

---

山东省财金投资集团有限公司

公司债券年度报告

(2022 年)

二〇二三年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

一、基金管理、融资服务、股权投资等行业是公司经营活动主要涉及的行业。公司主要营业收入来源于以上行业的经营活动。由于公司主要从事行业中，项目退出时间以及获取收益的稳定性存在不确定性，随着项目源以及投资规模不断增大，公司将面临更大的对外融资需求，可能给公司财务状况带来一定压力。

### 二、产业政策风险

受经济下行、中美贸易战等因素影响，宏观经济环境复杂多变，将会给公司投资业务带来潜在风险。国家宏观政策调控、产业政策调整等政策变化，也将对公司的经营活动与盈利能力产生一定程度的影响。投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读相关募集说明书中与风险提示有关章节的内容。

截至 2022 年末，公司面临的风险因素较募集说明书中披露的与风险提示有关章节的内容无重大不利变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	13
七、 环境信息披露义务情况.....	15
第二节 债券事项.....	15
一、 公司信用类债券情况.....	15
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	21
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	23
四、 公司债券募集资金使用情况.....	29
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	32
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	32
七、 中介机构情况.....	32
第三节 报告期内重要事项.....	34
一、 财务报告审计情况.....	34
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	34
三、 合并报表范围调整.....	36
四、 资产情况.....	36
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	39
六、 负债情况.....	39
七、 利润及其他损益来源情况.....	41
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	42
九、 对外担保情况.....	43
十、 重大诉讼情况.....	43
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	44
十二、 向普通投资者披露的信息.....	44
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	44
一、 发行人为可交换债券发行人.....	44
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	44
三、 发行人为绿色债券发行人.....	44
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	44
五、 其他特定品种债券事项.....	44
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	45
第六节 备查文件目录.....	46
财务报表.....	48
附件一： 发行人财务报表.....	48

## 释义

发行人、本公司、公司、山东财金集团	指	山东省财金投资集团有限公司
董事或董事会	指	山东省财金投资集团有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	山东省财金投资集团有限公司监事或监事会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
中央证券登记公司、登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中央国债公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
最近三年	指	2020年、2021年、2022年
报告期、报告期末	指	2022年1-12月、2022年末
上年同期、上年同期末	指	2021年1-12月、2021年末
交易日	指	上海证券交易所的正常交易日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、 公司基本信息

中文名称	山东省财金投资集团有限公司	
中文简称	山东财金集团	
外文名称（如有）	Shandong Finance Investment Group Co.,Ltd.	
外文缩写（如有）	SDFI	
法定代表人	梁雷	
注册资本（万元）		1,000,000.00
实缴资本（万元）		1,000,000.00
注册地址	山东省济南市 市中区二环南路 2169 号	
办公地址	山东省济南市 市中区二环南路 2169 号	
办公地址的邮政编码	250002	
公司网址（如有）	www.sdtz.net.cn	
电子信箱	sdcjzt2016@126.com	

### 二、 信息披露事务负责人

姓名	梁雷
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	党委书记、董事长
联系地址	山东省济南市市中区二环南路 2169 号
电话	0531-82789759
传真	0531-82789691
电子信箱	jingtoucaiwubu@sina.com

### 三、 控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一） 报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：山东省财政厅

报告期末实际控制人名称：山东省人民政府

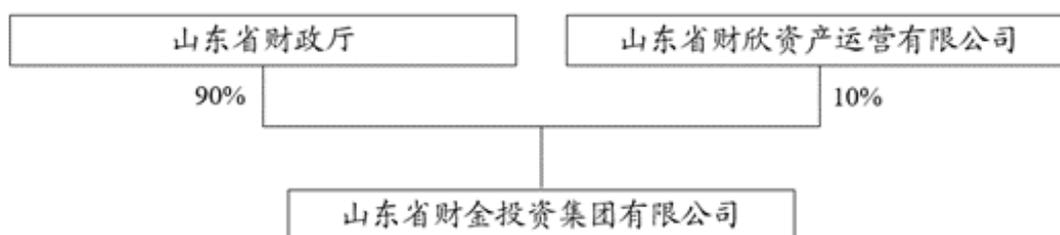
报告期末控股股东资信情况：控股股东为政府部门，不适用

报告期末实际控制人资信情况：实际控制人为政府部门，不适用

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：山东省财政厅对发行人的持股比例为 90%，不存在受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：山东省人民政府对发行人的持股比例为 100%，不存在受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二） 报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三） 报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

### 四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或 辞任生效时间	工商登记完成时间
董事	宋文旭	董事长	离任	2022年10月29日	2022年11月9日
董事	梁雷	董事长	上任	2022年10月29日	2022年11月9日
高级管理人员	鲁维	总经理	离任	2022年12月5日	-

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

高级管理人员	肖贻堂	总法律顾问	离任	2023年3月13日	-
--------	-----	-------	----	------------	---

## （二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 21.43%。

## （三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：梁雷

发行人的董事长或执行董事：梁雷

发行人的其他董事：李海军、李军、王金明

发行人的监事：张兴臣、孙丰彦

发行人的总经理：无

发行人的财务负责人：王志福

发行人的其他非董事高级管理人员：崔朋朋、周洪文、李秀芹、张宏亮、徐德斌

## 五、公司业务和经营情况

### （一）公司业务情况

#### 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司是山东省省属骨干金融企业、功能型国有资本投资运营公司，功能定位为财政金融政策联动的投资运营公司。公司坚持政策性投资和市场化投资“双轮驱动”战略构建了基金运营业务、基础设施服务、融资租赁业务、供应链服务等主营业务。基金运营业务主要是投资运营管理自主组建的基金和山东省级政府引导基金；基础设施服务主要是运作棚改、大班额以及农村公路生命安全防护工程的承贷业务及 2021 年新增的 PPP 业务；融资租赁业务主要是开展环保设备、高端装备等融资租赁服务；供应链服务业务是公司 2021 年新增业务，该项业务主要是开展汽油、柴油等石油化工产品以及涂料产品等的贸易及供应。

#### （1）基金运营业务

基金运营业务主要是管理运营投资管理自主组建的基金和山东省级政府引导基金。山东省级政府引导基金方面，山东财金集团作为山东省级引导基金的运作主体，承担着引导基金投资与管理职责。公司作为基金管理人按照市场化运作模式对自营基金业务进行管理，基金管理费按照市场化价格收取。自 2016 年下半年起，公司陆续设立了多只自营基金。与山东省级政府引导基金不同，公司自营基金业务由公司自行按出资额比例对基金行使出资人权利并承担相应义务。

## （2）基础设施服务

基础设施服务业务板块分为基础设施投融资业务和 PPP 项目，PPP 项目系 2021 年新增业务收入板块。基础设施投融资服务主要是运作棚改、大班额以及农村公路生命安全防护工程等山东省级基建项目统筹运作的承贷业务。公司为山东省级基建项目（包括棚户区改造、修建学校以解决城镇普通中小学大班额问题及农村公路生命安全防护工程项目）提供投融资服务和项目实施服务，投融资服务主要为债权投资服务，即采取统贷统还的方式，按需求向多个国家政策性银行和商业银行贷款，支持山东全省（不含济南、青岛）棚改项目、大班额项目和路安工程项目。PPP 项目运营业务主要是与地市政府及其授权的实施机构在污水处理、海绵城市、生态旅游和市政基础设施建设等领域与开展广泛合作，采用 PPP 等投资和项目运营模式，积极拓展新的基础设施服务业务模式。

## （3）融资租赁业务

融资租赁业务主要是开展环保设备、高端装备等融资租赁服务。公司融资租赁业务主要分为直租和售后回租两类，其中，直租即租赁公司从供应商处直接采购设备后租赁给承租人使用，售后回租是租赁公司从承租人处购买已使用设备后回租给承租人，并收取相应租金。

## （4）供应链服务

供应链服务业务是公司 2021 年新增业务，公司的供应链服务业务主要通过下属公司山东省财金能源有限公司（以下简称“财金能源”）、山东省财金绿建供应链管理有限公司（以下简称“财金绿建”）开展。其中，财金能源主要从事汽油、柴油等石油化工产品的贸易及供应，充分发挥山东地炼行业优势，整合物流、资金流、信息流等资源，在供应链交易信息真实可视、现金流和风险可控的前提下，提供集采购、仓储、运输、销售为一体的供应链贸易服务。财金绿建主要以涂料产品为重点，聚焦绿色建材细分领域，以供应链条中的“商流、信息流、资金流、物流”为核心，为上下游企业提供一站式供应链管理服务。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

### （1）行业的发展阶段

近年来，在加快政府职能转变、鼓励股权投资政策背景下，我国政府引导基金进入快速发展时期，受各项政策利好影响，从中央到地方政府引导基金呈现爆发式增长；随着中国经济的快速发展，金融服务业作为现代市场经济的血脉，在经济运行中所起的作用日益增强，金融资产总量快速增长，规模不断扩大，金融服务业已成为增长较快的行业之一；经过多年探索与发展，股权投资行业发生巨大变化，多层次资本市场体系进一步完善，金

融监管更加规范化，股权投资项目数量和金额逐年上升，行业发展势头依然强劲。

## （2）行业的周期性特点

公司所处基金管理、融资服务、股权投资等行业与经济周期有着比较明显的相关性。如果未来经济增长加速或经济复苏，公司基金管理收入和所投资机构业绩预计会相应增加，有利于公司盈利水平的提高。如果未来经济增长放慢或出现衰退，公司引导基金管理收入和所投资机构业绩预计会相应减少，对公司盈利能力产生不利影响。

## （3）发行人的行业地位

截至2022年末，山东财金集团资产总额3,002.93亿元、净资产843.64亿元，主体信用等级保持AAA级。先后荣获中国企业管理榜“最佳管理企业”“中国基金（行业）领军企业”“中国金融服务创新年度领军企业”“第二届中国股权投资金牛奖”“山东省企业管理现代化创新成果一等奖”“山东省‘厚道鲁商’品牌（五星级）企业”“中国产业发展十佳领军企业”“山东名片品牌影响力TOP榜”等荣誉称号。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，本公司不存在由公司董事会或有权机构判断为重大的且对公司经营情况及偿债能力产生重大影响的事项。

## （二）新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据10%以上业务板块

是 否

## （三）主营业务情况

### 1. 分板块、分产品情况

#### （1）业务板块情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
基金运营业务	4.20	-	100.00	6.42	4.34	-	100.00	10.48
基础设施服务	8.79	3.97	54.84	13.45	7.92	4.21	46.79	19.10
融资租赁	2.29	-	100.00	3.50	1.30	0.05	96.33	3.13
供应链服务	41.98	41.32	1.57	64.22	25.17	24.64	2.12	60.74
其他业务	8.10	3.09	61.85	12.39	2.71	0.92	65.92	6.54
合计	65.37	48.38	25.99	100.00	41.44	29.82	28.04	100.00

## (2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

本公司主要提供基金运营业务、基础设施服务、融资租赁服务和供应链服务，未按产品进行具体分类。

## 2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

（1）发行人融资租赁业务板块 2022 年营业收入同比增长 0.99 亿元，增幅 76.15%，主要系融资租赁业务拓展经营规模所致。

（2）发行人供应链服务板块 2022 年营业收入同比增长 16.81 亿元，增幅 66.79%，营业成本同比增长 16.68 亿元，增幅 67.69%，主要系公司供应链业务拓展经营规模，营业收入和营业成本大幅增加所致。

（3）发行人其他业务板块 2022 年营业收入同比增长 5.39 亿元，增幅 198.89%，营业成本同比增长 2.17 亿元，增幅 235.87%，主要系公司新增并表子公司财金健康公司的颐养健康项目、医学服务项目收入及新并表子公司华成智云公司软件服务费收入增加所致。

## （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

根据山东省委、山东省政府和山东省财政厅对山东省属骨干金融企业“分类分企施策”的改革发展要求，“十四五”时期，发行人发展的战略定位是：聚焦功能定位，牢记初心使命，认真贯彻体现山东省委、山东省政府调控意图，按照“一二三四五六”的整体战略发展思路，立足打造财政金融政策联动的投资运营公司，着力建设政策性业务承接管理平台和市场化业务投资运营平台，统筹发展产业投资、金融服务、资本运营三大主业，构建完善“双引擎带动”“双中心运营”“赋能型投资”“平台化运作”四种模式，大力实施使命引领、特色发展、创新驱动、合作共赢、循环增长五项战略，切实强化坚持党的全面领导、体制机制、融资体系、风险管控、人才智力、战略管理六个保障（即立足“一个定位”，建设“两个平台”，发展“三大主业”，构建“四种模式”，实施“五项战略”，强化“六个保障”），以贯彻落实山东省委、山东省政府调控意图，服务全山东省经济社会发展大局，促进国有资本保值增值为主责，以“产业投资、金融服务、资本运营”为三大主业，努力担当“政府+市场”有效贯通、“财政+金融”联动发力、“金融+实体”双向互促的桥梁纽带，不断增强发行人竞争力、创新力、控制力、影响力和抗风险能力，为山东全面开创新时代现代化强省建设新局面贡献财金力量。

## 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

### （1）项目投资风险

发行人主要从事基金运营、基础设施、股权投资管理等业务。尽管发行人内部制定并执行较为完善的投资决策制度，但是由于其基础设施投资和股权投资管理等业务一般投资期限较长，退出时间以及获取收益的稳定性存在一定的不确定性，另外随着项目源以及投资规模不断增大，发行人将面临更大的对外融资需求，筹资压力也将随之增大，可能对发行人的财务状况产生压力，使得项目的投资面临一定风险。

对策：发行人于项目投资决策前通过严格审慎的立项审查、尽职调查、项目评审等关键环节，严控项目投资风险。此外发行人制定了严格的发展战略及项目投资规划，从公司宏观层面合理把控对外投资规模，确保公司投资性现金支出保持在合理范围内。

### （2）宏观经济政策风险

发行人子公司财金发展公司参与的城市基础设施行业属于资本密集型行业，对于信贷等融资工具有较强的依赖性。若国家宏观经济政策变动，可能对发行人所从事的基础设施投资、建设、运营和管理业务产生影响。国内经济与政策环境依然存在较多不确定因素，相对疲软的经济环境将使该公司面临一定的经营压力与盈利压力。未来，若政府采取紧缩的货币政策，可能使得发行人通过信贷等工具融资难度增加，从而可能使发行人从事的项目建设受到不利影响。同时，若国家政府采取紧缩的财政政策，可能导致政府对基础设施投资力度下降，从而可能对发行人的业务规模和盈利能力产生不利影响。

对策：发行人将加强政策信息的收集与研究，及时了解和判断国内政策形式的变化，以积极的态度适应新的环境。同时根据政策变化制定应对策略，尽量监管政策变动风险对公司经营带来的不确定影响。

### （3）子公司管控整合风险

发行人是一家资产规模较大的国有企业，拥有数量众多的控股和参股子公司，部分子公司为政府整合划并形成，投资产业分布在多个业务领域，涉及业务板块众多，可以有效分散某一行业风险，但同时增大了公司的管理难度，给发行人带来一定的管理风险。

对策：发行人下辖主要子公司均为发行人的绝对控股主体，与公司本部往来密切，在生产经营及融资管理方面均受公司统一调度，子公司的人事、财务和重点项目等方面决策权均归发行人本部所有，运行情况良好。

## 六、 公司治理情况

### （一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

### （二） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

经山东省人民政府批准并在山东省工商行政管理局登记注册后，发行人具有独立的企业法人资格，其合法权益和经营活动受国家法律保护。根据发行人《公司章程》，公司依法自主经营授权范围内的全部国有资产，独立核算，自负盈亏，依法纳税。

#### 1、 发行人资产独立

发行人拥有独立的固定资产及配套设施，所使用的产权、商标、专利技术等无形资产由发行人拥有，产权关系明确，不存在被实际控制人占用资金、资产等情况。

#### 2、 发行人人员独立

发行人按照国家的劳动法律、法规制订了相关的劳动、人事、薪酬制度。公司的员工身份、资格、合同关系、制订的劳动人事制度、社会统筹等事项与控股股东及其控制的其他企业相互独立。发行人董事会根据董事长的提名，决定聘任或解聘公司总经理、董事会秘书、总法律顾问；根据总经理的提名，决定聘任或解聘副总经理、首席财务官等高级管理人员。发行人董事会对控股、参股企业的产权代表有选派和管理权。发行人设有独立的人力资源部门，独立履行人事管理职责。

#### 3、 发行人机构独立

发行人建立了董事会、监事会、经营管理层，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，拥有独立的职能部门，公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。发行人的机构与控股股东分开且独立运作，不存在与控股股东混合经营的情况。

#### 4、 发行人财务独立

公司设有独立的财务部门。发行人具有独立的财务核算系统，进行独立核算，能够独立做出财务决策。发行人具有规范、健全的财务管理制度、资产管理制度和财务会计管理制度。

#### 5、 发行人业务独立

发行人对控股股东授权范围内的国有资产依法行使出资者权利。公司具有完整的业务系统和独立自主的经营能力，不存在对控股股东或其控制的其他企业的依赖性。公司在主营业务范围内与控股股东之间不存在实质性同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

**（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排**

发行人制定了《山东省财金投资集团有限公司关联交易管理办法》，对关联交易的决策权限、决策程序作了具体规定和安排，采取了必要措施保护其他股东的利益，主要包括：

**1、决策权限**

（1）董事会：公司拟与关联人达成的关联交易总额超过2亿元（不含本数）的关联交易，由集团公司董事会做出决议批准。

（2）总经理办公会：公司拟与关联人达成的关联交易总额在2亿元（含本数）以下的关联交易，由集团公司总经理办公会做出决议批准。对公司经营产生实质性影响时，应上报集团公司董事会批准。

（3）公司在连续十二个月内发生交易标的相同的同类关联交易，应当按照累计计算的原则适用本条第（1）、（2）、（3）项规定。

已按照上述决策权限第（1）、（2）、（3）项规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**2、决策程序**

公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出议案，议案应就该关联交易的具体事项、定价依据和对公司及股东利益的影响程度做出详细说明。重大关联交易严格执行“三重一大”决策程序。

**3、关联交易定价政策**

销售或购进产品（如有）采用市场价格，提供或接受劳务有市场价格可参考的采用市场价格，无市场价格可参考的采用按照成本加一定利润确定协商价格。

**（四） 发行人关联交易情况****1. 日常关联交易**

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
关联利息结算	1.55
合计	1.55

**2. 其他关联交易**

适用 不适用

**3. 担保情况**

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）

为 48.42 亿元人民币。

#### 4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产

适用 不适用

#### （五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

#### （六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

### 七、 环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

## 第二节 债券事项

### 一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2020年山东省财金投资集团有限公司公司债券
2、债券简称	20财金债
3、债券代码	2080239.IB（银行间市场）、152555.SH（上交所）
4、发行日	2020年8月27日
5、起息日	2020年8月31日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2023年8月31日
7、到期日	2025年8月31日
8、债券余额	17.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.90
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	中信建投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向公众投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)
2、债券简称	21财金01
3、债券代码	175629.SH
4、发行日	2021年1月12日
5、起息日	2021年1月14日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2024年1月14日
7、到期日	2026年1月14日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.80
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2021年公开发行公司债券(第二期)(面向专业投资者)
2、债券简称	21财金02
3、债券代码	175986.SH
4、发行日	2021年4月14日
5、起息日	2021年4月16日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2024年4月16日
7、到期日	2026年4月16日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.75
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

挂牌转让的风险及其应对措施	
1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券(第三期)(面向专业投资者)
2、债券简称	21 财金 03
3、债券代码	188415.SH
4、发行日	2021 年 7 月 20 日
5、起息日	2021 年 7 月 22 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 7 月 22 日
7、到期日	2026 年 7 月 22 日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.39
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司,中泰证券股份有限公司,东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)
2、债券简称	19 财金 01
3、债券代码	155549.SH
4、发行日	2019 年 7 月 18 日
5、起息日	2019 年 7 月 23 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 7 月 23 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.95
10、还本付息方式	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交

16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用
----------------------------	-----

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）
2、债券简称	19 财金 02
3、债券代码	155822.SH
4、发行日	2019 年 10 月 31 日
5、起息日	2019 年 11 月 5 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 11 月 5 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.00
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)
2、债券简称	21 财金 04
3、债券代码	185116.SH
4、发行日	2021 年 12 月 7 日
5、起息日	2021 年 12 月 9 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 12 月 9 日
7、到期日	2026 年 12 月 9 日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.29
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交

	交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）（疫情防控债）
2、债券简称	20财金01
3、债券代码	163161.SH
4、发行日	2020年2月20日
5、起息日	2020年2月25日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2025年2月25日
7、到期日	2027年2月25日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率（%）	3.59
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2022年面向专业机构投资者公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	22财金01
3、债券代码	138610.SH
4、发行日	2022年12月1日
5、起息日	2022年12月5日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2025年12月5日
7、到期日	2027年12月5日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率（%）	3.65
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券

15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23财金01
3、债券代码	138839.SH
4、发行日	2023年1月11日
5、起息日	2023年1月13日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2026年1月13日
7、到期日	2028年1月13日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.60
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	山东省财金投资集团有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	23财金02
3、债券代码	115168.SH
4、发行日	2023年4月6日
5、起息日	2023年4月10日
6、2023年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2026年4月10日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.57
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司，中泰证券股份有限公司，东方证券承销保荐有限公司

13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2016年山东省经济开发投资公司企业债券
2、债券简称	16山东经投债，16鲁经投
3、债券代码	1680368.IB（银行间市场）、139222.SH（上交所）
4、发行日	2016年9月7日
5、起息日	2016年9月8日
6、2023年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2026年9月8日
8、债券余额	17.70
9、截止报告期末的利率(%)	3.54
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	青岛银行股份有限公司济南分行
14、投资者适当性安排	面向公众投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：1680368.IB、139222.SH

债券简称：16山东经投债、16鲁经投

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

债券代码：155822.SH

债券简称：19财金02

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

债券代码：163161.SH

债券简称：20财金01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：2080239.IB、152555.SH

债券简称：20财金债

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：175629.SH

债券简称：21财金01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：175986.SH

债券简称：21财金02

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：188415.SH

债券简称：21财金03

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：185116.SH

债券简称：21财金04

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：138610.SH

债券简称：22财金01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

债券代码：138839.SH

债券简称：23财金01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权  
其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

是 否

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等

发行人于2022年9月6日发布《山东省财金投资集团有限公司2019年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）2022年回售实施公告》，19财金02的回售登记期为2022年

9月9日至2022年9月14日；发行人于2022年9月8日发布《山东省财金投资集团有限公司2019年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）2022年票面利率调整公告》，决定将下调19财金02在存续期后2个计息年度的票面利率49个基点，即2022年11月5日至2024年11月4日本期债券的票面利率为3.00%；2022年10月31日，发行人发布《山东省财金投资集团有限公司2019年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）2022年债券回售实施结果公告》，19财金02回售总金额为1.275亿元；2022年12月6日，发行人发布《山东省财金投资集团有限公司2019年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）2022年债券转售实施结果公告》，19财金02完成转售债券金额1.275亿元。截至报告期末，19财金02存续金额10.00亿元，当期票面利率为3.00%。

### 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的公司债券有投资者保护条款  
债券代码：2080239.IB、152555.SH  
债券简称：20财金债  
债券约定的投资者保护条款名称：

#### （一）交叉违约

发行人及其合并范围内子公司未能清偿到期应付的任何债务融资工具、公司债、企业债或境外债券的本金或利息或未能清偿到期应付的任何金融机构贷款，且单独或半年内累计的总金额达到或超过人民币5,000万元或发行人近一年或最近一个季度合并财务报表净资产的3%，以较低者为准。

#### （二）事先约束

发行人在本期债券存续期间应当遵守下列约束事项（如果违反了约定事项则构成违约事件）：

在本期债券存续期内，如果发行人拟出售或转让重大资产（该类资产净额单独或累计金额超过发行人近一年或季度经审计合并财务报表的净资产30%及以上），需事先召开持有人会议，并经持有人会议表决同意。出席持有人会议的债券持有人所持有的表决权数额应达到本期债券总表决权的1/2以上，会议方可生效；持有人会议决议应当由出席会议的本期债券持有人所持表决权的2/3以上通过后生效。

如果上述任一违约事件发生，且在宽限期内未予以纠正完毕的，则构成本期债券违约，并立即启动如下保护措施：

#### 1、书面通知

（1）发行人或任一本期债券持有人知悉一项违约事件或其合理认为可能构成一项违约事件的事实或情形，应当及时书面通知主承销商；

（2）主承销商在收到上述通知后，应当及时书面通知本期债券的全体持有人

（3）如任何一项违约事件非系发行人告知主承销商的，主承销商应在获悉后及时书面通知发行人，以便发行人做出书面确认和解释或者采取补救措施；

（4）宽限期：同意给予发行人在发生违约事件之后的 30 个工作日的宽限期，若发行人在该期限内纠正或补救了相关违约事件，则不构成发行人在本期债券项下的违约，无需适用下述约定的豁免违约及救济方案机制。

## 2、豁免违约及救济方案

主承销商须在知悉（或被合理推断应知悉）发行人一项违约事件之日起的 15 个工作日内召集债券持有人会议。发行人可对违约事件做出适当解释或提供救济方案，以获得持有人会议决议豁免本期债券违约。在持有人会议上，债券持有人可对上述违约事件的如下处理方案行使表决权：

（1）无条件豁免违约

（2）有条件豁免违约，即如果发行人采取了适当的救济方案，并在 30 日内完成相关法律手续的，则豁免违约。发行人发行本期债券，主承销商承销本期债券，以及本期债券持有人认购或购买本期债券，均视为已同意及接受上述违约事件保护机制的约定，并认可该等约定构成对其有法律约束力的相关合同义务。

（三）加速到期条款

本期债券设置加速到期条款。出现启动加速到期条款的情形时，由债权代理人召开债券持有人大会，经债券持有人大会讨论通过后，可提前清偿部分或全部债券本金。启动加速到期条款的情形包括但不限于：

（1）未按照《募集说明书》的规定按时、足额支付本期债券的利息及/或本金或所延期限已到仍未能按时足额支付本期债券的利息及/或本金；

（2）发行人明确表示或债券持有人有充足的理由相信发行人无法履行到期债务；

（3）发行人被宣告解散、破产或被撤销，且本期债券项下之权利义务无人承继

（4）发行人的主体评级或本期债券评级发生严重不利变化

（5）发行人投资的基金运营过程中出现重大不利事项

（6）发行人破产，需对项目有关的财产和权益进行清算。

（7）根据《债权代理协议》或其他相关约定发行人需加速还款的其他情形。

债券代码：138610.SH

债券简称：22财金01

债券约定的投资者保护条款名称：

**（一）发行人偿债保障措施承诺**

1、发行人承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于发行人合并报表范围主体的货币资金和外部融资等其他偿债保障措施。

**（1）【约定偿债资金来源于货币资金的】**

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 50%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额<sup>2</sup>的 50%。

**（2）【约定外部融资等其他偿债保障措施】**

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额的 50%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额<sup>3</sup>的 50%。

2、发行人约定偿债资金来源的，为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，发行人承诺：

根据第 1 条偿债资金来源于货币资金的，发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。

发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的可用授信余额情况。截至 2022 年 6 月末，发行人已获得 2,693.61 亿元授信额度，其中尚有 213.88 亿元额度未使用。

3、发行人于本息偿付日前定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，发行人将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。

如发行人在连续两个监测期间均未达承诺要求的，发行人应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。发行人应最晚于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的 20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日归集偿债资金的 50%。

4、当发行人偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，发行人应及时采取和落实相应措施，在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

<sup>2</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

<sup>3</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

5、如发行人违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照第3条第2款约定归集偿债资金的，持有人有权要求发行人按照第二条的约定采取负面事项救济措施。

## （二）救济措施

1、如发行人违反本节相关承诺要求且未能在第3条第2款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券30%以上的持有人要求<sup>4</sup>，发行人将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：

（1）在30个自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。

（2）在30个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。

2、持有人要求发行人实施救济措施的，发行人应当在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。

债券代码：138839.SH

债券简称：23财金01

债券约定的投资者保护条款名称：

### （一）发行人偿债保障措施承诺

1、发行人承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于发行人合并报表范围主体的货币资金和外部融资等其他偿债保障措施。

#### （1）【约定偿债资金来源于货币资金的】

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前20个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的50%；在本期债券每次回售资金发放日前5个交易日货币资金不低于每次应偿付金额<sup>5</sup>的50%。

#### （2）【约定外部融资等其他偿债保障措施】

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前20个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额的50%；在本期债券每次回售资金发放日前5个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额<sup>6</sup>的50%。

2、发行人约定偿债资金来源的，为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，发行人承诺：

根据第1条偿债资金来源于货币资金的，发行人根据募集说明书约定，向受托管理人

<sup>4</sup> 持有人向发行人提出要求时应一并告知受托管理人，受托管理人应监督发行人救济措施的采取情况。

<sup>5</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

<sup>6</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。

发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的可用授信余额情况。截至2022年6月末，发行人已获得2,693.61亿元授信额度，其中尚有213.88亿元额度未使用。

3、发行人于本息偿付日前定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，发行人将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。

如发行人在连续两个监测期间均未达承诺要求的，发行人应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。发行人应最晚于最近一次付息或兑付日前1个月内归集偿债资金的20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前5个交易日归集偿债资金的50%。

4、当发行人偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，发行人应及时采取和落实相应措施，在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

5、如发行人违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照第3条第2款约定归集偿债资金的，持有人有权要求发行人按照第二条的约定采取负面事项救济措施。

## （二）救济措施

1、如发行人违反本节相关承诺要求且未能在第3条第2款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券30%以上的持有人要求<sup>7</sup>，发行人将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：

（1）在30个自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。

（2）在30个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。

2、持有人要求发行人实施救济措施的，发行人应当在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。

债券代码：115168.SH

债券简称：23财金02

债券约定的投资者保护条款名称：

### （一）发行人偿债保障措施承诺

1、发行人承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于发行人合并报表范围主体的货币资

<sup>7</sup> 持有人向发行人提出要求时应一并告知受托管理人，受托管理人应监督发行人救济措施的采取情况。

金和外部融资等其他偿债保障措施。

**（1）【约定偿债资金来源于货币资金的】**

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 50%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额<sup>8</sup>的 50%。

**（2）【约定外部融资等其他偿债保障措施】**

发行人承诺：在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额的 50%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日可用授信额度不低于每次应偿付金额<sup>9</sup>的 50%。

2、发行人约定偿债资金来源的，为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，发行人承诺：

根据第 1 条偿债资金来源于货币资金的，发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。

发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的可用授信余额情况。截至 2022 年 9 月末，发行人已获得 2,798.29 亿元授信额度，其中尚有 252.40 亿元额度未使用。

3、发行人于本息偿付日前定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，发行人将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。

如发行人在连续两个监测期间均未达承诺要求的，发行人应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。发行人应最晚于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的 20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日归集偿债资金的 50%。

4、当发行人偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，发行人应及时采取和落实相应措施，在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

5、如发行人违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照第 3 条第 2 款约定归集偿债资金的，持有人有权要求发行人按照第二条的约定采取负面事项救济措施。

**（二）救济措施**

<sup>8</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

<sup>9</sup> 应偿付金额根据回售登记数据计算。

1、如发行人违反本节相关承诺要求且未能在第3条第2款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券30%以上的持有人要求<sup>10</sup>，发行人将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：

- (1) 在30个自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。
- (2) 在30个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。

2、持有人要求发行人实施救济措施的，发行人应当在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。

投资者保护条款的触发和执行情况：

是 否

#### 四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前均不涉及募集资金使用或者整改  
公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前涉及募集资金使用或者整改

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152555.SH、2080239.IB

债券简称	20财金债
募集资金总额	17.00
使用金额	0.08
批准报出日前余额	16.29
专项账户运作情况	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来，此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格按照募集资金用途进行使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	全部用于向支持新旧动能转换且符合相关条件的政府出资产业投资基金出资。
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不涉及
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不涉及
截至批准报出日实际的募集资	全部用于向支持新旧动能转换且符合相关条件的政府

<sup>10</sup> 持有人向发行人提出要求时应一并告知受托管理人，受托管理人应监督发行人救济措施的采取情况。

金使用用途	出资产业投资基金出资。
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不涉及

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：138610.SH

债券简称	22财金01
募集资金总额	15.00
使用金额	15.00
批准报出日前余额	0.00
专项账户运作情况	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来，此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格按照募集资金用途进行使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于偿还有息债务，其中5亿元用于偿还威海银行借款、4亿元用于偿还济南农商银行借款、1亿元用于偿还交通银行借款、5亿元用于偿还工商银行借款。
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不涉及
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不涉及
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	用于偿还有息债务，其中5亿元用于偿还威海银行借款、4亿元用于偿还济南农商银行借款、1亿元用于偿还交通银行借款、5亿元用于偿还工商银行借款。
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不涉及

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：138839.SH

债券简称	23财金01
募集资金总额	5.00
使用金额	5.00
批准报出日前余额	0.00
专项账户运作情况	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来，此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格

	按照募集资金用途进行使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	偿还工商银行 5 亿元贷款。
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不涉及
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不涉及
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	偿还工商银行 5 亿元贷款。
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不涉及

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：115168.SH

债券简称	23 财金 02
募集资金总额	20.00
使用金额	20.00
批准报出日前余额	0.00
专项账户运作情况	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来，此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格按照募集资金用途进行使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于偿还有息债务，其中偿还交通银行 1.996 亿元，威海商行 8 亿元，交通银行 0.004 亿元，济宁银行 3 亿元，齐鲁银行 5 亿元，工商银行 2 亿元。
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不涉及
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况	不涉及

（如有）	
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	用于偿还有息债务，其中偿还交通银行 1.996 亿元，威海商行 8 亿元，交通银行 0.004 亿元，济宁银行 3 亿元，齐鲁银行 5 亿元，工商银行 2 亿元。
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不涉及

## 五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

## 六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

### （一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

### （二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：139222.SH、155549.SH、155822.SH、163161.SH、152555.SH、175629.SH、175986.SH、188415.SH、185116.SH、138610.SH、138839.SH、115168.SH

债券简称	16 鲁经投、19 财金 01、19 财金 02、20 财金 01、20 财金 02、21 财金 01、21 财金 02、21 财金 03、21 财金 04、22 财金 01、23 财金 01、23 财金 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	上述债券均无担保；已制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人/债权代理人、设立募集资金专项账户、设立专门的偿付工作小组、切实做到专款专用、严格履行信息披露义务。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	严格按照募集说明书、受托管理协议/债权代理协议、持有人会议规则的约定执行。

## 七、中介机构情况

### （一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	江涛、赵燕廷

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	1680368.IB/139222.SH
债券简称	16 山东经投债/16 鲁经投
名称	青岛银行股份有限公司济南分行
办公地址	济南市历下区历山路 157 号天鹅大厦
联系人	朱琳

联系电话	0531-81607180
------	---------------

债券代码	2080239.IB/152555.SH
债券简称	20财金债
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座16层
联系人	谢常刚、余雷、刘作生、胡昭斌、汪翔
联系电话	010-85130909

债券代码	155549.SH、155822.SH、163161.SH、 175986.SH、188415.SH、138610.SH、 138839.SH
债券简称	19财金01、19财金02、20财金01、21财金02、 21财金03、22财金01、23财金01
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
联系人	张本金、毛会贞、孙晓萌、白玉茹、王甜颖
联系电话	010-88027267

债券代码	175629.SH、185116.SH、115168.SH
债券简称	21财金01、21财金04、23财金02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
联系人	姜琪、马凯、吴江博、朱雅各、翟逸轩、李浩宇、李天兴
联系电话	010-60833310

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	1680368.IB/139222.SH、155549.SH、155822.SH 、163161.SH、2080239.IB/152555.SH、 175629.SH、175986.SH、188415.SH、 185116.SH、138610.SH、138839.SH、 115168.SH
债券简称	16山东经投债/16鲁经投、19财金01、19财金 02、20财金01、20财金债、21财金01、21财 金02、21财金03、21财金04、22财金01、23 财金01、23财金02
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
办公地址	中国上海汉口路398号华盛大厦14楼

### （四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
1680368.IB/ 139222.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
155549.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
155822.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
163161.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
2080239.IB/ 152555.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
175629.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
175986.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
188415.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
185116.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
138610.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
138839.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-
115168.SH	会计师事务所	新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年4月20日	服务合同期限届满	竞争性磋商及内部审批	-

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

#### （一）会计政策变更

##### 1、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《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”）。

解释第 15 号规定，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（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于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”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

##### 2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具

在2022年1月1日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第16号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第16号的规定进行会计处理，对于2022年1月1日之前发生的该类交易调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

## （二）会计估计变更

本期公司不存在会计估计变更。

## （三）前期重大差错更正

本期不存在前期重大差错

## （四）其他调整事项

本年度补提2021年度应该计入成本费用的职工薪酬17,070,000.00元，调减期初盈余公积1,707,000.00元，调减期初未分配利润15,363,000.00元。

## （五）对期初所有者权益的累积影响

单位：万元

项目	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	6,253,205.13	-62,878.96	22,165.89	287,770.93
其他			-170.70	-1,536.30
追溯调整后余额	6,253,205.13	-62,878.96	21,995.19	286,234.63

## 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表10%以上

适用 不适用

## 四、资产情况

### （一）资产及变动情况

1. 占发行人合并报表范围总资产10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
长期应收款	主要为拨付各项目公司项目资金和融资租赁款，欠款方主要为山东省地市棚改、大班额等政府项目施工主体单位及融资租赁客户
其他权益工具投资	合伙企业股权投资项目、直接股权投资项目

## 2. 公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
交易性金融资产	35.75	1.19	51.65	-30.78
应收票据	0.88	0.03	0.08	1,014.22
应收账款	24.88	0.83	12.85	93.63
预付款项	9.68	0.32	1.66	483.05
存货	21.46	0.71	0.27	7,761.66
一年内到期的非流动资产	37.25	1.24	15.14	146.07
其他流动资产	51.52	1.72	10.26	402.08
其他债权投资	7.40	0.25	-	100.00
其他非流动金融资产	222.63	7.41	167.21	33.14
固定资产	2.98	0.10	1.08	175.50
在建工程	0.83	0.03	0.00	4,444,258.05
无形资产	50.88	1.69	38.98	30.53
开发支出	0.24	0.01	-	100.00
商誉	0.37	0.01	0.15	150.62
长期待摊费用	0.17	0.01	0.05	216.38
其他非流动资产	0.12	0.00	2.85	-95.64

发生变动的原因：

交易性金融资产：主要是交易性金融资产公允价值变动、新增或退出投资导致；

应收票据：主要是供应链业务规模扩张，应收承兑汇票金额增加所致；

应收账款：主要是公司开展供应链业务、PPP 业务等形成的应收账款增加所致；

预付账款：主要是公司工程预付款增加所致；

存货：主要是公司库存商品、开发成本等增加所致；

一年内到期的非流动资产：主要是公司部分非流动资产即将于一年内到期，因而重分类调整至一年内到期的非流动资产科目所致；

其他流动资产：主要是新增投资一年内到期的项目所致；

其他债权投资：主要是公司部分投资项目因业务性质改变重分类调整至其他债权投资科目所致；

其他非流动金融资产：主要是公司新增股权投资项目所致；

固定资产：主要是公司房屋建筑物、设备等增加所致；

在建工程：主要是公司工程建设项目增加所致；

无形资产：主要是公司新增 PPP 项目投资使得无形资产增加所致；

开发支出：主要是软件开发支出增加所致；

商誉：主要是公司新纳入并表单位使得商誉增加；

长期待摊费用：主要是公司待摊销装修费增加所致；

其他非流动资产：主要是公司受让的股权款减少所致。

## （二）资产受限情况

### 1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
长期应收款	1,861.71	1,686.51	-	90.59
固定资产-房屋建筑物	2.18	0.05	-	2.29
应收账款	24.88	2.00	-	8.04
货币资金	36.81	0.10	-	0.27
合计	1,925.58	1,688.66	—	—

### 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
长期应收款	1,861.71	-	1,686.51	以应收款质押方式取得银行借款	发行人受限资产金额较高主要系发行人基础设施投融资业务性质导致，发行人基础设施投融资业务的运营模式为子公司财金发展公司作为融资主体进行融资，地市平台公司作为项目公司负责实施项目建设。发行人从政策性银

					行借款时，计入长期借款科目，借款借给地市后，计入长期应收款科目。政策性银行为发行人提供借款要求发行人用长期应收款做质押，故受业务性质影响，发行人受限资产规模较大。但不会对发行人的生产经营产生影响
--	--	--	--	--	---

### 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

## 五、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00 亿元，收回：0.00 亿元；

3. 报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

不涉及

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00 亿元。

### （二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

### （三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 183.32 亿元和 264.95 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 44.53%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	6.11	17.27	159.28	182.65	68.94%
银行贷款	-	13.00	39.30	10.00	62.30	23.51%
非银行金融机构贷款	-	-	10.00	-	10.00	3.77%

其他有息债务	-	10.00	-	-	10.00	3.77%
--------	---	-------	---	---	-------	-------

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 127.20 亿元，企业债券余额 35.05 亿元，非金融企业债务融资工具余额 20.40 亿元，且共有 23.37 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 2,030.55 亿元和 2,101.41 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 3.49%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	6.11	17.27	214.28	237.65	11.31%
银行贷款	-	14.84	62.15	1,743.77	1,820.76	86.64%
非银行金融机构贷款	-	2.00	11.00	20.00	33.00	1.57%
其他有息债务	-	10.00	-	-	10.00	0.48%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 147.31 亿元，企业债券余额 35.05 亿元，非金融企业债务融资工具余额 20.40 亿元，且共有 23.37 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 34.89 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

### （二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

### （三）负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
短期借款	90.00	4.17	29.45	205.59
应付票据	0.80	0.04	0.44	82.76
应付账款	11.14	0.52	7.18	55.03
预收款项	2.24	0.10	1.56	43.81
合同负债	3.19	0.15	1.45	119.57
应付职工薪酬	1.10	0.05	0.61	80.98

应交税费	3.37	0.16	2.13	58.39
其他应付款	15.43	0.71	11.09	39.20
一年内到期的非流动负债	0.03	0.00	-	100.00
其他流动负债	10.01	0.46	0.02	56,661.00
租赁负债	0.02	0.00	-	100.00
长期应付款	2.20	0.10	6.85	-67.97

发生变动的原因：

短期借款：主要公司新增短期银行借款融资所致；

应付票据：主要是供应链业务规模扩张，应付承兑汇票金额增加所致；

应付账款：主要是供应链业务规模扩张，应付账款增加所致；

预收款项：主要是公司 PPP 项目预收款增加所致；

合同负债：主要是公司工程项目往来款增加所致；

应付职工薪酬：主要是公司计提的工资薪酬规模增加所致；

应交税费：主要是公司计提的税金金额增加所致；

其他应付款：主要是新并表单位对外往来款金额较高所致；

一年内到期的非流动负债：主要是一年内到期的租赁设备规模增加所致；

其他流动负债：主要是一年内到期的流动借款增加所致；

租赁负债：主要是公司新增长期房屋租赁款所致；

长期应付款：主要是应付股权受让款减少所致；

#### （四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一）基本情况

报告期利润总额：21.77 亿元

报告期非经常性损益总额：0.18 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	14.87	发行人作为省管国有资本投资运营公	-	可持续

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
		司，投资收益主要来自管理运营授权范围内的国有资产产生的投资收益		
公允价值变动损益	3.10	发行人投资项目在持有期间因公允价值变动而产生的损益	-	可持续
资产减值损失	-	-	-	-
营业外收入	0.2586	发行人收到的政府补助款、收取项目滞纳金等	0.2586	不可持续
营业外支出	0.0829	发行人支付的对外捐赠款、其他非经常性损失等	0.0829	不可持续
资产处置收益	0.0037	发行人处置固定资产收到的利得	0.0037	不可持续

## （二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
山东省财金发展有限公司	是	100.00%	政府授权范围内的国有资产运营	2,300.30	538.55	8.35	4.18
山东省新动能基金管理有限公司	是	100.00%	基金管理、投资管理	265.05	202.45	0.85	0.85

## （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

受发行人投资运营业务性质影响，发行人经营活动产生的现金流量与净利润存在一定差异。

## 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

## 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：4.56 亿元

报告期末对外担保的余额：7.20 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.64 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：7.20 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

## 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

原告姓名 (名称)	被告姓名 (名称)	案由	一审受理时间	一审受理法院	标的金额 (如有)	目前所处的 诉讼程序
济南财源金碧投资合伙企业	济南华府置业有限公司、恒大地产集团有限公司、恒大地产集团济南置业有限公司	济南财源金碧投资合伙企业投资恒大济南金碧新城项目 2 亿元，项目抵押物济南翡翠华庭项目 C 地块 1、2# 公寓楼持续预售网签中，根据协议，在抵押物价值低于 3 亿前补充新的抵押物，2021 年 8 月出现抵押物不足值，恒大方一直未进行补充工作，发生违约。	2022 年 10 月 12 日	广州市中级人民法院	2 亿元及利息	庭审已完成，等待判决
济南财源恒投资合伙企业	济南御峰置业有限公司、济南莱芜恒大名都置业有限公司、恒大地产集团有限公司、莱芜恒大金碧天下置业有限公司、济南东进龙鼎置业有限公司	济南财源恒投资合伙企业投资恒大济南滨河左岸项目 1.9 亿元，恒大方应于 2021 年 8 月 25 日支付 475 万元股权维持费，逾期未付，发生合同违约。	2022 年 7 月 5 日	广州市中级人民法院	1.9 亿元及利息	庭审已完成，等待判决
山东省财金新能源	潍柴动力股份有限	合伙企业财产份额转让纠纷。2021 年 12 月	2022 年 7 月 21 日	山东省济南市市中区人	2.3 亿元 合伙企业	待一审判决

产业有限公司	公司、潍坊盛瑞铸造有限公司、刘祥伍、周立亭、董立军、张述海	以来，潍柴动力未按照协议约定收购财金新能源公司持有的基金份额，潍坊盛瑞铸造有限公司、刘祥伍、周立亭、董立军、张述海未继续向财金新能源公司支付投资收益。		民法院	财产份额收购款、投资收益及违约金等	
山东省财金新能源产业有限公司	山东中健健身发展有限公司、中健健身管理（山东）有限公司	合伙企业财产份额转让纠纷。受经济下行需求萎缩影响，中健健身、中健发展经营业绩持续下滑，经集团公司研究同意，对该项目实施分步退出，中健发展未能按照协议约定收购财金新能源公司持有的合伙企业财产份额。	2023年2月9日	山东省济南市市中区人民法院	8,000.00万元合伙企业财产份额收购款、投资收益及违约金等	正在执行

#### 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

#### 十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

#### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

#### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

#### 三、发行人为绿色债券发行人

适用 不适用

#### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

#### 五、其他特定品种债券事项

2020年8月，公司发行了2020年山东省财金投资集团有限公司公司债券（简称“20财金债”），发行金额17亿元。

截至 2022 年末，20 财金债募集资金投向基金包括山东省新动能中化绿色基金合伙企业（有限合伙）、山东省新旧动能转换基础设施基金合伙企业（有限合伙）和山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业（有限合伙），上述基金运作正常。截至 2022 年末山东省新动能中化绿色基金合伙企业（有限合伙）基金规模 30 亿元，基金主要投向高端化工产业、工业环保和综合治理领域；截至 2022 年末山东省新旧动能转换基础设施基金合伙企业（有限合伙）基金规模 30 亿元，基金主要投向新型城镇化建设等基础设施项目；截至 2022 年末山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业（有限合伙）基金规模 5.18 亿元，基金主要投向各类创新型企业，突出支持传统产业改造升级。

## 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

2022 年 4 月 20 日，发行人发布了《山东省财金投资集团有限公司关于中介机构发生变更的公告》，主要披露了发行人更换 2021 年度财务报告审计机构的相关情况。

2022 年 10 月 31 日，发行人发布了《山东省财金投资集团有限公司董事长发生变动的公告》，主要披露了发行人董事长发生变动的相关情况。

2022 年 12 月 7 日，发行人发布了《山东省财金投资集团有限公司总经理发生变动的公告》，主要披露了发行人总经理发生变动的相关情况。

2023 年 2 月 8 日，发行人发布了《山东省财金投资集团有限公司高级管理人员被调查、采取强制措施的公告》，主要披露了发行人高级管理人员被立案审查调查并实施留置措施的情况。

2023 年 4 月 20 日，发行人发布了《山东省财金投资集团有限公司关于中介机构发生变更的公告》，主要披露了发行人更换 2022 年度财务报告审计机构的相关情况。

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn>。

（以下无正文）

(以下无正文，为《山东省财金投资集团有限公司公司债券年度报告（2022年）》之盖章页)

山东省财金投资集团有限公司  
2023年4月27日



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：山东省财金投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,680,580,108.98	4,795,032,296.37
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	3,575,455,786.10	5,165,197,566.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	88,110,654.45	7,907,828.75
应收账款	2,488,126,446.07	1,284,957,954.63
应收款项融资	-	-
预付款项	967,912,141.21	166,009,240.27
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	6,567,293,468.76	5,122,024,620.97
其中：应收利息	39,899,421.28	2,731,406.23
应收股利	18,910,518.99	2,000,000.00
买入返售金融资产	-	-
存货	2,145,749,639.90	27,293,833.76
合同资产	1,312,890,650.27	1,136,640,674.19
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	3,724,641,730.60	1,513,679,423.26
其他流动资产	5,152,328,139.72	1,026,198,177.49
流动资产合计	29,703,088,766.06	20,244,941,616.54
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	3,047,610,000.00	2,951,495,000.00
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	739,988,750.00	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	186,170,737,188.53	192,134,912,676.47
长期股权投资	19,451,643,260.52	17,276,542,231.37
其他权益工具投资	32,977,401,009.78	32,002,199,816.88
其他非流动金融资产	22,262,835,901.92	16,721,330,180.67
投资性房地产	347,001,843.46	356,607,091.96
固定资产	297,545,472.54	108,003,618.39
在建工程	82,594,394.41	1,858.41
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-

使用权资产	4,949,192.23	-
无形资产	5,087,676,164.86	3,897,643,610.47
开发支出	23,697,502.89	-
商誉	36,724,057.94	14,653,030.87
长期待摊费用	17,141,481.11	5,418,078.46
递延所得税资产	29,884,127.62	34,689,794.53
其他非流动资产	12,438,531.94	285,000,000.00
非流动资产合计	270,589,868,879.75	265,788,496,988.48
资产总计	300,292,957,645.81	286,033,438,605.02
<b>流动负债：</b>		
短期借款	8,999,585,040.75	2,945,000,000.00
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	79,996,906.08	43,771,784.52
应付账款	1,113,597,733.09	718,316,103.77
预收款项	224,388,291.26	156,032,581.35
合同负债	319,249,392.77	145,396,580.45
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	110,340,461.95	60,967,972.47
应交税费	337,105,292.99	212,834,172.69
其他应付款	1,543,217,311.68	1,108,666,008.09
其中：应付利息	-	-
应付股利	15,502,728.28	6,939,000.00
应付手续费及佣金	-	-
应付分保账款	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	2,584,281.62	-
其他流动负债	1,000,738,358.16	1,763,073.92
流动负债合计	13,730,803,070.35	5,392,748,277.26
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金	-	-
长期借款	176,376,867,701.21	180,171,263,840.61
应付债券	23,764,964,161.04	19,938,735,261.37
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	2,154,097.68	-
长期应付款	219,532,638.71	685,296,112.15
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	212,763.31	-
递延所得税负债	341,054,112.98	277,019,272.92

其他非流动负债	1,493,868,633.39	1,328,868,633.39
非流动负债合计	202,198,654,108.32	202,401,183,120.44
负债合计	215,929,457,178.67	207,793,931,397.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	66,606,961,873.36	62,532,051,302.00
减：库存股	-	-
其他综合收益	-913,286,278.50	-628,789,638.18
专项储备	-	-
盈余公积	259,737,701.35	221,658,868.56
一般风险准备	3,501,519.59	-
未分配利润	3,981,244,058.79	2,877,709,307.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	79,938,158,874.59	75,002,629,839.45
少数股东权益	4,425,341,592.55	3,236,877,367.87
所有者权益（或股东权益）合计	84,363,500,467.14	78,239,507,207.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	300,292,957,645.81	286,033,438,605.02

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香

**母公司资产负债表**

2022年12月31日

编制单位：山东省财金投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,737,519,313.14	2,141,787,289.46
交易性金融资产	1,742,299,400.00	2,219,312,197.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	-	-
应收款项融资	-	-
预付款项	314,793.60	3,041,133.18
其他应收款	13,675,549,751.69	11,041,001,387.10
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	-	-
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	4,000,000,000.00	-
流动资产合计	21,155,683,258.43	15,405,142,006.84
<b>非流动资产：</b>		

债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	44,339,235,584.50	39,291,210,345.38
其他权益工具投资	4,604,583,772.63	4,153,419,490.75
其他非流动金融资产	2,469,034,800.00	1,312,130,000.00
投资性房地产	273,064,864.08	280,901,366.16
固定资产	38,969,495.04	37,191,555.07
在建工程	11,880,000.00	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	19,563,721.82	20,541,178.33
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	442,477.86	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	51,756,774,715.93	45,095,393,935.69
资产总计	72,912,457,974.36	60,500,535,942.53
<b>流动负债：</b>		
短期借款	6,230,000,000.00	1,360,000,000.00
交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	-	43,932,032.40
合同负债	-	-
应付职工薪酬	18,652,687.40	12,500,000.00
应交税费	73,218,252.88	15,350,219.87
其他应付款	3,465,148,630.02	2,655,208,713.40
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	1,000,000,000.00	-
流动负债合计	10,787,019,570.30	4,086,990,965.67
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,000,000,000.00	227,000,000.00
应付债券	18,264,970,630.21	16,744,509,561.37
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	-	404,544,395.15

长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	175,178,809.21	229,620,951.94
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	19,440,149,439.42	17,605,674,908.46
负债合计	30,227,169,009.72	21,692,665,874.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	32,306,111,490.73	28,230,173,510.44
减：库存股	-	-
其他综合收益	-924,731,553.60	-628,834,641.57
专项储备	-	-
盈余公积	259,737,701.35	221,658,868.56
未分配利润	1,044,171,326.16	984,872,330.97
所有者权益（或股东权益）合计	42,685,288,964.64	38,807,870,068.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	72,912,457,974.36	60,500,535,942.53

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香

### 合并利润表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
一、营业总收入	6,536,671,131.80	4,143,766,058.78
其中：营业收入	6,536,671,131.80	4,143,766,058.78
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	6,202,849,297.24	3,739,167,134.26
其中：营业成本	4,838,282,860.57	2,982,027,652.86
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	43,995,350.46	32,673,215.93
销售费用	26,922,802.47	11,287,281.84
管理费用	480,577,987.92	339,183,946.83
研发费用	21,278,261.03	14,696,901.14
财务费用	791,792,034.79	359,298,135.66
其中：利息费用	1,200,499,485.88	772,108,169.27
利息收入	434,756,391.68	419,384,600.01
加：其他收益	137,485,233.00	135,314,611.07

投资收益（损失以“-”号填列）	1,486,836,913.46	843,269,707.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-122,040,508.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	310,180,882.08	1,050,295,952.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-109,516,410.23	-127,988,759.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	370,549.88	4,832.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,159,179,002.75	2,305,495,268.86
加：营业外收入	25,861,078.66	579,437.75
减：营业外支出	8,291,398.17	2,778,164.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,176,748,683.24	2,303,296,542.16
减：所得税费用	441,737,605.49	649,594,110.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,735,011,077.75	1,653,702,431.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,735,011,077.75	1,653,702,431.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,419,617,106.55	1,574,502,861.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	315,393,971.20	79,199,569.77
六、其他综合收益的税后净额	-284,496,640.32	-226,573,257.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-284,496,640.32	-226,573,257.27
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-295,871,912.53	-226,618,260.66
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	113,256,367.18
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-295,871,912.53	-339,874,627.84
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	11,375,272.21	45,003.39

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	11,375,272.21	45,003.39
(9) 其他	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	1,450,514,437.43	1,427,129,174.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	1,135,120,466.23	1,347,929,604.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	315,393,971.20	79,199,569.77
八、每股收益:	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香

#### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业收入	21,520,790.34	26,466,414.81
减：营业成本	13,970,774.37	15,559,721.67
税金及附加	9,625,017.46	4,832,837.94
销售费用	-	-
管理费用	80,585,324.15	74,674,248.41
研发费用	-	-
财务费用	-4,400,378.23	57,465,667.17
其中：利息费用	777,689,969.57	640,355,252.90
利息收入	788,949,408.16	589,229,325.73
加：其他收益	1,604,905.93	130,865.35
投资收益（损失以“-”号填列）	693,043,686.46	464,060,327.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-131,943,374.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以	-237,224,444.09	903,125,060.24

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	25,893.68	-123,039,835.60
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	379,190,094.57	1,118,210,356.67
加：营业外收入	1,513,774.00	0.16
减：营业外支出	6,500,000.00	2,740,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	374,203,868.57	1,115,470,356.83
减：所得税费用	2,324,038.14	295,415,866.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	371,879,830.43	820,054,489.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	371,879,830.43	820,054,489.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-295,896,912.03	-226,618,260.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-295,896,912.03	-226,618,260.66
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	113,256,367.18
3.其他权益工具投资公允价值变动	-295,896,912.03	-339,874,627.84
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-
（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.其他债权投资公允价值变动	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分)	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-
9.其他	-	-
六、综合收益总额	75,982,918.40	593,436,229.19
七、每股收益：	-	-
（一）基本每股收益(元/股)	-	-
（二）稀释每股收益(元/股)	-	-

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香

合并现金流量表  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,519,997,436.32	4,142,963,215.29
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	32,620,304.39	15,766,911.46
收到其他与经营活动有关的现金	35,944,801,655.33	32,877,372,859.69
经营活动现金流入小计	42,497,419,396.04	37,036,102,986.44
购买商品、接受劳务支付的现金	7,035,295,441.90	3,273,946,630.47
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	364,909,567.75	250,373,336.66
支付的各项税费	589,471,752.36	440,117,508.95
支付其他与经营活动有关的现金	23,864,108,068.18	18,022,254,939.65
经营活动现金流出小计	31,853,784,830.19	21,986,692,415.73
经营活动产生的现金流量净额	10,643,634,565.85	15,049,410,570.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	5,801,435,550.27	2,530,075,970.13
取得投资收益收到的现金	1,268,391,528.84	795,950,809.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	515,402.00	342,633.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-6,116,581.73	-
收到其他与投资活动有关的现金	514,614,370.15	507,321,361.24
投资活动现金流入小计	7,578,840,269.53	3,833,690,773.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,406,611,278.79	3,982,207,841.95
投资支付的现金	19,504,502,140.81	12,502,142,588.60
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,012,760.52	-28,668,486.35
支付其他与投资活动有关的现金	7,278,012.81	808,153,378.67
投资活动现金流出小计	21,006,404,192.93	17,263,835,322.87
投资活动产生的现金流量净额	-13,427,563,923.40	-13,430,144,549.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,950,181,287.09	5,993,945,249.28
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,468,956,379.14
取得借款收到的现金	21,729,826,350.30	21,215,929,236.92
发行债券收到的现金	3,618,614,403.54	11,675,859,742.26
收到其他与筹资活动有关的现金	996,000,000.00	108,729.08
筹资活动现金流入小计	29,294,622,040.93	38,885,842,957.54
偿还债务支付的现金	18,497,842,128.88	28,247,670,170.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,496,774,294.56	9,388,077,249.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	17,007,987.94	30,000.00
筹资活动现金流出小计	28,011,624,411.38	37,635,777,420.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,282,997,629.55	1,250,065,536.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	9,932,918.50	-175,814.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,490,998,809.50	2,869,155,744.19
加：期初现金及现金等价物余额	5,171,500,595.33	2,235,798,229.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,680,501,785.83	5,104,953,973.22

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香

**母公司现金流量表**

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,000,000.00
收到的税费返还	2,395.71	-

收到其他与经营活动有关的现金	24,634,572,250.95	19,872,981,991.54
经营活动现金流入小计	24,634,574,646.66	19,892,981,991.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	70,729,286.69	71,609,767.89
支付的各项税费	52,886,226.53	38,095,939.36
支付其他与经营活动有关的现金	26,069,570,208.13	23,163,199,144.15
经营活动现金流出小计	26,193,185,721.35	23,272,904,851.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,558,611,074.69	-3,379,922,859.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	208,194,679.71	352,132,483.59
取得投资收益收到的现金	670,118,487.25	443,640,601.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	878,313,166.96	795,773,084.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,378,595.71
投资支付的现金	7,122,893,400.00	1,535,248,895.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	7,122,893,400.00	1,536,627,491.57
投资活动产生的现金流量净额	-6,244,580,233.04	-740,854,406.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	280,000,000.00	230,000,000.00
取得借款收到的现金	11,130,000,000.00	11,455,599,449.00
发行债券收到的现金	1,625,214,403.54	8,457,114,917.26
收到其他与筹资活动有关的现金	996,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	14,031,214,403.54	20,142,714,366.26
偿还债务支付的现金	5,614,500,000.00	14,266,599,449.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,014,097,072.13	561,971,658.02
支付其他与筹资活动有关的现金	3,694,000.00	-
筹资活动现金流出小计	6,632,291,072.13	14,828,571,107.02
筹资活动产生的现金流量净额	7,398,923,331.41	5,314,143,259.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-404,267,976.32	1,193,365,992.73
加：期初现金及现金等价物余额	2,141,787,289.46	948,421,296.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,737,519,313.14	2,141,787,289.46

公司负责人：梁雷 主管会计工作负责人：王志福 会计机构负责人：王桂香