

渤海租赁股份有限公司

应收控股股东和关联方款项专项说明

2020年12月31日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

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1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

**关于渤海租赁股份有限公司
应收控股股东和关联方款项
及向控股股东及控股股东所属企业提供担保情况的专项说明**

安永华明（2021）专字第 61090459_A02 号

渤海租赁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了渤海租赁股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具了带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。我们的审计是按照《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵集团 2020 年度财务会计资料，对后附的 2020 年度贵集团应收控股股东及其他关联方款项情况及贵集团对控股股东及控股股东所属企业提供担保情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵集团的责任。下列资料和数据均完全摘自贵集团 2020 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

贵集团 2020 年度应收控股股东及其他关联方款项情况请参见后附的“2020 年度渤海租赁股份有限公司应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表”，贵集团为控股股东及控股股东所属企业提供担保情况请参见后附的“2020 年度渤海租赁股份有限公司对控股股东及控股股东所属企业提供担保情况汇总表”。

关于渤海租赁股份有限公司
应收控股股东和关联方款项
及向控股股东及控股股东所属企业提供担保情况的专项说明（续）

安永华明（2021）专字第 61090459_A02 号

本专项说明仅供贵集团向中国证券监督管理委员会内有关机构和有关证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用于其他用途。



中国 北京



中国注册会计师



林扬



中国注册会计师



范伯羽

2021年4月28日

2020年度渤海租赁股份有限公司应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表

单位：人民币千元

资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年年初 往来资金余额	2020年度住 来累计发生金 额(不含利息)	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额	其他	2020年年末 往来资金余额	往来形成原 因	往来性质
一、控股股东及其附属企业非经营性资金占用										
无			-	-	-	-	-	-		
二、其他关联资金往来										
(一) 控股股东、实际控制人及其附属企业										
1	北京首都航空有限公司(注1)	应收账款	223,426	204,625	-	(151,208)	(18,097)	258,756	租赁收入	经营性往来
2	海航科技股份有限公司 湖北华宇临空仓储管理有限公司(注2)	应收账款 长期应收款	8,853 151,859	- -	- -	- (18,000)	(573) 6,937	8,280 140,796	租赁收入 租赁收入	经营性往来 经营性往来
4	长江租赁有限公司	应收账款	1,667	2,500	-	-	-	4,167	托管经营	经营性往来
5	长江租赁有限公司	应收账款	17,826	28,377	-	(19,718)	(1,442)	25,043	租赁收入	经营性往来
6	长江租赁有限公司(注3)	长期应收款	1,943,955	27,500	-	(261,587)	(145,568)	1,564,300	转让租赁收 益权	经营性往来
7	渤海国际信托股份有限公司	其他应收款	3,520	-	-	-	-	3,520	借款保证金	经营性往来
8	天津航空有限责任公司(注4)	应收账款	181,585	135,658	-	(131,280)	(515)	185,448	租赁收入	经营性往来
9	北京一卡通物业管理有限公司	其他应收款	115	-	-	-	-	115	物业费保证 金	经营性往来
10	CWT Integrated Pte Limited	应收账款	2	30	-	(24)	-	8	租赁收入	经营性往来
11	海航航空集团有限公司 天津市大通建设发展集团有限公司 (注5)	应收账款 长期应收款	256,339 121,604	407,588	-	(263,752)	(21,392)	378,783	租赁收入	经营性往来
12	大新华轮船(烟台)有限公司	应收账款	24,909	-	-	(200)	(1,311)	121,404	租赁收入	经营性往来
13	扬子江融资租赁有限公司	应收账款	1,333	2,000	-	-	-	23,598	租赁收入	经营性往来
14	浦航融资租赁有限公司	应收账款	1,333	2,000	-	-	-	3,333	托管经营	经营性往来
15	海南航空控股股份有限公司(注6)	应收账款	464,938	787,514	-	(876,260)	186,432	562,624	租赁收入	经营性往来
17	海南航空控股股份有限公司	其他流动资产	207,471	-	-	-	(207,471)	-	租赁收入	经营性往来
18	北京科航投资有限公司	其他应收款	1,433	-	-	-	-	1,433	房屋租赁 保证金	经营性往来

2020年度渤海租赁股份有限公司应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表

单位：人民币千元

资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年初 往来资金余 额	2020年度往 来累计发生金 额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额	其他	2020年年末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
二、其他关联资金往来(续)										
(一) 控股股东、实际控制人及其附属企业(续)										
19	云南祥鹏航空有限责任公司(注7)	最终控制方施加 重大影响 应收账款	120,206	154,562	-	(118,318)	(7,440)	149,010	租赁收入	经营性往来
20	东莞御景湾酒店(注8)	最终控制方施加 重大影响 长期应收款	100,000	-	-	-	-	100,000	租赁收入	经营性往来
21	金海智造股份有限公司(注9)	最终控制方施加 重大影响 长期应收款	604,967	-	-	-	-	604,967	租赁收入	经营性往来
22	福州航空有限责任公司	最终控制方施加 重大影响 应收账款	12,010	29,287	-	(26,963)	(854)	13,480	租赁收入	经营性往来
23	扬子江融资租赁有限公司(注3)	受同一控制人控制 长期应收款	482,895	-	-	-	(40,069)	442,826	转让租赁收 益权	经营性往来
24	浦航融资租赁有限公司(注3)	受同一控制人控制 长期应收款	265,889	-	-	(3,580)	(8,959)	253,350	转让租赁收 益权	经营性往来
25	BL Capital Holdings Limited	受同一控制人控制 其他应收款	900,000	-	-	(900,000)	-	-	股权转让款	经营性往来
26	舟山金海船业有限公司(注10)	受同一控制人控制 长期应收款	652,340	-	-	-	-	652,340	租赁收入	经营性往来
	合计		<u>6,750,475</u>	<u>1,781,641</u>	<u>-</u>	<u>(2,770,890)</u>	<u>(260,312)</u>	<u>5,500,914</u>		
(二) 上市公司的子公司及其附属企业										
27	天津渤海租赁有限公司	子公司 其他应收款	10,068,017	748,195	173,207	(1,143,287)	-	9,846,132	往来款项	经营性往来
	合计		<u>10,068,017</u>	<u>748,195</u>	<u>173,207</u>	<u>(1,143,287)</u>	<u>-</u>	<u>9,846,132</u>		
(三) 关联自然人及其控制的法人										
	无									

2020年度渤海租赁股份有限公司应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表

单位：人民币千元

资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年年初 往来资金余 额	2020年度往 来累计发生金 额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额	其他	2020年年末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
二、其他关联资金往来(续)										
(四)其他关联人及其附属企业(续)										
29 天津航空金融服务有限公司	合营公司	其他应收款	-	8,100	-	-	-	8,100	分配股利	经营性往来
30 天津航空金融服务有限公司	合营公司	其他应收款	116	-	(116)	-	-	-	往来款项	经营性往来
31 Jade Aviation LLC	联营公司	应收账款	-	5,974	-	(3,314)	(1,329)	1,331	管理费收入	经营性往来
32 天津航空金融服务有限公司	合营公司	应收账款	324,417	429,126	-	(212,064)	(28,245)	513,234	租赁收入	经营性往来
合计			<u>324,533</u>	<u>443,200</u>	<u>-</u>	<u>(215,494)</u>	<u>(29,574)</u>	<u>522,665</u>		

注 1: 2020年, 本集团向北京首都航空公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 192,280 千元。根据租赁合同, 2020年因承租人逾期未确认收入的金额为人民币 179,588 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 528,998 千元。

注 2: 2020年, 本集团向湖北华宇临空仓储管理有限公司出租仓库, 因项目逾期本年确认租赁收入人民币 0 千元; 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 88,037 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 88,037 千元。

注 3: 长江租赁有限公司、扬子江融资租赁有限公司和浦航融资租赁有限公司向本集团转让租赁资产收益权, 因承租公司于 2021年破产, 本年确认收入人民币 0 千元。

注 4: 2020年, 本集团向天津航空有限责任公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 53,746 千元。根据租赁合同, 2020年因承租人逾期未确认收入的金额为人民币 560,725 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 1,123,250 千元。

注 5: 2020年, 本集团向天津市大通建设发展集团有限公司出租商业地产, 因项目逾期本年确认租赁收入人民币 0 千元; 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 0 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 6: 2020年, 本集团向海南航空控股股份有限公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 678,995 千元。根据租赁合同, 2020年因承租人逾期未确认收入的金额为人民币 573,326 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 573,326 千元。

注 7: 2020年, 本集团向云南祥鹏航空有限责任公司出租飞机, 本年确认租赁收入人民币 148,065 千元。根据租赁合同, 2020年因承租人逾期未确认收入的金额为人民币 55,526 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 119,839 千元。

注 8: 2020年, 本集团向东莞御景湾酒店出租机器设备, 因项目逾期本年确认租赁收入人民币 0 千元; 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 117,549 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 117,549 千元。

注 9: 2020年, 本集团向金海智造股份有限公司出租机器设备, 因项目逾期本年确认租赁收入人民币 0 千元; 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 121,250 千元; 根据合同, 部分租金已于 2019年到期, 剩余租金人民币 132,775 千元暂未收回。截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 254,025 千元。

注 10: 2020年, 本集团向舟山金海船业有限公司出租船坞、码头、设备及厂房, 因项目逾期本年确认租赁收入人民币 0 千元; 根据融资租赁合同, 本年应收未收租金人民币 32,789 千元; 截至 2020年 12月 31日, 因承租人逾期累计未确认收入金额为人民币 32,789 千元。

第 3 页至第 5 页汇总表由以下人士签署:

法定代表人:



2021年 4月 28日

主管会计工作负责人:



2021年 4月 28日

会计机构负责人:



2021年 4月 28日


2020 年度渤海租赁股份有限公司对控股股东
及控股股东所属企业提供担保情况

单位：人民币千元


2020 年度，本公司的子公司天津渤海租赁有限公司向海南航空控股股份有限公司提供股权质押担保，担保金额为人民币 2,169,825 千元。同时海航集团有限公司无条件为天津渤海租赁有限公司上述担保提供反担保。

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
海南航空控股股份有限公司	人民币 2,169,825 千元	2019 年 3 月 15 日	债务履行完毕之日

第 6 页汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

2021 年 4 月 28 日

主管会计工作负责人：

2021 年 4 月 28 日

会计机构负责人：

2021 年 4 月 28 日