需求预计将达到2019年水平的85.5%。但需要注意的是航空业仍面临地缘政治危机、航油价格震荡、运营成本增加、融资成本升高及汇兑受损等压力，全面复苏仍将面临挑战。

集装箱租赁业务方面，国际海运市场已于2022年第三季度开始自高位回落并逐步恢复正常化。Drewry预测2023年航运贸易将缓慢增长，并预计集装箱运价将继续下跌，全球运力需求预计将增长1%，而船队运力供给将增长1.9%，叠加港口拥堵缓解带来的运力释放，将进一步导致市场出现供过于求的状况。目前，集装箱新箱价格和市场租赁价格已由前期历史高位回落至长期均衡区间并保持相对稳定。2023年度集装箱租赁行业面临机遇与风险并存的局面。

### （三）公司2023年经营规划

2023年，公司将继续以成为“全球领先的租赁产业集团”为目标，持续聚焦深耕租赁主业，以创造经济效益为核心，抢抓机遇恢复发展。同时，持续加强风险管控，优化负债结构，保障公司平稳运营。

#### 1.积极应对行业变化带来的挑战与机遇，有效平衡风险与收益

飞机租赁业务方面，公司将紧抓全球行业复苏趋势，继续发挥Avolon在资本实力、风险管理能力和团队经验方面的优势，为全球航空公司客户引进、更新机队提供支持；并将密切关注飞机资产交易市场的时机与机遇，进一步提升机队资产质量，不断提高租赁资产收益；同时以更加稳健的策略，保证公司强有力的流动性储备，维持国际投资级评级，为业务发

展提供坚实的基础。

集装箱租赁业务方面，公司将密切关注市场环境的变化，不断优化箱队组合和资本结构，有效平衡风险和收益。公司将重点推进与现有客户续约，提升长期租约的租金水平；持续发挥集装箱结构多元化的优势，提升干箱与冷藏箱收益率，持续巩固箱队市场份额；妥善平衡库存集装箱数量，及时调整发展计划以应对市场波动。

境内融资租赁业务方面，公司将根据外部环境、政策变化情况，随着公司境内流动性的逐步缓解和市场信用的逐步恢复，稳步恢复境内业务新增投放，重塑境内业务的竞争力。

### 2.全力保障流动性安全，不断优化资产负债结构

2023年，公司将积极抢抓市场融资机遇，妥善化解短期流动性压力，进一步降低融资成本、优化资产负债结构。境外市场方面，2022年美联储大幅加息对全球资本市场带来深远影响，随着通胀速度的回落，2023年美联储或将放缓加息步伐。公司境外子公司Avolon和GSCL将继续密切关注市场变化情况，结合自身业务需求及债务结构情况，适时开展融资业务，保持充足的现金流储备和雄厚的资本实力，维护业务运营平稳。境内市场方面，公司将继续通过债务展续、重组等方式持续化解流动性风险，并积极争取通过新增金融机构融资授信、引进战略投资人、探索股权融资等方式增强公司资本实力，加快市场信用恢复。

### 3.传递公司投资价值，推动市值合理回归

2023年，公司将进一步强化经营管理水平、提质增效，进一步加强信息披露质量和公共关系管理、提高公司透明度和治理水平。灵活运用微信公众号、小程序等新型传播手段，开展线上线下投资者交流活动，不断优化平台交流质量，及时、准确传递公司信息，加强与投资者、监管机构、媒体、券商等市场相关方的沟通交流，传递公司投资价值，推动公司市值合理回归。

## （四）公司经营与发展中的风险因素及应对措施

### 1.宏观经济波动的风险

公司主要从事飞机租赁、集装箱租赁及境内融资租赁业务。整体业务结构上，境外收入占比较高，经营业绩、财务状况和发展前景受全球宏观经济和国际贸易发展影响较大。2022年以来，在全球高通胀、各国采取激进的货币紧缩政策以及其他不确定性加剧等背景下，全球经济增长普遍放缓。联合国在《2023年世界经济形势与展望》预测全球产出增长将从2022年的约3%减速至2023年的1.9%，宏观经济下行压力将传导至航空公司、海运公司等公司主要客户的经营及盈利能力，进而对本公司的经营业绩产生较大影响。国内经济正处于向高质量发展的转型攻坚阶段，境内融资租赁业务也将受到国内宏观经济波动、信用政策调整等方面的影响。因此，全球及国内宏观经济波动将对本公司的经营业绩和财务状况产生较大影响，提请关注宏观经济波动的风险。

### 2.信用风险

信用风险主要是指承租人及其他合同当事人因各种原因未能及时、足额支付租金或履行其义务导致出租人面临损失的可能性，是租赁公司面临的主要风险之一。在面临市场需求、竞争环境、政策变动及流动性供给因素的波动时，承租人有可能无法履行租赁合同，进而对公司造成不利的影响。公司旗下各租赁成员公司均制定了对已起租租赁项目的持续跟踪制度，成立专责信用风险管理的团队，通过及时了解承租人财务水平、资产状态信贷记录等方面信息，进行全面的信用评估，并结合收取租赁保证金的方式，最大限度避免违约情况的发生。但由于不可预见的市场环境变化导致承租人经营出现困难，从而无法履行租赁合同，仍会使公司面临信用风险。针对部分下游航空公司客户出现的违约、破产等情况，公司将持续密切关注并妥善制定化解方案，维护公司合法利益，最大限度降低对公司的不利影响。

### 3.流动性风险

公司面临的流动性风险包括租赁项目租金回收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风险。对此，公司在开展租赁业务时均尽可能保持借款期限与租赁期一致，并在制定租金回收方案时充分考虑借款偿还的期限和方式，以降低时间和金额错配带来的流动性风险，但仍存在借款偿还期限与租金收益期限错配导致的流动性风险。受控股股东破产重整、行业冲击等因素影响，截至2022年12月31日，公司流动负债超过流动资产人民币24,743,246千元。截

止至2022年12月31日，合计人民币5,156,802千元的借款本金及利息未按照相关协议的约定按时偿还。截至本报告披露日，公司已偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币4,243,447千元，剩余本金及利息人民币913,355千元正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。截至2022年末，公司有息负债中约80.67%由Avolon和GSCL承担，境外子公司流动性充足且融资渠道通畅，可通过正常业务运营保证还本付息。对于境内市场的流动性压力，公司将积极通过申请存量债务展期、降低融资成本，加强境内子公司经营性回款以及境外子公司对境内母公司提供增信或流动性支持等方式，多措并举补充公司境内流动性。提请投资者关注公司流动性风险。

#### 4.分红风险

公司为控股型企业，公司母公司利润主要来源于下属子公司的分红收益。公司对下属子公司均为绝对控股，有权决定子公司的利润分配政策、具体分配方式和分配时间安排等，但仍存在各子公司因自身经营业绩波动、短期流动性压力等无法及时、充足地向公司分配利润的风险，从而导致公司无法向股东分配利润的风险。此外，公司从境外子公司取得股息或红利所得存在需补充缴纳所得税的可能，未来境外子公司分红的时间、金额及届时适用的税收政策等均存在不确定性。截至2022年12月31日，公司母公司报表累计未弥补亏损为3,135,244千元。根据《公司法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，在公司母公司报表未弥补亏损完成弥补前，将面临由于存在未弥补亏损而导致一定时期内无法向股东进行现金分红的风险，提醒投资者注意。

#### 5.利率风险

利率风险是由于利率变动导致的金融风险。截至报告期末，公司通过短期和长期债务融资结合的方式为业务发展提供资金，其中固定利率占比69.31%，浮动利率占比30.69%。2022年以来，美国、欧盟等境外主要经济体陆续进入加息通道，预计这一加息周期将延续至2023年。尽管公司已有效打通了资本市场、银行间市场及境外融资市场，整体运营成本相对较低且公司使用衍生金融产品对利率风险敞口进行对冲，但公司所处的飞机租赁、集装箱租赁行业杠杆率较高，融资规模较大，公司整体的租赁收入和利息支出受利率波动影响较大，且利率持续上升对公司净收入的负面影响难以通过立即提高租赁利率来抵消，请关注利率波动的风险。

#### 6.汇率风险

目前渤海租赁旗下Avolon、GSCL等海外公司的资产均以美元计价，且占比较高，而公司合并报表的记账本位币为人民币。人民币对美元贬值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生正面影响；人民币对美元升值将会对公司合并报表的净资产、净利润等产生负面影响。人民币对美元的汇率变化，将导致公司合并报表的外币折算风险，对公司未来合并报表的盈利水平产生一定影响，提请投资者关注汇率波动的风险。

#### 7.商誉减值风险

公司于2016年收购Avolon 100%股权，形成商誉约4.91亿美元；于2013年、2015年分别收购Seaco 100%股权、Cronos 80%股权，形成商誉合计约7.86亿美元。近年来，公司飞机租赁及集装箱租赁业务发展良好，历年年末公司分别对Avolon资产组、GSCL（含Seaco和Cronos）资产组均进行了商誉减值测试，不存在商誉减值的情况。未来期间，如果公司飞机租赁及集装箱租赁业务经营业绩发生较大波动，将存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

#### 8.不可抗力风险

地质灾害、极端天气、恐怖袭击等无法人为预测与控制的因素，亦将对公司的经营状况造成重大影响。上述情形如若发生，除了威胁人民生命安全之外，还具有拖累国家财政，破坏社会生产，导致全球经济前景恶化的风险，进而对公司的财务状况和运营造成不利影响。目前公司业务分布范围遍及全球，局部地区的不可抗力因素对公司整体影响可控。

#### 9.地缘政治冲突风险

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

2022年2月以来，俄乌冲突导致欧盟、美国、英国等国对俄罗斯实施了一系列经济制裁，包括禁止向俄罗斯供应飞机和飞机部件等。在上述制裁实施后，俄罗斯政府采取了一系列措施禁止俄罗斯航空公司将飞机退还给外国出租人。

报告期内，公司有10架飞机位于俄罗斯境内未能取回。上述飞机能否取回、取回时间、飞机适航状态等存在较大不确定性。公司基于审慎性原则，对相关飞机资产合计计提减值损失2.98亿美元。计提减值后，公司涉俄飞机风险已全部出清。目前，Avolon已向爱尔兰高等法院就涉俄飞机保险索赔事项提起诉讼，后续如获得胜诉并取得保险赔偿，将对公司未来年度利润产生正向影响。

对集装箱租赁业务而言，地缘冲突同样会给全球经济及供应链恢复带来不确定性，进而影响集装箱运输行业。俄乌冲突导致的金融制裁也可能对部分俄罗斯客户的租金支付产生影响。目前，Seaco涉及到俄罗斯的业务占比较小，租赁资产占比约为1%。后续如俄乌局势出现持续恶化，或者各国采取更严厉的经济制裁和商业限制，可能对集装箱贸易和集装箱需求产生进一步影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年06月24日	全景网上平台	其他	其他	机构、个人	1.公司日常经营情况及业绩相关问题；2.公司发展与未来规划相关问题；3.公司流动性相关问题；4.公司控股股东及关联方的相关问题；5.股价及市值等相关问题；6.其他问题。	全景网

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，结合自身实际情况，修订了《渤海租赁股份有限公司章程》《渤海租赁股份有限公司股东大会议事规则》《渤海租赁股份有限公司董事会议事规则》《渤海租赁股份有限公司独立董事工作制度》《渤海租赁股份有限公司监事会议事规则》，通过不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步提升公司规范运作水平。公司权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套从公司层面到各业务流程层面较为完整且运行有效的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

#### 1. 股东与股东大会

公司根据《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有 3% 以上股份的股东提出临时提案的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

报告期内共召开 2 次股东大会（含 2021 年年度股东大会），均采取了现场与网络相结合的方式进行表决，为广大股东提供了充分行使权力的平台。公司确保了股东大会的召集、召开、表决程序和决议合法有效，充分保障了公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2. 董事与董事会

公司根据《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事 9 人，其中独立董事 3 名，占董事会成员的三分之一，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会依法召集、召开会议、执行股东大会决议，在股东大会授权范围内依法行使董事会职责。

报告期内，公司董事会共召开了 9 次会议，审议完成 34 项议案。全体董事均能严格按照相关法律、法规开展工作，诚信勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益；并积极参加相关培训，熟悉有关法律、法规。根据《上市公司治理准则》的要求，董事会设立了战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会并依法严格履行相应职责。

#### 3. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内公司共召开 3 次监事会，审议完成 11 项议案。全体监事均能本着对股东负责的态度，履行自己的职责，认真出席监事会会议、列席股东大会、董事会会议；审核董事会编制的定期报告并提出书面的审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### 4. 关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

### 5.关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《渤海租赁股份有限公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务开拓及自主经营能力。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位担任除董事、监事以外其他行政职务；公司拥有开展业务所必须的独立完整的资产，与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，公司对所拥有的资产拥有完全的控制权和支配权，实物资产及无形资产均产权完整、明确；公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，能够独立作出财务决策；公司设立了健全的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，不存在与控股股东之间机构混同的情形，保持了运作的独立性。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司及海航资本集团有限公司	其他	因海航集团等三百二十一家公司执行经海南省高级人民法院裁定批准的《重整计划》而进行股权变更，而导致相关收购人间接取得上市公司权益。本次收购完成后，收购人直接及间接持有上市公司 2,706,734,668 股权益股份，占上市公司股本总额的 43.77%。	<p>(1) 承诺人将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台，本次收购完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。</p> <p>(2) 本次收购完成后，若承诺人所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率，承诺人将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依</p>	承诺持续有效，承诺人无违反上述承诺的情况。



					<p>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) 承诺人将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。承诺人将对其他控股、实际控制的企业进行监督, 并行使必要的权力, 促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。</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>
--	--	--	--	--	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.54%	2022 年 03 月 04 日	2022 年 03 月 05 日	审议通过: 1.《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》; 2.《关于聘请公司 2021 年度内控审计机构的议案》; 3.《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	42.64%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	审议通过: 1.《2021 年度董事会工作报告》; 2.《2021 年度监事会工作报告》; 3.《2021 年年度报告及摘要》; 4.《2021 年度财务决算报告》; 5.《2022 年度财务预算方案》; 6.《2021 年度利润分配预案》; 7.《2021 年度内部控制评价报告》; 8.《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》; 9.《关于公司及下属子公司 2022 年度贷款额度预计的议案》; 10.《关于公司及下属子公司 2022 年度担保额度预计的议案》; 11.《关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案》; 12.《关于修订<渤海租赁股份有限公司章程>的议案》; 13.《关于修订<渤海租赁股份有限公司股东大会议事规则>的议案》; 14.《关于修订<渤海租赁股份有限公司董事会议事规则>的议案》; 15.《关于修订<渤海租赁股份有限公司独立董事工作制度>的议案》; 16.《关于修订<渤海租赁股份有限公司监事会议事规则>的议案》; 17.《关于渤海租赁股份有限公司未来三年(2022-2024)股东回报规划的议案》。

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
金川	董事长	现任	男	55	2018年11月16日	2024年05月19日	470,000	0	0	0	470,000	无
张灿	副董事长	现任	男	41	2022年03月07日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
马伟华	董事兼首席执行官	现任	男	42	2018年10月15日	2024年05月19日	510,000	0	0	0	510,000	无
李铁民	董事	现任	男	52	2018年10月15日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
王景然	董事兼副经理	现任	男	38	2018年05月21日	2024年05月19日	75,000	0	0	0	75,000	无
刘文吉	董事	现任	男	51	2018年05月21日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
刘超	独立董事	现任	男	58	2021年05月20日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
马春华	独立董事	现任	男	53	2016年05月09日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
庄起善	独立董事	现任	男	72	2016年05月09日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
周珮萱	监事会主席	现任	男	40	2019年05月13日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
马丽	监事	现任	女	36	2019年05月13日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
廖小莉	监事	现任	女	50	2018年10月30日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
董志胜	副经理	现任	男	46	2022年02月15日	2024年05月19日	55,800	0	0	0	55,800	无
彭鹏	财务总监	现任	男	40	2018年10月30日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
王佳魏	董事会秘书	现任	男	36	2021年01月06日	2024年05月19日	0	0	0	0	0	无
卓逸群	董事	离任	男	49	2017年05月31日	2022年02月15日	228,797	0	0	0	228,797	无
白晓宇	副经理	离任	女	38	2016年12月23日	2022年04月27日	60,000	0	0	0	60,000	无

合计	--	--	--	--	--	--	1,399,597	0	0	0	1,399,597	--
----	----	----	----	----	----	----	-----------	---	---	---	-----------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

因工作调整原因，卓逸群先生辞去董事职务，辞职后不再担任公司其他职务。具体情况详见公司于 2022 年 2 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

因工作调整原因，白晓宇女士辞去公司副经理职务，辞职后不再担任公司其他职务。具体情况详见公司 2022 年 4 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张灿	副董事长	被选举	2022 年 03 月 07 日	股东大会及董事会选举
童志胜	副经理	聘任	2022 年 02 月 15 日	董事会聘任
卓逸群	董事	离任	2022 年 02 月 15 日	工作调整原因
白晓宇	副经理	解聘	2022 年 04 月 27 日	工作调整原因

## 2、任职情况

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

### （一）董事

#### 1. 董事长金川先生

1967 年生，美国 Fordham 大学工商管理硕士。曾任职中国银行总行营业部、信贷二部、公司业务部，中国银行纽约分行信贷业务及发展部，美国华美银行总行国际业务部。2011 年起先后担任香港国际航空租赁有限公司总经理、董事长，Seaco SRL 副 CEO 兼 CFO，天津渤海租赁有限公司董事长，渤海租赁股份有限公司 CEO、董事长兼首席执行官，海航资本集团有限公司首席运营官、董事兼首席执行官、常务副董事长兼首席执行官、Avolon Holdings Limited 董事长。现任海南海航二号信管服务有限公司董事、海航资本集团有限公司董事长兼总经理、渤海租赁股份有限公司董事长、Global Sea Containers Ltd 董事长、海航资本投资（北京）有限公司董事、香港渤海租赁资产管理有限公司董事、胜科设备租赁（天津）有限公司董事、北京联办财讯文化传媒有限公司董事。

#### 2. 副董事长张灿先生

1981 年生，武汉大学会计学学士，美国哥伦比亚大学工商管理硕士。曾任香港航空有限公司财务总监、Swissport Group 董事、CWT International (HK00521) 董事会主席、行政总裁、海航集团有限公司财务副总监。现任海南海航二号信管服务有限公司计划财务部总经理、渤海租赁股份有限公司副董事长、Avolon Holdings Limited 董事长、Global Sea Containers Ltd 董事。

#### 3. 董事马伟华先生

1980 年生，新疆大学工商管理硕士，正高级经济师，高级工程师。曾任新疆汇通（集团）股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。自 2011 年起先后担任渤海租赁股份有限公司总裁助理兼董事会秘书，董事、首席投资官兼董事会秘书，董事兼首席运营官、副董事长、香港国际航空租赁有限公司董事。现任渤海租赁股份有限公司董事兼首席执行官、香港渤海租赁资产管理有限公司董事、海南海隆投资有限公司董事长兼总经理、皖江金融租赁股份有限公司董事。

#### 4. 董事李铁民先生

1970年生，中国人民大学经济学学士。自2011年起先后担任渤海租赁股份有限公司副董事长、皖江金融租赁股份有限公司董事长。现任渤海租赁股份有限公司董事、横琴国际融资租赁有限公司董事长、皖江金融租赁股份有限公司董事、珠海横琴禾贝企业顾问有限公司执行董事。

#### 5.董事王景然先生

1984年生，南开大学经济学硕士。自2012年起先后担任中国银河证券股份有限公司投资银行总部副总经理；渤海租赁股份有限公司证券事务代表兼董事会秘书办公室主任、副经理（副首席投资官）、董事会秘书。现任渤海租赁股份有限公司董事、副经理；海南海隆投资有限公司董事。

#### 6.董事刘文吉先生

1971年生，华中理工大学热能动力工程专业，工学学士。1999年9月评为注册资产评估师，2002年11月评为经济师，2004年12月评为注册会计师。自2008年10月起先后担任广东省国有资产监督管理委员会监事会工作处专职监事。2014年4月至2018年11月，任广州市城投投资有限公司常务副总经理、广州市全通融资租赁有限公司总经理、董事。2018年11月19日至今，任广州市城投投资有限公司监事会主席。

#### 7.独立董事庄起善先生

1950年生，经济学博士。现为复旦大学经济学院教授、博士生导师。长期从事世界经济的教学和研究工作。兼任复旦大学新兴市场经济研究中心主任、中国世界经济学会常务理事、中国世界经济学会转轨经济专业委员会主任、上海世界经济学会常务理事等职。现任渤海租赁股份有限公司独立董事。

#### 8.独立董事马春华先生

1969年生，中南大学管理科学与工程专业博士，持有注册会计师和律师资格。历任北京会计师事务所部门经理、中国证监会上市部工作人员、西南证券总裁助理、华夏基金管理公司董事、银华基金管理公司监事、深圳三九生化股份有限公司（SZ000403）独立董事、浙江康恩贝药业股份有限公司（SH600572）独立董事、云南景谷林业股份有限公司（SH600265）董事长、中证资信发展有限责任公司总监等职。现任渤海租赁股份有限公司独立董事、湖北国创高新材料股份有限公司独立董事（SZ002377）。

#### 9.独立董事刘超先生

1964年生，清华大学EMBA管理硕士。历任北京旅游信托投资公司资金部科员，深圳信业有限公司财务部副总经理，中远财务有限责任公司国际部、信贷部、证券营业部经理、公司总经理助理、公司副总经理、公司董事兼总经理、上海恒联绘资产管理有限责任公司执行董事兼总经理、融绘（北京）投资咨询有限公司总经理。现任海南璟天私募股权投资基金管理有限责任公司董事兼总经理、浙江尤夫高新纤维股份有限公司独立董事（SZ002427）、美尚生态景观股份有限公司独立董事（SZ300495）。

## （二）监事

### 1. 监事会主席周珮萱先生

1982 年生，中国政法大学工商管理硕士，注册舞弊审查师（CFE）。自 2010 年起先后担任易能（中国）环保科技有限公司副总经理，海航集团有限公司董事局监察室监察中心业务经理，海航集团财务公司监事长，海南海航财务共享服务代理有限公司监事长。现任渤海租赁股份有限公司监事会主席，纪检监察部总经理。

### 2. 监事马丽女士

1986 年生，西安交通大学外国语言学及应用语言学硕士。自 2015 年 1 月起先后担任海航资本集团有限公司人力资源部业务经理、副总经理，渤海租赁股份有限公司监事，皖江金融租赁股份有限公司监事、达刚控股集团股份有限公司监事。现任渤海租赁股份有限公司监事、综合管理部总经理。

### 3. 监事廖小莉女士

1972 年生，沈阳工业大学会计学本科。自 2011 年起担任渤海租赁财务部副总经理，现任渤海租赁股份有限公司监事、董事会办公室副主任。

## （三）高级管理人员

### 1. 首席执行官马伟华先生

简历参见董事部分。

### 2. 副经理童志胜先生

1976 年生，首都经济贸易大学工商管理学硕士，高级会计师、高级经济师。曾任天津渤海租赁有限公司总裁助理、渤海租赁股份有限公司副总裁兼财务总监、横琴国际融资租赁有限公司董事长、海航资本集团有限公司财务副总监、财务总监。现任海航集团财务有限公司监事会主席、渤海租赁股份有限公司副经理、海航集团北方总部（天津）有限公司董事、天津渤海租赁有限公司董事、天津联达永智企业管理咨询有限公司执行董事兼经理、霍尔果斯联达永铭股权投资管理有限公司执行董事兼总经理、海航风险投资管理有限公司执行董事兼经理。

### 3. 副经理王景然先生

简历参见董事部分。

### 4. 财务总监彭鹏先生

1982 年生，澳大利亚易迪考文大学酒店管理学学士。自 2013 年起先后担任天津燕山投资管理有限公司董事长、总裁，聚宝汇金融控股（西安）有限公司董事长，天津燕山科技创业投资有限公司董事长，渤海租赁股份有限公司副经理（创投总裁），天津渤海租赁有限公司董事长兼总裁，海航集团北方总部（天津）有限公司副董事长、天津燕山投资管理有限公司董事。现任渤海租赁股份有限公司财务总监、鲲鹏金融（陕西）集团有限公司董事、天津燕山航空创业投资有限公司董事、聚宝互联科技（北京）股份有限公司董事、上海大新华投资管理有限公司董事。

### 5. 董事会秘书王佳魏先生

1986 年生，中国人民大学工商管理专业学士。自 2012 年起先后担任渤海租赁股份有限公司综合管理部总经理，董事会办公室主任兼证券事务代表，皖江金融租赁股份有限公司航空金融事业部业务总监等职务。现任渤海租赁股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金川	海航资本集团有限公司	董事长兼总经理	2018 年 11 月 28 日		是

刘文吉	广州市城投投资有限公司	监事会主席	2018 年 11 月 19 日		是
-----	-------------	-------	------------------	--	---

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金川	海南海航二号信管服务有限公司	董事	2022 年 03 月 02 日		否
金川	海航资本投资（北京）有限公司	董事	2018 年 11 月 23 日		否
金川	北京联办财讯文化传媒有限公司	董事	2022 年 08 月 02 日		否
张灿	海南海航二号信管服务有限公司	计划财务部总经理	2022 年 05 月 23 日		否
马伟华	皖江金融租赁股份有限公司	董事	2016 年 10 月 13 日		否
李铁民	皖江金融租赁股份有限公司	董事	2019 年 04 月 10 日		否
马春华	湖北国创高新材料股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 20 日		是
刘超	海南璟天私募股权投资基金管理有限责任公司	董事兼总经理	2021 年 03 月 01 日		是
刘超	浙江尤夫高新纤维股份有限公司	独立董事	2022 年 06 月 08 日		是
刘超	美尚生态景观股份有限公司	独立董事	2022 年 02 月 14 日		是
童志胜	海航集团财务有限公司	监事会主席	2021 年 04 月 02 日		否
童志胜	海航集团北方总部（天津）有限公司	董事	2018 年 05 月 29 日		否
童志胜	海航风险投资管理有限公司	执行董事兼经理	2018 年 04 月 19 日		否
童志胜	天津联达永智企业管理咨询有限公司	执行董事兼经理	2017 年 11 月 08 日		否
童志胜	霍尔果斯联达永铭股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 09 月 14 日		否
彭鹏	鲲鹏金融（陕西）集团有限公司	董事	2017 年 08 月 23 日		否
彭鹏	上海大新华投资管理有限公司	董事			否
彭鹏	天津燕山航空创业投资有限公司	董事	2017 年 03 月 25 日		否
彭鹏	聚宝互联科技（北京）股份有限公司	董事	2018 年 03 月 23 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董事、监事、独立董事的津贴依据公司 2020 年年度股东大会通过的公司董事、监事工作津贴标准发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金川	董事长	男	55	现任	84	是
张灿	副董事长	男	41	现任	75.35	否
马伟华	董事兼首席执行官	男	42	现任	126.59	否
李铁民	董事	男	52	现任	74.47	否
王景然	董事兼副经理	男	38	现任	98.65	否
刘文吉	董事	男	51	现任	4.26	是
刘超	独立董事	男	58	现任	14.29	否
马春华	独立董事	男	53	现任	14.29	否
庄起善	独立董事	男	72	现任	14.29	否
周珮萱	监事会主席	男	40	现任	82.66	否
马丽	监事	女	36	现任	81.76	否
廖小莉	监事	女	50	现任	64.49	否
童志胜	副经理	男	46	现任	59.56	否
彭鹏	财务总监	男	40	现任	96.99	否
王佳魏	董事会秘书	男	36	现任	80.04	否
卓逸群	前任董事	男	49	离任	0	是
白晓宇	前任副经理	女	38	离任	64.62	否
合计	--	--	--	--	1,036.31	--

注：上表中从公司获得的税前报酬总额，为相关董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的税前报酬金额，包含公司为其缴纳的社保、公积金等公司承担部分。除此之外，公司于 2022 年度为下述人员补发了以前年度暂缓发放的基本薪酬。其中，马伟华先生 9.15 万元、李铁民先生 15.57 万元、王景然先生 7.42 万元、周珮萱先生 12.51 万元、马丽女士 7.77 万元、廖小莉女士 10.25 万元、彭鹏先生 7.76 万元、王佳魏先生 7.95 万元、卓逸群先生 3.78 万元、白晓宇女士 9.54 万元。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时董事会	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 17 日	审议通过：1.《关于公司控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司与 Asia Aviation Capital Limited 开展 12 架飞机售后回租业务的议案》；2.《关于聘请公司 2021 年度财务审计机构的议案》；3.《关于聘请公司 2021 年度内控审计机构的议案》；4.《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》；5.《关于聘任公司副经理的议案》；6.《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
2022 年第二次临时董事会	2022 年 03 月 07 日	2022 年 03 月 08 日	审议通过：1.《关于选举公司第十届董事会副董事长的议案》。
第十届董事会第三次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	审议通过：1.《2021 年度董事会工作报告》；2.《2021 年度总经理工作报告》；3.《2021 年度独立董事述职工作报告》；4.《2021 年年度报告及摘要》；5.《2021 年度财务决算报告》；6.《2022 年度财务预算方案》；7.《2021 年度利润分配预案》；8.《2021 年度内部控制评价报告》；9.《2021 年度企业社会责任报告》；10.《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》；11.《关于公司及下属子公司 2022 年度贷款额度

			预计的议案》；12.《关于公司及下属子公司 2022 年度担保额度预计的议案》；13.《关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案》；14.《关于修订〈渤海租赁股份有限公司章程〉的议案》；15.《关于修订〈渤海租赁股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；16.《关于修订〈渤海租赁股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；17.《关于修订〈渤海租赁股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；18.《关于渤海租赁股份有限公司未来三年（2022-2024）股东回报规划的议案》；19.《2022 年第一季度报告》；20.《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》。
2022 年第三次临时董事会	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	审议通过：1.《关于公司控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司与 InterGlobe Aviation Limited 开展 15 架飞机售后回租业务的议案》。
2022 年第四次临时董事会	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 18 日	审议通过：1.《关于公司控股子公司 Avolon Holdings Limited 之下属 SPV 向 SMBC Aviation Capital Limited 出售飞机租赁资产的议案》。
第十届董事会第四次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 31 日	审议通过：1.《2022 年半年度报告及摘要》；2.《关于减持公司已回购股份的议案》。
2022 年第五次临时董事会	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 26 日	审议通过：1.《2022 年第三季度报告》。
2022 年第六次临时董事会	2022 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 23 日	审议通过：1.《关于公司控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司与 MAB Leasing Limited 开展 20 架 A330-900NEO 飞机租赁业务的议案》。
2022 年第七次临时董事会	2022 年 12 月 31 日	2023 年 01 月 06 日	审议通过：1.《关于公司控股子公司 Avolon Holdings Limited 与关联航空公司达成债转股及回购方案暨关联交易的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金川	9	1	8	0	0	否	0
张灿	8	0	8	0	0	否	0
马伟华	9	2	7	0	0	否	2
李铁民	9	0	9	0	0	否	0
王景然	9	2	6	1	0	否	0
刘文吉	9	0	9	0	0	否	0
刘超	9	1	8	0	0	否	1
马春华	9	0	9	0	0	否	0
庄起善	9	0	9	0	0	否	0
卓逸群	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无



### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，认真尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会提名委员会	金川、庄起善、刘超	1	2022 年 02 月 12 日	1.关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案；2.关于聘任公司副经理的议案。	经审阅，提名人员符合任职资格，同意上述议案并提交董事会审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	庄起善、马春华、李铁民	1	2022 年 04 月 18 日	1.关于公司管理层 2021 年度绩效考核方案的议案；2.关于公司管理层 2021 年度绩效考核结果的议案。	同意会议议案。	无	无
董事会战略委员会	金川、马伟华、刘超	1	2022 年 04 月 18 日	2022 年度财务预算方案	同意会议议案。	无	无
董事会审计委员会	马春华、庄起善、王景然	4	2022 年 04 月 27 日	董事会审计委员会 2022 年第一次会议： 1.关于公司 2021 年度审计结果沟通的议案； 2.关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案； 3.关于公司 2021 年度财务决算报告的议案； 4.关于公司 2021 年度内部控制审计情况汇报的议案； 5.关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案； 6.关于公司及下属子公司开展衍生品交易的议案； 7.关于 2022 年第一季度报告的议案。	同意会议议案。	无	无
			2022 年	董事会审计委员会 2022 年第二	同意会议议案。	无	无

		08 月 29 日	次会议： 1.2022 年半年度报告及摘要； 2.关于公司 2022 年半年度重点事项检查报告的议案。			
		2022 年 10 月 24 日	董事会审计委员会 2022 年第三次会议： 1.2022 年第三季度报告。	同意会议议案。	无	无
		2023 年 01 月 11 日	董事会审计委员会 2022 年第四次会议： 1.关于公司 2022 年度财务审计计划的议案； 2.关于公司 2022 年度内控审计计划的议案； 3.关于公司 2022 年度内控评价计划的议案； 4.关于公司审计部 2022 年度工作总结暨 2023 年度工作计划的议案； 5.关于聘请公司 2022 年度内控审计机构的议案； 6.关于聘请公司 2022 年度财务审计机构的议案。	同意会议议案。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	61
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	534
报告期末在职员工的数量合计（人）	595
当期领取薪酬员工总人数（人）	595
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
租赁业务类	204
资产管理类	114
行政管理类	81
风控合规类	36
财务类	124
信息技术类	36
合计	595
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	149

本科	330
大专及以下	116
合计	595

## 2、薪酬政策

公司综合考虑岗位价值、个人能力以及绩效表现核定员工薪酬标准，向员工提供具有市场竞争力的薪酬，保障员工生活品质，激励员工为公司更好地创造价值。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、福利补贴以及绩效奖金等部分组成。同时，公司严格执行各地区相关法律法规，为员工缴纳社会保险、住房公积金等法定福利，保障员工合法权益。截至 2022 年 12 月 31 日，公司及公司境内子公司员工 101 人，2022 年度支付人工成本约 4,962 万元，较 2021 年下降约 9%；境外子公司员工 494 人，2022 年度支付人工成本约 91,765 万元，较 2021 年下降约 5%。

## 3、培训计划

2022 年渤海租赁积极参加各类行业研讨会、专业业务培训等活动，主要内容涵盖融资租赁资产管理、融资租赁公司业务模式与经营管理、融资租赁税收研讨、租赁行业内控与风险管理等。2022 年共开展培训 17 次，其中公司治理类培训 8 次、专业技能类培训 7 次、行业交流类培训 2 次，累计培训 174 人次。

渤海租赁 2023 年培训工作将围绕上市公司规范，促进企业合规经营，聚焦业务需求，强化岗位专业技能开展。鼓励多种学习形式，以外部培训、内部知识分享为主要形式，鼓励员工积极参加行业相关论坛或展会，加强同业交流，掌握市场动态，助力业务发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司在《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《企业内部控制应用指引》（财会〔2010〕11号）、《渤海租赁股份有限公司内部控制管理办法》、《渤海租赁股份有限公司内部控制评价管理办法》等制度指导下，建立了一套从公司层面到各业务流程层面完善的制度体系，用以规范和加强公司及下属子公司的内部控制活动。同时结合经营实际和未来发展需要，对内部控制体系进行持续优化。

公司为进一步对内部控制设计和执行的有效性进行评估，每年聘请会计师事务所进行内部控制审计，同时公司每年围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五要素开展内部控制评价工作。截至 2022 年底，公司未发现内部控制重大缺陷和重要缺陷，内部控制完整有效。公司通过持续完善内控制度，规范内控执行，强化内控监督及整改，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略的内控目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

公司以整体及部门为条线，建立了指导公司及子公司开展日常工作、拓展业务并符合各公司实际情况的制度框架，形成了公司内控体系基础。同时公司制定了《内部控制管理办法》《内控手册》等制度，用以规范和加强公司及下属子公司的内部控制。对于子公司管理的制度及管理措施主要体现在以下方面：

公司治理方面：根据渤海租赁《公司章程》和子公司各自的《公司章程》，子公司相关经营和财务决策、商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等事项，达到子公司董事会审议标准的均严格提交子公司董事会审议，并向股东公司进行通报；达到股东决定标准的均需由股东做出决定；如达到上市公司董事会、股东大会审议标准的，均需严格履行上市公司董事会、股东大会审议及披露程序。因此公司主要通过董事会对子公司重大事项经营决策进行管控。除境内全资子公司外，对于通过重大资产重组收购的境外子公司，主要通过任命董事会多数成员及派驻高管进行管控，同时对派驻人员进行绩效考核。

日常经营方面：公司制定了《关于成员公司内部重大信息上报制度》，同时公司董事会办公室、财务部、综合管理部、合规法务部、审计部、运营管理部等部门均与境内外子公司相应部门建立了常态沟通机制，使得重大信息能快速准确传递。各子公司均参加公司定期例会，及时上报日常经营状况及业务发展情况。针对境外子公司，公司向其派驻了部分高级管理人员和财务管理人員，参与境外子公司日常经营决策，如租赁业务管理、投融资管理等，协助公司与境外子公司日常协调。

财务管控方面：公司制定了包含预算、核算、财务报告编制及披露等各方面规定的《渤海租赁财务管理手册》以及针对子公司的《关于规范各成员公司财务报告上报程序的业务通告》。子公司的预算编制和管理需与公司总体发展目标和年度目标要求保持一致，公司按月跟踪预算完成情况，并于年度结束时，根据预算完成情况等指标对子公司进行年度考核；各子公司定期向公司提交日常财务信息；编制各期财务报告，按时提供报告编制所需的各项材料。同时公司聘请会计师事务所每年度对子公司进行财务报表审计，以确保子公司提供的财务数据准确且公允。通过对财务数据的收集、分析与审核，进

一步实现对子公司租赁业务、金融资产的管理情况、资产的购买和处置情况、融资活动及各项费用等各方面情况的有效管控。

风险管理方面：公司制定了渤海租赁《全面风险管理办法》《内部控制管理办法》《内部控制评价管理办法》《诚信合规手册》及《反舞弊及举报制度》。对子公司从业务风险管理、诚信合规经营等多维度进行监督和管控。(1)风险指标监控及风险评估：公司建立了子公司风险监控指标体系，及时反映各子公司的资产状况和风险管理状况。定期对子公司进行风险评估。(2)内控管理：公司每年对子公司开展内控评价工作，同时聘请会计师事务所对子公司开展内控审计工作，对子公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行测试。截止目前未曾发现重大缺陷和重要缺陷，并已及时整改发现的一般内控缺陷，督促子公司持续提升经营管理水平和风险防范能力。(3)合规及反舞弊：公司合规法务部下发了合规手册，公司纪检监察部与审计部对境内外子公司公布了反舞弊举报的多种途径，对子公司进行监督并不断强化合规理念。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.61%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.03%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；提交上级单位、税务等政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。</p> <p>重要缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；提交上级单位、税务等政府部门的财务报告不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。</p> <p>一般缺陷：对财务基础数据的真实性与可靠性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；提交到上级单位、税务等政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。</p>	<p>重大缺陷：注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；审计委员会和审计部对内部控制的监督失效；严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，对企业声誉造成重大损害，在较长时间内无法消除。</p> <p>重要缺陷：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处罚款或罚金，或被责令停业整顿等；负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<math>\geq</math>利润总额的 5%；资产总额错漏<math>\geq</math>资产总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>资产总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额的 1%或损失<math>\geq</math>资产总额的 0.3%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 0.5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额的 1%或资产总额的 0.1%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>资产总额的 0.3%。</p> <p>一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额的 0.5%或</p>

	一般缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<利润总额的3%；内部控制缺陷可能造成资产总额错漏<资产总额的0.5%。	损失<资产总额的0.1%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，渤海租赁 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

作为服务实体经济的重要一环，租赁产业能够通过自身产品及服务推动环境改善、应对气候变化、实现资源的节约与高效利用。渤海租赁作为世界第二大的飞机租赁公司和第四大集装箱租赁公司，积极响应习近平总书记提出的“碳达峰、碳中和”目标，制定并实施了“绿色租赁”计划，将可持续发展的理念融入企业管理。

在飞机租赁业务方面，公司将“减少航空排放并实现航空旅行的脱碳”作为可持续发展目标，通过飞机租赁业务积极配置节能型飞机资产，向全球航空公司客户提供科技含量更高、更节能的飞机，以协助减少全球民航业务的碳排放。2022年初，渤海租赁控股子公司 Avolon 首次承诺到 2025 年，公司自有和管理的高科技、节能型飞机占比将由 50% 提高至 75%。截至 2022 年末，公司自有和管理的高科技、节能型飞机占比 55%，年内向 12 家客户交付新飞机 35 架，皆为高科技、节能型飞机。同时，为了践行减少航空业碳足迹的承诺，2022 年 11 月，Avolon 启动了与波音、ORIX 航空、SFS Ireland、Sky NRG 等各方共同开展的可持续航空燃料 SAF (Sustainable Aviation Fuel) 可行性研究项目，用以加速实现航空业脱碳，推动行业可持续发展。可持续航空燃料将使航空业碳排放减少 80%，是未来 20-30 年内航空碳减排领域的最大潜力所在。

报告期内，公司积极探索“绿电交通”领域，发掘先进空中交通 (AAM, Advanced Air Mobility) 市场机会，以航空运输电气化引领航空业实现零排放目标。2021 年 6 月，Avolon 通过联营公司 Avolon E 与英国电动垂直起降飞机制造商 Vertical Aerospace (NY:EVTL) 达成了 500 架电动垂直起降飞机 (eVTOL) 的意向订单及股权投资合作。2022 年，公司通过与亚洲航空、格陵兰航空和土耳其 Gözen Holding 的合作，已推进完成上述全部 500 架电动垂直起降飞机 (eVTOL) 的意向订单。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

渤海租赁自成立以来始终将“回馈社会，不忘初心”作为公司社会责任理念，积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，回报社会。近年来，公司以“教育扶贫”为抓手，对新疆、北京等地的贫困学生进行持续援助。渤海租赁境外子公司 Avolon、Seaco 持续多年通过与办公所在地慈善公益组织及国际性组织合作，为全球社区带来具有变革性意义的回馈。2022 年度，公司在全球推动了多个公益项目，涵盖应对气候变化、妇女儿童救助、促进青年教育、敬老及弱势群体关怀等多个领域。详见公司在巨潮资讯网上披露的《2022 年度可持续发展报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司及海航资本集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	(1) 承诺人将以渤海租赁作为发展下属租赁业务的唯一资本运作平台, 本次收购完成后将不再新设或收购其他从事租赁业务的公司。 (2) 本次收购完成后, 若承诺人所控制的下属租赁公司于未来任一年度经审计的加权平均净资产收益率不低于同期上市公司年度报告披露的加权平均净资产收益率, 承诺人将于上市公司相关年度报告披露之日起一年内在上市公司依法履行决策程序后将所控制的该租赁公司股权以合法方式注入上市公司。(3) 承诺人将来不从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。承诺人将对其他控股、实际控制的企业进行监督, 并行使必要的权力, 促使其将来亦不会以任何形式直接或间接地从事与本次交易完成后的上市公司构成实质性竞争的业务。(4) 保证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。	2022年04月24日	长期承诺	持续履行
	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司	关于保持上市公司独立性的	(一) 人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作, 不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 且不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。2、保证上市公司的财务人员独立, 不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系, 该等体系和承诺人控制的其	2022年04月24日	长期承诺	持续履行

		承诺	<p>他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（五）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p>			
	海南海航二号信管服务有限公司、海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>1.本公司及关联方将采取合法及有效措施，尽量避免与上市公司及其控制企业之间的关联交易。2.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将与上市公司依法依规签订规范的关联交易协议。上市公司将依照有关法律法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行相应批准程序，并履行关联交易信息披露义务。3.在不与法律、法规相抵触的前提下，对于本公司及关联方与上市公司无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。4.在上市公司董事会或股东大会对涉及本公司及关联方的有关关联交易事项进行表决时，本公司及关联方将依法依规履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，履行关联交易的法定批准程序和信息披露义务。5.本公司保证自身及关联方将依照上市公司章程参加其股东大会，平等地行使相应权利、承担相应义务；不利用控股股东/控股股东一致行动人地位谋取不正当利益，</p>	2022年04月24日	长期承诺	持续履行

			不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业的利益，保证不损害上市公司其他股东（尤其是中小股东）的合法权益。6.以上各项承诺于本公司及关联方根据适用规定被认定为上市公司关联方期间持续有效。若因本公司及关联方违反本承诺给上市公司造成损失的，本公司将及时依法承担相应赔偿责任。			
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；西藏瑞华资本管理有限公司；上海贝御信息技术有限公司。	股份锁定承诺	公司于 2015 年 12 月 25 日获得中国证监会《关于核准渤海租赁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3033 号）。根据批复，公司向海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司管理的中加邮储 1 号特定资产管理计划、中信建投基金管理有限公司管理的中信建投定增 11 号资产管理计划、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术有限公司非公开发行股份募集资金，发行股份价格为 6.07 元/股，合计发行人民币普通股（A 股）2,635,914,330 股，募集资金总额人民币 16,000,000,000.00 元，扣除支付给主承销商的发行费用人民币 160,000,000.00 元，实际募集资金净额人民币 15,840,000,000.00 元。本次发行的 2,635,914,330 股已于 2016 年 1 月 8 日上市。本次发行对象海航资本集团有限公司、深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津通万投资合伙企业（有限合伙）、中加基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、广州市城投投资有限公司、西藏瑞华资本管理有限公司、上海贝御信息技术有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理，并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。	2016 年 01 月 08 日	2019 年 1 月 8 日结束。截至本报告披露日，海航资本集团有限公司和上海贝御信息技术有限公司尚未办理解限售手续，其所持非公开发行股票仍处于锁定状态。	承诺期内严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本集团于 2022 年 8 月 19 日新设子公司珠海横琴禾贝企业顾问有限公司，注册资本为人民币 100 万元，于 2022 年 8 月 31 日完成实际出资。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	325
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵宁、范伯羽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	赵宁审计服务的连续年限为 2 年，范伯羽审计服务的连续年限为 5 年。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度内部控制审计机构,聘请期限为一年,审计费用总额为 184 万元人民币,以上费用包含内部控制审计机构的相关税费和代垫费用。该事项已经公司 2023 年第一次临时董事会及 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因客户未能按合同约定支付租金,天津渤海提起诉讼	73,102.44	否	已结案	二审胜诉	债务人破产重整,公司已根据重整计划取得部分清偿款项	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,天津渤海提起诉讼	126,189	否	正在推进强制执行程序	二审胜诉,法院支持我司取回租赁物及对方向我司赔偿债权金额与租赁物价值的差额	执行中	2018年04月24日	公司 2017 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金, Seaco 提起诉讼	440.55	否	2019 年 11 月向法院提起诉讼	审理中	不适用	2022年08月31日	公司 2022 年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因 2011 年借壳重组前遗留工程问题,渤海租赁被起诉	796.44	是	已结案	公司败诉,判决渤海租赁向原告支付工程款及利息	调解结案	2018年04月24日	公司 2017 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因客户未能按合同约定支付租金,横琴租赁提起诉讼	14,818.52	否	一审已判决	一审胜诉	终本执行	2018年08月31日	公司 2018 年半年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷,渤海租赁和天津渤海被提起诉讼	13,570	是	一审已判决	公司败诉	执行中	2021年04月30日	公司 2020 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因侵权责任纠纷,渤海租赁被提起诉讼	6,586.85	否	已结案	调解结案	调解结案	2021年04月30日	公司 2020 年年度报告(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

因合同纠纷， 横琴租赁及第 三方担保人被 提起诉讼	6,822.7	否	一 审 已 判 决	败诉	执行中	2021 年 08 月 31 日	公司 2021 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷， 渤海租赁被提 起诉讼	10,000	是	二 审 已 判 决	败诉	执行中	2022 年 04 月 30 日	公司 2021 年年度报告(巨 潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因合同纠纷， 天津渤海被提 起诉讼	55,446.99	否	已 立 案，一 审 理 中	审理中	不适用	2022 年 04 月 30 日	公司 2021 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 设备款，横琴 租赁申请仲裁	2,553.44	否	已 完 成 仲 裁 庭 裁 决	仲裁获胜	终本执行	2022 年 08 月 31 日	公司 2022 年半年度报告 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
因涉俄飞机保 险索赔事项， Avolon 下属子 公司提起诉讼	259,083.12	否	2022 年 11 月已 向 法 院 提 起 诉 讼	已受理，待开庭	不适用	2022 年 12 月 21 日	关于诉讼的进展公告(巨 潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日公司控股股东为海航资本集团有限公司，公司无实际控制人。通过最高人民法院中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn>) 核查公开信息，公司控股股东海航资本集团有限公司未被列入经营异常名录、严重违法失信企业名单及失信被执行人名录。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南航空控股股份有限公司	公司持股5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金31.2万美元-137.2万美元(浮动租金,会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%-35%。	47,244.2	2.28%	137,700	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
海南航空控股股份有限公司	公司持股5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前,每月租金29.8万美元-126万美元。2021年2月11日起,关于已交付飞机,至原租赁合同租期到期日,租金调整为在原约定租金基础上降低10%-17.5%。部分飞机存在小时费率安排。	13,966.6	0.67%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大	2022年08月31日	巨潮资讯网 2022-059《关于天津渤海租赁有限公司与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》



											差异		
海航航空集团有限公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前, 每月租金 33.8 万美元-99 万美元(浮动租金, 会受租金调整日变动影响)。2021年2月11日起, 关于已交付飞机, 至原租赁合同租期到期日, 租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-35%。	21,048.6	1.01%	44,800	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-098《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》、2021-102《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
天津航空有限责任公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前, 每月租金 21.5 万美元-23.5 万美元。2021年2月11日起, 关于已交付飞机, 至原租赁合同租期到期日, 租金调整为在原约定租金基础上降低 10%。	2,675.9	0.13%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》
天津航空有限责任公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前, 每月租金 28.07 万美元-76 万美元。2021年2月11日起, 关于已交付飞机, 至原租赁合同租期到期日, 租金调整为在原约定租金基础上降低 12.5%-40%。部分飞机存在小时费率安排。	14,658.4	0.71%	78,800	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年09月08日	巨潮资讯网 2022-061《关于天津渤海租赁有限公司与天津航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》

天津航空金融服务有限公司	合营企业	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 36.3 万美元-137.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-35%。	32,324.5	1.56%	51,200	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》、2021-101《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与天津航空有限责任公司经营租赁业务重组的进展公告》
云南祥鹏航空有限责任公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 35 万美元-72.25 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-12.5%。	8,894.2	0.43%	28,550	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-102《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
云南祥鹏航空有限责任公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 45 万美元。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%。	1,991.2	0.10%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年08月31日	巨潮资讯网 2022-060《关于天津渤海租赁有限公司与云南祥鹏航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
北京首都航空有限公司	公司持股 5%以上股	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 75.5 万美元-76 万美元。2021年2月11日起，关于已		0.00%	65,610	否	现金	关联交易价格与可	2021年12月10日	巨潮资讯网 2021-097《关于天津渤海租赁有限公司与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》

	东之一致行动人				交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 12.5%。部分飞机存在小时费率安排。						获得的同类交易市价无重大差异		
北京首都航空有限公司	公司持股 5% 以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021 年 2 月 10 日前，每月租金 35 万美元-69.7 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021 年 2 月 11 日起，关于已交付飞机和尚未交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-18%。	21,992	1.06%		否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2021-098 《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与北京首都航空有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
CWT Integrated Pte Limited	同受控股股东的母公司控制	经营租赁	集装箱	协商定价	每年租金 3.2 万美元	0.7	0.00%	10	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 2022-020 《渤海租赁股份有限公司 2022 年度日常关联交易预计公告》
福州航空有限责任公司	公司持股 5% 以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021 年 2 月 10 日前，每月租金 34.43 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021 年 2 月 11 日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整	2,046.1	0.10%	3,520	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 2021-099 《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与福州航空有限责任公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》

					为在原约定租金基础上降低 10%。						价无重大差异		
长江租赁有限公司	公司持股 5%以上股东之一致行动人	经营租赁	飞机	协商定价	2021年2月10日前，每月租金 31.2 万美元（浮动租金，会受租金调整日变动影响）。2021年2月11日起，关于已交付飞机，至原租赁合同租期到期日，租金调整为在原约定租金基础上降低 10%-35%。	2,076.4	0.10%	3,200	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2021年12月31日	巨潮资讯网 2021-100《关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 与海南航空控股股份有限公司飞机经营租赁业务重组的进展公告》
湖北华宇临空仓储管理有限公司（原武汉海航地产发展有限公司）	间接控股股东施加重大影响	融资租赁	商业地产	协商定价	期初租赁本金 4.5 亿元，租赁利率 6.5%。租赁利率自 2022 年 7 月 29 日起由 6.5% 调整为 4.9%。	298	0.45%	22,670	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2022年08月05日	巨潮资讯网 2022-051《关于天津渤海租赁有限公司与湖北华宇临空仓储管理有限公司开展融资租赁暨关联交易的进展公告》
天津市大通建设发展集团有限公司	同受控股股东的母公司控制	融资租赁	商业地产	协商定价	期初租赁本金 1.125 亿元-2 亿元，租赁利率 10%	-	-	22,920	否	现金	关联交易价格与可获得的同类交易市价无重大差异	2016年03月19日	巨潮资讯网 2016-054《关联交易的进展公告》、巨潮资讯网 2016-096《关联交易的进展公告》

合计	--	--	169,216.8	--	458,980	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司实际发生的日常关联交易金额未超出总预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
新疆汇通 (集团) 水电投资 有限公司	同受控股 股东的母 公司控制	代付费用 款	166.27					166.27
渤海国际 信托股份 有限公司	同受控股 股东的母 公司控制	关联方提 供借款	25,200			4.00%	1,292.3	25,200
皖江金融 租赁股份 有限公司	联营公司	关联方提 供借款	17,000		1,000	分段计 息,一年 期 LPR 加 10 或 161 基点	821.8	16,000
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响								无

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

为加强关联航空公司租金催收工作，降低公司风险敞口，公司控股子公司 Avolon 下属全资子公司 AALL 与关联航空公司海南航空控股股份有限公司、福州航空有限责任公司、云南祥鹏航空有限责任公司及相关方达成了债转股及回购方案。AALL 拟将海航控股、祥鹏航空、福州航空应支付的部分租金、应支付的维修储备金及保证金等合计约 16,179.49 万美元转换为海航控股股票。同时，海航航空集团有限公司承诺于 2024 年至 2025 年分期回购上述转股股票，并承担至回购期间的汇率风险。海南方大航空发展有限公司同意为海航航空集团有限公司上述回购义务提供保证担保。2023 年 2 月 20 日，上述海航控股股票已完成过户登记手续，Avolon 下属全资子公司安隆（天津）航空租赁有限公司作为 AALL 指定持股主体共持有 354,351,250 股海航控股股票，约占海航控股总股本的 0.82%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司 Avolon Aerospace Leasing Limited 与关联航空公司达成债转股及回购方案暨关联交易的公告	2023 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司 Avolon Holdings Limited 之全资子公司 Avolon Aerospace Leasing Limited 与关联航空公司达成债转股及回购方案暨关联交易的进展公告	2023 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

										担保
海南航空控股股份有限公司	2019年03月21日	217,000	2019年03月15日	218,883.03	质押	天津渤海持有的子公司香港渤海部分股权及其附带的相关权益	海航集团无条件为天津渤海上述担保提供反担保	自股权质押之日起至债务履行完毕	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)			217,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						218,883.03
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海租赁有限公司	2019年11月30日	15,800	2019年11月28日	10,266	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同债权履行期限起始日至被担保债权清偿完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2019年12月07日	45,000	2019年12月06日	0	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起三年止	是	是
天津渤海租赁有限公司	2021年10月12日	70,000	2016年03月17日	67,300	质押	公司持有的渤海人寿及天津渤海部分股权	无	自借款合同项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2020年08月07日	4,500	2020年08月05日	3,556.29	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	至主合同项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海十六号租赁有限公司	2018年09月29日	10,640.4	2018年10月15日	2,444.42	连带责任保证	无	无	被担保债务履行期届满之日起三年或者交控集团与天津渤海等签订的《股份转让协议》解除	否	是
天津渤海十一号租赁有限公司	2020年06月11日	8,000	2020年06月09日	0	连带责任保证	无	无	被担保债务履行期届满之日起三年	是	是



司	日		日							
天津渤海七号租赁有限公司	2020年06月11日	4,000	2020年06月09日	0	连带责任保证	无	无	被担保债务履行期届满之日起三年	是	是
天津渤海租赁有限公司	2022年04月08日	17,000	2018年09月26日	15,300	连带责任保证	无	无	自担保合同生效之日起至主合同项下转让人全部债务履行期限届满之日后满两年时止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2022年07月01日	17,000	2018年10月15日	16,000	连带责任保证、质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	连带保证责任的期间为自《租赁资产及权益转让协议》及其补充协议项下债务履行完毕之日起三年、股权质押担保期间为前述协议项下债务履行完毕之日止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2022年07月04日	150,000	2019年11月11日	150,000	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2022年07月04日	24,000	2019年10月31日	22,000	质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
天津渤海租赁有限公司	2021年08月17日	160,440.29	2016年08月12日	0	连带责任保证、质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	债务履行期限届满之日后两年止	是	是
天津渤海租赁有限公司	2022年11月24日	156,599.33	2016年08月12日	156,058.68	连带责任保证、质押	公司持有的天津渤海部分股权	无	连带保证责任的保证期间为主债务履行期限届满之日起至主债务履行期限届满之日后两年止，股权质押担保期间为自质权有效设立之日起至质押担保范围内的应付款项全部付清并且质押登记注销后止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,296,460			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				340,599.33	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,395,326.71			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				442,925.39	

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津渤海三号租赁有限公司	2014年12月09日	17,968.67	2014年12月09日	6,566.46	连带责任保证	无	无	合同签署日至2024年11月28日	否	是
天津渤海四号租赁有限公司	2015年06月04日	76,508.92	2015年06月12日	56,105.37	连带责任保证	无	无	合同签署日至2027年6月18日	否	是
天津渤海四号租赁有限公司	2015年06月04日	17,200	2015年06月05日	7,200	连带责任保证	无	无	合同签署日至2027年6月5日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	74,062.78	2015年09月21日	55,495.46	连带责任保证	无	无	合同签署日至2027年9月21日	否	是
广州南沙渤海一号租赁有限公司	2015年09月24日	19,959.35	2015年09月21日	19,601.51	连带责任保证	无	无	合同签署日至2029年12月31日	否	是
海口渤海四号租赁有限公司	2015年11月18日	76,554.88	2015年11月26日	59,366.32	连带责任保证	无	无	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	无	无	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	2,408.7	2015年12月18日	591.38	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2015年12月17日	6,900.6	2015年12月18日	6,009.69	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
海口渤海五号租赁有限公司	2016年06月13日	71,400	2016年06月08日	57,548.86	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年08月10日	21,857.7	2016年09月26日	19,452.16	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是
海口渤海三号租赁有限公司	2016年08月10日	17,000	2016年12月13日	15,298	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是

	日		日							
天津渤海八号租赁有限公司	2016年08月26日	18,290.45	2016年08月29日	9,506.47	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016年09月10日	32,397.71	2016年09月09日	27,531.9	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海四号租赁有限公司	2016年04月19日	32,797.68	2016年10月19日	27,967.5	连带责任保证	无	无	债务履行完毕之日	否	是
广州南沙渤海八号租赁有限公司	2016年11月02日	82,012.09	2016年10月31日	71,230.47	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海五号租赁有限公司	2016年11月22日	7,609.22	2016年11月29日	7,472.8	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2016年11月22日	12,915.45	2016年11月22日	12,683.9	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年11月22日	6,302.18	2016年12月06日	6,189.2	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海七号租赁有限公司	2016年12月07日	23,300	2016年12月07日	21,178	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	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	49,995.1	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
广州空港渤海一号租赁有限公司	2016年12月27日	51,600	2016年12月23日	45,266.58	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日后两年止	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2016年12月28日	12,547.69	2016年12月27日	12,322.73	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州空港渤海一号租赁有限公司	2016年12月28日	12,853.84	2016年12月27日	12,623.39	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海九号租赁有限公司	2017年01月06日	50,923.77	2017年01月04日	44,951.5	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海九号租赁有限公司	2017年01月11日	49,992.3	2017年01月09日	44,523.53	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是

	日		日							
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	26,611.14	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2017年01月21日	82,436.33	2017年01月19日	73,240.42	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海十一号租赁有限公司	2017年03月11日	54,000	2017年03月09日	47,938.42	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017年04月13日	50,581.64	2017年04月12日	46,741.64	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之次日起两年	否	是
天津渤海六号租赁有限公司	2017年04月26日	12,645.41	2017年06月27日	12,418.7	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海十三号租赁有限公司	2017年05月26日	24,400	2017年05月25日	22,925.48	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日后两年止	否	是
广州南沙渤海二号租赁有限公司	2017年06月01日	18,324.13	2017年06月13日	10,760	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之次日起两年	否	是
天津渤海十四号租赁有限公司	2017年08月26日	168,300	2017年08月28日	85,001.69	连带责任保证、质押	天津渤海持有的天津渤海十四号100%股权	无	主合同项下债权被全额无条件且不可撤销的清偿后	否	是
天津渤海十五号租赁有限公司	2017年09月19日	52,234.5	2017年09月18日	50,096.28	连带责任保证、质押	天津渤海持有的天津渤海十五号100%股权	无	债务履行期届满之次日起两年	否	是
天津渤海十一号租赁有限公司	2020年06月11日	8,000	2017年10月17日	0	连带责任保证、质押	天津渤海持有的天津渤海十一号15%股权	无	《保证合同》中担保期限为被担保债务履行期届满之日起三年，《质押合同》中担保期限为被担保债务履行期届满之日止	是	是
天津渤海七号租赁有限公司	2020年06月11日	4,000	2017年10月17日	0	连带责任保证、质押	天津渤海持有的天津渤海七号10%	无	《保证合同》中担保期限为被担保债务履行期届满之日起三年，《质押合同》中	是	是

						股权		担保期限为被担保债务履行期届满之日止		
广州南沙渤海三号租赁有限公司	2017年12月19日	20,000	2017年12月26日	19,641.43	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日起两年	否	是
天津渤海五号租赁有限公司	2019年07月31日	18,976.55	2019年07月26日	18,670.54	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日后三年止	否	是
海口渤海一号租赁有限公司	2019年11月12日	18,519.83	2019年09月25日	18,507.83	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之日后三年止	否	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2021年09月04日	2,089.38	2017年07月25日	0	连带责任保证	无	无	债务履行完毕之日止	是	是
Seaco SRL	2019年04月23日	17,411.5	2019年08月20日	0	连带责任保证	无	无	债务履行完毕之日止	是	是
香港渤海租赁资产管理有限公司	2019年04月23日	17,411.5	2019年08月20日	0	连带责任保证	无	无	债务履行完毕之日止	是	是
Avolon 下属特殊目的主体		11,786,733.15		9,413,294.03	连带责任保证	无	无	债务履行完毕之日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		7,612,830		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					641,985.59	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		17,162,056.94		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					10,560,525.89	
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)		8,909,290		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					982,584.92	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		18,774,383.65		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					11,222,334.31	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				404.72%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				218,883.03						
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)				11,222,334.31						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				9,835,905.06						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	11,222,334.31
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	经公司董事会及股东大会批准，公司全资子公司天津渤海于 2019 年 3 月以其持有的香港渤海 30% 股权及其附带的相关权益为关联方海航控股向中国银行海南分行申请的 21.7 亿元人民币借款提供质押担保，担保期限至借款合同项下债务履行完毕之日止。同时，海航集团无条件为天津渤海上述担保提供反担保。截至本报告出具日，海航控股重整计划已执行完毕，上述债务将由海航控股按照重整计划清偿。公司将督促海航控股按照法律规定履行偿付责任，同时公司也将严格履行董事会和管理层的职责，保护全体股东利益。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 公司股东重整事项

2021 年 2 月 10 日，公司收到控股股东海航资本及其关联方海航集团的通知，海航资本、海航集团已于 2021 年 2 月 10 日分别收到海南省高级人民法院《民事裁定书》，法院裁定受理了相关债权人对海航资本、海航集团的重整申请。2021 年 3 月 15 日，公司分别收到股东燕山投资、上海贝御、宁波德通顺和的《通知函》，法院裁定对燕山投资、上海贝御和宁波德通顺和重整。2021 年 9 月 29 日上午，海南省高院主持召开了海航集团等 321 家公司实质合并重整案第二次债权人会议，对《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》进行表决。2021 年 10 月 23 日，《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》已获得表决通过。2021 年 10 月 31 日，海南省高院裁定批准《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》，海航集团、公司控股股东海航资本等进入《重整计划》执行阶段。2022 年 4 月 24 日，海航集团收到海南省高院送达的【（2021）琼破 1 号之三百八十三】《民事裁定书》，裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》，该裁定为终审裁定。根据《重整计划》，海航集团等 321 家公司因执行《重整计划》而将其股权结构调整为《重整计划》规定的股权结构，因此导致公司实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人，公司控股股东海航资本仍持有公司 1,732,654,212 股股票，持股比例 28.02%，为公司第一大股东，且与燕山投资、天津通万、渤海信托、上海贝御、宁波德通顺和等一致行动人可实际支配的上市公司股份表决权为 43.77%，海航资本为公司控股股东。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,636,922,178	42.64%	0	0	0	-708,401,901	-708,401,901	1,928,520,277	31.18%
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	-263,591,433	-263,591,433	0	0.00%
3、其他内资持股	2,373,330,745	38.38%	0	0	0	-444,810,468	-444,810,468	1,928,520,277	31.18%
其中：境内法人持股	2,372,322,897	38.36%	0	0	0	-444,810,543	-444,810,543	1,927,512,354	31.17%
境内自然人持股	1,007,848	0.02%	0	0	0	75	75	1,007,923	0.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	3,547,599,104	57.36%	0	0	0	708,401,901	708,401,901	4,256,001,005	68.82%
1、人民币普通股	3,547,599,104	57.36%	0	0	0	708,401,901	708,401,901	4,256,001,005	68.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	6,184,521,282	100.00%	0	0	0	0	0	6,184,521,282	100.00%

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

股份变动的原因



适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海航资本集团有限公司	527,182,866	0	0	527,182,866	非公开发行股份限售	2019年1月8日结束。截至本报告披露日，尚未办理解限售手续，此部分股份仍处于锁定状态
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	527,182,866	0	0	527,182,866	非公开发行股份限售	该部分股份于2023年03月27日解除限售并上市流通。
西藏瑞华资本管理有限公司	263,591,433	0	181,219,110	82,372,323	非公开发行股份限售	该部分股份中的181,219,110股于2022年05月16日解除限售并上市流通，82,372,323股于2023年03月27日解除限售并上市流通。
上海贝御信息技术有限公司	263,591,433	0	0	263,591,433	非公开发行股份限售	2019年1月8日结束。截至本报告披露日，尚未办理解限售手续，此部分股份仍处于锁定状态
天津通万投资合伙企业（有限合伙）	263,591,433	0	0	263,591,433	非公开发行股份限售	该部分股份于2023年03月27日解除限售并上市流通。
广州市城投投资有限公司	263,591,433	0	263,591,433	0	非公开发行股份限售	该部分股份于2022年05月16日解除限售并上市流通。
中信建投基金—中信证券—中信	263,591,433	0	263,591,433	0	非公开发	该部分股份于2022年12月2日解除限售并上市流通。

建投定增 11 号资产管理计划					行股份限售	
中加基金-邮储银行-中国邮政储蓄银行股份有限公司	263,591,433	0	0	263,591,433	非公开发行股份限售	该部分股份于 2023 年 03 月 27 日解除限售并上市流通。
金川	352,500	0	0	352,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
马伟华	382,500	0	0	382,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
卓逸群	171,598	0	0	171,598	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王景然	56,250	0	0	56,250	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
白晓宇	45,000	0	0	45,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
童志胜	0	75	0	75	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	2,636,922,178	75	708,401,976	1,928,520,277	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	78,895	年度报告披露日前上一月末普通股	77,665	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	-----------------	--------	---------------------	---	--------------------------------------	---

		东总数		有) (参见注 8)				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海航资本集团有限公司	境内非国有法人	28.02%	1,732,654,212	0	527,182,866	1,205,471,346	质押	1,725,569,828
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	0	527,182,866	0	质押	527,182,866
							冻结	395,387,149
天津燕山股权投资基金有限公司	境内非国有法人	5.01%	309,570,914	0	0	309,570,914		
广州市城投投资有限公司	国有法人	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433		
中信建投基金—中信证券—中信建投定增 11 号资产管理计划	其他	4.26%	263,591,433	0	0	263,591,433		
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	0	263,591,433	0	质押	263,591,433
							冻结	263,591,433
上海贝御信息技术有限公司	境内非国有法人	4.26%	263,591,433	0	263,591,433	0	质押	263,591,433
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	0	263,591,433	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.23%	138,136,280	6,815,641	0	138,136,280		
宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司	境内非国有法人	2.14%	132,543,976	0	0	132,543,976	质押	132,543,976
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	兴航融投、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。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本与燕山投资、天津通万、上海贝御、宁波德通顺和为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
海航资本集团有限公司		1,205,471,346	人民币普通股	1,205,471,346				
天津燕山股权投资基金有限公司		309,570,914	人民币普通股	309,570,914				

广州市城投投资有限公司	263,591,433	人民币普通股	263,591,433
中信建投基金—中信证券— 中信建投定增 11 号资产管理计划	263,591,433	人民币普通股	263,591,433
香港中央结算有限公司	138,136,280	人民币普通股	138,136,280
宁波梅山保税港区德通顺和 投资管理有限公司	132,543,976	人民币普通股	132,543,976
张沐城	66,000,000	人民币普通股	66,000,000
彭晓强	33,677,193	人民币普通股	33,677,193
孟宪慧	30,516,936	人民币普通股	30,516,936
陈绿漫	25,980,744	人民币普通股	25,980,744
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东海航资本与燕山投资、宁波德通顺和为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海航资本集团有限公司	金川	2007 年 05 月 16 日	91460000798722853N	企业资产重组、购并及项目策划，财务顾问中介服务，信息咨询服务，交通能源新技术、新材料的投资开发，航空器材的销售及租赁业务，建筑材料、酒店管理，游艇码头设施投资。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	海航资本集团有限公司控股的其他上市公司有海航投资集团股份有限公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

(1) 依据中国证监会《上市公司收购管理办法》第五条和《深圳证券交易所股票上市规则》(2022 年修订)第 15.1 条之(四)的规定,对实际控制人的定义为:实际控制人是指投资关系、协议或者其他安排,能够实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。此外,根据《上市公司收购管理办法》第八十四条之规定:有下列情形之一的,为拥有上市公司控制权:“(一)投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东;(二)投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%;(三)投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任;(四)投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响;(五)中国证监会认定的其他情形。”

根据以上对实际控制人的形成原因和认定标准,在判断该主体是否为实际控制人时,不仅需要考虑表决权要素,还需要考虑支配性影响力的因素。

(2) 依据收购人编制的《收购报告书摘要》,本次变动后:

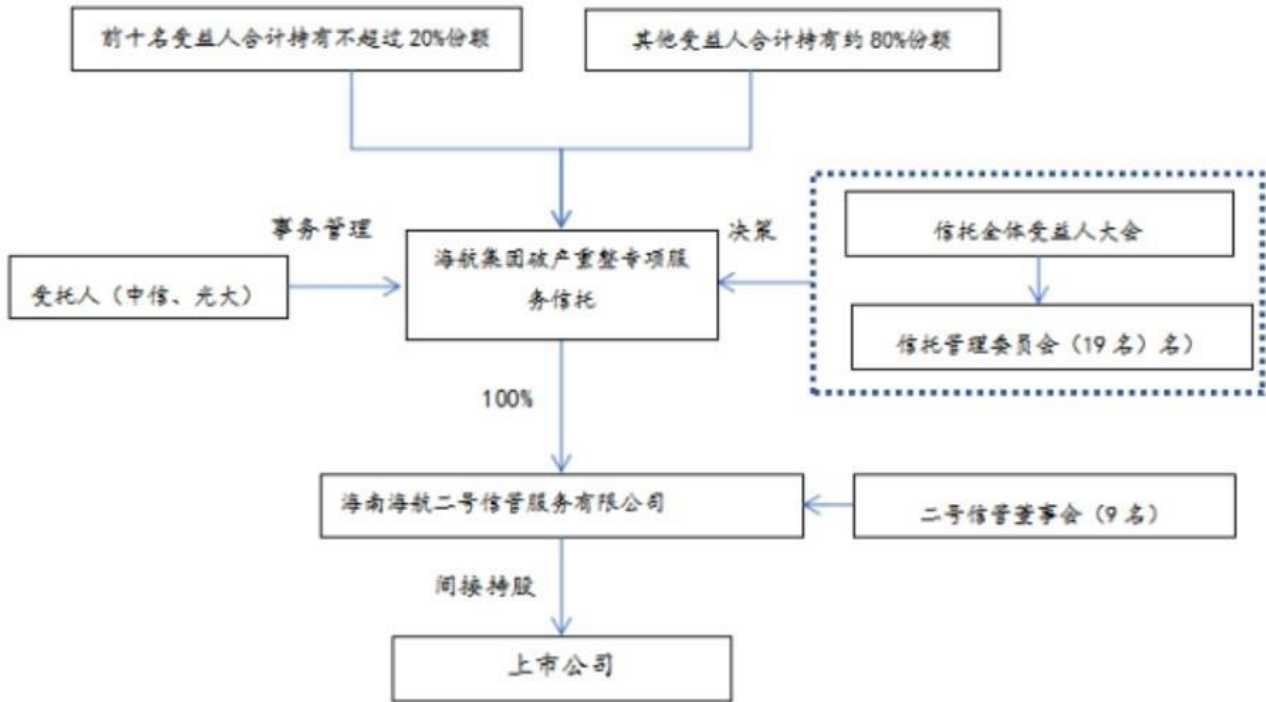
①海航信管持有海航资本、海航实业 100% 股权,海航资本持有上市公司 1,732,654,212 股股份(占上市公司总股本的 28.02%)。

②海航实业持有天津燕山股权投资基金有限公司 80.7% 股权,持有宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司 100% 股权;天津燕山股权投资基金有限公司持有上市公司 309,570,914 股股份(占上市公司总股本的 5.01%),宁波梅山保税港区德通顺和投资管理有限公司 132,543,976 股股份(占上市公司总股本的 2.14%)。

③海航资本持有上海贝御信息技术有限公司 100% 股权,上海贝御信息技术有限公司持有上市公司 263,591,433 股股份(占上市公司总股本的 4.26%)。

④此外,海航资本控制的天津通万投资合伙企业(有限合伙)持有上市公司 263,591,433 股股份(占上市公司总股本的 4.26%),控制的渤海国际信托股份有限公司持有上市公司 4,782,700 股股份(占上市公司总股本的 0.08%)。

本次收购完成后,收购人直接及间接持有上市公司 2,706,734,668 股权益股份,占上市公司股本总额的 43.77%。



注:受益人所持份额将高度分散,在将债权机构及分支机构合并计算的情况下,预计约 10 名债权人持有份额比例超过 1%,合计不超过 20%(其中份额最高比例受益人约在 3-4%之间)(最终以债权人实际受领份额情况为准)

上图为信托间接持有上市公司权益的股权结构图,就根据信托合同可能影响上市公司股东决策的机构,即信托受益人大会、信托管理委员会、海航信管董事会而言,均没有任何成员或主体能控制该等机构作出决议或施加重大影响,进而无法控制作为上市公司间接控股股东的海航信管行使股东权利。综上,公司无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

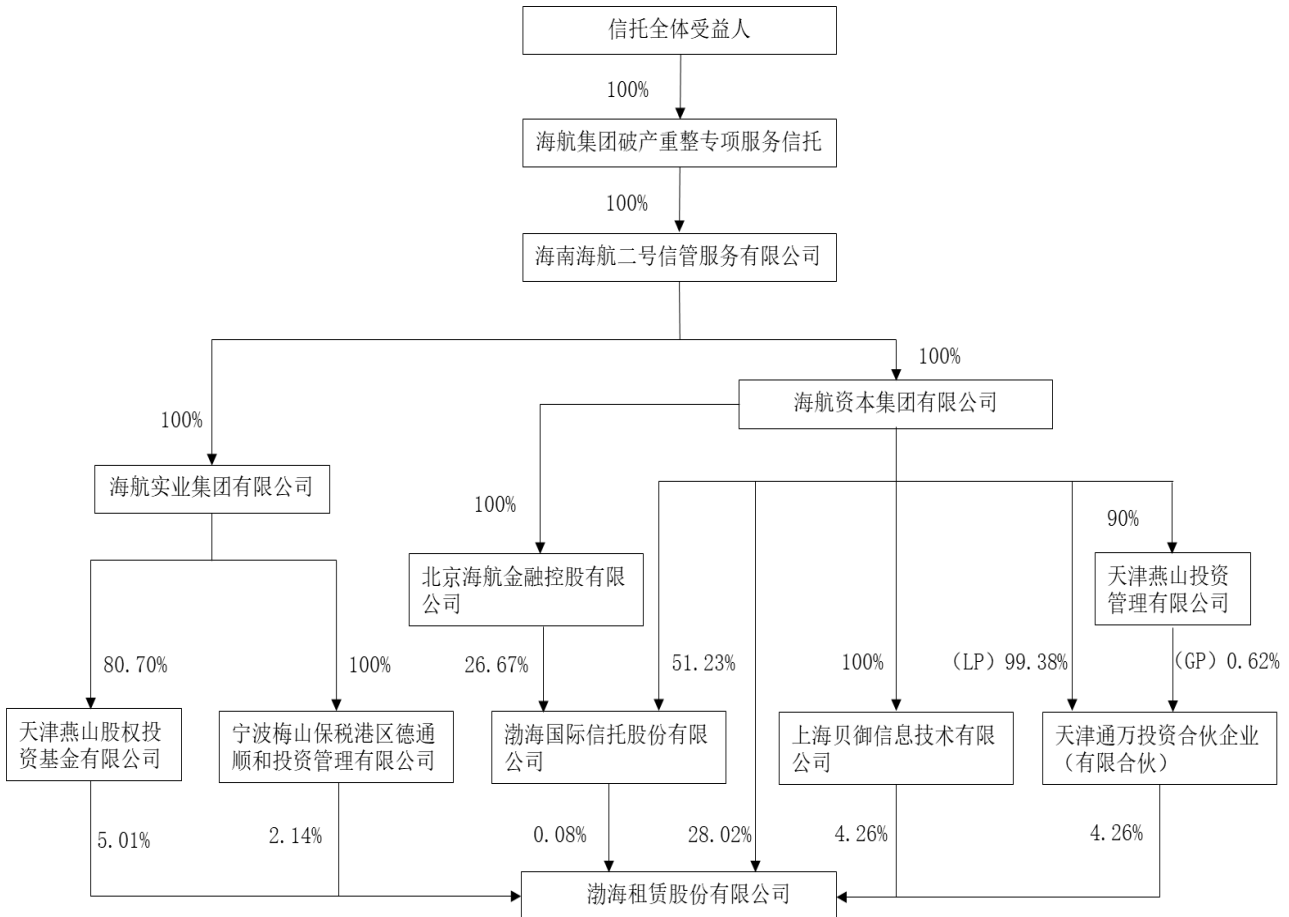
详见“公司不存在实际控制人情况的说明”。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	海南省慈航公益基金会
新实际控制人名称	无
变更日期	2022 年 04 月 24 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2022 年 04 月 27 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
海航资本集团有限公司	控股股东	不适用	为信托计划的优先份额提供质押担保	不适用	不适用	否	否
天津通万投资合伙企业	第一大股东	不适用	为关联方融资提	不适	不适用	是	否

业（有限合伙）	东一致行动人		供股权质押担保	用			
上海贝御信息技术有 限公司	第一大股 东一致行 动人	不适用	为信托计划的优 先份额提供质押 担保	不适 用	不适 用	否	否
宁波梅山保税港区德 通顺和投资管理有限 公司	第一大股 东一致行 动人	不适用	为信托计划的优 先份额提供质押 担保	不适 用	不适 用	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 29 日召开第十届董事会第四次会议审议通过了《关于减持公司已回购股份的议案》，公司计划通过集中竞价方式减持公司已回购的全部 17,166,092 股股份，占公司总股本的 0.2776%。报告期内，本次减持计划已实施完毕。公司通过集中竞价方式累计减持已回购股份数量 17,166,092 股，占公司总股本的 0.2776%，减持所得资金总额为 37,472,486.60 元（未扣除交易费用）。详见公司于 2022 年 8 月 31 日、11 月 1 日在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的 2022-054、2022-056、2022-073 号公告。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 渤金 01	112723	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 20 日	941,389,000.00	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	18 渤金 02	112765	2018 年 09 月 10 日	2018 年 09 月 10 日	2026 年 09 月 10 日	1,107,725,000.00	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	18 渤金 03	112771	2018 年 10 月 10 日	2018 年 10 月 10 日	2026 年 10 月 10 日	504,000,000.00	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）	18 渤金 04	112783	2018 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 26 日	2026 年 10 月 26 日	903,553,000.00	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
渤海租赁股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）	18 渤租 05	112810	2018 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 05 日	2026 年 12 月 05 日	319,000,000.00	4.00%	本期债券采用单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	仅限符合有关规定的专业机构投资者买入								
适用的交易机制	仅采取非交易过户的交易方式。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
“18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”	长城证券股份有限公司	北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 8-9 层	不适用	徐溢文	0755-23934048
“18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”	北京大成律师事务所	北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福芳草地 D 座 7 层	不适用	倪丽芬	010-58137335
“18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京市东城区东长安街东方广场安永大楼 16 层	林扬、郑炯	林扬	010-58153000
“18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”	联合信用评级有限公司	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	不适用	张祎	010-85172818

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	1,117,000,000.00	1,117,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	504,000,000.00	504,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是
渤海金控投资股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是
渤海租赁股份有限公司 2018 年面向合格投资	319,000,000.00	319,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是

者公开发行公司债券 (第五期)						
--------------------	--	--	--	--	--	--

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

1.“18 渤金 01”“18 渤金 02”“18 渤金 03”“18 渤金 04”“18 渤租 05”为无担保债券。

2.“18 渤金 01”2021 年第二次债券持有人会议、“18 渤金 02”2021 年第一次债券持有人会议、“18 渤金 03”2021 年第一次债券持有人会议、“18 渤金 04”2021 年第一次债券持有人会议、“18 渤租 05”2021 年第一次债券持有人会议分别审议通过了上述债券本金展期等议案，上述 5 只债券分别自原到期之日起本金展期 2 年，展期期间票面利率为 4%，按年付息。报告期内，上述债券均已按时付息。

3.“18 渤金 02”2023 年第一次债券持有人会议、“18 渤金 03”2023 年第一次债券持有人会议、“18 渤金 04”2023 年第一次债券持有人会议、“18 渤租 05”2023 年第一次债券持有人会议分别审议通过了上述 4 支债券本金展期等议案，将上述债券自计划到期之日起本金展期 3 年，展期期间票面利率为 4%，按年付息。

4.报告期内，公司的偿债保障措施与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	19 渤海租赁 SCP002	011902932	2019 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 13 日	2022 年 03 月 02 日	400,000,000.00	3.98%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			认购本期超短期融资券的投资者为境内合格机构投资者（国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外）						
适用的交易机制			银行间债券市场交易机制						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

## 逾期未偿还债券

☑适用 ☐不适用

债券名称	未偿还余额 (万元)	未按期偿还的原因	处置进展
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	8,000	受全球航空业波动的持续负面影响，公司面临部分航空公司租金延付、租金违约及承租人破产风险，公司主营的飞机租赁业务受到较大冲击，短期流动性紧张，无力全额兑付本期债券本息。	公司于 2022 年 2 月 24 日召开了 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第一次持有人会议，根据公司实际情况，申请按期兑付“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息，剩余债券本金展期 270 天，但相关议案未能获得全体持有人通过。公司于 2022 年 3 月 2 日通过上海清算所向全体债券持有人兑付了“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息。 自 2022 年 3 月 2 日以来，公司持续推进本期债券风险化解相关工作。经与持有人多轮沟通，公司于 2022 年 11 月 26 日与持有份额共计占比 80%的四家持有人签署了《“19 渤海租赁 SCP002”分期兑付协议》，约定公司在 2025 年 11 月 11 日前分期兑付本期债券，票面利率维持 3.98%不变，剩余 20%份额的持有人暂未签署协议。报告期内公司已按分期兑付计划向全体持有人完成两期兑付计划的资金支付。

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☑适用 ☐不适用

因发生除公司债券外的有息债务逾期情况，触发《募集说明书》中“投资人保护条款”中的“交叉保护条款”，主承销商招商银行股份有限公司于 2022 年 2 月 24 日召开了渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第一次持有人会议，审议《关于“19 渤海租赁 SCP002”本金第三次展期的议案》《关于豁免“19 渤海租赁 SCP002”在本次展期期间触发“事先约束条款”项下财务指标承诺、“交叉保护条款”的议案》等议案，前述两项议案未获得本期债务融资工具全体持有人同意，未获得通过。公司于 2022 年 3 月 2 日通过上海清算所向全体债券持有人兑付了“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息。

2022 年 6 月 20 日，主承销商召集召开了关于渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第二次持有人会议，审议通过了《关于要求发行人落实“19 渤海租赁 SCP002”偿还方案的议案》。公司已按会议要求向各持有人提交了偿还方案。

2022 年 11 月 26 日，经与持有人多轮沟通，公司与持有份额共计占比 80%的四家持有人签署了《“19 渤海租赁 SCP002”分期兑付协议》，约定公司在 2025 年 11 月 11 日前分期兑付本期债券，票面利率维持 3.98%不变，剩余 20%份额的持有人暂未签署协议。报告期内公司已按分期兑付计划向全体持有人完成两期兑付计划的资金支付。

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7088 号 招商银行大厦	不适用	刘好菲	010-86490093
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	联合资信评估有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层	不适用	刘睿、宋歌	010-85679696

渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融 资券	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国北京市东城区东长安 街东方广场安永大楼 16 层	林扬、范 伯羽	林扬、范 伯羽	010- 58153000
渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融 资券	北京大成律师事务所	北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福芳草地 D 座 7 层	不适用	倪丽芬	010- 58137335

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规 使用的整改情 况(如有)	是否与募集说明书 承诺的用途、使用 计划及其他约定一 致
渤海租赁股份有限 公司 2019 年度第二 期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本期超短期融资券无担保。

公司于 2022 年 2 月 24 日召开了 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第一次持有人会议。受航空业波动等影响，公司短期流动性紧张，无力全额兑付本期债券本息，根据公司实际情况，申请按期兑付“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息，剩余债券本金展期 270 天，但相关议案未能获得全体持有人通过。公司于 2022 年 3 月 2 日通过上海清算所向全体债券持有人兑付了“19 渤海租赁 SCP002”5%本金及全额到期利息。

2022 年 6 月 20 日，主承销商召集召开了关于渤海租赁股份有限公司 2019 年度第二期超短期融资券 2022 年第二次持有人会议，审议通过了《关于要求发行人落实“19 渤海租赁 SCP002”偿还方案的议案》。公司已按会议要求向各持有人提交了偿还方案。

2022 年 11 月 26 日，经与持有人多轮沟通，公司与持有份额共计占比 80%的四家持有人签署了《“19 渤海租赁 SCP002”分期兑付协议》，约定公司在 2025 年 11 月 11 日前分期兑付本期债券，票面利率维持 3.98% 不变，剩余 20% 份额的持有人暂未签署协议。报告期内公司已按分期兑付计划向全体持有人完成两期兑付计划的资金支付。

#### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

债务类型	债务本金 (万元)	债务利息 (万元)	逾期金额 (万元)	逾期原因	处置进展
长期借款	1,017,302.51	185,207.05	507,649.68	境内流动性紧张	公司已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币 424,344.74 万元，剩余本金及利息人民币 83,304.94 万元公司正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.33	0.42	-21.43%
资产负债率	83.59%	83.93%	-0.34%
速动比率	0.25	0.31	-19.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-299,508.2	-264,243.6	-13.35%
EBITDA 全部债务比	7.16%	7.79%	-0.63%
利息保障倍数	0.75	0.81	-7.41%
现金利息保障倍数	3.82	3.09	23.62%
EBITDA 利息保障倍数	1.92	1.98	-3.03%
贷款偿还率	90.60%	83.04%	7.56%
利息偿付率	82.98%	89.55%	-6.57%

说明：1.流动比率及速动比率分别较上年末下降 21.43%及 19.35%，主要系一年内到期的流动资产减少导致流动资产减少及一年内到期的非流动负债增加导致流动负债增加所致。

2.利息保障倍数较上年同期下降了 7.41%，主要系息税前利润下降所致。

3.现金利息保障倍数较上年同期增长了 23.62%，主要系经营活动现金流量净额增加所致。

4.贷款偿还率使用本期偿还债务支付的现金/(本期偿还债务支付的现金+期末逾期未支付且未展期的贷款)计算。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	安永华明（2023）审字第 61090459_A01 号
注册会计师姓名	赵宁、范伯羽

审计报告正文



**渤海租赁股份有限公司**

**已审财务报表**

**2022年度**

## 目 录

	页 次
审计报告	100 – 106
已审财务报表	
合并资产负债表	107 – 108
合并利润表	109 – 110
合并股东权益变动表	111 – 112
合并现金流量表	113 – 114
公司资产负债表	115 – 116
公司利润表	117
公司股东权益变动表	118 – 119
公司现金流量表	120 – 121
财务报表附注	122 – 299
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	300
2. 净资产收益率和每股收益	301

## 审计报告

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

渤海租赁股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了渤海租赁股份有限公司的财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的渤海租赁股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海租赁股份有限公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于渤海租赁股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

## 审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

### 三、关键审计事项（续）

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<b>应收账款和长期应收款坏账准备</b>	
<p>于 2022 年 12 月 31 日，渤海租赁长期应收款（含一年内到期的部分）账面原值为人民币 14,747,602 千元，坏账准备余额为人民币 1,944,572 千元，应收账款账面原值为人民币 2,727,955 千元，坏账准备余额为人民币 800,858 千元。管理层根据预期信用损失为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认需要管理层运用判断和估计，如考虑经济环境、行业形势的影响，判断债务人的经营业绩及偿债能力等，不同的判断或估计将对损益产生不同影响。</p> <p>相关披露参见财务报表附注三、8、32及附注五、2、9、51。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) 对与应收款项坏账准备相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等；</li><li>2) 复核集团的应收款项坏账准备会计政策以及评估其合理性；</li><li>3) 对于单项计提坏账准备的应收款项，我们复核合同条款、逾期信息、是否存在抵押及担保措施、本年是否发生过重组、是否涉诉等情况，评估管理层对应收款项可收回金额的预测是否合理；</li><li>4) 对于组合计提坏账准备的应收款项，我们复核了管理层预期信用损失模型中的参数是否恰当；</li><li>5) 对大额应收款项，向债务人发送函证，对合同金额、应收款项余额等予以确认，并对未回函情况执行替代程序；</li><li>6) 对大额长账龄应收款项，检查其期后回款情况；</li><li>7) 对管理层在合并财务报表中进行的应收款项坏账准备计提及相关信用风险的披露是否恰当进行评估。</li></ol>

## 审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

### 三、关键审计事项（续）

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p data-bbox="229 678 424 712"><b>固定资产减值</b></p> <p data-bbox="164 757 802 1330">于 2022 年 12 月 31 日，渤海租赁固定资产账面原值为人民币 265,952,589 千元，累计折旧余额为人民币 54,307,694 千元，减值准备余额为人民币 10,936,695 千元，固定资产账面价值为人民币 200,708,200 千元。管理层针对存在减值迹象的固定资产根据其公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，并以此为基础确认减值准备。因固定资产公允价值以及预计未来现金流量的现值需要管理层运用判断和估计，如确定成新率、预计未来现金流量以及选择恰当的折现率，上述估计很大程度上依赖管理层的判断及假设。</p> <p data-bbox="164 1375 788 1451">相关披露参见财务报表附注三、12、16、32 及附注五、12、52。</p>	<p data-bbox="831 779 1262 813">我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol data-bbox="831 875 1430 1720" style="list-style-type: none"><li>1) 评价固定资产减值评估相关的关键内部控制的有效性；</li><li>2) 与管理层就固定资产可能出现的减值迹象进行讨论，评估管理层是否已根据会计准则要求进行减值测试；</li><li>3) 引入估值专家对管理层的评估底稿进行复核，评估管理层使用的关键假设、方法以及关键参数的合理性；</li><li>4) 对管理层在固定资产减值测试中依据的资产组未来现金流假设进行复核，由估值专家对增长率、折现率等假设进行复核，获取这些参数的相关依据并结合历史数据及行业数据判断其合理性；</li><li>5) 比较固定资产账面价值与可变现净值，判断是否需要计提减值，重新测算减值的计提；</li><li>6) 对固定资产减值测试的披露是否充分进行复核。</li></ol>

## 审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

### 四、其他信息

渤海租赁股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估渤海租赁股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督渤海租赁股份有限公司的财务报告过程。

## 审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对渤海租赁股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致渤海租赁股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就渤海租赁股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

## 审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61090459\_A01号  
渤海租赁股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

赵 宁

中国注册会计师：

范伯羽

中国 北京

2023年4月27日

渤海租赁股份有限公司  
合并资产负债表  
2022年12月31日

人民币千元

资产	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	7,063,522	7,319,006
应收账款	2	1,927,097	2,254,672
预付款项	3	40,278	46,330
其他应收款	4	108,154	112,848
存货	5	41,843	12,828
持有待售资产	6	143,387	835,242
一年内到期的非流动资产	7	2,641,300	3,267,163
其他流动资产	8	<u>183,129</u>	<u>102,414</u>
流动资产合计		<u>12,148,710</u>	<u>13,950,503</u>
<b>非流动资产</b>			
长期应收款	9	10,156,730	10,042,274
长期股权投资	10	921,365	1,608,552
其他权益工具投资	11	1,045,333	1,005,735
固定资产	12	200,708,200	189,345,144
使用权资产	13	560,826	504,744
无形资产	14	34,388	104,533
商誉	15	8,890,946	8,139,161
长期待摊费用	16	20,408	28,407
递延所得税资产	17	1,329,904	1,521,317
其他非流动金融资产	18	2,624,727	402,345
其他非流动资产	19	<u>25,202,786</u>	<u>21,578,354</u>
非流动资产合计		<u>251,495,613</u>	<u>234,280,566</u>
资产总计		<u>263,644,323</u>	<u>248,231,069</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2022年度

人民币千元

负债和股东权益	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
短期借款	20	1,083,568	1,015,000
应付账款	21	432,250	1,041,983
预收款项	22	1,462,723	1,267,268
合同负债	23	17,114	37,405
应付职工薪酬	24	374,944	386,204
应交税费	25	612,427	345,999
其他应付款	26	2,245,342	1,432,946
持有待售负债		-	43,591
一年内到期的非流动负债	27	29,803,810	26,863,353
其他流动负债	28	859,778	1,178,472
<b>流动负债合计</b>		<b>36,891,956</b>	<b>33,612,221</b>
非流动负债			
长期借款	29	62,903,580	55,451,658
应付债券	30	105,807,954	106,482,764
租赁负债	31	536,866	507,114
长期应付款	32	1,499,907	953,888
递延收益	33	668,814	151,058
递延所得税负债	17	2,224,873	1,989,591
预计负债	34	27,517	16,851
其他非流动负债	35	9,810,180	9,186,859
<b>非流动负债合计</b>		<b>183,479,691</b>	<b>174,739,783</b>
<b>负债合计</b>		<b>220,371,647</b>	<b>208,352,004</b>
股东权益			
股本	36	6,184,521	6,184,521
资本公积	37	17,099,638	17,122,118
减：库存股	38	-	59,907
其他综合收益/(损失)	39	3,005,672	( 1,077,417)
盈余公积	40	239,001	239,001
未分配利润	41	1,199,755	3,186,255
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>27,728,587</b>	<b>25,594,571</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>15,544,089</b>	<b>14,284,494</b>
<b>股东权益合计</b>		<b>43,272,676</b>	<b>39,879,065</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>263,644,323</b>	<b>248,231,069</b>

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并利润表  
2022年度

人民币千元

	附注五	2022年	2021年
营业收入	42	31,921,780	26,790,611
减：营业成本	42	19,936,149	16,420,317
税金及附加	43	8,549	15,653
销售费用	44	148,182	103,718
管理费用	45	1,382,383	1,519,490
财务费用	46	8,409,831	8,093,726
其中：利息费用		8,222,585	8,190,830
利息收入		93,881	26,018
加：其他收益	47	725	40,372
投资收益	48	824,131	1,656,616
其中：对联营企业和合营企业的 投资损失		( 209,195)	( 134,940)
资产处置收益	49	33,351	-
公允价值变动收益	50	155,583	106,843
信用减值损失(损失以负数填列)	51	( 481,293)	( 519,140)
资产减值损失(损失以负数填列)	52	( 4,627,203)	( 3,507,292)
营业亏损		( 2,058,020)	( 1,584,894)
加：营业外收入	53	-	42,347
减：营业外支出	54	7,355	4,872
亏损总额		( 2,065,375)	( 1,547,419)
减：所得税费用	56	305,070	418,465
净亏损		( 2,370,445)	( 1,128,954)
按经营持续性分类			
持续经营净亏损		( 2,370,445)	( 1,128,954)
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净亏损		( 1,986,500)	( 1,232,137)
少数股东损益		( 383,945)	103,183

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并利润表(续)  
2022年度

人民币千元

	附注五	2022年	2021年
其他综合收益/(损失)的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益/(损失)的税后净额			
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	39	( 42,623)	83,896
将重分类进损益的其他综合收益/(损失)			
权益法下可转损益的其他综合损失	39	( 389,577)	( 99,299)
现金流量套期储备	39	1,035,186	537,174
外币财务报表折算差额	39	<u>3,480,103</u>	<u>( 864,730)</u>
		<u>4,083,089</u>	<u>( 342,959)</u>
归属于少数股东的其他综合收益/(损失)的税后净额	39	<u>1,667,346</u>	<u>( 202,228)</u>
其他综合收益/(损失)的税后净额		<u>5,750,435</u>	<u>( 545,187)</u>
综合收益/(损失)总额		<u>3,379,990</u>	<u>(1,674,141)</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益/(损失)总额		2,096,589	(1,575,096)
归属于少数股东的综合收益/(损失)总额		1,283,401	( 99,045)
每股收益(人民币元/股)			
基本及稀释每股损失	57	( 0.3219)	( 0.1998)

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2022年度

人民币千元

2022年度

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	减：库存股	资本公积	其他综合(损失)/收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	6,184,521	59,907	17,122,118	(1,077,417)	239,001	3,186,255	25,594,571	14,284,494	39,879,065
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	4,083,089	-	(1,986,500)	2,096,589	1,283,401	3,379,990
(二) 股东的投入和减少资本									
其他*	-	(59,907)	( 22,480)	-	-	-	37,427	-	37,427
(三) 利润分配									
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	( 23,806)	( 23,806)
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>-</u>	<u>17,099,638</u>	<u>3,005,672</u>	<u>239,001</u>	<u>1,199,755</u>	<u>27,728,587</u>	<u>15,544,089</u>	<u>43,272,676</u>

\*注：截至2022年12月31日，渤海租赁股份有限公司累计减持已回购股份数量为 17,166,092 股，占公司总股本比例约为 0.2776%，减持扣除交易费用及相关税费所得资金总额为人民币37,427千元。

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并股东权益变动表(续)  
2022年度

人民币千元

2021 年度

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	减：库存股	资本公积	其他综合损失	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	6,184,521	59,907	17,122,118	( 734,458)	239,001	4,418,392	27,169,667	14,383,539	41,553,206
二、本年增减变动金额									
(一) 综合损失总额	-	-	-	( 342,959)	-	(1,232,137)	( 1,575,096)	( 99,045)	( 1,674,141)
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>59,907</u>	<u>17,122,118</u>	<u>(1,077,417)</u>	<u>239,001</u>	<u>3,186,255</u>	<u>25,594,571</u>	<u>14,284,494</u>	<u>39,879,065</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
合并现金流量表  
2022年度

人民币千元

	附注五	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,958,289	17,668,709
收到的税费返还		2,282	-
收到其他与经营活动有关的现金	58	<u>1,820,605</u>	<u>824,157</u>
经营活动现金流入小计		<u>23,781,176</u>	<u>18,492,866</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		( 649,721)	( 712,942)
支付给职工以及为职工支付的现金		( 967,264)	( 1,020,413)
支付的各项税费		( 137,713)	( 174,217)
支付其他与经营活动有关的现金	58	<u>( 1,014,147)</u>	<u>( 493,107)</u>
经营活动现金流出小计		<u>( 2,768,845)</u>	<u>( 2,400,679)</u>
经营活动产生的现金流量净额	58	<u>21,012,331</u>	<u>16,092,187</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回融资租赁本金		1,812,080	1,591,737
收回投资收到的现金		462	56,053
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所 收到的现金净额		9,364,574	5,983,685
取得投资收益收到的现金		1,731	181
收到其他与投资活动有关的现金	58	<u>8,500</u>	<u>152,823</u>
投资活动现金流入小计		<u>11,187,347</u>	<u>7,784,479</u>
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(15,430,892)	(24,612,520)
投资支付的现金		-	( 182,411)
支付其他与投资活动有关现金	58	<u>( 4,767,179)</u>	<u>( 6,809,827)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(20,198,071)</u>	<u>(31,604,758)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>( 9,010,724)</u>	<u>(23,820,279)</u>

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：



渤海租赁股份有限公司  
合并现金流量表(续)  
2022年度

人民币千元

	附注五	2022年	2021年
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		37,427	-
取得借款收到的现金		25,129,477	24,364,722
发行债券收到的现金		1,817,630	9,997,965
受限制货币资金的减少		531,242	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	58	<u>18,000</u>	<u>13,197</u>
筹资活动现金流入小计		<u>27,533,776</u>	<u>34,375,884</u>
偿还债务支付的现金		(32,821,678)	(29,881,768)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		( 6,877,785)	( 7,048,713)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		( 23,806)	-
受限制货币资金的增加		-	( 145,574)
支付的其他与筹资活动有关的现金	58	<u>( 156,824)</u>	<u>( 200,379)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(39,856,287)</u>	<u>(37,276,434)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(12,322,511)</u>	<u>( 2,900,550)</u>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<u>496,183</u>	<u>( 243,816)</u>
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>	59	175,279	(10,872,458)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>5,674,127</u>	<u>16,546,585</u>
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>		<u>5,849,406</u>	<u>5,674,127</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
资产负债表  
2022年12月31日

人民币千元

<u>资产</u>	<u>附注十四</u>	<u>2022年12月31日</u>	<u>2021年12月31日</u>
<b>流动资产</b>			
货币资金		42,755	45,339
预付款项		253	253
其他应收款	1	11,092,629	10,248,517
其他流动资产		<u>914</u>	<u>1,140</u>
<b>流动资产合计</b>		<u>11,136,551</u>	<u>10,295,249</u>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	2	23,000,417	23,706,337
固定资产		1,098	212
无形资产		821	1,198
使用权资产		<u>3,994</u>	<u>-</u>
<b>非流动资产合计</b>		<u>23,006,330</u>	<u>23,707,747</u>
<b>资产总计</b>		<u>34,142,881</u>	<u>34,002,996</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
资产负债表(续)  
2022年12月31日

人民币千元

<u>负债和股东权益</u>	<u>2022年12月31日</u>	<u>2021年12月31日</u>
<b>流动负债</b>		
短期借款	1,083,568	1,015,000
应付职工薪酬	2,932	3,534
应交税费	157	143
其他应付款	2,347,930	1,529,670
一年内到期的非流动负债	6,294,773	2,742,920
其他流动负债	<u>80,000</u>	<u>511,449</u>
<b>流动负债合计</b>	<u>9,809,360</u>	<u>5,802,716</u>
<b>非流动负债</b>		
长期借款	1,644,892	1,067,632
应付债券	237,814	3,584,241
租赁负债	1,003	-
预计负债	<u>15,474</u>	<u>8,367</u>
<b>非流动负债合计</b>	<u>1,899,183</u>	<u>4,660,240</u>
<b>负债合计</b>	<u>11,708,543</u>	<u>10,462,956</u>
<b>股东权益</b>		
股本	6,184,521	6,184,521
资本公积	19,530,544	19,553,024
减：库存股	-	59,907
其他综合(损失)/收益	( 320,757)	68,820
盈余公积	175,274	175,274
未弥补亏损	<u>( 3,135,244)</u>	<u>( 2,381,692)</u>
<b>股东权益合计</b>	<u>22,434,338</u>	<u>23,540,040</u>
<b>负债和股东权益总计</b>	<u>34,142,881</u>	<u>34,002,996</u>

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：

渤海租赁股份有限公司

利润表

2022年度

人民币千元

	附注十四	2022年	2021年
营业收入		-	-
减：税金及附加		-	18
管理费用		55,497	52,191
财务费用	3	431,626	414,087
其中：利息费用		532,010	560,600
利息收入		100,422	146,547
加：其他收益		45	40
投资(损失)/收益	4	( 195,519)	231,223
其中：对联营企业和合营企业的			
投资损失		( 245,279)	( 20,197)
资产减值损失(损失以负数填列)		( 71,064)	(408,658)
信用减值损失(损失以负数填列)		<u>109</u>	<u>( 2,182)</u>
营业亏损及亏损总额		<u>( 753,552)</u>	<u>(645,873)</u>
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>-</u>
净亏损		<u>( 753,552)</u>	<u>(645,873)</u>
其中：持续经营净亏损		<u>( 753,552)</u>	<u>(645,873)</u>
其他综合损失税后净额		<u>( 389,577)</u>	<u>(100,679)</u>
将重分类进损益的其他综合损失			
权益法下可转损益的其他综合损失		<u>( 389,577)</u>	<u>(100,679)</u>
综合损失总额		<u>(1,143,129)</u>	<u>(746,552)</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
 股东权益变动表  
 2022年度

人民币千元

2022 年度

	股本	减：库存股	资本公积	其他综合收益/(损失)	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
一、上年年末余额	6,184,521	59,907	19,553,024	68,820	175,274	(2,381,692)	23,540,040
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(389,577)	-	(753,552)	(1,143,129)
(二) 股东投入和减少资本							
其他*	<u>-</u>	<u>(59,907)</u>	<u>(22,480)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37,427</u>
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>-</u>	<u>19,530,544</u>	<u>(320,757)</u>	<u>175,274</u>	<u>(3,135,244)</u>	<u>22,434,338</u>

\*注：截至2022年12月31日，渤海租赁股份有限公司累计减持已回购股份数量为 17,166,092 股，占公司总股本比例约为 0.2776%，减持扣除交易费用及相关税费所得资金总额为人民币37,427千元。

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：

渤海租赁股份有限公司  
 股东权益变动表(续)  
 2022年度

人民币千元

2021 年度

	股本	减：库存股	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
一、上年年末余额	6,184,521	59,907	19,553,024	169,499	175,274	(1,735,819)	24,286,592
二、本年增减变动金额							
(一) 综合损失总额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	(100,679)	<u>-</u>	( <u>645,873</u> )	( <u>746,552</u> )
三、本年年末余额	<u>6,184,521</u>	<u>59,907</u>	<u>19,553,024</u>	<u>68,820</u>	<u>175,274</u>	<u>(2,381,692)</u>	<u>23,540,040</u>

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：

## 渤海租赁股份有限公司

## 现金流量表

2022年度

人民币千元

	<u>2022年</u>	<u>2021年</u>
一、经营活动产生的现金流量		
收到的税费返还	254	-
收到其他与经营活动有关的现金	<u>817,524</u>	<u>634,537</u>
经营活动现金流入小计	<u>817,778</u>	<u>634,537</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	( 32,940)	( 34,788)
支付的各项税费	-	( 324)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(1,004,402)</u>	<u>(955,231)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(1,037,342)</u>	<u>(990,343)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>( 219,564)</u>	<u>(355,806)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
收到其他与投资活动有关的现金	<u>200,279</u>	<u>710,332</u>
投资活动现金流入小计	<u>200,279</u>	<u>710,332</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	( 1,140)	( 14)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计	<u>( 1,140)</u>	<u>( 14)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>199,139</u>	<u>710,318</u>

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：

渤海租赁股份有限公司  
 现金流量表(续)  
 2022年12月31日

人民币千元

	<u>2022年</u>	<u>2021年</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	37,427	-
取得借款收到的现金	445,000	-
使用受限制的资金的减少	<u>25,000</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计	<u>507,427</u>	<u>-</u>
偿还债务支付的现金	(203,000)	( 9,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(258,990)	(319,194)
受限资金的增加	-	( 25,000)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>( 2,596)</u>	<u>( 2,113)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(464,586)</u>	<u>(355,307)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>42,841</u>	<u>(355,307)</u>
四、现金及现金等价物净增加/(减少)额	22,416	( 795)
加：年初现金及现金等价物余额	<u>20,339</u>	<u>21,134</u>
五、年末现金及现金等价物余额	<u>42,755</u>	<u>20,339</u>

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、 基本情况

渤海租赁股份有限公司(以下简称“本公司”)原名渤海金控投资股份有限公司,其前身为新疆汇通(集团)股份有限公司,是一家在中华人民共和国新疆维吾尔自治区注册的股份有限公司,于1993年8月成立,营业期限为32年。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司注册地址为新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市黄河路93号。

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

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为从事飞机租赁业务、集装箱租赁业务及境内基础设施、高端设备、商业物业、新能源等租赁业务。

本公司的母公司为于中国成立的海航资本集团有限公司(原名为“海航资本控股有限公司”,以下简称“海航资本”),于2021年12月31日,本公司的最终实际控制人于中国成立的海南省慈航公益基金会(以下简称“慈航基金”)。2022年4月24日,海南省高院裁定确认海航集团有限公司等三百二十一家公司已执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》(以下简称“重整计划”)。根据《重整计划》,海航集团等321家公司因执行《重整计划》而将其股权结构调整为《重整计划》规定的股权结构,因此导致公司的实际控制人发生变化。实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月27日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1. 财务报表编制准则及规定

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

### 2. 持续经营基准

截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团流动负债超过流动资产约人民币 24,743,246 千元, 其中境外子公司 Avolon Holdings Limited (以下简称“Avolon”)和 Global Sea Containers Limited (以下简称“GSCL”)的净流动负债分别为人民币 11,473,963 千元和人民币 813,766 千元, 本集团剩余子公司净流动负债合计人民币 12,455,517 千元。

截至 2022 年 12 月 31 日, Avolon 和 GSCL 持有尚未使用的银行授信额分别为约人民币 34,063,797 千元和人民币 6,663,625 千元, 公司管理层判断 Avolon 和 GSCL 可以获得充足的资金满足其偿还债务和资本支出。

除 Avolon 和 GSCL 的净流动负债之外, 本集团剩余子公司净流动负债合计人民币 12,455,517 千元, 本集团董事会已审慎考虑本集团资产负债表日后的债务展期重组安排、流动资金、经营状况以及可用的融资来源, 评估后判断本集团是拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本集团于 2022 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续运营。本集团已实施多项措施减轻流动资金压力和改善财务状况, 包括:

(1) 于 2022 年度, 本集团若干借款、债券未按照相关协议按时偿还, 累计未按时偿还本金及利息共计人民币 5,156,802 千元 (“逾期未偿还事项”), 其中本集团已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币 4,243,447 千元, 剩余本金及利息人民币 913,355 千元本集团正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

## 二、 财务报表的编制基础(续)

### 2. 持续经营基准(续)

(2) 上述逾期未偿还事项对于存在交叉违约条款的债务协议是构成了本集团未能履约其他债务协议的相关约定事项，触发了相关债务协议的交叉违约条款，导致相关借款银行及债权人于2022年12月31日有权按照相关协议要求本集团随时偿还相关债项的全部本金及利息，该等款项于2022年12月31日之本金及利息余额共计人民币2,722,655千元，其中根据原还款计划将于2023年到期的金额为人民币614,403千元，根据交叉违约条款重分类在一年内到期的非流动负债的金额为人民币2,108,252千元，具体请参见本报告附注27及29。其中，本集团已于年本财务报表报出日前与相关银行协商出具函件，同意在本集团2023年如期偿还相关银行借款情况下不会启用交叉违约条款金额983,747千元，剩余金额1,124,505千元公司正与相关债权人协商进行债务重组后不会启用交叉违约条款。截至本财务报表报出日，相关银行及债权人未针对本集团采取行动而要求立即还款。

(3) 关于即期及一年内到期的借款及债券本金及利息共计人民币6,796,488千元，其中即期及一年内到期的长期借款本金及利息人民币1,288,128千元本集团已于本财务报表报出日前与银行签署协议达成了展期重组安排；其中本金及利息人民币2,768,732千元一年内到期的债券，本公司已于本财务报表报出日前召开债券持有人会议通过了债券的展期安排；剩余本金及利息人民币2,739,628千元，公司正在与银行和债权人协商债券展期重组安排，部分将按照协议约定本金及利息支付安排按时偿付。

(4) 伴随国内航空业的复苏，本集团将进一步聚焦租赁主业发展，加强精细化管理水平，提高整体运营效率和市场竞争力。同时，本集团通过催收租金等方式加强境内子公司经营性净现金流回款。本集团境内子公司已于本财务报表报出日从飞机承租人收回租金共计约人民币2.6亿元。

(5) 本集团境外子公司运营情况良好，自有现金、经营性现金流及可用授信额度可覆盖其到期债务的偿付，本集团将根据实际需求通过境外子公司对境内母公司提供增信或流动性支持，于本财务报表报出日前，本集团已经获得分红人民币422,207千元。此外，于本财务报表报出日前本集团已经和若干银行和金融机构达成融资合作意向，相关意向函显示拟提供融资金额共计人民币128亿，本集团将根据实际需求向该些银行和金融机构获得增信或流动性支持。

## 二、 财务报表的编制基础(续)

### 2. 持续经营基准(续)

鉴于上述情况，本集团董事会认为本集团能够通过债务展期重组化解流动债务、获得足够的营运资金及融资来源以确保本集团于2022年12月31日后12个月内能持续经营。因此，本集团董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

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、递延所得税资产、金融工具的公允价值、固定资产的残值和使用年限、固定资产减值准备的计提、预收维修储备金、商誉减值、收入的确认与计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2022年12月31日的财务状况经营成果和现金流量。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

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

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

#### 4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

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

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 4. 企业合并(续)

##### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，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的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

对于通过非同一控制下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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具

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

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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



### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 8. 金融工具 (续)

##### 金融资产分类和计量

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### *以摊余成本计量的债务工具投资*

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

##### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

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

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具(续)

##### 金融资产分类和计量(续)

###### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

###### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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

###### *以摊余成本计量的金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具(续)

##### 金融工具减值

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

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

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、2。

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

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

##### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约和利率互换合约，分别对汇率风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### 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。

#### 9. 存货

本集团存货主要为用于贸易而采购的集装箱和飞机零部件。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 10. 持有待售的非流动资产或处置组

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

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

#### 11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；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。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，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)

#### 11. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

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

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,因处置终止采用权益法的,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。

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 12. 固定资产

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

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

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
飞机及发动机	25年与剩余使用年限孰短	一般为15%，定期评估	3.40%-7.61%
集装箱	15-20年	850-4,500美元	5-7%
运输设备	5年	-	20%
办公设备及其他	3-20年	0-5%	4.75%-33.33%

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 13. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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)

#### 14. 使用权资产

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

#### 15. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。但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	7年
客户关系	8年

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

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

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

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 16. 资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于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)

#### 17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
租赁房屋装修费	2-3年
物业管理费	20年

#### 18. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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，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。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 19. 租赁负债

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

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

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

#### 20. 维修储备金和安全保证金

##### 维修储备金

本集团所有在租飞行设备均由承租人在租赁期内负责维护和维修并负担相关费用。

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

##### 保证金

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 21. 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。

#### 22. 与客户之间的合同产生的收入

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

##### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让飞机或集装箱的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以飞机或集装箱控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 23. 合同负债

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

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 25. 递延所得税

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的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。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 25. 递延所得税(续)

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

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

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

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 26. 租赁

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

##### 作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注三、14和附注三、19。

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

##### *短期租赁和低价值资产租赁*

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000 元/美元 5000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

##### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租租赁进行分类。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

##### *作为融资租赁出租人*

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

##### *作为经营租赁出租人*

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。



### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 26. 租赁(续)

##### 售后租回交易

本集团按照附注三、22 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### *作为承租人*

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注三、8 对该金融负债进行会计处理。

##### *作为出租人*

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、8 对该金融资产进行会计处理。

#### 27. 债务重组

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

#### 28. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 29. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为现金流量套期。

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

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

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

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见附注五、62。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

##### 现金流量套期

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

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

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 30. 利润分配

本集团的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 31. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具、其他权益工具投资、以公允价值计量且当期变动计入损益的金融资产等。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 32. 重大会计判断和估计

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

##### 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：

##### 业务模式

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

##### 合同现金流量特征

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

##### 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 33. 重大会计判断和估计 (续)

##### 估计的不确定性

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

##### *金融工具减值*

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

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、10、12、14、19。

##### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需预计未来该资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、15。

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 33. 重大会计判断和估计(续)

##### 估计的不确定性(续)

###### *非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

###### *税项*

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

###### *递延所得税资产*

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

###### *金融工具的公允价值*

当不能从活跃市场中获取财务报表列示的金融资产和金融负债的公允价值时，其公允价值采用估值技术(包括贴现现金流模型)来确定。在可能的情况下，需要从公开市场中获取各种信息。如果从公开市场中获取全部信息不可行，就需要一定程度的判断来确定公允价值，包括考虑流动性风险，信用风险和波动性。这些因素假设的变化可能会影响金融工具的公允价值。

###### *固定资产的残值和使用年限*

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

###### *预收维修储备金*

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

### 三、 重要会计政策及会计估计 (续)

#### 33. 重大会计判断和估计 (续)

##### 估计的不确定性 (续)

##### *承租人增量借款利率*

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

##### *部分经营租赁合同中经济利益流入的可能性*

于2022年12月31日，本集团根据承租人的历史违约情况，本期偿付情况以及最近期财务和运营状况的分析，综合评估认为部分飞机经营租赁合同不满足经济利益很可能流入的基本原则，因此仅就实际已收取的部分租金确认收入。本集团将持续评估相关租赁合同经济利益流入的可能性，如相关估计发生改变，预期将对财务报表产生重大影响。

#### 四、 税项

##### 1. 主要税种及税率

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

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



#### 四、税项(续)

##### 1. 主要税种及税率(续)

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

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	49.1%
爱尔兰	12.5%, 25%
英国	19%
巴巴多斯	0.25-2.5%
新加坡	17%
法国	27.5%
美国	21%
德国	16%

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

##### 2. 税收优惠

本集团子公司天津渤海租赁有限公司(以下简称“天津渤海”)、天津渤海下属子公司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

	2022年	2021年
银行存款	5,811,840	5,674,015
其他货币资金	<u>1,251,682</u>	<u>1,644,991</u>
	<u>7,063,522</u>	<u>7,319,006</u>
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	<u>1,214,116</u>	<u>1,644,879</u>

于2022年12月31日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,214,116千元(2021年12月31日：人民币1,644,879千元)，主要为保证金。

于2022年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币6,612,152千元(2021年12月31日：人民币6,693,561千元)。

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1天-30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。

## 五、合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2022年	2021年
1年以内	2,727,674	3,374,064
1至2年	281	4,334
2至3年	<u>-</u>	<u>178,520</u>
	2,727,955	3,556,918
减：应收账款坏账准备	<u>800,858</u>	<u>1,302,246</u>
	<u>1,927,097</u>	<u>2,254,672</u>

	2022年				账面价值	2021年				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提	金额	比例	金额	计提		
		(%)		比例		(%)		比例		
				(%)				(%)		
单项计提坏账准备	492,540	18	331,830	67	160,710	2,051,798	58	1,199,510	58	852,288
按信用风险特征组合										
计提坏账准备	<u>2,235,415</u>	<u>82</u>	<u>469,028</u>	21	<u>1,766,387</u>	<u>1,505,120</u>	<u>42</u>	<u>102,736</u>	7	<u>1,402,384</u>
	<u>2,727,955</u>	<u>100</u>	<u>800,858</u>	29	<u>1,927,097</u>	<u>3,556,918</u>	<u>100</u>	<u>1,302,246</u>	37	<u>2,254,672</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款(续)

于2022年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
客户1	160,389	48,181	30	逾期
客户2	139,394	139,394	100	破产重整
客户3	73,783	38,090	52	破产重整
客户4	58,264	57,188	98	破产重整
客户5	16,423	11,934	73	濒临破产
其他	<u>44,287</u>	<u>37,043</u>	84	
	<u>492,540</u>	<u>331,830</u>		

于2021年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
客户1	632,851	599,772	95	破产重整
客户2	226,952	69,086	30	破产重整
客户3	226,543	33,171	15	逾期
客户4	163,257	89,271	55	逾期
客户5	141,631	23,426	17	转租赁结构最终承租人破产重整
其他	<u>660,563</u>	<u>384,784</u>	58	
	<u>2,051,797</u>	<u>1,199,510</u>		

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款(续)

本集团按信用风险组合计提坏账准备的应收账款如下:

	2022年			2021年		
	估计发生违约 的账面余额	预期信 用损失 率(%)	整个存续期预 期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信 用损失 率(%)	整个存续期预 期信用损失
组合1	723,979	3	18,732	671,629	2	10,089
组合2	<u>1,511,436</u>	30	<u>450,296</u>	<u>833,491</u>	11	<u>92,647</u>
	<u>2,235,415</u>		<u>469,028</u>	<u>1,505,120</u>		<u>102,736</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	本年收回		本年转销	外币报表		年末余额
			或转回	本年核销		折算差额	其他变动	
2022年	1,302,246	228,270	(7,544)	(165,147)	(575,802)	89,857	(71,022)	800,858
2021年	1,666,378	441,452	(163,347)	(590,267)	-	(28,931)	(23,039)	1,302,246

2022年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	66,702	破产重整	是
客户2	租赁费	34,855	破产重整	是
客户3	租赁费	30,227	破产重整	是
客户4	租赁费	10,359	破产重整	是
客户5	租赁费	7,596	破产重整	是
其他		<u>15,408</u>	破产重整、无法收回	部分
		<u>165,147</u>		

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款(续)

2021年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	192,239	破产重整	是
客户2	租赁费	122,947	破产重整	是
客户3	租赁费	108,778	破产重整	是
客户4	租赁费	70,718	破产重整	是
客户5	租赁费	45,842	破产重整	是
其他	租赁费	<u>49,743</u>	破产、清算	否
		<u>590,267</u>		

2022年实际转销的应收账款如下:

	性质	转销金额	转销原因	关联交易产生
客户1	租赁费	557,802	债务重组	否
客户2	租赁费	<u>18,000</u>	债务重组	是
		<u>575,802</u>		

于2022年12月31日,应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款余额的比例(%)	计提坏账准备的年末余额
客户1	275,419	10	-
客户2	197,424	7	-
客户3	160,388	6	48,181
客户4	150,307	6	61,443
客户5	<u>139,394</u>	<u>5</u>	<u>139,394</u>
	<u>922,932</u>	<u>34</u>	<u>249,018</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款(续)

于2021年12月31日,应收账款余额前五名如下:

	金额	占应收账款余额的 比例(%)	计提坏账准备 的年末余额
客户1	632,851	18	599,772
客户2	325,465	9	71,999
客户3	232,606	7	34,516
客户4	226,543	6	33,171
客户5	<u>224,551</u>	<u>6</u>	<u>34,347</u>
	<u>1,642,016</u>	<u>46</u>	<u>773,805</u>

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:

	2022年		2021年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	40,025	99	46,077	99
3年以上	<u>253</u>	<u>1</u>	<u>253</u>	<u>1</u>
	<u>40,278</u>	<u>100</u>	<u>46,330</u>	<u>100</u>

于2022年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	金额	占预付款总额比例(%)
客户1	5,539	14
客户2	4,024	10
客户3	1,754	4
客户4	1,419	4
客户5	<u>1,355</u>	<u>3</u>
	<u>14,091</u>	<u>35</u>

于2021年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	金额	占预付款总额比例(%)
客户1	18,901	41
客户2	4,133	9
客户3	4,095	9
客户4	3,398	7
客户5	<u>1,598</u>	<u>3</u>
	<u>32,125</u>	<u>69</u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 其他应收款

	2022年	2021年
应收利息	2,180	6
应收股利	12,840	8,100
其他应收款	<u>93,134</u>	<u>104,742</u>
	<u>108,154</u>	<u>112,848</u>

应收利息

	2022年	2021年
银行定存	<u>2,180</u>	<u>6</u>

应收股利

	2022年	2021年
天津航空金融服务有限公司 (以下简称“天航金服”)	<u>12,840</u>	<u>8,100</u>

其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

	2022年	2021年
1年以内	53,993	41,948
1至2年	43	3,150
2至3年	150	1,742
3年以上	<u>40,362</u>	<u>60,075</u>
	<u>94,548</u>	<u>106,915</u>
减: 其他应收款坏账准备	<u>1,414</u>	<u>2,173</u>
	<u>93,134</u>	<u>104,742</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 4. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2022年	2021年
保证金/押金	93,134	104,742
其中: 应收关联方	<u>4,315</u>	<u>4,872</u>
	<u>93,134</u>	<u>104,742</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	本年收回 或转回	本年转销	外币报表 折算差额	年末余额
2022年	2,173	104	(853)	(10)	-	1,414
2021年	2,825	14	(666)	-	-	2,173

于2022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	坏账准备 年末余额
客户1	20,000	21	保证金	3年以上	669
客户2	12,800	14	信托保证金	3年以上	428
客户3	8,759	9	保证金	1年以内	-
客户4	6,653	7	保证金	1年以内	-
客户5	<u>5,223</u>	<u>6</u>	保证金	1年以内	-
	<u>53,435</u>	<u>57</u>			<u>1,097</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 4. 其他应收款(续)

于2021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	坏账准备 年末余额
客户1	20,000	18	保证金	3年以上	669
客户2	18,000	16	保证金	3年以上	602
客户3	12,800	12	信托保证金	3年以上	428
客户4	3,520	3	信托保证金	3年以上	118
客户5	<u>3,000</u>	<u>3</u>	信托保证金	1-2年	<u>100</u>
	<u>57,320</u>	<u>52</u>			<u>1,917</u>

### 5. 存货

	2022年			2021年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	<u>41,843</u>	<u>-</u>	<u>41,843</u>	<u>12,828</u>	<u>-</u>	<u>12,828</u>

存货主要为本集团子公司Avolon和GSCL为用于贸易而采购的飞机发动机零部件和集装箱。本集团管理层认为上述存货不存在可变现净值低于成本的情况, 因此未对存货计提存货跌价准备。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 持有待售资产/负债

	2022年	2021年
固定资产(注1/附注五、12)	143,387	828,739
其他非流动资产(附注五、19)	<u>-</u>	<u>6,503</u>
划分为持有待售的资产	<u>143,387</u>	<u>835,242</u>
其他非流动负债(附注五、35)	<u>-</u>	<u>43,591</u>
划分为持有待售的负债	<u>-</u>	<u>43,591</u>

注1: 截至2022年12月31日, Avolon 已经达成2架飞机(2021年: 1架)转让协议, 将已经签订了不可撤消的转让协议且预计在十二月内完成转让的飞机及发动机划分为持有待售的资产。

7. 一年内到期的非流动资产

	2022年	2021年
一年内到期的长期应收款(附注五、9)	<u>2,641,300</u>	<u>3,267,163</u>

2022年12月31日, 上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款及应收经营租赁款; 2021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、项目回购款及应收经营租赁款。

8. 其他流动资产

	2022年	2021年
留抵税金	46,422	49,757
衍生工具	31,890	805
其他	<u>104,817</u>	<u>51,852</u>
	<u>183,129</u>	<u>102,414</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期应收款

	2022年			2021年		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款(注1)	11,352,341	(1,291,644)	10,060,697	13,053,815	(2,330,083)	10,723,732
应收项目回购款	-	-	-	2,107,031	(1,806,226)	300,805
应收经营租赁款	<u>3,390,261</u>	<u>( 652,928)</u>	<u>2,737,333</u>	<u>2,546,530</u>	<u>( 261,630)</u>	<u>2,284,900</u>
	<u>14,742,602</u>	<u>(1,944,572)</u>	<u>12,798,030</u>	<u>17,707,376</u>	<u>(4,397,939)</u>	<u>13,309,437</u>
减：一年内到期的 长期应收款 (附注五、7)	<u>3,878,767</u>	<u>(1,237,467)</u>	<u>2,641,300</u>	<u>6,621,407</u>	<u>(3,354,244)</u>	<u>3,267,163</u>
	<u>10,863,835</u>	<u>( 707,105)</u>	<u>10,156,730</u>	<u>11,085,969</u>	<u>(1,043,695)</u>	<u>10,042,274</u>

采用的折现率区间为4.90%至15.00% (2021年：4.90%至15.00%)。

注1：应收融资租赁款

	2022年	2021年
最低租赁收款额	14,202,736	16,557,182
减：未实现融资收益	4,628,609	5,198,304
加：未担保余值	<u>1,778,214</u>	<u>1,694,937</u>
应收融资租赁款	<u>11,352,341</u>	<u>13,053,815</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期应收款(续)

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

2022年	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 单项评估	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 组合评估	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	20,637	-	283,111	4,094,191	4,397,939
阶段转换	2,473	-	( 11,651)	9,178	-
本年计提	9,430	-	281,924	4,008	295,362
本年转回	( 7,331)	-	( 1,722)	( 24,993)	( 34,046)
本年转销	-	-	-	(2,828,006)	(2,828,006)
其他变动	-	-	71,022	-	71,022
外币报表折算差额	( 64)	-	39,023	3,342	42,301
年末余额	<u>25,145</u>	<u>-</u>	<u>661,707</u>	<u>1,257,720</u>	<u>1,944,572</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期应收款(续)

2021年	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 单项评估	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 组合评估	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	7,706	8,634	106,857	4,056,142	4,179,339
阶段转换	5,324	(8,634)	( 75,101)	78,411	-
本年计提	18,255	-	260,397	3,963	282,615
本年转回	(10,454)	-	( 27,765)	( 2,709)	( 40,928)
本年核销	-	-	-	( 41,171)	( 41,171)
其他变动	-	-	23,039	-	23,039
外币报表折算差额	( 194)	-	( 4,316)	( 445)	( 4,955)
年末余额	<u>20,637</u>	<u>-</u>	<u>283,111</u>	<u>4,094,191</u>	<u>4,397,939</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期应收款(续)

于2022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 余额的比例(%)	计提坏账准备 的年末余额
客户1	2,478,752	17	4,881
客户2	1,006,536	7	301,961
客户3	484,967	3	436,470
客户4	443,102	3	86,130
客户5	<u>384,132</u>	<u>2</u>	<u>38,413</u>
	<u>4,797,489</u>	<u>32</u>	<u>867,855</u>

于2021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 余额的比例(%)	计提坏账准备 的年末余额
客户1	2,739,320	15	5,420
客户2	1,578,064	9	1,406,182
客户3	1,006,536	6	301,961
客户4	652,340	4	587,106
客户5	<u>604,967</u>	<u>3</u>	<u>541,770</u>
	<u>6,581,227</u>	<u>37</u>	<u>2,842,439</u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2022年 被投资企业名称:	年初	本年变动							年末
	余额	追加投资	权益法下 投资收益 (附注五、48)	其他综合 收益	其他变动	宣告分派 现金股利	外币报表 折算差额	计提 减值准备	余额
合营企业									
天航金服	<u>22,031</u>	-	<u>3,733</u>	-	-	<u>(4,740)</u>	-	-	<u>21,024</u>
联营企业									
Jade Aviation LLC (以下简称“Jade”)	48,717	-	13,554	-	-	-	5,098	-	67,369
皖江租赁	181,971	-	18,797	-	-	-	-	(17,709)	183,059
渤海人寿保险股份有限 公司(以下简称“渤海 人寿”)	<u>1,355,833</u>	-	<u>(245,279)</u>	<u>(389,577)</u>	-	-	-	<u>(71,064)</u>	<u>649,913</u>
	<u>1,608,552</u>	-	<u>(209,195)</u>	<u>(389,577)</u>	-	<u>(4,740)</u>	<u>5,098</u>	<u>(88,773)</u>	<u>921,365</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2021年 被投资企业名称:	年初		本年变动					年末 余额
	余额	追加投资	权益法下 投资收益 (附注五、48)	其他综合收益	其他变动	外币报表 折算差额	计提 减值准备	
合营企业								
天航金服	<u>16,556</u>	-	<u>5,475</u>	-	-	-	-	<u>22,031</u>
联营企业								
Jade Aviation LLC (以下简称“Jade”)	64,120	-	(14,100)	-	-	(1,303)	-	48,717
皖江租赁	776,229	-	(106,118)	1,380	-	-	(489,520)	181,971
渤海人寿保险股份有限公司 (以下简称“渤海人寿”)	<u>1,885,367</u>	-	<u>(20,197)</u>	<u>(100,679)</u>	-	-	<u>(408,658)</u>	<u>1,355,833</u>
	<u>2,742,272</u>	-	<u>(134,940)</u>	<u>(99,299)</u>	-	<u>(1,303)</u>	<u>(898,178)</u>	<u>1,608,552</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况:

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
皖江租赁	<u>1,130,512</u>	<u>17,709</u>	<u>-</u>	<u>1,148,221</u>
渤海人寿	<u>408,658</u>	<u>71,064</u>	<u>-</u>	<u>479,722</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
皖江租赁	<u>640,992</u>	<u>489,520</u>	<u>-</u>	<u>1,130,512</u>
渤海人寿	<u>-</u>	<u>408,658</u>	<u>-</u>	<u>408,658</u>

11. 其他权益工具投资

2022年

	累计计入其他综合收 益的公允价值变动	公允价值	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因
天津银行股份有限公司(注1)	<u>159,376</u>	<u>1,045,333</u>	公司持有该金融资产的目的是 非交易性的

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 11. 其他权益工具投资(续)

2021年

	累计计入其他综合收 益的公允价值变动	公允价值	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因
天津银行股份有限公司(注1)	<u>210,421</u>	<u>1,005,735</u>	公司持有该金融资产的目的是 非交易性的

注 1: 天津银行股份有限公司, 简称天津银行, 是香港联合交易所主板上市公司, 股票代码为 HK.1578。截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团持有天津银行 106,993,500 股股票。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 12. 固定资产

2022年

	飞机及 发动机	集装箱	运输设备	办公设备及 其他	合计
原价:					
年初余额	201,731,728	37,049,856	1,639	278,405	239,061,628
购置	15,644,934	2,902,367	-	5,341	18,552,642
自持有待售转回	1,026,717	-	-	-	1,026,717
处置或报废	( 11,537,498)	( 2,034,934)	-	( 9,079)	( 13,581,511)
划分为持有待售(注1)	( 393,335)	-	-	-	( 393,335)
外币报表折算差额	<u>17,801,860</u>	<u>3,459,033</u>	<u>116</u>	<u>25,439</u>	<u>21,286,448</u>
年末余额	<u>224,274,406</u>	<u>41,376,322</u>	<u>1,755</u>	<u>300,106</u>	<u>265,952,589</u>
累计折旧:					
年初余额	34,678,901	8,545,424	971	211,003	43,436,299
计提	7,422,786	2,002,299	280	40,324	9,465,689
自持有待售转回	159,698	-	-	-	159,698
处置或报废	( 1,833,912)	( 825,915)	-	( 9,051)	( 2,668,878)
划分为持有待售(注1)	( 193,709)	-	-	-	( 193,709)
外币报表折算差额	<u>3,245,697</u>	<u>842,343</u>	<u>85</u>	<u>20,470</u>	<u>4,108,595</u>
年末余额	<u>43,479,461</u>	<u>10,564,151</u>	<u>1,336</u>	<u>262,746</u>	<u>54,307,694</u>
减值准备:					
年初余额	6,212,817	67,368	-	-	6,280,185
计提	4,382,806	22,734	-	-	4,405,540
处置或报废	( 323,431)	( 51,838)	-	-	( 375,269)
划分为持有待售(注1)	( 62,300)	-	-	-	( 62,300)
外币报表折算差额	<u>683,602</u>	<u>4,937</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>688,539</u>
年末余额	<u>10,893,494</u>	<u>43,201</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,936,695</u>
账面价值:					
年末	<u>169,901,451</u>	<u>30,768,970</u>	<u>419</u>	<u>37,360</u>	<u>200,708,200</u>
年初	<u>160,840,010</u>	<u>28,437,064</u>	<u>668</u>	<u>67,402</u>	<u>189,345,144</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 12. 固定资产(续)

2021年

	飞机及 发动机	集装箱	运输设备	办公设备 及其他	合计
原价:					
年初余额	192,864,044	34,940,990	1,711	280,693	228,087,438
购置	18,933,037	9,460,418	-	5,005	28,398,460
处置或报废	( 5,128,485)	( 6,517,442)	-	( 78)	( 11,646,005)
划分为持有待售(注1)	( 900,267)	-	-	-	( 900,267)
外币报表折算差额	( 4,036,601)	( 834,110)	( 72)	( 7,215)	( 4,877,998)
年末余额	<u>201,731,728</u>	<u>37,049,856</u>	<u>1,639</u>	<u>278,405</u>	<u>239,061,628</u>
累计折旧:					
年初余额	28,114,581	7,989,581	721	176,762	36,281,645
计提	7,557,291	1,800,751	271	39,146	9,397,459
处置或报废	( 283,426)	( 1,054,312)	-	( 78)	( 1,337,816)
划分为持有待售(注1)	( 61,831)	-	-	-	( 61,831)
外币报表折算差额	( 647,714)	( 190,596)	( 21)	( 4,827)	( 843,158)
年末余额	<u>34,678,901</u>	<u>8,545,424</u>	<u>971</u>	<u>211,003</u>	<u>43,436,299</u>
减值准备:					
年初余额	3,816,476	51,362	-	-	3,867,838
计提	2,501,320	107,794	-	-	2,609,114
处置或报废	-	( 90,412)	-	-	( 90,412)
外币报表折算差额	( 104,979)	( 1,376)	-	-	( 106,355)
年末余额	<u>6,212,817</u>	<u>67,368</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,280,185</u>
账面价值:					
年末	<u>160,840,010</u>	<u>28,437,064</u>	<u>668</u>	<u>67,402</u>	<u>189,345,144</u>
年初	<u>160,932,987</u>	<u>26,900,047</u>	<u>990</u>	<u>103,931</u>	<u>187,937,955</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

注 1: 截至 2022 年 12 月 31 日, Avolon 已经达成 2 架飞机(2021 年: 1 架)转让协议, 将已经签订了不可撤消的转让协议且预计在十二月内完成转让的飞机划分为持有待售的资产。

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2022年	2021年
飞机	163,133,372	154,738,823
集装箱	<u>29,794,286</u>	<u>27,374,386</u>
	<u>192,927,658</u>	<u>182,113,209</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 12. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下：(续)

2022年

	飞机及发动机	集装箱	合计
<b>原价</b>			
年初余额	191,744,837	35,665,323	227,410,160
购置	13,018,278	2,902,367	15,920,645
处置或报废	( 10,488,661)	( 1,970,472)	( 12,459,133)
自持有待售转回	1,026,717	-	1,026,717
划分为持有待售	( 393,335)	-	( 393,335)
其他	2,549,257	-	2,549,257
外币报表折算差额	<u>16,922,284</u>	<u>3,468,405</u>	<u>20,390,689</u>
年末余额	<u>214,379,377</u>	<u>40,065,623</u>	<u>254,445,000</u>
<b>累计折旧</b>			
年初余额	31,899,967	8,290,937	40,190,904
计提	6,593,667	1,938,871	8,532,538
处置或报废	( 1,560,932)	( 799,752)	( 2,360,684)
自持有待售转回	159,698	-	159,698
划分为持有待售	( 193,709)	-	( 193,709)
其他	1,362,769	-	1,362,769
外币报表折算差额	<u>3,024,620</u>	<u>841,281</u>	<u>3,865,901</u>
年末余额	<u>41,286,080</u>	<u>10,271,337</u>	<u>51,557,417</u>
<b>减值准备</b>			
年初余额	5,106,047	-	5,106,047
计提	4,228,805	-	4,228,805
处置或报废	( 77,362)	-	( 77,362)
划分为持有待售	( 62,300)	-	( 62,300)
其他	171,718	-	171,718
外币报表折算差额	<u>593,017</u>	<u>-</u>	<u>593,017</u>
年末余额	<u>9,959,925</u>	<u>-</u>	<u>9,959,925</u>
<b>账面价值</b>			
年末	<u>163,133,372</u>	<u>29,794,286</u>	<u>192,927,658</u>
年初	<u>154,738,823</u>	<u>27,374,386</u>	<u>182,113,209</u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下：(续)

2021年

	飞机及发动机	集装箱	合计
原价			
年初余额	186,363,723	34,103,220	220,466,943
购置	18,933,024	9,460,418	28,393,442
处置或报废	( 5,115,591)	( 6,273,889)	( 11,389,480)
划分为持有待售	( 632,240)	-	( 632,240)
其他	( 3,690,623)	-	( 3,690,623)
外币报表折算差额	( 4,113,456)	( 1,624,426)	( 5,737,882)
年末余额	<u>191,744,837</u>	<u>35,665,323</u>	<u>227,410,160</u>
累计折旧			
年初余额	26,777,525	7,848,147	34,625,672
计提	7,420,048	1,733,458	9,153,506
处置或报废	( 283,433)	( 1,014,913)	( 1,298,346)
划分为持有待售	( 24,666)	-	( 24,666)
其他	( 1,352,415)	-	( 1,352,415)
外币报表折算差额	( 637,092)	( 275,755)	( 912,847)
年末余额	<u>31,899,967</u>	<u>8,290,937</u>	<u>40,190,904</u>
减值准备			
年初余额	2,972,976	-	2,972,976
计提	2,215,457	-	2,215,457
处置或报废	-	-	-
外币报表折算差额	( 82,386)	-	( 82,386)
年末余额	<u>5,106,047</u>	<u>-</u>	<u>5,106,047</u>
账面价值			
年末	<u>154,738,823</u>	<u>27,374,386</u>	<u>182,113,209</u>
年初	<u>156,613,222</u>	<u>26,255,073</u>	<u>182,868,295</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

暂时闲置的固定资产如下:

2022年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	9,895,029	(2,193,381)	(933,569)	6,768,079
集装箱	<u>1,310,699</u>	<u>( 292,814)</u>	<u>( 43,201)</u>	<u>974,684</u>
	<u>11,205,728</u>	<u>(2,486,195)</u>	<u>(976,770)</u>	<u>7,742,763</u>

2021年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
飞机	9,986,891	(2,778,934)	(1,106,770)	6,101,187
集装箱	<u>1,384,533</u>	<u>( 254,487)</u>	<u>( 67,368)</u>	<u>1,062,678</u>
	<u>11,371,424</u>	<u>(3,033,421)</u>	<u>(1,174,138)</u>	<u>7,163,865</u>

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

2022年

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	84,216	84,216	-	2023年

2021年

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
集装箱	51,852	51,852	-	2022年

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 使用权资产

2022年

	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
原价：				
年初余额	553,619	3,182	382	557,183
购置	66,404	1,447	127	67,978
到期或处置	( 13)	-	-	( 13)
重新估价	( 1,087)	( 287)	( 80)	( 1,454)
外币报表折算差额	<u>53,573</u>	<u>345</u>	<u>37</u>	<u>53,955</u>
年末余额	<u>672,496</u>	<u>4,687</u>	<u>466</u>	<u>677,649</u>
累计折旧：				
年初余额	52,124	156	159	52,439
计提	56,678	1,461	147	58,286
到期或处置	( 13)	-	-	( 13)
重新估价	( 911)	( 137)	( 5)	( 1,053)
外币报表折算差额	<u>7,070</u>	<u>73</u>	<u>21</u>	<u>7,164</u>
年末余额	<u>114,948</u>	<u>1,553</u>	<u>322</u>	<u>116,823</u>
账面价值：				
年末	<u>557,548</u>	<u>3,134</u>	<u>144</u>	<u>560,826</u>
年初	<u>501,495</u>	<u>3,026</u>	<u>223</u>	<u>504,744</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 使用权资产(续)

2021年

	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
原价:				
年初余额	539,029	1,594	258	540,881
购置	34,637	3,109	192	37,938
到期或处置	( 5,816)	(1,199)	( 50)	( 7,065)
重新估价	( 1,698)	( 267)	( 11)	( 1,976)
外币报表折算差额	( 12,533)	( 55)	( 7)	( 12,595)
年末余额	<u>553,619</u>	<u>3,182</u>	<u>382</u>	<u>557,183</u>
累计折旧:				
年初余额	-	-	-	-
计提	57,904	1,478	214	59,596
到期或处置	( 3,958)	(1,076)	( 44)	( 5,078)
重新估价	( 1,225)	( 244)	( 9)	( 1,478)
外币报表折算差额	( 597)	( 2)	( 2)	( 601)
年末余额	<u>52,124</u>	<u>156</u>	<u>159</u>	<u>52,439</u>
账面价值:				
年末	<u>501,495</u>	<u>3,026</u>	<u>223</u>	<u>504,744</u>
年初	<u>539,029</u>	<u>1,594</u>	<u>258</u>	<u>540,881</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产

2022年

	软件	客户关系	管理权	合计
原价:				
年初余额	295,387	645,093	120,706	1,061,186
购置	12,821	-	-	12,821
到期及处置	-	-	(126,281)	( 126,281)
外币报表折算差额	<u>27,446</u>	<u>59,585</u>	<u>5,575</u>	<u>92,606</u>
年末余额	<u>335,654</u>	<u>704,678</u>	<u>-</u>	<u>1,040,332</u>
累计摊销:				
年初余额	276,319	559,977	117,967	954,263
计提	4,432	84,361	364	89,157
到期及处置	-	-	(123,781)	( 123,781)
外币报表折算差额	<u>25,408</u>	<u>55,447</u>	<u>5,450</u>	<u>86,305</u>
年末余额	<u>306,159</u>	<u>699,785</u>	<u>-</u>	<u>1,005,944</u>
减值准备:				
年初余额	-	-	2,390	2,390
转销	-	-	( 2,501)	( 2,501)
外币报表折算差额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>111</u>	<u>111</u>
年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值:				
年末	<u>29,495</u>	<u>4,893</u>	<u>-</u>	<u>34,388</u>
年初	<u>19,068</u>	<u>85,116</u>	<u>349</u>	<u>104,533</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产(续)

2021年

	软件	客户关系	管理权	合计
原价:				
年初余额	292,515	660,189	123,530	1,076,234
购置	9,562	-	-	9,562
外币报表折算差额	( 6,690)	( 15,096)	( 2,824)	( 24,610)
年末余额	<u>295,387</u>	<u>645,093</u>	<u>120,706</u>	<u>1,061,186</u>
累计摊销:				
年初余额	277,804	490,557	114,315	882,676
计提	4,855	81,580	6,340	92,775
外币报表折算差额	( 6,340)	( 12,160)	( 2,688)	( 21,188)
年末余额	<u>276,319</u>	<u>559,977</u>	<u>117,967</u>	<u>954,263</u>
减值准备:				
年初余额	-	-	2,446	2,446
外币报表折算差额	-	-	( 56)	( 56)
年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,390</u>	<u>2,390</u>
账面价值:				
年末	<u>19,068</u>	<u>85,116</u>	<u>349</u>	<u>104,533</u>
年初	<u>14,711</u>	<u>169,632</u>	<u>6,769</u>	<u>191,112</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 15. 商誉

	2022年	2021年
年初余额	8,139,161	8,329,629
外币报表折算差额	<u>751,785</u>	<u>( 190,468)</u>
年末余额	<u>8,890,946</u>	<u>8,139,161</u>

本集团于2016年收购Avolon 100%股权，形成商誉美元490,904千元(折合人民币3,418,951千元)；于2015年收购Cronos 80%股权，形成商誉美元612,926千元(折合人民币4,268,784千元)；于2013年收购Seaco SRL，形成商誉美元172,761千元(折合人民币1,203,211千元)。截至2022年12月31日，本集团商誉合计美元1,276,591千元，折合人民币8,890,946千元。

收购Avolon完成后，本集团将香港航空租赁有限公司(以下简称“香港航空租赁”)的飞机租赁业务与Avolon进行整合，将香港航空租赁与Avolon视为一个独立的资产组，2017年4月收购C2 Aviation Capital LLC(以下简称“C2”)后，由于C2的业务类型与Avolon和香港航空租赁相同，将C2并入同一资产组中，并将归入资产组中的商誉进行减值测试。Avolon资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层批准的3年期以飞机租约为基础的现金流预测来确定，并假设飞机资产在第三年末连同租约一起全部处置，所用的折现率为6.43%(2021年：4.68%)。

经测试，Avolon商誉无需计提减值准备。

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

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

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 15. 商誉(续)

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管理层聘请毕马威会计师事务所对商誉进行评估。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5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7.0%(2021年6.75%),预测期以后的现金流量增长率设定为2.0%(2021年:2.0%)。

经测试,GSCL商誉无需计提减值准备。

以下阐述了对GSCL商誉减值测试,在计算未来现金流量现值时采用的关键假设:

永续期的毛利率:永续期的毛利率为管理层估计的长期毛利率91%(2021年:90.3%)。

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。折现率的确定综合考虑了GSCL资产组独特的环境、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GSCL资产组投资者对投资回报率的期望。负债成本来自GSCL资产组贷款所承担的利息。通过使用个别风险系数( $\beta$ 系数)来考虑行业特殊风险。基于可获得的竞争对手的市场数据,每年对 $\beta$ 系数进行评估。

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



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 长期待摊费用

2022年	物业管理费	租赁房屋装修费	合计
年初余额	21,700	6,707	28,407
本年增加	-	478	478
本年摊销	(6,000)	(2,518)	(8,518)
其他增加	-	41	41
年末余额	<u>15,700</u>	<u>4,708</u>	<u>20,408</u>
2021年	物业管理费	租赁房屋装修费	合计
年初余额	67,700	2,780	70,480
本年增加	-	5,499	5,499
本年摊销	(46,000)	(1,390)	(47,390)
其他减少	-	(182)	(182)
年末余额	<u>21,700</u>	<u>6,707</u>	<u>28,407</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2022年		2021年	
	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	36,118	4,332	41,308	4,756
资产减值准备	2,183,509	545,877	3,492,460	873,115
可抵扣亏损	75,578,057	9,174,132	64,159,148	7,768,710
未支付的预提费用	1,304,131	324,538	1,789,626	446,432
其他	<u>1,540,142</u>	<u>385,035</u>	<u>681,701</u>	<u>170,425</u>
	<u>80,641,957</u>	<u>10,433,914</u>	<u>70,164,243</u>	<u>9,263,438</u>

	2022年		2021年	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
固定资产折旧	78,757,898	10,609,248	76,281,314	9,171,105
非同一控制下企业合并公允价值调整	4,218,608	527,326	4,216,697	527,087
金融资产公允价值变动	1,381,585	179,494	203,153	33,520
其他	<u>111,252</u>	<u>12,815</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>84,469,343</u>	<u>11,328,883</u>	<u>80,701,164</u>	<u>9,731,712</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2022年		2021年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>(9,104,010)</u>	<u>1,329,904</u>	<u>(7,742,121)</u>	<u>1,521,317</u>
递延所得税负债	<u>9,104,010</u>	<u>2,224,873</u>	<u>7,742,121</u>	<u>1,989,591</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产/负债(续)

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

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异如下：

	2022年	2021年
可抵扣暂时性差异	4,973,131	3,153,194
可抵扣亏损	<u>4,599,011</u>	<u>3,808,437</u>
	<u>9,572,142</u>	<u>6,961,631</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2022年	2021年
2022年	616,571	616,571
2023年	98,192	98,192
2024年	184,563	184,563
2025年	803,515	810,215
2026年	389,799	389,799
2027年	<u>453,907</u>	<u>-</u>
合计	<u>2,546,547</u>	<u>2,099,340</u>

于2022年12月31日，本公司之子公司Avolon的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为人民币2,052,464千元(2021年：人民币1,709,097千元)，该亏损可无限期结转。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18 其他非流动金融资产

	2022年	2021年
以公允价值计量且当期变动进入损益的金融资产	1,351,163	344,693
衍生工具非流动部分	<u>1,273,564</u>	<u>57,652</u>
合计	<u>2,624,727</u>	<u>402,345</u>

19. 其他非流动资产

	2022年	2021年
递延成本(注1)	6,542,338	5,521,069
预付飞机款(注2)	<u>18,660,448</u>	<u>16,063,788</u>
合计	<u>25,202,786</u>	<u>21,584,857</u>
减：划分为持有待售的递延成本	<u>-</u>	<u>6,503</u>
	<u>25,202,786</u>	<u>21,578,354</u>

注1： 递延成本主要为本集团下属子公司香港航空租赁及Avolon因购买带租约的飞机，购买价格高于公允价值且该部分差额由高于市场价值的未来租赁收款额补偿，因此需要递延的部分。

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 19. 其他非流动资产(续)

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预付飞机款及长期递延成本计提减值：

2022年

	年初余额	本年计提	本年转销	外币报表折算差额	年末余额
其他非流动资产 减值准备	<u>          -</u>	<u>132,890</u>	<u>(132,890)</u>	<u>          -</u>	<u>          -</u>

2021年

	年初余额	本年计提	本年转销	外币报表折算差额	年末余额
其他非流动资产 减值准备	<u>309,952</u>	<u>          -</u>	<u>(306,409)</u>	<u>( 3,543)</u>	<u>          -</u>

### 20. 短期借款

	2022年	2021年
质押借款(注1)	<u>1,083,568</u>	<u>1,015,000</u>
	<u>1,083,568</u>	<u>1,015,000</u>

注1： 于2022年12月31日，短期借款余额人民币1,083,568千元由质押关联方股权以及关联方保证担保取得(2021年：人民币1,015,000千元)。

于2022年12月31日，上述短期借款年利率为4.5%~5.2%（2021年12月31日：4.5%~6%）。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 21. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1-2个月内清偿。

	2022年	2021年
应付集装箱采购款	287,630	881,626
应付供应商款项	<u>144,620</u>	<u>160,357</u>
	<u>432,250</u>	<u>1,041,983</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无账龄超过1年的应付款项。

### 22. 预收款项

	2022年	2021年
租金	1,462,350	1,267,081
其他	<u>373</u>	<u>187</u>
	<u>1,462,723</u>	<u>1,267,268</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项。

### 23. 合同负债

	2022年	2021年
销售集装箱递延款项	<u>17,114</u>	<u>37,405</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬

2022年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	386,204	874,136	(918,361)	32,861	374,840
离职后福利 (设定提存计划)	-	35,952	( 35,884)	36	104
辞退福利	-	13,019	( 13,019)	-	-
	<u>386,204</u>	<u>923,107</u>	<u>(967,264)</u>	<u>32,897</u>	<u>374,944</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	377,415	973,624	( 956,284)	( 8,551)	386,204
离职后福利 (设定提存计划)	-	57,121	( 57,121)	-	-
辞退福利	-	7,008	( 7,008)	-	-
	<u>377,415</u>	<u>1,037,753</u>	<u>(1,020,413)</u>	<u>( 8,551)</u>	<u>386,204</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2022年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	386,204	810,780	(855,030)	32,862	374,816
社会保险费	-	54,182	( 54,182)	-	-
其中: 医疗保险费	-	23,020	( 23,020)	-	-
工伤保险费	-	90	( 90)	-	-
生育保险费	-	26	( 26)	-	-
境外社会保险计划	-	31,046	( 31,046)	-	-
住房公积金	-	8,947	( 8,922)	( 1)	24
工会经费和职工教育经费	-	176	( 176)	-	-
商业保险	-	51	( 51)	-	-
	<u>386,204</u>	<u>874,136</u>	<u>(918,361)</u>	<u>32,861</u>	<u>374,840</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年支付	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	377,415	909,772	(892,432)	(8,551)	386,204
社会保险费	-	42,275	( 42,275)	-	-
其中: 医疗保险费	-	23,555	( 23,555)	-	-
工伤保险费	-	88	( 88)	-	-
生育保险费	-	43	( 43)	-	-
境外社会保险计划	-	18,589	( 18,589)	-	-
住房公积金	-	7,979	( 7,979)	-	-
商业保险	-	13,598	( 13,598)	-	-
	<u>377,415</u>	<u>973,624</u>	<u>(956,284)</u>	<u>(8,551)</u>	<u>386,204</u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
基本养老保险费	-	35,796	(35,728)	36	104
失业保险费	-	156	(156)	-	-
	<u>-</u>	<u>35,952</u>	<u>(35,884)</u>	<u>36</u>	<u>104</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
基本养老保险费	-	56,923	(56,923)	-	-
失业保险费	-	198	(198)	-	-
	<u>-</u>	<u>57,121</u>	<u>(57,121)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

25. 应交税费

	2022年	2021年
增值税	214,129	100,710
企业所得税	372,450	174,814
个人所得税	<u>25,848</u>	<u>70,475</u>
	<u>612,427</u>	<u>345,999</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 其他应付款

	2022年	2021年
应付利息	1,893,564	1,128,675
其他应付款	<u>351,778</u>	<u>304,271</u>
	<u>2,245,342</u>	<u>1,432,946</u>

应付利息

	2022年	2021年
长期借款利息	1,893,259	853,322
应付债券利息	305	93,000
长期应付款利息	<u>-</u>	<u>182,353</u>
	<u>1,893,564</u>	<u>1,128,675</u>

截至2022年12月31日，本集团逾期利息金额共计人民币1,893,564千元。就上述逾期利息，本集团正积极和银行等借款机构进行协商展期。

其他应付款

	2022年	2021年
审计、中介费	41,119	101,196
办公费	4,519	10,937
其他	225,992	122,835
第三方借款	<u>80,148</u>	<u>69,303</u>
	<u>351,778</u>	<u>304,271</u>

于2022年12月31日，账龄超过1年的重要其他应付款如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
新疆汇通(集团)水电投资有限公司	1,663	未付代垫费用
海南英平建设开发有限公司	2,223	未付房屋租金

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**26. 其他应付款(续)**

于2021年12月31日, 账龄超过1年的重要其他应付款如下:

单位名称	应付金额	未偿还原因
新疆汇通(集团)水电投资有限公司	1,663	未付代垫费用

**27. 一年内到期的非流动负债**

	2022年	2021年
一年内到期的长期借款(附注五、29)	15,673,367	14,823,319
一年内到期的长期应付款(附注五、32)	27,381	647,351
一年内到期的租赁负债(附注五、31)	47,143	25,640
一年内到期的应付债券(附注五、30)	<u>14,055,919</u>	<u>11,367,043</u>
	<u>29,803,810</u>	<u>26,863,353</u>

**28. 其他流动负债**

	2022年	2021年
维修储备金款	676,528	551,167
安全保证金	95,387	86,792
衍生工具	7,863	27,454
应付债券-超短期融资债(附注五、30)	80,000	511,449
其他	<u>-</u>	<u>1,610</u>
	<u>859,778</u>	<u>1,178,472</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 长期借款

	2022年	2021年
抵押借款(注 1)	60,796,934	54,451,599
质押借款(注 2)	10,323,385	10,122,602
担保借款(注 3)	810,425	2,831,711
信用借款	<u>6,646,203</u>	<u>2,869,065</u>
	78,576,947	70,274,977
减：一年内到期的长期借款(附注五、27)	<u>15,673,367</u>	<u>14,823,319</u>
	<u>62,903,580</u>	<u>55,451,658</u>

注 1：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 50,683,482 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 44,423,863 千元)由账面净值为 71,834,238 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 59,762,201 千元)的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币 10,113,452 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,027,736 千元)由账面净值人民币 10,617,454 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,900,793 千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注 2：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 4,457,992 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 6,322,767 千元)由应收融资租赁款余额人民币 5,973,680 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 8,404,881 千元)质押取得；长期借款余额人民币 2,053,208 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,968,000 千元)由质押联营公司股权人民币 522,931 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,090,927 千元)以及关联方保证担保取得；长期借款余额人民币 3,812,185 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,812,708 千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得；于 2021 年 12 月 31 日长期借款余额人民币 19,127 千元由质押其他权益工具投资人民币 1,005,735 千元取得。

注 3：于 2022 年 12 月 31 日，长期借款余额人民币 810,425 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 2,831,711 千元)由关联方担保取得。

于 2022 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0.55%~8.5004%(2021 年 12 月 31 日：0.61%~7.50%)。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团合计人民币 3,324,740 千元的借款本金和人民币 1,751,757 千元的利息未按照相关协议的约定按时偿还导致触发其他债务的相关违约条款，从而使相关债权人有权按照相关协议要求本集团随时偿还相关借款。本集团已将上述事项相关的长期借款总计人民币 2,108,252 千元列示为一年内到期的非流动负债。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 29. 长期借款(续)

截至2022年12月31日,本集团逾期长期借款本金金额共计人民币3,324,740千元,逾期长期借款利息金额为人民币1,751,757千元。其中本集团已于本财务报表报出日前偿付或与银行等机构签署协议达成了展期重组安排的本金及利息共计人民币4,243,447千元,剩余本金及利息人民币833,050千元本集团正在与相关借款银行和债权人协商债务展期重组安排。

### 30. 应付债券

	2022年12月31日	2021年12月31日
公司债	119,544,838	117,849,807
超短期融资债	<u>399,035</u>	<u>511,449</u>
	<u>119,943,873</u>	<u>118,361,256</u>
其中:流动负债部分(附注五、28)	80,000	511,449
一年内到期的应付债券(附注五、27)	<u>14,055,919</u>	<u>11,367,043</u>
非流动负债部分	<u>105,807,954</u>	<u>106,482,764</u>

截至2022年12月31日,本集团逾期债券金额共计人民币80,000千元,逾期债券利息金额为人民币305千元。本集团已就上述逾期借款与借款机构沟通,截至本财务报告报出日,本集团针对上述逾期债券尚未完成展期。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

于2022年12月31日, 应付债券余额列示如下:

发行时面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	本年偿还	折溢价摊销	外币报表折算差额	其他变动	年末余额
1,500,000	2016年10月20日	7.5年期	1,500,000	1,493,715	-	22,003	( 83,673)	8,905		61,519	1,502,469
美元3,000,000	2017年2月3日	2568天	美元3,300,000	6,618,372	-	111,607	( 3,493,478)	13,921	462,665	-	3,713,087
美元5,500,000	2017年3月20日	3908天	美元6,175,000	18,032,074	-	250,588	( 337,980)	175,145	1,669,433	-	19,789,260
美元1,250,000	2017年9月25日	1997天	美元1,250,000	5,394,025	-	64,064	( 212,407)	10,232	492,133	-	5,748,047
1,000,000	2017年11月15日	7年期	1,000,000	903,280	-	34,960	( 163,730)	34,601		-	809,111
美元500,000	2018年3月12日	5年期	美元500,000	1,222,438	-	16,209	( 73,323)	1,701	110,473	-	1,277,498
1,060,000	2018年6月20日	5年期	1,060,000	913,060	-	37,656	( 35,799)	30,981	-	-	945,898
1,117,000	2018年9月10日	5年期	1,117,000	1,065,004	-	44,309	( 44,309)	32,201	-	-	1,097,205
美元1,000,000	2018年9月17日	5年期	美元1,000,000	2,871,807	-	30,516	( 180,557)	5,723	258,881	-	2,986,370
504,000	2018年10月10日	5年期	504,000	483,782	-	20,160	( 20,160)	13,153	-	-	496,935
1,000,000	2018年10月26日	5年期	1,000,000	865,367	-	36,142	( 36,142)	23,896	-	-	889,263
319,000	2018年12月5日	5年期	319,000	302,484	-	12,760	( 12,760)	8,671	-	-	311,155
美元800,000	2019年3月1日	1902天	美元800,000	4,727,326	-	30,536	( 489,821)	11,413	416,878	-	4,696,332
美元500,000	2019年3月15日	3年期	美元500,000	3,186,467	-	12,500	( 3,348,188)	2,034	147,187	-	-
美元2,500,000	2019年4月16日	2572天	美元2,500,000	15,120,066	-	263,441	( 3,201,580)	27,661	1,268,123	-	13,477,711
美元1,550,000	2019年7月31日	1873天	美元1,996,026	11,906,702	445,914	844,324	( 845,700)	22,700	1,120,397	-	13,494,337
500,000	2019年12月13日	6年期	500,000	511,449	-	18,782	( 128,705)	102	-	(2,593)	399,035
美元1,750,000	2020年1月14日	2590天	美元1,750,000	11,211,127	-	175,816	( 175,816)	18,570	1,036,354	-	12,266,051
美元650,000	2020年9月29日	1934天	美元650,000	4,218,790	-	119,230	( 119,230)	9,512	390,091	-	4,618,393
美元1,000,000	2020年11月23日	1969天	美元1,000,000	6,390,249	-	141,742	( 141,742)	10,892	590,728	-	6,991,869
美元100,000	2020年12月22日	1126天	美元100,000	633,734	-	3,339	( 670,597)	4,256	29,268	-	-
美元1,500,000	2021年1月21日	2588天	美元1,500,000	9,482,299	-	122,492	( 121,940)	38,374	877,567	-	10,398,792
美元2,000,000	2021年8月18日	2283天	美元2,000,000	10,807,639	-	168,623	( 168,623)	351,597	1,013,785	-	12,173,021
美元252,500	2022年3月15日	1098天	美元272,500	-	1,817,630	13,791	( 8,600)	( 39,483)	78,696	-	1,862,034
合计				<u>118,361,256</u>	<u>2,263,544</u>	<u>2,595,590</u>	<u>(14,114,860)</u>	<u>816,758</u>	<u>9,962,659</u>	<u>58,926</u>	<u>119,943,873</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

于2021年12月31日, 应付债券余额列示如下:

发行时面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	本年偿还	折溢价摊销	置换	外币报表折算差额	其他变动	年末余额
1,500,000	2016年10月20日	4.5年期	1,500,000	1,538,947	-	78,109	( 30,341)	-	-	-	( 93,000)	1,493,715
美元3,000,000	2017年2月3日	2568天	美元3,300,000	14,519,475	-	164,281	( 409,884)	94,905	( 7,556,846)	( 193,559)	-	6,618,372
美元5,500,000	2017年3月20日	3908天	美元6,175,000	18,497,654	-	18,375	( 98,367)	36,670	-	( 422,258)	-	18,032,074
美元1,250,000	2017年9月25日	1997天	美元1,250,000	7,310,267	-	75,323	(1,845,753)	-	-	( 145,812)	-	5,394,025
1,000,000	2017年11月15日	7年期	1,000,000	988,275	-	57,819	( 46,000)	( 96,814)	-	-	-	903,280
美元500,000	2018年3月12日	1770天	美元500,000	3,247,791	-	16,845	-	12,472	( 2,016,227)	( 38,443)	-	1,222,438
1,060,000	2018年6月20日	5年期	1,060,000	938,738	-	86,015	( 67,754)	( 43,939)	-	-	-	913,060
1,117,000	2018年9月10日	5年期	1,117,000	1,105,481	-	91,679	( 77,540)	( 54,616)	-	-	-	1,065,004
美元1,000,000	2018年9月17日	5年期	美元1,000,000	6,504,474	-	30,718	-	23,857	( 3,602,497)	( 84,745)	-	2,871,807
504,000	2018年10月10日	5年期	504,000	503,537	-	40,581	( 35,280)	( 25,056)	-	-	-	483,782
1,000,000	2018年10月26日	5年期	1,000,000	903,527	-	69,883	( 63,249)	( 44,794)	-	-	-	865,367
319,000	2018年12月5日	5年期	319,000	318,527	-	23,451	( 22,330)	( 17,164)	-	-	-	302,484
美元800,000	2019年3月1日	1902天	美元800,000	4,795,160	-	32,165	-	9,761	-	( 109,760)	-	4,727,326
美元500,000	2019年3月15日	3年期	美元500,000	3,248,525	-	561	-	11,799	-	( 74,418)	-	3,186,467
美元2,500,000	2019年4月16日	2572天	美元2,500,000	15,342,182	-	175,128	( 78,423)	31,454	-	( 350,275)	-	15,120,066
美元1,550,000	2019年7月31日	1873天	美元1,929,175	11,246,375	730,836	211,712	-	( 10,852)	-	( 271,369)	-	11,906,702
500,000	2019年12月13日	810天	500,000	506,253	-	19,917	( 14,721)	-	-	-	-	511,449
美元1,750,000	2020年1月14日	2590天	美元1,750,000	11,325,107	-	126,953	-	18,241	-	( 259,174)	-	11,211,127
美元650,000	2020年9月29日	1934天	美元650,000	4,202,300	-	105,295	-	7,371	-	( 96,176)	-	4,218,790
美元1,000,000	2020年11月23日	1969天	美元1,000,000	6,470,333	-	58,063	-	9,920	-	( 148,067)	-	6,390,249
美元100,000	2020年12月22日	1126天	美元100,000	649,718	-	230	-	( 1,373)	-	( 14,841)	-	633,734
美元1,500,000	2021年1月21日	2588天	美元1,500,000	-	9,704,400	83,719	-	( 166,900)	-	( 138,920)	-	9,482,299
美元2,000,000	2021年8月18日	2283天	美元2,000,000	-	-	39,179	-	(2,006,142)	12,983,000	( 208,398)	-	10,807,639
				<u>114,162,646</u>	<u>10,435,236</u>	<u>1,606,001</u>	<u>(2,789,642)</u>	<u>(2,211,200)</u>	<u>( 192,570)</u>	<u>(2,556,215)</u>	<u>( 93,000)</u>	<u>118,361,256</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 30. 应付债券(续)

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

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

2017年3月20日, 本公司之子公司Avolon发行期限为2858天的公司债券, 面值美元55亿元, 票面利率2.25%-2.75%。上述债券由美元4,545,354千元(合计人民币31,656,573千元)的固定资产抵押取得。2020年2月12日, Avolon对该债券进行重新定价, 定价后的票面利率为LIBOR+1.5%, 到期日为2027年1月15日。2020年12月1日, Avolon对该笔债券增发美元6.75亿元, 增发后, 该笔债券票面利率为LIBOR+1.5%-2.5%, 预计到期日为2027年12月1日。

2017年9月25日, 本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行面值美元12.5亿元公司债券。其中, 美元9.5亿元5.5年期票面利率为4.5%, 美元3亿元3.5年期票面利率为3.625%。到期日为2023年3月15日。

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



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 30. 应付债券(续)

2018年3月12日, 本公司之子公司Avolon之子公司Park Aerospace Holdings Limited发行期限为1770天公司债券, 面值为美元5亿元, 利率为5.5%, 到期日期为2023年1月15日。

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

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 30. 应付债券(续)

2018年9月17日, 本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为5年的公司债券, 面值为美元10亿元, 利率为5.125%, 发行金额为美元10亿元, 到期日2023年10月2日。

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

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

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 30. 应付债券(续)

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

2019年3月15日, 本公司之子公司Avolon发行期限为3年期的公司债券, 面值为美元5亿元, 利率为LIBOR+1.70%, 其中LIBOR为三个月的伦敦同业拆借利率, 发行金额为美元5亿元, 到期日2022年3月14日。

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

2019年7月31日, 本公司之子公司Global Aircraft Leasing Co., Ltd.发行期限为1873天的公司债券, 面值为美元15.5亿元, 利率为6.5%, 发行金额为美元15.5亿元, 到期日2024年9月15日。于2019年12月9日、2020年9月1日、2021年3月15日和2021年9月7日, Global Aircraft Leasing Co., Ltd.分别对该笔债券增发美元2亿元、美元0.6亿元、美元0.7亿元和美元0.5亿元, 原发行文件其他条款不变。2022年9月15日, Global Aircraft Leasing Co., Ltd.对该笔债券增发美元0.7亿元, 原发行文件其他条款不变。

2019年12月13日, 本公司发行期限为270日的超短期融资券, 计划发行总额为人民币5亿元, 利率为5.60%, 实际发行总额为人民币5亿元, 预计到期日2020年9月8日。本公司于2020年9月8日在中国外汇交易中心网站公告了《关于渤海租赁股份有限公司2019年度第二期超短期融资债券兑付展期公告》: 公司已于2020年9月8日支付“19渤海租赁SCP002”当期利息, “19渤海租赁SCP002”的兑付日期自2020年9月8日起本金展期270天, 展期后兑付日变更为2021年6月5日, 兑付日一次性还本付息, 展期期间票面利率为3.98%, 原发行文件其他条款不变。本公司于2021年6月7日在中国外汇交易中心网站公告了《关于渤海租赁股份有限公司2019年度第二期超短期融资债券兑付展期公告》: “19渤海租赁SCP002”的兑付日期自2021年6月5日起本金展期270天, 展期后兑付日变更为2022年3月2日, 展期期间票面利率为3.98%, 兑付日一次性兑付本息。截至2022年11月25日, 公司兑付了“19渤海租赁SCP002”20%本金及全额到期利息, 剩余本金人民币4亿元未能如期兑付。2022年11月26日, 本公司与持有份额共计占比80%的四家持有人签署了《“19渤海租赁SCP002”分期兑付协议》, 成功展期人民币3.2亿元, 约定公司在2025年11月11日前分期兑付本期债券, 票面利率维持3.98%不变。截至2022年12月31日, 剩余本金人民币0.8亿元未能偿付, 尚未与债权人达成展期协议。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 30. 应付债券(续)

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

2020年9月29日,本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1934天的公司债券,面值为美元6.5亿元,利率为5.5%,发行金额为美元6.5亿元,预计到期日为2026年1月15日。

2020年11月23日,本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1969天的公司债券,面值为美元10亿元,利率为4.25%,发行金额为美元10亿元,预计到期日为2026年4月15日。

2020年12月22日,本公司之子公司Avolon之子公司Avolon Aerospace Funding 5 (Luxembourg) Sarl发行期限为1126天的公司债券,面值为美元1亿元,利率为LIBOR+2.35%,发行金额为美元1亿元,预计到期日为2024年1月22日。

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

2021年8月18日,本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为2283天的公司债券,面值为美元20亿元,利率为2.528%,发行金额为美元20亿元,预计到期日为2027年11月18日。

2022年3月15日,本公司之子公司Avolon子公司Avolon Holdings Funding Limited发行期限为1098天的公司债券,面值为美元2.525亿元,利息为SOFR + 1.52%,发行金额为美元2.525亿元,预计到期日为2025年3月17日。2022年9月15日,Avolon Holdings Funding Limited对该笔债券增发美元0.2亿元,原发行文件其他条款不变,预计到期日为2025年3月17日。

五、 合并财务报表主要项目注释 (续)

31. 租赁负债

	2022年	2021年
房屋及建筑物	580,734	529,527
运输设备	3,136	3,004
机器设备	<u>139</u>	<u>223</u>
	<u>584,009</u>	<u>532,754</u>
减：一年内到期的租赁负债 (附注五、27)	( <u>47,143</u> )	( <u>25,640</u> )
	<u>536,866</u>	<u>507,114</u>

32. 长期应付款

	2022年	2021年
融资租赁项目保证金	176,460	180,839
第三方借款	1,163,932	1,212,312
关联方借款(注1)	<u>186,896</u>	<u>208,088</u>
	1,527,288	1,601,239
减：一年内到期的长期应付款(附注五、27)	( <u>27,381</u> )	( <u>647,351</u> )
	<u>1,499,907</u>	<u>953,888</u>

注1：于2022年12月31日，长期应付款余额人民币158,547千元由子公司股权质押取得，于2021年12月31日长期应付款余额人民币170,000千元由应收融资租赁款余额人民币591,695千元质押以及质押子公司股权取得。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 33. 递延收益

	2022年	2021年
提箱收入	610,360	48,926
飞机租金递延收入(注1)	<u>58,454</u>	<u>102,132</u>
	<u>668,814</u>	<u>151,058</u>

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

2022年：

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
提箱收入	48,926	579,061	(45,694)	28,067	610,360
飞机租金递延收入	<u>102,132</u>	<u>-</u>	<u>(50,862)</u>	<u>7,184</u>	<u>58,454</u>
	<u>151,058</u>	<u>579,061</u>	<u>(96,556)</u>	<u>35,251</u>	<u>668,814</u>

2021年：

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
提箱收入	8,941	47,886	( 7,227)	( 674)	48,926
政府补助	1,673	377	( 2,031)	( 19)	-
飞机租金递延收入	<u>221,710</u>	<u>60,568</u>	<u>(176,416)</u>	<u>(3,730)</u>	<u>102,132</u>
	<u>232,324</u>	<u>108,831</u>	<u>(185,674)</u>	<u>(4,423)</u>	<u>151,058</u>

于2021年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 管理费用	外币报表 折算差额	年末余额	与资产/ 收益相关 收益
政府补助	1,673	377	(2,031)	(19)	-	

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 预计负债

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	16,851	10,666	-	27,517

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	-	16,851	-	16,851

35. 其他非流动负债

	2022年	2021年
维修储备金款	7,924,935	7,280,297
安全保证金款	1,879,251	1,627,984
衍生工具	<u>5,994</u>	<u>322,169</u>
	<u>9,810,180</u>	<u>9,230,450</u>
其中：划分为持有待售的负债(附注五、6)		
维修储备金款	-	32,854
安全保证金款	<u>-</u>	<u>10,737</u>
	<u>9,810,180</u>	<u>9,186,859</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本

本公司注册及实收股本计人民币6,184,521千元，每股面值人民币1元，股份种类及其结构如下：

2022年

	年初余额	本年增/(减)变动				年末余额
		发行新股	公积金转增	其他	小计	
<b>有限售条件股份</b>						
国有法人持股	263,591	-	-	(263,591)	(263,591)	-
其他内资持股	2,373,330	-	-	(444,810)	(444,810)	1,928,520
其中：境内法人持股	2,372,323	-	-	(444,811)	(444,811)	1,927,512
高管股份	<u>1,007</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1,008</u>
	<u>2,636,921</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(708,401)</u>	<u>(708,401)</u>	<u>1,928,520</u>
<b>无限售条件股份</b>						
人民币普通股	<u>3,547,600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>708,401</u>	<u>708,401</u>	<u>4,256,001</u>
	<u>3,547,600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>708,401</u>	<u>708,401</u>	<u>4,256,001</u>
<b>股份总数</b>	<u><u>6,184,521</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>6,184,521</u></u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本(续)

2021年

	年初余额	本年增/(减)变动				年末余额
		发行新股	公积金转增	其他	小计	
<b>有限售条件股份</b>						
国有法人持股	263,591	-	-	-	-	263,591
其他内资持股	2,373,533	-	-	(203)	-	2,373,330
其中：境内法人持股	2,372,323	-	-	-	-	2,372,323
高管股份	<u>1,210</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	(203)	<u>-</u>	<u>1,007</u>
	<u>2,637,124</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	(203)	<u>-</u>	<u>2,636,921</u>
<b>无限售条件股份</b>						
人民币普通股	<u>3,547,397</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	203	<u>-</u>	<u>3,547,600</u>
	<u>3,547,397</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	203	<u>-</u>	<u>3,547,600</u>
<b>股份总数</b>	<u>6,184,521</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,184,521</u>

注 1：渤海租赁股份有限公司的高管有限售条件股份转为无限售条件的股份。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 37. 资本公积

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	16,970,845	-	(22,480)	16,948,365
其他资本公积	<u>151,273</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>151,273</u>
	<u>17,122,118</u>	<u>-</u>	<u>(22,480)</u>	<u>17,099,638</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	16,970,845	-	-	16,970,845
其他资本公积	<u>151,273</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>151,273</u>
	<u>17,122,118</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,122,118</u>

### 38. 库存股

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存股	59,907	-	(59,907)	-

### 39. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益/(损失)累积余额:

2022年

	2022年1月1日	增减变动	2022年12月31日
现金流量套期储备	( 123,109)	1,035,186	912,077
权益法下可转损益的其他综合收益	70,200	( 389,577)	( 319,377)
其他权益工具投资公允价值变动	175,702	( 42,623)	133,079
外币财务报表折算差额	<u>(1,200,210)</u>	<u>3,480,103</u>	<u>2,279,893</u>
	<u>(1,077,417)</u>	<u>4,083,089</u>	<u>3,005,672</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 其他综合收益/(损失)(续)

2021年

	2021年1月1日	增减变动	2021年12月31日
现金流量套期储备	(660,283)	537,174	( 123,109)
权益法下可转损益的其他综合收益	169,499	( 99,299)	70,200
其他权益工具投资公允价值变动	91,806	83,896	175,702
外币财务报表折算差额	<u>(335,480)</u>	<u>(864,730)</u>	<u>(1,200,210)</u>
	<u>(734,458)</u>	<u>(342,959)</u>	<u>(1,077,417)</u>

其他综合收益发生额：

2022年

	减：前期计入 税前 发生额	其他综合收益 当期转入损益	减： 所得税	归属于 母公司股东	归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	( 51,045)	-	( 8,422)	( 42,623)	-
将重分类进损益的其他综合收益					
现金流量套期储备	1,828,930	288,958	145,264	1,035,186	359,522
权益法下可转损益的其他综合收益	( 389,577)	-	-	( 389,577)	-
外币报表折算差额	<u>4,787,927</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,480,103</u>	<u>1,307,824</u>
	<u>6,176,235</u>	<u>288,958</u>	<u>136,842</u>	<u>4,083,089</u>	<u>1,667,346</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 39. 其他综合收益(续)

其他综合收益发生额：(续)

2021年

	税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减： 所得税	归属于 母公司股东	归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	100,474	-	16,578	83,896	-
将重分类进损益的其他综合收益					
现金流量套期储备	670,803	7,095	-	537,174	126,534
权益法下可转损益的其他综合收益	( 99,299)	-	-	( 99,299)	-
外币报表折算差额	(1,193,492)	-	-	(864,730)	(328,762)
	( 521,514)	7,095	16,578	(342,959)	(202,228)

### 40. 盈余公积

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>239,001</u>	-	-	<u>239,001</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>239,001</u>	-	-	<u>239,001</u>

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

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

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 未分配利润

	2022年	2021年
年初未分配利润	3,186,255	4,418,392
归属于母公司股东的净亏损	<u>(1,986,500)</u>	<u>(1,232,137)</u>
年末未分配利润	<u>1,199,755</u>	<u>3,186,255</u>

42. 营业收入及成本

	2022年		2021年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,231,242	10,230,621	19,652,767	10,241,062
其他业务	<u>10,690,538</u>	<u>9,705,528</u>	<u>7,137,844</u>	<u>6,179,255</u>
	<u>31,921,780</u>	<u>19,936,149</u>	<u>26,790,611</u>	<u>16,420,317</u>

营业收入列示如下:

	2022年	2021年
租赁收入		
融资租赁利息收入	664,786	597,506
经营租赁收入	20,566,456	19,055,261
与客户之间的合同产生的收入		
集装箱销售收入	1,216,861	726,583
飞机处置收入	9,331,217	6,243,355
其他	<u>142,460</u>	<u>167,906</u>
	<u>31,921,780</u>	<u>26,790,611</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 42. 营业收入及成本(续)

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

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2022年

报告分部	融资租赁	经营租赁	合计
<b>主要经营地区</b>			
中国大陆	-	66,097	66,097
其他国家或地区	-	10,624,441	10,624,441
	-	<u>10,690,538</u>	<u>10,690,538</u>
<b>主要产品类型</b>			
飞机	-	9,331,217	9,331,217
集装箱	-	1,216,861	1,216,861
其他	-	142,460	142,460
	-	<u>10,690,538</u>	<u>10,690,538</u>
<b>收入确认时间</b>			
在某一时点确认收入			
飞机销售	-	9,331,217	9,331,217
集装箱销售	-	1,216,861	1,216,861
集装箱装卸及其他	-	13,919	13,919
在某一时段内确认收入			
管理费收入	-	128,541	128,541
	-	<u>10,690,538</u>	<u>10,690,538</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下:(续)

2021年

报告分部	融资租赁	经营租赁	合计
主要经营地区			
中国大陆	-	643,107	643,107
其他国家或地区	-	6,494,737	6,494,737
	<u>-</u>	<u>7,137,844</u>	<u>7,137,844</u>
主要产品类型			
飞机	-	6,243,355	6,243,355
集装箱	-	726,583	726,583
其他	-	167,906	167,906
	<u>-</u>	<u>7,137,844</u>	<u>7,137,844</u>
收入确认时间			
在某一时点确认收入			
飞机销售	-	6,243,355	6,243,355
集装箱销售	-	726,583	726,583
集装箱装卸及其他	-	46,714	46,714
在某一时段内确认收入			
管理费收入	-	121,192	121,192
	<u>-</u>	<u>7,137,844</u>	<u>7,137,844</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 42. 营业收入及成本(续)

本集团与履约义务相关的信息如下：

#### 飞机及集装箱销售

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

#### 集装箱管理服务

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

#### 飞机管理服务

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

#### 集装箱装卸及其他

在提供服务时履行履约义务。服务应收价款在服务完成后0至90天内到期。



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 税金及附加

	2022年	2021年
城市维护建设税	4,522	8,666
教育费附加	1,938	3,885
地方教育费附加	1,292	2,305
其他	<u>797</u>	<u>797</u>
	<u>8,549</u>	<u>15,653</u>

44. 销售费用

	2022年	2021年
职工薪酬	70,524	67,272
差旅费	70,943	31,776
咨询费	258	246
其他	<u>6,457</u>	<u>4,424</u>
	<u>148,182</u>	<u>103,718</u>

45. 管理费用

	2022年	2021年
职工薪酬	852,583	970,481
中介费用	276,035	224,388
折旧及摊销	113,911	115,533
租赁费	8,879	7,815
差旅费	5,646	2,989
系统维护费	15,015	13,378
其他	<u>110,314</u>	<u>184,906</u>
	<u>1,382,383</u>	<u>1,519,490</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 46. 财务费用

	2022年	2021年
利息支出	8,222,585	8,190,830
减：利息收入	93,881	26,018
汇兑损益净额	274,178	( 78,890)
金融机构手续费	<u>6,949</u>	<u>7,804</u>
	<u>8,409,831</u>	<u>8,093,726</u>

### 47. 其他收益

	2022年	2021年	计入2022年度 非经常性损益
与日常活动相关的政府补助及其他	<u>725</u>	<u>40,372</u>	<u>725</u>

### 48. 投资收益

	2022年	2021年
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	1,731	180
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,074	1,716
权益法核算的长期股权投资损失	( 209,195)	( 134,940)
债务重组收益	1,030,521	728,591
债券置换收益(注1)	<u>-</u>	<u>1,061,069</u>
	<u>824,131</u>	<u>1,656,616</u>

注1：2021年8月，Avolon成功置换应付债券本金20亿美元，置换后的应付债券利率低于之前发行的应付债券，产生债务置换收益折合人民币10.61亿元。

### 49. 资产处置收益

	2022年	2021年
无形资产处置收益(注1)	<u>33,351</u>	<u>-</u>

注1：2022年4月，Cronos以500万美元(折合人民币33,351千元)将其注册并持有的域CRONOS.COM及其相关权利出售给Particle Research Limited，获得资产处置收益人民币33,351千元。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 公允价值变动收益

	2022年	2021年
现金流量套期工具的无效部分	54,506	15,312
从现金流量套期储备重分类到当期损益的金额	( 29,724)	( 8,217)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	(115,471)	88,829
利率衍生工具的未实现收益	<u>246,272</u>	<u>10,919</u>
	<u>155,583</u>	<u>106,843</u>

51. 信用减值损失

	2022年	2021年
应收账款	( 220,726)	( 278,105)
其他应收款	749	652
长期应收款	( <u>261,316</u> )	( <u>241,6870</u> )
	( <u>481,293</u> )	( <u>519,140</u> )

52. 资产减值损失

	2022年	2021年
长期股权投资减值损失	( 88,773)	( 898,178)
其他非流动资产减值损失	( 132,890)	-
固定资产减值损失(注1)	( <u>4,405,540</u> )	( <u>2,609,114</u> )
	( <u>4,627,203</u> )	( <u>3,507,292</u> )

注 1: 本集团本年对经营租赁飞机及集装箱资产确认了人民币 4,405,540 千元的资产减值损失, 其中飞机资产减值损失为人民币 4,382,806 千元, 主要系因俄乌冲突计提相关飞机资产减值所致。在确定飞机单项资产的预计未来现金流量的现值时, 折现率范围为 2.80%-6.81%。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 53. 营业外收入

	2022年	2021年	计入2022年度 非经常性损益
项目提前结束补贴款	-	42,322	-
其他	-	25	-
合计	<u>-</u>	<u>42,347</u>	<u>-</u>

### 54. 营业外支出

	2022年	2021年	计入2022年度 非经常性损益
公益性捐赠支出	6,110	4,400	6,110
其他	<u>1,245</u>	<u>472</u>	<u>1,245</u>
	<u>7,355</u>	<u>4,872</u>	<u>7,355</u>

### 55. 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：

	2022年	2021年
飞机处置成本	8,891,910	5,516,393
折旧和摊销	9,621,650	9,597,220
利息支出	198,027	244,739
职工薪酬	923,107	1,037,753
集装箱销售成本	691,775	464,929
中介费用	276,293	224,634
维修成本	441,735	430,075
其他	<u>422,217</u>	<u>527,782</u>
合计	<u>21,466,714</u>	<u>18,043,525</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 所得税费用

	2022年	2021年
当期所得税费用	199,318	(214,739)
递延所得税费用	<u>105,752</u>	<u>(203,726)</u>
	<u>305,070</u>	<u>(418,465)</u>

所得税费用与亏损总额的关系列示如下：

	2022年	2021年
亏损总额	<u>(2,065,375)</u>	<u>(1,547,419)</u>
按法定税率计算的所得税费用(注1)	( 516,344)	( 386,855)
某些子公司适用不同税率的影响	( 67,375)	( 5,362)
权益法核算的合营公司和联营公司的损失	53,993	33,735
无须纳税收入	( 51,095)	( 443,192)
长期股权投资资产减值损失	22,193	224,545
不可抵扣的费用	74,076	74,555
对以前期间所得税的调整	( 14,654)	( 268,788)
利用以前年度可抵扣亏损	30,448	-
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	<u>773,828</u>	<u>352,897</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>305,070</u>	<u>( 418,465)</u>

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 57. 每股收益

	2022年	2021年
基本每股损失		
持续经营	<u>(0.3219)</u>	<u>(0.1998)</u>

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

基本每股收益的具体计算如下：

	2022年	2021年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净亏损(人民币千元)		
持续经营	<u>(1,986,500)</u>	<u>(1,232,137)</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股数)	<u>6,171,404</u>	<u>6,167,355</u>

本集团截止2022年12月31日，不存在稀释性潜在普通股，因此基本及稀释每股收益相同。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金：

	2022年	2021年
租赁保证金	1,606,971	494,087
政府补助	145	40,372
管理费收入	122,698	187,697
收到利息收入及其他	<u>90,791</u>	<u>102,001</u>
	<u>1,820,605</u>	<u>824,157</u>

支付其他与经营活动有关的现金：

	2022年	2021年
各项费用	309,492	400,859
租赁保证金	645,208	80,693
其他	<u>59,447</u>	<u>11,555</u>
	<u>1,014,147</u>	<u>493,107</u>

收到其他与投资活动有关的现金：

	2022年	2021年
收到项目回购款	<u>8,500</u>	<u>152,823</u>
	<u>8,500</u>	<u>152,823</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表项目注释(续)

支付其他与投资活动有关的现金：

	2022年	2021年
支付购机保证金	<u>4,767,179</u>	<u>6,809,827</u>
	<u>4,767,179</u>	<u>6,809,827</u>

收到其他与筹资活动有关的现金：

	2022年	2021年
衍生金融工具处置收益	-	13,197
信托保障基金	<u>18,000</u>	<u>-</u>
	<u>18,000</u>	<u>13,197</u>

支付其他与筹资活动有关的现金：

	2022年	2021年
融资手续费	100,589	200,379
偿付租赁负债	<u>56,235</u>	<u>-</u>
合计	<u>156,824</u>	<u>200,379</u>



五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净亏损调节为经营活动现金流量：

	附注五	2022年	2021年
净亏损		( 2,370,445)	( 1,128,954)
加：资产减值损失	52	4,627,203	3,507,292
信用减值损失	51	481,293	519,140
固定资产折旧	12	9,465,689	9,397,459
使用权资产折旧	13	58,286	59,596
无形资产摊销	14	89,157	92,775
长期待摊费用摊销	16	8,518	47,390
出售飞机资产净收益		( 439,306)	( 726,961)
公允价值变动收益	50	( 155,583)	( 106,843)
销售集装箱引起的固定资产的变动		691,775	464,929
财务费用		8,496,763	8,111,940
投资收益	48	( 824,131)	( 1,656,616)
递延所得税资产的减少/(增加)	17	191,413	( 65,561)
递延所得税负债的增加/(减少)	17	95,716	( 191,413)
存货的增加	5	( 29,015)	( 10,630)
经营性应收项目的减少/(增加)		4,053	( 649,433)
经营性应付项目的增加/(减少)		<u>620,945</u>	<u>( 1,571,923)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>21,012,331</u>	<u>16,092,187</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金的重大投资和筹资活动:

	2022年	2021年
应收融资租赁款抵减借款	355,552	69,549
实物支持债券的增发	445,914	408,029
受领信托份额等抵偿应收款项	3,003,804	-
置换债	-	12,900,600
保证金抵减应收租赁款	-	<u>46,329</u>
	<u>3,805,270</u>	<u>13,424,507</u>

现金及现金等价物净变动:

	2022年	2021年
现金的年末余额	5,849,406	5,674,127
减: 现金的年初余额	<u>5,674,127</u>	<u>16,546,585</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>175,279</u>	<u>(10,872,458)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2022年	2021年
现金及现金等价物		
其中: 银行存款及其他货币资金	7,063,522	7,319,006
减: 使用权受限制的货币资金(附注五、1)	<u>1,214,116</u>	<u>1,644,879</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>5,849,406</u>	<u>5,674,127</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 所有权或使用权受到限制的资产

	2022年	2021年	
货币资金	1,214,116	1,644,879	注1、附注五、1
长期应收款	5,973,680	8,996,576	注2
固定资产	114,088,265	100,907,316	注3、5
长期股权投资	647,914	1,351,664	注4
其他权益工具投资	-	1,005,735	注6
	<u>121,923,975</u>	<u>113,906,170</u>	

注1：于2022年12月31日，本集团持有的使用权受到限制的货币资金为人民币1,214,116千元(2021年12月31日：人民币1,644,879千元)。

注2：于2022年12月31日，长期借款余额人民币4,457,992千元(2021年12月31日：人民币6,322,767千元)由应收融资租赁款余额人民币5,973,680千元(2021年12月31日：人民币8,404,881千元)质押取得；于2022年12月31日，长期应付款余额人民币158,547千元由子公司股权质押取得，于2021年12月31日，长期应付款余额人民币170,000千元由应收融资租赁款人民币591,695千元质押以及质押子公司股权取得。

注3：于2022年12月31日，长期借款余额人民币50,683,482千元(2021年12月31日：人民币44,423,863千元)由账面净值为人民币71,814,238千元(2021年12月31日：人民币59,762,201千元)的固定资产抵押取得；长期借款余额人民币10,113,452千元(2021年12月31日：人民币10,027,736千元)由账面净值人民币10,617,454千元(2021年12月31日：人民币10,900,793千元)固定资产抵押以及关联方保证担保取得。

注4：于2022年12月31日，长期借款余额人民币2,053,208千元(2021年12月31日：人民币1,968,000千元)由质押联营公司股权人民币522,931千元(2021年12月31日：人民币1,090,927千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额人民币493,126千元(2021年12月31日：人民币420,000千元)由质押联营公司股权人民币124,983千元(2021年12月31日：人民币260,737千元)以及关联方保证担保取得；短期借款余额人民币590,442千元(2021年12月31日：人民币595,000千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得；长期借款余额人民币3,812,185千元(2021年12月31日：人民币1,812,708千元)由质押子公司股权以及关联方保证担保取得。

注5：于2022年12月31日，本集团子公司Avolon余额为美元2,841,407千元(合计人民币19,789,260千元)的公司债(2021年12月31日：美元2,828,250千元，合计人民币18,032,074千元)由账面净值美元4,545,354千元(合计人民币31,656,573千元)的固定资产(2021年12月31日：美元4,743,687千元，合计人民币30,244,322千元)抵押取得。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 所有权或使用权受到限制的资产(续)

注6: 于2021年12月31日, 长期借款余额人民币19,127千元由质押其他权益工具投资人民币1,005,735千元取得。

61. 外币货币性项目

	2022年			2021年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	937,325	6.9646	6,528,094	1,044,255	6.3757	6,657,857
欧元	11,727	7.4229	87,048	12,714	7.2197	91,791
澳币	1,455	4.7138	6,859	1,037	4.6220	4,793
港币	7,623	0.8933	6,809	8,116	0.8176	6,636
其他	5,986	6.9646	<u>41,690</u>	2,513		<u>16,022</u>
			<u>6,670,500</u>			<u>6,777,099</u>
应收账款						
美元	257,676	6.9646	1,794,610	332,752	6.3757	2,121,528
其他应收款						
美元	7,547	6.9646	52,565	7,083	6.3757	45,159
一年内到期非流动资产						
美元	209,291	6.9646	1,457,630	237,951	6.3757	1,517,103
长期应收款						
美元	1,112,716	6.9646	7,749,620	1,130,890	6.3757	7,210,218

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 外币货币性项目(续)

	2022年			2021年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付账款						
美元	62,064	6.9646	432,250	163,430	6.3757	1,041,983
其他应付款						
美元	77,463	6.9646	539,498	126,949	6.3757	809,391
一年内到期非流动负债						
美元	2,848,077	6.9646	19,835,715	2,223,284	6.3757	14,174,994
其他流动负债						
美元	13,696	6.9646	95,387	13,613	6.3757	86,792
应付债券						
美元	14,840,365	6.9646	103,357,206	16,009,041	6.3757	102,068,843
长期借款						
美元	7,823,561	6.9646	54,487,972	7,496,015	6.3757	47,792,341
其他非流动负债						
美元	269,829	6.9646	1,879,251	255,342	6.3757	1,627,984

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

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 套期

	2022年	
	资产	负债
利率互换合约	1,076,847	(5,994)
远期外汇合约	3,108	(7,861)
非流动部分		
利率互换合约	1,057,427	(5,994)
流动部分		
利率互换合约	19,420	-
远期外汇合约	3,108	(7,861)
	2021年	
	资产	负债
利率互换合约	52,758	(339,148)
远期外汇合约	-	( 10,474)
非流动部分		
利率互换合约	51,953	(322,163)
流动部分		
利率互换合约	805	( 16,980)
远期外汇合约	-	( 10,474)

套期工具的名义金额的时间分布如下：

2022年	6个月内	6至12个月	1年以后	合计
利率互换合约的名义金额	5,213,240		25,231,139	30,444,379
远期外汇合约的名义金额	686,939	-	-	686,939

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 62. 套期(续)

套期工具的名义金额的时间分布如下:(续)

2021年

	6个月内	6至12个月	1年以后	合计
利率互换合约的名义金额	5,748,102	5,221,913	11,178,164	22,148,179
远期外汇合约的名义金额	232,713	-	-	232,713

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下:

2022年

	套期工具的 名义金额	套期工具的 账面价值		包含套期工具的资产负债 表列示项目	本年用作确认套期无效 部分基础的套期工具公 允价值变动
		资产	负债		
利率互换合约	30,444,379	1,076,847	(5,994)	其他非流动金融资产/其 他流动资产/其他非流动 负债	54,506
远期外汇合约	686,939	3,108	(7,861)	其他流动资产/其他流动 负债	-

2021年

	套期工具的 名义金额	套期工具的 账面价值		包含套期工具的资产负债 表列示项目	本年用作确认套期无效 部分基础的套期工具公 允价值变动
		资产	负债		
利率互换合约	22,148,179	52,758	(339,143)	其他流动资产/其他非流 动资产/其他流动负债/其 他非流动负债	15,312
远期外汇合约	232,713	-	(10,474)	其他流动负债	-

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 62. 套期(续)

被套期项目的账面价值以及相关调整如下:

2022年

	被套期项目的 账面价值		被套期项目公允价值 套期调整的累计金额 (计入被套期项目的 账面价值)		包含被套 期项目的 资产负债 表列示 项目	本年用作确认套 期无效部分基础 的被套期项目公 允价值变动	现金流量 套期储备
	资产	负债	资产	负债			
浮动利率借款-第三方	-	(31,131,318)	-	(31,131,318)	借款	54,506	1,539,972

2021年

	被套期项目的 账面价值		被套期项目公允价值 套期调整的累计金额 (计入被套期项目的 账面价值)		包含被套 期项目的 资产负债 表列示 项目	本年用作确认套 期无效部分基础 的被套期项目公 允价值变动	现金流量 套期储备
	资产	负债	资产	负债			
浮动利率借款-第三方	-	(22,380,892)	-	(22,380,892)	借款	15,312	663,708



## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 62. 套期(续)

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下:

2022年

	计入其他综合收益 的套期工具的公允 价值变动	计入当期损 益的套期无 效部分	包含已确认的套期 无效部分的利润表 列示项目	从现金流量套期 储备重分类至当 期损益的金额	包含重分类调整的利润表列 示项目
利率互换合约	1,533,569	54,506	公允价值变动收益	288,958	公允价值变动收益/营业收入
远期外汇合约	6,403	-	公允价值变动收益	-	公允价值变动收益

2021年

	计入其他综合收 益的套期工具的 公允价值变动	计入当期损 益的套期无 效部分	包含已确认的套期 无效部分的利润表 列示项目	从现金流量套期 储备重分类至当 期损益的金额	包含重分类调整的 利润表列示项目
利率互换合约	679,650	15,312	公允价值变动收益	7,095	公允价值变动收益
远期外汇合约	( 15,942)	-	公允价值变动收益	-	公允价值变动收益

## 六、 合并范围的变动

### 1. 其他原因的合并范围变动

本集团于 2022 年 8 月 19 日新设子公司珠海横琴禾贝企业顾问有限公司，注册资本为人民币 100 万元，于 2022 年 8 月 31 日完成实际出资。

## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司：						
香港渤海	香港	香港	投资 控股	2,886,618 千元	-	100
横琴租赁	珠海	珠海	租赁	100,000 千元	-	64
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	23,233,203 千元	-	100
Seaco SRL	新加坡	巴巴 多斯	租赁	245,865 千元	-	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	22,100,850 千元	100	-
Cronos	新加坡	百慕大 开曼	租赁	274,562 千元	-	100
Avolon	爱尔兰	群岛	租赁	0.0000097105 元	-	70

## 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:

2022年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
横琴租赁	36%	( 76,803)	-	47,688
Avolon	30%	(307,142)	(23,806)	15,496,401

2021年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
横琴租赁	36%	4,627	-	124,491
Avolon	30%	98,556	-	14,160,003

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:

	横琴租赁	Avolon
2022年		
流动资产	180,173	7,254,446
非流动资产	<u>35,866</u>	<u>192,251,964</u>
资产合计	<u>216,039</u>	<u>199,506,410</u>
流动负债	83,571	18,595,496
非流动负债	<u>-</u>	<u>129,256,243</u>
负债合计	<u>83,571</u>	<u>147,851,739</u>
营业收入	250	25,449,168
净亏损	(213,341)	( 1,023,805)
综合(亏损)/收益总额	(213,341)	4,534,013
经营活动产生的现金流量净额	69,028	14,163,409

七、 在其他主体中的权益 (续)

1. 在子公司中的权益 (续)

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

	横琴租赁	Avolon
2021年		
流动资产	416,082	8,357,119
非流动资产	<u>3,974</u>	<u>176,989,345</u>
资产合计	<u>420,056</u>	<u>185,346,464</u>
流动负债	74,247	15,356,970
非流动负债	<u>-</u>	<u>122,789,486</u>
负债合计	<u>74,247</u>	<u>138,146,456</u>
营业收入	1,858	21,323,666
净利润	12,854	328,520
综合收益/(损失)总额	12,854	( 345,573)
经营活动产生的现金流量净额	( 15,612)	11,384,883

## 七、 在其他主体中的权益 (续)

### 2. 在合营企业和联营企业中的权益

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

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

本集团的联营企业渤海人寿从事保险业务，采用权益法核算。

本集团的联营企业皖江租赁从事租赁业务，采用权益法核算。

本集团的联营企业Jade从事商业喷气式飞机租赁业务，采用权益法核算。

## 八、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2022年

#### 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		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	7,063,522	-	-	7,063,522
应收账款	-	-	1,927,097	-	-	1,927,097
其他应收款	-	-	108,154	-	-	108,154
一年内到期非流动资产	-	-	2,641,300	-	-	2,641,300
其他流动资产	31,890	-	-	-	-	31,890
其他非流动金融资产	2,624,727	-	-	-	-	2,624,727
长期应收款	-	-	10,156,730	-	-	10,156,730
其他权益工具投资	-	-	-	-	1,045,333	1,045,333
	<u>2,656,617</u>	<u>-</u>	<u>21,896,803</u>	<u>-</u>	<u>1,045,333</u>	<u>25,598,753</u>

#### 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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
短期借款	-	-	1,083,568	-	-	1,083,568
应付账款	-	-	432,250	-	-	432,250
其他应付款	-	-	2,245,342	-	-	2,245,342
其他流动负债	7,863	-	175,387	-	-	183,250
一年内到期的非流动负债	-	-	29,803,810	-	-	29,803,810
长期借款	-	-	62,903,580	-	-	62,903,580
应付债券	-	-	105,807,954	-	-	105,807,954
长期应付款	-	-	1,499,907	-	-	1,499,907
其他非流动负债	5,994	-	1,879,251	-	-	1,885,245
	<u>13,857</u>	<u>-</u>	<u>205,831,049</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>205,844,906</u>

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 1. 金融工具分类(续)

2021年

#### 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		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	7,319,006	-	-	7,319,006
应收账款	-	-	2,254,672	-	-	2,254,672
其他应收款	-	-	112,848	-	-	112,848
一年内到期非流动资产	-	-	3,267,163	-	-	3,267,163
其他流动资产	805	-	-	-	-	805
其他非流动金融资产	402,345	-	-	-	-	402,345
长期应收款	-	-	10,042,274	-	-	10,042,274
其他权益工具投资	-	-	-	-	1,005,735	1,005,735
	<u>403,150</u>	<u>-</u>	<u>22,995,963</u>	<u>-</u>	<u>1,005,735</u>	<u>24,404,848</u>

#### 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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
短期借款	-	-	1,015,000	-	-	1,015,000
应付账款	-	-	1,041,983	-	-	1,041,983
其他应付款	-	-	3,505,779	-	-	3,505,779
其他流动负债	27,454	-	598,241	-	-	625,695
一年内到期的非流动负债	-	-	24,790,520	-	-	24,790,520
长期借款	-	-	55,451,658	-	-	55,451,658
应付债券	-	-	106,482,764	-	-	106,482,764
长期应付款	-	-	953,888	-	-	953,888
其他非流动负债	<u>322,169</u>	<u>-</u>	<u>1,584,393</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,906,562</u>
	<u>349,623</u>	<u>-</u>	<u>195,424,226</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>195,773,849</u>

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险

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

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

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

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、债权投资、其他应收款及衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于货币资金和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

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

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



## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 信用风险(续)

##### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- (3) 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

##### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 信用风险(续)

##### 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

#### 信用风险敞口

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

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

2022年

	合计	账面价值	预期信用损失	
			未来 12 个月内	整个存续期
货币资金	7,063,522	7,063,522	-	-
应收账款	2,727,955	1,927,097	-	800,858
其他应收款	109,568	108,154	-	1,414
一年内到期的非流动资产	3,878,767	2,641,300	2,681	1,234,786
长期应收款	<u>10,863,835</u>	<u>10,156,730</u>	<u>22,464</u>	<u>684,641</u>
	<u>24,643,647</u>	<u>21,896,803</u>	<u>25,145</u>	<u>2,721,699</u>

2021年

	合计	账面价值	预期信用损失	
			未来 12 个月内	整个存续期
货币资金	7,319,006	7,319,006	-	-
应收账款	3,556,918	2,254,672	-	1,302,246
其他应收款	115,021	112,848	-	2,173
一年内到期的非流动资产	6,621,407	3,267,163	299	3,353,945
长期应收款	<u>11,085,969</u>	<u>10,042,274</u>	<u>20,338</u>	<u>1,023,357</u>
	<u>28,698,321</u>	<u>22,995,963</u>	<u>20,637</u>	<u>5,681,721</u>

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 流动性风险

本集团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。

于2022年12月31日，本集团的流动负债净额为人民币24,743,246千元，经营活动产生的现金净流入为人民币21,012,331千元，用于投资活动的现金净流出为人民币9,010,724千元，用于筹资活动的现金净流出为人民币12,322,511千元，汇率变动导致现金及现金等价物增加人民币496,183千元，本年现金及现金等价物增加人民币175,279千元。

本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长的流动资金需求。为筹集资金以偿还短期债务，本集团计划通过债券展期、借款展期、取得同业租赁公司融资意向以及从境外子公司Avolon和GSCL取得流动性支持，本集团上述措施可满足集团未来12个月内的资金需求。

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：

2022年

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,096,318	-	-	1,096,318
应付账款	432,250	-	-	432,250
其他应付款	2,245,342	-	-	2,245,342
其他流动负债	183,250	-	-	183,250
一年内到期的非流动负债	36,481,277	-	-	36,481,277
长期借款	-	52,204,468	14,556,594	66,761,062
应付债券	-	112,380,961	5,295,276	117,676,237
长期应付款	-	909,927	1,003,738	1,913,665
其他非流动负债	-	614,032	1,270,622	1,884,654
	<u>40,438,437</u>	<u>166,109,388</u>	<u>22,126,230</u>	<u>228,674,055</u>

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

2021年

	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,138,248	-	-	1,138,248
应付账款	1,041,983	-	-	1,041,983
其他应付款	1,432,946	-	-	1,432,946
其他流动负债	601,513	-	-	601,513
一年内到期的非流动负债	29,747,200	-	-	29,747,200
长期借款	2,036,573	44,065,266	17,507,210	63,609,049
应付债券	5,180,880	82,654,610	31,486,305	119,321,795
长期应付款	59,148	677,044	739,345	1,475,537
其他非流动负债	-	607,808	1,020,176	1,627,984
	<u>41,238,491</u>	<u>128,004,728</u>	<u>50,753,036</u>	<u>219,996,255</u>

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 市场风险

#### 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债。

本集团通过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、61。于2022年12月31日，在考虑利率互换的影响后，本集团约69.31% (2021年：71.61%)的计息借款按固定利率计息。

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

2022年	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	50	(177,954)	164,242	(13,712)
2021年	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	50	(186,693)	232,914	46,221

## 八、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 市场风险(续)

##### 汇率风险

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

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

2022年	美元汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	29,684	418,765	448,449
2021年	美元汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元升值	(1%)	(34,275)	(374,976)	(409,251)

## 八、 与金融工具相关的风险 (续)

### 3. 资本管理

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

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2022年度和2021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：

	2022 年	2021 年
负债总额	220,371,647	208,352,004
资产总额	263,644,323	248,231,069
资产负债率	84%	84%



## 九、 公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

2022年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产(附注五、18)	131,257	264,044	955,862	1,351,163
衍生金融资产(附注五、8 &18)	-	1,305,454	-	1,305,454
衍生金融负债(附注五、28&35)	-	( 13,857)	-	( 13,857)
其他权益工具投资(附注五、11)	-	-	1,045,333	1,045,333
	<u>131,257</u>	<u>1,555,641</u>	<u>2,001,195</u>	<u>3,688,093</u>

2021年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产(附注五、18)	238,469	35,972	70,252	344,693
衍生金融资产(附注五、8 &19)	-	58,457	-	58,457
衍生金融负债(附注五、28&35)	-	(349,623)	-	( 349,623)
其他权益工具投资(附注五、11)	-	-	1,005,735	1,005,735
	<u>238,469</u>	<u>(255,194)</u>	<u>1,075,987</u>	<u>1,059,262</u>

## 九、 公允价值的披露 (续)

### 2. 以公允价值披露的资产和负债

2022年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	13,353,935	-	13,353,935
长期借款	-	75,764,683	-	75,764,683
应付债券	-	113,814,101	-	113,814,101
长期应付款	-	1,615,467	-	1,615,467
	-	<u>204,548,185</u>	-	<u>204,548,185</u>

2021年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	12,730,887	-	12,730,887
长期借款	-	70,690,980	-	70,690,980
应付债券	-	123,570,341	-	123,570,341
长期应付款	-	1,809,791	-	1,809,791
	-	<u>208,801,999</u>	-	<u>208,801,999</u>

## 九、公允价值的披露(续)

### 3. 公允价值估值

#### 金融工具公允价值

以下是本集团账面价值与公允价值差异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的比较：

	账面价值		公允价值	
	2022年	2021年	2022年	2021年
金融资产(含一年内到期的部分)				
长期应收款	12,798,030	13,309,437	13,353,935	12,730,887
金融负债(含一年内到期的部分)				
长期借款	78,576,947	69,297,463	75,764,683	70,690,980
应付债券	119,943,873	117,272,701	113,814,101	123,570,341
长期应付款	1,527,288	1,594,474	1,615,467	1,809,791

于资产负债表日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资均按照公允价值计量。

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款等，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、长期借款、应付债券和长期应付款，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。截至2022年12月31日，集团有人民币3,404,740千元的借款和债券本金逾期未偿付，人民币1,752,062千元借款和债券利息逾期未偿付。详见附注五29和30。因此，针对借款和债券的自身不履约风险评估为重大。

上市的权益工具投资，以市场报价、可比公司法 and 可比交易法确定公允价值。

## 九、公允价值的披露(续)

### 3. 公允价值估值(续)

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

### 4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

	年末公允价值	估值技术	折现率	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
2022年					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,958	现金流量折现法	23%	飞机租赁资产未来现金流	1-2百万美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,417	参照账面价值估值	4.91%	被投资金融工具账面价值	0-29,417 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	167,659	可比公司法	不适用	被投资企业账面价值	21-27百万美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,043	参照账面价值估计	不适用	被投资企业账面价值	0-9,043 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	128,892	可比公司法	不适用	被投资企业账面价值	0-128,892 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	608,893	资产基础法、市场法	不适用	被投资金融工具账面价值	0-724,594 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入其他综合损益的其他权益工具	1,045,333	可比交易法	不适用	被投资企业账面价值	0-11.5 人民币亿元
2021年					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,209	现金流量折现法	23%	飞机租赁资产未来现金流	2-5百万美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000	参照账面价值估值	4.91%	被投资金融工具账面价值	0-30,000 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,043	参照账面价值估计	不适用	被投资企业账面价值	0-9,043 人民币千元
以公允价值计量且其变动计入其他综合损益的其他权益工具	1,005,735	可比交易法	不适用	被投资企业账面价值	0-11 人民币亿元

## 九、公允价值的披露(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:

	2022年12月31日	2021年12月31日
年初金额	1,075,987	974,678
本年增加	885,683	30,000
本年减少	( 393)	-
计入损益的公允价值变动	( 8,525)	( 5,992)
计入其他综合损益的公允价值变动	( 51,045)	100,474
外币报表折算差额	<u>99,488</u>	<u>( 23,173)</u>
年末金额	<u>2,001,195</u>	<u>1,075,987</u>

资产负债表日, 管理层本集团对按第三层公允价值计量的金融工具进行了输入关键参数的敏感性分析, 认为公允价值的变化对本集团财务报表影响不重大。

## 十、 关联方关系及其交易

### 1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
			人民币		
海航资本	海口	投资管理	33,480,350千元	28.02%	28.02%

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

### 2. 子公司

本公司所属的主要子公司详见附注七、1。

### 3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业详见附注七、2。

### 4. 其他关联方

公司名称	关联方关系
海南海航二号信管服务有限公司(以下简称“二号信管”)	控股股东的母公司
海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)	同受控股股东的母公司控制
海航科技股份有限公司(原“天津天海投资发展股份有限公司”)(以下简称“海航科技”)	同受控股股东的母公司控制
天津市大通建设发展集团有限公司(以下简称“大通建设”)	同受控股股东的母公司控制
渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海国际信托”)	同受控股股东的母公司控制
新疆汇通(集团)水电投资有限公司(以下简称“汇通水电”)	同受控股股东的母公司控制
CWT Integrated Pte Limited	同受控股股东的母公司控制
海南海航商务服务有限公司(以下简称“海航商务”)	同受控股股东的母公司控制
海航集团北方总部(天津)有限公司(以下简称“海航集团北方总部”)	同受控股股东的母公司控制
大新华轮船(烟台)有限公司(以下简称“大新华轮船”)	同受控股股东的母公司控制
舟山金海船业有限公司(以下简称“舟山金海”)	同受控股股东的母公司控制
浦航融资租赁有限公司(原“浦航租赁有限公司”)(以下简称“浦航租赁”)	同受控股股东的母公司控制
海航租赁控股(北京)有限公司(以下简称“海航租赁控股”)	同受控股股东的母公司控制
金海智造股份有限公司(原“金海重工股份有限公司”)(以下简称“金海智造”)	同受控股股东的母公司控制
东莞御景湾酒店(以下简称“御景湾酒店”)	同受控股股东的母公司控制

## 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
华安财产保险股份有限公司(以下简称“华安财险”)	同受控股股东的母公司控制
北京鲲鹏金科控股有限公司(以下简称“鲲鹏金科”)	同受控股股东的母公司控制
海航资产管理集团有限公司(以下简称“海航资产管理集团”)	同受控股股东的母公司控制
海航旅游集团有限公司(以下简称“海航旅游”)	同受控股股东的母公司控制
易航科技股份有限公司(原“海南易建科技股份有限公司”)(以下简称“易航科技”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
长江租赁有限公司(以下简称“长江租赁”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
北京首都航空有限公司(以下简称“首都航空”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
安途商务旅行服务有限责任公司(以下简称“安途旅行”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
金鹏航空股份有限公司(即 Suparna Airlines, 原“扬子江快运航空有限公司”)(以下简称“金鹏航空”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
海航航空集团有限公司(以下简称“海航航空集团”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
天津航空有限责任公司(以下简称“天津航空”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
扬子江融资租赁有限公司(原“扬子江国际租赁有限公司”)(以下简称“扬子江租赁”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
海南海航航空信息系统有限公司(以下简称“海航信息”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
北京科航投资有限公司(以下简称“科航投资”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
福州航空有限责任公司(以下简称“福州航空”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
云南祥鹏航空有限责任公司(以下简称“祥鹏航空”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
海南航空控股股份有限公司(原“海南航空股份有限公司”)(以下简称“海航控股”)	受重大影响少数股东 最终控制方控制
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”)	间接控股股东 施加重大影响
湖北华宇临空仓储管理有限公司(原“武汉海航地产发展有限公司”)(以下简称“湖北华宇仓储”)	间接控股股东 施加重大影响
海南英平建设开发有限公司(以下简称“海南英平”)	间接控股股东 施加重大影响
海南英智建设开发有限公司(以下简称“海南英智”)	间接控股股东 施加重大影响
海南英礼建设开发有限公司(以下简称“海南英礼”)	间接控股股东 施加重大影响
海南物管集团股份有限公司(原“海南海航物业管理股份有限公司”)(以下简称“海南物管”)	间接控股股东 施加重大影响
ORIX Aviation Systems Limited(以下简称“ORIX”)	对子公司 Avolon 可施加 重大影响的少数股东

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	2022年	2021年
CWT Integrated Pte Limited	注1	5	50
北京一卡通	注2	265	469
易航科技	注3	597	553
渤海人寿	注4	51	59
安途旅行	注5	66	2
海航商务	注6	-	1
科航投资	注7	340	-
海南物管	注8	85	416
海航信息	注9	-	1
天航金服	注10	-	2,853
天津航空	注11	46	69
鲲鹏金科	注12	273	-
华安财险	注13	<u>22</u>	<u>21</u>
合计		<u>1,750</u>	<u>4,494</u>

向关联方出售商品和提供劳务

	注释	2022年	2021年
Jade	注14	<u>5,936</u>	<u>12,249</u>

注1： 2022年，CWT Integrated Pte Limited为本集团提供集装箱修理相关服务，以协议价向本集团收取服务费人民币5千元(2021年：人民币50千元)。

注2： 2022年，北京一卡通为本集团提供物业及水电相关服务，以协议价向本集团收取物业费及水电费人民币265千元(2021年：人民币469千元)。

注3： 2022年，易航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597千元(2021年：人民币553千元)。



## 十、 关联方关系及其交易 (续)

### 5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

#### (1) 关联方商品和劳务交易 (续)

- 注4： 2022年，渤海人寿为本集团提供保险相关服务，以协议价向本集团收取保险费人民币51千元(2021年：人民币59千元)。
- 注5： 2022年，安途旅行为本集团提供商旅相关服务，以协议价向本集团收取商旅服务费人民币66千元(2021年：人民币2千元)。
- 注6： 2021年，海航商务为本集团提供行政、人力资源相关服务，以协议价向本集团收取行政、人力资源相关服务费人民币1千元。
- 注7： 2022年，科航投资为本集团提供物业及水电相关服务，以协议价向本集团收取物业费及水电费人民币340千元(2021年：无)。
- 注8： 2022年，海南物管为本集团提供物业及水电相关服务，以协议价向本集团收取物业费及水电费人民币85千元(2021年：人民币416千元)。
- 注9： 2021年，海航信息为本集团提供科技信息相关服务，以协议价向本集团收取科技信息服务费人民币1千元。
- 注10： 2021年，天航金服为本集团提供飞机资产管理服务，以协议价向本集团收取飞机资产管理费人民币2,853千元。
- 注11： 2022年，天津航空为本集团提供网络专线相关服务，以协议价向本集团收取网络专线分摊费人民币46千元(2021年：人民币69千元)。
- 注12： 2022年，鲲鹏金科为本集团提供工程建设及网络相关服务，以协议价向本集团收取工程建设及网络相关服务费人民币273千元(2021年：无)。
- 注13： 2022年，华安财险为本集团提供保险相关服务，以协议价向本集团收取保险费人民币22千元(2021年：人民币21千元)。
- 注14： 2022年，本集团按协议价向Jade提供咨询顾问服务收取咨询服务费，此次交易所获得的收入为人民币5,936千元(2021年：人民币12,249千元)。

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)

(2) 关联方资产托管和承包

2022 年

本集团无受托资产管理和承包。

2021 年

	注释	受托资产 类型	受托起始日	受托终止日	确认的托管 收益
长江租赁	注 1	托管经营	2015 年 5 月 21 日	2021 年 3 月 13 日	-
浦航租赁	注 2	托管经营	2015 年 5 月 21 日	2021 年 3 月 13 日	-
扬子江租赁	注 3	托管经营	2015 年 5 月 21 日	2021 年 3 月 13 日	-

注1： 2021年，本集团按协议价为长江租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，长江租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与长江租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年未确认收入。

注2： 2021年，本集团按协议价为浦航租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，浦航租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与浦航租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年未确认收入。

注3： 2021年，本集团按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，扬子江租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与扬子江租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年未确认收入。

十、 关联方关系及其交易 (续)

5. 本集团与关联方的主要交易 (续)

(3) 关联方租赁

作为出租人

经营租赁承租方	注释	租赁资产	2022年	2021年
		种类	投资收益/租赁收入	投资收益/租赁收入
海航控股	注1	飞机	612,108	575,288
天航金服	注2	飞机	323,245	388,004
海航航空集团	注3	飞机	210,486	298,232
首都航空	注4	飞机	219,920	173,079
祥鹏航空	注5	飞机	108,854	121,137
天津航空	注6	飞机	173,343	29,574
长江租赁	注7	飞机	20,764	19,044
福州航空	注8	飞机	20,461	21,286
CWT Integrated Pte Limited	注9	集装箱	<u>7</u>	<u>23</u>
			<u>1,689,188</u>	<u>1,625,667</u>

融资租赁承租方		2022年			2021年	
注释	资产种类	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	
	船坞、码头、 设备及厂房	-	-	1,000,000	-	
舟山金海 注10	设备	-	-	1,000,000	-	
金海智造 注11	机器设备	540,000	-	540,000	-	
湖北华宇仓储 注12	仓库	450,000	2,980	450,000	-	
大通建设 注13	商业地产	312,500	-	312,500	-	
金海智造 注14	机器设备	-	-	120,000	-	
御景湾酒店 注15	机器设备	-	-	107,400	-	
长江租赁 注16	租赁资产收益权	-	-	2,140,000	-	
扬子江租赁 注17	租赁资产收益权	-	-	440,000	-	
浦航租赁 注18	租赁资产收益权	-	-	250,000	-	
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>250,000</u>	<u>-</u>	
		<u>1,302,500</u>	<u>2,980</u>	<u>5,359,900</u>	<u>-</u>	

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)

作为承租人

2022 年

出租方名称	注释	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁增加的使 负债利息支用权资产 出		
科航投资	注 19	房屋	2,531	10,458	-	-	
海航旅游	注 20	房屋	-	1,593	105	5,338	
海南英礼	注 21	房屋	25	26	-	-	
海南英智	注 22	房屋	164	150	-	-	

2021 年

出租方名称	注释	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租增加的使 负债利用权资产 息支出		
科航投资	注 19	房屋	4,245	-	-	-	
海南英平	注 23	房屋	2,616	414	-	-	

注1： 2022年，本集团向海航控股出租飞机，本年确认租赁收入人民币498,271千元(2021年：人民币575,288千元)，确认债务重组收益人民币113,837千元(2021年：无)；2022年本公司之子公司天津渤海根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币238,087千元(2021年：人民币158,443千元)。

注2： 2022年，本集团通过天航金服转租赁飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币323,245千元(2021年：人民币388,004千元)。

注3： 2022年，本集团向海航航空集团出租飞机，根据租赁合同确认租赁收入人民币210,486千元(2021年：人民币298,232千元)。

## 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4： 2022年，本集团向首都航空出租飞机，本年确认租赁收入人民币219,920千元(2021年：人民币155,989千元)，确认债务重组收益人民币0千元(2021年：人民币17,090千元)；2022年本公司之子公司天津渤海根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币175,586千元(2021年：人民币70,984千元)。
- 注5： 2022年，本集团向祥鹏航空出租飞机，本年确认租赁收入人民币88,941千元(2021年：人民币121,137千元)，确认债务重组收益人民币19,913千元(2021年：无)；2022年本公司之子公司天津渤海根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币43,622千元(2021年：人民币35,425千元)。
- 注6： 2022年，本集团向天津航空出租飞机，本年确认租赁收入人民币114,144千元(2021年：人民币29,574千元)，确认债务重组收益人民币59,199千元(2021年：无)；2022年本公司之子公司天津渤海根据租赁合同已发生但不满足经济利益很可能流入而未确认收入的金额为人民币212,757千元(2021年：人民币266,518千元)。
- 注7： 2022年，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20,764千元(2021年：人民币19,044千元)。
- 注8： 2022年，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20,461千元(2021年：人民币21,286千元)。
- 注9： 2022年，本集团向CWT Integrated Pte Limited出租集装箱，根据租赁合同确认租赁收入人民币7千元(2021年：人民币23千元)。
- 注10： 2022年，本集团应收舟山金海的融资租赁款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额，详见附注十、5. (7)，原融资租赁合同已终止。2021年，本集团向该公司出租船坞、码头、设备及厂房，融资租赁合同本金金额为人民币1,000,000千元，因项目逾期未确认利息收入；根据融资租赁合同，2021年应收未收租金人民币32,789千元。截至2021年12月31日，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币65,578千元。
- 注11： 2022年，本集团向金海智造出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币540,000千元(2021年：人民币540,000千元)，因项目逾期本年未确认利息收入(2021年：人民币0千元)；根据融资租赁合同，本年应收未收租金人民币121,130千元(2021年：人民币116,282千元)。截至2022年12月31日，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币358,662千元。

## 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12：2022年，本集团向湖北华宇仓储租赁出租仓库，融资租赁合同本金金额为人民币450,000千元(2021年：人民币450,000千元)，确认利息收入人民币2,980千元(2021年：人民币0千元)；根据融资租赁合同，本年应收未收租金人民币0千元(2021年：人民币82,914千元)。截至2021年12月31日，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币170,951千元。
- 注13：2022年，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(2021年：人民币312,500千元)，因项目逾期本年未确认利息收入(2021年：人民币0千元)；该项目合同已于2019年到期，剩余租金人民币134,537千元暂未收回。
- 注14：2022年，本集团应收金海智造的融资租赁款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额，详见附注十、5. (7)，原融资租赁合同已终止。2021年，本集团向该公司出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币120,000千元，因项目逾期未确认利息收入；截至2021年12月31日，因承租方逾期累计应收未收金额为人民币132,775千元。
- 注15：2022年，本集团应收御景湾酒店的融资租赁款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额，详见附注十、5. (7)，原融资租赁合同已终止。2021年，本集团向该公司出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币107,400千元，因项目逾期未确认利息收入；截至2021年12月31日，因承租方逾期累计应收未收金额为人民币117,549千元。
- 注16：2022年，本集团应收长江租赁的转让收益款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额及收益权，详见附注十、5. (7)，原租赁资产收益权转让合同已终止。2021年，该公司向本集团转让租赁资产收益权，转让合同金额为人民币2,140,000千元，因项目逾期未确认利息收入；2021年，根据租赁资产收益权转让合同，应收未收转让收益款人民币1,153,423千元。截至2021年12月31日，因承租方逾期累计应收未收金额为人民币1,153,423千元。
- 注17：2022年，本集团应收扬子江租赁的转让收益款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额，详见附注十、5. (7)，原租赁资产收益权转让合同已终止。2021年，该公司向本集团转让租赁资产收益权，转让合同金额为人民币440,000千元，因项目逾期未确认利息收入；2021年，根据租赁资产收益权转让合同，应收未收转让收益款人民币70,600千元。截至2021年12月31日，因承租方逾期累计应收未收金额为人民币70,600千元。

## 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18：2022年，本集团应收浦航租赁的转让收益款项根据《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》受偿了海航集团破产重整专项服务信托份额，详见附注十、5. (7)，原租赁资产收益权转让合同已终止。2021年，该公司向本集团转让租赁资产收益权，转让合同金额为人民币250,000千元，因项目逾期未确认利息收入；2021年，根据租赁资产收益权转让合同，应收未收转让收益款人民币130,364千元。截至2021年12月31日，因承租方逾期累计应收未收金额为人民币130,364千元。

注19：2022年，本集团向科航投资租入房屋，本年发生租赁费用人民币2,531千元(2021年：人民币4,245千元)。

注20：2022年，本集团向海航旅游租入房屋，本年承担租赁负债利息支出人民币105千元(2021年：无)。

注21：2022年，本集团向海南英礼租入房屋，本年发生租赁费用人民币25千元(2021年：无)。

注22：2022年，本集团向海南英智租入房屋，本年发生租赁费用人民币164千元(2021年：无)。

注23：2021年，本集团向海南英平租入房屋，发生租赁费用人民币2,616千元。

## 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

##### 接受关联方担保

2022 年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航资本	注 1	人民币 576,000 千元	2016 年 3 月 11 日	2027 年 12 月 21 日	否
海航资本	注 2	人民币 55,000 千元	2016 年 3 月 14 日	2022 年 12 月 29 日	是
海航资本		人民币 970,000 千元	2016 年 3 月 17 日	2025 年 9 月 15 日	否
海航资本	注 3	人民币 400,000 千元	2018 年 4 月 27 日	2023 年 4 月 27 日	否
海航资本		人民币 287,930 千元	2020 年 5 月 7 日	2025 年 5 月 7 日	否
长江租赁	注 4	人民币 780,000 千元	2017 年 4 月 12 日	债务履行完毕之日	否
长江租赁	注 5	人民币 500,000 千元	2017 年 5 月 24 日	债务履行完毕之日	否
长江租赁		人民币 152,980 千元	2019 年 3 月 22 日	2027 年 12 月 17 日	否
长江租赁		人民币 194,522 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 3 月 30 日	否
长江租赁		人民币 211,780 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 11 月 30 日	否
长江租赁		人民币 499,951 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 12 月 12 日	否
长江租赁		人民币 229,255 千元	2019 年 3 月 22 日	2029 年 5 月 24 日	否
海航集团	注 6	人民币 300,000 千元	2018 年 3 月 28 日	2023 年 7 月 31 日	否
海航资本、海航集团 北方总部	注 7	人民币 100,000 千元	2019 年 6 月 5 日	债务履行完毕之日	否
海航资本、海航集团 北方总部		人民币 247,970 千元	2020 年 9 月 21 日	2025 年 9 月 21 日	否
海航资本、长江租赁		人民币 186,705 千元	2019 年 7 月 26 日	2028 年 1 月 24 日	否
海航资本、长江租赁		人民币 185,078 千元	2019 年 9 月 25 日	2027 年 12 月 17 日	否
海航资本、长江租 赁、扬子江租赁	注 8	人民币 590,000 千元	2020 年 6 月 19 日	2023 年 3 月 24 日	否



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)

接受关联方担保 (续)

2021 年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航资本	注 1	人民币 576,000 千元	2016 年 3 月 11 日	债务履行完毕之日	否
海航资本	注 2	人民币 55,000 千元	2016 年 3 月 14 日	债务履行完毕之日	否
海航资本		人民币 985,000 千元	2016 年 3 月 17 日	2025 年 9 月 15 日	否
海航资本	注 3	人民币 420,000 千元	2018 年 4 月 27 日	2022 年 4 月 27 日	否
海航资本		人民币 297,000 千元	2020 年 5 月 7 日	2025 年 5 月 7 日	否
长江租赁	注 4	人民币 780,000 千元	2017 年 4 月 12 日	债务履行完毕之日	否
长江租赁	注 5	人民币 500,000 千元	2017 年 5 月 24 日	债务履行完毕之日	否
长江租赁		人民币 152,980 千元	2019 年 3 月 22 日	2027 年 12 月 17 日	否
长江租赁		人民币 194,522 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 3 月 30 日	否
长江租赁		人民币 211,780 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 11 月 30 日	否
长江租赁		人民币 500,400 千元	2019 年 3 月 22 日	2028 年 12 月 12 日	否
长江租赁		人民币 229,255 千元	2019 年 3 月 22 日	2029 年 5 月 24 日	否
海航集团	注 6	人民币 300,000 千元	2018 年 3 月 28 日	2022 年 7 月 31 日	否
海航资本、海航集团 北方总部	注 7	人民币 100,000 千元	2019 年 6 月 5 日	2022 年 6 月 12 日	否
海航资本、海航集团 北方总部		人民币 250,000 千元	2020 年 9 月 21 日	2025 年 9 月 21 日	否
海航资本、长江租赁		人民币 186,705 千元	2019 年 7 月 26 日	2028 年 1 月 24 日	否
海航资本、长江租赁		人民币 185,078 千元	2019 年 9 月 25 日	2027 年 12 月 17 日	否
海航资本、长江租 赁、扬子江租赁	注 8	人民币 595,000 千元	2020 年 6 月 19 日	2022 年 6 月 17 日	否

## 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)

##### 接受关联方担保 (续)

- 注1： 2022年，海航资本为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币576,000千元(2021年：人民币576,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。
- 注2： 2022年，海航资本为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币55,000千元(2021年：人民币55,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已全部偿还，担保已履行完毕。
- 注3： 2022年，海航资本为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币400,000千元(2021年：人民币420,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。
- 注4： 2022年，长江租赁为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币780,000千元(2021年：人民币780,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。
- 注5： 2022年，长江租赁为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币500,000千元(2021年：人民币500,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。
- 注6： 2022年，海航集团为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币300,000千元(2021年：人民币300,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。
- 注7： 2022年，海航资本为本集团借款提供连带责任保证担保，海航集团北方总部为本集团借款提供质押担保，担保金额为人民币100,000千元(2021年：人民币100,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。
- 注8： 2022年，海航资本、长江租赁、扬子江租赁为本集团借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币590,000千元(2021年：人民币595,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。

## 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)

提供关联方担保

2022 年

被担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航控股	注 1	人民币 2,188,830 千元	2019 年 3 月 15 日	债务履行完毕之日	否

2021 年

被担保方	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
海航控股	注 1	人民币 2,169,825 千元	2019 年 3 月 15 日	债务履行完毕之日	否

注1：2022年，本公司之子公司天津渤海为海航控股提供股权质押担保，担保金额为人民币2,188,830千元(2021年：人民币2,169,825千元)，同时海航集团无条件为天津渤海上上述担保提供反担保，截至2022年12月31日，本担保尚未结束。

经公司董事会及股东大会批准，公司全资子公司天津渤海于2019年3月以其持有的香港渤海30%股权及其附带的相关权益为关联方海航控股向中国银行海南分行申请的21.7亿元人民币借款提供质押担保，担保期限至借款合同项下债务履行完毕之日止。同时，海航集团无条件为天津渤海上上述担保提供反担保。截至本报告出具日，海航控股重整计划已执行完毕，上述债务将由海航控股按照重整计划清偿。公司将督促海航控股按照法律规定履行偿付责任，同时公司也将严格履行董事会和管理层的职责，保护全体股东利益。

## 十、 关联方关系及其交易 (续)

### 6. 本集团与关联方的主要交易 (续)

#### (5) 关联方资金拆借

##### 资金拆入

##### 2022 年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
渤海国际信托	注1	人民币72,000千元	2015年6月5日	2027年6月5日
渤海国际信托	注2	人民币180,000千元	2015年11月17日	2027年11月17日
皖江租赁	注4	人民币160,000千元	2017年7月12日	2025年12月29日

##### 2021 年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
渤海国际信托	注1	人民币72,000千元	2015年6月5日	2027年6月5日
渤海国际信托	注2	人民币180,000千元	2015年11月17日	2027年11月17日
海航租赁控股	注3	人民币10,000千元	2020年6月19日	不超过12个月
皖江租赁	注4	人民币170,000千元	2017年7月12日	2022年12月20日

注1：2015年度，本集团从渤海国际信托拆入资金人民币 172,000千元，2022年，年利率为4%(2021年：5.5%)，截至2022年12月31日，已偿还本金人民币100,000千元(2021年12月31日：人民币100,000千元)，剩余本金人民币72,000千元尚未到期。

注2：2015年度，本集团从渤海国际信托拆入资金人民币 180,000千元，2022年，年利率为4%(2021年：6%)，截至2022年12月31日，尚未到期。

注3：2020年度，本集团从海航租赁控股拆入资金人民币15,000千元，年利率为6%，截至2021年12月31日，已全部偿还。

注4：2017年度，本集团从皖江租赁拆入资金人民币340,000千元，2022年1月1日至2022年6月29日期间，年利率为上一年最新发布的一年期LPR+10基点，2022年6月30日至2022年12月31日期间，年利率为上一年最新发布的一年期LPR+161基点(2021年：上一年最新发布的一年期LPR+10基点)，截至2022年12月31日，已偿还本金人民币180,000千元(2021年12月31日：人民币170,000千元)，剩余本金人民币160,000千元尚未到期。

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)

(5) 关联方资金拆借(续)

利息费用

	2022年	2021年
渤海国际信托	12,923	15,441
海航租赁控股	-	60
皖江租赁	<u>8,218</u>	<u>6,808</u>
	<u>21,141</u>	<u>22,309</u>

(6) 关联方资产转让

	注释	交易内容	2022年	2021年
ORIX	注1	转让资产	-	美元101,647千元

注1：2021年，本公司之子公司Avolon向ORIX转让持有的飞机，协议转让价格为美元101,647千元。

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)

(7) 关联方债务重组

	注释	交易内容	2022年	2021年
渤海国际信托	注2	债务重组	20,846	2,151
皖江租赁	注3	债务重组	1,801	-
金海智造	注4	债务重组	29,875	-
扬子江租赁	注5	债务重组	85,384	-
浦航租赁	注6	债务重组	26,617	-
科航投资	注7	债务重组	( 232)	-
舟山金海	注8	债务重组	113,008	-
长江租赁	注9	债务重组	165,544	-
湖北华宇仓储	注10	债务重组	28,693	-
海航资产管理集团	注11	债务重组	2,421	-
御景湾酒店	注12	债务重组	<u>22,855</u>	-
			<u>496,812</u>	<u>2,151</u>

## 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)

#### (7) 关联方债务重组(续)

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

2022年8月，本公司之子公司天津渤海旗下各飞机经营租赁主体同海南航空、天津航空和祥鹏航空签订正式补充协议，与首都航空签署租金调整确认函。根据补充协议和租金调整确认函，上述框架协议中约定的租金支付时间进一步展期。根据补充协议，于2022年，本集团就不确定性已消除的部分存量债务，即天津航空存量债务人民币71,083千元，海航控股存量债务人民币200,756千元，祥鹏航空存量债务人民币22,377千元，扣除应收增值税后确认债务重组收益人民币192,949千元(2021年：人民币17,090千元)，该部分款项已于2022年实际收到。

注2： 2022年，本公司之子公司天津渤海渤海国际信托借款项目发生债务重组，形成投资收益人民币20,846千元(2021年：人民币2,151千元)。

注3： 2022年，本公司之子公司天津渤海皖江租赁借款项目发生债务重组，形成投资收益人民币1,801千元(2021年：无)。

注4： 2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还金海智造留存债务，形成投资收益人民币29,875千元(2021年：无)。

注5： 2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还扬子江租赁留存债务，形成投资收益人民币85,384千元(2021年：无)。

注6： 2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还浦航租赁留存债务，形成投资收益人民币26,617千元(2021年：无)。

注7： 2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额及股票，用以偿还科航投资留存债务，形成投资损失人民币232千元(2021年：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)

#### (7) 关联方债务重组(续)

注8：2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还舟山金海留存债务，形成投资收益人民币113,008千元(2021年：无)。

注9：2022年，本公司之子公司天津渤海受领了海航集团破产重整专项服务信托份额及收益权，用以偿还长江租赁留存债务，形成投资收益人民币165,544千元(2021年：无)。

注10：2022年，本公司之子公司天津渤海湖北华宇仓储融资租赁项目发生债务重组，形成投资收益人民币28,693千元(2021年：无)。

注11：2022年，本公司之子公司横琴租赁受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还海航资产管理集团留存债务，形成投资收益人民币2,421千元(2021年：无)。

注12：2022年，本公司之子公司横琴租赁受领了海航集团破产重整专项服务信托份额，用以偿还御景湾酒店留存债务，形成投资收益人民币22,855千元(2021年：无)。

#### (8) 其他关联方交易

	2022年	2021年
董事费	429	429
关键管理人员薪酬	<u>10,202</u>	<u>9,581</u>
	<u>10,631</u>	<u>10,010</u>

2022年，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币10,631千元(2021年：人民币10,010千元)。



十、 关联方关系及其交易 (续)

6. 关联方应收款项余额

	2022年		2021年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
海航控股	150,307	61,443	325,465	71,999
天津航空	119,232	37,120	65,006	7,211
海航航空集团	13,379	3,218	232,606	34,516
天航金服	101,551	31,661	224,551	34,347
祥鹏航空	13,611	3,552	39,472	8,308
首都航空	66,834	17,209	110,230	25,391
大新华轮船	-	-	23,058	23,058
长江租赁	-	-	27,853	9,087
福州航空	-	-	5,928	425
海航科技	6,829	6,829	8,091	8,091
Jade	3,517	-	5,713	-
浦航租赁	-	-	3,333	3,333
扬子江租赁	-	-	3,333	3,333
CWT Integrated Pte Limited	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>
	<u>475,261</u>	<u>161,032</u>	<u>1,074,640</u>	<u>229,099</u>
其他应收款				
天航金服	12,840	-	8,100	-
渤海国际信托	3,520	118	3,520	118
科航投资	-	-	1,406	47
北京一卡通	115	4	115	4
海航旅游	797	27	-	-
海南英智	<u>33</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>17,305</u>	<u>150</u>	<u>13,141</u>	<u>169</u>

注：于2022年12月31日，本公司之子公司天津渤海未记录在资产负债表的应收经营租赁款余额(不含税)为人民币24.43亿元(2021年12月31日：人民币23.80亿元)。

十、 关联方关系及其交易 (续)

6. 关联方应收款项余额 (续)

	2022年		2021年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款				
长江租赁	23,134	4,591	1,578,064	1,406,182
舟山金海	-	-	652,340	587,106
金海智造	484,967	436,470	604,967	541,770
扬子江租赁	-	-	442,826	398,543
天航金服	315,017	49,949	354,696	26,110
海航航空集团	443,102	86,130	173,507	13,908
浦航租赁	-	-	103,356	2,918
湖北华宇仓储	108,234	74,411	140,796	96,797
大通建设	121,404	3,428	121,404	3,428
御景湾酒店	-	-	100,000	90,000
海航控股	319,661	71,740	126,123	5,725
首都航空	157,755	24,091	87,705	4,361
祥鹏航空	66,268	11,846	82,618	7,800
福州航空	6,136	940	8,620	272
天津航空	22,064	3,371	8,376	672
	<u>2,067,742</u>	<u>766,967</u>	<u>4,585,398</u>	<u>3,185,592</u>

十、 关联方关系及其交易 (续)

7. 关联方预收及应付款项余额

	2022年	2021年
应付账款		
CWT Integrated Pte Limited	<u>-</u>	<u>1</u>
其他应付款		
天航金服	24,039	2,325
科航投资	-	7,588
汇通水电	1,663	1,663
浦航租赁	1,590	1,590
皖江租赁	42	-
海航资本	60	60
海南物管	354	349
海南英平	2,223	2,223
易航科技	106	-
北京一卡通	55	3
海南英智	23	-
渤海国际信托	<u>11,775</u>	<u>-</u>
	<u>41,930</u>	<u>15,801</u>
租赁负债		
海航旅游	<u>3,926</u>	<u>-</u>
长期应付款		
皖江租赁	186,896	211,521
金海智造	<u>-</u>	<u>3,000</u>
	<u>186,896</u>	<u>214,521</u>

## 十、 关联方关系及其交易 (续)

### 7. 关联方预收及应付款项余额 (续)

	2022年	2021年
长期借款		
渤海国际信托	<u>233,090</u>	<u>265,810</u>
其他非流动负债		
海航控股	5,403	174,077
天航金服	-	86,072
海航航空集团	3,651	46,372
祥鹏航空	-	25,815
金鹏航空	<u>2,786</u>	<u>2,550</u>
	<u>11,840</u>	<u>334,886</u>

## 十一、 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

	2022年	2021年
已签约但未拨备		
资本承诺 (注1)	<u>103,714,457</u>	<u>86,373,935</u>

注1: 截至2022年12月31日, 本集团计划购买258架飞机, 合同金额共计美元14,840,824千元(约合人民币103,360,402千元), 预计于2023年开始交付; 购买集装箱及其他固定资产, 合同金额共计美元50,836千元(约合人民币354,055千元)。

截至2021年12月31日, 本集团计划购买232架飞机, 合同金额共计美元13,398,864千元(约合人民币85,427,137千元), 预计于2022年开始交付; 购买集装箱及其他固定资产, 合同金额共计美元148,501千元(约合人民币946,798千元)。

## 十一、承诺及或有事项 (续)

### 2. 或有事项

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

2022 年 12 月 31 日，本集团作为被告形成的重大未决诉讼标的金额为人民币 7.90 亿元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 3.33 亿元)，是本集团在日常业务过程中发生诉讼或其他法律程序。对于很有可能给本集团造成损失的诉讼等，管理层在考虑法律意见并经过审慎判断后，对该等诉讼中可能蒙受的损失计提预计负债（附注五、34）。如诉讼的结果不能合理估计或管理层认为该些诉讼等不是很可能对本集团的经营成果或是财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

## 十二、资产负债表日后事项

无。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 分部报告

##### 经营分部

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

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

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2022年

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	236,398	31,685,382	-	-	31,921,780
内部交易收入	-	-	-	-	-
利息收入	9,871	90,662	126,920	( 133,572)	93,881
利息费用	251,485	6,701,802	1,402,870	( 133,572)	8,222,585
资产减值损失	17,709	4,538,430	71,064	-	4,627,203
信用减值损失	206,409	400,233	101,246	( 226,595)	481,293
折旧和摊销费用	7,093	9,612,695	1,862	-	9,621,650
对合营企业和 联营企业的 投资损失	22,530	13,554	( 245,279)	-	( 209,195)
所得税费用	370,671	( 65,718)	117	-	305,070
亏损总额	199,509	( 614,720)	( 1,091,297)	( 558,867)	( 2,065,375)
资产总额	37,547,610	256,897,101	158,546,393	(189,346,781)	263,644,323
负债总额	18,808,278	193,860,966	31,097,339	( 23,394,936)	220,371,647

### 十三、其他重要事项(续)

#### 1. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2021年

	融资租赁	经营租赁	其他	抵销	合计
对外交易收入	217,475	26,573,136	-	-	26,790,611
内部交易收入	-	-	-	-	-
利息收入	23,309	18,394	211,775	( 227,460)	26,018
利息费用	189,891	6,867,431	1,360,968	( 227,460)	8,190,830
资产减值损失	489,520	2,609,113	408,659	-	3,507,292
信用减值损失	10,242	506,716	2,182	-	519,140
折旧和摊销费用	47,111	9,102,188	541	-	9,149,840
对合营企业和 联营企业的 投资损失	( 100,643)	( 14,100)	( 20,197)	-	( 134,940)
所得税费用	33,663	( 452,128)	-	-	( 418,465)
亏损总额	( 453,541)	763,479	( 1,004,546)	( 852,811)	( 1,547,419)
资产总额	38,341,415	240,576,315	148,050,867	(178,737,528)	248,231,069
负债总额	19,030,920	183,707,519	27,717,248	( 22,103,683)	208,352,004

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

#### 其他信息

##### 产品和劳务信息

对外交易收入	2022年	2021年
融资租赁收入	664,786	597,506
经营租赁收入	20,566,456	19,055,261
集装箱销售收入	1,216,861	726,583
飞机处置收入	9,331,217	6,243,355
其他	<u>142,460</u>	<u>167,906</u>
	<u>31,921,780</u>	<u>26,790,611</u>

### 十三、其他重要事项(续)

#### 1. 分部报告(续)

##### 其他信息(续)

##### 地理信息

对外交易收入	2022年	2021年
中国大陆	2,650,006	3,197,861
其他国家或地区	<u>29,271,774</u>	<u>23,592,750</u>
	<u>31,921,780</u>	<u>26,790,611</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额	2022年	2021年
中国大陆	11,204,965	12,652,331
其他国家或地区	<u>225,133,954</u>	<u>208,656,564</u>
	<u>236,338,919</u>	<u>221,308,895</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

##### 主要客户信息

营业收入人民币4,270,676千元(2021年：人民币2,259,225千元)来自于Avolon对某一单个客户的收入，占本集团收入约13%(2021年：8%)。



### 十三、其他重要事项 (续)

#### 2. 租赁

##### 作为出租人：

##### 融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	2022年	2021年
融资租赁收入	<u>664,786</u>	<u>597,506</u>

于 2022 年 12 月 31 日，未实现融资收益的余额为人民币 4,628,609 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 5,198,304 千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

### 十三、其他重要事项 (续)

#### 2. 租赁 (续)

##### 作为出租人：(续)

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	3,846,263	5,093,927
1年至2年(含2年)	1,379,113	1,757,395
2年至3年(含3年)	1,029,628	1,389,717
3年至4年(含4年)	963,693	894,552
4年至5年(含5年)	902,804	849,124
5年以上	<u>6,081,235</u>	<u>6,572,467</u>
合计	<u>14,202,736</u>	<u>16,557,182</u>
加：未担保余值	1,778,214	1,694,937
减：未实现融资收益	<u>4,628,609</u>	<u>5,198,304</u>
租赁投资净额	<u>11,352,341</u>	<u>13,053,815</u>

### 十三、其他重要事项 (续)

#### 2. 租赁 (续)

##### 作为出租人：(续)

经营租赁：

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2022 年	2021 年
经营租赁收入	20,566,456	19,055,261

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：

	2022年12月31日
1年以内(含1年)	22,005,853
1年至2年(含2年)	18,751,733
2年至3年(含3年)	17,021,314
3年至4年(含4年)	14,963,918
4年至5年(含5年)	13,129,691
5年以上	<u>40,117,591</u>
	<u>125,990,100</u>

	2021年12月31日
1年以内(含1年)	18,609,185
1年至2年(含2年)	17,432,678
2年至3年(含3年)	15,792,490
3年至4年(含4年)	14,175,444
4年至5年(含5年)	12,233,061
5年以上	<u>39,381,639</u>
	<u>117,624,497</u>

### 十三、其他重要事项 (续)

#### 2. 租赁 (续)

##### 作为承租人：(续)

	2022 年	2021 年
租赁负债利息费用	12,777	13,910
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	8,554	8,471
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	13	27
转租使用权资产取得的收入	-	2,338
与租赁相关的总现金流出	55,036	40,406

##### 其他租赁信息

使用权资产，参见附注五、13；租赁负债，参见附注五、31。

#### 十四、公司财务报表主要项目注释

##### 1. 其他应收款

	2022年	2021年
其他应收款	<u>11,092,629</u>	<u>10,248,517</u>
	<u>11,092,629</u>	<u>10,248,517</u>

##### 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下:

	2022年	2021年
1年以内	1,417,126	995,353
1-2年	563,488	751,195
2-3年	748,195	8,489,727
3年以上	<u>8,364,280</u>	<u>12,812</u>
	<u>11,093,089</u>	<u>10,249,087</u>
减: 其他应收款坏账准备	<u>460</u>	<u>570</u>
	<u>11,092,629</u>	<u>10,248,517</u>

于2022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	<u>11,079,196</u>	<u>99.9</u>	内部往来款	0-3年及3年以上

于2021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	<u>9,800,198</u>	<u>96</u>	内部往来款	3年以内

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资

	2022年	2021年
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	<u>649,913</u>	<u>1,355,833</u>
	<u>23,000,417</u>	<u>23,706,337</u>

本公司于2022年12月31日的长期股权投资为对子公司天津渤海、联营企业渤海人寿的投资。

长期股权投资减值准备的情况：

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
渤海人寿	<u>408,658</u>	<u>71,064</u>	<u>-</u>	<u>479,722</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
渤海人寿	<u>-</u>	<u>408,658</u>	<u>-</u>	<u>408,658</u>

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

#### 十四、公司财务报表主要项目注释 (续)

##### 2. 长期股权投资 (续)

###### (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	2022年 12月31日的 注册资本/股本	2022年 12月31日 所占权益	实际投入金额	
				2022年 1月1日	2022年12月 31日
天津渤海	50年	人民币22,100,850千元	100%	<u>22,350,504</u>	<u>22,350,504</u>

被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2021年 12月31日的 注册资本/股本	2021年 12月31日 所占权益	实际投入金额	
				2021年 1月1日	2021年12月 31日
天津渤海	50年	人民币22,100,850千元	100%	<u>22,350,504</u>	<u>22,350,504</u>

###### (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	2022年 12月31日的 注册资本/股本	2022年 12月31日 所占权益	账面金额		
				2022年 1月1日	本年 变动	2022年 12月31日
渤海人寿	50年	人民币13,000,000千元	20%	<u>1,355,833</u>	<u>(705,920)</u>	<u>649,913</u>

被投资企业名称:	被投资企业 经营期限	2021年 12月31日的 注册资本/股本	2021年 12月31日 所占权益	账面金额		
				2021年 1月1日	本年 变动	2021年 12月31日
渤海人寿	50年	人民币13,000,000千元	20%	<u>1,885,367</u>	<u>(529,534)</u>	<u>1,355,833</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 3. 财务费用

	2022年	2021年
利息支出	532,010	560,600
减：利息收入	100,422	146,547
金融机构手续费	<u>38</u>	<u>34</u>
	<u>431,626</u>	<u>414,087</u>

##### 4. 投资(损失)/收益

	2022年	2021年
权益法核算的长期股权投资损失	(245,279)	( 20,197)
合同变更产生的投资收益	<u>49,760</u>	<u>251,420</u>
	<u>(195,519)</u>	<u>231,223</u>

##### 5. 本公司与关联方的主要交易

###### (1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2022年	2021年
北京一卡通	注1	265	469
易航科技	注2	597	553
渤海人寿	注3	51	59
安途旅行	注4	66	2
海航商务	注5	-	1
科航投资	注6	340	-
海南物管	注7	85	416
海航信息	注8	-	1
鲲鹏金科	注9	273	-
华安财险	注10	<u>22</u>	<u>21</u>
合计		<u>1,699</u>	<u>1,522</u>



#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

###### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

###### 自关联方购买商品和接受劳务(续)

注 1: 2022 年, 北京一卡通为本公司提供物业及水电相关服务, 以协议价向本公司收取物业费及水电费人民币 265 千元(2021 年: 人民币 469 千元)。

注 2: 2022 年, 易航科技为本公司提供科技信息相关服务, 以协议价向本公司收取科技信息服务费人民币 597 千元(2021 年: 人民币 553 千元)。

注 3: 2022 年, 渤海人寿为本公司提供保险相关服务, 以协议价向本公司收取保险费人民币 51 千元(2021 年: 人民币 59 千元)。

注 4: 2022 年, 安途旅行为本公司提供商旅相关服务, 以协议价向本公司收取商旅服务费人民币 66 千元(2021 年: 人民币 2 千元)。

注 5: 2021 年, 海航商务为本公司提供行政、人力资源相关服务, 以协议价向本公司收取行政、人力资源相关服务费人民币 1 千元。

注 6: 2022 年, 科航投资为本公司提供物业及水电相关服务, 以协议价向本公司收取物业费及水电费人民币 340 千元(2021 年: 无)。

注 7: 2022 年, 海南物管为本公司提供物业及水电相关服务, 以协议价向本公司收取物业费及水电费人民币 85 千元(2021 年: 人民币 416 千元)。

注 8: 2021 年, 海航信息为本公司提供科技信息相关服务, 以协议价向本公司收取科技信息服务费人民币 1 千元。

注 9: 2022 年, 鲲鹏金科为本公司提供工程建设及网络相关服务, 以协议价向本公司收取工程建设及网络相关服务费人民币 273 千元(2021 年: 无)。

注 10: 2022 年, 华安财险为本公司提供保险相关服务, 以协议价向本公司收取保险费人民币 22 千元(2021 年: 人民币 21 千元)。

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

##### (2) 关联方资产托管和承包

2022年

本公司无受托资产管理和承包。

2021年

	注释	受托 资产类型	受托 起始日	受托 终止日	确认的 托管收益
长江租赁	注1	托管经营	2015年5月21日	2021年3月13日	-
浦航租赁	注2	托管经营	2015年5月21日	2021年3月13日	-
扬子江租赁	注3	托管经营	2015年5月21日	2021年3月13日	-

注1：2021年，本公司按协议价为长江租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，长江租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与长江租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年末确认收入。

注2：2021年，本公司按协议价为浦航租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，浦航租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与浦航租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年末确认收入。

注3：2021年，本公司按协议价为扬子江租赁提供托管经营服务。2021年3月13日，海南省高级人民法院裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整，指定海航集团清算组为管理人，扬子江租赁被法院裁定纳入实质合并重整范围。公司与扬子江租赁签署的《托管经营协议》自法院裁定重整之日起自动终止，2021年末确认收入。

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

##### (3) 关联方租赁

作为承租人

2022年

出租方名称	注释	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
科航投资	注 1	房屋	2,531	10,458	-	-
海航旅游	注 2	房屋	-	1,593	105	5,338
海南英礼	注 3	房屋	25	26	-	-
海南英智	注 4	房屋	164	150	-	-

2021年

出租方名称	注释	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
科航投资	注 1	房屋	4,245	-	-	-
海南英平	注 5	房屋	2,616	414	-	-

注 1：2022 年，本公司向科航投资租入房屋，本年发生租赁费用人民币 2,531 千元(2021 年：人民币 4,245 千元)。

注 2：2022 年，本公司向海航旅游租入房屋，本年承担租赁负债利息支出人民币 105 千元(2021 年：无)。

注 3：2022 年，本公司向海南英礼租入房屋，本年发生租赁费用人民币 25 千元(2021 年：无)。

注 4：2022 年，本公司向海南英智租入房屋，本年发生租赁费用人民币 164 千元(2021 年：无)。

注 5：2021 年，本公司向海南英平租入房屋，发生租赁费用人民币 2,616 千元。

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 本公司与关联方的主要交易(续)

(4) 担保

接受关联方担保

2022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
海航资本	注1	人民币 576,000千元	2016年3月11日	2027年12月21日	否
海航资本	注2	人民币 55,000千元	2016年3月14日	2022年12月29日	是
海航资本		人民币 970,000千元	2016年3月17日	2025年9月15日	否
海航资本	注3	人民币 400,000千元	2018年4月27日	2023年4月27日	否
海航资本		人民币 287,930千元	2020年5月7日	2025年5月7日	否
长江租赁	注4	人民币 780,000千元	2017年4月12日	债务履行完毕之日	否
长江租赁	注5	人民币 500,000千元	2017年5月24日	债务履行完毕之日	否
海航资本、海航集团北方总部	注6	人民币 100,000千元	2019年6月5日	债务履行完毕之日	否
海航资本、海航集团北方总部		人民币 247,970千元	2020年9月21日	2025年9月21日	否
海航资本、长江租赁、扬子江租赁		人民币 590,000千元	2020年6月19日	2023年3月24日	否
天津渤海	注7	人民币 590,000千元	2021年6月18日		
天津渤海	注8	人民币 445,000千元	2022年12月5日	2027年12月1日	否

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 本公司与关联方的主要交易(续)

(4) 担保(续)

接受关联方担保(续)

2021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
海航资本	注1	人民币 576,000千元	2016年3月11日	债务履行完毕之日	否
海航资本	注2	人民币 55,000千元	2016年3月14日	债务履行完毕之日	否
海航资本		人民币 985,000千元	2016年3月17日	2025年9月15日	否
海航资本	注3	人民币 420,000千元	2018年4月27日	2022年4月27日	否
海航资本		人民币 297,000千元	2020年5月7日	2025年5月7日	否
长江租赁	注4	人民币 780,000千元	2017年4月12日	债务履行完毕之日	否
长江租赁	注5	人民币 500,000千元	2017年5月24日	债务履行完毕之日	否
海航资本、海航集团北方总部	注6	人民币 100,000千元	2019年6月5日	2022年6月12日	否
海航资本、海航集团北方总部		人民币 250,000千元	2020年9月21日	2025年9月21日	否
海航资本、长江租赁、扬子江租赁	注7	人民币 595,000千元	2020年6月19日	2022年6月17日	否
天津渤海			2021年6月18日		

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

###### (4) 担保(续)

###### 接受关联方担保(续)

注1：2022年，海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币576,000千元(2021年：人民币576,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。

注2：2022年，海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币55,000千元(2021年：人民币55,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已全部偿还，担保已履行完毕。

注3：2022年，海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币400,000千元(2021年：人民币420,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。

注4：2022年，长江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(2021年：人民币780,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。

注5：2022年，长江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(2021年：人民币500,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。

注6：2022年，海航资本为本公司借款提供连带责任保证担保，海航集团北方总部为本公司借款提供质押担保，担保金额为人民币100,000千元(2021年：人民币100,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。

注7：2022年，海航资本、长江租赁、扬子江租赁、天津渤海为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币590,000千元(2021年：人民币595,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。

注8：2022年，天津渤海为本公司借款提供连带责任保证担保，担保金额为人民币445,000千元，截至2022年12月31日，该笔借款尚未到期，因此担保尚未结束。

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 本公司与关联方的主要交易(续)

(4) 担保(续)

为关联方提供担保

2022年

被担保方	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		人民币 673,000千元	2016年3月17日	2025年9月15日	否
天津渤海	注9	人民币 1,581,435千元	2016年8月12日	2022年12月21日	是
天津渤海	注10	人民币 153,000千元	2018年9月26日	2027年9月26日	否
天津渤海		人民币 24,444千元	2018年10月15日	2027年3月1日或 《股份转让协议》终止	否
天津渤海	注11	人民币 160,000千元	2018年10月15日	2025年12月29日	否
天津渤海	注12	人民币 220,000千元	2019年10月31日	2024年4月20日	否
天津渤海	注13	人民币 1,500,000千元	2019年11月11日	2024年4月20日	否
天津渤海	注14	人民币 102,660千元	2019年11月28日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注15	人民币 445,000千元	2019年12月6日	2022年12月5日	是
天津渤海	注16	人民币 36,000千元	2020年6月9日	2022年5月6日	是
天津渤海	注17	人民币 74,000千元	2020年6月9日	2022年5月6日	是
天津渤海	注18	人民币 35,563千元	2020年8月5日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注19	人民币 1,560,587千元	2022年12月21日	2026年8月12日	否

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

##### (4) 担保(续)

##### 为关联方提供担保(续)

2021年

被担保方	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		人民币 688,000千元	2016年3月17日	2025年9月15日	否
天津渤海	注9	人民币 1,581,435千元	2016年8月12日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注10	人民币 170,000千元	2018年9月26日	2022年9月26日 2027年3月1日或	否
天津渤海		人民币 31,634千元	2018年10月15日	《股份转让协议》终止	否
天津渤海	注11	人民币 170,000千元	2018年10月15日	《股份转让协议》终止	否
天津渤海	注12	人民币 220,000千元	2019年10月31日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注13	人民币 1,500,000千元	2019年11月11日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注14	人民币 112,100千元	2019年11月28日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注15	人民币 445,000千元	2019年12月6日	2022年12月4日	否
天津渤海	注16	人民币 36,000千元	2020年6月9日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注17	人民币 74,000千元	2020年6月9日	债务履行完毕之日	否
天津渤海	注18	人民币 44,194千元	2020年8月5日	债务履行完毕之日	否

注9：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保、质押担保，担保金额为人民币1,581,435千元(2021年：人民币1,581,435千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已全部偿还，担保已履行完毕。

注10：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保，担保金额为人民币153,000千元(2021年：人民币170,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已展期，因此担保尚未结束。



#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 5. 本公司与关联方的主要交易(续)

###### (4) 担保(续)

###### 为关联方提供担保(续)

注11：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保、质押担保，担保金额为人民币160,000千元(2021年：人民币170,000千元)，截至2022年12月31日，该笔长期应付款已展期，因此担保尚未结束。

注12：2022年，本公司无偿为天津渤海提供质押担保，担保金额为人民币220,000千元(2021年：人民币220,000千元)，截至2022年12月31日，该笔应付债券已展期，因此担保尚未结束。

注13：2022年，本公司无偿为天津渤海提供质押担保，担保金额为人民币1,500,000千元(2021年：人民币1,500,000千元)，截至2022年12月31日，该笔应付债券已展期，因此担保尚未结束。

注14：2022年，本公司无偿为天津渤海提供质押担保，担保金额为人民币102,660千元(2021年：人民币112,100千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。

注15：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保，担保金额为人民币445,000千元(2021年：人民币445,000千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已全部偿还，担保已履行完毕。

注16：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保，担保金额为人民币36,000千元(2021年：人民币36,000千元)，截至2022年12月31日，该笔长期应付款已全部偿还，担保已履行完毕。

注17：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保，担保金额为人民币74,000千元(2021年：人民币74,000千元)，截至2022年12月31日，该笔长期应付款已全部偿还，担保已履行完毕。

注18：2022年，本公司无偿为天津渤海提供质押担保，担保金额为人民币35,563千元(2021年：人民币44,194千元)，截至2022年12月31日，该笔借款已逾期，因此担保尚未结束。

注19：2022年，本公司无偿为天津渤海提供连带责任保证担保、质押担保，担保金额为人民币1,560,587千元，截至2022年12月31日，该笔借款尚未到期，因此担保尚未结束。

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 本公司与关联方的往来款项余额

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
长江租赁	-	-	4,167	4,167
浦航租赁	-	-	3,333	3,333
扬子江租赁	-	-	3,333	3,333
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,833</u>	<u>10,833</u>
其他应收款				
北京一卡通	115	4	115	4
科航投资	-	-	1,096	37
海航旅游	797	27	-	-
海南英智	33	1	-	-
广州南沙渤海六号租赁有限公司	-	-	422,008	-
天津渤海二号租赁有限公司	-	-	9,634	-
天津渤海	<u>11,079,196</u>	<u>-</u>	<u>9,800,198</u>	<u>-</u>
	<u>11,080,141</u>	<u>32</u>	<u>10,233,051</u>	<u>41</u>
租赁负债				
海航旅游	<u>3,926</u>		<u>-</u>	
其他应付款				
汇通水电	1,663		1,663	
科航投资	-		7,588	
香港渤海	2,032,810		1,236,877	
海南物管	354		349	
海南英智	23		-	
海南海隆投资有限公司	20,622		-	
海南英平	2,223		2,223	
易航科技	106		-	
北京一卡通	55		3	
皖江租赁	42		-	
海口渤海二号租赁有限公司	-		1	
天津渤海一号租赁有限公司	-		28,162	
海航资本	<u>60</u>		<u>60</u>	
	<u>2,057,958</u>		<u>1,276,926</u>	

一、 非经常性损益明细表

	2022年	2021年
计入当期损益的政府补助(附注五、33&47)	725	42,403
非流动资产处置损益(附注五、49)	33,351	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	186,381	116,957
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,777	12,802
债务重组收益	1,030,521	1,789,660
营业外收入和支出	( 7,355)	37,475
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响数	( 250,985)	( 242,390)
少数股东权益影响数(税后)	( 13,833)	( 346,608)

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

## 二、 净资产收益率和每股收益

2022年	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净亏损	( 7.45)	(0.3219)
扣除非经常性损益后归属于本公 司普通股股东的净亏损	(11.24)	(0.4853)
2021年	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净亏损	( 4.67)	(0.1998)
扣除非经常性损益后归属于本公 司普通股股东的净亏损	(10.02)	(0.4285)

本集团无稀释性潜在普通股。

以上加权平均净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会计字[2009] 2 号《公开发行证券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。