

山东省国有资产投资控股有限公司

2018 年度财务等重大信息公告

重要提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

目 录

第一节	释义	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	财务会计报告和审计报告摘要	4
第四节	董事会报告摘要	12
第五节	公司董事、监事、高级管理人员的任职情况和年度薪酬情况、 经营业绩考核结果情况	16
第六节	政府扶持政策的信息	18
第七节	重要事项	19
第八节	社会责任的履行	20
第九节	履职待遇及有关业务支出情况	21
第十节	内部控制	22
第十一节	审计报告	26

第一节 释义

一、本公告内容中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山东省社保基金理事会	指	山东省社会保障基金理事会
山东国投、公司	指	山东省国有资产投资控股有限公司
公司总部	指	山东省国有资产投资控股有限公司总部

二、本信息公告说明

所披露的财务报表数据，币种为人民币。

第二节 公司基本情况

一、公司基本信息

1. 中文名称：山东省国有资产投资控股有限公司
简 称：山东国投
2. 英文名称：Shandong State-owned Assets
Investment Holdings Co., Ltd.
3. 法定代表人：李广庆
4. 注册地址：山东省济南市历下区经十路 9999 号
黄金时代广场 5 号楼
5. 经营范围：国有产（股）权经营管理及处置；资产管理；
股权投资、管理及经营；企业重组、收购、
兼并；投资咨询。
6. 办公地址：山东省济南市历下区经十路 9999 号
黄金时代广场 5 号楼
邮政编码：250101
联系电话：0531-82663781
7. 网 址：<http://www.sdgzkg.com>
8. 电子信箱：Market@sdgzkg.com

二、公司简介

山东国投是一家具有 20 多年投资运营经验的国有大型投资控股公司，注册资本 45 亿元，主要从事投融资、资本运营与资产管理业务。公司拥有雄厚的资金实力、高素质的专业化团队和

广泛的市场资源。经过多年的实践与探索，公司建立了规范的治理结构、科学高效的决策机制和完善的风险管理体系，在项目开发、论证决策、资源整合、投后管理、风险管控等方面积累了丰富的经验，市场竞争力和影响力凸显，经济效益稳步提升。公司拥有全资、控股及合营二级企业 20 余家，管理投资领域涉及信息技术、文化产业、远洋渔业、资产管理、现代服务业、国际贸易、医药等多个行业。

作为省属国有资本运营与管理的平台，公司承担国有资本保值增值职责，以资本价值为标准、利用市场化手段开展股权运营，促进国有资本的合理流动。在股权的进退流转中推进国有经济布局优化与结构调整，服务于全省实体经济的发展。

第三节 财务会计报告和审计报告摘要

一、财务会计报告

（一）主要会计数据和财务指标

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例
营业总收入	6,158,837.98	4,038,605.98	52.50%
营业总成本	6,238,617.21	4,094,140.44	52.38%
销售费用	241,350.61	191,833.69	25.81%
管理费用	250,352.97	336,630.96	-25.63%
财务费用	133,136.82	102,870.02	29.42%
营业利润	230,920.08	181,013.68	27.57%
投资收益	258,746.09	206,085.82	25.55%

营业外收入	19,671.20	22,598.53	-12.95%
营业外支出	2,466.10	1,382.08	78.43%
利润总额	248,125.17	202,230.13	22.69%
已交税费总额	169,491.71	147,441.66	14.96%
净利润	195,769.62	156,066.57	25.44%
营业利润率	3.75%	4.48%	-16.31%
净资产收益率	6.60%	6.72%	-1.74%
项 目	期末余额	年初余额	变动比例
资产总额	13,114,927.33	7,004,563.38	87.23%
负债总额	9,753,291.69	4,436,632.15	119.84%
所有者权益	3,361,635.64	2,567,931.22	30.91%

注：以上数据按照年度审计后的决算数据填报

（二）会计报表附注

1. 本年纳入合并报表范围的子公司

序号	企业名称
1	山东省轻工业供销有限公司
2	山东水总有限公司
3	山东省水利工程局有限公司
4	中泰信诚资产管理有限公司
5	浪潮集团有限公司
6	巨能资本管理有限公司
7	山东省再担保集团股份有限公司
8	山东东银投资有限公司
9	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司
10	山东省资产管理运营有限公司
11	山东融越金融控股有限公司

序号	企业名称
12	鲁资创业投资有限公司
13	鲁康投资有限公司
14	山东省医药集团有限公司
15	山东省百特投资有限公司
16	山东省泰富资产经营有限公司
17	德州银行股份有限公司

本年合并报表范围新增山东省百特投资有限公司、山东省泰富资产经营有限公司、德州银行股份有限公司。

2. 重大会计政策及其对财务报表的影响

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-362,091,457.33
	应收账款	-8,131,828,120.16
	应收票据及应收账款	+8,493,919,577.49
2	应收利息	-30,243,044.14
	应收股利	-12,527,972.00
	其他应收款	+42,771,016.14
4	工程物资	-477,111.46
	在建工程	+477,111.46

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年 度金额
		增加+/减少-
5	应付票据	-328,540,085.70
	应付账款	-9,833,835,909.07
	应付票据及应付账款	+10,162,375,994.77
6	应付利息	-7,232,651.26
	应付股利	-10,267,461.46
	其他应付款	+17,500,112.72
7	专项应付款	-79,083,937.14
	长期应付款	+79,083,937.14
8	管理费用	-344,463,395.44
	研发费用	+344,463,395.44

3. 会计报表主要项目注释

(1) 应收票据及应收账款

单位：元

种 类	年末账面价值	年初账面价值
应收票据	383,163,131.69	362,091,457.33
应收账款	8,902,018,840.70	8,131,828,120.16
合 计	9,285,181,972.39	8,493,919,577.49

(2) 存货

单位：元

项 目	年末账面价值	年初账面价值
原材料	5,088,151,632.23	3,049,679,745.68
在产品	1,189,926,160.63	1,086,464,366.29
库存商品	5,932,909,882.68	3,072,666,918.12

项 目	年末账面价值	年初账面价值
周转材料	10,013,964.18	9,586,926.02
工程施工(已完工未结算款)	1,422,355,963.59	1,395,200,952.50
发出商品	280,027,574.94	19,047,562.12
开发成本	22,898,155.86	9,329,982.53
委托加工物资	129,479.73	129,570.80
合 计	13,946,412,813.84	8,642,106,024.06

(3) 固定资产

单位：元

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	5,041,871,423.40	4,116,776,488.41
固定资产清理		
合 计	5,041,871,423.40	4,116,776,488.41

(4) 在建工程

单位：元

项 目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	538,989,467.26	325,928,636.31
工程物资	424,896.71	477,111.46
合 计	539,414,363.97	326,405,747.77

(5) 无形资产

单位：元

项 目	年末账面价值	年初账面价值
非专利技术	221,597,673.83	230,392,692.54
其他权利	376,247,328.82	64,348,573.87
软件	644,771,451.25	165,963,451.39

项 目	年末账面价值	年初账面价值
土地使用权	736,444,813.55	725,024,568.11
著作权	2,672,412.86	4,116,826.08
专利权	382,484,698.28	384,414,413.84
合 计	2,364,218,378.59	1,574,260,525.83

(6) 短期借款

单位：元

借款类别	年末余额	年初余额
质押和保证借款		10,000,000.00
质押借款		122,500,000.00
抵押借款	165,500,000.00	162,400,000.00
保证借款	1,882,823,340.18	2,476,166,000.00
信用借款	2,818,228,559.83	4,038,331,155.57
合 计	4,866,551,900.01	6,809,397,155.57

(7) 应付票据及应付账款

单位：元

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	213,414,121.10	328,540,085.70
应付账款	15,888,175,715.79	9,833,835,909.07
合 计	16,101,589,836.89	10,162,375,994.77

(8) 长期借款

单位：元

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	3,577,140,000.00	3,018,140,000.00
信用借款	1,372,545,418.19	792,545,418.19
质押借款	1,994,400,000.00	2,025,000,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
质押和保证借款	102,498,922.20	95,000,000.00
抵押借款	125,188,060.81	2,397,586.98
合 计	7,171,772,401.20	5,933,083,005.17

(9) 应付债券

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
面值	7,509,895,120.00	9,011,000,000.00
应计利息	165,890,657.46	166,637,499.97
利息调整	-118,980,384.32	-230,248,684.44
企业债券		10,006.50
合 计	7,556,805,393.14	8,947,398,822.03

(10) 实收资本

单位：元

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
山东省国资委	3,150,000,000.00	70.00			3,150,000,000.00	70.00
山东省社保基金理事会	1,350,000,000.00	30.00		900,000,000.00	450,000,000.00	10.00
山东国惠投资有限公司			900,000,000.00		900,000,000.00	20.00
合 计	4,500,000,000.00	100.00	900,000,000.00	900,000,000.00	4,500,000,000.00	100.00

(三) 利润表

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	61,588,379,820.98	40,386,059,774.36
其中：营业收入	61,374,371,468.21	40,125,815,016.51

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	170,044,718.40	159,956,748.11
已赚保费	20,115,422.95	87,248,877.56
二、营业总成本	62,386,172,071.30	40,941,404,429.37
其中：营业成本	52,510,804,711.07	34,002,782,644.00
税金及附加	192,049,421.05	216,849,960.56
销售费用	2,413,506,117.61	1,918,336,900.64
管理费用	2,503,529,668.18	3,021,846,246.19
财务费用	1,331,368,167.80	1,028,700,226.45
资产减值损失	971,407,791.65	365,195,667.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,194,232.63	-100,184,634.01
投资收益（损失以“-”号填列）	2,587,460,860.95	2,060,858,215.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）	---	---
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,309,200,770.78	1,813,958,358.18
加：营业外收入	196,711,975.17	222,032,508.58
减：营业外支出	24,661,037.68	13,689,543.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,481,251,708.27	2,022,301,323.18
减：所得税费用	523,555,482.56	461,635,658.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,957,696,225.71	1,560,665,664.92
归属于母公司所有者的净利润	1,048,393,123.59	1,005,721,373.06
少数股东损益	909,303,102.12	554,944,291.86
六、其他综合收益的税后净额	-2,419,757,429.89	130,121,339.12
归属于母公司所有者的其他	-2,403,259,660.74	-2,806,576.99

项 目	本期金额	上期金额
综合收益的税后净额		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-16,497,769.15	132,927,916.11

(四) 审计报告的意见类型

中兴财光华会计事务所对公司 2018 年度财务决算报告出具了标准无保留意见审计报告。

第四节 董事会报告摘要

一、董事会对公司报告期内总体经营情况的分析

(一) 经营情况综述

公司主要涉及四个行业，分别是 IT 行业、水利施工行业、贸易行业和其他行业，其他行业涉及投融资、担保、远洋渔业、医药商业等。公司各行业收入、成本及毛利见下表：

单位：万元

行业	2018年营业总收入		2018年营业成本		2018年营业毛利润	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
IT	5,414,974.34	87.92%	4,607,027.26	87.73%	807,947.08	89.00%
水利施工	339,736.65	5.52%	316,427.30	6.03%	23,309.35	2.57%
贸易	153,513.72	2.49%	150,396.00	2.86%	3,117.72	0.35%
其他	250,613.27	4.07%	177,229.91	3.38%	73,383.36	8.08%
合计	6,158,837.98	100.00%	5,251,080.47	100.00%	907,757.51	100.00%

注：经营情况不包含公司 2018 年底合并的德州银行

(二) 资产负债情况分析

2018 年底公司资产总额 1,311.49 亿元，较年初增长 87.23%，

负债总额 975.33 亿元，较年初增长 119.84%，增长幅度较大的原因为公司 2018 年底合并银行。

（三）投资状况分析（报国资监管投资计划口径）

2018 年，公司计划投资总额 69.42 亿元，实际投资总额 32.88 亿元，完成投资计划的 47.36%。其中，固定资产项目计划投资额 4.39 亿元，实际投资额 1.50 亿元，完成计划的 34.24%；长期股权项目计划投资额 65.03 亿元，实际投资额 31.37 亿元，完成计划的 48.25%。

1. 固定资产投资情况

2018 年，公司固定资产投资全部为主业投资，资金来源为自有资金。省内固定资产投资总额 1.47 亿元，占投资总额的 97.83%，省外投资总额 0.03 亿元，占投资总额的 2.17%；投资阶段方面，本年新开工投资 1107 万元，占投资总额的 7.36%，续建项目投资 1.39 亿元，占投资总额的 92.64%。

2. 长期股权投资情况

2018 年，公司长期股权投资总额 31.37 亿元，均为企业自有资金的主业投资。投资地域方面，省内实际投资 22.64 亿元，占投资总额的 72.16%，省外投资 8.73 亿元，占投资总额的 27.84%；投资阶段方面，本年新增长期股权投资 20.51 亿元，占投资总额的 65.38%，续投项目出资 10.86 亿元，占投资总额的 34.62%。

二、董事会对公司核心竞争力情况的分析

公司法人治理结构完善，管理模式成熟，业务布局合理，领

导班子坚强有力。核心竞争力主要表现在以下方面：

（一）成熟规范的管理模式。公司坚持推进以“管资本”为主的功能定位，健全完善对权属企业的管控模式，形成了通过公司治理安排规范行权履责的治理体系。公司总部发挥战略引领作用，优化资源配置，促进权属企业协同发展，实现了优势企业做强做大，亏损企业多数扭亏为盈，企业盈利能力持续提升。同时，公司建构了重大投资决策制度和全面风险管理体系，不断强化流程和制度控制，重大风险防范能力不断提升。公司商业信誉良好，在业内树立了“山东国投”的品牌优势及竞争优势。

（二）高效科学的商业模式。公司构建了“股权投资-股权管理-股权经营-资产管理”四位一体的业务模式，有效发挥了投资导向、结构调整和资本经营功能。稳妥开展跨产业投资运营、资产管理等多项业务，灵活采用控股、参股、基金等投资方式，积极发挥国有资本带动作用，深入推动新旧动能转换重大工程，引导社会资本向重要行业和关键领域聚集，既有效推动我省经济结构调整与产业转型升级，也拓展了公司资本运营领域和盈利空间。

（三）持续优化的产业布局和投资方向。公司明确“三高、三新、三关联”的产业布局和投资方向。“三高”，即高技术、高端制造、高品质的服务和消费；“三新”，即新能源、新材料、新模式；“三关联”，即与山东资源和山东市场关联、与省内国有企业发展关联、与公司现有产业关联。与之相适应的以大金融、大

信息、大文化、大健康为主的产业布局基本确立。

（四）敬业专业的经营团队。公司切实加强党的领导，充分发挥党组织政治核心作用，依法合规构建公司治理结构，积极推进经理层契约化管理，实现了党的领导与规范建立治理体系、规范管理制度、发挥企业活力的有机统一。公司经营决策班子政治坚定、善于经营、具有战略眼光、熟稔资本运作、擅长投融资管理。公司人才队伍具有专业、高效、执行力强、成熟的经营管理经验和资本运营能力，已形成了守法合规的企业文化，并融入广大干部员工的思想和行动中，成为公司持续发展的软实力。

三、董事会对公司未来发展战略和面临风险的分析

（一）发展战略

作为省内唯一一家省级国有资本运营与管理的平台，公司将牢牢把握国有资本运营公司功能定位，紧紧围绕中央、省委关于深化国有企业改革的总体思路和省委、省政府全面开展新旧动能转换的战略部署，积极发挥国有资本投资导向、结构调整和资本经营的职能，以价值最大化为目标，坚持市场化运作，以资本运营为中心，以跨产业投资与资产管理为重点，坚持培育发展和并购重组相结合、战略性投资和财务性投资相结合，构筑战略资本布局，提高国有资本的影响力和带动力。不断盘活存量、优化增量，促进国有资产资本化和国有资本证券化，推动国有资本有序流动，优化国有资本布局结构调整，提升国有资本运营质量与效益，实现国有资本价值最大化。

公司围绕着丰富资本运营手段、夯实国有资产转化通道、提高资源配置效率、强化精细化管理四方面做文章，逐步实现信息、金融、文化、健康、能源等核心支撑产业的全面拓展，不断完善大金融体系与产业间的产融联动，并在战略性新兴产业等领域寻求机会，形成新的产业增长点，同时积极拓展国际业务，进行海外资本运作，力争到 2020 年实现战略性新兴产业、现代金融服务业和省政府确定优先发展或进入产业的国有资本占公司国有资本的比例达到 95%（未考虑划入企业等特殊因素的影响），绝大多数出资企业实现股权多元化，将公司打造成为国内领先、国际具有一定影响力的国有资本运营公司。

（二）面临风险

融资风险。近年来，随着公司业务规模的扩大，公司对外融资额不断增长，财务费用上升。对外融资主要受市场资金波动情况及监管部门相关政策影响，分析可能会面临阶段性社会融资渠道受限、成本上升的风险，公司将采取逆周期思维做好整体规模控制。

第五节 公司董事及高级管理人员的任职情况和年度薪酬情况、经营业绩考核结果情况

一、公司董事会及其他高级管理人员任职情况

姓名	性别	出生年月	职务	任职起始日期
李广庆	男	1963 年 12 月	董事长	2015 年 8 月
			党委书记	2015 年 8 月

王 洪	男	1972 年 5 月	总裁	2015 年 10 月
			党委副书记	2017 年 6 月
刘正希	男	1963 年 8 月	董事	2015 年 8 月
			党委副书记	2015 年 8 月
李志强	男	1960 年 10 月	党委常委、 纪委书记	2015 年 8 月
卢连兴	男	1965 年 10 月	董事、董事会秘书	2015 年 8 月
			党委常委	2015 年 8 月
任长河	男	1965 年 5 月	董事	2015 年 8 月
			党委常委	2015 年 8 月
徐向艺	男	1956 年 1 月	董事	2015 年 9 月
陈 华	男	1967 年 7 月	董事	2017 年 8 月
张 文	男	1960 年 2 月	董事	2018 年 12 月
李欣胜	男	1966 年 1 月	副总裁	2015 年 10 月
李清霞	女	1963 年 3 月	首席财务官、 总法律顾问	2015 年 10 月、 2018 年 11 月
			党委委员	2017 年 9 月
董合平	男	1972 年 3 月	副总裁	2015 年 10 月
			党委委员	2017 年 9 月
迟明杰	男	1974 年 3 月	副总裁	2015 年 10 月
			党委委员	2017 年 9 月
崔朋朋	男	1975 年 9 月	副总裁	2015 年 10 月
			党委委员	2017 年 9 月
刁菡玉	女	1970 年 11 月	副总裁	2017 年 4 月
			党委委员	2017 年 9 月

二、公司董事会及其他高级管理人员薪酬情况

单位：元

姓名	薪酬合计
----	------

李广庆	498,240.49
王洪	433,351.40
刘正希	412,999.92
李志强	414,275.98
卢连兴	409,668.87
任长河	410,693.73
李欣胜	351,055.50
李清霞	353,847.40
董和平	353,847.40
迟明杰	353,847.40
崔朋朋	353,847.40
刁菡玉	407,717.25

三、省国资委确认的报告年度经营业绩考核结果（或考核等级）公司已将《关于申报公司负责人 2018 年度经营绩效考核结果的请示》上报省国资委，待批复后及时公开。

四、企业领导人员经济责任履职情况
无。

第六节 政府扶持政策的信息

单位：元

项 目	本年发生额
拆迁补偿款	324,990.00
郑东新区开放创新突出贡献单位奖励	300,000.00
2018 年度首次认定高新技术企业奖补	100,000.00
2018 年省科技体系建设专项经费省科技进步奖	50,000.00
企业服务外包离岸执行额奖励	80,000.00

项 目	本年发生额
优秀外贸团队项目	1,200,000.00
EFT 天河区 2018 年新增规模以上软件企业补贴	100,000.00
其他	106,872,731.11
合 计	109,027,721.11

第七节 重要事项

一、报告期内发生的重大事项及对企业的影 响

公司总部存在一项历史遗留纠纷，已根据政府相关协调文件垫付仲裁相关费用，不会对公司总部产生重大不利影响。权属企业未决重大诉讼案件类型主要为理财合同纠纷、借款合同纠纷、损失赔偿以及未决代偿诉讼。上述案件主要是由于相对方违约，权属企业为保障合法权益主动提起的诉讼。

二、“三重一大”有关事项

1. 有关重大决策

2018 年召开党委常委会 43 次，严格履行规定程序研究重大决策事项。

2. 有关重大人事任免

依据山东省国资委《关于杨少军等 20 人免职的通知》（鲁国资任字〔2018〕41 号），因省属企业监事会职责划入山东省审计厅，不再设立省属企业监事会，公司原监事会主席韩斌、监事毕思春职务自然免除；依据山东省国资委《关于王彦太免职的通知》（鲁国资任字〔2018〕59 号），公司原监事王彦太职务自然免除。

3. 有关重大项目安排及境外投资情况

已在投资状况分析中说明。

4. 大额资金的调度及使用情况

已在投资状况分析中说明。

三、重要关联交易事项

报告期内，公司总部与控股子公司山东省再担保集团股份有限公司发生关联借款，期末余额 3.80 亿元。

第八节 社会责任的履行

一、职工劳动合同的签订、履行等劳动法律法规的遵守和执行情况

切实规范劳动关系管理，认真遵守并执行劳动法律法规，及时与员工签订劳动合同，依法维护员工合法权益。公司总部被评定为 2018 年度省管用人单位劳动保障守法诚信等级评价 A 级企业。

二、人才引进、职工招聘、职工培训等人才队伍建设情况

完善选聘流程，公司总部完成 1 次社会公开招聘，选拔了优秀人才，充实了员工队伍。持续加强对员工的教育培训，注重提升员工的理论水平和工作能力。

2018 年，公司成功推选齐鲁杰出人才奖 1 人、山东省劳动模范称号 1 人、山东省金融高端人才 3 人、山东省突出贡献技师 1 人，国务院特殊津贴专家 1 人、山东省有突出贡献的中青年专家 1 人、泰山产业领军人才 3 人。

三、职工劳动、安全及卫生保护情况

公司严格按照《劳动法》《社会保障法》等法律法规保障员工权益。改善劳动条件，加强相关培训，为员工提供健康安全的工作环境。

四、企业开展的环境治理及保护情况

公司以坚持绿色发展为理念，维护企业社会稳定为目的，改善生态环境质量为核心，落实生态文明建设的标志性举措为抓手，倡导绿色生活方式，拓宽环保宣传平台，全力推进生态环境保护工作。

五、企业提供安全的产品和服务，遵守商业道德情况

遵守市场竞争规则和商业道德，坚持合规先行，优化产业、业态布局、营商环境，持续提升竞争软实力，按照标准规定提供安全的产品和服务，以公平、对等、诚信的态度对待商业合作伙伴，获得双赢。

六、对外大额捐赠、赞助情况

2018 年公司大额捐赠主要有公司总部向山东省慈善总会捐赠 30 万元，用于资助抢险救灾，向第一书记帮包村捐赠帮扶资金 200 万元，对外捐赠慈善救助金 25 万元；中鲁远洋渔业股份有限公司向青岛市教育发展基金会捐赠 19 万元，用于资助学校教学。

第九节 履职待遇及有关业务支出情况

一、公司总部领导人员业务支出情况

根据全省企事业单位公务用车改革工作会议精神和省公务

用车制度改革领导小组制定的《山东省省属企业公务用车制度改革实施意见》（鲁车改组字〔2018〕3号）规定，公司2018年6月研究出台《山东省国有资产投资控股有限公司总部公务用车制度改革实施方案》（鲁国投〔2018〕7号）。公司总部领导人员实行配备公务用车或者发放公务交通补贴两种方式保障公务出行，通过配备公务用车保障履职需要的，不发放任何形式的公务交通补贴。2018年公司领导人员共发放交通补贴39万元，发放通讯费11.52万元。发生出国（境）费用100.4万元。

二、有关业务人员业务支出情况

总部有关业务人员发放通讯费18.49万元，业务招待费24.14万元，车辆使用费12.21万元。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

公司董事会对建立健全和有效实施内部控制负责。内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，仅能为实现上述目标提供合理保证。公司已建立较为全面的内控制度及规范体系，管理进一步制度化、规范化。报告期内，公司董事会认真履行内部控制建立健全和有效实施职责，能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

（二）内部控制制度建设情况

公司高度重视内部控制制度的建设工作，制定了《内部控制评价管理暂行办法》和《内部控制体系运行管理暂行办法》，并适时根据公司组织架构、部门职责、决策流程等对规章制度进行梳理整合，不断加强基础管理，完善公司内控体系及决策流程，着力提升公司整体管控水平。

二、内部控制审计报告

中兴财光华

■ 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) ■

地址: 北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层

邮编: 100037

电话: 010-52805600

传真: 010-52805601

■ Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP

ADD: A-24F, Vanton New World, No.2 Fuchengmenwai Avenue,
Xicheng District, Beijing, China

PC: 100037

TEL: 010-52805600

FAX: 010-52805601

内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2019)第 316006 号

山东省国有资产投资控股有限公司:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了山东省国有资产投资控股有限公司(以下简称山东国投公司)2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是山东国投公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对合并财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,山东国投公司于2018年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的合并财务报告内部控制。

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年4月30日

第十一节 审计报告



中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西城区阜成门大街2号万通新世界写字楼A座2402

邮编：100037

电话：010-52805600

传真：010-52805601

Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP

ADD:A-24F, Vantion New World, No.2 Fuchengmenwai Avenue,
Xicheng District, Beijing, China

PC:100037

TEL:010-52805600

FAX:010-52805601

审计报告

中兴财光华审会字（2018）第 316015 号

山东省国有资产投资控股有限公司：

一、审计意见

我们审计了山东省国有资产投资控股有限公司（以下简称国投公司）合并财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2018 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国投公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对合并财务报表的责任

国投公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估国投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国投公司的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响合并财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国投公司不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就国投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中兴财光华会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 30 日

山东省国有资产投资控股有限公司董事会

2019 年 6 月**日