

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Shenzhen Investment Holdings Bay Area Development Company Limited

深圳投控灣區發展有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：737 (港幣櫃檯) 及 80737 (人民幣櫃檯)

截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核財務資料

深圳投控灣區發展有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然就截至二零二三年三月三十一日止三個月之營運情況及未經審核簡明綜合財務資料作披露。

業務資料

年份	2022年1-3月	2023年1-3月	變動%
營運層面			
廣深高速公路			
日均路費收入 ^{註1} (人民幣千元)	5,636	7,527	+34%
日均混合車流量 ^{註2} (千架次)	468	609	+30%
廣珠西綫高速公路			
日均路費收入 ^{註1} (人民幣千元)	2,830	3,374	+19%
日均混合車流量 ^{註2} (千架次)	217	256	+18%
沿江高速公路(深圳段)			
日均路費收入 ^{註1} (人民幣千元)	1,087	1,545	+42%
日均混合車流量 ^{註2} (千架次)	112	175	+56%

註1: 不包括稅項

註2: 日均混合車流量不包括在實施節假日免費通行方案期間通行的免費車流量

高速公路

廣州 — 深圳高速公路（「廣深高速公路」）、廣州 — 珠海西綫高速公路（「廣珠西綫高速公路」）及廣深沿江高速公路深圳段（「沿江高速公路（深圳段）」）於二零二三年首季的路費收入及車流量按年大幅上升，主要由於國內疫情防控措施已調整為「乙類乙管」，社會交通運輸量已大致回復正常，以及去年受新冠疫情的影響基數較低。

公園上城

二零二三年首季，合同銷售金額約人民幣 3.94 億元，平均售價約為每平方米人民幣 2.3 萬元。

財務資料

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年三月三十一日止三個月（「期內」）之未經審核簡明綜合財務資料如下：

簡明綜合損益表

	附註	截至三月三十一日止三個月	
		二零二二年 人民幣千元 (重列及 未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
收入	4	102,115	234,508
銷售成本		(66,133)	(171,477)
毛利		35,982	63,031
其他收入	5	16,939	14,005
其他收益及虧損	6	(43)	(623)
一般及行政費用		(10,149)	(14,521)
財務成本		(6,789)	(39,363)
應佔合營企業業績	7	123,531	133,157
除稅前溢利		159,471	155,686
所得稅開支	8	(19,551)	(24,373)
期內溢利		<u>139,920</u>	<u>131,313</u>
期內溢利撥歸：			
本公司擁有人		122,824	107,093
非控股權益		17,096	24,220
		<u>139,920</u>	<u>131,313</u>
		人民幣分 (重列)	人民幣分
每股溢利	9		
基本		<u>3.99</u>	<u>3.48</u>

簡明綜合財務狀況表

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)	二零二三年 三月三十一日 人民幣千元 (未經審核)
資產		
非流動資產		
物業及設備	289,976	284,393
使用權資產	21,872	19,680
在建工程	6,956	6,711
經營權無形資產	5,675,057	5,723,697
其他無形資產	1,777	2,164
合營企業權益	4,519,423	4,653,770
按公允值計入其他全面收益之權益工具	20,000	20,000
收購物業及設備所付按金	578	578
遞延稅項資產	210,959	195,650
	<u>10,746,598</u>	<u>10,906,643</u>
流動資產		
存貨	427	400
貿易及其他應收款項	322,134	39,142
應收一間合營企業之款項	210,385	213,535
結構性存款	451,440	371,613
受限制銀行存款	15,048	12,287
銀行結餘及現金	474,015	774,260
	<u>1,473,449</u>	<u>1,411,237</u>
資產總額	<u>12,220,047</u>	<u>12,317,880</u>
股東權益及負債		
資本及儲備		
股本	270,603	270,603
儲備	4,265,459	4,431,306
本公司擁有人應佔權益	<u>4,536,062</u>	<u>4,701,909</u>
非控股權益	2,849,725	2,870,569
權益總額	<u>7,385,787</u>	<u>7,572,478</u>

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)	二零二三年 三月三十一日 人民幣千元 (未經審核)
非流動負債		
租賃負債	13,885	11,644
銀行貸款	2,811,290	2,355,635
遞延稅項負債	133,408	140,723
	<u>2,958,583</u>	<u>2,508,002</u>
流動負債		
貿易及其他應付款項	715,907	675,293
租賃負債	8,872	8,924
銀行貸款	1,145,512	1,543,736
應付稅項	5,386	9,447
	<u>1,875,677</u>	<u>2,237,400</u>
負債總額	<u>4,834,260</u>	<u>4,745,402</u>
股東權益及負債總額	<u>12,220,047</u>	<u>12,317,880</u>
現金及現金等值物	<u>474,015</u>	<u>774,260</u>

簡明綜合現金流量表

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二二年 人民幣千元 (重列及 未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
來自經營業務之現金淨額	58,696	194,696
投資業務		
提取結構性存款	350,000	450,000
已收股息	-	181,377
已收利息	6,863	3,732
應收中間接控股公司款增加	27,735	-
新增結構性存款	-	(370,000)
一間合營企業還款	15,000	-
受限制銀行存款(增加)/減少	(52,168)	2,760
購買物業及設備	-	(13)
購買無形資產	(1,262)	(92,377)
來自投資業務之現金淨額	346,168	175,479
融資活動		
新增銀行貸款	440,098	-
已付中間接控股公司利息	-	(26,421)
償還銀行貸款	(431,948)	-
已付股息予一間附屬公司之非控股權益	-	(3,375)
已付銀行貸款利息	(6,701)	(37,132)
償還租賃負債	(412)	(2,189)
支付租賃負債利息	(47)	(191)
來自(用於)融資活動之現金淨額	990	(69,308)
現金及現金等值物增加淨額	405,854	300,867
承前現金及現金等值物	1,859,995	474,015
外匯匯率變動影響	-	(622)
現金及現金等值物結轉	2,265,849	774,260

附註：現金及現金等值物包括銀行存款及手頭現金和定期存款，其所承受價值變動風險不大，以及於存入日期起三個月或以內到期。

1. 編制基準

除若干以公允價值計量的金融工具外，本簡明綜合財務資料乃根據歷史成本基準編製。

除因應用新訂國際財務報告準則及其修訂而產生的會計政策變動外，截至二零二三年三月三十一日止三個月之簡明綜合財務資料所採用之會計政策及計算方式與編製本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年財務報表相同。於期內應用國際財務報告準則之修訂本，並無對本集團於期內及過往期間之財務狀況及表現及／或對該等簡明綜合財務資料呈列之披露事項造成重大影響。

本公司之功能貨幣及呈列貨幣均為人民幣。

2. 涉及同一控制下實體業務合併之合併會計法

於二零二二年八月十八日，深灣基建（深圳）有限公司（本公司之間接附屬公司）與深圳高速公路集團股份有限公司（「深高速」，本公司之中間控股公司）訂立增資協議。據此，本集團有條件同意向深圳市廣深沿江高速公路投資有限公司（「沿江公司」，深高速之直接全資附屬公司）注資人民幣 2,998,000,000 元以獲得沿江公司經擴大之 51% 股權，餘下 49% 股權於完成後仍由深高速持有（「認購事項」）。

沿江公司的主要業務為於中華人民共和國（「中國」）的沿江高速（深圳段）的投資、建設及營運。認購事項的詳情載於本公司二零二二年九月二十三日的通函中及已於二零二二年十一月三十日完成。

因本公司及其附屬公司（「本集團」）及沿江公司於認購事項前後均由深圳市投資控股有限公司控制且控制權並非屬暫時性質，認購事項作為同一控制下之業務合併入賬。

就控股方而言，沿江公司之淨資產使用現時賬面值綜合入賬。概無就商譽或同一控制下合併時（以控股方之權益持續為限）收購方於被收購方可識別資產、負債及或然負債之公平值淨額之權益超出成本之差額確認入賬。

本集團截至二零二二年三月三十一日止三個月之簡明綜合損益、簡明綜合現金流量表包括沿江公司的業務業績及現金流量，猶如認購事項完成時的當前集團架構已經於截至二零二二年三月三十一日止三個月內存在。

3. 分部資料

本集團之可呈報經營分部是根據向主要經營決策人呈報之資料而作為分配資源及表現評估之計量準則。

向主要經營決策人呈報之資料，包括分部收益、本集團應佔合營企業之未計匯兌收益／虧損淨額之除利息、稅項、折舊及攤銷前溢利、本集團應佔合營企業之折舊及攤銷（包括於合營企業額外投資成本之攤銷）（「折舊及攤銷」）、本集團應佔合營企業之未計匯兌收益／虧損稅項之利息及稅項並包括合營企業已分派溢利之預提所得稅（「利息及稅項」）、及分部業績。主要經營決策人更特別專注於由本集團控制及管理之收費高速公路項目、由本集團及有關合營企業夥伴共同控制及管理之個別收費高速公路項目及土地開發利用項目。因此，根據國際財務報告準則第8號「分部業績」，本集團之可呈報經營分部如下：

- 沿江高速公路（深圳段）
- 廣深高速公路
- 廣珠西綫高速公路
- 新塘立交

有關上述分部之資料報告如下：

分部收益及業績

	二零二二年 (重列及未經審核)					二零二三年 (未經審核)				
	除利息、 稅項、折舊及 攤銷前溢利		折舊及攤銷	利息及稅項	分部業績	除利息、 稅項、折舊及 攤銷前溢利		折舊及攤銷	利息及稅項	分部業績
	分部收益	人民幣千元				人民幣千元	人民幣千元			
收費高速公路項目										
沿江高速公(深圳段)	97,873	81,538	(38,992)	(10,681)	31,865	139,081	114,769	(51,465)	(17,527)	45,777
廣深高速公路	228,259	205,466	(88,135)	(36,255)	81,076	304,849	253,202	(120,712)	(58,585)	73,905
廣珠西綫高速公路	127,356	114,555	(42,257)	(35,345)	36,953	151,841	130,101	(61,480)	(32,961)	35,660
	<u>453,488</u>	<u>401,559</u>	<u>(169,384)</u>	<u>(82,281)</u>	<u>149,894</u>	<u>595,771</u>	<u>498,072</u>	<u>(233,657)</u>	<u>(109,073)</u>	<u>155,342</u>
土地開發利用項目										
新塘立交	5,025	(52)	(36)	(3,201)	(3,289)	15,321	4,154	(43)	(3,540)	571
總額	<u>458,513</u>	<u>401,507</u>	<u>(169,420)</u>	<u>(85,482)</u>	<u>146,605</u>	<u>611,092</u>	<u>502,226</u>	<u>(233,700)</u>	<u>(112,613)</u>	<u>155,913</u>
企業銀行存款利息收入					2,601					1,118
企業結構性存款投資收入					2,071					2,637
本集團提供予一間合營企業 借款之企業利息收入					4,974					2,972
其他收入及其他收益					726					7,104
企業一般及行政費用及折舊					(10,144)					(14,617)
企業財務成本					(6,729)					(37,146)
企業所得稅開支					(1,667)					(1,194)
經扣除所得稅後匯兌收益 淨額（附註）					1,485					14,526
期內溢利					139,922					131,313
期內溢利撥歸非控股權益					(17,098)					(24,220)
期內溢利撥歸本公司擁有人					<u>122,824</u>					<u>107,093</u>

附註：經扣除相關所得稅後匯兌收益淨額包括集團應佔一間合營企業經扣除相關所得稅後匯兌收益淨額人民幣 15,149,000 元（二零二二年三月三十一日止三個月：人民幣 1,528,000 元）及本集團匯兌虧損淨額人民幣 623,000 元（二零二二年三月三十一日止三個月：人民幣 43,000 元）。

分部收益指本集團於中國營運收費高速公路之經扣除增值稅後已收及應收路費收入、本集團根據有關合營企業合同訂明之溢利攤分比率/持股比例應佔合營企業於中國營運收費高速公路之經扣除增值稅後已收及應收路費收入及中國土地開發利用項目已收及應收（扣除增值稅）物業銷售收入，但不含本集團建築收益人民幣95,427,000元（二零二二年三月三十一日止三個月：人民幣4,241,000元）。上述呈報的所有分部收益均賺取自對外客戶。

分部業績指(i) 本集團於中國營運收費高速公路之業績；(ii) 本集團分別根據有關合營企業合同訂明之溢利攤分比率或持股比例應佔合營企業於中國營運收費高速公路及土地開發利用項目之業績，但不包括經扣除相關所得稅後匯兌收益／虧損淨額；(iii) 經扣除已收合營企業之股息及未分配溢利應佔之預提所得稅；及(iv) 於合營企業額外投資成本之攤銷。此乃一項就分配資源及評估表現而向主要經營決策人呈報之計量準則。

分部業績總額與簡明綜合損益表所呈列應佔合營企業業績之對賬如下：

	截至三月三十一日止三個月	
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二三年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
	(重列及 未經審核)	(未經審核)
分部業績總額	146,605	155,913
加：		
經扣除所得稅後匯兌收益淨額	1,528	15,149
已收合營企業之股息及未分配溢利之 預提所得稅	7,263	7,872
減：		
沿江公司之分部業績	<u>(31,865)</u>	<u>(45,777)</u>
簡明綜合損益表所呈列之應佔合營企業 業績(附註7)	<u>123,531</u>	<u>133,157</u>

4. 收入

	截至三月三十一日止三個月	
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二三年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
	(重列及 未經審核)	(未經審核)
路費收入	97,874	139,081
建築收益	4,241	95,427
總額	<u>102,115</u>	<u>234,508</u>

路費收入按照車輛通過收費公路時應收取的金額於某一時點確認。建築收益按照已經發生的成本佔預計總成本的比例以決定履約進度分期確認。

5. 其他收入

	截至三月三十一日止三個月	
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二三年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
	(重列及 未經審核)	(未經審核)
利息收入：		
銀行存款	2,601	1,272
應收一間合營企業款項	4,974	2,972
提供予一間同系附屬公司借款	4,972	-
結構性存款投資收入	2,071	2,637
收取一間合營企業服務費	-	7,075
其他	2,321	49
	<u>16,939</u>	<u>14,005</u>

6. 其他收益及虧損

	截至三月三十一日止三個月	
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二三年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
	(重列及 未經審核)	(未經審核)
匯兌虧損淨額	<u>(43)</u>	<u>(623)</u>

7. 應佔合營企業業績

	截至三月三十一日止三個月	
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二三年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
	(重列及 未經審核)	(未經審核)
應佔合營企業業績（未扣除應佔一間合營企業因 本集團提供免息註冊資本而產生之估算利息支 出及攤銷合營企業額外投資成本）	139,703	157,970
攤銷合營企業額外投資成本	(16,172)	(24,813)
應佔一間合營企業因本集團提供免息註冊資本而 產生之估算利息支出	(15,271)	(16,230)
本集團就本集團提供免息註冊資本而確認之估算 利息收入	<u>15,271</u>	<u>16,230</u>
	<u>123,531</u>	<u>133,157</u>

財務資料審閱

本公司審計委員會已與本公司管理層審閱本集團所採納之會計準則與實務及討論財務報告事宜，其中包括本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核財務資料。

代表董事會
廖湘文
主席

香港，二零二三年四月二十五日

於本公告日期，董事會成員包括四名執行董事，分別為廖湘文先生(主席)、吳建明先生(執行總經理)、吳成先生(副總經理)及劉繼先生(副總經理兼董事會秘書)；兩名非執行董事，分別為宗衛國先生及陳思燕女士；以及四名獨立非執行董事，分別為李民斌先生、程如龍先生、簡松年先生及薛鵬先生。