

平安不动产有限公司

已审财务报表

2022年度



目 录

	页 次
一、 审计报告	1 - 3
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	4 - 5
合并利润表	6 - 7
合并所有者权益变动表	8 - 9
合并现金流量表	10 - 11
公司资产负债表	12 - 13
公司利润表	14
公司所有者权益变动表	15 - 16
公司现金流量表	17 - 18
财务报表附注	19 - 110



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, 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17层
邮政编码：100738

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

审计报告

安永华明（2023）审字第61229246_H01号
平安不动产有限公司

平安不动产有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了平安不动产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、所有者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，后附的平安不动产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，公允反映了平安不动产有限公司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，我们独立于平安不动产有限公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

平安不动产有限公司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，管理层负责评估平安不动产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。

治理层负责监督平安不动产有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61229246_H01号
平安不动产有限公司

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （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，就可能导致对平安不动产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平安不动产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）就平安不动产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。

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。

审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61229246_H01号
平安不动产有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：吴翠蓉



中国注册会计师：罗 佳

中国 北京

2023年3月24日



人民币元

资产	附注七	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
流动资产			
货币资金	1	12,738,281,012	22,439,955,024
交易性金融资产	2	795,697,046	1,542,034,285
衍生金融资产		21,874,692	61,377,621
应收账款	3	1,043,710,587	1,303,852,290
应收款项融资		143,121,014	4,404,638,978
预付款项		17,265,704	90,073,517
其他应收款	4	6,395,736,835	15,817,084,722
存货	5	729,651,950	1,291,159,359
一年内到期的非流动资产	7	12,286,058,999	14,739,607,267
其他流动资产	6	35,785,489,281	15,598,329,523
流动资产合计		69,956,887,120	77,288,112,586
非流动资产			
债权投资	7	1,034,142,514	2,803,006,306
长期股权投资	8	35,116,923,856	36,231,876,973
其他权益工具投资	9	327,997,272	21,000,000
其他非流动金融资产	2	115,435,654	111,939,862
投资性房地产	10	2,402,429,950	2,010,406,247
固定资产		111,375,700	118,800,150
使用权资产		66,893,098	57,760,236
无形资产		103,222,962	134,173,260
商誉		547,495	547,495
长期待摊费用		39,242,973	46,916,797
递延所得税资产	11	376,333,272	246,112,277
非流动资产合计		39,694,544,746	41,782,539,603
资产总计		109,651,431,866	119,070,652,189

本财务报表由以下人士签署:

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
合并资产负债表(续)
2022年12月31日

人民币元

负债和所有者权益	附注七	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
流动负债			
短期借款	12	9,754,013,916	4,349,580,580
应付账款		270,721,002	78,037,308
合同负债		46,331,233	230,623,944
应付职工薪酬	13	502,270,922	738,010,742
应交税费	14	70,353,330	615,346,865
其他应付款	15	14,690,888,782	21,963,909,294
一年内到期的非流动负债		6,238,160,438	10,699,688,457
其他流动负债	16	1,531,791,831	2,559,921,106
流动负债合计		33,104,531,454	41,235,118,296
非流动负债			
长期借款	17	6,451,283,867	5,668,762,770
应付债券	18	21,680,685,044	20,710,402,047
租赁负债		25,229,164	7,566,746
递延所得税负债	11	37,744,015	39,160,664
非流动负债合计		28,194,942,090	26,425,892,227
负债合计		61,299,473,544	67,661,010,523
所有者权益			
实收资本	19	21,160,523,628	20,000,000,000
其他权益工具	20	3,084,165,653	8,712,580,647
资本公积	21	1,281,272,621	822,217,197
其他综合收益	33	85,931,545	(106,212,411)
盈余公积	22	2,154,801,406	1,961,445,318
一般风险准备		19,268,231	57,912,191
未分配利润	23	20,489,342,376	19,963,677,184
归属于母公司所有者权益合计		48,275,305,460	51,411,620,126
少数股东权益		76,652,862	(1,978,460)
所有者权益合计		48,351,958,322	51,409,641,666
负债和所有者权益总计		109,651,431,866	119,070,652,189

本财务报表由以下人士签署:

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
合并利润表
2022年度

人民币元

	附注七	2022年度	2021年度 (已重述)
一、营业收入	24	2,154,820,795	3,884,507,120
减：营业成本	25	(429,306,920)	(321,443,950)
税金及附加	26	(49,095,710)	(80,012,499)
管理费用	27	(1,070,917,553)	(1,679,856,002)
财务费用	28	(1,888,748,513)	(1,773,520,090)
其中：利息费用	28	(1,868,321,607)	(1,776,119,658)
利息收入	28	89,739,333	68,574,849
加：其他收益		37,856,054	14,366,289
投资收益	29	3,036,719,633	5,781,674,343
其中：对联营企业和合营企业的投资			
收益	29	439,093,675	952,089,293
公允价值变动收益	30	35,178,240	30,573,364
信用减值损失	31	(566,117,749)	(19,233,652)
资产减值损失		(120,218,627)	-
资产处置损益		289,407	(837,721)
二、营业利润		1,140,459,057	5,836,217,202
加：营业外收入		500,672	7,431,167
减：营业外支出		(12,804,534)	(16,955,454)
三、利润总额		1,128,155,195	5,826,692,915
减：所得税费用	32	(230,745,870)	(1,255,370,538)
四、净利润		897,409,325	4,571,322,377
按经营持续性分类			
持续经营净利润		897,409,325	4,571,322,377
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		901,777,042	4,571,425,000
少数股东损益		(4,367,717)	(102,623)

本财务报表由以下人士签署：


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
合并利润表 (续)
2022年度

人民币元

	附注七	2022年度	2021年度 (已重述)
五、其他综合收益的税后净额	33	192,143,956	(242,434,845)
归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		192,143,956	(244,491,286)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		75,876,109	(106,539,617)
应收款项融资公允价值变动		(16,826,476)	-
应收款项融资信用减值准备		16,826,476	-
外币财务报表折算差额		116,267,847	(137,951,669)
归属于少数股东的其他综合收益的税后 净额		-	2,056,441
六、综合收益总额		1,089,553,281	4,328,887,532
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,093,920,998	4,326,933,714
归属于少数股东的综合收益总额		(4,367,717)	1,953,818

本财务报表由以下人士签署：


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

附注七	2022年度							合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	归属于母公司所有者权益 其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		少数股东权益
一、	20,000,000,000	8,712,580,647	822,217,197	(106,212,411)	1,961,445,318	57,912,191	19,963,677,184	(1,978,460)	51,409,641,666
二、									
(一)	1,160,523,628	-	-	192,143,956	-	-	901,777,042	(4,367,717)	1,089,553,281
(二)			1,339,476,372	-	-	-	-	83,000,000	2,583,000,000
(三)									
22					193,356,088		(193,356,088)		
(四)						(38,643,960)	38,643,960		(80,571,349)
(五)									(36,139,873)
(六)									(5,863,423,824)
(七)							(221,399,722)		(750,100,618)
(八)								(961)	(961)
三、	21,160,523,628	3,084,165,653	1,281,272,621	85,931,545	2,154,801,406	19,268,231	20,489,342,376	76,652,862	48,351,958,322

本财务报表由以下人士签署：

蒋强 (Signature)
蒋强 (Red Seal)

法定代表人

唐胜 (Signature)
唐胜 (Red Seal)

主管会计工作负责人

陈音 (Signature)
陈音 (Red Seal)

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

平安不动产
合并所有者权益变动表 (续)
2022年度

人民币元

附注七	2021年度 (已重述)							合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		少数股东权益
上年年末余额	20,000,000,000	9,206,597,493	1,161,764,270	138,278,875	1,462,539,077	34,643,202	16,358,683,961	(3,932,278)	48,358,574,600
加: 同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	(31,324,337)	-	(31,324,337)
二、本年年初余额	20,000,000,000	9,206,597,493	1,161,764,270	138,278,875	1,462,539,077	34,643,202	16,327,359,624	(3,932,278)	48,327,250,263
三、本年增减变动金额	-	-	-	(244,491,286)	-	-	4,571,425,000	1,953,818	4,328,887,532
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	498,906,241	-	(498,906,241)	-	-
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	23,268,989	(23,268,989)	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	23,268,989	-	-	(179,906,600)
同一控制下企业合并	-	-	(179,906,600)	-	-	-	-	-	(43,750,494)
(四) 转股计划	-	-	(43,750,494)	-	-	-	-	-	(910,950,000)
(五) 其他权益工具变动	-	(494,016,846)	(4,000,944)	-	-	-	(412,932,210)	-	(111,889,035)
(六) 联营企业的其他变动	-	-	(111,889,035)	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	20,000,000,000	8,712,580,647	822,217,197	(106,212,411)	1,961,445,318	57,912,191	19,963,677,184	(1,978,460)	51,409,641,666

本财务报表由以下人士签署:

蒋强
蒋强

法定代表人

唐

主管会计工作负责人

陈

会计机构负责人

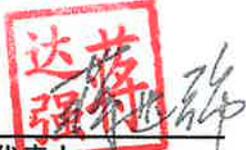
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

	附注七	2022年度	2021年度 (已重述)
一、经营活动产生的现金流量：			
提供劳务收到的现金		2,161,380,617	5,774,204,763
收到其他与经营活动有关的现金		7,992,781,692	8,225,321,573
经营活动现金流入小计		10,154,162,309	13,999,526,336
购买商品、接受劳务支付的现金		(65,551,704)	(2,199,606,508)
支付给职工以及为职工支付的现金		(806,620,704)	(823,710,476)
支付的各项税费		(1,382,644,136)	(1,616,053,896)
支付其他与经营活动有关的现金		(3,965,646,968)	(7,208,912,242)
经营活动现金流出小计		(6,220,463,512)	(11,848,283,122)
经营活动产生的现金流量净额	34(1)	3,933,698,797	2,151,243,214
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,526,670,211	110,984,717,001
取得投资收益收到的现金		3,164,341,123	4,001,758,001
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		270,885	16,863
处置子公司收到的现金净额		2,116,362,035	2,502,010,934
收到其他与投资活动有关的现金		-	158,856,532
投资活动现金流入小计		112,807,644,254	117,647,359,331
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(218,133,562)	(312,132,160)
投资支付的现金		(122,116,139,411)	(112,424,967,565)
投资活动现金流出小计		(122,334,272,973)	(112,737,099,725)
投资活动产生的现金流量净额		(9,526,628,719)	4,910,259,606

本财务报表由以下人士签署：


 法定代表人


 主管会计工作负责人


 会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
合并现金流量表(续)
2022年度

人民币元

	附注七	2022年度	2021年度 (已重述)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,500,000,000	-
取得借款收到的现金		41,139,788,102	36,747,900,507
发行债券收到的现金		10,116,108,500	13,906,839,405
收到其他与筹资活动有关的现金		938,022	761,576,161
筹资活动现金流入小计		<u>53,756,834,624</u>	<u>51,416,316,073</u>
偿还债务支付的现金		(54,209,775,257)	(52,779,101,161)
分配利润及偿付利息所支付的现金		(2,221,049,946)	(2,428,993,800)
支付其他与筹资活动有关的现金		(534,370,564)	(470,135,279)
筹资活动现金流出小计		<u>(56,965,195,767)</u>	<u>(55,678,230,240)</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(3,208,361,143)</u>	<u>(4,261,914,167)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>128,877,124</u>	<u>(121,025,659)</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		<u>(8,672,413,941)</u>	<u>2,678,562,994</u>
加:年初现金及现金等价物余额		<u>20,185,188,397</u>	<u>17,506,625,403</u>
六、年末现金及现金等价物余额	34(2)	<u>11,512,774,456</u>	<u>20,185,188,397</u>

本财务报表由以下人士签署:


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
公司资产负债表
2022年12月31日

人民币元

资产	附注十四	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	1	6,070,499,454	16,044,062,582
交易性金融资产	2	17,787,411	714,247,826
应收账款	3	948,940,452	1,179,078,723
预付款项		73,746	90,977
其他应收款	4	9,072,984,074	12,406,954,039
一年内到期的非流动资产	6	7,357,314,454	12,183,172,557
其他流动资产	5	38,019,603,003	22,355,780,254
流动资产合计		61,487,202,594	64,883,386,958
非流动资产			
债权投资	6	794,727,758	1,290,504,357
长期股权投资	7	20,511,084,082	18,624,738,548
其他权益工具投资		228,312,112	21,000,000
其他非流动金融资产	2	111,533,662	109,024,334
固定资产		3,900,432	8,153,466
无形资产		89,834,777	120,471,856
使用权资产		64,263,079	54,909,740
长期待摊费用		1,359,641	2,713,520
递延所得税资产	8	164,081,494	46,611,138
非流动资产合计		21,969,097,037	20,278,126,959
资产总计		83,456,299,631	85,161,513,917

本财务报表由以下人士签署：



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
公司资产负债表（续）
2022年12月31日

人民币元

负债和所有者权益	附注十四	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	9	5,670,756,191	3,417,523,366
应付账款		49,591,977	50,802,812
应付职工薪酬	10	433,899,832	655,309,797
应交税费	11	37,415,356	586,296,346
其他应付款	12	8,209,191,494	6,682,652,661
一年内到期的非流动负债		6,236,682,883	8,238,950,076
其他流动负债	13	1,524,268,580	2,536,861,815
流动负债合计		22,161,806,313	22,168,396,873
非流动负债			
长期借款	14	2,140,963,493	2,603,614,028
应付债券		14,205,654,889	13,867,755,979
租赁负债		23,890,104	6,424,659
非流动负债合计		16,370,508,486	16,477,794,666
负债合计		38,532,314,799	38,646,191,539
所有者权益			
实收资本		21,160,523,628	20,000,000,000
其他权益工具		3,084,165,653	8,712,580,647
资本公积		953,752,157	-
其他综合收益		31,411,443	28,560,046
盈余公积		2,150,933,727	1,957,577,639
一般风险准备		16,579,758	13,684,646
未分配利润		17,526,618,466	15,802,919,400
所有者权益合计		44,923,984,832	46,515,322,378
负债和所有者权益总计		83,456,299,631	85,161,513,917

本财务报表由以下人士签署：



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
公司利润表
2022年度

人民币元

	附注十四	2022年度	2021年度
一、营业收入	15	1,462,990,821	2,972,183,652
减：营业成本		(801,742)	(694,740)
税金及附加		(23,062,062)	(40,089,926)
管理费用	16	(920,699,661)	(1,480,790,325)
财务费用	17	(1,251,452,259)	(1,344,362,926)
其中：利息费用		(1,303,980,162)	(1,372,725,047)
利息收入		64,864,881	41,655,675
加：其他收益		31,026,211	8,302,951
投资收益	18	3,279,123,737	6,053,990,984
其中：对联营企业和合营企业的投资			
收益	18	723,937,083	1,455,818,567
公允价值变动损益		2,504,246	(12,695,871)
信用减值损失	19	(458,585,147)	(16,913,483)
资产处置损益		289,729	(837,721)
二、营业利润		2,121,333,873	6,138,092,595
加：营业外收入		55,243	5,463,450
减：营业外支出		(7,245,358)	(1,036,669)
三、利润总额		2,114,143,758	6,142,519,376
减：所得税费用	20	(180,582,879)	(1,153,456,970)
四、净利润		1,933,560,879	4,989,062,406
五、其他综合收益的税后净额		2,851,397	(49,409,392)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		2,851,397	(49,409,392)
六、综合收益总额		1,936,412,276	4,939,653,014

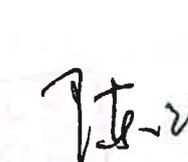
本财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

平安不动产有限公司
所有者权益变动表
2022年度

人民币元

	2022年度					合计		
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积		一般风险准备	未分配利润
20,000,000,000	8,712,580,647	-	-	28,560,046	1,957,577,639	13,684,646	15,802,919,400	46,515,322,378
本年年初余额	-	-	-	2,851,397	-	-	1,933,560,879	1,936,412,276
本年增减变动金额	1,160,523,628	-	1,339,476,372	-	-	-	-	2,500,000,000
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	193,356,088	-	(193,356,088)	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,895,112	(2,895,112)	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	(63,755,008)	-	-	-	-	(63,755,008)
持股计划	-	-	(36,821,330)	-	-	-	-	(36,821,330)
其他权益工具变动	-	(5,628,414,994)	(13,609,108)	-	-	-	(221,399,722)	(5,863,423,824)
(六) 其他	-	-	(28,781,055)	-	-	-	-	(28,781,055)
(七) 联营企业的其他变动	-	-	(242,757,714)	-	-	-	207,789,109	(34,968,605)
(八) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	21,160,523,628	3,084,165,653	953,752,157	31,411,443	2,150,933,727	16,579,758	17,526,618,466	44,923,984,832

本财务报表由以下人士签署：

蒋达强

法定代表人

唐本胜

主管会计工作负责人

陈陪

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安地产有限公司
2022年度
所有者权益变动表 (续)

人民币元

	2021年度						合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
一、本年初余额	20,000,000,000	9,206,597,493	227,821,247	77,989,438	1,458,671,398	9,620,939	11,938,105,674	42,918,786,189
二、本年增减变动金额	-	-	-	(49,409,392)	-	-	4,989,062,406	4,939,653,014
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	498,906,241	-	(498,906,241)	-
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	4,069,707	(4,063,707)	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	(202,158,423)
同一控制下企业合并	-	-	(202,158,423)	-	-	-	-	(42,653,505)
(三) 同一控制下企业合并	-	-	(202,158,423)	-	-	-	-	(42,653,505)
(四) 持股计划	-	-	(42,653,505)	-	-	-	-	(910,950,000)
(五) 其他权益工具变动	-	(494,016,846)	(4,000,944)	-	-	-	(412,932,210)	(187,354,897)
(六) 其他权益工具变动	-	(494,016,846)	(4,000,944)	-	-	-	-	(187,354,897)
(七) 其他	-	-	(187,354,897)	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	20,000,000,000	8,712,580,647	-	28,580,046	1,957,577,639	13,684,646	15,802,919,400	46,515,322,378

本财务报表由以下人士签署：

蒋强

蒋强

法定代表人

唐本胜

唐本胜

主管会计工作负责人

陈音

陈音

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
公司现金流量表
2022年度

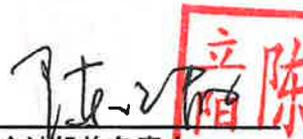
人民币元

	附注十四	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
提供劳务收到的现金		1,767,745,457	3,577,772,610
收到其他与经营活动有关的现金		8,536,348,734	13,679,509,480
经营活动现金流入小计		10,304,094,191	17,257,282,090
购买商品、接受劳务支付的现金		-	(339,187,577)
支付给职工以及为职工支付的现金		(629,446,619)	(656,356,516)
支付的各项税费		(1,252,856,495)	(1,294,566,564)
支付其他与经营活动有关的现金		(7,449,023,050)	(9,598,174,390)
经营活动现金流出小计		(9,331,326,164)	(11,888,285,047)
经营活动产生的现金流量净额	21(1)	972,768,027	5,368,997,043
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,860,023,448	122,947,815,365
取得投资收益收到的现金		3,050,929,509	4,629,469,223
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		264,076	16,676
处置子公司收回的现金净额		1,926,825,122	-
投资活动现金流入小计		105,838,042,155	127,577,301,264
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	(73,219,645)
投资支付的现金		(112,066,782,466)	(125,860,017,177)
收购子公司支付的现金净额		(80,571,353)	-
投资活动现金流出小计		(112,147,353,819)	(125,933,236,822)
投资活动产生的现金流量净额		(6,309,311,664)	1,644,064,442

本财务报表由以下人士签署：


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



平安不动产有限公司
公司现金流量表（续）
2022年度

人民币元

	附注十四	2022年度	2021年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,500,000,000	-
取得借款收到的现金		25,920,543,044	23,700,199,131
发行债券收到的现金		9,480,812,500	8,176,011,667
收到其他与筹资活动有关的现金		-	700,000,000
筹资活动现金流入小计		<u>37,901,355,544</u>	<u>32,576,210,798</u>
偿还债务支付的现金		(41,766,498,214)	(33,498,581,194)
分配利润及偿付利息支付的现金		(1,634,904,112)	(2,271,239,305)
支付其他与筹资活动有关的现金		(253,291,580)	(99,686,167)
筹资活动现金流出小计		<u>(43,654,693,906)</u>	<u>(35,869,506,666)</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(5,753,338,362)</u>	<u>(3,293,295,868)</u>
四、现金及现金等价物净增加/（减少）额			
加：年初现金及现金等价物余额		<u>16,044,062,582</u>	<u>12,324,296,965</u>
五、年末现金及现金等价物余额			
	21(2)	<u>4,954,180,583</u>	<u>16,044,062,582</u>

本财务报表由以下人士签署：


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 本公司基本情况

平安不动产有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国（以下简称“中国”）广东省深圳市注册的有限责任公司，于1995年1月6日成立，企业法人营业执照注册号为440301103343662。本公司于2011年1月由原“深圳平安物业投资管理有限公司”更名为“深圳平安不动产有限公司”；于2014年5月，由“深圳平安不动产有限公司”更名为“平安不动产有限公司”。本公司经批准的经营年限为50年。

本公司的经营范围包括物业管理（凭资质证书开展业务）；工程管理；工程顾问及监理；装修设计；建筑装饰工程；投资管理；投资咨询；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；受委托管理的物业租赁业务；投资商贸流通业；物流园区投资及运营；养老产业投资；股权投资；受托管理股权投资基金；房地产信息咨询；会务服务；信息咨询；物业管理（凭资质证书开展业务）。

于1995年1月6日成立时，本公司注册资本为人民币2,000万元。2010年9月6日，深圳市平安创新资本投资有限公司（以下简称“平安创新资本”）向本公司增资人民币3亿元，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币3.2亿元。2011年3月2日，平安创新资本向本公司增资人民币6.8亿元，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币10亿元。2013年1月24日和2013年12月3日，深圳市平安置业投资有限公司（以下简称“平安置业”）向本公司各增资人民币5亿元，该两次增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币20亿元。2014年3月31日，平安置业、平安创新资本分别向本公司增资人民币5亿，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币30亿元。2014年6月26日，中国平安财产保险股份有限公司（以下简称“平安产险”）、中国平安人寿保险股份有限公司（以下简称“平安寿险”）分别向本公司增资人民币10亿，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币50亿元。2014年12月19日，平安置业、平安产险和平安寿险分别向本公司增资人民币1亿、10亿、39亿，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币100亿元。2016年2月4日平安置业将持有的本公司16%的股权受让给深圳平科信息咨询有限公司（以下简称“深圳平科”）。2016年4月30日，平安产险和平安寿险分别向本公司增资人民币50亿，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币200亿元。2017年5月17日，平安创新资本将持有的本公司7.5%的股权受让给深圳平科。2022年11月18日，深圳平科向本公司增资人民币1,160,523,628元，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币21,160,523,628元。

于2022年12月31日，本公司的直接投资方为平安寿险、平安产险和深圳平科，分别持股46.79%、33.08%、20.13%。本公司的最终控股母公司为于中国成立的中国平安保险（集团）股份有限公司（以下简称“平安集团”）。

二、 财务报表的编制基础

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2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度（以下简称“本年度”）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

本公司及子公司（统称“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。

2. 记账本位币

本集团于中国大陆的子公司主要以人民币为记账本位币；本集团主要的境外子公司以港元、美元或澳元为记账本位币。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，均以人民币为单位表示。

3. 企业合并

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

同一控制下的企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，不足冲减的则调整留存收益。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）

3. 企业合并（续）

非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，本公司区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1） 在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。
- （2） 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

4. 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（包括结构化主体）是指本公司控制的主体。结构化主体为被设计成其表决权或类似权利并非为判断对该主体控制与否的决定因素的主体，比如表决权仅与行政工作相关，而相关运营活动通过合同约定来安排。

本集团决定未由本集团控制的所有信托计划、资产管理计划均为未合并的结构化主体。信托计划、资产管理计划由关联的或无关联的信托公司或资产管理人管理，并将筹集的资金投资于其他公司的贷款或股权。信托计划、资产管理计划通过发行受益凭证授予持有人按约定分配相关信托计划、资产管理计划收益的权利来为其运营融资。本集团持有信托计划、资产管理计划的受益凭证。

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。本集团内部各主体之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时对往来交易进行抵销。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。

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。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，本公司区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

四、重要会计政策和会计估计（续）

4. 合并财务报表（续）

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。
- (2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 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。

6. 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，由此产生的结算差额均计入当期损益。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折算差额计入当期损益或其他综合收益；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予以资本化。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，采用交易发生日的即期汇率或与其近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。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。

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或与其近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

四、重要会计政策和会计估计（续）

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。

金融资产

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。金融资产的后续计量取决于其分类。

分类和计量

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；或
- （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。

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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。本集团持有的此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

四、重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

金融资产（续）

分类和计量（续）

债务工具（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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。本集团持有的此类金融资产主要包括应收款项融资等。

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的金融资产，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团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，列示为其他权益工具投资，之后不可再将公允价值变动结转至当期损益。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

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或按照已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率折现的、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，即全部现金短缺的现值。

本集团对于债权投资、应收账款、其他应收款和财务担保合同等，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：

四、重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

金融资产（续）

减值（续）

- （1） 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；
- （2） 信用风险显著变化的判断标准；
- （3） 前瞻性信息。

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，本集团对于纳入预期信用损失计量范围处于不同阶段的金融工具分别进行计量。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。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些资产的减值准备为自初始确认后整个存续期的预期信用损失累计变动。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，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，计算预期信用损失准备。

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，且本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。

四、重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

金融资产（续）

终止确认（续）

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，其之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团执行了所有必要的程序后仍认为预期不能收回金融资产的整体或者一部分时，则将其进行核销。表明无法合理预期可收回款项的迹象包括：

- （1）强制执行已终止，以及
- （2）本集团的收回方法是没收并处置担保品，但仍预期担保品的价值无法覆盖全部本息。

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及其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，均为交易性金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：

- （1）承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；
- （2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- （3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具以及属于财务担保合同的衍生工具除外。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

金融负债（续）

分类和计量（续）

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。本集团的其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付账款、其他应付款、应付债券等。

财务担保合同

财务担保合同，是指根据合同约定，当债务人不履行债务时，财务担保合同的签发人按照约定向持有人补偿相关损失的合同。这些财务担保合同为债权人提供偿还保障，即在债务人不能按照债务工具、贷款或其他负债的原始或修改后的条款履行义务时，代为偿付债权人的损失。本集团对该等合同按公允价值进行初始计量，其最初的公允价值很可能等于所收取的费用。该公允价值在担保期内按比例摊销，计入手续费及佣金收入。后续按以下两项孰高进行计量：按照本附注中的预期信用损失模型计算的减值准备金额；初始确认金额减去按照《企业会计准则第14号—收入》确认的收入。

金融工具的公允价值

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，本集团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。

估值技术包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。对于现金流量折现分析，估计未来现金流量乃根据管理层最佳估计，其所使用的折现率乃类似工具的市场折现率。若干金融工具（包括衍生金融工具），使用考虑合约及市场价格、相关系数、货币时间价值、信用风险、收益曲线变化因素及/或提前偿还比率的定价模型进行估值。使用不同定价模型及假设可能导致公允价值估计的重大差异。

对于在估值方法中，使用了重大不可观察输入值的金融工具，将其在公允价值层次中分类为第三层次。

四、重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

金融工具的抵销

在本集团拥有现在可执行的法定权利抵销已确认的金额，且交易双方准备按净额进行结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。法定可执行权利必须不得依赖未来事件而定，而且在一般业务过程中以及倘若本集团或对手方一旦出现违约、无偿债能力或破产时，企业均可执行该法定权利。

8. 存货

存货的分类和成本

存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。非房地产开发产品为库存商品及其他。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

存货按成本进行初始计量，房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本（参见附注四、13）。非房地产开发产品成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。非房地产开发产品在取得时按实际成本入账。

建造合同的成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（或亏损）与在建合同已办理结算的价款金额在资产负债表中以抵销后的差额反映。在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损）大于已结算的价款金额，其差额在存货中列示；在建合同已结算的价款大于在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损），其差额在预收款项中列示。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。

存货盘存制度

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

9. 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。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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，包含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；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定初始投资成本。

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。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本集团及分享控制权的其他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。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

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。

四、重要会计政策和会计估计（续）

9. 长期股权投资（续）

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，同时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各项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持股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，但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所有者权益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、16。

10. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权及已出租的建筑物等。已出租的建筑物是指企业拥有产权的、以经营租赁方式出租的建筑物，包括自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。本集团对于正在建造或开发过程中的投资性房地产不计提折旧。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

四、重要会计政策和会计估计（续）

10. 投资性房地产（续）

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
土地使用权	40年	-	2.50%
房屋及建筑物	30年	0%-5%	3.17%-3.33%

投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、16。

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。

11. 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，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为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，各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
运输设备	3年	5%	31.67%
办公、医疗器械及通讯设备	3-10年	0%-5%	9.50%-33.33%
房屋及建筑物	30年	5%	3.17%

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。固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、16。

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。

四、重要会计政策和会计估计（续）

12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程在完工及达到预定可使用状态前不计提折旧。在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、16。

13. 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

14. 无形资产

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

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。

本集团的无形资产包括土地使用权及软件使用权。

土地使用权是为建造自用物业所取得。为开发用于销售的物业而取得的土地使用权作为存货核算。土地使用权按使用年限40年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用权预计使用寿命为2-20年，在使用寿命内采用直线法摊销。

本集团至少于每年年度终了，对无形资产使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、16。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权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。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

16. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。此类使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但需每年接受复核，以确定之前对其使用年限的评估是否成立。若评估不再成立，则需采用未来适用法将使用寿命不确定的无形资产转为使用寿命有限的无形资产。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

当资产或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资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

17. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。部分职工还得到本集团提供的团体寿险，但涉及金额并不重大。除此之外，本集团对职工没有其他重大福利承诺。

18. 股份支付

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，本公司的最终控股母公司向本集团的职工授予本公司最终控股母公司的权益工具，本集团获取职工的服务以作为该权益工具的对价。授予日，本集团向本公司最终控股母公司支付权益工具购买款并计入权益。

本集团以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用。权益工具授予日的公允价值：

- ▶ 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。

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。

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权益工具数目的估计，在利润表确认对原估算修订（如有）的影响，并对计入权益的金额作出相应调整。

在权益工具行使时，本公司最终控股母公司与本集团员工进行结算。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

19. 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

提供劳务收入

本集团提供的劳务收入主要包括投资顾问费收入、工程管理费收入、资产管理费收入、投资管理费收入、财务顾问费收入等，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款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劳务，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。

酒店服务收入

本集团提供酒店服务的收入于提供服务时确认为收入。

利息收入

利息收入按存出资金或让渡资金的使用权的时间及实际利率计算确定。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用、交易成本及溢价或折价等，但不考虑未来信用损失。

四、重要会计政策和会计估计（续）

20. 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。

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使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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。

21. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- （1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- （2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

四、重要会计政策和会计估计（续）

21. 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。

22. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

作为经营租赁出租人

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计（续）

22. 租赁（续）

作为承租人

本集团主要的使用权资产为房屋及建筑物。本集团对短期租赁和低价值资产租赁采用简化处理方法，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。除适用简化处理的租赁外，本集团于租赁期开始日对租赁确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，取决于指数或比率的可变租赁付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

使用权资产按照成本进行初始计量，该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、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则使用权资产按照直线法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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

23. 分部报告

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）本公司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。

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，则可合并为一个经营分部。

24. 重大会计估计和判断

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：

四、重要会计政策和会计估计（续）

24. 重大会计估计和判断（续）

（1）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、如何评估和管理风险。

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。

（2）合并范围的确定

本集团合并财务报表的合并范围以实质控制为基础确定。管理层需要就子公司和结构化主体是否被本集团实质控制作出重大判断。

本集团作为资产管理人或主要的投资者，对结构化主体是主要责任人还是代理人需作出判断。在确定本集团是否为代理人时，考虑的因素包括资产管理人对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、资产管理人取得的薪酬水平、资产管理人因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等。

（3）运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于不存在活跃市场的金融工具，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确定其公允价值。估值技术主要为市场法和收益法，包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本集团采用估值技术确定金融工具的公允价值时，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，包括市场利率、外汇汇率、商品价格、股价或股价指数。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，本集团使用不可观察输入值，如本集团就自身和交易对手的信用风险、市场波动率、流动性调整等作出估计。

使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

四、 重要会计政策和会计估计（续）

24. 重大会计估计和判断（续）

（4） 预期信用损失的计量

对于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。附注九、2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。

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。

（5） 除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产（主要包括长期股权投资和投资性房地产）判断是否存在可能发生减值的迹象，进行减值测试。对于长期股权投资，本集团在判断是否存在可能发生减值的迹象参考的关键判断参数主要为：销售进度、售价和内含报酬率等；对于投资性房地产，本集团在判断是否存在可能发生减值的迹象参考的关键判断参数主要为：实际租金水平、出租率和息税前利润等。

五、 税项

本集团根据对现时税法的理解，主要缴纳下列税项：

- | | |
|---------|--|
| 企业所得税 | — 按应纳税所得额的25%、20%及16.5%计缴。 |
| 增值税 | — 一般纳税人应税收入按13%、9%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的1%计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |

平安不动产有限公司
财务报表附注(续)
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表的合并范围

1. 于2022年12月31日, 本公司的主要合并子公司情况如下:

公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	表决权比例	注册/授权资本 (除特别说明外, 均以 人民币元表示)	主要业务
平安幸福宜居(深圳)置业集团有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000,000	市政配套开发
深圳平安宝中资产运营管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	4,200,000,000	资管平台
平安不动产资本有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	2,536,129,600	投资管理
上海安儒企业管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海平创安商业管理有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	资管平台
上海安榜管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海安翱企业管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海安碧管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海安鞠企业管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海安呈管理咨询有限公司(注2)	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	长租产业
上海安直投资管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	2,000,000,000	投资管理
上海平双投资管理咨询有限公司	上海	上海	100%	100%	1,920,000,000	投资管理
长沙平安财富中心有限公司	长沙	长沙	100%	100%	1,000,000,000	投资管理
桐乡平安投资有限公司	嘉兴	嘉兴	100%	100%	600,000,000	商业开发
深圳市前海平裕商业保理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	500,000,000	养老度假
深圳平安郑东金融投资有限公司(注3)	深圳	深圳	100%	100%	500,000,000	保付代理
北京安臻企业管理有限公司	北京	北京	100%	100%	322,000,000	投资管理
桐乡市安泰养老产业开发有限公司	嘉兴	嘉兴	100%	100%	280,000,000	长租产业
桐乡市安盛投资有限公司	嘉兴	嘉兴	99%	99%	150,000,000	养老产业
上海平安股权投资管理有限公司	上海	上海	100%	100%	150,000,000	教育产业
深圳平安不动产私募基金管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	100,000,000	基金管理
深圳市信道投资信息咨询有限公司	深圳	深圳	100%	100%	100,000,000	基金管理
深圳联盈投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	100,000,000	投资管理

六、 合并财务报表的合并范围（续）

1. 于 2022 年 12 月 31 日，本公司的主要合并子公司情况如下：（续）

公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	表决权比例	注册/授权资本 (除特别说明外,均以 人民币元表示)	主要业务
惠州市安博置业有限公司(注2)	惠州	惠州	100%	100%	100,000,000	投资管理
深圳市平泰投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	50,000,000	投资管理
西双版纳景欣旅游发展有限公司(注2)	西双版纳	西双版纳	100%	100%	40,000,000	养老度假
深圳平信投资咨询有限公司	深圳	深圳	100%	100%	20,000,000	投资管理
深圳信益资产运营管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	16,500,000	资管平台
深圳市聚鑫联资产管理有限责任公司	深圳	深圳	100%	100%	10,000,000	投资管理
桐乡市安凯置业有限公司	嘉兴	嘉兴	100%	100%	10,000,000	商业开发
桐乡市合悦生态农业开发有限公司	嘉兴	嘉兴	100%	100%	10,000,000	医疗管理
桐乡市合悦生态农业开发有限公司	嘉兴	嘉兴	100%	100%	10,000,000	农业生态园区开发
深圳恒创佰盛科技有限公司	深圳	深圳	100%	100%	10,000,000	投资管理
西双版纳景怡农业发展有限公司(注2)	西双版纳	西双版纳	100%	100%	10,000,000	养老度假
苏州安越科技产业发展有限公司	苏州	苏州	100%	100%	6,000,000	投资管理
杭州延年股权投资管理有限公司	杭州	杭州	100%	100%	5,000,000	资管平台
深圳市盛浩投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳恒创投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛伟投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛就置业有限公司	深圳	深圳	89%	89%	5,000,000	投资管理
深圳市盛众置业有限公司	深圳	深圳	90%	90%	5,000,000	投资管理
深圳市创齐企业管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛庆投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛良投资管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛齐投资管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理

平安不动产产有限公司
财务报表附注(续)
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 于2022年12月31日, 本公司的主要合并子公司情况如下:(续)

公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	表决权比例	注册/授权资本 (除特别说明外, 均以 人民币元表示)	主要业务
深圳市创嘉投资管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市平轩投资管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市平鸿投资管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市盛礼投资管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市裕钧企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
深圳市平礼企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	5,000,000	投资管理
北京汇安投资管理有限公司(注3)	北京	北京	100%	100%	4,290,746	资管平台
苏州苏平投资管理有限公司	苏州	苏州	100%	100%	2,000,000	资管平台
广州平鸿企业管理有限公司	广州	广州	100%	100%	2,000,000	资管平台
深圳溜溜网络科技有限公司(注3)	深圳	深圳	100%	100%	1,250,000	投资管理
上海安筱企业管理咨询有限公司(注3)	上海	上海	61%	61%	1,000,000	投资管理
海南创欣宇企业管理有限公司	海口	海口	100%	100%	1,000,000	投资咨询
成都信平投资管理有限公司	成都	成都	100%	100%	1,000,000	资管平台
南昌安岭企业管理有限公司	南昌	南昌	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市安桦企业管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市安谐企业管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市安路企业管理有限公司	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
上海沪平投资管理有限公司	上海	上海	100%	100%	1,000,000	资管平台
深圳市盛先华企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资咨询
深圳市联宇武企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资咨询
深圳市创吕企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市创涂企业管理有限公司(注2)	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询

平安不动产有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表的合并范围（续）

1. 于2022年12月31日，本公司的主要合并子公司情况如下：（续）

公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	表决权比例	注册/授权资本 (除特别说明外, 均以 人民币元表示)	主要业务
深圳市创禾企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市创道企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市创帆企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市创遥企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市创同企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	投资管理
深圳市盛先康企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市盛舟企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市盛先希企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市联乔企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
深圳市创云企业管理有限公司（注2）	深圳	深圳	100%	100%	1,000,000	企业管理咨询
武汉平瑞安新投资管理发展有限公司	武汉	武汉	100%	100%	500,000	投资管理平台
深圳嘉新投资管理发展有限公司	深圳	深圳	100%	100%	500,000	投资管理平台
上海揽平企业管理有限公司	上海	上海	100%	100%	200,000	投资管理平台
天津卓平企业管理咨询有限公司（注2）	天津	天津	100%	100%	200,000	投资管理平台
杭州创腾企业管理有限公司（注2）	杭州	杭州	100%	100%	100,000	投资管理
富锦投资管理有限公司	BVI	BVI	100%	100%	美元50,000	投资管理
富庆投资管理有限公司	BVI	BVI	100%	100%	美元50,000	投资管理
富泽投资管理有限公司	BVI	BVI	100%	100%	美元50,000	投资管理
PARE U.S. Investment, LLC.	美国	美国	100%	100%	美元1,000	投资管理
Ping An Pier 4 US LLC	美国	美国	100%	100%	美元1,000	投资管理
PARE U.S. Investment, Inc.	美国	美国	100%	100%	美元10	投资管理
PARE US Mreit Holding, INC.	美国	美国	100%	100%	美元10	投资管理

六、 合并财务报表的合并范围（续）

1. 于2022年12月31日，本公司的主要合并子公司情况如下：（续）

公司名称	注册地	主要经营地	持股比例	表决权比例	注册/授权资本 (除特别说明外, 均以 人民币元表示)	主要业务
Ping An Pier 4 US Holding Corporation	美国	美国	100%	100%	美元10	投资管理
Ping An 1200 South Indiana LLC	美国	美国	100%	100%	美元1	投资管理
富江投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富伟投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富茂投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富慧投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富齐投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	90%	90%	港币10,000	投资管理
富钧投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富瑞投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富吉投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富轩投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富浩投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富泰投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富嘉投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
富宝投资管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	100%	100%	港币10,000	投资管理
Ping An Real Estate Capital Holding Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	港币1	投资管理
Fuqi Investment Management (Australia) Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	港币1	投资管理
Colossus Head Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	澳元2,968,522	投资管理
Colossus CQT Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	澳元2,846,467	投资管理
Colossus JOG Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	澳元100	投资管理
Colossus Assets Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	澳元100	投资管理
PARE Colossus Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	100%	100%	澳元100	投资管理

六、 合并财务报表的合并范围（续）

1. 于2022年12月31日，本公司的主要合并子公司情况如下：（续）

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：于本年度，上述子公司通过同一控制下的企业合并取得。

注3：于本年度，上述子公司增加或减少注册资本。

注4：于本年度，本集团分别处置郑州郑平置业有限公司、北京鸿启置业有限公司、佛山市安英企业管理有限公司和杭州博华利新投资管理有限公司100%股权，上述公司不再纳入本集团合并范围。

注5：于本年度，本集团已清算Total Faith Investments Company Limited、Fuxiang Investment Management Limited和Fuyu Investment Management Limited。

除上述变化外，本集团于2022年12月31日合并子公司的范围与上年末一致。

2. 于2022年12月31日，本公司拥有下列主要已合并之结构化主体：

名称	享有的份额	实收信托/实收资本	业务性质
上海安筹投资中心（有限合伙）	100%	-	房地产基金
Colossus Head Trust	100%	澳元326,048,811	房地产信托
Colossus CQT Trust	100%	澳元296,329,639	房地产信托
Colossus JOG Trust	100%	澳元25,307,824	房地产信托
Colossus Assets Trust	100%	澳元4,411,348	房地产信托

六、 合并财务报表的合并范围（续）

3. 同一控制下企业合并

本年度，本集团通过同一控制下企业合并取得的主要子公司明细列示如下：

子公司名称	原持股比例	现持股比例
深圳市平礼企业管理有限公司	0%	100%
深圳市盛先康企业管理有限公司	0%	100%
深圳市盛舟企业管理有限公司	0%	100%
深圳市盛先希企业管理有限公司	0%	100%
深圳市联乔企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创遥企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创嘉投资管理有限公司	0%	100%
深圳市创轩投资管理有限公司	0%	100%
深圳市平鸿投资管理有限公司	0%	100%
深圳市盛礼投资管理有限公司	0%	100%
惠州市安博置业有限公司	0%	100%
深圳市创禾企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创道企业管理有限公司	0%	100%
上海安呈管理咨询有限公司	0%	100%
深圳市盛齐投资管理有限公司	0%	100%
深圳市创帆企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创云企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创同企业管理有限公司	0%	100%
深圳市裕钧企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创涂企业管理有限公司	0%	100%
杭州创腾企业管理有限公司	0%	100%
深圳市创吕企业管理有限公司	0%	100%
深圳市联宇武企业管理有限公司	0%	100%
深圳市盛先华企业管理有限公司	0%	100%
西双版纳景欣旅游发展有限公司	0%	100%
西双版纳景怡农业发展有限公司	0%	100%

六、 合并财务报表的合并范围（续）

3. 同一控制下企业合并（续）

上述子公司在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

	合并日	2021年12月31日
货币资金	612,970	621,514
其他应收款	336,518,275	11,334,660,176
其他应付款	<u>(320,314,904)</u>	<u>(11,352,408,340)</u>
净资产	<u>16,816,341</u>	<u>(17,126,650)</u>
合并差额（计入权益）	<u>(63,755,008)</u>	
合并对价	<u>80,571,349</u>	

上述子公司自2022年1月1日至合并日止期间的经营成果和现金流量金额均不重大。

购买上述子公司支付的现金净额汇总列示如下：

	2022年度
取得子公司的价格	80,571,349
取得子公司支付的现金和现金等价物	80,571,349
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(612,970)</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>79,958,379</u>

六、 合并财务报表的合并范围（续）

4. 处置子公司

本年因出售股权而导致丧失控制权的主要子公司明细列示如下：

原子公司名称	原持股比例	股权处置比例
郑州郑平置业有限公司	100%	100%

处置上述子公司的相关财务信息汇总列示如下：

处置的净资产：	处置日 账面价值	2021年12月31日 账面价值
流动资产	3,073,797	566,627
非流动资产	306,290,118	280,710,447
流动负债	<u>(849,363)</u>	<u>(282,712,562)</u>
净资产	<u>308,514,552</u>	<u>(1,435,488)</u>
处置产生的投资收益	<u>46,179,361</u>	

上述子公司自2022年1月1日至处置日止期间的经营成果不重大。

处置上述子公司收到的现金净额汇总列示如下：

	2022年度
处置价格	354,693,913
处置收到的现金和现金等价物	191,739,412
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(1,374,959)</u>
处置收到的现金净额	<u>190,364,453</u>

七、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
现金	35,404	46,633
银行存款	12,523,204,285	22,438,800,528
其他货币资金	215,041,323	1,107,863
	<u>12,738,281,012</u>	<u>22,439,955,024</u>

于2022年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币1,225,506,556元（2021年12月31日：人民币2,254,766,627元），主要为涉诉冻结款项。

2. 交易性金融资产

	2022年12月31日	2021年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
非标债权	718,865,584	718,870,889
股票	110,410,423	107,901,095
理财产品投资	57,044,051	403,269,526
基金	10,002,024	400,000,000
非上市公司股权投资	5,025,231	4,038,767
资产管理计划	2,000,000	7,000,000
其他	7,785,387	12,893,870
	<u>911,132,700</u>	<u>1,653,974,147</u>
减：分类到非流动资产的交易性金融资产	<u>(115,435,654)</u>	<u>(111,939,862)</u>
	<u>795,697,046</u>	<u>1,542,034,285</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款

应收账款按性质分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收管理服务酬金	1,041,494,523	1,311,890,037
其他	<u>6,660,007</u>	<u>2,587,317</u>
	1,048,154,530	1,314,477,354
减：坏账准备	<u>(4,443,943)</u>	<u>(10,625,064)</u>
	<u>1,043,710,587</u>	<u>1,303,852,290</u>

应收账款账龄分析如下：

	2022年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	681,070,695	64.98%	(2,900,144)
1年至2年	293,640,846	28.02%	(1,234,929)
2年至3年	54,656,481	5.21%	(229,862)
3年以上	<u>18,786,508</u>	<u>1.79%</u>	<u>(79,008)</u>
	<u>1,048,154,530</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,443,943)</u>
	2021年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	966,517,579	73.52%	(7,812,467)
1年至2年	190,416,818	14.49%	(1,539,160)
2年至3年	<u>157,542,957</u>	<u>11.99%</u>	<u>(1,273,437)</u>
	<u>1,314,477,354</u>	<u>100.00%</u>	<u>(10,625,064)</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款

其他应收款按性质分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
往来款		
平安集团内关联方	998,564,238	10,915,720,060
其他关联方	4,095,047,069	3,283,099,607
第三方	1,194,740,458	1,084,512,215
应收利息	552,546,633	484,187,213
应收股利	40,252,982	-
押金及保证金	2,791,434	3,069,458
其他	19,348,016	57,658,733
	<u>6,903,290,830</u>	<u>15,828,247,286</u>
减：坏账准备	<u>(507,553,995)</u>	<u>(11,162,564)</u>
	<u>6,395,736,835</u>	<u>15,817,084,722</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团其他应收款账龄均为一年以内。

5. 存货

	2022年12月31日	2021年12月31日
在建开发产品	714,070,814	1,289,857,828
其他	15,581,136	1,301,531
	<u>729,651,950</u>	<u>1,291,159,359</u>

于2022年12月31日，本集团以账面价值人民币447,415,824元（2021年12月31日：人民币1,083,177,552元）的存货用于账面价值为人民币315,764,365元（2021年12月31日：人民币520,199,611元）的长期借款的抵押物。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他流动资产

	2022年12月31日	2021年12月31日
一年内的债权投资(a)	35,606,805,960	15,413,579,295
预交企业所得税	85,451,411	-
待抵扣进项税	69,490,043	161,504,848
待认证进项税	18,964,205	16,730,422
其他	4,777,662	6,514,958
	<u>35,785,489,281</u>	<u>15,598,329,523</u>

(a) 一年内的债权投资明细如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收关联方债权投资	35,459,168,835	15,426,731,786
应收第三方债权投资	184,544,224	-
	35,643,713,059	15,426,731,786
减：减值准备	<u>(36,907,099)</u>	<u>(13,152,491)</u>
	<u>35,606,805,960</u>	<u>15,413,579,295</u>

一年内的债权投资按债务人分析、按担保方式分布情况分析详见附注七、7。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 债权投资

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收关联方债权投资	13,440,710,706	17,660,922,829
应收第三方债权投资	<u>57,859,398</u>	<u>15,702,038</u>
	13,498,570,104	17,676,624,867
减：减值准备	<u>(178,368,591)</u>	<u>(134,011,294)</u>
	13,320,201,513	17,542,613,573
减：一年内到期的债权投资	<u>(12,286,058,999)</u>	<u>(14,739,607,267)</u>
	<u>1,034,142,514</u>	<u>2,803,006,306</u>

债权投资（含其他流动资产）按债务人分析如下：

	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
平安集团内关联方	41,580,924,548	84.62%	(35,080,112)	0.08%
其他关联方	7,318,954,993	14.89%	(166,548,355)	2.28%
第三方	<u>242,403,622</u>	<u>0.49%</u>	<u>(13,647,223)</u>	<u>5.63%</u>
合计	<u>49,142,283,163</u>	<u>100.00%</u>	<u>(215,275,690)</u>	<u>0.44%</u>
	2021年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
平安集团内关联方	24,184,312,343	73.05%	(18,128,986)	0.07%
其他关联方	8,903,342,272	26.90%	(128,994,460)	1.45%
第三方	<u>15,702,038</u>	<u>0.05%</u>	<u>(40,339)</u>	<u>0.26%</u>
合计	<u>33,103,356,653</u>	<u>100.00%</u>	<u>(147,163,785)</u>	<u>0.44%</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团的债权投资（含其他流动资产）均为信用贷款。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 长期股权投资

	2022年12月31日	2021年12月31日
联营企业		
深圳联新投资管理有限公司	12,931,949,279	12,700,136,182
博意投资有限公司	1,131,489,279	1,073,993,215
Claros Mortgage Trust, Inc.	992,997,220	911,676,168
Landsea Green Properties Co., Ltd.	256,600,167	291,711,590
南京晋龙实业发展有限公司	244,892,609	237,056,469
海南雅合旅游发展有限公司	244,766,796	-
光鸿投资有限公司	217,273,329	125,405,376
济南泰乾房地产开发有限公司	95,973,642	467,833,452
济南盛唐置业有限公司	18,272,474	53,715,697
Pier 4 JV, L.P	5,763,433	93,526,890
广州平盈置业有限公司（注1）	-	308,989,400
Sasseur Cayman Holding Limited（注1）	-	190,027,430
其他	274,723	177,968
小计	16,140,252,951	16,454,249,837
合营企业		
杭州新汇东置业有限公司	5,182,037,462	5,220,000,000
南京新怡置房地产开发有限公司	2,535,577,895	2,551,517,616
广州东耀房地产开发有限公司	2,031,161,028	2,070,704,879
Lendlease (Circular Quay) Trust	1,514,123,147	1,312,548,295
济南安齐房地产开发有限公司	1,057,469,520	523,557,834
青岛锦昊泰华置业有限公司	946,714,826	853,387,276
杭州新汇西有限公司	830,000,000	830,000,000
江西平创置业有限公司	702,894,544	632,267,209
无锡美亭房地产发展有限公司	691,344,547	639,487,506
武汉市地安君泰房地产开发有限公司	467,643,309	481,495,967
富兴投资管理有限公司	358,050,514	387,744,688
嘉兴安启股权投资合伙企业（有限合伙）	347,369,977	-
天津市美银房地产开发有限公司	335,646,919	347,434,083
中山市雅琛房地产开发经营有限公司	282,523,945	307,225,125
桐乡平安新经济城开发有限公司	249,029,205	249,009,503
上海中云房屋租赁有限公司	219,649,791	-
Ease Harvest Investment Limited	200,275,294	-

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 长期股权投资（续）

	2022年12月31日	2021年12月31日
合营企业（续）		
合肥万科金湾地产有限公司	194,995,985	193,694,709
青岛庆原开发投资有限公司	178,297,955	178,659,009
重庆汇滨房地产咨询有限公司	173,455,217	175,939,162
有巢安创住房租赁（北京）有限公司	132,919,880	141,674,042
Lendlease (Jacksons on George) Trust	120,236,432	117,894,859
烟台恒睿房地产开发有限公司	106,917,501	101,075,861
桐乡市安悦置业有限公司	72,157,934	73,855,342
深圳市洲盛达投资有限公司	47,809,353	42,870,162
朗诗租赁住房2号资产支持专项计划	33,162,914	38,078,030
南京金越安置业有限公司	27,575,439	31,878,500
广州利之城产业投资有限公司	18,507,434	49,595,906
宁波金联房地产发展有限公司	13,533,674	11,292,251
Lendlease (CQT Assets) Trust	13,296,068	13,037,130
深圳平安创科投资管理有限公司（注2）	-	1,310,778,308
上海安标管理咨询有限公司（注1）	-	553,061,680
Baraki 3 Pte Ltd（注1）	-	161,042,332
深圳市创欣千企业管理有限公司（注1）	-	81,604,328
南京朗润房地产开发有限公司（注1）	-	36,790,877
大连天盛房地产开发有限公司（注1）	-	29,435,820
朗诗租赁住房1期资产支持专项计划（注1）	-	14,550,656
其他	12,511,823	14,438,191
小计	19,096,889,532	19,777,627,136
减：减值准备	(120,218,627)	-
	<u>35,116,923,856</u>	<u>36,231,876,973</u>

注1：于本年度，本集团已处置上述联营企业和合营企业。

注2：由于按权益法调整的影响，于2022年12月31日长期股权投资余额为零，但本集团仍持有对上述联合营企业的长期股权投资，超额亏损计入账外备查。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 长期股权投资（续）

（a） 联营企业

重要联营企业的基础信息：

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例	对集团活动是否具有战略性
深圳联新	深圳	投资平台	49%	是

重要联营企业的主要财务信息：

	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产	44,364,046,386	70,014,904,124
非流动资产	33,718,528,925	44,299,973,531
资产合计	78,082,575,311	114,314,877,655
流动负债	(48,436,369,063)	(66,283,624,524)
非流动负债	(3,268,272,823)	(22,207,629,555)
负债合计	(51,704,641,886)	(88,491,254,079)
净资产	26,377,933,425	25,823,623,576
其中：归属于母公司的净资产	26,377,933,425	25,888,086,996
按持股比例计算的净资产份额	12,925,187,378	12,685,162,628
调整事项	6,761,901	14,973,554
对联营企业投资的账面价值	12,931,949,279	12,700,136,182
	2022年度	2021年度
营业收入	33,738,234	60,672,254
净利润	442,980,156	1,822,800,660
综合收益总额	448,799,333	1,721,965,166
收到的来自联营企业的股利	-	-

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 长期股权投资（续）

(b) 合营企业

重要合营企业的基础信息：

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例	对集团活动 是否具有战略性
杭州新汇东	杭州	商业开发	45%	是

重要合营企业的主要财务信息：

	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产	16,060,988,992	13,290,151,942
非流动资产	<u>406,152,428</u>	<u>3,202,551</u>
资产合计	<u>16,467,141,420</u>	<u>13,293,354,493</u>
流动负债	(2,990,502,615)	(407,354,493)
非流动负债	<u>(1,961,000,000)</u>	<u>(1,286,000,000)</u>
负债合计	<u>(4,951,502,615)</u>	<u>(1,693,354,493)</u>
净资产	11,515,638,805	11,600,000,000
其中：归属于母公司的净资产	<u>11,515,638,805</u>	<u>11,600,000,000</u>
按持股比例计算的净资产份额	<u>5,182,037,462</u>	<u>5,220,000,000</u>
对合营企业投资的账面价值	<u>5,182,037,462</u>	<u>5,220,000,000</u>
	2022年度	2021年度
净亏损	(64,400,973)	-
综合收益总额	<u>(64,400,973)</u>	<u>-</u>
收到的来自合营企业的股利	<u>-</u>	<u>-</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 其他权益工具投资

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团持有的其他权益工具投资为对关联方的非上市股权投资。

10. 投资性房地产

	2022年度			合计
	土地使用权	房屋及建筑物	在建工程	
原值				
年初余额	416,468,333	785,668,488	981,137,304	2,183,274,125
本年增加	9,298,288	720,569,745	59,959,597	789,827,630
本年处置子公司转出	-	-	(278,516,413)	(278,516,413)
本年减少	-	-	(61,433,330)	(61,433,330)
年末余额	<u>425,766,621</u>	<u>1,506,238,233</u>	<u>701,147,158</u>	<u>2,633,152,012</u>
累计折旧				
年初余额	28,788,374	144,079,504	-	172,867,878
本年计提	<u>6,569,904</u>	<u>51,284,280</u>	-	<u>57,854,184</u>
年末余额	<u>35,358,278</u>	<u>195,363,784</u>	-	<u>230,722,062</u>
净值				
年末余额	<u>390,408,343</u>	<u>1,310,874,449</u>	<u>701,147,158</u>	<u>2,402,429,950</u>
年初余额	<u>387,679,959</u>	<u>641,588,984</u>	<u>981,137,304</u>	<u>2,010,406,247</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 投资性房地产（续）

	2021年度			合计
	土地使用权	房屋及建筑物	在建工程	
原值				
年初余额	1,035,118,469	1,342,131,139	2,058,358,825	4,435,608,433
本年增加	-	-	1,046,057,882	1,046,057,882
本年处置子公司转出	(618,650,136)	(454,827,940)	(2,102,389,454)	(3,175,867,530)
本年减少	-	(101,634,711)	(20,889,949)	(122,524,660)
年末余额	<u>416,468,333</u>	<u>785,668,488</u>	<u>981,137,304</u>	<u>2,183,274,125</u>
累计折旧				
年初余额	66,702,171	156,159,935	-	222,862,106
本年计提	22,602,297	48,529,784	-	71,132,081
本年处置子公司转出	(60,516,094)	(60,610,215)	-	(121,126,309)
年末余额	<u>28,788,374</u>	<u>144,079,504</u>	<u>-</u>	<u>172,867,878</u>
净值				
年末余额	<u>387,679,959</u>	<u>641,588,984</u>	<u>981,137,304</u>	<u>2,010,406,247</u>
年初余额	<u>968,416,298</u>	<u>1,185,971,204</u>	<u>2,058,358,825</u>	<u>4,212,746,327</u>

于2022年12月31日，本集团净额为人民币974,693,519元（2021年12月31日：人民币342,370,642元）的投资性房地产用于账面价值为人民币566,089,018元（2021年12月31日：人民币270,367,125元）的长期借款的抵押物。

11. 递延所得税资产和负债

本集团未抵消递延所得税资产的明细如下：

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异
可抵扣亏损	173,328,361	693,313,444	176,063,144	704,252,576
资产减值准备	163,786,011	655,144,044	31,935,436	127,741,744
内部交易未实现利润	16,926,697	67,706,788	16,926,697	67,706,788
金融工具公允价值变动	12,163,342	48,653,368	12,964,788	51,859,152
预提职工薪酬	10,037,952	40,151,808	6,572,648	26,290,592
其他	90,909	363,636	1,649,564	6,598,256
	<u>376,333,272</u>	<u>1,505,333,088</u>	<u>246,112,277</u>	<u>984,449,108</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 递延所得税资产和负债（续）

本集团未抵消递延所得税负债的明细如下：

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
收购子公司产生的资产 评估增值	21,579,897	86,319,588	27,302,534	109,210,136
海外投资利息收入预扣 所得税	11,185,597	44,742,388	6,878,283	27,513,132
金融工具公允价值变动	4,978,521	19,914,084	4,979,847	19,919,388
	<u>37,744,015</u>	<u>150,976,060</u>	<u>39,160,664</u>	<u>156,642,656</u>

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
可抵扣亏损	<u>2,247,471,077</u>	<u>1,541,652,370</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12月31日	2021年12月31日 (已重述)
2022年	-	92,490,897
2023年	103,630,738	116,536,031
2024年	175,081,312	179,721,651
2025年	159,662,939	168,637,026
2026年	183,923,196	219,078,995
2027年	408,651,829	-
无期限	<u>1,216,521,063</u>	<u>765,187,770</u>
	<u>2,247,471,077</u>	<u>1,541,652,370</u>

12. 短期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	<u>9,754,013,916</u>	<u>4,349,580,580</u>

2022年12月31日，本集团的短期借款的合同年利率为3.55%-6.15%（2021年12月31日：3.90%-6.80%）。

平安不动产有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 应付职工薪酬

	2022年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴 及职工福利费	632,756,893	436,735,249	(664,464,757)	405,027,385
工会经费及职工教育经费	96,076,030	13,943,599	(14,054,873)	95,964,756
社会保险费	7,295,207	77,103,622	(83,331,370)	1,067,459
住房公积金	1,882,612	26,245,660	(27,916,950)	211,322
	<u>738,010,742</u>	<u>554,028,130</u>	<u>(789,767,950)</u>	<u>502,270,922</u>
	2021年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴 及职工福利费	528,436,037	769,131,790	(664,810,934)	632,756,893
工会经费及职工教育经费	74,790,736	40,923,761	(19,638,467)	96,076,030
社会保险费	2,936,541	99,431,760	(95,073,094)	7,295,207
住房公积金	2,258,715	29,988,947	(30,365,050)	1,882,612
	<u>608,422,029</u>	<u>939,476,258</u>	<u>(809,887,545)</u>	<u>738,010,742</u>

14. 应交税费

	2022年12月31日	2021年12月31日
增值税	32,747,131	29,347,630
企业所得税	22,065,591	568,734,007
代扣代缴个人所得税	6,787,223	5,961,509
房产税	4,174,707	4,194,224
城建税及附加	2,228,884	4,927,600
其他	2,349,794	2,181,895
	<u>70,353,330</u>	<u>615,346,865</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他应付款

	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
往来款		
平安集团内关联方	10,002,358,591	14,828,320,245
其他关联方	3,908,411,158	2,990,246,854
第三方	734,372,676	3,940,527,160
保证金及押金	22,276,258	19,284,984
其他	23,470,099	185,530,051
	<u>14,690,888,782</u>	<u>21,963,909,294</u>

16. 其他流动负债

	2022年12月31日	2021年12月31日
应付债券(a)	1,520,026,278	2,532,345,266
其他	11,765,553	27,575,840
	<u>1,531,791,831</u>	<u>2,559,921,106</u>

(a) 该债券为本公司发行的一年内到期的债券。

类别	期限	发行面值	发行年份	利率方式	票面年利率	2022年 12月31日	2021年 12月31日
21年超短期融资券第一期	270天	2,000,000,000	2021年	固定	3.20%	-	2,030,870,446
21年超短期融资券第二期	268天	500,000,000	2021年	固定	3.08%	-	501,474,820
22年超短期融资券第三期	210天	1,500,000,000	2022年	固定	3.38%	1,520,026,278	-
						<u>1,520,026,278</u>	<u>2,532,345,266</u>

上述债券均无担保及无赎回权。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 长期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	7,263,189,141	6,220,480,766
抵押借款	315,764,365	520,199,611
保证抵押借款	250,324,653	270,367,125
	<u>7,829,278,159</u>	<u>7,011,047,502</u>
减：一年内到期的长期借款	<u>(1,377,994,292)</u>	<u>(1,342,284,732)</u>
	<u>6,451,283,867</u>	<u>5,668,762,770</u>

于2022年12月31日，本集团的长期借款的合同年利率为3.75%-4.88%（2021年12月31日：1.58%-4.88%）。

18. 应付债券

	2022年12月31日	2021年12月31日
应付债券	<u>26,491,312,953</u>	<u>30,016,439,799</u>
减：一年内到期的应付债券	<u>(4,810,627,909)</u>	<u>(9,306,037,752)</u>
	<u>21,680,685,044</u>	<u>20,710,402,047</u>

平安不动产
有限公司
财务报表附注 (续)
2022年度

人民币元

七、 合并财务报表主要项目注释 (续)

18. 应付债券 (续)

应付债券明细如下:

发行人	类别	担保方式	期限	回售权	发行面值	发行年份	利率方式	票面利率	2022年12月31日	2021年12月31日
本公司	2016年第一期公司债券 (注1)	无	7年	有(b)	4,000,000,000	2016年	固定	3.28%	244,779,264	264,999,431
本公司	2019年不动产私募公司债券	无	3年	无	1,100,000,000	2019年	固定	4.28%	-	1,115,144,993
本公司	2019年不动产第一期公募公司债券	无	7年	有(b)	750,000,000	2019年	固定	4.40%	765,175,266	764,313,139
本公司	2019年不动产第二期公募公司债券	无	5年	有(c)	710,000,000	2019年	固定	3.70%	-	720,007,561
本公司	2019年不动产第二期公募公司债券一	无	7年	有(b)	940,000,000	2019年	固定	4.30%	956,861,434	954,667,036
本公司	2019年不动产第一期私募公司债券	无	3年	无	1,500,000,000	2019年	固定	4.45%	-	1,537,985,619
本公司	2019年不动产第二期私募公司债券	无	3年	无	1,500,000,000	2019年	固定	4.35%	-	1,531,771,821
本公司	2019年不动产第四期私募公司债券	无	3年	无	500,000,000	2019年	固定	4.35%	-	504,722,019
重庆	2019年重庆4亿美元高级债券	担保(a)	3年	无	美元400,000,000	2019年	固定	4.00%	-	2,458,915,407
重庆	2020年美元债	担保(a)	5年	无	美元500,000,000	2020年	固定	3.25%	3,340,317,161	3,065,954,393
本公司	2020年平安不动产MTN002 (注1)	无	3年	无	1,500,000,000	2020年	固定	3.85%	1,511,389,613	1,507,374,495
本公司	2020年平安不动产MTN001	无	5年	有(c)	1,500,000,000	2020年	固定	2.77%	1,524,561,556	1,523,083,683
本公司	2020年第一期私募公司债券	无	2年	无	1,400,000,000	2020年	固定	3.30%	-	1,437,490,332
本公司	2020年第二期公司债	无	3年	无	3,000,000,000	2020年	固定	3.45%	3,054,459,032	3,030,899,649
本公司	2021年第二期公司债	无	3年	无	2,000,000,000	2021年	固定	3.80%	2,068,547,695	2,066,530,191
本公司	2021年第二期公司债	无	3年	无	2,000,000,000	2021年	固定	3.90%	2,044,519,413	2,042,614,145
本公司	2021年平安不动产MTN001	无	3年	无	1,700,000,000	2021年	固定	3.30%	1,716,917,374	1,713,274,211
不动产资本	2021不动产美元债5年期	无	5年	无	美元300,000,000	2021年	固定	3.45%	2,060,474,391	1,884,239,895
不动产资本	2021不动产美元债3年期	无	3年	无	美元300,000,000	2021年	固定	2.75%	2,074,238,603	1,892,451,779
本公司	2022年第一期公司债	无	3年	无	2,000,000,000	2022年	固定	3.60%	2,064,702,280	-
本公司	2022年第二期公司债	无	3年	无	2,000,000,000	2022年	固定	3.85%	2,045,965,854	-
本公司	2022年第三期公司债	无	3年	无	1,000,000,000	2022年	固定	4.10%	1,018,404,017	-
									26,491,312,953	30,016,439,799

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 应付债券（续）

注1：截至2022年12月31日，该债券一年内到期。

- (a) 该债券由本公司的子公司平安不动产资本有限公司提供担保。
- (b) 该债券附第5年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。
- (c) 该债券附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

19. 实收资本

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
平安寿险	9,900,000,000	46.79%	9,900,000,000	49.50%
平安产险	7,000,000,000	33.08%	7,000,000,000	35.00%
深圳平科(a)	4,260,523,628	20.13%	3,100,000,000	15.50%
	<u>21,160,523,628</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,000,000,000</u>	<u>100.00%</u>

(a) 2022年11月18日，深圳平科向本公司增资人民币1,160,523,628元，该增资完成后，本公司的注册资本和实收资本为人民币21,160,523,628元。

20. 其他权益工具

	2022年12月31日	2021年12月31日
永续债(a)	3,084,165,653	6,209,143,147
可转权益工具	-	2,503,437,500
	<u>3,084,165,653</u>	<u>8,712,580,647</u>

(a) 该权益工具为一般企业融资目的而发行，无固定到期日。发行人有权选择在本期债券第3个、第5个、第7个和其后每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息（如有））赎回本期债券。若本公司不行使赎回选择权，则本期债券将继续存续。

该权益工具前3个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，每年支付一次。于每个付息日，在未发生分红、减资等强制付息事件的情况下，本公司可选择递延支付利息。自第4个计息年度起，每7年重置一次票面利率，将票面利率调整为当期基准利率加初始利差再加300个基点。在递延支付的利息清偿前（包括递延支付利息的利息），发行人不能实施分红、减资等行为。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 资本公积

	2022年12月31日	2021年12月31日
持股计划	(222,329,605)	(186,189,732)
资本溢价	1,266,231,863	7,326,840
其他资本公积	<u>237,370,363</u>	<u>1,001,080,089</u>
	<u>1,281,272,621</u>	<u>822,217,197</u>

- (1) 本集团参与本公司的最终控股母公司平安集团管理的核心人员持股计划（以下简称“持股计划”）。本集团将参与持股计划人员应得的合法薪酬及业绩奖金交付持股计划，由其用于在市场上购买相应数量的本集团最终控股母公司的股份。该等股份在满足一定的业绩目标后方可归属于获批准参与持股计划的核心员工。本集团因参与持股计划于2022年度发生的购股成本（含交易费用）为人民币8,928,385元（2021年度：人民币2,714,945元），发生的股份支付费用以及以股份支付换取的职工服务总额为人民币9,072,587元（2021年度：人民币2,265,113元）。
- (2) 本集团参与本公司的最终控股母公司平安集团管理的长期服务计划（以下简称“长期服务计划”）。长期服务计划参与人员从本集团退休时方可提出计划权益的归属申请，在得到确认后最终获得归属。长期服务计划通过市场购入本公司母公司的股票，本集团于2022年度向长期服务计划支付应承担的购股成本（含交易费用）人民币40,175,184元（2021年度：人民币48,160,827元），发生的长期服务计划股份支付费用以及以股份支付换取的职工服务总额为人民币3,891,109元（2021年度：人民币4,860,165元）。

22. 盈余公积

本公司提取的盈余公积均为法定盈余公积。

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。经股东决议批准，法定盈余公积可弥补以前年度亏损或增加股本，按股东原有股份比例派送新股。但法定盈余公积转增股本后，留存本公司的法定盈余公积不得低于注册资本的25%。

23. 利润分配

依照本公司章程及有关法规规定，本公司按下列顺序进行利润分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按净利润提取10%的法定盈余公积；
- (3) 支付股东股利。

于2022年度，本公司未进行股利分配。

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 营业收入

	2022年度	2021年度
投资顾问费收入	512,942,427	1,832,091,090
财务顾问费收入	489,384,825	717,454,621
出售物业收入	390,474,655	158,440,384
资产管理费收入	249,483,665	122,816,796
投资管理费收入	192,793,077	254,552,050
保理收入	143,507,192	484,463,062
工程管理费收入	68,993,431	79,228,690
酒店业务收入	56,678,288	64,300,280
担保费收入	19,084,067	18,562,951
租赁收入	14,453,789	93,538,735
医疗业务收入	6,686,771	12,793,522
其他	10,338,608	46,264,939
	<u>2,154,820,795</u>	<u>3,884,507,120</u>

注：投资顾问费收入主要为本集团为不动产项目提供前期投资、开发及退出的顾问服务获得的酬金；财务顾问费收入主要为本集团提供的财务管理、财务及税务咨询等相关服务获得的酬金；出售物业收入为为平安不动产出售自有物业获得的销售收入；资产管理费收入主要为本集团为不动产项目提供开发、营销和运营管理服务获得的酬金；投资管理费收入主要为本集团作为基金管理人获得的酬金。

25. 营业成本

	2022年度	2021年度
出售物业成本	302,221,600	128,707,115
投资性房地产折旧及摊销	57,854,184	71,132,081
使用权资产折旧	19,737,007	26,035,114
医疗业务成本	12,531,120	20,481,902
酒店业务支出	12,476,803	11,601,913
固定资产折旧	8,772,850	6,040,509
手续费及佣金	5,302,980	37,092,409
水电费	3,841,742	3,040,414
其他	6,568,634	17,312,493
	<u>429,306,920</u>	<u>321,443,950</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

26. 税金及附加

	2022年度	2021年度
印花税及其他	17,092,522	15,860,647
城市维护建设税	13,070,574	26,404,813
教育费附加	9,373,326	18,864,263
房产税	7,822,732	17,087,554
土地使用税	1,736,556	1,795,222
	<u>49,095,710</u>	<u>80,012,499</u>

27. 管理费用

	2022年度	2021年度
职工薪酬	566,991,826	947,351,704
劳务外包费	141,852,019	184,463,646
咨询服务费	72,424,569	116,439,789
使用权资产折旧	59,982,029	70,151,860
无形资产摊销	58,763,452	50,334,787
业务招待费	51,436,210	115,431,072
业务宣传费	23,359,455	35,163,630
差旅费	18,192,190	43,926,380
物管费	16,840,186	15,080,726
软件运维费	8,449,392	30,397,474
固定资产折旧	4,823,314	5,089,258
长期待摊费用摊销	3,460,824	2,973,824
会议费	2,199,258	9,900,453
其他	42,142,829	53,151,399
	<u>1,070,917,553</u>	<u>1,679,856,002</u>

平安不动产有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 财务费用

	2022年度	2021年度 (已重述)
利息支出	1,898,612,553	1,809,652,229
加：租赁负债利息支出	2,106,729	3,757,824
减：资本化利息	<u>(32,397,675)</u>	<u>(37,290,395)</u>
利息费用	<u>1,868,321,607</u>	<u>1,776,119,658</u>
减：利息收入	(89,739,333)	(68,574,849)
汇兑损益	96,986,077	49,887,252
其他	<u>13,180,162</u>	<u>16,088,029</u>
	<u>1,888,748,513</u>	<u>1,773,520,090</u>

29. 投资收益

	2022年度	2021年度
利息收入		
债权投资	1,748,058,643	2,848,293,371
分红收入		
交易性金融资产	13,553,633	87,868,931
处置损益		
长期股权投资	823,348,431	1,839,395,650
交易性金融负债	12,665,251	(1,857,007)
交易性金融资产	-	55,884,105
占联营公司和合营公司的净收益	<u>439,093,675</u>	<u>952,089,293</u>
	<u>3,036,719,633</u>	<u>5,781,674,343</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 公允价值变动收益

	2022年度	2021年度
衍生金融资产	22,406,466	61,373,343
非标债权	10,267,528	(149,232)
股票	2,509,328	(12,546,639)
信托计划	-	19,849,452
结构化票据	-	(37,953,560)
其他	(5,082)	-
	<u>35,178,240</u>	<u>30,573,364</u>

31. 信用减值损失

	2022年度	2021年度
其他应收款坏账损失	496,391,431	8,099,190
债权投资减值损失	68,111,905	14,155,588
以公允价值计量计入其他综合收益 的金融资产减值损失	16,826,476	-
应收账款坏账损失/（转回）	(5,184,605)	349,495
债权投资承诺减值损失/（转回）	(10,027,458)	4,420,610
财务担保合同减值损失/（转回）	-	(7,791,231)
	<u>566,117,749</u>	<u>19,233,652</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

32. 所得税费用

	2022年度	2021年度
当期所得税	377,596,684	1,287,553,426
递延所得税	<u>(146,850,814)</u>	<u>(32,182,888)</u>
	<u>230,745,870</u>	<u>1,255,370,538</u>

本集团所得税与会计利润的关系如下：

	2022年度	2021年度 (已重述)
利润总额	<u>1,128,155,195</u>	<u>5,826,692,915</u>
以主要适用税率25%计算的所得税	282,038,799	1,456,673,229
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(35,939,404)	9,691,936
不可抵扣的费用	77,940,658	88,800,597
无需纳税的收益	(262,052,694)	(313,975,442)
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	173,612,716	51,249,507
利用以前年度可抵扣亏损	(1,395,857)	(57,521)
对以前年度当期所得税的调整	<u>(3,458,348)</u>	<u>(37,011,768)</u>
	<u>230,745,870</u>	<u>1,255,370,538</u>

七、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量

	2022年度	2021年度 (已重述)
净利润	897,409,325	4,571,322,377
加：资产减值准备	120,218,627	-
信用减值损失	566,117,749	19,233,652
固定资产折旧	13,596,164	11,129,767
投资性房地产折旧及摊销	57,854,184	71,132,081
使用权资产折旧	79,719,036	96,186,974
无形资产摊销	58,763,452	50,334,787
长期待摊费用摊销	3,460,824	2,973,824
处置长期资产的损益	(289,407)	837,721
公允价值变动收益	(35,178,240)	(30,573,364)
财务费用	1,868,321,607	1,776,119,658
投资收益	(3,036,719,633)	(5,781,674,343)
递延所得税资产负债变动净额	(146,850,814)	(32,182,888)
存货的减少/（增加）	561,507,409	(120,033,896)
经营性应收项目的增加	(1,065,646,990)	(1,309,416,935)
经营性应付项目的增加	3,991,415,504	2,825,853,799
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,933,698,797</u>	<u>2,151,243,214</u>

(2) 现金及现金等价物

	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
现金		
库存现金	35,404	46,633
可随时用于支付的银行存款	11,507,967,713	20,184,033,901
可随时用于支付的其他货币资金	4,771,339	1,107,863
现金及现金等价物年末余额	<u>11,512,774,456</u>	<u>20,185,188,397</u>

八、 分部报告

本集团业务分部主要为不动产投资相关业务，其余业务分部的收入、利润及资产占整体比重均不重大，且本集团的业务大多发生在中国境内，虽然部分子公司成立在香港、美国、澳大利亚或英属维尔京岛，但大部分最终投向仍在中国境内，因此本集团管理层按一个分部进行列报。

九、 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险、利率风险和价格风险）、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及港币）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

以下是在其他变量不变的情况下，关键变量可能发生的合理变动对利润及权益（因对汇率敏感的货币性资产和负债及以公允价值计量的非货币资产和负债的公允价值发生变化）的税前影响。变量之间存在的相关性会对市场风险的最终影响金额产生重大作用，但为了描述变量的影响情况，本集团假定其变化是独立的。

变量变动	2022年12月31日		2021年12月31日	
	增加/（减少） 税前利润	增加/（减少） 税前股东权益	增加/（减少） 税前利润	增加/（减少） 税前股东权益
美元 对人民币贬值5%	439,527,046	439,527,046	402,993,729	402,993,729
港元 对人民币贬值5%	(168,394,496)	(168,394,496)	(150,778,772)	(150,778,772)
	<u>271,132,550</u>	<u>271,132,550</u>	<u>252,214,957</u>	<u>252,214,957</u>

利率风险

利率风险是指金融工具的价值/未来现金流量会因市场利率变动而出现波动的风险。

浮动利率工具使本集团面临现金流利率风险，而固定利率工具使本集团面临公允价值利率风险。

本集团的利率风险政策规定其须维持一个适当的固定及浮动利率工具组合，以管理利率风险。有关政策亦规定本集团管理计息金融资产及计息金融负债的到期情况。浮动利率工具一般不到一年便会重新估价一次。固定利率工具的利率在有关金融工具初始时固定，在到期前不会改变。

九、 金融工具及其风险（续）

1. 市场风险（续）

利率风险（续）

本集团的利率风险主要产生于长期借款及应付债券等浮动利率工具。于2022年12月31日，本集团浮动利率债务敞口为人民币4,315,251,565元（2021年12月31日：人民币2,803,966,532元）。2022年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，其他因素保持不变，则本集团的税前利润会减少或增加人民币21,576,258元（2021年12月31日：人民币14,019,833元）

2. 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。本集团主要面临的信用风险与存放在商业银行的存款、交易性金融资产、债权投资、应收款项融资、应收账款、其他应收款、债权投资承诺及财务担保合同有关。

信用风险管理

本集团银行存款主要存放于关联方平安银行股份有限公司和大型国有商业银行。本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

交易性金融资产主要包括平安银行股份有限公司发行的银行理财产品，深圳平安不动产私募基金管理有限公司、上海平安股权投资管理有限公司、平安基金管理有限公司发行的基金，平安证券股份有限公司发行的资产管理计划。

债权投资主要包括对关联方及第三方债权投资。本集团对其信用风险设定相关政策以控制信用风险敞口，包括：委派管理层、资金监管及归集安排、从第三方获取担保、土地质押担保或股权质押担保、优先其他债权获得偿还以及其他保全措施等，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

应收账款主要包括应收管理服务酬金等，其他应收款主要包括应收利息、押金及保证金、关联公司往来款及物业开发代垫款等。应收款项融资是应收保理债权。本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险敞口

在不考虑担保或其他信用增级方法的影响下，本集团各项金融资产的最大信用风险敞口等于其账面金额。本集团还因提供财务担保和债权投资承诺而面临信用风险，详见附注十二中披露。

九、 金融工具及其风险（续）

2. 信用风险（续）

预期信用损失计量

本集团按照新金融工具准则的规定，运用“预期信用损失模型”计提债权投资、应收账款、其他应收款、债权投资承诺和财务担保合同的减值准备。

根据信用风险是否发生显著增加以及资产是否已发生信用减值，本集团按照不同的资产的信用风险特征，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。预期信用损失是违约风险敞口（EAD）、违约概率（PD）及违约损失率（LGD）三者的乘积折现后的结果。

- (i) 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。
- (ii) 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。
- (iii) 违约损失率是指，本集团对违约敞口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，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

整个存续期的违约概率是基于到期信息由12个月违约概率推演而成。到期分析覆盖了资产从初始确认到整个存续期结束的违约变化情况。到期组合的基础是可观察的历史数据，并假定同一组合和信用等级的资产的情况相同。上述分析以历史数据作为支持。

在确定12个月及整个存续期违约风险敞口、违约概率及违约损失率时应考虑前瞻性经济信息。本集团通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键宏观经济指标，通过指标池建立、数据准备、前瞻性调整建模等步骤建立宏观经济前瞻调整模型，指标池包括广义货币供应量同比变动率、固定资产投资同比变动率、国内生产总值同比变动率、采购经理指数等。通过进行回归分析确定这些经济指标历史上与违约风险敞口、违约概率和违约损失率之间的关系，并通过预测未来经济指标确定预期的违约风险敞口、违约概率和违约损失率。

信用风险等级及减值分析

本集团根据资产信用质量和资产风险特征对金融工具进行内部评级，按内部评级标尺将金融工具的信用等级可进一步区分为“低风险”、“中风险”、“高风险”和“违约”。“低风险”一般是指资产质量良好，存在充分的证据表明资产预期不会发生任何违约，或不存在理由怀疑资产已发生违约；“中风险”指资产质量较好或存在可能对资产质量产生不利影响的因素，但不存在足够理由怀疑资产已发生违约；“高风险”指存在对资产质量产生显著不利影响的因素，但尚未出现表明已发生违约的事件；“违约”的标准与已发生信用减值的定义一致。

九、 金融工具及其风险（续）

2. 信用风险（续）

信用风险等级分析

下表对纳入预期信用损失评估范围的债权投资（含其他流动资产）及其他应收款按信用风险等级做出了分析。

	2022年12月31日			合计
	第一阶段 12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 整个存续期预期 信用损失	
低风险	45,619,879,322	-	-	45,619,879,322
中风险	8,483,728,782	-	-	8,483,728,782
高风险	849,447,506	-	-	849,447,506
违约	-	-	1,092,518,383	1,092,518,383
账面总额	54,953,055,610	-	1,092,518,383	56,045,573,993
减值准备	(312,674,985)	-	(410,154,700)	(722,829,685)
账面价值	54,640,380,625	-	682,363,683	55,322,744,308
	2021年12月31日（已重述）			
	第一阶段 12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 整个存续期预期 信用损失	合计
低风险	41,078,855,974	-	-	41,078,855,974
中风险	7,831,327,965	-	-	7,831,327,965
高风险	21,420,000	-	-	21,420,000
账面总额	48,931,603,939	-	-	48,931,603,939
减值准备	(158,326,349)	-	-	(158,326,349)
账面价值	48,773,277,590	-	-	48,773,277,590

九、 金融工具及其风险 (续)

2. 信用风险 (续)

减值准备变动分析

账面总额	减值阶段	2022年度					总计
		年初余额	本年阶段转换	本年计提	本年转回	本年核销	
债权投资	第一阶段	147,163,785	-	108,099,286	(39,987,381)	-	215,275,690
	第二阶段	-	-	-	-	-	-
	第三阶段	-	-	-	-	-	-
	小计	147,163,785	-	108,099,286	(39,987,381)	-	215,275,690
其他应收款	第一阶段	11,162,564	(2,440,716)	89,758,183	(1,080,736)	-	97,399,295
	第二阶段	-	-	-	-	-	-
	第三阶段	-	2,440,716	407,713,984	-	-	410,154,700
	小计	11,162,564	-	497,472,167	(1,080,736)	-	507,553,995
		158,326,349	-	605,571,453	(41,068,117)	-	722,829,685

九、 金融工具及其风险 (续)

2. 信用风险 (续)

减值准备变动分析 (续)

账面总额	减值阶段	2021年度					总计
		年初余额	本年阶段转换	本年计提	本年转回	本年核销	
债权投资	第一阶段	137,541,342	-	69,327,896	(55,172,308)	(4,533,145)	147,163,785
	第二阶段	-	-	-	-	-	-
	第三阶段	-	-	-	-	-	-
	小计	137,541,342	-	69,327,896	(55,172,308)	(4,533,145)	147,163,785
其他应收款	第一阶段	3,371,337	-	8,099,190	-	(307,963)	11,162,564
	第二阶段	-	-	-	-	-	-
	第三阶段	-	-	-	-	-	-
	小计	3,371,337	-	8,099,190	-	(307,963)	11,162,564
		140,912,679	-	77,427,086	(55,172,308)	(4,841,108)	158,326,349

九、 金融工具及其风险 (续)

3. 流动风险

流动性是指资产在不受价值损失的情况下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本集团偿还到期债务的能力。

本集团负责其自身的现金流量预测并持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，本集团积极寻求投资资本投入和金融机构的借款，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2022年12月31日				合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	
短期借款	6,920,894,753	2,951,530,424	-	-	9,872,425,177
应付账款	270,721,002	-	-	-	270,721,002
其他应付款	14,690,888,782	-	-	-	14,690,888,782
其他流动负债	1,541,354,058	-	-	-	1,541,354,058
长期借款 (含一年以内到期的长期借款)	211,738,337	1,253,671,315	6,639,581,174	356,341,776	8,461,332,602
应付债券 (含一年以内到期的非流动负债)	211,479,358	5,356,187,931	22,624,560,735	-	28,192,228,024
租赁负债 (含一年以内到期的非流动负债)	12,774,420	36,763,817	28,944,125	-	78,482,362
	<u>23,859,850,710</u>	<u>9,598,153,487</u>	<u>29,293,086,034</u>	<u>356,341,776</u>	<u>63,107,432,007</u>

平安不动产
有限公司
财务报表附注 (续)
2022年度

人民币元

九、 金融工具及其风险 (续)

3. 流动风险 (续)

	2021年12月31日 (已重述)				合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	
短期借款	2,568,422,883	1,863,621,498	-	-	4,432,044,381
应付账款	78,037,308	-	-	-	78,037,308
其他应付款	21,963,909,294	-	-	-	21,963,909,294
其他流动负债	2,586,903,093	-	-	-	2,586,903,093
长期借款 (含一年以内到期的长期借款)	752,646,619	764,286,147	5,807,199,855	356,680,947	7,680,813,568
应付债券 (含一年以内到期的非流动负债)	1,613,974,524	7,836,167,041	22,904,541,602	-	32,354,683,167
租赁负债 (含一年以内到期的非流动负债)	18,400,117	35,267,627	5,982,323	-	59,650,067
	29,582,293,838	10,499,342,313	28,717,723,780	356,680,947	69,156,040,878

于资产负债表日, 本集团存在对流动性产生影响的信用承诺和对外投资承诺, 详见附注十二、2和附注十二、3。

十、 公允价值估计

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值，此类估值方法最大限度利用了观察的市场数据并尽量少使用公司自身参数。

第三层次：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

公允价值计量中的层次取决于对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，基于此考虑，输入值的重要程度应从公允价值计量整体角度考虑。

对于第二层次，其估值普遍根据第三方估值服务对相同或同类资产的报价，或通过估值技术利用可观察的市场参数及近期交易价格来确定公允价值。估值服务提供商通过收集、分析和解释多重来源的相关市场交易信息和其他关键估值模型的参数，并采用广泛应用的内部估值技术，提供各种证券的理论报价。银行间市场进行交易的债权型证券，若以银行间债券市场近期交易价格或估值服务商提供的价格进行估值的，属于第二层次。

对于第三层次，判断公允价值归属第三层次主要根据计量资产公允价值所依据的某些无法直接观察的参数的重要性。

十、 公允价值估计（续）

于2022年12月31日及2021年12月31日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	2022年12月31日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
交易性金融资产				
非标债权	-	-	718,865,584	718,865,584
股票	110,410,423	-	-	110,410,423
理财产品投资	-	51,724,271	5,319,780	57,044,051
基金	10,002,024	-	-	10,002,024
非上市公司股权	-	-	5,025,231	5,025,231
资产管理计划	-	-	2,000,000	2,000,000
其他	-	7,785,387	-	7,785,387
应收款项融资				
应收保理债权	-	-	143,121,014	143,121,014
其他权益工具投资				
非上市公司股权	-	-	327,997,272	327,997,272
衍生金融资产	-	21,874,692	-	21,874,692
金融资产合计	<u>120,412,447</u>	<u>81,384,350</u>	<u>1,202,328,881</u>	<u>1,404,125,678</u>

十、 公允价值估计（续）

	2021年12月31日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
交易性金融资产				
非标债权	-	-	718,870,889	718,870,889
股票	53,950,548	53,950,547	-	107,901,095
理财产品投资	-	384,457,007	18,812,519	403,269,526
基金	400,000,000	-	-	400,000,000
非上市公司股权	-	-	4,038,767	4,038,767
资产管理计划	-	-	7,000,000	7,000,000
其他	-	12,893,870	-	12,893,870
应收款项融资				
应收保理债权	-	-	4,404,638,978	4,404,638,978
其他权益工具投资				
非上市公司股权	-	-	21,000,000	21,000,000
衍生金融资产	-	-	61,377,621	61,377,621
金融资产合计	<u>453,950,548</u>	<u>451,301,424</u>	<u>5,235,738,774</u>	<u>6,140,990,746</u>

上述以公允价值计量的金融资产第三层次资产变动如下：

	2022年度	2021年度
<u>金融资产</u>		
年初余额	5,235,738,774	3,190,715,727
购买	2,552,527,712	36,069,942,365
出售	(6,569,105,824)	(34,127,713,272)
计入损益的利得或损失	<u>(16,831,781)</u>	<u>102,793,954</u>
年末余额	<u>1,202,328,881</u>	<u>5,235,738,774</u>

于 2022 年度及 2021 年度，本集团不存在重大的公允价值第一层次和第二层次之间转移的情况，也不存在转入和转出第三层次的情况。

十一、关联方关系及交易

1. 关联方的认定标准

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本集团的合营企业；
- (7) 本集团的联营企业；
- (8) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- (10) 对本公司实施共同控制的企业或联营企业；
- (11) 对本公司施加重大影响的企业或联营企业。

2. 投资方

公司名称	注册地	业务性质	注册资本
平安寿险	广东省	投资控股	33,800,000,000
平安产险	广东省	投资控股	21,000,000,000
深圳平科	广东省	投资控股	5,092,341,943

本公司的最终控制方为平安集团。

十一、关联方关系及交易（续）

3. 子公司及联合营企业

本公司的子公司与本集团的联合营企业的基本资料及与本公司的关系详见附注六、1及附注七、8。

4. 其他关联方公司

本年度与本集团有重大交易的其它关联方如下：

（1）最终控股公司控制的公司

平安银行股份有限公司
平安科技（深圳）有限公司
平安基金管理有限公司
深圳平安综合金融服务有限公司
深圳平安通信科技有限公司
云南平安投资有限公司
桐乡市安豪投资管理有限公司
深圳市盛钻企业管理有限公司
深圳市盛销企业管理有限公司
深圳市盛钧投资管理有限公司
深圳市盛慧投资管理有限公司
深圳市盛福企业管理有限公司
深圳市盛繁企业管理有限公司
深圳市盛酬企业管理有限公司
深圳市平瑞投资管理有限公司
深圳市平嘉投资管理有限公司
深圳市豪宇企业管理有限公司
深圳市创乐企业管理有限公司
深圳市创朗企业管理有限公司
深圳市创煌企业管理有限公司
深圳平安商用置业投资有限公司
深圳平安金融中心建设发展有限公司
深圳安普发展有限公司
深圳安创投资管理有限公司
上海泽安投资管理有限公司
上海盈谷房地产有限公司
上海朗润房地产开发有限公司
上海揽海乡村俱乐部有限公司

十一、关联方关系及交易（续）

4. 其他关联方公司（续）

（1）最终控股公司控制的公司（续）

上海葛洲坝阳明置业有限公司
上海安逊投资中心（有限合伙）
上海安欢管理咨询有限公司
杭州平江投资有限公司
广西安轩置业有限公司
广东安德股权投资有限公司
富悦投资管理有限公司
富鹏投资管理有限公司
北京双融汇投资有限公司
北京金坤丽泽置业有限公司
北京金丰万晟置业有限公司
北京鸿启置业有限公司
Ping An Real Estate Company (Australia) Pty Ltd

（2）最终控股公司的联合营企业

平安壹账通云科技（深圳）有限公司
平安健康互联网股份有限公司
重庆旭原创展房地产开发有限公司
云南盛商百川教育企业管理有限公司
云南景和置业有限公司
扬州平鸿产业园开发管理有限公司
徐州安彭仓储有限公司
香港普丰物流有限公司
西安招平房地产有限公司
武汉盛全置业有限公司
维禹（南京）仓储服务有限公司
桐乡市豪双置业有限公司
天津雅逸房地产开发有限公司
太原旭鳳鹏泰房地产开发有限公司
太原旭鳳房地产开发有限公司
太仓图辉仓储管理有限公司
深圳市创勇企业管理有限公司
深圳市创应企业管理有限公司
深圳市创邨企业管理有限公司

十一、关联方关系及交易（续）

4. 其他关联方公司（续）

(2) 最终控股公司的联合营企业（续）

深圳市创欣竹企业管理有限公司
深圳市创芒企业管理有限公司
深圳市创仑企业管理有限公司
深圳市创举企业管理有限公司
深圳市创谷企业管理有限公司
深圳市创峰企业管理有限公司
上海著久企业管理咨询有限公司
上海平莘房地产开发有限公司
上海珮瑞企业管理咨询有限公司
上海鑾凯企业管理有限公司
青岛安海投资开发有限公司
平安平川控股有限公司
南京招平置盛商业管理有限公司
南京裕鸿房地产开发有限公司
南京润茂置业有限公司
南昌平越置业有限公司
南昌平拓房地产有限公司
昆明同润房地产开发有限公司
嘉兴朗裕投资有限公司
济南新地物流有限公司
济南鲁茂置业有限公司
济南安投实业投资有限公司
广州璟仑房地产开发有限公司
富良投资管理有限公司
富华投资管理有限公司
富鸿投资管理有限公司
佛山市顺德区聚才房地产开发有限公司
佛山市时代爱晟房地产开发有限公司
成都中铁华府置业有限公司
PA Logistics (HK) Investment One Pte. Ltd
Fullgrand Investment Group Limited
Excellent Wood Limited

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易

(1) 定价政策

本集团在正常业务过程中发生的关联交易遵守一般商业条件。关联交易的价格主要参考市场价格经双方协商后确定。

(2) 重大交易

	2022年度	2021年度
<u>收取物业管理费</u>		
平安寿险	1,896,939	1,824,880
<u>收取租赁管理费及工程酬金</u>		
平安寿险	9,936,585	30,162,197
平安集团	6,954,679	16,942,985
平安产险	392,547	6,838,113
<u>收取咨询费</u>		
深圳联新投资管理有限公司	263,550,641	443,158,147
平安寿险	189,488,753	155,504,557
深圳平安金融中心建设发展有限公司	82,092,992	39,001,428
深圳安创投资管理有限公司	43,884,136	553,337,416
广东安德股权投资有限公司	36,817,502	44,761,312
深圳市盛钧投资管理有限公司	29,716,981	426,920,856
富悦投资管理有限公司	19,084,067	18,562,951
桐乡市安豪投资管理有限公司	18,867,925	218,473,199
上海泽安投资管理有限公司	15,155,290	7,876,575
深圳市平嘉投资管理有限公司	14,365,896	9,870,077
上海安逊投资中心（有限合伙）	13,105,402	-
杭州平江投资有限公司	11,968,003	5,530,272
北京双融汇投资有限公司	11,334,004	5,267,325
深圳市盛福企业管理有限公司	11,128,354	4,420,853
深圳市创乐企业管理有限公司	10,942,362	11,322,305
深圳市创煌企业管理有限公司	8,637,697	899,267
平安产险	8,099,207	11,024,002
上海葛洲坝阳明置业有限公司	8,069,955	3,439,174
深圳市盛钻企业管理有限公司	851,427	5,655,909
深圳市盛销企业管理有限公司	245,180	10,569,966
平安健康互联网股份有限公司	-	23,758,965
深圳市盛繁企业管理有限公司	-	5,408,375

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(2) 重大交易（续）

	2022年度	2021年度
<u>银行存款利息收入</u>		
平安银行股份有限公司	12,902,867	11,765,605
<u>债权投资收益</u>		
深圳安创投资管理有限公司	729,969,212	1,001,630,088
桐乡市安豪投资管理有限公司	450,782,407	478,502,358
Ease Harvest Investment Limited	91,532,178	75,270,794
云南景和置业有限公司	69,747,913	56,072,442
富鹏投资管理有限公司	59,667,332	243,773,517
深圳市平瑞投资管理有限公司	57,607,436	57,607,436
上海平莘房地产开发有限公司	46,127,736	49,389,226
深圳市盛钧投资管理有限公司	29,194,820	48,300,889
香港普丰物流有限公司	22,405,605	21,474,712
深圳平安创科投资管理有限公司	20,958,017	1,206,260
上海盈谷房地产有限公司	18,721,379	18,644,988
太仓图辉仓储管理有限公司	12,813,831	13,250,307
中山市雅琛房地产开发经营有限公司	9,746,069	144,942,741
济南安齐房地产开发有限公司	9,335,500	31,266,773
嘉兴朗裕投资有限公司	6,363,763	5,735,010
徐州安彭仓储有限公司	5,943,302	5,943,302
济南新地物流有限公司	5,924,330	5,518,670
深圳市平嘉投资管理有限公司	4,673,742	112,039,553
深圳联新投资管理有限公司	4,651,565	336,681,331
海南雅合旅游发展有限公司	3,594,871	10,712,788
杭州新汇东置业有限公司	3,124,882	5,235,177
广州利之城产业投资有限公司	3,008,239	14,563,714
桐乡市安悦置业有限公司	1,620,915	20,342,748
南京新怡置房地产开发有限公司	1,415,168	5,326,071
天津市美银房地产开发有限公司	-	81,140,854
深圳市创朗企业管理有限公司	-	23,382,632
Excellent Wood Limited	-	11,089,661
深圳市豪宇企业管理有限公司	-	9,779,936
广东安德股权投资有限公司	-	9,356,005
云南平安投资有限公司	-	7,022,711

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(2) 重大交易（续）

	2022年度	2021年度
<u>资产转让收益</u>		
平安寿险	211,682,425	-
平安产险	-	1,778,085,532
	<u>-</u>	<u>1,778,085,532</u>
<u>支付利息</u>		
深圳联新投资管理有限公司	704,579	-
深圳市盛钧投资管理有限公司	31,006	14,724,652
	<u>31,585</u>	<u>14,724,652</u>
<u>支付咨询服务费</u>		
平安集团	19,792,453	27,330,189
	<u>19,792,453</u>	<u>27,330,189</u>
<u>支付外包服务费</u>		
深圳平安综合金融服务有限公司	46,407,250	63,221,536
平安科技（深圳）有限公司	38,321,225	55,720,916
平安壹账通云科技（深圳）有限公司	14,553,088	-
深圳平安通信科技有限公司	11,768,524	12,877,828
	<u>110,050,087</u>	<u>131,820,280</u>
<u>购买理财产品</u>		
平安银行股份有限公司	42,098,554	8,351,823,122
平安基金管理有限公司	-	911,386,981
	<u>42,098,554</u>	<u>9,263,209,103</u>
<u>本公司关键管理人员薪酬</u>	<u>36,603,286</u>	<u>42,610,856</u>

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(3) 与关联方往来款项余额

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收账款		
平安寿险	313,692,243	179,777,752
深圳平安金融中心建设发展有限公司	113,940,878	112,468,262
广东安德股权投资有限公司	109,444,321	143,733,879
深圳联新投资管理有限公司	64,235,838	96,117,270
平安产险	42,993,433	34,173,659
深圳市创邨企业管理有限公司	34,891,493	7,535,237
济南安齐房地产开发有限公司	32,127,515	-
北京金坤丽泽置业有限公司	22,462,395	-
平安银行股份有限公司	20,556,993	-
上海泽安投资管理有限公司	17,856,012	28,227,762
深圳市盛福企业管理有限公司	16,412,843	4,686,104
深圳市创芒企业管理有限公司	15,750,791	7,908,656
深圳平安商用置业投资有限公司	14,913,340	12,100,136
杭州平江投资有限公司	14,209,733	14,111,025
上海安逊投资中心（有限合伙）	13,833,303	-
北京双融汇投资有限公司	13,211,058	12,276,615
深圳安创投资管理有限公司	11,680,969	127,051,898
深圳市创煌企业管理有限公司	10,066,668	953,223
北京金丰万晟置业有限公司	10,031,304	-
上海葛洲坝阳明置业有限公司	8,969,012	12,385,333
平安集团	8,353,928	10,805,492
深圳市盛钧投资管理有限公司	7,841,881	115,059,272
深圳市盛酬企业管理有限公司	6,279,234	2,393,425
广西安轩置业有限公司	6,035,374	3,503,583
深圳市创欣竹企业管理有限公司	5,909,457	1,483,492
桐乡市安豪投资管理有限公司	5,048,346	57,658,507
深圳市创乐企业管理有限公司	842,196	12,001,643
桐乡市豪双置业有限公司	-	20,586,884
深圳市创峰企业管理有限公司	-	15,426,297
深圳市盛销企业管理有限公司	-	11,204,163
深圳市创应企业管理有限公司	-	8,301,372
深圳市创举企业管理有限公司	-	6,987,293
深圳市创谷企业管理有限公司	-	6,986,520
深圳市盛钻企业管理有限公司	-	5,995,264
深圳市创仑企业管理有限公司	-	5,491,917

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(3) 与关联方往来款项余额（续）

	2022年12月31日	2021年12月31日
<u>其他应收款</u>		
光鸿投资有限公司	1,020,627,312	643,404,497
重庆汇滨房地产咨询有限公司	658,890,981	676,410,000
上海臻凯企业管理有限公司	643,490,460	660,600,000
济南安齐房地产开发有限公司	462,123,999	225,000,000
济南泰乾房地产开发有限公司	367,941,197	-
江西平创置业有限公司	298,266,219	319,308,659
平安寿险	240,033,641	37,198,355
深圳联新投资管理有限公司	183,745,134	8,315,324,896
平安产险	155,777,093	2,081,842,506
天津市美银房地产开发有限公司	151,803,063	-
南昌平拓房地产有限公司	117,825,831	126,138,349
富鸿投资管理有限公司	105,059,250	96,237,679
Ease Harvest Investment Limited	103,586,583	-
南京招平置盛商业管理有限公司	98,639,948	-
桐乡市安豪投资管理有限公司	90,888,559	91,336,866
南昌平越置业有限公司	62,798,180	58,389,899
富悦投资管理有限公司	58,298,203	35,924,293
武汉盛全置业有限公司	47,890,433	86,902,633
深圳安创投资管理有限公司	46,778,720	178,297,235
云南景和置业有限公司	43,065,349	-
深圳安普发展有限公司	33,888,479	33,907,647
广州利之城产业投资有限公司	31,317,422	-
平安科技（深圳）有限公司	26,682,198	31,747,659
上海泽安投资管理有限公司	26,494,454	22,257,526
上海著久企业管理咨询有限公司	15,811,488	-
上海安欢管理咨询有限公司	15,016,006	15,024,500
桐乡市安悦置业有限公司	13,513,951	-
Excellent Wood Limited	11,888,018	-
上海平莘房地产开发有限公司	11,788,113	-
深圳平安金融中心建设发展有限公司	10,819,443	9,921,011
Ping An Real Estate Company (Australia) Pty Ltd	9,953,313	7,905,481
富良投资管理有限公司	9,088,215	8,325,095
南京裕鸿房地产开发有限公司	7,153,250	39,635,750
平安壹账通云科技（深圳）有限公司	7,099,734	6,064,330
上海安标管理咨询有限公司	1,808,330	252,000,000
平安集团	60,358	7,734,521
济南盛唐置业有限公司	-	90,000,000

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(3) 与关联方往来款项余额（续）

	2022年12月31日	2021年12月31日
<u>应付账款</u>		
平安科技（深圳）有限公司	6,344,829	14,622,226
深圳平安综合金融服务有限公司	4,994,289	8,060,481
<u>其他应付款</u>		
富鹏投资管理有限公司	4,591,457,793	3,320,413,550
深圳安创投资管理有限公司	3,004,200,649	6,187,018,714
桐乡市安豪投资管理有限公司	2,003,345,123	-
济南安齐房地产开发有限公司	1,127,246,683	1,080,846,683
广州东耀房地产开发有限公司	1,078,000,000	-
广州利之城产业投资有限公司	516,973,597	472,000,000
南昌平拓房地产有限公司	268,313,000	299,880,000
中山市雅琛房地产开发经营有限公司	186,156,944	192,500,000
上海揽海乡村俱乐部有限公司	102,970,234	53,542,057
上海盈谷房地产有限公司	99,237,617	-
深圳联新投资管理有限公司	84,635,417	18,843,298
合肥万科金湾地产有限公司	83,134,411	53,134,411
大连天盛房地产开发有限公司	61,753,892	68,753,892
济南泰乾房地产开发有限公司	40,000,000	-
武汉市地安君泰房地产开发有限公司	40,000,000	-
上海中云房屋租赁有限公司	37,395,000	-
南京新怡置房地产开发有限公司	34,000,000	-
南京裕鸿房地产开发有限公司	31,950,000	31,950,000
济南盛唐置业有限公司	28,500,000	194,250,000
平安寿险	11,000,000	15,504,911
上海珉瑞企业管理咨询有限公司	10,699,360	-
北京鸿启置业有限公司	9,949,500	-
广州璟仑房地产开发有限公司	8,470,000	-
桐乡市安悦置业有限公司	7,475,624	102,440,668
深圳平安金融中心建设发展有限公司	2,589,800	7,540,498
深圳市盛钧投资管理有限公司	23,817	2,000,031,902
Ease Harvest Investment Limited	-	245,250,000
上海安标管理咨询有限公司	-	106,017,156
海南雅合旅游发展有限公司	-	56,000,000
上海朗润房地产开发有限公司	-	38,223,400
武汉盛全置业有限公司	-	17,100,000
平安产险	-	15,572,766

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(3) 与关联方往来款项余额（续）

	2022年12月31日	2021年12月31日
<u>银行存款</u>		
平安银行股份有限公司	3,847,825,033	9,359,036,296
<u>债权投资</u>		
深圳安创投资管理有限公司	17,772,688,219	12,583,947,186
桐乡市安豪投资管理有限公司	15,071,592,476	7,160,028,229
富鹏投资管理有限公司	6,704,374,807	2,218,177,878
Ease Harvest Investment Limited	1,868,805,107	1,747,670,681
云南景和置业有限公司	1,755,189,754	1,612,954,097
深圳市平瑞投资管理有限公司	1,397,075,200	1,335,870,797
天津市美银房地产开发有限公司	857,676,290	885,006,911
上海平莘房地产开发有限公司	555,493,535	499,291,929
济南安齐房地产开发有限公司	407,121,251	531,807,927
香港普丰物流有限公司	396,952,942	343,173,368
上海盈谷房地产有限公司	316,240,031	443,650,454
深圳市盛钧投资管理有限公司	270,641,969	221,649,751
广州利之城产业投资有限公司	239,939,774	253,196,355
太仓图辉仓储管理有限公司	167,871,179	173,355,805
桐乡市安悦置业有限公司	128,687,181	139,542,709
嘉兴朗裕投资有限公司	97,022,212	91,556,184
平安平川控股有限公司	95,324,964	83,130,337
济南新地物流有限公司	91,455,427	71,986,515
徐州安彭仓储有限公司	77,978,870	76,265,989
扬州平鸿产业园开发管理有限公司	64,224,543	74,679,657
有巢安创住房租赁（北京）有限公司	55,581,166	44,141,267
海南雅合旅游发展有限公司	51,952,164	137,812,062
PA Logistics (HK) Investment One Pte. Ltd	44,911,689	38,638,828
上海中云房屋租赁有限公司	39,228,443	-
富兴投资管理有限公司	35,945,536	30,767,099
Fullgrand Investment Group Limited	33,752,392	29,256,801
杭州新汇西有限公司	29,589,913	28,714,291
维禹（南京）仓储服务有限公司	27,725,821	27,736,929
深圳市盛慧投资管理有限公司	13,165,770	11,564,847
中山市雅琛房地产开发经营有限公司	10,363,710	1,158,514,865

十一、关联方关系及交易（续）

5. 关联方交易（续）

(3) 与关联方往来款项余额（续）

	2022年12月31日	2021年12月31日
<u>债权投资（续）</u>		
富华投资管理有限公司	7,670,382	6,644,261
桐乡平安新经济城开发有限公司	6,820,100	7,254,238
上海著久企业管理咨询有限公司	3,483,074	7,422,310
光鸿投资有限公司	-	310,135,961
杭州新汇东置业有限公司	-	165,906,783
上海安标管理咨询有限公司	-	91,275,549
南京新怡置房地产开发有限公司	-	88,129,415
深圳市创朗企业管理有限公司	-	14,820,050
	<u>56,724,271</u>	<u>399,457,007</u>
<u>交易性金融资产—银行理财产品</u>		
平安银行股份有限公司	<u>56,724,271</u>	<u>399,457,007</u>
<u>应收款项融资</u>		
太原旭凰鹏泰房地产开发有限公司	-	107,458,022
太原旭凰房地产开发有限公司	-	81,970,585
成都中铁华府置业有限公司	-	65,887,401
武汉盛全置业有限公司	-	63,566,129
西安招平房地产有限公司	-	51,674,143
云南盛商百川教育企业管理有限公司	-	44,368,085
天津雅逸房地产开发有限公司	-	38,541,507
济南鲁茂置业有限公司	-	38,066,520
佛山市顺德区聚才房地产开发有限公司	-	28,370,000
青岛安海投资开发有限公司	-	26,644,202
南京润茂置业有限公司	-	22,746,247
重庆旭原创展房地产开发有限公司	-	22,701,439
深圳市创勇企业管理有限公司	-	20,937,727
佛山市时代爱晟房地产开发有限公司	-	19,895,200
济南安投实业投资有限公司	-	13,545,805
昆明同润房地产开发有限公司	-	12,581,231
济南安齐房地产开发有限公司	-	11,666,739

十二、承诺事项

1. 资本承诺

本集团有关物业开发的资本承诺如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
已签约但未在账目中计提	<u>81,178,815</u>	<u>151,750,273</u>

2. 信用承诺

	2022年12月31日	2021年12月31日
财务担保合同	<u>3,572,456,863</u>	<u>3,600,219,840</u>

3. 对外投资承诺

本集团对联合营企业投资的承诺如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
已签约但未在账目中计提		
股权投资承诺	405,336,478	679,439,000
债权投资承诺（注1）	<u>1,154,521,702</u>	<u>1,780,031,714</u>
	<u>1,559,858,180</u>	<u>2,459,470,714</u>

注1：债权承诺视联合营企业股东会决议通过的标的项目资金需求的具体情况，于提交资金需求计划后约定期间内，向联合营企业提供。

十三、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给所有者的股利金额、向所有者返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的所有者权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日 (已重述)
资产负债率	<u>55.90%</u>	<u>56.82%</u>

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年12月31日	2021年12月31日
银行存款	5,875,748,606	16,044,037,341
其他货币资金	194,750,848	25,241
	<u>6,070,499,454</u>	<u>16,044,062,582</u>

于2022年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币1,116,318,871元（2021年12月31日：无），主要为涉诉冻结款项。

2. 交易性金融资产

	2022年12月31日	2021年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
股票	110,410,423	107,901,095
基金	10,002,024	400,000,000
非上市公司股权投资	1,123,239	1,123,239
理财产品	-	301,353,956
其他	7,785,387	12,893,870
	<u>129,321,073</u>	<u>823,272,160</u>
减：分类到非流动资产的交易性金融资产	<u>(111,533,662)</u>	<u>(109,024,334)</u>
	<u>17,787,411</u>	<u>714,247,826</u>

3. 应收账款

应收账款按性质分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收管理服务酬金	952,948,149	1,188,021,991
减：坏账准备	<u>(4,007,697)</u>	<u>(8,943,268)</u>
	<u>948,940,452</u>	<u>1,179,078,723</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

应收账款账龄分析如下：

	2022年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	626,090,845	65.70%	(2,633,073)
1年至2年	261,028,971	27.39%	(1,097,778)
2年至3年	44,629,995	4.68%	(187,695)
3年以上	21,198,338	2.23%	(89,151)
	<u>952,948,149</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,007,697)</u>
	2021年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	874,929,909	73.64%	(6,586,354)
1年至2年	176,037,600	14.82%	(1,325,187)
2年至3年	137,054,482	11.54%	(1,031,727)
	<u>1,188,021,991</u>	<u>100.00%</u>	<u>(8,943,268)</u>

4. 其他应收款

其他应收款按性质分析如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
往来款		
平安集团内关联方	6,919,140,389	10,122,203,078
其他关联方	1,111,971,265	1,068,478,659
第三方	878,749,906	752,277,880
应收利息	497,027,424	448,228,276
押金及保证金	2,339,639	-
应收股利	24,335	-
其他	<u>75,291,301</u>	<u>28,784,159</u>
	9,484,544,259	12,419,972,052
减：坏账准备	<u>(411,560,185)</u>	<u>(13,018,013)</u>
	<u>9,072,984,074</u>	<u>12,406,954,039</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本公司其他应收款账龄均为一年以内。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 其他流动资产

	2022年12月31日	2021年12月31日
一年内的债权投资(a)	37,916,560,802	22,341,744,488
预交企业所得税	85,451,411	-
待认证进项税额	16,159,358	13,726,016
其他	1,431,432	309,750
	<u>38,019,603,003</u>	<u>22,355,780,254</u>

(a) 一年内的债权投资明细如下：

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收关联方债权投资	37,770,282,385	22,354,132,398
应收第三方债权投资	184,544,224	-
	<u>37,954,826,609</u>	<u>22,354,132,398</u>
减：减值准备	<u>(38,265,807)</u>	<u>(12,387,910)</u>
	<u>37,916,560,802</u>	<u>22,341,744,488</u>

一年内的债权投资按债务人分析、按担保方式分布情况分析详见附注十四、6。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 债权投资

	2022年12月31日	2021年12月31日
应收关联方债权投资	8,267,071,447	13,549,605,501
减：减值准备	<u>(115,029,235)</u>	<u>(75,928,587)</u>
	8,152,042,212	13,473,676,914
减：一年内到期的债权投资	<u>(7,357,314,454)</u>	<u>(12,183,172,557)</u>
	<u>794,727,758</u>	<u>1,290,504,357</u>

债权投资（含其他流动资产）按债务人分析如下：

	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
平安集团内关联方	41,413,593,185	89.60%	(34,897,966)	0.08%
其他关联方	4,623,760,647	10.00%	(106,236,840)	2.30%
第三方	<u>184,544,224</u>	<u>0.40%</u>	<u>(12,160,236)</u>	<u>6.59%</u>
合计	<u>46,221,898,056</u>	<u>100.00%</u>	<u>(153,295,042)</u>	<u>0.33%</u>
	2021年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
平安集团内关联方	31,316,221,711	87.22%	(16,967,203)	0.05%
其他关联方	<u>4,587,516,188</u>	<u>12.78%</u>	<u>(71,349,294)</u>	<u>1.56%</u>
合计	<u>35,903,737,899</u>	<u>100.00%</u>	<u>(88,316,497)</u>	<u>0.25%</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，本公司的债权投资（含其他流动资产）均为信用贷款。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 长期股权投资

	2022年12月31日	2021年12月31日
子公司及纳入合并范围的结构化主体		
平安不动产资本有限公司	2,553,611,260	2,553,611,260
深圳市盛众置业有限公司	747,000,000	-
深圳市前海平裕商业保理有限公司	500,055,104	500,055,104
桐乡平安投资有限公司	499,980,000	499,980,000
深圳市盛伟投资管理有限公司	482,873,874	482,873,874
深圳平安郑东金融大厦投资有限公司	322,000,000	12,000,000
深圳联盈投资管理有限公司	181,961,396	-
上海平安股权投资管理有限公司	100,000,000	100,000,000
深圳平安不动产私募股权基金管理有限公司	100,000,000	100,000,000
西双版纳景欣旅游发展有限公司	32,348,170	-
深圳市信道投资信息咨询有限公司	31,000,000	31,000,000
深圳市创轩投资管理有限公司	24,373,912	-
深圳信益资产运营管理有限公司	16,500,000	16,500,000
惠州市安博置业有限公司	10,864,877	-
北京汇安投资管理有限公司	9,468,486	9,468,486
深圳恒创投资管理有限公司	8,070,000	5,000,000
苏州安越科技产业发展有限公司	6,000,000	6,000,000
其他	24,438,648	11,454,269
小计	5,650,545,727	4,327,942,993
联营企业		
深圳联新投资管理有限公司	12,931,949,279	12,700,136,182
广州平盈置业有限公司	-	209,304,240
其他	274,724	177,969
小计	12,932,224,003	12,909,618,391
合营企业		
济南安齐房地产开发有限公司	1,057,469,520	523,557,834
嘉兴安启股权投资合伙企业（有限合伙）	347,369,977	-
桐乡平安新经济城开发有限公司	249,029,205	249,009,503
上海中云房屋租赁有限公司	219,649,791	-
朗诗租赁住房2号资产支持专项计划	33,162,914	38,078,030
江西平创置业有限公司	14,555,735	-
深圳市深高项目运营管理有限公司	5,000,000	5,000,000
上海安标管理咨询有限公司	-	553,061,680
其他	2,077,210	18,470,117
小计	1,928,314,352	1,387,177,164
减：减值准备	-	-
	20,511,084,082	18,624,738,548

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

8. 递延所得税资产

本公司递延所得税资产的明细如下：

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异
资产减值准备	142,215,731	568,862,924	27,569,444	110,277,776
金融资产公允价值变动	12,163,342	48,653,368	12,789,403	51,157,612
其他	9,702,421	38,809,684	6,252,291	25,009,164
	<u>164,081,494</u>	<u>656,325,976</u>	<u>46,611,138</u>	<u>186,444,552</u>

9. 短期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	<u>5,670,756,191</u>	<u>3,417,523,366</u>

于2022年12月31日，本公司的短期借款合同年利率为3.90%-4.35%（2021年12月31日：3.85%-6.80%）。

10. 应付职工薪酬

	2022年12月31日			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴 及职工福利费	575,588,324	336,031,046	(548,239,110)	363,380,260
工会经费职工教育经费	72,083,258	11,786,140	(13,349,826)	70,519,572
社会保险费	6,036,551	57,315,255	(63,351,806)	-
住房公积金	1,601,664	19,613,886	(21,215,550)	-
	<u>655,309,797</u>	<u>424,746,327</u>	<u>(646,156,292)</u>	<u>433,899,832</u>
	2021年12月31日			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴 及职工福利费	452,644,561	667,524,595	(544,580,832)	575,588,324
工会经费及职工教育经费	52,479,345	38,025,841	(18,421,928)	72,083,258
社会保险费	2,314,138	80,988,324	(77,265,911)	6,036,551
住房公积金	1,710,435	24,144,374	(24,253,145)	1,601,664
	<u>509,148,479</u>	<u>810,683,134</u>	<u>(664,521,816)</u>	<u>655,309,797</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

11. 应交税费

	2022年12月31日	2021年12月31日
增值税	28,088,190	44,246,345
城建税及附加	5,888,901	5,093,373
代扣代缴个人所得税	2,942,781	5,190,510
企业所得税	-	530,852,453
其他	495,484	913,665
	<u>37,415,356</u>	<u>586,296,346</u>

12. 其他应付款

	2022年12月31日	2021年12月31日
往来款		
平安集团内关联方	6,689,540,489	3,812,128,558
其他关联方	1,412,699,170	1,610,172,869
第三方	98,747,925	1,251,778,608
保证金及押金	151,363	151,363
其他	8,052,547	8,421,263
	<u>8,209,191,494</u>	<u>6,682,652,661</u>

13. 其他流动负债

	2022年12月31日	2021年12月31日
应付债券	1,520,026,278	2,532,345,266
其他	4,242,302	4,516,549
	<u>1,524,268,580</u>	<u>2,536,861,815</u>

14. 长期借款

	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	3,518,957,785	3,945,898,760
减：一年内到期的长期借款	<u>(1,377,994,292)</u>	<u>(1,342,284,732)</u>
	<u>2,140,963,493</u>	<u>2,603,614,028</u>

于2022年12月31日，本公司的长期借款合同年利率为3.75%-4.88%（2021年12月31日：4.13%-4.88%）。

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

15. 营业收入

	2022年度	2021年度
投资顾问费收入	512,942,427	1,832,091,090
财务顾问费收入	480,563,036	716,610,636
资产管理费收入	248,524,853	123,104,361
投资管理费收入	168,226,352	233,823,106
工程管理费收入	52,458,349	42,644,549
其他	275,804	23,909,910
	<u>1,462,990,821</u>	<u>2,972,183,652</u>

16. 管理费用

	2022年度	2021年度
职工薪酬	438,546,852	816,191,880
劳务外包费	135,413,236	164,774,782
咨询服务费	111,613,355	131,717,849
无形资产摊销	58,424,890	49,949,602
使用权资产折旧	57,769,953	67,649,155
业务招待费	44,959,883	104,005,338
差旅费	16,953,847	41,823,903
业务宣传费	13,260,932	21,773,654
物管费	10,093,269	11,778,660
软件运维费	7,488,842	28,862,863
固定资产折旧	3,938,177	4,337,122
会议费	2,231,842	8,999,248
长期待摊费用摊销	2,042,075	1,406,987
其他	17,962,508	27,519,282
	<u>920,699,661</u>	<u>1,480,790,325</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

17. 财务费用

	2022年度	2021年度
利息支出	1,302,449,335	1,369,704,441
加：租赁负债利息支出	1,530,827	3,020,606
利息费用	1,303,980,162	1,372,725,047
减：利息收入	(64,864,881)	(41,655,675)
金融手续费及其他	12,336,978	13,293,554
	<u>1,251,452,259</u>	<u>1,344,362,926</u>

18. 投资收益

	2022年度	2021年度
利息收入		
债权投资	1,902,991,715	2,727,386,525
分红收入		
长期股权投资	496,450,936	122,640,000
交易性金融资产	3,642,375	15,925,828
处置损益		
长期股权投资	152,101,628	1,732,220,064
占联营公司和合营公司的净收益	723,937,083	1,455,818,567
	<u>3,279,123,737</u>	<u>6,053,990,984</u>

19. 信用减值损失

	2022年度	2021年度
其他应收款坏账损失	396,561,379	5,879,688
债权投资减值损失	66,959,338	20,092,596
应收账款坏账转回	(4,935,570)	(349,400)
贷款承诺减值转回	-	(918,170)
财务担保合同减值转回	-	(7,791,231)
	<u>458,585,147</u>	<u>16,913,483</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

20. 所得税费用

	2022年度	2021年度
当期所得税	298,053,235	1,163,492,872
递延所得税	<u>(117,470,356)</u>	<u>(10,035,902)</u>
	<u>180,582,879</u>	<u>1,153,456,970</u>

本公司所得税与会计利润的关系如下：

	2022年度	2021年度
利润总额	<u>2,114,143,758</u>	<u>6,142,519,376</u>
以主要适用税率25%计算的所得税	528,535,940	1,535,629,844
不可抵扣费用	9,450,190	21,876,205
无需纳税的收益	(356,934,589)	(394,614,642)
对以前年度当期所得税的调整	<u>(468,662)</u>	<u>(9,434,437)</u>
	<u>180,582,879</u>	<u>1,153,456,970</u>

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

21. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量

	2022年度	2021年度
净利润	1,933,560,879	4,989,062,406
加：信用减值损失	458,585,147	16,913,483
固定资产折旧	3,938,177	4,337,122
使用权资产折旧	57,769,953	67,649,155
无形资产摊销	58,424,890	49,949,602
长期待摊费用摊销	2,042,075	1,449,921
处置长期资产的损益	(289,729)	837,721
公允价值变动损失/（收益）	(2,504,246)	12,695,871
财务费用	1,303,980,162	1,372,725,047
投资收益	(3,279,123,737)	(6,053,990,984)
递延所得税资产负债变动净额	(117,470,356)	(10,035,902)
经营性应收项目的减少/（增加）	(726,941,910)	3,283,577,834
经营性应付项目的增加	1,280,796,722	1,633,825,767
经营活动产生的现金流量净额	<u>972,768,027</u>	<u>5,368,997,043</u>

(2) 现金及现金等价物

	2022年12月31日	2021年12月31日
现金		
可随时用于支付的银行存款	4,949,429,735	16,044,037,341
可随时用于支付的其他货币资金	<u>4,750,848</u>	<u>25,241</u>
现金及现金等价物年末余额	<u>4,954,180,583</u>	<u>16,044,062,582</u>

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2023年3月24日决议批准报出。