

平安国际融资租赁有限公司 合并资产负债表

2020-06-30

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	13,273,402,414.62	10,381,275,731.64	短期借款	26,505,637,785.63	28,736,945,992.12
交易性金融资产	5,246,201,329.95	11,634,390,983.55	衍生金融负债	91,964,497.96	121,043,253.96
衍生金融资产	135,369,057.63	108,107,896.83	应付票据	4,120,387,982.10	3,807,204,386.73
应收票据	832,504,903.25	795,118,981.65	应付账款	722,363,329.41	463,156,444.83
应收账款	32,393,454.17	26,781,951.53	预收账款	483,408,067.72	398,285,782.35
预付账款	97,332,894.21	175,947,449.82	应付职工薪酬	1,365,953,354.95	1,768,170,222.69
其他应收款	5,789,997,487.36	5,541,658,863.26	应交税费	665,979,187.85	1,012,439,475.46
存货	15,378,075.54	13,608,689.65	其他应付款	13,938,877,797.42	11,288,778,211.95
一年内到期的非流动资产	<b>108,392,107,918.85</b>	<b>102,658,312,871.24</b>	合同负债	91,717,915.43	69,578,213.63
其中：长期应收款	90,070,634,980.24	83,514,411,662.53	一年内到期的非流动负债	<b>78,231,203,549.45</b>	<b>68,933,872,097.15</b>
应收保理款	11,681,044,784.31	13,291,260,787.81	其中：长期借款	34,539,353,246.21	29,267,306,756.63
委托贷款	6,640,428,154.30	5,852,640,420.90	应付债券	38,582,753,173.92	34,585,398,091.75
其他流动资产	339,326,888.92	399,279,735.78	长期应付款	5,109,097,129.32	5,081,167,248.77
			其他流动负债		
<b>流动资产合计</b>	<b>134,154,014,424.50</b>	<b>131,734,483,154.95</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>126,217,493,467.92</b>	<b>116,599,474,080.87</b>
<b>非流动资产：</b>			<b>非流动负债：</b>		
长期应收款	96,521,026,572.65	100,440,913,401.47	长期借款	33,251,655,123.46	44,445,594,306.18
应收保理款	5,181,380,200.45	6,538,085,625.74	应付债券	29,747,707,598.83	32,068,000,000.00
委托贷款	5,861,140,834.94	6,219,653,194.79	长期应付款	18,125,784,060.41	19,289,492,537.03
其他债权投资			租赁负债	466,269,644.04	
长期股权投资	1,796,742,666.73	1,865,059,519.10	继续涉入负债	4,610,390,641.26	3,998,831,960.65
租赁资产	428,537,037.62		预计负债		
投资性房地产			递延所得税负债	12,444,652.40	12,444,652.40
固定资产	1,045,409,833.35	964,810,877.76	其他非流动负债	302,030,470.82	471,718,518.75
在建工程	107,210,745.64	207,809,992.11			
继续涉入资产	4,610,390,641.26	3,998,831,960.65			
无形资产	95,257,575.90	88,526,636.23			
开发支出	15,341,604.87	31,484,972.68	<b>非流动负债合计</b>	<b>86,516,282,191.22</b>	<b>100,286,081,975.01</b>
商誉	512,496.17	512,496.17	<b>负债合计</b>	<b>212,733,775,659.14</b>	<b>216,885,556,055.88</b>
长期待摊费用	1,043,288,563.70	341,611,675.90			
递延所得税资产	2,515,719,194.82	2,098,829,872.70	<b>所有者权益：</b>		
其他非流动资产			实收资本	13,634,810,442.82	13,634,810,442.82
			资本公积	1,740,407,116.12	1,820,966,499.17
			其他权益工具	13,447,812,781.30	11,474,424,121.61
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,221,957,968.10</b>	<b>122,796,130,225.30</b>	盈余公积	533,184,280.46	533,184,280.46
			其他综合收益	-117,720,193.32	-100,109,410.38
			未分配利润	11,512,524,526.44	10,339,395,159.16
			少数股东权益	7,888,078.40	10,471,980.19
			外币折算差额	-116,710,298.76	-68,085,748.66
			<b>所有者权益合计</b>	<b>40,642,196,733.46</b>	<b>37,645,057,324.37</b>
<b>资产总计</b>	<b>253,375,972,392.60</b>	<b>254,530,613,380.25</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>253,375,972,392.60</b>	<b>254,530,613,380.25</b>

法定代表人：方蔚豪

主管会计工作负责人：朱昱皓

会计机构负责人：杨莹

方蔚豪

朱昱皓

杨莹

# 平安国际融资租赁有限公司 合并利润表

2020年06月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、营业总收入	1	9,143,008,122.19	1,781,936,276.13	9,191,444,889.27
其中：	2			
利息收入	3	8,001,953,984.06	1,491,838,321.96	7,494,849,290.80
经营租赁收入	4	16,230,876.10	2,779,960.34	233,371,305.08
服务费收入	5	968,695,169.05	245,176,200.25	1,255,842,158.86
影像业务收入	6	75,265,310.01	15,496,083.77	23,053,225.68
设备销售收入	7	2,663,843.91	549,609.42	89,851,623.54
银行存款利息收入	8	66,473,827.21	20,330,367.68	94,249,570.85
其他收入	9	11,725,111.85	5,765,732.71	227,714.46
	10			
二、营业总成本	11	7,175,310,633.03	1,383,770,930.99	7,106,776,831.27
其中：	12			
营业成本	13	4,601,783,385.57	908,962,490.27	4,803,018,201.93
税金及附加	14	36,505,335.70	8,044,443.25	39,690,169.15
业务及管理费用	15	1,070,977,016.37	184,606,690.76	1,174,651,791.34
财务费用	16	20,427,508.00	2,830,019.37	23,839,018.28
信用减值损失	17	1,445,924,931.30	279,441,942.65	1,065,857,797.36
资产减值损失	18	-307,543.91	-114,655.31	(280,146.79)
其他成本	19			-
	20			-
	21			-
加：公允价值变动收益	22	34,300,632.85	-2,992,224.69	133,829,561.38
净敞口套期收益	23	-26,715,041.84	-8,014,360.80	(25,871,241.04)
投资收益	24	42,396,051.42	-81,113,842.61	378,265,765.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25	-144,110,167.29	-114,691,922.02	89,513,477.09
汇兑收益	26	-2,393,711.03	2,398,241.13	(24,192,763.32)
资产处置收益	27	3,738,245.16	930,789.22	1,892,816.18
其他收益	28	137,776,325.22	7,093,447.21	227,715,262.04
三、营业利润	29	2,156,799,990.94	316,467,394.60	2,776,307,458.35
加：营业外收入	30	14,151,226.25	-0.03	68,926.30
减：营业外支出	31	593,227.17	69,526.17	-
四、利润总额	32	2,170,357,990.02	316,397,868.40	2,776,376,384.65
减：所得税费用	33	664,493,169.25	116,526,755.66	750,876,569.00
五、净利润	34	1,505,864,820.77	199,871,112.74	2,025,499,815.65
归属于母公司所有者的净利润	35	1,508,448,722.56	200,289,536.50	2,025,499,815.65
少数股东损益	36	-2,583,901.79	-418,423.76	

法定代表人：方蔚豪

主管会计工作负责人：朱昱皓

会计机构负责人：杨莹

方蔚豪

朱昱皓

杨莹

## 平安国际融资租赁有限公司 合并现金流量表

2020年06月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	69,306,218,651.23	13,411,406,652.38	55,230,093,088.56
收到的税费返还	3	137,142,151.89	6,936,893.09	158,638,555.75
取得借款收到的现金	4	30,217,118,257.68	17,352,847,469.58	54,860,973,129.63
收到其他与经营活动有关的现金	5	24,429,330,455.43	6,932,882,963.48	29,785,831,023.38
经营活动现金流入小计	6	<b>124,089,809,516.23</b>	<b>37,704,073,978.53</b>	<b>140,035,535,797.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7	80,796,780,443.02	23,837,448,511.92	74,221,328,202.59
支付给职工以及为职工支付的现金	8	1,164,004,535.63	80,755,992.45	754,390,986.51
支付的各项税费	9	1,538,037,640.39	19,474,475.48	1,788,124,431.80
偿还债务支付的现金	10	38,468,026,467.93	11,289,767,306.31	48,397,088,254.06
偿付利息支付的现金	11	2,353,755,949.96	731,257,405.98	3,932,508,841.98
支付其他与经营活动有关的现金	12	5,398,371,854.79	1,401,504,189.92	22,125,930,763.92
经营活动现金流出小计	13	<b>129,718,976,891.72</b>	<b>37,360,207,882.06</b>	<b>151,219,371,480.86</b>
经营活动产生的现金流量净额	14	<b>-5,629,167,375.49</b>	<b>343,866,096.47</b>	<b>-11,183,835,683.54</b>
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资收到的现金	16	46,076,103,973.09	4,489,003,294.73	18,189,024,008.28
取得投资收益收到的现金	17	246,682,477.00	45,936,724.11	252,021,806.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18	8,553,618.80	1,837,699.54	1,084,536,003.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19			-
收到其他与投资活动有关的现金	20			-
投资活动现金流入小计	21	<b>46,331,340,068.89</b>	<b>4,536,777,718.38</b>	<b>19,525,581,819.01</b>
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22	404,813,541.66	140,199,294.23	-
投资支付的现金	23	39,485,300,000.00		17,931,626,978.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24	60,000,000.00		-
支付其他与投资活动有关的现金	25	51,374,463.04	2,733,997.39	2,890,717.08
投资活动现金流出小计	26	<b>40,001,488,004.70</b>	<b>142,933,291.62</b>	<b>17,934,517,695.43</b>
投资活动产生的现金流量净额	27	<b>6,329,852,064.19</b>	<b>4,393,844,426.76</b>	<b>1,591,064,123.58</b>
三、筹资活动产生的现金流量：	28			-
吸收投资收到的现金	29			2,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30			-
发行债券收到的现金	31	15,166,050,711.81	1,992,000,000.00	18,862,115,610.74
收到其他与筹资活动有关的现金	32	1,795,200,000.00		1,892,400,000.00
筹资活动现金流入小计	33	<b>16,961,250,711.81</b>	<b>1,992,000,000.00</b>	<b>22,754,515,610.74</b>
分配股利、利润支付的现金	34	164,240,000.00	70,000,000.00	2,043,910,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35			-
支付其他与筹资活动有关的现金	36	14,608,393,660.57	1,706,375,245.90	13,912,569,675.50
筹资活动现金流出小计	37	<b>14,772,633,660.57</b>	<b>1,776,375,245.90</b>	<b>15,956,479,675.50</b>
筹资活动产生的现金流量净额	38	<b>2,188,617,051.24</b>	<b>215,624,754.10</b>	<b>6,798,035,935.24</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39	4,653,799.95	-3,575,109.01	-3,330,356.97
五、现金及现金等价物净增加额	40	<b>2,893,955,539.89</b>	<b>4,949,760,168.32</b>	<b>-2,798,065,981.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额	41	10,366,360,556.54	8,310,555,928.11	20,368,528,412.12
六、期末现金及现金等价物余额	42	<b>13,260,316,096.43</b>	<b>13,260,316,096.43</b>	<b>17,570,462,430.43</b>

法定代表人：万蔚豪

主管会计工作负责人：朱昱皓

会计机构负责人：杨莹





# 平安国际融资租赁有限公司 资产负债表

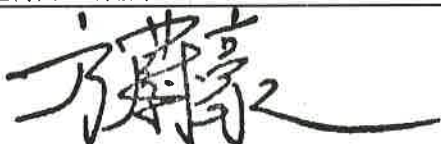
2020-06-30

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	9,302,289,143.41	6,647,499,425.51	短期借款	19,981,010,479.11	18,840,568,773.28
交易性金融资产	4,462,536,531.83	14,452,564,519.85	衍生金融负债	19,274,628.02	60,566,867.49
衍生金融资产	120,428,940.86	89,563,846.83	应付票据	2,889,307,313.52	2,413,917,246.75
应收票据	811,894,903.25	772,663,059.40	应付账款	666,982,782.61	416,314,544.66
应收账款			预收账款	312,303,612.86	183,747,366.23
预付账款	2,285,394.19	2,285,394.19	应付职工薪酬	1,276,261,249.04	1,579,905,676.13
其他应收款	31,380,021,983.12	42,688,777,951.21	应交税费	243,977,214.74	189,827,884.26
存货	979,412.27	1,688,774.90	其他应付款	6,162,254,284.96	7,434,511,975.78
一年内到期的非流动资产	64,909,894,268.35	56,069,850,832.52	合同负债	56,475,194.02	33,874,782.09
其中：长期应收款	58,287,159,551.63	51,203,232,654.63	一年内到期的非流动负债	59,891,637,711.42	59,442,053,868.26
应收保理款	2,974,068,379.40	1,734,734,823.04	其中：长期借款	18,918,485,561.45	21,522,665,679.23
委托贷款	3,648,666,337.32	3,131,883,354.85	应付债券	37,787,335,414.65	34,585,398,091.75
其他流动资产	3,003,616.34	144,328,267.30	长期应付款	3,185,816,735.32	3,333,990,097.28
			其他流动负债		
<b>流动资产合计</b>	<b>110,993,334,193.62</b>	<b>120,869,222,071.71</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>90,999,464,470.30</b>	<b>90,595,288,984.93</b>
<b>非流动资产：</b>			<b>非流动负债：</b>		
长期应收款	55,442,831,289.06	47,754,053,096.78	长期借款	20,646,316,368.07	25,359,447,803.79
应收保理款	2,174,384,352.40	2,124,738,630.89	应付债券	29,747,707,598.83	32,068,000,000.00
委托贷款	3,280,286,851.94	5,539,659,618.17	长期应付款	11,266,445,876.96	10,398,465,550.81
其他债权投资			租赁负债	155,426,083.94	
长期股权投资	11,714,806,379.00	11,817,554,625.61	继续涉入负债	4,400,630,641.26	3,831,071,960.65
租赁资产	131,090,093.41		预计负债		
投资性房地产	292,627,817.02	296,659,283.32	递延所得税负债	12,444,652.40	12,444,652.40
固定资产	32,533,367.64	39,548,553.14	其他非流动负债	128,166,009.98	142,426,138.15
在建工程					
继续涉入资产	4,400,630,641.26	3,831,071,960.65			
无形资产	80,050,114.40	73,754,123.95			
开发支出	9,503,668.39	23,257,208.31	<b>非流动负债合计</b>	<b>66,357,137,231.44</b>	<b>71,811,856,105.80</b>
商誉			<b>负债合计</b>	<b>157,356,601,701.74</b>	<b>162,407,145,090.73</b>
长期待摊费用	635,318,529.06	9,660,395.31			
递延所得税资产	1,472,965,701.08	1,149,405,939.74	<b>所有者权益：</b>		
其他非流动资产			实收资本	13,634,810,442.82	13,634,810,442.82
			资本公积	1,786,913,467.41	1,846,396,327.32
			其他权益工具	13,447,812,781.30	11,474,424,121.61
<b>非流动资产合计</b>	<b>79,667,028,804.66</b>	<b>72,659,363,435.87</b>	盈余公积	533,184,280.46	533,184,280.46
			其他综合收益	-56,873,417.02	-50,543,426.83
			未分配利润	3,957,913,741.57	3,683,168,671.47
			少数股东权益		
			外币折算差额		
			<b>所有者权益合计</b>	<b>33,303,761,296.54</b>	<b>31,121,440,416.85</b>
<b>资产总计</b>	<b>190,660,362,998.28</b>	<b>193,528,585,507.58</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>190,660,362,998.28</b>	<b>193,528,585,507.58</b>

法定代表人：方蔚豪

主管会计工作负责人：朱昱皓

会计机构负责人：杨莹





# 平安国际融资租赁有限公司 利润表

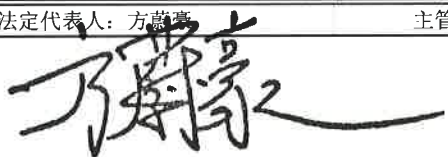
2020年6月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、营业总收入	1	5,966,396,907.35	1,220,687,401.33	4,757,845,050.23
其中：	2			
利息收入	3	5,214,953,860.94	1,050,800,252.22	4,249,067,016.84
经营租赁收入	4	6,778,443.50	1,224,383.31	3,395,634.75
服务费收入	5	666,911,461.04	148,697,334.96	378,651,294.97
影像业务收入	6			
设备销售收入	7	2,439,239.30	531,231.98	1,109,325.27
银行存款利息收入	8	41,478,008.77	13,661,754.39	70,440,015.97
其他收入	9	33,835,893.80	5,772,444.47	55,181,762.43
二、营业总成本	10	5,260,778,535.36	934,992,856.27	4,908,107,697.84
其中：	11			
营业成本	12	3,431,422,570.35	709,797,135.27	3,307,858,273.08
税金及附加	13	19,856,035.52	6,128,877.15	13,840,534.88
业务及管理费用	14	688,139,893.03	130,096,480.04	972,979,961.16
财务费用	15	19,037,009.57	2,363,368.99	21,506,393.33
信用减值损失	16	1,102,323,026.89	86,606,994.82	591,922,535.39
资产减值损失	17			
其他成本	18			
加：公允价值变动收益	19	37,129,701.15	22,816,775.69	124,569,042.38
净敞口套期收益	20	-9,812,671.68	-443,382.01	1,520,402.58
投资收益	21	49,251,523.65	-61,845,691.17	359,371,538.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22	-118,541,561.53	-103,220,336.59	94,656,064.09
汇兑收益	23	-6,121,367.08	3,932,378.99	-8,038,719.59
资产处置收益	24	-5,015.03	49.20	-26,213.61
其他收益	25	69,214,202.21	270,982.54	66,617,310.25
三、营业利润	26	845,274,745.21	250,425,658.30	393,750,713.10
加：营业外收入	27	10,962,361.94		60,023.97
减：营业外支出	28	506,000.00		
四、利润总额	29	855,731,107.15	250,425,658.30	393,810,737.07
减：所得税费用	30	245,716,244.20	88,860,052.68	74,809,888.61
五、净利润	31	610,014,862.95	161,565,605.62	319,000,848.46
归属于母公司所有者的净利润	32	610,014,862.95	161,565,605.62	319,000,848.46
少数股东损益	33			

法定代表人：方蔚豪

主管会计工作负责人：朱旻皓

会计机构负责人：杨莹





## 平安国际融资租赁有限公司 现金流量表

2020年6月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	66,810,947,385.52	17,514,431,994.06	51,591,074,000.46
收到的税费返还	3	68,883,464.77	176,860.14	271,385.37
取得借款收到的现金	4	21,138,768,257.58	12,171,847,469.58	35,430,398,330.41
收到其他与经营活动有关的现金	5	15,221,415,310.97	3,740,142,984.97	32,559,003,901.23
经营活动现金流入小计	6	<b>103,240,014,417.44</b>	<b>33,426,599,308.75</b>	<b>119,580,747,617.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7	73,575,473,049.84	23,759,890,880.30	68,577,098,265.96
支付给职工以及为职工支付的现金	8	865,733,796.17	38,079,803.62	639,966,644.13
支付的各项税费	9	445,716,106.39	17,092,137.35	254,949,543.44
偿还债务支付的现金	10	27,293,983,097.65	7,896,418,218.89	33,088,072,459.05
偿付利息支付的现金	11	1,486,854,669.12	499,597,301.21	1,402,856,770.23
支付其他与经营活动有关的现金	12	3,728,790,627.68	1,192,293,262.72	24,341,727,964.26
经营活动现金流出小计	13	<b>107,396,551,346.85</b>	<b>33,403,371,604.09</b>	<b>128,304,671,647.07</b>
经营活动产生的现金流量净额	14	<b>-4,156,536,929.41</b>	<b>23,227,704.66</b>	<b>(8,723,924,029.60)</b>
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资收到的现金	16	29,602,100,678.36	3,780,000,000.00	16,389,324,008.28
取得投资收益收到的现金	17	215,769,771.37	41,533,718.02	171,355,285.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18	32,234.21	1,090.27	87,488.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19			-
收到其他与投资活动有关的现金	20			-
投资活动现金流入小计	21	<b>29,817,902,683.94</b>	<b>3,821,534,808.29</b>	<b>16,560,766,781.39</b>
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22	706,990.14	152,727.26	-
投资支付的现金	23	24,376,300,000.00		15,948,821,878.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24			-
支付其他与投资活动有关的现金	25	40,087,492.88	778,418.60	7,273.82
投资活动现金流出小计	26	<b>24,417,094,483.02</b>	<b>931,145.86</b>	<b>15,948,829,152.17</b>
投资活动产生的现金流量净额	27	<b>5,400,808,200.92</b>	<b>3,820,603,662.43</b>	<b>611,937,629.22</b>
三、筹资活动产生的现金流量：	28			
吸收投资收到的现金	29			2,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30			-
发行债券收到的现金	31	14,386,827,233.60	1,992,000,000.00	18,862,115,610.74
收到其他与筹资活动有关的现金	32	1,795,200,000.00		1,892,400,000.00
筹资活动现金流入小计	33	<b>16,182,027,233.60</b>	<b>1,992,000,000.00</b>	<b>22,754,515,610.74</b>
分配股利、利润支付的现金	34	164,240,000.00	70,000,000.00	2,043,910,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35			-
支付其他与筹资活动有关的现金	36	14,604,497,543.18	1,706,375,245.90	13,912,569,675.50
筹资活动现金流出小计	37	<b>14,768,737,543.18</b>	<b>1,776,375,245.90</b>	<b>15,956,479,675.50</b>
筹资活动产生的现金流量净额	38	<b>1,413,289,690.42</b>	<b>215,624,754.10</b>	<b>6,798,035,935.24</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39	118,061.49	107,111.27	3,448.18
五、现金及现金等价物净增加额	40	<b>2,657,679,023.42</b>	<b>4,059,563,232.46</b>	<b>(1,313,947,016.96)</b>
加：期初现金及现金等价物余额	41	6,641,304,449.98	5,239,420,240.94	13,080,101,494.84
六、期末现金及现金等价物余额	42	<b>9,298,983,473.40</b>	<b>9,298,983,473.40</b>	<b>11,766,154,477.88</b>

法定代表人：朱昱皓

主管会计工作负责人：朱昱皓

会计机构负责人：杨莹

朱昱皓

朱昱皓

杨莹

平安国际融资租赁有限公司  
2020年1-6月财务报表附注

一 公司的一般情况及业务活动

平安国际融资租赁有限公司(以下简称“本集团”)是由中国平安保险(集团)股份有限公司(以下简称“平安集团”)和中国平安保险海外(控股)有限公司(以下简称“平安海外控股”)于2012年9月27日在中华人民共和国深圳市注册成立的中外合资有限责任公司。本集团经上海市商务委员会以沪商外资披(2012)3280号文批准设立,经批准的经营期限为30年。注册资本为人民币3.15亿元。

2018年4月,经董事会决议,本公司新增注册资本约人民币10.3亿元。其中平安集团新增投资人民币13.6亿元(约人民币10.3亿元计入注册资本,约人民币3.3亿元计入资本公积)。2019年3月,本公司收到平安海外控股实缴资本人民币10亿元,其中人民币7.3亿元计入实收资本,人民币2.7亿元计入资本公积。2019年6月,经董事会决议,本公司新增注册资本约人民币6.6亿元。其中平安集团新增投资人民币10亿元(约人民币6.6亿元计入注册资本,约人民币3.4亿元计入资本公积)。截止2019年12月31日,本公司收到平安集团实缴资本人民币10亿元,其中人民币6.6亿元计入实收资本,人民币3.4亿计入资本公积。于2019年12月31日,完成上述增资后,本公司的注册资本为人民币138.9亿元,实收资本为人民币136.3亿元。

平安集团以直接持股和间接持股分别拥有本集团69.44%和30.56%的股权,为本集团最终控股股东。

本集团及子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为融资租赁业务;租赁业务;向国内外购买租赁财产;租赁财产的残值处理及维修;租赁交易咨询和担保;出口保理;国内保理;与商业保理相关的咨询服务;信用风险管理平台开发;投资控股;飞机租赁;投资管理;投资咨询;从事计算机科技、网络科技、电子科技、信息科技、医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,健康咨询(诊疗活动、心理咨询除外)以及经批准的其他业务。

二 财务报表编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 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相关时间点和时间段的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 四 重要会计政策和会计估计

### (1) 会计年度

会计年度为公历 2020 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### (2) 记账本位币

本集团选定记账本位币的依据是业务收支的主要币种。本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算。

### (3) 外币折算

外币交易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，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的外币利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (4) 企业合并

#### 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



## 四 重要会计政策和会计估计(续)

### (4) 企业合并(续)

#### 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (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。

子公司是指可以被本集团控制的主体(包括结构化主体)。控制，是指本集团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动报酬，并且有能力利用对被投资方的权力影响其报酬。本集团在获得子公司控制权当日合并子公司，并在丧失控制权当日将其终止合并入账。

结构化主体，是指在判断主体的控制方时，表决权或类似权力没有被作为设计主体架构时的决定性因素(例如表决权仅与行政管理事务相关)，而主导该主体相关活动的依据是合同或相应安排。

当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团将评估就该结构化主体而言，本集团是代理人还是主要责任人。如果资产管理人仅仅是代理人，则其主要代表其他方(结构化主体的其他投资者)行事，因此并不控制该结构化主体。但若资产管理人被判断为主要代表其自身行事，则是主要责任人，因而控制该结构化主体。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

## 四 重要会计政策和会计估计(续)

### (5) 合并财务报表(续)

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

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

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。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。

### (6) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### (7) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类与计量

本集团根据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，将金融资产划分为：**(1)**以摊余成本计量的金融资产；**(2)**以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；**(3)**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具的投资，按照该笔投资的业务模式以及合同现金流量特征决定分类，不通过现金流量特征测试的直接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；通过测试的则取决于其业务模式决定其最终分类；权益工具的投资，其公允价值变动通常计入损益，但本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (7) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类与计量(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

##### 权益工具

本集团将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

##### (ii) 减值

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

本集团对于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债务工具投资、融资承诺等，考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。预期信用损失计量中，重要的假设和判断列示如下：

- i) 预期信用损失计量的参数，如违约概率、违约损失率和风险敞口等；
- ii) 信用风险显著变化的判断标准；
- iii) 前瞻性信息。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (7) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值(续)

对于纳入预期信用损失计量的金融资产，本集团评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加或发生实际违约，构建预期信用损失“三阶段”减值模型，并对每一种类型资产的不同减值阶段进行定义，结合前瞻性信息，明确资产在不同情境下对应的减值阶段，分别计量其减值准备，确认预期信用损失及其变动。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

对于划分为组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且集团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；**(3)**该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

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终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (7) 金融工具(续)

##### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括短期借款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

##### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (8) 长期股权投资

长期股权投资包括：本集团对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

##### (a) 子公司

子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

##### (b) 合营企业和联营企业

合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排；联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销；然后在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (9) 投资性房地产

投资性房地产为本集团出租给子公司的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本法模式进行后续计量，投资性房地产的折旧采用直线法计提。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40年	10%	2.25%

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

##### (10) 固定资产

固定资产包括办公设备、计算机及电子设备、运输工具、飞机以及房屋及建筑物等。购置或新建的按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年	5%	19.00%
计算机及电子设备	5年	5%	19.00%
运输工具	4年	5%	23.75%
飞机	25年	15%	3.40%
房屋及建筑物	40年	10%	2.25%



#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (10) 固定资产(续)

本集团购入的飞机用于经营租赁。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

##### (11) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

##### (12) 无形资产

无形资产为外购电脑软件，以成本计量，在预计使用年限 3 年内平均摊销。

##### (13) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为无形资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (14) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

##### (15) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

##### (16) 职工薪酬

职工薪酬是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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

###### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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。其中非货币性福利按照公允价值计量。

###### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (16) 职工薪酬(续)

##### (c) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (d) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

##### (e) 股份支付

以权益结算的股份支付业务

本集团设有以权益结算、以股份为基础的报酬计划。根据该等计划，本集团的最终控股母公司向本集团的职工授予本集团最终控股母公司权益工具的期权，本集团获取职工的服务以作为该期权的对价。授予日，本集团向本集团最终控股母公司支付期权购买款并计入权益。

本集团以对可行权期权数量的最佳估计为基础，按照期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用。期权授予日的公允价值：

- 包括任何市场业绩条件(例如主体的股价)；
- 不包括任何服务和非市场业绩可行权条件(例如盈利能力、销售增长目标和职工在某特定时期内留任实体)的影响；及
- 包括任何非可行权条件(例如规定职工储蓄)的影响。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (16) 职工薪酬(续)

##### (e) 股份支付(续)

非市场表现和服务条件包括在有关预期可行权的期权数目的假设中。成本费用的总金额在等待期间内确认，等待期间指将符合所有特定可行权条件的期间。

此外，在某些情况下，职工可能在授予日之前开始提供服务，因此服务期开始时应对授予日公允价值进行估计并相应确认服务期开始时与授予日之间的费用。

在每个报告期末，本集团依据非市场表现和服务条件修订其对预期可行权的期权数目的估计，在利润表确认对原估算修订(如有)的影响，并对权益作出相应调整。

在权益工具行权时，本集团最终控股母公司与本集团员工进行结算。

##### (17) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (18) 收入确认

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关服务的控制权时确认收入。取得相关服务的控制权，是指客户能够主导该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### (a) 销售商品

本集团采购手机产品并将其销售予电信运营商。本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由运营商确认接收后，确认收入。产品交付后，运营商具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

##### (b) 提供租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

融资租赁收入按实际利率法在租赁期内各个期间确认。

##### (c) 提供服务

本集团对外提供租赁服务、保理服务和委托贷款服务，提供服务收入金额按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量。交易价格，是指企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本集团根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格，同时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收款项，其余部分确认为合同资产，并对应收款项和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的服务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

##### (d) 利息收入

利息收入主要为委托贷款业务、应收债权保理业务及银行存款收取的利息，按存出资金或让渡资金使用权的时间及实际利率计算确定。

##### (19) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团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。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (19) 政府补助(续)

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

##### (20) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

在进行实际分类时，应当全面考虑租赁期届满时租赁资产所有权是否转移给承租人、承租人是否有购买租赁资产的选择权、租赁期占租赁资产尚可使用年限的比例等各种因素，按照企业会计准则规定，符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 即使资产的所有权不转让，但是租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

##### (a) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (20) 租赁(续)

###### (b) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

本集团作为经营租赁出租人时，出租的资产仍作为本集团资产反映。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

###### (c) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

###### (d) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

在租赁开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额作为应收融资租赁款的入账价值，并同时记录未担保余值，将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额记录为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配。

当从应收融资租赁款获得现金流的权利已经到期或转移，并且本集团已将与租赁物相关的几乎所有风险和报酬转移时，终止确认该项应收融资租赁款。

本集团定期对未担保余值进行审核。如有证据表明未担保余值已经减少，本集团将重新计算租赁内含利率，并相应修正租赁期内收益的分摊。

##### (21) 套期会计

本集团指定若干衍生工具作为套期工具，用于现金流量套期。

本集团在套期开始时，记录套期工具与套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始时及之后，本集团记录套期工具是否能高度有效地抵销套期风险造成的套期项目现金流量变动。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (21) 套期会计(续)

###### 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分计入其他综合收益，与无效部分相关的收益或损失计入当期损益。

原计入其他综合收益且在所有者权益中累计的金额将在套期项目影响损益的期间重新分类至当期损益，与已确认套期项目一致。然而，如果对预期交易的套期使本集团确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益且在所有者权益中累计的收益或损失从所有者权益中转出，计入该项非金融资产或非金融负债初始计量的成本中。

当本集团撤销套期关系，套期工具到期或被出售、被终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。已计入其他综合收益且在所有者权益中累计的任何收益或损失在此时将保留于所有者权益中，并在预期交易最终计入当期损益时予以确认。如果预期交易不会发生，在所有者权益中累计的收益或损失实时计入当期损益。

##### (22) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

##### (23) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团仅有一个主要经营分部。



#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (24) 重要会计估计和判断(续)

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (a) 预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量和公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产，其预期信用损失的计量中使用了复杂的模型和大量的假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和借款人的信用行为。附注十一金融风险管理的信用风险一节具体说明了预期信用损失计量中使用的参数、假设和估计技术，也披露了预期信用损失对这些因素的变动的敏感性。

根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

- ▶ 判断信用风险显著增加的标准；
  - ▶ 选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
  - ▶ 针对不同类型的产品，在计量预期信用时确定需要使用的前瞻性情景数量和权重；
- 及
- ▶ 为预期信用损失的计量进行金融工具的分组，将具有类似信用风险特征的项目划入一个组合。

##### (b) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

管理金融资产的**业务模式**，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定被管理的金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。管理金融资产的**业务模式**不是由某一个因素或某一项活动决定的，需要考虑在评估时可获取的所有相关证据来进行判断。主要的相关证据包括但不限于：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (24) 重要会计估计和判断(续)

##### (b) 金融资产的分类(续)

金融资产的合同现金流量特征，是指金融资产合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性，即相关金融资产在特定日期产生的合同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，其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，本金金额可能因提前还款等原因在金融资产的存续期内发生变动；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

##### (c) 金融工具公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现分析模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场波动率及相关性等因素进行估计。若上述因素发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

##### (d) 所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### 四 重要会计政策和会计估计(续)

##### (25) 重要会计政策变更

本集团自 2020 年 1 月 1 日起适用于《企业会计准则第 21 号-租赁》（以下简称“新租赁准则”）。根据新租赁准则的相关规定，本集团未调整 2019 年度的比较财务报表。

本集团于 2019 年 12 月 31 日的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值，与于 2020 年 1 月 1 日确认的租赁负债金额的差额不重大。

在执行新租赁准则的过程中，本集团使用了该准则允许的下列简易处理办法：

- (1) 截至 2020 年 1 月 1 日的剩余租赁期短于十二个月的经营租赁作为短期租赁处理；
- (2) 首次执行日确认使用权资产时扣除初始直接费用；
- (3) 对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- (4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，可根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号-或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同。

对于短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关的付款额在租赁期内各个期间按照直线法在损益中确认。短期租赁是指租赁期为十二个月或短于十二个月的租赁。低价值资产包括小型办公用品和 IT 设备。

## 五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	税率	税基
企业所得税(a)	25%/16.5%/12.5%	应纳税所得额
增值税(b)	17%/16%/13%/10%/6%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%/5%	缴纳的增值税税额

- (a) (i) 本公司及在中华人民共和国境内设立的子公司适用企业所得税率为 25%；本公司在境外的子公司按照所在地区的税收法规申报纳税，其中：

本公司在香港特别行政区设立的子公司(附注六)依法缴纳香港利得税，适用税率为 16.5%。

本公司在爱尔兰共和国设立的子公司(附注六)依法缴纳爱尔兰企业所得税，适用税率为 12.5%。

(ii) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

- (b) 根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)及相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本集团签订的有形动产直租、有形动产经营租赁合同适用的增值税税率为 16%，2018 年 5 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 17%。

本集团签订的有形动产融资性售后回租合同、应收保理及委托贷款合同一律适用增值税税率 6%。

## 六 子公司

于 2020 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司:

	持股比例(注 1)		业务性质	主要经营地	注册地	取得方式
	直接	间接				
平安商业保理有限公司	100%	-	商业保理咨询服务	上海	上海	设立
平安国际金融有限公司	100%	-	项目融资	英属维京群岛	英属维京群岛	设立
金一投资有限公司	-	100%	经营租赁	英属维京群岛	英属维京群岛	收购
平安好医投资管理有限公司	100%	-	投资管理	上海	上海	设立
平安国际融资租赁(天津)有限公司	50%	50%	融资租赁	天津	天津	设立
平安国际融资租赁(深圳)有限公司	75%	25%	融资租赁	深圳	深圳	设立
平安网赢通信科技有限公司	100%	-	通信科技	上海	上海	设立
南昌网赢实业发展有限公司	-	100%	通信科技	南昌	南昌	设立
平安车管家汽车租赁有限公司	100%	-	汽车租赁	天津	天津	设立
Ping An Aviation Capital Company Limited	-	-	投资管理	香港	香港	设立
Ping An Leasing Hong kong Holdings Limited	-	100%	投资管理	香港	香港	设立

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(注 1)		取得方式
				直接	间接	
武汉平安好医医学影像诊断中心有限公司	武汉	武汉	影像中心	-	100%	设立
襄阳平安好医医学影像有限公司	襄阳	襄阳	影像中心	-	100%	设立
重庆平安好医经纬综合门诊有限公司	重庆	重庆	健康体检	-	100%	设立
广州平安好医医学影像有限公司	广州	广州	影像中心	-	100%	设立
平安好医(天津)医学影像有限公司	天津	天津	影像中心	-	100%	设立
平安好医重庆医学影像中心有限公司	重庆	重庆	影像中心	-	100%	设立
南昌平安好医医学影像中心有限公司	南昌	南昌	影像中心	-	100%	设立
南昌平安好医健康体检中心有限公司	南昌	南昌	健康体检	-	100%	设立
平安好医(武汉)综合门诊部有限公司	武汉	武汉	健康体检	-	100%	设立

	持股比例(注 1)		业务性质	主要经营地	注册地	取得方式
	直接	间接				
合肥平安好医学影像中心有限公司		100%	影像中心	合肥	合肥	设立
平安好医襄阳综合门诊部有限公司		100%	健康体检	襄阳	襄阳	设立
合肥平安好医医院有限公司		100%	健康体检	合肥	合肥	设立
南昌平安好医综合门诊部有限公司		100%	健康体检	南昌	南昌	设立
成都平安好医医学影像诊断有限公司		100%	影像中心	成都	成都	设立
广州平安好医健康体检中心有限公司		100%	健康体检	广州	广州	设立
沈阳平安好医医学影像诊断中心有限公司		100%	影像中心	沈阳	沈阳	设立
沈阳和平平安好医综合门诊部有限公司		100%	健康体检	沈阳	沈阳	设立
厦门平安好医医学影像诊断中心有限公司		100%	影像中心	厦门	厦门	设立
厦门州信门诊部有限公司		80%	健康体检	厦门	厦门	收购
上海鼎红网络科技有限公司		80%	健康体检	上海	上海	收购
上海平安好医医学影像诊断有限公司(注 2)		100%	计算机网络科技	上海	上海	收购
上海平安好医医学影像诊断有限公司(注 2)		100%	影像中心	上海	上海	设立
上海平安好医门诊部有限公司(注 2)		100%	健康体检	上海	上海	设立

注 1：上表持股比例为各层控股关系之持股比例相乘得出的间接持股比例与直接持股比例之和；表决权比例为本集团直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例之和。

注 2：上述子公司于 2020 年度新设立。

## 七 合并财务报表项目附注(续)

### (1) 货币资金

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
银行存款	12,249,285,158	14,823,618,236
其他货币资金(注 1)	1,024,117,257	2,762,415,372
合计	13,273,402,415	17,586,033,608

注 1: 于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 6 月 30 日, 其他货币资金为本集团短期借款、银行承兑汇票及保函的保证金。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
理财产品	4,247,961,281	3,349,067,981
资产支持专项计划(注 1)		4,609,686,132
基金	242,878,307	414,495,026
非上市股权	755,361,743	
合计	5,246,201,330	8,373,249,139

注 1: 该款项系本公司投资的资产支持专项计划。



## 七 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 长期应收款

科目	2020年6月30日	2019年6月30日
应收融资租赁款(a)	186,591,661,553	184,562,726,143
应收保理款(b)	16,862,424,985	19,186,751,043
委托贷款(c)	12,501,568,989	11,517,708,745
小计	215,955,655,527	215,267,185,931
减：一年内到期的应收融资租赁款	-90,070,634,980	-73,884,933,489
减：一年内到期的应收保理款	-11,681,044,784	-12,361,898,266
减：一年内到期的委托贷款	-6,640,428,154	-5,957,572,802
小计	-108,392,107,919	-92,204,404,557
合计	107,563,547,608	123,062,781,374

注：半年度报表中“应收保理款”、“委托贷款”科目单独列示，此处合并至“长期应收款”科目。

### (4) 长期股权投资

科目	2020年6月30日	2019年6月30日
深圳平科信息咨询有限公司	1,699,356,959	1,134,362,940
深圳平安好医医学检验实验室	97,385,708	
合计	1,796,742,667	1,134,362,940

合营企业的基础信息：

	主要经营地	注册地	持股比例	表决权比例	对集团活动是否具有战略性
深圳平科信息咨询有限公司	上海	上海	25.68%	25.68%	是
深圳平安好医医学检验实验室	深圳	深圳	60.00%	60.00%	
深圳平安好医检验控股有限公司	深圳	深圳	100.00%	100.00%	
武汉平安好医医学检验实验室有限公司	武汉	武汉	100.00%	100.00%	
广州平安好医医学检验实验室有限公司	广州	广州	100.00%	100.00%	
合肥平安好医医学检验有限公司	合肥	合肥	100.00%	100.00%	

杭州康库医学检验实验室有限公司	杭州	杭州	100.00%	100.00%
沈阳平安好医医学影像诊断中心有限公司	沈阳	沈阳	100.00%	100.00%
沈阳和平平安好医综合门诊部有限公司	沈阳	沈阳	100.00%	100.00%

**(5) 固定资产**

科目	2020年6月30日	2019年6月30日
固定资产原值	1,344,667,793	5,238,728,246
减：累计折旧	270,738,790	451,994,959
减：固定资产减值准备	28,519,169	21,044,325
合计	1,045,409,833	4,765,688,961

## 七 合并财务报表项目附注(续)

### (6) 应付票据

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
银行承兑汇票	2,950,754,982	4,377,070,752
商业承兑汇票		66,304,995
信用证	1,169,633,000	
合计	4,120,387,982	4,443,375,747

### (7) 应付债券

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
应付债券	106,913,213,947	66,064,987,882
减：一年内到期的应付债券	38,582,753,174	24,406,987,882
合计	68,330,460,773	41,658,000,000

### (8) 其他应付款

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
其他应付款		
待划转款项(注 1)	13,709,351,663	9,776,351,967
其他	229,526,135	135,234,724
合计	13,938,877,797	9,911,586,691

注 1：该款项系本集团作为资产证券化交易中的资产服务机构需向投资者划转的款项。

### (9) 长期应付款

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
保证金	28,257,683,747	24,877,832,977
维修储备金		4,148,862
贷款费用	4,061,005	9,048,019
应付融资租赁款	82,233,567	-
减：一年内到期的保证金	5,109,097,129	4,985,792,676
合计	23,234,881,190	19,905,237,182

## 七 合并财务报表项目附注(续)

### (10) 营业收入

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
融资租赁利息收入	6,919,496,426	6,559,064,193
服务费收入	968,695,169	1,255,842,159
委托贷款利息收入	367,874,301	388,078,444
应收保理款利息收入	615,795,686	547,934,369
经营租赁租金收入	16,230,876	233,371,305
银行利息收入	66,473,827	94,249,571
设备销售收入	2,663,844	89,851,624
远程诊断收入	75,265,310	23,053,226
其他收入	110,512,683	-
合计	9,143,008,122	9,191,444,889

### (11) 营业成本

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
利息支出	3,964,591,300	4,364,662,545
服务费支出	521,826,570	287,192,750
担保费支出	19,397,964	21,847,963
经营租赁固定资产折旧	51,296,387	115,014,899
设备销售成本		
远程诊断成本	44,671,164	14,300,045
合计	4,601,783,386	4,803,018,202

### (12) 信用减值损失

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
应收融资租赁款减值损失	1,062,969,395	866,016,477
委托贷款减值损失	239,487,015	132,354,495
应收保理款减值损失	143,468,521	67,206,678
合计	1,445,924,931	1,065,577,651

### (13) 投资收益

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
交易性金融资产	186,506,219	288,752,288
长期股权投资	-144,110,167	89,513,477
衍生金融工具		
合计	42,396,051	378,265,765