

深圳市投资控股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 .....	7
一、公司基本信息.....	7
二、信息披露事务负责人基本信息.....	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况.....	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况.....	9
五、公司独立性情况.....	10
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 .....	13
一、公司债券基本信息.....	13
二、公司债券募集资金情况.....	41
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况.....	62
四、增信措施情况.....	62
第三节 重大事项.....	63
一、审计情况.....	63
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....	63
三、合并报表范围变化情况.....	64
四、资产情况.....	65
五、非经营性往来占款和资金拆借情况.....	66
六、负债情况.....	66
七、重要子公司或参股公司情况.....	67
八、报告期内亏损情况.....	69
九、对外担保情况.....	69
十、重大未决诉讼情况.....	69
十一、信息披露事务管理制度变更情况.....	69
第四节 向普通投资者披露的信息 .....	70
第五节 财务报告.....	71
一、财务报表.....	71
第六节 发行人认为应当披露的其他事项 .....	89
第七节 备查文件.....	90
附件一、其他附件.....	92

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人/发行主体/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	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
本报告、年度报告	指	深圳市投资控股有限公司公司债券 2024 半年度报告
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
国信证券	指	国信证券股份有限公司
高新投集团	指	深圳市高新投集团有限公司
深圳担保集团	指	深圳担保集团有限公司
国任保险	指	国任财产保险股份有限公司
深投控资本	指	深圳市投控资本有限公司
深天使	指	深圳市天使投资引导基金管理有限公司
深圳资产	指	深圳资产管理有限公司
投控东海	指	深圳市投控东海投资有限公司
微众信科	指	深圳微众信用科技股份有限公司
中国平安	指	中国平安保险（集团）股份有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
南方基金	指	南方基金管理股份有限公司
华润信托	指	华润深国投信托有限公司
赛格集团	指	深圳市赛格集团有限公司
深纺织集团	指	深圳市纺织（集团）股份有限公司
通产集团	指	深圳市通产集团有限公司
环保集团	指	深圳市环保科技集团股份有限公司
力合科创	指	深圳市力合科创股份有限公司
深国际	指	深圳国际控股有限公司
天音控股	指	天音通信控股股份有限公司
怡亚通	指	深圳市怡亚通供应链股份有限公司
外贸集团	指	中国深圳对外贸易（集团）有限公司
城建集团	指	深圳市城市建设开发（集团）有限公司
深物业集团	指	深圳市物业发展（集团）股份有限公司

深房集团	指	深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司
深港科创	指	深圳深港科技创新合作区发展有限公司
深越公司	指	深圳市深越联合投资有限公司
五洲集团	指	深圳市五洲宾馆集团有限责任公司
会展中心	指	深圳会展中心管理有限责任公司
体产集团	指	深圳市体育产业集团有限公司
人才集团	指	深圳市人才集团有限公司
深投文化	指	深圳市深投文化投资有限公司
董事	指	发行人董事
董事会	指	发行人董事会
监事	指	发行人监事
监事会	指	发行人监事会
中国	指	中华人民共和国，就本报告而言，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及中华人民共和国台湾地区
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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地区的法定节假日或休息日）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元	指	如无特别说明，指人民币元

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	深圳市投资控股有限公司
中文简称	深投控
外文名称（如有）	SHENZHEN INVESTMENT HOLDINGS CO.,LTD
外文名称缩写（如有）	SIHC
法定代表人	何建锋
注册资本（万元）	3,268,600
实缴资本（万元）	3,318,600
注册地址	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4009 号投资大厦 18 楼、19 楼
办公地址	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4009 号投资大厦 18 楼、19 楼
邮政编码	518046
公司网址（如有）	<a href="http://www.sihc.com.cn/">http://www.sihc.com.cn/</a>
电子信箱	zs@sihc.com.cn

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	陈科
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	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4009 号投资大厦 18 楼
电话	0755-83883998
传真	0755-82912034

电子信箱	ck@sihc.com.cn
------	----------------

### 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

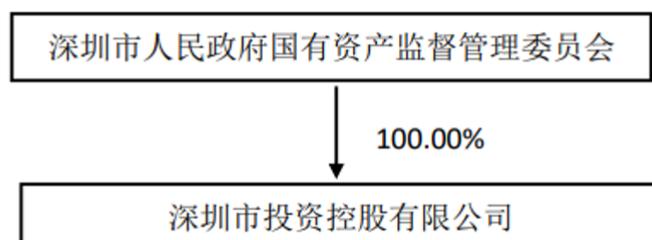
名称	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	-
资信情况	-
对发行人的持股比例 (%)	100
相应股权 (股份) 受限情况	未受限
所持有的除发行人股权 (股份) 外的其他主要资产及其受限情况	-

##### 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 (%)	100
相应股权 (股份) 受限情况	未受限
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
何建锋	党委书记、董事长	董事
杜秀峰	党委副书记、董事	董事
马蔚华	董事	董事
樊时芳	董事、财务总监	董事、高级管理人员
田钧	董事	董事
彭庆伟	董事	董事
高雷	董事	董事
栗淼	监事	监事
刘洋	监事	监事
谢健	监事	监事
姚飞	党委委员、副总经理	高级管理人员
尹可非	副总经理	高级管理人员
陈科	党委委员、副总经理	高级管理人员
任仲泉	党委委员、副总经理	高级管理人员
王戈	总工程师	高级管理人员
孙明辉	总会计师	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或聘任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
刘晓东	董事	董事	离任	2024年05月29日	否	-
田钧	董事	董事	就任	2024年06月14日	否	-

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
黄宇	高级管理人员	副总经理	离任	2024年01月19日	否	-
任仲泉	高级管理人员	副总经理	就任	2024年03月14日	否	-
孙明辉	高级管理人员	总会计师	就任	2024年03月14日	否	-

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的13.33%。

## 五、公司独立性情况

1、发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面拥有充分的独立性。

2、公司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。

3、公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 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

深投控立足国有资本投资公司的定位要求，聚焦“服务大局、服务城市、服务产业、服务民生”职

责使命，构建涵盖科技金融、科技产业、商贸流通、城市运营四大板块的业务体系，着力推进改革创新、转型发展，助力深圳加快打造更具全球影响力的经济中心城市和现代化国际大都市。科技金融板块集中了深圳国资系统主要的金融和类金融资源，控股国信证券、高新投集团、深圳担保集团、国任保险、深投控资本、深天使、深圳资产、投控东海、微众信科等公司，参股中国平安、国泰君安、南方基金、华润信托等优质金融企业，初步形成功能完善、结构合理、特色鲜明的科技金融服务体系。科技产业板块聚焦新一代信息技术、高端制造、新材料、环保科技、智慧城市等领域，控股赛格集团、深纺织集团、通产集团、环保集团、力合科创等一批优质企业，持续增强产业链保障能力。商贸流通板块控股深国际、天音控股、怡亚通、外贸集团等企业，建立完善的供应链管理体系，全力以赴做大做强内外贸业务。城市运营板块拥有城建集团、深物业集团、深房集团、深港科创、深越公司等城市开发企业以及五洲集团、会展中心、体产集团、人才集团、深投文化等城市服务企业，承担了河套深港科技创新合作区、深圳湾超级总部基地 C 塔、深圳国际交流中心等多个重大项目开发运营任务。

## （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：亿元 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 (%)
科技金融 板块	166.59	-0.04	12.09	67.98	40.48	5.65	59.19	-16.59	56.84
城市运营 板块	76.68	-12.69	5.57	65.95	-7.37	5.48	13.99	-26.11	6.18
科技产业 板块	146.47	14.84	10.63	126.31	17.18	10.49	13.76	-11.09	11.62
商贸流通 板块	987.69	1.31	71.71	943.68	2.23	78.38	4.46	-16.21	25.37
<b>合计</b>	<b>1,377.43</b>	<b>1.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,203.93</b>	<b>4.65</b>	<b>100.00</b>	<b>12.60</b>	<b>-17.22</b>	<b>100.00</b>

业务收入、成本等指标同比变动达 30%以上的情况说明：

#### （1）科技金融板块

成本较 2023 年同期增加 40.48%，主要系国任保险保险业务成本、国信证券大宗商品销售成本同比增长所致。

(2) 城市运营板块

毛利润较 2023 年同期下降 35.49%，主要系受房地产市场环境影响，房地产销售业务及租赁业务量同比下降所致。

**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	21 深投 04
债券代码	149629
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）
发行日	2021 年 09 月 09 日
起息日	2021 年 09 月 14 日
最近回售日	
到期日	2024 年 09 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.05
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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	21 深投 05
债券代码	149678
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）
发行日	2021 年 10 月 21 日
起息日	2021 年 10 月 26 日
最近回售日	
到期日	2024 年 10 月 26 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.27
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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	20 深投 03
债券代码	149125
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）
发行日	2020 年 05 月 18 日
起息日	2020 年 05 月 21 日
最近回售日	
到期日	2025 年 05 月 21 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.09
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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	22 深投 02
债券代码	149257
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
发行日	2022 年 05 月 19 日
起息日	2022 年 05 月 24 日
最近回售日	
到期日	2025 年 05 月 24 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.78
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	22 深投 03
债券代码	149942
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
发行日	2022 年 06 月 09 日
起息日	2022 年 06 月 14 日

最近回售日	
到期日	2025 年 06 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.88
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	22 深投 05
------	----------

债券代码	148012
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）
发行日	2022 年 08 月 02 日
起息日	2022 年 08 月 05 日
最近回售日	
到期日	2025 年 08 月 05 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	2.65
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	22 深新 01
债券代码	148055
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（专精特新）（第一期）
发行日	2022 年 08 月 29 日
起息日	2022 年 09 月 01 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 01 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.6
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	点击成交、匹配成交、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 深投 01
债券代码	148272
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
发行日	2023 年 04 月 20 日
起息日	2023 年 04 月 25 日
最近回售日	
到期日	2026 年 04 月 25 日
债券余额（亿元）	12
票面利率（%）	3.05
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	21 深投 02
债券代码	149474
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
发行日	2021 年 05 月 13 日
起息日	2021 年 05 月 18 日
最近回售日	
到期日	2026 年 05 月 18 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.7
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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	点击成交、匹配成交、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 深投 02
债券代码	148350
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
发行日	2023 年 06 月 26 日
起息日	2023 年 06 月 29 日
最近回售日	
到期日	2026 年 06 月 29 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	2.82
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，到期一次还本付息

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、竞买成交、询价成交、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	21 深投 03
债券代码	149576
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）
发行日	2021 年 07 月 28 日
起息日	2021 年 08 月 02 日

最近回售日	
到期日	2026 年 08 月 02 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.38
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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 深投 05
------	----------

债券代码	148463
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）
发行日	2023 年 09 月 18 日
起息日	2023 年 09 月 20 日
最近回售日	
到期日	2026 年 09 月 20 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3
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，到期一次还本付息
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	中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，国信证券股份有限公司
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	21 深投 06
债券代码	149683
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）
发行日	2021 年 10 月 27 日
起息日	2021 年 11 月 01 日
最近回售日	
到期日	2026 年 11 月 01 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.52
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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 深投 07
债券代码	148536
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）
发行日	2023 年 12 月 05 日
起息日	2023 年 12 月 06 日
最近回售日	
到期日	2026 年 12 月 06 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.90
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，到期一次还本付息
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	中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，国信证券股份有限公司
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	点击成交、匹配成交、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	22 深投 01
债券代码	149845
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
发行日	2022 年 03 月 15 日
起息日	2022 年 03 月 18 日
最近回售日	
到期日	2027 年 03 月 18 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.59
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，万和证券股份有限公司
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 深投 01
债券代码	148756
债券名称	深圳市投资控股有限公司 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 06 月 03 日
起息日	2024 年 06 月 05 日
最近回售日	
到期日	2027 年 06 月 05 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.19
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
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	22 深投 04
债券代码	149943
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）
发行日	2022 年 06 月 09 日
起息日	2022 年 06 月 14 日

最近回售日	
到期日	2027 年 06 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.35
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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 深投 03
------	----------

债券代码	148843
债券名称	深圳市投资控股有限公司 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 08 月 01 日
起息日	2024 年 08 月 02 日
最近回售日	
到期日	2027 年 08 月 02 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	1.9
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
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	22 深投 06
债券代码	148110
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）
发行日	2022 年 10 月 27 日
起息日	2022 年 11 月 01 日
最近回售日	
到期日	2027 年 11 月 01 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.9
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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 深投 03
债券代码	148420
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
发行日	2023 年 08 月 08 日
起息日	2023 年 08 月 11 日
最近回售日	
到期日	2028 年 08 月 11 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，国信证券股份有限公司
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 深投 04
债券代码	148421
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）
发行日	2023 年 08 月 08 日
起息日	2023 年 08 月 11 日
最近回售日	
到期日	2033 年 08 月 11 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.23
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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	中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，国信证券股份有限公司
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 深投 06
债券代码	148470
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）
发行日	2023 年 09 月 21 日
起息日	2023 年 09 月 22 日
最近回售日	
到期日	2033 年 09 月 22 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.25
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，到期一次还本付息

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	中信证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司，国信证券股份有限公司
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 深投 02
债券代码	148757
债券名称	深圳市投资控股有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
发行日	2024 年 06 月 03 日
起息日	2024 年 06 月 05 日

最近回售日	
到期日	2039 年 06 月 05 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.72
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
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 深投 04
------	----------

债券代码	148844
债券名称	深圳市投资控股有限公司 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 08 月 01 日
起息日	2024 年 08 月 02 日
最近回售日	
到期日	2039 年 08 月 02 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	2.36
还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，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，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
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
------------------------	---

## 二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	21 深投 04
债券代码	149629
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还有息债务
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	

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	21 深投 05
债券代码	149678
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）	15
募集资金约定用途	拟用于偿还有息债务
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	15
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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	20 深投 03
债券代码	149125
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	拟全部用于新设子公司深圳资产管理有限公司出资
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于股权投资、债权投资或基金出资
募集资金用于股权投资、债权投资或基金出资金额（亿元）	10
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	已按募集说明书的约定用于新设子公司深圳资产管理有限公司出资
项目运营效益/项目支持效果	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投

	入和使用计划的情况
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	无
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	22 深投 02
债券代码	149257
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还回售公司债"19 深湾 01"本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	

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	22 深投 03
债券代码	149942
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）	10
募集资金约定用途	拟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）	10
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）	10
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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	22 深投 05
债券代码	148012
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	拟用于偿还到期公司债“19 深投 02”本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	20
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	22 深新 01
债券代码	148055
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	不低于 50%募集资金用于发行人下属企业向满足国家级，省级，市级“专精特新”企业认定的公司提供债权支持或进行股权投资，推动“专精特新”企业高质量发展，促进实体经济做优做强。发行人可以使用募集资金对发行前六个月内投入部分进行置换。本期债券募集资金剩余部分将用于偿还有息负债，补充营运资金等
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
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）、用于股权投资、债权投资或基金出资
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	1
募集资金用于股权投资、债权投资或基金出资金额（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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	已按募集说明书约定不低于 50%募集资金用于发行人下属企业向满足国家级，省级，市级"专精特新"企业认定的公司提供债权支持或进行股权投资，剩余部分用于偿还有息负债，补充营运资金等
项目运营效益/项目支持效果	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	无
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	23 深投 01
债券代码	148272
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	12
募集资金约定用途	11.3 亿元拟用于偿还"20 深投 02"和"18 深投 01"本金，剩余部分用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	11.83
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	11.3
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	0.53
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.17
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	21 深投 02
债券代码	149474
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	15
募集资金约定用途	拟用于偿还有息债务和补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
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）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	12.99
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	2.01
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 深投 02
债券代码	148350
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	15
募集资金约定用途	拟用于偿还"20 深投 04"到期本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	15
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致

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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	21 深投 03
债券代码	149576
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）	20
募集资金约定用途	拟用于偿还有息债务
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
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）	20
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	23 深投 05
债券代码	148463
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）	20
募集资金约定用途	拟用于向下属子公司深圳担保集团有限公司增资
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于股权投资、债权投资或基金出资
募集资金用于股权投资、债权投资或基金出资金额（亿元）	20
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	已按募集说明书的约定用于向下属子公司深圳担保集团有限公司增资
项目运营效益/项目支持效果	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	无
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	21 深投 06
债券代码	149683
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）	10
募集资金约定用途	拟用于股权投资和补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于股权投资、债权投资或基金出资
募集资金用于股权投资、债权投资或基金出资金额（亿元）	10
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致

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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	已按募集说明书的约定用于向深圳市投控资本有限公司增资及受让深圳市高新投集团有限公司股权
项目运营效益/项目支持效果	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	无
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	23 深投 07
债券代码	148536
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还回售的“18 深投债 01”债券本息或置换发行人偿还回售的债券本息所支付的自有资金，剩余部分用于偿还到期银行借款本息
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
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）、用于偿还公司债券
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	3
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	7
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	

是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	22 深投 01
债券代码	149845
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	拟用于偿还公司到期债务
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
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）	20
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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	22 深投 04
债券代码	149943
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）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还到期公司债“19 深投 01”本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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	22 深投 06
债券代码	148110
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还到期公司债"19 深投 03"本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 深投 03
债券代码	148420
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
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	5
募集资金约定用途	拟用于偿还"20 深投 05"到期本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	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
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致

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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 深投 04
债券代码	148421
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）	10
募集资金约定用途	拟用于偿还"20 深投 05"到期本金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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
<b>募集资金募投项目情况</b>	
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 深投 06
债券代码	148470
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）	15
募集资金约定用途	拟用于偿还有息债务到期本息，剩余部分用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
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）	15
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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	24 深投 01、24 深投 02
债券代码	148756、148757
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）	20
募集资金约定用途	拟全部用于偿还到期债务本金和利息
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
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）	15
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	5
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情况良好，募集资金使用与募集说明书约定的用途一致
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，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

#### 1、企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

##### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业根据准则规定对该负债的流动性进行划分时，应当区别下列情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：

（1）企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。（2）企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，对可比期间信息进行调整。

执行上述会计政策对本公司无影响。

##### ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）商融资安排的条款和条件（如延长付款期限

和担保提供情况等)。(2) ①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的,应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额;③以及相关金融负债的付款到期日区间,以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大,企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息;(3)相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动(包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项)的类型和影响。

企业在根据相关准则的要求披露流动性风险信息时,应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时,应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。企业在首次执行本解释的规定时,无需披露可比期间相关信息,并且无需在首次执行本解释规定的年度报告中披露第(2)项下②和③所要求的期初信息。

执行上述会计政策对本公司无影响。

## 2、执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号),适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源,以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理,并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行,企业应当采用未来适用法,该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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
货币资金	库存现金、银行存款和其他货币资金
交易性金融资产	债务工具投资、权益工具投资、结构性存款及理财产品、其他
存货	开发成本、拟开发产品、开发产品、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、周转材料和其他

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

资产受限情况概述

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	1,453.87	121.85	-	8.38
交易性金融资产	2,265.53	667.16	-	29.45
应收票据	16.44	10.83	-	65.88
应收账款	406.30	15.36	-	3.78
存货	1,203.91	96.30	-	8.00
其他债权投资	868.07	676.40	-	77.92
长期股权投资	732.08	52.20	-	7.13
其他权益工具投资	824.31	47.92	-	5.81
其他非流动金融资产	130.73	11.72	-	8.97
投资性房地产	698.43	18.17	-	2.60
固定资产	388.5	19.61	-	5.05
在建工程	92.56	12.04	-	13.01
无形资产	330.15	277.79	-	84.14
长期应收款	19.08	8.43	-	44.18
<b>合计</b>	<b>9,429.96</b>	<b>2,035.79</b>	—	—

## 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 6,378,238.89 万元 和 6,876,874.07 万元，报告期内有息债务余额同比变动 7.82%。

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	-	483,250.00	250,575.00	1,827,549.07	2,561,374.07	37.25%
公司信用类债券	-	350,000.00	300,000.00	3,120,000.00	3,770,000.00	54.82%
非银行金融机构贷款	-	-	490,000.00	-	490,000.00	7.13%
其他有息债务	-	55,500.00	-	-	55,500.00	0.81%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>888,750.00</b>	<b>1,040,575.00</b>	<b>4,947,549.07</b>	<b>6,876,874.07</b>	<b>100.00%</b>

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 2,770,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 1,000,000 万元，且共有 250,000 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 49,956,061.97 万元 和

49,354,673.01 万元，报告期内有息债务余额同比变动-1.2%。

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	-	4,812,167.87	2,085,310.43	9,047,631.96	15,945,110.26	32.31%
公司信用类债券	-	4,700,000.00	2,940,000.00	10,858,904.80	18,498,904.80	37.48%
非银行金融机构贷款	-	168,172.18	583,306.33	48,967.06	800,445.56	1.62%
其他有息债务	-	13,618,523.63	250,561.05	241,127.71	14,110,212.38	28.59%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>23,298,863.68</b>	<b>5,859,177.80</b>	<b>20,196,631.53</b>	<b>49,354,673.01</b>	<b>100.00%</b>

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 13,056,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 4,830,000 万元，且共有 3,440,000 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 612,904.8 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

截至报告期末，公司不存在余额变动比例超过 30%的主要负债项目。

#### (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

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	国信证券股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	33.53%	
主营业务运营情况	盈利	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	77.57	82.08
主营业务利润	32.14	38.69
净资产	1,126.2	1,104.6
总资产	4,656.81	4,629.6

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	深圳国际控股有限公司	
发行人持股比例 (%)	43.95%	
主营业务运营情况	盈利	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	61.12	61.04
主营业务利润	17.65	21.17
净资产	492.09	499.51
总资产	1,187.77	1,185.67

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	中国平安保险（集团）股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	5.29%	
主营业务运营情况	盈利	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	4,969.66	4,887.83
主营业务利润	1,034.63	960.75

净资产	12,649.5	12,289.64
总资产	122,266.66	115,834.17

## 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，公司本部尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 174,880.12 万元，截至报告期末，公司本部尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 163,497.59 万元，占报告期末净资产比例为 0.41%。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 163,497.59 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未发生变更。

## 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	145,387,152,249.99	138,145,758,985.96
大额存单	3,550,122,565.27	3,621,415,353.38
结算备付金	17,705,698,868.02	15,177,516,074.2
拆出资金	52,739,386,688.12	55,881,511,468.98
交易性金融资产	226,553,071,117.63	240,105,561,268.86
衍生金融资产	2,164,849,895.45	868,736,996.3
应收票据	1,643,796,732.67	1,416,780,940.26
应收账款	40,629,537,704.46	37,278,037,555.66
应收款项融资	308,061,059.26	287,772,854.76
预付款项	9,129,085,925.42	8,879,043,308.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,208,611,132.98	12,338,164,758.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	5,253,236,217.34	9,592,492,384.47
存货	120,390,750,054.89	116,712,833,977.98

合同资产	1,631,047,237.93	1,726,734,052.06
持有待售资产	25,221,289.32	25,221,289.32
一年内到期的非流动资产	7,986,365,360.12	7,613,545,411.8
其他流动资产	41,247,662,008.75	42,135,320,383.26
流动资产合计	691,553,656,107.62	691,806,447,064.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款	12,143,453,239.44	13,883,190,281.16
债权投资	5,813,999,820.76	6,788,982,646.4
其他债权投资	86,807,385,906.83	87,184,021,454.13
长期应收款	1,907,799,303.27	1,574,448,649.86
长期股权投资	73,208,261,306.7	71,855,059,617.73
其他权益工具投资	82,431,267,189.01	76,365,069,736.26
其他非流动金融资产	13,072,825,207.89	12,350,432,489.52
投资性房地产	69,842,650,058.91	68,905,663,373.03
固定资产	38,850,206,215.83	38,008,389,538.94
在建工程	9,255,665,540.37	9,149,328,123.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,119,978,529.34	2,268,947,436.67
无形资产	33,014,729,954.15	35,685,687,018.53
开发支出	42,950,597.23	66,932,765.13
商誉	7,219,228,039.54	7,294,188,197.28
长期待摊费用	1,875,178,207.48	1,878,875,928.26
递延所得税资产	13,305,056,355.45	13,231,246,964.19

其他非流动资产	15,252,757,582.15	14,562,815,051.19
非流动资产合计	466,163,393,054.35	461,053,279,271.57
资产总计	1,157,717,049,161.97	1,152,859,726,336
流动负债：		
短期借款	59,845,061,801.57	58,405,578,738.19
向中央银行借款		
拆入资金	4,970,442,423.31	7,332,299,122.37
交易性金融负债	6,404,619,641.55	1,484,200,741.18
衍生金融负债	1,029,969,686.9	782,683,754.89
应付票据	14,109,931,314.9	19,073,303,230.85
应付账款	59,357,771,905.52	57,704,543,471.96
预收款项	637,290,147.87	508,019,787.17
合同负债	16,571,381,945.24	16,190,764,950.69
卖出回购金融资产款	116,606,063,815.39	126,862,148,743.54
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款	61,125,247,395.83	56,070,946,875.8
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,902,353,370.18	9,821,409,161.89
应交税费	9,228,371,545.87	11,281,882,241.92
其他应付款	26,222,048,915.19	25,047,835,851.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金	875,887,792.23	446,840,717.77
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,832,944,456.64	50,505,812,688.01
其他流动负债	56,739,148,818.45	71,906,447,763.68
流动负债合计	476,458,534,976.64	513,424,717,841.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	93,469,287,431.84	78,535,357,922.07
应付债券	134,552,527,927.27	113,201,813,604.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,800,831,644.06	2,593,250,999.18
长期应付款	4,746,037,230.99	4,257,233,758.18
长期应付职工薪酬	115,649,911.45	115,649,911.45
预计负债	537,550,903.34	566,528,331.64
递延收益	2,374,340,466.64	2,405,568,313.6
递延所得税负债	18,856,208,730.90	18,309,335,161.54
其他非流动负债	28,449,263,399.06	24,932,034,729.83
非流动负债合计	285,901,697,645.55	244,916,772,731.84
负债合计	762,360,232,622.19	758,341,490,573.33
所有者权益：		
实收资本（或股本）	33,186,000,000	32,686,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	43,933,607,356.8	44,226,312,738.25
减：库存股		
其他综合收益	34,354,487,595.7	34,017,535,569.98
专项储备	4,800,679.78	4,135,092.01
盈余公积	12,720,861,263.97	12,072,479,145.84
一般风险准备		
未分配利润	66,988,178,278.19	69,680,650,572.11
归属于母公司所有者权益合计	191,187,935,174.44	192,687,113,118.19
少数股东权益	204,168,881,365.34	201,831,122,644.48
所有者权益合计	395,356,816,539.78	394,518,235,762.67
负债和所有者权益总计	1,157,717,049,161.97	1,152,859,726,336

法定代表人：何建锋 主管会计工作负责人：孙明辉 会计机构负责人：孙明辉

## （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	17,150,293,290.73	12,262,698,347.84
交易性金融资产	417,355,944.68	5,416,653,338.58
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	309,031,299.53	301,043,775.63
应收款项融资		
预付款项	728,937,844.8	372,702,477.44
其他应收款	15,283,083,740.23	10,355,548,755.21

其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,069,974,745.58	2,100,918,126.92
合同资产		
持有待售资产	25,221,289.32	25,221,289.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	440,869,242.84	784,763,150.97
流动资产合计	36,424,767,397.71	31,619,549,261.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,999,713,426.9	115,158,772,690.42
其他权益工具投资	52,085,127,717.96	52,212,715,383.99
其他非流动金融资产	1,475,601,789.65	1,559,373,245.25
投资性房地产	36,681,702,913.81	37,415,573,968.03
固定资产	170,380,401.92	190,228,274.82
在建工程	14,839,666.08	14,290,755.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	99,630,928.3	111,719,615.26
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	90,415,646.26	96,937,927.17
递延所得税资产	2,076,908,582.74	2,049,121,042.39
其他非流动资产	19,654,370.57	19,654,370.57
非流动资产合计	208,713,975,444.19	208,828,387,273.45
资产总计	245,138,742,841.9	240,447,936,535.36
流动负债：		
短期借款	6,475,345,272.92	2,030,191,780.82
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,354,193,550.53	11,633,198,021.5
预收款项	196,566.56	14,755,274.18
合同负债		3,732,989.39
应付职工薪酬	303,047,049.26	361,490,622.06
应交税费	88,701,436.65	14,246,125.02
其他应付款	14,277,572,208.68	18,519,062,101.17
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	11,518,456,849.44	10,242,951,092.47
其他流动负债	1,016,219,726.01	2,020,371,506.83
流动负债合计	45,033,732,660.05	44,839,999,513.44
非流动负债：		
长期借款	19,175,490,608.46	19,321,984,188.81

应付债券	31,200,000,000	30,700,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	116,717,221.7	104,751,605.9
长期应付款	138,211,935.7	138,211,935.7
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,000,000	17,000,000
递延收益	546,695,058.98	416,126,402.43
递延所得税负债	12,503,468,164.12	12,578,297,097.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,697,582,988.96	63,276,371,230.55
负债合计	108,731,315,649.01	108,116,370,743.99
所有者权益：		
实收资本（或股本）	33,186,000,000	32,686,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,956,757,333.23	35,916,284,709.54
减：库存股		
其他综合收益	33,358,223,008.92	33,453,913,758.44
专项储备		
盈余公积	12,720,861,263.97	12,072,479,145.84
未分配利润	21,185,585,586.77	18,202,888,177.55
所有者权益合计	136,407,427,192.89	132,331,565,791.37

负债和所有者权益总计	245,138,742,841.9	240,447,936,535.36
------------	-------------------	--------------------

## (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	137,742,568,190.19	135,695,388,216.48
其中：营业收入	137,742,568,190.19	135,695,388,216.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	134,605,239,007.13	131,121,641,540.34
其中：营业成本	120,392,552,158.48	115,046,930,545.4
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	671,153,304.33	664,202,347.58
销售费用	6,834,669,840.9	8,029,141,023.79
管理费用	3,352,418,226.09	3,315,039,058.37
研发费用	689,673,986.87	655,848,732.48
财务费用	2,664,771,490.46	3,410,479,832.72
其中：利息费用	3,262,583,551.38	3,373,820,866.74

利息收入	709,531,304.59	636,210,417.91
汇兑净损失 (净收益以“-”号填列)	-114,268,610.05	496,608,076.81
加：其他收益	449,715,097.69	530,171,689.75
投资收益（损失以“-” 号填列）	3,784,627,275.81	4,098,344,631.89
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		
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）	-1,075,774,697.01	845,860,245.83
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	-607,751,041.97	-372,947,751.97
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	-122,968,470.04	-176,495,471.47
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	3,640,226.28	177,298,218.8
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	5,568,817,573.82	9,675,978,238.97
加：营业外收入	245,886,672.62	129,154,642.31
减：营业外支出	68,902,219.76	85,523,945.72
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	5,745,802,026.68	9,719,608,935.56
减：所得税费用	1,137,155,833.93	1,730,228,991.49
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	4,608,646,192.75	7,989,379,944.07
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损 以“-”号填列）	4,608,646,192.75	7,989,379,944.07
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	993,041,359.32	3,948,039,985.5
2. 少数股东损益	3,615,604,833.43	4,041,339,958.57

六、其他综合收益的税后净额	2,173,954,248.28	1,120,470,499.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	287,378,294.75	-96,416,057.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	82,988,433.83	-163,411,795.41
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	-194,682,220.57	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	277,670,654.4	-163,411,795.41
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	204,389,860.92	66,995,738.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	572,691.91	6,221,431.74
2. 其他债权投资公允价值变动	218,127,655.42	110,318,179.72
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	-830,909.26	-16,546,209.56
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-13,479,577.15	-32,997,663.85
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,886,575,953.53	1,216,886,556.78
七、综合收益总额	6,782,600,441.03	9,109,850,443.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,280,419,654.07	3,851,623,928.14
归属于少数股东的综合收益总额	5,502,180,786.96	5,258,226,515.35
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：何建锋 主管会计工作负责人：孙明辉 会计机构负责人：孙明辉

#### （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	906,947,775.39	1,099,023,540.79
减：营业成本	1,092,303,516.5	1,021,863,845.59
税金及附加	103,723,573.41	127,883,639.83
销售费用	28,753,801.81	41,356,738.11
管理费用	62,950,078.18	65,474,602.74
研发费用		
财务费用	824,502,319.7	789,602,728.64
其中：利息费用	913,681,809.02	886,495,283.01
利息收入	102,525,616.62	105,979,191.24
加：其他收益	285,494.64	10,509,058.62
投资收益（损失以“-”号填列）	8,308,241,974.15	4,899,989,973.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-110,966,742.88	12,202,189.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,922.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,992,279,134.03	3,975,543,207.75

加：营业外收入	148,047,491.11	5,300,454.14
减：营业外支出	486,957.01	14,718,915.3
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,139,839,668.13	3,966,124,746.59
减：所得税费用	521,202,336.64	23,581,416.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,618,637,331.49	3,942,543,329.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,618,637,331.49	3,942,543,329.64
（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	-95,690,749.52	-250,395,088.8
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-95,690,749.52	-250,395,088.8
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	-95,690,749.52	-250,395,088.8
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	6,522,946,581.97	3,692,148,240.84
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	135,018,417,187.5	136,903,874,538.8
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	6,845,234,851.26	5,716,762,038.15
收到再保业务现金净额	-41,049,059.22	-31,735,365.26
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	17,241,686,325.21	6,607,005,500.09
收取利息、手续费及佣金的现金	8,244,063,459.98	9,362,197,463.4
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		13,211,442,629.03
代理买卖证券收到的现金净额	5,054,501,855.63	2,457,498,597.19
收到的税费返还	788,210,887.71	391,576,027.98
收到其他与经营活动有关的现金	40,858,550,000.48	34,161,442,316.81
经营活动现金流入小计	214,009,615,508.55	208,780,063,746.19
购买商品、接受劳务支付的现金	125,352,828,294.48	123,581,652,520.39
客户贷款及垫款净增加额	-2,552,072,907.2	1,467,473,737.72
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	4,243,657,224.13	3,210,658,669.31
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	3,293,939,798.52	3,075,884,158.59
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,697,794,334.85	11,812,474,676.01
支付的各项税费	7,086,734,243.69	5,832,236,017.41
支付其他与经营活动有关的现金	45,090,977,525.91	51,894,208,965.51
经营活动现金流出小计	194,213,858,514.38	200,874,588,744.94
经营活动产生的现金流量净额	19,795,756,994.17	7,905,475,001.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,936,341,953.66	17,456,054,692.84
取得投资收益收到的现金	2,243,845,200.33	3,562,206,318.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,688,752.1	39,003,757.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,462,204,583.05	1,115,135,886.1
收到其他与投资活动有关的现金	22,260,937,429.78	27,001,346,963.07
投资活动现金流入小计	126,921,017,918.92	49,173,747,618.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,976,338,469.93	8,100,536,230.93
投资支付的现金	98,096,017,253.52	15,978,223,719.32
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	29,793,333	236,294,152.6
支付其他与投资活动有关的现金	26,040,381,377.18	28,254,315,556.41
投资活动现金流出小计	130,142,530,433.63	52,569,369,659.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,221,512,514.71	-3,395,622,041.2
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,523,215,592.57	12,027,111,006.7
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	78,171,542,630.44	62,966,426,307.83
发行债券收到的现金	42,289,798,000	52,463,168,000
收到其他与筹资活动有关的现金	68,831,746,177.42	61,973,067,646.29
筹资活动现金流入小计	190,816,302,400.43	189,429,772,960.82
偿还债务支付的现金	111,093,503,058.79	115,185,397,587.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,647,214,410.33	12,053,643,706.7
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	69,610,329,008.76	61,629,456,694.05
筹资活动现金流出小计	193,351,046,477.88	188,868,497,987.99
筹资活动产生的现金流量净额	-2,534,744,077.45	561,274,972.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64,222,637.54	125,363,119.66
五、现金及现金等价物净增加额	14,103,723,039.55	5,196,491,052.54
加：期初现金及现金等价物余额	137,054,771,674.2	141,345,324,300.61
六、期末现金及现金等价物余额	151,158,494,713.75	146,541,815,353.15

#### (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	830,573,499.55	979,127,837.1
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,777,132,404.43	6,880,085,214.56
经营活动现金流入小计	6,607,705,903.98	7,859,213,051.66

购买商品、接受劳务支付的现金	282,207,049.71	386,124,015.86
支付给职工以及为职工支付的现金	129,121,741.44	106,331,337.06
支付的各项税费	331,187,981.98	96,759,443.54
支付其他与经营活动有关的现金	10,133,403,133.99	5,352,660,764.45
经营活动现金流出小计	10,875,919,907.12	5,941,875,560.91
经营活动产生的现金流量净额	-4,268,214,003.14	1,917,337,490.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,072,216,623.66	1,927,230,331.7
取得投资收益收到的现金	5,031,406,313.13	3,296,637,231.34
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	10,103,622,936.79	5,223,867,563.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,191,035.49	1,866,352,633.3
投资支付的现金	1,311,318,776.26	3,173,936,147.53
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	1,200,000,000	2,200,000,000
投资活动现金流出小计	2,591,509,811.75	7,240,288,780.83
投资活动产生的现金流量净额	7,512,113,125.04	-2,016,421,217.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000	1,850,000,000
取得借款收到的现金	7,469,019,974.75	7,516,632,589.04
发行债券收到的现金	3,500,000,000	7,200,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	11,469,019,974.75	16,566,632,589.04
偿还债务支付的现金	5,982,668,251.21	13,598,050,723.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,842,655,902.55	2,800,913,398.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,825,324,153.76	16,398,964,121.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,643,695,820.99	167,668,467.26
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	4,887,594,942.89	68,584,740.22
加：期初现金及现金等价物余额	12,262,698,347.84	13,805,074,705.59
六、期末现金及现金等价物余额	17,150,293,290.73	13,873,659,445.81

## 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
2	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
3	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

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	深圳市投资控股有限公司
具体地址	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4009 号投资大厦 18 楼
查阅网站	www.szse.cn

(本页无正文，为《深圳市投资控股有限公司公司债券半年度报告(2024年)》盖章页)



深圳市投资控股有限公司

2024年8月30日

附件一、其他附件

深圳市投资控股有限公司  
2024 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）

## 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
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-113

## 审阅报告

致同审字（2024）第 441A028182 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资控股有限公司(以下简称深投控公司)的财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2024 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的财务状况、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：



二〇二四年八月三十日



# 合并及公司资产负债表

2024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	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	八、1	145,387,152,249.99	17,150,293,290.73	138,145,758,985.96	12,262,698,347.84
大额存单	八、2	3,550,122,565.27	-	3,621,415,353.38	-
结算备付金	八、3	17,705,698,868.02	-	15,177,516,074.20	-
拆出资金	八、4	52,739,386,688.12	-	55,881,511,468.98	-
交易性金融资产	八、5	226,553,071,117.63	417,355,944.68	240,105,561,268.86	5,416,653,338.58
衍生金融资产	八、6	2,164,849,895.45	-	868,736,996.30	-
应收票据	八、7	1,643,796,732.67	-	1,416,780,940.26	-
应收账款	八、8	40,629,537,704.46	309,031,299.53	37,278,037,555.66	301,043,775.63
应收款项融资	八、9	308,061,059.26	-	287,772,854.76	-
预付款项	八、10	9,129,085,925.42	728,937,844.80	8,879,043,308.49	372,702,477.44
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	15,208,611,132.98	15,283,083,740.23	12,338,164,758.69	10,355,548,755.21
买入返售金融资产	八、12	5,253,236,217.34	-	9,592,492,384.47	-
存货	八、13	120,390,750,054.89	2,069,974,745.58	116,712,833,977.98	2,100,918,126.92
合同资产	八、14	1,631,047,237.93	-	1,726,734,052.06	-
持有待售资产	八、15	25,221,289.32	25,221,289.32	25,221,289.32	25,221,289.32
一年内到期的非流动资产	八、16	7,986,365,360.12	-	7,613,545,411.80	-
其他流动资产	八、17	41,247,662,008.75	440,869,242.84	42,135,320,383.26	784,763,150.97
<b>流动资产合计</b>		<b>691,553,656,107.62</b>	<b>36,424,767,397.71</b>	<b>691,806,447,064.43</b>	<b>31,619,549,261.91</b>
非流动资产：					
发放贷款和垫款	八、18	12,143,453,239.44	-	13,883,190,281.16	-
债权投资	八、19	5,813,999,820.76	-	6,788,982,646.40	-
其他债权投资	八、20	86,807,385,906.83	-	87,184,021,454.13	-
长期应收款	八、21	1,907,799,303.27	-	1,574,448,649.86	-
长期股权投资	八、22	73,208,261,306.70	115,999,713,426.90	71,855,059,617.73	115,158,772,690.42
其他权益工具投资	八、23	82,431,267,189.01	52,085,127,717.96	76,365,069,736.26	52,212,715,383.99
其他非流动金融资产	八、24	13,072,825,207.89	1,475,601,789.65	12,350,432,489.52	1,559,373,245.25
投资性房地产	八、25	69,842,650,058.91	36,681,702,913.81	68,905,663,373.03	37,415,573,968.03
固定资产	八、26	38,850,206,215.83	170,380,401.92	38,008,389,538.94	190,228,274.82
在建工程	八、27	9,255,665,540.37	14,839,666.08	9,149,328,123.29	14,290,755.55
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
使用权资产	八、28	2,119,978,529.34	99,630,928.30	2,268,947,436.67	111,719,615.26
无形资产	八、29	33,014,729,954.15	-	35,685,687,018.53	-
开发支出	八、30	42,950,597.23	-	66,932,765.13	-
商誉	八、31	7,219,228,039.54	-	7,294,188,197.28	-
长期待摊费用	八、32	1,875,178,207.48	90,415,646.26	1,878,875,928.26	96,937,927.17
递延所得税资产	八、33	13,305,056,355.45	2,076,908,582.74	13,231,246,964.19	2,049,121,042.39
其他非流动资产	八、34	15,252,757,582.15	19,654,370.57	14,562,815,051.19	19,654,370.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>466,163,393,054.35</b>	<b>208,713,975,444.19</b>	<b>461,053,279,271.57</b>	<b>208,828,387,273.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,157,717,049,161.97</b>	<b>245,138,742,841.90</b>	<b>1,152,859,726,336.00</b>	<b>240,447,936,535.36</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何建祥

孙明辉

孙明辉



## 合并及公司资产负债表（续）

2024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	2024年6月30日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	八、35	59,845,061,801.57	6,475,345,272.92	58,405,578,738.19	2,030,191,780.82
向中央银行借款		-	-	-	-
拆入资金	八、36	4,970,442,423.31	-	7,332,299,122.37	-
交易性金融负债	八、37	6,404,619,641.55	-	1,484,200,741.18	-
衍生金融负债	八、38	1,029,969,686.90	-	782,683,754.89	-
应付票据	八、39	14,109,931,314.90	-	19,073,303,230.85	-
应付账款	八、40	59,357,771,905.52	11,354,193,550.53	57,704,543,471.96	11,633,198,021.50
预收款项	八、41	637,290,147.87	196,566.56	508,019,787.17	14,755,274.18
合同负债	八、42	16,571,381,945.24	-	16,190,764,950.69	3,732,989.39
卖出回购金融资产款	八、43	116,606,063,815.39	-	126,862,148,743.54	-
吸收存款及同业存放		-	-	-	-
代理买卖证券款	八、44	61,125,247,395.83	-	56,070,946,875.80	-
代理承销证券款		-	-	-	-
应付职工薪酬	八、45	7,902,353,370.18	303,047,049.26	9,821,409,161.89	361,490,622.06
应交税费	八、46	9,228,371,545.87	88,701,436.65	11,281,882,241.92	14,246,125.02
其他应付款	八、47	26,222,048,915.19	14,277,572,208.68	25,047,835,851.58	18,519,062,101.17
应付手续费及佣金		875,887,792.23	-	446,840,717.77	-
应付分保账款		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	八、48	34,832,944,456.64	11,518,456,849.44	50,505,812,688.01	10,242,951,092.47
其他流动负债	八、49	56,739,148,818.45	1,016,219,726.01	71,906,447,763.68	2,020,371,506.83
<b>流动负债合计</b>		<b>476,458,534,976.64</b>	<b>45,033,732,660.05</b>	<b>513,424,717,841.49</b>	<b>44,839,999,513.44</b>
<b>非流动负债：</b>					
保险合同准备金		-	-	-	-
长期借款	八、50	93,469,287,431.84	19,175,490,608.46	78,535,357,922.07	19,321,984,188.81
应付债券	八、51	134,552,527,927.27	31,200,000,000.00	113,201,813,604.35	30,700,000,000.00
租赁负债	八、52	2,800,831,644.06	116,717,221.70	2,593,250,999.18	104,751,605.90
长期应付款	八、53	4,746,037,230.99	138,211,935.70	4,257,233,758.18	138,211,935.70
长期应付职工薪酬	八、54	115,649,911.45	-	115,649,911.45	-
预计负债	八、55	537,550,903.34	17,000,000.00	566,528,331.64	17,000,000.00
递延收益	八、56	2,374,340,466.64	546,695,058.98	2,405,568,313.60	416,126,402.43
递延所得税负债	八、33	18,856,208,730.90	12,503,468,164.12	18,309,335,161.54	12,578,297,097.71
其他非流动负债	八、57	28,449,263,399.06	-	24,932,034,729.83	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>285,901,697,645.55</b>	<b>63,697,582,988.96</b>	<b>244,916,772,731.84</b>	<b>63,276,371,230.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>762,360,232,622.19</b>	<b>108,731,315,649.01</b>	<b>758,341,490,573.33</b>	<b>108,116,370,743.99</b>
<b>所有者权益：</b>					
实收资本	八、58	33,186,000,000.00	33,186,000,000.00	32,686,000,000.00	32,686,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
资本公积	八、59	43,933,607,356.80	35,956,757,333.23	44,226,312,738.25	35,916,284,709.54
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益	八、60	34,354,487,595.70	33,358,223,008.92	34,017,535,569.98	33,453,913,758.44
专项储备	八、61	4,800,679.78	-	4,135,092.01	-
盈余公积	八、62	12,720,861,263.97	12,720,861,263.97	12,072,479,145.84	12,072,479,145.84
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	八、63	66,988,178,278.19	21,185,585,586.77	69,680,650,572.11	18,202,888,177.55
归属于母公司所有者权益合计		191,187,935,174.44	136,407,427,192.89	192,687,113,118.19	132,331,565,791.37
少数股东权益		204,168,881,365.34	-	201,831,122,644.48	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>395,356,816,539.78</b>	<b>136,407,427,192.89</b>	<b>394,518,235,762.67</b>	<b>132,331,565,791.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,157,717,049,161.97</b>	<b>245,138,742,841.90</b>	<b>1,152,859,726,336.00</b>	<b>240,447,936,535.36</b>

企业负责人：

王健祥

主管会计工作负责人：

孙明辉

会计机构负责人：

孙明辉



## 合并及公司利润表

2024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	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入	八、64	137,742,568,190.19	906,947,775.39	135,695,388,216.48	1,099,023,540.79
二、营业总成本		134,605,239,007.13	2,112,233,289.60	131,121,641,540.34	2,046,181,554.91
其中：营业成本	八、64	120,392,552,158.48	1,092,303,516.50	115,046,930,545.40	1,021,863,845.59
税金及附加	八、65	671,153,304.33	103,723,573.41	664,202,347.58	127,883,639.83
销售费用	八、66	6,834,669,840.90	28,753,801.81	8,029,141,023.79	41,356,738.11
管理费用	八、67	3,352,418,226.09	62,950,078.18	3,315,039,058.37	65,474,602.74
研发费用	八、68	689,673,986.87		655,848,732.48	
财务费用	八、69	2,664,771,490.46	824,502,319.70	3,410,479,832.72	789,602,728.64
其中：利息费用		3,262,583,551.38	913,681,809.02	3,373,820,866.74	886,495,283.01
利息收入		709,531,304.59	102,525,616.62	636,210,417.91	105,979,191.24
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-114,268,610.05		496,608,076.81	
其他		-		-	
加：其他收益	八、70	449,715,097.69	285,494.64	530,171,689.75	10,509,058.62
投资收益（损失以“-”号填列）	八、71	3,784,627,275.81	8,308,241,974.15	4,098,344,631.89	4,899,989,973.73
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）	八、72	-1,075,774,697.01	-110,966,742.88	845,860,245.83	12,202,189.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、73	-607,751,041.97	-	-372,947,751.97	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、74	-122,968,470.04	-	-176,495,471.47	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、75	3,640,226.28	3,922.33	177,298,218.80	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,568,817,573.82	6,992,279,134.03	9,675,978,238.97	3,975,543,207.75
加：营业外收入	八、76	245,886,672.62	148,047,491.11	129,154,642.31	5,300,454.14
减：营业外支出	八、77	68,902,219.76	486,957.01	85,523,945.72	14,718,915.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,745,802,026.68	7,139,839,668.13	9,719,608,935.56	3,966,124,746.59
减：所得税费用	八、78	1,137,155,833.93	521,202,336.64	1,730,228,991.49	23,581,416.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,608,646,192.75	6,618,637,331.49	7,989,379,944.07	3,942,543,329.64
（一）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		993,041,359.32	6,618,637,331.49	3,948,039,985.50	3,942,543,329.64
2. 少数股东损益		3,615,604,833.43	-	4,041,339,958.57	-
（二）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润		4,608,646,192.75	6,618,637,331.49	7,989,379,944.07	3,942,543,329.64
2. 终止经营净利润		-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额		2,173,954,248.28	-95,690,749.52	1,120,470,499.42	-250,395,088.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		287,378,294.75	-95,690,749.52	-96,416,057.36	-250,395,088.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		82,988,433.83	-95,690,749.52	-163,411,795.41	-250,395,088.80
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		-194,682,220.57	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		277,670,654.40	-95,690,749.52	-163,411,795.41	-250,395,088.80
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		204,389,860.92	-	66,995,738.05	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		572,691.91	-	6,221,431.74	-
2. 其他债权投资公允价值变动		218,127,655.42	-	110,318,179.72	-
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		-830,909.26	-	-16,546,209.56	-
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		-13,479,577.15	-	-32,997,663.85	-
7. 其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,886,575,953.53	-	1,216,886,556.78	-
七、综合收益总额		6,782,600,441.03	6,522,946,581.97	9,109,850,443.49	3,692,148,240.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,280,419,654.07	6,522,946,581.97	3,851,623,928.14	3,692,148,240.84
归属于少数股东的综合收益总额		5,502,180,786.96	-	5,258,226,515.35	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

任建祥

孙明辉

孙明辉



## 合并及公司现金流量表

2024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	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		135,018,417,187.50	830,573,499.55	136,903,874,538.80	979,127,837.10
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		6,845,234,851.26	-	5,716,762,038.15	-
收到再保业务现金净额		-41,049,059.22	-	-31,735,365.26	-
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		17,241,686,325.21	-	6,607,005,500.09	-
收取利息、手续费及佣金的现金		8,244,063,459.98	-	9,362,197,463.40	-
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	13,211,442,629.03	-
代理买卖证券收到的现金净额		5,054,501,855.63	-	2,457,498,597.19	-
收到的税费返还		788,210,887.71	-	391,576,027.98	-
收到其他与经营活动有关的现金		40,858,550,000.48	5,777,132,404.43	34,161,442,316.81	6,880,085,214.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>214,009,615,508.55</b>	<b>6,607,705,903.98</b>	<b>208,780,063,746.19</b>	<b>7,859,213,051.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		125,352,828,294.48	282,207,049.71	123,581,652,520.39	386,124,015.86
客户贷款及垫款净增加额		-2,552,072,907.20	-	1,467,473,737.72	-
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		4,243,657,224.13	-	3,210,658,669.31	-
拆出资金净增加额		-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		3,293,939,798.52	-	3,075,884,158.59	-
支付保单红利的现金		-	-	-	-
支付给职工及为职工支付的现金		11,697,794,334.85	129,121,741.44	11,812,474,676.01	106,331,337.06
支付的各项税费		7,086,734,243.69	331,187,981.98	5,832,236,017.41	96,759,443.54
支付其他与经营活动有关的现金		45,090,977,525.91	10,133,403,133.99	51,894,208,965.51	5,352,660,764.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>194,213,858,514.38</b>	<b>10,875,919,907.12</b>	<b>200,874,588,744.94</b>	<b>5,941,875,560.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,795,756,994.17</b>	<b>-4,268,214,003.14</b>	<b>7,905,475,001.25</b>	<b>1,917,337,490.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		99,936,341,953.66	5,072,216,623.66	17,456,054,692.84	1,927,230,331.70
取得投资收益收到的现金		2,243,845,200.33	5,031,406,313.13	3,562,206,318.41	3,296,637,231.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,688,752.10	-	39,003,757.64	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,462,204,583.05	-	1,115,135,886.10	-
收到其他与投资活动有关的现金		22,260,937,429.78	-	27,001,346,963.07	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>126,921,017,918.92</b>	<b>10,103,622,936.79</b>	<b>49,173,747,618.06</b>	<b>5,223,867,563.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,976,338,469.93	80,191,035.49	8,100,536,230.93	1,866,352,633.30
投资支付的现金		98,096,017,253.52	1,311,318,776.26	15,978,223,719.32	3,173,936,147.53
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		29,793,333.00	-	236,294,152.60	-
支付其他与投资活动有关的现金		26,040,381,377.18	1,200,000,000.00	28,254,315,556.41	2,200,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>130,142,530,433.63</b>	<b>2,591,509,811.75</b>	<b>52,569,369,659.26</b>	<b>7,240,288,780.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,221,512,514.71</b>	<b>7,512,113,125.04</b>	<b>-3,395,622,041.20</b>	<b>-2,016,421,217.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		1,523,215,592.57	500,000,000.00	12,027,111,006.70	1,850,000,000.00
取得借款收到的现金		78,171,542,630.44	7,469,019,974.75	62,966,426,307.83	7,516,632,589.04
发行债券收到的现金		42,289,798,000.00	3,500,000,000.00	52,463,168,000.00	7,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		68,831,746,177.42	-	61,973,067,646.29	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>190,816,302,400.43</b>	<b>11,469,019,974.75</b>	<b>189,429,772,960.82</b>	<b>16,566,632,589.04</b>
偿还债务支付的现金		111,093,503,058.79	5,982,668,251.21	115,185,397,587.24	13,598,050,723.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,647,214,410.33	3,842,655,902.55	12,053,643,706.70	2,800,913,398.06
支付其他与筹资活动有关的现金		69,610,329,008.76	-	61,629,456,694.05	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>193,351,046,477.88</b>	<b>9,825,324,153.76</b>	<b>188,868,497,987.99</b>	<b>16,398,964,121.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,534,744,077.45</b>	<b>1,643,695,820.99</b>	<b>561,274,972.83</b>	<b>167,668,467.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>64,222,637.54</b>	<b>-</b>	<b>125,363,119.66</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>14,103,723,039.55</b>	<b>4,887,594,942.89</b>	<b>5,196,491,052.54</b>	<b>68,584,740.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		137,054,771,674.20	12,262,698,347.84	141,345,324,300.61	13,805,074,705.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>151,158,494,713.75</b>	<b>17,150,293,290.73</b>	<b>146,541,815,353.15</b>	<b>13,873,659,445.81</b>

企业负责人：

*伍建祥*

主管会计工作负责人：

*孙明辉*

会计机构负责人：

*孙明辉*

合并所有者权益变动表

金额单位：元

项 目	归属亨泰公司所有者权益										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	少数股东权益
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	32,686,000.00	-	-	-	44,226,312,738.25	-	34,017,535,669.98	4,135,092.01	12,072,479,145.84	-	69,680,650,572.11	192,687,113,118.19	201,831,122,644.48	394,518,235,762.67
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下合并														
其他														
二、本年初余额	32,686,000.00	-	-	-	44,226,312,738.25	-	34,017,535,669.98	4,135,092.01	12,072,479,145.84	-	69,680,650,572.11	192,687,113,118.19	201,831,122,644.48	394,518,235,762.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00	-	-	-	-292,705,381.45	-	336,952,025.72	665,587.77	646,382,118.13	-	-2,692,472,293.92	-1,490,177,943.75	2,337,758,720.86	838,680,777.11
（一）综合收益总额							287,378,294.75				993,041,350.32	1,280,419,654.07	5,502,180,786.96	6,782,600,441.03
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	-	-	-	-913,706,687.17	-						-413,706,687.17	583,617,272.25	169,910,585.08
1.所有者投入的资本														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用					5,054,269.47			665,587.77				5,054,269.47	7,337,110.60	12,391,380.07
1.提取专项储备					-918,760,956.64							-918,760,956.64	298,688,045.86	-620,072,910.78
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转							49,573,730.97							
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（六）其他														
四、本年年末余额	33,186,000,000.00	-	-	-	43,933,607,356.80	-	34,354,487,595.70	4,800,679.78	12,720,861,263.97	-	66,998,178,278.19	191,187,935,174.44	204,168,881,365.34	395,356,816,599.78
					621,001,305.72							621,001,305.72	334,757,086.95	955,759,394.67

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（手印）

（手印）

（手印）

合并所有者权益变动表(续)

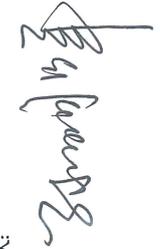
金额单位:元

项 目	2023年1-6月													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
一、上年年末余额	30,509,000,000.00	-	-	-	43,179,163,580.88	-	40,555,248,325.15	-	10,227,990,659.59	-	64,350,613,135.69	188,822,015,701.41	184,283,896,301.51	383,105,912,002.92
加:会计政策变更											81,893.37	81,893.37	348,444.91	430,338.28
前期差错更正														
同一控制下合并					10,000,000.00									
其他														6,667,256.91
二、本年年初余额	30,509,000,000.00	-	-	-	43,189,163,580.88	-	40,555,248,325.15	-	10,227,990,659.59	-	64,347,562,285.97	188,822,015,701.41	184,284,244,746.42	383,113,209,598.11
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,850,000,000.00	-	-	-	650,775,389.87	-	-63,566,955.79	-	1,196,106,368.12	-	-40,275,816.83	3,593,038,985.37	4,911,068,134.52	8,504,107,119.89
(一)综合收益总额	1,850,000,000.00	-	-	-	775,389.87	-	-96,416,057.36	-	-	-	3,948,039,965.50	3,851,623,928.14	5,258,226,516.35	9,109,850,443.49
(二)所有者投入和减少资本	1,850,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,850,000,000.00	1,748,156,141.06	3,598,156,141.06
1.所有者投入的资本														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)专项储备提取和使用					826,942.17							826,942.17	2,742,078.83	3,569,021.00
1.提取专项储备														
2.使用专项储备					-51,552.30							-51,552.30	2,140,186,175.69	2,140,184,623.39
(四)利润分配														
1.提取盈余公积									1,196,106,368.12		-3,955,466,700.76	-2,759,360,332.64	-4,588,242,776.41	-7,347,603,109.05
其中:法定公积金									1,196,106,368.12		-1,196,106,368.12			
任意公积金														
储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备									598,053,184.06		-598,053,184.06			
3.对所有者分配的分配									598,053,184.06		-598,053,184.06			
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(六)其他					650,000,000.00							650,000,000.00	350,000,000.00	1,000,000,000.00
四、本年年末余额	32,359,000,000.00	-	-	-	43,839,938,970.85	-	40,491,681,369.36	-	11,424,097,027.71	-	64,307,266,469.14	192,422,003,837.06	189,195,312,880.94	391,617,316,716.00

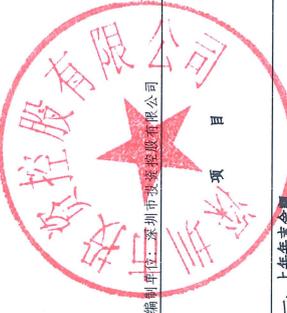
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

公司所有者权益变动表

编制单位：深圳前海投资控股有限公司

金额单位：元

项目	行次	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								
一、上年年末余额	1	32,686,000,000.00	-	-	35,916,284,709.54	-	33,453,913,758.44	-	12,072,479,145.84	-	18,202,888,177.55	132,331,565,791.37	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年末余额	5	32,686,000,000.00	-	-	35,916,284,709.54	-	33,453,913,758.44	-	12,072,479,145.84	-	18,202,888,177.55	132,331,565,791.37	
三、本年年增/减变动金额（减少以“-”号填列）	6	500,000,000.00	-	-	40,472,623.69	-	-95,690,749.52	-	648,382,118.13	-	2,982,697,409.22	4,075,861,401.52	
（一）综合收益总额	7						-95,690,749.52				6,522,946,581.97	6,522,946,581.97	
（二）所有者投入和减少资本	8	500,000,000.00	-	-	40,472,623.69	-		-				500,000,000.00	
1.所有者投入的资本	9	500,000,000.00	-	-		-		-					
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				40,472,623.69	-		-				40,472,623.69	
（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.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者权益的分配	24												
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	33,186,000,000.00	-	-	35,956,757,333.23	-	33,358,223,008.92	-	12,720,861,263.97	-	21,185,585,586.77	136,407,427,192.89	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



（手印）

孙明华

孙明华

公司所有者权益变动表(续)

行次	项目	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								
1	一、上年年末余额	30,509,000,000.00			35,855,042,457.24		39,425,732,681.49		10,227,990,659.59		16,322,915,815.14	132,340,681,613.46	
2	加：会计政策变更												
3	前期差错更正												
4	其他												
5	二、本年初余额	30,509,000,000.00			35,855,042,457.24		39,425,732,681.49		10,227,990,659.59		16,322,915,815.14	132,340,681,613.46	
6	三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,850,000,000.00					-250,395,088.80		1,196,106,368.12		-12,923,371.12	2,782,787,908.20	
7	(一)综合收益总额						-250,395,088.80				3,942,543,329.64	3,692,148,240.84	
8	(二)所有者投入和减少资本	1,850,000,000.00										1,850,000,000.00	
9	1.所有者投入的资本	1,850,000,000.00										1,850,000,000.00	
10	2.其他权益工具持有者投入资本												
11	3.股份支付计入所有者权益的金额												
12	4.其他												
13	(三)专项储备提取和使用												
14	1.提取专项储备												
15	2.使用专项储备												
16	(四)利润分配												
17	1.提取盈余公积												
18	其中：法定公积金												
19	任意公积金												
20	#储备基金												
21	#企业发展基金												
22	#利润归还投资												
23	#利润分配												
24	2.提取一般风险准备												
25	3.对所有者分配的分配												
26	4.其他												
27	(五)所有者权益内部结转												
28	1.资本公积转增资本												
29	2.盈余公积转增资本												
30	3.盈余公积弥补亏损												
31	4.设定受益计划变动额结转留存收益												
32	5.其他综合收益结转留存收益												
33	6.其他												
	四、本年年末余额	32,359,000,000.00			35,855,042,457.24		39,175,337,592.69		11,424,097,027.71		16,309,992,444.02	135,123,469,521.66	

金额单位：元

2023年1-6月

企业负责人：

主管会计工作负责人：

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，截至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《〈深圳市土地使用权出让合同书〉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。

2020年9月9日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于同意向深圳市投资控股有限公司注资的批复》（深国资委函〔2020〕464号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金360,000,000.00元。本公司于2020年11月27日完成该项工商信息变更。

2022年6月19日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加注册资本金的批复》（深国资委函[2022]249号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金500,000,000.00元。本公司于2022年8月29日完成该项工商信息变更。

2022年9月28日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加15亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2022]444号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金1,500,000,000.00元。本公司于2023年1月19日完成该项工商信息变更。

2022年12月13日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加5亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2022]558号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金500,000,000.00元。本公司于2023年4月3日完成该项工商信息变更。

2023年2月28日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加13.5亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2023]128号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金1,350,000,000.00元。本公司于2023年7月14日完成该项工商信息变更。

2023年3月28日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加5亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2023]166号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金500,000,000.00元。本公司于2023年11月29日完成该项工商信息变更。

2023年12月15日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加3.27亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2023]550号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金327,000,000.00元。本公司于2024年4月29日完成该项工商信息变更。

2024年5月18日，根据深圳国资委《深圳市国资委关于向深圳市投资控股有限公司增加5亿元注册资本金的批复》（深国资委函[2024]162号）核准，深圳国资委对本公司增加注册资本金500,000,000.00元。本公司于2024年8月28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，截至2024年6月30日公司股权结构如下：

投资者名称	出资额（元）	出资比例（%）
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	33,186,000,000.00	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(合规管理中心)、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）。

深圳市投资控股有限公司  
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）

2、合并财务报表范围

本期末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	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	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	33.53	33.53	2
2	深圳市高新投集团有限公司	深高新投	2	深圳	深圳	担保	RMB	58.80	75.61 (注3)	2
3	深圳担保集团有限公司	深圳担保	2	深圳	深圳	担保	RMB	51.86	68.54 (注4)	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	100.00	100.00	2
5	深圳市通产集团有限公司	通产集团	2	深圳	深圳	包装	RMB	100.00	100.00	2
6	深圳市环保科技集团股份有限公司	深环科技	2	深圳	深圳	环保治理	RMB	47.00	47.00	2
7	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	46.21	46.21	2
8	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	100.00	100.00	2
9	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	57.25	57.25	2
10	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	62.13	62.13	2
11	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	100.00	100.00	2
12	深圳市建筑设计研究总院有限公司	深总院	2	深圳	深圳	建筑设计咨询	RMB	100.00	100.00	2
13	深圳市深投文化投资有限公司	深投文化	2	深圳	深圳	文化项目	RMB	100.00	100.00	2
14	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	100.00	100.00	2
15	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	公路客货运营管理	RMB	100.00	100.00	2
16	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	100.00	100.00	2
17	深圳市水务规划设计院股份有限公司	深水规院	2	深圳	深圳	水务规划服务	RMB	37.50	37.50	2
18	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	100.00	100.00	1

深圳市投资控股有限公司

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）

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 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式 (注 2)
19	深圳市投控资本有限公司	深投控资本	2	深圳	深圳	私募股权基金管理	RMB	500,000.00	100.00	100.00	1
20	国任财产保险股份有限公司	国任保险	1	深圳	深圳	财产保险	RMB	400,714.57	41.00	41.00	3
21	深圳市天使投资引导基金管理有限公司	深天使	2	深圳	深圳	私募股权基金管理	RMB	10,000.00	60.00	60.00	1
22	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	27,892.42	100.00	100.00	1
23	深圳深汕特别合作区深投控投资发展有限公司	深汕发展	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	100,000.00	100.00	100.00	1
24	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
25	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	102,510.04	19.03	28.83 (注5)	3
26	深圳清华大学研究院	清华研究院	4	深圳	深圳	研究开发	RMB	8,000.00	50.00	50.00	2
27	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	1
28	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	RMB	259,700.91	23.17	23.17 (注6)	3
29	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)	3
30	Ultrarich International Limited (注8)	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	1
31	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	50.60	50.60	1
32	深圳投控湾区股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注9)	湾区基金	2	深圳	深圳	私募股权基金管理	RMB	600,000.00	100.00	100.00	1
33	深圳市赛格集团有限公司	赛格集团	2	深圳	深圳	高端制造	RMB	153,135.54	38.56	38.56	2
34	深圳市国有股权经营管理有限公司	国有股权	2	深圳	深圳	投资管理	RMB	100.00	100.00	100.00	1

深圳市投资控股有限公司  
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）

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 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	取得 方式 (注 2)
35	深圳市五洲宾馆集团有限责任公司	五洲集团	2	深圳	深圳	宾馆管理服务	RMB	44,000.00	100.00	100.00	1
36	深圳人大干部培训中心有限公司	人大培训中心	2	深圳	深圳	培训服务	RMB	3,600.00	100.00	100.00	1
37	深圳市深投园区投资发展有限公司 (注10)	深投园区	2	深圳	深圳	投资管理	RMB	10,000.00	100.00	100.00	1
38	深圳市体育产业集团有限公司	体育产业集团	2	深圳	深圳	体育	RMB	100,000.00	100.00	100.00	1
39	深圳大剧院运营管理有限公司	深圳大剧院	2	深圳	深圳	文艺演出	RMB	1,000.00	100.00	100.00	1
40	深圳市粤剧团有限公司	深圳粤剧团	2	深圳	深圳	文艺演出	RMB	1,000.00	100.00	100.00	1
41	深圳音乐厅运营管理有限公司	深圳音乐厅	2	深圳	深圳	文艺演出	RMB	50.00	100.00	100.00	1
42	深圳市演出有限公司	深圳演出	2	深圳	深圳	文艺演出	RMB	100.00	100.00	100.00	1
43	深圳歌剧舞剧院有限公司	歌剧舞剧院	2	深圳	深圳	文艺演出	RMB	2,000.00	100.00	100.00	1
44	深圳市特发集团有限公司	特发集团	2	深圳	深圳	检测服务	RMB	617,940.60	19.85	59.53 (注11)	2
45	深圳市高新区投资发展集团有限公司	深高新发展	2	深圳	深圳	园区管理服务	RMB	1,000,000.00	60.00	60.00	1
46	深圳市投控联投有限公司	投控联投	2	深圳	深圳	资产管理	RMB	6,345.00	51.00	51.00	1

注1：企业类型包括：1、非上市公司，2、有限责任公司，3、上市公司，4、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：本公司对高新投集团的持股比例与享有的表决权比例不一致，原因是：高新投集团于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集团股权对应的表决权。

深圳市投资控股有限公司  
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）

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 年内不享有其所持担保集团股权对应的表决权。

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 9.80%，享有的表决权为 9.80%，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 28.83%。

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 23.17%。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。

经中国证券监督管理委员会核准，怡亚通于 2021 年 1 月以非公开发行方式向包括本公司之子公司投控资本在内的特定投资者发行股票募集资金。本次定向增发完成后，投控资本直接持有怡亚通 8.21%的股权，本公司直接及间接合计持有怡亚通 23.17%的股权。

注 7: 本公司对英飞拓获得控制权的原因是：2019 年 11 月 18 日，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。

注 8: 深圳国际为 Ultrarich 控股子公司，情况如下表：

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 (%)	持股 比例 (%)	享有的表决 权 (%)	取得方式 (注 2)
1	深圳国际控股有限公司	深圳国际	3	百慕大	中国境内	物流	HKD	300,000.00	43.95	43.95	43.95	2

深圳市投资控股有限公司  
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）

注9: 因湾区基金作为投资性主体, 编制合并财务报表时对其作为管理人的基金及有限合伙人的结构化主体进行了豁免, 本公司为其母公司, 其控制的子公司存在同时作为结构化主体的管理人和投资人的情形, 本集团综合评价其持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大, 从而认定本集团应作主要责任人。于2024年6月30日, 本公司因湾区基金豁免而应在本公司纳入合并共计6个结构化主体。

2024年6月30日, 本公司纳入合并范围的结构化主体总资产账面价值为4,907,242,552.46元, 总负债账面价值为103,381,870.21元。合并该等结构化主体对本公司于2024年6月30日和的财务状况以及2024年1-6月的经营成果及现金流量影响并不重大, 因此, 未对这些被合并主体的财务信息进行单独披露。

注10: 截至2024年6月30日, 深投园区公司尚未开始实际运营, 划拨企业和购买企业最新情况如下表:

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 (%)	取得 方式 (注2)
1	深圳市深越联合投资有限公司	深越投资	2	深圳	深圳	园区开发与运营	RMB	49,637.09	100.00	100.00	2
2	深圳湾区城市建设发展有限公司	深湾建设	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	200,000.00	100.00	100.00	1
3	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	房地产开发销售	RMB	200,000.00	100.00	100.00	1
4	湖北深投控股发展有限公司	湖北投控	2	武汉	武汉	房地产开发销售	RMB	50,000.00	80.00	80.00	1
5	中国深圳对外贸易(集团)有限公司	外贸集团	2	深圳	深圳	贸易	RMB	89,459.00	100.00	100.00	3
6	深圳市宝安实业集团有限公司	宝安实业	2	深圳	深圳	房地产开发销售	RMB	454,400.00	51.00	51.00	3

注11: 本公司对特发集团获得控制权的原因是: 2022年12月22日, 根据深圳市国资委深国资委函[2022]581号, 深圳市国资委将持有的特发集团38.97%股权所对应的表决权, 通过协议方式委托本公司行使。在表决权委托期间内, 如因特发集团实施增资、减资等原因导致委托的股权(或股权比例)变化的, 变更后市国资委所持股份的全部表决权将自动委托本公司行使, 在表决权委托期间, 深圳市国资委提名/推荐/委派的董事在特发集团的董事会表决等相关事项应当以本公司意见为准。

2023年2月3日, 本公司、深圳市国资委、中国长城资产管理股份有限公司对特发集团非同比例增资15.97亿元, 其中3.60亿元计入实收资本, 12.36亿元计入资本公积并转增实收资本, 本次增资后, 深圳市国资委持有特发集团的股权增加了0.71%, 合计委托表决权比例为39.68%。

## 二、财务报表编制基础

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2024年6月30日的合并及公司财务状况以及2024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。

## 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（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。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

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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消。

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。

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。

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，计入当期损益或其他综合收益。

### （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

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。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

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

#### C、合同资产

#### 合同资产组合 1: 产品销售

#### 合同资产组合 2: 工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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: 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、后端分成款及重整留债款等款项。

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、后端分成款及重整留债款划分为若干组合，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、后端分成款及重整留债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。

### 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，不予相互抵消。

## 10、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。

### 11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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。

本公司对联营企业及合营企业的长期股权投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益。

### （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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### （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、20。

### 12、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、20。

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。

### 13、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、20。

#### （4）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。

#### （5）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。

#### 14、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、20。

#### 15、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。

#### 16、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、20。

## 17、无形资产

无形资产包括收费公路特许经营权、土地使用权、专有技术、软件、交易席位费等。

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、20。

## 18、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。

## 19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：装修工程和改造工程。

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。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

## （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### （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年末，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。

## 22、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可

行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

### （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，详见附注四、9、（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房地产开发销售

工程施工：工程施工业务属于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据合同总收入和按照产出法确定的履约进度确认收入，履约进度根据监理或委托方确认的已完成工程量占项目总工程量的比例确定。

1) 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。2) 对于当期尚未办理决算的工程项目，按报告日履约进度减去以前期间累计已确认收入的履约进度的差额作为当期履约进度。按合同总收入乘以当期履约进度确认当期营业收入。

房产销售：1) 已经签订销售合同并在住建局备案；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，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。

### ② 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。

### 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 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订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 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。

#### ⑥ 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；

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。

## 27、合同成本

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，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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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退回时，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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；
- （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；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；
- （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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 30、租赁

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### （2）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。

使用权资产的会计政策见附注四、16。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### （4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

#### （5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、生物资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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最低层次输入值，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、安全生产费用

本公司根据有关规定，按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 34、资产证券化业务

本公司将发放贷款和垫款资产证券化（应收款项即“信托财产”），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本公司的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失计入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- ①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；
- ②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；
- ③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

### 35、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年末发生的净利润。

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年末产生的现金流量。

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年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。

## 36、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键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商业模式，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）会计政策变更

#### 1、企业会计准则解释第17号

财政部于2023年11月发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）（以下简称“解释第17号”）。

##### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第17号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件(以下简称“契约条件”)。企业根据准则规定对该负债的流动性进行划分时，应当区别下列情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：（1）企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估(如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估)，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。（2）企业

在资产负债表日之后应遵循的契约条件(如有的契约条件规定基于资产负债表日之后6个月的财务状况进行评估)，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该规定自2024年1月1日起施行，对可比期间信息进行调整。

执行上述会计政策对本公司无影响。

## ② 关于供应商融资安排的披露

解释第17号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据相关准则的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。该规定自2024年1月1日起施行。企业在首次执行本解释的规定时，无需披露可比期间相关信息，并且无需在首次执行本解释规定的年度报告中披露第（2）项下②和③所要求的期初信息。

执行上述会计政策对本公司无影响。

## 2、执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于2023年8月1日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而不予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自2024年1月1日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （二）会计估计变更

本期本公司未发生重要会计估计变更。

## （三）前期重大差错更正

本期本公司未发生前期重大差错更正。

## 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	0、3、5、6、9、13
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	16.5、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	实际占用的土地面积	3-15 元/平方米
文化事业建设费	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）即征即退

①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）附件3第二条第（二）款：经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。深圳国际之子公司深圳深高速融资租赁有限公司提供有形动产融资性售后回租服务，担保集团之子公司深圳市中小担融资租赁有限公司获得深前税通〔2020〕39260号文书，减免期限从2020年8月1日至2027年9月30日享受上述税收优惠政策。

②根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策，其中资源综合利用劳务中的污水处理劳务，污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值的，退税比例70%。深圳市环保科技集团股份有限公司；深圳市水务规划设计院股份有限公司本年适用上述税收优惠政策。

③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），销售自行开发生生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。天音控股之子公司深圳市穗彩科技开发有限公司（“穗彩科技”）；特发集团之孙公司成都傅立叶电子科技有限公司；深投文化之子公司深圳市科图自动化新技术有限公司本年适用上述税收优惠政策。

④根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号）的规定，自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。深圳国际之子公司包头市南风风电科技有限公司的子公司包头市陵翔新能源有限公司、达茂旗南传风力发电有限公司、达茂旗宁源风力发电有限公司、达茂旗宁翔风力发电有限公司、达茂旗宁风风力发电有限公司、木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司、宁夏中卫新唐新能源有限公司新唐新能源有限公司、永城市助能新能源科技有限公司为风力发电企业，享受上述税收优惠政策。

⑤根据《国家税务总局关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的通知》（财税〔2006〕65号），纳税人自上海钻石交易所销往国内市场的毛坯钻石，免征进口环节增值税；纳税人自上海钻石交易所销往国内市场的成品钻石，进口环节增值税实际税负超过4%的部分由海关实行即征即退。进入国内环节，纳税人凭海关开具的完税凭证注明的增值税额抵扣进项税金。纳税人自上海钻石交易所销往国内市场的钻石实行进口环节增值税免征和即征即退政策后，销往国内市场的钻石，在出上海钻石交易所时，海关按照现行规定依法实施管理。特发集团之子公司上海泛粤钻石有限公司为上海钻石交易所会员，通过上海钻石交易所进口成品钻石，享受上述税收优惠政策。

## （2）加计抵减

根据财政部 税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》公告2023年第43号，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。通产集团之子公司北油电控燃油喷射系统（天津）有限公司；特发集团之子公司深圳市特发信息光网科技股份有限公司，之孙公司特发光网科技（东莞）有限公司、北京神州飞航科技有限责任公司、深圳特发东智科技有限公司、广东特发信息光缆有限公司、成都傅立叶电子科技有限公司、重庆特发信息光缆有限公司、山东特发光源光通信有限公司、常州特发华银电线电缆有限公司、四川华拓光通信股份有限公司、深圳特发信息光纤有限公司、深圳市特发信息光电技术有限公司本期适用该优惠政策。

## （3）免征减征

①根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税小规模纳税人（以下简称小规模纳税人）发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元，下同）的，免征增值税；增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于

增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策至 2027 年 12 月 31 日。中国深圳对外贸易（集团）有限公司之子公司深圳丝绸纺织品进出口有限公司、深圳工艺品进出口有限公司、深圳外贸花卉进出口有限公司、深圳外贸经济开发有限公司、深圳市宝安天恒贸易有限公司；深圳市建筑设计研究总院有限公司；人才集团之子公司深圳市青和文化传播有限公司、竞腾科技（深圳）有限公司、深圳市湾东人力资本有限公司、深圳市人力资本（集团）有限公司、潮州市城市人力资本有限公司、深圳市友好交流中心有限公司、深圳市深爱人才科技有限公司；深总院之子公司深圳市总源物业管理有限公司下属分支机构深圳市总源物业管理有限公司设计大厦停车场；本期适用上述税收优惠政策；

②根据《关于继续实施科技企业孵化器、大学科技园和众创空间有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 科技部 教育部公告 2023 年第 42 号）的规定，自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。深圳湾科技之子公司深圳市留学生创业园有限公司为 2018 年 12 月 31 日以前认定的国家级科技企业孵化器，适用上述优惠政策。

③根据《国家税务总局关于发布〈营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），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。国信咨询服务（深圳）有限公司本期适用上述税收优惠政策。

④《财政部 税务总局关于延续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 18 号）：纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称原担保）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的，原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则，再担保合同应按规定缴纳增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。担保集团之子公司深圳市中小企业融资担保有限公司适用上述税收优惠政策。

⑤根据军工企业相关免税规定，经财政部和国家税务总局发布的军品免征增值税合同清单办理免税申报，对于军品免征增值税合同清单下发前已征收入库的增值税税款可以办理退库手续。特发集团之孙公司成都傅立叶电子科技有限公司系军工产品制造企业适用上述优惠政策。

⑥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），技术转让、技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并经主管国家税务机关备查的收入可免征增值税。特发集团之孙公司北京神州飞航科技有限责任公司适用上述税收优惠政策。

#### （4）其他税收优惠

①根据《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号 财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号，为促进我国宣传文化事业发展，2027 年 12

月31日前，执行增值税先征后退政策，深投文化之子公司深圳红树林杂志社有限公司、深圳青年杂志社有限公司适用上述税收优惠政策。

②根据《财政部税务总局人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告2023年第15号）和《广东省财政厅等五部门关于我省实施自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收政策的通知》（粤财税〔2023〕34号）的规定，企业招用脱贫人口、在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人员，以每人每年7800元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。深纺集团之子公司深圳市盛波光电科技有限公司；人才集团之子公司深圳市鹏劳人力资源管理有限公司本期适用上述税收优惠政策。

③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）的规定，养老机构提供的养老服务免征增值税。养老机构是指依照民政部《养老机构设立许可办法》（民政部令第48号）设立并依法办理登记的为老年人提供集中居住和照料服务的各类养老机构；养老服务是指上述养老机构按照民政部《养老机构管理办法》（民政部令第49号）的规定，为收住的老年人提供的生活照料、康复护理、精神慰藉、文化娱乐等服务。深圳国际之子公司深高速深高乐康健康服务(深圳)有限公司(以下简称“深高乐康”)提供养老服务，享受上述优惠政策。

## 2、企业所得税

### （1）高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为3年。企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起按15%的税率享受企业所得税优惠。

本年适用上述税收优惠政策的本公司之子公司如下表所列。

公司名称	高新技术企业证书编号	取得证书时间
深圳清华大学研究院	GR202244202500	2022年12月14日
深圳市力合云记新材料有限公司	GR202344205553	2023年11月15日
力合科创集团有限公司	GR202144202337	2021年12月23日
重庆力合科技创新中心有限公司	GR202251101531	2022年10月12日
数云科际（深圳）技术有限公司	GR202244204115	2022年12月19日
深圳力合信息技术有限公司	GR202244206640	2022年12月19日
广州丽盈塑料有限公司	GR202144005123	2021年12月20日
苏州通产丽星包装科技有限公司	GR202132005308	2021年11月30日

深圳市投资控股有限公司

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）

公司名称	高新技术企业证书编号	取得证书时间
深圳市京信通科技有限公司	GR202144200906	2021年12月23日
湖北京信通模塑科技有限公司	GR202242001653	2022年10月12日
深圳市丽琦科技有限公司	GR202344205541	2023年11月15日
深圳市八六三新材料技术有限责任公司	GR202244204452	2022年12月19日
深圳市通产丽星科技集团有限公司	GR202244207022	2022年12月19日
深圳深爱半导体股份有限公司	GR202144200439	2021年12月23日
苏州泰斯特测控科技有限公司	GR202132004241	2021年11月30日
脉创测控装备科技（苏州）有限公司	GR202132009079	2021年11月30日
弗锐德天宇环境科技成都有限公司	GR202351000987	2023年10月16日
上海玛曲检测技术有限公司	GR202331007211	2023年12月12日
广东中质检测技术有限公司	GR202144009142	2021年12月31日
深圳市盛波光电科技有限公司	GR202244204504	2022年12月19日
北油电控燃油喷射系统（天津）有限公司	GR202212000849	2022年11月15日
深圳市环保科技集团股份有限公司	GR202344203818	2023年11月15日
深圳市环境工程科学技术中心有限公司	GR202144200952	2021年12月23日
云浮市深环科技有限公司	GR202244000735	2022年12月19日
深圳市中小担科技有限公司	GR202244205203	2022年12月19日
国任财产保险股份有限公司	GR202144207961	2021年12月23日
深圳微众信用科技股份有限公司	GR202344203308	2023年10月16日
深圳市建筑设计研究总院有限公司	GR202144201107	2021年12月23日
深圳市微空间建筑科技有限公司	GR202344208119	2023年12月25日
深圳市水务规划设计院股份有限公司	GR202244203902	2022年12月19日
深圳市水务科技发展有限公司	GR202344201192	2023年10月16日
深圳湾科技发展有限公司	GR202144201978	2021年12月23日
深圳市设施之家科技有限公司	GR202244204675	2022年12月19日
深圳市易行网数字科技有限公司	GR202144201903	2021年12月23日
深圳市鹏微软件技术有限公司	GR202344200480	2023年10月16日
深圳市科图自动化新技术有限公司	GR202144203888	2021年12月23日
天音移动通信有限公司	GR202344204481	2023年11月15日
北界创想（北京）软件有限公司	GR202311003907	2023年11月30日
北界无限（北京）软件有限公司	GR202111004198	2021年12月17日
深圳市穗彩科技开发有限公司	GR202344205799	2023年11月15日
北京穗彩信息科技有限公司	GR202211005589	2022年12月30日
北京卓优云智科技有限公司	GR202311004872	2023年11月30日
英飞拓（杭州）信息系统技术有限公司	GR202133001876	2021年12月16日
深圳英飞拓仁用信息有限公司	GR202144202549	2021年12月23日
深圳英飞拓智园科技有限公司	GR202344205480	2023年11月15日

深圳市投资控股有限公司  
 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）

公司名称	高新技术企业证书编号	取得证书时间
深圳英飞拓智能技术有限公司	GR202344205992	2023年11月15日
深圳百思互联科技有限公司	GR202144202240	2021年12月23日
深圳市鹏海运电子数据交换有限公司	GR202344206140	2023年11月15日
深圳市南方电子口岸有限公司	GR202144202441	2021年12月23日
北京神州飞航科技有限责任公司	GR202311002393	2023年10月26日
常州特发华银电线电缆有限公司	GR202232007042	2022年11月18日
山东特发光源光通信有限公司	GR202337007432	2023年12月7日
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	GR202144205609	2021年12月23日
深圳市特发信息股份有限公司	GR202344205092	2023年11月15日
深圳市特发信息光电技术有限公司	GR202244204077	2022年12月19日
深圳市特发信息光网科技股份有限公司	GR202344205416	2023年11月15日
深圳市特发信息技术服务有限公司	GR202244205003	2022年12月19日
深圳市特发信息数据科技有限公司	GR202244203649	2022年12月19日
深圳特发东智科技有限公司	GR202144201092	2021年12月23日
深圳特发信息光纤有限公司	GR202344205957	2023年11月15日
星源电子科技（深圳）有限公司	GR202344202309	2023年10月16日
重庆特发信息光缆有限公司	GR202151101510	2021年11月12日
四川华拓光通信股份有限公司	GR202251006445	2022年11月29日
成都傅立叶电子科技有限公司	GR202151001728	2021年10月9日
成都金之川电子有限公司	GR202251006731	2022年11月29日
深圳深汕特别合作区乾泰技术有限公司	GR202344206897	2023年12月12日
深圳深高速基建环保开发有限公司	GR202244204468	2022年12月19日
深圳市利赛环保科技有限公司	GR202244206664	2022年12月19日

## （2）小微企业税收优惠

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本期适用上述税收优惠政策的本公司之子公司包括：深港科创之子公司深圳深港科创园区运营发展有限公司；深物业集团之部分子公司深圳市物业工程建设监理有限公司、深圳市国贸春天商业管理有限公司等共计 29 家；会展中心之子公司深圳市国际贸易展览有限公司、深圳市电子商务服务中心有限责任公司、深圳市经贸培训中心有限公司、深圳市万博展览有限公司；外贸集团之子公司深圳丝绸纺织品进出口有限公司、深圳工艺品进出口有限公司深圳外贸花卉进出口有限公司、深圳市金源实业有限公司、深圳外贸经济开发有限公司、惠州市天泽实业发展有限公司、深圳天俊投资发展有限公司、深圳市天金贸易发展有限公司、深圳市宝安天恒贸易有限公司、深圳市天俊生物技术发展有限公司、深圳外贸报关有限公司、深圳外贸基地建设开发有限公司、中国（深圳）对外贸易中心有限公司、深圳五金矿产进出口有限公司、深圳市兴发数智科技产业有限公司、深圳兴业兴发制衣有限公司、深圳外贸兴业贸易有限公司；深福保集团之子公司福田保税区图高（深圳）综合服务有限公司、万乘储运（深圳）有限公司、深圳市鹏驰汽车有限公司、深圳市翔奥投资发展有限公司；深圳湾科技之子公司深圳湾（保定）创新发展有限公司、深圳市留学生创业园有限公司；体育集团之子公司深圳市体育风尚文体发展有限公司；深圳清华大学研究院之子公司深圳力合数字电视技术有限公司、深圳力合视达科技有限公司、无锡力合智通信息技术有限公司、深圳力合世通投资有限公司、力合锐思创业投资（合肥）有限公司、佛山市深清力合技术转移有限公司、深圳力合科技服务有限公司、深圳力合清创创业投资有限公司、南京力合长江创新中心有限公司、深圳市力合产业研究有限公司、深圳力合领航管理顾问有限公司、深圳力合求是产业运营有限公司、珠海力合高新创业投资有限公司、江苏力合智能制造产业园发展有限公司、广东力合双清科技服务有限公司、佛山力合创业投资有限公司、湖南力合创业投资有限公司、深圳力合星空投资孵化有限公司、深圳力合星空文化创意服务有限公司、佛山南海力合星空孵化器管理有限公司、青岛力合星空创业服务有限公司、力合星空创业服务南京有限公司、成都星空龙图孵化器管理有限公司、深圳力合英诺孵化器有限公司、深圳力合紫荆产业发展有限公司、惠州力合星空创业服务有限公司、湖南力合星空孵化器管理有限公司、南京力合物业管理有限公司、深圳润恒机电工程有限公司、深圳市力合教育有限公司、深圳市力合紫荆产业咨询有限公司、珠海清华科技园教育中心、深圳市力合紫荆培训中心、南宁力合科技创新中心有限公司、南宁力合紫荆投资有限公司、力合科创（北京）科技创新有限公司、深圳力合沅垠科技发展有限公司、深圳兴丽彩塑料材料科技有限公司、广州泛亚检测技术有限公司、深圳市中科通产环保材料有限公司、天津市美弘标签印刷有限公司、湖北京信通模塑科技有限公司、惠州通产丽星新材料科技有限公司、深圳市美本生物科技有限公司、惠州兴丽彩科技有限公司、深圳清研管理咨询有限公司、深圳清研技术转移有限公司；通产集团之子公司深圳华晶玻璃瓶有限公司、深圳鹏达尔粉体材料有限公司、深圳中科通产创客社区有限公司、天津天纬汽车零部件制造有限公司；天音控股之子公司东莞市鹏天数码有限公司、广州市易天数码通信有限公司、深圳市鹏天数码有限公司、深圳天恒终端有限公司、北京穗彩信息科技有限公司、上海象帝信息技术有限公司、上海尊实电子商务有限公司、上海雨萌电子商务有限公司、上海乡乐电子商务有限公司、上海幸允电子商务有限公司、上海贵森电子商务有限公司、上海能良移动通信设备有限公司、上海能良电器有限公司、上海知子电子商务有限公司、上海势成信息技术有限公司、上海醒市信息技术有限公司、上海灰熵企业管理服务有限公司、上海近我者富供应链有限公司和上海醒市商盟供应链服务有限公司；国信证券之子公司国信咨询服务（深圳）有限公司；担保集团之子公司深圳市至千里投资有限公司；

深房集团之子公司深圳市华展建设监理有限公司和汕头松山公司；深圳资产之子公司深圳市鹏启私募股权投资基金管理有限公司；深纺集团之子公司深圳市美百年服装有限公司、深圳市华强宾馆有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司、深圳市深纺笋岗物业管理有限公司；深水规院之子公司深圳源飞建设工程有限公司、深圳市汇泽生态环境有限公司、深水规院新能科技（成都）有限公司、深圳粤湾城市开发咨询有限公司、揭阳市深水规院环境水务有限公司；深总院之子公司深圳市总源物业管理有限公司；深圳国际之子公司深圳高速公路集团数字科技有限公司、滁州蓝德环保科技有限公司、龙游蓝德、深圳高速蓝德环保技术研究设计院有限公司和深圳高速物业管理有限公司；深房集团之子公司深圳市华展建设监理有限公司和汕头松山公司深港科创之子公司深圳深港科创园区运营发展有限公司；人才集团之子公司深圳市人服科技有限公司、深圳睿能人才管理咨询有限公司、深圳千里马国际猎头有限公司、人才优选（深圳）科技有限公司、深圳市半边天婚姻家庭服务有限公司、深圳市新宏信企业登记代理有限公司、深圳市鹏程人力资源配置有限公司、深圳市人力资源服务有限公司、深圳市外事服务中心有限公司、深圳市深爱人才科技有限公司、深圳市鹏劳杰库人力资源科技有限公司；深投文化之子公司中山博雅艺术有限公司、中山市博雅文化传播有限公司、中山市博雅文化艺术培训中心、深圳市经理人杂志有限公司、深圳开放导报杂志社有限公司、深圳市电子证书认证中心有限公司、深圳市政信电子商务有限公司、深圳市深投数实技术有限公司、深圳市深投文创有限公司、深影国际影城（北京）有限公司、深圳市深投文化产业投资服务有限公司、深圳市中导印刷厂有限公司、深圳市先科投资管理有限公司；特发集团之孙公司深圳市特发信息智慧科技有限公司、深圳华悦智能技术有限公司、扬州软通网络技术有限公司、软通智慧（山东）信息科技有限公司、广州软通智慧科技有限公司、雅安软通智慧科技有限公司、深圳市特力创盈科技有限公司、深圳市宝安石泉实业有限公司、深圳市特发特力房地产有限公司、深圳市汽车工业供销公司、深圳市新永通机动车检测设备有限公司、上海泛粤钻石有限公司、苏州麦捷灿勤电子元件有限公司。英飞拓之子公司新疆藏愚科技有限公司、英飞拓（杭州）科技有限公司。

### （3）担保企业税收优惠

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（24个月）以上，凡符合以下条件的，可以按照其对中小高新技术企业投资额的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。

根据《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（财税〔2018〕55号），公司制创业投资企业采取股权投资方式直接投资于种子期、初创期科技型企业（以下简称初创科技型企业）满2年（24个月，下同）的，可以按照投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该公司制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。

根据《财政部税务总局关于小额贷款公司有关税收政策的通知》（财税〔2017〕48号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批

准成立的小额贷款公司按年末贷款余额的1%计提的贷款损失准备金准予在企业所得税税前扣除。根据《关于延续实施小额贷款公司有关税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第54号），为引导小额贷款公司发挥积极作用，现将延续实施小额贷款公司有关税收优惠政策延续至2027年12月31日。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，符合条件的中小企业融资（信用）担保机构按照不超过当年年末担保责任余额1%的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除。

本公司之子公司高新投和担保集团本年适用上述税收优惠政策。

#### （4）重点行业减免

①根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2015年第14号），对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。深物业集团之子公司重庆深国贸物业管理有限公司、深圳市国贸物业管理有限公司重庆分公司；深投文化之子公司西安深投文化文旅科技有限公司；深圳国际之子公司包头市南风风电科技有限公司附属风力发电企业、木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司、宁夏中卫新唐新能源有限公司、广西蓝德再生能源有限责任公司、内蒙古城环蓝德再生资源有限公司及贵阳贝尔蓝德科技有限公司；特发集团之孙公司成都金之川电子有限公司、四川金麦特电子有限公司；本年适用上述税收优惠政策。

②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），国家重点软件企业按10%缴纳企业所得税。天音控股之子公司穗彩科技本年适用上述税收优惠政策。

③根据财政部、国家税务总局发布的《前海企业所得税优惠目录》，其中包含现代物流业、信息服务业、科技服务业、文化创意产业四大门类21个优惠条目；同时，明确主营业务收入符合《前海企业所得税优惠目录》范围且达到70%的企业，按15%的优惠税率缴纳企业所得税。怡亚通之子公司深圳市前海怡亚通供应链有限公司本年适用上述税收优惠政策。

④根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号文），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。英飞拓之子公司普菲特（海南）科技有限公司及深圳百思互联科技有限公司本年适用上述税收优惠政策。

⑤根据财政部 税务总局 中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号文）规定，经营性文化事业单位转制为企业，可以享受以下税收优惠政策；经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。根据财政部 税务总局 中央宣传部《关于延续实施文

化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业有关税收政策的公告》（2023年第71号）规定，税收政策执行至2027年12月31日，企业在2027年12月31日享受本公告第一条第（一）、（二）项税收政策不满五年的，可继续享受至五年期满为止。深圳大剧院；深圳粤剧团；深圳音乐厅；深圳市演出；歌剧舞剧院；深投文化之子公司深圳市电影发行放映有限公司、深圳市文化企业发展有限公司、深圳市特区文学杂志社有限公司、深圳红树林杂志社有限公司、深圳市信息技术时代杂志社有限公司、深圳市住宅与房地产杂志社有限公司、深圳青年杂志社有限公司、深圳女报杂志社有限公司；深圳戏院本年适用上述税收优惠政策。

⑥根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）的规定，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于2007年12月31日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，以及从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》规定、于2007年12月31日前已经批准的环境保护、节能节水项目的所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自2008年1月1日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部联合制发《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》（2021年第36号）（自2021年1月1日起施行）规定，企业从事属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）》规定范围的项目，若2020年12月31日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。深水规院及子公司普宁市深水规院生态环境有限公司、深圳市汇泽生态环境有限公司本期适用上述税收优惠政策。

⑦根据《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发〔2020〕42号）规定，对在经济区内新注册开办，经认定为高新技术企业或符合享受国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税5年。深圳清华大学研究院之子公司南宁力合科技创新中心有限公司适用上述税收优惠政策。

⑧为了贯彻实施《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2012〕33号）精神，加快推进喀什、霍尔果斯经济开发区（以下简称两个经济开发区）建设，伊犁哈萨克自治州颁布《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发〔2012〕48号）文件规定“依法落实对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分”。2020年12月31日企业所得税五年免税优惠政策到期后，2021年度可享受免征所得税地方分享部分，即企业所得税按15%税率征收，英飞拓之子公司新疆普菲特网络科技有限公司于2021年度至2025年度享受该优惠政策。

#### （5）农牧保险收入减计所得税

根据《财政部 税务总局 关于延续支持农村金融发展有关税收政策的通知》（财税〔2017〕44号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对保险公司为种植业、养殖业提供保险业务取得的保费收入，在计算应纳税所得额时，按90%计入收入总额。

根据财政部 税务总局《关于延续实施支持农村金融发展企业所得税政策的公告》（2023年第55号），为支持农村金融发展，现将延续实施有关企业所得税政策执行至2027年12月31日。国任保险本期适用上述税收优惠政策。

## 七、合并财务报表范围

（一）本期末纳入合并报表范围的子公司基本情况

详见附注一、2合并财务报表范围。

（二）本期处置的子公司

无。

（三）本期新设立纳入合并范围的子公司

无。

（四）本期发生的同一控制下企业合并

无。

（五）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

（六）其他原因导致的合并范围的变动

深圳市鹏微软件技术有限公司（以下简称“鹏微科技”）于2023年12月20日从深圳国家高技术产业创新中心划转至本公司，属于深圳市人民政府同一控制下的股权划转，鹏微科技于2024年01月02日从本公司划转至本公司之子公司深投发展。鹏微软件两次股权划转皆属于同一控制下的企业合并，影响本报告披露的2023年1-6月净利润-2,741,584.12元，影响2023年1-6月期末现金及现金等价物余额1,246,369.40元。

## 八、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2024.6.30	2023.12.31
库存现金	29,330,532.81	12,159,540.78
银行存款	135,940,724,393.90	123,200,019,856.63
其他货币资金	9,417,097,323.28	14,933,579,588.55
合计	145,387,152,249.99	138,145,758,985.96

（1）其中货币资金的计提利息情况：

项目	2024.6.30	2023.12.31
----	-----------	------------

深圳市投资控股有限公司

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	2024.6.30	2023.12.31
银行存款应收利息	141,768,557.04	127,492,150.38
其他货币资金应收利息	29,874,059.93	92,827,163.00
<b>合计</b>	<b>171,642,616.97</b>	<b>220,319,313.38</b>

受限制的货币资金明细如下：

项 目	2024.6.30	2023.12.31
银行承兑汇票保证金	6,034,183,370.43	10,158,149,097.64
用于担保的定期存款或通知存款	1,184,161,049.00	1,797,812,408.00
保函保证金	693,380,400.13	613,372,203.90
资金监管账户	1,435,859,354.27	258,986,615.93
信用证保证金	513,850,000.00	183,712,447.78
履约保证金	411,690,170.02	479,926,211.95
专项账款存款	624,940,104.69	1,576,511,957.42
放在境外且资金汇回受到限制的款项	119,640,479.98	98,488,552.99
诉讼案件的冻结资金	272,203,309.32	308,631,125.44
其他	895,336,457.56	747,632,996.93
<b>合 计</b>	<b>12,185,244,695.40</b>	<b>16,223,223,617.98</b>

2、大额存单

项 目	2024.6.30	2023.12.31
大额存单	3,441,900,000.00	3,475,000,000.00
应计利息	108,222,565.27	146,415,353.38
<b>合 计</b>	<b>3,550,122,565.27</b>	<b>3,621,415,353.38</b>

3、 结算备付金

项 目	2024.6.30	2023.12.31
客户资金	14,459,376,103.89	11,367,972,890.12
自有资金	3,246,322,764.13	3,809,543,184.08
<b>合 计</b>	<b>17,705,698,868.02</b>	<b>15,177,516,074.20</b>

4、 拆出资金

(1)按拆借方列示

项目	2024.6.30	2023.12.31
个人	48,871,733,736.91	52,104,314,172.30
机构	4,009,372,379.54	3,928,231,332.51
小 计	52,881,106,116.45	56,032,545,504.81

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
减：减值准备	141,719,428.33	151,034,035.83
<b>合 计</b>	<b>52,739,386,688.12</b>	<b>55,881,511,468.98</b>

(2)按类别列示

项 目	2024.6.30	2023.12.31
融资融券业务融出资金	52,881,106,116.45	56,032,545,504.81
减：减值准备	141,719,428.33	151,034,035.83
融出资金净值	52,739,386,688.12	55,881,511,468.98

(3)担保物情况

担保物公允价值按类别列示

项 目	2024.6.30	2023.12.31
股票	136,357,652,096.77	157,696,556,572.45
资金	6,214,146,793.84	5,582,159,717.10
基金	6,140,686,201.78	7,214,024,970.56
债券	243,436,392.10	251,827,156.28
<b>合 计</b>	<b>148,955,921,484.49</b>	<b>170,744,568,416.39</b>

5、交易性金融资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
分类以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	226,324,541,796.37	239,896,586,335.99
其中：债务工具投资	128,513,645,096.36	133,596,846,181.00
权益工具投资	37,814,965,862.52	49,087,887,506.31
结构性存款及理财产品	9,905,334,132.54	5,073,123,686.65
其他	50,090,596,704.95	52,138,728,962.03
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	228,529,321.26	208,974,932.87
其中：其他	228,529,321.26	208,974,932.87
<b>合 计</b>	<b>226,553,071,117.63</b>	<b>240,105,561,268.86</b>

6、衍生金融资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
外汇远期合约衍生工具	2,004,995,960.86	621,629,121.30
收益互换	159,853,934.59	247,107,875.00
<b>合 计</b>	<b>2,164,849,895.45</b>	<b>868,736,996.30</b>

## 7、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,383,590,661.08	-	1,383,590,661.08
商业承兑汇票	262,936,132.05	2,730,060.46	260,206,071.59
<b>合计</b>	<b>1,646,526,793.13</b>	<b>2,730,060.46</b>	<b>1,643,796,732.67</b>

续上表：

票据种类	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,146,668,686.06	-	1,146,668,686.06
商业承兑汇票	271,712,504.07	1,600,249.87	270,112,254.20
<b>合计</b>	<b>1,418,381,190.13</b>	<b>1,600,249.87</b>	<b>1,416,780,940.26</b>

### (2) 期末已质押的应收票据

票据种类	2024.6.30
银行承兑汇票	909,656,738.00
商业承兑汇票	115,718,914.00
<b>合计</b>	<b>1,025,375,652.00</b>

### (3) 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	5,823,698,400.27
商业承兑汇票	-
<b>合计</b>	<b>5,823,698,400.27</b>

## 8、应收账款

### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	2024.6.30	2023.12.31
1年以内	36,086,063,409.51	34,316,535,866.08
1至2年	4,922,068,943.29	4,006,315,609.72
2至3年	2,009,841,770.14	1,925,251,681.22
3年以上	3,402,259,917.80	2,681,111,246.85
<b>小计</b>	<b>46,420,234,040.74</b>	<b>42,929,214,403.87</b>
减：坏账准备	5,790,696,336.28	5,651,176,848.21
<b>合计</b>	<b>40,629,537,704.46</b>	<b>37,278,037,555.66</b>

(2) 应收账款按坏账计提方法披露

类别	2024.6.30				
	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(%)	
按单项重大计提坏账准备	5,497,169,774.62	11.84	4,149,088,473.62	75.48	1,348,081,301.00
按组合计提坏账准备	40,923,064,266.12	88.16	1,641,607,862.66	4.01	39,281,456,403.46
其中：账龄组合	34,419,428,307.63	74.15	1,609,336,339.46	4.68	32,810,091,968.17
其他组合	6,503,635,958.49	14.01	32,271,523.20	0.50	6,471,364,435.29
<b>合计</b>	<b>46,420,234,040.74</b>	<b>100.00</b>	<b>5,790,696,336.28</b>	<b>12.47</b>	<b>40,629,537,704.46</b>

续上表：

类别	2023.12.31				
	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(%)	
按单项重大计提坏账准备	5,645,776,337.07	13.15	4,152,578,374.76	73.55	1,493,197,962.31
按组合计提坏账准备	37,283,438,066.80	86.85	1,498,598,473.45	4.02	35,784,839,593.35
其中：账龄组合	32,218,776,423.17	75.05	1,468,731,013.16	4.56	30,750,045,410.01
其他组合	5,064,661,643.63	11.80	29,867,460.29	0.59	5,034,794,183.34
<b>合计</b>	<b>42,929,214,403.87</b>	<b>100.00</b>	<b>5,651,176,848.21</b>	<b>13.16</b>	<b>37,278,037,555.66</b>

按账龄组合

账龄	2024.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	30,997,226,247.55	645,687,277.93	2.08
1至2年	1,936,755,966.93	206,806,916.35	10.68
2至3年	563,165,433.57	129,088,650.03	22.92
3年以上	922,280,659.58	627,753,495.15	68.07
<b>合计</b>	<b>34,419,428,307.63</b>	<b>1,609,336,339.46</b>	<b>4.68</b>

续上表：

账龄	2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	28,956,759,450.78	621,491,362.46	2.15
1至2年	1,942,802,083.85	207,141,407.29	10.66

深圳市投资控股有限公司  
 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）

账龄	2023.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
2至3年	538,166,097.54	123,474,084.15	22.94
3年以上	781,048,791.00	516,624,159.26	66.14
<b>合计</b>	<b>32,218,776,423.17</b>	<b>1,468,731,013.16</b>	<b>4.56</b>

9、应收款项融资

种类	2024.6.30	2023.12.31
应收票据	265,101,426.09	257,260,580.32
应收账款	42,959,633.17	30,512,274.44
<b>合计</b>	<b>308,061,059.26</b>	<b>287,772,854.76</b>

10、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	2024.6.30			2023.12.31		
	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)	8,246,788,183.59	89.95	-	8,136,553,214.35	91.24	-
1至2年	309,139,857.55	3.37	-	245,390,776.69	2.75	-
2至3年	211,579,935.36	2.31	-	164,243,556.98	1.84	-
3年以上	400,383,090.35	4.37	38,805,141.43	372,241,608.62	4.17	39,385,848.15
<b>合计</b>	<b>9,167,891,066.85</b>	<b>100.00</b>	<b>38,805,141.43</b>	<b>8,918,429,156.64</b>	<b>100.00</b>	<b>39,385,848.15</b>

11、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息	207,677,763.02	218,412,402.85
应收股利	2,699,344,648.71	249,281,356.05
其他应收款项	12,301,588,721.25	11,870,470,999.79
<b>合计</b>	<b>15,208,611,132.98</b>	<b>12,338,164,758.69</b>

(1) 应收利息

项目	2024.6.30	2023.12.31
债券利息	49,079,161.25	27,298,437.54
定期存款利息	23,758,741.59	36,428,652.88
委托贷款利息	128,039,058.57	148,841,416.07
其他	6,800,801.61	5,843,896.36
<b>合计</b>	<b>207,677,763.02</b>	<b>218,412,402.85</b>

(2) 应收股利

项目	2024.6.30	2023.12.31
账龄一年以内的应收股利	2,600,039,066.85	142,686,388.91
账龄一年以上的应收股利	99,305,581.86	106,594,967.14
<b>合计</b>	<b>2,699,344,648.71</b>	<b>249,281,356.05</b>

(3) 其他应收款项

① 其他应收款项按款项性质披露

项目	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
处于第一阶段的款项	10,814,492,273.64	339,021,592.04	10,475,470,681.60
处于第二阶段的款项	1,009,281,870.67	183,347,101.26	825,934,769.41
处于第三阶段的款项	5,382,869,424.76	4,382,686,154.52	1,000,183,270.24
<b>合计</b>	<b>17,206,643,569.07</b>	<b>4,905,054,847.82</b>	<b>12,301,588,721.25</b>

续上表：

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
处于第一阶段的款项	10,432,744,576.13	355,235,235.65	10,077,509,340.48
处于第二阶段的款项	1,026,889,706.43	194,765,205.15	832,124,501.28
处于第三阶段的款项	5,231,574,088.49	4,270,736,930.46	960,837,158.03
<b>合计</b>	<b>16,691,208,371.05</b>	<b>4,820,737,371.26</b>	<b>11,870,470,999.79</b>

② 坏账准备计提情况

其他应收款项按账龄披露

账龄	2024.6.30	2023.12.31
1年以内	11,773,497,116.20	11,129,777,531.23
1至2年	1,522,299,708.23	1,452,857,903.46
2至3年	1,416,758,449.83	1,849,144,617.56
3年以上	2,494,088,294.81	2,259,428,318.80
小计	17,206,643,569.07	16,691,208,371.05
减：坏账准备	4,905,054,847.82	4,820,737,371.26
<b>合计</b>	<b>12,301,588,721.25</b>	<b>11,870,470,999.79</b>

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
----	------	--------------------	------	------

深圳市投资控股有限公司  
 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）

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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,814,492,273.64	3.13	339,021,592.04	10,475,470,681.60
账龄组合	6,611,937,562.77	4.98	329,019,219.30	6,282,918,343.47
其他组合	4,202,554,710.87	0.24	10,002,372.74	4,192,552,338.13
<b>合计</b>	<b>10,814,492,273.64</b>	<b>3.13</b>	<b>339,021,592.04</b>	<b>10,475,470,681.60</b>

本期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,009,281,870.67	18.17	183,347,101.26	825,934,769.41
账龄组合	1,009,281,870.67	18.17	183,347,101.26	825,934,769.41
其他组合	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,009,281,870.67</b>	<b>18.17</b>	<b>183,347,101.26</b>	<b>825,934,769.41</b>

本期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	5,367,966,758.26	81.59	4,379,574,725.54	988,392,032.72
按组合计提坏账准备	14,902,666.50	20.88	3,111,428.98	11,791,237.52
账龄组合	14,902,666.50	20.88	3,111,428.98	11,791,237.52
其他组合	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,382,869,424.76</b>	<b>81.42</b>	<b>4,382,686,154.52</b>	<b>1,000,183,270.24</b>

## 12、买入返售金融资产

### (1) 按证券品种

项目	2024.6.30	2023.12.31
股票	3,486,198,732.07	5,048,724,279.23
债券	3,064,313,197.70	5,512,406,791.50
其他	372,494,807.48	371,675,959.79
减：减值准备	1,669,770,519.91	1,340,314,646.05
<b>合计</b>	<b>5,253,236,217.34</b>	<b>9,592,492,384.47</b>

### (2) 按业务类别列示

项目	2024.6.30	2023.12.31
股票质押式回购	3,460,565,769.60	5,025,640,458.42

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
交易所质押式逆回购	2,634,118,592.74	5,429,591,657.41
行权融资	372,494,807.48	371,675,959.79
约定购回式回购	25,632,962.47	23,083,820.81
交易所债券	430,194,604.96	82,815,134.09
减：减值准备	1,669,770,519.91	1,340,314,646.05
<b>合计</b>	<b>5,253,236,217.34</b>	<b>9,592,492,384.47</b>

(3) 买入返售金融资产的担保物信息

项目	2024.6.30	2023.12.31
担保物	8,659,714,431.97	1,385,435,000.00

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	2024.6.30	2023.12.31
一个月内	-	5,285,205.48
一个月至三个月内	8,574,292.60	906,854.52
三个月至一年内	17,058,669.87	16,891,760.81
<b>合计</b>	<b>25,632,962.47</b>	<b>23,083,820.81</b>

(5) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类列示

项目	2024.6.30	2023.12.31
一个月内	2,064,174,301.81	2,651,246,975.19
一个月至三个月内	316,444,923.98	366,514,554.51
三个月至一年内	1,079,946,543.81	2,007,878,928.72
<b>合计</b>	<b>3,460,565,769.60</b>	<b>5,025,640,458.42</b>

13、存货

(1) 存货分类

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	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	91,236,436,151.92	759,040,576.59	90,477,395,575.33	87,393,139,173.31	706,897,033.70	86,686,242,139.61
拟开发产品	451,565,073.49	6,648,404.13	444,916,669.36	453,897,048.38	6,648,404.13	447,248,644.25
开发产品	12,075,063,893.70	569,927,482.68	11,505,136,411.02	10,979,431,431.75	651,860,814.36	10,327,570,617.39
库存商品	14,809,030,026.38	407,544,997.75	14,401,485,028.63	15,167,357,215.85	405,528,070.45	14,761,829,145.40
原材料	1,834,102,625.70	395,608,707.46	1,438,493,918.24	1,944,158,866.52	385,967,980.84	1,558,190,885.68

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,045,921,416.80	248,744,670.11	797,176,746.69	1,075,094,248.10	296,799,075.72	778,295,172.38
低值易耗品	24,368,166.40	519,288.28	23,848,878.12	7,472,491.00	496,236.91	6,976,254.09
发出商品	731,134,375.98	115,891,341.44	615,243,034.54	1,479,047,114.01	113,238,771.54	1,365,808,342.47
绝当物品	10,811,358.52	6,417,358.52	4,394,000.00	10,821,358.52	6,417,358.52	4,404,000.00
委托加工材料	33,182,030.23	1,196,495.31	31,985,534.92	48,423,563.40	1,187,059.17	47,236,504.23
周转材料	60,412,051.78	803,068.78	59,608,983.00	70,372,741.70	1,029,422.03	69,343,319.67
其他	628,412,552.74	37,347,277.70	591,065,275.04	697,416,586.84	37,727,634.03	659,688,952.81
<b>合计</b>	<b>122,940,439,723.64</b>	<b>2,549,689,668.75</b>	<b>120,390,750,054.89</b>	<b>119,326,631,839.38</b>	<b>2,613,797,861.40</b>	<b>116,712,833,977.98</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	2023.12.31	本年增加		本年减少		2024.6.30
		计提	其他	转回	转销 其他	
开发成本	706,897,033.70	52,143,542.89	-	-	-	759,040,576.59
拟开发产品	6,648,404.13	-	-	-	-	6,648,404.13
开发产品	651,860,814.36	-	-	-	81,933,331.68	569,927,482.68
库存商品	405,528,070.45	138,265,880.51	-	12,324,596.94	123,924,356.27	407,544,997.75
原材料	385,967,980.84	45,314,599.61	-	10,784,635.16	24,889,237.83	395,608,707.46
在产品	296,799,075.72	13,776,247.85	-	33,800,389.77	28,030,263.69	248,744,670.11
低值易耗品	496,236.91	23,051.37	-	-	-	519,288.28
发出商品	113,238,771.54	4,208,632.58	-	772,798.73	783,263.95	115,891,341.44
绝当物品	6,417,358.52	-	-	-	-	6,417,358.52
委托加工材料	1,187,059.17	44,123.39	-	34,687.25	-	1,196,495.31
周转材料	1,029,422.03	427,713.10	-	654,066.35	-	803,068.78
其他	37,727,634.03	-	-	380,356.33	-	37,347,277.70
<b>合计</b>	<b>2,613,797,861.40</b>	<b>254,203,791.30</b>	<b>-</b>	<b>58,751,530.53</b>	<b>259,560,453.42</b>	<b>2,549,689,668.75</b>

14、合同资产

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收客户合同 施工款项	261,542,567.42	19,969,560.25	241,573,007.17	417,109,700.91	20,755,264.41	396,354,436.50
勘测设计	1,190,243,089.34	275,352,701.71	914,890,387.63	1,201,746,370.25	292,384,285.35	909,362,084.90
规划咨询	255,295,312.98	100,832,486.44	154,462,826.54	236,642,737.07	99,615,444.51	137,027,292.56
项目运管	251,462,191.03	52,018,390.98	199,443,800.05	231,852,310.86	55,918,663.52	175,933,647.34
其他	135,097,746.38	14,420,529.84	120,677,216.54	125,466,265.78	17,409,675.02	108,056,590.76

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	2,093,640,907.15	462,593,669.22	1,631,047,237.93	2,212,817,384.87	486,083,332.81	1,726,734,052.06

15、持有待售资产

项 目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售处置组中的资产	-	-	-	-	-	-
持有待售非流动资产	25,221,289.32	-	25,221,289.32	25,221,289.32	-	25,221,289.32
合 计	25,221,289.32	-	25,221,289.32	25,221,289.32	-	25,221,289.32

16、一年内到期的非流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
长期应收款	476,873,111.97	727,617,859.66
债权投资	7,288,934,783.74	6,666,372,189.66
其他	220,557,464.41	219,555,362.48
合 计	7,986,365,360.12	7,613,545,411.80

17、其他流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
委托贷款	19,420,633,154.74	20,910,008,566.10
存出保证金	9,667,755,700.75	10,142,437,823.32
预交或待抵扣税金	4,544,826,911.79	5,045,639,861.29
应收代偿款	910,421,138.26	592,341,945.88
抵债资产	35,199,182.54	258,007,238.18
应收保费	3,917,548,136.51	2,640,539,747.90
应收分保账款	1,257,854,648.64	998,985,327.68
其他	1,493,423,135.52	1,547,359,872.91
合 计	41,247,662,008.75	42,135,320,383.26

18、发放贷款及垫款

账 龄	2024.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内(含1年)	10,983,508,659.18	63,334,567.95	10,920,174,091.23
1至2年	776,081,544.86	43,898,779.77	732,182,765.09
2至3年	294,965,633.98	19,600,156.39	275,365,477.59
3年以上	575,229,283.84	359,498,378.31	215,730,905.53
合 计	12,629,785,121.86	486,331,882.42	12,143,453,239.44

深圳市投资控股有限公司  
 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）

续上表：

账龄	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内(含1年)	12,677,035,734.98	168,174,671.99	12,508,861,062.99
1至2年	1,063,281,406.00	12,090,135.00	1,051,191,271.00
2至3年	255,055,158.46	29,760,804.93	225,294,353.53
3年以上	385,204,061.76	287,360,468.12	97,843,593.64
<b>合计</b>	<b>14,380,576,361.20</b>	<b>497,386,080.04</b>	<b>13,883,190,281.16</b>

19、债权投资

项目	2024.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债	5,820,189,351.65	6,189,530.89	5,813,999,820.76

续上表：

项目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
企业债	6,822,233,284.59	33,250,638.19	6,788,982,646.40

20、其他债权投资

项目	2024.6.30			
	初始成本	利息调整	公允价值变动	账面价值
国债	3,977,758,234.54	35,225,544.81	40,689,285.46	4,053,673,064.81
地方债	39,107,341,861.36	501,506,589.56	971,753,287.19	40,580,601,738.11
金融债	1,231,233,502.22	10,521,964.03	6,924,724.54	1,248,680,190.79
企业债	13,432,069,938.03	253,737,802.78	-9,248,001.60	13,676,559,739.21
中期票据	21,954,078,748.11	337,649,827.77	275,364,712.89	22,567,093,288.77
其他	160,000,000.00	2,055,704.92	371,240.00	162,426,944.92
同业存单	3,771,962,756.54	28,344,385.37	35,501,174.68	3,835,808,316.59
非公开定向债务融资工具	665,276,165.64	10,777,453.63	6,489,004.36	682,542,623.63
<b>合计</b>	<b>84,299,721,206.44</b>	<b>1,179,819,272.87</b>	<b>1,327,845,427.52</b>	<b>86,807,385,906.83</b>

续上表：

项目	2023.12.31			
	初始成本	利息调整	公允价值变动	账面价值
国债	2,879,715,057.55	33,166,945.45	29,553,022.45	2,942,435,025.45
地方债	33,900,113,577.54	417,598,377.01	388,124,098.59	34,705,836,053.14

深圳市投资控股有限公司  
 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	2023.12.31			
	初始成本	利息调整	公允价值变动	账面价值
金融债	722,190,389.92	15,724,031.27	4,882,764.12	742,797,185.31
企业债	18,557,422,621.65	258,330,725.49	-64,782,979.43	18,750,970,367.71
中期票据	23,370,610,560.03	371,483,665.10	126,127,210.97	23,868,221,436.10
其他	1,089,891,155.57	5,051,759.55	1,508,454.43	1,096,451,369.55
同业存单	4,140,130,263.17	20,667,733.17	10,652,881.33	4,171,450,877.67
非公开定向债务融资工具	621,753,406.20	13,766,830.60	270,338,902.40	905,859,139.20
<b>合计</b>	<b>85,281,827,031.63</b>	<b>1,135,790,067.64</b>	<b>766,404,354.86</b>	<b>87,184,021,454.13</b>

## 21、长期应收款

按款项性质披露

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	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	1,475,140,443.71	22,622,811.98	1,452,517,631.73	1,437,197,411.78	27,412,435.88	1,409,784,975.90
分期收款销售商品	944,347,633.27	397,906,268.06	546,441,365.21	974,784,859.94	399,904,022.00	574,880,837.94
后端分成款及重整留债款	330,390,592.22	-	330,390,592.22	312,073,979.90	-	312,073,979.90
其他	70,566,405.91	15,243,579.83	55,322,826.08	20,888,676.94	15,561,961.16	5,326,715.78
小计	2,820,445,075.11	435,772,659.87	2,384,672,415.24	2,744,944,928.56	442,878,419.04	2,302,066,509.52
减：1年内到期的长期应收款	876,652,868.40	399,779,756.43	476,873,111.97	1,132,693,713.10	405,075,853.44	727,617,859.66
<b>合计</b>	<b>1,943,792,206.71</b>	<b>35,992,903.44</b>	<b>1,907,799,303.27</b>	<b>1,612,251,215.46</b>	<b>37,802,565.60</b>	<b>1,574,448,649.86</b>

## 22、长期股权投资

项目	2024.6.30	2023.12.31
对合营企业投资	10,490,138,828.35	10,915,028,603.05
对联营企业投资	62,167,801,066.91	60,338,109,935.91
对其他企业投资	1,284,155,010.98	1,317,107,746.64
小计	73,942,094,906.24	72,570,246,285.60
减：长期股权投资减值准备	733,833,599.54	715,186,667.87
<b>合计</b>	<b>73,208,261,306.70</b>	<b>71,855,059,617.73</b>

## 23、其他权益工具投资

项目	2024.6.30	2023.12.31
中国平安保险（集团）股份有限公司	39,818,062,058.72	38,797,579,810.60
国信证券持有的非交易性权益工具（注）	22,241,307,645.53	15,311,504,150.13

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
国泰君安证券股份有限公司 A 股	8,257,754,237.35	9,068,293,952.16
深业（集团）有限公司	4,056,492,000.00	4,056,492,000.00
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	4,009,311,421.89	4,346,841,621.23
国泰君安证券股份有限公司 H 股	731,206,821.27	823,423,797.16
深圳市星盟信息技术合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00
唯科终端技术（东莞）有限公司	448,250,671.20	448,250,671.20
深圳市深业基建控股有限公司	328,494,000.00	328,494,000.00
万科企业股份有限公司	327,924,124.47	505,537,783.16
中国中海直有限责任公司	201,122,810.52	201,122,810.52
天马微电子股份有限公司	178,187,267.44	260,672,307.45
深业沙河（集团）有限公司	150,645,000.00	150,645,000.00
华联发展集团有限公司	110,457,700.00	110,457,700.00
深业进智物流发展有限公司	105,146,400.00	105,146,400.00
华夏深国际仓储物流封闭式基础设施证券投资基金	191,838,554.72	-
深圳市国通电信发展股份有限公司	88,268,301.09	88,268,301.09
深圳市建安（集团）股份有限公司	78,202,300.00	78,202,300.00
电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	76,000,000.00	76,000,000.00
深圳市龙华保安服务有限公司	59,619,000.00	59,619,000.00
万和证券股份有限公司	52,493,900.00	52,493,900.00
深圳中恒华发股份有限公司	46,823,504.43	59,344,429.23
喀什(FVTOCI)	44,349,645.89	44,444,122.91
武汉星纪魅族科技有限公司	43,976,923.00	43,976,923.00
深圳市龙岗体育公园管理有限公司	32,264,800.00	32,264,800.00
中保投资有限责任公司	30,791,101.00	24,212,444.00
深圳市坪山区保安服务公司	24,704,000.00	24,704,000.00
深圳市龙岗区保安服务有限公司	22,241,000.00	22,241,000.00
北京鸿智电通科技有限公司	20,247,816.00	20,247,816.00
喀什深圳城有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海保险交易所股份有限公司	19,481,264.09	19,791,810.88
深圳黛丽斯内衣有限公司	17,741,900.00	17,741,900.00
鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	15,911,894.84	16,775,639.72
深圳星火半导体科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
深圳南方纺织有限公司	14,803,400.00	14,803,400.00

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
深圳市大鹏新区保安服务有限公司	9,796,000.00	9,796,000.00
吉泰车辆技术（苏州）有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳市大工业区水务有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
深圳市赛格导航科技股份有限公司	4,500,000.00	7,425,000.00
广东海运股份有限公司	3,635,531.57	3,635,531.57
深圳中小财联投资有限责任公司	3,391,144.03	7,575,474.66
深圳新纺针织厂有限公司	2,985,900.00	2,985,900.00
北京东资壹号投资中心（有限合伙）	2,884,376.89	2,884,376.89
深圳市汇芯通信技术有限公司	1,908,184.00	1,908,184.00
深圳市众望工程管理有限公司	1,750,338.20	1,750,338.20
深圳市东部电镀工业基地管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
深圳新欣纸业有限公司	1,237,250.48	1,237,250.48
深圳市光明集团有限公司	-	138,117,800.00
深圳市宝安区保安服务有限公司	-	60,729,000.00
深圳市南山区保安服务有限公司	-	29,105,000.00
深圳市盐田区保安服务有限公司	-	14,265,000.00
深圳市罗湖保安服务有限公司	-	11,541,000.00
深圳市福田区保安服务有限公司	-	7,613,000.00
其他	9,057,000.39	308,907,090.02
<b>合 计</b>	<b>82,431,267,189.01</b>	<b>76,365,069,736.26</b>

注：非交易性权益工具包含国信证券的以下投资：国信证券将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要包括以融出证券为目的持有的证券投资、策略投资持有的证券投资。（1）上述其他权益工具投资包含本公司以融出证券为目的持有的股票，2024年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币 39,153,846.70 元，公允价值计人民币 57,662,870.56 元。（2）上述其他权益工具投资包含本公司策略投资持有的股票和永续债，2024年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币 18,793,734,802.51 元，公允价值计人民币 22,182,244,774.97 元。

24、其他非流动金融资产

项目	2024.6.30 公允价值	2023.12.31 公允价值
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	10,606,738,938.22	10,404,673,061.86
其他	2,466,086,269.67	1,945,759,427.66
<b>合 计</b>	<b>13,072,825,207.89</b>	<b>12,350,432,489.52</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

25、投资性房地产

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>88,232,891,379.48</b>	<b>2,315,260,634.13</b>	<b>213,562,721.13</b>	<b>90,334,589,292.48</b>
其中：1.土地使用权	411,946,513.08	402,296.81	-	412,348,809.89
2.房屋、建筑物	87,820,944,866.40	2,314,858,337.32	213,562,721.13	89,922,240,482.59
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>16,022,743,541.18</b>	<b>1,269,064,003.82</b>	<b>104,637,126.33</b>	<b>17,187,170,418.67</b>
其中：1.土地使用权	90,950,143.20	8,573,091.46	-	99,523,234.66
2.房屋、建筑物	15,931,793,397.98	1,260,490,912.36	104,637,126.33	17,087,647,184.01
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>72,210,147,838.30</b>			<b>73,147,418,873.81</b>
其中：1.土地使用权	320,996,369.88			312,825,575.23
2.房屋、建筑物	71,889,151,468.42			72,834,593,298.58
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	<b>3,304,484,465.27</b>	<b>330,183.77</b>	<b>45,834.14</b>	<b>3,304,768,814.90</b>
其中：1.土地使用权	89,601,247.46	330,183.77	-	89,931,431.23
2.房屋、建筑物	3,214,883,217.81	-	45,834.14	3,214,837,383.67
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>68,905,663,373.03</b>			<b>69,842,650,058.91</b>
其中：1.土地使用权	231,395,122.42			222,894,144.00
2.房屋、建筑物	68,674,268,250.61			69,619,755,914.91

26、固定资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
固定资产	38,048,982,944.70	37,911,444,983.50
固定资产清理	801,223,271.13	96,944,555.44
<b>合 计</b>	<b>38,850,206,215.83</b>	<b>38,008,389,538.94</b>

①固定资产情况

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>57,976,192,513.17</b>	<b>4,255,747,832.25</b>	<b>1,597,038,561.15</b>	<b>60,634,901,784.27</b>
其中：房屋、建筑物	32,404,493,019.29	3,186,967,533.35	1,278,317,699.67	34,313,142,852.97
机器设备	20,325,281,809.72	734,592,786.70	204,237,756.78	20,855,636,839.64
运输工具	702,825,230.65	57,232,848.16	17,214,551.35	742,843,527.46
电子设备	3,294,480,782.19	102,239,898.67	52,515,398.68	3,344,205,282.18
固定资产装修	127,766,085.30	6,176,465.25	-	133,942,550.55
其他	1,121,345,586.02	168,538,300.12	44,753,154.67	1,245,130,731.47
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>19,891,066,967.34</b>	<b>2,735,911,175.44</b>	<b>214,591,739.47</b>	<b>22,412,386,403.31</b>
其中：房屋、建筑物	7,433,255,187.85	698,735,461.09	23,806,950.34	8,108,183,698.60
机器设备	8,919,754,668.74	1,483,818,960.62	109,660,301.19	10,293,913,328.17

深圳市投资控股有限公司  
 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	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
运输工具	500,519,000.65	30,450,259.57	15,832,364.99	515,136,895.23
电子设备	2,260,124,098.54	317,275,114.82	41,266,845.57	2,536,132,367.79
固定资产装修	64,893,023.20	6,310,118.22	-	71,203,141.42
其他	712,520,988.36	199,321,261.12	24,025,277.38	887,816,972.10
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>38,085,125,545.83</b>			<b>38,222,515,380.96</b>
其中：房屋、建筑物	24,971,237,831.44			26,204,959,154.37
机器设备	11,405,527,140.98			10,561,723,511.47
运输工具	202,306,230.00			227,706,632.23
电子设备	1,034,356,683.65			808,072,914.39
固定资产装修	62,873,062.10			62,739,409.13
其他	408,824,597.66			357,313,759.37
<b>四、固定资产减值准备合计</b>	<b>173,680,562.33</b>	<b>12,915.44</b>	<b>161,041.51</b>	<b>173,532,436.26</b>
其中：房屋、建筑物	136,728,366.23	-	-	136,728,366.23
机器设备	25,624,171.26	12,915.44	161,041.51	25,476,045.19
运输工具	3,256,250.76	-	-	3,256,250.76
电子设备	3,817,847.74	-	-	3,817,847.74
固定资产装修	969,549.25	-	-	969,549.25
其他	3,284,377.09	-	-	3,284,377.09
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>37,911,444,983.50</b>			<b>38,048,982,944.70</b>
其中：房屋、建筑物	24,834,509,465.21			26,068,230,788.14
机器设备	11,379,902,969.72			10,536,247,466.28
运输工具	199,049,979.24			224,450,381.47
电子设备	1,030,538,835.91			804,255,066.65
固定资产装修	61,903,512.85			61,769,859.88
其他	405,540,220.57			354,029,382.28

② 固定资产清理

项目	2024.6.30 账面价值	2023.12.31 账面价值
房屋及建筑物	801,223,271.13	96,944,555.44

27、在建工程

项目	2024.6.30		账面价值
	账面余额	减值准备	

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	9,278,918,814.48	23,253,274.11	9,255,665,540.37

续上表：

项目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	9,160,978,415.43	11,650,292.14	9,149,328,123.29

28、使用权资产

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>4,045,800,763.93</b>	<b>386,522,561.35</b>	<b>388,309,734.65</b>	<b>4,044,013,590.63</b>
其中：房屋、建筑物	4,027,211,342.13	384,478,324.87	388,309,734.65	4,023,379,932.35
运输设备	17,934,088.08	-	-	17,934,088.08
机器设备	486,235.47	2,044,236.48	-	2,530,471.95
其他	169,098.25	-	-	169,098.25
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,776,853,327.26</b>	<b>397,372,430.07</b>	<b>250,190,696.04</b>	<b>1,924,035,061.29</b>
其中：房屋、建筑物	1,773,570,098.24	395,290,772.98	250,190,696.04	1,918,670,175.18
运输设备	3,139,679.77	1,376,759.69	-	4,516,439.46
机器设备	81,039.24	697,810.68	-	778,849.92
其他	62,510.01	7,086.72	-	69,596.73
<b>三、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>四、使用权资产账面价值合计</b>	<b>2,268,947,436.67</b>			<b>2,119,978,529.34</b>
其中：房屋、建筑物	2,253,641,243.89			2,104,709,757.17
运输设备	14,794,408.31			13,417,648.62
机器设备	405,196.23			1,751,622.03
其他	106,588.24			99,501.52

29、无形资产

项目	2023.12.31	本期增加额	本期减少额	2024.6.30
<b>一、原价合计</b>	<b>58,172,652,934.28</b>	<b>864,487,506.76</b>	<b>3,505,545,883.06</b>	<b>55,531,594,557.98</b>
其中：土地使用权	8,474,322,923.27	259,190,894.35	297,640,855.35	8,435,872,962.27
专有技术	317,490,479.77	11,730,722.38	5,136,528.09	324,084,674.06
交易席位费	66,577,562.50	-	-	66,577,562.50

深圳市投资控股有限公司

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	2023.12.31	本期增加额	本期减少额	2024.6.30
软件	2,822,718,113.84	135,556,287.60	5,680,205.89	2,952,594,195.55
特许经营权	45,133,246,585.08	301,276,522.08	3,196,780,573.54	42,237,742,533.62
其他	1,358,297,269.82	156,733,080.35	307,720.19	1,514,722,629.98
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>18,494,002,920.00</b>	<b>1,151,439,084.69</b>	<b>1,127,701,371.03</b>	<b>18,517,740,633.66</b>
其中：土地使用权	1,598,634,262.37	150,077,620.83	41,827,429.89	1,706,884,453.31
专有技术	209,995,603.83	16,817,006.58	4,280,440.08	222,532,170.33
交易席位费	36,824,817.12	-	-	36,824,817.12
软件	1,332,253,399.84	98,603,294.79	2,203,695.76	1,428,652,998.87
特许经营权	14,480,807,132.52	863,086,116.60	1,079,389,805.30	14,264,503,443.82
其他	835,487,704.32	22,855,045.89	-	858,342,750.21
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	<b>3,992,962,995.75</b>	<b>6,160,974.42</b>	<b>-</b>	<b>3,999,123,970.17</b>
其中：土地使用权	-	-	-	-
专有技术	48,815,425.82	-	-	48,815,425.82
交易席位费	-	-	-	-
软件	11,452,855.83	-	-	11,452,855.83
特许经营权	3,848,582,529.62	5,664,061.39	-	3,854,246,591.01
其他	84,112,184.48	496,913.03	-	84,609,097.51
<b>四、账面价值合计</b>	<b>35,685,687,018.53</b>			<b>33,014,729,954.15</b>
其中：土地使用权	6,875,688,660.90			6,728,988,508.96
专有技术	58,679,450.12			52,737,077.91
交易席位费	29,752,745.38			29,752,745.38
软件	1,479,011,858.17			1,512,488,340.85
特许经营权	26,803,856,922.94			24,118,992,498.79
其他	438,697,381.02			571,770,782.26

30、开发支出

项 目	2023.12.31	本期增加		本期减少		2024.6.30
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
运营管理平台项目	33,679,857.66	21,598,497.53	-	37,049,038.27	-	18,229,316.92
系统开发	18,316,462.41	23,525,648.88	-	32,428,448.83	-	9,413,662.46
其他	14,936,445.06	371,172.79	-	-	-	15,307,617.85
<b>合 计</b>	<b>66,932,765.13</b>	<b>45,495,319.20</b>	<b>-</b>	<b>69,477,487.10</b>	<b>-</b>	<b>42,950,597.23</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

31、商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
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
星源电子科技(深圳)有限公司	577,160,595.16	-	-	577,160,595.16
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	455,691,802.18	-	-	455,691,802.18
深圳微众信用科技股份有限公司	434,391,915.07	-	-	434,391,915.07
软通智慧科技有限公司	277,199,743.76	-	-	277,199,743.76
北京神州飞航科技有限责任公司	246,219,970.44	-	-	246,219,970.44
深圳英飞拓科技股份有限公司	226,888,707.05	-	-	226,888,707.05
成都傅立叶电子科技有限公司	205,691,678.94	-	-	205,691,678.94
深圳高速公路集团股份有限公司(深投控基建)	202,893,131.20	-	-	202,893,131.20
成都金之川电子有限公司	164,296,906.08	-	-	164,296,906.08
深圳高速公路集团股份有限公司(南京风电)	156,039,775.24	-	-	156,039,775.24
维培（上海）航空器材配套服务有限公司	90,443,973.19	-	-	90,443,973.19
天津深国际供应链管理有限公司	56,443,877.38	-	-	56,443,877.38
维志（重庆）仓储服务有限公司	55,109,681.10	-	-	55,109,681.10
深圳市力合云记新材料有限公司	50,394,051.04	-	-	50,394,051.04
深圳市新东升物业管理有限公司	43,612,355.20	-	-	43,612,355.20
珠海清华科技园创业投资有限公司	41,461,246.38	-	-	41,461,246.38
中山深炬综合物流港发展有限公司	37,969,495.73	-	-	37,969,495.73
深圳经济特区发展中心有限公司	28,938,316.51	-	-	28,938,316.51
上海深青供应链管理有限公司	26,085,562.30	-	-	26,085,562.30
国信证券收购证券营业部	22,135,974.26	-	-	22,135,974.26
四川特发综合能源服务有限公司	19,284,514.69	-	-	19,284,514.69
优科数码科技（惠州）有限公司	16,207,699.34	-	-	16,207,699.34
数云科际（深圳）技术有限公司非同 一控制购买 BIM 产品中心业务	14,604,021.27	-	-	14,604,021.27
佛山南海国凯投资有限公司	12,188,319.72	-	-	12,188,319.72
广东中质检测技术有限公司	12,038,449.83	-	-	12,038,449.83
苏州泰斯特测控科技有限公司	11,340,040.61	-	-	11,340,040.61
国信期货有限责任公司	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
弗锐德天宇环境科技成都有限公司	9,858,839.81	-	-	9,858,839.81

深圳市投资控股有限公司  
 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）

被投资单位名称	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	-	-	9,614,758.55
深圳市设施之家科技有限公司	9,446,847.38	-	-	9,446,847.38
广东怡亚通基建有限公司	7,458,878.00	-	-	7,458,878.00
北油电控燃油喷射系统（天津）有限公司	7,042,663.90	-	-	7,042,663.90
上海玛曲检测技术有限公司	6,812,930.89	-	-	6,812,930.89
苏州深吴综合物流港有限公司	6,703,918.35	-	-	6,703,918.35
天津中隆纸业	4,989,614.31	-	-	4,989,614.31
深圳市恒通实业发展有限公司	4,549,870.70	-	-	4,549,870.70
深药控股（湖南）有限公司	4,018,158.00	-	-	4,018,158.00
惠州力合云谷投资开发有限公司	3,395,312.13	-	-	3,395,312.13
河南豫东深安港务有限公司	3,279,047.09	-	-	3,279,047.09
深圳市力合紫荆产业咨询有限公司	3,026,504.26	-	-	3,026,504.26
广东省东泽药业有限公司	2,724,772.00	-	-	2,724,772.00
深圳市美百年服装有限公司	2,167,341.21	-	-	2,167,341.21
安徽伊虎供应链管理有限公司	1,306,459.00	-	-	1,306,459.00
成都特发融汇商业运营管理有限公司	-	2,265,111.36	-	2,265,111.36
深圳市特发小梅沙智慧能源有限公司	-	968,793.45	-	968,793.45
深圳市怡亚通数字能源科技有限公司	-	900,000.00	-	900,000.00
收购广西英飞拓	400,000.00	-	-	400,000.00
北京酒来也电子商务有限公司	345,045.00	-	-	345,045.00
深药控股（云南）有限公司	29,744.00	-	-	29,744.00
四川华拓光通信股份有限公司	53,043,444.31	-	53,043,444.31	-
通利华资产组	33,162,222.00	-	33,162,222.00	-
其他	4,908,090.55	-	-	4,908,090.55
<b>合 计</b>	<b>8,355,547,646.65</b>	<b>4,133,904.81</b>	<b>86,205,666.31</b>	<b>8,273,475,885.15</b>

（2）商誉减值准备

被投资单位名称	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
星源电子科技(深圳)有限公司	477,406,384.04	-	-	477,406,384.04
深圳高速公路集团股份有限公司(南京风电)	156,039,775.24	-	-	156,039,775.24
深圳英飞拓科技股份有限公司	226,888,707.05	-	-	226,888,707.05
国信证券收购证券营业部	22,135,974.26	-	-	22,135,974.26
深圳市盛波光电科技有限公司	9,614,758.55	-	-	9,614,758.55
成都傅立叶电子科技有限公司	143,785,020.99	-	-	143,785,020.99
深圳市力合云记新材料有限公司	7,623,712.88	-	-	7,623,712.88
惠州力合云谷投资开发有限公司	3,395,312.13	-	-	3,395,312.13

深圳市投资控股有限公司  
 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）

被投资单位名称	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
深圳市新东升物业管理有限公司	1,814,632.71	-	-	1,814,632.71
四川华拓光通信股份有限公司	7,111,603.76	-	7,111,603.76	-
其他	5,543,567.76	-	-	5,543,567.76
<b>合计</b>	<b>1,061,359,449.37</b>	<b>-</b>	<b>7,111,603.76</b>	<b>1,054,247,845.61</b>

32、长期待摊费用

项目	2023.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2024.6.30
装修工程	747,058,243.01	165,273,492.95	214,942,727.05	9,338,751.43	688,050,257.48
改造工程	502,797,788.41	9,083,018.19	34,888,162.78	1,892,865.27	475,099,778.55
信息化系统服务费	9,332,479.86	4,371,352.99	3,796,095.60	-	9,907,737.25
其他	619,687,416.98	128,550,559.06	39,082,765.28	7,034,776.56	702,120,434.20
<b>合计</b>	<b>1,878,875,928.26</b>	<b>307,278,423.19</b>	<b>292,709,750.71</b>	<b>18,266,393.26</b>	<b>1,875,178,207.48</b>

33、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2024.6.30		2023.12.31	
	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
<b>一、递延所得税资产</b>				
资产减值准备	4,103,674,669.58	17,227,924,141.98	3,822,709,599.72	16,000,513,604.06
应付职工薪酬	1,116,114,288.59	4,475,045,354.80	1,281,761,869.42	5,127,146,372.36
可抵扣亏损	945,149,847.49	4,092,484,680.66	803,077,078.90	3,555,045,909.69
预计负债	34,455,307.66	152,452,373.74	33,063,450.46	141,321,442.18
金融资产公允价值变动	840,324,580.44	3,497,438,086.02	908,997,023.09	4,212,221,800.59
房地产预售收入预计利润	332,573,470.90	1,330,293,883.61	336,030,767.58	1,344,123,070.27
计提风险准备金	266,224,536.29	1,225,171,992.06	251,353,912.94	1,033,500,946.44
递延收益	316,530,992.37	1,424,406,061.13	197,039,334.44	950,144,172.69
内部交易未实现利润	2,847,772,749.36	11,600,469,702.53	3,132,434,225.31	12,577,334,119.81
预提费用	1,692,627,307.27	6,778,673,070.13	1,712,155,418.82	6,872,821,757.19
合同暂估成本	665,120.47	2,660,481.88	665,120.47	2,660,481.88
租赁负债	441,746,585.48	2,296,894,321.76	419,391,765.06	1,975,302,132.89
其他	367,196,899.55	1,513,680,946.17	332,567,397.98	1,348,386,774.84
<b>合计</b>	<b>13,305,056,355.45</b>	<b>55,617,595,096.47</b>	<b>13,231,246,964.19</b>	<b>55,140,522,584.89</b>
<b>二、递延所得税负债</b>				
分摊免租期收入所引起所得税时间差异	26,459,165.02	105,836,660.08	37,588,173.80	150,352,695.21
合并报表中实现利润	54,032,566.29	216,130,265.16	46,087,504.49	184,350,017.96

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30		2023.12.31	
	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
交易性金融资产公允价值变动	1,153,436,036.21	4,614,125,437.46	1,250,289,282.79	5,115,412,650.22
特许经营权无形资产	723,011,827.00	2,892,047,308.00	701,957,932.07	2,807,831,728.27
金融工具公允价值变动	2,188,219,311.22	8,762,338,111.24	960,883,141.18	3,854,315,563.75
合营/联营企业损益变动	71,909,961.21	287,620,887.50	13,162,069.59	52,648,278.36
固定资产加速折旧	20,473,608.29	135,659,213.67	18,815,047.80	99,229,626.89
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	15,520,923.34	62,083,693.36
其他权益工具投资公允价值	11,266,924,739.38	45,067,698,957.52	11,516,472,635.82	46,070,017,931.67
非同一控制企业合并资产评估 增值	646,920,466.89	2,587,681,867.66	1,275,040,215.08	5,134,029,031.66
使用权资产	509,175,083.04	2,054,801,557.06	388,788,618.94	1,811,484,957.14
其他	2,180,125,043.01	11,346,563,119.35	2,084,729,616.64	8,501,021,175.97
<b>合计</b>	<b>18,856,208,730.90</b>	<b>78,132,587,078.06</b>	<b>18,309,335,161.54</b>	<b>73,842,777,350.46</b>

34、其他非流动资产

项目	2024.6.30	2023.12.31
预付产权及股权收购款	44,314,291.67	28,161,934.73
预付购房款	-	2,186,763.79
预付设备、工程款	2,013,195,351.48	1,650,407,949.49
预付土地款	748,233,439.00	779,594,215.40
一年以上的合同资产(注 1)	1,717,600,103.67	2,661,993,597.28
电费补贴收入(注 2)	1,329,083,892.62	1,247,927,244.59
大额及定期存单	2,716,312,800.31	3,229,642,506.26
其他	6,684,017,703.40	4,962,900,839.65
<b>合计</b>	<b>15,252,757,582.15</b>	<b>14,562,815,051.19</b>

注 1: 主要包含深圳国际之子公司深高速根据广东省交通运输管理部门相关文件确认与路费收入对应的合同资产; 以及朵花工程项目和比孟工程项目确认的与收入对应的合同资产。

注 2: 为深圳国际之子公司深高速下从事新能源业务的子公司包头市南风风电科技有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司、永城市助能新能源科技有限公司与宁夏中卫新唐新能源有限公司尚未收到的电费补贴款。2024年1月1日至6月30日止期间, 包头市南风风电科技有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾新能源开发有限公司和木垒县乾慧能源开发有限公司依据相关文件确定的补贴收入(含税)为人民币171,174,891.87元, 收到的电费补贴款计人民币85,360,861.24元。

深圳市投资控股有限公司  
 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）

35、短期借款

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
信用借款	22,237,489,202.94	19,269,746,668.79
质押借款	10,158,389,082.35	14,431,857,830.77
抵押借款	13,396,562,857.00	12,132,147,632.13
保证借款	11,520,732,130.73	9,876,972,508.41
票据融资	2,416,638,285.00	2,572,257,976.71
贸易融资（保理）借款	10,310,396.09	1,929,472.25
短期借款应付利息	104,939,847.46	120,666,649.13
<b>合计</b>	<b>59,845,061,801.57</b>	<b>58,405,578,738.19</b>

36、拆入资金

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
银行拆入资金	1,200,318,499.99	3,271,261,427.78
转融通融入资金	3,770,123,923.32	4,061,037,694.59
<b>合计</b>	<b>4,970,442,423.31</b>	<b>7,332,299,122.37</b>

37、交易性金融负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
债券借贷	5,452,737,833.40	756,206,789.48
收益凭证	127,703,670.28	157,390,186.45
第三方在结构化主体中享有的权益	661,845,486.81	363,672,936.05
差额补足义务	125,074,306.08	148,117,309.14
其他	37,258,344.98	58,813,520.06
<b>合计</b>	<b>6,404,619,641.55</b>	<b>1,484,200,741.18</b>

38、衍生金融负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
收益互换	665,400,082.45	300,928,152.04
利率互换	60,364,719.25	50,304,413.21
场外期权	17,572,932.25	1,044,547.72
信用缓释工具	-	1,377,735.00
股票期权	13,659,727.12	97,020,094.92
股指期权	187,420,245.00	262,592,060.00
远期外汇交易合约	74,744,709.00	69,415,372.00
其他	10,807,271.83	1,380.00
<b>合计</b>	<b>1,029,969,686.90</b>	<b>782,683,754.89</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

39、应付票据

类别	2024.6.30	2023.12.31
商业承兑汇票	1,475,748,589.15	1,383,143,277.26
银行承兑汇票	12,120,332,725.75	17,454,908,701.59
信用证	513,850,000.00	235,251,252.00
<b>合计</b>	<b>14,109,931,314.90</b>	<b>19,073,303,230.85</b>

40、应付账款

账龄	2024.6.30	2023.12.31
1年以内（含1年）	42,626,762,763.40	41,514,677,554.56
1年以上	16,731,009,142.12	16,189,865,917.40
<b>合计</b>	<b>59,357,771,905.52</b>	<b>57,704,543,471.96</b>

41、预收款项

账龄明细	2024.6.30	2023.12.31
1年以内（含1年）	499,872,658.17	475,358,834.93
1年以上	137,417,489.70	32,660,952.24
<b>合计</b>	<b>637,290,147.87</b>	<b>508,019,787.17</b>

42、合同负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
预收货款	3,647,713,214.69	4,773,160,526.23
预收房款	11,264,337,382.96	9,351,953,035.74
预收服务费	229,864,819.30	264,313,067.72
预收设计款	787,448,010.61	752,710,631.47
预收保费	493,138,915.91	329,893,038.62
其他	148,879,601.77	718,734,650.91
<b>合计</b>	<b>16,571,381,945.24</b>	<b>16,190,764,950.69</b>

43、卖出回购金融资产款

类别	2024.6.30	2023.12.31
债券	115,314,309,245.59	124,275,592,952.89
银行间市场卖出回购	291,000,000.00	1,323,120,000.00
证券交易所卖出回购	1,000,754,569.80	1,263,435,790.65
<b>合计</b>	<b>116,606,063,815.39</b>	<b>126,862,148,743.54</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

44、代理买卖证券款

类别	2024.6.30	2023.12.31
个人客户	52,669,738,779.59	43,444,149,621.23
法人客户	8,455,508,616.24	12,626,797,254.57
<b>合计</b>	<b>61,125,247,395.83</b>	<b>56,070,946,875.80</b>

45、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
短期薪酬	9,351,257,037.11	8,710,981,058.49	10,577,857,832.04	7,484,380,263.56
离职后福利-设定提存计划	140,464,809.01	810,435,557.20	829,507,072.19	121,393,294.02
辞退福利	40,468,393.77	41,260,343.76	61,020,695.93	20,708,041.60
其他	289,218,922.00	1,237,775.00	14,584,926.00	275,871,771.00
<b>合计</b>	<b>9,821,409,161.89</b>	<b>9,563,914,734.45</b>	<b>11,482,970,526.16</b>	<b>7,902,353,370.18</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	8,865,578,439.64	7,545,249,175.11	9,374,174,785.15	7,036,652,829.60
职工福利费	26,646,533.54	207,153,684.45	212,351,955.70	21,448,262.29
社会保险费	11,304,528.90	335,730,096.12	337,110,999.09	9,923,625.93
其中：医疗保险费	10,297,318.02	292,679,512.03	294,728,788.43	8,248,041.62
工伤保险费	529,586.22	15,886,318.13	15,731,587.66	684,316.69
生育保险费	477,388.98	18,256,818.84	17,841,728.12	892,479.70
其他	235.68	8,907,447.12	8,808,894.88	98,787.92
住房公积金	10,191,165.15	474,104,577.40	475,752,791.99	8,542,950.56
工会经费和职工教育经费	416,060,329.63	119,155,431.21	137,084,478.54	398,131,282.30
短期带薪缺勤	3,781,831.00	98,239.00	477,867.00	3,402,203.00
其他短期薪酬	17,694,209.25	29,489,855.20	40,904,954.57	6,279,109.88
<b>合计</b>	<b>9,351,257,037.11</b>	<b>8,710,981,058.49</b>	<b>10,577,857,832.04</b>	<b>7,484,380,263.56</b>

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
基本养老保险	16,105,108.88	614,014,443.50	616,115,787.75	14,003,764.63
失业保险费	896,482.04	29,180,008.45	29,204,482.29	872,008.20
企业年金缴费	123,463,218.09	166,862,894.84	183,808,591.74	106,517,521.19
其他	-	378,210.41	378,210.41	-
<b>合计</b>	<b>140,464,809.01</b>	<b>810,435,557.20</b>	<b>829,507,072.19</b>	<b>121,393,294.02</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

46、应交税费

项 目	2024.6.30	2023.12.31
增值税	790,901,943.64	742,581,809.64
企业所得税	1,896,439,508.79	3,695,563,179.03
城市维护建设税	33,767,882.10	43,020,922.45
房产税	175,743,995.34	13,305,596.45
土地使用税	24,149,845.58	7,980,375.90
个人所得税	127,315,758.74	185,788,205.44
教育费附加	25,558,832.17	30,110,917.89
土地增值税	6,032,243,424.48	6,234,297,369.52
印花税	12,454,201.24	41,833,069.93
其他税费	109,796,153.79	287,400,795.67
<b>合 计</b>	<b>9,228,371,545.87</b>	<b>11,281,882,241.92</b>

47、其他应付款

类 别	2024.6.30	2023.12.31
应付利息	51,575,186.73	90,896,356.63
应付股利	1,919,633,162.92	599,313,612.12
其他应付款项	24,250,840,565.54	24,357,625,882.83
<b>合 计</b>	<b>26,222,048,915.19</b>	<b>25,047,835,851.58</b>

(1) 应付利息

项 目	2024.6.30	2023.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	1,760,506.41	-
短期借款应付利息	1,043,643.96	131,978.79
其他利息	48,771,036.36	90,764,377.84
<b>合 计</b>	<b>51,575,186.73</b>	<b>90,896,356.63</b>

(2) 应付股利

项 目	2024.6.30	2023.12.31
永续次级债利息	1,100,111,111.10	452,122,222.18
深圳市财政局	-	384,538.09
深圳高速公路集团股份有限公司的少数股东	690,765,487.26	-
深圳市城市绿化管理处	10,869,036.68	10,869,036.68
深圳市生产力促进中心	-	215,243.74
普通股股利	8,801,112.00	5,043,471.04
深圳市资本运营集团有限公司	-	103,958,951.66

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
其他	109,086,415.88	26,720,148.73
<b>合 计</b>	<b>1,919,633,162.92</b>	<b>599,313,612.12</b>

(3) 其他应付款项

项 目	2024.6.30	2023.12.31
1年以内	12,864,954,541.94	14,993,900,645.08
1-2年	5,043,425,664.12	3,142,452,513.06
2-3年	1,110,681,565.11	4,314,642,633.11
3年以上	5,231,778,794.37	1,906,630,091.58
<b>合 计</b>	<b>24,250,840,565.54</b>	<b>24,357,625,882.83</b>

48、一年内到期的非流动负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
一年内到期的长期借款	16,627,513,504.21	21,819,399,719.75
一年内到期的应付债券	17,657,278,396.83	27,808,065,106.59
一年内到期的长期应付款	25,265,371.49	25,263,645.85
一年内到期的应付融资租赁款	30,162,780.82	30,806,092.77
一年内到期的租赁负债	467,461,113.50	800,413,421.54
其他	25,263,289.79	21,864,701.51
<b>合 计</b>	<b>34,832,944,456.64</b>	<b>50,505,812,688.01</b>

49、其他流动负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
收益凭证	11,236,407,419.48	15,474,879,775.89
短期融资券	35,405,170,441.50	44,124,074,660.04
担保赔偿准备	1,378,489,097.74	1,418,106,276.46
存入担保保证金	1,198,825,418.45	1,316,261,134.47
未到期责任准备	114,503,467.85	136,085,794.06
待转销项税额	1,125,747,208.80	1,432,053,889.10
预提土地增值税	232,750,881.94	883,819,766.12
应付分保账款	613,559,767.40	520,382,507.21
优先级ABS	4,957,766,569.29	5,898,326,835.69
其他	475,928,546.00	702,457,124.64
<b>合 计</b>	<b>56,739,148,818.45</b>	<b>71,906,447,763.68</b>

50、长期借款

项 目	2024.6.30	2023.12.31
-----	-----------	------------

深圳市投资控股有限公司  
 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	2024.6.30	2023.12.31
保证借款	17,613,300,922.74	17,839,782,558.47
抵押借款	16,875,074,673.04	13,432,701,212.89
信用借款	58,807,503,924.20	53,105,462,643.91
质押借款	15,279,180,551.42	14,401,033,782.81
其他金融机构借款	1,504,481,000.00	1,551,705,549.65
应付利息	17,259,864.65	24,071,894.09
<b>长期借款小计</b>	<b>110,096,800,936.05</b>	<b>100,354,757,641.82</b>
减：一年内到期的长期借款	16,627,513,504.21	21,819,399,719.75
<b>合 计</b>	<b>93,469,287,431.84</b>	<b>78,535,357,922.07</b>

51、应付债券

项 目	2024.6.30	2023.12.31
公司债券	124,171,563,722.18	113,124,382,725.51
定向债务融资工具	14,843,451,924.67	14,443,807,435.89
中期票据	12,650,052,686.15	12,538,922,819.45
收益凭证	544,737,991.10	902,765,730.09
<b>小 计</b>	<b>152,209,806,324.10</b>	<b>141,009,878,710.94</b>
减：一年内到期的应付债券	17,657,278,396.83	27,808,065,106.59
<b>合 计</b>	<b>134,552,527,927.27</b>	<b>113,201,813,604.35</b>

52、租赁负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
租赁付款额	3,839,661,134.51	4,056,113,892.19
减：未确认的融资费用	571,368,376.95	662,449,471.47
减：重分类至一年内到期的非流动负债	467,461,113.50	800,413,421.54
<b>合 计</b>	<b>2,800,831,644.06</b>	<b>2,593,250,999.18</b>

53、长期应付款

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
长期应付款项	3,995,591,322.46	937,245,438.89	475,564,291.93	4,457,272,469.42
专项应付款	261,642,435.72	30,077,584.84	2,955,258.99	288,764,761.57
<b>合 计</b>	<b>4,257,233,758.18</b>	<b>967,323,023.73</b>	<b>478,519,550.92</b>	<b>4,746,037,230.99</b>

54、长期应付职工薪酬

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
其他长期福利	115,649,911.45	-	-	115,649,911.45

深圳市投资控股有限公司  
 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）

55、预计负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
对外提供担保	56,261,604.30	56,261,604.30
未决诉讼	125,257,968.92	145,801,170.79
产品质量保证	11,814,573.66	21,702,602.39
预计合同违约金	34,730,903.10	34,730,903.10
其他	309,485,853.36	308,032,051.06
<b>合 计</b>	<b>537,550,903.34</b>	<b>566,528,331.64</b>

56、递延收益

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
租金减免	438,871,033.47	130,616,356.55	1,715,237.64	567,772,152.38
政府补助	1,966,697,280.13	145,341,273.35	305,470,239.22	1,806,568,314.26
<b>合 计</b>	<b>2,405,568,313.60</b>	<b>275,957,629.90</b>	<b>307,185,476.86</b>	<b>2,374,340,466.64</b>

57、其他非流动负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
国信期货应付客户的保证金	14,630,154,784.66	11,969,181,011.89
保险合同准备金	8,717,325,364.78	7,611,024,621.41
交易性金融负债	2,410,106,758.49	2,848,725,142.13
合同负债列示于其他非流动负债	596,186,151.56	408,309,915.52
待转销项税额	415,368,377.57	385,153,327.23
代管维修金	54,301,138.83	52,002,751.04
保险保障基金	29,760,800.00	28,722,570.65
房屋本体维修基金	18,898,440.66	15,997,716.45
代管担保资金	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	1,567,161,582.51	1,602,917,673.51
<b>合 计</b>	<b>28,449,263,399.06</b>	<b>24,932,034,729.83</b>

58、实收资本

投资者名称	2023.12.31		本期 增加（万元）	本期 减少（万元）	2024.6.30	
	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	3,268,600.00	100.00	50,000.00	-	3,318,600.00	100.00

59、资本公积

项 目	2024.6.30	2023.12.31
政府划转资产	31,721,695,718.32	31,679,609,364.94
其他资本公积	12,211,911,638.48	12,546,703,373.31
<b>合 计</b>	<b>43,933,607,356.80</b>	<b>44,226,312,738.25</b>

深圳市投资控股有限公司  
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）

60、其他综合收益

项 目	2023.12.31 余额 (1)	本年发生额				2024.6.30 余额 (4) = (1) + (2) - (3)	
		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	减：所得税 费用	税后归属于 母公司 (2)		减：归属于母其 他综合收益结转 留存收益 (3)
<b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>33,072,140,566.23</b>	<b>1,943,403,290.03</b>	-	<b>676,978,886.95</b>	<b>82,988,433.83</b>	<b>1,183,435,969.25</b>	<b>33,204,702,731.03</b>
1.重新计量设定受益计划变动额	5,742,659.83	-	-	-	-	-	5,742,659.83
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-361,043,788.91	-442,962,959.20	-	-	-194,682,220.57	-248,280,738.63	-555,726,009.48
3.其他权益工具投资公允价值变动	33,427,441,695.31	2,386,366,249.23	-	676,978,886.95	277,670,654.40	1,431,716,707.88	33,754,686,080.68
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>945,395,003.75</b>	<b>1,337,238,681.63</b>	<b>213,627,824.68</b>	<b>216,081,011.75</b>	<b>204,389,860.92</b>	<b>703,139,984.28</b>	<b>1,149,784,864.67</b>
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,109,612,580.16	606,201.40	-	58,796.66	572,691.91	-25,287.17	1,110,185,272.07
2.其他债权投资公允价值变动	-43,748,308.79	1,055,757,097.64	188,364,094.67	216,848,250.74	218,127,655.42	432,417,096.81	174,379,346.63
3.其他债权投资信用减值准备	220,984,918.90	21,959,587.42	25,263,730.01	-826,035.65	-830,909.26	-1,647,197.68	220,154,009.64
4.现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-469,040,000.49	258,915,795.17	-	-	-13,479,577.15	272,395,372.32	-482,519,577.64
6.应收款项融资信用减值	384,832.00	-	-	-	-	-	384,832.00
7.其他	127,200,981.97	-	-	-	-	-	127,200,981.97
<b>其他综合收益合计</b>	<b>34,017,535,569.98</b>	<b>3,280,641,971.66</b>	<b>213,627,824.68</b>	<b>893,059,898.70</b>	<b>287,378,294.75</b>	<b>1,886,575,953.53</b>	<b>34,354,487,595.70</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

61、专项储备

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
安全生产费	4,135,092.01	1,811,172.81	1,145,585.04	4,800,679.78
<b>合 计</b>	<b>4,135,092.01</b>	<b>1,811,172.81</b>	<b>1,145,585.04</b>	<b>4,800,679.78</b>

62、盈余公积

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
法定盈余公积金	6,894,506,653.51	-	-	6,894,506,653.51
任意盈余公积金	5,177,972,492.33	648,382,118.13	-	5,826,354,610.46
<b>合 计</b>	<b>12,072,479,145.84</b>	<b>648,382,118.13</b>	<b>-</b>	<b>12,720,861,263.97</b>

63、未分配利润

项 目	本期金额
调整前上期末未分配利润	69,680,650,572.11
<b>调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）</b>	<b>-</b>
调整后期初未分配利润	69,680,650,572.11
本年增加额	993,041,359.32
其中：本年归母净利润转入	993,041,359.32
本年减少额	3,685,513,653.24
其中：本年提取盈余公积数	648,382,118.13
本年分配现金股利数	2,987,557,804.14
其他综合收益转留存收益	49,573,730.97
本年年末余额	66,988,178,278.19

64、营业收入、营业成本

项 目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
<b>1.科技金融板块</b>	<b>16,659,381,841.30</b>	<b>6,798,393,023.76</b>	<b>16,666,787,613.99</b>	<b>4,839,438,540.99</b>
保险	6,673,102,329.59	5,398,017,441.73	5,614,955,273.21	3,737,243,280.95
担保	1,876,060,472.86	675,025,414.81	2,283,927,459.35	785,539,730.86
证券	7,756,579,343.80	491,149,307.13	8,262,119,890.58	142,620,250.26
股权投资	151,736,743.07	53,040,842.37	92,029,160.78	-
资产管理	201,902,951.98	181,160,017.72	413,755,830.07	174,035,278.92
<b>2.城市运营板块</b>	<b>7,667,643,240.26</b>	<b>6,595,145,226.13</b>	<b>8,782,392,630.97</b>	<b>7,119,895,221.08</b>
房地产及园区开发	1,920,421,343.15	1,673,454,941.85	3,353,274,628.37	2,605,947,443.26
园区租赁及运营	726,606,682.94	509,851,596.45	642,267,786.91	355,210,160.84
高端服务	4,102,221,231.94	3,627,374,350.13	3,726,668,644.39	3,238,664,087.89

深圳市投资控股有限公司  
 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1-6月	
	收入	成本	收入	成本
规划设计	918,393,982.23	784,464,337.70	1,060,181,571.30	920,073,529.09
<b>3.科技产业板块</b>	<b>14,646,652,939.68</b>	<b>12,631,307,174.50</b>	<b>12,753,662,484.45</b>	<b>10,779,813,544.84</b>
<b>4.商贸流通板块</b>	<b>98,768,890,168.95</b>	<b>94,367,706,734.09</b>	<b>97,492,545,487.07</b>	<b>92,307,783,238.49</b>
<b>合 计</b>	<b>137,742,568,190.19</b>	<b>120,392,552,158.48</b>	<b>135,695,388,216.48</b>	<b>115,046,930,545.40</b>

65、税金及附加

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
土地增值税	82,688,894.80	142,906,238.02
城市维护建设税	106,590,494.45	122,899,248.14
教育费附加及地方教育费附加	81,539,738.66	88,721,856.34
印花税	90,975,348.27	65,395,389.83
房产税	244,123,694.40	201,239,756.62
土地使用税	29,827,952.14	32,490,698.57
车船使用税	308,315.51	393,976.27
其他	35,098,866.10	10,155,183.79
<b>合 计</b>	<b>671,153,304.33</b>	<b>664,202,347.58</b>

66、销售费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	3,779,161,835.56	4,108,462,456.09
折旧费以及摊销费	399,983,623.45	434,727,682.84
业务经费	483,746,532.25	547,154,343.95
租赁费	40,435,957.12	73,687,400.59
通讯费	119,167,703.21	120,930,459.80
运输费	2,177,249.24	6,319,194.18
差旅费	84,849,210.77	98,327,742.27
广告费	72,955,047.47	89,368,866.33
营销费用	851,603,981.89	1,591,424,854.61
聘请中介费	46,006,852.08	37,015,481.39
办公费用	31,021,952.85	28,939,834.87
业务招待费	82,388,607.16	80,451,241.17
其他	841,171,287.85	812,331,465.70
<b>合 计</b>	<b>6,834,669,840.90</b>	<b>8,029,141,023.79</b>

深圳市投资控股有限公司  
 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）

67、管理费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	2,005,176,169.83	2,054,747,536.67
折旧费及摊销费	684,869,595.84	608,469,100.87
办公费	127,870,022.27	135,198,869.43
专业服务费	134,063,909.28	149,292,715.88
业务招待费	53,310,705.07	68,283,230.62
差旅费	32,381,872.84	38,432,054.56
水电费	54,431,695.04	52,251,097.20
其他	260,314,255.92	208,364,453.14
<b>合 计</b>	<b>3,352,418,226.09</b>	<b>3,315,039,058.37</b>

68、研发费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
人工费	384,640,499.10	406,159,422.98
外包课题科研费	352,463.46	42,619,828.79
办公费	12,910,058.55	2,192,870.09
材料费	118,161,628.85	81,072,474.31
租赁费	3,313,432.78	7,019,833.21
折旧及摊销	35,525,384.06	34,537,320.37
燃料动力费	10,164,124.31	7,996,178.05
差旅费	6,963,725.59	7,763,873.58
其他	117,642,670.17	66,486,931.10
<b>合 计</b>	<b>689,673,986.87</b>	<b>655,848,732.48</b>

69、财务费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
利息费用净支出	3,262,583,551.38	3,373,820,866.74
减：利息收入	709,531,304.59	636,210,417.91
汇兑损益	-114,268,610.05	496,608,076.81
手续费及其他	225,987,853.72	176,261,307.08
<b>合 计</b>	<b>2,664,771,490.46</b>	<b>3,410,479,832.72</b>

70、其他收益

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
政府补助	424,073,424.68	495,502,483.69

深圳市投资控股有限公司  
 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1-6月
其他	25,641,673.01	34,669,206.06
<b>合计</b>	<b>449,715,097.69</b>	<b>530,171,689.75</b>

71、投资收益

产生投资收益的来源	2024年1-6月	2023年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,312,055,999.50	1,424,104,864.27
处置长期股权投资产生的投资收益	649,179,492.70	126,834,593.01
交易性金融资产及其他非流动金融资产持有期间的投资收益	30,979,304.57	359,238,628.47
处置交易性金融资产及其他非流动金融资产取得的投资收益	-469,306,981.33	79,214,506.35
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,042,714,692.74	1,782,966,418.11
债权投资持有期间的利息收益	62,679,033.51	114,223,644.78
其他	156,325,734.12	211,761,976.90
<b>合计</b>	<b>3,784,627,275.81</b>	<b>4,098,344,631.89</b>

72、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1-6月
交易性金融资产	-883,865,042.96	788,747,775.95
衍生金融资产	5,260,108.76	-143,796,675.00
其他非流动金融资产	-154,083,824.22	129,716,464.31
其他	-43,085,938.59	71,192,680.57
<b>合计</b>	<b>-1,075,774,697.01</b>	<b>845,860,245.83</b>

73、信用减值损失

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
坏账损失	-190,014,109.96	-123,335,457.69
买入返售金融资产减值损失	-329,455,873.86	-112,601,436.06
债权投资减值损失	-39,597,502.04	-198,632,977.99
其他债权投资减值损失	-22,767,832.68	1,814,020.76
发放贷款及垫款减值损失	9,445,305.50	-15,068,357.61
融出资金坏账准备	9,327,050.70	2,670,698.67
其他	-44,688,079.63	72,205,757.95
<b>合计</b>	<b>-607,751,041.97</b>	<b>-372,947,751.97</b>

74、资产减值损失

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
存货跌价损失	-195,452,260.77	-89,580,262.48
商誉减值损失	-	-26,629,487.69

深圳市投资控股有限公司  
 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1-6月
合同资产减值损失	23,489,663.59	-2,735,757.91
其他减值损失	48,994,127.14	-57,549,963.39
<b>合计</b>	<b>-122,968,470.04</b>	<b>-176,495,471.47</b>

75、资产处置收益

项目	2024年1-6月	2023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）	-	98,899,934.02
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	3,392,519.33	79,779,618.58
其他	247,706.95	-1,381,333.80
<b>合计</b>	<b>3,640,226.28</b>	<b>177,298,218.80</b>

76、营业外收入

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
非流动资产报废利得	1,685,755.89	273,213.03
政府补助	8,530,289.17	51,762,363.03
罚款收入	7,612,610.98	45,002,276.60
无法支付款项	470,439.30	2,010,387.16
补偿、赔偿款	153,288,796.59	11,190,394.99
其他	74,298,780.69	18,916,007.50
<b>合计</b>	<b>245,886,672.62</b>	<b>129,154,642.31</b>

77、营业外支出

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
非流动资产报废损失	5,344,937.43	6,325,087.13
公益性捐赠支出	1,575,593.95	5,369,137.75
非常损失	1,001,970.00	1,173,736.54
非公益性捐赠支出	420,000.00	2,365,600.00
税收滞纳金及罚款	25,522,567.94	2,889,858.74
离退休人员费用	3,205,523.73	2,302,769.17
报废、毁损固定资产净损失	121,153.14	267,282.57
其他	31,710,473.57	64,830,473.82
<b>合计</b>	<b>68,902,219.76</b>	<b>85,523,945.72</b>

78、所得税费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
当期所得税费用	1,726,606,843.77	1,529,049,692.74
递延所得税费用	-589,451,009.84	201,179,298.75

深圳市投资控股有限公司  
 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1-6月
合计	1,137,155,833.93	1,730,228,991.49

79、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,608,646,192.75	7,989,379,944.07
加: 资产减值损失	122,968,470.04	176,495,471.47
信用减值损失	607,751,041.97	372,947,751.97
固定资产折旧、投资性房地产折旧和使用权资产折旧	4,402,347,609.33	3,082,993,446.43
无形资产摊销	1,151,439,084.69	1,167,187,088.69
长期待摊费用摊销	292,709,750.71	249,906,924.02
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)	-3,640,226.28	-177,298,218.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,659,181.54	6,051,874.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,075,774,697.01	-845,860,245.83
财务费用(收益以“-”号填列)	3,148,314,941.33	3,373,820,866.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,784,627,275.81	-4,098,344,631.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,809,391.26	201,723,720.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	796,421,465.80	352,965,789.34
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,613,807,884.26	-6,870,932,981.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,923,391,000.93	-261,852,632.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,985,000,337.54	3,186,290,834.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	19,795,756,994.17	7,905,475,001.25
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		
新增使用权资产	386,522,561.35	1,471,416,816.43
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	150,728,300,108.79	146,460,475,047.65
减: 现金的期初余额	136,879,732,128.80	141,010,572,930.11
加: 现金等价物的年末余额	430,194,604.96	81,340,305.50
减: 现金等价物的期初余额	175,039,545.40	334,751,370.50
现金及现金等价物净增加额	14,103,723,039.55	5,196,491,052.54

深圳市投资控股有限公司  
 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）

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2024.6.30
一、现金	150,728,300,108.79
其中：库存现金	29,330,532.81
可随时用于支付的银行存款	132,592,744,688.08
可随时用于支付的其他货币资金	408,189,716.73
结算备付金	17,698,035,171.17
二、现金等价物	430,194,604.96
其中：随时支取的交易性金融资产	430,194,604.96
三、年末现金及现金等价物余额	151,158,494,713.75

80、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	2024.6.30 账面价值	受限原因
货币资金	12,185,244,695.40	房屋预售资金监管账户资金及保证金等
交易性金融资产	66,716,351,138.02	回购业务设定质押或过户、债券借贷业务设定质押、期货业务充抵保证金设定质押、限售股、融出证券等
应收票据	1,082,885,454.41	用于质押借款
应收账款	1,536,044,399.36	收费权质押
存货	9,629,998,600.67	用于抵押借款
其他债权投资	67,639,866,757.76	为回购业务设定质押、为债券借贷业务设定质押、为期货业务充抵保证金设定质押
长期股权投资	5,220,437,736.00	用于质押借款
其他权益工具投资	4,792,257,313.76	用于质押借款
其他非流动金融资产	1,172,181,263.10	限售股
投资性房地产	1,817,454,969.06	用于抵押借款
固定资产	1,960,598,035.60	用于抵押借款
在建工程	1,204,134,080.00	用于银行抵押贷款
无形资产	27,778,794,641.27	用于抵押借款
长期应收款	842,781,250.01	借款质押
合 计	203,579,030,334.42	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

重大资本性承诺

单位：万元

项 目	2024.6.30	2023.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的大额发包合同	2,200,239.37	2,502,516.32
对外投资承诺	1,392.50	-
合计	2,201,631.87	2,502,516.32

深圳市投资控股有限公司  
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）

2、或有事项

截至2024年6月30日，本公司之子公司作为被告且涉诉金额较大的未决诉讼或仲裁如下：

序号	子公司	原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
(1)	深房集团	惠州市明翔经济信息咨询有限公司、惠州市惠阳宏发工贸有限公司、惠州市锦隆昇实业有限公司	广东建邦集团(惠阳)实业有限公司	票据付款请求权纠纷诉讼	惠阳区法院	17,999.96	协商和解中
(2)	国任保险	中国大地财产保险股份有限公司营业部	国任财产保险股份有限公司北京分公司	再保险合同纠纷	北京金融法院	1,170.78	一审已宣判，已提起上诉。
(3)	国任保险	江苏友康生态科技有限公司	国任财产保险股份有限公司上海分公司	财产保险合同纠纷	上海市静安区人民法院	1,075.89	二审审理过程中
(4)	宝实集团	深圳市源煌电子科技有限公司	深圳市科工建设有限公司、深圳市宝实置业有限公司	财产损失赔偿纠纷	宝安区人民法院	1,663.23	一审已宣判，源煌电子已提起上诉。
(5)	外贸集团	国信优元公司	中国深圳对外贸易(集团)有限公司	投资并购案件	深圳市中级人民法院	10,932.09	重新提出仲裁申请
(6)	国信证券	亿阳信通投资者	亿阳信通相关公司、国信证券股份有限公司	亿阳信通投资者与亿阳信通及公司等证券	北京金融法院、哈尔滨市中级人民法院	4,910.63	件尚未一审开庭

深圳市投资控股有限公司

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）

序号	子公司	原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
(7)	国信证券	海口农村商业银行股份有限公司	刚泰集团有限公司、国信证券股份有限公司有限公司	海口农商行与国信证券虚假陈述责任纠纷案	海口市中级人民法院	11,767.74	目前案件尚未一审开庭。
(8)	国信证券	刘某等2人	北京天和盈泰投资管理有限公司、国信证券股份有限公司	公司与刘某等2人基金合同纠纷案	深圳国际仲裁院	2,204.00	案件于2023年7月25日重新开庭，截至目前尚未裁决。
(9)	国信证券	华泽钴镍投资者	成都华泽钴镍材料股份有限公司、国信证券股份有限公司	华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案	成都市中级人民法院、四川省高级人民法院		详见注1
(10)	清华研究院	中国华西企业有限公司	广东力合双清科技创新有限公司、力合科创集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	东莞市第三人民法院	12,954.97	目前一审已开庭四次，尚未判决
(11)	赛格集团	南京运得投资发展有限公司	深圳赛格南京电子市场管理有限公司	南京运得诉南京赛格和股份公司租赁合同纠纷案	南京市玄武区人民法院	5,131.84	一审审理过程中
(12)	深圳国际	中国电建集团江西省	南京风电科技有限公司	迟延交货、供货	南昌市中级人民法院	10,910.00	一审审理过程中

深圳市投资控股有限公司

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）

序号	子公司	原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
(13)	深圳国际	电力建设有限公司 贵州信和力富房地产 开发有限公司	公司 贵州贵深投资发展 有限公司和贵州深 高速置地有限公司	严重质量问题 股权及债权转 让纠纷	法院 深圳国际仲裁院	48,604.63	仲裁中
(14)	深圳国际	施军营、施军华、郑 州词达环保科技有限公司、北京水气蓝德 科技有限公司	深圳高速环境有限 公司	业绩补偿纠纷	深圳国际仲裁院	16,231.34	仲裁中
(15)	怡亚通	康成投资（中国）有 限公司	上海卓品商贸有限 公司	联营合同纠纷	上海市静安区人 民法院	1,443.96	一审审理过程中
(16)	英飞拓	安阳市昌泰建设安装 有限责任公司	英飞拓（杭州）信 息系统技术有限公 司 深圳英飞拓科技股 份有限公司 通辽市中医医院	建筑施工合同 纠纷	通辽市科尔沁区 法院	2,778.02	已上诉至通辽市中级人民法院，双方 调解中
(17)	英飞拓	北京歌华移动电视有 限公司	英飞拓（杭州）信 息系统技术有限公 司	合同纠纷	北京市东城区法 院	1,768.30	于2024年7月18日组织证据交换， 因原告增加诉讼请求，法院同意延期 一个月，等待原告提交增加诉讼证据。
(18)	英飞拓	浙江大华科技有限公 司	英飞拓（杭州）信 息系统技术有限公 司 深圳英飞拓科技股 份有限公司	买卖合同纠纷	杭州滨江区人民 法院	2,875.95	于2024年5月30日组织证据交换， 后我司申请专项审计，仍在专项审计 中

深圳市投资控股有限公司

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）

序号	子公司	原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
(19)	英飞拓	安徽金海豚传媒有限责任公司	英飞拓（杭州）信息技术有限公司、分效（杭州）物联科技有限公司、深圳英飞拓科技股份有限公司	合同纠纷	合肥市蜀山区法院	1,507.00	因提出管辖权异议上诉，待法院裁定
(20)	通产集团	承德市双滦富邦贸易公司	北油电控燃油喷射系统（天津）有限公司、北京天纬燃油喷射技术股份有限公司	买卖合同纠纷	天津市武清区人民法院	1,193.00	目前案件正在一审审理中

注 1: 2018年10月起，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赔偿诉讼，要求华泽钴镍赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求华泽钴镍董事等相关人员及中介机构承担连带赔偿责任。成都中院于2019年8月1日起一审开庭审理，公司于2020年1月起收到部分案件一审判决后提起上诉。四川省高级人民法院（以下简称“四川高院”）于2020年7月7日对3起示范案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到四川高院对3起示范案件的二审判决，二审对揭露日等相关认定作出改判，其中，1起案件判决法院驳回3名原告再审申请的裁定。依照终审判决的标准，成都中院、四川高院陆续作出1,737起生效判决，要求华泽钴镍相关人员、公司等中介机构对华泽钴镍赔偿义务合计12,838.46万元及相关诉讼费用承担连带赔偿责任；公司另收到部分案件撤诉裁定。目前有4起案件尚未结案。2022年3月起，公司收到成都中院及其指定法院对相关案件的执行通知，公司目前已支付合计13,179.79万元。

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

(1) 截至2024年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

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
深圳市特发泰科通信科技有限公司	其他关联方	1,315.23	-	正常经营
深圳市深越联合投资有限公司	本公司之子公司	8,258.51	-	正常经营
深圳市创科园区投资有限公司	本公司之联营企业	162,182.36	-	正常经营
<b>合计</b>		<b>171,756.10</b>	<b>-</b>	

(2) 截至2024年6月30日，本公司之子公司为商品房承购人提供抵押贷款担保的情况如下：

担保方	担保余额(万元)	风险情况说明
深房集团	55,619.24	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
城建集团	141,373.35	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
深物业集团	33,527.25	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
深圳国际	75,077.00	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
特发集团	23,290.00	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
赛格集团	636.00	承购人未发生违约，房产的市场价格稳定，代偿风险较小。
<b>合计</b>	<b>329,522.84</b>	

(3) 截至2024年6月30日，本公司之其他子公司提供债务担保的情况如下：

担保方	担保余额(万元)
深高新投	6,796,706.53
担保集团	6,776,773.00
天音通信	1,727,616.15
特发集团	1,355,617.22
宝安实业	642,067.87
深湾建设	441,507.49
深物业集团	338,165.34
清华研究院	135,153.62
怡亚通	749,305.75
深福保集团	69,520.30
英飞拓	39,412.00
深纺集团	33,390.00
国信证券	20,000.00
深圳国际	11,700.00
赛格集团	9,500.00
深房集团	5,015.70
<b>合计</b>	<b>19,151,450.97</b>

截至2024年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

1、本公司在资产负债表日后发行债券，具体如下：

日期	融资方式	债券简称	融资金额 (人民币元)	票面 利率	期限
2024-08-01	公司债	24 深投 03	500,000,000	1.90%	3 年
2024-08-01	公司债	24 深投 04	1,500,000,000	2.36%	15 年

2、本公司之子公司在资产负债日后发行债券，具体如下：

发行主体	日期	融资方式	债券简称	融资金额 (人民币元)	票面 利率	期限
深国际之子公司 深高速	2024-7-22	2024 年度第二期超 短期融资券	24 深圳高速 SCP002	1,500,000,000.00	1.75%	270 日
担保集团	2024-7-26	2024 年面向专业投 资者公开发行公司 债券（第一期）	24 深担 01	2,500,000,000.00	2.1%	3 年
国信证券	2024-7-26	2024 年度第十一期 短期融资券	24 国信证券 CP011	2,000,000,000.00	1.85%	119 日
国信证券	2024-8-09	2024 年度第十二期 短期融资券	24 国信证券 CP012	2,000,000,000.00	1.80%	90 日
国信证券	2024-8-23	2024 年度第十三期 短期融资券	24 国信证券 CP013	1,000,000,000.00	1.99%	273 日

本公司之子公司国信证券在资产负债日后兑付前期发行的债务融资工具，具体如下：

日期	兑付的债券	兑付金额 (人民币元)
2024 年 7 月 8 日	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	2,067,000,000.00
2024 年 7 月 22 日	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	2,475,840,000.00
2024 年 8 月 16 日	2023 年度第十九期短期融资券	1,940,242,622.85
2024 年 8 月 23 日	2023 年度第二十五期短期融资券	2,039,977,049.18

3、本公司之子公司国信证券与深圳市资本运营集团有限公司签订《意向性合作协议》，国信证券拟以发行股份的方式购买深圳市资本运营集团有限公司持有的占万和证券股份有限公司总股本 53.0892% 的股份。本次交易事项尚处于筹划阶段。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

1、本公司之子公司英飞拓于 2024 年 4 月 30 日公告披露了由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的英飞拓 2023 年度财务报表审计报告（中兴华审字（2024）第 014881 号）和内部控制审计报告（中兴华内控审计字（2024）第 010012 号）。财务报表审计报告的意見类型为保留意见，内部控制审计报告的意見类型为无法表示意见。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司的股东情况

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一、2。

### 3、本公司的联营企业情况

重要的联营企业基本信息

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	
<b>联营企业</b>						
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
南方基金管理股份有限公司	深圳市	深圳市	基金管理	27.44	-	27.44
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
深圳市航运集团有限公司	深圳市	深圳市	水上货物 运输	30.00	-	30.00
国泰君安投资管理股份有限公司	上海市	上海市	组织管理 服务	11.49	-	11.49
喀什深圳城有限公司	喀什地区	喀什地区	其他房屋 建筑业	15.15	-	15.15
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	深圳市	深圳市	组织管理 服务	0.22	-	0.22
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	深圳市	深圳市	组织管理 服务	12.54	-	12.54
招商局仁和人寿保险股份有限公司	深圳市	深圳市	财产保险	11.36	-	11.36
深圳市招商平安资产管理有限责任公司	深圳市	深圳市	资产管理	8.00	-	8.00
深圳市笋岗华润置地发展有限公司	深圳市	深圳市	房地产开 发经营	30.00	-	30.00
深圳市基础设施投资基金管理有限责任公司	深圳市	深圳市	组织管理 服务	30.00	-	30.00
中保车服科技服务股份有限公司	深圳市	深圳市	技术推广 服务	9.41	-	9.41

深圳市投资控股有限公司  
 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）

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	
深圳市金融稳定发展研究院	深圳市	深圳市	设施运营	20.83	-	20.83
深圳博约投资资本管理有限公司	深圳市	深圳市	组织管理服务	25.00	-	25.00
华润五丰肉类食品（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	屠宰及肉类加工	30.00	-	30.00
深圳改革开放干部学院	深圳市	深圳市	培训	64.47	-	64.47
中国南山开发（集团）股份有限公司	深圳市	深圳市	综合	26.10	-	26.10
深圳市创科园区投资有限公司	深圳市	深圳市	房地产开发经营	30.00	-	30.00
深圳市赤湾产业发展有限公司	深圳市	深圳市	商务服务业	26.10	-	26.10
电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	32.78	3.27	36.05
深圳数据交易所有限公司	深圳市	深圳市	互联网和相关服务	20.00	-	20.00
中煤（深圳）研究院有限责任公司	深圳市	深圳市	研究和试验发展	10.00	-	10.00

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
深圳市建安（集团）股份有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市利源水务设计咨询有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市水务（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
深圳市天健第三建设工程有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
深圳市政集团有限公司	与本公司同受深圳市国资委最终控制
广深珠高速公路有限公司	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
深圳航空有限责任公司	其他关联方
成都产业功能区投资运营集团有限公司	其他关联方
成都兴锦建设发展投资集团有限公司	其他关联方
广东联合电子服务股份有限公司	其他关联方
广东阳茂高速公路有限公司	其他关联方
广西东融怡亚通供应链有限公司	其他关联方
广西融桂怡亚通供应链有限公司	其他关联方
广州博琵企业管理咨询有限公司	其他关联方

深圳市投资控股有限公司  
 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）

关联方名称	与本公司关系
国泰君安证券股份有限公司	其他关联方
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	其他关联方
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	其他关联方
鹏华基金管理有限公司	其他关联方
深国际前海置业（深圳）有限公司	其他关联方
深圳市宝安产业发展集团有限公司	其他关联方
深圳市房产机电管理公司	其他关联方
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）	其他关联方
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市兰谷生态科技有限公司	其他关联方
深圳市兰科植物保护研究中心	其他关联方
深圳市深国际联合置地有限公司	其他关联方
深圳市心海控股有限公司	其他关联方
深圳市心海荣耀房地产开发有限公司	其他关联方
深圳物业吉发仓储有限公司	其他关联方
扬州旅发置业有限公司	其他关联方
云基智慧工程股份有限公司	其他关联方
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
保定市国控集团有限责任公司	其他关联方
华润深国投信托有限公司	其他关联方
南方基金管理股份有限公司	其他关联方
深国际前海商业发展（深圳）有限公司	其他关联方
深圳千帆企航壹号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
上海能良电子科技有限公司	其他关联方
富邦财产保险有限公司	其他关联方
上海尊实电子商务有限公司	其他关联方
深圳投控创智科技私募创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
深圳市龙岗区特发万科城投置地有限公司	其他关联方
深圳华丽装修家私企业公司	其他关联方
淮安中恒新能源有限公司	其他关联方
中外运深圳国际物流有限公司	其他关联方
深圳市前海高端信息服务有限公司	其他关联方
深圳市龙岗区特发万科城投置地有限公司	其他关联方
深圳市华昱高速公路投资有限公司	其他关联方

深圳市投资控股有限公司  
 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）

关联方名称	与本公司关系
深圳天安国际大厦物业管理有限公司	其他关联方
南京长江第三大桥有限责任公司	其他关联方
深圳市特发泰科通信科技有限公司	其他关联方
深圳市特发建设服务有限公司	其他关联方

## 5、关联方交易

### （1）销售商品、提供劳务

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>销售商品</b>		
上海能良电子科技有限公司	61,887,187.47	-
富邦财产保险有限公司	14,507,519.77	-
上海尊实电子商务有限公司	10,165,600.06	-
广西东融怡亚通供应链有限公司	555,465,595.00	18,222,336.00
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	444,283.00	8,264,424.00
广西融桂怡亚通供应链有限公司	56,209.00	5,184,269.00
其他怡亚通的联营企业	192,024,369.00	389,352,832.00
鹏华基金管理有限公司	17,487,538.70	48,159,336.94
深圳投控创智科技私募创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,432,122.52	3,571,365.35
深圳千帆企航壹号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,526,492.63	7,485,138.28
深圳市水务（集团）有限公司	507,754.67	37,415.09
国泰君安证券股份有限公司	-	4,157,408.27
<b>收取佣金、顾问费</b>		
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	5,613,853.71	-
鹏华基金管理有限公司	18,110,812.51	23,692,738.62
南方基金管理股份有限公司	5,126,304.83	5,938,234.50
华润深国投信托有限公司	5,893,088.63	12,554,022.60
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	15,912,076.19	8,821,660.57
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	2,399,069.54	7,197,208.57
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,939,746.53	1,992,023.39
<b>收取借款利息和担保费</b>		
深圳市建安（集团）股份有限公司	-	350,640.04
<b>其他销售商品或提供服务</b>		
深圳市龙岗区特发万科城投置地有限公司	41,608,000.00	-
深圳市创科园区投资有限公司	14,580,266.03	-
深圳市利源水务设计咨询有限公司	3,811,886.20	4,352,799.22

深圳市投资控股有限公司  
 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）

(2) 采购商品、接受劳务

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>与供应链服务相关的采购</b>		
河南兴港怡亚通供应链服务有限公司	938,574,016.00	99,706,918.00
河北交投怡亚通供应链服务有限公司	1,548,556,940.00	1,310,986,158.00
其他怡亚通的联营企业	2,663,579,542.00	2,170,697,066.00
<b>支付利息</b>		
南方基金管理股份有限公司	11,474,629.87	21,672,723.74
国泰君安证券股份有限公司	1,579,937.15	4,157,408.27
华润深国投信托有限公司	3,592,950.73	7,736,352.90
<b>其他采购</b>		
深圳华丽装修家私企业公司	26,318,324.96	-
广东联合电子服务股份有限公司	12,360,163.49	15,005,440.65
云基智慧工程股份有限公司	2,375,397.71	13,320,599.55
广深珠高速公路有限公司	1,270,208.68	-
深圳市特发建设服务有限公司	51,360,564.01	-
深圳市特发泰科通信科技有限公司	80,947,700.40	50,907,347.13

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

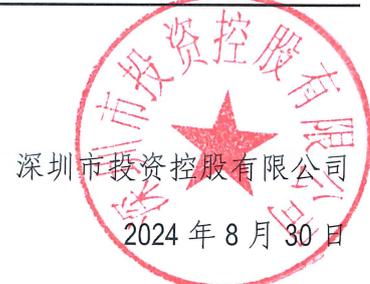
项目名称	关联方	2024.6.30	2023.12.31
应收账款	怡亚通的联营企业	169,577,649.00	162,999,710.00
应收款项	鹏华基金管理有限公司	6,182,328.87	11,663,742.50
应收款项	张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	48,958,253.42	46,415,239.72
应收账款	广东联合电子服务股份有限公司	13,690,878.34	-
其他应收款	深圳市创科园区投资有限公司	903,455,081.97	919,080,000.00
其他应收款	深圳市心海荣耀房地产开发有限公司	375,068,984.55	330,472,932.33
其他应收款	深圳市心海控股有限公司	201,499,990.18	201,499,990.18
其他应收款	淮安中恒新能源有限公司	81,264,696.46	81,264,696.46
其他应收款	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	87,238,742.94	87,238,742.94
其他应收款	中外运深圳国际物流有限公司	45,600,000.00	-
其他应收款	深圳市前海高端信息服务有限公司	10,720,575.27	-
其他应收款	深圳市龙岗区特发万科城投置地有限公司	184,252,487.51	-
其他应收款	深圳市深国际联合置地有限公司	755,200,000.00	756,000,000.00
其他应收款	怡亚通的联营企业	8,146,126.00	9,291,013.00
长期应收款	保定市国控集团有限责任公司	90,763,971.06	90,763,971.06
预付账款	怡亚通的联营企业	9,773,461.00	22,268,470.00
合同资产	深圳市水务（集团）有限公司	13,889,331.79	-
合同资产	深圳市利源水务设计咨询有限公司	11,055,328.59	-

深圳市投资控股有限公司  
 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）

项目名称	关联方	2024.6.30	2023.12.31
应收股利	深圳航空有限责任公司	98,000,000.00	98,000,000.00
其他非流动资产	深圳市深国际联合置地有限公司	342,599,500.00	342,599,500.00
交易性金融资产	南方基金管理股份有限公司	3,092,341,500.00	3,542,047,079.33

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2024.6.30	2023.12.31
应付账款	怡亚通的联营企业	2,852,466,036.00	2,774,195,075.00
应付账款	深圳市天健第三建设工程有限公司	92,438,301.74	164,602,718.21
应付账款	深圳市政集团有限公司	69,011,817.48	69,011,817.48
其他应付款	深国际前海商业发展（深圳）有限公司	2,112,993,233.85	1,983,438,509.03
其他应付款	深圳市兰科植物保护研究中心	7,064,313.43	8,000,000.00
其他应付款	扬州旅发置业有限公司	345,072,717.79	369,623,672.79
其他应付款	深国际前海置业（深圳）有限公司	419,934,866.15	414,371,022.19
其他应付款	深圳物业吉发仓储有限公司	42,296,665.14	42,296,665.14
其他应付款	云基智慧工程股份有限公司	49,509,164.05	58,432,627.86
其他应付款	深圳市兰谷生态科技有限公司	27,695,655.13	29,906,535.57
其他应付款	深圳市华昱高速公路投资有限公司	19,200,000.00	-
其他应付款	深圳天安国际大厦物业管理有限公司	10,428,691.80	-
其他应付款	南京长江第三大桥有限责任公司	8,050,000.00	-
其他应付款	怡亚通的联营企业	8,125,429.00	16,063,020.00
其他应付款	成都产业功能区投资运营集团有限公司	180,005,407.00	180,005,407.00
其他应付款	成都兴锦建设发展投资集团有限公司	672,160,000.00	678,800,000.00
其他应付款	广东阳茂高速公路有限公司	-	37,500,000.00
其他应付款	广州博琵企业管理咨询有限公司	206,903,717.13	206,903,717.13
其他应付款	深圳市房产机电管理公司	14,981,420.99	14,981,420.99
其他应付款	深圳市笋岗华润置地发展有限公司	995,154,276.84	995,154,276.84
长期应付款	深圳市深国际联合置地有限公司	696,998,715.85	824,596,715.85
应付账款	深圳市特发建设服务有限公司	15,362,352.96	-
应付借款本金及利息	广州博琵企业管理咨询有限公司	206,903,717.13	206,903,717.13
应付票据	怡亚通的联营企业	2,385,136,738.00	2,729,692,512.00
合同负债	怡亚通的联营企业	43,309,262.00	27,263,502.00
短期借款	深圳市资本运营集团有限公司	500,000,000.00	1,030,191,780.82
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司	1,542,785,775.34	100,180,273.97
卖出回购金融资产	华润深国投信托有限公司	300,095,753.42	1,193,308,323.29
卖出回购金融资产	国泰君安证券股份有限公司	-	1,001,836,164.38







此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书



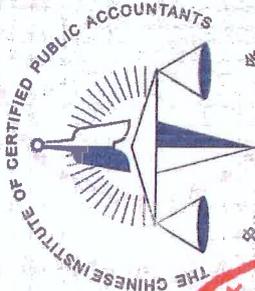
名称： 瑞通会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 惠琦  
 主任会计师： 惠琦  
 经营场所： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 11010156  
 批准执业文号： 京财会许可[2011]0130号  
 批准执业日期： 2011年12月13日



发证机关： 北京市财政局  
 二〇一一年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名	陈志芳
Full name	陈志芳
性别	女
Sex	女
出生日期	1969-09-08
Date of birth	1969-09-08
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	430403196909081024
Identity card No.	430403196909081024



此件仅限于业务报告使用, 复印无效



陈志芳  
440300611041  
深圳市注册会计师协会

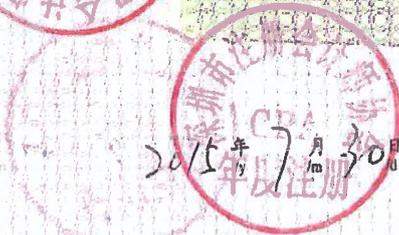
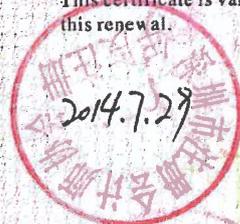
证书编号: 440300611041  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 13 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格 继续有效一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.





此件仅限于业务报告使用，复印无效



樊江南  
110101560169  
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101560169  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 31 日  
Date of Issuance

姓名	樊江南
Sex	女
出生日期	1971-10-01
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	432301197110012528
Identity card No.	



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



樊江南 110101560169

