

渤海租赁股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2024 年度

**关于渤海租赁股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2025）专字第70018799_A02号
渤海租赁股份有限公司

渤海租赁股份有限公司董事会：

我们审计了渤海租赁股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024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，并于2025年4月1日出具了编号为安永华明（2025）审字第70018799_A01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，渤海租赁股份有限公司编制了后附的2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是渤海租赁股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计渤海租赁股份有限公司2024年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对渤海租赁股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解渤海租赁股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供渤海租赁股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70018799_A02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：王 敏

中国注册会计师：张 蕊

中国 北京

2025年4月1日

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
2024 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	其他	2024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		不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	不适用
二、其他关联资金往来											
(一) 控股股东及其附属企业											
1	海航科技股份有限公司	同受控股股东的母公司控制	应收账款	6,944	-	-	-	104	7,048	租赁收入	经营性往来
2	渤海国际信托股份有限公司	同受控股股东的母公司控制	其他应收款	3,520	-	-	-	-	3,520	借款保证金	经营性往来
3	CWT Integrated Pte Ltd.	同受控股股东的母公司控制	应收账款	-	5	-	(5)	-	-	租赁收入	经营性往来
4	天津市大通建设发展集团有限公司(注3)	同受控股股东的母公司控制	长期应收款	121,404	-	-	-	-	121,404	租赁收入	经营性往来
5	海航天津中心发展有限公司	同受控股股东的母公司控制	其他应收款	212	-	-	-	-	212	房屋租赁保证金	经营性往来
6	海南海航信管物业服务有限公司	同受控股股东的母公司控制	其他应收款	65	134	-	-	-	199	物业费保证金	经营性往来
7	金海智造股份有限公司(注4)	同受控股股东的母公司控制	长期应收款	484,967	-	-	-	-	484,967	租赁收入	经营性往来
8	海航旅游集团有限公司	同受控股股东的母公司控制	其他应收款	797	-	-	-	-	797	房屋租赁保证金	经营性往来
合计				617,909	139	-	(5)	104	618,147		

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
2024 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	2024年初 往来资金 余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往 来资金的利 息(如有)	2024年度 偿还累计 发生金额	其他	2024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)										
(二) 上市公司的子公司及其附属企业										
9	天津渤海租赁有限公司	子公司	其他应收款	11,026,935	598,020	92,139	(1,797,838)	-	9,919,256	往来款项及 资金拆借
10	天津渤海租赁有限公司	子公司	长期应收款	-	700,000	1,833	(1,833)	-	700,000	资金拆借
合计				11,026,935	1,298,020	93,972	(1,799,671)	-	10,619,256	
(三) 关联自然人及其控制的法人										
无		不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
(四) 其他关联方及其附属企业										
11	北京首都航空有限公司(注 5)	注 2	应收账款	81,750	523,746	-	(465,081)	(140,415)	-	租赁收入
12	北京首都航空有限公司(注 5)	注 2	长期应收款	93,855	-	-	(88,952)	(4,903)	-	租赁收入
13	湖北华宇临空仓储管理有限公司	注 1	长期应收款	59,374	2,304	-	(51,586)	-	10,092	租赁收入
14	长江租赁有限公司	注 2	应收账款	-	32,253	-	(31,939)	(314)	-	租赁收入
15	长江租赁有限公司	注 2	长期应收款	6,049	-	-	(6,092)	43	-	租赁收入
16	天津航空有限责任公司(注 6)	注 2	应收账款	219,866	484,026	-	(441,533)	(262,359)	-	租赁收入
17	天津航空有限责任公司(注 6)	注 2	长期应收款	8,888	-	-	(8,413)	(475)	-	租赁收入
18	北京一卡通物业管理有限公司	注 1	其他应收款	115	-	-	(115)	-	-	物业费保证 金
19	海航航空集团有限公司	注 2	应收账款	14,500	169,292	-	(148,720)	(35,072)	-	租赁收入
20	海航航空集团有限公司	注 2	长期应收款	621,548	-	-	(616,789)	(4,759)	-	租赁收入
21	海南航空控股股份有限公司	注 2	应收账款	482,138	1,002,585	-	(1,270,475)	(214,248)	-	租赁收入

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

2024 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	2024年初 往来资金 余额	2024年度往 来累计发生金 额 (不含利息)	2024年度往 来资金的利 息(如有)	2024年度 偿还累计 发生金额	其他	2024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) 其他关联方及其附属企业(续)										
22	海南航空控股股份有限公司	注 2	长期应收款	41,133	-	-	(41,439)	306	-	租赁收入
23	云南祥鹏航空有限责任公司	注 2	应收账款	22,601	283,811	-	(204,814)	(101,598)	-	租赁收入
24	云南祥鹏航空有限责任公司	注 2	长期应收款	31,611	-	-	(31,843)	232	-	租赁收入
25	福州航空有限责任公司	注 2	应收账款	-	26,958	-	(26,958)	-	-	租赁收入
26	福州航空有限责任公司	注 2	长期应收款	3,009	-	-	(3,033)	24	-	租赁收入
27	天津航空金融服务有限公司	合营公司	其他应收款	17,302	2,204	-	(19,506)	-	-	分配股利
28	Jade Aviation LLC	联营公司	应收账款	4,313	13,907	-	(7,071)	115	11,264	管理费收 入
29	天津航空金融服务有限公司	合营公司	应收账款	1,155	360,954	-	(312,339)	376	50,146	租赁收入
30	天津航空金融服务有限公司	合营公司	长期应收款	182,792	-	-	(173,293)	1,442	10,941	租赁收入
31	海南英智商务服务有限公司	注 1	其他应收款	33	-	-	(33)	-	-	房屋租赁 保证金
合计				1,892,032	2,902,040	-	(3,950,024)	(761,605)	82,443	

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
2024 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

注 1：间接控股股东施加重大影响。

注 2：其他关联方：截至 2023 年 12 月 29 日，本公司原持股 5%以上的股东深圳兴航融投股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“兴航融投”）部分被司法拍卖、变卖的股份已完成过户登记手续。本次权益变动后，兴航融投所持本公司股份比例由 8.52% 降至 2.13%，不再是公司持股 5% 以上股东。上述识别为其他关联方的公司系与兴航融投受同一最终控制方控制的公司，由于在完成司法拍卖之前，兴航融投是对本公司具有重大影响的股东，上述公司被认定为本公司的受重大影响的少数股东最终控制方的控制的公司，因此作为本公司的关联方披露。自 2023 年 12 月 29 日起，因兴航融投不再是对本公司具有重大影响的股东，因此该等公司相应不再是本公司的关联方，但根据交易所监管规定，该等公司在 12 个月内仍然作为关联方披露。鉴于该项安排生效截至 2024 年 12 月 29 日已满 12 个月，因此自 2024 年 12 月 29 日起，与兴航融投受同一最终控制方控制的公司不再作为本集团关联方披露。

注 3：2024 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，融资租赁合同本金金额为人民币 312,500 千元（2023 年：人民币 312,500 千元），因项目逾期未确认利息收入（2023 年：无）；该项目合同已于 2019 年到期，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 134,537 千元。

注 4：2024 年，本集团向金海智造股份有限公司出租机器设备，融资租赁合同本金金额为人民币 540,000 千元（2023 年：人民币 540,000 千元），因项目逾期未确认利息收入（2023 年：无）；根据融资租赁合同，本年应收未收租金人民币 60,376 千元（2023 年：人民币 125,239 千元）。该项目合同已于 2024 年到期，因承租人逾期累计应收未收金额为人民币 544,277 千元。

注 5：2024 年，本集团向北京首都航空有限公司出租飞机，本年确认租赁收入人民币 467,467 千元（2023 年：人民币 489,825 千元）。本公司之子公司天津渤海租赁有限公司（以下简称“天津渤海”）本年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 133,854 千元（2023 年：人民币 296,899 千元）。

注 6：2024 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 291,778 千元（2023 年：人民币 230,480 千元），确认债务重组收益人民币 113,715 千元（2023 年：人民币 52,368 千元）。本公司之子公司天津渤海本年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 324,330 千元（2023 年：人民币 643,322 千元）。

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
2024 年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

截至 2024 年 12 月 31 日, 本集团银行存款余额中无存放于控股股东及其他关联方的款项。

本非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于 2025 年 4 月 1 日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2024 年度渤海租赁股份有限公司
对控股股东、控股股东所属企业及其他关联方提供担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
云南祥鹏航空有限责任公司	人民币 2,057,500 千元	2023 年 5 月 31 日	2031 年 10 月 31 日

2024 年，本公司之子公司天津渤海为云南祥鹏航空有限责任公司（以下简称“祥鹏航空”）提供股权质押担保，担保金额为人民币 2,057,500 千元，同时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”）为天津渤海上述担保提供反担保。祥鹏航空曾为本公司的关联方，自 2024 年 12 月 29 日起不再属于本公司的关联方。截至 2024 年 12 月 31 日，本担保尚未结束。

经本公司董事会及股东大会批准，本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租赁资产管理有限公司（以下简称“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 21.70 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，海航集团有限公司无条件为天津渤海上述担保提供反担保。根据 2021 年 10 月 31 日裁定通过的《海南航空控股股份有限公司及其十家子公司重整计划》及海航控股救助贷款留债主体分配方案，上述债务将由祥鹏航空按照重整计划清偿。

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：