



资产负债表

日期: 2022年 06月 30日

ZB-01

单位名称: 山东铁路发展基金有限公司(合并)

金额单位: 元

资产	行次	年初余额	期末余额	负债和所有者权益	行次	年初余额	期末余额
流动资产:	1			流动负债:	46		
货币资金	2	5,910,183,944.88	9,007,107,730.01	短期借款	47		
交易性金融资产	3	1,073,990,654.08	1,209,636,534.41	交易性金融负债	48		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	49		
应收票据	5			应付票据	50		
应收账款	6	15,776,989.93	12,992,164.11	应付账款	51	2,369,229,558.60	2,603,091,521.49
预付款项	7	25,795.87	130,066,220.93	预收款项	52		309,572.09
其他应收款	8	632,173,571.82	651,791,140.21	合同负债	53	13,940,000.00	2,440,000.00
其中: 应收利息	9			应付职工薪酬	54	32,961,402.84	14,988,624.73
应收股利	10			应交税费	55	151,655,697.93	10,588,597.01
存货	11			其他应付款	56	1,191,246,245.91	1,213,101,317.53
其中: 原材料	12			其中: 应付利息	57		
库存商品	13			应付股利	58		
合同资产	14			持有待售负债	59		
持有待售资产	15			一年内到期的非流动负债	60	928,359,376.70	699,759,014.93
一年内到期的非流动资产	16			其他流动负债	61		
其他流动资产	17	2,158,261,627.11	3,295,221,318.74	流动负债合计	62	4,687,392,281.98	4,744,278,647.78
流动资产合计	18	9,790,412,583.69	14,306,815,108.41	非流动负债:	63		
非流动资产:	19			长期借款	64	12,338,991,350.69	13,023,095,850.69
债权投资	20			应付债券	65	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
其他债权投资	21	10,338,621,663.24	8,110,469,578.88	租赁负债	66		
长期应收款	22			长期应付款	67	19,642,326,168.96	25,268,962,417.73
长期股权投资	23	7,814,938.60	5,834,938.60	预计负债	68		
其他权益工具投资	24	34,055,561,566.87	34,118,967,071.09	递延收益	69	110,110,224.01	279,409,336.01
其他非流动金融资产	25			递延所得税负债	70	102,091,089.53	102,091,089.53
投资性房地产	26			其他非流动负债	71	400,000,000.00	400,000,000.00
固定资产	27	3,971,813.04	4,410,476.75	非流动负债合计	72	38,093,518,833.19	44,573,558,693.96
减: 累计折旧	28	1,222,624.08	1,557,635.34	负债合计	73	42,780,911,115.17	49,317,837,341.74
固定资产净值	29	2,749,188.96	2,852,841.41	所有者权益(或股东权益):	74		
减: 固定资产减值准备	30			实收资本(或股本)	75	29,000,130,000.00	29,000,130,000.00
固定资产净额	31	2,749,188.96	2,852,841.41	合伙人资本	76	29,000,130,000.00	29,000,130,000.00
在建工程	32	36,425,713,519.14	40,978,480,288.21	其他权益工具	77		
工程物资	33			其中: 优先股	78		
固定资产清理	34			永续债	79		
生产性生物资产	35			资本公积	80		
油气资产	36			减: 库存股	81		
使用权资产	37			其他综合收益	82	993,618,445.13	1,526,594,382.47
无形资产	38	678,477.70	562,167.22	专项储备	83		
开发支出	39			盈余公积	84	297,460,720.09	297,460,720.09
商誉	40			一般风险准备	85		
长期待摊费用	41			未分配利润	86	2,678,956,750.06	2,695,705,508.28
递延所得税资产	42	179,768,239.37	179,768,239.37	归属于母公司所有者权益(或股东权益)	87	32,970,365,915.28	33,519,890,610.84
其他非流动资产	43	161,764,859.15	3,057,402,730.16	少数股东权益	88	15,211,808,066.27	17,923,424,810.77
非流动资产合计	44	81,172,672,453.03	86,454,337,654.94	所有者权益(或股东权益)合计	89	48,182,173,921.55	51,443,315,421.61
资产总计	45	90,963,085,036.72	100,761,152,763.35	负债和所有者权益总计	90	90,963,085,036.72	100,761,152,763.35

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





利润表

日期:2022年 06月 30日

ZB-02

单位名称: 山东铁路发展基金有限公司(合并)

金额单位: 元

项 目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期累计金额
一、营业总收入	1	11,300,405.20	62,445,285.91	2,336,304.36
(一) 营业收入	2	11,300,405.20	62,445,285.91	2,336,304.36
其中: 主营业务收入	3	11,300,405.20	62,445,285.91	2,305,732.19
其他业务收入	4			30,572.17
(二) 利息收入	5			
(三) 已赚保费	6			
(四) 手续费及佣金收入	7			
二、营业总成本	8	119,187,989.24	702,040,585.47	527,451,072.54
(一) 营业成本	9	15,056,026.04	93,734,841.86	73,580.50
其中: 主营业务成本	10	14,976,358.12	93,655,173.94	
其他业务成本	11	79,667.92	79,667.92	73,580.50
(二) 利息支出	12			
(三) 手续费及佣金支出	13			
(四) 退保金	14			
(五) 赔付支出净额	15			
(六) 提取保险合同准备金净额	16			
(七) 保单红利支出	17			
(八) 分保费用	18			
(九) 营业税金及附加	19	741,357.83	2,020,058.29	914,797.74
(十) 销售费用	20			
(十一) 管理费用	21	17,930,425.18	57,572,976.24	58,466,331.14
其中: 研究与开发费	22			
(十二) 财务费用	23	85,460,180.19	548,712,709.08	467,996,363.16
其中: 利息支出	24	108,636,493.62	633,990,767.41	525,426,671.65
利息收入	25	-23,507,220.34	-85,675,160.05	-59,755,596.67
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	26			
(十三) 资产减值损失	27			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	28	139,221,888.32	367,132,702.33	
投资收益(损失以“-”号填列)	29	167,181,295.69	835,606,517.26	1,087,453,354.85
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	30			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	31			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	32			
其他收益	33	1,136,502.00	1,143,708.32	38,285.09
三、信用减值损失		110,044,366.00	532,775,937.34	
四、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	89,607,735.97	31,511,691.01	562,376,871.76
加: 营业外收入	35		318.08	3,560.32
其中: 非流动性资产处置利得	36			
非货币性资产交换利得	37			
政府补助(补贴收入)	38			
债务重组利得	39			
减: 营业外支出	40			
其中: 非流动资产处置损失	41			
非货币性资产交换损失	42			
债务重组损失	43			
五、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44	89,607,735.97	31,512,009.09	562,380,432.08
减: 所得税费用	45	6,166,468.67	12,837,083.26	5,318,116.30
六、净利润(净亏损以“-”号填列)	46	83,441,267.30	18,674,925.83	557,062,315.78
归属于母公司所有者的净利润	47	85,114,987.68	32,059,285.90	557,062,315.78
少数股东损益	48	-1,673,720.38	-13,384,360.07	
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	50			
七、其他综合收益的税后净额	51			
归属于母公司的其他综合收益	52			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	53			
其中: 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	54			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	55			
3. 其他	56			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	57			
其中: 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	58			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	59			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
4. 现金流量套期损益的有效部分	61			
5. 外币报表折算差额	62			
6. 其他	63			
归属于少数股东的其他综合收益	64			
八、综合收益总额	65			
归属于母公司所有者的综合收益总额	66			
归属于少数股东的综合收益总额	67			
九、每股收益:	68			
(一) 基本每股收益	69			
(二) 稀释每股收益	70			

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





现金流量表

2022年 06月 30日

ZB-03

单位名称：山东铁路发展基金有限公司（合并）

金额单位：元

项目	行次	本期金额	本年累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	584,893.25	74,962,445.55	11,839,095.82
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		89,535.24	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13		597,770,973.41	2,851.51
收到其他与经营活动有关的现金	14	78,316,641.28	286,530,469.11	2,782,054,465.44
经营活动现金流入小计	15	78,901,534.53	959,353,423.31	2,793,896,412.77
购买商品、接受劳务支付的现金	16	2,428,814.76	18,177,092.82	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,038,009.92	37,044,012.69	24,702,930.27
支付的各项税费	23	474,313.88	165,106,839.46	57,280,848.55
支付其他与经营活动有关的现金	24	7,557,472.42	139,222,618.00	2,359,675,796.36
经营活动现金流出小计	25	12,498,610.98	359,550,562.97	2,441,659,575.18
经营活动产生的现金流量净额	26	66,402,923.55	599,802,860.34	352,236,837.59
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	1,057,996,700.02	6,148,576,863.38	9,873,055,867.27
取得投资收益收到的现金	29	169,127,327.86	813,060,915.20	1,093,092,176.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32	331,940.62	82,235,656.55	69,598,696.41
投资活动现金流入小计	33	1,227,455,968.50	7,043,873,435.13	11,035,746,740.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	1,927,814,965.56	7,505,534,334.46	4,329,978,914.34
投资支付的现金	35	750,499,994.00	5,030,245,141.07	14,820,394,009.48
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38	87,000,000.00	87,000,000.00	
投资活动现金流出小计	39	2,765,314,959.56	12,622,779,475.53	19,150,372,923.82
投资活动产生的现金流量净额	40	-1,537,858,991.06	-5,578,906,040.40	-8,114,626,183.33
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	502,315,350.00	2,698,616,804.50	4,037,135,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44	1,600,000,000.00	7,607,873,120.50	6,338,570,000.00
发行债券收到的现金	45			2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46		130,440,554.00	
筹资活动现金流入小计	47	2,102,315,350.00	10,436,930,479.00	12,375,705,000.00
偿还债务支付的现金	48	611,105,500.00	1,311,105,500.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	113,328,653.70	1,049,448,013.81	867,370,871.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	350,000.00	350,000.00	
筹资活动现金流出小计	52	724,784,153.70	2,360,903,513.81	887,370,871.88
筹资活动产生的现金流量净额	53	1,377,531,196.30	8,076,026,965.19	11,488,334,128.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、上级拨入资金	55			
六、拨付所属资金	56			
七、现金及现金等价物净增加额	57	-93,924,871.21	3,096,923,785.13	3,725,944,782.38
加：期初现金及现金等价物余额	58	9,101,032,601.22	5,910,183,944.88	4,172,496,244.35
八、期末现金及现金等价物余额	59	9,007,107,730.01	9,007,107,730.01	7,898,441,026.73

注：加△项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

日期:2022年 06月 30日

ZB-01

单位名称: 山东铁路发展基金有限公司

金额单位: 元

资产	行次	年初余额	期末余额	负债和所有者权益	行次	年初余额	期末余额
流动资产:	1			流动负债:	46		
货币资金	2	3,770,230,874.01	5,816,182,747.89	短期借款	47		
交易性金融资产	3	1,073,990,654.08	1,209,636,534.41	交易性金融负债	48		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	49		
应收票据	5			应付票据	50		
应收账款	6			应付账款	51	32,404,111.48	
预付款项	7	22,000.00	42,000.00	预收款项	52		
其他应收款	8	488,437,703.30	486,221,196.94	合同负债	53		
其中: 应收利息	9			应付职工薪酬	54	21,843,656.27	11,586,175.55
应收股利	10			应交税费	55	146,517,356.32	10,475,879.78
存货	11			其他应付款	56	227,689,594.24	372,324,386.70
其中: 原材料	12			其中: 应付利息	57		
库存商品	13			应付股利	58		
合同资产	14			持有待售负债	59		
持有待售资产	15			一年内到期的非流动负债	60	871,083,741.09	649,414,657.80
一年内到期的非流动资产	16			其他流动负债	61		
其他流动资产	17	114,834,194.99	1,486,860,000.00	流动负债合计	62	1,299,538,459.40	1,043,801,099.83
流动资产合计	18	5,447,515,426.38	8,998,942,479.24	非流动负债:	63		
非流动资产:	19			长期借款	64		
债权投资	20			应付债券	65	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
其他债权投资	21	9,021,923,511.09	6,751,771,426.73	租赁负债	66		
长期应收款	22			长期应付款	67	19,642,326,168.96	25,268,962,417.73
长期股权投资	23	10,314,169,953.39	14,927,749,953.39	预计负债	68		
其他权益工具投资	24	34,051,434,566.87	34,113,880,150.93	递延收益	69		
其他非流动金融资产	25			递延所得税负债	70	102,091,089.53	102,091,089.53
投资性房地产	26			其他非流动负债	71		
固定资产	27	2,641,734.88	2,641,734.88	非流动负债合计	72	25,244,417,258.49	30,871,053,507.26
减: 累计折旧	28	941,297.88	1,171,583.35	负债合计	73	26,543,955,717.89	31,914,854,607.09
固定资产净值	29	1,700,437.00	1,470,151.53	所有者权益(或股东权益):	74		
减: 固定资产减值准备	30			实收资本(或股本)	75	29,000,130,000.00	29,000,130,000.00
固定资产净额	31	1,700,437.00	1,470,151.53	合伙人资本	76	29,000,130,000.00	29,000,130,000.00
在建工程	32			其他权益工具	77		
工程物资	33			其中: 优先股	78		
固定资产清理	34			永续债	79		
生产性生物资产	35			资本公积	80		
油气资产	36			减: 库存股	81		
使用权资产	37			其他综合收益	82	374,030,004.94	906,805,942.28
无形资产	38	678,477.70	562,167.22	专项储备	83		
开发支出	39			盈余公积	84	297,460,720.09	297,460,720.09
商誉	40			一般风险准备	85		
长期待摊费用	41			未分配利润	86	2,677,146,480.84	2,730,425,610.91
递延所得税资产	42	55,300,551.33	55,300,551.33	归属于母公司所有者权益	87	32,348,767,205.87	32,934,822,273.28
其他非流动资产	43			少数股东权益	88		
非流动资产合计	44	53,445,207,497.38	55,850,734,401.13	所有者权益(或股东权益)	89	32,348,767,205.87	32,934,822,273.28
资产总计	45	58,892,722,923.76	64,849,676,880.37	负债和所有者权益总计	90	58,892,722,923.76	64,849,676,880.37

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





利润表

日期:2022年 06月 30日

ZB-02

单位名称: 山东铁路发展基金有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期累计金额
一、营业总收入	1			
(一) 营业收入	2			
其中: 主营业务收入	3			
其他业务收入	4			
(二) 利息收入	5			
(三) 已赚保费	6			
(四) 手续费及佣金收入	7			
二、营业总成本	8	98,962,093.98	592,813,928.33	521,591,308.10
(一) 营业成本	9			
其中: 主营业务成本	10			
其他业务成本	11			
(二) 利息支出	12			
(三) 手续费及佣金支出	13			
(四) 退保金	14			
(五) 赔付支出净额	15			
(六) 提取保险合同准备金净额	16			
(七) 保单红利支出	17			
(八) 分保费用	18			
(九) 营业税金及附加	19	451,366.03	1,694,977.46	804,354.89
(十) 销售费用	20			
(十一) 管理费用	21	16,743,369.90	49,966,832.45	52,678,818.67
其中: 研究与开发费	22			
(十二) 财务费用	23	81,767,358.05	541,152,118.42	468,108,134.54
其中: 利息支出	24	104,531,210.05	625,780,200.27	525,426,871.65
利息收入	25	-23,094,666.91	-85,023,810.07	-59,643,373.61
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	26			
(十三) 资产减值损失	27			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	28	139,221,888.32	367,132,702.33	
投资收益(损失以“-”号填列)	29	167,181,295.69	826,506,009.71	1,087,453,354.85
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	30			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	31			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	32			
其他收益	33			38,285.09
三、信用减值损失		110,044,366.00	532,775,937.34	
四、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	97,396,724.03	68,048,846.37	565,900,331.84
加: 营业外收入	35		318.08	3,560.32
其中: 非流动性资产处置利得	36			
非货币性资产交换利得	37			
政府补助(补贴收入)	38			
债务重组利得	39			
减: 营业外支出	40			
其中: 非流动资产处置损失	41			
非货币性资产交换损失	42			
债务重组损失	43			
五、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44	97,396,724.03	68,049,164.45	565,903,892.16
减: 所得税费用	45	6,162,566.97	12,836,191.73	5,316,933.55
六、净利润(净亏损以“-”号填列)	46	91,234,157.06	55,212,972.72	560,586,958.61
归属于母公司所有者的净利润	47	91,234,157.06	55,212,972.72	560,586,958.61
少数股东损益	48			
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	50			
七、其他综合收益的税后净额	51			
归属于母公司的其他综合收益	52			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	53			
其中: 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	54			
2. 权益法下被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份	55			
额				
3. 其他	56			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	57			
其中: 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有	58			
的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	59			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
4. 现金流量套期损益的有效部分	61			
5. 外币报表折算差额	62			
6. 其他	63			
归属于少数股东的其他综合收益	64			
八、综合收益总额	65			
归属于母公司所有者的综合收益总额	66			
归属于少数股东的综合收益总额	67			
九、每股收益:	68			
(一) 基本每股收益	69			
(二) 稀释每股收益	70			

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





现金流量表

2022年 06月 30日

ZB-03

单位名称: 山东铁路发展基金有限公司

金额单位: 元

项目	行次	本期金额	本年累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2			
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		89,535.24	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	28,129,981.51	189,410,463.18	2,735,371,161.25
经营活动现金流入小计	15	28,129,981.51	189,499,998.42	2,735,371,161.25
购买商品、接受劳务支付的现金	16			
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	1,067,243.20	21,913,066.89	17,157,776.81
支付的各项税费	23	213,906.88	160,352,971.50	54,605,337.62
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,927,818.82	84,910,390.34	2,225,357,994.27
经营活动现金流出小计	25	4,208,968.90	267,176,428.73	2,297,121,108.70
经营活动产生的现金流量净额	26	23,921,012.61	-77,676,430.31	438,250,052.55
二、投资活动产生的现金流量:	27			
收回投资收到的现金	28	1,057,996,700.02	6,090,576,863.38	9,873,055,867.27
取得投资收益收到的现金	29	169,127,327.86	803,960,407.65	1,093,092,176.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32	292,360.81	82,139,209.00	3,141,060.35
投资活动现金流入小计	33	1,227,416,388.69	6,976,676,480.03	10,969,289,104.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34			397,705.00
投资支付的现金	35	2,595,939,994.00	9,544,885,141.07	19,299,954,009.48
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38	87,000,000.00	87,000,000.00	
投资活动现金流出小计	39	2,682,939,994.00	9,631,885,141.07	19,300,351,714.48
投资活动产生的现金流量净额	40	-1,455,523,605.31	-2,655,208,661.04	-8,331,062,610.05
三、筹资活动产生的现金流量:	41			
吸收投资收到的现金	42			2,485,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44	1,600,000,000.00	6,902,663,120.50	5,280,580,000.00
发行债券收到的现金	45			2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	1,600,000,000.00	6,902,663,120.50	9,765,580,000.00
偿还债务支付的现金	48	590,000,000.00	1,290,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49		833,476,155.27	718,128,703.65
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	350,000.00	350,000.00	
筹资活动现金流出小计	52	590,350,000.00	2,123,826,155.27	738,128,703.65
筹资活动产生的现金流量净额	53	1,009,650,000.00	4,778,836,965.23	9,027,451,296.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、上级拨入资金	55			
六、拨付所属资金	56			
七、现金及现金等价物净增加额	57	-421,952,592.70	2,045,951,873.88	1,134,638,738.85
加: 期初现金及现金等价物余额	58	6,238,135,340.59	3,770,230,874.01	3,682,058,423.26
八、期末现金及现金等价物余额	59	5,816,182,747.89	5,816,182,747.89	4,816,697,162.11

注: △加项目为金融类企业专用。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



山东铁路发展基金有限公司

2022 上半年合并财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”或“年初”系指 2022 年 1 月 1 日,“期末”或“年末”系指 2022 年 6 月 30 日,“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,982,743,959.50	5,909,111,364.04
其他货币资金	24,363,770.51	1,072,580.84
合 计	9,007,107,730.01	5,910,183,944.88
其中:存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,209,636,534.41	1,073,990,654.08
其中:权益工具投资	1,209,636,534.41	1,073,990,654.08
合 计	1,209,636,534.41	1,073,990,654.08

(三) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,992,164.11	100.00			12,992,164.11
合 计	12,992,164.11	100.00			12,992,164.11

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,776,989.93	100.00			15,776,989.93
合计	15,776,989.93	100.00			15,776,989.93

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初数
1年以内(含1年)	12,992,164.11	15,776,989.93
1至2年(含2年)		
2至3年(含3年)		
3至4年(含4年)		
4至5年(含5年)		
5年以上		
小计	12,992,164.11	15,776,989.93
减: 坏账准备		
合计	12,992,164.11	15,776,989.93

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 按其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合						
无风险组合	12,992,164.11			15,776,989.93		
合计	12,992,164.11			15,776,989.93		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国国家铁路集团有限公司	11,073,712.55	85.00	

中国铁路济南局集团有限公司	1,918,451.56	15.00	
合 计	12,992,164.11	100.00	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,220.93			5,795.87		
1 至 2 年 (含 2 年)	60,000.00			20,000.00		
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	66,220.93	100.00		25,795.87	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国石化销售有限公司山东济南石油分公司	60,000.00		
山东高速信联科技股份有限公司	2,680.00		
阿里云计算有限公司	2,000.00		
山东高速信联支付有限公司电子收费中心	1,540.93		
合 计	66,220.93		

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	651,791,140.21	632,173,571.82
合 计	651,791,140.21	632,173,571.82

1. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	651,791,140.21	100.00			651,791,140.21
合计	651,791,140.21	100.00			651,791,140.21

续上表:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	632,173,571.82	100.00			632,173,571.82
合计	632,173,571.82	100.00			632,173,571.82

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	651,706,140.21			631,912,591.46		
无风险组合	85,000.00			260,980.36		
合计	651,791,140.21			632,173,571.82		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄
济青高速铁路有限公司	关联方往来	651,722,285.75	一年以内、两到三年
青岛全球财富中心开发建设有限公司	押金	60,000.00	一年以内
山东济青高铁投资开发有限公司	关联方往来	37,800.00	一年以内
青岛铁岳投资合伙企业(有限合伙)	关联方往来	26,250.00	一年以内
山东省联通通信有限公司莱西分公司	往来款	25,000.00	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,808,361,318.74	2,045,261,627.11

关联方资金拆借	1,286,860,000.00	
理财产品	200,000,000.00	113,000,000.00
合 计	3,295,221,318.74	2,158,261,627.11

（七）其他债权投资情况

1. 其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
烟台山高航利投资中心（有限合伙）	199,581,426.73	199,581,426.73
中信建投证券股份有限公司元达信资本山东铁发1号	148,000,000.00	47,000,000.00
泰安恒铁投资合伙企业（有限合伙）	250,000,000.00	250,000,000.00
枣庄铁新股权投资合伙企业（有限合伙）	143,000,000.00	143,000,000.00
华泰资管山投定增汇利1号单一资产管理计划	250,000,000.00	250,000,000.00
华泰资管山投基金一号单一资产管理计划	135,000,000.00	250,000,000.00
申万菱信资产-稳健6号单一资产管理计划	490,000,000.00	490,000,000.00
济南兴铁投资合伙企业（有限合伙）	659,940,000.00	729,940,000.00
济南铁茂投资合伙企业（有限合伙）	710,000,000.00	710,000,000.00
济南铁盈投资合伙企业（有限合伙）	1,726,000,000.00	1,997,000,000.00
国君资管2765单一资产管理计划	248,850,000.00	248,850,000.00
青岛曦胜投资合伙企业（有限合伙）	53,000,000.00	293,000,000.00
上海速融基础设施配套建设中心（有限合伙）	200,000,000.00	312,000,000.00
济南铁恒投资合伙企业（有限合伙）	349,400,000.00	349,400,000.00
嘉兴耀茂捌号投资合伙企业（有限合伙）	499,000,000.00	499,000,000.00
济南铁盛投资合伙企业（有限合伙）	350,000,000.00	400,000,000.00
济南铁晟叁号投资合伙企业（有限合伙）	340,000,000.00	490,000,000.00
日照芷兰投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	10,000.00
泰安恒铁投资合伙企业（有限合伙）	204,953,900.00	204,953,900.00
枣庄铁新股权投资合伙企业（有限合伙）	284,063,500.00	284,063,500.00
济南铁勤投资合伙企业（有限合伙）	382,000,000.00	340,000,000.00
其他	487,670,752.15	1,850,822,836.51
合 计	8,110,469,578.88	10,338,621,663.24

（八）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

对子公司的投资				
对联营企业投资	7,814,938.60		1,980,000.00	5,834,938.60
小计	7,814,938.60		1,980,000.00	5,834,938.60
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,814,938.60		1,980,000.00	5,834,938.60

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计		7,814,938.60				
一、联营企业		7,814,938.60				
山东铁发工程咨询有限公司		7,814,938.60				

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	减少投资	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	1,980,000.00				5,834,938.60	
一、联营企业					5,834,938.60	
山东铁发工程咨询有限公司					5,834,938.60	

(九) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

单位名称	期末余额	期初余额
厦门中金盈润股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,836,174,474.08	1,812,666,720.91
中信证券股份有限公司山东高铁定向资管计划	460,373,237.56	137,819,513.34
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	3,083,028,460.01	3,943,281,911.50
诺德基金浦江70号单一资产管理计划	732,766,667.59	266,742,571.00
山东驼铃资产管理有限公司	438,155,000.00	450,000,000.00
安吉辰宁企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	475,000,000.00	380,000,000.00
济南铁赛投资合伙企业（有限合伙）	390,000,000.00	490,000,000.00
济南兴铁投资合伙企业（有限合伙）	456,000,000.00	430,433,503.11

单位名称	期末余额	期初余额
其他	26,038,611,912.21	25,936,719,947.53
公允价值变动	203,770,399.48	203,770,399.48
合计	34,113,880,150.93	34,051,434,566.87

(十) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,852,641.41	2,749,188.96
固定资产清理		
合计	2,852,641.41	2,749,188.96

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,971,813.04	438,663.71		4,410,476.75
其中：运输起重设备	1,455,361.47	369,814.16		1,825,175.63
工具及器具	1,378,272.67	51,327.43		1,429,600.10
信息技术设备	1,138,178.90	17,522.12		1,155,701.02
二、累计折旧合计：	1,222,624.08	335,211.26		1,557,835.34
其中：运输起重设备	362,184.75	95,306.78		457,491.53
工具及器具	504,559.99	127,978.71		632,538.70
信息技术设备	355,879.34	111,925.77		467,805.11
三、固定资产账面净值合计	2,749,188.96			2,852,641.41
其中：运输起重设备	1,093,176.72			1,367,684.1
工具及器具	873,712.68			797,061.4
信息技术设备	782,299.56			687,895.91
四、减值准备合计				
其中：专用设备				
电子设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	2,749,188.96			2,852,641.41
其中：运输起重设备	1,093,176.72			1,367,684.1
工具及器具	873,712.68			797,061.4
信息技术设备	782,299.56			687,895.91

(十一) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东潍烟高速铁路有限公司	13,116,471,775.27		13,116,471,775.27	11,126,323,420.60		11,126,323,420.60
山东莱荣高速铁路有限公司	10,586,878,055.48		10,586,878,055.48	8,447,302,318.92		8,447,302,318.92
山东潍莱高速铁路有限公司	15,016,992,109.54		15,016,992,109.54	14,817,918,311.15		14,817,918,311.15
汉峪金谷泰山广场1号楼	941,369,327.01		941,369,327.01	903,543,999.06		903,543,999.06
济枣基建工程	257,378,653.98		257,378,653.98	140,236,650.44		140,236,650.44
工程物资	1,068,623,366.93		1,068,623,366.93	990,388,818.97		990,388,818.97
合 计	40,987,713,288.21		40,987,713,288.21	36,425,713,519.14		36,425,713,519.14

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
潍莱高铁项目		14,817,918,311.15	198,083,287.31		990,511.08	15,016,992,109.54
潍烟高速铁路		11,126,323,420.60	1,990,148,354.67			13,116,471,775.27
莱荣高铁项目		8,447,302,318.92	2,139,575,736.56			10,586,878,055.48
汉峪金谷泰山广场1号楼		903,543,999.06	37,825,327.95			941,369,327.01
济枣基建工程		140,236,650.44	117,142,003.54			257,378,653.98
合 计		35,435,324,700.17	4,482,774,710.03		990,511.08	39,919,089,921.28

(十二) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	697,862.78			697,862.78
其中：软件使用权	697,862.78			697,862.78
二、累计摊销合计	19,385.08	116,310.48		135,695.56

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件使用权	19,385.08	116,310.48		135,695.56
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件使用权				
四、账面价值合计	678,477.70			562,167.22

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	179,768,239.37	719,072,957.47	179,768,239.37	719,072,957.47
资产减值准备	179,768,239.37	719,072,957.47	179,768,239.37	719,072,957.47
职工薪酬				
二、递延所得税负债	102,091,089.53	408,364,358.12	102,091,089.53	408,364,358.12
公允价值变动	102,091,089.53	408,364,358.12	102,091,089.53	408,364,358.12

（十四）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款		
预付工程款		
资本性预付款	3,057,402,730.16	161,764,859.15
合 计	3,057,402,730.16	161,764,859.15

（十五）应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,803,091,521.49	2,067,659,816.42
1-2年（含2年）		301,569,742.18
2-3年（含3年）		
3年以上		
合 计	2,803,091,521.49	2,369,229,558.60

（十六）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	309,572.09	
1年以上		
合计	309,572.09	

(十七) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收售票服务费	2,440,000.00	13,940,000.00
合计	2,440,000.00	13,940,000.00

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,961,402.84	15,878,542.85	33,851,320.96	14,988,624.73
二、离职后福利-设定提存计划		2,554,123.32	2,554,123.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	32,961,402.84	18,432,666.17	36,405,444.28	14,988,624.73

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,943,602.83	12,635,707.08	30,618,917.11	14,960,392.80
二、职工福利费		448,828.46	448,828.46	
三、社会保险费		1,542,406.70	1,542,406.70	
其中：医疗保险费		767,607.54	767,607.54	
工伤保险费		25,487.16	25,487.16	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		1,171,784.68	1,171,784.68	
五、工会经费和职工教育经费	17,800.01	61,885.93	61,614.01	18,071.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
八、其他短期薪酬		1,778,958.62	1,768,798.62	
合 计	32,961,402.84	18,432,666.17	36,405,444.28	14,988,624.73

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		1,476,438.56	1,476,438.56	
二、失业保险费		64,593.34	64,593.34	
三、企业年金缴费		1,013,091.42	1,013,091.42	
合 计		2,554,123.32	2,554,123.32	

(十九) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	5,555,146.71	10,187,576.82	11,878,888.44	3,863,835.09
企业所得税	144,079,761.32	12,874,964.07	150,753,386.08	6,201,339.31
城市维护建设税	388,860.27	708,739.59	830,717.21	266,882.65
教育附加费	166,654.41	303,745.55	356,021.68	114,378.28
地方教育附加	111,102.94	155,623.99	45,700.65	111,102.94
其他税费	1,354,172.28	3,535,159.34	4,145,458.56	31,058.74
合 计	151,655,697.93	27,765,809.36	168,010,172.62	10,588,597.01

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款项	1,213,101,317.53	1,191,246,245.91
合 计	1,213,101,317.53	1,191,246,245.91

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
合 计	699,759,014.93	928,359,376.70

(二十二) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
信用借款	12,643,196,850.69	11,937,986,850.69	3.80%-4.06%
抵押借款	379,899,000.00	401,004,500.00	4.05%
合 计	13,023,095,850.69	12,338,991,350.69	

(二十三) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
其他应付债券	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
合 计	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00

(二十四) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,268,962,417.73	19,642,326,168.96
专项应付款		
合 计	25,268,962,417.73	19,642,326,168.96

(二十五) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益	110,110,224.01	169,299,112.00		279,409,336.01
合 计	110,110,224.01	169,299,112.00		279,409,336.01

(二十六) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
关联方借款	400,000,000.00	400,000,000.00
合 计	400,000,000.00	400,000,000.00

(二十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	29,000,130,000.00	100.00			29,000,130,000.00	100.00
山东铁路投资控股集团有限公司	10,000,000,000.00	34.48			10,000,000,000.00	34.48

山东省财金发展有限公司	4,000,000,000.00	13.79			4,000,000,000.00	13.79
山东发展投资控股集团有限公司	3,000,000,000.00	10.35			3,000,000,000.00	10.35
华鲁控股集团有限公司	622,130,000.00	2.15			622,130,000.00	2.15
山东省财政厅	11,378,000,000.00	39.23			11,378,000,000.00	39.23

(二十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	297,460,720.09			297,460,720.09
合 计	297,460,720.09			297,460,720.09

注：按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十九) 未分配利润

项 目	期初余额	期末余额
未分配利润	2,678,956,750.06	2,695,705,508.28
合 计	2,678,956,750.06	2,695,705,508.28

(三十) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	62,445,285.91	93,655,173.94	3,417,333.03	1,094,573.15
股权投资及基金管理				
2. 其他业务小计		79,667.92	98,855.57	73,580.5
其他业务		79,667.92	98,855.57	73,580.50
合 计	62,445,285.91	93,734,841.86	3,516,188.60	1,168,153.65

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额
在职职工薪酬	17,152,872.64
办公费	1,228,587.97
业务招待费	195,377.40
差旅费	700,366.63

项 目	本期发生额
通讯费	130,383.07
车辆使用费	71,983.93
维修费	2,062.56
电费	36,725.66
培训费	150.00
印刷费	7,785.69
办公系统运行维护	246,792.45
低值易耗品摊销	70,767.60
折旧费	329,639.18
无形资产摊销	116,310.48
宣传、展览费	3,267.33
租赁费	721,369.80
学会会费	170,000.00
咨询费	59,900.00
中介服务费	323,584.90
物业管理费	212,359.26
综合服务费	35,672,000.00
劳务费	30,457.10
党建工作经费	73,651.15
保险费	7,170.46
市内交通费	565.73
工会经费	6,970.00
报刊订阅费	1,475.25
其他	400.00
合 计	57,572,976.24

(三十二) 财务费用

项 目	本期发生额
利息支出	633,990,767.41
减：利息收入	85,675,160.05
金融机构手续费	8,859.54
其他	388,242.18
合 计	548,712,709.08

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额
其他收益	1,143,708.32
合 计	1,143,708.32

(三十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额
股权投资收益	396,396,433.33
债权投资收益	433,366,275.44
银行理财	5,843,808.49
合 计	835,606,517.26

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	367,132,702.33	204,507,532.76
合 计	367,132,702.33	204,507,532.76

(三十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额
其他债权投资信用减值损失	-532,775,937.34
合 计	-532,775,937.34

(三十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	318.08		318.08
合 计	318.08		318.08

(三十八) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,837,083.26	5,318,116.3
合 计	12,837,083.26	5,318,116.3

(三十九) 现金流量表

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,007,107,730.01	5,909,111,364.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,007,107,730.01	5,909,111,364.04
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,073,973.66	保证金
在建工程	844,480,000.00	抵押借款

二、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无应当披露的其他内容。