

山东省国有资产投资控股有限公司

2022 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	1
第二节	公司基本情况	2
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	17
第六节	政府扶持政策的信息	18
第七节	重大事项	19
第八节	社会责任的履行	21
第九节	履职待遇及有关业务支出情况	23
第十节	内部控制	24
第十一节	审计报告	28

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、省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山东国投、公司	指	山东省国有资产投资控股有限公司
公司总部、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。（依法须经批准的项目，
经相关部门批准后方可开展经营活动）
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

山东国投公司是一家具有二十余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，公司建立了规范的现代企业制度、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，经济效益连续稳步提升。公司拥有全资、控股及合营二级企业 18 家，管理投资领域涉及信息技术、银行、保险、资产管理、金融控股、文化产业、远洋渔业、交通运输、贸易流通、医药零售等多个行业。

作为山东省省级国有资本运营公司，山东国投承担着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 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业总收入	11,933,827.65	9,653,159.74	23.63%
营业总成本	11,587,183.83	9,368,225.99	23.69%
销售费用	365,435.64	320,908.09	13.88%
管理费用	444,032.23	423,905.81	4.75%
财务费用	84,067.16	66,160.28	27.07%
营业利润	441,728.13	370,465.24	19.24%
投资收益	129,498.73	138,557.06	-6.54%
营业外收入	15,066.61	45,727.81	-67.05%
营业外支出	7,354.13	14,055.52	-47.68%
利润总额	449,440.62	402,137.52	11.76%
已交税费总额	380,025.25	289,199.13	31.41%
净利润	378,572.51	351,909.98	7.58%
营业利润率	3.70%	3.84%	-0.14%
净资产收益率	8.01%	8.07%	-0.06%
项 目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)
资产总额	21,810,861.96	18,399,325.98	18.54%
负债总额	16,830,939.92	13,923,875.80	20.88%
所有者权益	4,979,922.04	4,475,450.17	11.27%

注：以上数据按照年度审计后的决算数据填报。

(二) 财务报表的编制基础

1. 本年纳入合并报表范围的子公司

序号	企业名称
1	浪潮集团有限公司
2	山东超越信息科技有限公司
3	德州银行股份有限公司
4	山东融越金融控股有限公司
5	巨能资本管理有限公司
6	鲁资创业投资有限公司
7	山东东银投资有限公司
8	山东省资产管理运营有限公司
9	山东省泰富资产经营有限公司
10	中泰信诚资产管理有限公司
11	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司
12	山东华特控股集团有限公司
13	山东省医药集团有限公司
14	山东省轻工业供销有限公司
15	山东省再担保集团股份有限公司
16	山东省交通运输集团有限公司

2. 重大会计政策、会计估计变更及对财务报表的影响

① 会计政策变更及影响:

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行上述解释主要对公司的子公司山东超越信息科技有限公司产生影响，对公司合并报表影响金额如下（单位：万元，币种：人民币）。

报表项目	2021年12月31日	影响金额	2022年1月1日
存货	2,897,814.60	288.71	2,898,103.31
未分配利润	495,337.47	112.25	495,449.72
少数股东权益	2,834,850.76	176.46	2,835,027.22

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第16号的这些规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②会计估计变更及影响：

公司报告期内无会计估计变更事项。

3. 会计报表附注主要内容摘要（单位：万元，币种：人民币）。

1) 应收账款

种类	年末账面价值	年初账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,363.61	40,010.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,328,362.64	2,018,318.71
合计	2,368,726.25	2,058,329.22

2) 存货

项 目	年末账面价值	年初账面价值
原材料	1,340,145.57	1,798,947.92
在产品	97,629.51	384,320.63
库存商品	483,774.13	677,760.79
周转材料	1,121.52	1,273.94
消耗性生物资产	41.77	59.91
委托加工物资	1,643.79	1,017.80
发出商品	15,828.99	34,433.61
材料采购	145.17	0.00
合同履约成本	206,006.81	0.00
合 计	2,146,337.26	2,897,814.60

3) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	922,376.73	864,809.54
固定资产清理	474.42	18,168.16
合 计	922,851.14	882,977.70

4) 在建工程

项 目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	232,041.31	90,433.99
工程物资	0.00	7.29
合 计	232,041.31	90,441.29

5) 无形资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
软件	56,654.27	42,219.59
土地使用权	156,128.39	156,754.25

项 目	年末账面价值	年初账面价值
专利权	18,938.60	38,381.82
非专利技术	26,408.28	1,398.59
商标权	0.82	1.00
著作权	39,951.97	14,864.80
其他权利	37,542.25	37,584.28
合 计	335,624.58	291,204.32

6) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,000.58	100,197.67
抵押借款	2,753.53	10,351.33
保证借款	54,619.62	67,124.30
信用借款	2,406,589.15	532,538.94
抵押和保证借款	1,000.00	1,000.00
未到期应付利息	63,402.89	0.00
合 计	2,529,365.78	711,212.25

7) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,614,431.48	2,124,669.68
1-2年(含2年)	186,424.12	201,683.49
2-3年(含3年)	64,562.48	54,070.14
3年以上	78,220.41	31,659.65
合 计	1,943,638.50	2,412,082.96

8) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	10,881.00	24,381.00
抵押借款	53,422.64	10,467.21

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	118,251.60	403,407.13
信用借款	789,431.89	237,843.38
质押和保证借款	0.00	1,400.00
抵押和保证借款	14,320.00	14,478.10
保理借款	102,293.11	0.00
合计	1,088,600.25	691,976.82

9) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债券	989,480.90	853,217.16
合计	989,480.90	853,217.16

10) 实收资本

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
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	315,000.00	70.00%			315,000.00	70.00%
山东省财欣资产运营有限公司	45,000.00	10.00%			45,000.00	10.00%
山东国惠投资有限公司	90,000.00	20.00%			90,000.00	20.00%
合计	450,000.00	100.00%			450,000.00	100.00%

(三) 利润表 (单位: 万元, 币种: 人民币)

项目	本年金额	上年金额
一、营业总收入	11,933,827.65	9,653,159.74
其中: 营业收入	11,492,122.99	9,386,430.57
△利息收入	413,049.13	258,413.30
△已赚保费	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	28,655.52	8,315.88
二、营业总成本	11,587,183.83	9,368,225.99
其中: 营业成本	9,777,205.73	7,871,288.76
△利息支出	214,734.04	136,524.98
△手续费及佣金支出	3,935.64	1,182.59

项 目	本年金额	上年金额
△退保金	0.00	0.00
△赔付支出净额	0.00	0.00
△提取保险责任准备金净额	1,589.83	1,569.31
△保单红利支出	0.00	0.00
△分保费用	0.00	0.00
税金及附加	32,554.52	28,052.83
销售费用	365,435.64	320,908.09
管理费用	444,032.23	423,905.81
研发费用	663,629.04	518,633.33
财务费用	84,067.16	66,160.28
其中：利息费用	128,552.61	117,791.93
利息收入	32,264.79	35,840.56
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-18,065.84	-21,831.90
其他	0.00	0.00
加：其他收益	252,450.27	143,287.30
投资收益（损失以“-”号填列）	129,498.73	138,557.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,292.29	30,316.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,871.47	274.26
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-117,531.67	-36,817.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-165,157.64	-89,892.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-54,636.95	-80,974.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,590.11	11,096.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	441,728.13	370,465.24
加：营业外收入	15,066.61	45,727.81
其中：政府补助	1,266.69	4,920.06
减：营业外支出	7,354.13	14,055.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	449,440.62	402,137.52
减：所得税费用	70,868.10	50,227.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	378,572.51	351,909.98
（一）按所有权归属分类：	——	——
归属于母公司所有者的净利润	-1,840.39	50,287.97
*少数股东损益	380,412.90	301,622.01
（二）按经营持续性分类：	——	——
持续经营净利润	378,572.51	351,909.98
终止经营净利润	0.00	0.00

项 目	本年金额	上年金额
六、其他综合收益的税后净额	-3,896.03	978.59
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,332.61	850.78
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	183.43	-73.36
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	160.43	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	23.00	-73.36
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,516.04	924.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-1,735.18	321.16
2. 其他债权投资公允价值变动	-5,667.55	1,318.99
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备	-17.00	114.51
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额	2,804.08	-830.52
9. 其他	1,099.61	0.00
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-563.42	127.80
七、综合收益总额	374,676.49	352,888.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,172.99	51,138.75
*归属于少数股东的综合收益总额	379,849.48	301,749.81

(四) 审计报告的意見类型

中兴财光华会计师事务所对公司 2022 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，分别是信息技术、医药健康、贸易行业及其他等。公司各行业收入、成本及毛利见下表：

单位：万元 币种：人民币

行业	2022 年营业总收入		2022 年营业总成本		2022 年营业毛利润	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信息技术	10,515,955.96	88.12	8,914,353.65	91.17	1,601,602.31	74.26
医药健康	346,345.73	2.90	143,510.26	1.47	202,835.47	9.41
贸易行业	194,670.57	1.63	190,897.27	1.95	3,773.30	0.17
其他	876,855.39	7.35	528,444.55	5.41	348,410.84	16.16
合计	11,933,827.65	100.00	9,777,205.73	100	2,156,621.92	100

注：毛利润数据均未计算利润表中利息支出、手续费及佣金支出、提取保险责任准备金净额等科目数据。

(二) 资产负债情况分析

2022 年末公司合并资产总额 2,181.09 亿元，较年初增长 18.54%；负债总额 1,683.09 亿元，较年初增长 20.88%。

(三) 投资状况分析（报国资监管投资计划口径）

2022 年，公司完成投资总额 25.43 亿元，其中，固定资产项目投资额 3.69 亿元，长期股权项目投资额 21.74 亿元。

1. 固定资产投资情况

2022年，公司固定资产投资总额3.69亿元，全部为主业投资。投资地域方面，省内固定资产投资总额3.1亿元，占比84.15%，省外投资总额1041.13万元，占比2.82%，境外投资总额4804.77万元，占比13.02%；产业类别方面，“十强”产业投资3.68亿元，占比99.84%，其他产业投资59.74万元，占比0.16%。

2. 长期股权投资情况

2022年，公司长期股权投资总额21.74亿元，主业投资占比99.71%。投资地域方面，全部为省内投资；产业类别方面，“十强”产业投资21.56亿元，占比99.15%，其他产业投资1843.23万元，占比0.85%。

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。公司坚守主业，在发展壮大投资金融、新一代信息技术、现代海洋、医药健康等优势产业的基础上，积极拓展“十强”产业投资领域，着力发挥新旧动能转换主力军作用，落实服务全省八大发展战略。

（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，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

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢牢把握“稳字当头、稳中求进”总基调，坚定落实“三新一高”要求，按照省委省政府决策部署和省国资委工作安排，以打造成为“具有全球竞争力、全国代表性的一流国有资本运营公司”为目标，深入践行“资本助力实体经济、运营服务山东战略”的使命，强化担当跨产业投资引领者、企业价值管理者、新旧动能转换者三大功能定位，培育壮大投资金融、信息技术、医药健康、远洋渔业四大产业，锤炼提升投资管理、价值管理、资产管理、品牌管理、风险管理五大能力，坚持抓好“优产业、强管理、促改革、谋发展、抓党建”工作重点，紧紧围绕“十强产业”领域，面向山东、面向实体、面向新动能，持续推动国有资本布局优化和结构调整，更大力度推动公司高质量发展，为山东新时代社会主义现代化强省建设做出更大贡献。

（二）可能面对的风险

我国仍然处于重要战略机遇期，经济社会发展长期向好的趋势没有改变，韧性强、潜力大、空间广的基本发展格局没有改变。公司随着国企改革三年行动深入实施，改革红利加速释放，国有

资本的控制力、影响力显著增强，权属企业的竞争力、创新力、抗风险能力进一步提升。

面对战略机遇和风险挑战并存，目前既是决定公司未来发展走向的关键时期，也是大有作为的重要战略机遇期。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照省委省政府决策部署和省国资委工作安排，牢固树立“二次转型创业”的发展理念，坚持“三个有利于”标准，以紧扣做强做优做大国有资本和国有企业为目标，以深化新旧动能转换为中心任务，以形成绿色低碳高质量发展为主攻方向，重点培植战略性新兴产业，积极对标国内一流企业，围绕提升效率效益，推动组织变革、流程再造、业务升级，着力构建现代企业管理体制和业务模式，加大主营业务市场占有率，加快资源整合力度，探寻企业新的产业发展模式，努力打造全国知名的国有资本投资平台和资产运营平台，为山东新时代社会主义现代化强省建设做出新的更大贡献。

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
刘正希	男	1963年8月	董事	2015年8月
			党委副书记	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
董合平	男	1972年3月	副总经理	2020年11月
			党委常委	2020年10月
刘冠明	男	1965年11月	党委常委、纪委书记、省监委驻公司监察专员	2021年5月
陈 华	男	1967年7月	董事	2017年8月
孙树声	男	1962年12月	董事	2020年2月
徐军峰	男	1962年11月	董事	2021年7月
何振江	男	1963年6月	董事	2022年4月
夏同水	男	1965年11月	董事	2022年6月
李欣胜	男	1966年1月	副总裁	2015年10月
			党委委员	2017年9月
李清霞	女	1963年3月	首席财务官	2015年10月
			总法律顾问	2018年11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
刁菡玉	女	1970年11月	副总裁	2017年4月
			党委委员	2017年9月
			总审计师	2020年9月
黄卫民	男	1974年3月	财务总监	2021年8月

二、公司董事会及其他高级管理人员薪酬情况

尚未收到省国资委通知，无法对2022年度薪酬进行清算。

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2022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：万元 币种：人民币

项 目	本年发生额
项目政府补贴	212,343.70
软件退税	17,444.47
增值税加计抵减	3,334.33
其他政府补助	19,327.77
合 计	252,450.27

第七节 重大事项

一、报告期内发生的重大事项及对企业的影晌

1. 公司经营方针和经营范围的重大变化

无。

2. 公司重大投资行为和重大的购置财产的决定

公司本年向浪潮集团现金实缴增资 5 亿元。

3. 公司发生重大亏损或者重大损失

无。

4. 涉及公司重大诉讼、仲裁

公司无须公开的重大诉讼、仲裁事项。

5. 股东大会、董事会决议被已发撤销或者宣告无效。

无。

6. 主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押。

无。

7. 变更会计政策、会计估计

已在财务报表的编制基础中说明。

8. 其他可能对公司股东权益产生重大影响的事项

无。

二、“三重一大”有关事项

1. 有关重大决策

2022 年召开党委常委会 47 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

①王洪，男，2022年10月不再担任公司党委副书记、总裁。

②何振江，男，1963年6月生，2022年4月起任公司外部董事。

③夏同水，男，1965年11月生，2022年6月起任公司外部董事。

④其他公司领导任职情况无变化。

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

公司发行科技创新公司债券10亿元，募集资金用于置换公司前期增资浪潮集团相关款项；公司发行公司债券7亿元，募集资金用于增资权属企业。

三、重要关联交易事项

无。

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

公司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。

二、人才引进、职工招聘、职工培训等人才队伍建设情况

加强组织建设，研究成立公司党委人才工作领导小组，建立健全运行机制，专题研究人才工作事项。做好泰山产业领军人才、齐鲁金融英才申报，2022年总部及权属企业共培养引进高层次人才9人，其中自主培养泰山产业领军人才1人、山东优秀发明家奖1人、齐鲁金融英才2人、山东省高端会计人才1人、青年人才4人，新增省级技术研发中心3个。2022年共招聘各级员工426人，其中应届毕业生234人、残疾人76人，切实保障和维护重点人群合法权益，较好完成重点群体稳就业工作。

坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想和党的创新理论凝心铸魂，先后举办学习习近平总书记关于国企改革和党建重要论述集中培训、党支部书记和党务工作者培训班、党的二十大精神专题学习班、组织人事系统专题培训班、优秀年轻干部专题培训班。2022年公司总部及各级子企业围绕学习贯彻习近平总书记关于国有企业改革发展和党的建设的重要论述，累计举办185场集中教育培训。

三、职工劳动、安全及卫生保护情况

公司注重员工的劳动、安全及卫生保护，依法合规落实劳动者合法权益。

四、企业开展的环境治理及保护情况

公司始终坚持以习近平生态文明思想作为公司生态文明建设事业发展的根本遵循和行动指南。一方面，倡导绿色低碳高质量发展。坚定落实“碳达峰”“碳中和”目标，以科技支撑“双碳”行动，积极探索低碳循环发展的创新做法和先进经验，推动权属单位生产方式绿色化改革，全力打造“绿色国投”。另一方面，推进产研结合，构建节约型产业体系。公司推动权属企业不断提升环境治理及保护工作水平，践行集约化生产方式，探索创新做法，树牢安全发展理念，认真贯彻落实上级部门各项环境治理及保护的部署要求，不断增强发展绿色经济的责任感、使命感，持续履行社会责任，与全社会共同努力促进绿色发展。

五、企业提供安全的产品和服务，遵守商业道德情况

公司始终坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，树牢“红线意识”和“底线思维”，坚持安全生产也是业绩，构建起统一领导、上下联动、立足行业、安全发展的国投安全生产管理体系，将安全发展贯穿公司发展各领域和全过程。

公司坚持遵守市场竞争规则和商业道德，维护市场经济秩序，促进公平竞争，增强经济活动的可预期性。坚持依法诚信经营，牢记法律红线不可逾越，始终做到聚精会神办企业、遵纪守法搞

经营，在合法合规中提高企业竞争力。以公平、平等、诚信态度对待商业合作伙伴，赢得伙伴和市场的信赖。

六、对外大额捐赠、赞助情况

为助力公益慈善事业发展，做好救助脑瘫儿童工作，2022年，公司向山东省鲁信公益基金会定向捐赠国资惠农慈善基金本金300万元。

第九节 履职待遇及有关业务支出情况

一、集团公司领导人员公务用车配备、使用、维修情况或车辆补贴发放情况；通讯、业务招待、差旅、国（境）外考察培训等费用的支出情况。

按照省政府办公厅《山东省省属企业负责人履职待遇、业务支出管理办法》（鲁政办字〔2019〕104号）、《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）及经山东省公务用车制度改革领导小组批复同意的《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）等有关规定，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。2022年公司领导人员共发放公务交通补贴20.41万元，报销通信费3.90万元，发生业务招待费1.75万元，国内差旅费2.04万元，受疫情影响

未发生国（境）外考察培训等费用。

二、有关业务人员车辆使用或车辆补贴发放情况；通讯、业务招待、差旅、国（境）外考察培训等费用的支出情况。

总部有关业务人员按照公务用车有关规定使用公司公车，不发放车辆补贴，不发放通讯费，全年共发生业务招待费 0.21 万元、差旅费 18.43 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体系和规范制度，为实现内控目标和防范风险提供保障。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《公司内部控制系统运行管理暂行办法》和《公司总部内部控制评价管理办

法》。根据公司组织机构、决策流程、部门职责、业务范围等，动态管理，依法合规对规章制度进行梳理完善，夯实管理基础，着力提升公司整体内控管理水平。

二、内部控制审计报告



• 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) • Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
地址：北京市西城区阜成门大街2号万通金融中心A座24层
邮编：100037
电话：010-52809600
传真：010-52809601
ADD:A-24F, Vantion Financial Center 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(2023)第316033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”）2022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2022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：



2023年4月16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) Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
地址: 北京市西城区阜成门大街2号万泰金融中心A座24层 ADD: A-24F, Vanton Financial Center, No.2 Fuchengmanwai
邮编: 100037 Avenue, Xicheng District, Beijing, China
电话: 010-52805600 PC: 100037
传真: 010-52805601 TEL: 010-52805600
FAX: 010-52805601

审计报告

中兴财光华审会字(2023)第316024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(以下简称山东国投公司)合并财务报表,包括2022年12月31日的合并资产负债表,2022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,公允反映了山东国投公司2022年12月31日的合并财务状况以及2022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,我们独立于山东国投公司,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

山东国投公司管理层(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,管理层负责评估山东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山东国投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东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，就可能导致对山东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山东国投公司不能持续经营。

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

(6) 就山东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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年4月28日

山东省国有资产投资控股有限公司董事会

2023年6月30日