

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
3年以上	3,881,432,013.79	30.03	1,165,702,699.11
合 计	31,435,359,409.89	—	1,541,213,643.49

（3） 坏账准备的变动

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,661,488,459.16	201,543,347.14	20,809,683.76		1,842,222,122.54

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
第一名	615,712,889.72	1 年以内&1-3 年	1.94	10,948,197.85
第二名	531,847,940.11	1 年以内&1-5 年&5 年以上	1.68	9,463,848.69
第三名	429,414,997.82	1 年以内&1-3 年	1.35	25,221,757.45
第四名	317,691,475.71	1 年以内&1-2 年	1.00	1,954,457.38
第五名	287,359,481.84	1 年以内	0.91	3,448,977.58
合 计	2,182,026,785.20		6.88	51,037,238.95

5、 应收款项融资

项 目	2023.12.31	2022.12.31
应收票据	240,727,281.18	240,720,026.46
数字化应收账款债权凭证	161,537,305.10	
合 计	402,264,586.28	240,720,026.46

6、 预付款项

（1） 账龄分析及百分比

账 龄	2023.12.31		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,945,297,284.17	82.44	3,180,919,026.47	77.43
1至2年	149,787,467.70	4.19	635,056,826.34	15.46
2至3年	302,240,517.28	8.46	124,093,411.69	3.02
3年以上	175,512,866.40	4.91	167,932,413.77	4.09

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	2023.12.31		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
合 计	3,572,838,135.55	100.00	4,108,001,678.27	100.00

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	217,728,066.40	6.09	1年以内	未到结算时点
第二名	非关联方	147,500,000.00	4.13	1年以内	未到结算时点
第三名	非关联方	137,502,993.65	3.85	1年以内	未到结算时点
第四名	非关联方	124,340,751.33	3.48	1年以内	未到结算时点
第五名	非关联方	89,003,335.40	2.49	1年以内	未到结算时点
合 计	—	716,075,146.78	20.04		

7、其他应收款

项 目	2023.12.31	2022.12.31
应收利息	47,271,022.36	3,910,493.69
应收股利	26,192,192.30	38,473,710.32
其他应收款	3,593,101,485.61	4,361,217,917.24
合 计	3,666,564,700.27	4,403,602,121.25

（1）应收利息情况

项 目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	47,271,022.36		47,271,022.36	3,910,493.69		3,910,493.69

（2）应收股利情况

项 目(或被投资单位)	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
普通股股利	26,192,192.30		26,192,192.30

（续）

项 目(或被投资单位)	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
普通股股利	38,473,710.32		38,473,710.32

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 其他应收款情况

项 目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	4,312,078,632.48	718,977,146.87	3,593,101,485.61

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	4,984,097,008.55	622,879,091.31	4,361,217,917.24

① 坏账准备

A. 2023年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备

项 目	账面余额	未来12月内预期信用 损失率%	坏账准备
组合计提:			
组合1—账龄组合	2,967,648,504.07	14.10	418,578,208.68
合 计	2,967,648,504.07	—	418,578,208.68

B. 2023年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备

项 目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
组合计提:			
组合1—账龄组合	820,884,440.11	3.55	29,102,530.58
合 计	820,884,440.11	—	29,102,530.58

C. 2023年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备

项 目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
单项计提:			
True Yoga Holdings Limited	235,584,049.01	49.09	115,649,016.38
平遥县晶科新能源科技有限公司	16,000,000.00	87.52	14,003,244.40
平遥县人民政府	20,000,000.00	7.05	1,410,801.41
成都支付通新信息技术服务有限公司	11,500,000.00	100.00	11,500,000.00
其他	240,461,639.29	53.54	128,733,345.42
合 计	523,545,688.30	—	271,296,407.61

② 坏账准备的变动

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

坏账准备	第一阶段 未来12个月内预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合 计
2023 年 1 月 1 日余额	384,843,603.15	21,763,346.43	216,272,141.73	622,879,091.31
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-8,579,494.80	8,579,494.80		
—转入第三阶段	-10,612,024.25		10,612,024.25	
本期计提	73,791,848.96	599,903.53	41,867,936.62	116,259,689.11
本期转回	23,252,329.57	1,720,214.18	1,050,189.42	26,022,733.17
本期转销		120,000.00		120,000.00
本期核销				
其他变动	2,386,605.19		3,594,494.43	5,981,099.62
2023 年 12 月 31 余额	418,578,208.68	29,102,530.58	271,296,407.61	718,977,146.87

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.12.31	2022.12.31
暂收暂付款	2,927,445,285.06	3,441,998,456.66
保证金	1,171,310,840.07	1,227,750,087.34
备用金	101,740,336.84	157,872,920.63
其他	111,582,170.51	156,475,543.92
合 计	4,312,078,632.48	4,984,097,008.55

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备
第一名	否	暂收暂付款	505,790,615.81	1 年以内	11.73	2,528,953.07
第二名	否	暂收暂付款	353,289,387.10	1 年以内&1-3 年	8.19	16,426,935.33
第三名	是	暂收暂付款	304,684,744.00	2-3 年	7.07	15,234,237.20
第四名	是	暂收暂付款	235,584,049.01	1 年以内&1-3 年	5.46	115,649,016.38
第五名	否	暂收暂付款	228,272,945.58	1 年以内&1-5 年	5.29	23,831,477.22
合 计	—	—	1,627,621,741.50		37.75	173,670,619.20

8、 存货

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1） 存货分类

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,537,714,901.22	2,562,422.53	1,535,152,478.69
在产品	206,414,707.55	20,609,923.15	185,804,784.40
库存商品	919,420,677.12	4,156,573.80	915,264,103.32
周转材料	812,085,469.64	41,834.73	812,043,634.91
开发成本	27,662,282,602.84		27,662,282,602.84
开发产品	2,200,182,635.91		2,200,182,635.91
其他	28,644,515.06	3,427,411.45	25,217,103.61
合 计	33,366,745,509.34	30,798,165.66	33,335,947,343.68

（续）

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,928,610,325.02	561,291.35	1,928,049,033.67
在产品	232,340,048.06		232,340,048.06
库存商品	994,365,925.73		994,365,925.73
周转材料	814,075,670.46	66,078.90	814,009,591.56
开发成本	23,606,547,542.72		23,606,547,542.72
开发产品	1,196,068,576.48		1,196,068,576.48
合同履约成本	23,936,376.14		23,936,376.14
其他	31,879,331.96	706,940.21	31,172,391.75
合 计	28,827,823,796.57	1,334,310.46	28,826,489,486.11

（2） 存货跌价准备

项 目	2023.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2023.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	561,291.35	2,388,452.53		387,321.35		2,562,422.53
在产品		20,609,923.15				20,609,923.15
库存商品		4,156,573.80				4,156,573.80
周转材料	66,078.90			24,244.17		41,834.73
其他	706,940.21	2,720,471.24				3,427,411.45
合 计	1,334,310.46	29,875,420.72		411,565.52		30,798,165.66

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）开发成本

项目名称	开工时间	预计 竣工时间	预计总投 资（万 元）	2023.01.01	2023.12.31
东岗棚户区改造项目	2017年3月	2024年12月	224,235.33	1,181,512,461.12	1,088,717,771.71
太原市赵北峰城中村改造	2013年11月	2026年12月	500,000.00	1,179,582,572.87	1,102,283,272.36
赤峰红山壹品住宅项目	2019年7月	2024年11月	89,480.17	602,097,168.46	710,574,373.62
建投·云景里	2021年11月	2028年12月	466,200.00	260,937,843.39	566,864,039.59
建投·荟樾府（东区、西区）	2024年3月	2026年3月	313,147.01	667,141,531.42	735,142,865.15
建投·理想城一期	2024年1月	2025年10月	146,178.42	477,943,127.77	533,811,693.61
清控科创产业（运城）创新基地项目	2022年9月	2025年6月	108,905.72		200,901,559.43
蒲县山水福苑安置房建设项目	2023年11月	2025年6月	63,456.33		152,301,199.63
广电新景住宅小区	2018年1月	2023年3月	150,000.00	332,505,167.59	
同鑫苑	2020年5月	2025年5月	55,939.00	175,464,390.17	221,304,739.13
和盈观海项目	2022年9月	2025年4月	165,000.00		747,204,699.43
丹溪国际	2021年9月	2024年12月	17,608.00	131,499,493.16	135,333,331.37
云台府	2021年6月	2026年12月	84,218.00	175,617,217.86	302,100,000.00
天誉铭都项目	2021年9月	2025 年 5 月	66,077.00	306,520,881.70	455,568,720.27
阳光地带四期	2021年4月	2024 年 6 月	37,126.00	193,520,047.72	284,507,779.17
和谐怡园	2021年11月	2025年7月	22,000.00	100,056,692.14	161,514,693.93
康泰园	2021年5月	2024年6月	152,325.00	1,236,028,653.14	112,227,138.14
长治庄里项目	2020年5月	2025年7月	107,481.35	395,138,308.28	711,717,171.11
雍安华府	2020年11月	2027年10月	71,663.00	158,957,548.62	164,524,904.15
铭基悦龙台	2019年10月	2023年5月	56,167.00	119,857,776.08	
天誉公馆	2020年12月	2023年6月	76,240.00	166,441,036.44	
雅园一期	2023年12月	2026年9月	23,970.00		65,410,000.00
建投·文汇佳苑	2020年9月	2024年10月	126,418.00	664,799,180.46	470,888,741.92
翰林苑	2022年6月	2025年7月	35,000.00	65,947,439.30	81,530,728.87
鹏程佳园项目	2017年3月	2024年6月	55,020.00	9,259,542.34	12,683,225.68
北海·熙悦湾	2020年8月	2027年10月	36,805.00	110,513,224.06	33,635,426.43
天和·熙悦府	2020年10月	2027年11月	40,537.00	105,054,168.79	135,411,857.45

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	开工时间	预计 竣工时间	预计总投 资（万 元）	2023.01.01	2023.12.31
桃园南路23号	2021年3月	2024年12月	24,195.00	96,596,588.75	100,823,253.18
海园里项目	2023年12月	2025年12月	60,513.00		131,878,739.48
和风雅居	2016年4月	2024年6月	195,498.40	190,157,028.02	249,284,756.25
长治和平里上座 项目	2022年1月	2024年3月	393,379.35	1,120,100,282.52	935,188,258.63
和平里住宅小区 项目	2022年1月	2024年12月	61,303.00	127,548,252.17	92,421,925.73
武乡和平里	2023年3月	2024年7月	59,998.32		172,671,623.00
建投梧桐里项目	2020年3月	2024年5月	93,223.00	484,588,486.97	508,477,367.00
榆次新生街机械 化地块	2022年3月	2025年12月	26,899.00	59,623,048.27	62,886,421.11
白沙坊金龙苑	2018年12月	2024年1月	198,500.00	285,088,637.41	227,081,603.32
建投·滨河首府	暂未开工		130,471.45	438,367,274.30	493,853,754.15
建投·文华公馆	2022年5月	2026年7月	272,693.00	812,504,004.78	856,983,711.24
晋建迎曦园	2019年2月	2024年1月	98,000.00	277,972,614.00	302,721,894.75
晋建新城壹号	2011年8月	2025年3月	89,600.00	152,639,265.80	154,361,278.16
建投汇璟苑	2020年12月	2026年3月	216,750.95	638,385,068.46	735,525,724.60
美舍嘉苑项目	2017年11月	2024年1月	227,749.35	115,560,944.24	166,282,771.14
锦东书苑	2022年8月	2027年12月	308,390.00	721,713,994.93	852,920,417.51
新光之城	2022年11月	2025年11月	185,200.00	376,615,534.99	404,825,749.18
建投·君诺学府	2022年11月	2025年10月	84,800.00	271,343,771.84	309,056,541.45
建投·紫宸府	2020年6月	2026年12月	252,136.00	1,459,454,633.13	1,633,250,439.24
天津武清泗村店 项目	2022年11月	2027年9月	527,256.00	939,421,637.57	1,914,015,531.81
建投誉山院	2022年11月	2025年3月	174,500.00	619,359,411.56	976,309,133.51
春风小区	2022年7月	2025年5月	167,902.00	783,099,204.40	810,998,932.37
晋中市龙城大街 东延地块项目	暂未开工		304,199.00	962,964,393.09	1,066,139,752.06
建投商务中心项 目	2016年4月	2024年6月	556,111.54	1,937,095,447.07	2,256,346,239.58
汇通产业园蕴华 公馆	2022年8月	2027年8月	148,134.00	202,051,881.06	230,242,210.22
建投·雲熙府	2022年8月	2026年12月	129,197.00	309,191,095.17	387,012,352.94
建投·津樾府	2023年5月	2026年6月	82,266.00	1,283,324.39	168,354,433.94
海南省海口市琼 山区红城湖片区 C20-8地块项目	2023年6月	2028年1月	149,348.00		617,465,836.52
通州项目	暂未开工				652,980,531.87

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	开工时间	预计 竣工时间	预计总投 资（万 元）	2023.01.01	2023.12.31
欣悦湾	2021年3月	2025年12月	53,482.05	188,514,996.95	234,880,650.84
翔恒·湖锦江南	2020年6月	2025年12月	89,953.00	430,249,151.11	119,780,853.17
湖景水岸	2020年6月	2025年12月	53,918.00	109,303,718.23	112,788,011.55
湖景壹号	2020年6月	2025年12月	118,260.00	275,485,389.19	140,435,274.42
其他项目				403,872,989.47	397,876,696.77
合 计	—	—	—	23,606,547,542.72	27,662,282,602.84

（4）开发产品

项目名称	竣工时间	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
太原市赵北峰城中村改造	2026年12月	36,747,458.28	686,519,434.68	586,322,143.11	136,944,749.85
迎泽数码	2023年12月		51,561,661.26		51,561,661.26
裕昌蓝庭	2023年12月		18,426,214.77	465,141.28	17,961,073.49
广电新景住宅小区	2023年3月		400,740,674.37	172,720,006.87	228,020,667.50
康泰园	2024年6月		1,116,252,584.73	783,659,020.52	332,593,564.21
和谐家园	2017年7月	23,235,046.40		799,542.57	22,435,503.83
铂金海岸	2016年10月	23,171,983.07		876,777.72	22,295,205.35
北京惠铭苑	2019年7月	10,017,625.43		152,833.47	9,864,791.96
凤凰城	2020年9月	70,738,004.55		17,816,446.58	52,921,557.97
铭基悦龙台	2023年5月	17,190,447.51	170,634,874.38	36,048,248.38	151,777,073.51
宏圣北区	2022年9月	145,264,556.30		92,906,811.59	52,357,744.71
天誉公馆	2023年6月		169,692,095.31	135,985,645.45	33,706,449.86
阳光地带一、二、三期	2021年6月	23,145,819.61		1,580,044.98	21,565,774.63
大欣城项目地上/下商铺	2017年10月	164,560,391.31		3,490,203.80	161,070,187.51
先锋铭苑	2017年5月	56,036,149.16		7,374,318.00	48,661,831.16
北海·熙悦湾（一期）	2027年10月		129,954,898.11	63,589,775.45	66,365,122.66
晋建新城壹号	2020年6月	71,024,713.11			71,024,713.11
三亚迎宾项目	2024年5月	212,359,366.68	27,717,720.12	59,427,548.44	180,649,538.36
美舍嘉苑一期	2024年1月	24,421,571.43		8,139,858.47	16,281,712.96
山安佳园	2021年12月	27,795,540.01			27,795,540.01
屯留·果园世纪城项目	2023年8月		31,883,663.77	6,116,030.11	25,767,633.66

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	竣工时间	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
东区住宅楼	2023年2月	28,081,654.12	29,870,315.61	22,633,495.51	35,318,474.22
华苑学府项目	2022年5月	50,146,551.47		7,170,062.04	42,976,489.43
翔恒·湖锦江南	2025年12月		404,414,688.80	151,906,063.02	252,508,625.78
翔建·御景华府	2024年6月	135,019,290.49	398,808,865.47	492,116,050.23	41,712,105.73
其他项目		77,112,407.55	1,363,557,471.27	1,344,625,035.63	96,044,843.19
合 计	—	1,196,068,576.48	5,000,035,162.65	3,995,921,103.22	2,200,182,635.91

9、 合同资产

项 目	2023.12.31	2022.12.31
合同资产	26,449,224,645.93	23,440,365,001.42
减：合同资产减值准备	341,963,537.73	267,698,457.65
小 计	26,107,261,108.20	23,172,666,543.77
减：列示于其他非流动资产的部分	14,752,728,753.90	17,319,146,766.95
——账面余额	14,874,115,511.75	17,457,683,883.24
——减值准备	121,386,757.85	138,537,116.29
合 计	11,354,532,354.30	5,853,519,776.82

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2023年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
按信用风险组合计提减值准备	26,449,224,645.93	1.29	341,963,537.73
预期信用损失单项计提减值准备			
合 计	26,449,224,645.93	—	341,963,537.73

10、 一年内到期的非流动资产

项 目	2023.12.31	2022.12.31
一年内到期的其他债权投资	4,000,000.00	
一年内到期的长期应收款	2,395,819,100.96	2,146,166,087.70
一年内到期的其他非流动资产	366,379,513.13	329,916,400.30
合 计	2,766,198,614.09	2,476,082,488.00

11、 其他流动资产

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31	2022.12.31
待抵扣、待认证进项税	2,651,008,168.56	2,307,582,670.71
预缴税款	1,516,673,428.01	1,202,066,268.97
其他	162,130,057.93	20,168,946.58
合 计	4,329,811,654.50	3,529,817,886.26

12、其他债权投资

项 目	2023.12.31					累计减值准备
	成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	
信托计划	605,000,000.00				605,000,000.00	
小 计	605,000,000.00				605,000,000.00	
减：列示于一年内到期的非流动资产部分	4,000,000.00				4,000,000.00	
合 计	601,000,000.00				601,000,000.00	

（续）

项 目	2022.12.31					累计减值准备
	成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	
信托计划	601,000,000.00				601,000,000.00	

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

项 目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	2,393,289,959.23	104,639,512.01	2,288,650,447.22
分期收款提供劳务	2,135,486,483.35	21,127,484.20	2,114,358,999.15
应收长期工程款	14,447,700,986.06	72,228,746.02	14,375,472,240.04
减：一年内到期的长期应收款	2,462,886,480.27	67,067,379.31	2,395,819,100.96
合 计	16,513,590,948.37	130,928,362.92	16,382,662,585.45

（续）

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	2,806,818,581.01	81,753,039.62	2,725,065,541.39
分期收款提供劳务	1,100,681,738.09	5,503,408.70	1,095,178,329.39
应收长期工程款	9,390,124,222.15	46,952,777.42	9,343,171,444.73
减：一年内到期的长期应收款	2,178,458,265.11	32,292,177.41	2,146,166,087.70
合 计	11,119,166,276.14	101,917,048.33	11,017,249,227.81

（2） 坏账准备

减值准备	第一阶段 未来12个月内预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合 计
2023年1月1日余额	97,689,417.59	4,227,630.74		101,917,048.33
期初余额在本期				
——转入第一阶段				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
本期计提	27,992,022.73	7,401,278.82	3,508,030.22	38,901,331.77
本期转回	5,662,386.44	4,227,630.74		9,890,017.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31余额	120,019,053.88	7,401,278.82	3,508,030.22	130,928,362.92

14、长期股权投资

（1） 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
北京西元祥泰房地产开发 有限公司	32,168,784.08			-4,456,142.87		
北京紫光网联科技有限公 司						

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
高平市华铭安房地产开发有限公司	3,306,526.82			70,692,100.59		
临县瑞阳建设项目管理有限公司	23,956,717.26			27,688.16		
河曲县诚泰建设项目管理有限公司	140,208,964.73			238.37		
临汾尧泰建设项目管理有限公司	29,702,726.86			19,731.70		
沁水经开区山西三建项目管理有限公司	40,500,396.02	31,389,800.00		176,436.89		
山西三建顺达和项目管理有限公司	50,048,762.11	20,190,000.00		71,487.94		
山西三建忻州高级技工学校项目管理有限公司	17,821,311.54	30,000,000.00		107,056.97		
山西易承研工程建设有限责任公司	40,668,485.00	18,750,400.00		1,864,318.82		
山西易承远工程建设有限责任公司	500,000.00	36,000,000.00		7,810.52		
山西永和文体项目管理有限公司	47,045,306.06			22,058.05		
易承岳涑水建设发展有限公司	20,000,000.00	41,000,000.00		144,293.66		
蒲县诚泰建设项目管理有限公司	70,742,520.29			790.05		
蒲县鼎泰建设项目管理有限公司	34,726,654.79			488.73		
蒲县宏泰建设项目管理有限公司	117,276,231.16			1,345.18		
山西华舜和体育中心项目管理有限公司	107,987,411.61			221.28		
山西通达和公路建设管理有限责任公司	150,381,651.26	16,998,790.94		39,692.83		
山西怡建幕墙有限公司	5,726,516.08			52,481.53		
深圳市比威网络技术有限公司						
忻州市城东路网项目管理有限公司	534,440,027.81			-11,582,906.78		
长子县昊盛和水源工程管理有限公司	28,024,933.91	1,480,000.00		4,266.77		
山西易承畅工程建设有限责任公司		500,000.00		-1,192.84		
长治市智能终端产业园发展有限公司		81,223,650.00		5,950,788.17		
山西建投智奥国际会展有限公司		5,000,000.00		123,307.37		
小 计	1,495,233,927.39	282,532,640.94		63,266,361.09		

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
二、联营企业						
阿尔山市晋强城市建设有限公司	202,000.00					
阿尔山市兴阿嘉业城市建设有限公司	302,000.00					
山西八建翔景热力有限公司	90,010,000.00	12,810,000.00				
北京广恒房地产开发有限责任公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
长治市潞城区潞鑫城市运营有限公司	47,733,600.00					
成都支付通新信息技术服务有限公司						
代县兴代嘉业城市建设有限公司	38,547,469.19	4,412,000.00		21,120.23		
定襄县定盛嘉业城市建设有限公司	60,053,830.76			777,412.46		
洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限公司	106,066,028.33			258,938.75		
怀仁市兴怀嘉业城市建设有限公司	120,473,831.76			657,374.79		
晋城国投锦绣房地产开发有限公司	3,449,661.67			-2,145,657.43		
晋城恒瑞居房地产开发有限公司	2,373,181.43			-1,601,190.12		
黎城县五黎建设投资有限公司	154,000,815.86			1,238,750.11		
潞城市三杰建设管理有限公司	20,801,602.71			670.86		
沁水路网项目管理有限公司	43,840,456.97	35,350,160.00		-2,255,160.96		
山西百利建筑劳务有限公司	2,990,858.51			3,874,832.44		
山西宝成劳务有限责任公司	6,818,429.29			1,152,558.35		
山西畅达建筑劳务有限公司	4,154,419.49			126,174.20		
山西广宇建筑劳务服务有限公司	9,078,425.62	389,757.00		5,321,379.15		
山西鸿陆建筑劳务有限公司	1,853,122.06	8,481,009.94		3,458,746.95		
山西华瑞建筑劳务有限责任公司	8,308,041.38			1,680,077.66		
山西晋建山安股权投资合伙企业（有限合伙）	90,048,017.44			3,467.65		
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	181,706,449.48			1,530,168.17		

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
山西晋咨工程设计有限公司	200,000.00					
山西精匠建筑劳务有限公司	6,393,723.39			11,986,738.76		
山西立地房地产开发有限公司	3,693,012.14			418,215.20		
山西通力建筑劳务有限公司	8,652,392.49			6,117,686.31		
山西五舟建筑劳务有限公司	2,965,946.01			140,988.30		
山西友成建筑劳务有限公司	2,423,866.52			1,445,145.67		
山西誉安恒创建筑工程有限公司	9,752,945.17			20,271.06		
山阴县五韵建设投资有限公司	56,750,207.61	34,050,000.00		56,899.21		
昔阳县晋建和鑫国道改线项目管理有限公司	136,000,000.00	157,240,000.00		56.94		
夏县利泽水利工程有限公司	62,376,652.13			967,334.83		
阳泉市融盛中心医院项目管理有限公司	30,000,000.00	35,000,000.00				
原平市隆成嘉业城市建设管理有限公司	80,335,870.04	13,176,500.00		271,181.59		
远景企业投资有限公司	85,232,695.68					
中阳县五阳建设投资有限公司	80,395,183.28	11,261,600.00		3,193,844.05		
二连浩特市博创嘉业城市建设有限公司	50,116,464.04			483,355.17		
高平市神农健康城工程建设有限公司	42,600,001.30					
国阳工程咨询有限责任公司	2,034,121.40					
和田华融泰矿业投资有限公司						
河津市万水农村污水治理有限公司	15,528,900.00			338,557.68		
河曲县博创城市建设管理有限公司	58,215,440.04			44,275.03		
宏厦国际（尼日利亚）工程建设有限公司	132,396.00					
晋城华洋浩轩房地产开发有限公司	16,559,164.31			-10,799,412.84		
晋中领航投资建设有限公司	178,790,028.68	117,315,500.00		-2,316,160.65		
晋中市辰玖房地产开发有限公司	4,000,000.00					

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
静乐县五乐建设投资有限公司	24,648,608.82	13,000,000.00		147,109.29		
凯利易方资本管理有限公司	2,903,727.97			-35,043.68		
岢岚县荷坪岚漪扶贫开发有限公司	25,017,620.34			-11,233.48		
岢岚县荷坪岚漪旅游发展有限公司	4,982,948.25			-2,386.15		
临汾理信工程项目管理有限公司	46,967,903.87			-1,992,620.90		
临汾市尧兴嘉业城市建设管理有限公司	22,793,104.49	41,440,000.00		65,613.09		
临猗楚侯污水道路项目管理有限公司	30,757,734.33			-1,214,719.51		
平遥县嘉业城市建设管理有限公司	111,642,189.55	18,092,120.00		623,789.73		
山西安居建设发展有限责任公司	32,723,640.36			2,905,304.72		
山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）	156,173,848.94			2,910,778.24		
山西国耀新能源集团有限公司	153,095,966.80			1,922,728.64		
山西霍恒工程监理有限公司	2,259,038.23			217,160.99		
山西家陆物业管理有限责任公司	945,842.05			1,155.05		
山西嘉诚源房地产开发有限公司	4,422,221.25		4,422,221.25			
山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司	7,459,493.13	20,000,000.00		-1,630,558.02		
山西建投远大建筑工业股份有限公司	55,029,855.13			-3,316.93		
山西晋建混改股权投资合伙企业（有限合伙）	9,956,274.49	800,000,000.00				
山西晋建园区股权投资合伙企业（有限合伙）	8,006,733.66		5,000,000.00	-8,632.16		
山西晋轩堂房地产开发有限公司	3,500,000.00					
山西陆祥建设工程检测有限公司	107,058.99			22,303.41		
山西勤建置业有限公司	4,749,749.64			-37,808.64		
山西太岳医养项目管理有限公司	1,000,000.00					
山西天成元矿山安全技术咨询有限公司	1,339,114.09			-1,339,114.09		
山西相成建设工程发展有	32,564,086.59	36,159,800.00		-2,724,540.10		

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
限公司						
山西忻定忻原项目管理有 限公司	197,416,431.60	26,810,000.00		-6,840,355.04		
山西鑫汾泰工程项目管理 有限公司	109,402,879.36			-6,041,861.81		
山西阳泰环保技术服务有 限公司	3,031,766.84			2,070,367.61		
山西中太上若信息技术股 份有限公司	2,550,000.00			-30,346.73		
山西转型综合改革示范区 山安潇河建筑产业有限公 司	32,396,816.70			-1,883,339.27		
深圳华烯新材料有限公司	4,391,442.73			-553,939.19		
深圳市五色检测技术服务 有限公司	432,420.54			-82,931.96		
朔州市五校建设投资有限 公司	108,405,048.99			275,762.11		
朔州市兴朔城市建设管理 有限公司	140,205,245.67			888,314.41		
太原晋泽置业有限公司	263,782,018.73			1,132,538.41		
腾冲广恒房地产开发有限 责任公司	3,004,046.28	2,500,000.00		882,091.30		
腾冲广恒信达房地产开发 有限责任公司	710,089.57			25,722.52		
忻州师院新校区（一期） 项目管理有限公司	399,291,477.52	5,590,300.00		18,206.64		
兴县五兴美丽宜居乡村建 设投资有限公司	85,952,070.74	56,940,000.00		60,446.70		
阳城县桑田嘉业建设有限 公司	125,458,770.89	12,634,280.00		247,484.56		
孟县双祥建设投资有限公 司	80,909,480.88			-4,362,178.85		
长治市财汇山安能源科技 有限公司	7,063,938.13			14,297.35		
长治市高新长晋建设工程 有限公司	2,955,237.68			52,530.50		
中新苏州工业园区清城环 境发展有限公司	540,128.91			498,374.64		
大同市云州区云端建设投 资有限公司		94,200,000.00		307,288.54		
代县正华能能源开发有限 公司		23,274,316.66		-1,004.69		
方山八建教育运营有限公 司		39,600,000.00				
晋商消费金融股份有限公 司		169,510,000.00		15,435,392.66		

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整 其他权益变动
山西浦信发置业投资有限公司		9,800,000.00		945,466.70	
左权红旅建设有限公司		71,600,000.00			
山西陆鑫物贸有限公司		600,000.00			
五台县盛台嘉业城市建设管理有限公司		48,645,324.90		210,599.61	
忻州广恒房地产开发有限公司					
长子县陆文投资建设管理有限公司		4,560,130.00		2,903.72	
祁县广惠市政建设工程有限公司		143,431,017.53		-1,330,254.57	
运城市姚暹渠禹都段项目管理有限公司		78,292,213.75		-3,588,071.98	
运城市鸭子池水生生态项目管理有限公司		59,648,770.14		-2,606,608.10	
小 计	4,245,907,324.91	2,205,814,799.92	18,422,221.25	22,031,504.86	
合 计	5,741,141,252.30	2,488,347,440.86	18,422,221.25	85,297,865.95	

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业					
北京西元祥泰房地产开发有限公司				27,712,641.21	
北京紫光网联科技有限公司					8,622,435.01
高平市华铭安房地产开发有限公司				73,998,627.41	
临县瑞阳建设项目管理有限公司				23,984,405.42	
河曲县诚泰建设项目管理有限公司				140,209,203.10	
临汾尧泰建设项目管理有限公司				29,722,458.56	
沁水经开区山西三建项目管理有限公司				72,066,632.91	
山西三建顺达和项目管理有限公司				70,310,250.05	
山西三建忻州高级技工学校项目管理有限公司				47,928,368.51	
山西易承研工程建设有限责任公司				61,283,203.82	
山西易承远工程建设有限责任公司				36,507,810.52	
山西永和文体项目管理有限公司				47,067,364.11	

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
易承岳涑水建设发展有限公司				61,144,293.66	
蒲县诚泰建设项目管理有限公司				70,743,310.34	
蒲县鼎泰建设项目管理有限公司				34,727,143.52	
蒲县宏泰建设项目管理有限公司				117,277,576.34	
山西华舜和体育中心项目管理有限公司				107,987,632.89	
山西通达和公路建设管理有限责任公司				167,420,135.03	
山西怡建幕墙有限公司				5,778,997.61	
深圳市比威网络技术有限公司					1,406,011.45
忻州市城东路网项目管理有限公司				522,857,121.03	
长子县昊盛和水源工程管理有限公司				29,509,200.68	
山西易承畅工程建设有限责任公司				498,807.16	
长治市智能终端产业园发展有限公司				87,174,438.17	
山西建投智奥国际会展有限公司				5,123,307.37	
小 计				1,841,032,929.42	10,028,446.46
二、联营企业					
阿尔山市晋强城市建设有限公司				202,000.00	
阿尔山市兴阿嘉业城市建设有限公司				302,000.00	
山西八建翔景热力有限公司				102,820,000.00	
北京广恒房地产开发有限责任公司					
长治市潞城区潞鑫城市运营有限公司				47,733,600.00	
成都支付通新信息技术服务有限公司					20,304,135.62
代县兴代嘉业城市建设有限公司				42,980,589.42	
定襄县定盛嘉业城市建设有限公司				60,831,243.22	
洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限				106,324,967.08	
怀仁市兴怀嘉业城市建设有限公司				121,131,206.55	
晋城国投锦绣房地产开发有限公司				1,304,004.24	
晋城恒瑞居房地产开发有限公司				771,991.31	
黎城县五黎建设投资有限公司				155,239,565.97	
潞城市三杰建设管理有限公司				20,802,273.57	

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
沁水路网项目管理有限公司				76,935,456.01	
山西百利建筑劳务有限公司				6,865,690.95	
山西宝成劳务有限责任公司				7,970,987.64	
山西畅达建筑劳务有限公司				4,280,593.69	
山西广宇建筑劳务服务有限公司				14,789,561.77	
山西鸿陆建筑劳务有限公司				13,792,878.95	
山西华瑞建筑劳务有限责任公司				9,988,119.04	
山西晋建山安股权投资合伙企业 （有限合伙）				90,051,485.09	
山西晋阳常茂股权投资合伙企业 （有限合伙）				183,236,617.65	
山西晋咨工程设计有限公司				200,000.00	
山西精匠建筑劳务有限公司				18,380,462.15	
山西立地房地产开发有限公司				4,111,227.34	
山西通力建筑劳务有限公司				14,770,078.80	
山西五舟建筑劳务有限公司				3,106,934.31	
山西友成建筑劳务有限公司				3,869,012.19	
山西誉安恒创建筑工程有限公司				9,773,216.23	
山阴县五韵建设投资有限公司				90,857,106.82	
昔阳县晋建和鑫国道改线项目管理 有限公司				293,240,056.94	
夏县利泽水利工程有限公司				63,343,986.96	
阳泉市融盛中心医院项目管理有限 责任公司				65,000,000.00	
原平市隆成嘉业城市建设管理有限 公司				93,783,551.63	
远景企业投资有限公司				85,232,695.68	
中阳县五阳建设投资有限公司				94,850,627.33	
二连浩特市博创嘉业城市建设有限 公司				50,599,819.21	
高平市神农健康城工程建设有限公 司				42,600,001.30	
国阳工程咨询有限责任公司			-2,034,121.40		
和田华融泰矿业投资有限公司					4,500,000.00
河津市万水农村污水治理有限公司				15,867,457.68	
河曲县博创城市建设管理有限公司				58,259,715.07	

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
宏厦国际（尼日利亚）工程建设有限公司				132,396.00	
晋城华洋浩轩房地产开发有限公司				5,759,751.47	
晋中领航投资建设有限公司				293,789,368.03	
晋中市辰玖房地产开发有限公司				4,000,000.00	
静乐县五乐建设投资有限公司				37,795,718.11	
凯利易方资本管理有限公司				2,868,684.29	
岢岚县荷坪岚漪扶贫开发有限公司				25,006,386.86	
岢岚县荷坪岚漪旅游发展有限公司				4,980,562.10	
临汾理信工程项目管理有限公司				44,975,282.97	
临汾市尧兴嘉业城市建设管理有限公司				64,298,717.58	
临猗楚侯污水道路项目管理有限公司				29,543,014.82	
平遥县嘉业城市建设管理有限公司				130,358,099.28	
山西安居建设发展有限责任公司				35,628,945.08	
山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）				159,084,627.18	
山西国耀新能源集团有限公司				155,018,695.44	
山西霍恒工程监理有限公司				2,476,199.22	
山西家陆物业管理有限责任公司				946,997.10	
山西嘉诚源房地产开发有限公司					
山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司				25,828,935.11	
山西建投远大建筑工业股份有限公司				55,026,538.20	
山西晋建混改股权投资合伙企业（有限合伙）	700,000.00			809,256,274.49	
山西晋建园区股权投资合伙企业（有限合伙）				2,998,101.50	
山西晋轩堂房地产开发有限公司				3,500,000.00	
山西陆祥建设工程检测有限公司				129,362.40	
山西勤建置业有限公司				4,711,941.00	
山西太岳医养项目管理有限公司				1,000,000.00	
山西天成元矿山安全技术咨询有限公司					
山西相成建设工程发展有限公司				65,999,346.49	

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
山西忻定忻原项目管理有限公司				217,386,076.56	
山西鑫汾泰工程项目管理有限公司				103,361,017.55	
山西阳泰环保技术服务有限公司				5,102,134.45	
山西中太上若信息技术股份有限公司				2,519,653.27	
山西转型综合改革示范区山安潇河建筑产业有限公司				30,513,477.43	
深圳华烯新材料有限公司				3,837,503.54	
深圳市五色检测技术服务有限公司				349,488.58	
朔州市五校建设投资有限公司				108,680,811.10	
朔州市兴朔城市建设管理有限公司				141,093,560.08	
太原晋泽置业有限公司	10,196,650.34			254,717,906.80	
腾冲广恒房地产开发有限责任公司			-99,535.78	6,286,601.80	
腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司			3,737,296.95	4,473,109.04	
忻州师院新校区（一期）项目管理有限公司				404,899,984.16	
兴县五兴美丽宜居乡村建设投资有限公司				142,952,517.44	
阳城县桑田嘉业建设有限公司				138,340,535.45	
孟县双祥建设投资有限公司				76,547,302.03	
长治市财汇山安能源科技有限公司				7,078,235.48	
长治市高新长晋建设工程有限公司				3,007,768.18	
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司				1,038,503.55	
大同市云州区云端建设投资有限公司				94,507,288.54	
代县正华能源开发有限公司				23,273,311.97	
方山八建教育运营有限公司				39,600,000.00	
晋商消费金融股份有限公司				184,945,392.66	
山西浦信发置业投资有限公司				10,745,466.70	
左权红旅建设有限公司				71,600,000.00	
山西陆鑫物贸有限公司		600,000.00			600,000.00
五台县盛台嘉业城市建设管理有限公司				48,855,924.51	
忻州广恒房地产开发有限公司			44,057,169.10	44,057,169.10	
长子县陆文投资建设管理有限公司				4,563,033.72	

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
祁县广惠市政建设工程有限公司				142,100,762.96	
运城市姚暹渠禹都段项目管理有限 公司				74,704,141.77	
运城市鸭子池水生态项目管理有限 公司				57,042,162.04	
小 计	10,896,650.34	600,000.00	45,660,808.89	6,489,495,566.97	25,404,135.62
合 计	10,896,650.34	600,000.00	45,660,808.89	8,330,528,496.39	35,432,582.08

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
北京紫光网联科技有限公司	8,622,435.01			8,622,435.01
深圳市比威网络技术有限公司	1,406,011.45			1,406,011.45
成都支付通新信息技术服务有 限公司	20,304,135.62			20,304,135.62
和田华融泰矿业投资有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
山西陆鑫物贸有限公司		600,000.00		600,000.00
合 计	34,832,582.08	600,000.00		35,432,582.08

15、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日
上市权益工具投资	417,639,248.60	370,114,782.38
非上市权益工具投资	1,001,932,044.13	588,815,434.81
合 计	1,419,571,292.73	958,930,217.19

(2) 其他相关情况

2023年度

项目	本期确认的股 利收入	本期计入其他综 合收益的利得或 损失	期末累计计入 其他综合收益 的利得或损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额
晋商信用增进投资股 份有限公司	6,669,057.66			
山西水投碧源水处理 有限公司		102,679.78	353,436.00	
国阳工程咨询有限责 任公司	128,562.50			

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额
山西国投基金管理有限公司			239,160.59	
北方铜业股份有限公司		47,524,466.22	217,639,248.60	
合计	6,797,620.16	47,627,146.00	218,231,845.19	

16、投资性房地产

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物
一、年初余额	817,517,569.04
其中：成本	743,043,789.72
公允价值变动	74,473,779.32
二、本年变动	-47,838,406.08
加：外购	
存货/固定资产/在建工程转入	24,152,200.00
企业合并增加	
公允价值变动	
减：处置	
其他转出	24,152,200.00
公允价值变动	47,838,406.08
三、年末余额	769,679,162.96
其中：成本	743,043,789.72
公允价值变动	26,635,373.24

17、固定资产

项 目	2023.12.31	2022.12.31
固定资产	14,100,527,781.98	3,314,216,773.59

（1）固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
-----	--------	------	------	----	-----

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	3,300,987,656.37	1,992,745,386.84	307,138,480.37	747,715,387.39	6,348,586,910.97
2、本年增加金额	10,216,202,575.69	822,676,688.85	43,832,038.27	601,180,068.75	11,683,891,371.56
(1) 购置	99,518,264.01	367,596,212.86	40,109,799.03	177,887,749.13	685,112,025.03
(2) 在建工程转入	10,116,684,311.68	455,080,475.99	1,278,583.79	422,497,596.55	10,995,540,968.01
(3) 企业合并增加			2,443,655.45	794,723.07	3,238,378.52
3、本年减少金额	953,345,910.35	272,878,887.47	30,177,630.28	58,057,406.94	1,314,459,835.04
(1) 处置或报废	953,289,463.57	272,878,887.47	27,250,359.28	52,715,134.16	1,306,133,844.48
(2) 合并范围减少	56,446.78		2,927,271.00	5,342,272.78	8,325,990.56
4、年末余额	12,563,844,321.71	2,542,543,188.22	320,792,888.36	1,290,838,049.20	16,718,018,447.49
二、累计折旧					
1、年初余额	1,029,915,190.88	955,415,267.30	159,986,835.91	382,579,456.99	2,527,896,751.08
2、本年增加金额	321,821,871.02	213,809,570.81	32,552,833.82	143,570,229.34	711,754,504.99
(1) 计提	321,821,871.02	213,809,570.81	31,679,248.06	143,134,937.98	710,445,627.87
(2) 企业合并增加			873,585.76	435,291.36	1,308,877.12
3、本年减少金额	344,528,796.44	222,422,413.78	25,503,476.06	48,387,714.16	640,842,400.44
(1) 处置或报废	344,474,043.06	222,422,413.78	22,812,535.85	45,269,745.50	634,978,738.19
(2) 合并范围减少	54,753.38		2,690,940.21	3,117,968.66	5,863,662.25
4、年末余额	1,007,208,265.46	946,802,424.33	167,036,193.67	477,761,972.17	2,598,808,855.63
三、减值准备					
1、年初余额	471,556,084.76	31,525,412.46	1,583,993.00	1,807,896.08	506,473,386.30
2、本年增加金额		5,451,505.50		3,239.10	5,454,744.60
(1) 计提		5,451,505.50		3,239.10	5,454,744.60
3、本年减少金额	467,764,146.95	25,482,174.07			493,246,321.02
(1) 处置或报废	467,764,146.95	25,482,174.07			493,246,321.02
4、年末余额	3,791,937.81	11,494,743.89	1,583,993.00	1,811,135.18	18,681,809.88
四、账面价值					
1、年末账面价值	11,552,844,118.44	1,584,246,020.00	152,172,701.69	811,264,941.85	14,100,527,781.98
2、年初账面价值	1,799,516,380.73	1,005,804,707.08	145,567,651.46	363,328,034.32	3,314,216,773.59

18、在建工程

项 目	2023.12.31	2022.12.31
-----	------------	------------

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31	2022.12.31
在建工程	4,626,305,601.63	12,480,812,917.11
工程物资	108,652.93	118,884.98
合 计	4,626,414,254.56	12,480,931,802.09

（1） 在建工程情况

项 目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西·潇河新城项目	107,226,943.65		107,226,943.65	6,968,456,616.32		6,968,456,616.32
新源智慧运行总部	63,559,047.77		63,559,047.77	759,965,791.53		759,965,791.53
潇河园区(二期)项目	134,970,447.24		134,970,447.24	656,281,951.82		656,281,951.82
山西建筑产业现代化 (晋中)园区装饰一 体化区项目	67,619,808.34		67,619,808.34	171,669,669.49		171,669,669.49
山西建投晋西北吕梁 产业园一期项目	356,420,453.95		356,420,453.95	291,215,626.72		291,215,626.72
晋东南建筑产业现代 化园区一期	207,587,285.02		207,587,285.02	424,282,192.13		424,282,192.13
山西建筑产业现代化 (运城)园区	152,280,413.14		152,280,413.14	147,245,395.73		147,245,395.73
山西建筑产业现代化 潇河园区(一期)	19,438,234.00		19,438,234.00	360,459,834.81		360,459,834.81
山西农谷智慧冷链物 流园	410,184,609.57		410,184,609.57	283,992,967.28		283,992,967.28
隰县现代农业产业示 范区农副产品加工园 建设项目	175,478,140.94		175,478,140.94	141,717,122.04		141,717,122.04
霍州科技智创园标准 厂房及医药用品制造 项目	106,892,733.07		106,892,733.07	135,615,502.01		135,615,502.01
右玉·晋西北云计算 数据中心项目	65,278,778.34		65,278,778.34	168,083,416.89		168,083,416.89
PC事业部生产车间	1,497,222.23		1,497,222.23	138,847,390.64		138,847,390.64
山西基因诊断及药物 研发基地项目	204,966,197.54		204,966,197.54	186,418,020.88		186,418,020.88
物业、供暖改造	324,898,793.38		324,898,793.38	324,898,793.38		324,898,793.38
山西建筑产业现代化 长治园区项目(一 期)	293,464,500.40		293,464,500.40	2,149,740.58		2,149,740.58
山西建筑产业现代化 (临汾)园区一期项 目	223,503,055.59		223,503,055.59	20,085,231.95		20,085,231.95
山西俊安楼东能源科 技有限公司160t/h干 熄焦及余热发电项目	126,273,976.00		126,273,976.00	115,511,326.66		115,511,326.66

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西综改区潇河产业园区建筑垃圾资源化处理项目				159,846,129.56		159,846,129.56
察哈尔右翼后旗山安热电联产项目	271,279,248.57		271,279,248.57			
太忻一体化经济区（大盂区）标准化厂房基础设施项目（一期）A区	321,164,717.13		321,164,717.13	34,090,075.00		34,090,075.00
高新生产基地	142,739,505.78		142,739,505.78	121,869,266.54		121,869,266.54
其他项目	852,020,420.88	2,438,930.90	849,581,489.98	868,978,408.86	867,553.71	868,110,855.15
合 计	4,628,744,532.53	2,438,930.90	4,626,305,601.63	12,481,680,470.82	867,553.71	12,480,812,917.11

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
山西潇河新城项目	9,491,678,900.00	自有资金+银行借款+其他债务融资	86.32	86.32
新源智慧运行总部	1,045,137,700.00	自有资金+银行借款+其他债务融资	83.78	83.78
潇河园区(二期)项目	948,070,000.00	自有资金+银行借款	95.00	95.00
山西建投晋西北吕梁产业园一期项目	694,676,800.00	自有资金+银行借款	51.30	51.30
山西农谷智慧冷链物流园	549,230,700.00	自有资金+银行借款+专项债	75.20	75.20
山西基因诊断及药物研发基地项目	400,000,000.00	自有资金+其他债务融资	52.85	52.85
物业、供暖改造	364,000,000.00	自有资金	89.26	89.26
山西建筑产业现代化长治园区项目（一期）	498,400,000.00	自有资金+银行借款	58.88	58.88
山西建筑产业现代化（临汾）园区一期项目	523,000,000.00	自有资金+银行借款	42.73	42.73
察哈尔右翼后旗山安热电联产项目	520,000,000.00	自有资金+银行借款	52.17	52.17
太忻一体化经济区（大盂区）标准化厂房基础设施项目（一期）A区	375,358,800.00	自有资金+专项债	85.56	85.56

（续）

工程名称	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
山西·潇河新城项目	6,968,456,616.32	1,224,806,968.49	8,086,036,641.16	107,226,943.65
新源智慧运行总部	759,965,791.53	114,110,342.64	810,517,086.40	63,559,047.77
潇河园区(二期)项目	656,281,951.82	97,701,488.31	619,012,992.89	134,970,447.24
山西建投晋西北吕梁产业园一期项目	291,215,626.72	65,204,827.23		356,420,453.95

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
山西农谷智慧冷链物流园	283,992,967.28	126,191,642.29		410,184,609.57
山西基因诊断及药物研发基地项目	186,418,020.88	18,548,176.66		204,966,197.54
物业、供暖改造	324,898,793.38			324,898,793.38
山西建筑产业现代化长治园区项目（一期）	2,149,740.58	291,314,759.82		293,464,500.40
山西建筑产业现代化（临汾）园区一期项目	20,085,231.95	203,417,823.64		223,503,055.59
察哈尔右翼后旗山安热电联产项目		271,279,248.57		271,279,248.57
太忻一体化经济区（大孟区）标准化厂房基础设施项目（一期）A区	34,090,075.00	287,074,642.13		321,164,717.13
合 计	9,527,554,815.46	2,699,649,919.78	9,515,566,720.45	2,711,638,014.79

（3）工程物资情况

类 别	2023.12.31	2022.12.31
专用材料	108,652.93	118,884.98

19、使用权资产

项 目	土地	房屋及建筑物	机器运输	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	155,517,085.20	593,438,059.16	25,251,606.63	100,859,332.02	875,066,083.01
2、本年增加金额	40,278,417.13	108,869,517.48	42,160,160.71		191,308,095.32
3、本年减少金额	32,949,001.52	41,828,722.85	3,196,249.36	11,603,285.98	89,577,259.71
4、年末余额	162,846,500.81	660,478,853.79	64,215,517.98	89,256,046.04	976,796,918.62
二、累计折旧					
1、年初余额	23,647,554.01	221,446,338.73	6,968,183.23	3,962,501.88	256,024,577.85
2、本年增加金额	5,882,118.50	91,324,046.90	4,460,748.73	2,745,679.46	104,412,593.59
3、本年减少金额	2,289,702.97	18,033,819.38	2,004,968.84		22,328,491.19
4、年末余额	27,239,969.54	294,736,566.25	9,423,963.12	6,708,181.34	338,108,680.25
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	土地	房屋 及建筑物	机器运输	其他	合 计
四、账面价值					
1、年末账面价值	135,606,531.27	365,742,287.54	54,791,554.86	82,547,864.70	638,688,238.37
2、年初账面价值	131,869,531.19	371,991,720.43	18,283,423.40	96,896,830.14	619,041,505.16

20、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	9,109,846,841.33	17,735,198.03	62,916,364.86	4,989,733,116.37	661,985,401.87	14,842,216,922.46
2、本年增加金额	704,318,950.21	297,891.69	88,374.34	1,417,755,300.79	43,745,302.79	2,166,205,819.82
（1）购置	704,318,950.21	297,891.69	88,374.34	318,876,079.85	43,654,222.79	1,067,235,518.88
（2）企业合并增加					91,080.00	91,080.00
（3）其他				1,098,879,220.94		1,098,879,220.94
3、本年减少金额	43,610,645.24	8,671,295.01	1,693,800.77		454,951,623.88	508,927,364.90
（1）处置	43,610,645.24	8,671,295.01	1,693,800.77		527,771.78	54,503,512.80
（2）合并范围减少					454,423,852.10	454,423,852.10
4、年末余额	9,770,555,146.30	9,361,794.71	61,310,938.43	6,407,488,417.16	250,779,080.78	16,499,495,377.38
二、累计摊销						
1、年初余额	595,705,824.54	5,520,062.86	41,624,130.83	225,117,543.56	63,124,630.33	931,092,192.12
2、本年增加金额	311,494,277.12	287,166.01	1,355,341.45	237,851,559.10	24,895,037.94	575,883,381.62
（1）摊销	311,494,277.12	287,166.01	1,355,341.45	237,851,559.10	24,858,605.94	575,846,949.62
（2）企业合并增加					36,432.00	36,432.00
3、本年减少金额	9,877,577.45	3,018,080.49	31,264.58		4,897,054.41	17,823,976.93
（1）处置	9,877,577.45	3,018,080.49	31,264.58		4,897,054.41	17,823,976.93
4、年末余额	897,322,524.21	2,789,148.38	42,948,207.70	462,969,102.66	83,122,613.86	1,489,151,596.81
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额				332,298.12		332,298.12
（1）计提				332,298.12		332,298.12
3、本年减少金额						
4、年末余额				332,298.12		332,298.12

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合 计
四、账面价值						
1、年末账面价值	8,873,232,622.09	6,572,646.33	18,362,730.73	5,944,187,016.38	167,656,466.92	15,010,011,482.45
2、年初账面价值	8,514,141,016.79	12,215,135.17	21,292,234.03	4,764,615,572.81	598,860,771.54	13,911,124,730.34

21、开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
药品研发项目	4,989,947.62	18,739,678.47	23,484,343.07	245,283.02
“筑服云”阳光采购交易平台建设的研发及应用	23,422,228.60	26,041.10		23,448,269.70
园区智能制造系统平台开发与应用		1,816,387.51		1,816,387.51
山西建投组织人事管理系统建设项目		1,624,828.84		1,624,828.84
其他	1,393,307.21	1,752,256.42	193,806.00	2,951,757.63
合 计	29,805,483.43	23,959,192.34	23,678,149.07	30,086,526.70

22、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西龙图置业有限公司	2,380,874.99			2,380,874.99
山西众源达机械施工有限公司	307,360.49			307,360.49
山西七建集团有限公司	2,959,180.97			2,959,180.97
山西志鼎经贸有限公司	724,767.63			724,767.63
山西宁扬能源有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
山西铭基房地产开发有限公司	8,544,087.48			8,544,087.48
山西滨汾物业集团有限公司	1,056,711.48			1,056,711.48
同方药业集团有限公司	67,605,966.33	812,924.35	24,789,147.04	43,629,743.64
Fester Global Limited	192,636,521.09	2,790,399.30		195,426,920.39
同方康泰产业集团有限公司	75,303,721.03			75,303,721.03
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33			23,076,859.33
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49			3,052,166.49
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00			1,370,000.00
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11			5,659,543.11

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳华控赛格股份有限公司	1,127,832,875.59			1,127,832,875.59
深圳市华融泰资产管理有限公司	94,594,623.98			94,594,623.98
山西建投建筑产业有限公司	1,692,091.28			1,692,091.28
斯贝福（北京）生物技术有限公司	19,747,245.44			19,747,245.44
运城铜城房地产有限公司		31,269.18		31,269.18
陕西紫光辰济药业有限公司		24,789,147.04		24,789,147.04
清控科创（运城）产业发展有限公司		222,906.03		222,906.03
合 计	1,643,544,596.71	28,646,645.90	24,789,147.04	1,647,402,095.57

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
FesterGlobalLimited	69,275,039.81	1,001,940.58		70,276,980.39
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33			23,076,859.33
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49			3,052,166.49
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00			1,370,000.00
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11			5,659,543.11
山西众源达机械施工有限公司	307,360.49			307,360.49
山西七建集团有限公司	2,959,180.97			2,959,180.97
山西志鼎经贸有限公司	724,767.63			724,767.63
山西龙图置业有限公司	2,380,874.99			2,380,874.99
山西滨汾物业集团有限公司		1,056,711.48		1,056,711.48
山西铭基房地产开发有限公司		8,544,087.48		8,544,087.48
合 计	108,805,792.82	10,602,739.54		119,408,532.36

23、长期待摊费用

项 目	2023.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.12.31
装修费	71,546,388.58	57,628,657.17	45,551,449.48		83,623,596.27
中介机构服务费	42,150,321.65	37,975,511.34	35,514,309.38		44,611,523.61
其他	68,194,266.65	12,998,643.16	45,874,335.23		35,318,574.58
合 计	181,890,976.88	108,602,811.67	126,940,094.09		163,553,694.46

24、递延所得税资产和递延所得税负债

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023.12.31		2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	498,761,930.06	2,629,557,500.59	434,624,794.28	2,266,029,735.04
资产减值准备	72,365,429.21	385,237,677.25	54,824,167.95	283,162,298.89
担保赔偿准备	13,254,243.12	53,016,972.48	18,303,667.15	73,214,668.63
重新计量设定受益计划	83,420,836.37	457,291,463.59	76,550,775.54	432,384,500.54
可抵扣亏损	30,754,087.63	136,883,270.54	531,210.67	3,136,235.40
公允价值计量损失	8,702,545.99	34,810,183.96	3,033,595.70	12,134,382.78
租赁负债	53,920,482.62	235,470,406.56	27,572,092.96	120,827,116.94
其他	128,542,967.13	478,469,251.08	97,154,349.41	436,846,680.44
合 计	889,722,522.13	4,410,736,726.05	712,594,653.66	3,627,735,618.66

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023.12.31		2022.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,650,789,563.33	6,603,298,853.78	1,735,586,487.35	6,942,345,949.40
公允价值计量收益	97,691,381.94	447,379,011.00	89,310,878.89	415,219,448.75
固定资产折旧	4,276,395.98	17,105,583.91	511,902.93	2,047,611.72
未实现融资收益	247,291,131.94	989,206,094.42	226,319,653.92	905,577,251.83
使用权资产	48,741,379.79	217,902,329.01	29,069,394.37	125,761,188.80
政策性搬迁税收优惠	96,708,743.38	386,834,973.52		
合 计	2,145,498,596.36	8,661,726,845.64	2,080,798,317.46	8,390,951,450.50

25、 其他非流动资产

项 目	2023.12.31	2022.12.31
合同资产	14,874,115,511.75	17,457,683,883.24
其他	2,573,630,608.73	2,938,967,285.25
减：减值准备	121,386,757.85	138,820,418.91
小 计	17,326,359,362.63	20,257,830,749.58
减：一年内到期的其他非流动资产	366,379,513.13	329,916,400.30
合 计	16,959,979,849.50	19,927,914,349.28

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

26、短期借款

借款类别	2023.12.31	2022.12.31
信用借款	6,911,908,918.01	3,958,922,528.65
保证借款	4,391,250,000.00	5,439,821,943.11
抵押借款	545,534,788.04	183,005,041.66
质押借款	267,188,198.95	254,681,670.00
保证+抵押	10,000,000.00	
保证+质押	39,120,566.34	
合 计	12,165,002,471.34	9,836,431,183.42

27、应付票据

种 类	2023.12.31	2022.12.31
银行承兑汇票	2,841,306,993.07	2,419,578,095.55
商业承兑汇票	3,116,998,832.43	3,237,256,252.60
合 计	5,958,305,825.50	5,656,834,348.15

28、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	2023.12.31	2022.12.31
材料款	17,267,472,262.66	13,137,955,636.05
工程款	12,212,554,701.45	10,269,891,579.44
劳务费	9,798,013,611.86	7,308,031,813.16
其他	3,768,437,028.28	3,512,638,440.36
合 计	43,046,477,604.25	34,228,517,469.01

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,190,744,053.38	未到结算时点
第二名	464,033,743.09	未到结算时点
第三名	384,722,334.76	未到结算时点
第四名	360,344,409.80	未到结算时点

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
第五名	221,822,255.81	未到结算时点
合 计	2,621,666,796.84	

29、预收款项

项 目	2023.12.31	2022.12.31
1年以内（含1年）	5,321,393.69	468,344.47
1年以上		60,000.00
合 计	5,321,393.69	528,344.47

30、合同负债

项 目	2023.12.31	2022.12.31
合同负债	10,262,873,981.08	9,689,944,904.14
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	10,262,873,981.08	9,689,944,904.14

（1）分类

项 目	2023.12.31	2022.12.31
预收售楼款	4,687,512,458.87	3,099,943,023.91
预收工程款	4,676,598,460.60	5,858,375,899.63
预收制造产品销售款	158,665,254.83	387,019,426.59
预收设计咨询费	142,200,645.59	46,412,455.42
其他	597,897,161.19	298,194,098.59
合 计	10,262,873,981.08	9,689,944,904.14

31、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,333,947,037.78	6,297,424,324.62	6,387,668,902.29	1,243,702,460.11
二、离职后福利-设定提存计划	30,929,188.66	793,541,228.35	807,717,711.45	16,752,705.56
三、辞退福利	46,006,651.38	3,393,686.92	13,029,998.72	36,370,339.58
四、其他	1,197,309.68	77,627,585.04	76,375,351.18	2,449,543.54

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,412,080,187.50	7,171,986,824.93	7,284,791,963.64	1,299,275,048.79

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,155,223,774.65	5,034,805,357.88	5,147,606,267.88	1,042,422,864.65
2、职工福利费		179,222,475.89	179,222,475.89	
3、社会保险费	12,813,123.69	368,202,414.10	369,946,679.21	11,068,858.58
4、住房公积金	71,532,006.20	283,817,554.57	300,532,461.37	54,817,099.40
5、工会经费和职工教育经费	63,083,746.37	148,449,371.00	141,718,132.62	69,814,984.75
6、短期带薪缺勤	159,331.79		159,331.79	
7、其他	31,135,055.08	282,927,151.18	248,483,553.53	65,578,652.73
合 计	1,333,947,037.78	6,297,424,324.62	6,387,668,902.29	1,243,702,460.11

（3）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,302,733.19	620,519,416.28	621,551,851.16	10,270,298.31
2、失业保险费	1,502,160.53	25,864,450.62	26,347,031.35	1,019,579.80
3、企业年金缴费	18,124,294.94	147,157,361.45	159,818,828.94	5,462,827.45
合 计	30,929,188.66	793,541,228.35	807,717,711.45	16,752,705.56

32、应交税费

税 项	2023.12.31	2022.12.31
增值税	639,404,753.82	835,913,764.32
企业所得税	432,135,043.27	355,541,281.50
个人所得税	93,933,735.18	118,125,940.32
城市维护建设税	13,925,999.62	15,631,914.32
教育费附加	9,745,778.57	10,313,360.66
土地使用税	9,000,997.54	6,325,966.01
房产税	8,010,955.94	4,967,389.50
其他	26,145,327.05	33,790,317.33
合 计	1,232,302,590.99	1,380,609,933.96

33、其他应付款

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31	2022.12.31
应付利息	9,250,754.36	30,419,724.65
应付股利	2,167,285.51	6,455,960.50
其他应付款	4,776,109,129.93	3,621,518,107.99
合 计	4,787,527,169.80	3,658,393,793.14

（1） 应付利息情况

项 目	2023.12.31	2022.12.31
其他利息	9,250,754.36	30,419,724.65

（2） 应付股利情况

项 目	2023.12.31	2022.12.31
普通股股利	2,167,285.51	6,455,960.50

（3） 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项 目	2023.12.31	2022.12.31
暂收暂付款	3,562,431,560.25	2,586,684,313.14
保证金	425,500,079.97	377,659,330.20
代扣代付个人款项	397,672,055.31	316,571,648.16
其他	390,505,434.40	340,602,816.49
合 计	4,776,109,129.93	3,621,518,107.99

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	267,133,610.78	未到结算时点
第二名	123,408,886.02	未到结算时点
第三名	120,000,000.00	未到结算时点
第四名	108,500,000.00	未到结算时点
第五名	95,800,000.00	未到结算时点
合 计	714,842,496.80	

34、一年内到期的非流动负债

项 目	2023.12.31	2022.12.31
-----	------------	------------

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31	2022.12.31
一年内到期的长期借款	4,210,188,739.63	6,265,959,252.11
一年内到期的应付债券	1,529,301,470.88	1,175,445,266.01
一年内到期的租赁负债	86,609,962.24	73,204,202.69
一年内到期的长期应付款	920,979,807.65	1,161,560,715.26
合 计	6,747,079,980.40	8,676,169,436.07

35、其他流动负债

项 目	2023.12.31	2022.12.31
待确认（待转）销项税	10,626,325,907.09	8,221,507,649.01
其他	351,197,542.24	539,049,641.82
合 计	10,977,523,449.33	8,760,557,290.83

36、长期借款

借款类别	2023.12.31	2022.12.31
信用借款	7,815,352,826.04	4,772,103,635.20
抵押借款	1,253,816,270.82	1,304,009,137.35
保证借款	6,559,967,571.34	5,871,730,659.22
质押借款	5,713,501,888.00	5,179,005,976.13
保证+抵押	4,781,181,972.11	1,016,950,000.00
保证+质押	11,462,214,281.24	12,204,002,316.57
保证+抵押+质押	412,439,452.00	
减：一年内到期的长期借款	4,210,188,739.63	6,265,959,252.11
合 计	33,788,285,521.92	24,081,842,472.36

37、应付债券

（1）应付债券

项 目	2023.12.31	2022.12.31
公司债	4,049,268,411.14	2,737,794,433.38
企业债	2,351,100,311.41	2,348,838,896.84
债权融资计划	1,636,900,252.88	1,138,458,356.17

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31	2022.12.31
中期票据	533,939,726.03	1,023,175,905.28
减：一年内到期的部分	1,529,301,470.88	1,175,445,266.01
合 计	7,041,907,230.58	6,072,822,325.66

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19晋建发	700,000,000.00	2019.08.07	3+2 年	700,000,000.00
20晋建专项债01	900,000,000.00	2020.04.29	5+5 年	900,000,000.00
20晋建专项债02	900,000,000.00	2020.06.29	5+5 年	900,000,000.00
21山西建投MTN001	500,000,000.00	2021.01.22	2+1 年	500,000,000.00
21晋建01	500,000,000.00	2021.07.07	2+1 年	500,000,000.00
21晋建02	500,000,000.00	2021.09.24	3 年	500,000,000.00
22晋建02	1,000,000,000.00	2022.06.07	3+2 年	1,000,000,000.00
22山西建投GN007	500,000,000.00	2022.10.27	3+3+3 年	500,000,000.00
22山西建投债01	500,000,000.00	2022.01.27	3+2 年	500,000,000.00
22晋山西建投ZR001	600,000,000.00	2022.01.14	3 年	600,000,000.00
22晋山西建投ZR002	500,000,000.00	2022.04.29	3 年	500,000,000.00
23晋建01	1,270,000,000.00	2023.02.27	3+2 年	1,270,000,000.00
23晋建02	500,000,000.00	2023.09.26	3+2 年	500,000,000.00
23晋山西建投ZR001	500,000,000.00	2023.03.22	3 年	500,000,000.00
合 计	9,370,000,000.00			9,370,000,000.00

（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19晋建发	705,516,981.12		31,496,111.09	2,610,062.84	31,150,000.00	708,473,155.05
20晋建专项债01	919,657,635.22		43,081,643.84	1,273,584.00	43,200,000.00	920,812,863.06
20晋建专项债02	911,771,946.55		42,184,109.58	1,273,584.00	42,300,000.00	912,929,640.13
21山西建投MTN001	520,086,179.25		897,534.25	117,930.34	490,204,109.59	30,897,534.25
21晋建01	509,941,095.89		10,558,904.11		520,500,000.00	
21晋建02	505,906,849.32		21,939,726.03		22,000,000.00	505,846,575.35
22晋建02	1,016,429,507.05		34,904,109.59	1,415,100.00	35,000,000.00	1,017,748,716.64
22山西建投GN007	503,089,726.03		17,302,465.75		17,350,000.00	503,042,191.78
22山西建投债01	517,409,315.07		18,748,493.15		18,800,000.00	517,357,808.22

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 晋山西建投ZR001	624,810,410.96		25,729,315.07		25,800,000.00	624,739,726.03
22 晋山西建投ZR002	513,647,945.21		20,194,520.55		20,250,000.00	513,592,465.76
23 晋建01		1,270,000,000.00	48,068,630.14	-3,893,869.43		1,314,174,760.71
23 晋建02		500,000,000.00	4,970,958.90	-1,945,755.51		503,025,203.39
23 晋山西建投ZR001		500,000,000.00	13,499,726.03	-904,090.34	14,027,574.60	498,568,061.09
减：一年内到期部分年末余额	1,175,445,266.01					1,529,301,470.88
合 计	6,072,822,325.66	2,270,000,000.00	333,576,248.08	-53,454.10	1,280,581,684.19	7,041,907,230.58

38、租赁负债

项 目	2023.12.31	2022.12.31
租赁付款额	484,224,640.98	424,962,091.73
减：一年内到期的租赁负债	86,609,962.24	73,204,202.69
合 计	397,614,678.74	351,757,889.04

39、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

项 目	2023.12.31	2022.12.31
长期应付款	3,414,238,519.97	2,507,917,223.54
专项债券	3,142,548,304.84	2,706,761,221.50
专项应付款	181,187,516.88	221,379,171.86
减：一年内到期部分	920,979,807.65	1,161,560,715.26
合 计	5,816,994,534.04	4,274,496,901.64

（2）其中，专项应付款情况

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
物业维修改造资金	89,020,853.53		40,246,088.87	48,774,764.66
阳曲县创建国家森林城市营造林工程	13,150,980.00	500,000.00		13,650,980.00
阳曲县建筑节能改造综合整治项目	58,050,537.22			58,050,537.22
阳曲县三场一所项目	6,000,000.00	2,000,000.00		8,000,000.00
迁安海绵城市建设项目补贴资金	40,690,010.04			40,690,010.04

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
遂宁市河东新区海绵城市建设项目		8,440,366.98		8,440,366.98
其他	14,466,791.07	13,974,853.03	24,860,786.12	3,580,857.98
合 计	221,379,171.86	24,915,220.01	65,106,874.99	181,187,516.88

40、长期应付职工薪酬

项 目	2023.12.31	2022.12.31
一、离职后福利-设定受益计划净负债	395,529,378.60	388,759,945.20
二、辞退福利	56,438,630.06	59,457,499.67
合 计	451,968,008.66	448,217,444.87

41、预计负债

项 目	2023.12.31	2022.12.31
租赁场地复原费用	11,083,029.90	11,913,485.60
其他	612,514.08	1,737,447.36
合 计	11,695,543.98	13,650,932.96

42、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	219,092,241.00	58,728,127.03	26,071,081.11	251,749,286.92

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改资金	68,000,052.78		7,805,181.03		60,194,871.75	与资产相关
孟县新城花园大酒店	23,606,295.00				23,606,295.00	与资产相关
宏圣回迁项目财政补贴	4,000,000.00		4,000,000.00			与收益相关
高性能锂离子电池负极项目科技扶持资金	812,239.84		101,530.08		710,709.76	与资产相关
技术创新能力建设	2,328,228.71	31,802.00	486,922.84		1,873,107.87	与资产相关
“城乡冷链和国家物流枢纽建设”补	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益金额	本期其他减 少	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
贴						
延庆园促进创新创业发展支持资金	1,285,714.24		197,802.24		1,087,912.00	与资产相关
中央预算内投资医疗应急物资储备设施项目	10,610,000.00			2,000,000.00	8,610,000.00	与资产相关
产业扶持资金	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
“农谷冷链项目”省级资金补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
新动能专项资金	50,000,000.00	19,830,000.00	9,013,343.10		60,816,656.90	与资产相关
垃圾处理项目补助资金	23,000,000.00		1,437,500.00		21,562,500.00	与资产相关
省级产业结构引导高新项目	8,700,000.00				8,700,000.00	与资产相关
隰县现代农业产业示范区农副产品加工园建设项目		5,770,000.00			5,770,000.00	与资产相关
山西建筑产业现代化（临汾）园区一期项目		25,168,000.00	471,692.53		24,696,307.47	与资产相关
重点专业建设项目		3,002,000.00			3,002,000.00	与资产相关
实训基地建设项目		3,650,000.00			3,650,000.00	与资产相关
中 职 "1+X" 证书制度试点经费		534,637.00			534,637.00	与资产相关
其他	4,449,710.43	741,688.03	527,159.80	29,949.49	4,634,289.17	与资产相关
合 计	219,092,241.00	58,728,127.03	24,041,131.62	2,029,949.49	251,749,286.92	

43、实收资本

股东名称	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
山西省国有资本运营有限公司	4,500,000,000.00			4,500,000,000.00
山西省财政厅	500,000,000.00			500,000,000.00
合 计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00

44、其他权益工具

发行在外的金融工具	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
永续债	12,330,000,000.00	7,800,000,000.00	5,300,000,000.00	14,830,000,000.00

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

45、资本公积

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
资本溢价	4,347,943,993.89	129,410,418.51	2,421,161.05	4,474,933,251.35

说明：本期新增减本公积均系子、孙公司实缴比例变动的影响。

46、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	91,174,499.19	22,792,935.26		-4,659,542.28	3,855,824.76	23,596,652.78	95,030,323.95
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,300,068.73	-24,834,210.74		-4,674,944.26	-18,334,431.84	-1,824,834.64	-17,034,363.11
其他权益工具投资公允价值变动	89,874,430.46	47,627,146.00		15,401.98	22,190,256.60	25,421,487.42	112,064,687.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	74,114,861.35	-27,744,827.71			-28,886,468.92	1,141,641.21	45,228,392.43
外币财务报表折算差额	-25,624,827.91	-29,783,116.18			-29,466,239.42	-316,876.76	-55,091,067.33
其他	99,739,689.26	2,038,288.47			579,770.50	1,458,517.97	100,319,459.76
其他综合收益合计	165,289,360.54	-4,951,892.45		-4,659,542.28	-25,030,644.16	24,738,293.99	140,258,716.38

47、专项储备

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
安全生产费	113,609,215.76	2,173,038,930.47	2,208,685,060.94	77,963,085.29

48、盈余公积

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
法定盈余公积	284,965,537.10	288,062,733.32	124,613.35	572,903,657.07

49、未分配利润

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,625,747,862.53	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,625,747,862.53	
加：本期归属于公司所有者的净利润	2,880,627,333.19	
减：提取法定盈余公积	288,062,733.32	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	1,404,929,269.39	
转作资本		
其他		
期末未分配利润	7,813,383,193.01	

50、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下

项 目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,370,630,054.51	123,304,643,637.02	135,337,298,821.66	118,925,582,613.30
其他业务	738,515,037.40	319,725,381.03	701,830,448.62	309,865,063.13
合 计	142,109,145,091.91	123,624,369,018.05	136,039,129,270.28	119,235,447,676.43

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下

行业名称	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
建筑业	119,057,257,012.22	104,638,312,543.62	110,075,863,372.08	97,043,033,986.31
房地产业	7,738,092,690.77	6,667,202,265.74	7,202,483,784.63	6,065,870,967.18
建筑相关服务	2,748,014,460.92	2,246,734,315.10	8,001,874,045.11	7,146,213,395.35
建筑相关贸易	7,745,670,815.30	7,300,186,788.15	7,846,930,732.53	7,388,763,969.77
建筑相关装备制造	272,066,189.22	226,523,186.60	256,991,131.51	209,622,110.58
药业	577,651,581.89	138,931,055.59	720,048,114.44	202,629,745.53
其他	3,231,877,304.19	2,086,753,482.22	1,233,107,641.36	869,448,438.58
合 计	141,370,630,054.51	123,304,643,637.02	135,337,298,821.66	118,925,582,613.30

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

51、税金及附加

项 目	2023年度	2022年度
城市维护建设税	137,317,219.66	152,457,199.84
教育费附加	105,043,365.78	119,375,228.27
资源税	77,454.30	698,316.76
房产税	72,176,977.60	28,935,520.55
土地使用税	26,468,699.65	24,325,163.99
车船使用税	260,533.73	781,499.24
印花税	78,679,113.17	60,094,518.82
土地增值税	52,364,486.62	54,326,430.55
其他	21,853,549.46	19,636,206.91
合 计	494,241,399.97	460,630,084.93

52、销售费用

项 目	2023年度	2022年度
职工薪酬	82,056,194.40	46,432,211.10
销售服务费及手续费	461,767,218.61	418,918,110.79
广告及宣传费	65,177,267.01	35,338,737.49
其他	65,851,447.07	33,187,699.93
合 计	674,852,127.09	533,876,759.31

53、管理费用

项 目	2023年度	2022年度
职工薪酬	3,587,986,881.87	3,386,758,922.64
折旧及摊销费	672,715,170.65	432,829,922.53
办公及差旅费	480,491,681.06	320,133,258.73
专业机构服务费	285,328,264.37	269,385,883.39
租赁费	117,643,662.26	97,293,323.42
其他	333,205,159.38	355,952,079.58
合 计	5,477,370,819.59	4,862,353,390.29

54、研发费用

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年度	2022年度
材料、燃料和动力费用	4,369,978,772.10	4,455,655,885.58
职工薪酬	1,481,216,521.49	1,147,199,063.52
设计及试验费	13,935,291.42	12,213,468.35
仪器维护及租赁费	488,463,756.43	382,001,937.55
差旅及会议费	2,721,543.05	1,963,758.05
其他	250,170,718.40	265,245,882.42
合 计	6,606,486,602.89	6,264,279,995.47

55、财务费用

项 目	2023年度	2022年度
利息费用	2,339,488,575.03	2,029,329,700.72
减：利息收入	1,690,083,030.35	1,245,044,831.28
汇兑净损失	-5,628,486.19	-24,032,351.21
手续费	320,881,019.50	322,159,595.12
合 计	964,658,077.99	1,082,412,113.35

56、其他收益

项 目	2023年度	2022年度
政府补助	140,124,375.59	141,647,254.20
代扣代缴个人所得税手续费	2,555,991.44	1,766,542.29
其他	7,542,493.25	4,246,421.73
合 计	150,222,860.28	147,660,218.22

57、投资收益

项 目	2023年度	2022年度
权益法核算的长期股权投资收益	85,297,865.95	41,628,139.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-89,776,624.10	17,472,426.54
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-14,586,661.85
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	15,852,357.13	787,728.24
处置交易性金融资产产生的投资收益	4,551,599.14	6,437,153.84

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年度	2022年度
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益		
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	-21,782,459.53	-63,563,235.15
其他债权投资持有期间取得的投资收益	40,714,926.91	202,648,960.08
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,797,620.16	93,702,807.26
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	661,749.08	137,444,365.44
债务重组产生的投资收益	-152,714,288.08	
其他	22,314,881.77	34,737,139.69
合 计	-88,082,371.57	456,708,823.87

58、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2023年度	2022年度
交易性金融资产	49,179,821.55	56,291,794.36
按公允价值计量的投资性房地产	-47,838,406.08	10,823,692.02
其他		-8,222,724.41
合 计	1,341,415.47	58,892,761.97

59、信用减值损失

项 目	2023年度	2022年度
信用减值损失	-318,612,839.15	-89,997,678.21

60、资产减值损失

项 目	2023年度	2022年度
存货跌价损失	-29,492,721.60	-382,699.12
合同资产减值损失	-91,415,438.52	-55,008,741.01
长期股权投资减值损失	-600,000.00	
固定资产减值损失	-5,454,744.60	
在建工程减值损失	-1,571,377.19	
无形资产减值损失	-332,298.12	
商誉减值损失	-9,600,798.96	-7,460,185.79
其他非流动资产减值损失	15,132,271.81	-82,635,648.70
合 计	-123,335,107.18	-145,487,274.62

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

61、资产处置收益

项 目	2023年度	2022年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	476,806,219.52	17,745,206.89
其中：固定资产	480,762,128.27	14,321,048.08
无形资产	1,034,038.87	3,723,709.57
使用权资产	-4,989,947.62	-299,550.76
合 计	476,806,219.52	17,745,206.89

62、营业外收入

项 目	2023年度	2022年度	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿	4,071,038.81	1,735,181.00	4,071,038.81
罚款	5,084,249.48	1,188,811.24	5,084,249.48
非同一控制企业合并形成		2,287,109.34	
其他	18,645,936.78	12,015,214.12	18,645,936.78
合 计	27,801,225.07	17,226,315.70	27,801,225.07

63、营业外支出

项 目	2023年度	2022年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	2,347,003.41	3,553,970.81	2,347,003.41
非流动资产毁损报废损失	8,934,138.79	1,629,917.97	8,934,138.79
罚款支出	15,303,128.60	14,784,180.18	15,303,128.60
仲裁损失	796,803.63	112,500,000.00	796,803.63
其他	26,531,023.73	14,443,103.39	26,531,023.73
合 计	53,912,098.16	146,911,172.35	53,912,098.16

64、所得税费用

项 目	2023年度	2022年度
当期所得税费用	628,562,139.88	630,296,034.55
递延所得税费用	-86,066,136.74	-136,904,557.01

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年度	2022年度
合 计	542,496,003.14	493,391,477.54

65、其他综合收益

详见附注五、46

66、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年度	2022年度
利息收入	1,647,192,061.68	1,245,044,831.28
营业外收入	27,801,225.07	14,939,206.36
政府补贴	173,611,412.59	206,059,903.79
保证金、备用金等	1,343,947,089.29	1,463,275,872.70
暂收暂付款	26,901,006,325.56	27,946,289,880.16
合 计	30,093,558,114.19	30,875,609,694.29

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年度	2022年度
经营性费用	7,218,940,210.56	6,969,449,620.40
营业外支出	44,977,959.37	32,781,254.38
保证金、备用金等	1,758,344,136.36	1,396,490,488.42
暂收暂付款	20,983,433,984.45	15,597,837,563.76
合 计	30,005,696,290.74	23,996,558,926.96

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2023年度	2022年度
取得子公司支付的现金净额		83,755,301.53
资金往来款	307,946,052.86	
合 计	307,946,052.86	83,755,301.53

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2023年度	2022年度
处置子公司收到的现金净额	55,479,937.41	800,814,812.23

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年度	2022年度
长期融资款	2,824,633,519.00	1,420,886,485.16
保理、证券化及融资计划	258,400,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具	7,800,000,000.00	7,030,000,000.00
专项资金	24,915,220.01	7,258,498.32
合 计	10,907,948,739.01	9,958,144,983.48

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023年度	2022年度
长期融资款	3,731,060,318.28	1,007,622,981.24
保理、证券化及融资计划	2,333,889,529.81	3,000,000,000.00
返还投资款	3,497,753,723.00	
其他权益工具	5,300,000,000.00	8,156,229,256.08
合 计	14,862,703,571.09	12,163,852,237.32

67、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2023年度	2022年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,796,900,347.47	3,422,574,974.43
加：信用减值损失	318,612,839.15	89,997,678.21
资产减值损失	123,335,107.18	145,487,274.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	710,445,627.87	633,534,742.62
使用权资产折旧	104,412,593.59	109,120,797.29
无形资产摊销	575,846,949.62	412,595,505.44
长期待摊费用摊销	126,940,094.09	130,402,359.27
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-476,806,219.52	-17,745,206.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,934,138.79	1,629,917.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,341,415.47	-58,892,761.97
财务费用（收益以“-”号填列）	2,325,777,141.01	2,003,439,720.05
投资损失（收益以“-”号填列）	88,082,371.57	-456,708,823.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-177,127,868.47	-198,392,342.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	91,061,731.73	155,352,732.73

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	2023年度	2022年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,163,415,228.99	-7,219,803,944.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,912,498,166.72	-2,583,864,927.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,996,650,329.03	6,383,597,622.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,535,810,371.93	2,952,325,317.80
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,014,073,185.26	20,089,841,614.60
减：现金的期初余额	20,089,841,614.60	18,429,012,314.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,924,231,570.66	1,660,829,300.59

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,544,081.20
其中：北京广恒房地产开发有限责任公司	22,544,081.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,594,583.25
其中：北京广恒房地产开发有限责任公司	717,733.41
山西嘉诚源房地产开发有限公司	14,274,804.42
清控科创（运城）产业发展有限公司	2,528,233.72
山西柱天物业管理有限公司	589,967.71
山西建投城市运营集团环境服务有限公司	483,843.99
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,949,497.95

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	55,479,937.41
其中：山西国投职业篮球俱乐部有限公司	7,265,025.58

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	金 额
祁县广惠市政建设工程有限公司	9,672,910.94
运城市姚暹渠禹都段项目管理有限公司	27,268,592.26
运城市鸭子池水生态项目管理有限公司	10,834,240.86
山西金点源房地产营销策划有限公司	4,047.48
深圳市融泰信达企业管理合伙企业（有限合伙）	435,120.29
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,375,150.00
其中：山西精匠建筑劳务有限公司	2,375,150.00
处置子公司收到的现金净额	-53,104,787.41

（4） 现金和现金等价物的构成

项 目	2023年度	2022年度
一、现金	23,014,073,185.26	20,089,841,614.60
其中：库存现金	6,851,615.16	10,364,953.78
可随时用于支付的银行存款	22,801,622,054.46	19,877,763,118.50
可随时用于支付的其他货币资金	205,599,515.64	201,713,542.32
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,014,073,185.26	20,089,841,614.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

68、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,680,837,886.92	信用证保证金、票据保证金等
应收账款	1,689,334,948.12	借款质押
应收款项融资	2,826,278.95	借款质押
开发成本	6,424,039,492.09	借款抵押
合同资产	66,000,000.00	借款质押
长期股权投资	118,941,654.86	借款质押
固定资产	840,004,976.58	借款抵押

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

无形资产	1,930,013,231.57	借款抵押
在建工程	910,009,959.73	借款抵押
长期应收款	5,946,596,185.98	借款质押
合 计	19,608,604,614.80	

69、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,362,532.91	6.97220	23,444,159.94
港币	120,688,635.74	0.90850	109,641,053.67
欧元	331,898.76	2.43760	809,037.05
先令	154,746,290.20	0.00290	448,764.24
澳元	482,089.97	9.34840	2,337,365.00
中非法郎	331,141,671.80	0.01170	3,874,357.56
其他币种	188,316,512.48		2,142,993.39
应收账款			
其中：美元	14,117,907.77	6.87130	97,007,770.85
港币			
欧元	1,236,543.06	7.00000	8,655,801.42
先令	1,253,935,583.00	0.00290	3,636,413.19
克瓦查	18,492,140.23	0.30300	5,603,118.49
其他币种	2,462,628.52		5,013,959.80
其他应收款			
其中：美元	778.01	7.08270	5,510.38
港币	270,813,970.02	0.90622	245,417,035.91
林吉特	3,763,380.32	1.51151	5,688,386.99
应付账款			
其中：美元	4,206,861.59	7.08270	29,795,938.58
港币	6,674,474.91	0.90622	6,048,542.65
林吉特	11,546,009.56	1.51151	17,451,908.92
其他应付款			
其中：美元	1,664,771.35	7.08270	11,791,076.04
港币	86,950,311.24	0.90622	78,796,111.05

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			
其中：新加坡元	3,000,000.00	5.37350	16,120,500.00
长期借款			
其中：美元	52,000,000.00	7.08270	368,300,400.00
欧元	9,786,616.03	7.85920	76,914,972.70
新加坡元	483,893.18	5.37350	2,600,200.00

六、研发支出

1、 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
药品研发项目	4,989,947.62	18,739,678.47	23,484,343.07	245,283.02
“筑服云”阳光采购交易平台建设的研发及应用	23,422,228.60	26,041.10		23,448,269.70
园区智能制造系统平台开发与应用		1,816,387.51		1,816,387.51
山西建投组织人事管理系统建设项目		1,624,828.84		1,624,828.84
其他	1,393,307.21	1,752,256.42	193,806.00	2,951,757.63
合 计	29,805,483.43	23,959,192.34	23,678,149.07	30,086,526.70

2、 研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
材料、燃料和动力费用	4,369,978,772.10		4,455,655,885.58	
职工薪酬	1,481,216,521.49		1,147,199,063.52	
设计及试验费	13,935,291.42		12,213,468.35	
仪器维护及租赁费	488,463,756.43		382,001,937.55	
差旅及会议费	2,721,543.05		1,963,758.05	
其他	250,170,718.40		265,245,882.42	
合 计	6,606,486,602.89		6,264,279,995.47	

七、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）企业集团的构成（二级子公司）

本公司2023年度纳入合并范围的二级子公司共40户。本公司本年度二级子公司合并范围与上年度相比未发生变化。

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
山西低碳环保产业集团有限公司	300000	太原市	太原市	水利、环境和公共设施管理业	100.00		投资设立
山西一建集团有限公司	100000	太原市	太原市	建筑施工	88.89		投资设立
山西省太忻经济一体化发展投资集团有限公司	300000	太原市	太原市	租赁和商务服务业	100.00		投资设立
山西建投城市运营集团有限公司	400000	太原市	太原市	物业及房地产业	100.00		投资设立
上海荣大投资管理有限公司	500000	上海市	上海市	金融服务	100.00		非同合并
山西园区建设发展集团有限公司	750000	太原市	太原市	房地产、建筑施工及建筑制造	81.27		投资设立
山西省安装集团股份有限公司	100000	太原市	太原市	建筑施工	70.84	1.45	投资设立
深圳市华融泰资产管理有限公司	65142.26299	深圳市	深圳市	资本市场服务	46.40	45.50	非同合并
山西六建集团有限公司	100000	太原市	太原市	建筑施工	22.05		非同合并
山西建投集团装饰有限公司	15000	太原市	太原市	装饰装修	100.00		投资设立
山西省建筑安装技工学校	173	太原市	太原市	操作技能人才培养	100.00		投资设立
山西建投晋东南投资有限公司	10000	晋城市	晋城市	租赁和商务服务业	100.00		投资设立
山西建投长治建筑产业有限公司	20000	长治市	长治市	制造业	45.50	44.50	投资设立
山西建投国际建设集团有限公司	10000	太原市	太原市	建筑施工	100.00		投资设立
山西建工集团（马来西亚）有限公司	12000	马来西亚	马来西亚	建筑施工	100.00		投资设立
山西建筑工程集团晋中公路工程有限公司	50000	晋中市	晋中市	项目管理	80.00		投资设立
山西建投临汾建筑产业有限公司	30000	临汾市	临汾市	建筑制造	35.00	35.00	投资设立
运城晋建热电有限公司	32484	运城市	运城市	电力供应	85.00		投资设立
山西建工晋龙公路工程有限公司	18800	晋中市	晋中市	项目管理	88.20	1.80	投资设立
山西建投云数智科	2000	太原市	太原市	信息系统集成服务	40.00	50.00	投资设立

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
技有限公司							
山西省投资规划研究院有限公司	3000	太原市	太原市	规划设计	100.00		投资设立
晋建投华南投资建设 建设有限公司	10000	深圳市	深圳市	建筑施工	100.00		投资设立
山西美丽乡村建设 有限公司	50000	太原市	太原市	建筑施工	60.00	40.00	投资设立
山西建工场道建设 有限公司	6000	太原市	太原市	机场建设	100.00		投资设立
山西建设投资集团 (香港)有限公司	3000	香港	香港	建筑施工	100.00		投资设立
山西静态交通建设 运营有限公司	10000	太原市	太原市	停车场服务	69.00	31.00	投资设立
山西建工集团(斯里 兰卡)有限公司	150	斯里兰卡	斯里兰卡	建筑施工	100.00		投资设立
山西建投古城改造 项目管理有限公司	27801.75	晋中市	晋中市	项目管理	75.00	10.00	投资设立
山西建投物资贸易 有限公司	50000	太原市	太原市	物资贸易	80.00	20.00	投资设立
山西建投迎宾大道 工程项目管理有限 公司	30494.6	朔州市	朔州市	项目管理	72.00	8.00	投资设立
山西省建筑设计研 究院有限公司	3696	太原市	太原市	建筑设计	100.00		非同合并
晋城晋建国道改线 工程有限公司	62338	晋城市	晋城市	项目管理	27.60	52.40	投资设立
山西建投晋朔项目 管理有限公司	16008	朔州市	朔州市	项目管理	80.00		投资设立
山西建投晋发公路 工程有限公司	22697	晋中市	晋中市	项目管理	99.44	0.56	投资设立
山西建投晋西北教 育建设投资有限公司	10000	吕梁市	吕梁市	项目管理	70.00	20.00	投资设立
山西建安非融资性 担保有限责任公司	1050	太原市	太原市	非融资担保		100.00	投资设立
山西华厦建设工程 咨询有限公司	1000	太原市	太原市	建筑监理	70.00	30.00	投资设立
晋建结构调整股权 投资(广东)合伙 企业(有限合伙)	90200	珠海市	珠海市	股权投资	22.17	0.22	非同合并
山西省建筑科学研 究院集团有限公司	7500	太原市	太原市	检测、勘察、设计	100.00		非同合并
山西省勘察设计研 究院有限公司	2703	太原市	太原市	勘察、设计	100.00		非同合并

(2) 重要的非全资子公司

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司名称	少数股东的持 股比例（%）	本年归属于少数 股东的损益	本年向少数股东 分派的股利	年末少数股东权 益余额
山西一建集团有限公司	11.11	27,282,380.55	13,339,017.95	217,205,888.12
山西园区建设发展集团有限公司	18.73	-37,137,863.56	133,944,000.00	2,094,994,410.00
山西省安装集团股份有限公司	27.19	2,876,584.92		693,850,955.80

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西一建集团有限 公司	5,687,329,323.40	1,978,269,308.50	7,665,598,631.90	5,097,252,732.92	481,041,680.56	5,578,294,413.48
山西园区建设发展 集团有限公司	33,754,177,459.72	24,803,432,766.20	58,557,610,225.92	35,968,622,455.25	9,584,786,675.33	45,553,409,130.58
山西省安装集团股 份有限公司	17,060,378,286.79	6,462,053,045.93	23,522,431,332.72	17,006,373,610.60	3,390,253,320.81	20,396,626,931.41

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西一建集团有限公司	5,068,960,867.53	1,805,932,464.80	6,874,893,332.33	4,636,612,869.24	503,903,276.47	5,140,516,145.71
山西园区建设发展集团 有限公司	33,186,116,389.76	21,347,992,963.00	54,534,109,352.76	33,831,071,295.07	7,417,713,259.88	41,248,784,554.95

（续）

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
山西一建集团有限公司	9,995,320,258.28	250,457,809.40	246,251,643.75
山西园区建设发展集团有限公司	23,000,419,197.97	98,758,953.05	100,742,793.80
山西省安装集团股份有限公司	10,971,108,528.83	203,831,900.80	206,354,775.67

（续）

子公司名称	上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
山西一建集团有限公司	10,225,401,418.30	260,008,310.49	261,580,810.49
山西园区建设发展集团有限公司	22,901,277,198.30	774,235,761.45	803,966,773.76

2、 非同一控制下企业合并

本年度，本集团无重大非同一控制下企业合并。

3、 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权的时 点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投 资对应的合并报表 层面享有该子公司 净资产份额的差额
山西国投职业篮球 俱乐部有限公司	0	100%	出售	2023 年 9 月 1 日	工商变更登记	-89,776,826.90

八、政府补助

1、 涉及政府补助的负债项目

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期转入 其他收益 金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
技改资金	68,000,052.78			7,805,181.03			60,194,871.75	与资产相关
孟县新城花园大酒店	23,606,295.00						23,606,295.00	与资产相关
宏圣回迁项目财政 补贴	4,000,000.00			4,000,000.00				与收益相关
高性能锂离子电池 负极项目科技扶持 资金	812,239.84			101,530.08			710,709.76	与资产相关
技术创新能力建设	2,328,228.71	31,802.00		486,922.84			1,873,107.87	与资产相关
“城乡冷链和国家 物流枢纽建设”补 贴	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
延庆园促进创新创 业发展支持资金	1,285,714.24			197,802.24			1,087,912.00	与资产相关
中央预算内投资医 疗应急物资储备设 施项目	10,610,000.00					2,000,000.00	8,610,000.00	与资产相关
产业扶持资金	2,300,000.00						2,300,000.00	与资产相关
“农谷冷链项目”省 级资金补助	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
新动能专项资金	50,000,000.00	19,830,000.00		9,013,343.10			60,816,656.90	与资产相关
垃圾处理项目补助 资金	23,000,000.00			1,437,500.00			21,562,500.00	与资产相关
省级产业结构引导 高新项目	8,700,000.00						8,700,000.00	与资产相关

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期转入 其他收益 金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
隰县现代农业产业 示范区农副产品加 工园建设项目		5,770,000.00					5,770,000.00	与资产相关
山西建筑产业现代 化（临汾）园区一 期项目		25,168,000.00		471,692.53			24,696,307.47	与资产相关
重点专业建设项目		3,002,000.00					3,002,000.00	与资产相关
实训基地建设项目		3,650,000.00					3,650,000.00	与资产相关
中职"1+X"证书制 度试点经费		534,637.00					534,637.00	与资产相关
其他	4,449,710.43	741,688.03		527,159.80	29,949.49		4,634,289.17	与资产相关
合 计	219,092,241.00	58,728,127.03		24,041,131.62	29,949.49	2,000,000.00	251,749,286.92	

2、 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金 额	上期计入 损益金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与收 益相关
离退休干部及抗美援朝老战士生活补助	1,324,567.00	2,212,669.95	其他收益	与收益相关
企业发展基金	11,543,496.00	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	20,016,699.76	19,845,408.85	其他收益	与收益相关
小升规奖励资金	2,628,900.00	1,215,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业认定奖励	6,330,000.00	1,630,000.00	其他收益	与收益相关
科学技术补助	4,837,200.00	3,250,506.00	其他收益	与收益相关
职业技能培训补贴	8,732,852.97	14,450,966.04	其他收益	与收益相关
外经贸发展专项资金	14,174,318.53	28,611,900.00	其他收益	与收益相关
中关村延庆园专项基金	4,702,778.00	3,146,632.00	其他收益	与收益相关
工程研究中心投资计划资金	1,000,000.00	2,874,206.00	其他收益	与收益相关
疫情防控补贴		1,848,502.97	其他收益	与收益相关
企业创新金融总部奖励	10,160,000.00	6,750,000.00	其他收益	与收益相关
石楼污水处理厂项目运营奖励款		2,000,000.00	其他收益	与收益相关
山西省体育局财政补贴款		5,000,000.00	其他收益	与收益相关
扩岗及留工补贴		9,863,466.32	其他收益	与收益相关
特级（综合）资质奖金	12,800,000.00		其他收益	与收益相关
大学生就业补助	3,648,168.11		其他收益	与收益相关
“专精特新”奖励资金	2,620,000.00		其他收益	与收益相关
省级数字经济政府补助	1,303,000.00		其他收益	与收益相关

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	本期计入损益金 额	上期计入 损益金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与收 益相关
专项奖励资金	7,447,100.00	3,370,000.00	其他收益	与收益相关
其他补贴	2,814,163.60	7,433,235.16	其他收益	与收益相关
宏圣回迁项目财政补贴	4,000,000.00	14,603,224.25	其他收益	与收益相关
技改资金	7,805,181.03	10,985,820.88	其他收益	与资产相关
新动能专项资金	9,013,343.10		其他收益	与资产相关
垃圾处理项目补助资金	1,437,500.00		其他收益	与资产相关
技术创新能力建设	486,922.84	613,804.85	其他收益	与资产相关
其他递延补贴	1,298,184.65	941,910.93	其他收益	与资产相关
合 计	140,124,375.59	141,647,254.20		

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,145,067,434.07			1,145,067,434.07
1、权益工具投资	13,589,363.90			13,589,363.90
2、其他	1,131,478,070.17			1,131,478,070.17
（二）应收款项融资			402,264,586.28	402,264,586.28
（四）其他债权投资			601,000,000.00	601,000,000.00
（五）其他权益工具投资	417,639,248.60	6,276,596.59	995,655,447.54	1,419,571,292.73
（六）投资性房地产		769,679,162.96		769,679,162.96
1、出租的建筑物		769,679,162.96		769,679,162.96
持续以公允价值计量的 资产总额	1,562,706,682.67	775,955,759.55	1,998,920,033.82	4,337,582,476.04

注：①公司持续第一层次公允价值计量项目为从二级市场购入股票和基金等，对于在活跃市场上交易的金融工具，公司以其活跃市场报价确定其公允价值。②公司持续第二层次公允价值计量项目为非交易性股权投资、投资性房地产，对于不在活跃市场上交易的金融工具公司采用估值技术确定其公允价值。其公允价值采用的估值技术

是“现金流量折现法”，估值技术的输入值是折现率等。③公司持续第三层次公允价值计量项目为原本以成本计量的应收款项融资、其他债权投资、其他权益工具投资无控制共同控制无重大影响的非上市公司股权投资，无法获得相同或类似资产可比市场交易价格，采用估值技术进行了公允价值计量，成本代表了公允价值的最佳估计，所以以截至2023年12月31日的成本确定公允价值。

十、关联方及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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%
山西省国有资本运营有限公司	太原市	国有资本运营管理	5,000,000	90.00	90.00

注：本公司是由山西省人民政府出资设立的国有独资公司，省政府授权山西省人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责，根据晋国资发（2017）35号文件，于2017年9月，山西省人民政府国有资产监督管理委员会将山西建设投资集团有限公司股权全部注入山西省国有资本运营有限公司，授权山西省国有资本运营有限公司履行出资人职责。

本公司的最终控制方为山西省人民政府。

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本公司的关系
北京西元祥泰房地产开发有限公司	合营企业
北京紫光网联科技有限公司	合营企业
高平市华铭安房地产开发有限公司	合营企业
临县瑞阳建设项目管理有限公司	合营企业

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营或联营企业名称	与本公司的关系
河曲县诚泰建设项目管理有限公司	合营企业
临汾尧泰建设项目管理有限公司	合营企业
沁水经开区山西三建项目管理有限公司	合营企业
山西三建顺达和项目管理有限公司	合营企业
山西三建忻州高级技工学校项目管理有限公司	合营企业
山西易承研工程建设有限责任公司	合营企业
山西易承远工程建设有限责任公司	合营企业
山西永和文体项目管理有限公司	合营企业
易承岳涿水建设发展有限公司	合营企业
蒲县诚泰建设项目管理有限公司	合营企业
蒲县鼎泰建设项目管理有限公司	合营企业
蒲县宏泰建设项目管理有限公司	合营企业
山西华舜和体育中心项目管理有限公司	合营企业
山西通达和公路建设管理有限责任公司	合营企业
山西怡建幕墙有限公司	合营企业
深圳市比威网络技术有限公司	合营企业
忻州市城东路网项目管理有限公司	合营企业
长子县昊盛和水源工程管理有限公司	合营企业
山西易承畅工程建设有限责任公司	合营企业
长治市智能终端产业园发展有限公司	合营企业
山西建投智奥国际会展有限公司	合营企业
阿尔山市晋强城市建设有限公司	联营企业
阿尔山市兴阿嘉业城市建设有限公司	联营企业
山西八建翔景热力有限公司	联营企业
北京广恒房地产开发有限责任公司	联营企业
长治市潞城区潞鑫城市运营有限公司	联营企业
成都支付通新信息技术服务有限公司	联营企业
代县兴代嘉业城市建设有限公司	联营企业
定襄县定盛嘉业城市建设有限公司	联营企业
洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限公司	联营企业
怀仁市兴怀嘉业城市建设有限公司	联营企业
晋城国投锦绣房地产开发有限公司	联营企业
晋城恒瑞居房地产开发有限公司	联营企业

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营或联营企业名称	与本公司的关系
黎城县五黎建设投资有限公司	联营企业
潞城市三杰建设管理有限公司	联营企业
沁水路网项目管理有限公司	联营企业
山西百利建筑劳务有限公司	联营企业
山西宝成劳务有限责任公司	联营企业
山西畅达建筑劳务有限公司	联营企业
山西广宇建筑劳务服务有限公司	联营企业
山西鸿陆建筑劳务有限公司	联营企业
山西华瑞建筑劳务有限责任公司	联营企业
山西晋建山安股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山西晋咨工程设计有限公司	联营企业
山西精匠建筑劳务有限公司	联营企业
山西立地房地产开发有限公司	联营企业
山西通力建筑劳务有限公司	联营企业
山西五舟建筑劳务有限公司	联营企业
山西友成建筑劳务有限公司	联营企业
山西誉安恒创建筑工程有限公司	联营企业
山阴县五韵建设投资有限公司	联营企业
昔阳县晋建和鑫国道改线项目管理有限公司	联营企业
夏县利泽水利工程有限公司	联营企业
阳泉市融盛中心医院项目管理有限责任公司	联营企业
原平市隆成嘉业城市建设管理有限公司	联营企业
远景企业投资有限公司	联营企业
中阳县五阳建设投资有限公司	联营企业
二连浩特市博创嘉业城市建设有限公司	联营企业
高平市神农健康城工程建设有限公司	联营企业
国阳工程咨询有限责任公司	联营企业
和田华融泰矿业投资有限公司	联营企业
河津市万水农村污水治理有限公司	联营企业
河曲县博创城市建设管理有限公司	联营企业
宏厦国际（尼日利亚）工程建设有限公司	联营企业
晋城华洋浩轩房地产开发有限公司	联营企业

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营或联营企业名称	与本公司的关系
晋中领航投资建设有限公司	联营企业
晋中市辰玖房地产开发有限公司	联营企业
静乐县五乐建设投资有限公司	联营企业
凯利易方资本管理有限公司	联营企业
岢岚县荷坪岚漪扶贫开发有限公司	联营企业
岢岚县荷坪岚漪旅游发展有限公司	联营企业
临汾理信工程项目管理有限公司	联营企业
临汾市尧兴嘉业城市建设管理有限公司	联营企业
临猗楚侯污水道路项目管理有限公司	联营企业
平遥县嘉业城市建设管理有限公司	联营企业
山西安居建设发展有限责任公司	联营企业
山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山西国耀新能源集团有限公司	联营企业
山西霍恒工程监理有限公司	联营企业
山西家陆物业管理有限责任公司	联营企业
山西嘉诚源房地产开发有限公司	联营企业
山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司	联营企业
山西建投远大建筑工业股份有限公司	联营企业
山西晋建混改股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山西晋建园区股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山西晋轩堂房地产开发有限公司	联营企业
山西陆祥建设工程检测有限公司	联营企业
山西勤建置业有限公司	联营企业
山西太岳医养项目管理有限公司	联营企业
山西天成元矿山安全技术咨询有限公司	联营企业
山西相成建设工程发展有限公司	联营企业
山西忻定忻原项目管理有限公司	联营企业
山西鑫汾泰工程项目管理有限公司	联营企业
山西阳泰环保技术服务有限公司	联营企业
山西中太上若信息技术股份有限公司	联营企业
山西转型综合改革示范区山安潇河建筑产业有限公司	联营企业
深圳华烯新材料有限公司	联营企业
深圳市五色检测技术服务有限公司	联营企业

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营或联营企业名称	与本公司的关系
朔州市五校建设投资有限公司	联营企业
朔州市兴朔城市建设管理有限公司	联营企业
太原晋泽置业有限公司	联营企业
腾冲广恒房地产开发有限责任公司	联营企业
腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司	联营企业
忻州师院新校区（一期）项目管理有限公司	联营企业
兴县五兴美丽宜居乡村建设投资有限公司	联营企业
阳城县桑田嘉业建设有限公司	联营企业
孟县双祥建设投资有限公司	联营企业
长治市财汇山安能源科技有限公司	联营企业
长治市高新长晋建设工程有限公司	联营企业
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	联营企业
大同市云州区云端建设投资有限公司	联营企业
代县正华能能源开发有限公司	联营企业
方山八建教育运营有限公司	联营企业
晋商消费金融股份有限公司	联营企业
山西浦信发置业投资有限公司	联营企业
左权红旅建设有限公司	联营企业
山西陆鑫物贸有限公司	联营企业
五台县盛台嘉业城市建设管理有限公司	联营企业
忻州广恒房地产开发有限公司	联营企业
长子县陆文投资建设管理有限公司	联营企业
祁县广惠市政建设工程有限公司	联营企业
运城市姚暹渠禹都段项目管理有限公司	联营企业
运城市鸭子池水生态项目管理有限公司	联营企业
山西国药新能源集团有限公司	联营企业
True Yoga Holdings Limited	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
山西省国有资本运营有限公司	实际控制人
山西省财政厅	股东

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
山西联睿企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
山西和一创房地产开发有限公司	股东
大同市城镇建设有限责任公司	参股企业
山西翔益鑫工程项目管理有限公司	参股企业
天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	参股企业
晋城国投医院项目管理有限公司	参股企业
古交市基础设施投资运营有限公司	参股企业
山西财惠农谷配套设施建设有限公司	参股企业
山西路桥晋运公路管理有限公司	参股企业
晋中领航投资建设有限公司	参股企业
山西水投碧源水处理有限公司	参股企业
腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司	参股企业
山西龙成医院建设管理有限公司	参股企业
山西路桥同朔公路管理有限公司	参股企业
山西铭石煤层气利用股份有限公司	参股企业
河津市黄河生态农村污水治理有限公司	参股企业
晋城市园区开发建设运营有限公司	参股企业
天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	参股企业
腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司	参股企业
山西宝金晖建筑机具租赁有限公司	参股企业
山西华丰混凝土工程有限公司	参股企业
晋中领航投资建设有限公司	参股企业
晋城国投医院项目管理有限公司	参股企业
山西黄河水务生态环保控股有限公司	参股企业
国阳工程咨询有限责任公司	参股企业
山西宝金晖建筑机具租赁有限公司	参股企业
深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业
天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	参股企业

5、 关联方应收应付款项

（1） 应收项目

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
应收账款	原平市隆成嘉业城市建设管理有限公司	98,386,599.24	2,933,264.20
应收账款	洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限公司	92,447,367.69	21,430,148.46
应收账款	阳城县桑田嘉业建设有限公司	73,704,911.65	69,875,136.61
应收账款	北京西元祥泰房地产开发有限公司	103,526,632.12	
应收账款	阳泉市融盛中心医院项目管理有限责任公司	96,361,431.39	
应收账款	五台县盛台嘉业城市建设管理有限公司	83,350,904.05	
应收账款	大同市城镇建设有限责任公司	71,435,958.76	12,751,024.51
应收账款	山西转型综合改革示范区山安潇河建筑产业有限公司	55,935,271.35	
应收账款	山西翔益鑫工程项目管理有限公司	55,755,575.44	19,220,346.28
应收账款	孟县双祥建设投资有限公司	54,590,848.21	24,313,711.89
应收账款	天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	54,491,420.93	17,513,160.15
应收账款	怀仁市兴怀嘉业城市建设有限公司	52,612,614.37	25,313,421.40
应收账款	晋城国投医院项目管理有限公司	51,553,592.17	111,565,720.10
应收账款	晋中市辰玖房地产开发有限公司	49,070,654.77	44,336,623.07
应收账款	易承岳涑水建设发展有限公司	48,717,942.89	
应收账款	古交市基础设施投资运营有限公司	48,376,301.84	45,803,124.29
应收账款	大同市云州区云瑞建设投资有限公司	44,168,542.01	
应收账款	定襄县定盛嘉业城市建设有限公司	42,518,083.01	48,115,475.97
应收账款	河津市万水农村污水处理有限公司	37,300,025.01	35,063,012.99
应收账款	高平市神农健康城工程建设有限公司	34,508,085.88	2,540,537.10
应收账款	晋城恒瑞居房地产开发有限公司	34,424,443.42	17,770,902.00
应收账款	山西易承远工程建设有限责任公司	24,309,062.90	35,986,543.16
应收账款	忻州广恒房地产开发有限公司	23,439,679.49	
应收账款	山西相成建设工程发展有限公司	22,742,490.60	
应收账款	临汾市尧兴嘉业城市建设管理有限公司	19,941,518.93	30,384,651.95
应收账款	晋城国投锦绣房地产开发有限公司	19,398,091.78	
应收账款	中阳县五阳建设投资有限公司	15,238,577.60	21,169,807.02
应收账款	山西浦信发置业投资有限公司	15,171,526.62	
应收账款	山西财惠农谷配套设施建设有限公司	14,903,092.62	
应收账款	山西华舜和体育中心项目管理有限公司	10,397,337.53	26,024,400.00
应收账款	河曲县博创城市建设管理有限公司	10,111,726.45	9,436,240.25

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
应收账款	山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司	10,026,512.29	5,000,382.83
应收账款	山西路桥晋运公路管理有限公司	7,603,840.97	
应收账款	晋中领航投资建设有限公司	7,331,621.09	129,374,376.31
应收账款	山西水投碧源水处理有限公司	7,329,241.18	
应收账款	腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司	5,590,495.06	24,451,691.09
应收账款	平遥县嘉业城市建设管理有限公司	38,658,203.80	23,340,586.56
应收账款	山西易承研工程建设有限责任公司	2,820,940.58	40,025,067.80
应收账款	山西龙成医院建设管理有限公司	2,439,153.15	
应收账款	代县兴代嘉业城市建设有限公司	10,650,629.81	1,521,054.36
应收账款	山西阳泰环保技术服务有限公司	1,308,740.00	
应收账款	沁水经开区山西三建项目管理有限公司	1,000,000.00	
应收账款	长治市智能终端产业园发展有限公司	714,169.00	
应收账款	山西路桥同朔公路管理有限公司	346,362.50	
应收账款	长治市高新长晋建设工程有限公司	80,640.20	
应收账款	山西铭石煤层气利用股份有限公司	80,000.00	
应收账款	山西忻定忻原项目管理有限公司		110,696,333.67
应收账款	兴县五兴美丽宜居乡村建设投资有限公司		33,735,585.26
应收账款	蒲县宏泰建设项目管理有限公司		30,000,000.00
应收账款	河津市黄河生态农村污水治理有限公司		29,339,143.07
应收账款	腾冲广恒房地产开发有限责任公司		19,185,390.26
应收账款	临猗楚侯污水道路项目管理有限公司		137,740.81
预付账款	山西安居建设发展有限责任公司	11,818,583.28	
预付账款	山西立地房地产开发有限公司	6,719,684.52	
预付账款	山西怡建幕墙有限公司	3,000,000.00	
预付账款	晋城市园区开发建设运营有限公司	50,000.00	
其他应收款	山西勤建置业有限公司	304,684,744.00	304,684,744.00
其他应收款	True Yoga Holdings Limited	235,584,049.01	188,792,222.91
其他应收款	天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	57,380,000.00	64,830,000.00
其他应收款	祁县广惠市政建设工程有限公司	45,467,851.45	
其他应收款	腾冲广恒信达房地产开发有限责任公司	44,473,196.00	11,098,681.00
其他应收款	山西精匠建筑劳务有限公司	43,472,215.20	41,090,947.21
其他应收款	代县正华能能源开发有限公司	40,333,333.33	

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
其他应收款	运城市姚暹渠禹都段项目管理有限公司	28,673,229.33	
其他应收款	运城市鸭子池水生态项目管理有限公司	17,539,023.34	
其他应收款	山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司	15,556,624.58	
其他应收款	成都支付通新信息技术服务有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00
其他应收款	山西五舟建筑劳务有限公司	4,955,000.00	
其他应收款	山西忻定忻原项目管理有限公司	4,647,371.85	
其他应收款	腾冲广恒房地产开发有限责任公司	4,382,666.67	60,415,666.67
其他应收款	山西誉安恒创建筑工程有限公司	3,515,276.17	23,469,555.82
其他应收款	太原晋泽置业有限公司	1,259,333.31	177,834,459.17
其他应收款	晋中市辰玖房地产开发有限公司	787,237.79	
其他应收款	静乐县五乐建设投资有限公司	500,000.00	
其他应收款	临汾理信工程项目管理有限公司	290,000.00	
其他应收款	山西建投远大建筑工业股份有限公司	119,580.44	
其他应收款	山西建投智奥国际会展有限公司	84,910.36	
其他应收款	沁水路网项目管理有限公司	57,019.00	
其他应收款	中阳县五阳建设投资有限公司	50,191.10	
其他应收款	洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限公司	49,500.00	
其他应收款	山西宝金晖建筑机具租赁有限公司	40,000.00	
其他应收款	山阴县五韵建设投资有限公司	35,194.87	
其他应收款	山西宝成劳务有限责任公司	25,000.00	
其他应收款	兴县五兴美丽宜居乡村建设投资有限公司	23,166.28	
其他应收款	山西华丰混凝土工程有限公司	20,000.00	59,612,473.77
其他应收款	山西百利建筑劳务有限公司	13,808.00	
其他应收款	朔州市五校建设投资有限公司	8,302.22	
其他应收款	晋中领航投资建设有限公司	8,000.00	
其他应收款	黎城县五黎建设投资有限公司	3,800.16	
其他应收款	山西通达和公路建设管理有限责任公司		56,679,850.61
其他应收款	定襄县定盛嘉业城市建设有限公司	71,657,055.32	56,628,127.94
其他应收款	山西鑫汾泰工程项目管理有限公司		52,204,257.01
其他应收款	蒲县宏泰建设项目管理有限公司		48,198,240.80
其他应收款	孟县双祥建设投资有限公司		44,872,017.67
其他应收款	怀仁市兴怀嘉业城市建设有限公司	34,955,499.30	37,897,603.27

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
其他应收款	夏县利泽水利工程有限公司	84,897,665.08	32,846,961.05
其他应收款	潞城市三杰建设管理有限公司		20,318,738.75
其他应收款	山西永和文体项目管理有限公司		13,653,144.44
其他应收款	山西广宇建筑劳务服务有限公司		11,412,216.17
其他应收款	朔州市兴朔城市建设管理有限公司		4,684,413.00
其他应收款	二连浩特市博创嘉业城市建设有限公司	13,300,000.00	
其他应收款	阳城县桑田嘉业建设有限公司	35,674,227.84	
其他应收款	河曲县博创城市建设管理有限公司	56,614,822.36	
其他应收款	平遥县嘉业城市建设管理有限公司	58,333,178.64	
长期应收款	山西国药新能源集团有限公司	69,868,562.33	50,235,849.06
长期应收款	太原晋泽置业有限公司	14,872,164.99	44,689,161.32
长期应收款	阿尔山市兴阿嘉业城市建设有限公司	3,084,500.84	

（2） 应付项目

项目名称	关联方名称	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
应付账款	山西华瑞建筑劳务有限责任公司	154,566,332.45	36,191,439.32
应付账款	山西友成建筑劳务有限公司	464,033,743.09	
应付账款	山西精匠建筑劳务有限公司	50,018,840.94	14,958,992.60
应付账款	山西安居建设发展有限责任公司	14,791,979.40	16,525,197.49
应付账款	晋城国投医院项目管理有限公司	9,547,104.32	9,547,104.32
应付账款	山西建投智奥国际会展有限公司	15,081,777.23	
应付账款	山西建投远大建筑工业股份有限公司	7,308,093.64	
应付账款	山西怡建幕墙有限公司	5,240,807.33	
应付账款	山西黄河水务生态环保控股有限公司	2,442,485.21	
应付账款	国阳工程咨询有限责任公司	2,300,000.00	
应付账款	左权红旅建设有限公司	2,019,898.00	
应付账款	山西宝金晖建筑机具租赁有限公司	1,698,761.45	
应付账款	山西陆祥建设工程检测有限公司	861,591.90	
应付账款	山西中太上若信息技术股份有限公司	443,020.00	
应付账款	山西家陆物业管理有限责任公司	142,638.30	
应付账款	山西誉安恒创建筑工程有限公司		33,625,591.77

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	2023.12.31 账面余额	2022.12.31 账面余额
其他应付款	高平市华铭安房地产开发有限公司	123,408,886.02	
其他应付款	朔州市兴朔城市建设管理有限公司	22,689,889.62	
其他应付款	高平市神农健康城工程建设有限公司	75,367,161.35	10,343,042.35
其他应付款	山西友成建筑劳务有限公司	27,883,657.23	37,732,846.35
其他应付款	山西华舜和体育中心项目管理有限公司	17,016,339.27	29,032,287.14
其他应付款	山西建投天筑兆光绿色建材科技有限公司	9,898,687.84	25,852,024.31
其他应付款	山西安居建设发展有限责任公司	7,311,838.13	14,553,885.82
其他应付款	山西五舟建筑劳务有限公司	3,289,704.51	
其他应付款	长子县陆文投资建设管理有限公司	2,621,739.61	
其他应付款	山西建投智奥国际会展有限公司	1,362,830.19	
其他应付款	深圳南山两湾双创人才股权投资基金合伙企业（有限合伙）	900,000.00	
其他应付款	天津雍鑫盛世房地产开发有限公司	683,065.00	
其他应付款	长子县昊盛和水源工程管理有限公司	625,155.39	
其他应付款	山西陆祥建设工程检测有限公司	110,420.62	
其他应付款	山西家陆物业管理有限责任公司	106,562.00	
其他应付款	山西中太上若信息技术股份有限公司	74,000.00	
其他应付款	河曲县博创城市建设管理有限公司		5,933,791.48
其他应付款	山西嘉诚源房地产开发有限公司		11,691,639.67
长期应付款	山西省国有资本运营有限公司	574,790,958.92	
长期应付款	山西省财政厅	3,111,000,000.00	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2023年12月31日，本公司向其他单位提供担保抵押情况如下，至截止日前，被担保人尚未发生违约，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小，明细如下：

被担保方	担保余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
祁县广惠市政建设工程有限公司	424,830,000.00	2019年3月19日	2035年3月14日	否
运城市姚暹渠禹都段项目管理有限公司	343,000,000.00	2020年3月18日	2039年3月18日	否
运城市鸭子池水生态项目管理有限公司	263,000,000.00	2020年3月18日	2039年3月17日	否
河津市黄河生态农村污水治理有限公司	4,196,603.80	2020年1月21日	2041年1月21日	否
山西易承研工程建设有限责任公司	42,855,919.30	2022年9月5日	2042年9月4日	否
山西易承远工程建设有限责任公司	30,000,000.00	2023年1月5日	2043年1月4日	否
易承岳涑水建设发展有限公司	15,860,000.00	2023年7月19日	2040年7月18日	否
原平市新源城市基础设施建设有限公司	9,240,000.00	2016年5月11日	2025年5月10日	否
山西鑫汾泰工程项目管理有限公司	332,839,601.69	2018年6月29日	2038年6月29日	否
孟县双祥建设投资有限公司	221,836,157.94	2019年3月26日	2028年12月31日	否
山西相成建设工程发展有限公司	306,800,000.00	2022年5月27日	2040年5月26日	否
蒲县诚泰建设项目管理有限公司	191,784,892.80	2019年6月21日	2033年6月20日	否
蒲县宏泰建设项目管理有限公司	348,327,548.00	2019年9月5日	2035年8月29日	否
河曲县诚泰建设项目管理有限公司	334,750,000.00	2019年6月20日	2037年6月19日	否
山西永和文体项目管理有限公司	213,700,000.00	2020年9月22日	2036年9月21日	否
临县瑞阳建设项目管理有限公司	30,000,000.00	2022年8月24日	2034年8月23日	否
山西华舜和体育中心项目管理有限公司	466,000,000.00	2020年1月17日	2041年1月16日	否
山西通达和公路建设管理有限责任公司	495,000,000.00	2021年3月29日	2043年3月28日	否
长子县昊盛和水源工程管理有限公司	115,814,267.25	2022年2月8日	2030年11月20日	否
潞城市三杰建设管理有限公司	105,399,900.00	2018年7月13日	2033年1月13日	否
临汾尧泰建设项目管理有限公司	96,859,799.06	2022年3月29日	2043年3月28日	否
高平市神农健康城工程建设有限公司	254,000,000.00	2019年3月27日	2034年3月26日	否
山西路桥同朔公路管理有限公司	122,515,800.00	2020年7月29日	2040年7月28日	否
朔州市兴朔城市建设管理有限公司	300,000,000.00	2019年8月12日	2034年8月11日	否
平遥县嘉业城市建设管理有限公司	544,293,051.58	2019年6月25日	2037年6月24日	否
河曲县博创城市建设管理有限公司	221,799,634.91	2019年4月3日	2040年4月3日	否
二连浩特市博创嘉业城市建设有限公司	135,648,000.00	2023年11月29日	2032年12月31日	否
代县兴代嘉业城市建设有限公司	81,000,000.00	2020年10月15日	2035年10月14日	否

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
代县兴代嘉业城市建设有限公司2	104,630,000.00	2021年5月26日	2037年5月25日	否
阳城县桑田嘉业建设有限公司	696,500,000.00	2021年4月1日	2042年3月31日	否
夏县利泽水利工程有限公司	264,000,000.00	2018年12月11日	2035年12月11日	否
定襄县定盛嘉业城市建设有限公司	226,000,000.00	2020年4月1日	2033年3月31日	否
洪洞县杏睿嘉业城市建设管理有限公司	425,000,000.00	2020年7月31日	2035年7月30日	否
临汾市尧兴嘉业城市建设管理有限公司	372,800,000.00	2021年6月30日	2036年6月29日	否
朔州市五校建设投资有限公司	401,677,673.20	2019年6月25日	2038年6月24日	否
中阳县五阳建设投资有限公司	387,000,000.00	2020年3月26日	2034年3月25日	否
静乐县五乐建设投资有限公司	42,437,424.00	2021年12月9日	2041年12月6日	否
黎城县五黎建设投资有限公司	17,371,200.00	2023年8月29日	2046年8月29日	否
大同市云州区云瑞建设投资有限公司	48,947,030.00	2023年4月7日	2047年4月7日	否
岢岚县荷坪岚漪扶贫开发有限公司	84,787,500.00	2018年6月27日	2041年6月27日	否
岢岚县荷坪岚漪旅游发展有限公司	19,635,000.00	2018年7月27日	2042年7月27日	否
山西鸿陆建筑劳务有限公司	45,000,000.00	2023年9月20日	2026年9月19日	否
山西八建翔景热力有限公司	220,000,000.00	2022年7月27日	2041年7月26日	否
山西八建翔景热力有限公司2	233,000,000.00	2022年5月31日	2041年11月30日	否
长治市潞城区潞鑫城市运营有限公司	54,000,000.00	2023年2月4日	2042年2月3日	否
山西水投碧源水处理有限公司	1,861,137.00	2019年2月1日	2035年1月31日	否
山西大力能源有限公司	150,000,000.00	2019年1月18日	2021年1月15日	否
全真概念健康事业股份有限公司	8,302,787.64	2020年9月30日	2024年9月30日	否
洪洞国耀兆林新能源有限责任公司	185,000,000.00	2021年4月13日	2028年4月8日	否
洪洞国耀兆林新能源有限责任公司2	99,175,000.00	2022年3月31日	2031年3月25日	否
临猗县国耀新能源有限公司	194,000,000.00	2021年9月27日	2031年9月26日	否
临猗县国耀新能源有限公司2	28,500,000.00	2022年1月7日	2032年1月6日	否

注：主业含担保的金融子企业对外提供担保余额合计 758,694,580.16 元。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日止，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2023年12月31日止，本公司无应披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 以摊余成本计量的应收账款

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	2,212,495,077.37	95,282,372.21	2,117,212,705.16

（续）

类 别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	2,658,736,355.38	86,045,129.02	2,572,691,226.36

（2） 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备

明 细	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
山西榆次辰光科技有限公司	4,550,102.17	100.00	4,550,102.17
山西省太原医药药材公司	7,000,000.00	100.00	7,000,000.00
合 计	11,550,102.17	—	11,550,102.17

② 2023 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备

账 龄	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	927,523,305.31	0.05	4,637,616.53
1至2年	643,904,960.90	1.29	8,321,457.62
2至3年	362,368,018.97	3.92	14,202,900.15
3年以上	267,148,690.02	21.18	56,570,295.74
合 计	2,200,944,975.20	—	83,732,270.04

（3） 坏账准备的变动

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
应收账款坏账准备	86,045,129.02	10,698,854.88	1,461,611.69	95,282,372.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
第一名	325,061,054.58	1 年以内&1-4 年	14.69	8,154,402.67
第二名	227,189,582.94	1 年以内	10.27	1,323,665.61
第三名	122,071,955.83	1-2 年	5.52	
第四名	78,678,776.11	1 年以内&3-4 年	3.56	5,674,361.03
第五名	67,508,282.69	1-2 年&2-3 年	3.05	2,605,272.48
合 计	820,509,652.15	—	37.09	17,757,701.79

2、其他应收款

项 目	2023.12.31	2022.12.31
应收利息		
应收股利	351,285,671.82	64,744,412.60
其他应收款	17,901,255,105.71	19,032,984,641.04
合 计	18,252,540,777.53	19,097,729,053.64

(1) 应收股利情况

项 目(或被投资单位)	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
普通股股利	351,285,671.82		351,285,671.82

(续)

项 目(或被投资单位)	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
普通股股利	64,744,412.60		64,744,412.60

(2) 其他应收款情况

项 目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	17,922,179,440.47	20,924,334.76	17,901,255,105.71

(续)

山西建设投资集团有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	19,053,134,087.67	20,149,446.63	19,032,984,641.04

① 坏账准备

A. 2023年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	未来12月内预期信用 损失率%	坏账准备
组合计提：			
组合1—账龄组合	17,917,279,440.47	0.09	16,024,334.76
合 计	17,917,279,440.47	—	16,024,334.76

B. 2023年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
单项计提：			
山西科绿环保工程有限公司	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00
山西辰光科技发展有限公司	2,900,000.00	100.00	2,900,000.00
合 计	4,900,000.00	—	4,900,000.00

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合 计
2023 年 1 月 1 日余额	15,249,446.63		4,900,000.00	20,149,446.63
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	774,888.13			774,888.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 余额	16,024,334.76		4,900,000.00	20,924,334.76

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.12.31	2022.12.31
暂收暂付款	17,792,376,640.19	18,904,837,932.58
保证金	123,800,304.12	143,570,149.10
备用金	6,002,496.16	4,726,005.99
合 计	17,922,179,440.47	19,053,134,087.67

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	是	暂收暂付款	5,204,239,865.85	1 年以内&1-3 年	29.04	
第二名	是	暂收暂付款	1,468,479,602.12	2-3 年	8.19	
第三名	是	暂收暂付款	971,259,029.60	1 年以内&1-4 年	5.42	
第四名	是	暂收暂付款	903,042,191.78	1 年以内&1-2 年	5.04	
第五名	是	暂收暂付款	722,414,970.28	1 年以内&1-3 年	4.03	
合 计	—	—	9,269,435,659.63	—	51.72	

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,703,691,762.92		27,703,691,762.92
对联营、合营企业投资	3,105,414,093.00		3,105,414,093.00
合 计	30,809,105,855.92		30,809,105,855.92

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,821,099,203.35		25,821,099,203.35
对联营、合营企业投资	3,051,081,239.61		3,051,081,239.61
合 计	28,872,180,442.96		28,872,180,442.96

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动
-------	------	--------

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
晋中建远国道省道路面改造项目管理有限公司	17,238,774.87			58,048.60		
青岛晋发嘉合投资合伙企业（有限合伙）	857,647,802.40		848,583,300.00			
宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000,000.00					
山西晋建园区股权投资合伙企业（有限合伙）	2,006,733.66			-8,632.16		
晋中领航投资建设有限公司	174,187,928.68	114,247,400.00		-2,316,160.65		
山西晋建混改股权投资合伙企业（有限合伙）		800,000,000.00				
合 计	3,051,081,239.61	914,247,400.00	848,583,300.00	-2,266,744.21		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
晋中建远国道省道路面改造项目管理有限公司				17,296,823.47	
青岛晋发嘉合投资合伙企业（有限合伙）	39,658,141.23		30,593,638.83		
宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业（有限合伙）				2,000,000,000.00	
山西晋建园区股权投资合伙企业（有限合伙）				1,998,101.50	
晋中领航投资建设有限公司				286,119,168.03	
山西晋建混改股权投资合伙企业（有限合伙）				800,000,000.00	
合 计	39,658,141.23		30,593,638.83	3,105,414,093.00	

4、营业收入和营业成本

项 目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,962,153,903.16	4,416,243,877.40	4,001,145,325.44	3,958,672,326.49
其他业务	181,336,143.86	40,278,649.66	131,299,584.37	20,169,913.09
合 计	5,143,490,047.02	4,456,522,527.06	4,132,444,909.81	3,978,842,239.58

山西建设投资集团有限公司
 财务报表附注
 2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、 投资收益

被投资单位名称	2023年度	2022年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,256,034,199.26	1,015,984,016.75
权益法核算的长期股权投资收益	-2,266,744.21	52,517,878.27
处置长期股权投资产生的投资收益	30,593,638.83	
其他债权投资持有期间取得的投资收益	40,629,926.91	202,648,960.08
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,669,057.66	90,568,561.65
合 计	1,331,660,078.45	1,361,719,416.75


 山西建设投资集团有限公司
 2024年4月28日



营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

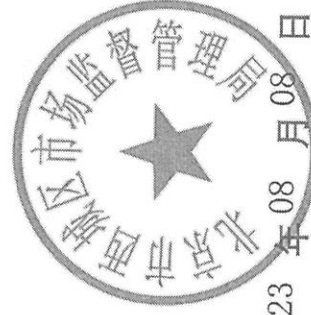
出资人 姚庚春,王凤岐,丁亚轩,杨海龙

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;承接审计业务;代理记账、房屋租赁、税务咨询、企业管理咨询。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 3770万元

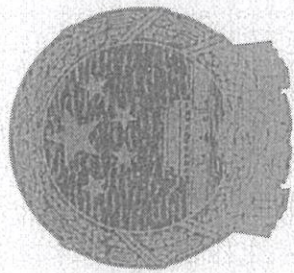
成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2023 年 08 月 08 日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

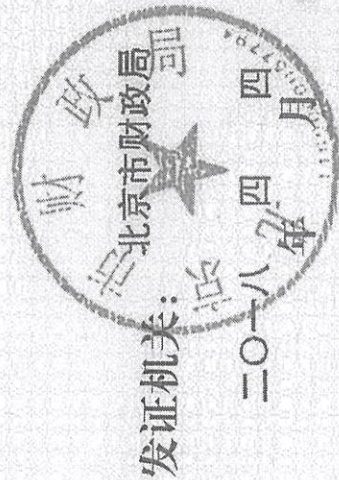
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

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》。



发证机关：

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 张青

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1973-10-22

Date of birth

工作单位 利安达信隆会计师事务所

Working unit

身份证号 30106197310222548

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration





证书编号: 110001540069
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014-01-01
Date of Issuance

2014年 3 月 1 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration




姓名: 张青
证书编号: 110001540069

2016年 3 月 20 日

2017年 3 月 20 日

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.

2012年 3 月 1 日

2013年 3 月 1 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 12 月 27 日

2014年 1 月 16 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 Full name 王彦彦

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1987-11-21

工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 220202198711214525

11010148946

姓名: 王彦彦
证书编号: 11010148946

证书编号: 11010148946
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 01 月 21 日
Date of Issuance

2015-04-01

继续有效一年
for another year after this

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.

2016 合格, 2017

2016-03-21

2016 合格, 2017

2016-03-21

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 9 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 9 月 19 日