

# 山东省国有资产投资控股有限公司

## 2023 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 .....	11
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 .....	18
第八节	社会责任的履行 .....	22
第九节	履职待遇及有关业务支出情况 .....	24
第十节	内部控制 .....	24
第十一节	审计报告 .....	29



## 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：栾健
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](mailto: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省级国有资本运营公司，肩负着开展国有资本运营管理、推动国有资本保值增值、服务我省重大发展战略的重要使命。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。公司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，综合实力和影响力持续攀升。

面向“十四五”，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实新发展理念，全面落实山东省委、省政府战略意图，以坚持和加强党的全面领导为统领，按照打造一流国有资本运营公司的愿景目标，聚焦打造战略性新兴产业、投资金融、资产运营“三大板块”，聚力推进“两化三园四重点”工作任务，将企业打造成为资本布局合理、盈利能力突出、管理规范高效、市场竞争力强的国内领先、国际具有一定影响力的国有资本运营公司，力争在推动我省绿色低碳高质量发展中展现更大作为、作出更大贡献。

### 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	13,854,700.61	11,933,827.65	16.10%
营业总成本	11,480,359.23	9,777,205.73	17.42%
销售费用	434,664.89	365,435.64	18.94%
管理费用	514,341.64	444,032.23	15.83%
财务费用	58,079.81	84,067.16	-30.91%
营业利润	544,763.66	441,728.13	23.33%
投资收益	121,933.21	129,498.73	-5.84%
营业外收入	14,215.72	15,066.61	-5.65%
营业外支出	4,443.64	7,354.13	-39.58%
利润总额	554,535.74	449,440.62	23.38%
已交税费总额	318,084.66	320,905.94	-0.88%
净利润	466,718.74	378,572.51	23.28%
营业利润率	3.93%	3.70%	
净资产收益率	8.90%	8.00%	
项 目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)
资产总额	25,055,625.61	21,810,861.96	14.88%
负债总额	19,503,847.11	16,830,939.92	15.88%
所有者权益	5,551,778.50	4,979,922.04	11.48%

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	山东华特控股集团有限公司
3	山东省融越控股集团有限公司
4	山东省国控资本投资有限公司
5	山东省国控设计集团有限公司
6	山东省国控企业管理有限公司
7	山东省医药集团有限公司
8	超越科技股份有限公司
9	山东超越信息科技有限公司
10	德州银行股份有限公司
11	山东省交通运输集团有限公司
12	山东省轻工业供销有限公司
13	山东省再担保集团股份有限公司
14	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司
15	中泰信诚资产管理有限公司
16	山东省国控资产运营有限公司

## 2. 重大会计政策、会计估计变更及对财务报表的影响

公司报告期内无重大会计政策、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	24,779.63	40,363.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,519,628.71	2,328,362.64
合计	2,544,408.34	2,368,726.25

## 2) 存货

项 目	年末账面价值	年初账面价值
原材料	1,571,880.59	1,340,145.57
在产品	169,229.22	97,629.51
库存商品	592,741.23	483,774.13
周转材料	1,779.06	1,121.52
消耗性生物资产	35.19	41.77
委托加工物资	795.04	1,643.79
发出商品	57,599.21	15,828.99
材料采购	2,657.57	145.17
合同履约成本	379,656.52	206,006.81
工程施工	48,062.65	
合 计	2,824,436.29	2,146,337.26

## 3) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,137,257.96	922,376.73
固定资产清理	480.66	474.42
合 计	1,137,738.62	922,851.14

## 4) 在建工程

项 目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	118,944.54	232,041.31
工程物资	0.00	0.00
合 计	118,944.54	232,041.31

## 5) 无形资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
软件	68,934.24	56,654.27

项 目	年末账面价值	年初账面价值
土地使用权	175,728.72	156,128.39
专利权	8,766.19	18,938.60
非专利技术	41.85	26,408.28
商标权	65.91	0.82
著作权	47,854.43	39,951.97
特许使用权		592.32
其他权利	28,629.46	37,542.25
合 计	330,613.13	335,624.58

#### 6) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	5,351.80	1,000.58
抵押借款	4,352.12	2,753.53
保证借款	50,663.53	54,619.62
信用借款	3,382,854.02	2,406,589.15
抵押和保证借款	-	1,000.00
未到期应付利息	-	63,402.89
合 计	3,443,221.46	2,529,365.78

#### 7) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,758,635.71	1,614,431.48
1-2年(含2年)	423,616.49	186,424.12
2-3年(含3年)	156,941.88	64,562.48
3年以上	22,760.36	78,220.41
合 计	2,361,954.44	1,943,638.50

#### 8) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	150,164.34	26,881.00
抵押借款	144,794.75	24,572.64
保证借款	29,418.00	118,251.60
信用借款	1,751,774.42	1,154,509.73
信托借款	6,262.18	-
抵押和保证借款	-	14,320.00
保理借款	-	102,293.11
小 计	2,082,413.70	1,440,828.09
减：一年内到期部分	311,986.90	352,227.84
合 计	1,770,426.80	1,088,600.25

#### 9) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
公司债券	1,123,713.04	989,480.90
合 计	1,123,713.04	989,480.90

#### 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%
山东国惠投资控股集团有限公司	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
<b>一、营业总收入</b>	13,854,700.61	11,933,827.65
其中：营业收入	13,340,745.11	11,492,122.99
△利息收入	487,178.79	413,049.13
△已赚保费	71.14	0.00
△手续费及佣金收入	26,705.57	28,655.52
<b>二、营业总成本</b>	13,487,559.23	11,587,183.83
其中：营业成本	11,480,359.23	9,777,205.73
△利息支出	262,202.40	214,734.04
△手续费及佣金支出	4,481.55	3,935.64
△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	1,708.09	1,589.83
△保单红利支出	0.00	0.00
△分保费用	0.00	0.00
税金及附加	41,828.19	32,554.52
销售费用	434,664.89	365,435.64
管理费用	514,341.64	444,032.23
研发费用	689,893.43	663,629.04
财务费用	58,079.81	84,067.16
其中：利息费用	124,095.44	128,552.61
利息收入	56,071.61	32,264.79
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-14,198.02	-18,065.84
其他	0.00	0.00
加：其他收益	271,425.46	252,450.27
投资收益（损失以“-”号填列）	121,933.21	129,498.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55,253.76	17,292.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	6,569.99	0.00

△汇兑收益（损失以“-”号填列）	997.37	1,871.47
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）	20,480.29	-117,531.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-160,611.88	-165,157.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,321.27	-54,636.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,719.09	48,590.11
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>544,763.66</b>	<b>441,728.13</b>
加：营业外收入	14,215.72	15,066.61
其中：政府补助	237.63	1,266.69
减：营业外支出	4,443.64	7,354.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>554,535.74</b>	<b>449,440.62</b>
减：所得税费用	87,817.00	70,868.10
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>466,718.74</b>	<b>378,572.51</b>
（一）按所有权归属分类：	——	——
归属于母公司所有者的净利润	83,463.88	-1,840.39
*少数股东损益	383,254.86	380,412.90
（二）按经营持续性分类：	——	——
持续经营净利润	466,718.74	378,572.51
终止经营净利润	0.00	0.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>2,446.11</b>	<b>-3,896.03</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,408.83	-3,332.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,355.55	183.43
1.重新计量设定受益计划变动额	-5,882.49	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	160.43
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,861.34	23.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	-16,334.40	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	14,764.38	-3,516.04

1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-50.58	-1,735.18
2. 其他债权投资公允价值变动	4,712.99	-5,667.55
☆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	1,475.47	-17.00
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	4,060.87	2,804.08
9. 其他	4,565.63	1,099.61
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37.29	-563.42
<b>七、综合收益总额</b>	<b>469,164.85</b>	<b>374,676.49</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,872.70	-5,172.99
*归属于少数股东的综合收益总额	383,292.15	379,849.48

#### （四）审计报告的意见类型

北京国富会计师事务所对公司 2023 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

公司主要涉及五个行业，分别是信息技术、贸易业务、金融业、医药健康、渔业捕捞加工及其他等。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	2023 年营业总收入		2023 年营业总成本		2023 年营业毛利润	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信息技术	12,047,451.00	86.96	10,494,430.62	89.32	1,553,020.38	73.74
贸易业务	575,481.86	4.15	570,773.01	4.86	4,708.85	0.22
金融业	533,741.96	3.85	268,845.49	2.29	264,896.47	12.58
医药健康	356,566.86	2.57	123,566.74	1.05	233,000.12	11.06
渔业捕捞加工	129,899.02	0.94	112,483.16	0.96	17,415.86	0.83
其他	211,559.91	1.53	178,652.25	1.52	32,907.66	1.56
合计	13,854,700.61	100.00	11,748,751.27	100.00	2,105,949.34	100.00

## （二）资产负债情况分析

2023 年末公司合并资产总额 2,505.56 亿元，较年初增长 14.88%；负债总额 1,950.38 亿元，较年初增长 15.88%。

## （三）投资状况分析（报国资监管投资计划口径）

2023 年，公司实际投资总额 21.05 亿元，全部为主业投资。投资地域方面，省内投资总额 20.49 亿元，占比 97.35%；省外投资总额 1009.07 万元，占比 0.49%；境外投资总额 4528.34 万元，占比 2.16%。投资阶段方面，本年新开工投资 11.44 亿元，占比 54.35%；续建项目投资 9.61 亿元，占比 45.65%。产业类别方面，战略性新兴产业投资 18.99 亿元，占比 90.26%，其他产业投资 2.05 亿元，占比 9.74%。

## 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。公司纵深推进“集团化管控、专业化运行、集约化经营”战略部署，全面搭建管控权责、管控制度、考核评价管理、信息化支撑、企业文化五大管控体系，管控机制全面优化提升。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。公司积极服务国家和省重大战略，集中资源、全力打造战略性新兴、金融投资、资产运营三大主业板块，推动实施“两化三园四重点”行动工程，加快实现由“轻资产”向“优资产”，进而向“证券化”转变；由“平台化”向“实业化”，进而向“数字化”转变；由“参与型”向“引领型”，进而向“贡献型”转变。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。公司布局战略性新兴产业新赛道，积极投身国家能源转型优化重大行动，在智慧能源、波浪能发电、新型储能等新兴产业上强势发力。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的思想行动中，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

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，全面落实习近平总书记对山东、对国资国企重要指示要求，以打造一流国有资本运营公司为愿景，深化推动二次转型创业，强力建设精彩国投，持续提升核心竞争力，进一

步强化核心功能，聚力构建“123456”工作格局，加快实现由“轻资产”向“优资产”，进而向“证券化”转变；由“平台化”向“实业化”，进而向“数字化”转变；由“参与型”向“引领型”，进而向“贡献型”转变，将公司打造为综合实力强、战略布局优、体制机制活、创新水平高、发展活力足、创利能力强的现代化强国国企，为社会主义现代化强省建设贡献国投力量。

## （二）可能面对的风险

从国际上看，世界百年未有之大变局加速演进，世界之变、时代之变、格局之变正以前所未有的方式展开；从国内看，国民经济持续恢复、总体回升向好，高质量发展扎实推进、产业升级厚积薄发，社会大局保持稳定，同时也面临市场需求不足、重点领域风险隐患较多、外部环境复杂多变的严峻挑战。

面对战略机遇和风险挑战并存，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，着眼国家和省战略需求，按照省委省政府决策部署和省国资委工作部署，牢固树立“二次转型创业”发展理念，着力增强核心功能和提高核心竞争力，坚定不移以高质量党建引领高质量发展。聚焦三大产业板块，持续优化运作模式、健全市场机制、完善体系构架，全面加强集团化管控，进一步提升现代企业治理水平和精益运营能力，在推进科技创新与产业创新深度融合、发展新质生产力、完善现代化产业体系上充分发挥国有资本运营公司平台功能。加快培育新质生产力，加

速培育壮大战略性新兴产业，大力推进“两化三园四重点”行动工程，进一步提质效、优结构、促发展，加快实现“三个转变”，在绿色低碳高质量发展先行区建设中当好排头兵，为中国式现代化山东实践作出新的更大贡献。

## 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
栾健	男	1966年2月	董事长	2023年2月
			党委书记	2023年2月
董合平	男	1972年3月	董事	2023年7月
			总经理	2023年7月
			党委副书记	2023年7月
卢连兴	男	1965年10月	董事、董事会秘书	2015年8月
			党委副书记	2023年7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
孙涛	男	1969年12月	副总经理	2023年7月
			党委常委	2023年7月
刘廷伟	男	1974年4月	副总经理	2023年7月
			党委常委	2023年7月
迟明杰	男	1974年3月	副总经理	2023年7月
			党委常委	2023年7月
陈华	男	1967年7月	董事	2017年8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
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2023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《2023年度经营绩效考核分析报告》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	上年发生额
项目政府补贴	170,561.99	212,343.70
税收返还	22,701.67	17,444.47
税收减免	53,826.33	3,334.33
其他政府补助	24,335.47	19,327.77
合 计	271,425.46	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

2023 年公司累计完成投资 21.05 亿元,突出主业、聚焦实业,围绕战略性新兴产业、我省“十强”产业开展投资布局,涉及新一代信息技术、现代金融服务、现代海洋、医养健康等行业。主要投资项目:一是根据省委、省政府战略部署,省国资委要求,完成增资浪潮集团 8 亿元,支持浪潮集团高质量发展,加快培育壮大我省新一代信息技术产业,更好地服务国家战略及全省经济社会发展。二是权属企业国控资本所属融越租赁出资 3.6 亿元增资青岛国晟,增资完成后持股比例为 51%,有助于融越租赁实现资产规模快速提升,综合实力、市场竞争力有效增强,扩大融越租赁整体区域布局,增强市场影响力。三是公司及权属企业国控资产分别出资 2 亿元、2.5 亿元收购超越信息、超越科技少数股东股权,积极统筹解决超越科技上市障碍,推动权属企业不断做强做优做大。

#### 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

无。

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

2023年召开党委常委会46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) 栾健，男，1966年2月生，2023年2月起任公司党委书记、董事长。

(2) 董合平，男，1972年3月生，2023年7月起任公司党委副书记、董事、总经理。

(3) 孙涛，男，1969年12月生，2023年7月起任公司党委常委、副总经理。

(4) 刘廷伟，男，1974年4月生，2023年7月起任公司党

委常委、副总经理。

(5) 迟明杰，男，1974年3月生，2023年7月起任公司党  
委常委、副总经理，不再担任公司副总裁。

(6) 李广庆，男，1963年12月生，2023年2月起不再担  
任公司党委书记、董事长。

(7) 刘正希，男，1963年8月生，2023年7月起不再担任  
公司党委副书记、董事。

(8) 任长河，男，1965年5月生，2023年7月起不再担任  
公司党委常委、董事。

(9) 孙树声，男，1962年12月生，2023年2月起不再担  
任公司外部董事（专职）。

(10) 徐军峰，男，1962年11月生，2023年4月起不再担  
任公司外部董事。

(11) 何振江，男，1963年6月生，2023年8月起不再担  
任公司外部董事。

### 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5亿元，募集资金用于置换公司  
前期增资浪潮集团相关款项；公司发行科技创新公司债券8亿元，  
募集资金用于增资浪潮集团。

### 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

完善组织建设，调整补充公司党委人才工作领导小组成员，建立健全运行机制，专题研究人才工作事项。2023年公司柔性引进博士后青年人才1人，全职引进海外留学青年人才6人，完成4名高层次人才企业总部高层次人才扶持申报，摸排2名人才参加泰山人才工程评选，推荐8人参加省国资委公司工程科技专家评选，推荐报送齐鲁金融英才1人、齐鲁金融之星1人、齐鲁首席技师3人。2023年公司共招聘430人，其中招收高校毕业生283人，高校毕业生招收占比65.81%，较2022年高校毕业生招收人数提高4.4%，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，主题教育期间，理论学习培训党员干部近4000人；组织公司总部及权属企业管理人员120余人赴厦门大学参加公司

服务高质量发展培训，切实提升干部队伍履职能力和工作水平；组织公司总部及部分权属单位近 70 余名新员工参加培训，围绕公司党委第二次党代会精神解读、公司企业制度和文化、新员工角色转变、基本工作技能提升等内容设置课程，切实提升新员工的思想意识和履职能力。

### 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，积极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，学习先进经验，推动权属企业生产方式的绿色化改革，全力打造“绿色国投”。另一方面，持续推进产学研结合，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，与全社会共同努力推进绿色、低碳、高质量发展。

### 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”的工作理念，构建起统一领导、上下联动、立足行业、安全发展的山东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，在合法合规中提升企业竞争力。以公平、平等、诚信态度对待商业合作伙伴，赢得伙伴和市场的广泛信赖。

#### 六、对外大额捐赠、赞助情况

无。

### 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。2023年公司领导人员共发放公务交通补贴17.67万元,报销通信费3.60万元,发生业务招待费3.70万元,国内差旅费7.31万元,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0.33万元、差旅费36.23万元。

## 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,促进实现公司发展战略。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建立健全和有效实施公司内部控制体系的职责，确保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

公司全面提升经营精细化管理水平，加强顶层设计，调整组织机构和部门职责，实施制度流程再造，依法合规对规章制度进行再梳理再完善，规范决策流程，建立起涵盖基本管理制度、重要规章制度、具体规章制度三个层级的公司制度体系。同时，持续完善公司治理、战略规划、人力资源、财务管理、运营管理五大制度体系，夯实基础管理，着力提升公司整体管控水平。

## 二、内部控制审计报告



北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层

电话：010-88218011

邮政编码：100036

### 内部控制审计报告

国富专字[2024]11420001号

山东省国有资产投资控股有限公司全体股东：

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”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、山东国投公司对内部控制的责任

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，山东省国有资产投资控股有限公司于2023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财务报告内部控制。

北京国富会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:  杨化江

中国·北京 中国注册会计师:  李其玉

2024年4月30日

# 第十一节 审计报告



北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）  
通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层  
电话：010-88216011 邮政编码：100036

## 审计报告

国富审字[2024]11420002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”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定以下事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

交易性金融资产及其公允价值变动损益事项

## 1、事项描述

相关会计政策详见附注四(九)、四(三十三)，相关信息披露详见附注八(三)、八(六十五)。

截至 2023 年 12 月 31 日，山东国投公司交易性金融资产账面价值为 98.56 亿元，较 2022 年 12 月 31 日交易性金融资产账面价值 86.28 亿增加 12.28 亿元。2023 年度，山东国投公司交易性金融资产公允价值变动收益为 1.16 亿元，较上年同期的-12.61 亿元增加 13.77 亿元，增长幅度较高。由于山东国投公司交易性金融资产金额较大，且公允价值变动幅度较高，因此，我们将交易性金融资产及其公允价值变动收益确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对交易性金融资产及其公允价值变动收益，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、测试、评价山东国投公司与交易性金融资产相关关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 获取并检查有关交易性金融资产的投资合同及说明书等资料；检查交易性金融资产交易记录账单或资金流水记录以及交易性金融资产的投资台账，并与会计处理记录进行核对；检查相关交易性金融资产投资、收回和收益确认的相关会计处理；

(3) 我们对第一层次公允价值计量，将采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较和复核；对非第一层次重要的交易性金融资产公允价值计量，获取估值报告并复核；

(4) 对持有的交易性金融资产进行了函证，检查了期后投资收回情况，并了解了相关金融资产产品对应的有关投资用途情况；

(5) 检查与交易性金融资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

山东国投公司管理层对其他信息负责。其他信息包括山东国投公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑

其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，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。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对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财务报表使用者依据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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的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。

（二）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。

（三）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。

(四)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。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)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,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京国富会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师  
(项目合伙人):   
杨化江

中国注册会计师:   
李其玉  
110101301561

2024年04月30日

山东省国有资产投资控股有限公司董事会  
2024年6月28日