

平安国际融资租赁有限公司 合并资产负债表

2018年6月30日

资产	行号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		13,474,911,279	15,162,526,626	短期借款		41,924,811,908	28,618,853,565
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,527,481,574	10,651,358,984	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		99,567,811	23,976,117	衍生金融负债		46,471,191	78,131,435
应收票据		112,795,167	118,113,683	应付票据		4,328,233,922	3,054,163,980
应收账款		10,045,467,343	7,723,861,221	应付账款		1,051,483,116	1,090,017,329
预付账款		49,010,719	41,428,259	预收账款		1,157,512,219	388,735,657
应收利息		1,501,865,523	1,284,077,690	应付职工薪酬		1,075,721,124	1,167,030,616
其他应收款		1,755,818,469	1,700,712,630	应交税费		411,235,960	695,557,265
存货		52,168,597	28,261,283	应付利息		1,531,136,575	818,214,742
一年内到期的非流动资产		63,379,570,355	50,952,074,617	其他应付款		3,891,072,039	6,383,037,088
其他流动资产		174,414,523	240,515,407	递延收益		48,485,369	219,442,407
				一年内到期的非流动负债		4,160,408,878	3,264,508,199
流动资产合计		99,173,071,360	87,926,906,518	其他流动负债		-	-
				流动负债合计		59,626,572,330	45,777,692,283
非流动资产：							
委托贷款		3,565,217,373	1,231,943,936	非流动负债：			
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		-	-	长期借款		59,943,230,391	53,911,228,130
长期应收款		94,875,239,577	75,635,701,007	应付债券		45,470,000,000	36,934,056,720
长期股权投资		843,948,285	855,600,860	长期应付款		16,332,213,728	15,488,335,962
投资型房地产		-	-	继续涉入负债		2,910,727,080	2,098,776,352
固定资产		8,042,117,654	7,860,053,987	预计负债		-	-
在建工程		-	-	长期递延收益		541,780,743	362,028,944
继续涉入资产		2,910,727,080	2,098,776,352	递延所得税负债		49,910,417	35,494,545
固定资产清理		11,911	-	其他非流动负债		-	-
无形资产		45,319,651	45,131,083	非流动负债合计		125,247,862,358	108,829,920,653
研发支出		23,577,359	22,254,245				
长期待摊费用		163,675,402	96,956,310	负债合计		184,874,434,688	154,607,612,935
递延所得税资产		1,435,287,529	1,337,904,322				
其他非流动资产		-	-	所有者权益：			
				实收资本		12,251,700,410	11,221,397,380
非流动资产合计		111,905,121,820	89,184,322,102	资本公积		1,082,260,047	765,557,091
				其他权益工具		7,369,310,000	6,369,310,000
				盈余公积		343,481,633	343,481,633
				其他综合收益		22,752,760	(137,679,603)
				未分配利润		5,097,381,830	3,871,302,972
				外币报表折算差异		36,871,811	54,375,261
				少数股东权益		-	15,870,950
				所有者权益合计		26,203,758,492	22,503,615,684
资产总计		211,078,193,180	177,111,228,619	负债和所有者权益合计		211,078,193,180	177,111,228,619

公司负责人：张亚蔚

主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚

张亚蔚

邵长卫

张亚蔚

平安国际融资租赁有限公司 合并损益表

2018年6月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、营业总收入	1	6745,757,824	977,087,369	4,007,375,139
其中：	2			
利息收入	3	4,431,521,474	477,313,477	2,649,438,885
设备销售收入	4	339,870	73,433	82,728
服务费收入	5	1,874,493,274	380,154,127	1,116,125,108
经营租赁收入	6	346,453,263	65,107,430	170,357,373
银行存款利息收入	7	51,794,746	14,056,339	47,527,513
其他收入	8	41,155,200	40,382,562	23,843,532
二、营业总成本	9	5,017,257,975	751,873,691	3,022,071,543
其中：营业成本	10	3,785,046,757	684,428,430	2,059,887,580
税金及附加	11	42,761,567	4,340,163	22,710,708
营业费用	12	835,232,503	120,818,744	636,437,249
财务费用	13	8,225,238	2,763,232	28,069,203
资产减值损失	14	345,963,445	(60,505,343)	274,166,030
其他成本	15	28,465	28,465	800,775
加：公允价值变动收益	16	101,221,502	(2,299,904)	(13,139,311)
投资收益	17	107,186,880	38,682,791	196,386,270
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18	(6,338,073)	(9,528,256)	(47,082,623)
汇兑收益	19	(85,367,559)	(16,218,112)	(15,852,131)
资产处置收益	20	(351,477)	(88,260)	(316,440)
其他收益	21	58,119,049	27,489	977,514
三、营业利润	22	1,909,308,243	245,317,681	1,153,359,498
加：营业外收入	23	9,000	6,000	1,294,847
减：营业外支出	24	-	-	888,500
四、利润总额	25	1,909,317,243	245,323,681	1,153,765,844
减：所得税费用	26	488,369,506	45,188,285	306,707,280
五、净利润	27	1,420,947,737	200,135,397	847,058,565
归属于母公司所有者的净利润	28	1,420,947,737	200,135,397	852,186,984
少数股东损益	29			(5,128,419)

法定代表人：邵卫 主管会计工作负责人：邵卫 会计机构负责人：张亚蔚

邵卫

张亚蔚

平安国际融资租赁有限公司 合并现金流量表

2018年6月

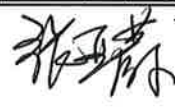
项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	53,648,852,893	10,201,349,860	32,928,632,493
收到的税费返还	3	42,564,625	1,267,451	563,534
取得借款收到的现金	4	57,532,654,663	10,912,711,219	49,517,080,781
收到其他与经营活动有关的现金	5	17,518,779,444	3,648,238,321	3,840,217,702
经营活动现金流入小计	6	128,742,851,624	24,763,566,852	86,286,494,510
购买商品、接受劳务支付的现金	7	74,853,407,040	10,332,067,810	49,025,998,747
支付给职工以及为职工支付的现金	8	551,474,777	36,386,848	304,620,192
支付的各项税费	9	1,318,785,673	14,299,082	1,138,827,854
偿还债务支付的现金	10	44,433,806,017	10,991,926,347	32,477,361,102
偿付利息支付的现金	11	2,226,409,967	967,676,637	1,730,401,408
支付其他与经营活动有关的现金	12	18,872,939,067	2,614,635,997	5,840,054,683
经营活动现金流出小计	13	142,256,822,542	24,956,992,721	90,517,263,986
经营活动产生的现金流量净额	14	(13,513,970,918)	(193,425,869)	(4,230,769,477)
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资收到的现金	16	9,776,984,870	1,276,984,870	5,427,370,500
取得投资收益收到的现金	17	101,443,283	40,941,347	80,206,355
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18	337,536,420	337,536,420	216,364,644
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	20	-	-	-
投资活动现金流入小计	21	10,215,964,573	1,655,462,637	5,723,941,499
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22	254,764,454	-	3,836,448,341
投资支付的现金	23	8,246,124,931	3,189,441,000	5,174,857,500
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	25	-	-	-
投资活动现金流出小计	26	8,500,889,385	3,189,441,000	9,011,305,841
投资活动产生的现金流量净额	27	1,715,075,189	(1,533,978,363)	(3,287,364,342)
三、筹资活动产生的现金流量：	28			
吸收投资收到的现金	29	1,360,000,000	1,360,000,000	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30	-	-	-
发行债券收到的现金	31	17,950,180,522	2,500,000,000	8,488,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	32	1,000,000,000	1,000,000,000	2,100,000,000
筹资活动现金流入小计	33	20,310,180,522	4,860,000,000	10,588,500,000
分配股利、利润支付的现金	34	73,910,000	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	36	10,028,808,219	2,609,363,014	2,176,353,300
筹资活动现金流出小计	37	10,102,718,219	2,609,363,014	2,176,353,300
筹资活动产生的现金流量净额	38	10,207,462,303	2,250,636,986	8,412,146,700
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39	-62,538,222.41	14,609,316	40,044,836
五、现金及现金等价物净增加额	40	(1,653,971,649)	537,842,070	934,057,718
加：期初现金及现金等价物余额	41	15,128,882,928	12,937,069,209	6,742,609,526
六、期末现金及现金等价物余额	42	13,474,911,279	13,474,911,279	7,676,667,244

法定代表人：邵长卫 主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚









合并所有者权益变动表
2018年1—6月

项目	本期										
	股本		其他权益工具		归属于母公司所有者权益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益					
一、上年期末余额	1,122,139.74		636,931.00		76,555.71		34,348.16		387,130.30	1,587.09	2,250,361.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,122,139.74		636,931.00		76,555.71		34,348.16		387,130.30	1,587.09	2,250,361.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,030.30		100,000.00		31,670.30				122,607.89	-1,587.09	370,014.28
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	103,030.30				32,969.70						
1. 股东投入的普通股	103,030.30				32,969.70						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,225,170.04		736,931.00		108,225.00		34,348.16		509,738.18	0	2,520,375.85

法定代表人：方蔚

主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚

邵长卫

张亚蔚

合并所有者权益变动表
2017年1—12月

项目	上期											
	股本		其他权益工具		归属于母公司所有者权益		其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	所有者权益合计						
一、上年年末余额	930,000.00		188,290.00		687.03		-3,697.62		19,699.62		201,055.96	1,338,484.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	930,000.00		188,290.00		687.03		-3,697.62		19,699.62		201,055.96	1,338,484.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	192,139.74		448,641.00		75,868.68		-4,632.81		14,648.54		186,074.34	911,876.58
（一）综合收益总额							-4,632.81				200,722.88	195,227.16
（二）所有者投入和减少资本	192,139.74		448,641.00		71,944.48							712,725.22
1. 股东投入的普通股	192,139.74				71,860.25							264,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			448,641.00									448,641.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												84.22
4. 其他					84.22							
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,122,139.74		636,931.00		76,555.71		-8,330.43		34,348.16		387,130.30	2,250,361.57

法定代表人：方蔚章

主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚

方蔚章

邵长卫

张亚蔚



平安国际融资租赁有限公司 资产负债表

2018年6月30日

资产	行号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行号	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		10,050,427,454.84	8,589,358,927.45	短期借款		32,852,818,566.02	21,681,944,534.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,527,481,574.10	10,151,358,984.36	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		2,119,516.00	899,969.41	衍生金融负债		13,936,103.98	34,667,904.25
应收票据		20,390,000.00	110,718,472.00	应付票据		2,579,897,957.96	2,398,963,218.80
应收账款		1,617,311,829.54	3,268,795,000.00	应付账款		843,907,099.78	805,206,355.00
预付账款		2,155,894.19	2,315,894.19	预收账款		842,796,023.17	300,586,134.19
应收利息		1,874,062,318.43	1,421,988,495.00	应付职工薪酬		985,066,003.06	957,709,723.92
其他应收款		41,804,917,162.48	15,474,451,800.00	应交税费		88,448,768.49	156,186,247.12
存货		2,518,187.95	1,893,742.00	应付利息		1,458,456,347.36	831,049,645.00
一年内到期的非流动资产		40,033,850,429.89	39,023,564,618.00	其他应付款		5,009,225,644.62	5,303,258,941.00
其他流动资产		115,681,093.74	156,541,349.00	递延收益		-	-
				一年内到期的非流动负债		3,522,725,349.46	2,276,390,793.00
流动资产合计		101,050,915,461.16	78,201,887,251.41	其他流动负债		-	-
非流动资产:				流动负债合计		48,197,277,863.90	34,745,963,496.63
委托贷款		4,084,752,962.95	4,388,146,272.00				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		-	-	非流动负债:			
长期应收款		52,503,520,830.42	52,429,165,438.62	长期借款		41,117,475,680.65	39,618,313,161.00
长期股权投资		10,609,397,704.68	7,871,050,280.13	应付债券		45,470,000,000.00	36,934,056,720.00
投资性房地产		285,335,967.49	107,571,648.00	长期应付款		10,260,225,168.30	10,885,735,613.00
固定资产		32,582,760.31	34,492,400.00	继续涉入负债		2,910,727,079.79	2,098,776,351.72
在建工程		-	-	预计负债		-	-
继续涉入资产		2,910,727,079.79	2,098,776,351.72	长期递延收益		167,764,917.98	213,996,984.00
固定资产清理		11,910.50	-	递延所得税负债		13,455,315.40	-
无形资产		42,020,116.15	43,376,260.85	其他非流动负债		-	-
研发支出		20,504,325.64	19,923,677.03	非流动负债合计		99,939,648,162.12	89,750,878,829.72
长期待摊费用		23,871,136.86	31,793,412.98				
递延所得税资产		898,904,832.18	861,430,802.00	负债合计		148,136,926,026.02	124,496,842,326.35
其他非流动资产		-	-				
				所有者权益:			
非流动资产合计		71,411,629,626.97	67,885,726,543.33	实收资本		12,251,700,410.21	11,221,397,379.91
				资本公积		1,082,294,820.31	756,962,815.48
				其他权益工具		7,369,310,000.00	6,369,310,000.00
				盈余公积		343,481,633.00	343,481,633.00
				其他综合收益		-19,687,942.09	-117,602,559.00
				未分配利润		3,298,520,140.68	3,017,222,199.00
				外币报表折算差异		-	-
				所有者权益合计		24,325,619,062.11	21,590,771,468.39
				负债和所有者权益合计		172,462,545,088.13	146,087,613,794.74

主管会计工作负责人: 邵长卫

会计机构负责人: 张亚蔚

邵长卫

张亚蔚

平安国际融资租赁有限公司 损益表

2018年6月

项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、营业总收入	1	4,264,615,237	590,726,621	3,176,839,116
其中：	2			
利息收入	3	3,441,278,520	424,038,849	2,299,346,330
设备销售收入	4	334,849	72,428	81,658
服务费收入	5	747,295,092	151,986,852	812,797,441
经营租赁收入	6	4,634,930	716,034	-
银行存款利息收入	7	42,025,179	8,372,443	43,623,651
其他收入	8	29,046,668	5,540,015	20,990,037
二、营业总成本	9	3,763,413,530	597,533,909	2,448,773,604
其中：营业成本	10	2,904,819,091	517,797,442	1,760,266,824
税金及附加	11	9,637,632	1,246,588	15,134,036
营业费用	12	738,191,719	102,865,378	530,359,407
财务费用	13	2,609,625	456,612	2,608,722
资产减值损失	14	108,126,999	-24,860,576	139,603,840
其他成本	15	28,465	28,465	800,775
加：公允价值变动收益	16	77,016,972	-21,472,434	-17,573,980
投资收益	17	85,654,166	35,287,296	195,886,926
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18	-6,338,073	-9,528,256	14,230,102
汇兑收益	19	-33,656,437	-9,938,504	24,841,710
资产处置收益	20	521	422	-478
其他收益	21	-	-	959,488
三、营业利润	22	630,216,930	-2,930,508	932,179,178
加：营业外收入	23	9,000	6,000	2,138,959
减：营业外支出	24	-	-	-
四、利润总额	25	630,225,930	-2,924,508	934,318,137
减：所得税费用	26	154,926,472	-3,362,227	239,485,194
五、净利润	27	475,299,458	437,719	694,832,943
归属于母公司所有者的净利润	28			
少数股东损益	29			

法定代表人：李海峰

主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚

李海峰

邵长卫

张亚蔚

平安国际融资租赁有限公司 现金流量表

2018年6月



项目	行号	本年累计数	本期数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	38,807,199,241.41	5,561,584,561	30,336,380,159
收到的税费返还	3	-	-	-
取得借款收到的现金	4	46,725,110,981.33	8,140,190,500	38,265,429,315
收到其他与经营活动有关的现金	5	8,530,025,824.78	3,378,636,710	3,658,817,364
经营活动现金流入小计	6	94,062,336,047.52	17,080,411,772	72,260,626,837
购买商品、接受劳务支付的现金	7	54,360,510,882.67	10,204,031,457	42,909,610,856
支付给职工以及为职工支付的现金	8	514,695,386.89	33,346,951	280,144,145
支付的各项税费	9	435,946,640.95	8,705,297	967,529,658
偿还债务支付的现金	10	31,541,637,402.19	7,299,062,656	28,639,681,055
偿付利息支付的现金	11	1,737,413,757.50	745,371,505	1,510,355,159
支付其他与经营活动有关的现金	12	15,589,183,887.10	2,350,519,193	5,527,274,967
经营活动现金流出小计	13	104,179,387,957.30	20,641,037,058	79,834,595,839
经营活动产生的现金流量净额	14	-10,117,051,909.78	-3,560,625,286	-7,573,969,002
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资收到的现金	16	6,576,984,869.66	1,176,984,870	5,074,370,500
取得投资收益收到的现金	17	91,660,543.30	40,663,265	75,567,548
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	20	-	-	-
投资活动现金流入小计	21	6,668,645,412.96	1,217,648,134	5,149,938,048
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22	-	-	-
投资支付的现金	23	3,290,880,600.66	189,441,000	5,133,130,200
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24	2,000,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	25	-	-	-
投资活动现金流出小计	26	5,290,880,600.66	189,441,000	5,133,130,200
投资活动产生的现金流量净额	27	1,377,764,812.30	1,028,207,134	16,807,848
三、筹资活动产生的现金流量：	28			
吸收投资收到的现金	29	1,360,000,000.00	1,360,000,000	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30	-	-	-
发行债券收到的现金	31	17,950,180,522.23	2,500,000,000	8,488,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	32	1,000,000,000.00	1,000,000,000	2,100,000,000
筹资活动现金流入小计	33	20,310,180,522.23	4,860,000,000	10,588,500,000
分配股利、利润支付的现金	34	73,910,000.00	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	36	10,028,808,219.16	2,609,363,014	1,721,590,000
筹资活动现金流出小计	37	10,102,718,219.16	2,609,363,014	1,721,590,000
筹资活动产生的现金流量净额	38	10,207,462,303.07	2,250,636,986	8,866,910,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39	-7,106,678.20	-190,131	-83,749
五、现金及现金等价物净增加额	40	1,461,068,527.39	-281,971,297	1,309,665,097
加：期初现金及现金等价物余额	41	8,589,358,927.45	10,332,398,752	4,471,958,977
六、期末现金及现金等价物余额	42	10,050,427,454.84	10,050,427,455	5,781,624,074

法定代表人：张亚蔚 主管会计工作负责人：邵长卫

会计机构负责人：张亚蔚

邵长卫

张亚蔚



母公司所有者权益变动表
2018年1-6月

编制单位: 山东融资租赁有限公司
单位: 万元 币种: 人民币

项目	上期				本期				未分配利润	所有者权益合计		
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备
一、上年期末余额	1,122,139.74		636,931.00		75,696.28		-11,760.26		34,348.16		301,722.22	2,159,077.15
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,122,139.74		636,931.00		75,696.28		-11,760.26		34,348.16		301,722.22	2,159,077.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,030.30		100,000.00		32,533.20		9,791.46				28,129.79	273,484.76
(一) 综合收益总额											28,129.79	28,129.79
(二) 所有者投入和减少资本	103,030.30				32,969.70							136,000.00
1. 股东投入的普通股	103,030.30				32,969.70							136,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-436.5		9,791.46					109,354.97
四、本期期末余额	1,225,170.04		736,931.00		108,229.48		-1,968.79		34,348.16		329,852.01	2,432,561.91

主管会计工作负责人: 邵长卫

会计机构负责人: 张亚蔚

张亚蔚

邵长卫

方安

母公司所有者权益变动表

2017年1—12月

编制单位: 西安国际融资租赁有限公司

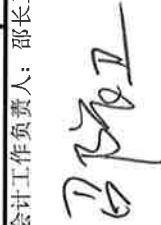
单位: 万元 币种: 人民币 审计类型: 经审计

项目	上期				资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他							
一、上年年末余额	930,000.00		188,290.00		-172.40		2,312.11		19,699.62	169,885.34	1,310,014.68
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	930,000.00		188,290.00		-172.40		2,312.11		19,699.62	169,885.34	1,310,014.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	192,139.74		448,641.00		75,868.68		-14,072.37		146,488.54	13,1836.88	849,062.47
(一) 综合收益总额							-14,072.37			146,488.54	132,413.06
(二) 所有者投入和减少资本	192,139.74		448,641		71,944.48						712,725.22
1. 股东投入的普通股	192,139.74		448,641		71,944.48						264,000
2. 其他权益工具持有者投入资本											448,641
3. 股份支付计入所有者权益的金额					84.22						84.22
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,122,139.74		636,931.00		39,244.19		-11,760.26		34,348.16	301,722.22	2,159,077.15

法定代表人: 方蔚豪

主管会计工作负责人: 邵长卫

会计机构负责人: 张亚蔚





公司的一般情况及业务活动

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

本公司上述股东于2013年度、2014年度、2015年度、2017年度及2018年度分别以现金增资26.85亿元人民币、45亿元人民币、18亿元人民币、29.1亿元人民币及10.3亿元人民币。截至2018年6月30日,本公司的注册资本为132亿元人民币,实收资本为122亿元人民币。

中国平安集团以直接持股和间接持股分别拥有本公司65.23%和34.77%的股权,为本公司控股股东。

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

二 财务报表编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司相关时间点和时间段的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(2) 记账本位币

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

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

(3) 外币折算

外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

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

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的外币利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(4) 企业合并

同一控制下企业合并

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

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

(5) 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司。

子公司是指可以被本集团控制的主体(包括结构化主体)。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变动报酬，并且有能力利用对被投资方的权力影响其报酬。本集团在获得子公司控制权当日合并子公司，并在丧失控制权当日将其终止合并入账。

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

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

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 合并财务报表(续)

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

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

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

(6) 现金及现金等价物

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

(7) 金融资产和金融负债

(a) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

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；或者(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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融资产和金融负债(续)

(b) 金融资产和金融负债的分类和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。集团现阶段的金融资产主要为贷款和应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产，金融负债主要为借款及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产或金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；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；属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

(ii) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售应收款的意图时，本集团将其确认为贷款和应收款项。贷款及应收款项按照取得时的公允价值及交易费用的合计金额进行初始确认，期后采用实际利率法核算，在资产负债表日以摊余成本列示。本集团的贷款和应收款项主要为长期应收款和其他应收款等。

(iii) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融资产和金融负债(续)

(b) 金融资产和金融负债的分类和计量(续)

(iv) 借款

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(v) 其他金融负债

其他金融负债以扣除交易费用的公允价值进行初始确认，并按摊余成本在资产负债表中列示。对实际收到的款项扣除交易费用后的净额和到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法在借款期间内摊销。本集团的金融负债主要为应付账款、应付票据、其他应付款、长期应付款和预收账款等。

(vi) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

本集团因衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

(vii) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

没有合同义务偿还本金或支付任何利息/股息的永续资本工具被列为权益的一部分。

本集团发行权益工具收到的对价扣除直接归属于权益性交易的交易费用后，计入股东权益。其他权益工具存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。

回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融资产和金融负债(续)

(c) 金融工具的公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

(d) 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。

(8) 金融资产的减值

本集团定期对某单项金融资产或金融资产组合是否存在减值的客观证据进行评估。当有客观证据表明金融资产因在其初始确认后发生的一项或多项损失事件而发生减值，且这些损失事件对该项金融资产或该组金融资产的预计未来现金流会产生可以可靠估计的影响时，本集团认定该项或该组金融资产已发生减值并确认减值损失。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团用于确认是否存在减值的客观证据的标准主要包括：

- (i) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (ii) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (iii) 本集团出于经济或法律等因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (iv) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (v) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 金融资产的减值(续)

(vi) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- (a) 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- (b) 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况。

(vii) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(a) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

当金融资产无法收回时，在完成所有必要程序及确定损失金额后，本集团对该金融资产进行核销，冲减相应的资产减值准备。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

根据《企业会计准则第 21 号-租赁》，出租人因融资租赁形成的长期债权的减值，适用以摊余成本计量的金融资产减值的会计政策。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 金融资产的减值(续)

(b) 可供出售金融资产

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失金额等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额后与当前公允价值之前的差额，减去原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债权工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(9) 长期股权投资

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

(a) 子公司

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

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业和联营企业

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

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销；然后在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(10) 投资性房地产

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

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

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

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 固定资产

固定资产包括办公设备、计算机及电子设备以及运输工具等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年	5%	19.00%
计算机及电子设备	5年	5%	19.00%
医疗设备	6年	5%	15.83%
运输工具	8年	5%	11.88%
飞机	25年	15%	3.40%
房屋及建筑物	40年	10%	2.25%

本集团购入的飞行设备用于经营租赁。

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

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

(12) 在建工程

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

(13) 无形资产

无形资产为外购电脑软件，以成本计量，在预计使用年限5年内平均摊销。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 研究与开发

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

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

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

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

(15) 长期待摊费用

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

(16) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

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

基本养老保险

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

(c) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 职工薪酬(续)

(d) 股份支付

以权益结算的股份支付业务

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

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

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

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

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

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

在权益工具行使时，本公司最终控股母公司与本集团员工进行结算。

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(19) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让、销售退回及增值税的净额列示。

(a) 销售商品

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

(b) 提供租赁服务

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

融资租赁收入按实际利率法在租赁期内各个期间确认。

租赁服务费收入在服务已提供、收取的金额可以可靠计量时按权责发生制确认收入。

(c) 利息收入

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

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

(21) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

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

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 租赁(续)

(a) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(b) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(c) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

(d) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配。

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

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

(22) 套期会计

本集团指定若干衍生工具作为套期工具，用于现金流量套期。

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

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

四 重要会计政策和会计估计(续)

(22) 套期会计(续)

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

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

(23) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

(24) 分部信息

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

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

(25) 重要会计估计和判断

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：

(i) 长期应收款减值准备

本集团定期判断是否有任何客观证据表明长期应收款发生了减值损失。如有，本集团将估算减值损失的金额。减值损失金额为长期应收款账面金额与预计未来现金流量的现值之间的差额。对具有相近似的信用风险特征和客观减值证据的长期应收款组合资产，管理层采用此类似资产的历史损失经验作为测算该长期应收款组合未来现金流的基础。估算减值损失金额时，需要对是否存在客观证据表明长期应收款已发生减值损失作出重大判断，并需要对预期未来现金流量的现值作出重大估计。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(25) 重要会计估计和判断(续)

(ii) 经营租赁资产减值准备

本集团的经营租赁资产主要为飞机。根据附注四(16)所述的会计政策，管理层于财务报告日判断资产是否存在任何发生资产减值的迹象，并对存在减值迹象的任何资产计量其可收回金额，即资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计使用价值两者之间的较高者。该等计量需要利用估计。

(iii) 所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(iv) 金融工具公允价值

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

(26) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)。

本集团已采用上述准则和通知编制本期财务报表。该等准则变更对本集团 2016 年度财务报表无追溯调整影响。

五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

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

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

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

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

- (b) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，自 2016 年 5 月 1 日起，本集团签订的有形动产租赁合同、有形动产经营租赁服务合同一律适用增值税税率 17%；本集团签订的有形动产融资性售后回租合同、应收保理及委托贷款合同一律适用增值税税率 6%。2016 年 4 月 30 日前，本集团签订的有形动产融资性售后回租合同，可继续按照税率 17%缴纳增值税，也可选择按税率 6%缴纳增值税。

六 子公司

于 2018 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司：

	持股比例(注 1)		业务性质	主要经营地	注册地	取得方式
	直接	间接				
平安商业保理有限公司	100%	-	商业保理咨询服务	上海	上海	设立
平安国际金融有限公司	100%	-	项目融资	英属维京群岛	英属维京群岛	设立
源信投资有限公司	-	100%	项目融资	英属维京群岛	英属维京群岛	收购
金一投资有限公司	-	100%	经营租赁	英属维京群岛	英属维京群岛	收购
平安好医投资管理有限公司	100%	-	投资管理	上海	上海	设立
平安国际融资租赁(天津)有限公司	50%	50%	融资租赁	天津	天津	设立
平安国际融资租赁(深圳)有限公司	75%	25%	融资租赁	深圳	深圳	设立
平安网赢通信科技有限公司	100%	-	通信科技	上海	上海	设立
南昌网赢实业发展有限公司	-	100%	通信科技	南昌	南昌	设立
平安车管家汽车租赁公司	100%	-	汽车租赁	天津	天津	设立
平安点创国际融资租赁有限公司	75%	25%	融资租赁	上海	上海	设立
Ping An Aviation Capital Company Limited	100%	-	投资管理	香港	香港	设立
Ping An Leasing Hong Kong Holdings Limited	-	100%	投资管理	香港	香港	设立
Ping An Aircraft Leasing Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Jupiter Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Saturn Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Aquila Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Gemini Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Neptune Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Earth Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
Ping An Aircraft Leasing (Labuan) Limited	-	100%	飞机租赁	马来西亚	马来西亚	设立
PAAL Andromeda Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Antlia Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Mercury Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立

持股比例(注 1)

	持股比例(注 1)		业务性质	主要经营地	注册地	取得方式
	直接	间接				
PAAL Apus Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Caelum Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Aviation Assets Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Aquarius Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Auriga Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Venus Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Mars Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Uranus Company Limited(注 2)	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Ara Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Aries Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Cetus Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
PAAL Canes Company Limited	-	100%	飞机租赁	爱尔兰	爱尔兰	设立
平安好医(武汉)医学影像有限公司	-	100%	影像中心	武汉	武汉	设立
襄阳平安好医医学影像有限公司(注 2)	-	100%	影像中心	襄阳	襄阳	设立
重庆前晓贸易有限公司(注 2)	-	100%	健康体检	重庆	重庆	设立
广州平安好医医学影像有限公司(注 2)	-	100%	影像中心	广州	广州	设立
平安好医(天津)医学影像有限公司(注 2)	-	100%	影像中心	天津	天津	设立
平安好医重庆医学影像中心有限公司(注 2)	-	100%	影像中心	重庆	重庆	设立
南昌平安好医医学影像中心有限公司(注 2)	-	100%	影像中心	南昌	南昌	设立
南昌平安好医健康体检中心有限公司(注 2)	-	100%	健康体检	南昌	南昌	设立
平安好医(武汉)综合门诊部有限公司(注 2)	-	100%	健康体检	武汉	武汉	设立

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(注 1)		取得方式
				直接	间接	
合肥平安好医学影像中心有限公司(注 2)	合肥	合肥	影像中心	-	100%	设立
平安好医襄阳综合门诊部有限公司(注 2)	襄阳	襄阳	健康体检	-	100%	设立
合肥高新区平安好医综合门诊部有限公司(注 2)	合肥	合肥	健康体检	-	100%	设立
南昌平安好医综合门诊部有限公司(注 2)	南昌	南昌	健康体检	-	100%	设立
武汉平安好医医学检验实验室有限公司(注 2)	武汉	武汉	医学检验	-	100%	设立
深圳平安好医检验控股有限公司(注 2)	深圳	深圳	医学检验	-	100%	设立

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

注 2: 上述子公司于 2018 年度新设立。

七 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
银行存款	11,805,803,956	4,901,771,449
其他货币资金	1,669,107,323	2,774,895,795
合计	13,474,911,279	7,676,667,244

于2018年6月30日及2017年6月30日，其他货币资金为本集团短期借款、银行承兑汇票及保函的保证金。

(2) 应收利息

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
应收融资租赁利息	1,340,009,404	664,432,114
应收委托贷款利息	63,069,839	105,042,541
应收保理利息	59,782,750	34,416,289
应收银行存款利息	39,003,530	36,836,915
应收可供出售金融资产利息	-	129,074,814
合计	1,501,865,523	969,802,671

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
理财产品	6,151,009,381	2,159,170,500
资产支持专项计划(注1)	2,248,987,438	749,185,550
基金	127,484,755	42,427,314
合计	8,527,481,574	2,940,783,364

注1：该款项系本公司投资的资产支持专项计划。

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 长期应收款		
科目	2018年6月30日	2017年6月30日
应收融资租赁款(a)	148,752,953,736	95,034,049,686
应收保理款(b)	13,740,959,625	9,565,075,906
委托贷款(c)	9,371,581,287	15,123,842,443
小计	171,865,494,648	119,722,968,036
减：一年内到期的应收融资租赁款	-57,573,206,441	-36,322,043,817
减：一年内到期的应收保理款	-10,045,467,343	-4,702,858,474
减：一年内到期的委托贷款	-5,806,363,914	-3,951,767,533
小计	-73,425,037,698	-44,976,669,824
合计	98,440,456,950	74,746,298,212

(5) 长期股权投资		
科目	2018年6月30日	2017年6月30日
深圳平科信息咨询有限公司	843,948,285	775,518,301
合计	843,948,285	775,518,301

合营企业的基础信息：

	主要经营地	注册地	持股比例	表决权比例	对集团活动是否具有战略性
深圳平科信息咨询有限公司	上海	上海	25.68%	25.68%	是

(6) 固定资产		
科目	2018年6月30日	2017年6月30日
固定资产原值	8,472,238,332	6,040,869,847
减：累计折旧	409,091,208	165,872,231
减：固定资产减值准备	21,029,470	-
合计	8,042,117,654	5,874,997,616

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 应付票据		
项目	2018年6月30日	2017年6月30日
银行承兑汇票	4,328,233,922	3,131,685,026
商业承兑汇票	-	52,772,793
合计	4,328,233,922	3,184,457,819

(8) 应付债券		
项目	2018年6月30日	2017年6月30日

应付债券	45,470,000,000	18,512,600,000
减：一年内到期的非流动负 债	13,000,000,000	9,500,000,000
合计	32,470,000,000	9,012,600,000

(9) 其他应付款

其他应付款	2018年6月30日	2017年6月30日
待划转款项(注 1)	3,800,291,511	2,163,672,334
其他	90,780,528	267,372,173
合计	3,891,072,039	2,431,044,507

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

(10) 长期应付款

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
保证金	20,371,440,145	14,599,270,274
维修储备金	78,926,206	31,174,698
贷款费用	5,372,555	
应付融资租赁款	36,883,699	
减：一年内到期的保证金	-4,160,408,877	-819,031,905
合计	16,332,213,728	13,811,413,067

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 营业收入

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
融资租赁利息收入	4,083,910,159	2,115,742,207
服务费收入	1,874,493,271	1,116,125,108
委托贷款利息收入	160,114,594	333,497,415
应收保理款利息收入	187,496,721	186,868,380
经营租赁租金收入	346,453,263	170,547,057
银行利息收入	51,794,746	47,527,513
设备销售收入	41,014,526	37,063,004
远程诊断收入	480,544	4,455
合计	6,745,757,824	4,007,375,139

(12) 营业成本

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
利息支出	3,475,318,368	1,813,238,851
服务费支出	160,202,517	137,620,136
担保费支出	2,030,343	40,408,419
经营租赁固定资产折旧	144,813,947	56,599,997
设备销售成本	146,744	11,833,762
远程诊断成本	2,534,838	987,189
合计	3,785,046,757	2,060,688,354

(13) 资产减值损失

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
应收融资租赁款减值损失	284,401,392	234,677,168
委托贷款减值损失	58,733,728	-10,807,698
应收保理款减值损失	2,828,325	50,296,559
合计	345,963,445	274,166,030

(14) 投资收益

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,935,608	-188,759,159
长期股权投资	-6,338,073	-14,230,102
衍生金融工具	12,589,345	6,602,991
合计	107,186,880	-196,386,270