

深圳市投资控股有限公司公司债券

2020年半年度报告



深圳市投资控股有限公司

二〇二〇年八月

重要提示

本公司董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告未经审计。

目录

第一节 重大风险提示	5
第二节 公司及相关中介机构简介	6
一、公司简介	6
二、报告期内控股股东及实际控制人变更情况	6
三、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况	6
四、有关中介机构	7
第三节 公司债券事项	10
一、已发行未到期债券情况	10
二、债券募集资金使用情况	10
三、报告期内债券评级情况	24
四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施	36
五、报告期内债券持有人会议召开情况	37
六、报告期内债券受托管理人履行职责的情况	41
第四节 财务和资产情况	44
一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	44
二、主要会计数据、财务指标及其变动	45
三、主要资产和负债变动情况	46
四、逾期未偿还债项情况	48
五、资产受限情况	48
六、对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	48
七、对外担保情况	50
八、公司授信情况	50
第五节 业务和公司治理情况	51
一、公司主要业务情况	51
二、报告期内的主要经营情况	58
三、公司严重违约情况	61
四、公司与控股股东的独立性情况	62
五、公司非经营性往来占款及资金拆借情况	62
六、公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形	62
七、公司治理、内部控制情况说明	62
第六节 重大事项	63

第七节 财务报告	65
第八节 备查文件	66
一、本半年度报告的备查文件	66
二、备查文件查阅时间及地点	66

释义

发行人/发行主体/本公司/公司/深投控	指	深圳市投资控股有限公司
控股股东/实际控制人/深圳市国资委/市国资委	指	深圳市国有资产监督管理委员会
本报告、半年度报告	指	深圳市投资控股有限公司公司债券 2020 年半年度报告
中诚信证评	指	中诚信证券评估有限公司
中诚信国际	指	中诚信证券评估有限公司
公司律师/德恒	指	北京德恒律师事务所
公司律师/金杜	指	北京市金杜律师事务所
公司审计机构/致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事	指	本公司董事
董事会	指	本公司董事会
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
中国	指	中华人民共和国，就本年度报告而言，不包括香港、澳门特别行政区及台湾地区
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	深圳市投资控股有限公司公司章程
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	如无特别说明，指人民币元

第一节 重大风险提示

投资者在评价和购买公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读公司债券募集说明书中“重大事项提示”和“风险因素”等有关章节内容。

一、公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为-2,357,531.61 万元、-1,316,136.80 万元、4,041,000.12 万元和 1,051,189.58 万元，波动幅度较大。公司经营活动现金流主要依靠科技金融板块、科技园区板块和新兴产业与高端服务板块下属企业产生。

二、受资本市场行情及交易量大幅波动以及相关政策法规及法律法规的变动，公司下属金融板块企业营业收入随之波动。2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月，公司下属子公司国信证券股份有限公司分别实现营业收入 1,192,361.02 万元、1,003,093.19 万元、1,409,291.46 万元及 803,859.99 万元，政策及市场行情对于公司金融板块业务收入影响较为明显。由于未来资本市场行情、相关政策及法律法规具有不确定性，因此可能对于公司的经营业绩产生一定影响。

三、公司高速公路业务与铁路在运输成本、时间成本、便捷度等方面各有优劣，为交通需求者提供了不同的选择，形成不同运输方式之间直接或间接的竞争。公司收费公路业务主要分布在深圳市、广东省其他地区，深厦高铁等高速铁路项目的开通将形成一定的分流作用，稀释公路运输的部分客源，并对公司的收费公路收入形成一定的竞争风险。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司面临的风险与深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书中“重大事项提示”及“风险因素”章节披露的风险相比没有发生重大变化。

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司简介

中文名称	深圳市投资控股有限公司
中文简称	深投控
英文名称	SHENZHEN INVESTMENT HOLDINGS CO.,LTD
英文名称缩写	SIHC
法定代表人	王勇健
注册地址	深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼
邮政编码	518000
办公地址	深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼
公司网址	http://www.sihc.com.cn/
电子邮箱	lwp@sihc.com.cn
信息披露事务负责人：	刘征宇
联系地址：	深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼
联系电话：	0755-83887290
传真：	0755-82912034
电子信箱：	lzy@sihc.com.cn
半年度报告披露网址（交易所）	http://www.szse.cn/
半年度报告备置地	深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼

二、报告期内控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。截至 2020 年 6 月末，深圳市国资委直接持有公司 100.00%的股权，为公司控股股东和实际控制人。

三、报告期内董事、监事和高级管理人员变更情况

杜秀峰自 2020 年 5 月起任深圳市投资控股有限公司副总经理，王华本、杨红宇不再担任公司副总经理。

杜秀峰基本情况：1974 年生，男，中央党校研究生学历。曾任广东省深圳市监察局政策法规处科员、办公室副主任科员、主任科员；深圳市人民政府国有

资产监督管理委员会监督稽查处副处长、办公室副主任、企业领导人员管理处副处长、处长，2020 年 5 月至今任深圳市投资控股有限公司副总经理。

四、有关中介机构

（一）债券受托管理人：中国银河证券股份有限公司

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

法定代表人：陈共炎

联系人：权浩庆

联系地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2 层

电话：010-66568415

传真：010-66568704

相关债券：17深投01、17深投02、18深投01、18深投03、18深纾01

（二）债券受托管理人/债权代理人：中信证券股份有限公司

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座19层

法定代表人：张佑君

联系人：王宏峰、吴珊、陈天涯、黄超逸

联系地址：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座19层

电话：0755-23835190

传真：010-60833504

相关债券：18投控01/18深投债01、18投控02/18深投债02、19深湾01、19深投01、19深投02、19深投03、20深投01、20深投02、20深投03、20深投04、20深投05

（三）会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所：深圳市福田区大中华广场 14 楼

负责人：徐华

联系人：吴亮 高虹

联系地址：深圳市福田区大中华广场 14 楼

电话：0755-36990066

传真：0755-32995566

（四）信用评级机构：中诚信证券评估有限公司

住所：上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

法定代表人：闫衍

联系人：赵敏，陈竹

联系地址：上海市青浦区新业路599号1幢968室

联系电话：021-80103557

传真：021-51019030

（五）信用评级机构：中诚信国际信用评级有限责任公司

法定代表人：闫衍

办公地址：北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 Soho6 号楼

联系人：汪莹莹

联系电话：010-66428877

根据《中诚信证券评估有限公司关于终止证券市场资信评级业务的公告》和《中诚信国际信用评级有限责任公司关于获准从事证券市场资信评级业务的公告》，自 2020 年 2 月 26 日起，中诚信证券评估有限公司的证券市场资信评级业务由中诚信国际信用评级有限责任公司承继，有关事项已获得中国证券监督管理委员会核准。因此，本次债券的信用评级机构由申报阶段的中诚信证券评估有限公司变更为中诚信国际信用评级有限责任公司（简称“中诚信国际”）。中诚信国际持有《营业执照》（统一社会信用代码为 9111000071092067XR）以及《关于核准中诚信国际信用评级有限责任公司从事证券市场资信评级业务的批复》（证监许可【2020】267 号）。

该项变更对本公司生产经营不构成重大影响，对本公司已发行债券的债券投资者利益不构成重大不利影响。

第三节 公司债券事项

一、已发行未到期债券情况

（一）深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）。

债券简称：17 深投 02。

债券代码：112571。

起息日：2017 年 8 月 23 日。

兑付日：2022 年 8 月 23 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如果投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2020 年 8 月 23 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

债券余额：1.56 亿元。

利率：债券存续期前 3 年票面利率为 4.63%，后 2 年票面利率为 3.23%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：报告期内 17 深投 02 未届发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权行权日。根据《深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》设定的投资者回售选择权，公司分别于 2020 年 7 月 24 日、2020 年 7 月 27 日和 2020 年 7 月 28 日在深圳交易所发布了《深圳市投资控股有限公司关于“17 深投 02”调整票面利率及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《深圳市投资控股有限公司关于“17 深投 02”调整票面利率及投资者回售实施办法的第二次提示性公告》和《深圳市投资控股有限公司关于“17 深投 02”调整票面利率及投资者回售实施办法的第三次提示性公告》。

投资者有权决定在回售登记期（2020 年 7 月 27 日至 2020 年 7 月 31 日）内选择将持有的“17 深投 02”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。回售部分债券享有 2019 年 8 月 23 日至 2020 年 8 月 22 日期间利息，票面利率为 4.63%。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17 深投 02”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为 18,439,998 张，回售金额为 1,929,376,990.74 元（含利息）。

（二）深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）。

债券简称：18 深投 01。

债券代码：112703。

起息日：2018 年 5 月 18 日。

兑付日：2023 年 5 月 18 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如果投资者行使回售

选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2021 年 5 月 18 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

债券余额：13.00 亿元。

利率：4.80%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：报告期内本期债券未届本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权行权日。

（三）深圳市投资控股有限公司 2018 年纾困专项债券(第一期)

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2018 年纾困专项债券(第一期)。

债券简称：18 深纾 01。

债券代码：112788。

起息日：2018 年 10 月 31 日。

兑付日：2023 年 10 月 31 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如果投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2021 年 10 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.97%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：报告期内本期债券未届本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权行权日。

（四）深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）。

债券简称：18 深投 03。

债券代码：112789。

起息日：2018 年 10 月 31 日。

兑付日：2021 年 10 月 31 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：20.00 亿元。

利率：4.05%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

（五）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种一）

债券名称：2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种一）。

债券简称：18 投控 01、18 深投债 01。

债券代码：111073、1880276。

起息日：2018 年 12 月 13 日。

兑付日：2028 年 12 月 13 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。若在品种一投资者回售选择权行权年度末，本公司选择将回售部分债券进行注销的，则该部分债券的兑付日即行权年度的 12 月 13 日（2023 年 12 月 13 日）（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

债券余额：7.00 亿元。

利率：4.17%。

还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。针对品种一，若债券持有人在第 5 年末行使回售选择权，所回售债券的票面面值加第 5 年的利息在投资者回售支付日 2023 年 12 月 13 日一起支付。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所、银行间债券市场。

发行对象：在中央国债登记结算有限责任公司开户的中华人民共和国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在深圳证券交易所的发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：报告期内本期债券未届本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权行权日。

（六）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种二）

债券名称：2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种二）。

债券简称：18 投控 02、18 深投债 02。

债券代码：111074、1880277。

起息日：2018 年 12 月 13 日。

兑付日：2023 年 12 月 13 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

债券余额：13.00 亿元。

利率：4.15%。

还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所、银行间债券市场。

发行对象：在中央国债登记结算有限责任公司开户的中华人民共和国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在深圳证券交易所的发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

（七）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行粤港澳大湾区专项公司债券（第一期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行粤港澳大湾区专项公司债券（第一期）。

债券简称：19 深湾 01。

债券代码：112907。

起息日：2019 年 5 月 28 日。

兑付日：2024 年 5 月 28 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如果投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2022 年 5 月 28 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.72%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：报告期内本期债券未届本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权行权日。

（八）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）。

债券简称：19 深投 01。

债券代码：112915。

起息日：2019 年 6 月 20 日。

兑付日：2022 年 6 月 20 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.75%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券按约定付息，尚未届还本日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（九）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）。

债券简称：19 深投 02。

债券代码：112823。

起息日：2019 年 8 月 12 日。

兑付日：2022 年 8 月 12 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：20.00 亿元。

利率：3.48%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（十）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）。

债券简称：19 深投 03。

债券代码：112893。

起息日：2019 年 11 月 6 日。

兑付日：2022 年 11 月 6 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.65%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（十一）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）。

债券简称：20 深投 01。

债券代码：149022。

起息日：2020 年 1 月 9 日。

兑付日：2023 年 1 月 9 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.37%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（十二）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）。

债券简称：20 深投 02。

债券代码：149117。

起息日：2020 年 5 月 7 日。

兑付日：2023 年 5 月 7 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：2.29%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（十三）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）。

债券简称：20 深投 03。

债券代码：149125。

起息日：2020 年 5 月 21 日。

兑付日：2025 年 5 月 21 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：10.00 亿元。

利率：3.09%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

(十四)深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第四期)

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）。

债券简称：20 深投 04。

债券代码：149168。

起息日：2020 年 7 月 6 日。

兑付日：2023 年 7 月 6 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：15.00 亿元。

利率：3.18%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

（十五）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）

债券名称：深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）。

债券简称：20 深投 05。

债券代码：149202。

起息日：2020 年 8 月 18 日。

兑付日：2023 年 8 月 18 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

债券余额：20.00 亿元。

利率：3.50%。

还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

公司债券上市或转让的交易场所：深圳证券交易所。

投资者适当性安排：根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。

报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券未届付息兑付日。

报告期内本公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权的触发及执行情况：不适用。

二、债券募集资金使用情况

（一）深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“17 深投 02”于 2017 年 8 月 23 日完成发行，发行规模 20 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于补充流动资金。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 20 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“17 深投 02”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（二）深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

1、募集资金使用情况及期末余额

“18 深投 01”于 2018 年 5 月 18 日完成发行，发行规模 13 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于补充流动资金。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 13 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“18 深投 01”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(三) 深圳市投资控股有限公司 2018 年纾困专项债券（第一期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“18 深纾 01”于 2018 年 10 月 31 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于设立专项股权投资基金,以帮助深圳市立足主营业务,经营状况良好的 A 股上市公司的实际控制人化解因股票质押而出现的流动性困难问题。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求, 提前 1-3 日向监管银行递交书面通知, 监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验, 审验无误签字或签章, 同时备案留存;

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“18 深纾 01”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户, 募集资金专项账户运作情况良好, 募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(四) 深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种二)

1、募集资金使用情况及期末余额

“18 深投 03”于 2018 年 10 月 31 日完成发行, 发行规模 20 亿元, 在扣除发行费用后, 募集资金全部用于偿还有息负债。截至本报告出具日, 公司已使用募集资金 20 亿元, 募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时, 由经办人提出用款申请书, 经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后, 财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行, 待监管银行审核通过后, 由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金;

(2) 按照账户监管协议管理要求, 提前 1-3 日向监管银行递交书面通知, 监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验, 审验无误签字或签章, 同时备案留存;

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“18 深投 03”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（五）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种一）

1、募集资金使用情况及期末余额

“18 投控 01”/“18 深投债 01”于 2018 年 12 月 13 日完成发行，发行规模 7 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于科技园区开发。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 7 元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“18 投控 01”/“18 深投债 01”在国家开发银行深圳市分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（六）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种二）

1、募集资金使用情况及期末余额

“18 投控 02”/“18 深投债 02”于 2018 年 12 月 13 日完成发行，发行规模 13 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于补充营运资金。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 13 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“18 投控 02”/“18 深投债 02”在国家开发银行深圳市分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(七) 深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行粤港澳大湾区专项公司债券（第一期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“19 深湾 01”于 2019 年 5 月 28 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于深港科技创新特别合作区深方片区项目开发建设及偿还项目前期相关借款，支持粤港澳大湾区发展。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求, 提前 1-3 日向监管银行递交书面通知, 监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验, 审验无误签字或签章, 同时备案留存;

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“19 深湾 01”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户, 募集资金专项账户运作情况良好, 募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(八) 深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)

1、募集资金使用情况及期末余额

“19 深投 01”于 2019 年 6 月 20 日完成发行, 发行规模 10 亿元, 在扣除发行费用后, 募集资金用于偿还到期债务和补充流动资金。截至本报告出具日, 公司已使用募集资金 10 亿元, 募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时, 由经办人提出用款申请书, 经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后, 财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行, 待监管银行审核通过后, 由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金;

(2) 按照账户监管协议管理要求, 提前 1-3 日向监管银行递交书面通知, 监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验, 审验无误签字或签章, 同时备案留存;

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“19 深投 01”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（九）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“19 深投 02”于 2019 年 8 月 12 日完成发行，发行规模 20 亿元，在扣除发行费用后，募集资金用于偿还到期债务和补充流动资金。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 20 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“19 深投 02”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（十）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“19 深投 03”于 2019 年 11 月 6 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于偿还发行人 2019 年度第三期超短期融资券。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“19 深投 03”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(十一) 深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“20 深投 01”于 2020 年 1 月 9 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于偿还发行人 2019 年度第二期超短期融资券。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管

协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“20 深投 01”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（十二）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“20 深投 02”于 2020 年 5 月 7 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于并表子公司的出资/增资。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“20 深投 02”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（十三）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“20 深投 03”于 2020 年 5 月 21 日完成发行，发行规模 10 亿元，在扣除发行费用后，募集资金全部用于新设子公司深圳资产管理有限公司出资。截至本报告出具日，我公司已使用募集资金 10 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“20 深投 03”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（十四）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“20 深投 04”于 2020 年 7 月 6 日完成发行，发行规模 15 亿元，在扣除发行费用后，募集资金用于偿还有息债务（包括偿还到期或投资者进行回售的公司债券）、补充流动资金和法律法规允许的其他方式等。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 15 亿元，募集资金余额 0 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

（1）使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

（2）按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

（3）财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“20 深投 04”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（十五）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）

1、募集资金使用情况及期末余额

“20 深投 05”于 2020 年 8 月 18 日完成发行，发行规模 20 亿元，在扣除发行费用后，募集资金用于偿还有息债务（包括偿还到期或投资者进行回售的公司债券）、补充流动资金和法律法规允许的其他方式等。截至本报告出具日，公司已使用募集资金 19.37 亿元，募集资金余额 0.63 亿元。

2、募集资金使用履行的程序

(1) 使用募集资金时，由经办人提出用款申请书，经财务部副部长、财务部部长、公司总会计师、公司总经理或者董事长签字同意后，财务部门按照监管协议管理要求通知监管银行，待监管银行审核通过后，由财务部出纳制单、复核人员审核后划转资金；

(2) 按照账户监管协议管理要求，提前 1-3 日向监管银行递交书面通知，监管银行对支付时间/金额/用途和支付对象等进行信息核对、印鉴核验，审验无误签字或签章，同时备案留存；

(3) 财务部保管留存资金划转单据。

3、募集资金专项账户运作情况

“20 深投 05”在兴业银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专项账户，募集资金专项账户运作情况良好，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

三、报告期内债券评级情况

(一) 跟踪评级情况

“17 深投 01”、“17 深投 02”、“18 深投 01”、“18 深投 02”、“18 深投 03”、“18 深投 04”、“18 深投 05”、“19 深投 01”、“19 深投 02”、“19 深投 03”、“20 深投 01”、“20 深投 02”、“20 深投 03”、“20 深投 04”、“20 深投 05”分别于 2017 年 7 月 12 日、2017 年 8 月 23 日、2018 年 5 月 18 日、2018 年 10 月 31 日、2018 年 12 月 13 日、2019 年 5 月 28 日、2019 年 6 月 20 日、2019 年 8 月 12 日、2019 年 11 月 6 日、2020 年 1 月 9 日、2020 年 5 月 7 日、2020 年 5 月 21 日、2020 年 7 月 6 日、2020 年 8 月 18 日完成发行。

2020 年 6 月 23 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）、2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告

（2020）》，对“17 深投 01”、“17 深投 02”、“18 深投 01”、“18 深投 01”、“18 深投 03”出具了跟踪评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

2020 年 6 月 23 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行粤港澳大湾区专项公司债券（第一期）、2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期、第三期）、2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告（2020）》，对“19 深湾 01”、“19 深投 01”、“19 深投 02”、“19 深投 03”、“20 深投 01”和“20 深投 02”出具了跟踪评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

2020 年 6 月 23 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《深圳市投资控股有限公司 2020 年度跟踪评级报告》，对“18 投控 01/18 深投债 01”和“18 投控 02/18 深投债 02”出具了跟踪评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

报告期内未发生可能影响公司债券信用级别的重大事件，资信评级机构中诚信国际未对公司及相关债项出具不定期跟踪评级报告。

（二）报告期内其他债券评级情况

2020 年 5 月 15 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为“20 深投 03”出具了信用评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

2020 年 6 月 18 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为“20 深投 04”出具了信用评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

另外，2020 年 8 月 5 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为“20 深投 05”出具了信用评级报告，主体和债项级别均为 AAA，评级展望为稳定。

因公司在中国境内发行中期票据等其他债券或债务融资工具，根据中诚信国际信用评级有限责任公司出具的跟踪评级报告，公司主体信用等级为 AAA，与公司债券主体评级结果一致，与上一次评级结果相比未发生变化。

四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）深圳市投资控股有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

“17 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“17 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“17 深投 02”设置专项偿债账户，报告期内，“17 深投 02”未届付息日或兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“17 深投 02”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（二）深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

“18 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“18 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“18 深投 01”设置专项偿债账户，报告期内，“18 深投 01”已按照募集说明书中的承诺提取应付利息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（三）深圳市投资控股有限公司 2018 年纾困专项债券（第一期）

“18 深纾 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“18 深纾 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“18 深纾 01”设置专项偿债账户，报告期内，“18 深纾 01”未届付息日或兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“18 深纾 01”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（四）深圳市投资控股有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）

“18 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“18 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“18 深投 03”设置专项偿债账户，报告期内，“18 深投 03”未届付息日或兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“18 深投 03”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（五）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种一）

“18 投控 01”/“18 深投债 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“18 投控 01”/“18 深投债 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“18 投控 01”/“18 深投债 01”设置专项偿债账户，报告期内，“18 投控 01”/“18 深投债 01”未届付息日或兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“18 投控 01”/“18 深投债 01”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（六）2018 年第一期深圳市投资控股有限公司公司债券（品种二）

“18 投控 02”/“18 深投债 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“18 投控 02”/“18 深投债 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“18 投控 02”/“18 深投债 02”设置专项偿债账户，报告期内，“18 投控 02”/“18 深投债 02”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“18 投控 02”/“18 深投债 02”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（七）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行粤港澳大湾区专项公司债券（第一期）

“19 深湾 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“19 深湾 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“19 深湾 01”设置专项偿债账户，报告期内，“19 深湾 01”已按照募集说明书中的承诺提取应付利息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（八）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

“19 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“19 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“19 深投 01”设置专项偿债账户，报告期内，“19 深投 01”已按照募集说明书中的承诺提取应付利息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（九）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

“19 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“19 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“19 深投 02”设置专项偿债账户，报告期内，“19 深投 02”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“19 深投 02 应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（十）深圳市投资控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

“19 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“19 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“19 深投 03”设置专项偿债账户，报告期内，“19 深投 03”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“19 深投 03”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（十一）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

“20 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“20 深投 01”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“20 深投 01”设置专项偿债账户，报告期内，“20 深投 01”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“20 深投 01”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（十二）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

“20 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“20 深投 02”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“20 深投 02”设置专项偿债账户，报告期内，“20 深投 02”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“20 深投 02”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（十三）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）

“20 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“20 深投 03”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“20 深投 03”设置专项偿债账户，报告期内，“20 深投 03”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“20 深投 03”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

（十四）深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）

“20 深投 04”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“20 深投 04”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“20 深投 04”设置专项偿债账户，报告期内，“20 深投 04”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“20 深投 04”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

(十五) 深圳市投资控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）

“20 深投 05”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，报告期内，“20 深投 05”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况与募集说明书的约定一致。

“20 深投 05”设置专项偿债账户，报告期内，“20 深投 05”未届付息日及兑付日前三个工作日，专项偿债账户无需提取“20 深投 05”应付本息资金，与募集说明书的相关承诺一致。

五、报告期内债券持有人会议召开情况

报告期内,“17 深投 01”、“17 深投 02”、“18 深投 01”、“18 深投 03”、“18 深纾 01”、“18 投控 01”/“18 深投债 01”、“18 投控 02”/“18 深投债 02”、“19 深湾 01”、“19 深投 01”、“19 深投 02”、“19 深投 03”、“20 深投 01”、“20 深投 02”、“20 深投 03”未召开债券持有人会议,未发生应召开“17 深投 01”、“17 深投 02”、“18 深投 01”、“18 深投 03”、“18 深纾 01”、“18 投控 01”/“18 深投债 01”、“18 投控 02”/“18 深投债 02”、“19 深湾 01”、“19 深投 01”、“19 深投 02”、“19 深投 03”、“20 深投 01”、“20 深投 02”、“20 深投 03”、“20 深投 04”和“20 深投 05”债券持有人会议的有关事项。

六、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

（一）债券受托管理人

“17 深投 01”、“17 深投 02”、“18 深投 01”、“18 深投 01”和“18 深投 03”聘请中国银河证券股份有限公司为债券受托管理人。报告期内，该债券受托管理人尽职尽责，切实督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。该债券受托管理人履职时未发生重要利益冲突情形。

报告期内，银河证券披露的受托管理事务报告情况如下：

报告名称	重大事项内容	披露场所	披露时间
深圳市投资控股有限公司公司债券受托管理事务报告（2019 年度）	公司债券受托管理事务报告	深交所网站	2020 年 6 月 30 日

报告期内，该债券受托管理人尽职尽责，切实督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。该债券受托管理人履职时未发生重要利益冲突情形。

债券受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突的风险防范机制：

1、受托管理人将代表债券持有人，依照相关法律法规、部门规章的规定、本协议的约定及债券持有人会议的授权行使权利和履行义务，维护债券持有人的最大利益和合法权益，不得与债券持有人存在利益冲突，但受托管理人在其正常业务经营过程中与债券持有人之间可能发生、存在的利益冲突除外。

如受托管理人从事下列与发行人相关的业务，应将负责本协议项下受托管理事务的部门和负责下列业务的部门及其人员进行隔离：

- （1）自营买卖发行人发行的证券；
- （2）为发行人提供证券投资咨询以及财务顾问服务；
- （3）为发行人提供收购兼并服务；
- （4）证券的代理买卖；
- （5）开展与发行人相关的股权投资；
- （6）为发行人提供资产管理服务；
- （7）为发行人提供其他经中国证监会许可但与债券持有人存在利益冲突的业务服务。

2、受托管理人不得为本次债券提供担保，且受托管理人承诺，其与发行人发生的任何交易或者其对发行人采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益。

3、发行人及受托管理人双方违反利益冲突防范机制给债券持有人造成损失的，债券持有人可依法提出赔偿申请。

（二）债权代理人/债券受托管理人

“18 投控 01”/“18 深投债 01”、“18 投控 02”/“18 深投债 02”聘请中信证券股份有限公司为债权代理人。报告期内，该债权代理人尽职尽责，切实督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使债权代理人职责，维护债券持有人的合法权益。该债权代理人履职时未发生重要利益冲突情形。

“19 深湾 01”、“19 深投 01”、“19 深投 02”、“19 深投 03”、“20 深投 01”、“20 深投 02”、“20 深投 03”、“20 深投 04”和“20 深投 05”聘请中信证券股份有限公司为受托管理人。报告期内，该债券受托管理人尽职尽责，切实督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。该债券受托管理人履职时未发生重要利益冲突情形。

第四节 财务和资产情况

公司 2020 年半年度财务报告未经审计。

一、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

1、会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），如前所述，本公司之子公司国信证券、纺织集团、物业集团、深房集团、天音控股、英飞拓及怡亚通（以下合称“该等公司”）经各自董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

该等公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

该等公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

该等公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

该等公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（元） （2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品	合同资产—原值	17,388,222.21

及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款	-17,388,222.21
	合同负债	3,002,284,685.56
	预收款项	-3,010,142,928.75
	应交税费	3,610,817.11
	其他流动负债	4,247,426.08

与原收入准则相比，执行新收入准则对本财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额（元） 2020 年 6 月 30 日
合同负债	2,262,854,420.73
预收款项	-2,262,854,420.73
应收账款	-16,388,222.21
合同资产	16,388,222.21

受影响的利润表项目	影响金额（元） 2020 年 1-6 月
营业收入	-1,689,166,479.00
营业成本	-1,689,166,479.00

2、会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

3、重要前期差错更正

本公司本期无重要前期差错更正。

二、主要会计数据、财务指标及其变动

（一）公司主要会计数据及财务指标

金额单位：万元

项目	2020 年 6 月末	2019 年末	同比变动
总资产	74,112,311.65	69,950,802.19	5.95%
归属于母公司股东的净资产	17,795,033.12	18,677,903.45	-4.73%
流动比率	1.55	1.61	-4.27%
速动比率	1.34	1.40	-3.87%
资产负债率	59.32%	56.32%	5.32%
项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	同比变动
营业收入	9,217,479.74	8,363,024.86	10.22%
归属于母公司股东的净利润	590,450.74	375,202.80	57.37%

经营活动产生的现金流量净额	1,051,189.58	1,758,058.92	-40.21%
息税折旧摊销前利润(EBITDA)	1,675,503.72	1,526,816.63	9.74%
EBITDA 利息保障倍数	5.90	6.44	-8.39%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

注：

1.流动比率= 流动资产/流动负债

2.速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

3.资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

4.EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

5.贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

6.利息偿付率=实际支付利息/应付利息

（二）公司主要会计数据及财务指标同比变动超过 30%的原因说明

项目	同比变动	变动原因说明
归属于母公司股东的净利润	57.37%	投控本部房产销售同比增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-40.21%	国信证券本期收到客户资金减少所致。

三、主要资产和负债变动情况

（一）报告期资产负债主要构成情况

金额单位：万元

主要项目	2020 年 6 月末		2019 年末		同比变动
	金额	占总资产比	金额	占总资产比	
流动资产：					
货币资金	14,672,847.01	19.80%	12,400,414.87	17.73%	18.33%
结算备付金	780,881.65	1.05%	679,294.99	0.97%	14.95%
拆出资金	3,948,958.32	5.33%	3,770,804.74	5.39%	4.72%
交易性金融资产	7,482,223.88	10.10%	6,360,955.62	9.09%	17.63%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,492.36	0.05%	45,783.47	0.07%	-20.29%
应收账款	2,085,286.11	2.81%	1,902,691.84	2.72%	9.60%
预付款项	697,631.28	0.94%	459,059.85	0.66%	51.97%
其他应收款	824,861.84	1.11%	820,195.00	1.17%	0.57%

买入返售金融资产	1,999,404.38	2.70%	2,377,269.06	3.40%	-15.89%
存货	5,637,643.91	7.61%	5,204,359.23	7.44%	8.33%
其他流动资产	4,995,332.79	6.74%	4,790,324.27	6.85%	4.28%
流动资产合计	43,330,623.60	58.47%	38,933,872.94	55.66%	11.29%
非流动资产：					
发放贷款和垫款	429,866.74	0.58%	449,897.83	0.64%	-4.45%
可供出售金融资产	9,872,074.35	13.32%	11,223,476.18	16.04%	-12.04%
其他债权投资	1,892,795.11	2.55%	1,797,259.13	2.57%	5.32%
长期股权投资	5,790,611.90	7.81%	5,211,838.69	7.45%	11.10%
其他权益工具投资	1,115,803.63	1.51%	1,036,558.94	1.48%	7.64%
投资性房地产	3,724,901.16	5.03%	3,732,373.42	5.34%	-0.20%
固定资产	1,779,072.65	2.40%	1,796,832.29	2.57%	-0.99%
在建工程	630,100.79	0.85%	515,129.87	0.74%	22.32%
无形资产	3,492,220.48	4.71%	3,235,810.51	4.63%	7.92%
商誉	528,280.53	0.71%	507,195.31	0.73%	4.16%
递延所得税资产	821,371.19	1.11%	739,911.66	1.06%	11.01%
其他非流动资产	383,895.62	0.52%	628,355.95	0.90%	-38.90%
非流动资产合计	30,781,688.05	41.53%	31,016,929.25	44.34%	-0.76%
资产总计	74,112,311.65	100.00%	69,950,802.19	100.00%	5.95%
	金额	占总负债比	金额	占总负债比	同比变动
流动负债：					
短期借款	3,183,715.22	7.24%	2,651,902.25	6.73%	20.05%
拆入资金	303,839.07	0.69%	542,158.82	1.38%	-43.96%
应付票据	1,172,136.15	2.67%	1,214,024.06	3.08%	-3.45%
应付账款	1,967,822.66	4.48%	2,174,773.01	5.52%	-9.52%
预收款项	437,676.43	1.00%	1,032,772.44	2.62%	-57.62%
合同负债	757,688.31	1.72%	413,069.45	1.05%	83.43%
卖出回购金融资产款	4,877,336.96	11.09%	4,207,372.94	10.68%	15.92%
代理买卖证券款	5,980,309.89	13.60%	4,658,745.75	11.83%	28.37%
应付职工薪酬	522,761.28	1.19%	625,469.93	1.59%	-16.42%
应交税费	604,587.01	1.38%	976,858.71	2.48%	-38.11%
其他应付款	2,281,018.79	5.19%	1,758,492.20	4.46%	29.71%
一年内到期的	1,562,926.75	3.56%	1,179,336.44	2.99%	32.53%

非流动负债					
其他流动负债	4,341,088.16	9.87%	2,644,617.30	6.71%	64.15%
流动负债合计	28,044,275.37	63.79%	24,123,797.66	61.23%	16.25%
非流动负债：					
长期借款	4,402,508.41	10.01%	4,081,292.23	10.36%	7.87%
应付债券	7,173,953.38	16.32%	6,659,612.43	16.90%	7.72%
递延收益	215,691.93	0.49%	118,317.29	0.30%	82.30%
递延所得税负 债	2,234,367.08	5.08%	2,582,557.99	6.56%	-13.48%
其他非流动负 债	1,663,592.68	3.78%	1,646,973.55	4.18%	1.01%
非流动负债合计	15,918,209.44	36.21%	15,272,348.29	38.77%	4.23%
负债合计	43,962,484.82	100.00%	39,396,145.95	100.00%	11.59%

(二) 同比变动超过 30%的资产和负债变动原因说明

项目	同比变动	变动原因说明
预付款项	51.97%	投控本部本期预付产权转让款；深国际和天音控股较年初有所增加。
其他非流动资产	-38.90%	主要系预付建设成本及预付收购款减少。
拆入资金	-43.96%	国信证券转融通通融入资金规模减少。
合同负债	83.43%	部分上市公司实施新收入准则所致。
应交税费	-38.11%	城建集团所得税及深物业集团土地增值税同比减少所致。
预收款项	-57.62%	本部结转园区销售收入，同比减少 30 亿元。
一年内到期的非 流动负债	32.53%	主要系一年内到期的长期借款及应付债券一年内增加所致。
其他流动负债	64.15%	国信证券报告期内累计发行收益凭证，募集资金 181.88 亿元，以及短期融资券发行规模增加。
递延收益	82.30%	主要是本公司下属企业政府补助增加所致。

四、逾期未偿还债项情况

截至本报告出具日，本公司不存在逾期未偿还债项。

五、资产受限情况

截至 2020 年 6 月末，本公司及子公司受限资产账面价值总额为 1,074.40 亿元，占公司总资产的比重为 14.50%，占公司净资产的比重为 35.64%。

六、对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至本报告出具日，本公司及其子公司已发行未到期的其他债券和债务融资工具总额合计 590.00 亿元人民币、7.00 亿美元和 6.99 亿港元，均已按时足额兑付利息，具体明细如下：

其他未到期债券、其他债务融资工具及其偿还情况

债券名称	发行规模 (亿元)	发行利率(%)	期限	起息日	到期日	偿还情况
07 深高速	8	5.50	15 年	2007.07.31	2022.07.31	已按期兑付利息
18 深圳高速 MTN001	10	4.14	3 年	2018.07.30	2021.07.30	已按期兑付利息
18 深圳高速 MTN002	8	4.49	5 年	2018.08.15	2023.08.15	已按期兑付利息
20 深圳高速 SCP001	10	2.30	0.49	2020.03.18	2020.09.14	未届还本付息日
20 深圳高速 SCP002	10	02.4	0.74	2020.07.03	2021.03.30	未届还本付息日
20 深高 01	14	3.05	5 年	2020.03.20	2025.03.20	未届还本付息日
17 国信 03	30	4.80	3 年	2017.10.18	2020.10.18	已按期兑付利息
18 国信 03	37	3.97	3 年	2018.08.08	2021.08.08	已按期兑付利息
18 国信 04	30	4.15	3 年	2018.11.19	2021.11.19	已按期兑付利息
19 国信 01	15	4.05	3 年	2019.03.11	2022.03.11	已按期兑付利息
19 国信 02	35	4.00	3 年	2019.04.08	2022.04.08	已按期兑付利息
19 国信 03	40	4.00	3 年	2019.07.04	2022.07.04	未届还本付息日
20 国信 01	30	3.60	3 年	2020.01.13	2023.01.13	未届还本付息日
20 国信 02	50	3.17	3 年	2020.03.02	2023.03.02	未届还本付息日
20 国信证券 CP008	40	2.20	0.2384	2020.06.09	2020.09.04	未届还本付息日
20 国信证券 CP009	30	2.25	0.2411	2020.06.15	2020.09.11	未届还本付息日
20 国信证券 CP009	30	2.60	0.2438	2020.07.13	2020.10.10	未届还本付息日
17 深投控 MTN002	20	4.72	3 年	2017.10.12	2020.10.12	已按期兑付利息
17 深投控 MTN001	20	4.71	3 年	2017.09.25	2020.09.25	已按期兑付利息
20 深投控 MTN001	15	2.95	3 年	2020.03.23	2023.03.23	未届还本付息日
20 深投控 SCP002	10	2.20	0.7397	2020.06.23	2021.03.20	未届还本付息日
20 深投控 SCP001	10	1.45	0.4932	2020.05.20	2020.11.16	未届还本付息日
18 国际 P1	3	5.20	5 年	2018.01.22	2023.01.22	已按期兑付利息
18 国际 P2	47	4.15	5 年	2018.11.13	2023.11.13	已按期兑付利息
20 怡亚通 MTN001	6	5.18	3 年	2020.08.14	2023.08.14	未届还本付息日
19 怡亚通 MTN001	5	5.67	3 年	2019.04.25	2022.04.25	已按期兑付利息
19 怡亚通 MTN002	5	5.40	3 年	2019.08.20	2022.08.20	未届还本付息日
18 怡亚 02	5	6.40	3 年	2018.12.11	2021.12.11	已按期兑付利息

18 怡亚 01	5	5.80	3 年	2018.12.11	2021.12.11	已按期兑付利息
19 怡亚 01	2	5.40	3 年	2019.12.23	2022.12.23	未届还本付息日
20 怡亚 01	5	4.80	3 年	2020.06.02	2023.06.02	未届还本付息日
20 怡亚 02	5	4.70	3 年	2020.06.16	2023.06.16	未届还本付息日
深投控国际 4.35%N2023	3 亿美元	4.35	5 年	2018.09.26	2023.09.25	已按时兑付利息
深投控国际 3.95%N2021	4 亿美元	3.95	3 年	2018.09.26	2021.09.25	已按时兑付利息
深圳高速公路股份 2.875%B20210718	3 亿港元	2.875	5 年	2016.07.18	2021.07.18	已按期兑付利息
深圳国际 3.75%N2023	0.9941 亿 港元	3.75	5 年	2018.03.26	2023.03.26	已按期兑付利息
深圳国际 3.95%永 续债	3 亿港元	-	-	2017.11.29	-	已按期兑付利息

七、对外担保情况

截至 2020 年 6 月末,公司本部对外担保余额为 103.17 亿元,占公司本部 2020 年 6 月末净资产的 7.66%,公司本部对外担保风险基本可控,对公司本部偿债能力无重大不利影响。

八、公司授信情况

公司财务状况和资信情况良好,截至 2020 年 6 月 30 日,公司本部已获得多家国内银行提供的最高为 2,528 亿元授信额度,其中尚未使用的银行授信额度为 2,303.42 亿元。

公司银行贷款等有息债务均按时偿还,不存在有息债务违约、展期或减免情形。

第五节 业务和公司治理情况

一、公司主要业务情况

（一）本公司所从事的主要业务

本公司主要业务包括科技金融板块、科技园区板块和新兴产业与高端服务板块。

1、科技金融板块

公司科技金融板块业务构建符合深圳城市战略、具有鲜明科技特色的金融服务体系，为深圳科技企业提供全方位、全生命周期的金融服务。公司科技金融板块主要由证券、担保、保险和股权投资等部分组成，主要业务经营主体为子公司国信证券、高新投、担保集团和国任保险等。

（1）证券业务

本公司证券业务板块之子公司国信证券是全国性大型综合类证券公司，2020 年证监会证券公司分类评价结果为“AA”。国信证券经证监会批准的业务范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；金融产品代销；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金托管业务；股票期权做市等业务。同时，国信证券通过全资子公司开展金融期货经纪业务；金融期货交易结算业务；期货投资咨询业务等。

（2）担保业务

本公司担保业板块中，子公司高新投和担保集团是为解决中小科技企业融资难问题而设立的专业金融服务机构，现均已发展成为全国性、创新型、市场化的类金融服务集团。高新投和担保集团累计为企业提供担保服务逾 5 万家，深圳市逾 350 家国内外上市公司中，有近 300 家得到过两家机构的业务扶持。

（3）保险业务

本公司保险业板块中，子公司国任保险是经中国银保监会批准成立的全国性保险公司，2019 年国任保险综合风险评级情况为“B”。国任保险经中国银保监会批准的业务范围是：财产损失保险；责任保险；信用保险和保证保险；短期健康保险和意外伤害保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。

（4）股权投资

本公司股权投资业务主要经营主体为深圳市天使投资引导基金管理有限公司和深圳市投控资本有限公司。深圳市天使投资引导基金是深圳市政府投资发起设立的战略性、政策性基金，是深圳市对标国际一流，补齐创业投资短板，助力种子期、初创期企业的重大政策举措。深圳市投控资本有限公司专业从事私募股权基金投资管理，是深投控基金投资和资本运营核心实施平台。

2、科技园区板块

本公司科技园区板块围绕粤港澳大湾区和深圳先行示范区建设，打造“深圳湾”科技园区知名品牌和国际领先的智慧园区，并在国内多个省、市复制推广，带动内地产业园区升级；在美国硅谷、比利时设立海外科技创新中心，不断提升深圳在全国乃至全球的科技创新资源配置能力。科技园区是公司构建“科技园区+金融服务+上市平台+产业集群”商业模式的“土壤”。本公司科技园区板块由房地产及园区开发、物流园区建设、园区租赁及运营等部分组成。

（1）房地产及园区开发

本公司房地产及园区开发业务主要由本部及深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司、深圳市物业发展（集团）股份有限公司、深圳市城市建设开发（集团）公司、深圳市深福保（集团）有限公司四家成立时间较早的子公司经营，在深圳当地拥有一定的市场认可度，具备相应房地产开发资质。公司新设的深圳深港科技创新合作区发展有限公司负责开发运营深港科技创新合作区深方园区，合作区重点发展医疗科技、大数据及人工智能、机器人、新材料、微电子及金融科技等高新技术产业。公司新设的河北深保投资发展有限公司承担冀深合作重点项

目保定深圳高新技术科技创新产业园的建设运营任务，重点打造新一代信息技术、高端装备与智能制造、新材料、生命健康、新能源等产业，引进深圳改革创新基因，服务对标雄安新区，构筑战略性新兴产业发展高地。公司新设的深投控（深汕特别合作区）投资发展有限公司负责开发运营深汕生态科技园，园区重点发展新一代电子信息技术、生物技术、新能源等高新技术产业。

（2）物流园区建设

本公司物流园区建设业务的主要业务经营主体为子公司深国际及其下属公司。深国际所开发、建设、经营及管理的华南物流园为深圳市规划的七大物流园区之一；所投资的南京西坝码头港区项目位于南京化学工业园区内，是南京市规划建设的主要深水港之一；深国际同时为生产制造企业提供包括物流方案策划、运输、普通仓库、配送及国际货运代理等多个环节的第三方综合物流服务及电子化物流信息服务。另外，深国际收费高速公路业务分布在深圳市、广东省其他地区及中国其他省份，主要通过子公司深圳高速公路股份有限公司经营。

（3）园区运营及租赁和物业管理板块

本公司园区运营及租赁业务主要由深圳湾科技发展有限公司以及深圳市深投物业发展有限公司等控股子公司以及本部构成。本公司物业管理板块主要由深深房下属深圳市物业管理有限公司、深物业下属深圳市国贸物业管理有限公司、深圳市投控物业管理有限公司等构成。

3、新兴产业与高端服务板块

本公司新兴产业与高端服务板块坚持“创新引领、龙头带动、集群发展”，做强做优做大产业板块重点企业，加快投资布局前瞻性、战略性产业，打造具有国际竞争力的战略性新兴产业集群，培育经济发展新动能。

（1）新兴产业

本公司新兴产业板块主要运营主体包括深圳市通产集团有限公司、深圳市纺织（集团）股份有限公司和深圳市深投环保科技有限公司。

（2）高端服务

高端服务业务主要是由深圳市人才集团有限公司、深圳会展中心管理有限责任公司、天音通信控股股份有限公司、深圳市怡亚通供应链股份有限公司、深圳市公路客货运输服务中心有限公司、深圳投控湾区发展有限公司和深圳市建筑设计研究总院有限公司、深圳市水务规划设计院股份有限公司等提供。

（二）公司所处行业情况及公司行业地位情况

1、科技金融行业

随着国民经济的快速发展，金融行业获得了长足发展。根据中国人民银行初步统计，2019 年末我国金融业机构总资产为 318.69 万亿元，同比增长 8.6%；其中，银行业机构总资产为 290 万亿元，同比增长 8.1%；证券业机构总资产为 8.12 万亿元，同比增长 16.6%；保险业机构总资产为 20.56 万亿元，同比增长 12.2%。其中，该行业与本公司关系密切的是证券行业、担保行业和保险行业。

（1）证券行业

我国证券业盈利模式以经纪、自营、承销、信用交易和资产管理等业务为主，行业的收入和利润对于证券市场变化趋势依赖程度较高，业绩水平具有较强的周期性、波动性。伴随着我国证券业市场的发展，我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程，证券公司创新步伐逐步加快，业务范围逐步扩大、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强；同时伴随着证券市场景气周期的变化，我国证券业利润水平也产生了较大幅度的波动，表现出了明显的强周期特征。

截至 2019 年末，证券业合计 133 家证券公司总资产为 7.26 万亿元，净资产为 2.02 万亿元，净资本为 1.62 万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.30 万亿元，受托管理资金本金总额 12.29 万亿元。

（2）担保行业

我国担保行业的业务类型主要包括融资担保业务及非融资担保业务，其中融资担保业务主要包括为被担保人贷款、互联网借贷、融资租赁、商业保理、票据承兑、信用证等债务融资提供担保的借款类担保业务，为被担保人发行债券等债务融资提供担保的发行债券担保业务等其他融资担保业务。非融资担保业务主要

包括经营投标担保、工程履约担保、诉讼保全担保等。整体而言，在担保业务规模方面 2019 年我国担保行业全年新增担保额同比增长 13.73%。我国担保公司业务主要以借款及债券担保为主。截至 2019 年末，我国债券市场担保债券余额合计 21,260.85 亿元(不含铁路建设基金)，其中担保公司担保债券的余额为 6,471.72 亿元，占担保债券总量的 30.44%；参与债券市场担保业务的担保公司数量合计 44 家。

(3) 保险行业

保险是以风险为经营对象、为人们提供风险保障的一种特殊的制度安排，是一种风险转移的机制，同时保险还是一种储蓄手段。与一般企业不同的是，保险业具有投资需求大、经营周期长、利润率相对稳定的特点。2019 年，银保监会已陆续起草了各类征求意见稿并向业内公开征求意见，涉及车险或 1 年期以上信用保险和保证保险改备案制、保险资金投资股权管理、保险资产管理产品管理等内容，预计 2020 年保险业监管环境仍将维持强监管态势，监管效率有望提高，促进行业监管体系进一步完善优化。

截至 2019 年末，我国保险业公司总资产合计为 20.56 万亿元，净资产为 2.48 万亿元，资产运用余额为 18.53 万亿元，原保险保费收入 4.26 万亿元，其中财产险保费收入 1.16 万亿元、人身险保费收入 3.10 万亿元。

2、科技园区行业

本公司与与科技园区行业相关的业务板块包括房地产及园区开发板块、物流园区建设板块、园区租赁及运营板块。

(1) 房地产及园区开发

房地产行业是一个具有高度综合性和关联性的行业，其产业链较长、产业关联度较大，是国民经济的支柱产业之一。房地产的发展能有效拉动钢铁、水泥、建材、建筑施工、室内装修、家具、家电、物业服务等相关产业，对一个国家和地区整体经济的拉动作用明显。政府对房地产行业关注度高，宏观调控和微观管理力度较大。因此房地产行业对政府政策的敏感性很强，政府土地出让制度、土

地规划条件、行业管理政策、税费政策、交易管理等相关政策法规都直接影响房地产行业的发展。改革开放以来，伴随着城镇化的快速发展，我国的房地产业得到了快速发展。2019 年，全国房地产开发投资完成额为 13.22 万亿元，同比增长 9.90%；同期，全国房屋竣工面积累计达 95,941.53 万平方米，同比增长 2.60%。

园区开发是指在一定的产业政策和区域政策的指导下，以土地为载体，通过提供基础设施、生产空间（如写字楼/研发楼/产业园/仓库/技术平台等）及综合配套服务，吸引特定类型、特定产业集群的内外资企业投资、入驻，形成技术、知识、资本、产业、劳动力等要素高度集结并向外围辐射的特定区域开发。中国园区经济基于土地、资本、技术、人才等多种生产要素的集中利用和运营，以及多项优惠政策的支持，对中国整体经济增长、技术进步、资本积累等作出了重要贡献。

（2）物流园区建设

随着世界经济的快速发展和现代科学技术的进步，物流产业作为国民经济中一个新兴的服务部门，正在全球范围内迅速发展。在国际上，物流产业被认为是国民经济发展的动脉和基础产业，其发展程度成为衡量一国现代化程度和综合国力的重要标志之一。从我国目前经济发展来看，随着市场经济的深入，单纯依赖商流赚取利润的机会愈来愈少。因此，企业逐渐将目光转向素有“第三利润源”之称的物流，纷纷投资兴建不同类型的流通中心、物流中心或者配送中心，以此形成新的经济增长点。

我国物流业也同国民经济其他部门一样有了较大发展，逐步形成了以市场调节为主的运行机制；加强了对交通、通讯等物流基础设施的投资；与物流相关的交通运输、信息通讯、仓储、包装和配送等各行业都有较快的发展。

（3）园区运营及租赁

2019 年，我国园区运营及租赁行业不断转型升级，从而推动了产业园区的城市化进程，园区经济与城区经济逐渐走向融合。为顺应这一发展趋势，行业内

一些产业园区主动谋求战略转型，从单一生产型的园区，逐渐规划发展成为集生产与生活于一体的“新型城市”。

为顺应我国园区运营及租赁发展趋势，本公司着力打造深圳湾核心圈层，依托深圳湾超级总部基地、深圳湾科技生态园、深圳市软件产业基地等园区，聚集全球最高端科技创新要素，探索新一代科技园区运营模式与标准，擦亮“深圳湾”品牌，把“深圳湾”打造成为国内外知名的科技园区品牌，并通过“深圳湾”品牌统筹全市产业园区的开发建设运营，形成不同层级的科技园区梯次布局，助力深圳国际科技、产业创新中心建设和粤港澳大湾区一体化发展。

3、新兴产业与高端服务

（1）新兴产业

本公司投资布局前瞻性、战略性产业，打造具有国际竞争力的战略性新兴产业集群。本公司新兴产业板块中，纺织集团积极引进业界领先的超宽幅偏光片生产技术，推进超大尺寸电视用偏光片产业化项目建设，致力于完善深圳平板显示产业链，打造新一代显示产业集群；通产集团主营高端啤酒玻璃包装等；深圳市深投环保科技有限公司则主要开展危险废物处理处置、环境突发事件应急处理和环境检测、环境咨询及体系认证等环境服务业务三大业务。

2015 年 5 月，国务院印发《中国制造 2025》，提出“以体现信息技术与制造技术深度融合的数字化网络化智能化制造”为主线。主要包括八项战略对策：推行数字化网络化智能化制造；提升产品设计能力；完善制造业技术创新体系；强化制造基础；提升产品质量；推行绿色制造；培养具有全球竞争力的企业群体和优势产业；发展现代制造服务业。近年来，随着我国工业制造的转型升级，我国全部工业增加值稳定增长。2019 年，我国全部工业增加值 31.71 万亿元，同比增长 5.70%。

（2）高端服务行业

目前公司高端服务业涵盖子行业较多，主要集中在人力资源、会展、供应链、通信服务、高速公路及公路运输、规划设计等行业。

人力资源行业关注人的劳动需求与职业发展，在优化人才配置中发挥着重要作用，可以促进人力资源的有效开发，在人才竞争中的具有重要意义。目前，我国人力资源服务业的多元化、多层次服务体系已经形成；

我国会展行业正处于从数量扩张过渡到质量提升的结构优化调整新阶段，产业发展、科技进步、资本介入、跨界融合等方面为会展业带来新的发展动能；

供应链管理行业随着中国经济持续高速发展，为现代物流及供应链管理外包服务行业的快速发展提供了良好的宏观环境；

在通信业以及移动通信网络技术的快速发展背景下，通信服务产业的规模预计也将持续增长；

我国高速公路及公路运输是支撑经济发展的战略性基础行业，目前处于基础设施进一步发展、服务水平进一步提高和转型发展的时期；

规划设计行业方面，我国国有规划设计企业技术与品牌优势明显，在行业内占据重要地位。民营规划设计企业管理灵活，处于快速发展阶段。外资规划设计企业拥有较为先进的规划设计理念，在行业内也占据一席之地。

（三）发行人的竞争优势

本公司参股控股企业众多，涉及行业范围广泛，对于深圳市经济、民生影响较大，其控制的大型集团型企业，在科技金融板块、科技园区板块和新兴产业与高端服务板块业务中均处于行业前列。

1、科技金融板块

科技金融板块，国信证券各项业务市场地位和竞争优势突出，在中国证券业协会主持的全国证券公司经营业绩排名中，国信证券近三年的总资产、净资产、净资本、营业收入、净利润、代理买卖证券业务净收入、承销保荐业务项目发行家数、受托管理资金本金总额等主要指标均排名行业前十位，保持了相对领先的市场地位，各项主要业务均取得了较好成绩。在担保行业，深圳担保及高新投均为深圳市政府设立的专业性担保机构，目前已成为行业内最具实力的中小企业及高新企业担保机构。

2、科技园区板块

公司科技园区板块主要运营主体属于深圳城市基础设施建设的骨干力量，并承揽和建设了多项大型重点工程，公司科技园区板块与深圳特区同步发展，为深圳特区的开发建设，做出了卓越的贡献。公司依托深圳湾超级总部基地、深圳湾科技生态园、深圳市软件产业基地等园区，聚集全球最高端科技创新要素，探索新一代科技园区运营模式与标准，把“深圳湾”打造成为国内外知名的科技园区品牌，并通过“深圳湾”品牌统筹全市产业园区的开发建设运营，形成不同层级的科技园区梯次布局，助力深圳国际科技、产业创新中心建设和粤港澳大湾区一体化发展。

3、新兴产业与高端服务板块

公司新兴产业与高端服务板块中，纺织集团是国内较早进入偏光片生产领域的企业，拥有 20 多年偏光片产业的运作经验，技术积累逐步达到国际先进水平；通产集团为国内高端啤酒玻璃包装行业的龙头企业；怡亚通是中国第一家上市供应链企业，业务领域覆盖快消、IT、通讯、医疗等 20 多个领域，为 100 余家世界 500 强及 2000 余家国内外知名企业提供服务；天音控股是首批同时获得三大运营商移动通信转售业务经营许可的企业之一，目前已经可以在全国范围内获取码号资源并经营转售业务。

二、报告期内的主要经营情况

（一）主要经营业务

2020 年 1-6 月，公司营业收入成本构成情况如下：

单位金额：亿元

项目	营业收入				
	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月		增减
	金额	占比	金额	占比	
科技金融板块	126.08	13.68%	111.90	13.38%	12.67%
保险	22.89	2.48%	22.30	2.67%	2.66%
担保	22.96	2.49%	23.69	2.83%	-3.10%
证券	79.29	8.60%	65.31	7.81%	21.40%

股权投资	0.94	0.10%	0.59	0.07%	58.30%
科技园区板块	136.22	14.78%	125.34	14.99%	8.68%
房地产及园区开发	91.51	9.93%	51.21	6.12%	78.70%
物流园区建设	40.23	4.36%	49.70	5.94%	-19.07%
园区租赁及运营	4.49	0.49%	6.30	0.75%	-28.78%
新兴产业与高端服务板块	659.45	71.54%	599.06	71.63%	10.08%
高端服务	626.12	67.93%	563.82	67.42%	11.05%
工业制造	22.59	2.45%	22.90	2.74%	-1.35%
规划设计	10.73	1.16%	12.27	1.47%	-12.57%
产业投资	0.01	0.00%	0.07	0.01%	-88.39%
合计	921.75	100.00%	836.30	100.00%	13.03%
项目	营业成本				
	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月		增减
	金额	占比	金额	占比	
科技金融板块	25.10	3.47%	22.05	3.36%	13.83%
保险	17.00	2.35%	15.72	2.39%	8.12%
担保	5.94	0.82%	4.72	0.72%	25.65%
证券	2.17	0.30%	1.61	0.24%	35.02%
股权投资	-	-	-	-	-
科技园区板块	74.84	10.34%	78.39	11.93%	-4.54%
房地产及园区开发	37.50	5.18%	23.87	3.63%	57.10%
物流园区建设	34.60	4.78%	33.01	5.02%	4.82%
园区租赁及运营	2.74	0.38%	4.07	0.62%	-32.83%
新兴产业与高端服务板块	624.07	86.20%	556.80	84.72%	12.08%
高端服务	597.77	82.56%	527.64	80.28%	13.29%
工业制造	17.66	2.44%	19.45	2.96%	-9.24%
规划设计	8.59	1.19%	9.64	1.47%	-10.91%
产业投资	0.05	0.01%	0.06	0.01%	-24.76%
合计	747.55	100.00%	657.24	100.00%	13.74%

同比变动超过 30%的收入和成本变动原因说明

	项目	同比变动	变动原因说明
收入	股权投资	58.30%	主要原因是投控资本基金管理费用

			同比增加。
	房地产及园区开发	78.70%	房地产销售结转同比增加。
	产业投资	-88.39%	产业投资板块受疫情影响较为明显，展览、培训等业务量大幅减少。
成本	证券	35.02%	成本随收入同比增加。
	房地产及园区开发	57.10%	成本随收入同比增加。
	园区租赁及运营	-32.83%	成本随收入同比减少。

2020 年 1-6 月，公司期间费用构成情况如下：

单位金额：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	增减情况	变动超过 30% 的原因说明
销售费用	488,556.49	436,105.56	12.03%	-
管理费用	241,371.40	244,332.21	-1.21%	-
研发费用	28,074.70	21,578.43	30.11%	本期新增并表企业英飞拓导致。
财务费用	196,168.21	219,449.05	-10.61%	-
合计	954,170.80	921,465.25	3.55%	-

2020 年 1-6 月，公司现金流情况如下：

单位金额：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	增减情况	变动超过 30% 的原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,051,189.58	1,758,058.92	-40.21%	国信证券本期收到客户资金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-500,567.43	787,387.12	-163.57%	本期无偿划转建安集团和综交院。
筹资活动产生的现金流量净额	2,187,151.27	-1,011,605.57	316.21%	投控本部发行超短融增加和本期取得银行借款。

（二）利润影响因素

报告期内，本公司实现营业利润 1,274,899.29 万元，利润总额 1,258,534.15 万元，净利润 954,999.49 万元。公司利润主要源自主营业务。

（三）投资状况

报告期内，本公司未发生投资额超过公司上年度末经审计净资产 20% 的重大投资情况。

三、公司严重违约情况

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

四、公司与控股股东的独立性情况

报告期内，本公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在影响公司独立性及自主经营能力的情况。

五、公司非经营性往来占款及资金拆借情况

1、其他应收款情况

截至 2020 年 6 月末，公司其他应收款余额为 82.49 亿元，占流动资产 1.90%，公司其他应收款主要为经营性往来款。

2、其他应付款情况

截至 2020 年 6 月末，公司其他应付款余额为 228.10 亿元，占流动负债比重为 7.93%，公司其他应付款主要为经营性往来款。

3、资金拆借情况

公司报告期内不存在大额资金拆借情况。

六、公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

报告期内，本公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

七、公司治理、内部控制情况说明

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第六节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁或受到的重大行政处罚的事项

报告期内，本公司未发生重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项。

二、破产重组相关事项

报告期内，本公司未发生破产重整的相关事项。

三、年度报告披露后公司债券面临暂停或终止上市风险说明

本年度报告披露后，预计本公司已发行公司债券不存在面临暂停或终止上市的风险。

四、涉及司法机关立案调查事项

报告期内，本公司未发生被司法机关立案调查相关事项。

五、其他重大事项

报告期内，本公司根据《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项如下：

序号	相关事项	是否发生相关事项
1	本公司经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；	否
2	债券信用评级发生变化；	否
3	本公司主要资产被查封、扣押、冻结；	否
4	本公司发生未能清偿到期债务的违约情况；	否
5	本公司当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十；	否
6	本公司放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十；	否
7	本公司发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；	否
8	本公司作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定；	否
9	本公司涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚；	否
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；	否
11	本公司情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件；	否
12	本公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，本公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；	否

序号	相关事项	是否发生 相关事项
13	其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项。	否

第七节 财务报告

本公司 2020 年上半年的财务报告未经审计。

本公司 2020 年上半年的财务报告正文见附件。

第八节 备查文件

一、本半年度报告的备查文件

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

中国证监会及其派出机构、证券交易场所要求提供时，或债券持有人、受托管理人依据法律、法规、公司章程或有关协议要求查阅时，本公司将及时提供上述相关备查文件。

二、备查文件查阅时间及地点

（一）查阅时间

工作日：除法定节假日以外的每日 9:30-11:30，14:00-16:30。

（二）查阅地点

本公司：深圳市投资控股有限公司

联系地址：深圳市福田区深南路投资大厦 18 楼

联系人：张蔼仪

联系电话：0755-83882026

传真：0755-82912550

（以下无正文）

(本页无正文，为《深圳市投资控股有限公司公司债券 2020 年半年度报告》之盖章页)

发行人 深圳市投资控股有限公司



2020 年 8 月 28 日

深圳市投资控股有限公司
2020 年 1-6 月中期财务信息
审阅报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

防伪编号： 07552020080254856632

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 致同专字（2020）第441ZA08863号
委托单位： 深圳市投资控股有限公司
被审验单位名称： 深圳市投资控股有限公司
被审单位所在地： 深圳市
事务所名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 其他专项审计
报告日期： 2020-08-28
报备日期： 2020-08-28
签名注册会计师： 吴亮 高虹

深圳市投资控股有限公司

深圳市投资控股有限公司2020年1-6月审阅报告

事务所名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-85665588
传真：
通信地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
电子邮件： qiaoye@cn.gt.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

目 录

审阅报告	1
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-99

审阅报告

致同专字（2020）第 441ZA08863 号

深圳市投资控股有限公司董事会：

我们审阅了后附的深圳市投控有限公司（以下简称深投控公司）的财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2020 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。按照企业会计准则的规定编制财务报表是深投控公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映深投控公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年八月二十八日

合并及公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：深圳市投资控股有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并		公司	
		2020年6月30日	2019年12月31日	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金	八、1	146,728,470,138.98	124,004,148,687.21	13,387,420,099.34	10,285,432,927.25
结算备付金	八、2	7,808,816,537.43	6,792,949,934.99	-	-
拆出资金	八、3	39,489,583,162.88	37,708,047,436.61	-	-
交易性金融资产	八、4	74,822,238,808.81	63,609,556,216.17	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、5	364,923,626.76	457,834,716.26	182,564,301.00	147,191,974.59
衍生金融资产	八、6	100,222,439.43	81,623,398.93	-	-
应收票据	八、7	263,034,201.68	188,388,183.09	-	-
应收账款	八、8	20,852,861,076.34	19,026,918,420.85	242,298,841.57	83,563,184.90
应收款项融资	八、9	179,560,788.19	256,028,322.98	-	-
预付款项	八、10	6,976,312,763.44	4,590,598,511.33	1,001,143,914.50	1,137,717.13
应收保费		-	-	-	-
应收分保账款		-	-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-	-
其他应收款	八、11	8,248,618,400.82	8,201,950,049.03	2,677,818,389.85	3,857,749,920.54
买入返售金融资产	八、12	19,994,043,816.71	23,772,690,648.61	-	-
存货	八、13	56,376,439,145.65	52,043,592,308.47	8,389,975,432.43	9,943,582,040.40
合同资产	八、14	705,059,937.08	450,892,554.00	-	-
持有待售资产	八、15	250,267,334.14	250,267,333.79	140,722.79	140,722.79
一年内到期的非流动资产	八、16	192,455,902.20	-	-	-
其他流动资产	八、17	49,953,327,918.64	47,903,242,674.14	4,034,388,075.77	4,070,189,676.44
流动资产合计		433,306,235,999.18	389,338,729,396.46	29,915,749,777.25	28,388,988,164.04
非流动资产：					
发放贷款和垫款	八、18	4,298,667,436.18	4,498,978,280.47	-	-
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产	八、19	98,720,743,483.92	112,234,761,753.99	89,167,698,909.79	104,186,992,211.97
其他债权投资	八、20	18,927,951,117.10	17,972,591,320.77	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	八、21	1,125,175,565.29	339,599,947.33	-	-
长期股权投资	八、22	57,906,119,028.65	52,118,386,916.31	65,906,787,061.11	56,558,174,433.35
其他权益工具投资	八、23	11,158,036,346.16	10,365,589,379.07	-	-
其他非流动金融资产	八、24	1,435,497,276.64	499,010,708.00	-	-
投资性房地产	八、25	37,249,011,582.31	37,323,734,163.87	27,939,518,955.68	28,483,894,291.96
固定资产	八、26	17,790,726,491.05	17,968,322,943.17	256,536,762.08	269,348,525.61
在建工程	八、27	6,301,007,852.85	5,151,298,735.62	8,774,175.11	8,774,175.11
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
使用权资产		-	-	-	-
无形资产	八、28	34,922,204,814.13	32,358,105,114.80	-	-
开发支出	八、29	7,279,432.30	8,439,604.76	-	-
商誉	八、30	5,282,805,329.47	5,071,953,102.51	-	-
长期待摊费用	八、31	638,986,650.90	575,844,421.21	-	-
递延所得税资产	八、32	8,213,711,905.55	7,399,116,619.60	834,297,033.09	731,349,898.33
其他非流动资产	八、33	3,838,956,154.17	6,283,559,462.29	1,146,574,208.76	4,402,995,657.28
非流动资产合计		307,816,880,466.67	310,169,292,473.77	185,260,187,105.62	194,641,529,193.61
资产总计		741,123,116,465.85	699,508,021,870.23	215,175,936,882.87	223,030,517,357.65

合并及公司资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：深圳市投资控股有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并		公司	
		2020年6月30日	2019年12月31日	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：					
短期借款	八、34	31,837,152,203.25	26,519,022,450.33	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00
向中央银行借款		-	-	-	-
拆入资金	八、35	3,038,390,654.37	5,421,588,175.87	-	-
交易性金融负债	八、36	115,158,245.39	284,705,904.51	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债	八、37	195,691,148.19	72,704,197.24	-	-
应付票据	八、38	11,721,361,542.31	12,140,240,630.50	4,128,248.36	14,058,544.27
应付账款	八、39	19,678,226,560.34	21,747,730,135.04	6,463,268,266.75	7,049,118,090.30
预收款项	八、40	4,376,764,274.00	10,327,724,428.09	121,304,235.90	3,185,116,121.26
合同负债	八、41	7,576,883,052.21	4,130,694,472.00	-	-
卖出回购金融资产款	八、42	48,773,369,563.54	42,073,729,380.47	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-	-
代理买卖证券款	八、43	59,803,098,941.34	46,587,457,461.00	-	-
代理承销证券款		77,000,000.00	-	-	-
应付职工薪酬	八、44	5,227,612,754.73	6,254,699,298.96	74,130,802.07	148,065,642.62
应交税费	八、45	6,045,870,078.82	9,768,587,079.42	685,218,795.62	511,424,964.04
其他应付款	八、46	22,810,187,879.04	17,584,922,024.75	15,534,864,601.65	13,293,099,468.18
应付手续费及佣金		125,837,780.58	84,633,496.70	-	-
应付分保账款		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	八、47	15,629,267,490.90	11,793,364,437.87	11,181,791,518.32	9,364,884,307.73
其他流动负债	八、48	43,410,881,567.52	26,446,173,023.76	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		280,442,753,736.53	241,237,976,596.51	39,064,706,468.67	36,065,767,138.40
非流动负债：					
保险合同准备金		-	-	-	-
长期借款	八、49	44,025,084,061.50	40,812,922,287.24	7,041,988,519.75	9,239,264,961.26
应付债券	八、50	71,739,533,813.73	66,596,124,286.52	14,500,000,000.00	11,300,000,000.00
租赁负债	八、51	633,853,086.96	736,751,026.00	-	-
长期应付款	八、52	1,033,688,951.30	818,648,715.72	138,070,616.40	138,976,505.51
长期应付职工薪酬	八、53	105,824,300.00	-	-	-
预计负债	八、54	507,593,332.38	280,548,309.94	17,000,000.00	17,000,000.00
递延收益	八、55	2,156,919,299.55	1,183,172,872.47	243,633,087.79	356,127,232.29
递延所得税负债	八、32	22,343,670,795.94	25,825,579,916.76	19,500,460,335.46	23,141,358,026.11
其他非流动负债	八、56	16,635,926,790.77	16,469,735,496.52	-	-
非流动负债合计		159,182,094,432.13	152,723,482,911.17	41,441,152,559.40	44,192,726,725.17
负债合计		439,624,848,168.66	393,961,459,507.68	80,505,859,028.07	80,258,493,863.57
所有者权益：					
实收资本	八、57	27,649,000,000.00	27,649,000,000.00	27,649,000,000.00	27,649,000,000.00
其他权益工具	八、58	890,492,007.00	2,566,992,007.00	-	-
资本公积	八、59	31,984,024,783.24	30,163,379,728.94	28,108,510,467.20	28,351,984,352.34
其他综合收益	八、60	58,169,293,273.65	69,961,040,735.82	58,433,811,295.53	69,383,033,612.28
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	八、61	6,667,816,043.07	5,248,306,978.85	6,667,816,043.07	5,248,306,978.85
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	八、62	52,589,705,126.47	51,190,315,050.66	13,810,940,049.00	12,139,698,550.61
归属于母公司所有者权益合计		177,950,331,233.43	186,779,034,501.27	134,670,077,854.80	142,772,023,494.08
少数股东权益		123,547,937,063.76	118,767,527,861.28	-	-
所有者权益合计		301,498,268,297.19	305,546,562,362.55	134,670,077,854.80	142,772,023,494.08
负债和所有者权益总计		741,123,116,465.85	699,508,021,870.23	215,175,936,882.87	223,030,517,357.65

企业负责人：

主管会计工作负责人：

黄宇

会计机构负责人：

合并及公司利润表

2020年1-6月

编制单位：深圳市投资控股有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合 并		公 司	
		2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	八、63	92,174,797,393.02	83,630,248,612.90	5,687,894,091.50	2,124,683,300.40
减：营业成本	八、63	72,400,539,463.87	65,724,292,228.98	2,423,632,080.14	1,145,824,057.40
税金及附加	八、64	2,392,709,995.88	868,721,242.46	1,423,203,601.00	49,147,192.31
销售费用	八、65	4,885,564,897.31	4,361,055,570.20	80,425,111.14	110,756,099.24
管理费用	八、66	2,413,714,039.72	2,443,322,129.99	48,236,658.98	48,713,024.67
研发费用	八、67	280,746,977.96	215,784,250.12	-	-
财务费用	八、68	1,961,682,103.94	2,194,490,541.38	490,592,211.84	577,006,126.35
其中：利息支出		2,402,941,865.02	2,369,068,740.80	583,587,013.82	682,957,161.66
利息收入		557,796,031.89	340,675,937.65	93,076,279.59	106,155,239.61
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		50,687,149.38	-57,271,453.60	-	-
其他		-	-	-	-
加：其他收益	八、69	324,874,606.12	149,777,840.30	18,235,706.10	3,200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、70	1,975,137,011.27	1,938,362,365.98	5,402,031,464.97	3,221,621,346.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-740,920.16	-2,017,959.09	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、71	251,522,020.61	186,738,423.08	35,372,326.41	15,067,834.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、72	-1,124,269,077.86	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、73	-70,869,614.19	-194,781,931.77	54,003,014.34	331,182,502.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、74	3,553,498,960.05	12,716,862.50	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,748,992,900.18	9,913,378,250.77	6,731,446,940.22	3,764,308,483.45
加：营业外收入	八、75	104,650,986.72	112,108,789.92	14,178,338.06	42,359,680.01
减：营业外支出	八、76	268,302,364.19	430,286,770.38	6,095,309.05	273,074,849.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,585,341,522.71	9,595,200,270.31	6,739,529,969.23	3,533,593,313.53
减：所得税费用	八、77	3,035,346,653.45	1,919,307,800.50	563,171,143.60	48,171,209.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,549,994,869.26	7,675,892,469.81	6,176,358,825.63	3,485,422,104.01
（一）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		5,904,507,403.05	3,752,028,045.56	6,176,358,825.63	3,485,422,104.01
2. 少数股东损益		3,645,487,466.21	3,923,864,424.25	-	-
（二）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,549,994,869.26	7,675,892,469.81	6,176,358,825.63	3,485,422,104.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-11,765,136,140.16	25,858,813,969.67	-10,949,222,316.75	24,807,839,208.18
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,791,747,462.17	25,859,995,612.84	-10,949,222,316.75	24,807,839,208.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-27,507,617.01	-	-	-
其中：1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-27,507,617.01	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-11,764,239,845.16	25,859,995,612.84	-10,949,222,316.75	24,807,839,208.18
其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,226,198.16	-31,117,808.22	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-13,116,856.25	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,539,542,307.81	26,822,476,777.54	-10,949,222,316.75	24,807,839,208.18
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		23,450,634.63	-	-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额		-228,805,117.57	-931,363,356.48	-	-
9. 其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		26,611,322.01	-1,181,643.17	-	-
七、综合收益总额		-2,215,141,270.90	33,534,706,439.48	-4,772,863,491.12	28,293,261,312.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,887,240,059.12	29,612,023,658.40	-4,772,863,491.12	28,293,261,312.19
归属于少数股东的综合收益总额		3,672,098,788.22	3,922,682,781.08	-	-

企业负责人：



主管会计工作负责人：

黄宇

会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

2020年1-6月

编制单位：深圳市投资控股有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合 并		公 司	
		2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		82,469,858,174.38	81,269,696,703.13	489,092,092.05	968,616,077.03
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	205,000,000.00	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		2,360,241,841.94	2,328,928,183.00	-	-
收到再保业务现金净额		-36,925,006.83	-19,589,873.29	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净减少额		-	-	-	-
其他权益工具投资净减少额		-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		8,530,582,438.48	8,024,720,424.63	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		10,209,903,981.00	10,153,333,387.55	-	-
代理买卖证券收到的现金净额		13,153,618,172.65	17,509,643,056.75	-	-
收到的税费返还		174,153,071.36	28,015,520.16	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		44,832,275,601.23	26,756,779,994.50	7,322,718,257.72	10,639,623,509.80
经营活动现金流入小计		161,693,708,274.21	146,256,527,396.43	7,811,810,349.77	11,608,239,586.83
购买商品、接受劳务支付的现金		71,915,819,808.62	66,806,789,810.44	589,102,957.77	1,235,208,764.96
客户贷款及垫款净增加额		349,312,972.17	376,344,314.22	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		942,762,538.41	893,798,068.68	-	-
拆出资金净增加额		1,867,248,043.05	4,775,072,447.47	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,702,072,990.19	2,180,375,430.98	-	-
支付保单红利的现金		-	-	-	-
支付给职工及为职工支付的现金		8,082,738,300.79	6,472,672,221.00	108,375,441.52	88,727,624.04
支付的各项税费		11,126,021,250.11	7,439,755,381.82	1,084,716,937.21	1,226,047,295.78
支付其他与经营活动有关的现金		55,195,836,543.85	39,731,130,516.15	7,001,927,711.24	4,572,362,409.58
经营活动现金流出小计		151,181,812,447.18	128,675,938,190.76	8,784,123,047.74	7,122,346,094.36
经营活动产生的现金流量净额		10,511,895,827.02	17,580,589,205.67	-972,312,697.97	4,485,893,492.47
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		4,467,245,208.34	14,874,158,088.50	1,284,945,980.48	1,903,684,300.00
取得投资收益收到的现金		1,907,830,034.32	5,997,236,749.11	3,750,675,094.44	3,144,986,716.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		476,466,450.88	136,486,855.22	134,929,566.44	22,937,317.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-741,562,932.02	7,327,992,869.64	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		5,414,983,009.23	7,200,394,369.80	573,795,536.25	5,347,857,721.29
投资活动现金流入小计		11,524,961,770.75	35,536,268,932.27	5,744,346,177.61	10,419,466,054.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,117,281,610.56	2,620,750,194.36	1,322,200.00	87,210.00
投资支付的现金		7,261,483,916.84	14,979,137,458.08	3,949,068,626.14	3,349,521,694.63
质押贷款净增加额		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,555,792,699.31	219,423,140.05	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		3,596,077,890.22	9,843,086,917.28	547,505,095.01	7,210,407,072.61
投资活动现金流出小计		16,530,636,116.93	27,662,397,709.77	4,497,895,921.15	10,560,015,977.24
投资活动产生的现金流量净额		-5,005,674,346.18	7,873,871,222.50	1,246,450,256.46	-140,549,922.85
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		3,875,910,368.42	350,695,879.01	-	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,875,910,368.42	50,695,879.01	-	-
取得借款收到的现金		44,495,785,238.55	26,129,676,821.80	2,500,000,000.00	199,705,406.11
发行债券收到的现金		64,754,145,500.00	39,725,814,855.79	6,500,000,000.00	5,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,452,714,156.89	21,805,944,381.15	-	-
筹资活动现金流入小计		124,578,555,263.86	88,012,131,937.75	9,000,000,000.00	5,499,705,406.11
偿还债务支付的现金		76,504,150,497.45	62,989,032,456.54	2,676,484,827.06	5,156,186,132.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,654,062,968.05	13,644,835,547.77	3,495,665,559.34	3,422,713,694.75
支付其他与筹资活动有关的现金		16,548,829,121.53	21,494,319,590.30	-	-
筹资活动现金流出小计		102,707,042,587.03	98,128,187,594.61	6,172,150,386.40	8,578,899,826.90
筹资活动产生的现金流量净额		21,871,512,676.83	-10,116,055,656.86	2,827,849,613.60	-3,079,194,420.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,979,117.61	302,098,694.06	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		27,418,713,275.28	15,640,503,465.36	3,101,987,172.09	1,266,149,148.83
加：期初现金及现金等价物余额		117,710,353,372.39	85,863,049,888.01	10,285,432,927.25	10,746,482,297.69
六、期末现金及现金等价物余额		145,129,066,647.67	101,503,553,353.37	13,387,420,099.34	12,012,631,446.52

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市投资控股有限公司

项 目	行次	2020年1-6月													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者 权益合计
		实收资本	其他权益工具			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	未分配利润	小计		
次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	27,649,000,000.00	-	2,566,992,007.00	-	30,163,379,728.94	-	69,961,040,735.82	-	5,248,306,978.85	-	51,190,315,050.66	186,779,034,501.27	118,767,527,861.28	305,546,562,362.55
加：会计政策变更	2												-	-	-
前期差错更正	3												-	-	-
其他	4												-	-	-
二、本年初余额	5	27,649,000,000.00	-	2,566,992,007.00	-	30,163,379,728.94	-	69,961,040,735.82	-	5,248,306,978.85	-	51,190,315,050.66	186,779,034,501.27	118,767,527,861.28	305,546,562,362.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-1,676,500,000.00	-	1,820,645,054.30	-	-11,791,747,462.17	-	1,419,509,064.22	-	1,399,390,075.81	-8,828,703,267.84	4,780,409,202.48	-4,048,294,065.36
（一）综合收益总额	7							-11,791,747,462.17				5,904,507,403.05	-5,887,240,059.12	3,645,487,466.21	-2,241,752,592.91
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-1,676,500,000.00	-	1,820,645,054.30	-	-	-	-	-	-	144,145,054.30	5,986,974,070.21	6,131,119,124.51
1.所有者投入资本	9												-	4,364,398,047.17	4,364,398,047.17
2.其他权益工具持有者投入资本	10			-1,676,500,000.00									-1,676,500,000.00	-	-1,676,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-	-	-
4.其他	12					1,820,645,054.30							1,820,645,054.30	1,622,576,023.04	3,443,221,077.34
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14												-	-	-
2.使用专项储备	15												-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	1,419,509,064.22	-	-4,505,117,327.24	-3,085,608,263.02	-4,852,052,333.94	-7,937,660,596.96
1.提取盈余公积	17									1,419,509,064.22		-1,419,509,064.22	-	-	-
其中：法定公积金	18									709,754,532.11		-709,754,532.11	-	-	-
任意公积金	19									709,754,532.11		-709,754,532.11	-	-	-
2.提取一般风险准备	23												-	-	-
3.对所有者的分配	24											-3,085,608,263.02	-3,085,608,263.02	-4,852,052,333.94	-7,937,660,596.96
4.其他	25												-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-	-	-
2.盈余公积转增资本	28												-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29												-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31												-	-	-
6.其他	32												-	-	-
四、本年年末余额	33	27,649,000,000.00	-	890,492,007.00	-	31,984,024,783.24	-	58,169,293,273.65	-	6,667,816,043.07	-	52,589,705,126.47	177,950,331,233.43	123,547,937,063.76	301,498,268,297.19

企业负责人：



主管会计工作负责人：

黄宇

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市投资控股有限公司

金额单位：元

项 目		2019年1-6月														少数股东权益		所有者 权益合计	
		行次	归属于母公司所有者权益																
			实收资本	其他权益工具			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	未分配利润	小计					
次	—	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28				
一、上年年末余额	1	25,349,000,000.00		2,617,608,527.43		19,492,382,099.45		46,980,900,225.73		4,073,660,410.11		46,462,574,846.15	144,976,126,108.87	88,664,057,601.12	233,640,183,709.99				
加：会计政策变更	2												-		-				
前期差错更正	3												-		-				
其他	4							-174,342,805.83				-165,607,003.07	-339,949,808.90	-	-339,949,808.90				
二、本年年初余额	5	25,349,000,000.00	-	2,617,608,527.43	-	19,492,382,099.45	-	46,806,557,419.90	-	4,073,660,410.11	-	46,296,967,843.08	144,636,176,299.97	88,664,057,601.12	233,300,233,901.09				
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	300,000,000.00	-	-65,289,512.87	-	-32,103,483.33	-	25,918,734,282.83	-	1,174,646,568.74	-	-384,166,526.25	26,911,821,329.12	9,557,760,461.27	36,469,581,790.39				
（一）综合收益总额	7							25,859,995,612.84				3,752,028,045.56	29,612,023,658.40	3,922,682,781.08	33,534,706,439.48				
（二）所有者投入和减少资本	8	300,000,000.00	-	-65,289,512.87	-	-32,103,483.33	-	58,738,669.99	-	-	-	-	261,345,673.79	6,829,153,362.89	7,090,499,036.68				
1.所有者投入资本	9	300,000,000.00											300,000,000.00	297,950,473.91	597,950,473.91				
2.其他权益工具持有者投入资本	10			-65,289,512.87									-65,289,512.87	-	-65,289,512.87				
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-	-	-				
4.其他	12					-32,103,483.33		58,738,669.99					26,635,186.66	6,531,202,888.98	6,557,838,075.64				
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.提取专项储备	14												-	-	-				
2.使用专项储备	15												-	-	-				
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	1,174,646,568.74	-	-4,136,194,571.81	-2,961,548,003.07	-1,194,075,682.70	-4,155,623,685.77				
1.提取盈余公积	17									1,174,646,568.74		-1,174,646,568.74	-	-	-				
其中：法定公积金	18									587,323,284.37		-587,323,284.37	-	-	-				
任意公积金	19									587,323,284.37		-587,323,284.37	-	-	-				
2.提取一般风险准备	23												-	-	-				
3.对所有者的分配	24											-2,961,548,003.07	-2,961,548,003.07	-1,194,075,682.70	-4,155,623,685.77				
4.其他	25											-	-	-	-				
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.资本公积转增资本	27												-	-	-				
2.盈余公积转增资本	28												-	-	-				
3.盈余公积弥补亏损	29												-	-	-				
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-	-	-				
5.其他综合收益结转留存收益	31												-	-	-				
6.其他	32												-	-	-				
四、本年年末余额	33	25,649,000,000.00	-	2,552,319,014.56	-	19,460,278,616.12	-	72,725,291,702.73	-	5,248,306,978.85	-	45,912,801,316.83	171,547,997,629.09	98,221,818,062.39	269,769,815,691.48				

企业负责人：



主管会计工作负责人：

黄宇

会计机构负责人：



公司所有者权益变动表

编制单位: 深圳市投资控股有限公司

项 目	行次	2020年1-6月											
		实收资本	其他权益工具			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	未分配利润	所有者权益合计
			优先 股	永续 债	其他								
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	27,649,000,000.00	-	-	-	28,351,984,352.34	-	69,383,033,612.28	-	5,248,306,978.85	-	12,139,698,550.61	142,772,023,494.08
加：会计政策变更	2												-
前期差错更正	3												-
其他	4												-
二、本年初余额	5	27,649,000,000.00	-	-	-	28,351,984,352.34	-	69,383,033,612.28	-	5,248,306,978.85	-	12,139,698,550.61	142,772,023,494.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-243,473,885.14	-	-10,949,222,316.75	-	1,419,509,064.22	-	1,671,241,498.39	-8,101,945,639.28
（一）综合收益总额	7							-10,949,222,316.75				6,176,358,825.63	-4,772,863,491.12
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-243,473,885.14	-	-	-	-	-	-	-243,473,885.14
1.所有者投入资本	9												-
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-
4.其他	12					-243,473,885.14							-243,473,885.14
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14												-
2.使用专项储备	15												-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	1,419,509,064.22	-	-4,505,117,327.24	-3,085,608,263.02
1.提取盈余公积	17									1,419,509,064.22		-1,419,509,064.22	-
其中：法定公积金	18									709,754,532.11		-709,754,532.11	-
任意公积金	19									709,754,532.11		-709,754,532.11	-
2.提取一般风险准备	23												-
3.对所有者的分配	24											-3,085,608,263.02	-3,085,608,263.02
4.其他	25												-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-
2.盈余公积转增资本	28												-
3.盈余公积弥补亏损	29												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-
5.其他综合收益结转留存收益	31												-
6.其他	32												-
四、本年年末余额	33	27,649,000,000.00	-	-	-	28,108,510,467.20	-	58,433,811,295.53	-	6,667,816,043.07	-	13,810,940,049.00	134,670,077,854.80

企业负责人:



主管会计工作负责人:

黄宇

会计机构负责人:

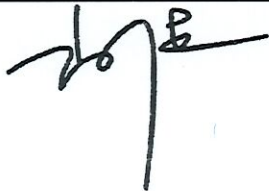


公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市投资控股有限公司

项 目	行次	2019年1-6月											
		实收资本	其他权益工具			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	未分配利润	所有者权益合计
			优先 股	永续 债	其他								
栏 次	—	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
一、上年年末余额	1	25,349,000,000.00				19,270,972,099.53		46,848,495,041.95		4,073,660,410.11		11,178,347,801.34	106,720,475,352.93
加：会计政策变更	2												-
前期差错更正	3												-
其他	4												-
二、本年初余额	5	25,349,000,000.00	-	-	-	19,270,972,099.53	-	46,848,495,041.95	-	4,073,660,410.11	-	11,178,347,801.34	106,720,475,352.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	300,000,000.00	-	-	-	-39,519,496.21	-	24,807,839,208.18	-	1,174,646,568.74	-	-650,772,467.80	25,592,193,812.91
（一）综合收益总额	7							24,807,839,208.18				3,485,422,104.01	28,293,261,312.19
（二）所有者投入和减少资本	8	300,000,000.00	-	-	-	-39,519,496.21	-		-	-	-	-	260,480,503.79
1.所有者投入资本	9	300,000,000.00				-39,519,496.21							260,480,503.79
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												-
4.其他	12												-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14												-
2.使用专项储备	15												-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	1,174,646,568.74	-	-4,136,194,571.81	-2,961,548,003.07
1.提取盈余公积	17									1,174,646,568.74		-1,174,646,568.74	-
其中：法定公积金	18									587,323,284.37		-587,323,284.37	-
任意公积金	19									587,323,284.37		-587,323,284.37	-
2.提取一般风险准备	23												-
3.对所有者的分配	24											-2,961,548,003.07	-2,961,548,003.07
4.其他	25												-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-
2.盈余公积转增资本	28												-
3.盈余公积弥补亏损	29												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												-
5.其他综合收益结转留存收益	31												-
6.其他	32												-
四、本年年末余额	33	25,649,000,000.00	-	-	-	19,231,452,603.32	-	71,656,334,250.13	-	5,248,306,978.85	-	10,527,575,333.54	132,312,669,165.84

企业负责人：



主管会计工作负责人：

黄宇

会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市投资控股有限公司（“公司”或“本公司”），系经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（“深圳国资委”）于 2004 年 9 月 29 日以《关于成立深圳市投资控股有限公司的决定》（深国资委〔2004〕223 号）批准，将原国有独资企业—深圳市投资管理公司、深圳市商贸投资控股公司及深圳市建设投资控股公司（以下统称“原三家资产经营公司”）合并设立的国有独资有限责任公司。

根据业经深圳国资委以《关于对原三家资产经营公司（本部）进行清产核资的批复》（深国资委〔2004〕324 号）批准的《深圳市三家资产经营公司清产核资工作方案》和以《关于对原三家资产经营公司（本部）清产核资问题的批复》（深国资委〔2005〕199 号）确认的原三家资产经营公司的清产核资结果，原三家资产经营公司以 2004 年 10 月 31 日为基准日进行清产核资并业经中国注册会计师审计的相关资产和负债纳入本公司。本公司于 2004 年 10 月 13 日领取执照号为深司字 N97002 号的企业法人营业执照，原注册资本为 4,000,000,000.00 元，营业期限为 50 年。

2006 年 5 月 10 日及 2007 年 5 月 25 日，深圳国资委分别以《关于增加投资控股公司注册资本金的批复》（深国资委〔2006〕209 号和深国资委〔2007〕145 号）批准对本公司增加注册资本金人民币 400,000,000.00 元和人民币 200,000,000.00 元。

2008 年 8 月 1 日，本公司注册号升级，变更为 440301103535848。

2010 年 12 月 27 日，深圳国资委下发深国资局〔2010〕286 号文，再次对本公司增资人民币 1,000,000,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 5,600,000,000.00 元，工商变更登记于 2011 年 2 月办妥。

2013 年 2 月 26 日，深圳国资委以《关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委函〔2013〕159 号）批准对本公司增加注册资本金人民币 14 亿元：其中，根据《〈深圳市土地产权出让合同书〉第一补充协议书》（深地合字〔2011〕8025 号），深圳市软件产业基地（T204-0126 宗地）部分地价款 1,363,930,492.00 元转增注册资本金；公司资本公积 36,069,508.00 元转增注册资本金。本公司于 2013 年 6 月 19 日完成工商信息变更。

2013 年 12 月，根据深圳国资委《关于开展软件产业基地等项目补交地价转增资本金有关工作的复函》（深国资委函〔2012〕405 号）批复，深圳国资委对本公司增加注册资本金

合计人民币 3,925,990,674.00 元：其中，以深圳湾科技生态园 T205-0030 宗地部分地价出资 3,680,901,830.00 元，以创投大厦 T204-0125 宗地部分地价款出资 147,416,544.00 元，以坪山生物医药企业加速器 G14320-0134 宗地部分地价款出资 97,672,300.00 元。本公司于 2013 年 12 月 18 日已完成该项工商信息变更。

2014 年 12 月，根据深圳国资委《关于深圳市国资委关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委〔2014〕627 号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金 2,674,009,326.00 元，其中包含根据市规土委与本公司签订的创新科技中心项目土地使用权出让合同补充协议《〈深圳市土地使用权出让合同书〉第一补充协议书》（深地合字〔2013〕8006 号），T205-0027 宗地部分地价款 2,623,621,836 元转增注册资本；公司资本公积 50,387,490.00 元转增注册资本金。根据《深圳市国资委关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委函〔2015〕58 号）核准，对本公司增加 2,520,000,000.00 元的注资。本公司于 2015 年 3 月 31 日已完成该项工商信息变更。

2015 年 8 月 17 日及 2015 年 11 月 20 日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委函〔2015〕370 号、深国资委函〔2015〕587 号）核准，深圳国资委分别同意对本公司增加注册资本金 400,000,000.00 元和 3,280,000,000.00 元，均以现金出资；同时同意公司资本公积 1,650,000,000.00 元转增注册资本。本公司于 2016 年 1 月 6 日已完成该项工商信息变更。

2016 年 8 月 3 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加投入的通知》（深国资委函〔2016〕630 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 30,000,000.00 元，于 2016 年 11 月 25 日完成该项工商信息变更；2016 年 12 月 2 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委函〔2016〕1013 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 100,000,000.00 元。本公司于 2017 年 1 月 5 日已完成该项工商信息变更。

2017 年 2 月 24 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加投入的批复》（深国资委函〔2017〕122 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 1,500,000,000.00 元；2017 年 6 月 21 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加投入的通知》（深国资委函〔2017〕537 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 69,000,000.00 元。本公司于 2018 年 2 月 28 日完成该项工商信息变更。

2018 年 10 月 8 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加投入的通知》（深国资委函〔2018〕926 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 2,200,000,000.00 元，于 2018 年 12 月 4 日完成该项工商信息变更。

2019 年 3 月 29 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加投入的批复》（深国资委函[2019]229 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 300,000,000.00 元。本公司于 2019 年 8 月 2 日完成该项工商信息变更。

2019 年 10 月 16 日，根据深圳市国资委《深圳市国资委关于增加深圳市投资控股有限公司注册资本金的批复》（深国资委函[2019]890 号）核准，深圳市国资委对本公司增加注册资本金 2,000,000,000.00 元。本公司于 2019 年 12 月 27 日完成该项工商信息变更。

本公司现持有统一社会信用代码为 914403007675664218 的营业执照，截止至 2020 年 06 月 30 日公司股权结构如下：

投资者名称	出资额	出资比例（%）
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	27,649,000,000.00	100.00

本公司建立了董事会、监事会的法人治理结构。目前设立党委办公室、战略研究部（董事会办公室）、综合管理部（信访办、信息中心）、人力资源部（财监中心、外事办）、财务部（结算中心）、法律与风险管理部、资本运营部、金融发展部、科技园区部、产业管理部、审计部、考核分配部、纪检监察室（监事会办公室）等部门。

本公司的营业范围：银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务。

2、合并财务报表范围

2020年1-6月纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	简称	企业类型 (注1)	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 币种	注册资本 金额 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权(%)	投资额 (万元)	取得 方式 (注2)
1	国信证券股份有限公司	国信证券	3	深圳	深圳	证券交易服务	RMB	820,000.00	33.53	33.53	79,232.15	2
2	深圳市高新投集团有限公司	高新投	2	深圳	深圳	担保	RMB	1,189,143.09	31.12	41.80 (注3)	350,726.06	2
3	深圳担保集团有限公司	担保集团	2	深圳	深圳	担保	RMB	1,140,510.53	52.28	74.53 (注4)	619,646.99	2
4	深圳会展中心管理有限责任公司	会展中心	2	深圳	深圳	展馆运营	RMB	5,000.00	100.00	100.00	35,019.64	2
5	深圳国际控股有限公司	深圳国际	4	百慕达	百慕达	物流	HKD	219,423.00	43.39	43.39	242,815.59	2
6	深圳市通产集团有限公司	通产集团	2	深圳	深圳	包装	RMB	60,000.00	100.00	100.00	95,836.74	2
7	深圳市深投环保科技有限公司	深投环保	2	深圳	深圳	环保治理	RMB	10,000.00	47.00	47.00	40,233.73	2
8	深圳市纺织（集团）股份有限公司	深纺集团	3	深圳	深圳	偏光片、纺织品	RMB	51,127.41	45.96	45.96	86,851.96	2
9	深圳市城市建设开发（集团）有限公司	城建集团	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	166,800.00	100.00	100.00	166,800.00	2
10	深圳市深投教育有限公司	深投教育	2	深圳	深圳	物业租赁、教育培训	RMB	3,800.00	100.00	100.00	21,400.73	2
11	深圳市物业发展（集团）股份有限公司	深物业集团	3	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	59,597.91	57.96	57.96	6,152.81	2
12	深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司	深房集团	3	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	101,166.00	63.55	63.55	80,035.79	2
13	深圳市深福保（集团）有限公司	深福保集团	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	20,000.00	100.00	100.00	84,751.26	2
14	深圳市建筑设计研究总院有限公司	建总院	2	深圳	深圳	建筑设计咨询	RMB	8,000.00	100.00	100.00	15,915.77	2
15	深圳市深投文化投资有限公司	深投文化	2	深圳	深圳	国内贸易	RMB	5,000.00	100.00	100.00	22,558.37	2
16	深圳市深投物业发展有限公司	深投发展	2	深圳	深圳	物业管理	RMB	5,090.00	100.00	100.00	6,192.36	2
17	深圳市公路客货运输服务中心有限公司	客货中心	2	深圳	深圳	公路客货运管理	RMB	5,000.00	100.00	100.00	4,132.71	2
18	深圳市人才集团有限公司	人才集团	2	深圳	深圳	人才信息服务	RMB	20,000.00	100.00	100.00	58,440.11	2

深圳市投资控股有限公司

财务报表附注

2020年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	简称	企业类型 (注 1)	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 币种	注册资本 金额 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式 (注 2)
19	深圳市水务规划设计院有限公司	水规院	2	深圳	深圳	水务规划服务	RMB	9,900.00	50.00	50.00	5,043.40	2
20	深圳市体育中心运营管理有限公司	体育中心	2	深圳	深圳	体育活动服务	RMB	2,000.00	100.00	100.00	1,999.62	2
21	深圳湾科技发展有限公司	深圳湾科技	2	深圳	深圳	园区开发及运营	RMB	5,000.00	100.00	100.00	25,504.93	1
22	深圳市实验幼教集团有限公司	实验幼教	2	深圳	深圳	幼儿教育运营	RMB	1,000.00	100.00	100.00	1,002.49	1
23	深圳市投控资本有限公司	投控资本	2	深圳	深圳	私募股权基金管理	RMB	500,000.00	100.00	100.00	160,626.77	1
24	国任财产保险股份有限公司	国任保险	2	北京	深圳	财产保险	RMB	300,000.00	41.00	41.00	498,592.12	3
25	深圳市深越联合投资有限公司	深越投资	2	深圳	深圳	投资及咨询	RMB	49,637.09	100.00	100.00	49,637.09	2
26	深圳市天使投资引导基金管理有限公司	天使基金	2	深圳	深圳	私募股权基金管理	RMB	1,000.00	60.00	60.00	600.00	1
27	河北省深投控投资发展有限公司	河北投控	2	河北省	河北省	商务服务业	RMB	200,000.00	100.00	100.00	72,020.00	1
28	深圳投控国际资本控股有限公司	投控国际	2	香港	香港	商务服务业	HKD	1.00	100.00	100.00	49,597.99	1
29	湖北深投控发展有限公司	湖北投控	2	武汉	武汉	商务服务业	RMB	50,000.00	80.00	80.00	6,000.00	1
30	深投控（深汕特别合作区）投资发展有限公司	深汕发展	2	深圳	深圳	房地产	RMB	100,000.00	100.00	100.00	79,369.00	1
31	深圳投控香港投资控股有限公司	投控香港	2	香港	香港	股权投资	HKD	1.00	100.00	100.00	1,530.74	1
32	天音通信控股股份有限公司	天音控股	3	赣州	赣州	通讯行业	RMB	103,732.54	18.89	28.57 (注 5)	2,487,91.67	3
33	深圳清华大学研究院	清华研究院	5	深圳	深圳	研究开发	RMB	8,000.00	50.00	50.00	4,759.85	2
34	深圳深港科技创新合作区发展有限公司	深港科创	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	1,000,000.00	65.00	65.00	208,000.00	1
35	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	怡亚通	3	深圳	深圳	供应链管理服务	RMB	212,269.78	18.30	18.30 (注 6)	198,335.33	3
36	深圳湾区城市建设发展有限公司	深湾建设	2	深圳	深圳	房地产	RMB	200,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
37	深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	国交中心	2	深圳	深圳	房地产	RMB	200,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
38	深圳英飞拓科技股份有限公司	英飞拓	3	深圳	深圳	安防设备和互联网	RMB	119,867.51	26.35	26.35 (注 7)	124,929.72	3

序号	企业名称	简称	企业类型 (注 1)	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 币种	注册资本 金额 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式 (注 2)
39	Ultrarich International Limited	Ultrarich	2	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理	USD	0.01	100.00	100.00	0.08	1
40	深圳资产管理有限公司	深圳资产	2	深圳	深圳	资产管理	RMB	415,000.00	51.00	51.00	210,000.00	1

注 1：企业类型包括：1、非上市股份有限公司，2、有限责任公司，3、上市股份有限公司，4、香港上市公司，5、事业单位；

注 2：取得方式包括：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

注 3：本公司对高新投的持股比例与享有的表决权比例不一致，原因是：高新投于 2019 年 12 月新增实收资本 1,740,534,126.00 元，由新股东深圳市平稳发展投资有限公司（“平稳发展公司”）以现金方式认缴。依据协议，新股东平稳发展公司在增资完成后的 5 年内不享有其所持高新投股权对应的表决权。

注 4：本公司对担保集团的持股比例与享有的表决权比例不一致，原因是：担保集团于 2019 年 12 月月新增实收资本 3,405,105,315.00 元，由新股东平稳发展公司以现金方式认缴。依据协议，新股东平稳发展公司在增资完成后的 5 年内不享有其所持高新投股权对应的表决权。

注 5：本公司对天音控股的持股比例与享有的表决权比例不一致，原因是：本公司与天音控股之股东深圳市天富锦创业投资有限责任公司（“天富锦”）签订一致行动协议书。天富锦对天音控股的持股比例为 9.68%，享有的表决权为 9.68%。依据前述一致行动协议书，本公司对天音控股享有的表决权比例合计为 28.57%。

注 6：本公司于 2018 年 8 月 22 日协议收购怡亚通 13.3% 的股权，收购对价 18.21 亿元。后续通过多次增持，对怡亚通的最终持股比例达到 18.3%。于 2019 年 1 月 7 日，深圳市怡亚通投资控股有限公司公告放弃其持有的怡亚通 10% 股份对应的表决权。本公司能够实质控制怡亚通成为其控股股东。

注 7：本公司对英飞拓获得控制权的原因是：本公司与英飞拓之股东 JHL INFINITE LLC（以下简称“JHL”）签订《股份转让协议》，协议约定除《股份转让协议》另有约定除外，JHL 无条件且不可撤销地承诺放弃行使所持有的 145,758,890 股英飞拓股份（占英飞拓总股本为 12.16%）的表决权，也不委托任何其他方行使该等股份的表决权，放弃行使部分股份表决权的声明自本公司支付完毕全部股份转让价款之日起生效。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

纳入合并范围内的子公司深圳国际控股有限公司（“深国际”）执行香港会计师公会颁布的《香港财务报告准则》，本财务报表的编制已经对纳入合并范围的深国际的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则，包括财政部于2017年3月31日发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、于2017年5月2日发布的《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）以及于2017年7月5日发布的《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（“新收入准则”）、于2018年12月7日发布的《企业会计准则第22号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号）（“新租赁准则”），及其应用指南、解释及其他有关规定进行了转换。

纳入合并范围内的子公司国信证券、深纺集团、深物业集团、深房集团、天音控股、怡亚通、英飞拓于2019年1月1日起执行新金融工具准则，于2020年1月1日执行新收入准则。

其他子公司尚未执行新金融工具准则、新收入准则及新租赁准则。

根据财会〔2017〕22号文件及其他规定，本公司在编制合并财务报表时，未对合并范围内已执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则子公司财务报表按照母公司会计政策进行调整。在进行会计政策和会计估计描述时，本公司对相关内容区别“已经执行新金融工具准则的公司”和“尚未执行新金融工具准则的公司”、“已经执行新收入准则的公司”和“尚未执行新收入准则的公司”、“已经执行新租赁准则的公司”和“尚未执行新租赁准则的公司”分别描述。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。境外的子公司按照所在地区或者国家的法定货币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

本公司对合并成本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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、32。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单

位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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，同时冲减商誉；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。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

尚未执行新金融工具准则的公司

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（2）金融负债分类和计量

本公司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以及其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、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负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（3）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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，单独进行减值测试或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。

本公司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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，为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、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

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公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、32。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。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。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（6）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额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相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）委托贷款

本公司于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息，按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查，如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的，按其差额确认资产减值损失，计提减值准备；按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益，并减少委托贷款减值准备，同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

已经执行新金融工具准则的公司

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理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。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否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；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。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括股指期货、国债期货、商品期货、利率互换、权益互换、场内期权及场外期权等。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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。因境内股指期货、国债期货、商品期货、债券远期及部分利率互换合约等每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与业务相关的暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、32。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来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，本公司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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：其他组合

对于划分为组合的应收票据，，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

其他应收款组合 3：其他组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额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相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

尚未执行新金融工具准则的公司

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按照原有条款收回应收款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额虽不重大的应收款项，有客观证据表明发生减值或者预期三年以上无法收回的，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合计提坏账准备。

已经执行新金融工具准则的公司

参见附注四、9、已经执行新金融工具准则的公司-（6）金融资产减值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为开发成本、拟开发产品、在建开发产品、开发产品、建造合同形成的已完工未结算资产、库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、发出商品、绝当物品、委托加工材料及周转材料等。

（2）存货发出的计价

材料按加权平均成本法计价，开发产品按照个别认定法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计

量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（5）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；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。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

13、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、21。

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差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-55	0.00-10.00	1.64-5.00
机器设备	5-35	0.00-10.00	2.57-20.00
运输设备	5-10	0.00-10.00	9.00-20.00
电子设备	3-5	0.00-10.00	18.00-33.33
固定资产装修	5-10	0.00-10.00	9.00-20.00
其他设备	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

尚未执行新租赁准则的公司：

当租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司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、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发

生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

18、无形资产

无形资产包括土地使用权、收费公路特殊经营权、交易席位费、专有技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、21。

19、研究开发支出

内部研究开发项目的支出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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

在职工为公司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。

（2）离职后福利

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26、收入确认

尚未执行新收入准则的公司

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：a 收入的金额能够可靠地计量；b 相关的经济利益很可能流入企业；c 交易的完工程度能够可靠地确定；d 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a 合同总收入能够可靠地计量；b 与合同相关的经济利益很可能流入企业；c 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）具体方法

①建筑房地产板块

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②金融板块

利息收入及支出根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认；

委托贷款及发放贷款所得利息收入按公司提供货币的时间和实际利率确定，实际利率参考中国人民银行同期基准贷款利息并在法定的范围内予以适当浮动。

③交通物流板块

物流相关服务包括：提供物流管理（包括货运服务）及其他配套服务、贷款融资服务和港口货物装运、转运及仓储服务。物流相关服务收入在有关服务提供时予以确认。

④现代服务业

物业管理收入：公司在物业管理服务已提供，按照与业主约定的物业管理服务收费能够流入企业时，确认物业管理收入的实现。

物业出租收入：公司按照与承租方签定的租赁合同或协议的约定以直线法确认物业出租收入的实现。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。

出租车客运收入：公司按照与承包方签定的承包合同或协议约定的承包额确认出租车客运收入。

⑤制造业收入

公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

⑥建造服务收入

提供建造及改造服务所产生的收入，当与建造合同相关的总收入和费用与完工比例能可靠确定时，按已收或应收的代价的公允价值计量，而代价可为财务资产或无形资产。本公司采用完工百分比法确定在某段期间内应记账的适当收入及费用金额。完工比例参考每份合约截至结算日止已发生之有关基建成本占该合约的估计总成本之百分比计算。

已经执行新收入准则的公司

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、“已经执行新金融工具准则的公司”-（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

① 商品销售

当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

② 物业销售

对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的物业销售，本公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他的物业销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

③ 交通物流服务

物流相关服务包括：(i)物流管理(包括货运服务)及其他配套服务；(ii)贷款融资服务；(iii)港口货物装运、转运及仓储服务。物流相关服务收入在有关服务提供时予以确认。

路费收入于服务已经提供，且有关收入和成本能够可靠地计量、以及与交易相关的经济利益能够流入时予以确认。

④ 建造服务

当与建造合同相关的总收入和费用与完工比例能可靠确定时，按已收或应收的代价的公允价值计量，而代价可为财务资产或无形资产。本公司采用完工百分比法确定在某段期间内应记账的适当收入及费用金额。完工比例参考每份合约截至结算日止已发生之有关基建成本占该合约的估计总成本之百分比计算。

⑤ 房地产开发销售

房屋销售收入同时满足以下条件的，予以确认：1)已经签订销售合同并在国土部门备案；2)房地产已经完工并验收合格；3)一次性付款的，已收讫全部房款，分期付款方式的，如果延期收取的货款具有融资性质，按照应收合同价款的现值计算确定，按揭方式的，已收到首期款且已办妥银行按揭审批手续；4)按照销售合同约定的要求办妥了入伙手续。

⑥ 出租物业

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

⑦ 其他服务

包括工程施工管理收入、酒店经营收入等，按相关合同、协议的约定，在相关款项已经收到或很可能收到时确认收入的实现。

⑧ 金融板块

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认为收入；

代理兑付证券业务的手续费收入，在代理兑付证券业务提供的相关服务完成时确认收入；

代理保管证券业务的手续费收入，在代理保管服务完成时确认收入；

证券承销业务收入在余额包销及代销方式下，在承销业务提供的相关服务完成时确认收入；

受托投资管理的收益按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本公司享有的收益，按权责发生制原则确认；

利息收入及支出根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认；

27、合同成本（已经执行新收入准则的公司）

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产及递延所得税负债

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；

（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。

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，本公司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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；

（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。

于资产负债表日，本公司对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，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，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

30、租赁

尚未执行新租赁准则的公司

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

已执行新租赁准则的公司

本公司于合同开始时评估合同是否属于或包含租赁，即合同是否授予在某一时期内支付对价换取控制使用已识别资产的权利。

（1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对所有租赁适用单一确认与计量方法，除短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司确认租赁付款形成租赁负债以及代表租赁物使用权利的租赁资产。

使用权资产

本公司于租赁开始日期确认使用权资产。使用权资产按成本减任何累计折旧及减值亏损计量，并就任何重新计量租赁负债作出调整。使用权资产的成本包括已确认之租赁负债金额、已产生之初始直接成本以及于开始日期或之前作出的租赁付款减已收取之任何租赁优惠。使用权资产于租赁期内按直线法折旧。

如租赁资产的所有权于租期末转移至本公司或成本反映购买期权的行使，则使用资产的估计使用年期计算折旧。

租赁负债

于租赁开始日期，本公司确认按租赁期内租赁付款的现值计量的租赁负债。租赁付款包括固定付款（包括实物固定付款）减去任何应收租赁优惠，跟随指数或利率而定的可变租赁付款，以及预期在剩余价值担保下支付的金额。租赁付款亦包括本公司合理确定行使的购买选择权的行使价，以及终止租赁而需支付的罚款，如租赁期反映本公司行使终止选择权。不依赖于指数或利率的可变租赁付款在触发付款的事件或条件发生的期间内确认为开支。

在计算租赁付款的现值时，由于租赁中隐含的利率不易确定，故本公司在租赁开始日使用其增量借款利率。在开始日期之后，租赁负债的金额会增加，以反映利息的增加，并减少租赁付款。此外，如果存在修改、租赁期限变动、租赁付款发生变动或购买相关资产的选择权评估变更，则重新计量租赁负债的账面金额。

(2) 本公司作为出租人

当本公司作为出租人时，于租赁开始时（或发生租赁变更时）将其各项租赁分类为经营租赁或融资租赁。

如本公司并未转移资产所有权之绝大部分风险及附带利益之租赁，均分类为经营租赁。如合同包含租赁及非租赁部分，本公司按相对独立售价基准将合同代价分配至各个部分。租金收入于租赁期按直线法入账并由于其经营性质于损益表内计入收益。磋商及安排经营租赁所产生最初直接成本会加入租赁资产账面值，并按与租金收入相同之基准于租赁期内确认。或然租金于赚取期间确认为收益。

本公司将与相关资产所有权有关的绝大部分风险及报酬转移予承租人的租赁分类为融资租赁。于租赁期开始日，将租赁开始日最低应收租赁款与初始直接费用之和确认为应收融资租赁款，同时记录未担保余值；将最低应收租赁款、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法确认为融资收入。融资租赁的或有租金于实际发生期间确认为收入。

31、持有待售

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

32、公允价值计量

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资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型

主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

（1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

34、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司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。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）重要会计政策变更

新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），如前所述，本公司之子公司国信证券、深纺集团、深物业集团、深房集团、天音控股、英飞拓及怡亚通（以下合称“该等公司”）经各自董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

该等公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

该等公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

该等公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

该等公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关，不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产—原值	17,388,222.21
	应收账款	-17,388,222.21
	合同负债	3,002,284,685.56
	预收款项	-3,010,142,928.75
	应交税费	3,610,817.11
	其他流动负债	4,247,426.08

与原收入准则相比，执行新收入准则对本财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 6 月 30 日
合同负债	2,262,854,420.73
预收款项	-2,262,854,420.73
应收账款	-16,388,222.21
合同资产	16,388,222.21

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年 1-6 月
营业收入	-1,689,166,479.00
营业成本	-1,689,166,479.00

（二）重要会计估计变更

本期本公司未发生重要会计估计变更。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、4、5、6、9、10、11、13、16
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5、7
企业所得税、企业利得税	应纳税所得额	10、15、16.5、20、25
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
房产税	按房产余值或租金收入	1.2、12
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30-60 四级超率累进税率
土地使用税	房产面积	3-13 元/平方米
文化事业税	广告费收入、设计制作收入	3

（二）税收优惠及批文

1、增值税

（1）国信证券

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）、《国家税务总局关于重新发布〈营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 49 号），国信咨询服务（深圳）有限公司（国信咨询公司）从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享

受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于 2014 年完成跨境应税服务增值税优惠税收备案登记，自 2014 年 11 月 1 日起至 2017 年 8 月 31 日止享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于优惠期限到期前申请应税服务增值税优惠备案并完成备案登记，从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策延长至 2022 年 3 月 31 日。

（2）担保集团

根据《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）规定，担保集团从事中小企业信用担保或者再担保业务取得的收入免征增值税，并获取深圳市国家税务局出具的《深国税南减免备[2016]0579 号备案通知书》。

（3）深投环保

根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税[2015]78 号文：对垃圾处理、污泥处理处置劳务实行增值税即征即退 70%，对资源综合利用产品销售实行增值税即征即退 30%的优惠政策。

（4）天音控股

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），深圳市穗彩科技发展有限公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，天音移动通信有限公司、北界无限（北京）软件有限公司按照本期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

东莞市鹏天数码有限公司下设分公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

2、企业所得税

（1）高新投

根据《国家税务总局关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]87 号第二条）以及根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条，创业投资企业按投资额的一定比例抵扣应纳税的所得额：创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业 2 年以上的，可以按照其投资额的 70%在股权持有满 2 年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。

（2）深纺集团

深圳市盛波光电科技有限公司（“盛波光电”）2019 年被认定为国家高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201944205666，证书有效期三年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 40 号），深纺集团之子公司深圳市美百年服装有限公司、深圳市深纺物业管理有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司为符合条件的小型微利企业，本期减按 20% 的税率征收企业所得税，同时，对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额。

（3）深物业集团

根据国家发改委第 9 号令《产业结构调整指导目录(2011 年本)》鼓励类中的第三十七类商务服务业第 2 条物业服务的规定，符合条件的西部企业减按 15% 的税率征收企业所得税。深物业集团子公司重庆深国贸物业管理有限公司于 2014 年 5 月 4 日被重庆市九龙坡区地方税务局认定为物业服务西部企业，自 2013 年 1 月 1 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。深物业集团 12 家子公司自 2019 年起适用该政策

（4）深投环保

深投环保公司已被认定为国家重点扶持的高新技术企业，按政策规定，公司执行 15% 的企业所得税优惠税率。

（5）深圳市公路客货运输服务中心有限公司（“客货中心”）

客货中心的子公司深圳市易行网交通科技有限公司已被认定为国家重点扶持的高新技术企业，按政策规定，公司执行 15% 的企业所得税优惠税率。

（6）怡亚通

怡亚通母公司于 2017 年 7 月收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744201681）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受 15% 的所得税税率的税收优惠。怡亚通母公司已于 2018 年 2 月 6 日向深圳市宝安区地方税务局新安税务所备案 2018 年度高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

（7）天音控股

根据财政部国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），深圳市穗彩科技发展有限公司本期度享受国家重点软件企业所得税优惠，按 10% 缴纳企业所得税。

北京穗彩信息科技有限公司于2019年10月15日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201911002382），有效期三年，享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

东莞市鹏天数码有限公司、北京穗彩信息科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、进口关税

深纺集团

根据《财政部海关总署国家税务总局关于扶持新型显示器件产业发展有关进口税收政策的通知》（财关税[2016]62号）的有关规定，深纺集团的子公司盛波光电为符合国内产业自主化发展规划的彩色滤光膜、偏光片等属于新型显示器件产业上游的关键原材料、零部件的生产企业，自2016年1月1日至2020年12月31日享受进口国内不能生产的自用生产性原材料、消耗品，免征进口关税的政策。

七、企业合并及合并财务报表范围

（一）2020年1-6月纳入合并报表范围的子公司基本情况

详细见本“附注一、（2）合并财务报表范围”

（二）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再成为 子公司的原因
1	深圳市建安（集团）股份有限公司	深圳	工程施工	99.76	99.76	深圳国资委划拨至其下属企业
2	深圳市综合交通设计研究院有限公司	深圳	交通研究、工程咨询	40.00	40.00	深圳国资委划拨至其下属企业

2、本期划出的子公司于划出日的财务状况

公司名称	深圳市建安（集团）股份有限公司		深圳市综合交通设计研究院有限公司	
截止日期	划出日余额	本期期初余额	划出日余额	本期期初余额
流动资产	3,071,603,360.52	3,071,603,360.52	178,180,477.92	178,180,477.92
长期股权投资	288,529,365.00	288,529,365.00	--	--
固定资产	253,124,042.00	253,124,042.00	7,818,635.53	7,818,635.53
无形资产	39,462,219.41	39,462,219.41	2,265,064.32	2,265,064.32
其他非流动资产	--	--	--	--
流动负债	3,488,892,687.71	3,488,892,687.71	63,621,569.04	63,621,569.04
非流动负债	--	--	--	--
所有者权益	424,889,679.11	424,889,679.11	126,916,467.58	126,916,467.58

3、本期划出的子公司于2020年1月1日至划出日期间的经营成果

公司名称	深圳市建安（集团）股份有限公司		深圳市综合交通设计研究院有限公司	
期间	本期	上年	本期	上年
营业收入	--	4,860,206,852.73	--	223,907,191.48
营业成本	--	4,711,752,727.17	--	160,412,573.88
期间费用	--	111,684,820.47	--	43,893,492.35
营业利润	--	131,406,503.29	--	19,311,756.99
利润总额	--	283,428,279.91	--	19,357,538.53
所得税费用	--	54,203,591.96	--	2,180,438.25
净利润	--	229,224,687.95	--	17,177,100.28

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	200,120,908.69	120,908.69
深圳英飞拓科技股份有限公司	3,716,354,422.40	-78,798,138.56
深圳资产管理有限公司	4,150,000,000.00	--

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面归母净资产 (万元)	可辨认净资产公允价值 金额 (万元)	确定方法	交易对价 (万元)	商誉 金额 (万元)
英飞拓	2020年1月6日	377,539.97	401,079.43	评估	128,373.30	22,688.87

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	19,586,615.14	13,594,950.34
银行存款	135,188,671,318.55	112,776,561,901.86
其他货币资金	11,520,212,205.29	11,213,991,835.01
合 计	146,728,470,138.98	124,004,148,687.21
其中：存放在境外的款项总额	2,587,182,919.61	1,799,458,529.90

受限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	7,977,135,202.96	8,091,130,802.73
受限制银行存款	2,181,827,799.53	1,841,888,578.00
定期存款	3,261,960,800.42	1,058,747,876.07
用于担保的定期存款或通知存款	1,089,178,218.00	957,295,183.00
履约保证金	101,407,126.02	77,248,237.16

项目	2020.6.30	2019.12.31
放在境外且资金汇回受到限制的款项	55,767,421.33	3,272,384.31
信用证保证金	33,633,741.41	163,763,628.70
设计项目保函费	11,038,000.00	3,828,051.99
诉讼案件的冻结资金	6,352,614.31	87,683,722.57
其他	162,947,558.71	801,886,785.28
合 计	14,881,248,482.69	13,086,745,249.81

2、 结算备付金

项目	2020.6.30	2019.12.31
自有资金	1,594,516,128.32	1,828,248,966.89
客户资金	6,214,300,409.11	4,964,700,968.10
合计	7,808,816,537.43	6,792,949,934.99

3、 拆出资金

(1) 按拆借方列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
个人	35,693,415,950.13	34,984,275,859.38
机构	3,913,619,337.61	2,827,355,285.77
减：减值准备	117,452,124.86	103,583,708.54
合计	39,489,583,162.88	37,708,047,436.61

(2) 担保物公允价值情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
股票	128,771,160,980.17	112,756,943,710.83
资金	6,097,010,340.30	4,564,752,350.45
基金	2,342,035,406.16	1,949,573,849.94
债券	159,878,184.63	86,754,719.09
合计	137,370,084,911.26	119,358,024,630.31

4、 交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
分类以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	74,748,238,808.81	63,609,556,216.17
其中：债务工具投资	56,066,665,652.94	45,927,969,880.61
权益工具投资	14,834,967,975.92	12,685,213,166.70
其他	3,846,605,179.95	4,996,373,168.86
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	--	--
其中：债务工具投资	--	--
权益工具投资	--	--
其他	74,000,000.00	--
合计	74,822,238,808.81	63,609,556,216.17

5、以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
交易性金融资产	364,923,626.76	457,834,716.26
其中：债务工具投资	161,557,083.46	124,687,476.58
权益工具投资	182,564,301.00	248,147,239.68
其他	20,802,242.30	85,000,000.00
合计	364,923,626.76	457,834,716.26

6、衍生金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
外汇远期合约	95,887,602.00	63,035,149.00
收益互换	4,334,837.43	18,588,249.93
合计	100,222,439.43	81,623,398.93

7、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	93,829,415.64	--	93,829,415.64	188,388,183.09	--	188,388,183.09
商业承兑汇票	175,858,149.76	6,653,363.72	169,204,786.04	--	--	--
合计	269,687,565.40	6,653,363.72	263,034,201.68	188,388,183.09	--	188,388,183.09

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额
银行承兑汇票	149,116,197.26
商业承兑汇票	--
合计	149,116,197.26

8、应收账款

项目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	2,302,616,140.35	156,747,916.42	2,145,868,223.93
已经执行新金融工具准则的公司	21,123,506,458.99	2,416,513,606.58	18,706,992,852.41
合计	23,426,122,599.34	2,573,261,523.00	20,852,861,076.34

续：

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	3,633,030,179.01	222,748,796.14	3,410,281,382.87
已经执行新金融工具准则的公司	17,531,668,877.75	1,915,031,839.77	15,616,637,037.98
合计	21,164,699,056.76	2,137,780,635.91	19,026,918,420.85

坏账准备计提情况

尚未执行新金融工具准则的公司

种类	2020.6.30			
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	60,157,104.36	2.61	4,508,032.55	7.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,217,534,488.92	96.30	146,829,302.67	6.62
关联方组合	10,793,445.66	0.47	--	--
其他组合	8,693,212.05	0.38	--	--
组合小计	2,237,021,146.63	97.15	146,829,302.67	6.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,437,889.36	0.24	5,410,581.20	99.50
合计	2,302,616,140.35	100.00	156,747,916.42	6.81

应收账款按种类披露（续）：

种类	2019.12.31			
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	109,529,146.61	3.02	45,479,340.23	41.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	3,437,713,688.37	94.62	164,971,106.37	4.80
关联方组合	536,962.46	0.01	594.00	0.11
其他组合	71,976,354.96	1.98	--	--
组合小计	3,510,227,005.79	96.61	164,971,700.37	4.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,274,026.61	0.37	12,297,755.54	92.65
合计	3,633,030,179.01	100.00	222,748,796.14	6.13

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	1,963,541,333.54	88.54	47,105,909.76	2,887,913,238.92	84.01	42,263,004.14
1至2年	78,434,825.05	3.54	9,016,281.68	370,326,856.58	10.77	44,634,516.57
2至3年	87,994,104.82	3.97	5,633,159.96	80,123,667.28	2.33	10,274,550.12
3年以上	87,564,225.51	3.95	85,073,951.27	99,349,925.59	2.89	67,799,035.54
合计	2,217,534,488.92	100.00	146,829,302.67	3,437,713,688.37	100.00	164,971,106.37

已经执行新金融工具准则的公司

（1）应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	17,850,070,554.12	15,033,988,093.42
1至2年	1,284,515,128.12	936,875,390.66
2至3年	428,115,383.08	142,262,013.01
3年以上	1,560,805,393.67	1,418,543,380.66
小计	21,123,506,458.99	17,531,668,877.75
减：坏账准备	2,416,513,606.58	1,915,031,839.77
合计	18,706,992,852.41	15,616,637,037.98

（2）应收账款按坏账计提方法披露

类别	2020.6.30					账面价值
	账面余额		坏账准备		预期信用 损失率(%)	
	金额	比例(%)	金额			
按单项重大计提坏账准备	1,809,386,431.91	8.57	1,477,964,202.24	81.68	331,422,229.67	
单项计提预期信用损失的应 收账款	--	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	--	--	--	--	--	
其中：						
账龄组合	18,563,500,096.22	87.88	828,549,466.47	4.46	17,734,950,629.75	
其他组合	579,086,098.67	2.74	9,500,121.67	1.64	569,585,977.00	
组合小计	19,142,586,194.89	90.62	838,049,588.14	4.38	18,304,536,606.75	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	171,533,832.19	0.81	100,499,816.20	58.59	71,034,015.99	
合计	21,123,506,458.99	100.00	2,416,513,606.58	11.44	18,706,992,852.41	

（续上表）

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按单项重大计提坏账准备					
单项计提预期信用损失的 应收账款	1,611,986,569.79	9.20	1,372,657,847.87	85.15	239,328,721.92
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄组合	15,158,722,107.89	86.46	512,122,972.63	3.38	14,646,599,135.26
其他组合	736,093,299.80	4.20	5,384,119.00	0.73	730,709,180.80
组合小计	15,894,815,407.69	90.66	517,507,091.63	3.26	15,377,308,316.06
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	24,866,900.27	0.14	24,866,900.27	100.00	--
合计	17,531,668,877.75	100.00	1,915,031,839.77	10.92	15,616,637,037.98

按账龄组合

账 龄	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	16,767,716,169.82	276,662,715.48	1.65
1至2年	945,296,108.05	128,408,823.34	13.58
2至3年	408,631,562.01	67,635,744.43	16.55
3年以上	441,856,256.34	355,842,183.22	80.53
合计	18,563,500,096.22	828,549,466.47	4.46

（续上表）

账 龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	14,004,389,335.81	149,900,076.21	1.07
1至2年	743,524,514.91	65,097,096.77	8.76
2至3年	127,461,874.44	20,965,712.81	16.45
3年以上	283,346,382.73	276,160,086.84	97.46
合计	15,158,722,107.89	512,122,972.63	3.38

9、应收款项融资

种类	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	128,142,324.60	256,028,322.98
应收账款	51,418,463.59	--
合计	179,560,788.19	256,028,322.98

10、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额 金额	比例（%）	坏账准备	账面余额 金额	比例（%）	坏账准备
1年以内(含1年)	6,221,482,166.96	89.18	--	3,695,246,344.02	80.45	--
1至2年	435,244,693.55	6.24	--	500,729,123.19	10.9	--
2至3年	30,082,653.10	0.43	--	102,056,672.60	2.22	--
3年以上	289,503,249.83	4.15	--	295,220,680.67	6.43	2,654,309.15
合计	6,976,312,763.44	100.00	--	4,593,252,820.48	100	2,654,309.15

11、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息	160,963,092.44	63,356,880.15
应收股利	424,973,591.05	24,920,090.82
其他应收款项	7,662,681,717.33	8,113,673,078.06
合计	8,248,618,400.82	8,201,950,049.03

（1）应收利息

应收利息分类

项目	2020.6.30	2019.12.31
定期存款利息	93,536,933.72	50,971,706.01
融资融券业务利息	59,759,778.12	--
应收存放金融同业利息	--	1,796,006.25
委托贷款利息	--	5,177,333.33
其他	7,666,380.60	5,411,834.56
合计	160,963,092.44	63,356,880.15

（2）应收股利

项目	2020.6.30	2019.12.31
账龄一年以内的应收股利	423,921,398.29	23,867,898.06
账龄一年以上的应收股利	1,052,192.76	1,052,192.76
合计	424,973,591.05	24,920,090.82

（3）其他应收款项

①其他应收款项按款项性质披露

项目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司小计:	3,958,577,068.18	1,991,128,200.99	1,967,448,867.19
(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备	700,400,308.25	433,475,097.92	266,925,210.33
(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备			
其中: 账龄组合	1,776,584,134.43	166,943,062.87	1,609,641,071.56
关联方组合	49,550,974.47	--	49,550,974.47
其他组合	77,921.50	--	77,921.50
组合小计	1,826,213,030.40	166,943,062.87	1,659,269,967.53
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,431,963,729.53	1,390,710,040.20	41,253,689.33
已经执行新金融工具准则的公司小计:	6,243,437,594.56	548,204,744.42	5,695,232,850.14
处于第一阶段的款项	5,157,328,124.92	96,853,719.93	5,060,474,404.99
处于第二阶段的款项	723,524,573.49	214,454,620.56	509,069,952.93
处于第三阶段的款项	362,584,896.15	236,896,403.93	125,688,492.22
合计	10,202,014,662.74	2,539,332,945.41	7,662,681,717.33

续:

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司小计:	4,303,111,856.60	2,182,297,772.39	2,120,814,084.21
(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备	1,209,065,511.63	729,051,194.79	480,014,316.84
(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备			
其中: 账龄组合	1,358,526,022.43	109,918,736.29	1,248,607,286.14
关联方组合	59,501,097.12	24,586,360.99	34,914,736.13
其他组合	344,481,707.34	--	344,481,707.34
组合小计	1,762,508,826.89	134,505,097.28	1,628,003,729.61
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,331,537,518.08	1,318,741,480.32	12,796,037.76
已经执行新金融工具准则的公司小计:	6,515,637,429.56	522,778,435.71	5,992,858,993.85
处于第一阶段的款项	5,695,764,612.45	66,686,480.76	5,629,078,131.69
处于第二阶段的款项	573,345,439.56	209,564,577.40	363,780,862.16
处于第三阶段的款项	246,527,377.55	246,527,377.55	--
合计	10,818,749,286.16	2,705,076,208.10	8,113,673,078.06

② 坏账准备计提情况

尚未执行新金融工具准则的公司

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额 金额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	1,473,833,355.67	0.76	11,270,717.90	975,133,167.90	0.03	245,841.04
1至2年	114,062,199.73	3.34	3,812,619.23	217,853,268.51	0.74	1,614,749.72
2至3年	36,618,664.98	16.00	5,860,782.06	18,507,544.97	9.97	1,844,663.56
3年以上	152,069,914.05	96.01	145,998,943.68	147,032,041.05	72.24	106,213,481.97
合计	1,776,584,134.43	9.40	166,943,062.87	1,358,526,022.43	8.09	109,918,736.29

已经执行新金融工具准则的公司

其他应收款项按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	4,437,227,338.05	5,628,535,983.85
1至2年	1,040,214,140.72	182,971,333.17
2至3年	110,986,494.65	39,100,367.74
3年以上	655,009,621.14	665,029,744.80
小计	6,243,437,594.56	6,515,637,429.56
减：坏账准备	548,204,744.42	522,778,435.71
合计	5,695,232,850.14	5,992,858,993.85

本期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	19,540,413.00	8.14	1,590,913.00	17,949,500.00
单项计提预期信用损失的其他应收款	19,540,413.00	8.14	1,590,913.00	17,949,500.00
按组合计提坏账准备	5,137,787,711.92	1.85	95,262,806.93	5,042,524,904.99
账龄组合	4,500,327,784.38	2.12	95,262,806.93	4,405,064,977.45
关联方组合	--	--	--	--
其他组合	637,459,927.54	--	--	637,459,927.54
合计	5,157,328,124.92	1.88	96,853,719.93	5,060,474,404.99

本期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	267,982,554.00	51.52	138,063,011.00	129,919,543.00
单项计提预期信用损失的其他应收款	267,982,554.00	51.52	138,063,011.00	129,919,543.00
按组合计提坏账准备	455,542,019.49	16.77	76,391,609.56	379,150,409.93

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
账龄组合	455,542,019.49	16.77	76,391,609.56	379,150,409.93
关联方组合	--	--	--	--
其他组合	--	--	--	--
合 计	723,524,573.49	29.64	214,454,620.56	509,069,952.93

本期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	150,912,168.80	30.53	46,078,917.30	104,833,251.50
单项计提预期信用损失的其他应收款	150,912,168.80	30.53	46,078,917.30	104,833,251.50
按组合计提坏账准备	211,672,727.35	90.15	190,817,486.63	20,855,240.72
账龄组合	211,672,727.35	90.15	190,817,486.63	20,855,240.72
关联方组合	--	--	--	--
其他组合	--	--	--	--
合 计	362,584,896.15	65.34	236,896,403.93	125,688,492.22

12、买入返售金融资产

（1）按证券品种

项 目	2020.6.30	2019.12.31
股票	20,865,252,716.37	24,606,739,643.16
债券	1,555,203,004.41	786,738,694.12
其他	236,294,279.51	230,702,348.20
减：减值准备	2,662,706,183.58	1,851,490,036.87
合 计	19,994,043,816.71	23,772,690,648.61

（2）按业务类别列示

项 目	2020.6.30	2019.12.31
股票质押式回购	20,813,475,331.50	24,549,336,637.43
交易所质押式逆回购	1,048,359,274.00	286,704,447.54
行权融资	236,294,279.51	230,702,348.20
约定购回式回购	51,777,384.87	57,403,005.73
银行间质押式逆回购	498,843,730.41	500,034,246.58
交易所债券	8,000,000.00	--
减：减值准备	2,662,706,183.58	1,851,490,036.87
合 计	19,994,043,816.71	23,772,690,648.61

（3）买入返售金融资产的担保物信息

项 目	2020.6.30	2019.12.31
担保物	72,926,666,021.40	74,347,799,516.88

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值。

（4）约定购回融出资金按剩余期限分类

项目	2020.6.30	2019.12.31
一个月内	7,430,893.53	4,834,384.52
一个月至三个月内	6,911,926.75	11,302,879.67
三个月至一年内	37,434,564.59	41,265,741.54
合计	51,777,384.87	57,403,005.73

（5）股票质押式回购融出资金按剩余期限分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
一个月内	8,762,735,934.21	6,832,420,928.63
一个月至三个月内	5,886,216,764.35	3,517,226,188.93
三个月至一年内	5,894,838,314.80	14,199,689,519.87
一年以上	269,684,318.14	--
合计	20,813,475,331.50	24,549,336,637.43

13、存货

（1）存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	16,185,257,460.21	6,648,404.13	16,178,609,056.08	12,804,945,427.66	1,555,855.15	12,803,389,572.51
拟开发产品	6,180,044,022.87	--	6,180,044,022.87	8,522,601,281.44	6,648,404.13	8,515,952,877.31
在建开发产品	6,438,632,108.92	--	6,438,632,108.92	808,389,664.66	--	808,389,664.66
开发产品	15,750,886,772.17	268,941.60	15,750,617,830.57	15,727,554,774.91	268,941.60	15,727,285,833.31
建造合同形成的已完工未结算资产	81,480,891.69	--	81,480,891.69	435,709,034.29	--	435,709,034.29
库存商品	10,277,272,653.16	220,471,672.59	10,056,800,980.57	12,690,814,198.15	235,426,393.39	12,455,387,804.76
原材料	744,506,611.90	52,698,041.56	691,808,570.34	498,066,879.89	38,515,364.75	459,551,515.14
在产品	256,055,650.20	33,849,652.64	222,205,997.56	195,563,151.24	36,196,938.50	159,366,212.74
低值易耗品	1,010,236.33	249,553.84	760,682.49	317,854.50	--	317,854.50
发出商品	208,039,865.58	6,461,609.25	201,578,256.33	45,163,750.66	250,753.50	44,912,997.16
绝当物品	--	--	--	10,941,358.52	6,417,358.52	4,524,000.00
委托加工材料	22,312,786.93	3,642,536.74	18,670,250.19	31,220,750.84	3,637,965.67	27,582,785.17
周转材料	71,446,569.12	171,083.69	71,275,485.43	55,583,462.77	48,823.78	55,534,638.99
其他	484,566,884.23	611,871.62	483,955,012.61	545,687,517.93	--	545,687,517.93
合计	56,701,512,513.31	325,073,367.66	56,376,439,145.65	52,372,559,107.46	328,966,798.99	52,043,592,308.47

(2) 存货跌价准备

存货种类	2020.01.01	本期增加		本期减少			2020.6.30
		计提	其他	转回	转销	其他	
开发成本	1,555,855.15	--	5,092,548.98	--	--	--	6,648,404.13
拟开发产品	6,648,404.13	--	--	--	--	6,648,404.13	--
开发产品	268,941.60	--	--	--	--	--	268,941.60
库存商品	235,426,393.39	57,801,614.05	--	40,221,516.45	11,883,929.99	20,650,888.41	220,471,672.59
原材料	38,515,364.75	2,704,481.67	21,354,959.21	1,832.91	9,874,931.16	--	52,698,041.56
在产品	36,196,938.50	22,853,562.40	12,128,907.25	38,647.97	37,291,107.54	--	33,849,652.64
低值易耗品	--	6,524.75	243,029.09	--	--	--	249,553.84
发出商品	250,753.50	4,933.09	6,998,996.91	744,582.98	48,491.27	--	6,461,609.25
绝当物品	6,417,358.52	--	--	--	--	6,417,358.52	--
委托加工材料	3,637,965.67	33.86	4,537.21	--	--	--	3,642,536.74
周转材料	48,823.78	27,954.67	101,693.96	7,388.72	--	--	171,083.69
其他	--	--	611,871.62	--	--	--	611,871.62
合计	328,966,798.99	83,399,104.49	46,536,544.23	41,013,969.03	59,098,459.96	33,716,651.06	325,073,367.66

14、合同资产

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收代建业务款项	502,465,274.00	--	502,465,274.00
应收 EPC 建造业务款项	156,912,992.00	13,632,121.13	143,280,870.87
应收质保金	43,736,000.00	810,430.00	42,925,570.00
其他	16,388,222.21	--	16,388,222.21
合计	719,502,488.21	14,442,551.13	705,059,937.08

(续上表)

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收代建业务款项	407,966,984.00	--	407,966,984.00
应收 EPC 建造业务款项	--	--	--
应收质保金	43,736,000.00	810,430.00	42,925,570.00
其他	--	--	--
合计	451,702,984.00	810,430.00	450,892,554.00

15、持有待售资产

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售非流动资产	140,722.79	--	140,722.79	140,722.79	--	140,722.79
持有待售处置组中的资产	250,126,611.35	--	250,126,611.35	250,126,611.00	--	250,126,611.00
合计	250,267,334.14	--	250,267,334.14	250,267,333.79	--	250,267,333.79

16、一年内到期的非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的其他债权投资	192,455,902.20	--

17、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
委托贷款	28,120,471,893.10	26,429,619,269.26
银行理财产品	8,297,450,149.34	9,569,550,000.00
存出保证金	5,257,789,852.04	4,605,558,742.13
应收保理款	717,377,224.35	631,220,750.03
预交或待抵扣税金	1,109,653,206.88	1,019,243,329.94
结构性存款	600,000,000.00	600,000,000.00
应收代偿款	516,934,799.78	461,705,585.88
委托投资款	37,865,449.24	38,368,659.01
抵债资产	8,711,968.74	17,501,927.54
其他	5,287,073,375.17	4,530,474,410.35
合计	49,953,327,918.64	47,903,242,674.14

18、发放贷款及垫款

账 龄	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内（含1年）	3,928,898,389.28	110,829,936.85	3,818,068,452.43
1至2年	294,199,713.69	2,723,897.14	291,475,816.55
2至3年	178,231,592.12	16,006,315.92	162,225,276.20
3年以上	39,683,141.00	12,785,250.00	26,897,891.00
合计	4,441,012,836.09	142,345,399.91	4,298,667,436.18

(续上表)

账 龄	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内（含1年）	4,201,897,578.00	100,167,226.00	4,101,730,352.00
1至2年	255,806,320.68	2,339,963.21	253,466,357.47
2至3年	133,782,000.00	16,898,320.00	116,883,680.00
3年以上	40,833,141.00	13,935,250.00	26,897,891.00
合计	4,632,319,039.68	133,340,759.21	4,498,978,280.47

19、可供出售金融资产

（1）按类别披露

项 目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	5,595,026,923.69	--	5,595,026,923.69
可供出售权益工具	93,805,125,139.36	685,007,653.51	93,120,117,485.85
其中：按公允价值计量的	83,485,013,234.15	31,422,775.25	83,453,590,458.90
按成本计量的	10,320,111,905.21	653,584,878.26	9,666,527,026.95
其他	5,599,074.38	--	5,599,074.38
合计	99,405,751,137.43	685,007,653.51	98,720,743,483.92

续：

项 目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	2,359,659,971.85	--	2,359,659,971.85
可供出售权益工具	110,569,134,304.88	694,032,522.74	109,875,101,782.14
其中：按公允价值计量	99,845,494,752.40	31,422,775.25	99,814,071,977.15
按成本计量	10,723,639,552.48	662,609,747.49	10,061,029,804.99
其他	--	--	--
合计	112,928,794,276.73	694,032,522.74	112,234,761,753.99

20、其他债权投资

项目	2020.6.30			
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值
国债	1,294,010,272.77	17,349,863.10	13,691,381.73	1,325,051,517.60
地方债	8,917,362,893.33	209,452,483.82	87,638,748.83	9,214,454,125.98
金融债	2,166,701,303.73	47,817,345.65	15,989,034.81	2,230,507,684.19
企业债	3,706,052,379.32	65,827,138.15	-92,500,595.27	3,679,378,922.20
中期票据	2,079,342,198.81	61,535,176.07	13,074,881.19	2,153,952,256.07
次级债	30,014,609.00	392,671.23	273,031.00	30,680,311.23
非公开定向债务融资工具	281,344,284.81	7,838,409.83	4,743,605.19	293,926,299.83
合计	18,474,827,941.77	410,213,087.85	42,910,087.48	18,927,951,117.10

（续上表）

项 目	2019.12.31			
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值
国债	1,471,134,346.24	20,318,246.37	11,872,852.39	1,503,325,445.00
地方债	6,636,684,438.05	114,159,077.40	43,599,029.52	6,794,442,544.97

项 目	2019.12.31			
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值
金融债	1,675,151,501.02	31,436,814.26	20,340,739.39	1,726,929,054.67
企业债	3,942,819,487.41	75,220,879.02	-1,670,406.93	4,016,369,959.50
中期票据	3,236,654,060.96	64,657,261.88	15,488,869.04	3,316,800,191.88
次级债	30,018,632.86	1,080,780.82	360,447.14	31,459,860.82
同业存单	291,229,403.31	--	168,696.69	291,398,100.00
其他	281,681,456.90	5,275,163.93	4,909,543.10	291,866,163.93
合 计	17,565,373,326.75	312,148,223.68	95,069,770.34	17,972,591,320.77

21、长期应收款

长期应收款按性质披露

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	57,665,394.21	--	57,665,394.21	5,363,030.00	--	5,363,030.00
其中：未实现 融资收益	2,851,950.00	--	2,851,950.00	5,363,030.00	--	5,363,030.00
分期收款销售 商品的应收款	738,837,702.07	12,467,867.82	726,369,834.25	--	--	--
其他	341,140,336.83	--	341,140,336.83	334,236,917.33	--	334,236,917.33
小计	1,137,643,433.11	12,467,867.82	1,125,175,565.29	339,599,947.33	--	339,599,947.33
减：1年内到期 的长期应收款	--	--	--	--	--	--
合计	1,137,643,433.11	12,467,867.82	1,125,175,565.29	339,599,947.33	--	339,599,947.33

22、长期股权投资

项目	2020.6.30	2019.12.31
对联营企业投资	38,334,088,980.10	38,962,627,521.36
对合营企业投资	11,017,720,281.96	10,940,400,331.31
对其他企业投资	8,890,530,933.39	2,680,252,230.14
小计	58,242,340,195.45	52,583,280,082.81
减：长期股权投资减值准备	336,221,166.80	464,893,166.50
合计	57,906,119,028.65	52,118,386,916.31

23、其他权益工具投资

项目	2020.6.30	2019.12.31
非交易性权益工具	10,519,859,955.17	9,729,134,025.69
珠海市魅族科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
华联发展集团有限公司	152,469,200.00	152,469,200.00
Zhongwei Capital, LP.	52,992,991.00	52,992,991.00
上海七鹏创业投资中心（有限合伙）	36,634,462.23	42,000,000.00

项目	2020.6.30	2019.12.31
长兴君盈股权投资合伙企业（有限合伙）	28,500,000.00	28,500,000.00
深圳协利汽车企业有限公司	25,760,086.27	25,760,086.27
7 Seas Venture Capital, LP.	25,442,000.00	25,442,000.00
云南鲲鹏航空服务有限公司	19,160,946.15	19,897,229.01
汕头市中小企业融资担保有限公司	13,549,874.72	13,229,501.03
深圳南方纺织有限公司	13,464,994.09	13,464,994.09
深圳黛丽斯内衣有限公司	12,315,939.61	12,315,939.61
北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	47,885,896.92	40,383,412.37
合计	11,158,036,346.16	10,365,589,379.07

24、其他非流动金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非上市权益投资	47,892,508.13	48,054,321.00
指定以公允价值计量且其变动计入损益的非上市权益投资	1,150,028,457.28	217,938,730.50
深创投领秀物流设施一期私募投资基金	218,858,560.23	--
其他	18,717,751.00	233,017,656.50
合计	1,435,497,276.64	499,010,708.00

25、投资性房地产

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、账面原值合计	43,706,625,272.56	1,426,076,703.96	910,821,225.74	44,221,880,750.78
其中：1 房屋、建筑物	43,578,842,200.33	1,344,609,438.14	909,128,804.66	44,014,322,833.81
2 土地使用权	127,783,072.23	81,467,265.82	1,692,421.08	207,557,916.97
二、累计折旧和累计摊销合计	6,155,327,037.36	658,582,499.24	67,215,390.51	6,746,694,146.09
其中：1 房屋、建筑物	6,144,982,499.01	655,643,386.14	67,215,390.51	6,733,410,494.64
2 土地使用权	10,344,538.35	2,939,113.10	--	13,283,651.45
三、投资性房地产账面净值合计	37,551,298,235.20	767,494,204.72	843,605,835.23	37,475,186,604.69
其中：1 房屋、建筑物	37,433,859,701.32	688,966,052.00	841,913,414.15	37,280,912,339.17
2 土地使用权	117,438,533.88	78,528,152.72	1,692,421.08	194,274,265.52
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	227,564,071.33	95,387,346.80	96,776,395.75	226,175,022.38
其中：1 房屋、建筑物	139,310,125.44	69,026,391.87	69,026,391.87	139,310,125.44
2 土地使用权	88,253,945.89	26,360,954.93	27,750,003.88	86,864,896.94
五、投资性房地产账面价值合计	37,323,734,163.87	672,106,857.92	746,829,439.48	37,249,011,582.31
其中：1 房屋、建筑物	37,294,549,575.88	619,939,660.13	772,887,022.28	37,141,602,213.73
2 土地使用权	29,184,587.99	52,167,197.79	-26,057,582.80	107,409,368.58

说明：本期折旧和摊销额 658,582,499.24 元。

26、固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	17,750,232,496.87	17,927,828,948.99
固定资产清理	40,493,994.18	40,493,994.18
合计	17,790,726,491.05	17,968,322,943.17

① 固定资产情况

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、账面原值合计	27,203,659,898.96	2,395,139,348.46	1,867,577,782.79	27,731,221,464.63
其中：房屋、建筑物	15,748,929,086.36	2,039,426,202.02	1,678,419,498.89	16,109,935,789.49
机器设备	6,916,886,966.04	112,369,521.40	6,130,763.47	7,023,125,723.97
运输工具	643,396,136.74	14,988,485.43	32,243,533.17	626,141,089.00
电子设备	1,884,599,575.95	132,988,176.89	137,478,811.30	1,880,108,941.54
固定资产装修	835,413,894.44	27,009,110.30	246,401.90	862,176,602.84
其他	1,174,434,239.43	68,357,852.42	13,058,774.06	1,229,733,317.79
二、累计折旧合计	9,230,439,600.61	927,743,068.56	222,605,585.74	9,935,577,083.43
其中：房屋、建筑物	4,854,462,988.91	441,048,128.03	101,259,556.31	5,194,251,560.63
机器设备	2,956,163,675.56	143,777,832.18	5,530,373.69	3,094,411,134.05
运输工具	355,878,071.95	23,132,868.32	25,117,544.12	353,893,396.15
电子设备	826,151,007.15	205,344,834.92	79,580,265.94	951,915,576.13
固定资产装修	9,281,005.13	61,697,463.26	195,806.55	70,782,661.84
其他	228,502,851.91	52,741,941.85	10,922,039.13	270,322,754.63
三、固定资产账面净值合计	17,973,220,298.35	1,467,396,279.90	1,644,972,197.05	17,795,644,381.20
其中：房屋、建筑物	10,894,466,097.45	1,598,378,073.99	1,577,159,942.58	10,915,684,228.86
机器设备	3,960,723,290.48	-31,408,310.78	600,389.78	3,928,714,589.92
运输工具	287,518,064.79	-8,144,382.89	7,125,989.05	272,247,692.85
电子设备	1,058,448,568.80	-72,356,658.03	57,898,545.36	928,193,365.41
固定资产装修	826,132,889.31	-34,688,352.96	50,595.35	791,393,941.00
其他	945,931,387.52	15,615,910.57	2,136,734.93	959,410,563.16
四、固定资产减值准备合计	45,391,349.36	23,354.93	2,819.96	45,411,884.33
其中：房屋、建筑物	39,405,473.79	23,354.93	--	39,428,828.72
机器设备	3,237,871.15	--	--	3,237,871.15
运输工具	--	--	--	--
电子设备	2,670,000.00	--	2,819.96	2,667,180.04
固定资产装修	--	--	--	--
其他	78,004.42	--	--	78,004.42
五、固定资产账面价值合计	17,927,828,948.99	1,467,372,924.97	1,644,969,377.09	17,750,232,496.87

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
其中：房屋、建筑物	10,855,060,623.66	1,598,354,719.06	1,577,159,942.58	10,876,255,400.14
机器设备	3,957,485,419.33	-31,408,310.78	600,389.78	3,925,476,718.77
运输工具	287,518,064.79	-8,144,382.89	7,125,989.05	272,247,692.85
电子设备	1,055,778,568.80	-72,356,658.03	57,895,725.40	925,526,185.37
固定资产装修	826,132,889.31	-34,688,352.96	50,595.35	791,393,941.00
其他	945,853,383.10	15,615,910.57	2,136,734.93	959,332,558.74

② 固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	转入清理的原因
房屋及建筑物	40,493,994.18	40,493,994.18	房屋清理，等待城市更新改造

27、在建工程

项 目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
在建工程	6,312,295,046.26	11,287,193.41	6,301,007,852.85
工程物资	--	--	--
合计	6,312,295,046.26	11,287,193.41	6,301,007,852.85

(续上表)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
在建工程	5,162,417,025.64	11,287,193.41	5,151,129,832.23
工程物资	168,903.39	--	168,903.39
合计	5,162,585,929.03	11,287,193.41	5,151,298,735.62

28、无形资产

项目	2020.01.01	本期增加额	本期减少额	2020.6.30
一、原价合计	45,624,206,819.69	3,436,399,456.81	239,035,957.75	48,821,570,318.75
其中：土地使用权	8,981,494,956.28	1,655,237,978.60	234,141,539.94	10,402,591,394.94
专有技术	142,866,659.24	2,500.00	95,408.36	142,773,750.88
交易席位费	66,577,562.50	--	--	66,577,562.50
软件	992,965,154.48	212,113,730.61	4,797,373.60	1,200,281,511.49
特殊经营权	34,136,463,582.00	1,566,156,657.41	--	35,702,620,239.41
其他	1,303,838,905.19	2,888,590.19	1,635.85	1,306,725,859.53
二、累计摊销合计	12,011,168,223.70	723,533,764.88	90,999,651.04	12,643,702,337.54
其中：土地使用权	1,746,951,800.39	243,255,546.96	--	1,990,207,347.35
专有技术	59,571,239.79	8,278,281.58	51,589,716.97	16,259,804.40
交易席位费	36,824,817.12	--	--	36,824,817.12
软件	533,258,718.85	60,841,654.59	--	594,100,373.44
特殊经营权	9,382,209,021.00	400,877,680.50	39,409,934.07	9,743,676,767.43

深圳市投资控股有限公司

财务报表附注

2020年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020.01.01	本期增加额	本期减少额	2020.6.30
其他	252,352,626.55	10,280,601.25	--	262,633,227.80
三、无形资产减值准备合计	1,254,933,481.19	729,685.89	--	1,255,663,167.08
其中：土地使用权	--	--	--	--
专有技术	17,169,895.08	--	--	17,169,895.08
交易席位费	--	--	--	--
软件	3,486.11	--	--	3,486.11
特殊经营权	1,237,760,100.00	--	--	1,237,760,100.00
其他	--	729,685.89	--	729,685.89
四、账面价值合计	32,358,105,114.80	2,712,136,006.04	148,036,306.71	34,922,204,814.13
其中：土地使用权	7,234,543,155.89	1,411,982,431.64	234,141,539.94	8,412,384,047.59
专有技术	66,125,524.37	-8,275,781.58	-51,494,308.61	109,344,051.40
交易席位费	29,752,745.38	--	--	29,752,745.38
软件	459,702,949.52	151,272,076.02	4,797,373.60	606,177,651.94
特殊经营权	23,516,494,461.00	1,165,278,976.91	-39,409,934.07	24,721,183,371.98
其他	1,051,486,278.64	-8,121,696.95	1,635.85	1,043,362,945.84

29、开发支出

项 目	2020.6.30	2019.12.31
职工薪酬	3,710,992.66	3,710,992.66
材料费	34,392.24	474,808.86
房租费	426,621.65	426,621.65
制作费	86,521.76	439,156.25
其他	3,020,903.99	3,388,025.34
合 计	7,279,432.30	8,439,604.76

30、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
国任财产保险股份有限公司	3,143,520,739.19	--	--	3,143,520,739.19
天音通信控股股份有限公司	869,268,582.73	--	--	869,268,582.73
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	659,562,998.16	--	--	659,562,998.16
深圳英飞拓科技股份有限公司	--	226,888,707.05	--	226,888,707.05
深圳高速公路股份有限公司	156,039,775.24	--	--	156,039,775.24
深圳投控湾区发展有限公司	69,455,914.93	--	--	69,455,914.93
珠海清华科技园创业投资有限公司	41,461,246.38	--	--	41,461,246.38
中山市协调仓储有限公司	37,969,495.73	--	--	37,969,495.73
上海泰鹏电子有限公司	26,085,562.30	--	--	26,085,562.30

被投资单位名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
国信证券收购的证券营业部	22,135,974.26	--	--	22,135,974.26
优科数码科技（惠州）有限公司	16,207,699.34	--	--	16,207,699.34
佛山南海国凯投资有限公司	12,188,319.72	--	--	12,188,319.72
国信证券收购国信期货有限公司	10,260,249.61	--	--	10,260,249.61
深圳市鹏海运电子数据交换有限公司	9,918,811.85	--	--	9,918,811.85
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	--	--	9,614,758.55
掌信彩通信息科技（中国）有限公司	154,436,232.14	--	--	154,436,232.14
其他	22,263,295.15	3,395,312.13	19,431,792.22	6,226,815.06
合计	5,260,389,655.28	230,284,019.18	19,431,792.22	5,471,241,882.24

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
深圳市美百年服装有限公司	2,167,341.21	--	--	2,167,341.21
深圳市深纺进出口有限公司	82,246.61	--	--	82,246.61
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	--	--	9,614,758.55
国信证券收购证券营业部	22,135,974.26	--	--	22,135,974.26
掌信彩通信息科技（中国）有限公司	154,436,232.14	--	--	154,436,232.14
合计	188,436,552.77	--	--	188,436,552.77

31、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020.6.30
信息化系统服务费	5,277,051.30	1,737,795.97	1,887,432.49	--	5,127,414.78
装修工程	152,187,164.03	106,636,062.17	76,702,425.43	5,149,044.04	176,971,756.73
改造工程	110,685,054.37	7,980.00	3,035,009.83	--	107,658,024.54
其他	307,695,151.51	75,381,542.42	33,852,090.42	-4,851.34	349,229,454.85
合计	575,844,421.21	183,763,380.56	115,476,958.17	5,144,192.70	638,986,650.90

32、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
内部交易未实现利润	2,656,358,803.99	10,633,083,352.54	2,218,622,093.64	8,878,885,207.22
资产减值准备	1,416,620,716.10	5,884,229,008.86	1,143,968,113.07	4,700,130,631.80
预提费用	976,600,776.88	3,913,161,458.64	1,209,527,188.83	4,838,108,755.22
可抵扣亏损	825,194,642.03	3,453,885,456.05	448,332,590.25	2,024,548,497.35
计提应付职工薪酬	780,859,176.99	3,125,358,257.57	823,945,990.12	3,296,150,203.91

深圳市投资控股有限公司

财务报表附注

2020年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
金融资产公允价值变动	183,433,072.49	733,732,290.13	157,028,959.34	628,225,674.20
递延收益	143,300,523.36	600,798,026.85	48,310,982.03	228,477,597.47
预计负债	102,201,401.10	408,805,604.38	54,487,473.65	217,949,894.60
合同暂估成本	5,150,970.73	20,603,882.91	5,150,970.73	20,603,882.91
计提风险准备金	2,498,318.00	9,993,272.00	5,057,404.80	20,229,619.18
房地产预售收入预计利润	18,266,711.83	73,066,847.32	150,548,695.40	602,194,781.60
其他	1,103,226,792.05	6,166,372,125.30	1,134,136,157.74	6,677,061,289.75
小计	8,213,711,905.55	35,023,089,582.55	7,399,116,619.60	32,132,566,035.21
二、递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	19,538,782,270.89	78,179,176,284.03	23,276,283,810.81	93,105,135,243.34
特许经营无形资产	958,846,050.03	3,857,228,120.65	867,418,016.00	5,257,078,884.85
交易性金融资产公允价值变动	44,647,916.00	178,592,405.73	104,415,438.16	503,853,616.48
其他权益工具投资公允价值变动	50,531,365.32	202,125,461.26	50,531,365.32	202,125,461.26
合并报表中实现利润	46,087,504.49	184,350,017.96	46,087,504.49	184,350,017.96
金融工具公允价值变动	298,834,272.27	1,237,253,198.98	527,535,565.82	2,241,982,687.53
分摊免租期收入所引起所得税时间差异	17,401,257.66	69,605,030.64	17,401,257.66	69,605,030.64
长期股权投资初始确认成本与计税基础的差异	15,520,923.34	62,083,693.36	19,412,980.34	77,651,921.36
固定资产加速折旧	1,469,174.45	33,710,845.80	11,398,230.34	45,592,921.37
其他	1,371,550,061.49	7,189,695,683.18	905,095,747.82	5,243,741,105.47
小计	22,343,670,795.94	91,193,820,741.59	25,825,579,916.76	106,931,116,890.26

33、其他非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
委托贷款	990,000,000.00	390,000,000.00
存出资本保证金	840,000,000.00	600,000,000.00
预付建设成本	408,264,333.05	600,213,508.76
抵债资产	362,111,304.40	100,894,092.94
电费补贴收入	243,686,491.91	183,953,028.10
预缴税费	140,083,577.34	208,307,551.04
应收融资租赁款	77,652,932.98	102,198,312.30
预付土地款	36,399,233.71	241,295,901.00
预付收购款	2,912,533.42	2,500,000,000.00
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
预付购房款	--	8,215,031.73
其他	736,445,747.36	1,347,082,036.42
合计	3,838,956,154.17	6,283,559,462.29

34、短期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
质押借款	4,031,099,556.60	4,010,686,894.37
抵押借款	12,295,507,856.52	10,458,355,237.00
保证借款	6,348,337,236.56	4,382,564,807.00
信用借款	8,160,503,009.68	6,490,654,358.96
委托借款	1,001,704,543.89	1,176,761,153.00
合计	31,837,152,203.25	26,519,022,450.33

35、拆入资金

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
银行拆入资金	--	300,024,166.67
转融通融入资金	3,038,390,654.37	5,121,564,009.20
合 计	3,038,390,654.37	5,421,588,175.87

36、交易性金融负债

项目	2020.6.30	2019.12.31
债券借贷	--	151,366,011.48
第三方在结构化主体中享有的权益	68,871,816.13	69,548,044.53
结构性票据	--	63,791,848.50
其他	46,286,429.26	--
合 计	115,158,245.39	284,705,904.51

37、衍生金融负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
利率互换合约	20,816,691.03	9,739,739.71
场外期权合约	160,537.24	359,170.00
股票期权	98,313,106.00	52,113,271.53
其他	76,400,813.92	10,492,016.00
合 计	195,691,148.19	72,704,197.24

38、应付票据

类别	2020.6.30	2019.12.31
商业承兑汇票	147,724,280.87	443,143,363.00
银行承兑汇票	11,573,637,261.44	11,697,097,267.50
合 计	11,721,361,542.31	12,140,240,630.50

39、应付账款

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内（含1年）	13,297,723,320.57	13,725,465,311.09
1至2年（含2年）	4,234,379,220.27	4,307,550,919.04
2至3年（含3年）	1,779,038,622.11	3,377,733,862.83
3年以上	367,085,397.39	336,980,042.08
合 计	19,678,226,560.34	21,747,730,135.04

40、预收款项

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内（含1年）	3,976,166,651.45	5,675,658,213.19
1年以上	400,597,622.55	4,652,066,214.90
合计	4,376,764,274.00	10,327,724,428.09

41、合同负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
预售定金及分期款	5,314,028,631.48	4,130,694,472.00
预收售房款	777,143,434.74	--
预收工程款	70,324,766.27	--
预收销售货款	1,272,834,287.03	--
预收服务款	104,409,596.72	--
预收培训费	22,783,337.69	--
其他	15,358,998.28	--
合 计	7,576,883,052.21	4,130,694,472.00

42、卖出回购金融资产款

项目	2020.6.30	2019.12.31
债券	48,574,309,563.54	42,073,729,380.47
证券交易所卖出回购	199,060,000.00	--
合计	48,773,369,563.54	42,073,729,380.47

43、代理买卖证券款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
个人客户	51,992,131,113.78	41,519,921,281.59
法人客户	7,810,967,827.56	5,067,536,179.41
合 计	59,803,098,941.34	46,587,457,461.00

44、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	6,088,234,294.02	6,847,641,377.19	7,824,999,656.69	5,110,876,014.52
离职后福利-设定提存计划	155,337,259.92	199,487,919.64	248,145,843.23	106,679,336.33
辞退福利	11,127,745.02	8,522,459.73	9,592,800.87	10,057,403.88
合计	6,254,699,298.96	7,055,651,756.56	8,082,738,300.79	5,227,612,754.73

(2) 短期薪酬

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	5,688,139,453.42	4,841,812,244.58	6,088,594,903.77	4,441,356,794.23
职工福利费	28,237,427.47	1,505,016,078.57	1,266,447,926.54	266,805,579.50
社会保险费	2,985,200.19	137,513,059.07	134,284,798.21	6,213,461.05
其中：医疗保险费	2,039,102.79	111,940,509.08	109,022,700.45	4,956,911.42
工伤保险费	409,313.25	1,176,961.51	1,389,368.77	196,905.99
生育保险费	193,788.97	9,338,695.36	9,024,961.96	507,522.37
其他	342,995.18	15,056,893.12	14,847,767.03	552,121.27
住房公积金	2,997,164.11	236,782,544.37	234,649,258.19	5,130,450.29
工会经费和职工教育经费	359,201,379.26	75,913,792.37	62,348,288.77	372,766,882.86
短期带薪缺勤	486,790.87	1,980,237.39	1,973,143.89	493,884.37
其他短期薪酬	6,186,878.70	48,623,420.84	36,701,337.32	18,108,962.22
合计	6,088,234,294.02	6,847,641,377.19	7,824,999,656.69	5,110,876,014.52

(3) 设定提存计划

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	5,221,171.88	123,999,685.70	122,109,933.65	7,110,923.93
失业保险费	181,821.35	1,185,242.44	1,116,936.93	250,126.86
企业年金缴费	79,097,764.69	73,914,310.22	102,984,924.37	50,027,150.54
其他	70,836,502.00	388,681.28	21,934,048.28	49,291,135.00
合计	155,337,259.92	199,487,919.64	248,145,843.23	106,679,336.33

45、应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31
企业所得税	3,121,106,079.84	5,852,453,908.74
土地增值税	1,864,720,052.18	2,919,170,418.11
增值税	275,466,726.48	408,920,583.17
个人所得税	105,273,670.36	169,183,007.81

项 目	2020.6.30	2019.12.31
房产税	38,190,691.15	8,448,073.30
城市维护建设税	16,399,975.05	24,591,914.85
教育费附加	10,617,406.79	15,486,279.29
土地使用税	4,171,038.14	2,219,505.70
印花税	4,170,873.26	13,215,164.41
堤围费	436,166.01	3,120,970.11
消费税	--	11,920,598.30
其他税费	605,317,399.56	339,856,655.63
合 计	6,045,870,078.82	9,768,587,079.42

46、其他应付款

类 别	2020.6.30	2019.12.31
应付利息	1,148,069,121.38	602,964,816.56
应付股利	944,767,088.55	42,363,777.87
其他应付款项	20,717,351,669.11	16,939,593,430.32
合 计	22,810,187,879.04	17,584,922,024.75

(1) 应付利息

项 目	2020.6.30	2019.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	203,133,163.35	118,575,071.71
企业债券利息	559,329,271.96	80,486,290.02
短期借款应付利息	3,167,099.85	6,355,721.54
其他利息	382,439,586.22	397,547,733.29
合 计	1,148,069,121.38	602,964,816.56

(2) 应付股利

项 目	2020.6.30	2019.12.31
招商局公路网络科技控股股份有限公司、广东省路桥建设发展有限公司及深圳高速公路股份有限公司的A股和H股其他股东	632,699,812.28	--
深圳远致富海三号投资企业（有限合伙）	111,981,467.74	--
深圳投控湾区发展有限公司公众股东	88,855,575.85	--
深圳市资本运营集团有限公司	61,813,686.88	--
深圳市中小企业服务署（中心）	16,040,589.19	14,182,341.58
其他	33,375,956.61	28,181,436.29
合计	944,767,088.55	42,363,777.87

(3) 其他应付款项

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内	14,294,035,071.77	11,560,543,659.08
1-2 年	4,254,308,789.78	4,147,865,352.09
2-3 年	1,348,552,856.64	900,454,950.92
3 年以上	820,454,950.92	330,729,468.23
合 计	20,717,351,669.11	16,939,593,430.32

47、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1 年内到期的长期借款	5,762,035,005.69	3,693,363,784.28
1 年内到期的应付债券	9,599,824,562.00	8,100,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	142,803,151.37	653.59
1 年内到期的租赁负债	124,604,771.84	--
合 计	15,629,267,490.90	11,793,364,437.87

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
信用借款	2,489,285,965.30	2,093,140,267.72
质押借款	1,653,146,282.53	902,642,639.23
抵押借款	301,925,369.66	496,665,658.00
保证借款	1,317,677,388.20	200,915,219.33
合 计	5,762,035,005.69	3,693,363,784.28

48、其他流动负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
短期融资券	19,534,993,698.63	15,040,692,213.11
收益凭证	17,179,530,014.01	4,002,630,610.99
存入担保保证金	1,122,332,667.05	725,559,961.07
担保赔偿准备	779,958,652.45	746,650,402.45
未到期责任准备	123,481,190.61	131,216,740.61
短期责任准备	62,137,056.33	62,137,056.33
代转销项税	29,579,094.98	--
其他	4,578,869,193.46	5,737,286,039.20
合 计	43,410,881,567.52	26,446,173,023.76

49、长期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
信用借款	27,311,434,953.54	19,676,056,861.81
抵押借款	13,084,295,332.14	12,414,071,244.38
质押借款	5,891,946,552.78	4,567,495,528.75
保证借款	3,499,442,228.73	7,848,662,436.58
小计	49,787,119,067.19	44,506,286,071.52
减：一年内到期的长期借款	5,762,035,005.69	3,693,363,784.28
合计	44,025,084,061.50	40,812,922,287.24

50、应付债券

项目	2020.6.30	2019.12.31
公司债券	60,483,260,629.76	58,944,142,246.00
中期票据	7,891,679,724.47	6,387,559,504.35
次级债券	4,312,580,137.54	693,907,727.00
收益凭证	3,657,167,883.96	3,676,075,792.67
境外人民币债券（注）	4,994,670,000.00	4,994,439,016.50
小计	81,339,358,375.73	74,696,124,286.52
减：一年内到期的应付债券	9,599,824,562.00	8,100,000,000.00
合计	71,739,533,813.73	66,596,124,286.52

注：境外人民币债券为子公司深国际发行的熊猫债券。

51、租赁负债

项目	2020.6.30	2019.12.31
租赁付款额	758,457,858.80	736,751,026.00
减：重分类至一年内到期的非流动负债	124,604,771.84	--
合计	633,853,086.96	736,751,026.00

52、长期应付款

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
长期应付款项	470,111,961.79	186,441,699.07	171,886,940.50	484,666,720.36
专项应付款	348,536,753.93	202,285,283.40	1,799,806.39	549,022,230.94
合计	818,648,715.72	388,726,982.47	173,686,746.89	1,033,688,951.30

(1) 长期应付款项

长期应付款项期末余额最大的前5项：

项目	期末余额
1.深港开放创新中心项目政府专项债	150,000,000.00
2.国开发展基金有限公司-珠海清华园	140,000,000.00
3.国开发展基金有限公司-力合双清	65,600,000.00
4.国开发展基金有限公司-南海国凯	50,000,000.00
5.北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资租赁款	30,177,952.03
合计	435,777,952.03

(2) 专项应付款

专项应付款期末余额最大的前5项:

项目	期末余额
1.产业转型升级专项资金	181,700,000.00
2.担保风险准备金	105,360,900.00
3.科技研发资金	72,000,000.00
4.罗湖区金融机构风险代偿资金池	50,000,000.00
5.原保税区管理局生活配套设施代建工程款	40,000,000.00
合计	449,060,900.00

53、长期应付职工薪酬

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
其他长期福利	--	105,824,300.00	--	105,824,300.00

54、预计负债

项目	2020.6.30	2019.12.31
未决诉讼	447,842,130.43	246,748,309.94
产品质量保证	31,350,816.30	--
对外提供担保	17,000,000.00	17,000,000.00
其他	11,400,385.65	16,800,000.00
合计	507,593,332.38	280,548,309.94

55、递延收益

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
租金减免	356,127,232.29	96,953,979.91	209,448,124.41	243,633,087.79
政府补助	827,045,640.18	1,214,392,074.23	128,151,502.65	1,913,286,211.76
合计	1,183,172,872.47	1,311,346,054.14	337,599,627.06	2,156,919,299.55

56、其他非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31
共济专项资金	5,244,109,589.03	5,177,986,111.11
未决赔款准备金	3,617,293,694.98	3,297,142,191.37
国信期货应付客户的保证金	7,247,767,037.78	6,571,062,476.49
补偿款项	--	386,409,655.44
房屋本体基金	11,841,425.22	13,215,811.13
代管担保资金	347,131,229.33	347,131,229.33
代管维修金	47,144,427.77	40,357,049.91
保证金	10,535,786.97	19,553,594.97
保险保障基金	10,278,960.35	13,803,347.75
长期责任准备金	2,292,834.46	1,925,666.59
风险准备金	--	82,618,310.60
其他	97,531,804.88	518,530,051.83
合 计	16,635,926,790.77	16,469,735,496.52

57、实收资本

投资者名称	2020.01.01		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	2020.6.30	
	投资金额 (万元)	所占比例 (%)			投资金额 (万元)	所占比例 (%)
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	2,764,900.00	100.00	--	--	2,764,900.00	100.00

58、其他权益工具

发行在外的金融工具	2020.01.01		本期增加	本期减少
	数量	账面价值	数量	账面价值
2015年第一期永续次级债券	5,000,000,000.00	1,676,500,000.00	--	--
优先永续证券	--	890,492,007.00	--	--
合计	5,000,000,000.00	2,566,992,007.00	--	--

(续上表)

发行在外的金融工具	本期减少		2020.6.30	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2015年第一期永续次级债券	5,000,000,000.00	1,676,500,000.00	--	--
优先永续证券	--	--	--	890,492,007.00
合计	5,000,000,000.00	1,676,500,000.00	--	890,492,007.00

59、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
政府划转资产	24,832,468,700.07	--	243,473,885.14	24,588,994,814.93
其他资本公积	5,330,911,028.87	2,173,001,934.98	108,882,995.54	7,395,029,968.31
合计	30,163,379,728.94	2,173,001,934.98	352,356,880.68	31,984,024,783.24

60、其他综合收益

项 目	2020.01.01 余额 (1)	本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	本期发生额		减：归属于 母其他综合 收益结转留 存收益(3)	税后归属于 少数股东	2020.6.30 余额 (4)=(1)+(2) - (3)
				减：所得税 费用	税后归属于母公 司(2)			
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	-19,499,345.74	-150,336,926.53	-30,670,140.58	-37,366,467.80	-27,507,617.01	--	-54,792,701.14	-47,006,962.75
1.重新计量设定受益 计划变动额	5,725,310.87	--	--	--	--	--	--	5,725,310.87
2.其他权益工具投资 公允价值变动	-25,224,656.61	-150,336,926.53	-30,670,140.58	-37,366,467.80	-27,507,617.01	--	-54,792,701.14	-52,732,273.62
二、将重分类进损益 的其他综合收益	69,980,540,081.56	-15,253,724,564.22	28,549,436.96	-3,599,438,179.17	-11,764,239,845.16	--	81,404,023.15	58,216,300,236.40
1.权益法下可转损益 的其他综合收益	1,693,739,739.81	-9,590,564.76	--	--	-6,226,198.16	--	-3,364,366.60	1,687,513,541.65
2.其他债权投资公允 价值变动	23,907,670.49	-30,422,185.97	21,737,496.89	-13,039,920.72	-13,116,856.25	--	-26,002,905.89	10,790,814.24
3.可供出售金融资产 公允价值变动损益	70,120,198,061.82	-15,100,466,757.78	--	-3,609,711,345.86	-11,539,542,307.81	--	48,786,895.89	58,580,655,754.02
4.其他债权投资信用 减值准备	13,314,312.74	100,064,289.72	6,811,940.07	23,313,087.41	23,450,634.63	--	46,488,627.61	36,764,947.37
5.外币财务报表折算 差额	-1,870,619,703.30	-213,309,345.43	--	--	-228,805,117.57	--	15,495,772.14	-2,099,424,820.88
其他综合收益合计	69,961,040,735.82	-15,404,061,490.75	-2,120,703.62	-3,636,804,646.97	-11,791,747,462.17	--	26,611,322.01	58,169,293,273.65

61、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积金	2,743,570,524.02	709,754,532.11	--	3,453,325,056.13
任意盈余公积金	2,504,736,454.83	709,754,532.11	--	3,214,490,986.94
合计	5,248,306,978.85	1,419,509,064.22	--	6,667,816,043.07

62、未分配利润

项目	2020年1-6月
本期期初余额	51,190,315,050.66
本期增加额	5,904,507,403.05
其中：本期净利润转入	5,904,507,403.05
其他调整因素	--
本期减少额	4,505,117,327.24
其中：本期提取盈余公积金额	1,419,509,064.22
本期分配现金股利金额	3,085,608,263.02
本期期末余额	52,589,705,126.47

63、营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1.科技金融板块	12,607,662,477.04	2,510,449,303.56	11,189,578,680.07	2,205,345,517.51
保险	2,289,379,210.26	1,699,635,756.99	2,230,094,566.14	1,572,047,174.26
担保	2,296,000,640.37	593,671,330.23	2,369,481,495.37	472,479,796.28
证券	7,928,534,029.07	217,142,216.34	6,530,780,840.81	160,818,546.97
股权投资	93,748,597.34	--	59,221,777.75	--
2.科技园区板块	13,622,152,173.16	7,483,522,089.17	12,534,427,076.82	7,839,058,491.40
房地产及园区开发	9,150,742,387.00	3,750,148,163.78	5,120,622,715.26	2,387,084,511.62
建筑施工	--	--	1,813,407,762.95	1,744,000,698.27
物流园区建设	4,022,522,715.16	3,459,836,335.52	4,970,082,191.57	3,300,752,554.96
园区租赁及运营	448,887,071.00	273,537,589.87	630,314,407.04	407,220,726.55
3.新兴产业与高端服务板块	65,944,982,742.82	62,406,568,071.14	59,906,242,856.01	55,679,888,220.07
高端服务	62,612,196,366.50	59,777,463,195.96	56,382,447,026.16	52,764,431,019.15
工业制造	2,259,413,613.26	1,765,608,375.32	2,290,322,896.64	1,945,276,004.23
规划设计	1,072,594,604.23	858,759,958.28	1,226,769,703.55	963,885,556.80
产业投资	778,158.83	4,736,541.58	6,703,229.66	6,295,639.89
合 计	92,174,797,393.02	72,400,539,463.87	83,630,248,612.90	65,724,292,228.98

尚未执行新收入准则的公司

营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1. 科技金融板块	4,679,128,447.97	2,293,307,087.22	11,189,578,680.07	2,205,345,517.51
保险	2,289,379,210.26	1,699,635,756.99	2,230,094,566.14	1,572,047,174.26
担保	2,296,000,640.37	593,671,330.23	2,369,481,495.37	472,479,796.28
证券	--	--	6,530,780,840.81	160,818,546.97
股权投资	93,748,597.34	--	59,221,777.75	--
2. 科技园区板块	7,679,912,058.05	3,088,432,722.39	7,564,344,885.25	4,538,305,936.44
房地产及园区开发	7,231,024,987.05	2,814,895,132.52	5,120,622,715.26	2,387,084,511.62
建筑施工	--	--	1,813,407,762.95	1,744,000,698.27
园区租赁及运营	448,887,071.00	273,537,589.87	630,314,407.04	407,220,726.55
3. 新兴产业与高端服务板块	4,943,258,390.29	4,258,773,552.97	59,906,242,856.01	55,679,888,220.07
高端服务	2,466,785,362.71	2,390,576,981.40	56,382,447,026.16	52,764,431,019.15
工业制造	1,403,100,264.52	1,004,700,071.71	2,290,322,896.64	1,945,276,004.23
规划设计	1,072,594,604.23	858,759,958.28	1,226,769,703.55	963,885,556.80
产业投资	778,158.83	4,736,541.58	6,703,229.66	6,295,639.89
合 计	17,302,298,896.31	9,640,513,362.58	78,660,166,421.33	62,423,539,674.02

已经执行新收入准则的公司

营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1. 科技金融板块	7,928,534,029.07	217,142,216.34	--	--
证券	7,928,534,029.07	217,142,216.34	--	--
2. 科技园区板块	5,942,240,115.11	4,395,089,366.78	4,970,082,191.57	3,300,752,554.96
房地产及园区开发	1,919,717,399.95	935,253,031.26	--	--
物流园区建设	4,022,522,715.16	3,459,836,335.52	4,970,082,191.57	3,300,752,554.96
3. 新兴产业与高端服务板块	61,001,724,352.53	58,147,794,518.17	--	--
高端服务	60,145,411,003.79	57,386,886,214.56	--	--
工业制造	856,313,348.74	760,908,303.61	--	--
合计	74,872,498,496.71	62,760,026,101.29	4,970,082,191.57	3,300,752,554.96

64、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
土地增值税	2,068,781,861.30	572,734,435.41
城市维护建设税	115,665,194.46	100,186,208.42
教育费附加	81,861,198.99	69,060,696.81

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
印花税	38,387,260.99	27,790,376.51
房产税	57,036,085.09	63,626,192.16
土地使用税	7,260,207.67	7,472,850.91
车船使用税	226,631.95	305,506.45
其他	23,491,555.43	27,544,975.79
合计	2,392,709,995.88	868,721,242.46

65、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,972,437,075.07	2,624,364,218.27
折旧费以及摊销费	250,406,384.90	154,559,913.54
业务经费	102,465,179.38	189,466,832.91
租赁费	48,151,155.14	130,697,974.84
通讯费	8,130,042.41	100,385,758.59
运输费	69,730,591.17	55,507,007.72
差旅费	48,885,256.04	70,919,326.66
广告费	72,562,675.98	70,971,125.30
营销费用	120,899,347.22	130,443,377.54
专业服务费	7,631,848.54	--
办公费用	95,811,956.55	50,240,180.19
业务招待费	8,734,252.83	--
其他	1,079,719,132.08	783,499,854.64
合计	4,885,564,897.31	4,361,055,570.20

66、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	1,446,397,739.53	1,522,838,242.32
折旧费及摊销费	323,879,688.94	283,468,031.06
办公费	98,004,998.94	114,467,964.51
业务招待费	53,625,674.18	55,445,659.76
专业服务费	121,875,657.54	117,422,140.14
税金	90,052.83	1,419,678.36
差旅费	21,372,516.60	36,028,522.87
水电费	14,651,019.10	14,161,881.33
其他	333,816,692.06	298,070,009.64
合计	2,413,714,039.72	2,443,322,129.99

67、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
人工费	185,945,584.46	134,031,757.89
外包课题科研费	683,705.63	--
材料费	29,994,911.64	10,336,994.88
办公费	1,594,968.05	3,047,934.90
折旧及摊销	10,977,651.93	4,185,336.38
租赁费	2,851,963.79	--
燃料动力费	3,484,543.38	1,097,951.42
差旅费	1,029,261.46	870,398.73
其他	44,184,387.62	62,213,875.92
合计	280,746,977.96	215,784,250.12

68、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用支出	2,402,941,865.02	2,369,068,740.80
减：利息收入	557,796,031.89	340,675,937.65
汇兑损益	50,687,149.38	-57,271,453.60
手续费及其他	65,849,121.43	223,369,191.83
合计	1,961,682,103.94	2,194,490,541.38

69、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	265,930,850.52	124,267,653.53
其他	58,943,755.60	25,510,186.77
合计	324,874,606.12	149,777,840.30

70、投资收益

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-515,344,967.45	668,625,139.36
处置长期股权投资产生的投资收益	198,360,479.29	437,856,966.43
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产在持有期间的投资收益	492,444.08	1,244,672.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	644,308,839.12	-4,659,811.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	22,030,732.86	192,111.90
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,375,651,402.71	794,219,822.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,112,187.82	7,896,269.71
交易性金融资产持有期间的投资收益（注）	17,528,111.70	--
债权投资持有期间的利息收益（注）	15,217,058.60	--

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年1-6月
其他权益工具持有期间取得的股利收入	2,383,287.04	--
其他债权投资处置收益（注）	--	--
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	82,194,340.00	--
其他	127,203,095.50	32,987,195.32
合 计	1,975,137,011.27	1,938,362,365.98

注：适用于执行新金融工具准则的子公司

71、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020年1-6月	2019年1-6月
交易性金融资产	213,851,782.29	--
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	47,257,580.55	42,445,394.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	4,838,794.27
交易性金融负债	-2,068,768.63	--
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	-7,518,573.60	--
其中：衍生工具产生的公允价值变动损益	--	--
其他	--	144,293,028.81
合计	251,522,020.61	186,738,423.08

72、信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-167,150,184.05	--
买入返售金融资产减值损失	-811,216,146.71	--
其他债权投资减值损失	-102,164,620.03	--
其他	-43,738,127.07	--
合计	-1,124,269,077.86	--

73、资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	54,006,228.83	-7,164,626.19
存货跌价损失	-116,084,058.98	-98,848,360.71
长期股权投资减值损失	--	-22,655,332.44
发放贷款及委托贷款减值损失	2,641,764.40	-2,122,014.41
融出资金坏账损失	--	-19,083,685.08
其他	-11,433,548.44	-44,907,912.94
合计	-70,869,614.19	-194,781,931.77

74、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得（损失以“-”号填列）	--	12,716,862.50
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	842,908.93	--
非货币性资产交换产生的利得（损失以“-”号填列）注	3,552,656,051.12	--
合计	3,553,498,960.05	12,716,862.50

注：本公司之子公司深圳市深国际西部物流有限公司（以下简称“西部物流”）于2017年与深圳市政府签订土地置换协议，约定深圳市政府以同等市场价值的地块换取西部物流在深圳前海开发区持有的土地。

依据上述协议，本期西部物流置换出账面净值合计为1.01亿元的土地，换入市场价值为36.52亿元的土地，差额约35.51亿元计入资产处置收益。

75、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入2020年1-6月非经常性损益的金额
资产报废利得	1,289,550.42	85,585.73	1,289,550.42
政府补助	51,942,922.99	39,471,662.36	51,942,922.99
罚款收入	550,919.62	3,510,634.89	550,919.62
无法支付的款项	117,103.55	115,387.55	117,103.55
土地置换权益	11,456,113.86	--	11,456,113.86
其他	39,294,376.28	68,925,519.39	39,294,376.28
合计	104,650,986.72	112,108,789.92	104,650,986.72

76、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入2020年1-6月非经常性损益的金额
幼教中心费用	21,152.00	273,051,781.93	21,152.00
未决诉讼计提的预计负债	190,855,709.78	136,289,800.40	190,855,709.78
税收滞纳金及罚款	4,866,863.62	2,270,013.28	4,866,863.62
公益性捐赠支出	41,341,011.00	403,605.22	41,341,011.00
非流动资产报废损失	287,331.59	355,934.57	287,331.59
非公益性捐赠支出	10,189,117.25	386,840.00	10,189,117.25
离退休人员费用	20,000.00	267.94	20,000.00
报废、毁损固定资产净损失	160,133.66	--	160,133.66
非常损失	4,670,208.56	--	4,670,208.56
企业员工安置及企业划转费用	253,477.05	--	253,477.05
其他	15,637,359.68	17,528,527.04	15,637,359.68
合计	268,302,364.19	430,286,770.38	268,302,364.19

77、所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	3,729,578,871.27	1,880,651,683.42
递延所得税费用	-694,232,217.82	38,656,117.07
合计	3,035,346,653.45	1,919,307,800.50

78、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,549,994,869.26	7,735,976,865.92
加: 资产减值损失	70,869,614.19	-120,071,211.24
信用减值损失	1,124,269,077.86	--
固定资产折旧	927,743,068.56	2,239,584,795.49
无形资产摊销	723,533,764.88	954,234,049.26
长期待摊费用摊销	115,476,958.17	110,078,470.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,553,498,960.05	-12,716,862.50
固定资产报废损失	287,331.59	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-251,522,020.61	-186,738,423.08
财务费用(收益以“-”号填列)	3,011,425,046.29	2,028,392,803.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,975,137,011.27	-1,938,362,365.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-255,592,419.10	15,362,874,797.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-438,639,798.72	-15,324,218,680.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,328,953,405.85	-11,779,135,392.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,606,707,956.95	-27,945,685,703.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,291,349,748.67	32,623,403,971.25
其他	--	13,832,972,092.13
经营活动产生的现金流量净额	10,511,895,827.02	17,580,589,205.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	145,129,066,647.67	101,227,029,353.37
减: 现金的期初余额	117,710,353,372.39	85,863,049,888.01
加: 现金等价物的期末余额	--	276,524,000.00
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,418,713,275.28	15,640,503,465.36

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020.6.30	2019.12.31
一、现金	145,129,066,647.67	117,710,353,372.39
其中：库存现金	19,586,615.14	13,594,950.34
可随时用于支付的银行存款	132,008,997,038.13	108,209,951,265.79
可随时用于支付的其他货币资金	5,291,666,456.97	2,693,857,221.27
结算备付金	7,808,816,537.43	6,792,949,934.99
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	145,129,066,647.67	117,710,353,372.39

九、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 8 月 28 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称华泽钴镍）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。公司自 2018 年 10 月 31 日起陆续收到相关案件材料，截至 2020 年 8 月 28 日，涉及国信证券的诉讼案件合计 3,300 件，涉案标的额合计 10.15 亿元，部分案件分别于 2019 年 8 月 1 日、2019 年 10 月 10 日和 2020 年 8 月 7 日一审开庭审理。成都中院对部分案件作出一审裁判，上述判决书目前尚未生效。四川省高级人民法院于 2020 年 7 月 7 日对部分案件二审开庭审理，目前尚未作出二审裁判。

(2) 本公司之子公司国信证券担任刚泰集团有限公司（“刚泰集团”）公开发行 2016 年公司债券（第二期）的主承销商及受托管理人。2018 年 11 月 3 日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，构成违约。海口农村商业银行股份有限公司（“海口农商行”）作为前述债券的投资者，向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付本金、利息及相关费用合计 1.07 亿元，并要求国信证券对刚泰集团的上述债务承担连带赔偿责任。截至 2020 年 8 月 28 日，此诉讼案件尚未开庭。

3、重大担保事项

(1) 母公司担保

被担保单位名称	与被担保单位关系	担保余额 (万元)	其中：逾期金 额(万元)	被担保 企业现状
深圳市特区建设发展集团有限公司	深圳市国资委控制	100,000.00	--	正常经营
深圳市特发泰科通信有限公司	深圳市国资委控制	1,896.78	--	正常经营

被担保单位名称	与被担保单位关系	担保余额 (万元)	其中：逾期金 额(万元)	被担保 企业现状
深圳市深越联合投资有限公司	本公司之子公司	15,202.60	--	正常经营
深圳投控国际资本基建有限公司	公司之子公司	372,380.41	--	正常经营
深投控国际资本有限公司	公司之子公司	478,214.35	--	正常经营
深圳市笋岗华润置地发展有限 公司	本公司之联营企业	63,000.00	--	正常经营
合 计		1,030,694.14	--	

(2) 子公司代被担保单位偿还且尚未收回的银行贷款担保

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之子公司担保集团代被担保单位偿还且尚未收回的银行贷款担保本息共计 125,823,300.00 元。

(3) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之子公司城建集团为其子公司银行借款提供担保，未到期的担保余额合计 6,817,598,100.00 元。

十、资产负债表日后事项

- 1、根据深圳市国资委《深圳市国资委关于深圳市赛格集团有限公司 42.85%股权无偿划转及相关事宜的通知》（深国资委函【2020】246 号），本公司之股东深圳市国资委将其持有的深圳市赛格集团有限公司 42.85%股权无偿划转至本公司。截止本财务报告批准报出日，相关工商登记信息变更已完成。
- 2、2020 年 7 月 6 日，本公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）发行结束，债券简称：20 深投 04，实际发行规模 15 亿元人民币，票面利率 3.18%，期限为 3 年。
- 3、2020 年 7 月 12 日，本公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）兑付本息合计人民币 1,567,650,000.00 元。
- 4、2020 年 8 月 18 日，本公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）发行结束，债券简称：20 深投 05，实际发行规模 20 亿元人民币，票面利率 3.50%，期限为 3 年。
- 5、2020 年 8 月 24 日，本公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）兑付本息合计人民币 1,929,376,990.74 元。
- 6、2020 年 7 月 13 日，本公司之子公司国信证券 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）兑付本息合计人民币 6,274,800,000.00 元。
- 7、2020 年 7 月 13 日，本公司之子公司国信证券 2020 年度第十期短期融资券发行结束，债券简称：20 国信证券 CP010，实际发行规模 30 亿元人民币，票面利率 2.60%，期限为 89 天。
- 8、2020 年 7 月 13 日，本公司之子公司国信证券非公开发行 2020 年永续次级债券（第一期）发行结束，实际发行规模 50 亿元人民币，票面利率 4.50%，在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变，若发行人不行使赎回权，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率。

- 9、2020年7月14日，国信证券股份有限公司2020年度第五期短期融资券兑付本息合计人民币3,011,219,178.08元。
- 10、2020年7月22日，国信证券股份有限公司2020年度第六期短期融资券兑付本息合计人民币3,511,909,589.04元。
- 11、2020年7月24日，本公司之子公司国信证券向本公司、云南合和(集团)股份有限公司、华润深国投信托有限公司等10个特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票1,412,429,377股，增加注册资本人民币1,412,429,377.00元，变更后的注册资本为人民币9,612,429,377.00元，应募集资金总额14,999,999,983.74元，减除发行费用人民币218,442,768.95元（不含增值税）后，募集资金净额为14,781,557,214.79元。其中，计入实收股本人民币1,412,429,377.00元，计入资本公积（股本溢价）13,369,127,837.79元。上述新增股份的登记托管及限售手续于2020年8月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，新股于2020年8月14日上市。
- 12、2020年8月13日，国信证券股份有限公司2020年度第七期短期融资券兑付本息合计人民币4,015,287,671.23元。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

股东	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	广东深圳	接受市政府授权代表国家履行出资人职责	100.00	100.00

本公司的最终控制方为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营企业或联营企业基本信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
联营企业						
中检集团南方测试股份有限公司	深圳市	深圳市	检测服务	40.00	--	40.00
深圳市特发集团有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易	19.49	--	19.49
南方基金管理股份有限公司	深圳市	深圳市	基金管理	30.00	--	30.00
华润深国投信托有限公司	深圳市	深圳市	信托	49.00	--	49.00
深圳市华晟达投资控股有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	22.23	--	22.23

4、本公司主要的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	本公司之子公司国信证券为基金合伙人
深圳市兰谷生态科技有限公司	其他关联方
深圳市捷宾实业发展有限公司	其他关联方
中国科技开发院有限公司	其他关联方
深圳巴士新能源有限公司	其他关联方
深圳市五洲宾馆有限责任公司	其他关联方
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	其他关联方
深圳市兰科植物保护研究中心	其他关联方
深圳人大干部培训中心有限公司	其他关联方
深圳市荔园酒店有限公司	其他关联方
深圳音乐厅运营管理有限责任公司	其他关联方
深圳大剧院运营管理有限责任公司	其他关联方
深圳市东鹏科技发展有限公司	其他关联方
深圳迎宾馆有限公司	其他关联方
华润深国投信托有限公司	其他关联方
深圳市特发集团有限公司	其他关联方
深圳云海酒店有限公司	其他关联方
深圳市粤剧团有限公司	其他关联方
深圳市法官培训中心有限公司	其他关联方
中国深圳对外贸易（集团）有限公司	其他关联方
深圳市笋岗华润置地发展有限公司	其他关联方
深圳巴士集团股份有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市燃气集团股份有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市人才安居集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市赛格集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市地铁集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市资本运营集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市振业（集团）股份有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市国际招标有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市信息管线有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市路桥建设集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市城市交通规划设计研究中心有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市智多兴投控科技有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市深超科技投资有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市怡亚通投资控股有限公司	子公司怡亚通之非控股股东

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
应收账款	南方基金管理股份有限公司	2,515,637.05	2,483,979.59
应收账款	深圳巴士集团股份有限公司	--	4,287,647.36
应收账款	深圳市星链供应链云科技有限公司	--	3,277,497.00
应收账款	国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	11,934,426.23	--
应收账款	华润深国投信托有限公司	1,479,889.68	1,556,854.09
应收账款	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	1,495,890.41	--
其他应收款	消费杂志社有限公司	--	11,564,181.03
其他应收款	深圳市粤剧团有限公司	16,000,000.00	14,000,000.00
其他应收款	深圳迎宾馆有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
其他应收款	深圳云海酒店有限公司	18,900,000.00	16,500,000.00
其他应收款	深圳市星链供应链云科技有限公司	--	20,510,195.00
其他应收款	深圳市法官培训中心有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00
其他应收款	深圳市赛格集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	48,500,000.00	48,500,000.00
其他应收款	中国深圳对外贸易（集团）有限公司	355,879,674.83	367,865,631.92

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
预收账款	深圳市兴港源加油站有限公司	--	1,058,490.54
应付利息	深圳市怡亚通投资控股有限公司	--	2,711,658.00
应付账款	四川天原怡亚通供应链有限公司	--	32,330,977.00
应付账款	深圳市星链供应链云科技有限公司	--	15,016,379.00
应付账款	山东交运怡亚通供应链管理有限公司	--	38,990,639.00
应付票据	广西融桂怡亚通供应链有限公司	--	103,000,000.00
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司	--	65,983,879.45
其他应付款	深圳迎宾馆有限公司	44,562,250.39	39,938,386.65
其他应付款	深圳迎宾馆有限公司	3,319,594.88	3,319,594.88
其他应付款	深圳市怡亚通投资控股有限公司	--	1,181,676.00
其他应付款	深圳五金矿产进出口公司	1,200,972.52	--
其他应付款	深圳市振业（集团）股份有限公司	2,127,250.54	2,127,250.54
其他应付款	深圳市工纺大厦物业管理有限公司	5,774,973.49	--
其他应付款	深圳市金源实业有限公司	6,610,614.16	--
其他应付款	深圳轻工业品进出口公司	9,173,469.11	--
其他应付款	深圳市荔园酒店有限公司	25,697,014.12	28,920,802.25

深圳市投资控股有限公司

财务报表附注

2020 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
其他应付款	深圳大剧院运营管理有限责任公司	26,719,821.06	26,228,232.51
其他应付款	深圳外贸兴业贸易公司	29,879,984.58	--
其他应付款	深圳市兰谷生态科技有限公司（原深圳市梧桐山苗圃总场有限公司）	29,997,434.73	27,186,428.58
其他应付款	深圳音乐厅运营管理有限责任公司	41,486,451.91	43,818,160.50
其他应付款	深圳市兰科植物保护研究中心	50,046,833.89	54,238,557.66
其他应付款	深圳人大干部培训中心有限公司	63,637,546.37	75,166,996.43
其他应付款	深圳土畜产茶叶进出口有限公司	71,290,741.15	--
其他应付款	中国深圳对外贸易（集团）有限公司	155,710,198.42	--
其他应付款	深圳市人杰投资发展有限公司	113,442,142.89	--
其他应付款	深圳市五洲宾馆有限责任公司	132,486,527.87	195,690,850.02
其他应付款	深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	140,148,236.69	162,545,146.29
其他应付款	深圳市资本运营集团有限公司	1,000,000,000.00	--
其他应付款	深圳市东鹏科技发展有限公司	21,410,448.64	21,410,448.64
其他应付款	深圳南国影联股份有限公司	4,228,116.38	4,228,116.38

深圳市投资控股有限公司

2020 年 8 月 28 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2020年02月04日



会计师事务所 执业证书

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书序号：NO. 019877

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名 称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号安联广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13



发证机关：

北京市财政局

二〇一二年三月一日

中华人民共和国财政部制