

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	1,523,447,244.25	1,914,636,950.81
结算备付金*	3		
拆出资金*	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	1,116,802,898.48	586,371,586.21
应收票据	6		
应收账款	7	446,428,852.40	695,758,052.84
预付款项	8	137,815,044.98	336,165,600.43
应收保费*	9		
应收分保账款*	10		
应收分保合同准备金*	11		
应收股利	12	354,888,243.12	135,000,000.00
应收利息	13	6,798,723.33	3,689,355.76
其他应收款	14	1,401,469,713.45	1,222,078,767.34
买入返售金融资产*	15		
存货	16	3,046,489,445.78	2,846,696,804.44
一年内到期的非流动资产	17	1,052,458.54	2,221,420.27
其他流动资产	18	5,854,041,614.02	5,387,442,116.40
流动资产合计	19	13,889,234,238.35	13,130,060,654.50
非流动资产:	20		
发放贷款及垫款*	21	232,834,991.76	438,946,699.99
可供出售金融资产	22	5,349,726,027.14	4,005,622,499.97
持有至到期投资	23	4,157,493,569.25	2,305,643,569.25
长期应收款	24	4,403,019,877.60	4,308,089,877.60
长期股权投资	25	3,586,519,890.49	3,340,597,862.33
投资性房地产	26	14,439,584.99	14,789,499.72
固定资产	27	7,822,172,963.65	7,979,329,395.72
	28		
在建工程	29	1,931,054,126.19	1,302,486,892.71
工程物资	30		
固定资产清理	31	7,705.10	
生产性生物资产	32		
油气资产	33		
无形资产	34	5,329,473,778.17	5,467,948,456.14
开发支出	35		
商誉	36	165,699,293.31	165,699,293.31
长期待摊费用	37	295,311,131.24	310,595,912.42
递延所得税资产	38	206,587,677.45	205,879,191.63
其他非流动资产	39	2,126,082,344.03	2,123,552,738.63
非流动资产合计	40	35,620,422,960.37	31,969,181,889.42
	41		
	42		
	43		
	44		
	45		
	46		
资产总计	47	49,509,657,198.72	45,099,242,543.92

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位:青岛国信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动负债：	48		
短期借款	49	4,199,960,000.00	1,655,000,000.00
向中央银行借款*	50		
吸收存款及同业存放*	51		
拆入资金*	52		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	53		
应付票据	54		11,000,000.00
应付账款	55	1,324,255,150.76	1,588,785,631.97
预收款项	56	640,182,370.29	318,572,762.44
卖出回购金融资产款*	57		
应付手续费及佣金*	58		
应付职工薪酬	59	35,903,591.73	75,614,492.30
应交税费	60	40,543,374.34	102,522,497.27
应付利息	61	28,510,976.14	220,837,121.86
应付股利	62	987,600.00	987,600.00
其他应付款	63	312,042,854.44	262,423,759.90
应付分保账款*	64		
保险合同准备金*	65	13,210,543.77	10,095,271.05
代理买卖证券款*	66		
代理承销证券款*	67		
一年内到期的非流动负债	68	5,341,805,400.32	1,651,067,692.80
其他流动负债	69	55,265,714.55	753,921,561.55
流动负债合计	70	11,992,667,576.34	6,650,828,391.14
非流动负债：	71		
长期借款	72	6,521,893,681.90	7,846,213,681.90
应付债券	73	11,985,249,594.25	12,278,695,403.30
长期应付款	74	14,000,000.00	14,000,000.00
长期应付职工薪酬	75	5,217,595.54	5,217,595.54
专项应付款	76	306,242,387.72	248,090,904.77
预计负债	77		
递延收益	78	349,729,627.52	349,729,901.12
递延所得税负债	79	191,495,922.36	161,896,375.74
其他非流动负债	80	2,874,023.62	2,874,023.62
非流动负债合计	81	19,376,702,832.91	20,906,717,885.99
负债合计	82	31,369,370,409.25	27,557,546,277.13
所有者权益(或股东权益)：	83		
实收资本(股本)	84	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	85	11,888,041,490.59	11,888,142,940.41
减：库存股	86		
其他综合收益	87	412,843,975.17	114,039,937.76
盈余公积	88	487,720,744.44	487,720,744.44
一般风险准备	89	243,123.75	243,123.75
未分配利润	90	2,120,689,336.71	1,870,945,300.44
归属于母公司所有者权益合计	91	17,909,538,670.66	17,361,092,046.80
少数股东权益	92	230,748,118.81	180,604,219.99
所有者权益合计	93	18,140,286,789.47	17,541,696,266.79
负债和所有者权益总计	94	49,509,657,198.72	45,099,242,543.92

法定代表人：

印建

主管会计工作负责人：

成邓
印友

会计机构负责人：

代杰

合并利润表

2017年1-6月

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1	750,779,552.09	439,281,277.98
其中:营业收入	2	331,481,564.35	281,992,737.90
利息收入*	3	16,259,506.49	35,937,648.68
已赚保费*	4	2,499,022.53	1,269,915.94
手续费及佣金收入*	5	1,563,207.54	4,018,631.65
证券处置收入*	6	398,976,251.18	116,062,343.81
二、营业总成本	7	1,318,959,222.27	875,011,922.42
其中:营业成本	8	369,148,588.35	324,414,839.76
利息支出*	9	829,980.00	38,908,550.14
手续费及佣金支出*	10		
退保金*	11		
赔付支出净额*	12		
提取保险合同准备金净额*	13	4,403,361.85	2,634,824.09
保单红利支出*	14		
分保费用*	15		
证券处置成本*	16	388,218,207.02	106,478,168.87
营业税金及附加	17	5,539,019.86	17,994,924.32
销售费用	18	9,749,680.75	7,022,541.90
管理费用	19	83,593,844.18	96,132,817.32
财务费用	20	461,526,989.34	284,337,681.51
资产减值损失	21	-4,050,449.08	-2,912,425.49
加:公允价值变动收益(损失以“一”号填列)	22	-85,028,070.94	-192,892,178.44
投资收益(损失以“一”号填列)	23	705,331,124.04	673,941,168.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	24		172,815,529.03
汇兑收益(损失以“一”号填列)	25		
其他收益	26	261,859,502.04	
三、营业利润(亏损以“一”号填列)	27	313,982,884.96	45,318,345.30
加:营业外收入	28	870,886.29	271,176,100.62
其中:非流动资产处置利得	29		
减:营业外支出	30	776,489.20	12,740,853.78
其中:非流动资产处置损失	31		
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	32	314,077,282.05	303,753,592.14
减:所得税费用	33	64,603,761.08	-36,613,082.25
五、净利润(净亏损以“一”号填列)	34	249,473,520.97	340,366,674.39
归属于母公司所有者的净利润	35	249,744,036.27	341,740,484.29
少数股东损益	36	-270,515.30	-1,373,809.90
六、其他综合收益的税后净额	37	298,804,037.41	-298,002,835.73
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38	298,804,037.41	-298,002,835.73
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	39		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	40		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	41		
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	42		
3.其他	43		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	44	298,804,037.41	-298,002,835.73
1.权益法下在被投资单位能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	45	8,865,313.78	-12,852,037.18
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	46	289,938,723.63	-285,150,798.55
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	47		
4.现金流量套期损益的有效部分	48		
5.外币财务报表折算差额	49		
6.自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	50		
7.其他	51		
八、综合收益总额	52	548,277,558.38	46,697,360.62
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	53	548,548,073.68	43,737,648.56
(二)归属于少数股东的综合收益总额	54	-270,515.30	-1,373,809.90
九、每股收益	55		
(一)基本每股收益	56		
(二)稀释每股收益	57		

法定代表人:

王 建 印

主管会计工作负责人:

成 邓 印 友

会计机构负责人:

代 杰

合并现金流量表

2017年1-6月

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项 目	行次	本期金额	上年同期金额
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	739,654,223.79	249,227,905.49
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	242,772.47	1,841,207.07
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		
处置交易性金融资产净增加额*	9		6,154,227.56
收取利息、手续费及佣金的现金*	10	15,941,924.51	35,816,756.27
拆入资金净增加额*	11		
回购业务资金净增加额*	12		
△处置证券收到的现金净增加额	13	413,238,320.11	110,987,293.17
收到的税费返还	14	20,053,724.72	3,035.67
收到其他与经营活动有关的现金	15	669,763,844.49	714,272,015.48
经营活动现金流入小计	16	1,858,894,810.09	1,118,302,440.71
购买商品、接受劳务支付的现金	17	457,383,797.73	163,186,572.20
客户贷款及垫款净增加额*	18	-25,993,442.66	153,980,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额*	19		
支付原保险合同赔付款项的现金*	20		
支付利息、手续费及佣金的现金*	21	166,444,846.35	29,167,986.29
支付保单红利的现金*	22		
△购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	23		
△购置证券支付的现金净增加额	24	426,315,811.15	119,583,554.90
支付给职工以及为职工支付的现金	25	149,446,054.85	136,324,795.94
支付的各项税费	26	181,901,594.56	67,899,354.71
支付其他与经营活动有关的现金	27	77,322,810.94	281,525,841.24
经营活动现金流出小计	28	1,432,821,472.92	951,668,105.28
经营活动产生的现金流量净额	29	426,073,337.17	166,634,335.43
二、投资活动产生的现金流量:	30		
收回投资收到的现金	31	1,400,107,509.07	1,015,528,468.14
取得投资收益收到的现金	32	469,789,777.70	450,508,468.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33	5,597,000.00	1,760,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34		
收到其他与投资活动有关的现金	35		
投资活动现金流入小计	36	1,875,494,286.77	1,467,796,936.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37	567,963,197.15	707,657,955.69
投资支付的现金	38	5,806,113,401.71	2,219,022,796.90
质押贷款净增加额*	39		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40		
支付其他与投资活动有关的现金	41	86,586.63	
投资活动现金流出小计	42	6,374,163,185.49	2,926,680,752.59
投资活动产生的现金流量净额	43	-4,498,668,898.72	-1,458,883,816.11
三、筹资活动产生的现金流量:	44		
吸收投资收到的现金	45	119,780,000.00	10,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	46		
取得借款收到的现金	47	7,736,806,880.00	2,038,893,167.10
发行债券收到的现金	48	200,000,000.00	2,495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49	189,333,397.82	143,663,680.75
筹资活动现金流入小计	50	8,245,920,277.82	4,688,056,847.85
偿还债务支付的现金	51	3,514,719,666.65	3,135,467,434.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52	264,429,062.09	253,524,385.08
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	53		
支付其他与筹资活动有关的现金	54	896,382,837.14	153,992,333.32
筹资活动现金流出小计	55	4,675,531,565.88	3,542,984,153.05
筹资活动产生的现金流量净额	56	3,570,388,711.94	1,145,072,694.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57	-3,183,535.95	
五、现金及现金等价物净增加额	58	-505,390,385.56	-147,176,785.88
加:期初现金及现金等价物余额	59	1,521,614,105.81	1,054,573,942.77
六、期末现金及现金等价物余额	60	1,016,223,720.25	907,397,156.89

法定代表人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

王 建 印

邓 友 印

代 杰

合并所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：青岛国信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行 次	本期金额										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		11,888,142,940.41		114,039,937.76		487,720,744.44	243,123.75	1,870,945,300.44		17,361,092,046.80	17,541,696,266.79
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		11,888,142,940.41		114,039,937.76		487,720,744.44	243,123.75	1,870,945,300.44		17,361,092,046.80	17,541,696,266.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-101,449.82		298,804,037.41				249,744,036.27		548,446,623.86	598,590,522.68
（一）综合收益总额	7					298,804,037.41				249,744,036.27		548,548,073.68	548,277,558.38
（二）所有者投入和减少资本	8			-101,449.82								-101,449.82	50,312,964.30
1.所有者投入的普通股	9												50,414,414.12
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			-101,449.82								-101,449.82	-101,449.82
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.结转重估增值或设定受益计划净资产所产生的变动	30												
5.其他	31												
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		11,888,141,490.59		412,843,975.17		487,720,744.44	243,123.75	2,120,689,336.71		17,909,538,670.66	18,140,286,789.47

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 建 印

成 邓 印 友

代 杰

合并所有者权益变动表(续)

2017年1-6月

编制单位: 青岛国信发展(集团)有限责任公司

项 目		上年金额											所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
行次	次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		11,144,164,747.70		175,296,143.83		340,394,129.35	234,499.50	1,454,712,393.84		16,114,801,914.22	152,910,912.34
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		11,144,164,747.70		175,296,143.83		340,394,129.35	234,499.50	1,454,712,393.84		16,114,801,914.22	152,910,912.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			743,978,192.71		-61,256,206.07		147,326,615.09	8,624.25	416,232,906.60		1,246,290,132.58	27,693,307.65
(一) 综合收益总额	7					-61,256,206.07				648,578,445.94		587,322,239.87	10,633,307.65
(二) 所有者投入和减少资本	8			743,978,192.71								743,978,192.71	17,060,000.00
1 所有者投入的普通股	9												
2 其他权益工具持有者投入资本	10												
3 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4 其他	12			743,978,192.71								743,978,192.71	
(三) 专项储备提取和使用	13												
1 提取专项储备	14												
2 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16												
1 提取盈余公积	17							147,326,615.09	8,624.25	-232,345,539.34		-85,010,300.00	-85,010,300.00
其中: 法定公积金	18							147,326,615.09		-147,326,615.09			
任意公积金	19							29,465,323.02		-29,465,323.02			
# 储备基金	20							117,861,292.07		-117,861,292.07			
# 企业发展基金	21												
# 利润归还投资	22												
2 提取一般风险准备	23												
3 对所有者(或股东)的分配	24								8,624.25	-8,624.25			
4 其他	25									-85,010,300.00		-85,010,300.00	-85,010,300.00
(五) 所有者权益内部结转	26												
1 资本公积转增资本(或股本)	27												
2 盈余公积转增资本(或股本)	28												
3 盈余公积弥补亏损	29												
4 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动	30												
5 其他	31												
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		11,888,142,940.41		114,039,937.76		487,720,744.44	243,123.75	1,870,945,300.44		17,361,092,046.80	180,604,219.99

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

代杰

邓友印

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	545,050,917.85	927,366,467.74
结算备付金*	3		
拆出资金*	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7	38,000.00	38,000.00
预付款项	8	4,345,565.65	3,054,013.44
应收保费*	9		
应收分保账款*	10		
应收分保合同准备金*	11		
应收股利	12		
应收利息	13	873,258,338.12	410,547,680.69
其他应收款	14	7,368,391,190.75	4,732,067,497.59
买入返售金融资产*	15		
存货	16		
一年内到期的非流动资产	17		625,000,000.00
其他流动资产	18	2,501,000,000.00	2,985,862,249.54
流动资产合计	19	11,292,084,012.37	9,683,935,909.00
非流动资产:	20		
发放贷款及垫款*	21		
可供出售金融资产	22	63,689,520.38	277,351,840.12
持有至到期投资	23	42,737,742.25	7,937,742.25
长期应收款	24	6,931,790,483.89	8,729,467,105.85
长期股权投资	25	13,120,695,400.07	13,069,509,102.36
投资性房地产	26		
固定资产	27	195,692,314.10	197,481,314.71
在建工程	28	323,630,227.58	184,411,325.84
工程物资	29		
固定资产清理	30		
生产性生物资产	31		
油气资产	32		
无形资产	33	100,739,003.48	102,594,323.30
开发支出	34		
商誉	35		
长期待摊费用	36	295,522.95	355,505.68
递延所得税资产	37	96,877,540.00	97,858,952.25
其他非流动资产	38	849,605,000.00	849,605,000.00
非流动资产合计	39	21,725,752,754.70	23,516,572,212.36
资产总计	40	33,017,836,767.07	33,200,508,121.36

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位:青岛国信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	期末余额	年初余额
流动负债：	41		
短期借款	42	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
向中央银行借款*	43		
吸收存款及同业存放*	44		
拆入资金*	45		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46		
应付票据	47		
应付账款	48	539,330,024.99	511,471,867.43
预收款项	49		
卖出回购金融资产款*	50		
应付手续费及佣金*	51		
应付职工薪酬	52	12,142,084.77	19,494,605.12
应交税费	53	26,894,239.16	317,646.67
应付利息	54	1,967,502.91	205,441,561.39
应付股利	55		
其他应付款	56	4,895,203,863.45	5,609,914,306.60
应付分保账款*	57		
保险合同准备金*	58		
代理买卖证券款*	59		
代理承销证券款*	60		
一年内到期的非流动负债	61	1,092,054,374.22	700,000,000.00
其他流动负债	62		28,139,325.06
流动负债合计	63	8,067,592,089.50	8,074,779,312.27
非流动负债：	64		
长期借款	65	98,200,000.00	
应付债券	66	11,585,249,594.25	12,078,695,403.30
长期应付款	67		
专项应付款	68		
预计负债	69		
递延收益	70	2,220,000.00	2,220,000.00
递延所得税负债	71	7,238,990.26	10,654,570.20
其他非流动负债	72		
非流动负债合计	73	11,692,908,584.51	12,091,569,973.50
负债合计	74	19,760,500,674.01	20,166,349,285.77
所有者权益(或股东权益)：	75		
实收资本(股本)	76	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	77	9,180,300,835.88	9,180,300,835.88
减：库存股	78		
其他综合收益	79	55,814,516.15	56,883,210.84
盈余公积	80	487,720,744.44	487,720,744.44
一般风险准备	81		
未分配利润	82	533,499,996.59	309,254,044.43
归属于母公司所有者权益合计	83	13,257,336,093.06	13,034,158,835.59
少数股东权益	84		
所有者权益合计	85	13,257,336,093.06	13,034,158,835.59
负债和所有者权益总计	86	33,017,836,767.07	33,200,508,121.36

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2017年1-6月

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1	305,896.23	1,574,373.05
其中:营业收入	2	305,896.23	1,574,373.05
利息收入*	3		
已赚保费*	4		
手续费及佣金收入*	5		
证券处置收入*	6		
二、营业总成本	7	32,935,177.52	59,396,068.77
其中:营业成本	8		
利息支出*	9		
手续费及佣金支出*	10		
退保金*	11		
赔付支出净额*	12		
提取保险合同准备金净额*	13		
保单红利支出*	14		
分保费用*	15		
证券处置成本*	16		
营业税金及附加	17	99,207.24	1,238,059.54
销售费用	18		
管理费用	19	20,783,976.43	28,416,215.59
财务费用	20	16,006,642.83	33,288,543.64
资产减值损失	21	-3,954,648.98	-3,546,750.00
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	22		
投资收益(损失以“-”号填列)	23	257,719,645.70	164,997,920.86
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	24	128,648,742.59	129,626,273.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)	25		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26	225,090,364.41	107,176,225.14
加:营业外收入	27	137,000.00	33,500,000.07
其中:非流动资产处置利得	28		
减:营业外支出	29		240,000.00
其中:非流动资产处置损失	30		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31	225,227,364.41	140,436,225.21
减:所得税费用	32	981,412.25	886,687.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	33	224,245,952.16	139,549,537.71
归属于母公司所有者的净利润	34	224,245,952.16	139,549,537.71
少数股东损益	35		
六、其他综合收益的税后净额	36	-1,068,694.69	-38,181,065.73
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37	-1,068,694.69	-38,181,065.73
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	38		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	39		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	40		
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	41		
3.其他	42		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	43	-1,068,694.69	-38,181,065.73
1.权益法下在被投资单位能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	44	9,178,045.11	-9,378,040.91
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	45	-10,246,739.80	-28,803,024.82
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	46		
4.现金流量套期损益的有效部分	47		
5.外币财务报表折算差额	48		
6.自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	49		
7.其他	50		
八、综合收益总额	51	223,177,257.47	101,368,471.98
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	52	223,177,257.47	101,368,471.98
(二)归属于少数股东的综合收益总额	53		
九、每股收益	54		
(一)基本每股收益	55		
(二)稀释每股收益	56		

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

2017年1-6月

编制单位:青岛国信发展(集团)有限责任公司

单位:人民币元

项目	行次	本期金额	上年同期金额
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	538,496.00	506,920.00
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		
处置交易性金融资产净增加额*	9		
收取利息、手续费及佣金的现金*	10		
拆入资金净增加额*	11		
回购业务资金净增加额*	12		
△处置证券收到的现金净增加额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,880,504.72	57,152,308.90
经营活动现金流入小计	16	4,419,000.72	57,659,228.90
购买商品、接受劳务支付的现金	17		
客户贷款及垫款净增加额*	18		
存放中央银行和同业款项净增加额*	19		
支付原保险合同赔付款项的现金*	20		
支付利息、手续费及佣金的现金*	21		
支付保单红利的现金*	22		
△购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	23		
△购置证券支付的现金净增加额	24		
支付给职工以及为职工支付的现金	25	19,335,579.04	26,698,240.64
支付的各项税费	26	749,293.57	5,281,028.50
支付其他与经营活动有关的现金	27	11,920,734.45	8,369,720.24
经营活动现金流出小计	28	32,005,607.06	40,348,989.38
经营活动产生的现金流量净额	29	-27,586,606.34	17,310,239.52
二、投资活动产生的现金流量:	30		
收回投资收到的现金	31	483,000,000.00	45,356.00
取得投资收益收到的现金	32	136,876,369.05	79,041,217.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34		
收到其他与投资活动有关的现金	35	54,358,488.89	177,358,631.94
投资活动现金流入小计	36	674,234,857.94	256,445,205.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37	114,035,797.85	29,295,097.86
投资支付的现金	38		346,000,000.00
质押贷款净增加额*	39		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	41	1,451,855,000.00	345,000,000.00
投资活动现金流出小计	42	1,568,890,797.85	720,295,097.86
投资活动产生的现金流量净额	43	-894,655,939.91	-463,849,892.10
三、筹资活动产生的现金流量:	44		
吸收投资收到的现金	45		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	46		
取得借款收到的现金	47	898,200,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金	48		2,495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49	7,113,437,747.50	7,960,068,467.38
筹资活动现金流入小计	50	8,011,637,747.50	10,655,068,467.38
偿还债务支付的现金	51	800,000,000.00	2,191,666,666.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52	130,650,448.35	49,032,293.74
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	53		
支付其他与筹资活动有关的现金	54	6,748,283,826.79	8,026,168,160.24
筹资活动现金流出小计	55	7,678,934,275.14	10,266,867,120.65
筹资活动产生的现金流量净额	56	332,703,472.36	388,201,346.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57		
五、现金及现金等价物净增加额	58	-589,539,073.89	-58,338,305.85
加:期初现金及现金等价物余额	59	927,366,467.74	143,381,338.12
六、期末现金及现金等价物余额	60	337,827,393.85	85,043,032.27

公司法定代表人:

主管会计

会计机构负责人:

成邓
印友

代杰

母公司所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：青岛国信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额									
		实收资本	其他权益	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		9,180,300,835.88		56,883,210.84		487,720,744.44		309,254,044.43	13,034,158,835.59
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		9,180,300,835.88		56,883,210.84		487,720,744.44		309,254,044.43	13,034,158,835.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-1,068,694.69				224,245,952.16	223,177,257.47
（一）综合收益总额	7					-1,068,694.69				224,245,952.16	223,177,257.47
（二）所有者投入和减少资本	8										
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12										
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
#储备基金	20										
#企业发展基金	21										
#利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者（或股东）的分配	24										
4.其他	25										
（五）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										
5.其他	31										
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		9,180,300,835.88		55,814,516.15		487,720,744.44		533,499,996.59	13,257,336,093.06

成邓

印建

代杰

主管会计工作负责人

法定代表人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2017年1-6月

编制单位：青岛国信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

上年金额												
项 目	行次	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次	一	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		8,436,059,065.19		82,418,928.58		340,394,129.35		246,937,729.34		12,105,809,852.46
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		8,436,059,065.19		82,418,928.58		340,394,129.35		246,937,729.34		12,105,809,852.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			744,241,770.69		-25,535,717.74		147,326,615.09		62,316,315.09		928,348,983.13
（一）综合收益总额	7					-25,535,717.74				294,653,230.18		269,117,512.44
（二）所有者投入和减少资本	8			744,241,770.69								744,241,770.69
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12			744,241,770.69								744,241,770.69
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16											
1.提取盈余公积	17							147,326,615.09		-232,336,915.09		-85,010,300.00
其中：法定公积金	18							147,326,615.09		-147,326,615.09		
任意公积金	19							29,465,323.02		-29,465,323.02		
#储备基金	20							117,861,292.07		-117,861,292.07		
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5.其他	31											
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		9,180,300,835.88		56,883,210.84		487,720,744.44		309,254,044.43		13,034,158,835.59

法定代表人：

会计机构负责人：

青岛国信发展（集团）有限责任公司

2017 年半年度财务报表附注

编制单位：青岛国信发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

青岛国信发展（集团）有限责任公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于 2008 年 4 月 16 日经青岛市人民政府青政发〔2008〕11 号《青岛市人民政府关于组建政府投资类公司的通知》文件批准，由青岛国信实业有限公司、青岛市地下铁道公司、青岛（香港）华青发展有限责任公司整建制划转组建，为有限责任公司（国有独资公司）。本公司注册资本 300,000 万元。

本公司于 2016 年 6 月 6 日取得青岛市工商行政管理局换发的统一社会信用代码 913702006752895001 营业执照，法定代表人：王建辉，企业住址：青岛市市南区东海西路 15 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要功能定位是作为政府出资人代表，按照城市发展战略，重点围绕金融、城市功能开发与服务开展业务与运营。经营房产、旅游、土地开发等服务行业及经批准的非银行金融服务业；经政府批准的国家法律、法规禁止以外的其他资产投资与运营。目前为青岛市具有一定经营规模和一定影响力的大型国有综合性投资公司。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司控股股东为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称青岛市国资委）。

本公司设董事会，对公司重大经营活动依法行使决策权；经理层负责组织实施董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司下设九个部门、三个中心，分别是：综合管理部、党群工作部、人力资源部、战略管理部、经营管理部、财务资金部、安全管理部、法务审计部、纪检监察部，工程管理中心、教育培训中心、信息运营中心等职能部门。

一级子公司包括青岛国信实业有限公司、青岛国信金融控股有限公司、青岛国信置业有限公司等 8 家；二级子公司包括青岛国信发展资产管理有限公司、青岛国信发展投资有限公司等 34 家（含实质控制、托管）；三级子公司包括青岛国信大剧院有限公司、青岛国信商务展览有限公司、青岛东方世纪房地产开发有限公司、青岛东方逸立投资管理有限公司 4 家。具体子公司明细及简称对照如下：

企业名称	子公司级次	简称
青岛国信实业有限公司	一级	国信实业公司
青岛国际会展中心有限公司	一级	会展有限公司
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	一级	城市空间公司
青岛国信金融控股有限公司	一级	金控公司
青岛国信置业有限公司	一级	国信置业公司
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	一级	蓝色硅谷公司
青岛国信文化体育产业有限公司	一级	文体公司
青岛国信旅游酒店管理有限公司	一级	酒店管理公司
青岛国信发展投资有限公司	二级	国发投公司
青岛国际会展中心	二级	会展中心
青岛国信胶州湾交通有限公司	二级	胶州湾公司
青岛市资源投资开发公司	二级	资源公司
青岛国信发展资产管理有限公司	二级	资产管理公司
青岛国信融资担保有限公司	二级	国信担保公司
青岛国信创业小额贷款有限公司	二级	小贷公司
青岛国信资本投资有限公司	二级	资本投资公司
国信（青岛胶州）金融发展有限公司	二级	胶州金融公司
青岛国信金融信息服务有限公司	二级	金服公司
青岛国信创新股权投资管理有限公司	二级	创投公司
久实融资租赁（上海）有限公司	二级	久实租赁公司
青岛国信蓝谷置业有限公司	二级	蓝谷置业公司
青岛国信开发区置业有限公司	二级	开发区置业公司
青岛裕桥置业有限公司	二级	裕桥置业公司
青岛海湾大桥房地产开发有限公司	二级	海湾大桥公司
青岛国信四方置业有限责任公司	二级	四方置业公司
青岛国信莱西置业有限公司	二级	莱西置业公司
青岛国信城阳置业有限公司	二级	城阳置业公司
青岛国信高新区置业有限公司	二级	高新区置业公司
青岛国信物业资产经营管理有限公司	二级	国信物业公司
青岛国信财富发展中心建设有限公司	二级	财富发展公司
青岛国信久实置业有限公司	二级	久实置业公司
青岛国信红岛国际会议展览中心有限公司	二级	红岛会展公司
青岛国信汇泉湾管理有限公司	二级	汇泉湾公司
青岛国信体育产业发展有限公司	二级	体育公司
青岛国信传媒股份有限公司	二级	国信传媒公司
青岛海天大酒店有限公司	二级	海天大酒店公司
青岛东方饭店有限公司	二级	东方有限公司
青岛东方饭店	二级	东方饭店

企业名称	子公司级次	简称
青岛国信世联物业管理有限公司	二级	世联物业公司
青岛国信海天中心建设有限公司	二级	海天中心建设公司
香港逸立有限责任公司	二级	香港逸立公司
海天（香港）金融发展有限公司	二级	海天香港公司
青岛国展商务展览有限公司	三级	国展公司
青岛东方逸立投资管理有限公司	三级	东方逸立公司
青岛东方世纪房地产开发有限公司	三级	东方世纪公司
青岛国信大剧院有限公司	三级	大剧院公司

(四) 财务报告的批准报出

本集团财务报告已经本公司管理层批准报出，批准报出日为 2017 年 8 月 17 日。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报

表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根

据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保

合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市

场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务人较长时期内未履行其清偿义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 10 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与交易对象关系为风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
交易对象信誉组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
交易条件组合	以交易条件为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

款项性质组合	不计提坏账准备
交易对象信誉组合	不计提坏账准备
交易条件组合	不计提坏账准备

1) 应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
6 个月以内	0%
6 个月-12 个月（含 12 个月）	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

2) 其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
6 个月以内	0%
6 个月-12 个月（含 12 个月）	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、房地产存货等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法、个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，

其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十二）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价

值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十三) 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括隧道工程、房屋及建筑物、机器设备、运输设备、运输工具、电子设备、文体器材、办公设备、家具和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。其中隧道工程采用工作量法，其他固定资产计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团对隧道工程采用工作量法计提折旧，预计净残值率为零，预计可使用年限依据收费经营权年限确定。具体计算方法如下：以隧道工程预计使用年限内的预测总标准车流量、隧道工程的原值或账面价值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额，然后根据各会计期间实际标准车流量计提折旧。

本集团预测标准车流量以中铁隧道勘测设计院有限公司《青岛胶州湾湾口海底隧道工程可行性研究报告》（以下简称可研报告）中关于隧道工程车流量预测结果为基础，预测总标准车流量每年调整一次，并相应调整以后每年度的单位标准车流量应计提的折旧，具体调整办法为：每年 1 月用上年 1 月至当年 12 月的实际标准车流量替换同期预测标准车流量，未来期间仍以可研报告预测标准车流量为准，形成新的预测总标准车流量，依此类推，使预测总标准车流量逐渐接近实际总标准车流量，以确保隧道工程的账面价值在可使用年限内摊销完毕。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	隧道工程	25	0.00	年实际车流量/预计总车流量
2	房屋建筑物	30-70	5.00	1.36-3.17
3	简易建筑物	10	5.00	9.50
4	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
5	运输工具	8	5.00	11.88
6	电子设备	5	5.00	19.00
7	办公设备	5	5.00	19.00
8	文体器材	5	5.00	19.00
9	家具	8	5.00	11.88
10	其他	5-10	5.00	9.50-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十六) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十七) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十八) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十九) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十四）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相

关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十五）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括证券处置收入、隧道车辆通行费收入、房地产销售收入、销售商品收入、土地一级开发收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、利息收入（金融企业）、手续费及佣金收入、担保收入，收入确认原则如下：

1. 本集团在收到处置价款时确认证券处置收入的实现。

2. 本集团在服务已提供，收到款项或已取得收取款项的凭据时确认隧道车辆通行费收入实现。

3. 房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现。

本集团将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

4. 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

5. 本集团在与土地一级开发相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量，按合同或协议约定的条件达到时，确认土地一级开发收入的实现。

6. 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

7. 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

8. 利息收入（金融企业）按照使用本集团资金的时间和实际利率计算确定。

9. 手续费及佣金收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时，按权责发生制确认收入。

10. 担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠的计量，确认担保收入的实现。

（二十六）保险合同准备金

保险合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是指本集团为尚未终止的担保责任提取的准备金。按照当年担保费收入的 50%计提未到期责任准备金。

担保赔偿准备金是指本集团为已发生尚未结案且需代偿的担保余额提取的准备金。在资产负债表日按未终止担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。

（二十七）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相应成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏

损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十九）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十）持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本集团对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（三十一）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十二）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十三) 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

会计政策变更的内容和原因	备注
依据 2017 年财政部修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的摊销方式从相关资产使用寿命内平均分配改为按合理、系统的方法分配；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。	本集团对该项会计政策变更采用未来适用法

(二) 会计估计变更及影响

本集团本年度无会计估计变更情况。

(三) 重要前期差错更正及影响

本集团本年度无重要前期差错更正情况。

六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	5%、6%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利建设基金	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产的计税价值或租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	9-23 元/平方米

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式	备注
1	青岛国信实业有限公司	一级	1	青岛市	投资	2,000,000,000.00	100.00	100.00	4,262,016,449.61	4	
2	青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	一级	1	青岛市	土地一级开发	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	1	
3	青岛国信置业有限公司	一级	1	青岛市	房地产	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00	1	
4	青岛国信金融控股有限公司	一级	2	青岛市	金融业	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000,000.00	1	
5	青岛国际会展中心有限公司	一级	1	青岛市	服务业	80,000,000.00	100.00	100.00	1,252,772,355.18	1	
6	青岛国信文化体育产业有限公司	一级	1	青岛市	公共设施管理	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1	
7	青岛国信旅游酒店管理有限公司	一级	1	青岛市	酒店业	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	1	
8	青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	一级	1	青岛市	服务业	6,000,000.00	35.00	35.00	2,100,000.00	1	

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	表决权比例	注册资本	投资额	子公司级次	纳入合并范围原因
1	青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	35.00%	35.00%	6,000,000.00	2,100,000.00	一级	实质控制
2	青岛东方逸立投资管理有限公司	33.00%	33.00%	5,600,000.00	1,848,000.00	三级	实质控制

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	青岛海外贸易公司	100.00	100.00	8,888,000.00	17,192,670.12	三级	吊销

(四) 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	期末净资产	本年净利润	备注
青岛国信高新区置业有限公司	100.00	5,999,366.64	-633.36	新设
久实融资租赁（上海）有限公司	75.00	199,018,203.55	-981,796.45	新设
杭州景谟投资合伙企业（有限合伙）	99.66	523,173,576.36	173,576.36	新设

青岛国信高新区置业有限公司成立于 2016 年 11 月 6 日，注册资本 3,000.00 万元，实收资本 600.00 万元，其控股股东为青岛国信置业有限公司，本年纳入本集团的合并范围。

久实融资租赁（上海）有限公司成立于 2016 年 12 月 27 日，注册资本 20,000.00 万元，实收资本 20,000.00 万元，其控股股东为青岛国信金融控股有限公司，本年纳入本集团的合并范围。

杭州景谟投资合伙企业（有限合伙）成立于 2017 年 1 月 18 日，注册资本 52,300.00 万元，实收资本 52,300.00 万元，其控股股东为资本投资公司，本年纳入本集团的合并范围。

(五) 本年度发生的同一控制下企业合并情况

本年度本集团无同一控制下企业合并。

(六) 本年度发生的非同一控制下企业合并情况

本年度本集团无非同一控制下企业合并。

八、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，“年初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，

“上年同期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	年初余额
库存现金	420,556.36	698,750.48
银行存款	1,474,565,041.32	1,910,540,807.60
其他货币资金	48,461,646.57	3,397,392.73
合计	1,523,447,244.25	1,914,636,950.81
其中：存放在境外的款项总额	15,002,671.22	1,277,416.83

本集团期末的其他货币资金为存放在证券经纪公司的自有资金。

2. 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
银行借款质押保证金	505,000,000.00	380,000,000.00
银行承兑汇票质押保证金	0.00	11,000,000.00
农民工工资账户保证金	2,223,524.00	2,022,845.00
合计	507,223,524.00	393,022,845.00

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	1,116,802,898.48	586,371,586.21
其中：权益工具投资	1,116,802,898.48	586,371,586.21
合计	1,116,802,898.48	586,371,586.21

（三）应收账款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,178,870.88	12.20	29,724,110.13	50.23	58,855,513.80	8.02	29,724,110.13	50.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	425,751,504.56	87.79	8,777,412.91	2.06	675,406,062.08	91.97	8,779,412.91	1.30

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	55,353.00	0.01	55,353.00	100.00	55,353.00	0.01	55,353.00	100.00
合计	484,985,728.44	——	38,556,876.04	——	734,316,928.88	——	38,558,876.04	——

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例（%）	计提理由
交运集团公司	29,131,403.67	0.00	6 个月-1 年以内 14,273,217.86 元，2-3 年以内 14,234,220 元，3 年以上 623,965.81 元	0.00	预计不会发生损失
青岛中科昊泰新材料科技有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
固体废弃物争议利息	5,352,502.50	5,352,502.50	5 年以上	100.00	利息存在争议，预计不能收回
青岛盛林纺织集团有限公司	4,270,220.76	4,270,220.76	3 年以上	100.00	工商注销
青岛豪地建筑工程有限公司	3,484,444.41	3,484,444.41	3 年以上	100.00	预计无法收回
禧徕乐(青岛)投资发展有限公司	2,099,588.88	2,099,588.88	3 年以上	100.00	预计无法收回
市外办	541,375.56	541,375.56	3 年以上	100.00	预计无法收回
佐藤美芝	216,836.20	216,836.20	3 年以上	100.00	预计无法收回
李鑫	158,704.16	158,704.16	3 年以上	100.00	预计无法收回
红寨化工厂	100,437.66	100,437.66	3 年以上	100.00	预计无法收回
青岛海鲨游艇旅游有限公司	323,357.08	0.00	3 年以上	0.00	不存在损失
合计	59,178,870.88	29,724,110.13	——	——	——

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	46,649,552.10	75.67	0.00	29,157,934.55	61.35	0.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	1,189,954.60	1.93	59,497.73	5,189,954.62	10.92	259,497.73
1-2 年	6,068,101.30	9.84	1,213,620.26	5,619,851.26	11.82	1,123,970.26
2-3 年	472,784.37	0.77	236,392.18	339,580.65	0.71	169,790.32
3 年以上	7,267,902.74	11.79	7,267,902.74	7,226,154.60	15.20	7,226,154.60
合计	61,648,295.11	—	8,777,412.91	47,533,475.68	—	8,779,412.91

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	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	85,886.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
款项性质组合	4,516,132.74	0.00	0.00	5,914,454.61	0.00	0.00
交易对象信誉组合	359,501,190.23	0.00	0.00	621,958,131.79	0.00	0.00
合计	364,103,209.45	—	0.00	627,872,586.40	—	0.00

3. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
青岛东亚广视传媒有限公司	55,353.00	55,353.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	55,353.00	55,353.00	—	—	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额
即墨市鳌山卫街道办事处	354,658,802.33
交运集团公司	29,131,403.67
青岛泓海投资有限公司	15,352,482.75
青岛中科昊泰新材料科技有限公司	13,500,000.00
青岛如是图书有限公司	13,029,109.70

(四) 预付款项

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	12,968,391.02	9.32	0.00	76,018,674.63	22.53	0.00
6 个月-12 个月 (含 12 个月)	9,709,302.33	6.98	0.00	1,269,930.89	0.38	0.00
1-2 年	1,255,475.94	0.91	0.00	330,229.93	0.10	29,258.00
2-3 年	228,358.98	0.16	29,258.00	153,616,022.98	45.51	0.00
3 年以上	114,970,243.48	82.63	1,287,468.77	106,249,034.47	31.48	1,289,034.47
合计	139,131,771.75	—	1,316,726.77	337,483,892.90	—	1,318,292.47

其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	即墨市鳌山卫街道办事处财政所	100,000,000.00	3 年以上	前期土地整理预付款
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	国清控股集团有限公司	8,616,022.98	3 年以上	股权收购款
裕桥置业公司	青岛恩马置业有限公司	4,960,000.00	3 年以上	土地证和建设用地规划许可证未能办理
合计		113,576,022.98	—	—

(五) 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	354,888,243.12	135,000,000.00	—	—
其中：青岛银行股份有限公司	120,295,535.83	0.00	尚未发放	预计不存在损失
华电青岛发电有限公司	148,584,706.71	135,000,000.00	尚未发放	预计不存在损失
山东黄岛发电厂	62,000,000.00	0.00	尚未发放	预计不存在损失
中国石化青岛炼油化工有限责任公司	20,423,376.42	0.00	尚未发放	预计不存在损失
中信建投证券	2,668,489.47	0.00	尚未发放	预计不存在损失
康华医疗	916,134.69	0.00	尚未发放	预计不存在损失
合计	354,888,243.12	135,000,000.00	—	—

(六) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	486,576.37	486,577.37
其他	6,312,146.96	3,202,778.39
合计	6,798,723.33	3,689,355.76

2. 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
青岛四方城市发展有限公司	486,576.37	2013-12-23	本金到期，本金利息尚未收回	预计不存在损失
合计	486,576.37	——	——	——

(七)其他应收款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	691,050,764.58	37.59	411,050,764.58	59.48	695,005,413.56	41.80	415,005,413.56	59.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,147,167,608.05	62.41	25,697,894.60	2.24	967,808,727.61	58.20	25,729,960.27	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,050.00	0.00	6,050.00	100.00	6,050.00	0.00	6,050.00	100.00
合计	1,838,224,422.63	100.00	436,754,709.18	—	1,662,820,191.17	100.00	440,741,423.83	—

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	402,481,160.00	387,481,160.00	3 年以上	96.27	预计无法全部收回
青岛啤酒集团有限公司	150,000,000.00	0.00	3 年以上	0.00	预计不会发生损失
青岛国际机场集团有限公司	100,000,000.00	0.00	3 年以上	0.00	预计不会发生损失
青岛豪地建筑工程有限公司	20,199,793.71	20,199,793.71	2-3 年	100.00	预计无法收回
青岛市职工教育中心	15,000,000.00	0.00	5 年以上	0.00	预计不会发生损失
经协汽车公司	1,220,000.00	1,220,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
青岛德诚矿业有限公司	770,110.00	770,110.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
能源公司电业局拨款	605,000.00	605,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长、且对方单位亏损严重

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
功臣实业	490,000.00	490,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长
青岛大宇水泥有限公司	178,603.85	178,603.85	5 年以上	100.00	账龄较长, 预计无法收回
青岛逸立游艇公司	106,097.02	106,097.02	3 年以上	100.00	已注销
合计	691,050,764.58	411,050,764.58	——	——	——

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6 个月以内	293,960,425.37	93.90	0.00	6,184,476.39	24.28	0.00
6 个月-12 个月（含 12 个月）	0.00	0.00	0.00	29,203.30	0.11	1,460.17
1-2 年	41,218.66	0.01	8,243.73	28,695.36	0.11	5,739.07
2-3 年	9,425.80	0.00	4,712.90	265,198.89	1.04	132,599.45
3 年以上	19,061,380.33	6.09	19,061,380.33	18,966,603.94	74.46	18,966,603.94
合计	313,072,450.16	——	19,074,336.96	25,474,177.88	——	19,106,402.63

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	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	0.00	0.00	0.00	34,888.88	0.00	0.00
款项性质组合	145,610,237.41	4.55	6,623,557.64	113,341,989.60	5.84	6,623,557.64
交易对象信誉组合	507,004,592.31	0.00	0.00	562,807,718.43	0.00	0.00
交易条件组合	181,480,328.17	0.00	0.00	266,149,952.82	0.00	0.00
合计	834,095,157.89	—	6,623,557.64	942,334,549.73	—	6,623,557.64

3. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
青岛裕源集团	6,050.00	6,050.00	5 年以上	100.00	账龄较长、且对方单位已撤销
合计	6,050.00	6,050.00	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	3,954,648.98	399,497,207.96	清收回款
合计	3,954,648.98	399,497,207.96	—

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
青岛市财政局	往来款项、补贴款项	553,517,795.25	6 个月内及 1-5 年	30.11	0.00
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	购入的不良资产	402,481,160.00	3 年以上	21.90	387,481,160.00
青岛李沧区开发投资有限公司	股权转让款	287,874,400.00	6 个月以内	15.66	0.00
青岛啤酒集团有限公司	业务往来款	150,000,000.00	3 年以上	8.16	0.00
青岛国际机场集团有限公司	往来款	100,000,000.00	3 年以上	5.44	0.00
合计	—	1,493,873,355.25	—	—	387,481,160.00

(八) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,009,029.22	2,272,406.28	2,736,622.94	4,775,374.90	2,272,406.28	2,502,968.62

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品 (产成品)	1,922,080.50	1,102,939.12	819,141.38	2,333,155.61	1,102,939.12	1,230,216.49
周转材料 (包装物、 低值易耗品 等)	283,457.35	240,623.87	42,833.48	414,234.07	240,623.87	173,610.20
房地产存货	2,724,870,191.97	0.00	2,724,870,191.97	2,525,458,776.82	0.00	2,525,458,776.82
其他	318,020,656.01	0.00	318,020,656.01	317,331,232.31	0.00	317,331,232.31
合计	3,050,105,415.05	3,615,969.27	3,046,489,445.78	2,850,312,773.71	3,615,969.27	2,846,696,804.44

存货其他项包括本公司的子公司青岛裕桥置业有限公司（以下简称裕桥置业公司）、青岛东方世纪房地产有限公司（以下简称东方世纪公司）和青岛国信莱西置业有限公司（以下简称莱西置业公司）的未开发土地。

裕桥置业公司一期项目未开发土地，权证字号：即国用（2003）字第 485 号，面积 20,017.16 平方米，土地出让金及拆迁补偿费等 335.25 万元、前期工程费及相关利息等 288.47 万元；二期项目未开发土地，权证字号：青房地权市字第 20081862 号，面积 139,080.00 平方米，土地出让金及拆迁补偿费 8,253.21 万元、前期工程费等 561.14 元。

东方世纪公司 2005 年取得的未开发土地储备账面价值，包含土地出让金及拆迁费 17,784.93 万元、相应资本化利息 3,769.48 万元、前期工程费 59.68 万元。其中：土地使用证号：青崂国用（2005）第 114 号，土地面积 45,420.9 平方米；土地使用证号：青崂国用（2005）第 115 号，土地面积 68,173.20 平方米；土地使用证号：青崂国用（2005）第 116 号，土地面积 104,834.70 平方米。

莱西置业公司未开发土地，土地使用权出让合同编号为：莱西 01-2011-008，土地面积 6,719 平方米，土地出让金 752.00 万元，目前土地使用权证正在办理过程中。

（九）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
维修工程支出	657,939.94	1,315,801.42
东来顺环湖火锅装修	248,939.36	497,878.52
房屋装修支出	120,503.68	265,108.00
第一海水浴场休闲更衣室箱柜系统改造工程	0.00	37,365.49
下沉广场餐厅改造	14,354.08	32,211.17
下沉广场消防设备,管线防腐维修	10,721.48	26,803.69
办公室装修款	0.00	22,222.30
浴场楼下刚木结构修缮施工	0.00	17,628.15
国信金融控股反担保费	0.00	3,333.33
海水浴场更衣室挂物架,售票亭定制安装	0.00	3,068.20

项目	期末余额	年初余额
合计	1,052,458.54	2,221,420.27

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	4,496,387,224.40	3,951,710,583.81
信托投资	1,245,230,000.00	1,370,230,000.00
预缴税额	82,139,115.35	58,900,298.10
增值税留抵税额	24,681,801.34	3,389,038.11
待抵扣进项税	5,507,702.95	2,598,245.92
待认证进项税	95,769.98	613,950.46
合计	5,854,041,614.02	5,387,442,116.40

(十一) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	55,153,557.34	61,327,000.00
企业贷款和垫款	280,329,513.00	480,329,513.00
贷款和垫款总额	335,483,070.34	541,656,513.00
减：贷款损失准备	102,648,078.58	102,709,813.01
其中：单项计提数	102,326,513.01	102,326,513.01
组合计提数	321,565.57	383,300.00
贷款和垫款账面价值	232,834,991.76	438,946,699.99

2. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	7,110,000.00	6,730,000.00
担保贷款	20,566,557.34	30,800,000.00
附担保物贷款	307,806,513.00	504,126,513.00
其中：抵押贷款	207,806,513.00	504,126,513.00
质押贷款	100,000,000.00	0.00
贷款和垫款总额	335,483,070.34	541,656,513.00
减：贷款损失准备	102,648,078.58	102,709,813.01
其中：单项计提数	102,326,513.01	102,326,513.01
组合计提数	321,565.57	383,300.00

3. 贷款损失准备

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

	单项	组合	单项	组合
年初余额	102,326,513.01	383,300.00	75,627,172.01	1,277,770.00
本年计提	0.00	0.00	26,699,341.00	0.00
本年转出	0.00	61,734.43	0.00	894,470.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	102,326,513.01	321,565.57	102,326,513.01	383,300.00

(十二)可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,457,312,697.01	107,586,669.87	5,349,726,027.14	4,113,209,169.84	107,586,669.87	4,005,622,499.97
按公允价值计量的	3,691,100,899.21	0.00	3,691,100,899.21	2,149,237,372.04	0.00	2,149,237,372.04
按成本计量的	1,766,211,797.80	107,586,669.87	1,658,625,127.93	1,963,971,797.80	107,586,669.87	1,856,385,127.93
合计	5,457,312,697.01	107,586,669.87	5,349,726,027.14	4,113,209,169.84	107,586,669.87	4,005,622,499.97

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	3,271,480,536.60	3,271,480,536.60
公允价值	3,691,100,899.21	3,691,100,899.21
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	419,620,362.61	419,620,362.61
已计提减值金额	0.00	0.00

(十三)持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	4,173,540,000.00	23,984,173.00	4,149,555,827.00	2,321,690,000.00	23,984,173.00	2,297,705,827.00

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	7,937,742.25	0.00	7,937,742.25	7,937,742.25	0.00	7,937,742.25
合计	4,181,477,742.25	23,984,173.00	4,157,493,569.25	2,329,627,742.25	23,984,173.00	2,305,643,569.25

(十四) 长期应收款

1. 长期应收款分类

项目	期末余额			年初余额			期末折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	180,180,000.00	0.00	180,180,000.00	0.00	0.00	0.00	——
其中：未实现融资收益	72,072,000.00	0.00	72,072,000.00	0.00	0.00	0.00	——
其他	4,222,839,877.60	0.00	4,222,839,877.60	4,308,089,877.60	0.00	4,308,089,877.60	——
合计	4,403,019,877.60	0.00	4,403,019,877.60	4,308,089,877.60	0.00	4,308,089,877.60	——

2. 长期应收款明细-其他

项目	期末余额		年初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
青岛市财政局-胶州湾湾口海底隧道青岛端接线工程	1,140,839,877.60	0.00	1,140,839,877.60	0.00
青岛市财政局-鞍山路快速路	1,196,000,000.00	0.00	1,238,000,000.00	0.00
青岛市财政局-青岛海湾大桥（北桥位）青岛端接线工程	1,221,000,000.00	0.00	1,258,000,000.00	0.00
青岛市财政局-市南软件园	175,000,000.00	0.00	181,250,000.00	0.00
青岛港口投资建设集团	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00
财政局	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	0.00

项目	期末余额		年初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
青岛市李沧区财政局	51,340,000.00	0.00	51,340,000.00	0.00
青岛市四方区财政局	40,600,000.00	0.00	40,600,000.00	0.00
青岛市市北区政府	35,810,000.00	0.00	35,810,000.00	0.00
青岛市市南区财政局预算外资金管理	12,250,000.00	0.00	12,250,000.00	0.00
合计	4,222,839,877.60	0.00	4,308,089,877.60	0.00

长期应收款-其他主要系本公司之子公司青岛国信实业有限公司向国家开发银行申请地方基建项目贷款后支付建设单位工程款形成的债权，由于青岛国信实业有限公司享有相关基建项目的收益抵押权，预计不存在损失。

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	3,340,597,862.33	497,639,577.89	251,717,549.73	3,586,519,890.49
小计	3,340,597,862.33	497,639,577.89	251,717,549.73	3,586,519,890.49
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,340,597,862.33	497,639,577.89	251,717,549.73	3,586,519,890.49

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	2,670,929,350.43	3,340,597,862.33	327,160,000.00	0.00	161,614,264.11	8,865,313.78	0.00	251,717,549.73	0.00	0.00	3,586,519,890.49	0.00
青岛农村商业银行股份有限公司	836,026,650.43	1,494,825,801.90	0.00	0.00	114,975,934.01	9,540,638.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1,619,342,374.71	0.00
陆家嘴国际信托有限公司	972,076,700.00	1,336,427,979.21	0.00	0.00	60,539,273.41	-108,251.96	0.00	251,717,549.73	0.00	0.00	1,145,141,450.93	0.00
中路财产保险股份有限公司	350,000,000.00	333,776,174.04	0.00	0.00	-13,802,492.09	-567,073.06	0.00	0.00	0.00	0.00	319,406,608.89	0.00
青岛国信招商创业投资管理有限公司	3,500,000.00	3,608,764.09	0.00	0.00	13,891.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,622,655.64	0.00
青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	99,628,395.23	0.00	0.00	674,402.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,302,797.64	0.00
青岛场外市场清算中心有限公司	15,000,000.00	12,340,747.86	0.00	0.00	-371,110.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,969,637.24	0.00
青岛博信铝业股份有限公司	7,176,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海国君创投隆彰投资管理中心（有限合伙）	59,990,000.00	59,990,000.00	0.00	0.00	-471,010.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,518,989.83	0.00
青岛星微股权投资基金中心（有限合伙）	177,160,000.00	0.00	177,160,000.00	0.00	-85,988.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,074,011.43	0.00
青岛国信招商大众创业投资母基金合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	0.00	141,364.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,141,364.18	0.00
合计	2,670,929,350.43	3,340,597,862.33	327,160,000.00	0.00	161,614,264.11	8,865,313.78	0.00	251,717,549.73	0.00	0.00	3,586,519,890.49	0.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期金额								
	青岛农村商业银行股份有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	中路财产保险股份有限公司	青岛国信招商创业投资管理有限公司	青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	青岛场外市场清算中心有限公司	上海国君创投隆彰投资管理中心（有限合伙）	青岛星微股权投资基金中心（有限合伙）	青岛国信招商大众创业投资母基金合伙企业（有限合伙）
资产合计	220,034,590,993.40	4,966,760,708.95	1,204,170,633.28	16,211,529.88	331,419,344.18	40,125,211.83	231,170,181.98	607,933,399.55	175,174,933.12
负债合计	203,829,910,039.25	1,407,350,250.16	291,580,322.16	5,861,085.21	7,240,624.36	224,564.52	60.00	500,000.00	0.00
净资产	16,204,680,954.15	3,559,410,458.79	912,590,311.12	10,350,444.67	324,178,719.82	39,900,647.31	231,170,131.98	607,433,399.55	175,174,933.12
按持股比例计算的净资产份额	1,620,468,095.41	1,010,659,005.66	319,406,608.89	3,622,655.64	100,302,797.64	11,969,637.24	59,518,989.83	177,074,011.43	150,141,364.18
调整事项	-1,125,720.70	134,482,445.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,619,342,374.71	1,145,141,450.93	319,406,608.89	3,622,655.64	100,302,797.64	11,969,637.24	59,518,989.83	177,074,011.43	150,141,364.18
营业收入	2,827,339,647.54	414,410,883.31	97,317,315.51	77,314.55	0.00	2,461,728.85	1,888,420.01	0.00	0.00
所得税费用	321,768,975.67	71,840,961.49	0.00	14,111.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	1,149,759,340.04	213,211,500.39	-39,435,691.67	39,690.13	1,870,354.12	-1,237,035.40	-1,829,876.35	-296,728.49	164,933.12
其他综合收益	95,406,388.04	-381,249.45	-1,620,208.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	1,245,165,728.08	212,830,250.94	-41,055,900.41	39,690.13	1,870,354.12	-1,237,035.40	-1,829,876.35	-296,728.49	164,933.12
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	251,717,549.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

续表

项目	上年同期金额								
	青岛农村商业银行股份有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	中路财产保险股份有限公司	青岛国信招商创业投资管理有限公司	青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	青岛场外市场清算中心有限公司	上海国君创投隆彰投资管理中心（有限合伙）	青岛星微股权投资基金中心（有限合伙）	青岛国信招商大众创业投资母基金合伙企业（有限合伙）
资产合计	187,048,202,215.99	4,533,416,581.43	1,029,417,732.67	16,182,211.64	325,726,099.25	46,574,388.63	—	—	—
负债合计	173,131,632,768.99	579,845,375.92	81,854,143.21	6,127,028.37	7,024,640.00	12,837.22	—	—	—
净资产	13,916,569,447.00	3,953,571,205.51	947,563,589.46	10,055,183.27	318,701,459.25	46,561,551.41	—	—	—
按持股比例计算的净资产份额	1,391,656,944.70	1,122,577,008.09	331,647,256.31	3,519,314.15	99,112,092.00	13,968,465.42	—	—	—
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	1,391,656,944.70	1,257,059,453.46	331,660,207.69	3,519,314.15	99,112,092.00	13,968,465.42	—	—	—
营业收入	2,711,756,208.11	572,678,398.74	27,485,412.86	174,440.43	5,536,429.69	0.00	—	—	—
所得税费用	108,992,667.40	72,860,605.85	0.00	12,973.09	0.00	0.00	—	—	—
净利润	1,068,922,035.33	243,008,456.44	-9,194,728.10	35,206.47	2,413,247.41	-2,151,051.93	—	—	—
其他综合收益	-22,033,536.62	170,898.21	-23,368,265.86	0.00	0.00	0.00	—	—	—
综合收益总额	1,046,888,498.71	243,179,354.65	-32,562,993.96	35,206.47	2,413,247.41	-2,151,051.93	—	—	—
本期收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—

注：以上联营企业 2017 半年度财务数据未经审计。

(十六) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原价合计	21,068,684.32	0.00	0.00	21,068,684.32
房屋、建筑物	21,068,684.32	0.00	0.00	21,068,684.32
累计折旧（摊销）合计	6,279,184.60	349,914.73	0.00	6,629,099.33
房屋、建筑物	6,279,184.60	349,914.73	0.00	6,629,099.33
账面净值合计	14,789,499.72	——	——	14,439,584.99
房屋、建筑物	14,789,499.72	——	——	14,439,584.99
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	14,789,499.72	——	——	14,439,584.99
房屋、建筑物	14,789,499.72	——	——	14,439,584.99

(十七) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
隧道工程	3,620,728,416.91	0.00	0.00	3,620,728,416.91
房屋、建筑物	4,884,544,174.76	31,000.00	367,429.19	4,884,207,745.57
机器设备	849,251,193.91	297,333.96	126,899.00	849,421,628.87
运输工具	41,411,344.94	746,711.71	615,534.00	41,542,522.65
电子设备	111,211,573.59	2,885,601.04	69,995.00	114,027,179.63
办公设备	30,402,581.06	505,135.50	1,617,538.00	29,290,178.56
酒店业家具	16,532,341.03	112,370.80	143,323.00	16,501,388.83
其他	50,017,365.45	1,402,162.55	165,529.78	51,253,998.22
合计	9,604,098,991.65	5,980,315.56	3,106,247.97	9,606,973,059.24

2. 累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
隧道工程	347,726,282.20	61,545,934.12	0.00	409,272,216.32
房屋、建筑物	669,155,169.39	46,675,767.28	201,819.84	715,629,116.83
机器设备	412,227,115.25	46,232,380.13	126,899.00	458,332,596.38
运输工具	27,709,056.74	1,679,003.36	584,757.30	28,803,302.80
电子设备	98,598,847.57	1,577,935.52	66,495.25	100,110,287.84
办公设备	24,305,668.90	814,579.05	1,617,538.00	23,502,709.95
酒店业家具	7,033,293.07	1,419,314.47	136,156.85	8,316,450.69
其他	28,719,274.72	2,983,066.22	163,814.25	31,538,526.69
合计	1,615,474,707.84	162,927,980.15	2,897,480.49	1,775,505,207.50

3. 账面净值

项目	年初余额	期末余额
隧道工程	3,273,002,134.71	3,211,456,200.59
房屋、建筑物	4,215,389,005.37	4,168,578,628.74
机器设备	437,024,078.66	391,089,032.49
运输工具	13,702,288.20	12,739,219.85
电子设备	12,612,726.02	13,916,891.79
办公设备	6,096,912.16	5,787,468.61
酒店业家具	9,499,047.96	8,184,938.14
其他	21,298,090.73	19,715,471.53
合计	7,988,624,283.81	7,831,467,851.74

4. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
隧道工程	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	3,930,850.02	0.00	0.00	3,930,850.02
机器设备	4,217,577.95	0.00	0.00	4,217,577.95
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	13,259.90	0.00	0.00	13,259.90
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
酒店业家具	1,082,972.71	0.00	0.00	1,082,972.71
其他	50,227.51	0.00	0.00	50,227.51
合计	9,294,888.09	0.00	0.00	9,294,888.09

5. 固定资产账面价值

项目	年初余额	期末余额
隧道工程	3,273,002,134.71	3,211,456,200.59
房屋、建筑物	4,211,458,155.35	4,164,647,778.72
机器设备	432,806,500.71	386,871,454.54
运输工具	13,702,288.20	12,739,219.85
电子设备	12,599,466.12	13,903,631.89
办公设备	6,096,912.16	5,787,468.61
酒店业家具	8,416,075.25	7,101,965.43
其他	21,247,863.22	19,665,244.02
合计	7,979,329,395.72	7,822,172,963.65

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海天综合体	1,104,702,923.90	0.00	1,104,702,923.90	917,377,124.48	0.00	917,377,124.48
体育中心辅助训练场	318,824,211.31	0.00	318,824,211.31	181,622,503.48	0.00	181,622,503.48
红岛会展项目	357,589,058.01	0.00	357,589,058.01	71,342,612.48	0.00	71,342,612.48
东方饭店改扩建	54,065,941.96	0.00	54,065,941.96	54,065,941.96	0.00	54,065,941.96
孵化器一期	59,956,370.09	0.00	59,956,370.09	40,175,646.91	0.00	40,175,646.91
青岛国信金融中心项目	19,402,487.67	0.00	19,402,487.67	19,402,487.67	0.00	19,402,487.67
会展中心坡道改造	12,018,417.56	0.00	12,018,417.56	13,809,313.81	0.00	13,809,313.81
体育场改造	1,261,877.34	0.00	1,261,877.34	1,261,877.34	0.00	1,261,877.34
团岛端消防特勤站	1,178,481.00	0.00	1,178,481.00	1,178,481.00	0.00	1,178,481.00
莱阳路宿舍	403,430.06	403,430.06	0.00	403,430.06	403,430.06	0.00
物业提升项目	109,520.00	0.00	109,520.00	109,520.00	0.00	109,520.00
孵化器二期	171,226.80	0.00	171,226.80	77,664.33	0.00	77,664.33
其他零星工程	1,773,610.55	0.00	1,773,610.55	2,063,719.25	0.00	2,063,719.25
合计	1,931,457,556.25	403,430.06	1,931,054,126.19	1,302,890,322.77	403,430.06	1,302,486,892.71

2. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
海天综合体	——	917,377,124.48	187,325,799.42	0.00	0.00	1,104,702,923.90	——	——	323,708,310.47	45,583,171.16	自筹
体育中心辅助训练场	28,994.30	181,622,503.48	137,201,707.83	0.00	0.00	318,824,211.31	109.96	——	126,666.67	126,666.67	政府出资 自筹
红岛会展项目	547,412.00	71,342,612.48	286,246,445.53	0.00	0.00	357,589,058.01	6.53	——	4,045,967.07	1,037,633.74	自筹
东方饭店改扩建	41,400.00	54,065,941.96	0.00	0.00	0.00	54,065,941.96	13.06	——	0.00	0.00	自筹
孵化器一期	13,320.00	40,175,646.91	19,780,723.18	0.00	0.00	59,956,370.09	45.01	——	0.00	0.00	自筹
青岛国信金融中心项目	352,124.00	19,402,487.67	0.00	0.00	0.00	19,402,487.67	0.55	——	0.00	0.00	自筹
会展中心坡道改造	2,121.70	13,809,313.81	-1,790,896.25	0.00	0.00	12,018,417.56	56.65	——	0.00	0.00	自筹
合计	——	1,297,795,630.79	628,763,779.71	0.00	0.00	1,926,559,410.50	——	——	——	——	——

3. 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
莱阳路宿舍	403,430.06	0.00	0.00	403,430.06	报损

根据青岛市国资委青国资统评〔2006〕28 号文“关于青岛国信实业有限公司清产核资损失认定结果的批复”，本公司之子公司青岛市资源投资开发公司在建工程—莱阳路宿舍已确认为损失。

(十九) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额	转入清理原因
家具	7,166.15	0.00	资产报废
其他	538.95	0.00	资产报废
合计	7,705.10	0.00	—

(二十) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	5,796,162,876.58	158,717.14	0.00	5,796,321,593.72
其中：软件	12,122,212.46	107,435.09	0.00	12,229,647.55
土地使用权	5,740,308,966.01	0.00	0.00	5,740,308,966.01
产权交易资格	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
海域使用权	42,600,000.00	0.00	0.00	42,600,000.00
车位	1,060,000.00	0.00	0.00	1,060,000.00
其他	21,698.11	51,282.05	0.00	72,980.16
累计摊销合计	328,214,420.44	138,633,395.11	0.00	466,847,815.55
其中：软件	8,356,632.12	1,018,907.21	0.00	9,375,539.33
土地使用权	310,664,124.82	137,086,512.02	0.00	447,750,636.84
产权交易资格	0.00	0.00	0.00	0.00
海域使用权	8,649,335.70	485,009.49	0.00	9,134,345.19
车位	541,916.88	42,104.51	0.00	584,021.39
其他	2,410.92	861.88	0.00	3,272.80
减值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
产权交易资格	0.00	0.00	0.00	0.00
海域使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
车位	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	5,467,948,456.14	—	—	5,329,473,778.17

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：软件	3,765,580.34	—	—	2,854,108.22
土地使用权	5,429,644,841.19	—	—	5,292,558,329.17
产权交易资格	50,000.00	—	—	50,000.00
海域使用权	33,950,664.30	—	—	33,465,654.81
车位	518,083.12	—	—	475,978.61
其他	19,287.19	—	—	69,707.36

本公司之子公司莱西置业公司无形资产 1,202.49 万元为土地使用权出让金和其他相关费用，其中：土地出让合同编号分别为：莱西 01-2011-114、莱西 01-2011-115；金额分别为：680.09 万元、518.80 万元；土地用途均为工业用地，土地证正在办理中；其他相关费用 3.60 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无用于抵押和担保的无形资产。

(二十一) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛海湾大桥房地产开发有限公司	1,424,406.41	0.00	0.00	1,424,406.41
青岛海天大酒店有限公司	164,274,886.90	0.00	0.00	164,274,886.90
合计	165,699,293.31	0.00	0.00	165,699,293.31

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛海湾大桥房地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
青岛海天大酒店有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
汇泉湾南海路 15 号	209,236,734.35	0.00	8,099,486.52	201,137,247.83
管理中心房屋装修支出	25,834,848.74	0.00	2,226,807.42	23,608,041.32
管理中心绿化	12,122,813.00	0.00	1,080,665.08	11,042,147.92
汇泉湾南海路 11 号	8,159,424.70	0.00	315,848.60	7,843,576.10
汇泉湾南海路 14 号甲 1-4 号	7,667,289.82	0.00	296,798.37	7,370,491.45
管理中心室外配套	7,599,730.31	0.00	660,846.12	6,938,884.19
会展二期土地征用及迁移补偿费	5,259,540.47	0.00	901,635.51	4,357,904.96
汇泉湾文登路 3 号	4,732,360.25	0.00	183,188.19	4,549,172.06
管理中心智能化支出	2,765,469.44	0.00	240,475.62	2,524,993.82
汇泉湾南海路 14 号乙	2,599,335.23	0.00	100,619.39	2,498,715.84
管理中心消防给排水支出	2,498,883.20	0.00	217,294.20	2,281,589.00
游泳馆改造最终值	2,310,841.45	0.00	323,526.42	1,987,315.03
早茶餐厅装修	1,720,137.52	0.00	430,041.78	1,290,095.74
食堂装修支出	1,709,045.02	0.00	379,787.82	1,329,257.20
一期耕地占用税、转让税费等	1,566,911.67	0.00	268,613.43	1,298,298.24
3#馆食堂工程土建	1,507,549.92	0.00	258,437.13	1,249,112.79
体育场供热配套费及安装费	1,112,027.91	0.00	185,338.00	926,689.91
汇泉湾南海路 15 号甲	1,095,119.18	0.00	42,391.72	1,052,727.46
酒管公司房屋装修支出	1,048,199.06	0.00	157,229.88	890,969.18
电力管沟	708,405.96	0.00	44,741.42	663,664.54
进出口道路	694,017.20	0.00	36,209.58	657,807.62

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
林地租赁承包	610,575.00	0.00	87,225.00	523,350.00
游泳馆停车场地面改造摊销	505,205.56	0.00	64,494.36	440,711.20
体育场外围广告位工程暂估入账	483,019.22	0.00	61,662.00	421,357.22
汇泉湾南海路 15 号乙	480,877.46	0.00	18,614.65	462,262.81
维修工程支出（地下通道装修）	462,756.67	0.00	47,059.98	415,696.69
汇泉广场视频监控系统安装	455,070.69	0.00	66,595.70	388,474.99
体育场东区供暖改造费用	435,054.40	0.00	73,497.33	361,557.07
体育馆配电室七氟丙烷灭火系统及气溶胶灭火系统换药项目	396,244.48	0.00	50,584.44	345,660.04
游泳馆环湖路地面铺设	383,604.34	0.00	63,934.07	319,670.27
3#馆食堂工程消防工程	346,205.95	0.00	59,349.60	286,856.35
其他	4,088,614.25	2,489,928.19	731,710.04	5,846,832.40
合计	310,595,912.42	2,489,928.19	17,774,709.37	295,311,131.24

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	169,355,198.30	677,420,793.20	170,235,702.05	680,942,808.16
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	21,091,215.47	84,364,861.87	18,168,660.49	72,674,641.87
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00	1,232,656.91	4,930,627.63
已计提未发放应付职工薪酬	1,888,243.76	7,552,975.04	1,989,152.26	7,956,609.03

固定资产折旧	14,379.21	57,516.87	14,379.21	57,516.87
无形资产摊销	354,398.12	1,417,592.46	354,398.12	1,417,592.46
未实现的内部损益	13,884,242.59	55,536,970.37	13,884,242.59	55,536,970.37
合计	206,587,677.45	826,350,709.81	205,879,191.63	823,516,766.39
递延所得税负债				
评估增值	3,041,538.98	12,166,155.92	3,096,506.82	12,386,027.28
未确定付款日期未收到利息收入	13,207,275.56	52,829,102.23	13,207,275.56	52,829,102.23
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	60,667,150.03	503,985,224.48	39,223,426.03	156,893,704.14
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	22,498,847.38	89,995,389.52	14,288,056.92	57,152,227.71
固定资产账面价值大于计税基础	92,081,110.41	368,324,441.66	92,081,110.41	368,324,441.66
合计	191,495,922.36	1,027,300,313.81	161,896,375.74	647,585,503.02

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
海洋实验室三期	851,430,458.33	851,430,458.33
道路建设	582,603,500.00	582,603,500.00
硅谷村庄拆迁项目	98,000.00	98,000.00
南泊河整治	35,208,000.00	35,208,000.00
综合	632,275,614.54	632,275,614.54
待抵扣进项税	24,466,771.16	21,937,165.76
合计	2,126,082,344.03	2,123,552,738.63

根据青岛市科学技术局青科海字[2014]5 号《关于海洋国家实验室基建工程有关事项的请示》，海洋国家实验室既有省、市财力投资，也有本集团投资，产权关系比较复杂，海洋实验室三期使用权归青岛海洋科学与技术国家实验室管理服务中心，该项目权属尚未确定，暂挂“其他非流动资产”。

道路建设、硅谷村庄拆迁项目、南泊河整治、综合，为子公司青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司对蓝色硅谷核心区土地一级开发整理的支出。蓝色硅谷核心区土地一级开发整理项目是根据青岛市人民政府授权，青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司与青岛市蓝色硅谷核心区管理委员会（以下简称蓝管委）签订《土地一级开发协议》，青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司负责蓝色硅谷核心区土地一级开发整理。土地一级开发包括：征地、拆迁、安置、补偿和市政基础配套设施建设、公共配套设施建设以及蓝管委安排的其他投资等。按照合同约定，青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司在整个业务活动中的义务是（1）筹集土地一级开发资金，按照土地一级开发区域规划和蓝管委制定的土地一级开发年度计划和方案进行开发。（2）负债编制年度开发建设设施方案，报蓝管委审核批准后组织实施。（3）接受蓝管委对开发过程的监督，按时提供工程验收和审计资料，配合蓝管委做好验收和竣工审计工作。（4）及时向蓝管委进行项目移交。青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司在履行上述义务后可以获得相应的收益。

本集团认为青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司的支出实际上是一种垫付行为，应作为债权列示，鉴于其具有收益性，且预计不存在回收风险，为避免在其他应收款列示引起的误导，本集团将其在其他非流动资产中单独列示。

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	1,010,000,000.00	400,000,000.00
保证借款	2,756,000,000.00	875,000,000.00
质押借款	433,960,000.00	380,000,000.00
合计	4,199,960,000.00	1,655,000,000.00

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团不存在已到期未偿还的借款。

(二十六) 应付票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	11,000,000.00
合计	0.00	11,000,000.00

(二十七) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	359,282,747.41	470,996,645.07
1-2 年（含 2 年）	300,050,965.64	540,594,585.17
2-3 年（含 3 年）	365,858,229.06	320,131,795.78
3 年以上	299,063,208.65	257,062,605.95
合计	1,324,255,150.76	1,588,785,631.97

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
青建集团股份有限公司	188,876,307.93	尚未结算
荣华建设集团有限公司	55,641,867.59	尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	58,843,624.32	尚未结算
山东海川集团控股有限公司	30,361,500.00	股权收购款尚未结算
青岛海川建设集团有限公司	10,021,075.33	尚未结算
青岛即建建设集团有限公司	4,631,997.32	尚未结算
合计	348,376,372.49	——

(二十八) 预收账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	364,312,221.33	312,133,359.59
1 年以上	275,870,148.96	6,439,402.85
合计	640,182,370.29	318,572,762.44

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
预收房款	267,731,249.00	预收售房款
全国第五届中小学生艺术展演青岛筹委会办公室	1,819,047.62	尚未结算
中国建筑第八工程局	999,425.69	合同未执行完
中国移动通信集团山东有限公司青岛分公司	847,916.68	合同未执行完
中国联通有限公司青岛分公司	847,916.68	合同未执行完
中国电信集团公司山东省青岛市电信分公司	847,916.64	合同未执行完
合计	273,093,472.31	——

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	70,571,961.02	113,261,137.67	151,768,470.69	32,064,628.00
离职后福利-设定提存计划	3,304,871.03	11,495,080.11	11,481,210.02	3,318,741.12
辞退福利	1,737,660.25	78,679.00	1,296,116.64	520,222.61
合计	75,614,492.30	124,834,896.78	164,545,797.35	35,903,591.73

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	51,577,541.77	75,117,033.64	113,861,056.46	12,833,518.95
职工福利费	48,293.72	5,017,015.92	4,977,165.92	88,143.72
社会保险费	6,560,241.75	6,556,937.32	6,552,574.74	6,564,604.33
其中：医疗保险费	2,307.33	5,596,981.23	5,593,039.68	6,248.88
工伤保险费	183.11	288,120.58	288,218.13	85.56
生育保险费	175.80	617,479.39	616,960.81	694.38
其他	6,557,575.51	54,356.12	54,356.12	6,557,575.51
住房公积金	27,462.00	7,408,235.00	7,391,452.00	44,245.00
工会经费和职工教育经费	10,472,761.06	3,682,962.71	2,284,828.18	11,870,895.59
其他短期薪酬	1,885,660.72	15,478,953.08	16,701,393.39	663,220.41
合计	70,571,961.02	113,261,137.67	151,768,470.69	32,064,628.00

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,614.66	11,077,680.92	11,069,797.82	12,497.76
失业保险费	256.37	417,399.19	411,412.20	6,243.36
企业年金缴费	3,300,000.00	0.00	0.00	3,300,000.00
合计	3,304,871.03	11,495,080.11	11,481,210.02	3,318,741.12

(三十) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	39,612,935.82	33,927,892.33	70,485,261.34	3,055,566.81
企业所得税	48,678,392.58	55,050,800.33	70,860,521.98	32,868,670.93
城市维护建设税	2,771,430.54	992,863.30	3,574,352.48	189,941.36
房产税	2,910,512.13	8,870,500.28	11,028,369.83	752,642.58
土地使用税	2,668,205.28	6,224,278.30	6,944,213.46	1,948,270.12
个人所得税	503,423.39	12,991,640.56	12,765,211.59	729,852.36

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加	1,980,278.51	709,067.03	2,553,774.02	135,571.52
土地增值税	2,366,762.56	1,097,682.98	3,464,445.54	0.00
其他税费	1,030,556.46	4,278,405.29	4,446,103.09	862,858.66
合计	102,522,497.27	124,143,130.40	186,122,253.33	40,543,374.34

(三十一) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
澳门保利银行	74,200.00	74,200.00
新加坡翠华阁	371,000.00	371,000.00
盐业银行	135,600.00	135,600.00
澳门南通银行	135,600.00	135,600.00
香港辉煌创建有限公司	135,600.00	135,600.00
香港荣妙有限公司	135,600.00	135,600.00
合计	987,600.00	987,600.00

(三十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
财政性资金	169,294,058.30	169,318,058.30
客户往来	90,830,033.95	40,333,604.24
商铺销售款	19,830,542.38	19,830,542.38
押金、保证金、质保金	22,513,265.19	18,490,844.45
房屋认筹金	80,000.00	600,000.00
代扣代缴款	723,625.60	555,422.16
关联方往来	556.27	278,353.10
其他	8,770,772.75	13,016,935.27
合计	312,042,854.44	262,423,759.90

1. 账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
青岛市财政局	142,100,000.00	尚未结算
青岛外管局	3,606,616.00	尚未结算
青岛（香港）华青发展有限公司	3,259,382.61	尚未结算
海天大酒店工会委员会	2,617,425.17	尚未结算
国托转入	2,503,033.12	尚未结算
青岛华青房地产公司	1,557,562.16	尚未结算
合计	155,644,019.06	——

(三十三) 保险合同准备金

项目	期末余额	年初余额
未到期责任准备金	2,447,143.12	1,019,027.54
担保赔偿准备金	10,763,400.65	9,076,243.51
合计	13,210,543.77	10,095,271.05

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,249,751,026.10	709,256,026.10
其中：信用借款	266,670,000.00	266,670,000.00
保证借款	235,831,026.10	328,586,026.10
质押借款	3,747,250,000.00	114,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,092,054,374.22	700,000,000.00
一年内到期的长期应付款	0.00	241,811,666.70
合计	5,341,805,400.32	1,651,067,692.80

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团不存在已到期未偿还的借款。

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
优先级本金	0.00	710,000,000.00
待转销项税	40,026,012.20	28,681,859.20
财政综合中专项目	15,000,000.00	15,000,000.00
一年内结转的递延收益	239,702.35	239,702.35
合计	55,265,714.55	753,921,561.55

财政综合中专项目为以前年度青岛国际信托有限公司转入青岛市财政局的委托贷款。

(三十六) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	83,310,000.00	83,310,000.00
保证借款	5,070,215,000.00	2,630,635,000.00
质押借款	1,368,368,681.90	5,132,268,681.90
合计	6,521,893,681.90	7,846,213,681.90

2. 截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

(三十七) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	年初余额
2010 年债券	1,199,733,333.33	1,199,733,333.33
2012 年中期票据	0.00	498,682,567.17
2012 年债券	1,393,432,935.52	1,392,477,669.70
2014 年中期票据	498,395,506.29	497,646,392.61
2015 年第一期 PPN	1,499,921,383.65	1,498,506,289.35
2015 年第二期 PPN	1,499,423,958.33	1,499,161,458.33
2016 年公司债	2,496,031,746.04	2,495,674,603.18
2016 年国信第一期 PPN	499,607,900.93	499,525,353.77
2016 年国信第二期 PPN	1,498,702,830.16	1,497,287,735.86
2016 停车场项目债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2015 私募债券（第一期）	200,000,000.00	200,000,000.00
青岛国信金融控股有限公司 2017 年度债权融资计划	200,000,000.00	0.00
合计	11,985,249,594.25	12,278,695,403.30

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
2010 年债券	1,200,000,000.00	2010-11-16	十年	1,200,000,000.00
2012 年中期票据	500,000,000.00	2012-11-15	五年	500,000,000.00
2012 年债券	1,600,000,000.00	2012-12-12	十年	2,000,000,000.00
2014 年中期票据	500,000,000.00	2014-10-14	五年	500,000,000.00
2015 年第一期 PPN	1,500,000,000.00	2015-7-9	3+3 年	1,500,000,000.00
2015 年第二期 PPN	1,500,000,000.00	2015-8-5	3+3 年	1,500,000,000.00
2016 年公司债券	2,500,000,000.00	2016-1-19	7+3 年	2,500,000,000.00
2016 年第一期 PPN	500,000,000.00	2016-11-14	3+3 年	500,000,000.00
2016 年第二期 PPN	1,500,000,000.00	2016-11-15	3+3 年	1,500,000,000.00
2016 停车场项目债	1,000,000,000.00	2016-11-4	5+5 年	1,000,000,000.00
2015 私募债券（第一期）	200,000,000.00	2016-9-23	36 个月	200,000,000.00
青岛国信金融控股有限公司 2017 年度债权融资计划	200,000,000.00	2017-2-21	三年	200,000,000.00
合计	12,700,000,000.00	——	——	13,100,000,000.00

续表

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2010 年债券	1,199,733,333.33	0.00	33,180,000.00	0.00	0.00	33,180,000.00	1,199,733,333.33
2012 年中期票据	498,682,567.17	0.00	13,924,999.98	783,142.26	0.00	513,390,709.41	0.00
2012 年债券	1,392,477,669.70	0.00	51,199,999.98	955,265.82	0.00	51,199,999.98	1,393,432,935.52
2014 年中期票据	497,646,392.61	0.00	13,624,999.98	749,113.68	0.00	13,624,999.98	498,395,506.29
2015 年第一期 PPN	1,498,506,289.35	0.00	40,500,000.00	1,415,094.30	0.00	40,500,000.00	1,499,921,383.65
2015 年第二期 PPN	1,499,161,458.33	0.00	37,875,000.00	262,500.00	0.00	37,875,000.00	1,499,423,958.33
2016 年公司债券	2,495,674,603.18	0.00	45,000,000.00	357,142.86	45,000,000.00	0.00	2,496,031,746.04
2016 年第一期 PPN	499,525,353.77	0.00	9,250,000.02	82,547.16	0.00	9,250,000.02	499,607,900.93
2016 年第二期 PPN	1,497,287,735.86	0.00	27,225,000.00	1,415,094.30	0.00	27,225,000.00	1,498,702,830.16

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2016 停车场项目债	1,000,000,000.00	0.00	19,000,000.02	0.00	0.00	19,000,000.02	1,000,000,000.00
北京银行私募债券	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00
河北银行私募债券		200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00
合计	12,278,695,403.30	200,000,000.00	290,779,999.98	6,019,900.38	45,000,000.00	745,245,709.41	11,985,249,594.25

2010 年债券系经国家发展和改革委员会“发改财金[2010]2677 号”文件批准，本公司之子公司国信实业平价发行 12 亿元的十年期企业债券，前 5 年票面利率为 5.53%，第 5 年末本公司可选择上调票面利率 0-100 个基点，债券票面利率为 5.53%+上调基点，债券存续期后 5 年债券票面利率保持不变，投资者有回售选择权，债券期限自 2010 年 11 月 16 日至 2020 年 11 月 15 日，其中 10 亿元用于青岛胶州湾湾口海底隧道项目，2 亿元用于补充流动资金。

2012 年中期票据系经中国银行间市场交易商协会“中市协注[2012]MTN327 号”《接受注册通知书》批准发行，注册金额为 10 亿元，2012 年本公司发行 2012 年度第一期中期票据金额为 5 亿元，利率为 5.57%，期限从 2012 年 11 月 16 日至 2017 年 11 月 15 日，募集资金 4.3 亿元用于偿还本公司及子公司国信实业到期的银行贷款，0.7 亿元用于子公司国信实业承担建设的青岛国际会展中心三号馆南侧扩建工程项目配套资金。

2012 年债券系经国家发展和改革委员会“发改财金[2012]3838 号”文件批准，本公司平价发行 20 亿元的十年期企业债券，票面利率为 6.40%，本期债券每年付息一次，附提前偿还条款，在债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6 个计息年度的年末分别偿还债券发行总额的 10%，在债券存续期的第 7、第 8、第 9、第 10 个计息年度的年末分别偿还债券发行总额的 15%，年度付息款项自付息日起不另计利息，当年兑付本金自兑付日起不另计利息；债券期限从 2012 年 12 月 12 日至 2022 年 12 月 11 日，募集资金 20 亿元全部用于青岛市地铁 3 号线工程项目建设。

2014 年中期票据系经中国银行间市场交易商协会“中市协注[2012]MTN327 号”《接受注册通知书》批准发行，注册金额为 10 亿元，2014 年本公司发行 2014 年度第一期中期票据金额为 5 亿元，利率为 5.45%，期限从 2014 年 10 月 15 日至 2019 年 10 月 14 日，募集资金 5 亿元，全部用于偿还本公司、子公司国信实业及胶州湾交通公司金融机构有息借款，拟偿还本公司、子公司国信实业及胶州湾交通公司金融机构有息借款金额分别为 2.35 亿元、2.26 亿元和 0.39 亿元。

2015 年第一期 PPN 系经中国银行间市场交易商协会“中市协注[2015]PPN230 号”《接受注册通知书》批准发行，注册金额 30 亿，2015 年本公司发行 2015 年第一期 PPN 金额 15 亿元，利率 5.40%，发行日期为 2015 年 7 月 9 日，期限 3+3 年，募集资金用于偿还银行借款。

2015 年第二期 PPN 系经中国银行间市场交易商协会“中市协注[2015]PPN292 号”《接受注册通知书》批准发行，注册金额 20 亿，2015 年本公司发行 2015 年第二期 PPN 金额 15 亿元，利率 5.05%，发行日期为 2015 年 8 月 5 日，期限 3+3 年，募集资金用于偿还银行借款。

2016 年公司债券系经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2015]2611 号”《关于核准青岛国信发展（集团）有限责任公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》批准发行，注册金额 25 亿，2016 年本公司发行 2016 年公司债券金额 25 亿元，利率 3.60%，发行日期为 2016 年 1 月 19 日，期限 7+3 年，募集资金用于偿还有息债务。

2016 年停车场债券经青岛市国资委“青国资规[2016]4 号”及国家发展和改革委员会“发改企业债券[2016]302 号”文件核准，本公司发行 10 亿元的十年期债券，票面利率为 3.8%，在债券存续期的第五年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。按年付息，付本金分期偿付条款，分次还本，在债券存续期的第六年或第十年末，每年分别偿还第五年末投资者回售后剩余存续债券总额的 15%、15%、20%、25%和 25%。债券期限自 2016 年 11 月 4 日至 2026 年 11 月 3 日，募集资金 10 亿元全部用于海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程停车场项目、红岛国际会议展览中心停车场项目。

2015 私募债券系经齐鲁股权交易中心有限公司《私募债券备案协议书》批准本公司之子公司青岛国信金融控股有限公司非公开定向发行，发行额度为 5 亿元，承销机构为北京银行股份有限公司济南分行。2016 年青岛国信金融控股有限公司发行 2015 私募债券（第一期），票面金额 2 亿元，利率为 5.10%，期限从 2016 年 9 月 23 日至 2019 年 9 月 23 日。债券募集资金扣除发行相关费用后拟用于偿还山东国托贷款。

青岛国信金融控股有限公司 2017 年度债权融资计划经北京金融资产交易所备案批准本公司之子公司青岛国信金融控股有限公司非公开定向发行，发行额度为 10 亿元，主承销人是河北银行股份有限公司。2017 年青岛国信金融控股有限公司发行第一期，票面金额 2 亿元，利率为 4.75%，期限从 2017 年 2 月 21 日到 2020 年 2 月 20 日，债券募集资金扣除发行相关费用后拟用于通过统借统还方式拆借给资本投资公司。

其他减少系将于一年内到期偿还的应付债券本金及利息转入一年内到期的其他非流动负债列报。

(三十八) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
青岛市财政局	4,000,000.00	4,000,000.00
国开发展基金有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

本公司之子公司蓝色硅谷与国开发展基金有限公司于 2015 年 11 月 10 日签订《国开发展基金投资协议》，国开发展基金有限公司对青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司投资 10,000,000.00 元，其中：计入实收资本 1,000.00 万元，用于国信蓝谷孵化园一期工程项目。国开发展基金有限公司在项目建设期内不收取任何投资收益，项目建设期满后，每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.38%/年的收益，投资期限内平均年化投资收益率最高不超过 1.2%。协议约定本公司在 2020 年 4 月 20 日和 2025 年 11 月 10 日分两期回购国开发展基金对青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司的投资。国开发展基金有限公司投资后，青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司于 2015 年 12 月 30 日办理了工商变更登记。根据企业会计准则规定，国开发展基金有限公司对青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司的投资实质为本集团的筹资行为，本集团将收到的资金在长期应付款列报。

(三十九) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
辞退福利	5,217,595.54	5,217,595.54
合计	5,217,595.54	5,217,595.54

(四十) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海洋实验室一期	150,035,153.80	-22,604.56	0.00	150,012,549.24
海洋实验室二期	39,764,650.97	-10,428,576.78	0.00	29,336,074.19
海洋实验室四期	0.00	68,602,664.29	0.00	68,602,664.29
财政拨款—蓝色硅谷项目	37,000,000.00	0.00	0.00	37,000,000.00
管风琴财政拨款	21,291,100.00	0.00	0.00	21,291,100.00
合计	248,090,904.77	58,151,482.95	0.00	306,242,387.72

(四十一) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期退还的原因
海洋实验室三期	2,220,000.00	0.00	0.00	2,220,000.00	——
辞退福利	379,278.32	0.00	0.00	379,278.32	——
增值税税控机	622.80	0.00	273.60	349.20	——
红岛会展项目发展扶持资金	347,130,000.00	0.00	0.00	347,130,000.00	——
合计	349,729,901.12	0.00	273.60	349,729,627.52	——

政府补助：

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益 金额	本期退 还金额	退还 原因
	列入其他流动 负债金额	列入递延收益金 额			
海洋实验室三期节能补贴	0.00	2,220,000.00	0.00	0.00	——
辞退福利	239,155.15	379,278.32	0.00	0.00	——
增值税税控机	547.20	349.20	273.60	0.00	——
红岛会展项目发展扶持资金	0.00	347,130,000.00	0.00	0.00	——
合计	239,702.35	349,729,627.52	273.60	0.00	——

(四十二) 其他非流动负债

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
电力集资	2,874,023.62	0.00	0.00	2,874,023.62	——
合计	2,874,023.62	0.00	0.00	2,874,023.62	——

(四十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		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
青岛市国资委	3,000,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	3,000,000,000.00	100.00%
合计	3,000,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	3,000,000,000.00	100.00%

(四十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,324,237,034.31	0.00	0.00	1,324,237,034.31
其他资本公积	10,341,566,282.22	0.00	101,449.82	10,341,464,832.40
原制度资本公积转入	222,339,623.88	0.00	0.00	222,339,623.88
合计	11,888,142,940.41	0.00	101,449.82	11,888,041,490.59

本年资本公积减少系本公司之子公司青岛国际会展中心 2017 年非流动资产基金减少 10.14 万元。

(四十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	97,544,148.89	0.00	0.00	97,544,148.89
任意盈余公积金	390,176,595.55	0.00	0.00	390,176,595.55
合计	487,720,744.44	0.00	0.00	487,720,744.44

(四十六) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	243,123.75	0.00	0.00	243,123.75
合计	243,123.75	0.00	0.00	243,123.75

(四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年年初余额	1,870,945,300.44	1,454,712,393.84
本期增加	249,744,036.27	648,578,445.94
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	249,744,036.27	648,578,445.94
其他调整因素	0.00	0.00
本期减少	0.00	232,345,539.34
其中：本年提取盈余公积数	0.00	147,326,615.09
本年提取一般风险准备数	0.00	8,624.25
本年分配现金股利数	0.00	85,010,300.00
其他减少	0.00	0.00
本年期末余额	2,120,689,336.71	1,870,945,300.44

(四十八) 营业收入及成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
交通业/运输业收入	94,101,508.71	96,472,342.03	80,443,435.74	91,970,907.10
旅行社	21,416,729.52	20,817,926.94	26,517,709.16	25,975,605.42
会展及相关收入	40,493,555.91	26,862,783.78	38,933,553.39	26,661,983.04
商品房销售收入	58,703,471.42	43,500,047.26	27,397,188.41	23,740,622.20
宾馆酒店	43,668,553.02	40,797,519.74	33,735,602.74	32,269,018.02
租赁业务收入	4,450,685.16	9,802,579.50	7,468,471.12	14,922,279.68
更衣室收入	1,629,269.36	8,415,173.30	1,336,921.90	5,050,345.65
剧场收入	1,081,132.08	13,882,576.05	2,262,923.29	14,498,909.12
体育业收入	40,711,985.10	69,545,976.99	36,793,390.32	66,047,028.58
手续费收入	0.00	0.00	875,427.61	0.00
其他	25,224,674.07	39,051,662.76	26,228,114.22	23,278,140.95
合计	331,481,564.35	369,148,588.35	281,992,737.90	324,414,839.76

(四十九) 利息收入

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	16,259,506.49	35,937,648.68
— 发放贷款及垫款	8,667,060.38	35,937,648.68
其中：个人贷款和垫款	2,517,914.39	3,794,281.34

项目	本期金额	上年同期金额
公司贷款和垫款	6,149,145.99	32,143,367.34
-其他	7,592,446.11	0.00

(五十) 已赚保费

项目	本期金额	上年同期金额
担保业务收入	1,210,933.40	1,848,942.07
减：提取保险合同准备金净额	-1,288,089.13	579,026.13
已赚净保费	2,499,022.53	1,269,915.94

(五十一) 手续费及佣金收入

项目	本期金额	上年同期金额
手续费及佣金收入	1,563,207.54	4,018,631.65
— 顾问和咨询费	1,563,207.54	4,018,631.65
手续费及佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	1,563,207.54	4,018,631.65

(五十二) 证券处置收入、成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
证券处置收入	398,976,251.18	388,218,207.02	116,062,343.81	106,478,168.87
合计	398,976,251.18	388,218,207.02	116,062,343.81	106,478,168.87

(五十三) 利息支出

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	829,980.00	38,908,550.14

(五十四) 提取担保赔偿准备金

项目	本期金额	上年同期金额
提取担保赔偿准备金	4,403,361.85	2,634,824.09
合计	4,403,361.85	2,634,824.09

(五十五) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	52,723,671.37	54,860,362.54
折旧及摊销	15,397,077.10	16,902,303.44
税费	0.00	5,518,772.03
聘请中介及专业机构费用	3,621,808.04	2,893,988.99
其他	11,851,287.67	15,957,390.32

项目	本期金额	上年同期金额
合计	83,593,844.18	96,132,817.32

(五十六) 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	472,535,307.22	289,349,773.70
减：利息收入	5,467,380.68	8,008,761.51
加：汇兑损失	-7,826,866.94	0.00
加：其他支出	2,285,929.74	2,996,669.32
合计	461,526,989.34	284,337,681.51

(五十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-3,988,714.65	-3,713,591.40
贷款减值损失	-61,734.43	801,165.91
合计	-4,050,449.08	-2,912,425.49

(五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-85,028,070.94	-192,892,178.44
合计	-85,028,070.94	-192,892,178.44

(五十九) 投资收益

1. 投资收益来源

类别	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	3,670,221.19	5,543,127.40
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	-725,489.84
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	231,254,884.06	105,666,880.65
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	220,917,354.68	390,641,121.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	87,874,400.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	161,614,264.11	172,815,528.92
合计	705,331,124.04	673,941,168.18

2. 本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

(六十) 其他收益

1. 其他收益分类

项目	本期金额	上年同期金额
计入其他收益的政府补助	261,859,502.04	0.00
合计	261,859,502.04	0.00

2. 其他收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
体育中心运转经费	15,000,000.00	0.00
大剧院运营补贴收入	1,475,000.04	0.00
汇泉湾城市维护费	2,270,000.00	0.00
交通补贴	243,114,502.00	0.00
合计	261,859,502.04	0.00

(六十一) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得	18,689.29	308,589.97
其中：固定资产处置利得	18,689.29	63,929.78
政府补助利得	50,000.00	64,745,000.00
违约赔偿收入	116,630.00	0.00
其他利得	685,567.00	206,122,510.65
合计	870,886.29	271,176,100.62

2. 政府补助利得

项目	本期金额	上年同期金额	与资产相关/ 与收益相关
税源奖励资金	0.00	33,500,000.00	与收益相关
体育中心运转经费	0.00	15,000,000.00	与收益相关
大剧院运营补贴收入	0.00	13,975,000.00	与收益相关
汇泉湾城市维护费	0.00	2,270,000.00	与收益相关
体育中心万人游比赛财政补贴	50,000.00	0.00	与收益相关
合计	50,000.00	64,745,000.00	——

(六十二) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	349.83	0.00
其中：固定资产处置损失	349.83	0.00
赔偿金、违约金及罚款支出	650,000.00	0.00
其他支出	126,139.37	12,740,853.78
合计	776,489.20	12,740,853.78

(六十三) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	54,178,901.46	10,535,134.86
递延所得税调整	10,424,859.62	-47,148,217.11
合计	64,603,761.08	-36,613,082.25

(六十四) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况：

项目	本期金额			上年同期金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	338,379,971.97	39,575,934.56	298,804,037.41	-397,337,114.31	-99,334,278.58	-298,002,835.73
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所享有的份额	8,865,313.78	0.00	8,865,313.78	-17,136,049.57	-4,284,012.39	-12,852,037.18
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	8,865,313.78	0.00	8,865,313.78	-17,136,049.57	-4,284,012.39	-12,852,037.18
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	329,514,658.19	39,575,934.56	289,938,723.63	-380,201,064.73	-95,050,266.18	-285,150,798.55
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00			
小计	329,514,658.19	39,575,934.56	289,938,723.63	-380,201,064.73	-95,050,266.18	-285,150,798.55
3. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、其他综合收益合计	338,379,971.97	39,575,934.56	298,804,037.41	-397,337,114.31	-99,334,278.58	-298,002,835.73

2. 其他综合收益各项目的调节情况：

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本期增减变动金额	本年年末余额
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	2,518,315.31	0.00	2,518,315.31	0.00	21,188,907.31
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	17,527,412.14	-12,852,037.18	4,675,374.96	8,865,313.78	13,264,665.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	156,894,347.96	-285,150,798.55	-128,256,450.59	289,938,723.63	380,044,428.05
外币财务报表折算差额	-1,643,931.58	0.00	-1,643,931.58	0.00	-1,654,026.08
合计	175,296,143.83	-298,002,835.73	-122,706,691.90	298,804,037.41	412,843,975.17

(六十五) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	249,473,520.97	340,366,674.39
加：资产减值准备	-4,050,449.08	-2,912,425.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,277,894.88	162,177,268.59
无形资产摊销	14,386,440.74	10,486,916.42
长期待摊费用摊销	17,774,709.37	19,039,219.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-18,339.46	-63,929.78
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	85,028,070.94	192,892,178.44
财务费用（收益以“—”号填列）	472,535,307.22	284,337,681.51
投资损失（收益以“—”号填列）	-705,331,124.04	-673,941,168.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-708,485.82	-51,018,335.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	29,599,546.62	-90,433,803.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	-196,176,672.07	-59,185,200.72
贷款的减少（增加以“—”号填列）	206,173,442.66	-29,016,025.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	70,817,601.41	42,127,840.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-364,926,334.19	-80,079,461.90
其他	388,218,207.02	98,323,738.21
经营活动产生的现金流量净额	426,073,337.17	166,634,335.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	1,016,223,720.25	907,397,156.89
减：现金的期初余额	1,521,614,105.81	1,054,573,942.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-505,390,385.56	-147,176,785.88

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	1,016,223,720.25	907,397,156.89
其中：库存现金	420,556.36	322,165.27
可随时用于支付的银行存款	967,341,517.32	823,631,529.06
可随时用于支付的其他货币资金	48,461,646.57	83,443,462.56
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	1,016,223,720.25	907,397,156.89

(六十六)所有权和使用权受限的资产

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	50,722.35	质押的保证金

九、或有事项

(一)截至 2017 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额(万元)
一、集团内		
海天香港公司	质押担保	50,000.00 HKD
青岛国信金融控股有限公司	保证担保	736,821.10
青岛国信发展（集团）有限责任公司	保证担保	94,820.00
青岛国信实业有限公司	保证担保	50,363.50
海天大酒店公司	保证担保	4,500.00
小贷公司	保证担保	193.38
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	保证担保	1,000.00
海天中心建设公司	保证担保	13,713.12
二、集团外		
中国建设第八工程局有限公司	履约担保	33,958.82
莱西市建筑总公司	履约担保	2,022.84
青建集团股份公司	履约担保	61,297.63
青岛海德路桥工程股份有限公司	履约担保	253.43
武胜威	保证担保	10.00
李云	保证担保	180.00
包爱胜	保证担保	190.00
孙秀萍	保证担保	180.00
王宗臻	保证担保	150.00
魏虹	保证担保	150.00
赵清	保证担保	150.00
于登红	保证担保	20.00
杜兆锋	保证担保	10.00
丁照娟	保证担保	15.00

中国建设第八工程局有限公司与本公司之子公司海天中心建设公司就海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程签订《建设工程施工合同》，合同编号：青招建公施备字第 2016-073 号，国信担保公司为该合同项目下的逾期违约责任及质量索赔提供担保并出具建设工程履约保函，担保金额为 33,958.82 万元，担保期限自 2016 年 5 月 5 日至 2020 年 5 月 5 日。

莱西市建筑总公司与本公司之子公司开发区置业公司签订《建设工程施工合同》（合同编号：GF-2013-0201），本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下的逾期违约责任及质

量索赔提供担保并出具建设工程履约保函，担保金额为 2,022.84 万元，担保期限自 2016 年 1 月 30 日至 2018 年 6 月 30 日。同时青岛莱西市建筑构件厂为国信担保公司提供反担保。

青建集团股份有限公司与本公司之子公司红岛会展公司签订《建设工程施工合同》（合同编号：SG2017034D001），本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下的逾期违约责任及质量索赔提供担保并出具建设工程履约保函，担保金额为 40,749.96 万元，担保期限自 2017 年 5 月 27 日至 2018 年 9 月 25 日。同时青岛海鼎融资担保有限公司为国信担保公司提供反担保。

青建集团股份有限公司与本公司之子公司红岛会展公司签订《建设工程施工合同》（合同编号：SG2017034D001），本公司之子公司国信担保公司为青建集团股份有限公司出具预付款保函，担保金额为 20,547.67 万元，担保期限自 2017 年 5 月 27 日至 2017 年 11 月 30 日。同时青岛海鼎融资担保有限公司为国信担保公司提供反担保。

青岛海德路桥工程股份有限公司与本公司签订《建设工程施工合同》（合同编号：GF-2013-0201），本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下的逾期违约责任及质量索赔提供担保并出具建设工程履约保函，担保金额为 253.43 万元，担保期限自 2017 年 1 月 25 日至 2017 年 7 月 31 日。同时青岛海德路桥工程股份有限公司法定代表人巩光磊为国信担保公司提供反担保。

青岛银行股份有限公司与武胜威签订《借款协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为武胜威提供担保，担保金额 10.00 万元，担保期限自 2017 年 5 月 16 日至 2020 年 5 月 15 日。同时以青岛市城阳区双元路 18 号 116#1 单元 602 户房产做抵押为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与李云签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为李云提供担保，担保金额 180.00 万元，担保期限自 2017 年 5 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与包爱胜签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为包爱胜提供担保，担保金额 190.00 万元，担保期限自 2017 年 5 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与孙秀萍签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为孙秀萍提供担保，担保金额 180.00 万元，担保期限自 2017 年 5 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与王宗臻签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为王宗臻提供担保，担保金额 150.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 16 日至

2017 年 12 月 16 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与魏虹签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为魏虹提供担保，担保金额 150.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 16 日至 2017 年 12 月 16 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

小贷公司与赵清签订《借款三方协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为赵清提供担保，担保金额 150.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 16 日至 2017 年 12 月 16 日。同时以应收账款质押及浩丰(青岛)食品有限公司保证为国信担保公司提供反担保。

青岛银行股份有限公司与于登红签订《借款协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为于登红提供担保，担保金额 20.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 21 日。同时以城阳区德阳路 566 号 7#2 单元 601 户房产做抵押为国信担保公司提供反担保。

青岛银行股份有限公司与杜兆锋签订《借款协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为杜兆锋提供担保，担保金额 10.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 30 日。同时以李沧区青山路 718 号 14#2 单元 2102 户房产做抵押为国信担保公司提供反担保。

青岛银行股份有限公司与丁照娟签订《借款协议》，本公司之子公司国信担保公司为该合同项目下义务的履行为丁照娟提供担保，担保金额 15.00 万元，担保期限自 2017 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 30 日。同时以胶南市隐珠办事处灵海路 127 号 22#3 单元 502 户房产做抵押为国信担保公司提供反担保。

(二)截至 2017 年 6 月 30 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 青岛泓海投资有限公司欠租引起的民事诉讼

本公司之子公司体育公司体育中心分公司与青岛泓海投资有限公司（以下简称泓海公司）于 2012 年 12 月 15 日签订编号为 GTF-L-01 号《大型物业租赁合同（疏散平台）》，合同约定体育公司将位于银川东路 3 号青岛体育中心北侧疏散平台商业区的 28854 平方米的房屋出租给泓海公司用于经营。泓海公司于 2015 年 6 月起诉体育公司，提出消防工程施工费、主体工程维修费、顺延租金起付日及合同租赁期限诉讼请求，约合人民币 1,193.83 万元。体育公司反诉泓海公司租金等项费用合计 972.38 万元。2016 年 7 月，崂山区人民法院进行一审，判决如下：泓海公司与体育公司原签订的《大型物业租赁合同（疏散平台）》以及《大型物业租赁补充协议（疏散平台）》继续履行，驳回原告青岛泓海公司其他诉讼请求，判决泓海公司支付体育公司 2015 年度剩余房屋租金约合人民币 153.47 万元并支付保证金逾期违

约金 19.8 万元。一审判决后，同年当月泓海公司提起对体育公司体育中心分公司和体育公司的二审诉讼，请求改判并中止审理等，截至本财务报告批准日，青岛市中级人民法院尚未对二审作出判决。

2. 孙鹏飞借贷纠纷引起的民事诉讼

2014 年 9 月 24 日，孙鹏飞、马雪义与本公司之子公司小贷公司签订《借款合同》，约定向原告借款 700 万元，同日，潍坊城矿高分子材料有限公司签订《抵押合同》，约定以账面价值 3,000 万元的“废旧轮胎真空热解设备”提供抵押，并办理了抵押登记；青岛金鼎机械有限公司、潍坊嘉利废旧金属回收有限公司、潍坊城矿高分子材料有限公司、山东城矿环保集团有限公司、潍坊城矿环保科技有限公司、孙庆利、孙占明、闫桂香、青岛星火建筑工程有限公司、倪晖（以下简称十保证人）签订《保证合同》，为上述《借款合同》项下全部义务的履行承担连带担保责任。

2015 年 5 月 11 日，青岛聚蚌源机电有限公司与本公司之子公司小贷公司签订《抵押合同》，约定以“三吨中频感应熔化炉”等设备（三吨中频感应熔化炉 2 台、砂处理线 1 套、抛丸清理室 2 台、热处理炉 1 台、立式加工中心 4 台、理化分析仪 1 套、环保除尘器 1 台、光谱仪 1 台、切割线 2 台、电火花 2 台、测试台 1 台、卧式铣坐标铣镗床 1 台、数控龙门铣刨床 1 台）提供抵押，并办理了抵押登记手续。因借款人未偿还贷款，小贷公司于 2015 年 5 月 6 日将借款人、抵押人及保证人向青岛市中级人民法院起诉。截至本财务报告批准日，案件尚在审理过程中。

3. 孙延波借贷纠纷引起的民事诉讼

2014 年 9 月 24 日，孙延波、孙庆利与本公司之子公司小贷公司签订《借款合同》，约定向原告借款 800 万元，同日与潍坊城矿高分子材料有限公司签订《抵押合同》，约定“以废旧轮胎真空热解设备 1 台”提供抵押，并办理了抵押登记；青岛金鼎机械有限公司、潍坊嘉利废旧金属回收有限公司、潍坊城矿高分子材料有限公司、山东城矿环保集团有限公司、潍坊城矿环保科技有限公司、孙庆利、孙占明、闫桂香、倪晖、青岛星火建筑工程有限公司签订《保证合同》，为上述《借款合同》项下全部义务的履行承担连带担保责任。

2015 年 5 月 11 日，青岛聚蚌源机电有限公司与本公司之子公司小贷公司签订《抵押合同》，约定以“三吨中频感应熔化炉”等设备（三吨中频感应熔化炉 2 台、砂处理线 1 套、抛丸清理室 2 台、热处理炉 1 台、立式加工中心 4 台、理化分析仪 1 套、环保除尘器 1 台、光谱仪 1 台、切割线 2 台、电火花 2 台、测试台 1 台、卧式铣坐标铣镗床 1 台、数控龙门铣刨床 1 台）提供抵押，并办理了抵押登记手续，因借款人未偿还贷款，小贷公司于 2016 年 4 月 7 日将借款人及抵押人、保证人向青岛市中级人民法院起诉，截至本财务报告批准日，案件尚在审理过程中。

4. 丁明宵借贷纠纷引起的民事诉讼

2014 年 9 月 19 日，丁明宵、张爱华与本公司之子公司小贷公司签订《借款合同》，约定向原告借款 800 万元，2014 年 9 月 19 日，小贷公司与潍坊城矿高分子材料有限公司签订《抵押合同》，约定“以废旧轮胎真空热解设备 1 台”提供抵押，并办理了抵押登记；青岛金鼎机械有限公司、潍坊嘉利废旧金属回收有限公司、潍坊城矿高分子材料有限公司、山东城矿环保集团有限公司、潍坊城矿环保科技有限公司、孙庆利、孙占明、闫桂香、青岛星火建筑工程有限公司签订《保证合同》，为上述《借款合同》项下全部义务的履行承担连带担保责任。

2015 年 5 月 11 日，青岛聚蚨源机电有限公司与本公司之子公司小贷公司签订《抵押合同》，约定以“三吨中频感应熔化炉”等设备（三吨中频感应熔化炉 2 台、砂处理线 1 套、抛丸清理室 2 台、热处理炉 1 台、立式加工中心 4 台、理化分析仪 1 套、环保除尘器 1 台、光谱仪 1 台、切割线 2 台、电火花 2 台、测试台 1 台、卧式铣坐标铣镗床 1 台、数控龙门铣刨床 1 台）提供抵押，并办理了抵押登记手续。因借款人未偿还贷款，小贷公司于 2016 年 4 月 7 日将借款人及抵押人、担保人向青岛市崂山区人民法院起诉，截至本财务报告批准日，案件尚在审理过程中。

5. 青岛汇泉电影放映有限公司租赁合同纠纷

2011 年 10 月 31 日，本公司之子公司汇泉湾公司与青岛汇泉电影放映有限公司（以下简称汇泉电影）签订《汇泉湾地下商业设施租赁协议书》，合同约定由汇泉湾公司将位于青岛市市南区南海路 15 号 A 区的 2,637.27 平方米房屋租赁给汇泉电影用于经营。2016 年 4 月，汇泉湾公司起诉汇泉电影，事由汇泉电影未及时交纳租金等各项费用，约合人民币 129.77 万。2016 年 5 月，青岛市市南区人民法院受理该案件，截至本财务报告批准日，青岛市市南区人民法院尚未进行一审判决。

2016 年 6 月 12 日，汇泉电影对汇泉湾公司提起诉讼，要求汇泉湾公司按照原合同规定维修租赁房屋，并对因房屋漏水造成的设备损害部分恢复原状等；又于同年 7 月提出诉讼请求，要求汇泉湾公司于 2016 年 4 月送达给原告的“解除协议”无效，原合同仍有效等。2017 年 2 月，青岛市市南区人民法院对以上诉讼请求作出判决：驳回汇泉电影的诉讼请求。

6. 华夏银行业主委员会相邻权纠纷

2015 年起，本公司之子公司青岛国信海天中心建设有限公司（以下简称海天中心建设公司）在青岛市市南区东海西路 5 号华银大厦的西侧进行海天大酒店改造项目工程建设。华银大厦业主委员会认为由于海天中心建设公司进行的基坑等工程施工，导致华银大厦的周边地面出现沉降，路面出现裂缝，配套管线也出现损坏。华银大厦业主委员会根据《中华人民共和国物权法》第九十一条：“不动产权利人挖掘土地、建造建筑物、铺设管线以及安装设备等，不得危及相邻不动产的安全”的规定，诉请青岛市市南区人民法院判令海天中心建设公司停止侵害并赔偿华银大厦业主委员会人民币 200.00 万元。2017 年 6 月 5 日，青岛市市南

区人民法院受理该案件，由于海天中心建设公司在海天项目基坑开挖前已拍摄华银大厦房屋原貌录像，证明该房屋原已存在裂缝并提交法庭，之后法院一直在试图促成双方调解。截至本财务报告批准日，双方就该事项尚未达成一致。

除存在上述或有事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东

（1）控股股东

控股股东名称	业务性质	注册地
青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	政府机构	青岛

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	30 亿元	30 亿元	100.00	100.00

2. 子企业

（1）子公司

子企业名称	业务性质	注册地
青岛国信实业有限公司	投资	青岛
青岛国信金融控股有限公司	金融业	青岛
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	土地一级开发	青岛
青岛国信置业有限公司	房地产	青岛
青岛国际会展中心有限公司	服务业	青岛
青岛国信文化体育产业有限公司	公共设施管理	青岛
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	服务业	青岛
青岛国信旅游酒店管理有限公司	酒店业	青岛

（2）子企业的注册资本（实收资本）及其变化

子企业名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛国信实业有限公司	2,000,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
青岛国信金融控股有限公司	3,000,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
青岛国信置业有限公司	2,000,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
青岛国际会展中心有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00
青岛国信文化体育产业有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
青岛国信旅游酒店管理有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00

(3) 对子企业的持股比例或权益及其变化

子企业名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
青岛国信实业有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	100.00	100.00
青岛国信金融控股有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100.00	100.00
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100.00	100.00
青岛国信置业有限公司	2,000,000,000.00	200,000,000.00	100.00	100.00
青岛国际会展中心有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00	100.00
青岛国信文化体育产业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	2,100,000.00	2,100,000.00	35.00	35.00
青岛国信旅游酒店管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业名称	业务性质	注册地	注册资本	持股比例 (%)
青岛农村商业银行股份有限公司	金融业	青岛市	500,000.00万元	10.00
陆家嘴国际信托有限公司	金融业	青岛市	300,000.00万元	28.39
中路财产保险股份有限公司	保险业	青岛市	100,000.00万元	35.00
青岛国信招商创业投资管理有限公司	投资管理	青岛市	1,000.00万元	35.00
青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理	青岛市	32,350.00万元	31.90
上海国君创投隆彰投资管理中心（有限合伙）	投资管理	上海市	23,300.00万元	25.74
青岛场外市场清算中心有限公司	服务业	青岛市	5,000.00万元	30.00

合营企业及联营企业名称	业务性质	注册地	注册资本	持股比例(%)
青岛博信铝业有限公司	制造业	青岛市	2,392.00万元	30.00

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
其他关联关系方	青岛银行股份有限公司	接受贷款、购买理财、租赁
其他关联关系方	泰信基金管理有限公司	管理费

(二) 关联交易

1. 购买商品及接受劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额
联营企业		10,835,854.03
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	利息支出	9,245,746.79
青岛农村商业银行股份有限公司	金融机构手续费	2,725.00
中路财产保险股份有限公司	保险费用	1,587,382.24
其他关联关系方		22,802,983.30
其中：青岛银行股份有限公司	利息支出	22,079,066.79
青岛银行股份有限公司	金融机构手续费	6,645.69
泰信基金管理有限公司	管理费	717,270.82
合计	——	33,638,837.33

2. 销售商品及提供劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额
联营企业		106,231.17
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	34,721.12
中路财产保险股份有限公司	提供劳务收入	71,510.05
其他关联关系方		1,585,268.93
其中：青岛银行股份有限公司	利息收入	170,174.59
青岛银行股份有限公司	提供劳务收入	1,415,094.34
合计	——	1,691,500.10

3. 关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	本期发生额
体育公司	青岛农村商业银行股份有限公司	421,416.67

4. 关联担保（抵押）情况

担保方名称	被担保方名称	担保（抵押） 金额（万元）	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信实业有限公司	35,000.00	2016-12-03	2017-12-02	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信实业有限公司	15,363.50	2010-12-10	2018-12-09	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	20,000.00	2016-12-30	2017-12-30	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	10,000.00	2016-09-09	2017-09-08	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	20,000.00	2017-6-2	2018-6-1	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	20,000.00	2017-6-8	2018-6-8	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	15,000.00	2017-6-13	2018-6-12	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	8,000.00	2017-1-20	2022-1-20	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信发展（集团）有限责任公司	1,820.00	2017-3-15	2022-3-15	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	海天香港公司	28,300.00HKD	2017-1-25	2018-1-24	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	海天香港公司	21,700.00HKD	2017-2-4	2018-2-4	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	13,221.10	2015-10-16	2017-10-16	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	15,500.00	2015-11-18	2018-11-17	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	16,800.00	2016-4-27	2018-3-29	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	23,000.00	2016-5-3	2019-5-2	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2016-5-25	2019-5-25	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	12,000.00	2016-6-14	2019-6-14	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	15,000.00	2016-6-17	2019-6-17	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	30,000.00	2016-8-1	2019-8-1	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	19,000.00	2016-8-9	2018-4-27	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	15,000.00	2016-9-9	2018-3-6	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2016-9-23	2019-9-23	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	9,700.00	2016-10-14	2018-10-12	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	5,500.00	2016-11-17	2019-11-17	否

担保方名称	被担保方名称	担保（抵押） 金额（万元）	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	28,000.00	2016-11-18	2020-11-18	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	10,000.00	2016-11-28	2019-5-28	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2016-12-14	2021-12-14	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	4,500.00	2016-12-22	2017-12-22	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	10,000.00	2016-12-26	2019-12-26	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	35,500.00	2016-12-27	2018-12-27	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	28,000.00	2017-1-6	2019-1-6	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2017-1-12	2022-1-12	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	30,000.00	2017-1-18	2020-1-17	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	43,200.00	2017-1-19	2018-1-19	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	30,000.00	2017-1-20	2018-1-19	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	18,000.00	2017-1-20	2020-1-19	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2017-1-25	2020-1-25	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	16,000.00	2017-2-20	2018-8-20	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	30,000.00	2017-2-21	2020-2-20	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	20,000.00	2017-2-21	2020-2-20	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	28,000.00	2017-4-5	2018-4-5	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	49,000.00	2017-4-11	2020-4-11	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	8,000.00	2017-4-14	2020-4-14	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	13,900.00	2017-5-3	2018-5-3	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	24,000.00	2017-5-4	2020-5-4	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	30,000.00	2017-5-11	2018-5-11	否
青岛国信发展（集团）有限责任公司	青岛国信金融控股有限公司	6,000.00	2017-6-6	2018-6-6	否
国信担保公司	海天大酒店公司	4,500.00	2014-10-21	2017-12-31	否
国信担保公司	小贷公司	193.38	2016-03-23	一审判决日	否
青岛国信实业有限公司	青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	1,000.00	2015-11-11	2027-11-10	否
海湾大桥公司	海天中心建设公司	13,713.12	取得《施工许可证》日	缴清城市基础设施配套费	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	备注
青岛农村商业银行股份有限公司	19,721.10	2016-12-14	2017-06-20	
青岛农村商业银行股份有限公司	13,221.10	2017-06-20	2017-10-15	
青岛农村商业银行股份有限公司	16,000.00	2016-11-15	2017-05-17	
青岛农村商业银行股份有限公司	15,500.00	2017-05-17	2018-11-17	
青岛银行股份有限公司	30,000.00	2016-08-01	2019-08-01	
青岛银行股份有限公司	5,500.00	2016-11-17	2019-11-15	
青岛银行股份有限公司	10,000.00	2016-12-26	2019-12-26	
青岛银行股份有限公司	13,900.00	2017-05-03	2018-05-03	
青岛银行股份有限公司	30,000.00	2017-04-01	2017-05-11	
青岛银行股份有限公司	30,000.00	2017-05-11	2018-05-11	
青岛银行股份有限公司	6,000.00	2017-06-06	2018-06-06	
青岛银行股份有限公司	34,000.00	2017-04-05	2017-06-06	
青岛银行股份有限公司	28,000.00	2017-06-06	2018-04-05	
青岛银行股份有限公司	4,500.00	2016-12-22	2017-12-22	
合计	256,342.20	——	——	——

6. 其他

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额
联营企业		300,475,008.77
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	购买理财	80,000,000.00
青岛农村商业银行股份有限公司	赎回理财	200,000,000.00
青岛农村商业银行股份有限公司	理财收益	2,383,424.66
陆家嘴国际信托有限公司	信托收益	18,091,584.11
其他关联关系方		1,902,686,707.16
其中：青岛银行股份有限公司	购买理财	900,000,000.00
青岛银行股份有限公司	赎回理财	1,000,000,000.00
青岛银行股份有限公司	理财收益	2,686,707.16
其他关联方个人		669,224.42
其他关联方个人	收回贷款	620,000.00
其他关联方个人	利息收入	49,224.42
合计	——	2,203,830,940.35

(三) 关联方往来余额

1. 关联方银行存款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	16,241,157.21	38,313,948.20
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	16,241,157.21	38,313,948.20

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
其他关联关系方	141,234,351.11	55,156,365.96
其中：青岛银行股份有限公司	141,234,351.11	55,156,365.96
合计	157,475,508.32	93,470,314.16

2. 关联方银行借款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	287,211,026.10	357,211,026.10
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	287,211,026.10	357,211,026.10
其他关联关系方	1,279,000,000.00	500,000,000.00
其中：青岛银行股份有限公司	1,279,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,566,211,026.10	857,211,026.10

3. 关联方应收账款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	85,886.48	0.00
其中：中路财产保险股份有限公司	85,886.48	0.00
合计	85,886.48	0.00

4. 关联方其他应收款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	0.00	34,888.90
其中：中路财产保险股份有限公司	0.00	34,888.90
合计	0.00	34,888.90

5. 关联方预付账款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	0.00	371,314.46
其中：中路财产保险股份有限公司	0.00	371,314.46
合计	0.00	371,314.46

6. 关联方应收股利

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
其他关联关系方	100,711,268.20	0.00
其中：青岛银行股份有限公司	100,711,268.20	0.00
合计	100,711,268.20	0.00

7. 关联方应收利息

关联方	期末余额	年初余额
关联方个人	4,793.95	6,604.25
合计	4,793.95	6,604.25

8. 关联方发放贷款及垫款

关联方类型及关联方姓名	本期金额	上年同期金额
关联方个人	1,340,000.00	1,960,000.00
合计	1,340,000.00	1,960,000.00

说明：关联方个人为本公司之子公司小贷公司关键管理人员和本公司之子公司青岛国信金融控股有限公司关键管理人员。2017 年小贷公司开发本集团旗下公司员工信用贷款业务，所有关联方个人贷款均按公司员工信用贷款业务操作规程进行发放，并正常还本付息。2017 年 6 月 30 日，本集团未发现上述关联方贷款存在减值。

9. 关联方持有至到期投资

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	430,000,000.00	430,000,000.00
其中：陆家嘴国际信托有限公司	430,000,000.00	430,000,000.00
合计	430,000,000.00	430,000,000.00

10. 关联方其他流动资产

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	30,000,000.00	150,000,000.00
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	150,000,000.00
其他关联关系方	0.00	100,000,000.00
其中：青岛银行股份有限公司	0.00	100,000,000.00
合计	30,000,000.00	250,000,000.00

11. 关联方预收账款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	0.00	421,416.67
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	0.00	421,416.67
合计	0.00	421,416.67

12. 关联方其他应付款

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	596.27	278,353.10
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	40.00	40.00
中路财产保险股份有限公司	556.27	278,313.10

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
合计	596.27	278,353.10

13. 关联方应付利息

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	6,367,753.63	863,279.75
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	6,367,753.63	863,279.75
其他关联关系方	1,936,079.94	713,663.21
其中：青岛银行股份有限公司	1,936,079.94	713,663.21
合计	8,303,833.57	1,576,942.96

14. 关联方应付债券

关联方类型及关联方名称	期末余额	年初余额
联营企业	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

主要财务报表项目注释

1. 应收账款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,000.00	100.00	0.00	0.00	38,000.00	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	38,000.00	—	0.00	—	38,000.00	—	0.00	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	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	38,000.00	0.00	0.00	38,000.00	0.00	0.00
合计	38,000.00	—	0.00	38,000.00	—	0.00

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
青岛市资源投资开发公司	25,000.00	65.79	0.00
青岛东方饭店	13,000.00	34.21	0.00
合计	38,000.00	——	0.00

2. 其他应收款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	552,481,160.00	7.09	387,481,160.00	70.13	556,435,808.98	10.86	391,435,808.98	70.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,241,205,444.47	92.91	0.00	0.00	4,567,067,497.59	89.14	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,793,686,604.47	—	387,481,160.00	—	5,123,503,306.57	—	391,435,808.98	—

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	402,481,160.00	387,481,160.00	3 年以上	96.27	预计无法全部收回
青岛啤酒集团有限公司	150,000,000.00	0.00	3 年以上	0.00	预计不会发生损失
合计	552,481,160.00	387,481,160.00	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	287,874,400.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	287,874,400.00	—	0.00	0.00	—	0.00

2) 采用其他组合方式计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	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	6,941,391,127.47	0.00	0.00	4,555,264,880.59	0.00	0.00
款项性质组合	9,636,401.99	0.00	0.00	9,499,101.99	0.00	0.00
交易对象信誉组合	2,303,515.01	0.00	0.00	2,303,515.01	0.00	0.00
合计	6,953,331,044.47	—	0.00	4,567,067,497.59	—	0.00

(3) 收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	3,954,648.98	399,497,207.96	清收回款
合计	3,954,648.98	399,497,207.96	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额
青岛国信海天中心建设有限公司	借款	3,218,000,000.00
青岛国际会展中心有限公司	借款	1,280,000,000.00
青岛国信资本投资有限公司	借款	1,091,500,000.00
青岛国信实业有限公司	借款	550,000,000.00
青岛市农村信用合作社联合社等不良资产包	购入的不良资产	402,481,160.00
合计	—	6,541,981,160.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	10,283,148,661.61	0.00	0.00	10,283,148,661.61
对联营企业投资	2,786,360,440.75	140,826,787.70	89,640,489.99	2,837,546,738.46
小计	13,069,509,102.36	140,826,787.70	89,640,489.99	13,120,695,400.07
减：长期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,069,509,102.36	140,826,787.70	89,640,489.99	13,120,695,400.07

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司	10,283,148,661.61	10,283,148,661.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,283,148,661.61	0.00
青岛国信实业有限公司	4,262,016,449.61	4,262,016,449.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,262,016,449.61	0.00
青岛国信金融控股有限公司	2,640,000,000.00	2,640,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,640,000,000.00	0.00
青岛国信置业有限公司	1,880,000,000.00	1,880,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,880,000,000.00	0.00
青岛国际会展中心有限公司	449,032,212.00	449,032,212.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	449,032,212.00	0.00
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00
青岛国信蓝色硅	980,000,000.00	980,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	980,000,000.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
谷发展有限责任公司												
青岛国信文化体育产业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
酒馆管理公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
二、联营企业	1,949,879,550.43	2,786,360,440.75	3,000,000.00	0.00	128,648,742.59	9,178,045.11	0.00	89,640,489.99	0.00	0.00	2,837,546,738.46	0.00
红岛会展公司	320,000,000.00	320,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,000,000.00	0.00
小贷公司	153,000,000.00	170,940,943.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,940,943.85	0.00
国信担保公司	12,000,000.00	14,150,143.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,150,143.78	0.00
资本投资公司	3,000,000.00	1,848,511.63	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,848,511.63	0.00
资产管理公司	2,000,000.00	2,005,834.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,005,834.93	0.00
世联物业公司	250,000.00	438,884.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	438,884.37	0.00
青岛农村商业银行股份有限公司	836,026,650.43	1,494,825,801.90	0.00	0.00	114,975,934.01	9,540,638.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1,619,342,374.71	0.00
陆家嘴国际信托有限公司	423,602,900.00	591,421,077.98	0.00	0.00	21,559,946.92	-38,551.94	0.00	89,640,489.99	0.00	0.00	523,301,982.97	0.00
中路财产保险股份有限公司	200,000,000.00	190,729,242.31	0.00	0.00	-7,887,138.34	-324,041.75	0.00	0.00	0.00	0.00	182,518,062.22	0.00
合计	12,233,028,212.04	13,069,509,102.36	3,000,000.00	0.00	128,648,742.59	9,178,045.11	0.00	89,640,489.99	0.00	0.00	13,120,695,400.07	0.00

注：以上联营企业 2017 半年度财务数据未经审计。

4. 营业收入及营业成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	305,896.23	0.00	1,574,373.06	0.00
房屋租赁	0.00	0.00	324,960.36	0.00
其他	305,896.23	0.00	1,249,412.70	0.00
合计	305,896.23	0.00	1,574,373.06	0.00

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

类别	本期金额	上年同期金额
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	41,196,503.11	34,691,930.44
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	0.00	679,717.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	87,874,400.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	128,648,742.59	129,626,273.02
合计	257,719,645.70	164,997,920.86

(2) 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	224,245,952.16	139,549,537.71
加: 资产减值准备	-3,954,648.98	-3,546,750.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,397,307.10	2,389,566.16
无形资产摊销	1,855,319.82	2,049,526.63
长期待摊费用摊销	59,982.73	34,407.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	16,006,642.83	33,288,543.64
投资损失(收益以“-”填列)	-257,719,645.7	-164,997,920.86
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	981,412.25	886,687.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,415,579.94	-9,601,008.28
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,670,183,297.90	99,816,368.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,662,139,949.29	-82,558,719.27
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-27,586,606.34	17,310,239.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	37,827,393.85	85,043,032.27

项目	本期金额	上年同期金额
减：现金的期初余额	627,366,467.74	143,381,338.12
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-589,539,073.89	-58,338,305.85

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 青岛德诚矿业有限公司借贷纠纷

2014 年 5 月 16 日，本公司之子公司资产管理公司与青岛德诚矿业有限公司（以下简称德诚公司）签订《周转金服务合同》，合同约定资产管理公司向德诚公司提供 7,700.00 万元周转金融资，期限 7 天（自 2014 年 5 月 16 日至 2014 年 5 月 22 日）。上述合同债务由青岛佳欣置业有限公司、德正资源控股有限公司、陈基隆和胡庆林作为保证人承担连带保证责任。合同到期后，德诚公司尚欠借款本金人民币 4,570.46 万元未偿还，资产管理公司以借款人德诚公司及保证人同时作为被告向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼。山东省青岛市中级人民法院于 2014 年 12 月 2 日作出判决，判决德诚公司于判决书生效之日起十日内偿还资产管理公司借款本金 4,550.00 万元及逾期利息和律师费等，保证人承担连带清偿责任。截至 2015 年 6 月末，上述案件一审判决已生效，山东省青岛市中级人民法院已就上述判决查封被告方相关资产，案件进入执行阶段。截至本财务报告批准日，德诚公司尚未偿还借款本金、利息及其他费用。

2. 青岛海微合众计算机系统工程有限公司借贷纠纷引起的民事诉讼

2014 年 5 月 20 日，青岛海微合众计算机系统工程有限公司（以下简称海微合众公司）与本公司之子公司小贷公司签订《借款合同》，借款金额人民币 500 万元，期限 1 个月，同时以其名下的六处房产提供抵押担保。自然人吴雪源和于双红（以下简称二保证人）为上述借款提供连带责任保证担保。因借款人未按期还款。2015 年 4 月 21 日，小贷公司将借款人及二保证人作为共同被告向青岛市中级人民法院起诉，要求被告偿还借款本金人民币 500 万元及利息、律师费等。

2015 年 10 月 14 日，青岛市中级人民法院作出（2015）青金商初字第 243 号《民事判决书》，判决海微合众公司于判决书生效之日起十日内偿还借款本金 483.66 万元及利息（自 2014 年 12 月 20 日至本判决所确定给付之日止按照银行同期贷款利率的四倍计算），如不能履行，小贷公司有对抵押物（青房地权市他字第 20161057 号）财产处分的价款优先受偿，保证人承担连带清偿责任。小贷公司已经申请强制执行，青岛市中级人民法院予以受理。截至本财务报告批准日，海微合众公司尚未偿还借款本金、利息及其他费用。

3. 青岛豪第建筑工程有限公司信托借款纠纷引起的民事诉讼

2014 年 3 月，本公司之子公司国信担保公司与山东省国际信托有限公司（以下简称山国托公司）签订山东信托·青泽 8 号单一资金信托合同，约定向青岛豪第建筑工程有限公司

（简称豪第建筑公司）发放信托贷款 4,000.00 万元，信托期限为 6 个月，该合同经山东省青岛市市中公证处公证并赋予强制执行效力[公证书编号：（2014）青市中证经字第 000239 号]，豪第投资置业有限公司以即墨市环秀街道办事处烟青路以东、珠江二路以北，土地面积为 29,925 平方米土地使用权提供抵押担保，青岛三元豪第房地产开发有限公司、胡思水、王丕金及秦洪臻提供保证担保，2014 年 9 月 14 日信托到期后展期，展期至 2015 年 3 月 14 日，展期合同到期后又签订补充协议，信托结束期限延长至 2016 年 9 月 14 日。因豪第建筑公司未能如约偿还本金及利息，抵押人及保证人未代其履行还款义务，山国托公司向青岛市市中公证处申请执行证书，执行标的：①本金 4,000.00 万元；②截至 2015 年 11 月 12 日，利息及复利 315.96 万元、逾期利息 1,010.53 万元以及清偿之日的全部利息和逾期利息；③贷款人为主张债权而进行调查的成本费用、律师费、差旅费、代缴的强制执行公证费以及其他至贷款人实现债权之日为止的全部费用。2016 年 5 月 18 日，青岛市市中公证处出具的编号为(2016)青市中证执字第 000016 号执行证书，山国托公司依据执行证书向山东省青岛市中级人民法院申请执行，2016 年 6 月 29 日青岛市中级人民法院出具了执行案件受理通知书。截至本财务报告批准日，豪第建筑公司尚未偿还借款本金、利息及其他费用。

4. 禧徕乐（青岛）投资发展有限公司信托借款纠纷引起的民事诉讼

2013 年 12 月，本公司之子公司资产管理公司与山国托公司签订山东信托·青泽 6 号单一资金信托合同，约定向禧徕乐（青岛）投资发展有限公司（以下简称禧徕乐（青岛）公司）发放信托贷款 6,000.00 万元，信托期限为 12 个月，该合同经山东省胶州市公证处公证并赋予强制执行效力[公证书编号：（2013）胶州证经字第 652 号-661 号]，禧徕乐（青岛）公司以其位于胶州市兰州西路 819 号“青岛禧徕乐国际家居博览城”7 号楼独栋（商用）的在建工程提供债权数额为 4,000.00 万元的抵押担保，淮安禧徕乐投资发展有限公司以其位于江苏省淮安市枚皋路北、长途客运南站西的禧徕乐国际商贸城内的部分商铺提供债权数额为 2,000.00 万元的抵押担保，禧徕乐投资发展有限公司、上海禧徕乐（集团）有限公司、淮安禧徕乐投资发展有限公司、青岛禧徕乐国际家居博览城经营管理有限公司、青岛禧徕乐商贸有限公司和自然人杨成义、高玉顺提供不可撤销的连带责任保证担保。2014 年 12 月 30 日信托到期后展期，展期至 2016 年 12 月 30 日。截至 2016 年 12 月 31 日，禧徕乐（青岛）公司尚欠 2,700.00 万元信托本金未归还。因禧徕乐（青岛）公司未能如约偿还本金及利息，抵押人及保证人未代其履行还款义务，山国托公司向胶州市公证处申请执行证书，执行标的：①本金 2,700.00 万元；②截至 2016 年 3 月 3 日，利息 20.95 万元、逾期利息 574.03 万元以及清偿之日的全部利息和逾期利息；③贷款人为主张债权而进行调查的成本费用、律师费、差旅费、强制执行公证费（欠缴的部分）13.00 万元以及其他至贷款人实现债权之日为止的全部费用。2016 年 6 月 24 日，胶州市公证处出具的编号为（2016）胶州证经字第 187 号执行证书，山国托公司依据执行证书向山东省青岛市中级人民法院申请执行，2016 年 8 月 12 日青岛市中级人民法院出具了执行案件受理通知书。截至本财务报告批准日，禧徕乐（青岛）公司尚未偿还借款本金、利息及其他费用。

2014 年 9 月，本公司之子公司资产管理公司与禧徕乐（青岛）公司签订了山东信托·盛

安 12 号单一资金信托合同，约定向禧徕乐（青岛）公司发放信托贷款 3,700.00 万元，贷款期限为 12 个月，该合同经山东省胶州市公证处公证并赋予强制执行效力[公证书编号：（2014）胶州证经字第 396 号-399 号]，禧徕乐（青岛）公司以胶州市兰州西路 819 号 6 楼共 159 套房产提供抵押担保，禧徕乐投资发展有限公司、上海禧徕乐（集团）有限公司、禧徕乐投资发展宿迁有限公司、青岛禧徕乐商贸有限公司和青岛禧徕乐国际家居博览城经营管理有限公司、自然人冯义忠、高玉顺、杨成义提供连带责任保证担保。2015 年 9 月 27 日信托到期后展期，展期至 2017 年 4 月 27 日。因禧徕乐（青岛）公司未能如约偿还本金及利息，抵押人及保证人未代其履行还款义务，山国托公司向胶州市公证处申请执行证书，执行标的：①本金 3,700.00 万元；②截至 2015 年 10 月 20 日，利息 255.61 万元、逾期利息 447.70 万元以及清偿之日的全部利息和逾期利息；③贷款人为主张债权而进行调查的成本费用、律师费、差旅费、贷款人代缴的强制公证费（欠缴的部分）以及其他至贷款人实现债权之日为止的全部费用。2016 年 1 月 19 日，胶州市公证处出具的编号为（2016）胶州证经字第 19 号执行证书，山国托公司依据执行证书向山东省青岛市中级人民法院申请执行，2016 年 2 月 25 日青岛市中级人民法院出具了执行案件受理通知书。截至本财务报告批准日，禧徕乐（青岛）公司尚未偿还借款本金、利息及其他费用。

除上述事项外，无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本集团 2017 年半年度财务报表已经本公司管理层批准。

青岛国信发展（集团）有限责任公司

二〇一七年八月二十五日