

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



(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：6806)

海外監管公告

本公告乃由申萬宏源集團股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列本公司於深圳證券交易所網站發佈之《申萬宏源集團股份有限公司截至2023年6月30日止6個月期間財務報表(未經審計)及審閱報告》，僅供參閱。

承董事會命
申萬宏源集團股份有限公司
董事長
劉健

北京，2023年8月30日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事劉健先生及黃昊先生；非執行董事任曉濤先生、張宜剛先生、朱志龍先生、張英女士及邵亞樓先生；獨立非執行董事楊小雯女士、武常岐先生、陳漢文先生及趙磊先生。

申万宏源集团股份有限公司

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
财务报表(未经审计)及审阅报告

申万宏源集团股份有限公司

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
财务报表(未经审计)及审阅报告

页码

审阅报告

1

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

合并及公司资产负债表

1-3

合并及公司利润表

4-6

合并及公司现金流量表

7-10

合并及公司股东权益变动表

11-12

财务报表附注

13-173

未经审阅补充财务信息

1-2

审阅报告

普华永道中天阅字(2023)第 0047 号

申万宏源集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的申万宏源集团股份有限公司(以下简称“申万宏源集团”)的中期财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间的中期合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是申万宏源集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

单峰

中国·上海市
2023年8月30日

注册会计师

魏佳亮

申万宏源集团股份有限公司

合并资产负债表

2023年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

附注六	本集团		
	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)	
资产			
货币资金	1	118,136,348,346.12	113,218,784,401.75
其中：客户存款		80,259,543,306.31	81,123,218,363.48
结算备付金	2	26,458,702,931.18	29,511,692,361.96
其中：客户备付金		9,244,551,431.87	8,405,451,003.51
融出资金	3	61,206,393,752.52	61,299,617,386.55
衍生金融资产	4	8,094,616,876.57	8,197,281,520.04
存出保证金	5	28,012,374,420.27	26,517,378,261.12
应收款项	6	6,777,224,473.16	5,248,559,271.49
买入返售金融资产	7	8,883,015,572.43	17,440,363,480.19
金融投资：			
交易性金融资产	8	259,118,634,727.58	279,019,040,241.37
债权投资	9	3,662,913,391.39	4,117,368,902.83
其他债权投资	10	61,528,390,381.81	54,510,847,491.05
其他权益工具投资	11	44,973,098,793.68	2,029,729,506.75
长期股权投资	13	3,821,296,112.54	4,108,397,776.55
投资性房地产	14	45,737,316.51	47,980,142.34
固定资产	15	1,240,246,033.03	1,172,479,676.79
在建工程	16	236,837,144.93	230,149,783.51
使用权资产	17	963,497,567.32	899,563,368.16
无形资产	18	311,794,026.97	291,293,430.53
递延所得税资产	19	2,712,136,767.25	3,461,424,460.94
其他资产	20	2,593,574,105.25	1,795,073,053.51
资产总计		638,776,832,740.51	613,117,024,517.43

申万宏源集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2023年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注六	本集团	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
负债			
短期借款	22	1,780,974,064.70	1,719,394,758.60
应付短期融资款	23	17,927,067,920.54	22,052,000,648.26
拆入资金	24	1,038,682,357.89	3,462,411,111.91
交易性金融负债	25	12,773,892,493.42	5,500,998,696.96
衍生金融负债	4	5,153,144,125.70	4,749,684,105.28
卖出回购金融资产款	26	159,477,887,776.78	153,494,133,968.71
代理买卖证券款	27	102,429,488,175.33	100,310,770,402.65
代理承销证券款		43,120,000.00	41,100,000.00
应付职工薪酬	28	5,984,713,314.46	5,983,784,852.73
应交税费	29	882,267,103.42	805,867,331.72
应付款项	30	43,210,796,446.48	33,021,976,346.65
应付债券	31	149,604,800,950.93	151,064,560,178.22
租赁负债	32	997,091,291.54	926,006,346.99
递延所得税负债	19	31,927,077.87	5,386,758.53
合同负债	33	49,251,080.29	37,785,339.62
预计负债		-	121,693.00
其他负债	34	14,563,480,740.47	13,261,349,112.52
负债合计		515,948,584,919.82	496,437,331,652.35
股东权益			
股本	35	25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
资本公积	36	19,367,146,136.46	19,367,146,136.46
其他综合收益	37	96,303,819.83	(840,632,581.06)
盈余公积	38	4,131,472,842.83	4,131,472,842.83
一般风险准备	39	17,224,058,291.47	17,197,715,067.00
未分配利润	40	33,083,310,343.39	30,149,298,269.05
归属于母公司股东权益合计		98,942,235,993.98	95,044,944,294.28
少数股东权益		23,886,011,826.71	21,634,748,570.80
归属于普通股少数股东的权益		1,692,769,323.80	1,615,995,531.80
归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	41	22,193,242,502.91	20,018,753,039.00
股东权益合计		122,828,247,820.69	116,679,692,865.08
负债和股东权益总计		638,776,832,740.51	613,117,024,517.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

第 1 页至第 12 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作的公司负责人

会计机构负责人

此财务报表已于 2023 年 8 月 30 日获董事会批准。

申万宏源集团股份有限公司

公司资产负债表

2023年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

		本公司	
附注十八	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)	
资产			
	货币资金	7,082,440,451.86	1,357,843,208.76
	金融投资：		
	交易性金融资产	12,994,004,209.86	12,742,908,548.57
	债权投资	2,223,724,450.21	2,533,237,339.82
	长期股权投资	63,137,570,024.41	63,125,223,245.85
	投资性房地产	136,252,840.62	139,036,445.54
	固定资产	302,158,948.05	312,827,222.86
	无形资产	381,542.99	581,776.03
	递延所得税资产	-	40,778,358.10
	其他资产	4,075,450,241.12	3,608,545,672.45
	资产总计	89,951,982,709.12	83,860,981,817.98
负债			
	应付职工薪酬	172,239,452.91	136,021,693.87
	应交税费	7,273,610.45	12,102,825.28
	应付债券	29,718,055,132.04	24,559,700,389.93
	递延所得税负债	15,255,798.43	-
	其他负债	784,014,046.50	32,123,599.92
	负债合计	30,696,838,040.33	24,739,948,509.00
股东权益			
	股本	25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
	资本公积	23,811,448,219.46	23,811,448,219.46
	盈余公积	3,541,001,240.40	3,541,001,240.40
	一般风险准备	3,849,860,528.88	3,849,860,528.88
	未分配利润	3,012,890,120.05	2,878,778,760.24
	股东权益合计	59,255,144,668.79	59,121,033,308.98
	负债和股东权益总计	89,951,982,709.12	83,860,981,817.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

合并利润表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注六	本集团	
		截至6月30日止6个月期间	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一 营业收入		12,239,516,642.10	12,818,884,641.34
手续费及佣金净收入	42	3,807,523,965.95	4,330,998,801.83
其中：经纪业务手续费净收入		2,358,313,529.48	2,787,646,691.29
投资银行业务手续费净收入		836,145,158.32	813,411,847.55
资产管理及基金管理业务手续费净收入		521,612,200.45	662,923,224.03
利息净支出	43	(91,440,897.20)	(34,757,761.87)
其中：利息收入		4,800,578,906.43	4,965,236,357.51
利息支出		4,892,019,803.63	4,999,994,119.38
投资收益	44	4,077,855,723.87	287,286,300.50
其中：对联营及合营企业的投资收益		316,739,466.88	371,721,706.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的损失		(4,155,667.29)	(19,341,172.21)
其他收益	45	304,880,217.72	245,950,181.61
公允价值变动损益	46	2,251,314,719.06	4,465,678,262.92
汇兑损失		(27,605,300.50)	(21,640,698.57)
其他业务收入	47	1,916,795,974.41	3,544,556,615.55
资产处置收益	48	192,238.79	812,939.37
二 营业支出		7,225,524,548.37	8,681,617,338.81
税金及附加	49	72,199,470.57	77,310,542.61
业务及管理费	50	5,096,832,297.29	4,318,682,835.50
信用减值损失	51	25,649,158.53	684,361,499.00
其他资产减值损失/(转回)	52	53,713,662.59	(24,267,341.62)
其他业务成本	53	1,977,129,959.39	3,625,529,803.32
三 营业利润		5,013,992,093.73	4,137,267,302.53
加：营业外收入	54	2,297,891.37	3,297,084.89
减：营业外支出	55	42,262,801.43	51,647,908.36
四 利润总额		4,974,027,183.67	4,088,916,479.06
减：所得税费用	56	703,988,560.61	456,342,313.33
五 净利润		4,270,038,623.06	3,632,574,165.73
(一)按持续经营分类			
1.持续经营净利润		4,270,038,623.06	3,632,574,165.73
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		3,747,733,668.18	3,361,795,635.20
2.少数股东损益		522,304,954.88	270,778,530.53

申万宏源集团股份有限公司

合并利润表(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注六	本集团	
		截至6月30日止6个月期间	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
六 其他综合收益的税后净额	37	936,049,158.37	(131,524,019.16)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		900,761,800.71	(146,708,228.33)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.其他权益工具投资公允价值变动		372,197,123.09	(214,775,589.37)
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,986,155.20	4,365,114.58
2.其他债权投资公允价值变动		404,003,258.67	(139,652,557.46)
3.其他债权投资信用减值准备		4,120,447.60	30,385,774.48
4.外币报表折算差额		117,454,816.15	172,969,029.44
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		35,287,357.66	15,184,209.17
七 综合收益总额		5,206,087,781.43	3,501,050,146.57
归属于母公司股东的综合收益总额		4,648,495,468.89	3,215,087,406.87
归属于少数股东的综合收益总额		557,592,312.54	285,962,739.70
八 每股收益	57		
(一)基本每股收益		0.15	0.13
(二)稀释每股收益		0.15	0.13

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

公司利润表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十八	本公司	
		截至6月30日止6个月期间	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一 营业收入		1,040,638,584.94	3,129,381,972.49
手续费及佣金净收入		2,384,696.03	2,460,800.97
利息净支出	4	(320,552,157.45)	(308,847,158.02)
其中：利息收入		142,692,962.02	202,554,956.15
利息支出		463,245,119.47	511,402,114.17
投资收益	5	1,109,282,041.86	3,300,151,560.36
其中：对联营及合营企业的投资 收益		17,446,778.56	19,591,856.49
其他收益		713,341.31	1,287,473.59
公允价值变动损益	6	224,203,341.35	109,513,572.56
汇兑收益		1.44	1.89
其他业务收入		24,607,320.40	24,815,721.14
二 营业支出		98,002,231.80	89,353,564.73
税金及附加		7,009,122.63	7,079,699.60
业务及管理费	7	86,987,961.20	78,487,456.27
信用减值损失		66,715.24	139,628.42
其他业务成本		3,938,432.73	3,646,780.44
三 营业利润		942,636,353.14	3,040,028,407.76
加：营业外收入		7,500.00	1,600.00
减：营业外支出		1,300,000.00	-
四 利润总额		941,343,853.14	3,040,030,007.76
减：所得税费用		56,034,156.53	11,413,883.19
五 净利润		885,309,696.61	3,028,616,124.57
六 其他综合收益的税后净额		-	-
七 综合收益总额		885,309,696.61	3,028,616,124.57

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

合并现金流量表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	本集团		
	截至6月30日止6个月期间		
	附注六	2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		38,076,662,567.85	12,220,572,908.60
收取利息、手续费及佣金的现金		12,074,415,739.76	12,178,490,855.51
回购业务资金净增加额		6,863,160,807.79	-
代理买卖证券收到的现金净额		2,335,762,224.77	10,449,920,407.51
融出资金净减少额		297,676,692.38	9,157,546,929.35
收到其他与经营活动有关的现金	58(1)	3,921,157,812.44	4,743,826,314.77
经营活动现金流入小计		63,568,835,844.99	48,750,357,415.74
拆入资金净减少额		2,418,786,570.00	1,026,775,020.00
回购业务资金净减少额		-	6,325,945,309.14
支付利息、手续费及佣金的现金		3,085,940,205.72	2,813,995,721.72
支付给职工及为职工支付的现金		3,866,782,223.76	2,977,497,887.64
支付的各项税费		1,096,272,584.47	2,280,800,194.35
支付其他与经营活动有关的现金	58(2)	4,856,323,300.43	7,807,821,484.62
经营活动现金流出小计		15,324,104,884.38	23,232,835,617.47
经营活动产生的现金流量净额	58(3)	48,244,730,960.61	25,517,521,798.27
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		1,894,044,745.68	630,473,411.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		4,726,682.26	2,096,353.75
投资活动现金流入小计		1,898,771,427.94	632,569,765.06
投资所支付的现金		48,895,288,104.63	6,683,094,269.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		319,685,796.52	106,736,160.11
投资活动现金流出小计		49,214,973,901.15	6,789,830,429.40
投资活动产生的现金流量净额		(47,316,202,473.21)	(6,157,260,664.34)

申万宏源集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注六	本集团	
		截至6月30日止6个月期间	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		43,628,570,196.38	67,680,923,613.50
吸收投资收到的现金		1,776,650,943.37	-
其中：发行永续债收到的现金		1,776,650,943.37	-
取得借款收到的现金		406,177,757.71	2,500,158,919.52
筹资活动现金流入小计		<u>45,811,398,897.46</u>	<u>70,181,082,533.02</u>
偿还债务支付的现金		48,543,339,789.45	62,759,450,804.62
分配股利、利润或偿付利息			
支付的现金		3,684,848,291.19	2,853,486,767.48
其中：子公司分配给少数股东的			
股利、利润		82,000,000.00	-
支付租赁负债的现金		202,306,115.67	191,629,518.71
筹资活动现金流出小计		<u>52,430,494,196.31</u>	<u>65,804,567,090.81</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(6,619,095,298.85)</u>	<u>4,376,515,442.21</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		<u>(27,605,300.50)</u>	<u>(21,640,698.57)</u>
五、现金及现金等价物的变动净额	58(3)(c)	(5,718,172,111.95)	23,715,135,877.57
加：期初现金及现金等价物余额		<u>147,257,879,699.84</u>	<u>146,061,433,215.75</u>
六、期末现金及现金等价物余额	58(4)	<u>141,539,707,587.89</u>	<u>169,776,569,093.32</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

公司现金流量表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十八	本公司	
		截至6月30日止6个月期间	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		228,436,012.66	147,938,678.71
收取利息、手续费及佣金的现金		14,279,842.15	155,793,127.13
收到其他与经营活动有关的现金		54,012,247.20	52,428,652.50
经营活动现金流入小计		296,728,102.01	356,160,458.34
支付给职工及为职工支付的现金		53,111,092.98	41,953,910.70
支付的各项税费		21,177,544.61	22,570,765.46
支付其他与经营活动有关的现金		12,874,598.86	7,012,740.65
经营活动现金流出小计		87,163,236.45	71,537,416.81
经营活动使用的现金流量净额	8(1)	209,564,865.56	284,623,041.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		299,550,000.00	-
取得投资收益收到的现金		149,014,580.40	88,819,288.27
收到其他与投资活动有关的现金		1,034,329,816.72	1,838,323,638.79
投资活动现金流入小计		1,482,894,397.12	1,927,142,927.06
投资所支付的现金		-	500,250,000.00
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		1,341,524.04	1,556,004.39
支付其他与投资活动有关的现金		660,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		661,341,524.04	501,806,004.39
投资活动产生的现金流量净额		821,552,873.08	1,425,336,922.67

申万宏源集团股份有限公司

公司现金流量表(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

		本公司	
		截至6月30日止6个月期间	
附注十八		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量：			
	发行债券收到的现金	4,994,000,000.00	7,000,000,000.00
	筹资活动现金流入小计	4,994,000,000.00	7,000,000,000.00
	偿还债务支付的现金	-	4,200,000,000.00
	分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	299,230,000.00	261,314,528.31
	筹资活动现金流出小计	299,230,000.00	4,461,314,528.31
	筹资活动产生的现金流量净额	4,694,770,000.00	2,538,685,471.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		1.44	1.89
五、现金及现金等价物的变动净额			
8(2)		5,725,887,740.08	4,248,645,437.78
	加：期初现金及现金等价物余额	1,355,722,156.22	344,130,171.90
六、期末现金及现金等价物余额			
		7,081,609,896.30	4,592,775,609.68

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

合并股东权益变动表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益		股东权益合计
	股本 六35	资本公积 六36	其他综合收益 六37	盈余公积 六38	一般风险准备 六39	未分配利润 六40	小计	普通股股东	其他权益工具持有者 六41	
2023年1月1日余额(经审计)	25,039,944,560.00	19,367,146,136.46	(840,632,581.06)	4,131,472,842.83	17,197,715,067.00	30,149,298,269.05	95,044,944,294.28	1,615,995,531.80	20,018,753,039.00	116,992,865.03
本期增减变动金额										
一综合收益总额	-	-	900,761,800.71	-	-	3,747,733,668.18	4,648,495,468.89	77,753,792.00	479,838,520.54	526,087,814.3
二股东投入资本和减少资本										
1 发行永续债	-	-	-	-	-	-	-	-	1,776,650,943.37	1,776,650,943.37
2 其他	-	-	-	-	-	(5,432.39)	-	(5,000.00)	-	(985,432.39)
三利润分配										
1 提取一般风险准备	-	-	-	-	26,343,224.47	(26,343,224.47)	-	-	-	-
2 对股东的分配	-	-	-	-	-	(751,198,336.80)	(751,198,336.80)	-	-	(751,198,336.80)
3 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,000,000.00)	(82,000,000.00)
四股东权益内部结转										
1 其他综合收益结转留存收益	-	-	36,174,600.18	-	-	(36,174,600.18)	-	-	-	-
2023年6月30日余额(未经审计)	25,039,944,560.00	19,367,146,136.46	96,303,819.83	4,131,472,842.83	17,224,058,291.47	33,063,310,343.39	98,942,235,993.98	1,692,769,323.80	22,193,242,502.91	122,882,478,069
	归属于母公司股东权益							少数股东权益		
	股本 六35	资本公积 六36	其他综合收益 六37	盈余公积 六38	一般风险准备 六39	未分配利润 六40	小计	普通股股东	其他权益工具持有者 六41	股东权益合计
2022年1月1日余额(经审计)	25,039,944,560.00	19,367,146,136.46	(640,305,705.98)	3,860,338,868.32	16,236,742,750.91	31,358,141,449.76	95,222,008,059.47	1,733,218,087.43	10,099,367,873.36	107,054,594,026
本期增减变动金额										
一综合收益总额	-	-	(146,708,228.33)	-	-	3,361,795,635.20	3,215,087,406.87	9,481,972.58	276,480,767.12	3,501,051,467
二股东投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三利润分配										
1 提取一般风险准备	-	-	-	-	33,912,966.95	(33,912,966.95)	-	-	-	-
2 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,503,994,466.00)	(2,503,994,466.00)	-	-	(2,503,994,466.00)
3 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,000,000.00)	(82,000,000.00)
四股东权益内部结转										
1 其他综合收益结转留存收益	-	-	26,405,605.81	-	-	(26,405,605.81)	-	-	-	-
2022年6月30日余额(未经审计)	25,039,944,560.00	19,367,146,136.46	(760,608,328.50)	3,860,338,868.32	16,270,655,717.86	32,155,624,066.20	95,933,101,010.34	1,742,700,060.01	10,293,848,640.48	107,986,947,068

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

公司股东权益变动表

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2023年1月1日余额(经审计)	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	3,541,001,240.40	3,849,860,528.88	2,878,778,760.24	59,121,033,308.98
本期增减变动金额							
一综合收益总额	-	-	-	-	-	885,309,696.61	885,309,696.61
二利润分配							
1 对股东的分配	-	-	-	-	-	(751,198,336.80)	(751,198,336.80)
2023年6月30日余额(未经审计)	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	3,541,001,240.40	3,849,860,528.88	3,012,890,120.05	59,255,144,668.79
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2022年1月1日余额(经审计)	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	3,269,867,265.89	3,849,860,528.88	2,942,567,445.61	58,913,688,019.84
本期增减变动金额							
一综合收益总额	-	-	-	-	-	3,028,616,124.57	3,028,616,124.57
二利润分配							
1 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,503,994,456.00)	(2,503,994,456.00)
2022年6月30日余额(未经审计)	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	3,269,867,265.89	3,849,860,528.88	3,467,189,114.18	59,438,309,688.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

申万宏源集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系申银万国证券股份有限公司(以下简称“申银万国”)。申银万国是由原上海申银证券有限公司与原上海万国证券公司于 1996 年新设合并而组建成立的股份制证券公司，于 2015 年 1 月 16 日更名为“申万宏源集团股份有限公司”。

原上海申银证券有限公司于 1988 年在上海注册成立，1992 年改制为股份有限公司，注册资本为人民币 60,000 万元。原上海万国证券公司于 1988 年在上海注册成立，注册资本为人民币 3,500 万元，后增资为人民币 65,208 万元。经中国人民银行银复[1996]200 号文批准，由上海申银证券有限公司原股东及上海万国证券公司原股东共同作为发起人，通过新设合并的方式设立申银万国，注册资本为人民币 132,000 万元，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。

经 2002 年 3 月 4 日中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于核准申银万国证券股份有限公司增资扩股的批复》(证监机构字[2002]61 号)核准，本公司的注册资本增加为人民币 421,576 万元，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。

经 2005 年 9 月 28 日证监会《关于同意申银万国证券股份有限公司增资扩股及修改公司章程的批复》(证监机构字[2005]100 号)核准，中央汇金投资有限责任公司(以下简称“中央汇金”)以人民币 25 亿元认购本公司新增 25 亿股股份，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。增资后，本公司的注册资本增加为人民币 671,576 万元，并取得上海市工商行政管理局颁发的 310000000046991 号企业法人营业执照。

经 2012 年 2 月 24 日证监会上海证监局《关于核准申银万国证券股份有限公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》(沪证监机构字[2012]42 号)核准，中央汇金受让上海国际集团有限公司、上海国有资产经营有限公司、上海国际信托有限公司、上海国际集团资产管理有限公司四家公司所持本公司合计 1,218,967,798 股股份。股权变更完成后，中央汇金所持本公司股份数增加至 3,718,967,798 股。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

于 2014 年 7 月 25 日，本公司与宏源证券股份有限公司(以下简称“宏源证券”)订立《申银万国证券股份有限公司与宏源证券股份有限公司换股吸收合并协议》(以下简称“换股吸收合并协议”)。根据换股吸收合并协议，本公司向宏源证券全体股东发行 A 股股票，以取得该等股东持有的宏源证券全部股票。于 2014 年 12 月 1 日，证监会印发《关于核准申银万国证券股份有限公司发行股票吸收合并宏源证券股份有限公司的批复》(证监许可[2014]1279 号)，核准本公司发行股份吸收合并宏源证券。

于 2015 年 1 月 15 日，证监会印发《关于核准设立申万宏源证券有限公司及其 2 家子公司的批复》(证监许可[2015]95 号)，核准本公司以吸收合并宏源证券后的全部证券类资产及负债出资设立全资证券子公司申万宏源证券有限公司；核准申万宏源证券有限公司设立申万宏源证券承销保荐有限责任公司及申万宏源西部证券有限公司。同日，本公司出资设立申万宏源证券有限公司。此外，根据本公司第三届董事会第二十三次会议决议，本公司更名为“申万宏源集团股份有限公司”，并于 2015 年 1 月 16 日取得了上海市工商行政管理局换发的营业执照。

于 2015 年 1 月 20 日，本公司迁址新疆维吾尔自治区，并取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的营业执照。同日，申万宏源证券有限公司以货币出资人民币 10 亿元，成立申万宏源证券承销保荐有限责任公司；以货币及非货币资产出资人民币 12 亿元，成立申万宏源西部证券有限公司。

于 2015 年 1 月 23 日，即换股交易股权登记日收市后，宏源证券股票按 1: 2.049 比例转换成本公司发行的普通股股票。本次合并中，本公司共增发 8,140,984,977 股普通股股票。本次换股交易完成后，本公司的注册资本增加为人民币 14,856,744,977 元，股份总数为 14,856,744,977 股。

于 2015 年 1 月 26 日，本公司发行的普通股股票在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“申万宏源”，证券代码为“000166”。

于 2016 年 7 月 6 日，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 14,856,744,977 股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 3.50 股，增加注册资本人民币 5,199,860,741 元，本公司总股本增至 20,056,605,718 股，并于 2016 年 11 月 1 日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的营业执照。

于 2018 年 1 月 16 日，本公司非公开发行股票募集资金净额人民币 11,972,900,760.32 元，其中实收股本人民币 2,479,338,842.00 元，股本溢价人民币 9,493,561,918.32 元。本公司变更后累计实收股本为人民币 22,535,944,560.00 元，占变更后注册资本的 100%。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

于 2019 年 4 月 26 日，本公司在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)主板共发售 2,504,000,000 股 H 股。本次发售后本公司的股份总数为 25,039,944,560 股。

本公司及下属子公司(以下简称“本集团”)主要从事证券经纪业务、融资融券业务、证券自营业务、证券承销与保荐业务、证券资产管理业务、基金管理业务、股票期权做市业务、期货经纪业务、直接投资业务和创新投资业务等。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团共有员工人数为 11,693 人(含证券经纪人 441 人)，其中本公司董事、监事及高级管理人员人数为 19 人。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

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”)于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁发的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》和中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》(2021 年修订)的要求列示和披露有关财务信息。本中期财务报表应与本集团经审计的 2022 年度财务报表一并阅读。

本中期财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量。

四 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)，本集团及本公司已适用上述规定编制 2023 年中期财务报表。适用上述规定对本中期财务报表未产生重大影响。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 企业合并及合并财务报表

1 子公司情况

(1) 通过自行设立方式取得的主要子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
申万宏源证券有限公司	上海	人民币535亿元	证券经纪及投资咨询、融资融券、 证券自营、资产管理及其他业务	100%	-	100%	-
申万宏源西部证券有限公司	新疆乌鲁木齐	人民币57亿元	证券经纪和融资融券	-	100%	-	100%
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐	人民币10亿元	证券承销与保荐业务	-	100%	-	100%
申万菱信基金管理有限公司	上海	人民币1.5亿元	基金管理业务	-	67%	-	67%
上海申银万国证券研究所有限公司	上海	人民币2,000万元	证券投资研究	-	90%	-	90%
申银万国创新证券投资咨询有限公司	深圳	人民币25亿元	投资管理和投资咨询服务	-	100%	-	100%
申银万国投资有限公司	上海	人民币10亿元	投资咨询和财富管理业务	-	100%	-	100%
宏源恒利(上海)实业有限公司	上海	人民币5亿元	风险管理服务	-	100%	-	100%
宏源循环能源投资管理(北京)有限公司	北京	人民币1,000万元	投资管理服务	-	100%	-	100%
申万宏源发展成都股权投资管理有限公司	四川成都	人民币3,000万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	四川绵阳	人民币2,000万元	投资管理服务	-	60%	-	60%
申银万国交投产融(上海)投资管理有限公司	上海	人民币1,000万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
申万宏源投资有限公司	新疆乌鲁木齐	-	投资管理服务	100%	-	100%	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	新疆乌鲁木齐	人民币2亿元	投资咨询服务	100%	-	100%	-
申万宏源(国际)集团有限公司 ShenwanHongyuan (International) Holdings Limited	香港	港币40.71亿元	投资控股	-	100%	-	100%
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	四川成都	人民币1,000万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
湖南湘汇私募股权基金管理有限公司	湖南长沙	人民币612万元	投资管理服务	-	100%	-	100%
申万宏源证券资产管理有限公司(注2)	上海	人民币25亿元	证券业务	100%	-	100%	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 企业合并及合并财务报表(续)

1 子公司情况(续)

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
				宏源期货有限公司	北京	人民币10亿元	期货经纪业务
宏源汇富创业投资有限公司	北京	人民币5亿元	创业投资业务	100%	-	100%	-
宏源汇智投资有限公司	北京	人民币20亿元	投资管理业务	100%	-	100%	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的主要子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
				申银万国期货有限公司	上海	人民币14.42亿元	期货经纪业务
申万宏源(香港)有限公司 ShenwanHongyuan(H.K.) Limited	香港	港币27.82亿元	证券经纪、企业金融、资产管理、 融资和贷款及其他业务	-	64.90%	-	75.00%

注 1：上表持有权益比例为本公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和；表决权比例为本公司直接持有的表决权比例和通过各层控股关系间接持有的表决权比例之和。

注 2：申万宏源证券资产管理有限公司于 2022 年 12 月 20 日取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 25 亿元，该出资于 2023 年 1 月实缴到位。截至财务报表批准报出日，尚未取得经营业务许可证。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 企业合并及合并财务报表(续)

2 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本集团管理或投资多个结构化主体。为判断是否控制该类结构化主体，本集团主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益(包括直接持有产生的收益以及预期管理费)以及对该类结构化主体的决策权范围。若本集团通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本集团对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本集团认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的结构化主体包括本集团发行及管理的资产管理计划和直接投资在第三方发起设立的信托计划等。上述纳入合并范围的结构化主体净资产账面价值为人民币 23,500,211,135.15 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 24,310,802,268.95 元)。

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团认为上述结构化主体均受本集团控制，故将其纳入合并财务报表范围。

3 纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团均无纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的重要子公司。

4 公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的被投资单位

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的重要被投资单位(2022 年 12 月 31 日：无)。

5 合并范围发生变更的说明

于 2023 年 6 月 30 日，共有 54 只产品因本集团享有的可变回报重大而纳入本集团财务报表的合并范围(2022 年 12 月 31 日：81 只)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 企业合并及合并财务报表(续)

6 本期合并范围发生变动的子公司

(1) 本期新纳入合并范围重要的子公司

本期本集团无新纳入合并范围的重要子公司。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期本集团无不再纳入合并范围的重要子公司。

7 本期发生的同一控制下企业合并

本期本集团未发生重大同一控制下企业合并。

8 本期发生的非同一控制下企业合并

本期本集团未发生重大非同一控制下企业合并。

9 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本集团主要境外经营实体记账本位币为港币，编制合并财务报表时，折算外币财务报表所采用的资产负债表日的即期汇率和交易发生日的即期汇率的近似汇率分别为：

	即期汇率		即期汇率的近似汇率	
	2023年 6月30日	2022年 12月31日	2023年 6月30日	2022年 12月31日
港币	0.92198	0.89327	0.88396	0.85891

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注

1 货币资金

(1) 按币种列示

	2023年6月30日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
人民币	4,691.96	1.00000	4,691.96
美元	71.45	7.22580	516.28
港币	44,776.20	0.92198	41,282.76
小计			<u>46,491.00</u>
银行存款			
自有资金			
人民币	35,200,749,479.56	1.00000	35,200,749,479.56
美元	129,691,655.87	7.22580	937,125,966.99
港币	1,246,061,201.34	0.92198	1,148,843,506.41
其他币种			369,135,165.09
小计			<u>37,655,854,118.05</u>
客户资金			
人民币	74,628,248,189.52	1.00000	74,628,248,189.52
美元	369,164,085.41	7.22580	2,667,505,848.36
港币	2,912,297,004.07	0.92198	2,685,079,591.81
其他币种			278,709,676.62
小计			<u>80,259,543,306.31</u>
银行存款小计			<u>117,915,397,424.36</u>
其他货币资金			
人民币	224,415,134.02	1.00000	224,415,134.02
港币	1,081,682.62	0.92198	997,289.74
小计			<u>225,412,423.76</u>
小计			<u>118,140,856,339.12</u>
减：减值准备			<u>(4,507,993.00)</u>
合计			<u>118,136,348,346.12</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

其中，融资融券业务

	2023年6月30日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
客户信用资金			
人民币	7,812,876,340.30	1.00000	7,812,876,340.30
美元	55,812,761.97	7.22580	403,291,855.47
港币	1,060,067,232.00	0.92198	977,360,786.56
其他币种			295,876,362.68
合计			9,489,405,345.01

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

	2022年12月31日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
人民币	2,262.00	1.00000	2,262.00
美元	71.45	6.96460	497.62
港币	71,871.44	0.89327	64,200.60
小计			<u>66,960.22</u>
银行存款			
自有资金			
人民币	29,554,169,648.67	1.00000	29,554,169,648.67
美元	156,169,222.48	6.96460	1,087,656,166.86
港币	1,165,633,316.40	0.89327	1,041,225,272.54
其他币种			32,239,130.71
小计			<u>31,715,290,218.78</u>
客户资金			
人民币	74,229,824,171.04	1.00000	74,229,824,171.04
美元	501,584,370.74	6.96460	3,493,334,508.45
港币	3,443,319,686.27	0.89327	3,075,814,176.15
其他币种			324,245,507.84
小计			<u>81,123,218,363.48</u>
银行存款小计			<u>112,838,508,582.26</u>
其他货币资金			
人民币	385,410,174.88	1.00000	<u>385,410,174.88</u>
小计			<u>113,223,985,717.36</u>
减：减值准备			<u>(5,201,315.61)</u>
合计			<u>113,218,784,401.75</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

其中，融资融券业务

	2022年12月31日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
客户信用资金			
人民币	7,572,623,480.59	1.00000	7,572,623,480.59
美元	74,175,678.30	6.96460	516,603,929.06
港币	1,302,227,940.26	0.89327	1,163,241,152.20
其他币种			314,989,560.68
合计			<u>9,567,458,122.53</u>

(2) 受限制的货币资金

于2023年6月30日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币1,192,551,660.85元(2022年12月31日：人民币1,122,287,449.83元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

2 结算备付金

	2023 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金			
人民币	16,923,549,383.61	1.00000	16,923,549,383.61
美元	16,550,431.79	7.22580	119,590,110.06
港币	25,310,898.58	0.92198	23,336,142.27
其他币种			19,030.82
小计			<u>17,066,494,666.76</u>
公司信用备付金			
人民币	147,656,832.55	1.00000	<u>147,656,832.55</u>
客户普通备付金			
人民币	7,802,435,596.26	1.00000	7,802,435,596.26
美元	41,038,971.54	7.22580	296,539,400.55
港币	346,791,506.93	0.92198	319,734,833.56
小计			<u>8,418,709,830.37</u>
客户信用备付金			
人民币	825,841,601.50	1.00000	<u>825,841,601.50</u>
合计			<u>26,458,702,931.18</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

2 结算备付金(续)

	2022 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金			
人民币	20,553,093,292.03	1.00000	20,553,093,292.03
美元	14,402,167.04	6.96460	100,305,332.60
港币	137,818,297.88	0.89327	123,108,950.95
其他币种			17,990.14
小计			<u>20,776,525,565.72</u>
公司信用备付金			
人民币	329,715,792.73	1.00000	<u>329,715,792.73</u>
客户普通备付金			
人民币	7,158,921,440.53	1.00000	7,158,921,440.53
美元	37,353,251.88	6.96460	260,150,458.06
港币	216,331,767.11	0.89327	193,242,677.61
小计			<u>7,612,314,576.20</u>
客户信用备付金			
人民币	793,136,427.31	1.00000	<u>793,136,427.31</u>
合计			<u>29,511,692,361.96</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

3 融出资金

(1) 按客户类别列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
境内		
其中：个人	54,253,447,127.52	54,418,246,591.71
机构	<u>6,219,395,282.83</u>	<u>6,090,242,707.70</u>
小计	<u>60,472,842,410.35</u>	<u>60,508,489,299.41</u>
减：减值准备	<u>(368,463,301.72)</u>	<u>(378,024,126.84)</u>
账面价值小计	<u>60,104,379,108.63</u>	<u>60,130,465,172.57</u>
境外		
其中：个人	646,216,619.30	756,741,647.04
机构	<u>455,798,024.59</u>	<u>412,410,566.94</u>
小计	<u>1,102,014,643.89</u>	<u>1,169,152,213.98</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值小计	<u>1,102,014,643.89</u>	<u>1,169,152,213.98</u>
账面价值合计	<u>61,206,393,752.52</u>	<u>61,299,617,386.55</u>

(2) 融资融券业务担保物公允价值

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
股票	188,493,267,572.84	181,501,670,657.63
资金	7,901,158,601.88	7,013,720,706.06
基金	5,546,823,021.44	4,562,121,823.70
债券	<u>241,835,496.03</u>	<u>312,042,512.86</u>
合计	<u>202,183,084,692.19</u>	<u>193,389,555,700.25</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

4 衍生金融资产和衍生金融负债

	名义金额	2023 年 6 月 30 日 非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	196,357,129,339.50	6,145,891,835.90	(3,328,371,008.52)
利率衍生工具	651,660,629,334.19	1,469,994,664.70	(1,584,099,395.63)
商品衍生工具	88,046,430,489.70	448,024,271.24	(205,435,610.84)
信用衍生工具	10,605,331,000.00	30,706,104.73	(33,490,060.71)
货币衍生工具	85,119,950.00	-	(1,748,050.00)
合计	<u>946,754,640,113.39</u>	<u>8,094,616,876.57</u>	<u>(5,153,144,125.70)</u>
	名义金额	2022 年 12 月 31 日 非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	222,157,928,549.25	6,821,959,146.17	(3,574,562,982.33)
利率衍生工具	531,781,107,271.74	848,802,009.08	(916,938,055.82)
商品衍生工具	59,962,684,162.39	467,658,182.86	(202,612,165.66)
信用衍生工具	6,397,191,002.37	58,862,181.93	(55,570,901.47)
合计	<u>820,298,910,985.75</u>	<u>8,197,281,520.04</u>	<u>(4,749,684,105.28)</u>

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本集团所持有的国债期货、股指期货、贵金属期货和其他商品期货产生的公允价值变动金额，而并未反映在上述衍生金融工具科目中。于 2023 年 6 月 30 日，本集团未到期的上述衍生金融工具合约的公允价值估亏人民币 35,709,069.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 480,673,454.12 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

5 存出保证金

	2023年6月30日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
交易保证金			
人民币	20,751,812,969.64	1.00000	20,751,812,969.64
美元	540,000.00	7.22580	3,901,932.00
港币	37,909,782.71	0.92198	34,952,061.46
小计			<u>20,790,666,963.10</u>
信用保证金			
人民币	44,463,279.41	1.00000	<u>44,463,279.41</u>
履约保证金			
人民币	6,928,927,056.47	1.00000	6,928,927,056.47
美元	6,370,748.01	7.22580	46,033,750.97
港币	53,768,878.00	0.92198	49,573,830.14
小计			<u>7,024,534,637.58</u>
转融通保证金			
人民币	152,709,540.18	1.00000	<u>152,709,540.18</u>
合计			<u>28,012,374,420.27</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

5 存出保证金(续)

	2022年12月31日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
交易保证金			
人民币	19,760,052,260.42	1.00000	19,760,052,260.42
美元	540,000.00	6.96460	3,760,884.00
港币	25,109,335.09	0.89327	22,429,415.76
小计			<u>19,786,242,560.18</u>
信用保证金			
人民币	63,347,663.01	1.00000	<u>63,347,663.01</u>
履约保证金			
人民币	6,304,267,669.38	1.00000	6,304,267,669.38
美元	4,426,181.66	6.96460	30,826,584.82
港币	52,858,850.00	0.89327	47,217,224.94
小计			<u>6,382,311,479.14</u>
转融通保证金			
人民币	285,476,558.79	1.00000	<u>285,476,558.79</u>
合计			<u>26,517,378,261.12</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

6 应收款项

(1) 按类别列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收清算款项	5,413,126,328.18	4,350,186,068.34
应收资管业务款	549,038,046.16	896,761,087.00
应收手续费及佣金	275,534,952.74	188,010,581.22
其他	1,493,427,962.24	672,130,787.42
小计	<u>7,731,127,289.32</u>	<u>6,107,088,523.98</u>
减：坏账准备	<u>(953,902,816.16)</u>	<u>(858,529,252.49)</u>
合计	<u>6,777,224,473.16</u>	<u>5,248,559,271.49</u>

(2) 按账龄分析

	2023 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	6,391,689,104.12	82.67	(45,320,705.70)	0.71
1 - 2 年	681,488,444.28	8.81	(518,281,576.94)	76.05
2 - 3 年	16,634,399.12	0.22	(2,030,689.66)	12.21
3 年以上	641,315,341.80	8.30	(388,269,843.86)	60.54
合计	<u>7,731,127,289.32</u>	<u>100.00</u>	<u>(953,902,816.16)</u>	<u>12.34</u>
	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	5,139,094,753.03	84.15	(496,510,108.40)	9.66
1 - 2 年	33,553,855.35	0.55	(6,350,405.89)	18.93
2 - 3 年	625,687,043.98	10.25	(274,103,412.96)	43.81
3 年以上	308,752,871.62	5.05	(81,565,325.24)	26.42
合计	<u>6,107,088,523.98</u>	<u>100.00</u>	<u>(858,529,252.49)</u>	<u>14.06</u>

适用于《企业会计准则第 14 号—收入》产生的应收款项，本集团运用预期信用损失简化模型计量其减值准备，本集团采用预期信用损失一般模型计量其余应收款项减值准备。于 2023 年 6 月 30 日，除部分应收资管业务款处于信用减值第三阶段外，其余适用预期信用损失一般模型计量减值准备的应收款项均处于信用减值第一阶段(2022 年 12 月 31 日：同)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

7 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
债券	6,494,955,664.95	13,523,882,592.24
股票	4,088,560,296.18	5,745,757,318.58
小计	<u>10,583,515,961.13</u>	<u>19,269,639,910.82</u>
减：减值准备	<u>(1,700,500,388.70)</u>	<u>(1,829,276,430.63)</u>
合计	<u>8,883,015,572.43</u>	<u>17,440,363,480.19</u>

(2) 按业务类别列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
债券质押式回购	6,494,955,664.95	13,523,882,592.24
股票质押式回购	4,088,560,296.18	5,745,757,318.58
小计	<u>10,583,515,961.13</u>	<u>19,269,639,910.82</u>
减：减值准备	<u>(1,700,500,388.70)</u>	<u>(1,829,276,430.63)</u>
合计	<u>8,883,015,572.43</u>	<u>17,440,363,480.19</u>

于 2023 年 6 月 30 日，股票质押式回购中剩余到期日一年以上的账面余额为人民币 2,368,299,888.34 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 3,916,684,788.43 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

7 买入返售金融资产(续)

(3) 担保物金额

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
担保物	7,788,755,648.84	11,278,874,651.76
其中：可出售或可再次向外 抵押的担保物	-	-
其中：已出售或已再次向 外抵押的担保物	-	-

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于 2023 年 6 月 30 日，上述交易所国债逆回购的金额为人民币 3,081,822,309.91 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 11,230,924,577.13 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产

(1) 按类别列示

	2023年6月30日					
	初始成本			公允价值		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	初始投资成本合计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	公允价值合计
债券	127,223,604,720.17	-	127,223,604,720.17	126,897,190,856.98	-	126,897,190,856.98
股票	43,043,653,599.24	-	43,043,653,599.24	41,636,097,917.05	-	41,636,097,917.05
公募基金	31,123,330,657.01	-	31,123,330,657.01	30,896,266,300.39	-	30,896,266,300.39
券商资管产品	2,512,996,573.41	-	2,512,996,573.41	2,687,863,375.62	-	2,687,863,375.62
银行理财产品	2,673,923,738.94	-	2,673,923,738.94	2,686,042,612.75	-	2,686,042,612.75
信托计划	1,172,262,617.97	-	1,172,262,617.97	1,024,205,923.52	-	1,024,205,923.52
其他	51,586,723,303.06	-	51,586,723,303.06	53,290,967,741.27	-	53,290,967,741.27
合计	259,336,495,209.80	-	259,336,495,209.80	259,118,634,727.58	-	259,118,634,727.58

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产(续)

(1) 按类别列示(续)

	2022年12月31日					
	初始成本			公允价值		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	初始投资成本合计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	公允价值合计
债券	144,087,527,561.12	-	144,087,527,561.12	143,231,222,119.39	-	143,231,222,119.39
股票	39,293,786,162.70	-	39,293,786,162.70	37,749,598,866.99	-	37,749,598,866.99
公募基金	44,845,879,109.04	-	44,845,879,109.04	44,675,487,368.79	-	44,675,487,368.79
券商资管产品	3,633,936,310.67	-	3,633,936,310.67	3,644,575,780.63	-	3,644,575,780.63
银行理财产品	2,706,235,487.52	-	2,706,235,487.52	2,919,983,276.72	-	2,919,983,276.72
信托计划	1,395,432,696.52	-	1,395,432,696.52	1,167,990,061.84	-	1,167,990,061.84
其他	45,387,219,794.29	-	45,387,219,794.29	45,630,182,767.01	-	45,630,182,767.01
合计	<u>281,350,017,121.86</u>	<u>-</u>	<u>281,350,017,121.86</u>	<u>279,019,040,241.37</u>	<u>-</u>	<u>279,019,040,241.37</u>

(2) 交易性金融资产中已融出证券情况

本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注六 12(1)。本集团融出证券的担保物信息参见附注六 3(2)。

(3) 存在限售期及承诺条件的交易性金融资产

于 2023 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 2,658,672,236.31 元的股票投资存在限售期限(2022 年 12 月 31 日：人民币 4,729,663,132.54 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产(续)

(3) 存在限售期及承诺条件的交易性金融资产(续)

于 2023 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 95,985,857,357.10 元的债券投资为卖出回购业务(附注六 26)设定质押(2022 年 12 月 31 日：人民币 118,144,300,250.56 元)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 8,589,446,547.00 元的债券投资为债券借贷业务(附注十五 4)设定质押(2022 年 12 月 31 日：人民币 10,080,094,740.00 元)。

9 金融投资：债权投资

	2023 年 6 月 30 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	3,551,692,669.52	21,032,995.86	(338,387,976.99)	3,234,337,688.39
资产管理计划及其他	324,070,000.00	4,350,390.30	(45,219,406.20)	283,200,984.10
债券	187,912,431.72	2,327,222.68	(44,864,935.50)	145,374,718.90
合计	<u>4,063,675,101.24</u>	<u>27,710,608.84</u>	<u>(428,472,318.69)</u>	<u>3,662,913,391.39</u>
	2022 年 12 月 31 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	3,651,542,669.52	30,312,416.01	(291,207,362.59)	3,390,647,722.94
资产管理计划及其他	838,872,734.82	3,386,441.64	(258,438,603.55)	583,820,572.91
债券	181,085,480.94	2,203,671.01	(40,388,544.97)	142,900,606.98
合计	<u>4,671,500,885.28</u>	<u>35,902,528.66</u>	<u>(590,034,511.11)</u>	<u>4,117,368,902.83</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

10 金融投资：其他债权投资

(1) 按类别列示

	2023年6月30日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	17,715,377,925.48	304,920,203.04	(394,256,005.48)	17,626,042,123.04	425,650,030.42
金融债	12,130,387,762.75	124,103,884.38	12,627,357.25	12,267,119,004.38	8,298,965.55
企业债	11,934,295,285.46	166,191,459.52	(312,478,112.02)	11,788,008,632.96	254,350,150.29
中期票据	5,313,361,157.50	74,581,245.06	23,995,354.90	5,411,937,757.46	5,373,224.11
地方债	820,086,463.78	6,100,540.00	4,273,572.22	830,460,576.00	650,214.24
国债	721,731,674.03	3,228,520.08	2,242,595.97	727,202,790.08	-
其他	12,656,494,560.69	241,850,132.89	(20,725,195.69)	12,877,619,497.89	65,221,574.93
合计	61,291,734,829.69	920,975,984.97	(684,320,432.85)	61,528,390,381.81	759,544,159.54

	2022年12月31日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	17,057,342,974.08	272,928,661.60	(459,752,014.08)	16,870,519,621.60	429,032,340.53
金融债	3,600,745,418.25	48,757,909.59	(11,705,783.25)	3,637,797,544.59	2,868,651.96
企业债	11,082,257,685.68	217,858,338.00	(432,385,732.47)	10,867,730,291.21	241,684,690.03
中期票据	10,857,916,082.11	224,584,616.45	(120,126,552.11)	10,962,374,146.45	10,953,647.97
地方债	1,031,314,577.61	16,395,812.60	2,318,453.39	1,050,028,843.60	1,272,023.23
国债	726,318,660.76	4,912,729.96	548,619.24	731,780,009.96	-
其他	10,399,072,566.16	174,009,872.64	(182,465,405.16)	10,390,617,033.64	59,667,727.18
合计	54,754,967,964.65	959,447,940.84	(1,203,568,414.44)	54,510,847,491.05	745,479,080.90

(2) 存在承诺条件的其他债权投资

于 2023 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中有人民币 20,173,652,302.50 元的金融资产为卖出回购业务(附注六 26)设定质押(2022 年 12 月 31 日：人民币 29,836,809,577.23 元)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中有人民币 9,431,758,571.50 元的金融资产为债券借贷业务(附注十五 4)设定质押(2022 年 12 月 31 日：人民币 11,196,763,223.00 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

11 金融投资：其他权益工具投资

	2023 年 6 月 30 日		
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具	<u>45,251,554,590.21</u>	<u>44,973,098,793.68</u>	<u>502,401,873.83</u>
	2022 年 12 月 31 日		
	初始成本	公允价值	本年确认的股利收入
非交易性权益工具	<u>2,848,394,702.41</u>	<u>2,029,729,506.75</u>	<u>121,810,954.66</u>

本集团其他权益工具投资的余额中包含融出证券，详细信息参见附注六 12(1)。本集团融出证券的担保物信息参见附注六 3(2)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团其他权益工具投资中有人民币 27,832,196,394.70 元的债券投资为卖出回购业务(附注六 26)设定质押(2022 年 12 月 31 日：人民币 79,724,982.91 元)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团其他权益工具投资中有人民币 8,075,850,857.20 元的金融资产为债券借贷业务(附注十五 4)设定质押(2022 年 12 月 31 日：无)。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团终止确认的其他权益工具投资累计损失从其他综合收益转入留存收益为人民币 48,232,800.24 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 35,207,474.41 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

12 融出证券

(1) 按项目分析

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
转融通融入证券	915,893,508.76	556,960,173.53
交易性金融资产	472,133,561.00	438,825,678.00
其他权益工具投资	35,737,662.00	50,114,773.02
融出证券总额	(a) <u>1,423,764,731.76</u>	<u>1,045,900,624.55</u>
转融通融入证券总额	<u>1,508,364,228.60</u>	<u>876,578,041.00</u>

(a) 融出证券的担保物情况参见附注六 3(2)。

(2) 融券业务违约情况

于 2023 年 6 月 30 日，本集团融券业务无重大合约逾期(2022 年 12 月 31 日：无)。

13 长期股权投资

	注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合营企业	(1)		
-不重要的合营企业		<u>880,792,294.67</u>	<u>1,159,875,776.05</u>
联营企业	(2)		
-重要的联营企业		2,161,268,054.53	2,156,011,386.99
-不重要的联营企业		<u>957,520,507.46</u>	<u>970,795,357.63</u>
小计		<u>3,118,788,561.99</u>	<u>3,126,806,744.62</u>
小计		<u>3,999,580,856.66</u>	<u>4,286,682,520.67</u>
减：长期股权投资减值准备			
-合营企业		-	-
-联营企业		<u>(178,284,744.12)</u>	<u>(178,284,744.12)</u>
小计		<u>(178,284,744.12)</u>	<u>(178,284,744.12)</u>
合计		<u>3,821,296,112.54</u>	<u>4,108,397,776.55</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(1) 合营企业明细情况

被投资单位名称	2023年 1月1日	本期增减变动							2023年 6月30日	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值准备			其他
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)	25,289,546.69	300,000.00	-	(308,717.74)	-	-	-	-	-	25,280,828.95	-
上海申万宏源嘉实股权投资合伙企业(有限合伙)	1,123,804.19	-	-	(101,538.82)	-	-	-	-	-	1,022,265.37	-
珠海申宏格金医疗健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	83,173,433.08	-	(5,489,021.95)	2,245,706.58	-	-	-	-	-	79,930,117.71	-
辽宁国鑫私募基金管理有限公司	1,835,583.22	-	-	(91,397.98)	-	-	-	-	-	1,744,185.24	-
上海东航申宏股权投资基金管理有限公司	17,160,566.94	-	-	3,881,885.99	-	-	-	-	-	21,042,452.93	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司	54,589,820.45	-	-	20,801,708.40	-	-	(4,370,000.00)	-	-	71,021,528.85	-
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,806,601.15	-	-	56,382.91	-	-	-	-	-	11,862,984.06	-
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	162,652,325.52	-	-	758,513.55	-	-	-	-	-	163,410,839.07	-
韩亚汇创一号(深圳)私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	411,506.45	-	-	(1,160.52)	-	-	-	-	-	410,345.93	-
四川发展申万宏源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	90,261,459.88	-	-	7,094,540.39	-	-	-	-	-	97,356,000.27	-
宇航一期股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	257,782,172.17	180,000,000.00	-	(30,071,425.88)	-	-	-	-	-	407,710,746.29	-
南京申宏中裕一号股权投资合伙企业(有限合伙)	453,788,956.31	-	(450,000,000.00)	5,819,178.08	-	-	(9,608,134.39)	-	-	-	-
合计	1,159,875,776.05	180,300,000.00	(455,489,021.95)	10,083,674.96	-	-	(13,978,134.39)	-	-	880,792,294.67	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(1) 合营企业明细情况(续)

被投资单位名称	2022 年 1 月 1 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值准备	其他		
嘉兴宏创建业投资合伙企业(有限 合伙)	262,118,916.11	-	(268,824,746.23)	6,705,830.12	-	-	-	-	-	-	-
共青城申宏汇创物流产业股权投 资合伙企业(有限合伙)	15,350,370.93	300,000.00	-	9,639,175.76	-	-	-	-	-	25,289,546.69	-
上海申万宏源嘉实股权投资合 伙企业(有限合伙)	990,347.98	518,804.20	-	(385,347.99)	-	-	-	-	-	1,123,804.19	-
厦门市象屿泓鼎现代物流投资合 伙企业(有限合伙)	155,184.60	-	(12,685.00)	-	-	-	(142,499.60)	-	-	-	-
珠海申宏格金医疗健康产业投资 基金合伙企业(有限合伙)	60,334,214.74	-	-	22,839,218.34	-	-	-	-	-	83,173,433.08	-
辽宁国鑫私募基金管理有限公司	1,974,898.24	-	-	(139,315.02)	-	-	-	-	-	1,835,583.22	-
上海东航申宏股权投资基金管理 有限公司	9,252,168.99	-	-	7,908,397.95	-	-	-	-	-	17,160,566.94	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司	35,088,664.94	-	-	19,501,155.51	-	-	-	-	-	54,589,820.45	-
深圳申万交投西部成长一号股权 投资基金合伙企业(有限合伙)	12,178,902.49	-	-	(372,301.34)	-	-	-	-	-	11,806,601.15	-
四川申万宏源长虹股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	165,372,598.66	1,692,003.89	(13,761,986.52)	9,349,709.49	-	-	-	-	-	162,652,325.52	-
韩亚汇创一号(深圳)私募股权投 资基金合伙企业(有限合伙)	410,453.78	17,195.00	-	(16,142.33)	-	-	-	-	-	411,506.45	-
四川发展申万宏源股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	104,361,854.67	-	-	(14,100,394.79)	-	-	-	-	-	90,261,459.88	-
宇航一期股权投资基金(上海)合 伙企业(有限合伙)	254,484,409.53	-	-	3,297,762.64	-	-	-	-	-	257,782,172.17	-
南京申宏中裕一号股权投资合作 企业(有限合伙)	351,139,726.02	100,000,000.00	-	33,164,679.23	-	-	(30,515,448.94)	-	-	453,788,956.31	-
贵州优势产业发展股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	(1,000,000.00)	-	-
合计	1,274,212,711.68	102,528,003.09	(282,599,417.75)	97,392,427.57	-	-	(30,657,948.54)	-	(1,000,000.00)	1,159,875,776.05	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营企业明细情况

被投资单位名称	2023年 1月1日	本期增减变动							2023年 6月30日	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值准备			其他
霍尔果斯天山一号产业投资基金有 限合伙企业	85,913,384.92	-	-	9,216,514.36	-	-	-	-	-	95,129,899.28	(178,284,744.12)
新疆金投资产管理股份有限公司	214,783,391.90	-	-	8,538,981.94	-	-	(5,400,000.00)	-	-	217,922,373.84	-
富国基金管理有限公司	2,156,011,386.99	-	-	291,130,512.34	2,986,155.20	-	(288,860,000.00)	-	-	2,161,268,054.53	-
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基 金合伙企业(有限合伙)	54,994,655.54	-	-	3,529,789.03	-	-	-	-	-	58,524,444.57	-
重庆市富荣股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,054,446.63	-	-	92,681.51	-	-	-	-	-	2,147,128.14	-
河南省国创混改基金管理有限公司	337,386.24	-	-	(152,616.96)	-	-	-	-	-	184,769.28	-
新疆天山产业投资基金管理 有限公司	16,250,197.49	-	-	(4,411,294.34)	-	-	-	-	-	11,838,903.15	-
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有 限合伙)	301,614,498.12	-	-	(836,909.82)	-	-	-	-	-	300,777,588.30	-
泓源私募基金管理(山东)有限公司	542,973.41	-	-	-	-	-	-	-	-	542,973.41	-
宜宾市国资产业投资合伙企业(有限 合伙)	19,939,431.89	-	-	(461,727.44)	-	-	-	-	-	19,477,704.45	-
北京城建(芜湖)股权投资管理有限 公司	32,158,466.27	-	(24,000,000.00)	336,936.46	-	-	-	-	-	8,495,402.73	-
申宏汇创发展(佛山)股权投资合伙 企业(有限合伙)	24,465,954.60	-	-	62,153.97	-	-	-	-	-	24,528,108.57	-
共青城申宏汇创二期物流产业股权 投资合伙企业(有限合伙)	39,455,826.50	600,000.00	-	(389,229.13)	-	-	(129.75)	-	-	39,666,467.62	-
合计	2,948,522,000.50	600,000.00	(24,000,000.00)	306,655,791.92	2,986,155.20	-	(294,260,129.75)	-	-	2,940,503,817.87	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营企业明细情况(续)

被投资单位名称	2022 年 1 月 1 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值准备	其他		
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限 合伙企业	91,900,018.25	-	-	(5,986,633.33)	-	-	-	-	-	85,913,384.92	(178,284,744.12)
新疆金投资产管理股份有限公司	197,521,371.50	-	-	24,462,020.40	-	-	(7,200,000.00)	-	-	214,783,391.90	-
富国基金管理有限公司	1,956,497,862.94	-	-	580,027,547.76	8,335,976.29	-	(388,850,000.00)	-	-	2,156,011,386.99	-
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	52,778,746.70	-	-	2,215,908.84	-	-	-	-	-	54,994,655.54	-
重庆市富荣股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	511,344.55	1,581,253.65	-	(38,151.57)	-	-	-	-	-	2,054,446.63	-
河南省国创混改基金管理有限公司	349,553.74	-	-	(12,167.50)	-	-	-	-	-	337,386.24	-
新疆天山产业投资基金管理有限公司	12,973,756.97	1,140,610.18	-	2,135,830.34	-	-	-	-	-	16,250,197.49	-
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有 限合伙)	309,818,699.66	-	-	9,730,416.78	-	-	(17,934,618.32)	-	-	301,614,498.12	-
泓源私募基金管理(山东)有限公司	400,000.00	-	-	142,973.41	-	-	-	-	-	542,973.41	-
宜宾市国资产业投资合伙企业(有限 合伙)	20,024,706.18	-	-	(85,274.29)	-	-	-	-	-	19,939,431.89	-
北京城建(芜湖)股权投资管理有限公 司	36,213,170.57	-	-	745,295.70	-	-	(4,800,000.00)	-	-	32,158,466.27	-
申宏汇创发展(佛山)股权投资合伙企 业(有限合伙)	25,229,298.53	-	-	(763,343.93)	-	-	-	-	-	24,465,954.60	-
恒禧(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合 伙)	503,616,438.35	-	(500,000,000.00)	26,630,136.99	-	-	(30,246,575.34)	-	-	-	-
共青城申宏汇创二期物流产业股权投 资合伙企业(有限合伙)	30,010,000.00	600,000.00	-	8,845,826.50	-	-	-	-	-	39,455,826.50	-
合计	3,237,844,967.94	3,321,863.83	(500,000,000.00)	648,050,386.10	8,335,976.29	-	(449,031,193.66)	-	-	2,948,522,000.50	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(3) 合营企业基本情况

合营企业	注	主要经营地/ 注册地	业务性质	实收资本	持股比例	
					直接	间接
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	广东深圳	股权投资	人民币 0.58 亿元	-	17.54%
上海申万宏源嘉实股权投资合伙企业(有限合伙)		上海	股权投资	人民币 1.00 亿元	-	31.00%
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(b)	四川绵阳	股权投资	人民币 3.10 亿元	-	51.61%
四川发展申万宏源股权投资基金合伙企业(有限合伙)		四川成都	股权投资	人民币 3.00 亿元	-	34.00%
辽宁国鑫私募基金管理有限公司		辽宁沈阳	投资管理	人民币 0.10 亿元	-	26.00%
珠海申宏格金医疗健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)		广东珠海	股权投资	人民币 2.51 亿元	-	25.00%
宇航一期股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)		上海	股权投资	人民币 7.05 亿元	30.00%	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司		广东深圳	投资咨询	人民币 0.14 亿元	-	50.00%
上海东航申宏股权投资基金管理有限公司		上海	股权投资	人民币 0.03 亿元	-	40.00%
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)		江西九江	股权投资	人民币 0.41 亿元	24.894%	0.01%
韩亚汇创一号(深圳)私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)		广东深圳	股权投资	人民币 2.00 亿元	40.00%	-

(4) 联营企业基本情况

联营企业	注	主要经营地/ 注册地	业务性质	实收资本	持股比例	
					直接	间接
富国基金管理有限公司		上海	基金管理	人民币 5.20 亿元	-	27.775%
北京城建(芜湖)股权投资管理有限公司		安徽芜湖	投资管理	人民币 1.00 亿元	-	30.00%
新疆天山产业投资基金管理有限公司		新疆乌鲁木齐	投资管理	人民币 0.50 亿元	-	30.00%
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业		新疆霍尔果斯	股权投资	人民币 15.10 亿元	33.11%	-
新疆金投资产管理股份有限公司	(a)	新疆乌鲁木齐	资产管理	人民币 10.00 亿元	18.00%	-
共青城申宏汇创二期物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)	(a)	江西九江	股权投资	人民币 1.33 亿元	0.01%	-
河南省国创混改基金管理有限公司		河南郑州	投资管理	人民币 0.05 亿元	-	30.00%
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	浙江嘉兴	股权投资	人民币 3.80 亿元	-	13.16%
重庆市富荣股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	重庆	股权投资	人民币 0.50 亿元	-	1.00%
申宏汇创发展(佛山)股权投资合伙企业(有限合伙)		广东佛山	股权投资	人民币 0.80 亿元	30.00%	1.00%
宜宾市国资产业投资合伙企业(有限合伙)	(a)	四川宜宾	股权投资	人民币 20.20 亿元	-	1.00%
泓源私募基金管理(山东)有限公司		山东烟台	投资管理	人民币 0.02 亿元	-	20.00%
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有限合伙)		江苏南京	股权投资	人民币 12.02 亿元	-	24.875%

(a) 本集团于该被投资企业的股权低于 20%，但由于公司章程细则、有限合伙协议及其他公司治理文件载明的相关安排，本集团对该被投资企业拥有重大影响或共同控制。

(b) 本集团于该被投资企业的股权高于 50%，但由于公司章程细则、有限合伙协议及其他公司治理文件载明的相关安排，本集团对该被投资企业拥有重大影响或共同控制。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(4) 联营企业基本情况(续)

所有上述联营企业及合营企业均使用权益法进行核算。

(5) 重要联营企业的主要财务信息

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息。该联营企业的重要会计政策、会计估计与本集团的会计政策、会计估计无重大差异，该联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

	富国基金管理有限公司	
	2023年6月30日	2022年12月31日
资产总额	13,623,840,619.77	13,070,528,793.23
负债总额	5,842,497,489.18	5,325,337,172.42
净资产	7,781,343,130.59	7,745,191,620.81
持股比例	27.775%	27.775%
按持股比例计算的净资产份额	2,161,268,054.53	2,151,226,972.68
其他调整	-	4,784,414.31
对联营企业投资的账面价值	2,161,268,054.53	2,156,011,386.99
	截至6月30日止6个月期间	
	2023年	2022年
营业收入	3,648,084,087.97	3,772,562,283.29
净利润	1,065,400,275.91	1,122,213,277.60
其他综合收益	10,751,233.87	15,715,984.10
其他调整	-	-
综合收益总额	1,076,151,509.78	1,137,929,261.70
本期收到的来自联营企业的股利	288,860,000.00	-

于 2023 年 6 月 30 日，本集团重要联营企业为非上市企业，不存在公开市场报价 (2022 年 12 月 31 日：同)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(6) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2023年6月30日	2022年12月31日
合营企业：		
投资账面价值合计	<u>880,792,294.67</u>	<u>1,159,875,776.05</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	10,083,674.96	97,392,427.57
-其他综合收益	<u>-</u>	<u>-</u>
-综合收益总额	<u>10,083,674.96</u>	<u>97,392,427.57</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>779,235,763.34</u>	<u>792,510,613.51</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	15,525,279.58	68,022,838.34
-其他综合收益	<u>-</u>	<u>-</u>
-综合收益总额	<u>15,525,279.58</u>	<u>68,022,838.34</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

14 投资性房地产

房屋及建筑物

成本

2022 年 1 月 1 日余额	81,431,609.47
2022 年 12 月 31 日余额	81,431,609.47
2023 年 6 月 30 日余额	81,431,609.47

减：累计折旧

2022 年 1 月 1 日余额	(28,965,815.47)
本年增加	(4,485,651.66)
2022 年 12 月 31 日余额	(33,451,467.13)
本期增加	(2,242,825.83)
2023 年 6 月 30 日余额	(35,694,292.96)

账面价值

2023 年 6 月 30 日余额	45,737,316.51
2022 年 12 月 31 日余额	47,980,142.34

于 2023 年 6 月 30 日，本集团的投资性房地产无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团投资性房地产无尚未办妥产权证的情况(2022 年 12 月 31 日：无)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产

(1) 账面价值

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	3,279,237,747.57	3,157,707,031.87
减：累计折旧	(2,020,921,407.98)	(1,967,157,048.52)
固定资产减值准备	<u>(18,070,306.56)</u>	<u>(18,070,306.56)</u>
合计	<u>1,240,246,033.03</u>	<u>1,172,479,676.79</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

	房屋及建筑物	运输工具	机械动力设备	电子电器设备	其他设备	自有固定资产装修	合计
成本							
2022 年 1 月 1 日余额	1,671,338,053.76	49,296,886.28	17,850,121.09	1,118,786,172.97	81,889,272.30	121,858,229.73	3,061,018,736.13
本年增加							
-本年购置	11,447,196.34	3,079,712.76	-	174,622,057.08	2,183,531.22	18,554.67	191,351,052.07
-在建工程转入	-	-	-	54,088,124.88	1,144,475.97	3,516,749.92	58,749,350.77
本年减少							
-转让和出售	-	(219,900.00)	(576,525.00)	(8,178,019.62)	(2,539,287.36)	-	(11,513,731.98)
-清理报废	(11,560,386.52)	(5,504,826.74)	(895,415.05)	(113,627,250.43)	(4,214,686.85)	(6,095,809.53)	(141,898,375.12)
2022 年 12 月 31 日余额	<u>1,671,224,863.58</u>	<u>46,651,872.30</u>	<u>16,378,181.04</u>	<u>1,225,691,084.88</u>	<u>78,463,305.28</u>	<u>119,297,724.79</u>	<u>3,157,707,031.87</u>
本期增加							
-本期购置	-	1,238,830.45	-	173,412,654.84	8,947,733.79	756,226.25	184,355,445.33
-在建工程转入	102,751.50	21,407.08	-	3,126,629.10	158,941.58	-	3,409,729.26
本期减少							
-转让和出售	-	(697,972.00)	(108,500.00)	(3,549,244.79)	(970,756.15)	-	(5,326,472.94)
-清理报废	-	(3,587,041.63)	(376,067.06)	(54,340,281.11)	(2,157,871.15)	(446,725.00)	(60,907,985.95)
2023 年 6 月 30 日余额	<u>1,671,327,615.08</u>	<u>43,627,096.20</u>	<u>15,893,613.98</u>	<u>1,344,340,842.92</u>	<u>84,441,353.35</u>	<u>119,607,226.04</u>	<u>3,279,237,747.57</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表(续)

	房屋及建筑物	运输工具	机械动力设备	电子电器设备	其他设备	自有固定资产装修	合计
减：累计折旧							
2022 年 1 月 1 日余额	(848,187,746.66)	(42,002,911.96)	(15,544,854.40)	(858,606,591.83)	(68,156,779.41)	(84,647,440.53)	(1,917,146,324.79)
本年计提	(53,628,790.96)	(2,043,555.94)	(177,109.65)	(120,487,211.48)	(1,956,251.45)	(7,009,370.54)	(185,302,290.02)
本年减少	1,849,278.85	5,388,531.63	1,385,042.59	114,223,630.73	6,456,791.59	5,988,290.90	135,291,566.29
2022 年 12 月 31 日余额	(899,967,258.77)	(38,657,936.27)	(14,336,921.46)	(864,870,172.58)	(63,656,239.27)	(85,668,520.17)	(1,967,157,048.52)
本期计提	(27,034,048.57)	(961,836.27)	(56,911.39)	(81,445,461.36)	(3,107,511.26)	(3,005,254.53)	(115,611,023.38)
本期减少	-	3,928,871.58	459,887.98	54,134,941.97	2,876,952.39	446,010.00	61,846,663.92
2023 年 6 月 30 日余额	(927,001,307.34)	(35,690,900.96)	(13,933,944.87)	(892,180,691.97)	(63,886,798.14)	(88,227,764.70)	(2,020,921,407.98)
减：减值准备							
2022 年 1 月 1 日余额	(17,387,902.52)	-	-	-	-	-	(17,387,902.52)
本年增加	(682,404.04)	-	-	-	-	-	(682,404.04)
2022 年 12 月 31 日余额	(18,070,306.56)	-	-	-	-	-	(18,070,306.56)
2023 年 6 月 30 日余额	(18,070,306.56)	-	-	-	-	-	(18,070,306.56)
账面价值							
2023 年 6 月 30 日	726,256,001.18	7,936,195.24	1,959,669.11	452,160,150.95	20,554,555.21	31,379,461.34	1,240,246,033.03
2022 年 12 月 31 日	753,187,298.25	7,993,936.03	2,041,259.58	360,820,912.30	14,807,066.01	33,629,204.62	1,172,479,676.79

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(3) 暂时闲置的固定资产情况

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无闲置的重大固定资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产的情况

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无通过经营租赁租出的重大固定资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2023 年 6 月 30 日，本集团尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为人民币 15,621,838.37 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 24,912,335.63 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

16 在建工程

(1) 在建工程账面价值

	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无形资产开发支出	108,548,621.93	-	108,548,621.93	122,932,960.90	-	122,932,960.90
自有房产装修工程	55,132,053.07	-	55,132,053.07	47,331,692.42	-	47,331,692.42
租入房产装修工程	66,126,157.92	-	66,126,157.92	52,888,390.35	-	52,888,390.35
其他	7,030,312.01	-	7,030,312.01	6,996,739.84	-	6,996,739.84
合计	<u>236,837,144.93</u>	<u>-</u>	<u>236,837,144.93</u>	<u>230,149,783.51</u>	<u>-</u>	<u>230,149,783.51</u>

(2) 在建工程项目变动

工程名称	资金来源	2023 年		本期转入 固定资产	其他减少	2023 年 6 月 30 日
		1 月 1 日	本期增加			
无形资产开发支出	自有	122,932,960.90	94,732,590.76	-	(109,116,929.73)	108,548,621.93
自有房产装修工程	自有	47,331,692.42	7,800,360.65	-	-	55,132,053.07
租入房产装修工程	自有	52,888,390.35	29,922,075.67	-	(16,684,308.10)	66,126,157.92
其他	自有	6,996,739.84	3,443,301.43	(3,409,729.26)	-	7,030,312.01
合计		<u>230,149,783.51</u>	<u>135,898,328.51</u>	<u>(3,409,729.26)</u>	<u>(125,801,237.83)</u>	<u>236,837,144.93</u>
工程名称	资金来源	2022 年		本年转入 固定资产	其他减少	2022 年 12 月 31 日
		1 月 1 日	本年增加			
无形资产开发支出	自有	109,462,754.74	163,494,118.65	-	(150,023,912.49)	122,932,960.90
自有房产装修工程	自有	42,358,182.95	8,490,259.39	(3,516,749.92)	-	47,331,692.42
租入房产装修工程	自有	28,883,399.92	52,982,820.02	-	(28,977,829.59)	52,888,390.35
其他	自有	46,362,994.63	15,866,346.06	(55,232,600.85)	-	6,996,739.84
合计		<u>227,067,332.24</u>	<u>240,833,544.12</u>	<u>(58,749,350.77)</u>	<u>(179,001,742.08)</u>	<u>230,149,783.51</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

17 使用权资产

项目	房屋及建筑物
原值	
2022 年 1 月 1 日余额	1,485,535,941.12
本年增加	351,623,937.12
本年减少	(234,653,724.17)
2022 年 12 月 31 日余额	<u>1,602,506,154.07</u>
本期增加	261,760,575.79
本期减少	(146,199,846.66)
2023 年 6 月 30 日余额	<u>1,718,066,883.20</u>
减：累计折旧	
2022 年 1 月 1 日余额	(536,929,736.54)
本年计提	(386,748,311.25)
本年减少	220,735,261.88
2022 年 12 月 31 日余额	<u>(702,942,785.91)</u>
本期计提	(192,901,106.18)
本期减少	141,274,576.21
2023 年 6 月 30 日余额	<u>(754,569,315.88)</u>
账面价值	
2023 年 6 月 30 日	<u>963,497,567.32</u>
2022 年 12 月 31 日	<u>899,563,368.16</u>

于 2023 年 6 月 30 日，本集团的使用权资产无需计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

18 无形资产

	计算机软件	其他	合计
成本			
2022 年 1 月 1 日余额	808,632,846.19	333,315,281.48	1,141,948,127.67
本年增加	175,042,216.15	348,623.76	175,390,839.91
本年减少	(225,293.00)	(9,303.00)	(234,596.00)
2022 年 12 月 31 日余额	983,449,769.34	333,654,602.24	1,317,104,371.58
本期增加	104,293,242.30	1,016,598.06	105,309,840.36
本期减少	(154,230.35)	(3,898,559.48)	(4,052,789.83)
2023 年 6 月 30 日余额	1,087,588,781.29	330,772,640.82	1,418,361,422.11
减：累计摊销			
2022 年 1 月 1 日余额	(577,567,857.84)	(313,523,730.50)	(891,091,588.34)
本年增加	(133,324,944.25)	(789,976.40)	(134,114,920.65)
本年减少	61,844.86	9,303.00	71,147.86
2022 年 12 月 31 日余额	(710,830,957.23)	(314,304,403.90)	(1,025,135,361.13)
本期增加	(81,335,342.99)	(654,804.93)	(81,990,147.92)
本期减少	140,129.12	1,093,564.71	1,233,693.83
2023 年 6 月 30 日余额	(792,026,171.10)	(313,865,644.12)	(1,105,891,815.22)
减：减值准备			
2022 年 1 月 1 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
2022 年 12 月 31 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
2023 年 6 月 30 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
账面价值			
2023 年 6 月 30 日	295,562,610.19	16,231,416.78	311,794,026.97
2022 年 12 月 31 日	272,618,812.11	18,674,618.42	291,293,430.53

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无用于抵押或担保的重大无形资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

19 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2023 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	4,276,634,120.18	1,069,158,530.04
可抵扣亏损	4,023,835,389.37	965,815,527.51
资产减值准备	3,078,624,246.90	769,106,578.08
吸收合并重组交易	1,854,339,690.16	463,584,922.54
交易性金融资产	1,222,613,356.07	285,551,365.01
租赁负债	895,379,622.40	223,844,905.61
其他债权投资	342,957,453.34	85,739,363.33
其他权益工具投资	274,303,848.24	68,575,962.07
交易性金融负债	43,456,182.44	10,864,045.61
衍生金融工具	1,387,333.84	346,833.46
其他	144,863,360.46	36,193,446.73
合计	<u>16,158,394,603.40</u>	<u>3,978,781,479.99</u>
项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	4,375,607,148.14	1,093,901,787.04
可抵扣亏损	4,129,944,851.95	990,432,533.52
资产减值准备	3,029,365,842.60	756,745,357.77
吸收合并重组交易	1,854,339,690.16	463,584,922.54
交易性金融资产	3,310,255,667.43	821,916,950.42
租赁负债	804,113,577.51	201,028,394.38
其他债权投资	837,893,205.26	207,879,070.21
其他权益工具投资	815,076,979.13	203,769,244.78
衍生金融工具	1,387,333.84	346,833.46
其他	161,312,212.43	40,328,053.11
合计	<u>19,319,296,508.45</u>	<u>4,779,933,147.23</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

19 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(2) 递延所得税负债

项目	2023 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具	3,182,227,502.36	795,556,875.59
交易性金融资产	970,249,259.89	242,562,314.98
使用权资产	871,252,330.42	217,813,082.62
其他权益工具投资	234,033,474.25	38,615,523.25
交易性金融负债	4,740,189.16	1,185,047.29
其他	11,679,787.42	2,838,946.88
合计	<u>5,274,182,543.50</u>	<u>1,298,571,790.61</u>

项目	2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具	3,865,335,200.25	966,333,800.06
交易性金融资产	636,794,976.96	159,176,339.72
使用权资产	765,568,610.63	191,392,152.66
交易性金融负债	14,879,161.59	3,719,790.40
其他	14,312,606.18	3,273,361.98
合计	<u>5,296,890,555.61</u>	<u>1,323,895,444.82</u>

(3) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
递延所得税资产	2,712,136,767.25	3,461,424,460.94
递延所得税负债	<u>31,927,077.87</u>	<u>5,386,758.53</u>

(4) 未确认递延所得税资产额可抵扣亏损金额

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>2,384,783,946.50</u>	<u>2,163,383,158.29</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

20 其他资产

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
大宗商品存货		886,895,877.66	719,454,204.12
其他应收款	(1)	662,428,797.40	436,552,301.68
应收股利		288,930,736.94	-
待抵扣税项		191,284,620.82	131,880,708.50
预付款项		148,566,629.67	151,339,058.06
长期待摊费用	(2)	85,866,577.81	85,920,513.15
待摊费用		13,435,758.63	11,648,877.52
应收利息		3,561,110.83	478,706.20
抵债资产		3,460,129.00	3,460,129.00
其他	(3)	309,143,866.49	254,338,555.28
合计		<u>2,593,574,105.25</u>	<u>1,795,073,053.51</u>

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款余额		973,855,063.03	742,451,040.19
减：坏账准备		<u>(311,426,265.63)</u>	<u>(305,898,738.51)</u>
合计		<u>662,428,797.40</u>	<u>436,552,301.68</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

20 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(b) 按账龄分析

	2023 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	526,047,274.20	54.02	(17,307,568.72)	3.29
1 - 2 年	123,999,655.05	12.73	(5,641,059.53)	4.55
2 - 3 年	26,602,157.63	2.73	(12,942,207.69)	48.65
3 年以上	297,205,976.15	30.52	(275,535,429.69)	92.71
合计	<u>973,855,063.03</u>	<u>100.00</u>	<u>(311,426,265.63)</u>	<u>31.98</u>
	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	392,105,837.50	52.81	(11,586,944.38)	2.96
1 - 2 年	42,958,409.18	5.79	(9,159,985.85)	21.32
2 - 3 年	24,907,322.74	3.35	(17,159,530.77)	68.89
3 年以上	282,479,470.77	38.05	(267,992,277.51)	94.87
合计	<u>742,451,040.19</u>	<u>100.00</u>	<u>(305,898,738.51)</u>	<u>41.20</u>

(c) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

	性质	2023 年 6 月 30 日		
		金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
武汉葛化集团有限公司	应收往来款	63,415,529.00	3 年以上	6.51
北海新宏源物业发展有限公司	应收往来款	30,252,423.87	3 年以上	3.11
中国证券投资者保护基金有限 责任公司	应收往来款	24,974,865.15	3 年以上	2.56
郭熙华	应收往来款	23,810,491.74	3 年以上	2.44
湖北潜江恒达公司	应收往来款	18,186,967.14	3 年以上	1.87
合计		<u>160,640,276.90</u>		<u>16.49</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

20 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(c) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况(续)

2022 年 12 月 31 日				
	性质	金额 人民币元	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)
武汉葛化集团有限公司	应收往来款	63,415,529.00	3 年以上	8.54
北海新宏源物业发展有限公司	应收往来款	30,252,423.87	3 年以上	4.07
中国证券投资者保护基金有限公司	应收往来款	24,974,865.15	3 年以上	3.36
郭熙华	应收往来款	23,810,491.74	3 年以上	3.21
湖北潜江恒达公司	应收往来款	18,186,967.14	3 年以上	2.45
合计		<u>160,640,276.90</u>		<u>21.63</u>

(2) 长期待摊费用

	2023 年 1 月 1 日余额	本期购入	在建工程转入	本期摊销	本期转出	2023 年 6 月 30 日余额
经营租赁租入						
固定资产改						
良支出	74,448,403.86	2,169,800.97	16,684,308.10	(18,451,776.56)	(1,713,642.13)	73,137,094.24
其他	11,472,109.29	2,782,953.21	-	(1,525,578.93)	-	12,729,483.57
合计	<u>85,920,513.15</u>	<u>4,952,754.18</u>	<u>16,684,308.10</u>	<u>(19,977,355.49)</u>	<u>(1,713,642.13)</u>	<u>85,866,577.81</u>

	2022 年 1 月 1 日余额	本年购入	在建工程转入	本年摊销	本年转出	2022 年 12 月 31 日余额
经营租赁租入						
固定资产改						
良支出	75,716,313.66	7,555,247.88	28,977,829.59	(37,800,987.27)	-	74,448,403.86
其他	11,329,878.14	1,197,083.77	-	(1,054,852.62)	-	11,472,109.29
合计	<u>87,046,191.80</u>	<u>8,752,331.65</u>	<u>28,977,829.59</u>	<u>(38,855,839.89)</u>	<u>-</u>	<u>85,920,513.15</u>

(3) 于 2023 年 6 月 30 日，其他包括本公司因收购子公司形成的商誉人民币 19,654,538.89 元。商誉减值评估每年执行一次。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与使用现值两者之间较高者确定。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备

本期确认的损失准备主要受以下多种因素影响：

—本期计提，主要是新增金融资产计提的损失准备和存量业务因市场变化导致违约概率、违约损失率以及现金流回收预期变动，阶段变化对预期信用损失计量的影响，以及模型参数和假设更新导致的减值计提；

—本期转回，包括本期到期赎回或处置金融资产而转回相应的损失准备，以及模型参数和假设更新导致的减值转回；

—阶段转移，是由于金融资产信用风险显著增加(或减少)或发生信用减值，而导致金融资产在第一阶段、第二阶段、第三阶段之间发生转移，以及相应导致损失准备的计量基础在 12 个月和整个存续期之间转换；

—外汇和其他变动，是指外币资产由于外币折算对预期信用损失产生影响，以及其他变动。

	附注	2023 年 1 月 1 日	本期计提	本期转回	本期核销	其他变动	2023 年 6 月 30 日
货币资金	六 1	5,201,315.61	-	(807,307.49)	-	113,984.88	4,507,993.00
融出资金(1)	六 3	378,024,126.84	32,317,647.31	(41,878,472.43)	-	-	368,463,301.72
应收款项(2)	六 6	858,529,252.49	133,504,536.14	(30,516,941.85)	-	(7,614,030.62)	953,902,816.16
买入返售金融资产(3)	六 7	1,829,276,430.63	76,846,337.99	(203,013,850.02)	-	(2,608,529.90)	1,700,500,388.70
债权投资(4)	六 9	590,034,511.11	50,410,065.24	(132,702.93)	-	(211,839,554.73)	428,472,318.69
其他债权投资(5)	六 10	745,479,080.90	61,505,531.08	(55,249,018.03)	-	7,808,565.59	759,544,159.54
其他金融资产(6)		325,308,198.54	15,988,919.15	(13,325,585.63)	-	-	327,971,532.06
金融工具及其他项目							
信用减值准备小计		4,731,852,916.12	370,573,036.91	(344,923,878.38)	-	(214,139,564.78)	4,543,362,509.87
长期股权投资	六 13	178,284,744.12	-	-	-	-	178,284,744.12
固定资产	六 15	18,070,306.56	-	-	-	-	18,070,306.56
无形资产	六 18	675,579.92	-	-	-	-	675,579.92
存货跌价准备		150,666,124.72	57,181,434.97	(3,467,772.38)	-	-	204,379,787.31
其他资产减值准备小计		347,696,755.32	57,181,434.97	(3,467,772.38)	-	-	401,410,417.91
合计		5,079,549,671.44	427,754,471.88	(348,391,650.76)	-	(214,139,564.78)	4,944,772,927.78

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

	附注	2022 年 1 月 1 日	本年计提	本年转回	本年核销	其他变动	2022 年 12 月 31 日
货币资金	六 1	1,268,290.18	3,847,691.37	(64,922.00)	-	150,256.06	5,201,315.61
融出资金(1)	六 3	378,786,450.60	65,246,804.24	(64,725,185.35)	-	(1,283,942.65)	378,024,126.84
应收款项(2)	六 6	620,653,818.06	591,050,838.35	(149,005,540.72)	(1,500,000.00)	(202,669,863.20)	858,529,252.49
买入返售金融资产(3)	六 7	1,132,232,686.05	737,699,629.40	(40,663,727.94)	-	7,843.12	1,829,276,430.63
债权投资(4)	六 9	577,117,923.74	14,706,833.33	(5,013,386.41)	-	3,223,140.45	590,034,511.11
其他债权投资(5)	六 10	499,213,998.97	306,799,143.02	(74,083,266.93)	-	13,549,205.84	745,479,080.90
其他金融资产(6)		287,873,413.13	48,361,788.05	(10,013,016.64)	-	(913,986.00)	325,308,198.54
金融工具及其他项目							
信用减值准备小计		3,497,146,580.73	1,767,712,727.76	(343,569,045.99)	(1,500,000.00)	(187,937,346.38)	4,731,852,916.12
长期股权投资	六 13	178,284,744.12	-	-	-	-	178,284,744.12
固定资产	六 15	17,387,902.52	-	-	-	682,404.04	18,070,306.56
无形资产	六 18	675,579.92	-	-	-	-	675,579.92
存货跌价准备		136,691,352.97	132,420,644.09	(118,445,872.34)	-	-	150,666,124.72
其他资产减值准备小计		333,039,579.53	132,420,644.09	(118,445,872.34)	-	682,404.04	347,696,755.32
合计		3,830,186,160.26	1,900,133,371.85	(462,014,918.33)	(1,500,000.00)	(187,254,942.34)	5,079,549,671.44

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(1) 融出资金

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	104,071,573.48	23,372,093.12	250,580,460.24	378,024,126.84
本期计提	30,882,625.05	-	1,435,022.26	32,317,647.31
本期转回	(41,509,441.93)	(287,757.64)	(81,272.86)	(41,878,472.43)
阶段转移:				
第一阶段转移至第三阶段	(1,768.57)	-	1,768.57	-
第二阶段转移至第一阶段	22,845,566.36	(22,845,566.36)	-	-
第二阶段转移至第三阶段	-	(238,769.12)	238,769.12	-
2023 年 6 月 30 日	116,288,554.39	-	252,174,747.33	368,463,301.72

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(1) 融出资金(续)

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	114,598,650.34	8,721,031.30	255,466,768.96	378,786,450.60
本年计提	51,722,027.57	13,502,425.26	22,351.41	65,246,804.24
本年转回	(59,584,209.18)	(1,943,225.61)	(3,197,750.56)	(64,725,185.35)
阶段转移:				
第一阶段转移至第二阶段	(8,750,546.55)	8,750,546.55	-	-
第二阶段转移至第一阶段	5,553,168.59	(5,553,168.59)	-	-
第二阶段转移至第三阶段	-	(105,515.79)	105,515.79	-
第三阶段转移至第一阶段	532,482.71	-	(532,482.71)	-
外汇及其他变动	-	-	(1,283,942.65)	(1,283,942.65)
2022 年 12 月 31 日	104,071,573.48	23,372,093.12	250,580,460.24	378,024,126.84

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(2) 应收款项

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	-	40,966,539.16	817,562,713.33	858,529,252.49
本期计提	28,657,000.95	8,974,587.72	95,872,947.47	133,504,536.14
本期转回	-	(13,213,615.01)	(17,303,326.84)	(30,516,941.85)
阶段转移:				
第二阶段转移至第三阶段	-	(5,042,435.76)	5,042,435.76	-
外汇及其他变动	-	-	(7,614,030.62)	(7,614,030.62)
2023 年 6 月 30 日	28,657,000.95	31,685,076.11	893,560,739.10	953,902,816.16
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	-	50,251,180.47	570,402,637.59	620,653,818.06
本年计提	-	17,720,356.61	573,330,481.74	591,050,838.35
本年转回	-	(27,004,997.92)	(122,000,542.80)	(149,005,540.72)
本年核销	-	-	(1,500,000.00)	(1,500,000.00)
外汇及其他变动	-	-	(202,669,863.20)	(202,669,863.20)
2022 年 12 月 31 日	-	40,966,539.16	817,562,713.33	858,529,252.49

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(3) 买入返售金融资产

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	203,900.49	-	1,829,072,530.14	1,829,276,430.63
本期计提	60,082.50	-	76,786,255.49	76,846,337.99
本期转回	-	-	(203,013,850.02)	(203,013,850.02)
外汇及其他变动	6,553.43	-	(2,615,083.33)	(2,608,529.90)
2023 年 6 月 30 日	270,536.42	-	1,700,229,852.28	1,700,500,388.70
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	5,632,855.92	2,264,850.00	1,124,334,980.13	1,132,232,686.05
本年计提	196,057.37	-	737,503,572.03	737,699,629.40
本年转回	(4,963,855.92)	(2,264,850.00)	(33,435,022.02)	(40,663,727.94)
阶段转移:				
第一阶段转移至第三阶段	(669,000.00)	-	669,000.00	-
外汇及其他变动	7,843.12	-	-	7,843.12
2022 年 12 月 31 日	203,900.49	-	1,829,072,530.14	1,829,276,430.63

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(4) 债权投资

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	2,462,880.77	-	587,571,630.34	590,034,511.11
本期计提	3,543,908.95	-	46,866,156.29	50,410,065.24
本期转回	(132,702.93)	-	-	(132,702.93)
外汇及其他变动	142,160.93	-	(211,981,715.66)	(211,839,554.73)
2023 年 6 月 30 日	6,016,247.72	-	422,456,070.97	428,472,318.69
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	6,561,161.65	-	570,556,762.09	577,117,923.74
本年计提	831,844.35	-	13,874,988.98	14,706,833.33
本年转回	(5,013,386.41)	-	-	(5,013,386.41)
阶段转移:				
第一阶段转移至第三阶段	(172,800.00)	-	172,800.00	-
外汇及其他变动	256,061.18	-	2,967,079.27	3,223,140.45
2022 年 12 月 31 日	2,462,880.77	-	587,571,630.34	590,034,511.11

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(5) 其他债权投资

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	66,944,881.68	5,572,760.81	672,961,438.41	745,479,080.90
本期计提	34,443,562.06	604,080.68	26,457,888.34	61,505,531.08
本期转回	(35,293,510.69)	(2,754,110.05)	(17,201,397.29)	(55,249,018.03)
阶段转移:				
第一阶段转移至第二阶段	(306,491.87)	306,491.87	-	-
第二阶段转移至第一阶段	2,400,420.71	(2,400,420.71)	-	-
外汇及其他变动	513,343.42	-	7,295,222.17	7,808,565.59
2023 年 6 月 30 日	68,702,205.31	1,328,802.60	689,513,151.63	759,544,159.54

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(5) 其他债权投资(续)

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	71,727,224.21	84,862,942.40	342,623,832.36	499,213,998.97
本年计提	40,774,998.38	4,587,426.89	261,436,717.75	306,799,143.02
本年转回	(39,616,185.69)	(34,359,391.03)	(107,690.21)	(74,083,266.93)
阶段转移:				
第一阶段转移至第二阶段	(808,147.40)	808,147.40	-	-
第一阶段转移至第三阶段	(13,077,899.54)	-	13,077,899.54	-
第二阶段转移至第一阶段	5,711,440.39	(5,711,440.39)	-	-
第二阶段转移至第三阶段	-	(45,866,116.28)	45,866,116.28	-
外汇及其他变动	2,233,451.33	1,251,191.82	10,064,562.69	13,549,205.84
2022 年 12 月 31 日	66,944,881.68	5,572,760.81	672,961,438.41	745,479,080.90

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

21 资产减值准备(续)

(6) 其他金融资产

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	33,728,103.28	-	291,580,095.26	325,308,198.54
本期计提	15,007,750.00	-	981,169.15	15,988,919.15
本期转回	(11,902,528.32)	-	(1,423,057.31)	(13,325,585.63)
2023 年 6 月 30 日	36,833,324.96	-	291,138,207.10	327,971,532.06
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	29,345,280.81	-	258,528,132.32	287,873,413.13
本年计提	11,008,131.40	-	37,353,656.65	48,361,788.05
本年转回	(5,711,322.93)	-	(4,301,693.71)	(10,013,016.64)
外汇及其他变动	(913,986.00)	-	-	(913,986.00)
2022 年 12 月 31 日	33,728,103.28	-	291,580,095.26	325,308,198.54

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

22 短期借款

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行借款	<u>1,780,974,064.70</u>	<u>1,719,394,758.60</u>

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团短期借款主要系银行信用借款。

于 2023 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.50% - 5.91%(2022 年 12 月 31 日：1.30% - 3.90%)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

23 应付短期融资款

债券名称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2023年1月1日	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2023年6月30日
						账面余额 人民币元			账面余额 人民币元
22申万宏源CP002	20.00	2022/2/17	12个月	20.00	2.49	2,043,387,397.23	4,229,589.04	(2,047,616,986.27)	-
22申万宏源CP003	20.00	2022/3/28	12个月	20.00	2.66	2,040,665,205.46	8,599,452.05	(2,049,264,657.51)	-
22申万宏源CP005	30.00	2022/8/18	10个月	30.00	1.89	3,021,126,575.34	23,456,712.33	(3,044,583,287.67)	-
22申万宏源香港美元债(1)						1,411,947,737.71	-	(1,411,947,737.71)	-
收益凭证(2)						13,534,873,732.52	25,957,887,724.94	(22,577,924,438.67)	16,914,837,018.79
融资性票据						-	1,012,230,901.75	-	1,012,230,901.75
合计						<u>22,052,000,648.26</u>	<u>27,006,404,380.11</u>	<u>(31,131,337,107.83)</u>	<u>17,927,067,920.54</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

23 应付短期融资款(续)

债券名称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2022年1月1日 账面余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2022年12月31日 账面余额 人民币元
21申证D2	52.00	2021/10/27	6个月	52.00	2.74	5,220,838,978.56	40,056,583.09	(5,260,895,561.65)	-
21申证D3	28.00	2021/10/27	9个月	28.00	2.78	2,810,920,606.24	41,754,681.42	(2,852,675,287.66)	-
21申证D4	33.00	2021/12/8	8个月	33.00	2.64	3,300,376,507.89	55,953,135.97	(3,356,329,643.86)	-
21申证D5	47.00	2021/12/8	12个月	47.00	2.68	4,700,380,646.54	123,163,682.18	(4,823,544,328.72)	-
21申万宏源CP007	20.00	2021/10/18	12个月	20.00	2.82	2,011,589,041.10	42,184,109.61	(2,053,773,150.71)	-
21申万宏源CP008	30.00	2021/10/29	12个月	30.00	2.85	3,014,991,780.83	63,949,315.09	(3,078,941,095.92)	-
22申万宏源CP001	20.00	2022/1/26	5个月	20.00	2.37	-	2,016,362,739.71	(2,016,362,739.71)	-
22申万宏源CP002	20.00	2022/2/17	12个月	20.00	2.49	-	2,043,387,397.23	-	2,043,387,397.23
22申万宏源CP003	20.00	2022/3/28	12个月	20.00	2.66	-	2,040,665,205.46	-	2,040,665,205.46
22申万宏源CP004	30.00	2022/4/22	7个月	30.00	2.34	-	3,037,119,452.04	(3,037,119,452.04)	-
22申万宏源CP005	30.00	2022/8/18	10个月	30.00	1.89	-	3,021,126,575.34	-	3,021,126,575.34
22申万宏源香港美元债(1)						-	1,411,947,737.71	-	1,411,947,737.71
收益凭证(2)						8,527,745,637.65	41,738,380,201.92	(36,731,252,107.05)	13,534,873,732.52
合计						29,586,843,198.81	55,676,050,816.77	(63,210,893,367.32)	22,052,000,648.26

于 2023 年 6 月 30 日，以上应付短期融资款没有出现拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况(2022 年 12 月 31 日：无)。

- (1) 本公司间接附属公司申万宏源(香港)有限公司于 2022 年 1 月 27 日发行 2 亿美元的债券，期限 1 年，采用固定利率形式，票面利率 1.50%，单利按年计息，每半年付息一次，本期债券为无抵押及无担保债券，已于 2023 年 1 月 26 日到期偿还。
- (2) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团共发行 1,193 期期限一年以内的收益凭证(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：855 期)。于 2023 年 6 月 30 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息，其中固定利率区间为 2.15% - 6.80%(2022 年 12 月 31 日：2.00% - 6.80%)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

24 拆入资金

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行拆入资金	405,000,000.00	3,000,000,000.00
其他拆入资金	633,682,357.89	462,411,111.91
合计	<u>1,038,682,357.89</u>	<u>3,462,411,111.91</u>

25 交易性金融负债

	2023年6月30日	2022年12月31日
债券	10,065,635,654.44	3,735,582,628.39
结构化票据	2,565,249,400.06	1,711,924,693.30
股票	121,470,111.74	19,695,736.54
其他	21,537,327.18	33,795,638.73
合计	<u>12,773,892,493.42</u>	<u>5,500,998,696.96</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

26 卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
质押式卖出回购	130,607,475,029.06	126,817,608,783.04
质押式报价回购	19,295,616,047.63	14,678,578,417.43
黄金掉期业务	9,574,796,700.09	11,024,023,511.66
买断式卖出回购	-	973,923,256.58
合计	<u>159,477,887,776.78</u>	<u>153,494,133,968.71</u>

(2) 按金融资产种类列示

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
债券	130,607,475,029.06	127,791,532,039.62
基金	19,295,616,047.63	14,678,578,417.43
贵金属	9,574,796,700.09	11,024,023,511.66
合计	<u>159,477,887,776.78</u>	<u>153,494,133,968.71</u>

(3) 担保物信息

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
债券	154,407,881,696.64	155,633,097,521.84
基金	27,914,532,417.19	21,676,087,119.22
贵金属	10,314,810,000.00	11,350,048,500.00
合计	<u>192,637,224,113.83</u>	<u>188,659,233,141.06</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

27 代理买卖证券款

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
普通经纪业务		
-个人	50,898,911,690.88	49,088,415,370.55
-机构	41,278,965,165.15	41,545,823,292.52
小计	<u>92,177,876,856.03</u>	<u>90,634,238,663.07</u>
信用业务		
-个人	8,595,395,823.22	8,328,167,733.28
-机构	1,644,599,431.40	1,327,425,484.22
小计	<u>10,239,995,254.62</u>	<u>9,655,593,217.50</u>
加：应付利息	<u>11,616,064.68</u>	<u>20,938,522.08</u>
合计	<u>102,429,488,175.33</u>	<u>100,310,770,402.65</u>

28 应付职工薪酬

	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,772,092,320.85	3,416,649,682.61	(3,413,905,549.13)	1,774,836,454.33
离职后福利				
— 设定提存计划	249,827,591.18	404,036,163.63	(319,369,790.16)	334,493,964.65
辞退福利	8,569,588.07	7,252,052.99	(7,410,975.99)	8,410,665.07
其他长期职工福利				
— 递延奖金	3,953,295,352.63	39,772,786.26	(126,095,908.48)	3,866,972,230.41
合计	<u>5,983,784,852.73</u>	<u>3,867,710,685.49</u>	<u>(3,866,782,223.76)</u>	<u>5,984,713,314.46</u>
	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,177,379,727.82	6,387,934,454.67	(6,793,221,861.64)	1,772,092,320.85
离职后福利				
— 设定提存计划	202,367,534.08	879,343,789.91	(831,883,732.81)	249,827,591.18
辞退福利	8,297,074.35	5,126,769.99	(4,854,256.27)	8,569,588.07
其他长期职工福利				
— 递延奖金	3,838,905,133.22	448,225,063.47	(333,834,844.06)	3,953,295,352.63
合计	<u>6,226,949,469.47</u>	<u>7,720,630,078.04</u>	<u>(7,963,794,694.78)</u>	<u>5,983,784,852.73</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

28 应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,590,394,842.96	2,871,051,357.65	(2,861,586,267.04)	1,599,859,933.57
职工福利费	374,448.50	109,264,334.18	(109,465,472.68)	173,310.00
社会保险费	1,885,360.89	156,197,181.28	(156,737,451.02)	1,345,091.15
其中：医疗保险费	1,407,939.34	147,781,658.68	(148,051,443.23)	1,138,154.79
工伤保险费	17,822.95	5,496,688.66	(5,492,868.53)	21,643.08
生育保险费	459,598.60	2,918,833.94	(3,193,139.26)	185,293.28
住房公积金	4,386,124.17	191,626,275.69	(191,153,461.02)	4,858,938.84
工会经费和职工教育经费	172,368,004.94	65,165,574.48	(72,333,099.30)	165,200,480.12
其他短期薪酬	2,683,539.39	23,344,959.33	(22,629,798.07)	3,398,700.65
合计	<u>1,772,092,320.85</u>	<u>3,416,649,682.61</u>	<u>(3,413,905,549.13)</u>	<u>1,774,836,454.33</u>

	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,001,647,647.43	5,466,581,807.02	(5,877,834,611.49)	1,590,394,842.96
职工福利费	176,660.00	132,773,458.62	(132,575,670.12)	374,448.50
社会保险费	976,755.94	268,126,046.65	(267,217,441.70)	1,885,360.89
其中：医疗保险费	851,526.37	254,350,465.26	(253,794,052.29)	1,407,939.34
工伤保险费	15,476.67	9,691,167.29	(9,688,821.01)	17,822.95
生育保险费	109,752.90	4,084,414.10	(3,734,568.40)	459,598.60
住房公积金	3,307,265.91	347,424,419.39	(346,345,561.13)	4,386,124.17
工会经费和职工教育经费	170,187,028.20	120,491,182.41	(118,310,205.67)	172,368,004.94
其他短期薪酬	1,084,370.34	52,537,540.58	(50,938,371.53)	2,683,539.39
合计	<u>2,177,379,727.82</u>	<u>6,387,934,454.67</u>	<u>(6,793,221,861.64)</u>	<u>1,772,092,320.85</u>

(2) 离职后福利-设定提存计划

	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
基本养老保险	3,208,519.26	234,020,785.53	(233,355,940.69)	3,873,364.10
失业保险费	240,538.47	7,512,303.66	(7,485,631.65)	267,210.48
企业年金缴费	246,378,533.45	162,503,074.44	(78,528,217.82)	330,353,390.07
合计	<u>249,827,591.18</u>	<u>404,036,163.63</u>	<u>(319,369,790.16)</u>	<u>334,493,964.65</u>

	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,655,963.76	425,326,572.44	(424,774,016.94)	3,208,519.26
失业保险费	8,223,995.20	13,359,877.34	(21,343,334.07)	240,538.47
企业年金缴费	191,487,575.12	440,657,340.13	(385,766,381.80)	246,378,533.45
合计	<u>202,367,534.08</u>	<u>879,343,789.91</u>	<u>(831,883,732.81)</u>	<u>249,827,591.18</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

28 应付职工薪酬(续)

按照中国有关法规，本集团境内公司的职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险，本集团境内公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险的缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险和失业保险经办机构缴纳保险费。

除了以上基本养老保险和失业保险计划外，本集团境内公司为符合条件的职工设立了企业年金计划，按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。

本集团境外公司符合资格的职工参加当地的福利供款计划。境外公司按照当地政府机构的规定为职工供款。

本集团应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的余额。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的薪酬为人民币 5,417,004.98 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 5,752,046.21 元)。

本集团以当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳养老保险费及失业保险费，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

29 应交税费

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
代扣代缴个人所得税	656,711,036.72	533,592,434.10
应交增值税	116,011,071.63	111,462,154.67
应交企业所得税	85,687,624.59	132,484,316.60
应交城市维护建设税	8,407,567.13	8,989,493.80
应交教育费附加及地方教育附加	6,093,266.72	6,017,070.35
其他	9,356,536.63	13,321,862.20
合计	<u>882,267,103.42</u>	<u>805,867,331.72</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

30 应付款项

	注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付履约保证金		40,458,840,094.28	31,866,275,702.84
应付证券清算款		2,278,353,599.68	607,088,496.26
应付手续费及佣金		191,082,573.11	144,560,769.57
应付货款	(1)	167,000,000.00	259,500,000.00
应付销售服务费		61,975,702.99	113,174,774.59
应付投资者保护基金		48,109,266.35	24,984,223.91
应付经纪人佣金		5,435,210.07	6,392,379.48
合计		<u>43,210,796,446.48</u>	<u>33,021,976,346.65</u>

(1) 主要为应付票据，是以银行承兑汇票形式支付货款。

(2) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的大额应付款项(2022 年 12 月 31 日：无)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2023 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2023 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
17 申证 02	5.00	2017/2/17		5.00	4.50	519,602,739.71	10,171,232.87	(21,513,698.61)	508,260,273.97
18 申宏 01	5.00	2018/7/17		5.00	3.20	32,976,572.09	517,050.52	-	33,493,622.61
18 申宏 02	65.00	2018/7/17		65.00	4.80	6,644,447,133.21	154,730,549.23	-	6,799,177,682.44
18 申证 03	15.00	2018/12/10		15.00	4.08	1,503,688,767.12	30,348,493.16	-	1,534,037,260.28
20 申证 02	20.00	2020/1/16		20.00	3.55	2,068,069,380.82	-	(2,068,069,380.82)	-
20 申证 04	30.00	2020/2/21		30.00	3.20	3,082,586,301.39	8,153,424.66	(3,090,739,726.05)	-
20 申证 06	41.00	2020/7/27		41.00	3.49	4,161,940,328.79	70,956,958.92	-	4,232,897,287.71
20 申证 08	32.00	2020/9/10		32.00	3.76	3,234,123,364.16	61,911,075.72	-	3,296,034,439.88
20 申证 10	57.00	2020/10/26		57.00	3.68	5,731,918,467.88	108,017,843.40	-	5,839,936,311.28
20 申证 C2	60.00	2020/4/23		60.00	3.18	6,131,384,709.18	47,744,430.09	(6,179,129,139.27)	-
20 申证 C3	60.00	2020/5/25		60.00	3.25	6,117,510,209.39	64,574,825.55	(6,182,085,034.94)	-
21 申宏 01	15.00	2021/3/8		15.00	3.68	1,545,067,397.27	27,373,150.69	(55,200,000.00)	1,517,240,547.96
21 申宏 02	5.00	2021/3/8		5.00	3.95	516,124,657.52	9,793,835.61	(19,750,000.00)	506,168,493.13
21 申宏 04	30.00	2021/7/15		30.00	3.65	3,050,400,000.00	54,300,000.00	-	3,104,700,000.00
21 申宏 05	5.00	2021/8/4		5.00	2.99	506,102,876.72	7,413,561.65	-	513,516,438.37
21 申宏 06	25.00	2021/8/4		25.00	3.38	2,534,494,520.56	41,902,739.73	-	2,576,397,260.29
21 申证 01	25.00	2021/4/29		25.00	3.45	2,555,684,874.87	37,140,830.93	(79,633,561.69)	2,513,192,144.11
21 申证 02	20.00	2021/4/29		20.00	4.05	2,050,824,499.97	34,190,324.22	(74,786,301.35)	2,010,228,522.84
21 申证 03	26.00	2021/5/24		26.00	3.63	2,653,285,429.43	41,452,452.08	(88,432,767.13)	2,606,305,114.38
21 申证 04	20.00	2021/5/28		20.00	3.27	2,036,789,096.24	28,382,801.69	(60,562,191.81)	2,004,609,706.12
21 申证 05	25.00	2021/5/28		25.00	4.00	2,554,692,083.69	42,487,905.27	(92,602,739.69)	2,504,577,249.27
21 申证 06	20.00	2021/7/21		20.00	3.13	2,025,394,028.64	31,915,209.08	-	2,057,309,237.72
21 申证 07	30.00	2021/7/21		30.00	3.77	3,044,040,890.74	56,477,960.00	-	3,100,518,850.74
21 申证 08	28.00	2021/7/28		28.00	3.04	2,834,545,552.69	42,844,290.04	-	2,877,389,842.73
21 申证 09	42.00	2021/7/28		42.00	3.38	4,251,077,911.29	71,782,465.23	-	4,322,860,376.52
21 申证 10	30.00	2021/8/26		30.00	3.02	3,025,647,381.93	46,766,088.82	-	3,072,413,470.75

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2023 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2023 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
21 申证 11	30.00	2021/8/26		30.00	3.75	3,029,822,748.56	56,339,397.87	-	3,086,162,146.43
21 申证 12	48.00	2021/9/9		48.00	3.05	4,838,437,633.79	74,736,120.98	-	4,913,173,754.77
21 申证 13	10.00	2021/9/9		10.00	3.40	1,008,629,799.24	17,127,592.13	-	1,025,757,391.37
21 申证 14	23.00	2021/9/22		23.00	2.95	2,315,243,786.56	36,067,138.82	-	2,351,310,925.38
21 申证 15	23.00	2021/9/22		23.00	3.10	2,314,116,984.03	36,969,496.63	-	2,351,086,480.66
21 申证 C1	30.00	2021/1/21		30.00	3.93	3,106,961,824.72	54,110,400.61	(111,439,726.04)	3,049,632,499.29
21 申证 C2	38.00	2021/3/11		38.00	3.94	3,915,013,981.76	72,806,942.03	(145,618,082.20)	3,842,202,841.59
21 申证 C3	18.00	2021/12/27		18.00	3.08	1,796,991,036.46	29,386,840.02	-	1,826,377,876.48
21 申证 C4	12.00	2021/12/27		12.00	3.20	1,197,151,492.18	19,883,501.48	-	1,217,034,993.66
22 申宏 01	18.00	2022/3/8		18.00	3.11	1,845,704,219.19	27,759,945.19	(55,980,000.00)	1,817,484,164.38
22 申宏 02	12.00	2022/3/8		12.00	3.50	1,234,290,410.95	20,827,397.26	(42,000,000.00)	1,213,117,808.21
22 申宏 03	30.00	2022/4/26		30.00	3.06	3,062,625,205.49	45,522,739.73	(91,800,000.00)	3,016,347,945.22
22 申宏 04	10.00	2022/4/26		10.00	3.45	1,023,535,616.46	17,108,219.19	(34,500,000.00)	1,006,143,835.65
22 申宏 06	25.50	2022/8/30		25.50	3.56	2,580,591,616.43	45,016,931.50	-	2,625,608,547.93
22 申证 01	50.00	2022/1/21		50.00	2.80	5,124,117,320.94	63,732,481.60	(132,328,767.15)	5,055,521,035.39
22 申证 02	24.00	2022/1/21		24.00	3.60	2,476,456,986.43	38,395,773.19	(81,665,753.41)	2,433,187,006.21
22 申证 03	22.00	2022/2/23		22.00	2.95	2,250,761,235.06	29,334,188.58	(60,988,219.17)	2,219,107,204.47
22 申证 05	35.00	2022/3/24		35.00	3.18	3,578,795,596.41	49,803,997.18	(104,286,575.34)	3,524,313,018.25
22 申证 06	21.00	2022/3/24		21.00	3.53	2,152,343,608.16	32,652,111.62	(69,458,794.49)	2,115,536,925.29
22 申证 07	18.00	2022/5/23		18.00	2.78	1,826,394,946.62	22,641,909.83	(47,023,890.38)	1,802,012,966.07
22 申证 08	22.00	2022/5/23		22.00	3.20	2,237,377,682.37	31,264,316.05	(66,156,712.32)	2,202,485,286.10
22 申证 C1	30.00	2022/4/27		30.00	3.19	3,055,335,153.93	42,704,481.67	(88,883,013.71)	3,009,156,621.89

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2023 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2023 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
23 申证 C1	14.00	2023/3/6		14.00	3.35	-	1,415,548,465.99	(3,307,169.81)	1,412,241,296.18
23 申证 C2	13.00	2023/3/6		13.00	3.55	-	1,315,105,636.69	(3,070,188.68)	1,312,035,448.01
23 申证 C3	23.00	2023/3/27		23.00	3.38	-	2,320,954,448.36	(6,075,471.70)	2,314,878,976.66
23 申证 01	8.00	2023/4/14		8.00	2.85	-	805,058,806.51	(1,792,075.47)	803,266,731.04
23 申证 02	20.00	2023/4/14		20.00	2.99	-	2,013,084,353.89	(4,472,075.47)	2,008,612,278.42
23 申宏 02	50.00	2023/6/14		50.00	3.49	-	5,008,138,423.43	(2,830,188.68)	5,005,308,234.75
21 申万宏源国际 金融美元债(1)						3,496,834,683.67	164,955,170.37	(31,015,062.54)	3,630,774,791.50
22 申万宏源国际 金融美元债(2)						2,099,434,832.03	107,638,412.43	(27,321,258.89)	2,179,751,985.57
收益凭证(3)						15,085,172,601.48	3,940,455,797.28	(1,321,722,597.75)	17,703,905,801.01
合计						151,064,560,178.22	19,086,480,937.27	(20,546,240,164.56)	149,604,800,950.93

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2022 年 1 月 1 日	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2022 年 12 月 31 日
						账面余额 人民币元			账面余额 人民币元
17 申证 01	75.00	2017/2/17		75.00	4.40	7,787,506,849.32	28,027,397.24	(7,815,534,246.56)	-
17 申证 02	5.00	2017/2/17		5.00	4.50	519,602,739.71	21,513,698.61	(21,513,698.61)	519,602,739.71
18 申宏 01	5.00	2018/7/17		5.00	3.20	32,976,572.12	1,040,063.97	(1,040,064.00)	32,976,572.09
18 申宏 02	65.00	2018/7/17		65.00	4.80	6,644,437,754.40	312,009,378.81	(312,000,000.00)	6,644,447,133.21
18 申证 03	15.00	2018/12/10		15.00	4.08	1,503,688,767.12	59,690,958.92	(59,690,958.92)	1,503,688,767.12
19 申宏 01	10.00	2019/3/8		10.00	4.18	1,034,226,375.77	7,573,624.23	(1,041,800,000.00)	-
19 申宏 02	32.00	2019/4/12		32.00	4.27	3,298,830,027.49	37,809,972.51	(3,336,640,000.00)	-
19 申宏 04	58.00	2019/10/25		58.00	3.94	5,842,573,589.08	185,946,410.92	(6,028,520,000.00)	-
19 申证 01	22.00	2019/1/16		22.00	3.55	2,274,890,410.92	-	(2,274,890,410.92)	-
19 申证 03	62.00	2019/3/11		62.00	3.68	6,385,028,383.54	36,880,657.53	(6,421,909,041.07)	-
19 申证 05	81.00	2019/5/9		81.00	3.88	8,304,066,739.73	103,324,931.50	(8,407,391,671.23)	-
19 申万宏源金融债 01	60.00	2019/9/18		60.00	3.43	6,058,194,304.27	138,020,490.24	(6,196,214,794.51)	-
20 申证 01	40.00	2020/1/16		40.00	3.40	4,130,372,434.67	38,524.22	(4,130,410,958.89)	-
20 申证 02	20.00	2020/1/16		20.00	3.55	2,067,755,202.33	68,396,370.30	(68,082,191.81)	2,068,069,380.82
20 申证 03	10.00	2020/2/21		10.00	3.03	1,026,066,301.39	2,573,424.66	(1,028,639,726.05)	-
20 申证 04	30.00	2020/2/21		30.00	3.20	3,082,586,301.39	90,739,726.05	(90,739,726.05)	3,082,586,301.39
20 申证 06	41.00	2020/7/27		41.00	3.49	4,161,940,328.79	132,897,287.71	(132,897,287.71)	4,161,940,328.79

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2022 年 1 月 1 日	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2022 年 12 月 31 日
						账面余额 人民币元			账面余额 人民币元
20 申证 08	32.00	2020/9/10		32.00	3.76	3,229,595,062.28	121,881,507.34	(117,353,205.46)	3,234,123,364.16
20 申证 10	57.00	2020/10/26		57.00	3.68	5,723,852,430.12	203,458,914.51	(195,392,876.75)	5,731,918,467.88
20 申证 12	17.00	2020/11/16		17.00	3.55	1,704,452,031.54	53,417,831.48	(1,757,869,863.02)	-
20 申证 C2	60.00	2020/4/23		60.00	3.18	6,128,554,520.52	182,129,914.71	(179,299,726.05)	6,131,384,709.18
20 申证 C3	60.00	2020/5/25		60.00	3.25	6,116,095,115.04	183,593,176.57	(182,178,082.22)	6,117,510,209.39
21 申宏 01	15.00	2021/3/8		15.00	3.68	1,545,067,397.26	55,200,000.01	(55,200,000.00)	1,545,067,397.27
21 申宏 02	5.00	2021/3/8		5.00	3.95	516,124,657.53	19,749,999.99	(19,750,000.00)	516,124,657.52
21 申宏 04	30.00	2021/7/15		30.00	3.65	3,050,400,000.00	109,500,000.00	(109,500,000.00)	3,050,400,000.00
21 申宏 05	5.00	2021/8/4		5.00	2.99	506,102,876.71	14,950,000.01	(14,950,000.00)	506,102,876.72
21 申宏 06	25.00	2021/8/4		25.00	3.38	2,534,494,520.55	84,500,000.01	(84,500,000.00)	2,534,494,520.56
21 申证 01	25.00	2021/4/29		25.00	3.45	2,553,695,077.73	81,623,358.83	(79,633,561.69)	2,555,684,874.87
21 申证 02	20.00	2021/4/29		20.00	4.05	2,050,346,774.32	75,264,027.00	(74,786,301.35)	2,050,824,499.97
21 申证 03	26.00	2021/5/24		26.00	3.63	2,652,080,429.38	89,637,767.18	(88,432,767.13)	2,653,285,429.43
21 申证 04	20.00	2021/5/28		20.00	3.27	2,035,197,258.60	62,154,029.45	(60,562,191.81)	2,036,789,096.24
21 申证 05	25.00	2021/5/28		25.00	4.00	2,554,094,926.63	93,199,896.75	(92,602,739.69)	2,554,692,083.69
21 申证 06	20.00	2021/7/21		20.00	3.13	2,023,634,629.13	60,929,262.53	(59,169,863.02)	2,025,394,028.64
21 申证 07	30.00	2021/7/21		30.00	3.77	3,043,248,871.92	107,694,758.51	(106,902,739.69)	3,044,040,890.74
21 申证 08	28.00	2021/7/28		28.00	3.04	2,833,266,846.21	80,102,158.50	(78,823,452.02)	2,834,545,552.69
21 申证 09	42.00	2021/7/28		42.00	3.38	4,248,283,216.22	134,253,544.39	(131,458,849.32)	4,251,077,911.29
21 申证 10	30.00	2021/8/26		30.00	3.02	3,021,940,075.74	88,101,826.73	(84,394,520.54)	3,025,647,381.93
21 申证 11	30.00	2021/8/26		30.00	3.75	3,028,710,150.64	105,907,118.46	(104,794,520.54)	3,029,822,748.56

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2022 年 1 月 1 日			2022 年 12 月 31 日	
						账面余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	账面余额 人民币元	
21 申证 12	48.00	2021/9/9		48.00	3.05	4,834,126,671.56	147,502,195.08	(143,191,232.85)	4,838,437,633.79	
21 申证 13	10.00	2021/9/9		10.00	3.40	1,008,090,732.24	33,793,861.51	(33,254,794.51)	1,008,629,799.24	
21 申证 14	23.00	2021/9/22		23.00	2.95	2,310,361,711.05	68,828,376.89	(63,946,301.38)	2,315,243,786.56	
21 申证 15	23.00	2021/9/22		23.00	3.10	2,310,865,236.68	70,449,555.57	(67,197,808.22)	2,314,116,984.03	
21 申证 C1	30.00	2021/1/21		30.00	3.93	3,102,716,541.73	115,685,009.03	(111,439,726.04)	3,106,961,824.72	
21 申证 C2	38.00	2021/3/11		38.00	3.94	3,909,641,529.59	150,990,534.37	(145,618,082.20)	3,915,013,981.76	
21 申证 C3	18.00	2021/12/27		18.00	3.08	1,793,170,281.73	55,311,604.05	(51,490,849.32)	1,796,991,036.46	
21 申证 C4	12.00	2021/12/27		12.00	3.20	1,195,454,928.38	37,361,221.30	(35,664,657.50)	1,197,151,492.18	
22 申宏 01	18.00	2022/3/8		18.00	3.11	-	1,845,704,219.19	-	1,845,704,219.19	
22 申宏 02	12.00	2022/3/8		12.00	3.50	-	1,234,290,410.95	-	1,234,290,410.95	
22 申宏 03	30.00	2022/4/26		30.00	3.06	-	3,062,625,205.49	-	3,062,625,205.49	
22 申宏 04	10.00	2022/4/26		10.00	3.45	-	1,023,535,616.46	-	1,023,535,616.46	
22 申宏 06	25.50	2022/8/30		25.50	3.56	-	2,580,591,616.43	-	2,580,591,616.43	
22 申证 01	50.00	2022/1/21		50.00	2.80	-	5,124,117,320.94	-	5,124,117,320.94	
22 申证 02	24.00	2022/1/21		24.00	3.60	-	2,476,456,986.43	-	2,476,456,986.43	
22 申证 03	22.00	2022/2/23		22.00	2.95	-	2,250,761,235.06	-	2,250,761,235.06	
22 申证 05	35.00	2022/3/24		35.00	3.18	-	3,578,795,596.41	-	3,578,795,596.41	
22 申证 06	21.00	2022/3/24		21.00	3.53	-	2,152,343,608.16	-	2,152,343,608.16	
22 申证 07	18.00	2022/5/23		18.00	2.78	-	1,826,394,946.62	-	1,826,394,946.62	
22 申证 08	22.00	2022/5/23		22.00	3.20	-	2,237,377,682.37	-	2,237,377,682.37	
22 申证 C1	30.00	2022/4/27		30.00	3.19	-	3,055,335,153.93	-	3,055,335,153.93	
21 申万宏源国际金融美元债(1)						3,198,233,307.37	384,738,585.25	(86,137,208.95)	3,496,834,683.67	
22 申万宏源国际金融美元债(2)						-	2,147,816,453.50	(48,381,621.47)	2,099,434,832.03	
收益凭证(3)						11,570,083,119.84	5,723,427,040.01	(2,208,337,558.37)	15,085,172,601.48	
合计						<u>160,486,724,010.28</u>	<u>44,617,966,045.38</u>	<u>(54,040,129,877.44)</u>	<u>151,064,560,178.22</u>	

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

31 应付债券(续)

- (1) ShenwanHongyuan International Finance Limited 于 2021 年 7 月 14 日发行 5 亿美元的债券，期限 5 年，采用固定利率形式，票面利率 1.80%，单利按年计息，每半年付息一次，申万宏源证券有限公司提供连带责任保证担保。
- (2) ShenwanHongyuan International Finance Limited 于 2022 年 3 月 16 日发行 3 亿美元的债券，期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 2.63%，单利按年计息，每半年付息一次，申万宏源证券有限公司提供连带责任保证担保。
- (3) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团共发行 110 期期限超过一年的收益凭证(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：113 期)。于 2023 年 6 月 30 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息，其中固定利率区间为 2.90%-3.15%(2022 年 12 月 31 日：2.55% - 3.15%)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

32 租赁负债

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内到期的租赁负债	558,977,276.45	370,362,956.38
一年以上的非流动租赁负债	<u>438,114,015.09</u>	<u>555,643,390.61</u>
合计	<u>997,091,291.54</u>	<u>926,006,346.99</u>

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出不重大。

33 合同负债

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
仓单交易合同	30,089,231.33	11,879,107.74
保荐及财务顾问合同	9,940,053.84	15,835,584.00
资产管理合同	<u>9,221,795.12</u>	<u>10,070,647.88</u>
合计	<u>49,251,080.29</u>	<u>37,785,339.62</u>

合同负债主要涉及本集团销售货物收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，该合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

34 其他负债

	注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合并结构化主体形成的其他金融负债	(1)	11,928,066,423.52	11,852,319,793.32
其他应付款	(2)	1,220,899,289.57	866,070,363.10
应付股利	(3)	885,586,052.55	116,411,912.01
期货风险准备	(4)	300,658,265.70	284,092,632.51
预提费用		159,294,217.87	71,878,317.02
递延收益		<u>68,976,491.26</u>	<u>70,576,094.56</u>
合计		<u>14,563,480,740.47</u>	<u>13,261,349,112.52</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

34 其他负债(续)

(1) 合并结构化主体形成的其他金融负债

合并结构化主体形成的其他金融负债为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息参见附注五 2。

(2) 其他应付款

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付保证金及押金	405,871,737.72	397,758,095.82
资管产品增值税合并纳税结余	178,697,558.97	178,916,231.84
长期应付款	153,005,916.06	152,899,733.79
应付供应商款项(a)	24,318,113.31	51,822,114.37
代理兑付债券款	6,538,591.87	6,578,455.87
其他	452,467,371.64	78,095,731.41
合计	<u>1,220,899,289.57</u>	<u>866,070,363.10</u>

于 2023 年 6 月 30 日，除长期应付款和资管产品增值税合并纳税结余外，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款(2022 年 12 月 31 日：同)。

(a) 应付供应商款项主要包括应付货款和应付工程款。

(3) 应付股利

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年以上应付股利	<u>134,387,715.75</u>	<u>116,411,912.01</u>

本集团应付股利为应付普通股股利，主要是相应股权质押冻结或股权转让等历史原因导致的。

(4) 期货风险准备

本集团子公司申银万国期货有限公司和宏源期货有限公司根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按商品和金融期货经纪业务手续费收入的 5%计提期货风险准备并计入当期损益。动用风险准备金弥补因自身原因造成的损失或是按规定核销难以收回的垫付风险损失款时，冲减期货风险准备金余额。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

35 股本

	2023 年 1 月 1 日 余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	2023 年 6 月 30 日 余额
股份总数	25,039,944,560.00	-	-	-	-	25,039,944,560.00
	2022 年 1 月 1 日 余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	2022 年 12 月 31 日 余额
股份总数	25,039,944,560.00	-	-	-	-	25,039,944,560.00

于 2023 年 6 月 30 日，持有本公司股份比例超过 5%的股东如下：

股东名称	持股比例
中国建银投资有限责任公司(以下简称“中建投”)	26.34%
中央汇金	20.05%

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

36 资本公积

	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
资本溢价	<u>19,367,146,136.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,367,146,136.46</u>
	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	<u>19,367,146,136.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,367,146,136.46</u>

37 其他综合收益

(1) 资产负债表中归属于母公司的其他综合收益情况表

	2023 年 1 月 1 日	税后归属于 母公司	其他综合收益转 留存收益	2023 年 6 月 30 日
其他债权投资公允价值变动	(884,625,609.09)	404,003,258.67	-	(480,622,350.42)
其他债权投资信用减值准备	519,356,140.93	4,120,447.60	-	523,476,588.53
其他权益工具投资公允价值变动	(618,880,203.08)	372,197,123.09	36,174,600.18	(210,508,479.81)
权益法下可转损益的其他综合收益	3,919,351.96	2,986,155.20	-	6,905,507.16
外币报表折算差额	<u>139,597,738.22</u>	<u>117,454,816.15</u>	<u>-</u>	<u>257,052,554.37</u>
合计	<u>(840,632,581.06)</u>	<u>900,761,800.71</u>	<u>36,174,600.18</u>	<u>96,303,819.83</u>
	2022 年 1 月 1 日	税后归属于 母公司	其他综合收益转 留存收益	2022 年 12 月 31 日
其他债权投资公允价值变动	(265,749,049.13)	(618,876,559.96)	-	(884,625,609.09)
其他债权投资信用减值准备	357,083,590.27	162,272,550.66	-	519,356,140.93
其他权益工具投资公允价值变动	(529,718,788.21)	(350,971,724.29)	261,810,309.42	(618,880,203.08)
权益法下可转损益的其他综合收益	(4,416,624.33)	8,335,976.29	-	3,919,351.96
外币报表折算差额	<u>(197,504,834.58)</u>	<u>337,102,572.80</u>	<u>-</u>	<u>139,597,738.22</u>
合计	<u>(640,305,705.98)</u>	<u>(462,137,184.50)</u>	<u>261,810,309.42</u>	<u>(840,632,581.06)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

37 其他综合收益(续)

(2) 利润表中归属于母公司的其他综合收益情况表

项目	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间				税后归属于母公司
	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本期转出	减：所得税费用	减：税后归属于少数股东	
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	563,119,731.37	(32,420,910.05)	(121,756,644.11)	(4,938,918.54)	404,003,258.67
其他债权投资信用减值准备	7,257,145.52	-	(1,099,778.95)	(2,036,918.97)	4,120,447.60
权益法下可转损益的其他综合收益	2,986,155.20	-	-	-	2,986,155.20
外币报表折算差额	145,766,336.30	-	-	(28,311,520.15)	117,454,816.15
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	495,767,082.60	-	(123,569,959.51)	-	372,197,123.09
合计	1,214,896,450.99	(32,420,910.05)	(246,426,382.57)	(35,287,357.66)	900,761,800.71
项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间				税后归属于母公司
	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本期转出	减：所得税费用	减：税后归属于少数股东	
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	(246,112,899.99)	49,956,184.22	37,844,750.31	18,659,408.00	(139,652,557.46)
其他债权投资信用减值准备	48,746,046.76	-	(9,477,235.32)	(8,883,036.96)	30,385,774.48
权益法下可转损益的其他综合收益	4,365,114.58	-	-	-	4,365,114.58
外币报表折算差额	197,929,609.65	-	-	(24,960,580.21)	172,969,029.44
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	(281,605,054.13)	-	66,829,464.76	-	(214,775,589.37)
合计	(276,677,183.13)	49,956,184.22	95,196,979.75	(15,184,209.17)	(146,708,228.33)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

38 盈余公积

	2023 年 1 月 1 日	本期提取	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	4,025,316,265.05	-	-	4,025,316,265.05
任意盈余公积金	106,156,577.78	-	-	106,156,577.78
合计	<u>4,131,472,842.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,131,472,842.83</u>
	2022 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	3,754,182,290.54	271,133,974.51	-	4,025,316,265.05
任意盈余公积金	106,156,577.78	-	-	106,156,577.78
合计	<u>3,860,338,868.32</u>	<u>271,133,974.51</u>	<u>-</u>	<u>4,131,472,842.83</u>

39 一般风险准备

	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一般风险准备	9,083,075,071.04	16,497,198.34	-	9,099,572,269.38
交易风险准备	8,114,639,995.96	9,846,026.13	-	8,124,486,022.09
合计	<u>17,197,715,067.00</u>	<u>26,343,224.47</u>	<u>-</u>	<u>17,224,058,291.47</u>
	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
一般风险准备	8,569,144,070.68	513,931,000.36	-	9,083,075,071.04
交易风险准备	7,667,598,680.23	447,041,315.73	-	8,114,639,995.96
合计	<u>16,236,742,750.91</u>	<u>960,972,316.09</u>	<u>-</u>	<u>17,197,715,067.00</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

40 未分配利润

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
期初未分配利润	30,149,298,269.05	31,358,141,449.76
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,747,733,668.18	3,361,795,635.20
减：提取一般风险准备	(1) (16,497,198.34)	(26,151,741.30)
提取交易风险准备	(1) (9,846,026.13)	(7,761,225.65)
向股东分配股利	(2) (751,198,336.80)	(2,503,994,456.00)
处置子公司非控股权益	(5,432.39)	-
其他综合收益转出	(36,174,600.18)	(26,405,605.81)
期末未分配利润	(3) <u>33,083,310,343.39</u>	<u>32,155,624,056.20</u>

(1) 提取各项盈余公积和风险准备

本集团按照相关法律法规及公司章程规定提取截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间的法定盈余公积、一般风险准备及交易风险准备。

(2) 向股东分配现金股利

经本公司 2023 年 6 月 20 日股东大会批准，本公司以 2022 年 12 月 31 日总股本 25,039,944,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元(含税)，共分配利润 751,198,336.80 元(含税)。

经本公司 2022 年 6 月 10 日股东大会批准，本公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 25,039,944,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共分配利润 2,503,994,456.00 元(含税)。

(3) 期/年末未分配利润的说明

于 2023 年 6 月 30 日，本集团的未分配利润余额中包括子公司提取的盈余公积归属于母公司部分人民币 4,740,092,648.77 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 4,740,092,648.77 元)，以及吸收合并宏源证券取得的同一控制下股东所享有部分人民币 2,184,620,646.10 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 2,184,620,646.10 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

41 少数股东权益

	2023 年 1 月 1 日		本期增加		本期减少		2023 年 6 月 30 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 (1)	198,000,000.00	20,018,753,039.00	18,000,000.00	2,256,489,463.91	-	(82,000,000.00)	216,000,000.00	22,193,242,502.91

(1) 经中国证券监督管理委员会证券基金机构监管部机构部函[2020]3544 号文核准，本公司的子公司：申万宏源证券有限公司(以下简称“申万宏源证券”)于 2021 年 6 月 24 日、2021 年 8 月 19 日、2021 年 11 月 15 日、2022 年 7 月 27 日、2022 年 8 月 25 日、2023 年 6 月 8 日分别发行了六期永续次级债券(以下统称“永续债”)，即 21 申证 Y1、21 申证 Y2、21 申证 Y3、22 申证 Y1、22 申证 Y2 及 23 申证 Y1，债券面值均为人民币 100 元，票面利率分别为 4.10%、3.70%、3.88%、3.45%、3.28%及 3.44%，面值总额为人民币 21,600,000,000.00 元。永续债的其他主要条款如下：

- (a) 利率在债券存续的前五个计息年度内按票面利率保持不变，自第六个计息年度起每五年重置一次，每次重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。
- (b) 除非发生强制付息事件，该永续债的每个付息日，申万宏源证券可自行选择将当期利息以及按照合同条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，前述利息递延不构成申万宏源证券未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。
- (c) 当存在递延支付利息的情形时，申万宏源证券在已递延利息及其孳息全部清偿完毕前不得向普通股股东分红和减少注册资本。
- (d) 清偿顺序在本公司的普通债务和次级债务之后，除非公司清算，投资者不能要求公司加速偿还本次债券的本金。

由于该永续债未构成申万宏源证券无法避免的支付现金或其他金融资产合同义务，因此分类为权益工具，列示为其他权益工具。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

42 手续费及佣金净收入

(1) 按收入类别列示

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
证券经纪业务净收入	2,047,133,876.57	2,465,888,246.86
—证券经纪业务收入	2,509,263,541.66	3,046,905,481.81
—代理买卖证券业务	1,978,344,210.69	2,387,616,890.34
—交易单元席位租赁	406,195,556.10	526,527,283.36
—代销金融产品业务	124,723,774.87	132,761,308.11
—证券经纪业务支出	(462,129,665.09)	(581,017,234.95)
—代理买卖证券业务	(462,129,665.09)	(581,017,234.95)
期货经纪业务净收入	311,179,652.91	321,758,444.43
—期货经纪业务收入	438,995,553.42	788,787,925.34
—期货经纪业务支出	(127,815,900.51)	(467,029,480.91)
投资银行业务净收入	836,145,158.32	813,411,847.55
—投资银行业务收入	848,720,128.06	821,224,402.54
—证券承销业务	733,448,413.70	692,237,476.01
—证券保荐业务	29,327,356.27	52,147,576.69
—财务顾问业务	(a) 85,944,358.09	76,839,349.84
—投资银行业务支出	(12,574,969.74)	(7,812,554.99)
—证券承销业务	(12,446,016.68)	(7,750,541.23)
—证券保荐业务	(56,144.59)	-
—财务顾问业务	(a) (72,808.47)	(62,013.76)
资产管理业务净收入	275,033,303.78	353,356,731.00
—资产管理业务收入	275,978,871.22	353,887,536.66
—资产管理业务支出	(945,567.44)	(530,805.66)
基金管理业务净收入	246,578,896.67	309,566,493.03
—基金管理业务收入	246,578,896.67	309,566,493.03
投资咨询业务净收入	91,453,077.70	67,017,038.96
—投资咨询业务收入	93,882,019.00	75,174,430.61
—投资咨询业务支出	(2,428,941.30)	(8,157,391.65)
合计	3,807,523,965.95	4,330,998,801.83
其中：手续费及佣金收入合计	4,413,419,010.03	5,395,546,269.99
手续费及佣金支出合计	(605,895,044.08)	(1,064,547,468.16)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

42 手续费及佣金净收入(续)

(1) 按收入类别列示(续)

(a) 财务顾问业务净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
其他财务顾问业务净收入	82,481,089.22	69,876,392.67
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	3,390,460.40	6,900,943.41
合计	<u>85,871,549.62</u>	<u>76,777,336.08</u>

(2) 手续费及佣金收入的分解

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团手续费及佣金收入按收入确认时点分解后的信息如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	在某一时点 确认收入	在一段时间内 确认收入
证券经纪及期货经纪业务收入	2,948,259,095.08	-
投资银行业务收入	820,276,731.79	28,443,396.27
投资咨询业务收入	93,882,019.00	-
资产管理及基金管理业务收入	-	522,557,767.89
合计	<u>3,862,417,845.87</u>	<u>551,001,164.16</u>
	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	在某一时点 确认收入	在一段时间内 确认收入
证券经纪及期货经纪业务收入	3,835,693,407.15	-
投资银行业务收入	769,076,825.85	52,147,576.69
投资咨询业务收入	75,174,430.61	-
资产管理及基金管理业务收入	-	663,454,029.69
合计	<u>4,679,944,663.61</u>	<u>715,601,606.38</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

43 利息净支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
利息收入		
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,471,047,401.92	1,492,834,034.80
融出资金利息收入	2,005,087,562.76	2,365,590,474.46
买入返售金融资产利息收入	155,123,936.00	159,619,449.05
其中：股票质押回购利息收入	51,474,302.04	52,593,746.39
债权投资利息收入	78,691,040.33	134,021,611.95
其他债权投资利息收入	1,079,530,557.14	813,170,787.25
其他	11,098,408.28	-
利息收入小计	4,800,578,906.43	4,965,236,357.51
利息支出		
其中：短期借款利息支出	(55,892,396.42)	(24,957,597.53)
应付短期融资款利息支出	(227,537,304.16)	(404,676,137.35)
拆入资金利息支出	(79,796,202.68)	(144,426,622.15)
其中：转融通利息支出	(25,458,247.20)	(76,110,850.87)
卖出回购金融资产款利息支出	(1,765,066,379.55)	(1,457,155,598.76)
其中：报价回购利息支出	(258,967,269.60)	(238,270,188.09)
代理买卖证券款利息支出	(216,520,025.11)	(238,784,563.57)
应付债券利息支出	(2,321,888,148.41)	(2,617,968,785.60)
其中：次级债券利息支出	(424,784,976.32)	(398,868,717.25)
合并结构化主体形成的		
其他金融负债利息支出	(101,929,523.63)	(59,621,657.66)
租赁负债的利息支出	(16,555,754.88)	(19,151,276.71)
其他	(106,834,068.79)	(33,251,880.05)
利息支出小计	(4,892,019,803.63)	(4,999,994,119.38)
利息净支出	(91,440,897.20)	(34,757,761.87)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

44 投资收益

(1) 按类别列示

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
权益法核算的长期股权投资收益	316,739,466.88	371,721,706.17
金融工具投资收益	3,761,116,256.99	(84,435,405.67)
其中：持有期间取得的收益	3,295,958,483.42	3,254,360,249.57
其中：交易性金融工具(a)	2,793,556,609.59	3,222,080,385.89
其他权益工具投资	502,401,873.83	32,279,863.68
处置金融工具的收益	465,157,773.57	(3,338,795,655.24)
其中：交易性金融工具(a)	1,792,956,750.99	(4,200,922,281.33)
其他债权投资	93,925,745.25	6,321,405.18
衍生金融工具	(1,646,247,823.24)	875,146,393.12
债权投资	(4,155,667.29)	(19,341,172.21)
其他	228,678,767.86	-
合计	4,077,855,723.87	287,286,300.50

(a) 交易性金融工具投资收益明细如下：

		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023 年	2022 年
分类为以公允价值计量且其变动	持有期间收益	2,926,516,165.24	3,242,019,514.34
计入当期损益的金融资产	处置取得收益	1,945,000,520.47	(4,214,448,717.31)
分类为以公允价值计量且其变动	持有期间收益	(132,959,555.65)	(19,939,128.45)
计入当期损益的金融负债	处置取得收益	(152,043,769.48)	13,526,435.98

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益

参见附注六 13(1)和(2)。

(3) 投资收益汇回有无重大限制

以上投资收益汇回均无重大限制。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

45 其他收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		与资产相关/ 与收益相关
	2023 年	2022 年	
政府补助	304,880,217.72	245,950,181.61	与收益相关

46 公允价值变动损益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
交易性金融资产	3,110,086,514.16	1,460,913,583.46
衍生金融工具	(267,246,137.09)	2,279,877,157.35
交易性金融负债	(591,525,658.01)	724,887,522.11
合计	2,251,314,719.06	4,465,678,262.92

47 其他业务收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
大宗商品销售收入	1,884,516,198.50	3,487,315,773.18
资产出租和保管收入	10,527,418.25	11,196,600.24
其他	21,752,357.66	46,044,242.13
合计	1,916,795,974.41	3,544,556,615.55

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

48 资产处置收益

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入
	2023 年	2022 年	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
固定资产处置收益	192,238.79	812,939.37	192,238.79

49 税金及附加

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
城市维护建设税	34,911,841.49	36,327,757.61
教育费附加及地方教育附加	24,988,858.60	26,006,433.01
其他	12,298,770.48	14,976,351.99
合计	72,199,470.57	77,310,542.61

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

50 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
职工费用	3,867,710,685.49	3,350,053,671.60
使用权资产折旧费	192,901,106.18	191,132,383.45
固定资产折旧	115,611,023.38	87,811,231.12
租赁费及物业费	84,594,604.41	69,921,821.52
无形资产摊销	81,990,147.92	62,456,948.19
差旅费	72,543,955.00	34,459,274.58
投资者保护基金	47,091,175.52	37,329,717.24
业务推广费	45,229,565.69	34,903,555.81
长期待摊费用摊销	19,977,355.49	16,932,119.81
其他	569,182,678.21	433,682,112.18
合计	<u>5,096,832,297.29</u>	<u>4,318,682,835.50</u>

51 信用减值损失

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
应收款项	102,987,594.29	10,442,116.37
债权投资	50,277,362.31	24,656,292.13
其他债权投资	6,256,513.05	48,746,046.76
其他金融资产	2,663,333.52	3,075,214.16
货币资金	(807,307.49)	112,836.73
融出资金	(9,560,825.12)	(11,530,271.48)
买入返售金融资产	(126,167,512.03)	608,859,264.33
合计	<u>25,649,158.53</u>	<u>684,361,499.00</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

52 其他资产减值损失/(转回)

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
大宗商品存货	53,713,662.59	(24,267,341.62)

53 其他业务成本

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
大宗商品销售成本	1,974,749,187.28	3,623,129,875.90
资产出租和保管支出	2,242,825.83	2,242,825.83
其他	137,946.28	157,101.59
合计	1,977,129,959.39	3,625,529,803.32

54 营业外收入

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性 损益的金额
	2023 年	2022 年	
其他收入	2,297,891.37	3,297,084.89	2,297,891.37

55 营业外支出

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常 性损益的金额
	2023 年	2022 年	
对外捐赠及赞助支出	32,307,211.98	35,406,000.00	32,307,211.98
违约金及赔偿毁损	6,980,589.86	13,594,776.39	6,980,589.86
报废非流动资产损失	2,820,609.06	2,505,627.80	2,820,609.06
其他	154,390.53	141,504.17	154,390.53
合计	42,262,801.43	51,647,908.36	42,262,801.43

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

56 所得税费用

(1) 本期所得税费用组成

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
递延所得税	539,568,219.35	74,058,316.65
按税法及相关规定计算的当期所得税	197,909,421.29	393,332,771.82
汇算清缴差异	(33,489,080.03)	(11,048,775.14)
合计	<u>703,988,560.61</u>	<u>456,342,313.33</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
利润总额	4,974,027,183.67	4,088,916,479.0
按税率 25% 计算的预期所得税	1,243,506,795.92	1,022,229,119.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,444,931.95	970,339.6
非应纳税收入的影响	(568,783,110.85)	(622,477,115.66)
子公司适用不同税率的影响	3,124,483.38	7,018,881.0
使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	(17,569,763.42)	
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂 时性差异或可抵扣亏损的影响	65,383,398.44	63,347,944.51
汇算清缴差异调整	(33,489,080.03)	(11,048,775.14)
其他	6,370,905.22	(13,117,588.21)
所得税费用	<u>703,988,560.61</u>	<u>456,342,313.33</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

57 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。于2023年6月30日，本公司已发行股份按加权平均计算的股数为25,039,944,560股(2022年12月31日：25,039,944,560股)。基本每股收益的具体计算如下：

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
收益：		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	3,747,733,668.18	3,361,795,635.20
股份：		
本公司发行在外普通股的加权平均数	25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
基本每股收益	0.15	0.13

本公司无稀释性潜在普通股。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

58 现金流量表相关情况

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
大宗商品贸易收到的现金	1,943,216,468.78	3,905,793,665.96
往来款项收到的现金	1,559,819,269.76	-
收到的政府补助	304,880,217.72	246,050,181.61
房屋租赁收入	11,053,789.16	11,785,894.99
合并结构化主体净增加的现金	-	479,463,953.73
其他	102,188,067.02	100,732,618.48
合计	<u>3,921,157,812.44</u>	<u>4,743,826,314.77</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
大宗商品贸易支付的现金	2,211,620,517.08	3,401,758,700.02
支付的存出保证金	1,495,133,111.42	2,034,743,347.96
支付运营和管理费用	621,376,161.72	451,944,189.48
往来款项支付的现金	261,222,422.54	1,714,876,162.94
支付租赁费及物业费用	84,594,604.41	69,921,821.52
支付专业服务及咨询费	65,580,037.18	51,100,753.09
支付证券投资者保护基金	23,966,133.08	22,755,230.30
合并结构化主体净减少的现金	26,182,893.43	-
其他	66,647,419.57	60,721,279.31
合计	<u>4,856,323,300.43</u>	<u>7,807,821,484.62</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

58 现金流量表相关情况(续)

(3) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
净利润	4,270,038,623.06	3,632,574,165.73
加：信用/其他资产减值损失	79,362,821.12	660,094,157.38
固定资产折旧	115,611,023.38	87,811,231.12
投资性房地产折旧	2,242,825.83	2,242,825.83
无形资产摊销	81,990,147.92	62,456,948.19
长期待摊费用摊销	19,977,355.49	16,932,119.81
使用权资产折旧	192,901,106.18	191,132,383.45
处置或报废固定资产、无形资产和其他长期资产的损益	2,480,208.71	1,613,788.56
公允价值变动损益	(2,251,314,719.06)	(4,465,678,262.92)
利息净支出	1,463,652,006.40	2,120,884,119.78
汇兑损失	27,605,300.50	21,640,698.57
投资收益	(1,141,745,853.82)	(390,981,802.82)
递延所得税资产减少/(增加)	749,287,693.69	(104,460,591.23)
递延所得税负债增加/(减少)	26,540,319.34	(22,566,111.11)
交易性金融资产的减少	29,111,872,478.31	5,582,110,813.90
经营性应收项目的(增加)/减少	(766,735,857.02)	4,695,802,348.65
经营性应付项目的增加	16,260,965,480.58	13,425,912,965.38
经营活动产生的现金流量净额	<u>48,244,730,960.61</u>	<u>25,517,521,798.27</u>

(b) 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

58 现金流量表相关情况(续)

(3) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
现金的期末余额	135,128,904,702.61	145,845,270,771.84
减：现金的期初余额	(133,740,393,632.38)	(128,019,732,142.01)
加：现金等价物的期末余额	6,410,802,885.28	23,931,298,321.48
减：现金等价物的期初余额	(13,517,486,067.46)	(18,041,701,073.74)
现金及现金等价物的变动净额	<u>(5,718,172,111.95)</u>	<u>23,715,135,877.57</u>

(4) 现金及现金等价物的构成

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 30 日
货币资金	117,816,801,837.88	129,640,199,832.04
其中：库存现金	46,491.00	71,619.77
可随时用于支付的银行存款	108,665,951,022.27	121,407,989,887.28
可随时用于支付的其他货币资金	4,212,423.76	550,086,519.83
三个月以上定期存款	7,954,040,240.00	6,965,241,000.00
受限制的货币资金	1,192,551,660.85	716,810,805.16
结算备付金	26,458,694,765.58	23,887,122,744.96
三个月以内的债券逆回购	6,410,802,885.28	23,931,298,321.48
期末货币资金、结算备付金及现金等价物	150,686,299,488.74	177,458,620,898.48
其中：三个月以上定期存款	(7,954,040,240.00)	(6,965,241,000.00)
受限制的货币资金	(1,192,551,660.85)	(716,810,805.16)
期末现金及现金等价物余额	<u>141,539,707,587.89</u>	<u>169,776,569,093.32</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

59 外币货币性项目

	2023 年 6 月 30 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
其中：美元	498,855,812.73		3,604,632,331.63
港币	4,158,402,981.61		3,833,964,380.98
其他币种			647,844,841.71
合计			<u>8,086,441,554.32</u>
结算备付金			
其中：美元	57,589,403.33		416,129,510.61
港币	372,102,405.51		343,070,975.83
其他币种			19,030.82
合计			<u>759,219,517.26</u>
融出资金			
其中：港币	1,195,269,576.23		<u>1,102,014,643.89</u>
应收款项			
其中：港币	2,427,288,789.50		<u>2,237,911,718.14</u>
存出保证金			
其中：美元	6,910,748.01		49,935,682.97
港币	91,678,660.71		84,525,891.60
合计			<u>134,461,574.57</u>
其他资产			
其中：港币	105,118,286.34		<u>96,916,957.64</u>
短期借款			
其中：美元	211,841,285.27		<u>1,530,722,759.14</u>
代理买卖证券款			
其中：美元	314,328,181.75		2,271,272,575.69
港币	6,307,358,237.23		5,815,258,147.56
合计			<u>8,086,530,723.25</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

59 外币货币性项目(续)

	2023 年 6 月 30 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
应付债券			
其中：美元	804,136,120.16		<u>5,810,526,777.07</u>
应付短期融资款			
其中：美元	140,085,651.66		<u>1,012,230,901.75</u>
应付款项			
其中：美元	332,484.22		2,402,464.47
港币	702,814,163.09		<u>647,980,602.09</u>
合计			<u>650,383,066.56</u>
其他负债			
其中：美元	190,392.26		1,375,736.39
港币	303,521,304.83		<u>279,840,572.63</u>
合计			<u>281,216,309.02</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

59 外币货币性项目(续)

	2022 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
其中：美元	657,753,664.66		4,580,991,172.93
港币	4,609,024,874.11		4,117,103,649.29
其他币种			356,484,638.55
合计			<u>9,054,579,460.77</u>
结算备付金			
其中：美元	51,755,418.93		360,455,790.66
港币	354,150,065.00		316,351,628.56
其他币种			17,990.14
合计			<u>676,825,409.36</u>
融出资金			
其中：港币	1,308,880,280.61		<u>1,169,183,488.26</u>
应收款项			
其中：港币	3,302,238,469.26		<u>2,949,790,557.44</u>
存出保证金			
其中：美元	4,966,181.66		34,587,468.82
港币	77,968,185.09		69,646,640.70
合计			<u>104,234,109.52</u>
其他资产			
其中：港币	168,439,821.67		<u>150,462,239.50</u>
短期借款			
其中：美元	192,986,471.20		<u>1,344,073,577.33</u>
代理买卖证券款			
其中：美元	351,055,031.48		2,444,957,872.27
港币	6,577,784,789.11		5,875,737,818.57
合计			<u>8,320,695,690.84</u>
应付债券			
其中：美元	803,530,642.92		<u>5,596,269,515.70</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

59 外币货币性项目(续)

	2022 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
应付短期融资款			
其中：美元	202,732,064.69		<u>1,411,947,737.71</u>
应付款项			
其中：港币	460,219,722.69		<u>411,100,471.69</u>
其他负债			
其中：港币	702,058,446.19		<u>627,127,748.23</u>

境外经营实体说明

本集团主要境外经营实体为本公司子公司申万宏源(香港)有限公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，报告期内未发生变化。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司及纳入合并财务报表范围的结构化主体情况参见附注五 1 及附注五 2。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	2023 年 6 月 30 日			
	少数股东的持股比例 (a)	本期 归属于少数 股东的损益	本期向少 数股东宣告 分派的股利	期末 少数股东 权益余额
申万宏源(香港)有限公司	35.10%	(21,508,435.38)	-	810,519,048.51
申万菱信基金管理有限公司	33.00%	17,596,632.01	-	427,717,344.88

子公司名称	2022 年 12 月 31 日			
	少数股东的持股比例 (a)	本年 归属于少数 股东的损益	本年向少 数股东宣告 分派的股利	年末 少数股东 权益余额
申万宏源(香港)有限公司	35.10%	(265,277,487.42)	-	825,132,726.54
申万菱信基金管理有限公司	33.00%	44,119,006.14	-	410,120,712.87

(a) 该比例为于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，扣除本公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和之后的比例。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了相关合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

	申万宏源(香港)有限公司		申万菱信基金管理有限公司		
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	
资产总额	14,018,085,490.65	14,699,961,469.33	1,625,962,418.18	1,604,568,506.00	
负债总额	11,436,403,059.28	12,074,979,076.69	331,289,330.99	361,778,467.00	
		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	176,976,614.33	141,367,518.64	283,714,486.48	315,455,082.36	
净利润	(61,277,593.66)	(102,245,183.57)	53,323,127.30	77,962,836.38	
综合收益总额	(41,634,410.35)	(130,082,504.41)	53,323,127.30	77,962,836.38	
经营活动现金流量	(1,008,987,086.85)	6,411,954.38	16,743,525.35	109,193,575.51	

2 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

参见附注六 13(3)和附注六 13(4)。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

于 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在重要合营企业(2022 年 12 月 31 日：无)。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

参见附注六 13(5)。

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

参见附注六 13(6)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团通过直接投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大风险敞口金额一致，列示如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	74,696,628,600.46	86,966,624,773.28
债权投资	<u>3,368,636,565.49</u>	<u>3,825,556,992.05</u>
合计	<u>78,065,265,165.95</u>	<u>90,792,181,765.33</u>

2 在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本集团发起设立的资产管理计划及投资基金。作为这些结构化主体的管理人，本集团代理客户将募集到的资金根据产品合同的约定投入相关基础资产。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资和/或通过管理这些结构化主体收取管理费收入、手续费收入及业绩报酬。本集团所承担的与这些结构化主体收益相关的可变回报表明本集团为该结构化主体的代理人而非主要责任人。因此，本集团未合并此类结构化主体。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获得的管理费净收入为人民币 521,612,200.45 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 662,923,224.03 元)，具体信息参见附注六 42。

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团通过直接持有本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大风险敞口金额一致，列示如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	<u>5,773,392,499.73</u>	<u>2,799,084,443.99</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 分部报告

管理层根据业务性质和提供的服务按照下列分部管理业务经营：

—企业金融分部主要包括向企业提供投资银行服务和使用自有资金进行对外投资(即本金投资)。投资银行业务提供股票保荐及承销、债券承销及结构性融资、并购重组财务顾问以及新三板业务等服务；此外通过各类金融工具进行股权和债权的本金投资；

—个人金融分部主要向个人及非专业机构投资者提供证券经纪、期货经纪、融资融券、股票质押式融资、金融产品代销和投资顾问等服务；

—机构服务及交易分部主要包括为专业机构投资者提供主经纪商服务与研究咨询等服务，以及进行二级市场上的固定收益类、权益类、权益挂钩证券类投资与投资交易，并以此为基础为机构客户提供销售、交易、对冲和场外衍生品服务；

—投资管理分部主要包括资产管理、公募基金管理和私募基金管理业务。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

分部资本性支出是指在会计期间内分部购入的固定资产、无形资产和其他长期资产所发生的支出总额。

本集团主要在中国内地和香港地区提供服务，全部的对外交易收入主要来源于中国内地和香港地区，本集团金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产均位于中国内地和香港地区。

由于本集团业务并不向特定客户开展，因此不存在对单一客户的重大依存。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 分部报告(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	企业金融		个人金融	机构服务及交易	投资管理	合计
	投资银行	本金投资				
营业收入	1,107,628,527.76	1,106,483,143.85	4,075,409,730.72	5,343,176,985.37	606,818,254.40	12,239,516,642.10
手续费及佣金净收入	836,145,158.32	19,455,000.01	1,714,448,356.43	709,890,419.11	527,585,032.08	3,807,523,965.95
利息净支出	12,120,414.19	(394,607,563.74)	1,880,488,176.52	(1,573,686,598.55)	(15,755,325.62)	(91,440,897.20)
投资收益	208,186,994.31	830,990,536.34	248,514,248.01	2,796,244,465.06	(6,080,519.85)	4,077,855,723.87
公允价值变动收益	48,296,776.97	488,638,615.23	103,309,000.17	1,508,061,818.44	103,008,508.25	2,251,314,719.06
其他	2,879,183.97	162,006,556.01	128,649,949.59	1,902,666,881.31	(1,939,440.46)	2,194,263,130.42
营业支出	803,255,191.86	209,302,633.79	2,379,566,663.77	3,300,870,111.05	532,529,947.90	7,225,524,548.37
营业利润	304,373,335.90	897,180,510.06	1,695,843,066.95	2,042,306,874.32	74,288,306.50	5,013,992,093.73
利润总额	304,375,341.32	863,591,854.54	1,689,744,961.99	2,042,064,170.23	74,250,855.59	4,974,027,183.67
	2023 年 6 月 30 日					
分部资产	2,216,358,124.44	49,967,049,757.44	158,647,150,260.92	405,338,165,266.70	19,895,972,563.76	636,064,695,973.26
递延所得税资产						2,712,136,767.25
资产总额						638,776,832,740.51
分部负债	770,069,397.38	41,919,297,425.76	117,853,768,635.33	340,008,372,913.41	15,365,149,470.07	515,916,657,841.95
递延所得税负债						31,927,077.87
负债总额						515,948,584,919.82
补充信息						
折旧与摊销费用	31,020,734.47	11,438,665.30	239,241,738.07	109,404,151.39	21,617,169.57	412,722,458.80
资本性支出	3,367,682.95	172,329,955.36	109,400,047.73	26,126,149.75	8,461,960.73	319,685,796.52
信用减值损失	47,300.23	48,545,232.63	(141,015,582.98)	49,433,512.17	68,638,696.48	25,649,158.53
其他资产减值损失	-	-	-	53,713,662.59	-	53,713,662.59

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 分部报告(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	企业金融		个人金融	机构服务及交易	投资管理	合计
	投资银行	本金投资				
营业收入	840,288,100.28	416,569,162.38	4,409,664,822.36	6,367,147,411.31	785,215,145.01	12,818,884,641.34
手续费及佣金净收入	813,411,847.55	10,442,758.23	2,163,351,687.41	678,868,408.22	664,924,100.42	4,330,998,801.83
利息净支出	6,584,345.04	(351,583,391.45)	2,203,377,532.50	(1,860,474,730.80)	(32,661,517.16)	(34,757,761.87)
投资收益	41,678,801.53	654,032,533.31	69,423,765.09	(469,956,170.99)	(7,892,628.44)	287,286,300.50
公允价值变动收益	(23,840,367.20)	(51,240,879.06)	(129,861,896.90)	4,500,807,187.23	169,814,218.85	4,465,678,262.92
其他	2,453,473.36	154,918,141.35	103,373,734.26	3,517,902,717.65	(8,969,028.66)	3,769,679,037.96
营业支出	489,237,196.37	157,222,230.29	3,114,407,249.92	4,535,352,852.79	385,397,809.44	8,681,617,338.81
营业利润	351,050,903.91	259,346,932.09	1,295,257,572.44	1,831,794,558.52	399,817,335.57	4,137,267,302.53
利润总额	351,198,780.69	223,966,165.88	1,282,435,477.96	1,831,616,238.16	399,699,816.37	4,088,916,479.06
	2022 年 12 月 31 日					
分部资产	11,439,757,702.96	34,152,698,967.97	158,212,396,161.66	388,398,767,870.48	17,451,979,353.42	609,655,600,056.49
递延所得税资产						3,461,424,460.94
资产总额						613,117,024,517.43
分部负债	618,894,727.53	27,981,800,080.78	116,210,039,607.00	334,954,010,624.83	16,667,199,853.68	496,431,944,893.82
递延所得税负债						5,386,758.53
负债总额						496,437,331,652.35
补充信息						
折旧与摊销费用	21,937,298.87	13,003,973.13	230,643,398.44	81,822,905.88	13,167,932.08	360,575,508.40
资本性支出	2,440,062.48	51,772,038.49	39,946,308.13	8,654,762.17	3,922,988.84	106,736,160.11
信用减值损失	3,753,713.48	(943,345.85)	597,328,992.85	75,499,383.01	8,722,755.51	684,361,499.00
其他资产减值转回	-	-	-	(24,267,341.62)	-	(24,267,341.62)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易

1 母公司情况

(1) 母公司基本情况

	注册地	业务性质	注册资本 人民币
中央汇金	北京	金融投资	8,282.09 亿元

中央汇金其职能是经国务院授权进行股权投资，不从事其他商业性经营活动。

(2) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中央汇金				
直接持有	20.05%	20.05%	20.05%	20.05%
间接持有	29.65%	31.12%	29.65%	31.12%
合计	49.70%	51.17%	49.70%	51.17%

上表持股比例为本公司的母公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和；表决权比例为本公司的母公司直接持有的表决权比例和通过各层控股关系间接持有的表决权比例之和。

2 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

3 合营企业和联营企业情况

本集团的合营企业和联营企业情况参见附注六 13(3)和附注六 13(4)。

4 其他关联方情况

(1) 持有本公司 5%以上股份的法人

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，除本公司母公司外，其他持有本公司 5%以上股份的法人股东情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中建投	持有本公司5%以上股份的股东	911100007109328650

(2) 中央汇金旗下公司

除中建投外，中央汇金对部分其他企业拥有股权。中央汇金旗下公司包括其子公司、联营企业及合营企业。

(3) 其他

除上述关联方外，本集团其他关联方包括《上市公司信息披露管理办法》定义的上市公司关联法人。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易

下列本公司和合并范围内子公司与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(1) 手续费及佣金收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至6月30日止6个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	手续费及佣金收入	118,859,485.81	122,856,525.47
富国基金管理有限公司	手续费及佣金收入	57,051,437.95	79,837,931.88
其他关联方	手续费及佣金收入	1,075,972.69	7,330,391.55
合计		<u>176,986,896.45</u>	<u>210,024,848.90</u>

本公司

无

(2) 手续费及佣金支出

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	代理买卖证券业务支出	35,605,002.17	37,398,945.84
其他关联方	代理买卖证券业务支出	36,087.53	2,389,260.47
中央汇金及其旗下公司	资产管理业务支出	-	964.63
其他关联方	资产管理业务支出	424,655.60	248,267.54
中央汇金及其旗下公司	投资银行业务支出	36,792.46	-
其他关联方	投资银行业务支出	1,000.00	-
合计		<u>36,103,537.76</u>	<u>40,037,438.48</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
申万宏源证券有限公司	投资银行业务支出	-	7,924,528.31

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(3) 利息收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	存放金融同业利息收入	434,315,523.32	181,092,616.28
其他关联方	存放金融同业利息收入	45,481,066.35	18,666,191.58
中央汇金及其旗下公司	债券利息收入	23,548,150.03	1,301,834.81
其他关联方	债券利息收入	1,141,932.79	-
中央汇金及其旗下公司	买入返售金融资产利息收入	539,509.64	16,016.17
合计		<u>505,026,182.13</u>	<u>201,076,658.84</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	存放金融同业利息收入	1,730,599.70	216,116.58
其他关联方	存放金融同业利息收入	541.39	2,298.70
宏源汇智投资有限公司	借款利息收入	55,951,367.46	74,310,581.82
宏源恒利(上海)实业有限公司	借款利息收入	15,603,877.01	18,190,953.82
宏源期货有限公司	借款利息收入	6,582,243.51	6,582,243.51
申万宏源产业投资管理有限 责任公司	借款利息收入	381,500.63	1,100,398.02
申万宏源证券有限公司	借款利息收入	-	7,463,168.82
合计		<u>80,250,129.70</u>	<u>107,865,761.27</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(4) 利息支出

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	卖出回购金融资产利息支出	40,667,044.92	81,870,557.19
其他关联方	卖出回购金融资产利息支出	3,696,800.02	4,653,152.18
中央汇金及其旗下公司	拆入资金利息支出	18,242,333.33	227,500.00
中央汇金及其旗下公司	短期借款利息支出	1,805,641.71	1,721,736.93
其他关联方	短期借款利息支出	13,361.71	3,328.60
中央汇金及其旗下公司	租赁负债利息支出	328,798.08	408,700.74
合计		<u>64,753,979.77</u>	<u>88,884,975.64</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
申万宏源承销保荐有限责任公司	应付债券利息支出	<u>2,849,788.35</u>	<u>3,594,691.70</u>

(5) 投资收益

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
富国基金管理有限公司	长期股权投资持有损益	291,130,512.34	313,067,613.38
中央汇金及其旗下公司	处置金融工具的损益	21,391,643.68	42,698,527.94
富国基金管理有限公司	处置金融工具的损益	1,497,117.17	10,271,677.51
其他关联方	处置金融工具的损益	584,000.00	1,415,414.83
中央汇金及其旗下公司	持有金融工具的损益	38,118,226.81	14,716,552.30
其他关联方	持有金融工具的损益	11,447,567.42	438,377.81
合计		<u>364,169,067.42</u>	<u>382,608,163.77</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(5) 投资收益(续)

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	处置金融工具的损益	-	2,074,986.43
申万宏源证券有限公司	持有期间取得的收益	13,679,312.99	-
申万宏源证券有限公司	子公司分红收入	760,000,000.00	3,000,000,000.00
宏源汇智投资有限公司	子公司分红收入	80,000,000.00	100,000,000.00
宏源期货有限公司	子公司分红收入	-	8,000,000.00
合计		<u>853,679,312.99</u>	<u>3,110,074,986.43</u>

(6) 其他业务收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	房屋租赁收入	6,037,487.34	5,397,981.66
其他关联方	房屋租赁收入	123,821.43	-
中央汇金及其旗下公司	其他收入	-	48,129.77
合计		<u>6,161,308.77</u>	<u>5,446,111.43</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(6) 其他业务收入(续)

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023 年	2022 年
申万宏源证券有限公司	房屋租赁收入	14,749,139.23	14,304,617.87
中央汇金及其旗下公司	房屋租赁收入	5,572,110.09	5,397,981.66
申万宏源证券承销保荐 有限责任公司	房屋租赁收入	3,207,044.04	3,207,044.04
宏源汇智投资有限公司	房屋租赁收入	1,079,027.04	1,000,468.32
申万宏源证券有限公司	其他收入	-	608,113.12
申万宏源证券承销保荐 有限责任公司	其他收入	-	136,304.84
中央汇金及其旗下公司	其他收入	-	48,129.77
宏源汇智投资有限公司	其他收入	-	42,490.09
宏源汇富创业投资有限公司	其他收入	-	39,860.76
申万宏源产业投资管理 有限责任公司	其他收入	-	22,507.13
宏源期货有限公司	其他收入	-	8,203.54
合计		<u>24,607,320.40</u>	<u>24,815,721.14</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(7) 业务及管理费

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2023年	2022年
中央汇金及其旗下公司	电子设备运转费	1,019,223.31	6,618,113.20
其他关联方	电子设备运转费	18,867.92	-
中央汇金及其旗下公司	使用权资产折旧	6,111,180.84	5,328,487.59
中央汇金及其旗下公司	租赁费及物业费	183,394.92	-
中央汇金及其旗下公司	专业服务及咨询费	877,358.49	-
中央汇金及其旗下公司	其他	2,624,757.40	-
其他关联方	其他	118,949.24	-
合计		<u>10,953,732.12</u>	<u>11,946,600.79</u>

(8) 关键管理人员报酬

参见附注六 28。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额

(1) 应收关联方款项

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收款项			
本集团			
应收手续费及佣金	中央汇金及其旗下公司	32,714,746.49	31,609,678.53
应收手续费及佣金	富国基金管理有限公司	11,178,061.95	42,097,235.03
应收手续费及佣金	其他关联方	2,200,430.46	4,080,324.29
合计		<u>46,093,238.90</u>	<u>77,787,237.85</u>
本公司			
无			
其他资产			
本集团			
预付款项	中央汇金及其旗下公司	8,891,462.36	8,492,885.20
预付款项	其他关联方	1,085,257.09	-
其他应收款	中央汇金及其旗下公司	1,218,454.11	-
其他应收款	其他关联方	-	1,542,060.40
合计		<u>11,195,173.56</u>	<u>10,034,945.60</u>
本公司			
其他应收款	宏源汇智投资有限公司	2,203,138,224.54	2,746,487,757.11
其他应收款	宏源恒利(上海)实业有限公司	800,966,493.19	500,736,438.40
其他应收款	宏源期货有限公司	300,424,027.42	300,462,575.36
其他应收款	申万宏源证券有限公司	2,276,724.00	-
	申万宏源产业投资管理		
其他应收款	有限责任公司	-	50,068,850.42
其他应收款	宏源汇富创业投资有限公司	-	1,774,068.60
应收股利	申万宏源证券有限公司	760,000,000.00	-
合计		<u>4,066,805,469.15</u>	<u>3,599,529,689.89</u>
货币资金			
本集团			
存放关联方款项	中央汇金及其旗下公司	54,845,748,377.81	37,137,440,269.38
存放关联方款项	其他关联方	3,552,859,305.57	8,259,199,683.85
合计		<u>58,398,607,683.38</u>	<u>45,396,639,953.23</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(1) 应收关联方款项(续)

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金(续)			
本公司			
存放关联方款项	中央汇金及其旗下公司	881,083,539.12	140,607,441.91
存放关联方款项	其他关联方	432,922.37	432,585.98
合计		<u>881,516,461.49</u>	<u>141,040,027.89</u>
衍生金融资产			
本集团			
衍生金融资产	中央汇金及其旗下公司	98,508,041.46	233,184,906.35
衍生金融资产	其他关联方	1,922,679.03	13,132,568.92
合计		<u>100,430,720.49</u>	<u>246,317,475.27</u>
本公司			
无			
交易性金融资产			
本集团			
交易性金融资产	中央汇金及其旗下公司	6,007,968,037.06	4,778,513,677.37
交易性金融资产	富国基金管理有限公司	165,176,253.25	468,966,743.49
交易性金融资产	其他关联方	44,794,988.88	1,072,590,145.71
合计		<u>6,217,939,279.19</u>	<u>6,320,070,566.57</u>
本公司			
交易性金融资产	申万菱信基金管理有限公司	2,985,698,542.33	2,861,990,803.16
交易性金融资产	申万宏源证券有限公司	1,043,159,232.88	1,004,156,131.65
交易性金融资产	申万宏源创新(北京)私募基金管理有限公司	678,282,163.29	788,540,326.14
交易性金融资产	申银万国交投产融(上海)投资管理有限公司	275,721,897.31	-
交易性金融资产	中央汇金及其旗下公司	186,315,342.54	270,586,110.39
交易性金融资产	宏源汇富创业投资有限公司	92,328,272.59	93,722,402.02
交易性金融资产	四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	59,221,157.92	-
交易性金融资产	宏源期货有限公司	-	41,515,372.54
交易性金融资产	其他关联方	-	55,138,000.00
合计		<u>5,320,726,608.86</u>	<u>5,115,649,145.90</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(1) 应收关联方款项(续)

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他权益工具投资			
本集团			
非交易性权益工具	中央汇金及其旗下公司	<u>2,764,658,100.82</u>	<u>198,847,272.82</u>
本公司			
无			
使用权资产			
本集团			
使用权资产	中央汇金及其旗下公司	<u>11,917,315.72</u>	<u>17,122,558.66</u>
本公司			
无			
债权投资			
本集团			
债权投资	中央汇金及其旗下公司	<u>-</u>	<u>126,809,072.37</u>
本公司			
无			
其他债权投资			
本集团			
金融债	中央汇金及其旗下公司	<u>6,049,717,779.50</u>	<u>1,322,100,222.87</u>
本公司			
无			

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(2) 应付关联方款项

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
衍生金融负债			
本集团			
衍生金融负债	中央汇金及其旗下公司	192,662,797.60	158,429,658.86
衍生金融负债	其他关联方	-	17,718,054.06
合计		<u>192,662,797.60</u>	<u>176,147,712.92</u>
本公司			
无			
短期借款			
本集团			
短期借款	中央汇金及其旗下公司	<u>100,245,142.50</u>	<u>120,172,622.04</u>
本公司			
无			
卖出回购金融资产款			
本集团			
卖出回购金融资产款	中央汇金及其旗下公司	<u>39,136,969,511.44</u>	<u>25,529,804,987.66</u>
本公司			
无			
		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付款项			
本集团			
应付手续费及佣金	中央汇金及其旗下公司	4,739,972.90	16,669,048.57
应付手续费及佣金	其他关联方	989,706.03	989,706.03
合计		<u>5,729,678.93</u>	<u>17,658,754.60</u>
本公司			
无			

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(2) 应付关联方款项(续)

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
代理买卖证券款			
本集团			
代理买卖证券款	中央汇金及其旗下公司	7,141,998.52	167,890,136.05
代理买卖证券款	其他关联方	10,997,346.99	464,927,294.13
合计		<u>18,139,345.51</u>	<u>632,817,430.18</u>
本公司			
无			
本集团			
租赁负债	中央汇金及其旗下公司	<u>17,657,956.07</u>	<u>20,104,984.32</u>
本公司			
无			
其他负债			
本集团			
其他应付款	中央汇金及其旗下公司	301,474,109.49	1,811,348.74
其他应付款	其他关联方	2,550,000.00	-
预收账款	中央汇金及其旗下公司	6,500,795.10	-
合计		<u>310,524,904.59</u>	<u>1,811,348.74</u>
本公司			
预收账款	申万宏源证券有限公司	12,317,544.47	-
预收账款	中央汇金及其旗下公司	6,500,795.10	928,685.04
预收账款	申万宏源证券承销保荐有 限责任公司	3,207,044.02	-
预收账款	宏源汇智投资有限公司	1,079,027.08	-
其他应付款	宏源汇智投资有限公司	-	7,546,800.00
合计		<u>23,104,410.67</u>	<u>8,475,485.04</u>
应付债券			
本集团			
无			
本公司			
应付债券	申万宏源证券承销保荐有 限责任公司	<u>16,649,448.90</u>	<u>16,669,048.57</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 或有事项

截至2023年6月30日，本集团并无涉及任何可能对本集团财务状况或经营业绩造成重大不利影响的单个重大的法律诉讼，仲裁或行政处罚事项。

十二 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

十三 资产负债表日后事项

1 利润分配情况说明

于 2023 年 8 月 11 日，本公司 2022 年度 A 股和 H 股现金股利派发完毕。

2 发行长期债券、短期债券和收益凭证

自 2023 年 7 月 1 日起至财务报表报出日，本集团发行长期债券、短期债券和多项收益凭证，固定利率区间为 2.20%至 6.80%，金额合计约为人民币 138.98 亿元。

3 归还长期债券、短期债券和收益凭证

自 2023 年 7 月 1 日起至财务报表报出日，本集团偿还长期债券、短期债券和多项收益凭证，固定利率区间为 2.15%至 6.80%，金额合计约为人民币 122.76 亿元。

十四 比较数字

比较期间财务报表的部分项目已按本期财务报表的披露方式进行了重分类。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 其他重要事项说明

1 中信国安重组

本集团投资的由原中信国安集团有限公司(下称“中信国安集团”)发行的“15 中信国安 MTN004”，与中信国安集团、中信国安投资有限公司(下称“中信国安投资”)持有的中信国安葡萄酒业股份有限公司(证券简称：“中葡股份”；证券代码：600084)开展的股票质押式回购交易因中信国安集团、中信国安投资还款能力不足，逾期未还款；2023 年 1 月 19 日，北京市第一中级人民法院裁定批准中信国安集团、中信国安投资等七家公司重整计划草案((2022)京 01 破 26 号之四《民事裁定书》)。报告期内，本集团以股清偿的债权已被登记确认，现金受偿的债权根据重整计划逐步受偿，故本集团对上述债权进行了债务重组会计处理。

2 履行社会责任

本集团为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等方面的支出如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
慈善捐赠	32,307,211.98	35,406,000.00

3 融资融券业务

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团融资融券业务规模如下：

	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
融出资金	六 3	58,193,078,341.82	58,097,861,772.76
融出证券	六 12	1,423,764,731.76	1,045,900,624.55
合计		59,616,843,073.58	59,143,762,397.31

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 其他重要事项说明(续)

4 债券借贷

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团在银行间债券市场交易平台向商业银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
国债	30,150,305,310.00	20,282,646,575.00
地方政府债	9,095,544,370.00	5,672,360,880.00
金融债	<u>7,014,112,350.00</u>	<u>4,009,314,840.00</u>
合计	<u>46,259,962,030.00</u>	<u>29,964,322,295.00</u>

于 2023 年 6 月 30 日，本集团通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的债券公允价值为人民币 26,260,600,620.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 11,840,059,660.40 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

1 市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的(附注六 4)。

假设所有其他风险变量保持不变且不考虑本集团采用的风险管理措施，于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，人民币对美元、港币及其他币种的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团的股东权益及净利润的变动情况如下：

	股东权益的敏感性	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
港币	6,699,848.32	(92,260,872.43)
美元	(202,068,010.22)	(440,790,448.66)
其他货币	(24,892,037.93)	(52,726,994.24)
合计	<u>(220,260,199.83)</u>	<u>(585,778,315.33)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(1) 外汇风险(续)

	净利润的敏感性	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
港币	6,699,848.32	(92,260,872.43)
美元	157,047,004.21	(127,770,635.51)
其他货币	(24,892,037.93)	(52,726,994.24)
合计	<u>138,854,814.60</u>	<u>(272,758,502.18)</u>

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币及其他币种的汇率变动使人民币贬值 10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币财务报表折算差额。

(2) 利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、交易性金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、债权投资及其他债权投资等，付息负债主要包括短期借款、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、长期借款、应付债券等。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，本集团利用利率重定价敞口分析和敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。其中敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

	2023年6月30日					合计
	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	113,004,038,027.49	4,806,616,840.00	-	-	325,693,478.63	118,136,348,346.12
结算备付金	26,458,694,765.58	-	-	-	8,165.60	26,458,702,931.18
融出资金	19,401,087,881.12	39,286,331,246.15	-	-	2,518,974,625.25	61,206,393,752.52
交易性金融资产	15,279,399,514.41	34,111,697,378.27	72,757,073,682.68	9,046,154,783.95	127,924,309,368.27	259,118,634,727.58
衍生金融资产	-	-	-	-	8,094,616,876.57	8,094,616,876.57
买入返售金融资产	6,489,893,746.17	19,939,917.50	-	-	2,373,181,908.76	8,883,015,572.43
应收款项	-	-	-	-	6,777,224,473.16	6,777,224,473.16
存出保证金	28,012,374,420.27	-	-	-	-	28,012,374,420.27
债权投资	-	-	126,453,383.02	-	3,536,460,008.37	3,662,913,391.39
其他债权投资	608,319,353.33	12,262,275,246.81	41,571,682,539.68	5,961,193,258.86	1,124,919,983.13	61,528,390,381.81
其他权益工具投资	-	-	-	-	44,973,098,793.68	44,973,098,793.68
其他资产(金融资产)	-	-	50,000,000.00	-	1,053,487,274.84	1,103,487,274.84
金融资产合计	209,253,807,708.37	90,486,860,628.73	114,505,209,605.38	15,007,348,042.81	198,701,974,956.26	627,955,200,941.55

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2023年6月30日					
	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融负债						
短期借款	(604,703,579.30)	(1,146,259,432.85)	-	-	(30,011,052.55)	(1,780,974,064.70)
应付短期融资款	(7,365,311,379.94)	(10,449,269,162.28)	-	-	(112,487,378.32)	(17,927,067,920.54)
拆入资金	(465,536,000.00)	(565,365,270.00)	-	-	(7,781,087.89)	(1,038,682,357.89)
交易性金融负债	(12,580,418,129.16)	(39,120,000.00)	-	-	(154,354,364.26)	(12,773,892,493.42)
衍生金融负债	-	-	-	-	(5,153,144,125.70)	(5,153,144,125.70)
卖出回购金融资产款	(146,875,919,318.85)	(12,300,783,300.00)	-	-	(301,185,157.93)	(159,477,887,776.78)
代理买卖证券款	(102,417,872,110.65)	-	-	-	(11,616,064.68)	(102,429,488,175.33)
代理承销证券款	-	-	-	-	(43,120,000.00)	(43,120,000.00)
应付款项	-	-	-	-	(43,210,796,446.48)	(43,210,796,446.48)
应付债券	(16,710,589,474.83)	(23,298,201,673.35)	(83,253,037,002.35)	(23,864,449,629.42)	(2,478,523,170.98)	(149,604,800,950.93)
租赁负债	(57,918,792.78)	(380,195,222.31)	(476,531,088.58)	(82,446,187.87)	-	(997,091,291.54)
其他负债(金融负债)	(113,899,711.10)	-	-	-	(14,310,086,175.73)	(14,423,985,886.83)
金融负债合计	<u>(287,192,168,496.61)</u>	<u>(48,179,194,060.79)</u>	<u>(83,729,568,090.93)</u>	<u>(23,946,895,817.29)</u>	<u>(65,813,105,024.52)</u>	<u>(508,860,931,490.14)</u>
净敞口	<u>(77,938,360,788.24)</u>	<u>42,307,666,567.94</u>	<u>30,775,641,514.45</u>	<u>(8,939,547,774.48)</u>	<u>132,888,869,931.74</u>	<u>119,094,269,451.41</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2022年12月31日					合计
	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	105,047,549,949.77	7,745,857,067.80	100,000,000.00	-	325,377,384.18	113,218,784,401.75
结算备付金	29,469,862,856.61	-	-	-	41,829,505.35	29,511,692,361.96
融出资金	22,263,654,701.64	36,618,282,679.18	-	-	2,417,680,005.73	61,299,617,386.55
交易性金融资产	8,274,551,292.60	54,196,024,848.54	80,489,337,507.28	2,755,999,466.43	133,303,127,126.52	279,019,040,241.37
衍生金融资产	-	-	-	-	8,197,281,520.04	8,197,281,520.04
买入返售金融资产	13,517,486,067.46	-	-	-	3,922,877,412.73	17,440,363,480.19
应收款项	-	-	-	-	5,248,559,271.49	5,248,559,271.49
存出保证金	20,386,077,216.39	-	-	-	6,131,301,044.73	26,517,378,261.12
债权投资	-	-	124,605,401.36	-	3,992,763,501.47	4,117,368,902.83
其他债权投资	358,471,635.47	3,630,799,301.62	45,276,066,000.46	4,128,924,398.71	1,116,586,154.79	54,510,847,491.05
其他权益工具投资	-	-	-	-	2,029,729,506.75	2,029,729,506.75
其他资产(金融资产)	-	50,000,000.00	-	-	551,855,722.67	601,855,722.67
金融资产合计	199,317,653,719.94	102,240,963,897.14	125,990,008,909.10	6,884,923,865.14	167,278,968,156.45	601,712,518,547.77

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2022年12月31日					合计
	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融负债						
短期借款	(1,310,660,977.07)	(394,702,395.22)	-	-	(14,031,386.31)	(1,719,394,758.60)
应付短期融资款	(11,939,610,838.00)	(9,945,709,581.56)	-	-	(166,680,228.70)	(22,052,000,648.26)
拆入资金	(3,389,151,840.00)	(60,536,000.00)	-	-	(12,723,271.91)	(3,462,411,111.91)
交易性金融负债	(5,380,040,557.63)	(19,687,936.72)	-	-	(101,270,202.61)	(5,500,998,696.96)
衍生金融负债	-	-	-	-	(4,749,684,105.28)	(4,749,684,105.28)
卖出回购金融资产款	(141,798,147,236.84)	(11,344,741,700.00)	-	-	(351,245,031.87)	(153,494,133,968.71)
代理买卖证券款	(100,289,831,880.57)	-	-	-	(20,938,522.08)	(100,310,770,402.65)
代理承销证券款	-	-	-	-	(41,100,000.00)	(41,100,000.00)
应付款项	-	-	-	-	(33,021,976,346.65)	(33,021,976,346.65)
应付债券	(5,154,923,189.07)	(38,581,677,000.67)	(87,746,764,685.61)	(16,996,454,960.82)	(2,584,740,342.05)	(151,064,560,178.22)
租赁负债	(116,752,358.35)	(253,610,598.03)	(532,204,612.74)	(23,438,777.87)	-	(926,006,346.99)
其他负债(金融负债)	(134,958,466.47)	-	-	-	(12,985,399,463.49)	(13,120,357,929.96)
金融负债合计	(269,514,077,344.00)	(60,600,665,212.20)	(88,278,969,298.35)	(17,019,893,738.69)	(54,049,788,900.95)	(489,463,394,494.19)
净敞口	(70,196,423,624.06)	41,640,298,684.94	37,711,039,610.75	(10,134,969,873.55)	113,229,179,255.50	112,249,124,053.58

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对本集团股东权益和净利润的可能影响。下表列示了本集团股东权益和净利润在其他变量固定的情况下对于可能发生的合理利率变动的敏感性。对贵集团股东权益和净利润的影响包括：1)一定利率变动对资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响；2)一定利率变动对资产负债表日持有的浮动利率非衍生工具产生的年化现金流量变动对股东权益和净利润的影响。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	<u>(793,297,179.41)</u>	<u>(587,612,887.67)</u>	<u>(574,756,088.85)</u>	<u>(395,775,194.13)</u>
收益率曲线向下平移 25 个基点	<u>801,653,344.63</u>	<u>593,783,268.97</u>	<u>579,338,784.84</u>	<u>398,929,928.55</u>

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的股票和基金类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

假设上述工具的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团股东权益和净利润的影响如下：

	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	6,084,871,275.07	5,955,872,220.71	6,790,664,148.58	6,664,981,881.28
市场价格下降 10%	<u>(6,084,871,275.07)</u>	<u>(5,955,872,220.71)</u>	<u>(6,790,664,148.58)</u>	<u>(6,664,981,881.28)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或债券发行人无法履行其约定的财务义务而使本集团面临的风险。本集团信用风险敞口主要分布在个人金融、销售和交易及本金投资业务。

本集团主要采取下列措施，识别、报告及管理信用风险：

一搭建信用风险内部评级体系，对客户开展集中度管理；

一完善对客户和担保品的风险评估和分析工作，加强存续管理。优化信用风险管理系统，建立了公司级交易对手负面列表库，对资信不良客户名单进行收集和管理以及统一管理客户负面信息机制；

一针对销售及交易业务严格设定债券和发行人等准入标准，并对交易行为、证券信用等级和类型以及债券规模和集中度等方面进行交易前审核，交易后监控与跟踪；

一完善衍生品交易的办法和政策，设定交易对手评级及准入标准，改进风险限额指标及交易前审批标准；

一在客户评估、集中度控制及业务规模方面加强对股票质押式融资及本金投资业务等部分业务的审查管理工作，并持续密切监控项目状况。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产等)和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(包括其他债权投资)的金融资产，其预期信用损失计量使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如客户违约的可能性及相应损失)。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，本集团运用自金融资产初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型计量其预期信用损失，具体包括：

—自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“第一阶段”，本集团对其信用风险进行持续监控；

—如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的工具，则本集团将其转移至“第二阶段”；

—对于已发生信用减值的金融工具，则划分为“第三阶段”。

第一阶段金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月预期信用损失的金额计量损失准备，第二阶段和第三阶段金融工具按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于第一阶段和第二阶段的融资类业务金融资产(包括融出资金及买入返售金融资产中的股票质押式回购)和债券投资业务金融资产(包括其他债权投资)，管理层运用包含考虑前瞻性影响的违约概率、违约损失率、损失率比率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于第三阶段已发生信用减值的上述金融资产，管理层通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

根据会计准则的要求在预期信用损失计量中所包含的重大管理层判断和假设主要包括：

—选择恰当的预期信用损失模型并确定相关参数；

—信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；

—用于计量预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用；

—第三阶段金融资产的未來现金流预测。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

预期信用损失计量的模型和参数

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本集团对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

对债券投资业务金融资产，预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约风险敞口(EAD)、违约损失率(LGD)三者乘积折现后的结果；对融资类业务金融资产，预期信用损失为违约风险敞口(EAD)及考虑前瞻性影响的损失率比率(LR)二者乘积折现后的结果：

一违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团计算违约概率考虑的主要因素有：债券投资业务经评估后的外部信用评级信息等。

一违约损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本集团计算违约损失率考虑的主要因素有：债券投资业务的发行人和债券的类型等。

一违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿还的金额。

一违约损失率比率是指本集团对违约风险敞口发生损失金额作出的预期。本集团使用基于公开市场数据测算的历史损失率并评估其适当性。本集团计算融资类业务金融资产损失率比率考虑的主要因素有：担保物价值与融资类债务之间的比例(以下简称“维持担保比”)及担保证券的波动特征、担保证券变现价值等。

信用风险显著增加的标准

本集团于每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务金融资产，本集团充分考虑融资主体的信用资质、经营情况、融资合约期限、担保证券波动性及流动性、以往履约情况等综合因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线及追保平仓线，其中追保平仓线一般不低于 130%。

针对融资类业务，维持担保比低于追保平仓线表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本集团认为该类融资类业务的信用风险显著增加。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团超过 90%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

信用风险显著增加的标准(续)

针对债券投资业务，违约概率的估算方法采用了公开市场的信用评级。若初始评级在 AA 级(含)以上的债券评级发生下调，且下调后等级在 AA 级(不含)以下；或初始评级在 AA 级以下的债券评级发生下调；或债券在预警清单列表中，本集团认为该类债券投资业务的信用风险显著增加。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的债券投资业务均为投资等级及以上，且不存在信用风险显著增加的情况。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本集团将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险，而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

违约和已发生信用减值资产的定义

判断金融工具是否已发生信用减值时，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定性、定量和上限指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本集团将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；
- 融资类业务采取强制平仓措施且担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人、债券发行人或交易对手发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人、债券发行人或交易对手的财务困难作出让步；
- 债务人、债券发行人或交易对手很可能破产或其他财务重组等。

金融资产发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。

在考虑前瞻性信息时，并不要求本集团对金融工具整个预计存续期内的情况作出预测。本集团在估计信用损失时需要运用的判断程度的高低，取决于具体信息的可获取性。预测的时间跨度越大，具体信息的可获取性越低，则企业在估计预期信用损失时必须运用判断的程度就越高。

本集团基于对各类业务特性进行分析，通过历史数据分析，识别出影响各类业务预期信用损失的关键经济指标，主要包括国内生产总值增长率、固定资产投资完成额累计同比、上证综合指数涨跌幅、消费者物价指数增长率等。本集团通过进行回归分析确定这些经济指标与宏观因子之间的关系，对各类业务的预期信用损失进行前瞻性调整。

除了提供基本经济情景外，本集团的管理层专家小组也提供了其他可能的情景及情景权重。针对每一个主要产品类型分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团认为所有资产组合均应当考虑应用三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本集团结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围，目前本集团采用的基准情景权重超过非基准情景权重之和。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及特征。

本集团在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性、定量和上限指标。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团综合考虑当期经济情况和政府等采取的各类支持性政策，根据最新经济预测情况更新了用于前瞻性计量的相关经济指标。与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本集团认为这些预测体现了对可能结果的最佳估计。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。本集团每年定期对模型进行重检并根据具体情况对模型中使用的假设和参数进行适当的修正，本期年对模型及参数的调整对预期信用损失结果的影响不重大。

本集团对前瞻性计量所使用的经济指标进行了敏感性分析，当乐观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%；或者悲观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%；对本集团已计提的预期信用损失的影响均不重大。

同时，本集团还对信用风险阶段分类进行了敏感性分析。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，假设信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致第二阶段的金融工具全部进入第一阶段，则对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

担保物及其他信用增级措施

本集团采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本集团根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本集团管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

融资类业务的损失率及减值计提情况

本集团充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 140%，平仓线一般不低于 130%。

- 对于维持担保比例大于 150%，并且本金和利息未逾期的融资类金融资产，属于“第一阶段”；
- 对于维持担保比例大于 100%，小于等于 150%平仓线的融资类金融资产，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数未超 90 日的，属于“第二阶段”；
- 对于维持担保比例小于等于 100%的融资类金融资产，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 90 日的，属于“第三阶段”。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

融资类业务的损失率及减值计提情况(续)

本集团的融资类金融资产不同阶段对应的损失率比率如下：

第一阶段：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 0.00% - 0.58%；

第二阶段：资产损失率不低于 0.60%；

第三阶段：根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

信用风险敞口分析

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团融资类业务客户资产质量良好，大部分融资类业务维持担保比不低于追保平仓线，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。债券投资业务采用公开市场信用评级，于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的绝大部分债券投资外部评级均为投资等级以上。

(a) 信用风险敞口分析

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指相关金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	118,136,301,855.12	113,218,717,441.53
结算备付金	26,458,702,931.18	29,511,692,361.96
融出资金	61,206,393,752.52	61,299,617,386.55
交易性金融资产	133,066,226,185.29	148,586,733,747.55
衍生金融资产	8,094,616,876.57	8,197,281,520.04
买入返售金融资产	8,883,015,572.43	17,440,363,480.19
应收款项	6,777,224,473.16	5,248,559,271.49
存出保证金	28,012,374,420.27	26,517,378,261.12
债权投资	3,662,913,391.39	4,117,368,902.83
其他债权投资	61,528,390,381.81	54,510,847,491.05
其他金融资产	1,103,487,274.84	601,855,722.67
最大信用风险敞口合计	<u>456,929,647,114.58</u>	<u>469,250,415,586.98</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

信用风险敞口分析(续)

(b) 按照预期信用损失阶段划分的重大信用风险敞口

	2023 年 6 月 30 日			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金	61,206,393,752.52	-	-	61,206,393,752.52
应收款项	5,599,022,890.08	821,841,406.41	356,360,176.67	6,777,224,473.16
买入返售金融资产	6,514,715,684.09	-	2,368,299,888.34	8,883,015,572.43
债权投资	2,768,952,667.60	-	893,960,723.79	3,662,913,391.39
其他债权投资	60,684,867,258.06	565,857,174.53	277,665,949.22	61,528,390,381.81
其他金融资产	1,103,487,274.84	-	-	1,103,487,274.84

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

2 信用风险(续)

信用风险敞口分析(续)

(b) 按照预期信用损失阶段划分的重大信用风险敞口(续)

	2022 年 12 月 31 日			合计
	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金	58,230,278,528.65	3,069,338,857.90	-	61,299,617,386.55
应收款项	3,847,008,754.79	733,482,201.30	668,068,315.40	5,248,559,271.49
买入返售金融资产	13,523,678,691.75	-	3,916,684,788.44	17,440,363,480.19
债权投资	2,851,044,904.28	12,451,404.22	1,253,872,594.33	4,117,368,902.83
其他债权投资	52,687,329,955.90	1,539,924,184.99	283,593,350.16	54,510,847,491.05
其他金融资产	580,609,483.43	-	-	580,609,483.43

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

3 流动性风险

流动性风险指无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

于管理流动性风险过程中，本集团考虑短期、中期及长期资金需求和流动资金管理需求，通过完善流动性储备管理体系，加强对优质流动性资产的总量和结构管理，保持充足的流动性储备。本集团亦采用风险指标分析方法管理整体流动性风险，通过对流动性覆盖率、净稳定资金比率、流动性缺口及资产负债集中度等关键风险指标进行分析、评估及衡量整体流动性风险状况。

针对流动性风险，本集团主要采取了下列措施：

- 制定全面资本规划，保持足够的流动性储备；
- 积极拓宽合作金融机构范围，提升债务融资管理能力，丰富流动性管理手段；
- 加强流动性风险状况动态监控，持续跟踪和评估流动性监管指标、现金流缺口、流动性储备、公司短期融资能力等信息；
- 开展流动性风险压力测试工作，提高对流动性冲击的测算能力，并提出有效应对措施；
- 通过开展流动性风险应急演练，提高对流动性风险应急报告和处理的能力，增强应对流动性危机的能力。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

3 流动性风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2023 年 6 月 30 日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上			
短期借款	-	480,292,723.31	135,459,873.27	1,182,542,790.39	-	-	1,798,295,386.97	1,780,974,064.70	
应付短期融资款	-	2,369,491,393.45	5,061,547,508.72	10,644,294,507.92	-	-	18,075,333,410.09	17,927,067,920.54	
拆入资金	-	467,356,329.56	-	641,511,080.71	-	-	1,108,867,410.27	1,038,682,357.89	
衍生金融负债	1,748,050.00	916,064,174.36	822,940,802.18	1,862,084,276.30	1,549,379,693.68	927,129.18	5,153,144,125.70	5,153,144,125.70	
卖出回购金融资产款	-	142,171,675,088.18	4,920,159,256.08	12,656,468,135.44	-	-	159,748,302,479.70	159,477,887,776.78	
交易性金融负债	45,502,311.69	9,386,759,912.49	352,466,188.77	766,110,680.43	1,993,447,090.34	230,368,264.22	12,774,654,447.94	12,773,892,493.42	
代理买卖证券款	102,429,488,175.33	-	-	-	-	-	102,429,488,175.33	102,429,488,175.33	
代理承销证券款	43,120,000.00	-	-	-	-	-	43,120,000.00	43,120,000.00	
应付款项	43,115,034,862.72	48,109,266.35	47,652,317.41	-	-	-	43,210,796,446.48	43,210,796,446.48	
应付债券	-	11,814,556,143.08	6,780,961,008.37	25,884,512,960.93	94,915,361,336.02	27,020,296,436.84	166,415,687,885.24	149,604,800,950.93	
租赁负债	-	34,991,396.06	42,141,246.05	412,738,411.81	568,926,374.49	87,966,334.76	1,146,763,763.17	997,091,291.54	
其他负债(金融负债)	13,893,007,329.83	-	-	-	530,978,557.00	-	14,423,985,886.83	14,423,985,886.83	
合计	159,527,900,729.57	167,689,296,426.84	18,163,328,200.85	54,050,262,843.93	99,558,093,051.53	27,339,558,165.00	526,328,439,417.72	508,860,931,490.14	
以净额交割的衍生金融负债：	1,748,050.00	916,064,174.36	822,940,802.18	1,862,084,276.30	1,549,379,693.68	927,129.18	5,153,144,125.70	5,153,144,125.70	
以总额交割的衍生金融负债：									
应收合约条款	-	-	-	-	-	-	-	-	
应付合约条款	-	-	-	-	-	-	-	-	

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

3 流动性风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下(续)：

	2022 年 12 月 31 日						合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上		
短期借款	-	100,547,750.17	1,356,753,773.19	435,458,250.67	-	-	1,892,759,774.03	1,719,394,758.60
应付短期融资款	-	4,337,542,351.51	7,752,641,959.58	10,039,068,368.74	-	-	22,129,252,679.83	22,052,000,648.26
拆入资金	-	3,115,652,776.77	286,394,491.87	62,109,936.00	-	-	3,464,157,204.64	3,462,411,111.91
衍生金融负债	-	1,201,427,174.84	929,625,620.37	1,659,482,176.43	951,922,179.16	7,226,954.49	4,749,684,105.29	4,749,684,105.28
卖出回购金融资产款	-	134,662,776,182.08	7,461,844,601.61	11,639,069,669.24	-	-	153,763,690,452.93	153,494,133,968.71
交易性金融负债	6,289,047.91	1,284,742,842.72	2,044,135,034.60	1,183,286,989.79	671,105,472.93	329,006,696.02	5,518,566,083.97	5,500,998,696.96
代理买卖证券款	100,310,770,402.65	-	-	-	-	-	100,310,770,402.65	100,310,770,402.65
代理承销证券款	41,100,000.00	-	-	-	-	-	41,100,000.00	41,100,000.00
应付款项	32,747,476,476.25	21,259,552.80	61,240,317.60	192,000,000.00	-	-	33,021,976,346.65	33,021,976,346.65
应付债券	-	2,204,100,002.81	3,101,583,149.75	39,480,026,474.39	88,983,822,492.58	17,313,567,888.41	151,083,100,007.94	151,064,560,178.22
租赁负债	-	40,349,689.19	89,100,024.51	272,302,143.79	569,913,970.32	24,441,630.09	996,107,457.90	926,006,346.99
其他负债(金融负债)	12,137,196,981.86	1,019,108.74	5,360,461.88	450,167,201.70	526,614,175.78	-	13,120,357,929.96	13,120,357,929.96
合计	<u>145,242,832,908.67</u>	<u>146,969,417,431.63</u>	<u>23,088,679,434.96</u>	<u>65,412,971,210.75</u>	<u>91,703,378,290.77</u>	<u>17,674,243,169.01</u>	<u>490,091,522,445.79</u>	<u>489,463,394,494.19</u>
以净额交割的衍生金融负债：	-	1,201,427,174.84	929,625,620.37	1,659,482,176.43	951,922,179.16	7,226,954.49	4,749,684,105.29	4,749,684,105.28
以总额交割的衍生金融负债：								
应收合约条款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	-	-	-	-	-	-	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

4 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出、风险水平等。如果上述因素发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

于 2020 年 1 月 23 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》(2020)，并要求于 2020 年 6 月 1 日起实施，于 2020 年 3 月 20 日，颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》(2020 修正)，并要求于 2020 年 3 月 20 日起实施，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，本集团须就风险控制指标持续达标。核心风险控制指标标准如下：

净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%；核心净资本与表内外资产总额的比率不得少于 8%；优质流动性资产与未来 30 天现金净流出量的比率不得少于 100%；可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得少于 100%。

5 金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团通过转让交易性金融资产、其他权益工具投资予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 金融工具及其风险(续)

5 金融资产转移(续)

于 2023 年 6 月 30 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	融出证券		买断式卖出回购金融资产款		合计
	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融资产	其他债权投资	
转让的账面价值	472,133,561.00	35,737,662.00	-	-	507,871,223.00
相关负债的账面价值	-	-	-	-	-
净头寸资产	472,133,561.00	35,737,662.00	-	-	507,871,223.00

于 2022 年 12 月 31 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	融出证券		买断式卖出回购金融资产款		合计
	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融资产	其他债权投资	
转让的账面价值	438,825,678.00	50,114,773.02	1,032,268,649.00	-	1,521,209,100.02
相关负债的账面价值	-	-	(973,923,256.58)	-	(973,923,256.58)
净头寸资产	438,825,678.00	50,114,773.02	58,345,392.42	-	547,285,843.44

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计

1 金融工具计量基础分类表

下表汇总披露了本集团所有金融工具项目的计量基础

金融资产项目	2023年6月30日账面价值					
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			以公允价值计量且其变动计入当期损益		
	以摊余成本计量的 金融资产	分类为以公允价值 计量且其变动计入其他综 合收益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合收 益的非交易性权益工具投 资	分类为以公允价值 计量且其变动计 入当期损益的金融资产	按照《金融工具确 认和计量》准则指定为以 公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	按照《套期会 计》准则指定为以公允 价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	118,136,348,346.12	-	-	-	-	-
结算备付金	26,458,702,931.18	-	-	-	-	-
融出资金	61,206,393,752.52	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	259,118,634,727.58	-	-
衍生金融资产	-	-	-	8,094,616,876.57	-	-
买入返售金融资产	8,883,015,572.43	-	-	-	-	-
应收款项	6,777,224,473.16	-	-	-	-	-
存出保证金	28,012,374,420.27	-	-	-	-	-
债权投资	3,662,913,391.39	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	61,528,390,381.81	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	44,973,098,793.68	-	-	-
其他资产(金融资产)	1,103,487,274.84	-	-	-	-	-
合计	254,240,460,161.91	61,528,390,381.81	44,973,098,793.68	267,213,251,604.15	-	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

1 金融工具计量基础分类表(续)

下表汇总披露了本集团所有金融工具项目的计量基础(续)

金融资产项目	2022年12月31日账面价值					
	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计且其变动计入其他综 合收益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合收 益的非交易性权益工具投 资	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产	按照《金融工具 确认和计量》准则指定 为以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产	按照《套期会 计》准则指定为以公允 价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	113,218,784,401.75	-	-	-	-	-
结算备付金	29,511,692,361.96	-	-	-	-	-
融出资金	61,299,617,386.55	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	279,019,040,241.37	-	-
衍生金融资产	-	-	-	8,197,281,520.04	-	-
买入返售金融资产	17,440,363,480.19	-	-	-	-	-
应收款项	5,248,559,271.49	-	-	-	-	-
存出保证金	26,517,378,261.12	-	-	-	-	-
债权投资	4,117,368,902.83	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	54,510,847,491.05	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,029,729,506.75	-	-	-
其他资产(金融资产)	601,855,722.67	-	-	-	-	-
合计	257,955,619,788.56	54,510,847,491.05	2,029,729,506.75	287,216,321,761.41	-	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

1 金融工具计量基础分类表(续)

金融负债项目	2023年6月30日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	1,780,974,064.70	-	-	-
应付短期融资款	17,927,067,920.54	-	-	-
拆入资金	1,038,682,357.89	-	-	-
交易性金融负债	-	12,752,355,166.24	21,537,327.18	-
衍生金融负债	-	5,153,144,125.70	-	-
卖出回购金融资产款	159,477,887,776.78	-	-	-
代理买卖证券款	102,429,488,175.33	-	-	-
代理承销证券款	43,120,000.00	-	-	-
应付款项	43,210,796,446.48	-	-	-
应付债券	149,604,800,950.93	-	-	-
租赁负债	997,091,291.54	-	-	-
其他负债(金融负债)	14,423,985,886.83	-	-	-
合计	490,933,894,871.02	17,905,499,291.94	21,537,327.18	-
金融负债项目	2022年12月31日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	1,719,394,758.60	-	-	-
应付短期融资款	22,052,000,648.26	-	-	-
拆入资金	3,462,411,111.91	-	-	-
交易性金融负债	-	5,467,203,058.23	33,795,638.73	-
衍生金融负债	-	4,749,684,105.28	-	-
卖出回购金融资产款	153,494,133,968.71	-	-	-
代理买卖证券款	100,310,770,402.65	-	-	-
代理承销证券款	41,100,000.00	-	-	-
应付款项	33,021,976,346.65	-	-	-
应付债券	151,064,560,178.22	-	-	-
租赁负债	926,006,346.99	-	-	-
其他负债(金融负债)	13,120,357,929.96	-	-	-
合计	479,212,711,691.95	10,216,887,163.51	33,795,638.73	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。

公允价值层次

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

第一层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时，本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。

本集团在估值技术中使用的主要输入值包括目标价格、利率、汇率及波动水平等，均为可观察到的且可从公开市场获取的输入值。

对于本集团持有的未上市股权、未流通股、部分场外衍生合约及信托计划等，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括可比公司法、现金流量折现法及布莱克-斯科尔斯期权定价模型等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察输入值，因此本集团将这些资产和负债划分至第三层次。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

对于存在活跃市场的金融资产及负债，一般按照资产负债表日市场报价确定其公允价值，对于不存在活跃市场的金融资产及负债，其公允价值以估值技术确定。

2023 年 6 月 30 日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
金融资产				
交易性金融资产				
债务工具投资	49,476,419,971.51	76,629,285,837.00	791,485,048.47	126,897,190,856.98
权益工具投资	69,892,907,605.37	5,753,895,803.85	5,658,374,410.88	81,305,177,820.10
混合工具投资	1,249,601,443.82	50,283,640.50	1,463,404,438.58	2,763,289,522.90
银行理财产品	-	2,686,042,612.75	-	2,686,042,612.75
资产管理计划与 信托计划等	723,098,401.21	36,169,199,591.46	8,574,635,922.18	45,466,933,914.85
小计	<u>121,342,027,421.91</u>	<u>121,288,707,485.56</u>	<u>16,487,899,820.11</u>	<u>259,118,634,727.58</u>
其他债权投资	9,208,442,687.09	52,088,001,272.07	231,946,422.65	61,528,390,381.81
其他权益工具投资	1,719,987,391.53	42,989,311,402.15	263,800,000.00	44,973,098,793.68
衍生金融资产	<u>489,119,355.28</u>	<u>2,101,608,049.24</u>	<u>5,503,889,472.05</u>	<u>8,094,616,876.57</u>
持续以公允价值计量的 资产总额	<u>132,759,576,855.81</u>	<u>218,467,628,209.02</u>	<u>22,487,535,714.81</u>	<u>373,714,740,779.64</u>
金融负债				
交易性金融负债	1,579,604,338.99	9,650,282,467.18	1,544,005,687.25	12,773,892,493.42
衍生金融负债	<u>322,857,997.94</u>	<u>1,313,539,536.47</u>	<u>3,516,746,591.29</u>	<u>5,153,144,125.70</u>
持续以公允价值计量的 负债总额	<u>1,902,462,336.93</u>	<u>10,963,822,003.65</u>	<u>5,060,752,278.54</u>	<u>17,927,036,619.12</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
2022 年 12 月 31 日				
金融资产				
交易性金融资产				
债务工具投资	37,243,424,532.64	104,868,102,540.60	1,119,695,046.15	143,231,222,119.39
权益工具投资	76,317,699,198.47	6,718,707,946.37	6,920,633,783.89	89,957,040,928.73
混合工具投资	761,765,356.25	46,911,478.04	1,783,041,582.35	2,591,718,416.64
银行理财产品	-	3,644,575,780.63	-	3,644,575,780.63
资产管理计划与信托计划等	416,377,232.96	31,331,458,586.43	7,846,647,176.59	39,594,482,995.98
小计	114,739,266,320.32	146,609,756,332.07	17,670,017,588.98	279,019,040,241.37
其他债权投资	7,665,346,226.87	46,464,530,348.84	380,970,915.34	54,510,847,491.05
其他权益工具投资	1,675,763,563.95	92,965,942.80	261,000,000.00	2,029,729,506.75
衍生金融资产	296,985,137.59	1,286,149,538.69	6,614,146,843.76	8,197,281,520.04
持续以公允价值计量的资产总额	<u>124,377,361,248.73</u>	<u>194,453,402,162.40</u>	<u>24,926,135,348.08</u>	<u>343,756,898,759.21</u>
金融负债				
交易性金融负债	19,695,736.54	5,474,409,182.25	6,893,778.17	5,500,998,696.96
衍生金融负债	300,106,799.61	1,021,933,773.79	3,427,643,531.88	4,749,684,105.28
持续以公允价值计量的负债总额	<u>319,802,536.15</u>	<u>6,496,342,956.04</u>	<u>3,434,537,310.05</u>	<u>10,250,682,802.24</u>

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括流动性折扣、波动率、风险调整折扣以及市场乘数等。于 2023 年 6 月 30 日，非上市股权投资、信托计划、其他投资及场外衍生工具等的公允价值对上述不可观察输入值金额的合理变动无重大敏感性(2022 年 12 月 31 日：同)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

下表列示了以公允价值计量的第三层次金融工具各期间的变动情况：

	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间					
	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2023 年 1 月 1 日	17,670,017,588.98	380,970,915.34	261,000,000.00	6,614,146,843.76	6,893,778.17	3,427,643,531.88
本期计入损益影响合计	309,831,832.45	(4,923,455.47)	-	(778,656,748.81)	2,721,729.37	92,338,039.29
本期计入其他综合收益影响合计	265,478,154.66	6,911,899.57	-	-	-	-
增加	6,142,875,771.07	8,968,060.95	2,800,000.00	315,960.64	777,889,450.35	(66,275,870.29)
减少	(7,815,813,074.60)	(159,980,997.74)	-	(331,916,583.54)	(3,301,161.22)	63,040,890.41
转入第三层次	-	-	-	-	759,801,890.58	-
转出第三层次	(84,490,452.45)	-	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日	<u>16,487,899,820.11</u>	<u>231,946,422.65</u>	<u>263,800,000.00</u>	<u>5,503,889,472.05</u>	<u>1,544,005,687.25</u>	<u>3,516,746,591.29</u>
本期计入损益的已实现利得或损失						
- 投资收益	(730,439,231.77)	(4,923,455.47)	-	276,654,637.66	21,340,593.62	(46,174,239.61)
本期计入损益的未实现利得或损失						
- 公允价值变动损益	<u>1,040,271,064.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,055,311,386.47)</u>	<u>(24,062,322.99)</u>	<u>(46,163,799.68)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

下表列示了以公允价值计量的第三层次金融工具各期间的变动情况(续):

	2022 年度					
	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2022 年 1 月 1 日	14,501,097,556.89	431,459,293.42	261,000,000.00	1,991,885,179.42	-	6,663,967,494.13
本年计入损益影响合计	1,871,571,313.62	(6,452,558.29)	-	4,719,225,057.62	(53,700,209.68)	(1,628,300,521.96)
本年计入其他综合收益影响合计	-	(194,861,346.21)	-	-	-	-
增加	12,667,798,250.68	122,430,847.63	-	12,273,988.10	44,558,817.29	315,825,419.53
减少	(8,078,603,062.29)	(1,442,820.94)	-	(109,237,381.38)	-	(1,923,848,859.82)
转入第三层次	1,748,309,750.57	29,837,499.73	-	-	16,035,170.56	-
转出第三层次	(5,040,156,220.49)	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	<u>17,670,017,588.98</u>	<u>380,970,915.34</u>	<u>261,000,000.00</u>	<u>6,614,146,843.76</u>	<u>6,893,778.17</u>	<u>3,427,643,531.88</u>
本年计入损益的已实现利得或损失-投资收益	3,866,286,607.76	(6,452,558.29)	-	(97,925,957.22)	-	191,700,222.51
本年计入损益的未实现利得或损失-公允价值变动损益	<u>(1,994,715,294.14)</u>	-	-	4,817,151,014.84	53,700,209.68	1,436,600,299.45

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

就第三层次金融工具而言，价格主要采用可比公司法、现金流量折现法、布莱克-斯科尔斯期权定价模型等方法进行厘定。将公允价值归为第三层次的判断主要是基于不可观察输入值对计量整体公允价值的重要性厘定。其中，重要不可观察输入值主要有流动性折扣、波动率、风险调整折扣以及市场乘数等。

3 第一层次及第二层次之间转换

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团未发生第一层次及第二层次之间的转换(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：同)。

4 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

下表列示了在合并资产负债表中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值。账面价值和公允价值相近的金融资产和金融负债，例如：买入返售金融资产、存出保证金、融出资金、应收款项、货币资金、结算备付金、其他金融资产、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、拆入资金、应付款项、租赁负债、代理承销证券款、短期借款、应付短期融资款和其他金融负债未包括于下表中。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，应付债券的账面价值以及相应的公允价值如下：

	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券	149,604,800,950.93	150,899,411,940.81	151,064,560,178.22	151,466,698,526.48

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注

1 长期股权投资

(1) 按类别列示

	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,700,785,264.36	-	62,700,785,264.36
对联营企业投资	589,802,159.38	(178,284,744.12)	411,517,415.26
对合营企业投资	25,267,344.79	-	25,267,344.79
合计	<u>63,315,854,768.53</u>	<u>(178,284,744.12)</u>	<u>63,137,570,024.41</u>
	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,700,785,264.36	-	62,700,785,264.36
对联营企业投资	577,446,663.08	(178,284,744.12)	399,161,918.96
对合营企业投资	25,276,062.53	-	25,276,062.53
合计	<u>63,303,507,989.97</u>	<u>(178,284,744.12)</u>	<u>63,125,223,245.85</u>

本公司无向投资企业转移资金能力受到重大限制的情况。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

1 长期股权投资(续)

(2) 对子公司投资

被投资单位	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
申万宏源证券有限公司	58,478,859,088.23	-	-	58,478,859,088.23	-	-
宏源汇智投资有限公司	2,052,537,521.89	-	-	2,052,537,521.89	-	-
宏源期货有限公司	1,062,170,686.65	-	-	1,062,170,686.65	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	693,608,967.59	-	-	693,608,967.59	-	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
结构化主体	213,609,000.00	-	-	213,609,000.00	-	-
合计	<u>62,700,785,264.36</u>	-	-	<u>62,700,785,264.36</u>	-	-

被投资单位	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
申万宏源证券有限公司	58,478,859,088.23	-	-	58,478,859,088.23	-	-
宏源汇智投资有限公司	2,052,537,521.89	-	-	2,052,537,521.89	-	-
宏源期货有限公司	1,062,170,686.65	-	-	1,062,170,686.65	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	693,608,967.59	-	-	693,608,967.59	-	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
结构化主体	163,609,000.00	50,000,000.00	-	213,609,000.00	-	-
合计	<u>62,650,785,264.36</u>	<u>50,000,000.00</u>	-	<u>62,700,785,264.36</u>	-	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

1 长期股权投资(续)

(3) 联营/合营企业投资

被投资单位	2023 年 1 月 1 日	本期增减变动								2023 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他 综合收益	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业投资											
霍尔果斯天山一号产业投资基金 有限合伙企业	85,913,384.92	-	-	9,216,514.36	-	-	-	-	-	95,129,899.28	(178,284,744.12)
新疆金投资资产管理股份有限公司	214,783,391.90	-	-	8,538,981.94	-	-	(5,400,000.00)	-	-	217,922,373.84	-
申宏聚信(河南)股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	98,465,142.14	-	-	-	-	-	-	-	-	98,465,142.14	-
小计	<u>399,161,918.96</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,755,496.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,400,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>411,517,415.26</u>	<u>(178,284,744.12)</u>
合营企业投资											
共青城申宏汇创物流产业股权投 资合伙企业(有限合伙)	25,276,062.53	300,000.00	-	(308,717.74)	-	-	-	-	-	25,267,344.79	-
合计	<u>424,437,981.49</u>	<u>300,000.00</u>	<u>-</u>	<u>17,446,778.56</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,400,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>436,784,760.05</u>	<u>(178,284,744.12)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

1 长期股权投资(续)

(3) 联营/合营企业投资(续)

被投资单位	2022 年 1 月 1 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他 综合收益	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业投资											
霍尔果斯天山一号产业投资基金 有限合伙企业	91,900,018.25	-	-	(5,986,633.33)	-	-	-	-	-	85,913,384.92	(178,284,744.12)
新疆金投资产管理股份有限公司 申宏聚信(河南)股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	197,521,371.50	-	-	24,462,020.40	-	-	(7,200,000.00)	-	-	214,783,391.90	-
	99,000,000.00	-	-	(534,857.86)	-	-	-	-	-	98,465,142.14	-
小计	388,421,389.75	-	-	17,940,529.21	-	-	(7,200,000.00)	-	-	399,161,918.96	(178,284,744.12)
合营企业投资											
共青城申宏汇创物流产业股权投 资合伙企业(有限合伙)	15,340,370.93	300,000.00	-	9,635,691.60	-	-	-	-	-	25,276,062.53	-
嘉兴宏创建业投资合伙企业(有限 合伙)	262,118,916.11	-	(268,824,746.23)	6,705,830.12	-	-	-	-	-	-	-
小计	277,459,287.04	300,000.00	(268,824,746.23)	16,341,521.72	-	-	-	-	-	25,276,062.53	-
合计	665,880,676.79	300,000.00	(268,824,746.23)	34,282,050.93	-	-	(7,200,000.00)	-	-	424,437,981.49	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

2 其他资产

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	(1)	3,309,310,503.70	3,602,238,498.99
应收股利		760,000,000.00	-
预付款项		3,448,605.56	3,556,509.42
抵债资产		2,460,129.00	2,460,129.00
长期待摊费用		231,002.86	290,535.04
合计		<u>4,075,450,241.12</u>	<u>3,608,545,672.45</u>

(1) 其他应收款

		2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款余额		3,309,310,503.70	3,602,238,498.99
减：坏账准备		<u>-</u>	<u>-</u>
合计		<u>3,309,310,503.70</u>	<u>3,602,238,498.99</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

2 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	366,976,022.59	11.09	-	-
1 - 2 年	1,040,081,530.83	31.43	-	-
2 - 3 年	800,100,120.32	24.18	-	-
3 年以上	1,102,152,829.96	33.30	-	-
合计	<u>3,309,310,503.70</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	1,108,301,372.74	30.77	-	-
1 - 2 年	1,041,640,247.48	28.92	-	-
2 - 3 年	1,051,660,299.24	29.19	-	-
3 年以上	400,636,579.53	11.12	-	-
合计	<u>3,602,238,498.99</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

2 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(b) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

		2023 年 6 月 30 日		
	性质	金额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)
宏源汇智投资有限公司	应收往来款	2,203,138,224.54	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	66.57
宏源恒利(上海)实业有限公司	应收往来款	800,966,493.19	1 年以内/3 年以上	24.20
宏源期货有限公司	应收往来款	300,424,027.42	1-2 年	9.08
申万宏源证券有限公司北京 资产管理分公司	应收往来款	2,276,724.00	1 年以内	0.07
其他	职工个人借款	1,988,925.35	1 年以内/3 年以上	0.06
合计		<u>3,308,794,394.50</u>		<u>99.98</u>
		2022 年 12 月 31 日		
	性质	金额 人民币元	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)
宏源汇智投资有限公司	应收往来款	2,746,487,757.11	1-2 年/2-3 年	76.24
宏源恒利(上海)实业有限公司	应收往来款	500,736,438.40	1 - 2 年	13.90
宏源期货有限公司	应收往来款	300,462,575.36	2 - 3 年	8.34
申万宏源产业投资管理 有限责任公司	应收往来款	50,068,850.42	3 年以上	1.39
宏源汇富创业投资有限公司	应收往来款	1,774,068.60	1 年以内	0.05
合计		<u>3,599,529,689.89</u>		<u>99.92</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

3 应付债券

债券名称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面 利率 %	2023 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2023 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
18 申宏 01	5.00	2018/7/17	60 个月	5.00	3.20	32,977,864.86	515,757.75	-	33,493,622.61
18 申宏 02	65.00	2018/7/17	60 个月	65.00	4.80	6,643,583,133.86	155,527,760.33	-	6,799,110,894.19
21 申宏 01	15.00	2021/3/8	60 个月	15.00	3.68	1,543,950,192.85	27,538,640.83	(55,200,000.00)	1,516,288,833.68
21 申宏 02	5.00	2021/3/8	84 个月	5.00	3.95	515,690,772.44	9,831,597.08	(19,750,000.00)	505,772,369.52
21 申宏 04	30.00	2021/7/15	84 个月	30.00	3.65	3,047,642,242.35	54,524,698.79	-	3,102,166,941.14
21 申宏 05	5.00	2021/8/4	36 个月	5.00	2.99	505,796,149.40	7,507,537.97	-	513,303,687.37
21 申宏 06	25.00	2021/8/4	60 个月	25.00	3.38	2,532,413,395.87	42,175,171.01	-	2,574,588,566.88
22 申宏 01	18.00	2022/3/8	36 个月	18.00	3.11	1,844,202,143.54	28,092,071.84	(55,980,000.00)	1,816,314,215.38
22 申宏 02	12.00	2022/3/8	60 个月	12.00	3.50	1,233,137,744.89	20,955,328.03	(42,000,000.00)	1,212,093,072.92
22 申宏 03	30.00	2022/4/26	36 个月	30.00	3.06	3,059,973,804.63	46,074,117.27	(91,800,000.00)	3,014,247,921.90
22 申宏 04	10.00	2022/4/26	60 个月	10.00	3.45	1,022,546,676.79	17,214,412.91	(34,500,000.00)	1,005,261,089.70
22 申宏 06	25.50	2022/8/30	120 个月	25.50	3.56	2,577,786,268.45	45,138,576.06	-	2,622,924,844.51
23 申宏 02	50.00	2023/6/14	120 个月	50.00	3.49	-	5,008,149,449.60	(5,660,377.36)	5,002,489,072.24
合计						24,559,700,389.93	5,463,245,119.47	(304,890,377.36)	29,718,055,132.04

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

3 应付债券(续)

债券简称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2022 年 1 月 1 日账面	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2022 年 12 月 31 日账面
						余额 人民币元			余额 人民币元
18申宏01	5.00	2018/7/17	60 个月	5.00	3.20	32,977,864.89	1,040,063.97	(1,040,064.00)	32,977,864.86
18申宏02	65.00	2018/7/17	60 个月	65.00	4.80	6,642,007,500.44	313,575,633.42	(312,000,000.00)	6,643,583,133.86
19申宏01	10.00	2019/3/8	36 个月	10.00	4.18	1,034,169,269.99	7,630,730.01	(1,041,800,000.00)	-
19申宏02	32.00	2019/4/12	36 个月	32.00	4.27	3,298,475,923.39	38,164,076.61	(3,336,640,000.00)	-
19申宏04	58.00	2019/10/25	60 个月	58.00	3.94	5,840,714,588.44	187,805,411.56	(6,028,520,000.00)	-
21申宏01	15.00	2021/3/8	60 个月	15.00	3.68	1,543,625,566.31	55,524,626.54	(55,200,000.00)	1,543,950,192.85
21申宏02	5.00	2021/3/8	84 个月	5.00	3.95	515,616,844.38	19,823,928.06	(19,750,000.00)	515,690,772.44
21申宏04	30.00	2021/7/15	84 个月	30.00	3.65	3,047,201,352.15	109,940,890.20	(109,500,000.00)	3,047,642,242.35
21申宏05	5.00	2021/8/4	36 个月	5.00	2.99	505,610,876.19	15,135,273.21	(14,950,000.00)	505,796,149.40
21申宏06	25.00	2021/8/4	60 个月	25.00	3.38	2,531,877,798.31	85,035,597.56	(84,500,000.00)	2,532,413,395.87
22申宏01	18.00	2022/3/8	36 个月	18.00	3.11	-	1,846,239,879.39	(2,037,735.85)	1,844,202,143.54
22申宏02	12.00	2022/3/8	60 个月	12.00	3.50	-	1,234,496,235.46	(1,358,490.57)	1,233,137,744.89
22申宏03	30.00	2022/4/26	36 个月	30.00	3.06	-	3,063,370,031.05	(3,396,226.42)	3,059,973,804.63
22申宏04	10.00	2022/4/26	60 个月	10.00	3.45	-	1,023,678,752.26	(1,132,075.47)	1,022,546,676.79
22申宏06	25.50	2022/8/30	120 个月	25.50	3.56	-	2,580,673,060.90	(2,886,792.45)	2,577,786,268.45
合计						24,992,277,584.49	10,582,134,190.20	(11,014,711,384.76)	24,559,700,389.93

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

4 利息净支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
利息收入		
其中：货币资金利息收入	10,461,567.38	24,304,728.39
债权投资利息收入	53,712,406.03	70,602,881.77
其他	78,518,988.61	107,647,345.99
利息收入小计	<u>142,692,962.02</u>	<u>202,554,956.15</u>
利息支出		
其中：应付债券利息支出	<u>(463,245,119.47)</u>	<u>(511,402,114.17)</u>
利息净支出	<u>(320,552,157.45)</u>	<u>(308,847,158.02)</u>

5 投资收益

(1) 按类别列示

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
成本法核算的长期股权投资收益	840,000,000.00	3,108,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,446,778.56	19,591,856.49
金融工具投资收益	251,835,263.30	172,559,703.87
其中：持有期间取得的收益	193,617,441.63	164,563,593.34
其中：交易性金融资产	193,617,441.63	164,563,593.34
处置金融工具的收益	58,217,821.67	7,996,110.53
其中：交易性金融资产	58,217,821.67	7,996,110.53
	<u>1,109,282,041.86</u>	<u>3,300,151,560.36</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申万宏源证券有限公司	760,000,000.00	3,000,000,000.00	被投资单位于报告期内分红
宏源汇智投资有限公司	80,000,000.00	100,000,000.00	被投资单位于报告期内分红
宏源期货有限公司	-	8,000,000.00	被投资单位未于报告期内分红

(3) 投资收益汇回有无重大限制

以上投资收益汇回均无重大限制。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

6 公允价值变动收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
交易性金融资产	224,203,341.35	109,513,572.56

7 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
职工费用	71,050,143.44	58,765,469.58
固定资产折旧	10,274,538.57	10,600,039.34
租赁费及物业费	1,107,496.22	1,141,110.57
差旅费	365,897.29	24,141.52
无形资产摊销	200,233.04	429,918.22
业务推广费	78,702.00	6,100.00
长期待摊费用摊销	59,532.18	1,204,960.40
其他	3,851,418.46	6,315,716.64
合计	86,987,961.20	78,487,456.27

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

8 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
净利润	885,309,696.61	3,028,616,124.57
加：信用减值损失	66,715.24	139,628.42
固定资产折旧	10,274,538.57	10,600,039.34
投资性房地产折旧	3,938,432.73	3,646,780.44
无形资产摊销	200,233.04	429,918.22
长期待摊费用摊销	59,532.18	1,204,960.40
公允价值变动损益	(224,203,341.35)	(109,513,572.56)
汇兑损益	(1.44)	(1.89)
利息净支出	331,013,724.83	333,151,886.41
投资收益	(857,446,778.56)	(3,127,591,856.49)
递延所得税资产的减少	40,778,358.10	11,413,883.19
递延所得税负债的增加	15,255,798.43	-
交易性金融资产的减少	27,938,296.51	139,462,801.55
经营性应收项目的增加	(51,023,476.64)	(35,976,919.75)
经营性应付项目的增加	27,403,137.31	29,039,369.68
经营活动产生的现金流量净额	<u>209,564,865.56</u>	<u>284,623,041.53</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
现金的期末余额	7,081,609,896.30	4,592,775,609.68
减：现金的期初余额	<u>(1,355,722,156.22)</u>	<u>(344,130,171.90)</u>
现金及现金等价物的变动净额	<u>5,725,887,740.08</u>	<u>4,248,645,437.78</u>

申万宏源集团股份有限公司

未经审阅补充财务信息

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益

1 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

2 非经常性损益明细表

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2023 年	2022 年
非流动资产处置损益	192,238.79	812,939.37
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	304,880,217.72	245,950,181.61
除上述各项之外的其他非经常性损益	<u>(39,964,910.06)</u>	<u>(48,350,823.47)</u>
非经常性损益净额	(1) <u>265,107,546.45</u>	<u>198,412,297.51</u>
以上有关项目对所得税的影响	<u>(66,281,521.93)</u>	<u>(49,570,545.25)</u>
合计	<u>198,826,024.52</u>	<u>148,841,752.26</u>
其中：影响本公司股东净利润的 非经常性损益	195,473,246.29	148,695,505.41
影响少数股东净利润的 非经常性损益	3,352,778.23	146,246.85

- (1) 委托他人投资或管理资产的损益、持有以及处置交易性金融资产、其他债权投资取得的投资收益及受托经营取得的托管费收入等属于本集团正常经营性项目产生的损益，因此不纳入非经常性损益的披露范围。

申万宏源集团股份有限公司

未经审阅补充财务信息

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间					
	2023 年	2022 年	2023 年	2022 年	2023 年	2022 年
归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	3.47%	0.15	0.13	0.15	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	3.32%	0.14	0.13	0.14	0.13

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团并无任何会有潜在稀释影响的股份，所以基本每股收益与稀释每股收益并无差异(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：同)。