



山西金融投资控股集团有限公司

自 2023 年 1 月 1 日  
至 2023 年 6 月 30 日止期间财务报表

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司资产负债表（未经审计）  
2023年6月30日

人民币千元

	附注	本集团		本公司	
		2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
资产					
货币资金	五1	29,611,590	31,486,127	1,076,628	734,124
其中：经纪业务客户资金		16,720,991	16,973,587	-	-
结算备付金		2,684,987	3,054,948	-	-
其中：经纪业务客户资金		627,049	607,098	-	-
买入返售金融资产		4,076,656	5,488,281	-	-
融出资金	五2	6,758,547	6,414,655	-	-
发放贷款和垫款		294,068	404,470	-	-
应收融资租赁款		1,455,691	1,869,647	-	-
应收款项		2,449,317	2,332,807	-	-
金融投资：					
交易性金融资产	五3	44,716,418	40,554,010	100,000	100,000
债权投资		1,014,870	1,131,869	-	-
其他债权投资		1,380,507	1,168,459	-	-
其他权益工具投资		331,720	351,968	-	-
存货		3,813,809	4,006,177	-	-
长期股权投资	八1	4,877,758	4,963,006	17,879,395	17,286,184
投资性房地产		328,841	335,149	-	-
固定资产		766,946	791,321	800	736
在建工程		193,872	181,773	-	-
无形资产		696,793	736,622	254	275
商誉		552,154	552,154	-	-
递延所得税资产		619,023	668,312	-	-
其他资产	五4,八2	9,777,706	11,007,942	5,110,762	5,646,655
资产总计		<u>116,401,273</u>	<u>117,499,697</u>	<u>24,167,839</u>	<u>23,767,974</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司资产负债表（未经审计）（续）  
2023年6月30日

人民币千元

附注	本集团		本公司	
	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
负债和所有者权益				
负债				
短期借款	五5	1,655,446	4,016,742	-
交易性金融负债		2,776,193	4,479,884	-
拆入资金	五6	11,165,196	13,705,016	-
应付账款		2,443,777	3,106,305	-
合同负债		1,158,956	1,278,727	-
预收款项		11,949	3,877	-
代理买卖证券款	五7	17,763,211	18,613,707	-
卖出回购金融资产款	五8	13,181,333	7,048,795	-
应付职工薪酬		705,774	697,869	54,900
应交税费		196,393	224,204	194
应付债券	五9	19,055,187	18,829,837	3,095,133
长期借款		2,184,356	2,545,682	738,000
递延所得税负债		181,324	139,404	-
其他负债	五10	9,589,660	9,460,000	689,574
负债合计		82,068,755	84,150,049	4,577,801
				4,232,879

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司资产负债表（未经审计）（续）  
2023年6月30日

人民币千元

附注	本集团		本公司	
	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
负债和所有者权益（续）				
所有者权益				
实收资本	14,832,235	14,832,235	14,832,235	14,832,235
资本公积	491,140	480,865	3,428,756	3,428,756
盈余公积	368,918	368,918	368,918	368,918
风险准备	876,321	909,340	-	-
其他综合收益	(51,156)	(64,844)	-	-
未分配利润	3,465,045	3,278,562	960,129	905,186
归属于母公司所有者权益合计	19,982,503	19,805,076	19,590,038	19,535,095
少数股东权益	14,350,015	13,544,572	不适用	不适用
所有者权益合计	34,332,518	33,349,648	19,590,038	19,535,095
负债及所有者权益总计	116,401,273	117,499,697	24,167,839	23,767,974

本财务报表由以下人士签署：



法定代表人  
(董事长)



主管会计工作的  
公司负责人



会计机构  
负责人



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司利润表（未经审计）  
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	附注	本集团		本公司	
		截至6月30日止6个月期间		截至6月30日止6个月期间	
		2023年	2022年	2023年	2022年
营业收入					
手续费及佣金净收入/(支出)	五11	905,048	802,630	(160)	(151)
保险业务净收入	五12	705,036	680,579	-	-
利息净(支出)/收入		(107,545)	75,182	(57,497)	(50,643)
房地产开发与销售业务净收入		112	305	-	-
担保业务净收入		79,127	54,280	-	-
商场业务净支出		(8,395)	(7,397)	-	-
酒店、物业及租赁业务净收入		32,079	18,518	-	-
投资收益	五13,八3	646,696	674,710	131,299	264,755
公允价值变动收益		460,132	77,831	-	-
汇兑损失		(18,281)	(7,816)	-	-
其他业务收入		545,882	991,118	-	-
资产处置收益/(损失)		137	(146)	-	-
其他收益		36,439	30,665	-	119
营业收入合计		3,276,467	3,390,459	73,642	214,080
营业支出					
税金及附加		(29,051)	(24,423)	(37)	(178)
业务及管理费	五14,八4	(1,429,585)	(1,343,036)	(18,739)	(17,496)
赔付支出		(462,996)	(332,202)	-	-
提取准备金		(211,228)	(255,701)	-	-
信用减值损失		(6,104)	(14,556)	-	-
资产减值损失		(269)	(3,240)	-	-
其他业务成本		(496,970)	(898,343)	-	-
营业支出合计		(2,636,203)	(2,871,501)	(18,776)	(17,674)
营业利润		640,264	518,958	54,866	196,406
加：营业外收入		1,870	2,036	77	94
减：营业外支出		(16,911)	(5,044)	-	(1)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司利润表（未经审计）（续）  
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

附注	本集团		本公司	
	截至6月30日止6个月期间		截至6月30日止6个月期间	
	2023年	2022年	2023年	2022年
利润总额	625,223	515,950	54,943	196,499
减：所得税费用	五15 (228,146)	(127,484)	-	-
净利润	397,077	388,466	54,943	196,499
按经营持续性分类：				
持续经营净利润	397,077	388,466	54,943	196,499
终止经营净利润	不适用	不适用	不适用	不适用
按所有权归属分类：				
归属于母公司所有者的净利润	135,086	159,213	54,943	196,499
少数股东损益	261,991	229,253	不适用	不适用
其他综合收益的税后净额				
以后不能重分类进损益的其他综合收益				
-其他权益工具投资公允价值变动	(15,244)	(4,862)	-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益				
-其他债权投资公允价值变动	15,948	(23,029)	-	-
-其他债权投资信用损失准备	4,096	5,983	-	-
-现金流量套期储备	6,403	-	-	-
-外币财务报表折算差额	22,543	29,787	-	-
综合收益总额	430,823	396,345	54,943	196,499
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,722	139,510	54,943	196,499
归属于少数股东的综合收益总额	282,101	256,835	不适用	不适用

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司现金流量表（未经审计）  
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	本集团		本公司	
	截至6月30日止6个月期间		截至6月30日止6个月期间	
	2023年	2022年	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
交易性金融负债净增加额	-	1,964,548	-	-
以摊余成本计量的金融资产净减少额	-	1,413,677	-	-
其他权益工具投资净减少额	5,000	-	-	-
回购业务资金净增加额	7,063,609	8,713,213	-	-
代理买卖证券款净增加额	-	3,485,321	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	2,127,725	2,320,215	14,200	28,443
销售商品、提供劳务收到的现金	675,441	683,090	-	-
收到保费取得的现金	1,354,023	1,088,116	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	17,255,418	2,897,854	651,610	307
经营活动现金流入小计	28,481,216	22,566,034	665,810	28,750
交易性金融资产净增加额	(3,374,882)	(8,628,416)	-	-
交易性金融负债净减少额	(1,561,620)	-	-	-
拆入资金净减少额	(2,531,279)	(3,288,679)	-	-
以摊余成本计量的金融资产净增加额	(330,995)	-	-	-
代理买卖证券款净减少额	(848,637)	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	(579,233)	(657,030)	(678)	-
购买商品、接受劳务支付的现金	(451,222)	(833,933)	-	-
支付保险合同赔付款项的现金	(540,506)	(470,855)	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,006,103)	(956,251)	(34,253)	(29,057)
支付的各项税费	(419,718)	(448,852)	(3,459)	(97)
支付其他与经营活动有关的现金	(17,861,474)	(4,188,593)	(217,553)	(2,028)
经营活动现金流出小计	(29,505,669)	(19,472,609)	(255,943)	(31,182)
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	(1,024,453)	3,093,425	409,867	(2,432)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司现金流量表（未经审计）（续）  
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	本集团		本公司	
	截至6月30日止6个月期间		截至6月30日止6个月期间	
	2023年	2022年	2023年	2022年
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金	5,560,193	256,537	350,000	100,000
取得投资收益收到的现金	270,781	94,360	145,374	279,762
处置固定资产及其他资产而收回的 现金净额	6,356	2,900	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	871,006	22,791	-	-
投资活动现金流入小计	6,708,336	376,588	495,374	379,762
投资支付的现金	(5,763,358)	(263,668)	(7,286)	(330,000)
购建固定资产和其他资产所支付的 现金	(97,429)	(94,862)	(32)	(20)
购买子公司支付的现金净额	(14,158)	-	-	-
支付其他与投资活动相关的现金	(158,895)	-	-	-
投资活动现金流出小计	(6,033,840)	(358,530)	(7,318)	(330,020)
投资活动产生的现金流量净额	674,496	18,058	488,056	49,742

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



山西金融投资控股集团有限公司  
合并及母公司现金流量表（未经审计）（续）  
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	本集团		本公司	
	截至6月30日止6个月期间		截至6月30日止6个月期间	
	2023年	2022年	2023年	2022年
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	750,937	249,395	-	230,000
取得借款及发行收益凭证收到的现金	928,286	9,619,327	-	750,000
发行债券收到的现金	-	2,696,264	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,913,200	-	-	-
筹资活动现金流入小计	3,592,423	12,564,986	-	980,000
偿还债务支付的现金	(4,066,792)	(11,442,920)	(335,500)	(670,500)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(544,811)	(549,311)	(19,919)	(28,332)
租赁负债付款支付的现金	(66,833)	(73,246)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(116,466)	(1,018)	-	-
筹资活动现金流出小计	(4,794,902)	(12,066,495)	(355,419)	(698,832)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额	(1,202,479)	498,491	(355,419)	281,168
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,196	44,735	-	-
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	(1,537,240)	3,654,709	542,504	328,478
加：期初现金及现金等价物余额	32,019,334	29,642,136	433,583	92,163
六、期末现金及现金等价物余额	30,482,094	33,296,845	976,087	420,641

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
 合并所有者权益变动表（未经审计）  
 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	合计	
	实收资本	资本公积	盈余公积	风险准备	其他综合收益	未分配利润			
2022 年 12 月 31 日余额	14,832,235	480,865	368,918	909,340	(64,844)	3,278,562	19,805,076	13,544,572	33,349,648
本期增减变动金额									
1. 综合收益总额	-	-	-	-	13,636	135,086	148,722	282,101	430,823
2. 所有者投入资本	-	10,275	-	(33,019)	-	33,019	10,275	733,754	744,029
3. 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	(210,766)	(210,766)
4. 其他	-	-	-	-	52	18,378	18,430	354	18,784
2023 年 6 月 30 日余额	14,832,235	491,140	368,918	876,321	(51,156)	3,465,045	19,982,503	14,350,015	34,332,518

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

山西金融投资控股集团有限公司  
 母公司所有者权益变动表（未经审计）  
 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

人民币千元

	实收资本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	合计
2022 年 12 月 31 日余额	14,832,235	3,428,756	368,918	-	905,186	19,535,095
本期增减变动金额						
1. 综合收益总额	-	-	-	-	54,943	54,943
2023 年 6 月 30 日余额	14,832,235	3,428,756	368,918	-	960,129	19,590,038

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



山西金融投资控股集团有限公司

财务报表附注（未经审计）

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

一、基本情况

山西金融投资控股集团有限公司(以下简称“山西金控”或“本公司”)成立于 2015 年 12 月 16 日, 注册资本人民币 106.467 亿元, 并经山西省工商行政管理局核准领取注册证 91140000MA0GRMHM7C 号企业法人营业执照。本公司注册地位于山西省太原市。

根据山西省人民政府办公厅于 2015 年 11 月 23 日印发的《关于印发山西金融投资控股集团有限公司筹组方案的通知》(晋政办发[2015]114 号)(以下简称“筹组方案”)及山西省人民政府于 2015 年 12 月 11 日印发的《关于成立山西金融投资控股集团有限公司的通知》(晋政函[2015]111 号), 山西省人民政府授权山西省财政厅作为出资人履行出资人职责, 成立山西金融投资控股集团有限公司。

根据筹组方案和山西省财政厅晋财金[2015]118 号文, 山西国信投资集团有限公司(以下简称“山西国信”)整体划转至本公司, 山西证券股份有限公司(以下简称“山西证券”)、山西信托股份有限公司(以下简称“山西信托”)、山西省融资再担保有限公司(以下简称“山西再担保”)、山西省产权交易中心股份有限公司(以下简称“产权交易中心”)、山西股权交易中心有限公司(以下简称“股权交易中心”)、山西省金融资产交易中心(有限公司)(以下简称“晋金所”)原为山西国信下属子公司, 通过股权划转成为本公司一级子公司; 经山西省国资委和山西省财政厅批准, 山西省投资集团有限公司(以下简称“山投集团”)和山西金融租赁有限公司(以下简称“山西金融租赁”)划转至本公司; 经山西省煤炭厅和山西省财政厅批准, 山西省煤炭工业社会保险中心持有的中煤财产保险股份有限公司(以下简称“中煤保险”)股份划转至本公司; 经山西省财政厅批准, 山西省财政厅持有的晋商银行股份有限公司(以下简称“晋商银行”)股权划转至本公司。上述股权划转已于 2016 年完成。

根据山西省财政厅晋财金[2015]117 号文件, 山西省财政厅原委托山西国信管理的政府引导资金人民币 20 亿元划转至本公司并转增本公司注册资本。

2016 年 2 月, 本公司出资人民币 7 亿元参股设立华融晋商资产管理有限公司(以下简称“华融晋商”)。2016 年 6 月, 本公司对中煤保险增资人民币 3 亿元, 并在 2017 年 1 月取得中国保险监督管理委员会的批复。2016 年 9 月, 本公司出资人民币 21 亿元设立晋商信用增进投资股份有限公司(以下简称“晋商信用增进”)。2017 年 8 月, 本公司出资设立山西太行产业投资基金管理有限公司(以下简称“山西太行”)。2020 年 3 月, 本公司出资设立山西金控资本管理有限公司(以下简称“山西金控资本”)。2020 年 12 月, 本公司出资设立山西省养老保险基金资产管理有限公司(以下简称“养老基金”)。

2017 年, 为了进一步深化国企改革, 在山西省政府部署和主导下, 根据《山西省财政厅山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将山西金融投资控股集团有限公司所持山西省投资集团有限公司股权无偿划转的函》(晋财金[2017]58 号)以及《山西省人民政府国有资产监督管理委员会山西省财政厅关于划转晋商信用增进投资股份有限公司国有股权的通知》(晋国资产函[2017]484 号), 本公司将持有的山投集团和晋商信用增进股权无偿划转至山西省国有资本投资运营有限公司(以下简称“山西国投”)。

2020 年, 根据《关于完善国有金融资产管理的实施意见》(晋发[2019]15 号)以及《山西省财政厅关于晋商银行股份有限公司国有股份划转事项的通知》(晋财金[2020]25 号), 本公司将所持有的晋商银行股权无偿划转至山西省财政厅, 由山西省财政厅直接履行出资人义务。



## 一、 基本情况（续）

2022 年 8 月，根据山西省财政厅的批复，同意本公司对产权交易中心进行战略重组，设立山西省交易集团股份有限公司(以下简称“交易集团”)。本公司已完成交易集团的设立并将产权交易中心名下的部分资产、负债进行划转，但对交易集团的实缴出资流程仍在进行中。

本公司、纳入财务报表合并范围的子公司及结构化主体合称“本集团”。

本公司经批准的经营经营范围包括：投资和管理金融业，包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、租赁；资产管理；投资和管理非金融业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）等业务。

## 二、 报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求编制。

本中期财务报表以持续经营为基础列报。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求列示，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团 2022 年度财务报表一并阅读。

## 三、 税项

### 1. 与产品销售和提供服务相关的税费

本集团适用的与产品销售和提供服务相关的税费主要包括增值税、土地增值税和城市维护建设税及教育费附加等。

税种	计缴标准
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的 6%至 13%计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税。
土地增值税	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算。
城市维护建设税及教育费附加	城市维护建设税按实际缴纳营业税及应交增值税的 1%~7%计缴，教育费附加按实际缴纳营业税及应交增值税的 3%计缴，地方教育费附加按实际缴纳营业税及应交增值税的 2%计缴。

### 2. 企业所得税

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，除部分符合小微企业普惠性税收减免政策享受税收优惠的子公司外，本公司及境内子公司于本期所适用的法定税率均为 25%。本集团位于香港的子公司适用的所得税税率为 16.5%。

山西金融投资控股集团有限公司  
财务报表附注（未经审计）（续）

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

四、 合并财务报表范围

1. 纳入合并范围的子公司及结构化主体

本集团于 2023 年 6 月 30 日控股一级子公司及本公司直接控制的结构化主体的基本情况列示如下：

子公司/结构化主体名称	主营业务	注册/ 成立地	成立时间	实收资本/实缴 出资(千元)	本集团持股 /出资比例	本集团 投票权比例
山西国信	投资管理	太原市	1986 年 4 月 21 日	1,945,000	100.00%	100.00%
山西证券(注 1)	证券	太原市	1988 年 7 月 28 日	3,589,772	31.77%	31.77%
山西再担保	担保	太原市	2000 年 7 月 21 日	3,594,978	97.36%	97.36%
山西信托	信托	太原市	2002 年 7 月 2 日	1,357,000	90.70%	90.70%
山西金融租赁(注 2)	金融租赁	太原市	1993 年 3 月 12 日	1,400,000	50.00%	50.00%
晋金所	交易信息咨询	太原市	2013 年 5 月 13 日	200,000	100.00%	100.00%
股权交易中心	股权交易中介	太原市	2014 年 8 月 28 日	100,000	80.00%	80.00%
产权交易中心	产权交易中介	太原市	1999 年 7 月 23 日	278,704	69.04%	69.04%
中煤保险(注 3)	保险	太原市	2008 年 10 月 13 日	1,220,000	32.79%	32.79%
山西太行	基金管理	太原市	2017 年 8 月 22 日	200,000	100.00%	100.00%
山西金控资本管理有限公司 (以下简称“山西金控资本”)	投资管理	太原市	2020 年 3 月 13 日	1,900,000	100.00%	100.00%
山西省养老保险基金资产管理有限公司 (以下简称“山西养老资产”)	投资管理	太原市	2020 年 12 月 23 日	80,000	100.00%	100.00%
交易集团(注 4)	产权交易中介	太原市	2022 年 12 月 9 日	-	69.04%	69.04%
山西中合盛文化产业股权投资合伙企业 (有限合伙)(以下简称“文化产业基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2015 年 5 月 4 日	50,000	20.00%	不适用
山西中合盛新兴产业股权投资合伙企业 (有限合伙)(以下简称“新兴产业基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2015 年 5 月 4 日	446,600	100.00%	不适用
山西省中合盛旅游产业股权投资合伙企业 (有限合伙)(以下简称“旅游产业基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2015 年 5 月 4 日	4,000	100.00%	不适用
山西省太行产业投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“太行产业基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2018 年 10 月 15 日	3,691,589	100.00%	不适用
山西信创产业私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(以下简称“信创产业基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2020 年 6 月 22 日	181,000	100.00%	不适用
山西合盛新动能股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“合盛新动能基金”)(注 5)	投资基金	太原市	2020 年 8 月 21 日	411,000	31.87%	不适用
山西太行航空产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“山西太行航空”)(注 5)	投资基金	太原市	2020 年 7 月 29 日	500,000	40.20%	不适用
太原科创成果转化创业投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“太原科创成果转化”)(注 5)	投资基金	太原市	2022 年 10 月 27 日	412,000	100.00%	不适用
山西上市倍增私募股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“山西上市倍增”)(注 5)	投资基金	太原市	2022 年 6 月 29 日	201,500	100.00%	不适用
扬州山证启航股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“扬州山证启航”)(注 5)	投资基金	太原市	2022 年 8 月 18 日	353,000	66.57%	不适用

注 1： 本集团为山西证券的第一大股东，其他股东表决权较为分散，并且本集团通过委派董事和高级管理人员等安排构成对山西证券控制，因此将山西证券纳入合并范围。

注 2： 本集团为山西金融租赁的第一大股东，本集团通过委派董事和高级管理人员等安排构成对山西金融租赁控制，因此本集团将山西金融租赁纳入合并范围。

注 3： 本集团为中煤保险的第一大股东，其他股东表决权较为分散，并且本集团通过委派董事和高级管理人员等安排构成对中煤保险控制，因此本集团将中煤保险纳入合并范围。

注 4： 本集团对产权交易中心进行资产重组后设立交易集团，目前重组尚未完成，因此未对交易集团实缴出资。

注 5： 本集团作为该些结构化主体的普通合伙人或管理人，主导该些结构化主体的投资决策等主要经营活动，并且本集团享有的可变回报重大，能够对上述结构化主体实施控制，因此将该些结构化主体纳入合并财务报表范围。

山西金融投资控股集团有限公司  
 财务报表附注（未经审计）（续）  
 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	42,422	198
银行存款	29,512,339	31,443,214
其中：自有存款	12,576,397	13,974,504
经纪业务客户资金	16,720,991	16,973,587
其他客户资金	214,951	495,123
其他货币资金	56,829	42,715
合计	<u>29,611,590</u>	<u>31,486,127</u>

于 2023 年 6 月 30 日，使用受限的货币资金列示如下：

所属组成部分	使用受限原因	金额
山西证券	因借款质押的银行存款	749,305
中煤保险	存出资本保证金	278,968
产权交易中心	代客户持有资金	214,951
山西再担保	担保业务保证金	69,638
山西证券	公募基金业务风险准备金存款	44,263
山西国信	用于担保的保证金	12,257
山西国信	其他	11,157
山西国信	因借款质押的银行存款	10,000
山西金融租赁	其他	777

2. 融出资金

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
融资融券业务融出资金	6,752,353	6,384,611
孖展业务融资	196,677	213,155
融出资金余额	6,949,030	6,597,766
减：减值准备	(190,483)	(183,111)
融出资金账面价值	<u>6,758,547</u>	<u>6,414,655</u>

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

3. 交易性金融资产

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
债券	24,338,714	20,529,665
基金	7,655,702	10,252,744
理财产品	4,156,913	3,452,902
资产管理计划	2,861,376	275,086
股权	2,713,357	2,330,444
股票	917,038	1,513,694
信托计划	831,888	663,387
债权	617,982	216,271
票据	-	785,807
其他	623,448	534,010
	<u>44,716,418</u>	<u>40,554,010</u>
合计		

4. 其他资产

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
存出保证金	4,987,213	5,921,928
抵债资产	2,091,421	2,005,442
使用权资产	769,948	834,922
其他应收款	718,512	1,160,826
预付款项	227,987	122,664
政府引导资金投资	160,680	320,180
长期待摊费用	152,374	169,857
预收售房款预缴税金	136,891	-
应收利息	70,337	39,772
其他	462,343	432,351
	<u>9,777,706</u>	<u>11,007,942</u>
合计		



五、 合并财务报表主要项目附注（续）

5. 短期借款

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
短期收益凭证	385,139	1,452,539
信用借款	813,331	1,125,748
质押借款	242,976	1,350,944
保证借款	214,000	87,511
合计	<u>1,655,446</u>	<u>4,016,742</u>

6. 拆入资金

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
银行及其他金融机构拆入资金	8,247,631	9,924,258
转融通融入资金	2,916,022	3,420,457
其他	1,543	360,301
合计	<u>11,165,196</u>	<u>13,705,016</u>

7. 代理买卖证券款

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
普通经纪业务		
-个人	9,275,303	9,245,558
-机构	6,527,593	7,360,343
小计	<u>15,802,896</u>	<u>16,605,901</u>
信用业务		
-个人	797,939	679,577
-机构	1,162,376	1,328,229
小计	<u>1,960,315</u>	<u>2,007,806</u>
合计	<u>17,763,211</u>	<u>18,613,707</u>

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

8. 卖出回购金融资产款

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
按标的物分类列示		
-债券	13,181,333	6,381,751
-银行承兑汇票	-	667,044
合计	<u>13,181,333</u>	<u>7,048,795</u>

9. 应付债券

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
公司债券(1)	13,423,575	13,227,980
次级债(2)	5,107,111	5,079,432
收益凭证	524,501	522,425
合计	<u>19,055,187</u>	<u>18,829,837</u>

(1) 公司债券

债券名称	<u>2023 年 6 月 30 日</u>			
	<u>发行日</u>	<u>到期日</u>	<u>票面利率</u>	<u>账面余额</u>
20 晋金 01	28/07/2020	28/07/2025	3.75%	2,028,920
20 晋金 02	02/11/2020	02/11/2025	3.98%	1,066,213
20 山证 01	01/09/2020	01/09/2023	3.90%	1,548,563
21 山证 01	22/10/2021	22/10/2024	3.50%	1,024,086
21 山证 02	19/11/2021	19/11/2024	3.24%	1,529,701
22 山证 01	28/06/2022	28/06/2025	3.09%	1,898,134
22 山证 03	13/07/2022	13/07/2025	3.04%	2,056,278
22 山证 05	25/07/2022	25/07/2025	2.89%	820,574
境外美元债券(SHANXI SE B2405)	04/05/2021	04/05/2024	3.40%	1,451,106
公司债券合计				<u>13,423,575</u>

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

9. 应付债券（续）

(2) 次级债

债券名称	2023 年 6 月 30 日			
	发行日	到期日	票面利率	账面余额
20 山证 C1	14/12/2020	14/12/2023	4.60%	1,537,570
21 山证 C1	09/02/2021	09/02/2024	4.68%	1,018,176
21 山证 C2	30/08/2021	30/08/2024	3.98%	723,213
21 山证 C3	24/12/2021	24/12/2024	3.80%	1,019,587
22 山证 C1	21/03/2022	21/03/2025	3.88%	808,565
次级债券合计				<u>5,107,111</u>

10. 其他负债

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付往来款	2,275,432	2,046,138
应付结构化主体受益人款项	1,951,691	2,211,937
未决赔款准备金	1,204,769	1,101,677
未到期责任准备金	1,144,254	789,995
租赁负债	853,887	876,064
应付客户交易款项及保证金	570,645	851,564
担保赔偿准备金	294,683	188,971
存入保证金	138,029	162,481
递延收益	106,157	110,835
专项应付款	38,105	35,288
其他	1,012,008	1,085,050
合计	<u>9,589,660</u>	<u>9,460,000</u>

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

11. 手续费及佣金净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
手续费及佣金收入		
证券及期货业务手续费收入	618,579	650,188
产权转让业务手续费收入	137,727	63,749
信托业务手续费收入	88,383	65,418
金融资产交易服务手续费收入	37,707	52,294
股权业务收入	14,044	7,560
融资租赁业务手续费收入	16	18,712
其他	55,590	28,483
小计	952,046	886,404
手续费及佣金支出		
证券及期货业务手续费支出	(43,266)	(72,652)
融资租赁业务手续费收入支出	(3,700)	(10,697)
其他	(32)	(425)
小计	(46,998)	(83,774)
手续费及佣金净收入	905,048	802,630



五、 合并财务报表主要项目附注（续）

12. 保险业务净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
保险业务收入		
原保险合同	1,356,545	1,366,147
再保险合同	-	78
小计	1,356,545	1,366,225
保险业务支出		
计提未到期责任准备金	(275,956)	(238,782)
保险销售支出	(254,380)	(292,266)
分出保费	(166,734)	(210,301)
摊回分保费用	45,561	55,703
小计	(651,509)	(685,646)
保险业务净收入	705,036	680,579

13. 投资收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
长期股权投资产生的收益	7,008	125,821
金融工具投资产生的收益		
-交易性金融资产	696,145	560,685
-衍生金融工具	(81,625)	(15,565)
-其他债权投资	3,314	917
-银行理财	86	-
-债券投资收益	21,768	-
-其他	-	2,852
合计	646,696	674,710

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

14. 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
职工薪酬	942,891	857,469
折旧及摊销	190,724	195,581
营销及管理费用	86,917	107,395
办公及后勤事务费用	57,410	40,918
租赁费及物业费用	30,966	18,143
咨询信息费	28,828	26,197
提取证券投资者保护基金	12,778	12,313
其他	79,071	85,020
合计	<u>1,429,585</u>	<u>1,343,036</u>

15. 所得税费用

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
当期所得税	127,157	103,375
递延所得税	<u>100,989</u>	<u>24,109</u>
合计	<u>228,146</u>	<u>127,484</u>

## 六、 或有事项——未决诉讼

2022 年 1 月 13 日，本公司下属子公司中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）收到北京金融法院送达的民事起诉状，案由为证券虚假陈述责任纠纷，系两千余名原告向北京金融法院对乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）等二十一名被告提起民事诉讼，要求乐视网赔偿其虚假陈述行为造成的投资损失，中德证券为被告之一，被要求承担连带赔偿责任。截至本财务报表批准报出日，上述案件正在审理过程中。根据目前已有的信息，本集团无法合理预计该案件最终判决结果。基于此，本集团未就此事项确认相关预计负债。

根据开平富琳裕邦房地产开发有限公司及其破产管理人诉讼申请，广东省开平市人民法院于 2020 年判决本集团下属子公司山西信托及其子公司山西卓融投资有限公司（以下简称“山西卓融”）向开平富琳裕邦房地产开发有限公司赔付人民币 22,801.72 万元及相应利息。山西信托于 2021 年提起上诉，2021 年 8 月 13 日该案件经广东省江门市中级人民法院判决发回重审。发回重审阶段，开平市人民法院于 2022 年 5 月、8 月份进行了审理，并于 2022 年 12 月底作出了案号为（2021）粤 0783 民初 5233 号—5237 号系列纠纷案件判决书，判决山西信托及山西卓融返还 20,868.07 万元本金及 4,021.91 万元利息。2023 年 1 月 6 日山西信托重新提起上诉，于 2023 年 4 月 10 号收到法院发送的案件受理通知。截至本财务报表批准日止，二审法院开庭审理。山西信托已就该事项咨询其常年法律顾问，法律顾问对该事项判断其败诉可能性较小。经考虑律师专业意见后，本集团管理层认为上述未决诉讼未来不是很可能导致经济利益的流出，未就此计提预计负债。

山西金融投资控股集团有限公司  
 财务报表附注（未经审计）（续）  
 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

七、 分部报告

本集团向主要经营决策者报告有关业务条线的信息，用于资源分配及评估分部表现。

截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	证券及 期货业务	信托业务	保险业务	担保业务	酒店及 房地产业务	金融 租赁业务	总部及其他	分部间抵销	合并金额
手续费及佣金净收入/ (支出)	575,672	88,283	-	-	-	(3,684)	244,820	(43)	905,048
保险业务净收入	-	-	705,202	-	-	-	-	(166)	705,036
利息净(支出)/ 收入	(69,214)	(2,651)	23,462	26,489	(18,860)	25,109	(91,978)	98	(107,545)
房地产开发与销售业务净收入	-	-	-	-	112	-	-	-	112
担保业务净收入	-	-	-	79,127	-	-	-	-	79,127
商场业务净支出	-	-	-	-	(8,395)	-	-	-	(8,395)
酒店、物业及租赁业务 净收入/ (支出)	-	-	-	-	51,976	-	(3,103)	(16,794)	32,079
投资收益/ (损失)	582,114	18,949	(15,757)	1,698	1,552	658	205,240	(147,758)	646,696
公允价值变动收益/ (损失)	413,699	(215)	14,108	12,245	-	-	20,295	-	460,132
汇兑损益	(18,580)	130	169	-	-	-	-	-	(18,281)
其他业务收入	395,636	5,164	5,334	190	14,208	-	126,148	(798)	545,882
资产处置收益/ (损失)	126	-	11	-	-	-	-	-	137
其他收益	12,140	74	16,761	4,579	167	1	2,717	-	36,439
营业收入合计	1,891,593	109,734	749,290	124,328	40,760	22,084	504,139	(165,461)	3,276,467

山西金融投资控股集团有限公司  
 财务报表附注（未经审计）（续）  
 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

七、 分部报告（续）

截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	证券及 期货业务	信托业务	保险业务	担保业务	酒店及 房地产业务	金融 租赁业务	总部及其他	分部间抵销	合并金额
税金及附加	(12,041)	(1,361)	(5,840)	(127)	(5,749)	(67)	(3,866)	-	(29,051)
业务及管理费	(970,433)	(54,474)	(152,004)	(19,553)	(63,221)	(9,594)	(178,454)	18,148	(1,429,585)
赔付支出	-	-	(463,245)	-	-	-	-	249	(462,996)
提取准备金	-	-	(114,528)	(96,700)	-	-	-	-	(211,228)
信用减值损失	(5,694)	(19,742)	1,082	14,264	3,965	-	21	-	(6,104)
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	(269)	-	(269)
其他业务成本	(375,025)	(924)	(546)	(6)	(13,761)	(1,368)	(105,340)	-	(496,970)
营业支出合计	(1,363,193)	(76,501)	(735,081)	(102,122)	(78,766)	(11,029)	(287,908)	18,397	(2,636,203)
营业利润	528,400	33,233	14,209	22,206	(38,006)	11,055	216,231	(147,064)	640,264
营业外收入	738	1	44	7	490	-	590	-	1,870
营业外支出	(635)	(1,331)	(6)	-	(418)	(12)	(14,509)	-	(16,911)
利润/(亏损)总额	528,503	31,903	14,247	22,213	(37,934)	11,043	202,312	(147,064)	625,223
所得税费用									(228,146)
净利润									397,077
资产总额	81,948,016	3,177,564	4,272,429	4,439,003	4,601,571	2,149,980	34,044,814	(18,232,104)	116,401,273
负债总额	(64,012,543)	(1,294,939)	(3,570,608)	(702,189)	(3,132,874)	(758,986)	(9,650,522)	1,053,906	(82,068,755)

山西金融投资控股集团有限公司  
财务报表附注（未经审计）（续）

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

七、 分部报告（续）

截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	证券及 期货业务	信托业务	保险业务	担保业务	酒店及 房地产业务	金融 租赁业务	总部及其他	分部间抵销	合并金额
手续费及佣金净收入	577,535	65,391	-	-	-	8,015	152,187	(498)	802,630
保险业务净收入	-	-	680,579	-	-	-	-	-	680,579
利息净收入/(支出)	35,177	(11,178)	22,531	21,961	(13,877)	23,635	(64,211)	61,144	75,182
房地产开发与销售业务净收入	-	-	-	-	305	-	-	-	305
担保业务净收入	-	-	-	54,280	-	-	-	-	54,280
商场业务净支出	-	-	-	-	(7,397)	-	-	-	(7,397)
酒店、物业及租赁业务 净收入/(支出)	-	-	-	-	38,231	-	-	(19,713)	18,518
投资收益/(损失)	525,978	39,718	(3,070)	845	5,811	765	350,592	(245,929)	674,710
公允价值变动收益/(损失)	82,027	(1,885)	14,544	8,050	(4,500)	-	(17,639)	(2,766)	77,831
汇兑损益	(7,917)	168	(67)	-	-	-	-	-	(7,816)
其他业务收入	734,263	931	5,802	962	79,924	-	169,236	-	991,118
资产处置(损失)/收益	(91)	(56)	1	-	-	-	-	-	(146)
其他收益	9,606	175	14,754	4,224	355	69	1,482	-	30,665
营业收入合计	1,956,578	93,264	735,074	90,322	98,852	32,484	591,647	(207,762)	3,390,459

山西金融投资控股集团有限公司  
 财务报表附注（未经审计）（续）  
 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

七、 分部报告（续）

截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	证券及 期货业务	信托业务	保险业务	担保业务	酒店及 房地产业务	金融 租赁业务	总部及其他	分部间抵销	合并金额
税金及附加	(9,081)	(1,293)	(5,268)	(474)	(5,158)	(373)	(2,776)	-	(24,423)
业务及管理费	(847,110)	(55,839)	(174,448)	(21,324)	(68,518)	(10,771)	(188,403)	23,377	(1,343,036)
赔付支出	-	-	(332,202)	-	-	-	-	-	(332,202)
提取准备金	-	-	(201,801)	(53,900)	-	-	-	-	(255,701)
信用减值损失	(3,308)	(13,584)	(1,779)	(772)	1,000	-	3,887	-	(14,556)
资产减值损失	(3,240)	-	-	-	-	-	-	-	(3,240)
其他业务成本	(728,053)	(925)	(499)	-	(60,350)	(13)	(108,503)	-	(898,343)
营业支出合计	(1,590,792)	(71,641)	(715,997)	(76,470)	(133,026)	(11,157)	(295,795)	23,377	(2,871,501)
营业利润	365,786	21,623	19,077	13,852	(34,174)	21,327	295,852	(184,385)	518,958
营业外收入	429	354	123	107	456	-	567	-	2,036
营业外支出	(3,885)	-	(951)	(2)	(30)	(159)	(17)	-	(5,044)
利润/(亏损)总额	362,330	21,977	18,249	13,957	(33,748)	21,168	296,402	(184,385)	515,950
所得税费用									(127,484)
净利润									388,466
资产总额	88,455,367	3,248,068	4,395,965	3,687,648	5,532,532	3,273,006	37,817,132	(22,271,718)	124,138,000
负债总额	(70,848,660)	(1,395,783)	(3,704,598)	(609,418)	(4,033,854)	(2,586,147)	(9,061,293)	178,559	(92,061,194)



山西金融投资控股集团有限公司  
 财务报表附注（未经审计）（续）  
 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间

人民币千元

八、 公司财务报表附注

1. 长期股权投资

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
子公司 (1)	17,097,252	16,489,966
联营企业 (2)	<u>782,143</u>	<u>796,218</u>
长期股权投资账面价值	<u><u>17,879,395</u></u>	<u><u>17,286,184</u></u>

(1) 子公司

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
山西证券	5,268,287	5,268,287
山西再担保	3,566,328	2,966,328
山西国信	2,699,970	2,699,970
山西金控资本	1,900,000	1,900,000
山西信托	1,699,919	1,699,919
山西金融租赁	784,151	784,151
中煤保险	357,320	357,320
产权交易中心	221,907	221,907
山西太行	259,714	259,714
晋金所	196,828	189,542
山西养老资产	80,000	80,000
股权交易中心	62,828	62,828
交易集团（注）	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>17,097,252</u></u>	<u><u>16,489,966</u></u>

注：本集团对产权交易中心进行资产重组后设立交易集团，目前重组尚未完成，因此未对交易集团实缴出资。

(2) 联营企业

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
华融晋商	<u>782,143</u>	<u>796,218</u>
合计	<u><u>782,143</u></u>	<u><u>796,218</u></u>

八、 公司财务报表附注（续）

2. 其他资产

	<u>2023 年 6 月 30 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
政府引导资金投资	4,245,530	4,196,030
其他应收款	624,751	1,210,102
应收股利	239,651	239,651
其他	830	872
合计	<u>5,110,762</u>	<u>5,646,655</u>

3. 投资收益

	<u>截至 6 月 30 日止 6 个月期间</u>	
	<u>2023 年</u>	<u>2022 年</u>
长期股权投资产生的收益	131,299	264,755
合计	<u>131,299</u>	<u>264,755</u>

4. 业务及管理费

	<u>截至 6 月 30 日止 6 个月期间</u>	
	<u>2023 年</u>	<u>2022 年</u>
职工薪酬	16,753	16,601
办公及后勤事务费用	640	583
折旧及摊销	252	245
咨询信息费	238	64
其他	856	3
合计	<u>18,739</u>	<u>17,496</u>