

**深圳资产管理有限公司公司债券半年度报告
(2024 年)**

2024 年 08 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、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。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目 录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	6
一、公司基本信息	6
二、信息披露事务负责人基本信息	6
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	6
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	8
五、公司独立性情况	8
六、公司合规性情况	10
七、公司业务及经营情况	10
第二节 公司信用类债券基本情况	15
一、公司债券基本信息	15
二、公司债券募集资金情况	18
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况	21
四、增信措施情况	21
第三节 重大事项	22
一、审计情况	22
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	22
三、合并报表范围变化情况	22
四、资产情况	22
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	22
六、负债情况	23
七、重要子公司或参股公司情况	24
八、报告期内亏损情况	25
九、对外担保情况	25
十、重大未决诉讼情况	25
十一、信息披露事务管理制度变更情况	25
第四节 向普通投资者披露的信息	26
第五节 财务报告	27
一、财务报表	27
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	40
第七节 备查文件	41
附件一、其他附件	43

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、深圳资产	指	深圳资产管理有限公司
控股股东、深投控	指	深圳市投资控股有限公司
实际控制人、深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2024 年 1-6 月
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司、登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司章程》	指	现行有效的《深圳资产管理有限公司公司章程》
《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》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
工作日	指	全国商业银行的对公营业日
交易日	指	债券流通转让的证券交易所交易日
法定节假日、休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括中华人民共和国香港特别行政区、中华人民共和国澳门特别行政区和中华人民共和国台湾省的法定节假日和/或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	深圳资产管理有限公司
中文简称	深圳资产
外文名称（如有）	Shenzhen Asset Management Co.,Ltd.
外文名称缩写（如有）	-
法定代表人	姚飞
注册资本（万元）	415,000
实缴资本（万元）	415,000
注册地址	深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路 5016 号蔡屋围京基一百大厦 A 座 7001（70 层整层）
办公地址	深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路 5016 号蔡屋围京基一百大厦 A 座 7001（70 层整层）
邮政编码	518001
公司网址（如有）	www.szamc.net
电子信箱	luozijian@szamc.net

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	项建国
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	副总经理
联系地址	深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路 5016 号蔡屋围京基一百大厦 A 座 7001（70 层整层）
电话	0755-26592998
传真	-
电子信箱	xiangjianguo@szamc.net

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

名称	深圳市投资控股有限公司
主要业务	一般经营项目是：银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权的投资与并购；在合法取

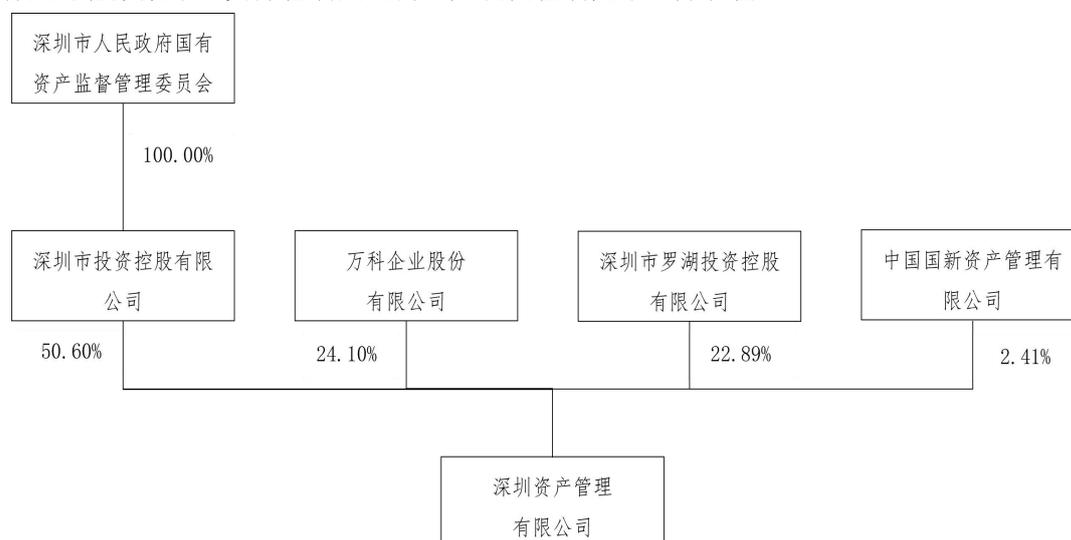
	得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务（以上经营范围根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）。
资信情况	资信情况良好。
对发行人的持股比例（%）	50.6
相应股权（股份）受限情况	所持股权无受限情况
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	截至 2024 年 6 月末，深圳市投资控股有限公司主要资产规模约为 11,577.17 亿元；受限资产规模约为 2,035.79 亿元。

2、实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	-
资信情况	-
对发行人的持股比例（%）	50.6
相应股权（股份）受限情况	所持股权无受限情况
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	-

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（二） 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
姚飞	董事长、总经理	董事、高级管理人员
孙明辉	董事	董事
朱旭	董事	董事
丁艺斌	董事	董事
胡自洲	董事	董事
张满华	董事	董事
李平	董事	董事
高建辉	监事会主席	监事
刘欣怡	监事	监事
刘继东	监事	监事
项建国	副总经理	高级管理人员
董立松	副总经理	高级管理人员
赵正阳	副总经理	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

五、公司独立性情况

（一）独立性情况

发行人具备完整、规范的经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人完全分开，独立运作。

1. 业务经营独立

发行人业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，实行独立核算、自主经营、自负盈亏；具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动；已按照分工协作和职权划分建立起完整的组织体系；能够顺利组织开展相关业务，独立从事业务经营活动，在主营业务范围内对控股股东（实际控制人）及其关联企业不存在依赖关系。

2. 人员独立

公司设立了董事会、监事会，并聘请了高级管理人员。公司的人员任职严格遵守法律、法规和公司章程的规定，发行人的劳动、人事及工资管理完全独立。

3. 资产独立

发行人与控股股东、实际控制人在资产所有权方面产权关系明确，资产独立登记、建账、核算和管理。发行人不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4. 机构独立

发行人设立了健全的组织机构体系，建立规范的现代企业制度。发行人组织机构健全，运作正常有序，能正常行使经营管理职权。发行人与控股股东或实际控制人完全分开运作，能够做到依法行使各自职权，不存在混合经营、合署办公的情形，具有良好的机构独立性。

5. 财务独立

发行人设有独立的资金财务管理体系，配备了专职的财务人员，并建立了独立会计核算账套和财务管理制度。发行人独立做出财务决策和安排，独立核算；开设有独立的银行账户，依法单独纳税；发行人财务机构负责人和财务人员由发行人独立聘用和管理。

综上所述，发行人在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，发行人具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（二）关联交易安排

1. 决策权限

公司董事会负责审议批准公司与任何股东或股东关联方之间进行的金额低于净资产 20%且低于 10 亿元的关联交易及制定公司的关联交易制度，董事会也可以根据公司的经营管理情况将其权限范围内的关联交易授权给总经理批准；股东会负责批准董事会权限以外的关联交易事项。

2. 决策程序

公司制定了与关联交易相关的工作细则，董事会授予总经理审议批准董事会权限范围内（公司与下属企业合并计算）与公司任何股东或股东关联方之间进行的收购处置、收购重组、市场化债转股、资

产证券化等经营范围内的业务相关的关联交易项目。工作细则要求总经理在研究该等事项时应及时向董事长汇报，行使相关职权需报董事长审批。

3. 定价机制

发行人关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：

- (1) 交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；
- (2) 交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；
- (3) 除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；
- (4) 关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；
- (5) 既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

(一) 公司业务情况

1. 业务范围

发行人经营范围：收购、受托经营金融机构、地方金融机构、互联网金融机构和非金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；在不良资产业务项下，追偿本外币债务，对收购本外币不良资产所形成的资产进行租赁、置换、转让与销售；本外币债权转股权及阶段性持股；对外投资；资产管理；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问，金融信息咨询，资产及项目评估；经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；破产管理；接受其他金融机构、企业的委托，管理和处置不良资产；经国家有关部门批准的其他业务。

2. 主营业务情况

发行人系深投控发起组建的地方资产管理公司，属于深圳市第二家地方资产管理公司，战略定位明确，以传统不良资产收购处置为基础，同时积极以互联网金融、地方金融机构风险化解及民营科创企业纾困等创新业务为特色进行业务拓展，旨在化解区域风险、维护信用环境、服务实体经济。

2023年8月24日，国家金融监督管理总局办公厅批复同意深圳市属国企深圳资产管理有限公司在广东省内开展金融企业不良资产批量收购业务。发行人具备在广东省内开展金融企业不良资产批量收购业务资格。

目前发行人的主要业务板块包括不良资产业务（不良资产处置与经营类业务、不良资产重组类业务）、资产证券化业务以及其他业务（主要包括上市公司纾困项目、通过基金公司参与不良资产项目获取收益、顾问类业务等）。

3. 经营模式

（1）不良资产业务

发行人的不良资产业务为公司的基石业务，主要分为：①不良资产处置与经营类业务；②不良资产重组类业务。

不良资产处置与经营类业务：主要业务特征是发行人按债权本息的一定折扣收购不良债权资产，在收购不良资产后，对其进行分类管理、经营、追偿和处置，以期回收现金或沉淀资产，实现资产保值、增值。

不良资产重组类业务：主要业务特征是发行人针对面临暂时性流动性困难、经济困难的企业所持有的违约债务或问题资产，运用债务重组、资产重组、股债投资、资源整合等手段，帮助企业优化资产及负债结构，摆脱经营与财务困境，恢复生产经营能力和偿债能力并提升企业价值，发行人在该过程中通过重组补偿金形式实现收益。

（2）资产证券化业务

资产证券化业务是发行人使用自有资金参与的主动投资业务，投资标的主要为底层资产优质、抗风险波动能力较强且管理人业内口碑良好的资产证券化产品。

（3）其他业务

主要为发行人参与上市公司纾困项目，或通过基金公司参与不良资产项目获取收益。其次，发行人开展并落地少量顾问类业务。发行人股东方系统内的企业存在一些历史遗留不良债务，此类债务违约时间较长，债权债务关系相较原始记录存在较大变化与不确定性。出于降低未知风险的考虑，发行人以第三方中间机构的形式出面介入，通过向股东提供历史债务梳理与回购谈判等服务收取一定的财务顾问费。此外，发行人子公司深圳共赢资产管理有限公司作为网贷资产处置整体解决方案的提供者和重要参与者，为 P2P 网贷平台资产处置提供专业服务。

4. 业务发展目标

深圳资产以“专业，重塑价值”为宗旨，以“化解区域风险、维护信用环境、服务实体经济”为使命，努力成为地方金融发展的“稳定器”和“安全网”。公司以传统不良资产收购处置为基础，以互联网金融、地方金融机构风险化解及民营科创企业纾困等创新业务为特色，立足深圳，辐射港澳大湾区。

未来深圳资产将以“十四五”规划为战略指引，培育“投行化、基金化、生态化”三大能力体系，做快不良资产收购处置业务，做专收购重组业务，做精另类投资业务，做稳政策性业务，最终成长为国内领先、湾区一流且在专业领域独树一帜的特殊资产管理公司。

5. 行业状况

近年来，在我国经济结构调整和转型升级过程中，不良资产管理行业已发展成为金融市场中不可或缺的“生力军”。不良资产管理公司业务范围覆盖面广，以金融不良资产的收购与处置为主业，兼具债权和股权投资业务，同时部分资产管理公司取得了担保、租赁等其他金融行业牌照，基本能够全面参与金融业务，因此在服务供给侧结构性改革以及防范和化解金融风险等方面对我国经济发展产生重大影响。

当前我国经济发展所面临的内外部条件存在较大的不确定性，在全球市场波动的影响下，经济下行压力加大。绝大部分企业经营压力有所增加，尤其是中小企业遇到的压力更大，已经有部分企业出现了经营危机，预计未来银行不良资产规模增速将会加快。商业银行不良资产供给也会延续之前所表现出的一些结构性特征，以部分城商行以及农商行为代表的中小型银行不良资产生成要快于大中型银行，东部沿海地区不良资产生成要多于中西部地区。同时信托不良资产、融资租赁不良资产、违约信用债、小贷

不良资产、企业应收账款等类型不良资产预计也会呈现出持续增长的态势，从小众逐渐向规模化发展，市场供给类型进一步多元化。

总体看，整体不良资产存量充沛，不良资产管理行业未来发展空间较大。

6. 发行人行业地位

发行人系深投控发起组建的地方资产管理公司，经市政府批准设立，为深圳市第二家地方资产管理公司，战略定位明确，旨在化解区域风险、维护信用环境、服务实体经济。同时，发行人还将借助地方政府的地缘优势以及与股东的业务协同，为企业提供多元化的综合金融服务。

7. 面临主要竞争情况

随着第五家全国性资产管理公司银河资产以及金融资产投资公司（AIC）的陆续成立，以及外资 AMC 的加入，不良资产市场逐步演变为“五大+地方+AIC+民营”的多元化市场竞争格局。目前，持牌机构共计 60 家，非持牌机构数量在数百家之上，一个较为完善的市场格局基本形成，一二级市场的分割格局在短期内仍会维持。近几年市场参与者不断增加，特别是以国内民营及外资为主的力量逐渐增强，再加上四大资产公司回归主业，可以预计未来市场竞争将进一步加剧，尤其是在二级市场的竞争会更加激烈。资产包价格预计会随着外部环境变化以及行业内部竞争而更加具有不确定性，如何预测价格走势将是一个较高的挑战，因地制宜，因包而定的聚焦精准策略也许会成为一种趋势。

发行人控股股东为深圳市投资控股有限公司，是深圳市重要的国有资本投资公司，地处经济高度发达的深圳，并且有国家粤港澳大湾区和建设中国特色社会主义先行示范区的政策支持，具有强大股东背景、人才优势、良好的融资能力等竞争优势。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
不良资产重组类业务	16,032.89	-51.58	79.41	13,010.4	-12.83	71.58	18.85	-36.08	150.08
不良资产处置与经营类业务	189.13	-94.89	0.94	4,103.99	197.99	22.58	-2,069.93	-2,132.7	-194.39

资产证券化类业务	3,583.59	11.94	17.75	685.48	9.74	3.77	80.87	0.38	143.9
其他类业务	384.68	-71.72	1.91	376.45	-21.03	2.07	2.14	-62.82	0.41
合计	20,190.29	-51.2	100	18,176.32	4.44	100	9.97	-47.96	100

业务收入、成本等指标同比变动达 30%以上的情况说明：

(1) 2024 年 1-6 月，公司不良资产重组类业务收入同比下降 51.58%，毛利率同比下降 36.08%，主要是由于不良资产收购重组类项目陆续退出或者转变重组方式所致；

(2) 2024 年 1-6 月，公司不良资产处置与经营类业务收入同比下降 94.89%，主要是由于不良资产处置与经营类业务回款具有不可预见性，回款同比减少所致；成本同比增长 197.99%，主要是由于不良资产处置与经营类业务投放增加、分摊的资金成本增加所致；

(3) 2024 年 1-6 月，公司其他类业务收入同比下降 71.72%，毛利率同比下降 62.82%，主要是由于其他类业务减少、收入减少所致。

2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	24 资产 04
债券代码	148701.SZ
债券名称	深圳资产管理有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2024 年 04 月 16 日
起息日	2024 年 04 月 19 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 19 日
债券余额 (亿元)	2
票面利率 (%)	2.89
还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、询价成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 资产 03
债券代码	148700.SZ
债券名称	深圳资产管理有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2024 年 04 月 16 日
起息日	2024 年 04 月 19 日
最近回售日	
到期日	2027 年 04 月 19 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	2.64
还本付息方式	每年付息 1 次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 资产 01
债券代码	148671.SZ
债券名称	深圳资产管理有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公

	司债券(第一期)(品种一)
发行日	2024年03月25日
起息日	2024年03月28日
最近回售日	
到期日	2027年03月28日
债券余额(亿元)	8.5
票面利率(%)	2.79
还本付息方式	每年付息1次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种: 人民币

债券简称	23资产01
债券代码	133450.SZ
债券名称	深圳资产管理有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2023年03月10日
起息日	2023年03月15日
最近回售日	

到期日	2026 年 03 月 15 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	3.40
还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	24 资产 03、24 资产 04
债券代码	148700.SZ、148701.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	12
募集资金约定用途	将不低于 70%募集资金用于偿还公司本部及子公司有息债务，剩余用于补充流动资金或其他符合有关法律法规的用途
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	7.52
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）

募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	7.52
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	4.48
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序，以及该程序是否符合募集说明书的约定	已履行发行人内部审议流程，符合募集说明书约定
变更募集资金用途的信息披露情况	发行人已于 2024 年 7 月 4 日公告《深圳资产管理有限公司关于调整“24 资产 03”和“24 资产 04”募集资金用途的公告》
变更后的募集资金用途及其合法合规性（如为专项品种，需说明是否仍符合专项品种债券要求）	变更后募集资金用于偿还公司有息债务，调整程序及调整后的募集资金用途合法合规
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 资产 01
债券代码	148671.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	8.5
募集资金约定用途	将不低于 70%募集资金用于偿还公司本部及子公司有息债务，剩余用于补充流动资金或其他符合有关法律法规的用途
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	8.5
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	8.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	

是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 资产 01
债券代码	133450.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	9
募集资金约定用途	全部用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	9
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	9
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

(一) 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

(二) 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

四、增信措施情况

适用 不适用

第三节 重大事项

一、审计情况

本公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

(一) 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
交易性金融资产	收购的不良债权、资产证券化份额、股票收益权和结构性存款
一年内到期的非流动资产	一年内到期的重组类业务债权投资

截至报告期末，发行人合并报表范围不存在期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目。

(二) 资产受限情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内不存在受限资产。

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 0 万元；报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，收回 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 0%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款和资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

(一) 有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 955,026.32 万元和 1,044,286.36 万元，报告期内有息债务余额同比变动 9.35%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	94,829.36	217,402.53	434,359.66	746,591.55	71.49%
公司信用类债券	0	0	2,166.26	294,526.17	296,692.43	28.41%
非银行金融机构贷款	0	1,002.38	0	0	1,002.38	0.1%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	95,831.74	219,568.79	728,885.83	1,044,286.36	100%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 295,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 955,026.32 万元和 1,044,286.36 万元，报告期内有息债务余额同比变动 9.35%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	94,829.36	217,402.53	434,359.66	746,591.55	71.49%
公司信用类	0	0	2,166.26	294,526.17	296,692.43	28.41%

债券						
非银行金融机构贷款	0	1,002.38	0	0	1,002.38	0.1%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	95,831.74	219,568.79	728,885.83	1,044,286.36	100%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 295,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

(二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

(三) 负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30% 的主要负债项目：

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
应付债券	294,526.17	26.91	89,866.24	227.74	主要系报告期内新增发行公司债券所致

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

截至报告期末，不存在单个子公司的净利润或者对单个参股公司的投资收益占发行人合并报表范围净利润达到 20% 以上的情况。

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 0 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度发生变更的情况：

2024 年 5 月，公司董事会审议通过《深圳资产管理有限公司信用类债券信息披露事务管理制度（2024 年修订）》，就信息披露事务管理、信息披露资料的档案管理等事项进行了完善。变更后，公司信息披露管理制度包括信息披露的基本原则和一般规定、信息披露事务管理、信息披露事务的职责、对外信息披露的程序、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、保密措施等内容；报告期内，公司变更信息披露事务管理制度不会对投资者合法权益造成重大不利影响。

第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第五节 财务报告

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,436,005,083.67	858,136,977.2
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,121,938,941.57	5,737,572,620.82
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	140,034,362.47	91,115,334.94
应收款项融资		
预付款项	1,387,627.33	2,099,831.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,645,488.19	58,624,643.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,078,887,857.86	6,406,137,763.78
其他流动资产	16,286,945.86	10,785,331.7
流动资产合计	14,872,186,306.95	13,164,472,503.4
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	432,286,352.58	1,198,761,733.82
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	465,000,000	465,000,000
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	862,388.5	1,070,005.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,407,001.07	17,345,038.81
无形资产	1,804,785.4	2,120,934.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,745,443.54	8,053,627.58
递延所得税资产	197,242,274.72	184,195,329.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,115,348,245.81	1,876,546,669.5
资产总计	15,987,534,552.76	15,041,019,172.9
流动负债：		
短期借款	523,164,727.78	460,200,666.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,166,165.76	2,453,221.58
预收款项		
合同负债	9,737,338.48	1,754,055.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,988,324.93	18,777,421
应交税费	4,137,183.98	7,158,289.54
其他应付款	156,537,995.56	201,731,733.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,642,578,406.99	2,723,076,944.76
其他流动负债	36,730,122.95	31,434,303.32
流动负债合计	3,383,040,266.43	3,446,586,635.15
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	4,343,596,597.43	5,479,448,808.07
应付债券	2,945,261,661.53	898,662,449.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,083,526.45	9,069,973.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	271,511,873.1	196,215,467.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,563,453,658.51	6,583,396,699.08
负债合计	10,946,493,924.94	10,029,983,334.23
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,150,000,000	4,150,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,265,554.87	124,265,554.87
一般风险准备		
未分配利润	766,775,072.95	736,770,283.8
归属于母公司所有者权益合计	5,041,040,627.82	5,011,035,838.67
少数股东权益		
所有者权益合计	5,041,040,627.82	5,011,035,838.67
负债和所有者权益总计	15,987,534,552.76	15,041,019,172.9

法定代表人：姚飞；主管会计工作负责人：项建国；会计机构负责人：邓琦

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,408,487,050.67	831,750,941.23
交易性金融资产	6,121,938,941.57	5,846,983,894.88
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	139,416,249.19	88,615,334.94
应收款项融资		
预付款项	1,340,923.33	1,853,444.21
其他应收款	63,658,728.19	44,572,749.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,078,887,857.86	6,406,137,763.78
其他流动资产	16,248,925.78	10,785,331.7
流动资产合计	14,829,978,676.59	13,230,699,460.61
非流动资产：		
债权投资	432,286,352.58	1,089,350,459.76
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	520,000,000	520,000,000
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	819,308.8	1,009,906.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,407,001.07	17,345,038.81
无形资产	1,804,785.4	2,120,934.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,745,443.54	8,053,627.58
递延所得税资产	196,984,247.77	183,937,302.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,170,047,139.16	1,821,817,269.13
资产总计	16,000,025,815.75	15,052,516,729.74
流动负债：		
短期借款	523,164,727.78	460,200,666.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,166,165.76	1,998,875.35
预收款项		

合同负债	8,688,400	0
应付职工薪酬	5,975,567.88	16,508,589.82
应交税费	3,992,544.4	5,348,599.27
其他应付款	175,348,242.85	226,542,810.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,642,578,406.99	2,723,076,944.76
其他流动负债	36,730,122.95	31,434,303.32
流动负债合计	3,400,644,178.61	3,465,110,789.62
非流动负债：		
长期借款	4,343,596,597.43	5,479,448,808.07
应付债券	2,945,261,661.53	898,662,449.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,083,526.45	9,069,973.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	271,253,846.15	195,957,440.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,563,195,631.56	6,583,138,672.13
负债合计	10,963,839,810.17	10,048,249,461.75
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,150,000,000	4,150,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,265,554.87	124,265,554.87
未分配利润	761,920,450.71	730,001,713.12
所有者权益合计	5,036,186,005.58	5,004,267,267.99
负债和所有者权益总计	16,000,025,815.75	15,052,516,729.74

（三）合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	201,902,951.98	413,755,830.07
其中：营业收入	201,902,951.98	413,755,830.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,445,838.45	185,700,719.7
其中：营业成本	181,763,181.25	174,035,278.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,060,552.66	2,246,420.92
销售费用		
管理费用	23,165,587.49	23,712,120.87
研发费用		
财务费用	-10,543,482.95	-14,293,101.01
其中：利息费用	395,607.72	634,065.63
利息收入	10,956,453.92	14,940,372.13
加：其他收益	50,071,073.7	14,462,682.16
投资收益（损失以“-”号填列）	23,503,968.92	30,180,775.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,453,260.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
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）	306,123,660	236,217,323.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,562,081.21	-198,632,977.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	328,593,734.94	310,282,913.49

加：营业外收入		
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	328,593,734.94	310,282,913.49
减：所得税费用	81,641,146.89	77,948,437.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	246,952,588.05	232,334,475.84
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	246,952,588.05	232,334,475.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	246,952,588.05	232,334,475.84
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	246,952,588.05	232,334,475.84
归属于母公司所有者的综合收	246,952,588.05	232,334,475.84

益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-元，上期被合并方实现的净利润为：-元。

法定代表人：姚飞；主管会计工作负责人：项建国；会计机构负责人：邓琦

（四）母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	200,532,903.87	408,804,232.78
减：营业成本	179,957,147.78	169,879,635.3
税金及附加	1,060,549.31	2,250,772.44
销售费用		
管理费用	21,676,006.42	21,970,345.59
研发费用		
财务费用	-10,509,936.28	-14,070,723.58
其中：利息费用	395,607.72	634,065.63
利息收入	10,921,644.35	14,717,355.35
加：其他收益	50,065,670.25	14,459,733.91
投资收益（损失以“-”号填列）	23,503,968.92	30,180,775.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,453,260.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	306,123,660	235,831,603.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,562,081.21	-198,247,257.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	330,480,354.6	310,999,057.9

加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	330,480,354.6	310,999,057.9
减：所得税费用	81,613,818.11	77,946,654.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	248,866,536.49	233,052,403.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	248,866,536.49	233,052,403.56
（二）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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	248,866,536.49	233,052,403.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	290,617,421.18	901,517,957.05
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		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		3,465.37
收到其他与经营活动有关的现金	313,856,433.54	109,115,858.04
经营活动现金流入小计	604,473,854.72	1,010,637,280.46
购买商品、接受劳务支付的现金	102,604,558.42	1,306,060,000
客户贷款及垫款净增加额		
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,652,420.34	31,026,766.36
支付的各项税费	32,275,402.4	118,460,878.57
支付其他与经营活动有关的现金	269,094,011.17	117,965,898.4
经营活动现金流出小计	436,626,392.33	1,573,513,543.33
经营活动产生的现金流量净额	167,847,462.39	-562,876,262.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		400,000,000
取得投资收益收到的现金		30,153,329.1
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流入小计		430,153,329.1
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,220,000
投资支付的现金		325,000,000
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		
支付其他与投资活动有关的现金	145,000,000	
投资活动现金流出小计	145,000,000	326,220,000
投资活动产生的现金流量净额	-145,000,000	103,933,329.1
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,659,936,100	2,459,360,263.33
发行债券收到的现金	2,050,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,709,936,100	2,459,360,263.33
偿还债务支付的现金	2,809,056,855.3	2,373,578,763.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,850,251.62	312,787,235.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,765,406.77	1,898,000
筹资活动现金流出小计	3,156,672,513.69	2,688,263,999.15
筹资活动产生的现金流量净额	553,263,586.31	-228,903,735.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	576,111,048.7	-687,846,669.59
加：期初现金及现金等价物余额	856,258,965.57	1,838,230,486.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,432,370,014.27	1,150,383,817.28

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	288,105,965.85	899,261,957.05
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	313,640,008.1	108,821,195.22
经营活动现金流入小计	601,745,973.95	1,008,083,152.27
购买商品、接受劳务支付的现金	102,604,558.42	1,306,060,000
支付给职工以及为职工支付的现金	27,598,332.15	25,717,959.38
支付的各项税费	30,580,321.74	118,415,742.28
支付其他与经营活动有关的现金	268,247,296.28	114,493,491.69
经营活动现金流出小计	429,030,508.59	1,564,687,193.35
经营活动产生的现金流量净额	172,715,465.36	-556,604,041.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		400,000,000
取得投资收益收到的现金		30,153,329.1
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		430,153,329.1
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,220,000
投资支付的现金		325,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	145,000,000	
投资活动现金流出小计	145,000,000	326,220,000
投资活动产生的现金流量净额	-145,000,000	103,933,329.1
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,659,936,100	2,459,360,263.33
发行债券收到的现金	2,050,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000
筹资活动现金流入小计	3,709,936,100	2,467,360,263.33
偿还债务支付的现金	2,809,056,855.3	2,373,578,763.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,850,251.62	312,787,235.82
支付其他与筹资活动有关的现金	12,765,406.77	2,898,000
筹资活动现金流出小计	3,162,672,513.69	2,689,263,999.15
筹资活动产生的现金流量净额	547,263,586.31	-221,903,735.82

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	574,979,051.67	-674,574,447.8
加：期初现金及现金等价物余额	829,872,929.6	1,797,575,660.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,404,851,981.27	1,123,001,212.91

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	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

备查文件查阅

备查文件置备地点	深圳资产管理有限公司
具体地址	深圳市罗湖区深南东路 5016 号京基 100 大厦 A 座 70 楼
查阅网站	http://www.szse.cn/

（以下无正文，为《深圳资产管理有限公司公司债券半年度报告（2024年）》盖章页）



2024年8月30日

合并及公司资产负债表

编制单位：深圳资产管理集团有限公司

金额单位：元

项 目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	1,436,005,083.67	1,408,487,050.67	858,136,977.20	831,750,941.23
交易性金融资产	6,121,938,941.57	6,121,938,941.57	5,737,572,620.82	5,846,983,894.88
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	140,034,362.47	139,416,249.19	91,115,334.94	88,615,334.94
应收款项融资	-	-	-	-
预付款项	1,387,627.33	1,340,923.33	2,099,831.93	1,853,444.21
其他应收款	77,645,488.19	63,658,728.19	58,624,643.03	44,572,749.87
存货	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	7,078,887,857.86	7,078,887,857.86	6,406,137,763.78	6,406,137,763.78
其他流动资产	16,286,945.86	16,248,925.78	10,785,331.70	10,785,331.70
流动资产合计	14,872,186,306.95	14,829,978,676.59	13,164,472,503.40	13,230,699,460.61
非流动资产：				
债权投资	432,286,352.58	432,286,352.58	1,198,761,733.82	1,089,350,459.76
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	465,000,000.00	520,000,000.00	465,000,000.00	520,000,000.00
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	862,388.50	819,308.80	1,070,005.48	1,009,906.12
在建工程	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	12,407,001.07	12,407,001.07	17,345,038.81	17,345,038.81
无形资产	1,804,785.40	1,804,785.40	2,120,934.64	2,120,934.64
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	5,745,443.54	5,745,443.54	8,053,627.58	8,053,627.58
递延所得税资产	197,242,274.72	196,984,247.77	184,195,329.17	183,937,302.22
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	1,115,348,245.81	1,170,047,139.16	1,876,546,669.50	1,821,817,269.13
资产总计	15,987,534,552.76	16,000,025,815.75	15,041,019,172.90	15,052,516,729.74
流动负债：				
短期借款	523,164,727.78	523,164,727.78	460,200,666.66	460,200,666.66
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	4,166,165.76	4,166,165.76	2,453,221.58	1,998,875.35
预收款项	-	-	-	-
合同负债	9,737,338.48	8,688,400.00	1,754,055.14	-
应付职工薪酬	5,988,324.93	5,975,567.88	18,777,421.00	16,508,589.82
应交税费	4,137,183.98	3,992,544.40	7,158,289.54	5,348,599.27
其中：应交税金	-	-	-	-
其他应付款	156,537,995.56	175,348,242.85	201,731,733.15	226,542,810.44
其中：应付股利	-	-	-	-
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,642,578,406.99	2,642,578,406.99	2,723,076,944.76	2,723,076,944.76
其他流动负债	36,730,122.95	36,730,122.95	31,434,303.32	31,434,303.32
流动负债合计	3,383,040,266.43	3,400,644,178.61	3,446,586,635.15	3,465,110,789.62
非流动负债：				
长期借款	4,343,596,597.43	4,343,596,597.43	5,479,448,808.07	5,479,448,808.07
应付债券	2,945,261,661.53	2,945,261,661.53	898,662,449.54	898,662,449.54
租赁负债	3,083,526.45	3,083,526.45	9,069,973.95	9,069,973.95
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	271,511,873.10	271,253,846.15	196,215,467.52	195,957,440.57
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	7,563,453,658.51	7,563,195,631.56	6,583,396,699.08	6,583,138,672.13
负债合计	10,946,493,924.94	10,963,839,810.17	10,029,983,334.23	10,048,249,461.75
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	4,150,000,000.00	4,150,000,000.00	4,150,000,000.00	4,150,000,000.00
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	124,265,554.87	124,265,554.87	124,265,554.87	124,265,554.87
未分配利润	766,775,072.95	761,920,450.71	736,770,283.80	730,001,713.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,041,040,627.82	5,036,186,005.58	5,011,035,838.67	5,004,267,267.99
*少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	5,041,040,627.82	5,036,186,005.58	5,011,035,838.67	5,004,267,267.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,987,534,552.76	16,000,025,815.75	15,041,019,172.90	15,052,516,729.74

企业负责人：

魏 飞

主管会计工作负责人：

王 飞

会计机构负责人：



合并及公司利润表

编制单位：深圳资产管理有限公司

金额单位：元

项 目	2024年1-6月		2023年度	
	合并	公司	合并	公司
一、营业总收入	201,902,951.98	200,532,903.87	634,297,006.20	612,314,432.88
二、营业总成本	195,445,838.45	192,183,767.23	402,522,342.54	384,803,220.50
其中：营业成本	181,763,181.25	179,957,147.78	365,477,617.24	352,534,036.74
税金及附加	1,060,552.66	1,060,549.31	3,899,611.39	3,837,810.97
销售费用	-	-	-	-
管理费用	23,165,587.49	21,676,006.42	59,142,446.12	53,523,701.37
研发费用	-	-	-	-
财务费用	-10,543,482.95	-10,509,936.28	-25,997,332.21	-25,092,328.58
其中：利息费用	395,607.72	395,607.72	1,152,195.23	1,629,226.57
利息收入	10,956,453.92	10,921,644.35	27,172,481.04	26,743,087.90
加：其他收益	50,071,073.70	50,065,670.25	14,536,859.02	14,459,733.91
投资收益（损失以“-”号填列）	23,503,968.92	23,503,968.92	54,696,877.79	54,696,877.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,453,260.37	19,453,260.37	51,527,528.79	51,527,528.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	306,123,660.00	306,123,660.00	515,112,902.95	514,588,018.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,562,081.21	-57,562,081.21	-237,035,495.06	-236,510,610.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	328,593,734.94	330,480,354.60	579,085,808.36	574,745,231.97
加：营业外收入	-	-	-	-
其中：政府补助	-	-	-	-
减：营业外支出	-	-	143.30	139.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	328,593,734.94	330,480,354.60	579,085,665.06	574,745,092.18
减：所得税费用	81,641,146.89	81,613,818.11	145,190,067.26	143,872,702.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	246,952,588.05	248,866,536.49	433,895,597.80	430,872,390.04
（一）按所有权归属分类	-	-	-	-
1.归属于母公司所有者的净利润	246,952,588.05	248,866,536.49	433,895,597.80	430,872,390.04
2.少数股东损益	-	-	-	-
（二）按经营持续性分类	-	-	-	-
1.持续经营净利润	246,952,588.05	248,866,536.49	433,895,597.80	430,872,390.04
2.终止经营净利润	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
7.其他	-	-	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	246,952,588.05	248,866,536.49	433,895,597.80	430,872,390.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	246,952,588.05	248,866,536.49	433,895,597.80	430,872,390.04
*归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-	-
基本每股收益	-	-	-	-
稀释每股收益	-	-	-	-

企业负责人：

姚飞

主管会计工作负责人：

邓琦

会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

编制单位：深圳资产管理有限公司

金额单位：元

项 目	2024年1-6月		2023年度	
	合并	公司	合并	公司
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	290,617,421.18	288,105,965.85	1,053,338,923.42	1,049,993,411.79
收到的税费返还	-	-	13,534,958.82	-
收到其他与经营活动有关的现金	313,856,433.54	313,640,008.10	334,957,932.21	346,665,562.77
经营活动现金流入小计	604,473,854.72	601,745,973.95	1,401,831,814.45	1,396,658,974.56
购买商品、接受劳务支付的现金	102,604,558.42	102,604,558.42	2,157,812,112.24	2,148,926,085.00
支付给职工及为职工支付的现金	32,652,420.34	27,598,332.15	55,565,034.72	47,197,889.00
支付的各项税费	32,275,402.40	30,580,321.74	202,501,317.22	202,425,024.18
支付其他与经营活动有关的现金	269,094,011.17	268,247,296.28	177,224,170.42	189,111,270.48
经营活动现金流出小计	436,626,392.33	429,030,508.59	2,593,102,634.60	2,587,660,268.66
经营活动产生的现金流量净额	167,847,462.39	172,715,465.36	-1,191,270,820.15	-1,191,001,294.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	560,000,000.00	560,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	57,222,442.59	57,222,442.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	617,222,442.59	617,222,442.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	1,342,000.00	1,342,000.00
投资支付的现金	-	-	575,000,000.00	575,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	145,000,000.00	145,000,000.00	-	-
投资活动现金流出小计	145,000,000.00	145,000,000.00	576,342,000.00	576,342,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-145,000,000.00	-145,000,000.00	40,880,442.59	40,880,442.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	1,659,936,100.00	1,659,936,100.00	2,720,955,563.33	2,720,955,563.33
发行债券收到的现金	2,050,000,000.00	2,050,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,709,936,100.00	3,709,936,100.00	3,620,955,563.33	3,638,955,563.33
偿还债务支付的现金	2,809,056,855.30	2,809,056,855.30	2,929,537,263.33	2,929,537,263.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,850,251.62	340,850,251.62	509,881,954.81	509,881,954.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	6,765,406.77	12,765,406.77	13,118,224.79	17,118,224.79
筹资活动现金流出小计	3,156,672,513.69	3,162,672,513.69	3,452,537,442.93	3,456,537,442.93
筹资活动产生的现金流量净额	553,263,586.31	547,263,586.31	168,418,120.40	182,418,120.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	576,111,048.70	574,979,051.67	-981,972,257.16	-967,702,731.11
加：期初现金及现金等价物余额	856,258,965.57	829,872,929.60	1,838,231,222.73	1,797,575,660.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,432,370,014.27	1,404,851,981.27	856,258,965.57	829,872,929.60

企业负责人：

魏 飞

主管会计工作负责人：

邓 琦

会计机构负责人：



财务报表附注

（一）货币资金

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
银行存款	1,431,613,812.67	855,459,452.59
其他货币资金	756,201.60	854,955.19
未到期应收利息	3,635,069.40	1,822,569.42
合 计	1,436,005,083.67	858,136,977.20
其中：存放在境外的款项总额		

（二）交易性金融资产

项 目	2024年6月30日 公允价值	2023年12月31日 公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	6,121,938,941.57	5,737,572,620.82
其中：收购的不良债权	5,133,078,360.82	4,935,599,207.03
基金收益权	94,569,456.28	114,442,459.88
理财产品	399,184,508.69	250,133,800.14
资产支持证券	495,106,615.78	437,397,153.77
合 计	6,121,938,941.57	5,737,572,620.82

（三）应收账款

类 别	2024年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	174,137,545.49	100.00	34,103,183.02		140,034,362.47
合 计	174,137,545.49	100.00	34,103,183.02		140,034,362.47

类 别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	103,439,072.23	100.00	12,323,737.29	-	91,115,334.94
合 计	103,439,072.23	100.00	12,323,737.29	-	91,115,334.94

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（四）预付款项

账龄	2024年6月30日			2023年12月31日		
	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)	1,387,627.33	100.00	-	2,026,059.93	96.49	-
1至2年	-	-	-	73,772.00	3.51	-
合计	1,387,627.33	100.00	-	2,099,831.93	100.00	-

（五）其他应收款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应收股利	32,715,345.81	13,262,085.44
其他应收款项	44,930,142.38	45,362,557.59
合计	77,645,488.19	58,624,643.03

（六）一年内到期的非流动资产

项目	2024年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的债权投资	7,813,462,566.46	734,574,708.60	7,078,887,857.86
合计	7,813,462,566.46	734,574,708.60	7,078,887,857.86

续：

项目	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的债权投资	7,080,995,886.37	674,858,122.59	6,406,137,763.78
合计	7,080,995,886.37	674,858,122.59	6,406,137,763.78

（七）其他流动资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
预缴企业所得税	16,248,925.78	10,785,331.70
预缴增值税	38,020.08	-
合计	16,286,945.86	10,785,331.70

深圳资产管理有限公司

财务报表附注

2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(八) 债权投资

债权投资情况表

项 目	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债务重组项目	8,251,218,783.22	740,044,572.78	7,511,174,210.44	8,308,654,211.47	703,754,713.87	7,604,899,497.60
减：一年内到期的债权投资	7,813,462,566.46	734,574,708.60	7,078,887,857.86	7,080,995,886.37	674,858,122.59	6,406,137,763.78
合 计	437,756,216.76	5,469,864.18	432,286,352.58	1,227,658,325.10	28,896,591.28	1,198,761,733.82

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（九）长期股权投资

项 目	2023年12月 31日	本期增加	本期减少	2024年6月 30日
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	465,000,000.00	19,453,260.37	19,453,260.37	465,000,000.00
小 计	465,000,000.00	19,453,260.37	19,453,260.37	465,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	465,000,000.00	19,453,260.37	19,453,260.37	465,000,000.00

（十）固定资产

项 目	2023年12月 31日	本期增加	本期减少	2024年6月 30日
一、账面原值合计	2,076,128.30	-	-	2,076,128.30
其中：运输设备	789,634.66	-	-	789,634.66
办公设备	1,286,493.64	-	-	1,286,493.64
二、累计折旧合计	1,006,122.82	207,616.98	-	1,213,739.80
其中：运输设备	256,148.92	78,965.04	-	335,113.96
办公设备	749,973.90	128,651.94	-	878,625.84
三、固定资产账面净值合计	1,070,005.48	—	—	862,388.50
其中：运输设备	533,485.74	—	—	454,520.70
办公设备	536,519.74	—	—	407,867.80
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,070,005.48	—	—	862,388.50
其中：运输设备	533,485.74	—	—	454,520.70
办公设备	536,519.74	—	—	407,867.80

（十一）使用权资产

项 目	2023年12月 31日	本期增加	本期减少	2024年6月 30日
一、账面原值合计	46,332,795.67	-	-	46,332,795.67
房屋、建筑物	46,332,795.67	-	-	46,332,795.67
二、累计折旧合计	28,987,756.86	4,938,037.74	-	33,925,794.60
房屋、建筑物	28,987,756.86	4,938,037.74	-	33,925,794.60
三、使用权资产账面净值合计	17,345,038.81	—	—	12,407,001.07
房屋、建筑物	17,345,038.81	—	—	12,407,001.07
四、减值准备合计	-	-	-	-

深圳资产管理有限公司

财务报表附注

2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年12月 31日	本期增加	本期减少	2024年6月30 日
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	17,345,038.81	—	—	12,407,001.07
房屋、建筑物	17,345,038.81	—	—	12,407,001.07

(十二) 无形资产

项 目	2023年12月31 日	本期增加额	本期减少额	2024年6月30日
一、原价合计	3,161,491.84	-	-	3,161,491.84
软件	3,161,491.84	-	-	3,161,491.84
二、累计摊销合计	1,040,557.20	316,149.24	-	1,356,706.44
软件	1,040,557.20	316,149.24	-	1,356,706.44
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,120,934.64	—	—	1,804,785.40
软件	2,120,934.64	—	—	1,804,785.40

(十三) 长期待摊费用

项 目	2023年12月 31日	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	2024年6 月30日	其他减少 的原因
装修费	8,053,627.58	-	2,308,184.04	-	5,745,443.54	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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	递延所得税资产 /负债
一、递延所得税资产	788,969,098.83	197,242,274.72	736,781,316.68	184,195,329.17
二、递延所得税负债	1,086,047,492.35	271,511,873.10	784,861,870.08	196,215,467.52

(十五) 短期借款

借款类别	2024年6月30日	2023年12月31日
信用借款	523,164,727.78	460,200,666.66

(十六) 应付账款

账 龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内(含1年)	3,301,438.11	1,664,076.48
1至2年	864,727.65	789,145.10
合 计	4,166,165.76	2,453,221.58

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（十七）合同负债

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
预收债权转让款	8,688,400.00	-
网贷平台不良资产处置项目经费	1,048,938.48	1,754,055.14
合 计	9,737,338.48	1,754,055.14

（十八）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
短期薪酬	18,777,421.00	18,803,670.67	31,592,766.74	5,988,324.93
离职后福利-设定提存计划	-	1,961,744.74	1,961,744.74	-
合 计	18,777,421.00	20,765,415.41	33,554,511.48	5,988,324.93

（十九）应交税费

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
增值税	1,754,083.46	3,114,845.34
企业所得税	-	1,335,600.07
城市维护建设税	334,558.73	207,938.24
个人所得税	1,809,571.29	2,315,035.81
教育费附加（含地方教育费附加）	238,970.50	148,527.31
其他税费	-	36,342.77
合 计	4,137,183.98	7,158,289.54

（二十）其他应付款

类 别	2024年6月30日	2023年12月31日
应付股利	52,284,419.54	-
其他应付款项	104,253,576.02	201,731,733.15
合 计	156,537,995.56	201,731,733.15

（二十一）一年内到期的非流动负债

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款	2,609,177,946.56	2,687,538,161.84
一年内到期的应付债券	21,662,643.82	24,413,114.76
一年内到期的租赁负债	11,737,816.61	11,125,668.16
合 计	2,642,578,406.99	2,723,076,944.76

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（二十二）其他流动负债

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
待转销项税额	36,730,122.95	31,434,303.32

（二十三）长期借款

借款类别	2024年6月30日	2023年12月31日
信用借款	6,946,178,763.37	8,157,799,518.67
未到期应付利息	6,595,780.62	9,187,451.24
小 计	6,952,774,543.99	8,166,986,969.91
减：一年内到期的长期借款	2,609,177,946.56	2,687,538,161.84
合 计	4,343,596,597.43	5,479,448,808.07

（二十四）应付债券

（1）应付债券

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
公司债券	2,945,261,661.53	898,662,449.54
未到期应付利息	21,662,643.82	24,413,114.76
小 计	2,966,924,305.35	923,075,564.30
减：一年内到期的应付债券	21,662,643.82	24,413,114.76
合 计	2,945,261,661.53	898,662,449.54

（二十五）租赁负债

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
租赁付款额	15,251,239.32	21,021,146.09
减：未确认的融资费用	429,896.26	825,503.98
重分类至一年内到期的非流动负债	11,737,816.61	11,125,668.16
租赁负债净额	3,083,526.45	9,069,973.95

（二十六）实收资本

投资者名称	2023年12月31日		2024年6月30日	
	投资金额	所占比例（%）	投资金额	所占比例（%）
深圳市投资控股有限公司	2,100,000,000.00	50.60	2,100,000,000.00	50.60
万科企业股份有限公司	1,000,000,000.00	24.10	1,000,000,000.00	24.10

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资者名称	2023年12月31日		2024年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
深圳市罗湖投资控股有限公司	950,000,000.00	22.89	950,000,000.00	22.89
中国国新资产管理 有限公司	100,000,000.00	2.41	100,000,000.00	2.41
合计	4,150,000,000.00	100.00	4,150,000,000.00	100.00

(二十七) 盈余公积

项目	2023年12月 31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
法定盈余公积金	124,265,554.87	-	-	124,265,554.87

(二十八) 未分配利润

项目	2024年1-6月	2023年度
上年年末余额	736,770,283.80	548,579,942.38
期初调整金额	-	-
本期期初余额	736,770,283.80	548,579,942.38
本期增加额	246,345,792.56	433,895,597.80
其中：本期净利润转入	246,345,792.56	433,895,597.80
其他调整因素	-	-
本期减少额	216,947,798.90	245,705,256.38
其中：本期提取盈余公积数	-	43,087,239.00
本期分配现金股利数	216,947,798.90	202,618,017.38
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本期期末余额	766,168,277.46	736,770,283.80

(二十九) 营业收入

项目	2024年1-6月	2023年度
主营业务收入	201,902,951.98	634,297,006.20
合计	201,902,951.98	634,297,006.20

(三十) 营业成本

项目	2024年1-6月	2023年度
主营业务成本	181,763,181.25	365,477,617.24
合计	181,763,181.25	365,477,617.24

(三十一) 税金及附加

项目	2024年1-6月	2023年度
城市维护建设税	618,655.73	2,061,935.49

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024年1-6月	2023年度
教育费附加	265,138.16	862,804.19
地方教育费附加	176,758.77	575,202.76
印花税	-	399,308.95
其他	-	360.00
合 计	1,060,552.66	3,899,611.39

（三十二）管理费用

项 目	2024年1-6月	2023年度
职工薪酬	12,457,962.19	31,139,612.98
使用权资产折旧	4,938,037.74	9,876,075.48
长期待摊费用摊销	2,308,184.04	4,612,464.94
聘请中介机构费	1,209,992.01	5,274,771.91
水电费	949,925.36	1,920,302.56
无形资产摊销	316,149.24	615,976.08
折旧费	207,616.98	387,844.11
办公费	98,641.71	277,604.61
业务招待费	88,020.90	391,632.08
租赁费	31,641.51	144,877.30
其他	559,415.81	4,501,284.07
合 计	23,165,587.49	59,142,446.12

（三十三）财务费用

项 目	2024年1-6月	2023年度
利息费用总额	395,607.72	1,152,195.23
减：利息资本化	-	-
利息费用净额	395,607.72	1,152,195.23
减：利息收入	10,956,453.92	27,172,481.04
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损益	-	-
减：汇兑损益资本化	-	-
手续费及其他	17,363.25	22,953.60
合 计	-10,543,482.95	-25,997,332.21

（三十四）其他收益

项 目	2024年1-6月	上期发生额
罗湖区金融机构政府补助	50,000,000.00	14,412,300.00
收到2021年个税手续费返还	71,073.70	50,382.16

深圳资产管理有限公司
 财务报表附注
 2024年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024年1-6月	上期发生额
进项税加计抵减	-	74,176.86
合 计	50,071,073.70	14,536,859.02

（三十五）投资收益

产生投资收益的来源	2024年1-6月	2023年度
权益法核算的长期股权投资收益	19,453,260.37	51,527,528.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,050,708.55	3,169,349.00
合 计	23,503,968.92	54,696,877.79

（三十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024年1-6月	2023年度
交易性金融资产	306,123,660.00	515,112,902.95
合 计	306,123,660.00	515,112,902.95

（三十七）信用减值损失

项 目	2024年1-6月	2023年度
应收账款坏账损失	-21,779,445.73	-12,323,737.29
债权投资减值损失	-35,782,635.48	-224,711,757.77
合 计	-57,562,081.21	-237,035,495.06

（三十八）所得税费用

项 目	2024年1-6月	2023年度
当期所得税费用	19,391,686.86	75,647,726.02
递延所得税调整	62,249,460.03	69,542,341.24
合 计	81,641,146.89	145,190,067.26



深圳资产管理有限公司

2024年8月