

青岛国信发展（集团）有限责任公司公司债券年度报告 (2021 年)

2022 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	6
一、公司基本信息	6
二、信息披露事务负责人基本信息	6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况	7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况	7
五、公司独立性情况	7
六、公司合规性情况	17
七、公司业务及经营情况	17
第二节 公司信用类债券基本情况	22
一、公司信用类债券基本信息	22
二、公司债券募集资金使用情况	65
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	73
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	73
五、增信措施情况	73
六、中介机构情况	74
第三节 报告期内重要事项	77
一、审计情况	77
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	77
三、合并报表范围变化情况	80
四、报告期内亏损情况	80
五、资产受限情况	80
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况	81
七、资金占款情况	81
八、有息负债逾期和变动情况	81
九、对外担保情况	81
十、信息披露事务管理制度变更情况	81
第四节 创新债券特别事项	83
一、发行人为可交换债券发行人	83
二、发行人为绿色公司债券发行人	83
三、发行人为可续期公司债券发行人	84
四、发行人为扶贫公司债券发行人	84
五、发行人为一带一路公司债券发行人	84
第五节 向普通投资者披露的信息	85
第六节 财务报告	86
一、财务报表	86
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	105
第八节 备查文件	106
附件一、发行人财务报告	108

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、国信集团	指	青岛国信发展（集团）有限责任公司
信息科技	指	青岛国信城市信息科技有限公司
国信实业	指	青岛国信实业有限公司
财富发展	指	青岛国信财富发展中心建设有限公司
海天蓝谷	指	青岛海天蓝谷建设有限公司
裕桥置业	指	青岛裕桥置业有限公司
海天中心建设	指	青岛国信海天中心建设有限公司
百洋股份，在包含子公司时统称百洋集团	指	百洋产业投资集团股份有限公司
中国、我国	指	中华人民共和国
青岛市政府、市政府	指	青岛市人民政府
市国资委、青岛市国资委	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
本年末、报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2021 年 1-12 月
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司
中文简称	青岛国信
外文名称（如有）	Qingdao Conson Development (Group) CO., LTD
外文名称缩写（如有）	
法定代表人	王建辉
注册资本（万元）	300,000
实缴资本（万元）	300,000
注册地址	山东省青岛市市南区香港西路 48 号海天中心 T1 写字楼
办公地址	山东省青岛市市南区香港西路 48 号海天中心 T1 写字楼
邮政编码	266071
公司网址（如有）	http://www.qdgxjt.com
电子信箱	bgs@qdgxjt.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	荣淑玲
职位	工会主席
联系地址	山东省青岛市市南区香港西路 48 号海天中心 T1 写字楼
电话	0532-83893998
传真	0532-83893998
电子信箱	rongs1@qdgxjt.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：青岛市国资委

报告期末实际控制人姓名/名称：青岛市国资委

（二）控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2021 年 07 月 09 日	赵剑	离任	监事
2021 年 07 月 09 日	隋锡英	离任	监事
2021 年 07 月 09 日	商建波	离任	监事会主席
2021 年 07 月 09 日	周学文	就任	监事会主席

新就任人员情况

☒适用 ☐不适用

周学文，男，1962 年生，汉族，山东省委党校研究生学历，现任国信集团监事会主席，历任青岛市统计局处长，青岛市委办公厅副主任，青岛市市直企业监事会主席。

五、公司独立性情况

（一）独立性情况

1、业务方面

公司是由青岛市人民政府国有资产监督管理委员会控股的企业，在授权范围内独立核算、自主经营、自负盈亏，拥有完整的法人财产权，能够有效支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施经营活动。

2、资产方面

公司拥有独立完整的服务、销售系统及配套设施，公司资金、资产和其他资源由公司自身独立控制并支配，控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

3、人员方面

公司建立了完善的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。公司总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。公司监事会成员中由政府部门人员兼职的，已经其所在政府部门批准，且在公司兼职不领取兼职报酬。

4、财务方面

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系。公司根据经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在与控股股东共用银行账户的情况，控股股东未干预公司的会计活动，公司独立运作，独立核算，独立纳税。

5、机构方面

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织结构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

（二）关联交易的决策权限、决策程序、定价机制和信息披露安排

发行人为规范关联交易管理，控制关联交易风险，维护国家税收、国有资产、独立法人公司及其他利益相关者的合法权益，保证公司依法合规运行，根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联

方披露》等有关法律法规以及公司的有关规定，结合公司实际情况，制定了《青岛国信发展（集团）有限责任公司关联交易管理办法》（以下简称“《关联交易办法》”）。

1、关联交易的决策、定价机制

（1）关联交易决策机制

根据《关联交易办法》，发行人实行“统一领导、分级管理”的管理体制。发行人董事会对关联交易规则和重大事项履行决策职能。关联交易分一般关联交易和重大关联交易。关联交易金额单笔或累计（同一关联方相同事项按累计计）超过各单位经审计的上一年度总资产 30%以上的为重大关联交易，否则为一般关联交易。一般关联交易的管理机构、职责和工作程序，按照公司《经营活动定价管理暂行办法》的相关规定执行。重大关联交易按照公司《经营活动定价管理暂行办法》履行相关程序后，报集团董事会表决。关联交易获批后，应在交易前报各交易单位财务部门备案。关联交易审批流程中，与该笔关联交易存在利害关系的人员应当回避。

（2）关联交易定价机制

根据《关联交易办法》，发行人关联交易基本原则为诚实信用，平等自愿；公平交易、市场化定价、防范利益冲突；依法合规，按规定履行信息披露义务。关联交易定价方法如下：

①交易事项实行公开市场价的，直接适用公开市场价格；

②交易事项有可比照的独立第三方的市场价格或收费标准的，优先参考该价格或标准确定交易价格；

③关联事项无可比照的独立第三方市场价格的，交易定价应参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易的价格确定；

④既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，则应首先采用独立第三方评估价格为交易价格。确无法评估的，应以合理的构成价格（即合理成本费用加合理利润）拟定定价议案，经聘请外部专家小组进行定价论证后作为交易定价的依据。

关联交易价格应在关联交易合同中予以明确。董事会、监事会对关联交易价格有疑义的，可以聘请独立财务顾问对关联交易价格的公允性出具独立意见。

2、关联交易的信息披露安排

报告期内，公司无需要披露的重大关联交易情况。公司关联交易信息披露安排参照公司信息披露管理办法及监管机构要求执行。

（三）关联交易

1、购买商品及接受劳务

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业及其他关联关系方	——	44,292,716.50	27,915,696.61
合计	——	44,292,716.50	27,915,696.61

2、销售商品及提供劳务

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业及其他关联关系方	——	51,180,059.16	47,981,389.73
合计	——	51,180,059.16	47,981,389.73

3、发放融资租赁款

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
其他关联关系方	——		
其中：丝路征和（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		200,000,000.00
	收回融资租赁款	27,908,580.00	3,480,820.77
	利息收入	12,638,755.58	3,532,036.85
丝路太初（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		290,000,000.00
	收回融资租赁款	40,467,420.00	5,047,193.36
	利息收入	18,326,164.89	5,121,444.84
丝路元鼎（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		160,000,000.00
	收回融资租赁款	32,616,000.00	5,013,997.30
	利息收入	10,919,013.37	3,174,560.71
丝路麟德（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款	170,000,000.00	
	收回融资租赁款	18,540,000.00	
	利息收入	9,541,144.54	

4、其他

(1) 利息收入

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——	512,542.99	1,011,414.40
其他关联关系方	——	4,481,132.10	18,170,859.50
合计	——	4,993,675.09	19,182,273.90

(2) 利息支出和手续费

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——	682,897.29	5,953,195.80
合计	——	682,897.29	5,953,195.80

5、关联租赁情况

(1) 出租情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	本年确认的租 赁收入	上年确认的租 赁收入
海天中心建设	山东港信期货有限公司	房屋建筑物	1,825,440.12	
海天中心建设	青岛信慧商业管理有限公司	房屋建筑物	642,201.84	
百洋食品	广西北部湾环境科技有限公司	房屋建筑物	409,325.71	
百洋食品	广西鸿生源环保股份有限公司	房屋建筑物	346,125.70	183,733.34
合计	——	——	3,223,093.37	183,733.34

(2) 承租情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	本年确认的 租赁费	上年确认的的 租赁费
青岛农村商业银行股份有限公司	国信建投	房屋建筑物	1,584,447.00	3,608,471.41
泰信基金管理有限公司	久实融资租赁上海	房屋建筑物	843,011.47	
青岛农村商业银行股份有限公司	国信金控	房屋建筑物	111,474.24	5,168,978.49
青岛公交集团有限责任公司	卡公司	房屋建筑物	58,401.36	116,238.51

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	本年确认的 租赁费	上年确认的的 租赁费
合计	——	——	2,597,334.07	8,893,688.41

使用权资产确认情况

单位：元

出租方名称	承租方 名称	本年不含税 租金	本年新增 使用权资产	本年融资费用
青岛公交集团有限责任公司	卡公司	25,409.02	250,291.54	5,631.60
合计	——	25,409.02	250,291.54	5,631.60

6、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
国信集团	海天 BVI	50,000.00 万美元	2020-11-04	2023-11-03	否
国信集团	海天中心建设	300,000.00	2020-01-15	2025-01-15	否
国信集团	财富发展	200,000.00	2018-12-28	2025-12-27	否
国信实业	国信集团	150,000.00	2021-02-03	2025-02-02	否
国信实业	国信集团		2021-05-21	2025-05-20	否
国信实业	国信集团		2021-06-17	2025-06-16	否
国信实业	国信集团		2021-07-29	2025-07-28	否
国信集团	久实融资租赁上海	133,000.00	2020-08-14	2023-06-26	否
国信集团	红岛会展	95,000.00	2018-04-27	2025-04-27	否
国信集团、久实融资租赁	久实融资租赁上海	95,000.00	2021-07-28	2025-03-26	否
国信集团、久实融资租赁	久实融资租赁上海	99,000.00	2021-08-27	2024-12-26	否
国信实业	国信集团	50,000.00	2021-04-16	2025-04-15	否
国信实业	国信集团	50,000.00	2021-07-07	2025-07-06	否
国信集团	红岛会展	45,000.00	2018-09-28	2024-09-21	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
国信建投	海天蓝谷	40,000.00	2020-12-30	2025-12-29	否
国信实业	国信集团	40,000.00	2021-02-24	2025-02-24	否
国信实业	国信集团	30,000.00	2021-11-10	2025-11-09	否
国信实业	国信集团	30,000.00	2021-12-22	2025-12-21	否
国信实业	国信集团	29,000.00	2017-01-20	2024-01-19	否
孙忠义/蔡晶	百洋股份	25,900.00	2019-06-14	2024-06-14	否
高新区置业	裕桥置业	23,283.27	2021-09-01	2024-10-31	否
国信集团	红岛会展	20,000.00	2018-06-04	2025-06-04	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-03-17	2024-03-16	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-08-11	2022-08-10	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-12-28	2025-12-27	否
国信集团	蓝色硅谷	15,000.00	2020-10-30	2023-01-27	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-12-30	2023-03-29	否
百跃农牧/佳德信	百洋股份	15,000.00	2021-11-11	2024-05-09	否
蓝色硅谷	国信中船	10,290.00	2020-10-16	2022-02-18	否
国信集团	蓝色硅谷	9,200.00	2018-12-21	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-01-25	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-05-17	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-09-12	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-01-19	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-08-31	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-12-30	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷	9,000.00	2017-07-24	2024-07-23	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
国信集团	蓝色硅谷		2017-08-29	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2017-09-26	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2017-11-16	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-02-02	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-06-27	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-08-20	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-02-01	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-09-12	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-01-19	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-04-29	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-08-31	2024-07-23	否
百洋股份	佳德信	8,000.00	2021-09-24	2025-09-23	否
百洋股份	佳德信		2021-09-28	2025-09-27	否
百洋股份	佳德信		2021-10-09	2025-10-08	否
百洋股份	佳德信		2021-10-12	2025-10-11	否
百洋股份	佳德信		2021-10-15	2025-10-14	否
百洋股份	佳德信		2021-10-19	2025-10-18	否
百洋股份	佳德信		2021-10-22	2025-10-21	否
百洋股份	佳德信		2021-10-26	2025-10-25	否
百洋股份	佳德信		2021-12-10	2025-06-10	否
第一粮库	粮油公司	7,000.00	2021-04-21	2029-04-20	否
百跃农牧	百洋股份	5,000.00	2021-03-29	2025-03-28	否
国信担保	海天中心建设	4,274.65	2020-08-11	2023-08-07	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
百洋股份	百跃农牧	3,000.00	2021-06-25	2025-06-24	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品	3,000.00	2021-09-10	2025-01-27	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-31	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-28	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-02-11	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-31	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-02-02	否
孙忠义	百维生物	2,025.00	2020-03-12	2025-03-11	否
百洋股份	百跃农牧	2,000.00	2021-02-05	2025-02-04	否
百洋股份	佛山百洋	2,000.00	2021-03-24	2024-03-23	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-25	2024-03-24	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-26	2024-03-25	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-29	2024-03-28	否
国信实业	蓝色硅谷	1,000.00	2015-11-11	2027-11-10	否
百洋股份	日鑫海洋	1,000.00	2021-03-25	2025-03-24	否
百洋股份	海南百洋	1,000.00	2021-06-29	2025-06-29	否
百洋股份	佳德信	1,000.00	2021-06-29	2025-06-29	否
百洋股份	佳德信	1,000.00	2021-06-29	2025-06-20	否
百洋股份、日鑫水产	荣成海庆	1,000.00	2021-11-01	2022-11-01	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	百跃农牧	113.00	2021-09-07	2025-06-16	否

7、小额贷款业务

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
其他关联关系方	——		
其中：关联方个人	提供贷款	2,170,181.67	3,070,000.00
	收回贷款	3,171,027.50	3,070,000.00
	贷款利息收入	160,548.75	172,693.63

注：关联方个人为本公司及其下属子公司关键管理人员。2021 年小额贷款为本公司及其下属子公司提供员工信用贷款业务，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。

8、信托投资

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——		
其中：陆家嘴国际信托有限公司	购买信托	1,125,000,000.00	1,407,000,000.00
	赎回信托	1,729,877,606.90	677,000,000.00
	信托收益	203,110,798.27	151,373,860.82

9、结构性存款投资

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——		
其中：青岛银行股份有限公司	购买结构化存款	765,000,000.00	4,037,500,000.00
	赎回结构化存款	895,500,000.00	4,262,300,000.00
	结构化存款收益	3,993,792.61	28,156,081.70

10、其他

单位：元

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——		
其中：广西鸿生源环保股份有限公司	股权转让收益	1,915,983.99	
合计	——	1,915,983.99	

注：百洋股份与广西鸿生源环保股份有限公司于 2021 年 5 月 20 日签订股权转让协议，转让百聚源 51%股权，转让价款 334.74 万元，百聚源净资产 143.14 万元，股权转让收益 191.60 万元。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

公司经营范围包括：城乡重大基础设施项目投资建设与运营；政府重大公益项目的投资建设与运营；经营房产、旅游、土地开发等服务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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司作为综合性投资集团，自成立以来，匹配城市发展战略，担当城市发展使命，发挥中坚和先导作用，形成以 10 家核心一级子公司为支撑的，以海洋、金融、城市开发为核心主业，文化体育、会展酒店、物业服务、粮食运营、信息科技等运营服务为功能支撑的“3+X”产业架构。

海洋板块坚持“高科技、高起点、高标准、全产业链”的发展理念，以新旧动能转换为契机，按照“科技+资本+产业”的产业模式，充分发挥国有企业优势，采用“科技+龙头企业+金融+多元合作”的路径，以一产为依托，撬动三产，拉动二产，三产融合发展，建设现代海洋牧场，并以海洋牧场和渔港经济为载体，打造产城融合的海洋特色小镇，建设高端海洋产业园，研究发展海洋生物医药、海洋食品、海洋新材料、海洋高端装备等产业，打造海洋产业知名品牌，力争成为海洋产业龙头企业，创建青岛海洋三产融合发展先导区。

金融板块业务主要涉及金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理与基金管理、股权投资及资本运营、证券与基金投资、投资策划与咨询服务等领域。公司于 2013 年 8 月设立青岛国信金融控股有限公司，近几年已逐步发展成为公司主要业务。该公司作为青岛市地方国有金融资源整合运作平台、金融及金融服务机构投资管理运营平台、新兴金融及金融服务业态拓展平台、创新型企业股权投资平台，有效整合青岛市国有金融资产，致力于发展成具有较强区域影响的金控公司，通过市场化、专业化、国际化运营，形成金融经营运作与金融股权投资两大层次、资本市场运作与投资-产业金融-互联网金融三大板块的战略布局，初步形成“融、投、贷、保、服”一体化的金融产业链体系，业务领域扩展到金融

服务的全产业链和企业发展的全生命周期，为支持地方工业、农业、商业以及民生、创业提供了有力的资本支撑和专业化定制化的金融服务。

城市开发板块承担并完成胶州湾隧道、体育中心、大剧院、海洋国家实验室、蓝谷核心区开发等一批重大城市基础设施与功能载体项目。公司依托国信精品业绩和品牌优势，打造“投融建管退”全产业链条，稳步推动涵盖大型公建、商业地产、住宅等多业态项目建设及运营，承担了红岛国际会展中心、国信金融中心、海天中心、国家海洋科学与技术实验室、第二条海底隧道等一批重大基础设施项目的建设任务，积极投身并储备一批新兴区域项目的开发建设，项目资源遍布青岛市多个区域。作为青岛市重点项目，海天中心立足于“国际标准、国内一流，沿海领先”的总体定位，以“绿色海天、科技海天、人文海天、智能海天”为指引，将以 369 米的青岛至高点、青岛首个城市观光厅、青岛首座 LEED 金级认证绿色超高层建筑、49 万多平方米的功能体量，成为城市新地标。

城市运营服务业务依托体育中心、大剧院、胶州湾隧道、汇泉湾、会展中心、原海天大酒店运营服务职能，逐步打造形成“文化体育-会议展览-酒店旅游-交通服务-物业管理-信息科技”城市综合运营服务链。其中文化体育子板块，按照“突出功能、公益优先、创新管理、市场运作、政府支持、服务社会”的战略要求，不断夯实基础优化管理，通过实现高效率管理和高水平运营，在公益性职能和市场化拓展方面均取得突破，体育中心承接全市约 80% 的大型赛事活动，年均 70 余场、接待约 200 万人次，大剧院承接全市约 70% 的高端文化演出活动，年均演出 300 余场、接待观众 25 万人次，汇泉湾每年接待客流量超过 500 万人次；会议展览子板块旗下拥有国际会展中心（崂山）和红岛国际会议展览中心（新展馆）两大支柱载体，崂山展馆作为集展览、会议、商务、餐饮、娱乐等多功能于一体的现代化智能场馆，室内展览面积近 6 万平方米，室外展览面积近 5 万平方米，开馆至今承接展会超过 1400 场，使用展览面积超过 1500 万平米，展馆利用率稳居全国展馆前五位，累计接待国内外来宾超过 2000 万人次；红岛新展馆一期包括 14 个展厅，室内展览面积 15 万平米，室外展览面积 20 万平米，配套 2 万平方米会议设施及四星级酒店 2 座，实现了展馆、会议、餐饮及住宿各功能区之间的无缝链接，已于 2019 年投入使用；酒店管理子板块是在原海天大酒店有限公司和青岛东方饭店有限公司基础上整合组建，旗下拥有海天体育中心酒店、海天大剧院酒店、东方之星酒店等分支机构，经营的东方早茶特色餐饮在青岛市久负盛名。未来将逐步承接运营青岛国信集团投资建设的海天红岛国际会展中心酒店、海天中心酒店、国信金融中心配套酒店、东方饭店、蓝色硅谷综合体配套酒店等高星级酒店；物业服务子板块管理项目主要集中在涉及城市发展与民生的重要公建类建筑，包括胶州湾海底隧道、青岛国信体育中心、汇泉湾广场及第一海水浴场、青岛国际会展中心、青岛海洋科学与技术国家实验室、青岛国信海创

基地等大型城市综合体、公建场馆，未来将在高端物业管理、资产管理、城市运营服务等方面进行拓展。信息科技子板块 2018 年开始承接青岛市便捷支付城市投资建设运营工作，其自主研发国内首个互联网不停车收费系统——国信隧 e 通，获得 3 项国家专利和多项软件著作权，自主研发“便捷青岛”综合支付平台，伴随各大场景陆续接入，将为青岛市民带来更加切实的生活便利，并依托政务数据与市民数据积累，实现向数据分析、征信管理和 ICT 等关联产业拓展。

（二）公司业务发展目标

“十四五”我国将进入高质量发展新阶段，供给侧结构性改革、共同富裕、数字化转型等战略全面实施。青岛深度融入共建“一带一路”、黄河流域生态保护和高质量发展等重大战略机遇叠加，上合示范区、自贸试验区等重大平台先行先试，胶东经济圈一体化发展走向纵深，构建国内大循环和重要支点和国内国际双循环的重要战略链接。海洋领域方面，习近平总书记对青岛海洋经济发展提出更高要求，海洋强省战略更加强调青岛的龙头引领作用，青岛将全力创建全球海洋中心城市；金融领域方面，我国将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，资本市场基础制度体系加快构建，金融服务实体经济、严控资本空转套利的导向更为明确；城市开发领域方面，城市更新作为重要的城市战略推进实施，推动房地产业健康发展和良性循环成为国家宏观导向；运营服务领域方面，服务消费升级释放新需求，服务业数字化、智能化、平台化、融合化成为重要趋势，数字经济与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展新引擎，以上机遇为企业发展创造了有利环境。

面向新发展阶段，公司将积极履行国有企业经济责任、政治责任、社会责任，坚持“市场化产融结合型城市专业投资运营商”定位，以推动高质量发展为中心主题，以改革创新为根本动力，以“提高城市运营品质、提升城市运营效率、降低城市运营成本”为使命，瞄准“千名人才、百项创新、十大品牌”的新“千百十”战略方位，实施“一个定位、三个主业、四个走进、六型企业”的“1346”战略路径。围绕“3+X”业务布局，打造带动力辐射力强的海洋经济发展平台、综合金融控股平台、城市功能开发平台、服务业转型升级平台、智慧城市支撑平台。海洋板块围绕“深耕一产、撬动三产、拉动二产”模式，重点发展以现代海洋养殖、高端海洋文旅、海洋先进制造的现代海洋生态产业链。金融板块围绕打造“金融控股公司”目标和“产业投行”模式，重点发展牌照金融、产业金融、科技金融。城市开发板块围绕打造“设计-开发-建设-运营”链条，重点发展综合地产开发、基础设施建设、商业资产管理。运营服务业务以强化功能支撑为重点，聚焦会展酒店、文化体育、物业、信息科技、粮食运营业务，构建支撑核心板块的城市运营服务生态圈。

（三）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块 /产品 (服务)	收入	收入占比 (%)	变动比例 (%)	成本	成本占比 (%)	变动比例 (%)	毛利占比 (%)	变动比例 (%)	毛利率 (%)
农产品加工 ¹	28.93	33.58%	78.77%	26.73	39.91%	82.66%	11.48%	42.12%	7.6%
商品房销售 ²	13.05	15.15%	273.09%	7.29	10.89%	302.04%	30.05%	241.9%	44.14%
粮食业 ³	8.67	10.07%	18.05%	8.64	12.9%	17.81%	0.16%	243.82%	0.35%
交通运输业	8.31	9.65%	26.75%	2	2.99%	-17.89%	32.92%	53.13%	75.93%
宾馆酒店业 ⁴	3.61	4.19%	317.76%	4.3	6.42%	351.23%	-3.6%	-681.23%	-19.11%
文化体育业 ⁵	1.73	2.01%	80.87%	2.35	3.51%	69.07%	-3.23%	-43%	-35.84%
会展业 ⁶	1.24	1.44%	42.51%	2.56	3.82%	2.52%	-6.89%	18.86%	-106.45%
物业 ⁷	0.72	0.84%	59.21%	0.66	0.99%	65.27%	0.31%	13.43%	8.33%
房屋及场地租赁 ⁸	0.25	0.29%	1,365.16%	0.37	0.55%	970.37%	-0.63%	-599%	-48%
其他	0.74	0.86%	-39.35%	1.64	2.45%	20.5%	-4.69%	-581.15%	-121.62%
其他业务小计	1.39	1.61%	237.58%	0.5	0.75%	147.89%	4.64%	324.42%	64.03%
利息收入 ⁹	5.76	6.69%	44.85%	0.55	0.82%	-51.57%	27.18%	82.97%	90.45%
已赚保费 ¹⁰	10.96	12.72%	39.42%	8.01	11.96%	69.44%	15.39%	-5.86%	26.92%
手续费及佣金收入 ¹¹	0.78	0.91%	214.75%	1.37	2.05%	-3.2%	-3.08%	49.4%	-75.64%
合计	86.14 ¹²	100.01% ¹³	15.41%	66.97	100.01% ¹⁴	7.07%	100.01% ¹⁵	58.55%	22.25%

注：1 2021 年度，发行人农产品加工业务收入较上年同期增加 78.77%，主要系 2021 年度合并百洋股份全年数据，而 2020 年度仅合并 1-6 月数据所致；成本较上年同期增加 82.66%，与收入变动原因一致。

2 2021 年度，发行人商品房销售业务收入较上年同期增加 273.09%，主要系海天中心、金融中心等房地产销售收入增加所致；成本较上年同期增加 302.04%，主要系随海天中心、金融中心等房地产销售收入增加结转成本增加所致。

3 2021 年度，发行人粮食业毛利率较上年同期提高 191.26%，主要系本年粮食价格走高，适时销售，利差增大所致。

4 2021 年度，发行人宾馆酒店业收入较上年同期增加 317.76%，主要系新增海天大酒店、金融中心酒店、瑞吉酒店收入所致；成本较上年同期增加 351.23%，主要系随新增酒店收入增加结转成本增加所致；毛利率由-10.47%下降至-19.11%，主要系报告期内成本结转增幅高于收入增幅所致。

5 2021 年度，发行人文化体育业收入较上年同期增加 80.87%，主要系本年受疫情影响减弱，体育卡券、培训业务复苏及俱乐部取得广告冠名收入增加所致；成本较上年同期增加 69.07%，主要系随收入增加同步结转成本所致。

- 6 2021 年度，发行人会展业收入较上年同期增加 42.51%，主要系本年受疫情影响减弱，展会场次增加所致；毛利率由-187.36%提高至-106.45%，主要系本年展会收入增加摊薄成本所致。
- 7 2021 年度，发行人物业收入较上年同期增加 59.21%，主要系新增海天中心、金融中心、上实中心项目物业收入所致；成本较上年同期增加 65.27%，主要系随新接管项目收入增加成本增加所致。
- 8 2021 年度，发行人房屋及场地租赁收入较上年同期增加 1365.16%，主要系本年新增海天中心、金融中心租赁收入及上年疫情房租减免所致；成本较上年同期增加 970.37%，主要系本年新增海天中心、金融中心租赁资产折旧所致。
- 9 2021 年度，发行人利息收入较上年同期增加 44.85%，主要系随融资租赁业务规模增加收入增加所致；成本较上年同期下降 51.57%，主要系成本计算口径有所调整所致。
- 10 2021 年度，发行人已赚保费较上年同期增加 39.42%，主要系保险业务收入增加所致；成本较上年同期增加 69.44%，主要系提取保险责任准备金及保险合同赔付支出增加所致；毛利率较上年同期下降 32.47%，主要系提取保险责任准备金及保险合同赔付支出增幅较大，使得成本增幅大于收入增幅所致。
- 11 2021 年度，发行人手续费及佣金收入较上年同期增加 214.75%，主要系提供融资租赁服务业务增加所致；毛利率由-471.81%提高至-75.85%，主要系收入增加的同时，成本相对稳定所致。
- 12 2021 年度，发行人将证券处置收入计入投资收益核算。
- 13 合计误差系四舍五入所致。
- 14 合计误差系四舍五入所致。
- 15 合计误差系四舍五入所致。

2. 新增业务情况

报告期内，本公司无新增业务板块。

（四）报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于交通运输业业务板块，占比 32.92%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	21 青岛国信 SCP006
债券代码	012103229. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第六期超短期融资券
发行日	2021 年 08 月 27 日
起息日	2021 年 08 月 30 日
最近回售日	
到期日	2022 年 05 月 27 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.75
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信证券股份有限公司，中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 SCP007
债券代码	012103585. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第七期超短期融资券
发行日	2021 年 09 月 27 日
起息日	2021 年 09 月 28 日
最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 25 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.74
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 SCP008
债券代码	012103878. IB
债券名称	青岛国信发展(集团)有限责任公司 2021 年度第八期超短期融资券
发行日	2021 年 10 月 22 日
起息日	2021 年 10 月 26 日
最近回售日	
到期日	2022 年 07 月 22 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.87
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 青岛国信 SCP001
债券代码	012280551. IB
债券名称	青岛国信发展(集团)有限责任公司 2022 年度第一期超短期融资券
发行日	2022 年 02 月 15 日
起息日	2022 年 02 月 17 日
最近回售日	
到期日	2022 年 08 月 16 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.49
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	银行间债券市场
主承销商	兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青信 D2
债券代码	133079.SZ
债券名称	青岛国信发展(集团)有限责任公司 2021 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第二期)
发行日	2021 年 09 月 10 日
起息日	2021 年 09 月 14 日
最近回售日	
到期日	2022 年 09 月 09 日
债券余额（亿元）	4.9
票面利率（%）	2.88
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA

最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中银国际证券股份有限公司，平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	17 国信停车项目 NPB01
债券代码	1724022. IB
债券名称	2017 年青岛国信发展(集团)有限责任公司城市停车场建设项目项目收益债券(第一期)
发行日	2017 年 09 月 13 日
起息日	2017 年 09 月 14 日
最近回售日	2022 年 09 月 14 日
到期日	2027 年 09 月 14 日
债券余额（亿元）	7.2

票面利率（%）	5.69
还本付息方式	按年付息，在债券存续期内的第 6,7,8,9,10 年末分别按照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%的比例偿还本金。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 青纾 02
债券代码	162443.SH
债券名称	青岛国信发展(集团)有限责任公司 2019 年非公开发行纾困专项公司债券(第二期)
发行日	2019 年 11 月 05 日

起息日	2019 年 11 月 06 日
最近回售日	2022 年 11 月 06 日
到期日	2024 年 11 月 06 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.25
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否
债券简称	16 青岛国信 PPN001

债券代码	031664073. IB
债券名称	青岛国信发展(集团)有限责任公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具
发行日	2016 年 11 月 11 日
起息日	2016 年 11 月 14 日
最近回售日	
到期日	2022 年 11 月 14 日
债券余额（亿元）	2.5
票面利率（%）	4.0
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	上海浦东发展银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 青信 01
债券代码	162488.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）
发行日	2019 年 11 月 08 日
起息日	2019 年 11 月 12 日
最近回售日	2022 年 11 月 12 日
到期日	2024 年 11 月 12 日
债券余额（亿元）	25
票面利率（%）	4.19
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他

	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	17 青信 Y1
债券代码	112611.SZ
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2017 年面向合格投资者公开发行永续期公司债（第一期）
发行日	2017 年 11 月 14 日
起息日	2017 年 11 月 15 日
最近回售日	
到期日	2022 年 11 月 15 日
债券余额（亿元）	25.1
票面利率（%）	5.7
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用

报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN007
债券代码	102002215. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第七期中期票据
发行日	2020 年 11 月 27 日
起息日	2020 年 11 月 30 日
最近回售日	
到期日	2022 年 11 月 30 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.63
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触	未触发

发及执行情况	
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 青信 02
债券代码	162648.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）
发行日	2019 年 12 月 02 日
起息日	2019 年 12 月 04 日
最近回售日	2022 年 12 月 04 日
到期日	2024 年 12 月 04 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.14
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司

受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 青信 03
债券代码	163063.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2019 年 12 月 04 日
起息日	2019 年 12 月 06 日
最近回售日	2022 年 12 月 06 日
到期日	2024 年 12 月 06 日
债券余额（亿元）	25
票面利率（%）	3.7
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN008
债券代码	102002280. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第八期中期票据
发行日	2020 年 12 月 09 日
起息日	2020 年 12 月 11 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 11 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.85
还本付息方式	按年付息，到期一次还本

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	交通银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	12 国信集团债/PR 青国信
债券代码	1280457. IB/124082. SH
债券名称	2012 年青岛国信发展（集团）有限责任公司公司债券
发行日	2012 年 12 月 12 日
起息日	2012 年 12 月 12 日
最近回售日	

到期日	2022 年 12 月 12 日
债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	6.40
还本付息方式	按年付息，分次还本，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%
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国工商银行股份有限公司青岛市南第二支行
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内提前偿还本期债券本金 3 亿元
适用的交易机制	其他、竞价交易
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN009
债券代码	102002341. IB

债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第九期中期票据
发行日	2020 年 12 月 22 日
起息日	2020 年 12 月 23 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 23 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.79
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司，中国建设银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青信 01
债券代码	163103.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）
发行日	2020 年 01 月 07 日
起息日	2020 年 01 月 09 日
最近回售日	2023 年 01 月 09 日
到期日	2025 年 01 月 09 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

--	--

债券简称	22 青信 D1
债券代码	133178.SZ
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）
发行日	2022 年 01 月 07 日
起息日	2022 年 01 月 11 日
最近回售日	
到期日	2023 年 01 月 11 日
债券余额（亿元）	9.6
票面利率（%）	2.90
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

适用的交易机制	大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	16 青国信
债券代码	136163.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2016 年公司债券
发行日	2016 年 01 月 15 日
起息日	2016 年 01 月 18 日
最近回售日	2023 年 01 月 18 日
到期日	2026 年 01 月 18 日
债券余额（亿元）	25
票面利率（%）	3.6
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	18 国信停车项目 NPB01
债券代码	1824013. IB
债券名称	2018 年青岛国信发展（集团）有限责任公司城市停车场建设项目项目收益债券（第一期）
发行日	2018 年 04 月 25 日
起息日	2018 年 04 月 26 日
最近回售日	2023 年 04 月 26 日
到期日	2028 年 04 月 26 日
债券余额（亿元）	5.2
票面利率（%）	6.09
还本付息方式	本期债券按年付息，附本金分期偿付条款，分次还本，在本期债券存续期的第六年末至第十年末，每年分别偿付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%。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司

受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	报价、询价、协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	G18 青信 1
债券代码	150587.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司非公开发行 2018 年绿色公司债券（第一期）
发行日	2018 年 08 月 10 日
起息日	2018 年 08 月 13 日
最近回售日	
到期日	2023 年 08 月 13 日
债券余额（亿元）	14.5
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内，发行人将本期债券票面利率由 5.00%调整为 3.55%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内，本期债券共回售 2.19 亿元，其中转售 2.19 亿元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青纾 01
债券代码	175184.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年公开发行纾困专项公司债券（第一期）
发行日	2020 年 09 月 21 日
起息日	2020 年 09 月 23 日
最近回售日	2023 年 09 月 23 日
到期日	2025 年 09 月 23 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	3.87
还本付息方式	按年付息，到期一次还本

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 MTN003
债券代码	102103188. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第三期中期票据
发行日	2021 年 12 月 06 日
起息日	2021 年 12 月 07 日
最近回售日	

到期日	2023 年 12 月 07 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.30
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	交通银行股份有限公司，中国光大银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 MTN004
债券代码	102103282. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第四期中期票据

发行日	2021 年 12 月 15 日
起息日	2021 年 12 月 17 日
最近回售日	
到期日	2023 年 12 月 17 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.39
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	交通银行股份有限公司，中国光大银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 青纾 01
债券代码	151107.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2019 年非公开发行纾困专项公司债券（第一期）
发行日	2019 年 01 月 14 日
起息日	2019 年 01 月 14 日
最近回售日	
到期日	2024 年 01 月 14 日
债券余额（亿元）	5.4
票面利率（%）	3.35
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

--	--

债券简称	G19 青信 1
债券代码	151193.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司非公开发行 2019 年绿色公司债（第一期）
发行日	2019 年 02 月 22 日
起息日	2019 年 02 月 25 日
最近回售日	
到期日	2024 年 02 月 25 日
债券余额（亿元）	10.5
票面利率（%）	3.35
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

适用的交易机制	其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 MTN001
债券代码	102100559. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第一期中期票据
发行日	2021 年 03 月 24 日
起息日	2021 年 03 月 26 日
最近回售日	
到期日	2024 年 03 月 26 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.78
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青岛国信 MTN002
债券代码	102100707. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度第二期中期票据
发行日	2021 年 04 月 14 日
起息日	2021 年 04 月 16 日
最近回售日	
到期日	2024 年 04 月 16 日
债券余额（亿元）	8
票面利率（%）	3.68
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青纾 01
债券代码	188231.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年公开发行纾困专项公司债券（第一期）
发行日	2021 年 06 月 11 日
起息日	2021 年 06 月 16 日
最近回售日	2024 年 06 月 16 日
到期日	2026 年 06 月 16 日
债券余额（亿元）	8
票面利率（%）	3.60
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 青信 01
债券代码	188866.SH
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
发行日	2021 年 10 月 20 日
起息日	2021 年 10 月 22 日
最近回售日	2024 年 10 月 22 日
到期日	2026 年 10 月 22 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.52
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA

最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司，光大证券股份有限公司，申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN001
债券代码	102000056. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第一期中期票据
发行日	2020 年 01 月 13 日
起息日	2020 年 01 月 15 日
最近回售日	
到期日	2025 年 01 月 15 日
债券余额（亿元）	10

票面利率（%）	3.80
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司、中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN002
债券代码	102000155. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第二期中期票据
发行日	2020 年 02 月 20 日
起息日	2020 年 02 月 24 日

最近回售日	
到期日	2025 年 02 月 24 日
债券余额（亿元）	16
票面利率（%）	3.53
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	兴业银行股份有限公司、招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 青信 01
债券代码	185305.SH

债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一
发行日	2022 年 03 月 14 日
起息日	2022 年 03 月 16 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 16 日
债券余额（亿元）	6
票面利率（%）	3.20
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司，光大证券股份有限公司，申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN003
债券代码	102000425. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第三期中期票据
发行日	2020 年 03 月 18 日
起息日	2020 年 03 月 20 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 20 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.59
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司、中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

--	--

债券简称	20 青岛国信 MTN004
债券代码	102000565. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第四期中期票据
发行日	2020 年 03 月 31 日
起息日	2020 年 04 月 02 日
最近回售日	
到期日	2025 年 04 月 02 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.42
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	兴业银行股份有限公司、招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN005
债券代码	102001047. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第五期中期票据
发行日	2020 年 05 月 20 日
起息日	2020 年 05 月 22 日
最近回售日	
到期日	2025 年 05 月 22 日
债券余额（亿元）	14
票面利率（%）	3.50
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	兴业银行股份有限公司、招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 青岛国信 MTN006
债券代码	102002119. IB
债券名称	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2020 年度第六期中期票据
发行日	2020 年 11 月 06 日
起息日	2020 年 11 月 10 日
最近回售日	
到期日	2025 年 11 月 10 日
债券余额（亿元）	12
票面利率（%）	4.08
还本付息方式	按年付息，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司，恒丰银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	16 国信停车项目 NPB01
债券代码	1624034. IB
债券名称	2016 年青岛国信发展（集团）有限责任公司城市停车场建设项目项目收益债券（第一期）
发行日	2016 年 11 月 02 日
起息日	2016 年 11 月 03 日
最近回售日	
到期日	2026 年 11 月 03 日
债券余额（亿元）	0.5
票面利率（%）	3.90
还本付息方式	按年付息，分次还本。在本期债券存续期的第六年末至第十年末，每年分别偿付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%。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内，发行人将本期债券票面利率由 3.8%调整至 3.9%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内，本期债券共回售 9.5 亿元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	未触发
适用的交易机制	其他
	报价、询价、协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 国信集团债、22 青信 03
债券代码	2280188.IB、184368.SH
债券名称	2022 年青岛国信发展（集团）有限责任公司公司债券（第一期）
发行日	2022 年 04 月 20 日
起息日	2022 年 04 月 22 日
最近回售日	2025 年 04 月 22 日
到期日	2027 年 04 月 22 日
债券余额（亿元）	22.5
票面利率（%）	3.22
还本付息方式	按年付息，到期一次还本付息
最新主体评级	AAA

最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司，海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	竞价、报价、询价和协议
是否存在终止上市风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	16 青国信
债券代码	136163.SH
募集资金总额（亿元）	25
募集资金计划用途	全部用于偿还有息债务
已使用金额（亿元）	25
未使用金额（亿元）	0

募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	17 青信 Y1
债券代码	112611.SZ
募集资金总额（亿元）	25.1
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	25.1
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	G18 青信 1、G19 青信 1
债券代码	150587.SH、151193.SH
募集资金总额（亿元）	25
募集资金计划用途	公司 2018 年、2019 年先后发行 G18 青信 1（代码 150587.SH）、G19 青信 1（代码 151193.SH）共计 25 亿元，其中 17.5 亿元用于海天中心 T2 塔楼的建设、运营、收购、偿还绿色产业项目借款等，7.5 亿元通过召开债券持有人会议用于补充流动资金。
已使用金额（亿元）	25
未使用金额（亿元）	0

募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	一、节能效益建设实施情况电力专业施工情况：目前已完成 35KV 变电站设备安装工作，现已调试完成并送电运行。10kV 变电站安装调试工作已完成并送电运行。项目采用符合绿建认证要求的 SCB12 变压器，达到节能增效的目的。幕墙专业施工情况：双层中空玻璃幕墙已完成施工，双中空玻璃有效提高项目气密性，降低热能损耗室外反射率 $11\% < R_{ext} \leq 15\%$，有效的降低了光污染；玻璃幕墙热工性能优越，传热系数 $K \leq 1.8W/m^2K$。暖通专业施工情况：选用双轿厢电梯，降低电梯损耗，提高井道的运载能力，提升写字楼垂直运输能力，已完成施工、调试；选用节能型电气设备，采用冰蓄冷技术的空调系统管道施工完成，地下室风机安装完成，太阳能热水系统已施工完成。项目采取多种措施降低部分负荷、部分空间使用下的供暖、通风与空调系统能耗。二、节水工程建设及实施情况：中水处理机房已施工完成；已完成相关设计工作，采用符合绿建认证要求的节水型卫生器具。T2 办公 1-48 层排水系统及消防主管线已施工完成。三、节材与材料资源利用已聘请专业机构开展减振降噪研究，提高项目抗震能力，通过双中空玻璃减少噪音污染。特别是在高层将严格做好减振降噪工作。四、节地与室外环境合理设置绿化用地，聘请专业机构进行室外景观设计，现已完成裙房屋面景观施工，完成 T2 室外地面铺装；泛光照明灯具已安装完成并投入使用，灯具采用幕墙内嵌的安装方式，减少现场施工垃圾产生。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	19 青纾 01
债券代码	151107.SH
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	0.39 亿元出资纾困基金，14.61 亿元用于支持优质民营上市公司及其股东融资。
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划	是

及其他约定一致	
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	19 青纾 02
债券代码	162443.SH
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	4.5 亿元用于补流，累计使用 10.5 亿元用于支持优质民营上市公司及其股东融资。
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	19 青信 01
债券代码	162488.SH
募集资金总额（亿元）	25
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	25
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	19 青信 02
债券代码	162648. SH
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	19 青信 03
债券代码	163063. SH
募集资金总额（亿元）	25
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	25
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	20 青信 01
债券代码	163103.SH
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	20 青纾 01
债券代码	175184.SH
募集资金总额（亿元）	9
募集资金计划用途	8.85 亿元偿还有息债务，0.15 亿元补充流动资金
已使用金额（亿元）	9
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 青纾 01
------	----------

债券代码	188231.SH
募集资金总额（亿元）	8
募集资金计划用途	本期债券募集资金拟全部用于支持优质上市公司及其股东融资，缓解上市公司及其股东流动性压力（包括但不限于设立纾困基金等各种方式）。对于投放时间早于本期债券发行时间的纾困项目，本公司将自筹资金进行投放，待本期债券发行完毕、募集资金到账后，以募集资金置换已使用自筹资金。截至本报告出具日，5.032 亿元用于投放纾困项目，2.968 亿元暂时补充流动性。
已使用金额（亿元）	8
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 青信 D2
债券代码	133079.SZ
募集资金总额（亿元）	4.9
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金拟全部用于置换前期发行人偿还公司债券本金时使用的自有资金。
已使用金额（亿元）	4.9
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 青信 01
债券代码	188866.SH
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金拟用于偿还发行人的到期公司债券。
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22 青信 D1
债券代码	133178.SZ
募集资金总额（亿元）	9.6
募集资金计划用途	偿还到期回售的公司债券
已使用金额（亿元）	9.6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22 青信 01
------	----------

债券代码	185305.SH
募集资金总额（亿元）	6
募集资金计划用途	本期债券募集资金中 4.9 亿元拟用于偿还发行人的到期公司债券，1.1 亿元用于偿还其他有息负债。截至本定期报告出具日，本期债券募集资金 1.1 亿元用于偿还其他有息债务，4.9 亿元根据募集说明书约定暂时用于补充流动资金。
已使用金额（亿元）	6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金专项账户运作规范
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	许志扬、刘嘉

2. 主承销商

债券简称	PR 青国信；16 青国信；17 青信 Y1；G18 青信 1；G19 青信 1；22 青信 03	17 青信 Y1；19 青信 01；19 青信 02；19 青信 03；20 青信 01；20 青信 01；21 青信 01；22 青信 D1	19 青信 01；19 青信 02	19 青信 03；20 青信 01；21 青信 01；22 青信 01	21 青信 01；22 青信 01	21 青信 01；22 青信 01	20 青信 01；21 青信 01；22 青信 03	19 青信 01；19 青信 02	21 青信 D2；22 青信 D1	21 青信 D2；22 青信 D1
债券代码	112611.SZ；124082.SH；136163.SH；112611.SZ；150587.SH；151193.SH；184368.H	112611.SZ；151107.SH；162443.SZ；163063.SZ；162488.SZ；163103.SZ；162648.SZ；175184.SZ；188231.SZ；133178.SZ	162488.SZ；163103.SZ；188866.SZ；185305.SZ	163103.SZ；188866.SZ；185305.SZ	188866.SZ；185305.SZ	188866.SZ；185305.SZ	175184.SZ；188231.SZ；184368.SZ	162488.SZ；162648.SZ	133079.SZ；133178.SZ	133079.SZ；133178.SZ
主承销商名称	中国银河证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	光大证券股份有限公司	申万宏源证券有限公司	海通证券股份有限公司	华泰联合证券有限责任公司	中银国际证券股份有限公司	平安证券股份有限公司
主承销商	北京市丰	上海市静	北京市朝	北京市朝	北京市西	深圳市福	北京市朝	北京市西	上海市浦	深圳市福

办公地址	台西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦	安区新闻路 669 号博华广场 33 楼	阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座 2 层	城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层	田区金田路 4018 号安联大厦 B2202	阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层	城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层	东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层	田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层
主承销商联系人	余俊琴、胡光昭	孟德敏、王静远	王翔驹	高晓东、王润佳	陈安琪、王一	欧阳文健、孙璐	晓晖、周俊勇、耿云、陈洋洋、任锡德、尹晶、孙恺	汪丽	陈志利、蔡亮、宁洋、蔡振铨	孙博
主承销商联系方式	010-80927152	021-38032621	010-60833578	010-86451459	010-56513065	0755-23996949	010-88027267	010-56839300	010-66229000	010-66599529

3. 受托管理人/债权代理人

债券简称	16 青国信；17 青信 Y1；G18 青信 1；G19 青信 1；22 青信 03	19 青纾 01；19 青纾 02；19 青信 03；20 青信 01；20 青纾 01；21 青纾 01；21 青信 D2；22 青信 D1	PR 青国信	19 青信 01；19 青信 02	22 青信 01；21 青信 01
债券代码	136163.SH；112611.SZ；150587.SH；151193.SH；184368.SH	151107.SH；162443.SH；163063.SH；163103.SH；175184.SH；188231.SH；133079.SZ；133178.SZ	124082.SH	162488.SH；162648.SH	185305.SH；188866.SH
受托管理人/债权代理人名称	中国银河证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司青岛市南第二支行	中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 33 楼	青岛市市南区香港中路 12 号	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	北京市朝阳区门内大街 2 号凯恒中心 B 座 2 层
受托管理人/债权代理人联系人	余俊琴、胡光昭	孟德敏、王静远	刘骏	王翔驹	耿华
受托管理人/债权代理人联系方式	010-80927152	021-38032621	13964887758	010-60833578	010-86451459

4. 评级机构

债券简称	PR 青国信；16 青国信；17 青信 Y1；G18 青信 1；G19 青信 1；19 青纾 01；19 青纾 02；19 青信 01；19 青信 02；19 青信 03；20 青纾 01；20 青信 01；21 青纾 01；21 青信 01；22 青信 01；22 青信 03
债券代码	124082.SH；136163.SH；112611.SZ；150587.SH；151193.SH；151107.SH；162443.SH；162488.SH；

	162648.SH; 163063.SH; 175184.SH; 163103.SH; 188231.SH; 188866.SH; 185305.SH; 184368.SH
评级机构名称	联合资信评估股份有限公司
评级机构办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 17 层

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2021 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和 2 名注册会计师签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》等三项金融工具会计准则（以下简称新金融工具），要求对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，要求自 2018 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则；对于其他境内上市企业，要求自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则；对于执行企业会计准则的非上市企业，要求自 2021 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本集团（不含百洋集团）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	执行财政部规定	
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团（不含百洋集团）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	执行财政部规定	
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	执行财政部规定	

注：百洋集团 2020 年已执行新收入准则、新金融工具准则，新收入准则、新金融工具准则对百洋集团期初数无影响。

（二）2021 年首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		4,295,923,503.57	4,295,923,503.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,680,740.43		-280,680,740.43
应收账款	1,376,914,275.40	1,351,587,521.87	-25,326,753.53
预付账款	151,862,546.00	149,467,468.73	-2,395,077.27
其他应收款	1,178,351,628.10	1,153,306,313.48	-25,045,314.62
其中：应收利息	33,252,206.67	8,176,213.28	-25,075,993.39
其他应收款	1,070,268,237.84	1,070,298,916.61	30,678.77
合同资产		48,569.70	48,569.70
一年内到期非流动资产	6,390,123,747.18	7,257,871,977.84	867,748,230.66
其他流动资产	879,159,614.94	369,012,197.94	-510,147,417.00
流动资产合计	31,187,602,632.46	35,507,727,633.54	4,320,125,001.08
△发放贷款及垫款	1,568,891,158.89	275,911,622.65	-1,292,979,536.24
债权投资		6,602,925,589.98	6,602,925,589.98
可供出售金融资产	20,761,485,193.74		-20,761,485,193.74
其他债权投资		92,913,793.37	92,913,793.37
持有至到期投资	986,344,463.07		-986,344,463.07
长期应收款	6,837,838,211.61	5,673,424,916.64	-1,164,413,294.97
其他权益工具投资	40,500,000.00	8,835,228,033.27	8,794,728,033.27
其他非流动金融资产		4,252,446,328.05	4,252,446,328.05
使用权资产		27,867,708.40	27,867,708.40
长期待摊费用	301,745,718.45	300,262,893.45	-1,482,825.00
递延所得税资产	77,112,515.91	96,488,574.79	19,376,058.88
非流动资产合计	70,480,025,454.93	66,063,577,653.86	-4,416,447,801.07
资产总计	101,667,628,087.39	101,571,305,287.40	-96,322,799.99
短期借款	8,930,422,590.28	8,940,381,607.31	9,959,017.03
预收账款	672,969,904.13	43,348,095.89	-629,621,808.24
合同负债	67,975,339.15	659,899,334.70	591,923,995.55
其他应付款	1,333,036,212.13	658,920,601.93	-674,115,610.20
其中：应付利息	676,687,225.60	2,223,685.43	-674,463,540.17
其他应付款项	652,415,927.93	652,763,857.90	347,929.97

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动负债	4,364,200,000.00	4,993,940,699.15	629,740,699.15
其他流动负债	3,056,108,292.61	3,129,864,748.25	73,756,455.64
流动负债合计	23,484,667,334.72	23,486,310,083.65	1,642,748.93
租赁负债		22,443,759.90	22,443,759.90
非流动负债合计	36,714,277,779.10	36,736,721,539.00	22,443,759.90
负债合计	60,198,945,113.82	60,223,031,622.65	24,086,508.83
其他综合收益	-872,834,986.37	9,706,062.48	882,541,048.85
盈余公积	924,563,581.73	947,670,248.26	23,106,666.53
未分配利润	4,335,356,860.09	3,339,279,776.63	-996,077,083.46
归属于母公司所有者权益合计	32,308,258,977.05	32,217,829,608.97	-90,429,368.08
少数股东权益	9,160,423,996.52	9,130,444,055.78	-29,979,940.74
股东权益合计	41,468,682,973.57	41,348,273,664.75	-120,409,308.82
负债与股东权益总计	101,667,628,087.39	101,571,305,287.40	-96,322,799.99

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		546,301,336.76	546,301,336.76
其他应收款	25,449,597,870.99	25,072,678,026.11	-376,919,844.88
其中：应收利息	1,444,927,653.32	255,830,345.16	-1,189,097,308.16
其他应收款	24,004,670,217.67	24,816,847,680.95	812,177,463.28
一年内到期非流动资产	560,167,143.62	836,245,870.44	276,078,726.82
其他流动资产	1,827,648.99	102,668,767.05	100,841,118.06
流动资产合计	34,219,392,776.19	34,765,694,112.95	546,301,336.76
可供出售金融资产	4,188,567,924.28		-4,188,567,924.28
长期应收款	16,439,727,383.01	15,539,727,383.01	-900,000,000.00
其他权益工具投资		4,542,266,587.52	4,542,266,587.52
非流动资产合计	37,612,623,066.37	37,066,321,729.61	-546,301,336.76
资产总计	71,832,015,842.56	71,832,015,842.56	
短期借款	7,770,000,000.00	7,779,225,652.77	9,225,652.77
其他应付款	5,168,276,386.58	4,518,670,495.43	-649,605,891.15
其中：应付利息	649,605,891.15		-649,605,891.15
一年内到期的非流动负债	2,751,000,000.00	3,355,070,368.16	604,070,368.16
其他流动负债	3,006,849,583.95	3,043,159,454.17	36,309,870.22

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动负债合计	19,070,363,917.80	19,070,363,917.80	
非流动负债合计	26,545,491,670.41	26,545,491,670.41	
负债合计	45,615,855,588.21	45,615,855,588.21	
其他综合收益	88,178,502.94	41,965,169.87	-46,213,333.07
盈余公积	924,563,581.73	947,670,248.26	23,106,666.53
未分配利润	183,638,014.96	206,744,681.50	23,106,666.54
股东权益合计	26,216,160,254.35	26,216,160,254.35	
负债与股东权益总计	71,832,015,842.56	71,832,015,842.56	

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 1,426,378.83 万元，占报告期末净资产比

例为 35.15%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
存货	421,795.95	10.39%
固定资产	411,660.68	10.14%
无形资产	261,264.5	6.44%
投资性房地产	236,746.25	5.83%
货币资金	56,162.7	1.38%
其他权益工具投资	37,427.78	0.92%
应收账款	1,320.97	0.03%
合计 ¹	1,426,378.83	35.15%

注：1 发行人与国家开发银行股份有限公司借款中，质押担保包括：（1）国信实业对信息科技 60,000.00 万元股；大唐黄岛发电有限责任公司 20%股权，其他权益工具投资账面价值 12,427.78 万元；中国石化青岛炼油化工有限责任公司 5%股权，其他权益工具投资账面价值 25,000.00 万元；（2）信息科技合法享有的海底隧道经营期内的隧道通行费收费权，按融资份额提供质押担保。注 2：根据《0585541001》抵押合同，财富发展将金融中心房地产项目用于 60,000.00 万元借款合同抵押，截至

2021 年 12 月 31 日，金融中心房地产项目存货账面价值 108,384.18 万元，投资性房地产账面价值 78,481.72 万元，固定资产账面价值 53,949.38 万元，无形资产账面价值 34,242.14 万元。注 3：根据《兴银青借高抵字 2020-019-1 号》、《兴银青借高抵字 2020-019-2 号》抵押合同，海天中心建设将青岛海天中心 T3 楼及土地使用权（青房地权市字第 2014138664 号）用于 300,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，海天中心建设房地产存货账面价值 197,102.22 万元，无形资产账面价值 177,608.50 万元，投资性房地产账面价值 158,264.53 万元。注 4：根据《0380300008-2020 年南二（抵）字 0125 号》抵押合同，海天蓝谷将蓝谷综合体房地产项目用于 40,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，蓝谷综合体房地产项目存货账面价值 65,987.53 万元。注 5：根据《2021 年建中山高抵字第 12 号》、《2021 年建中山高抵字第 13 号》、《2021 年建中山高抵字第 14 号》抵押合同，裕桥置业将墨悦湾三期房地产项目及住宅用地土地使用权（青房地权市字第 20081862 号）不动产权、高新区置业红岛综合开发项目（红岛 1000 亩地）土地（不动产权第 0022917 号、第 0022919 号）用于 30,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，墨悦湾三期房地产项目存货账面价值 28,001.47 万元，高新区置业红岛综合开发项目存货中土地账面价值 22,320.55 万元。

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司存在可对抗第三人的优先偿付负债：

除“五、资产受限情况”披露的受限资产外，公司不存在其他可对抗第三人的优先偿付负债情况。

七、资金占款情况

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 155,000 万元，占上年末公司净资产比例为 3.74%，未超过 10%。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 611.39 万元，同比变动-2.3%，未超过 30%。

九、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 110,777.25 万元，占报告期末净资产比例为 2.73%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产百分之十的情形。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度发生变更：

发行人于 2021 年 7 月披露《青岛国信发展（集团）有限责任公司债务融资工具信息披露事务管理办法》，

本办法适用于本公司所发行的公司债券，本次变动对投资者权益无重大影响，制度内容请参考中国货币网（<https://www.chinamoney.com.cn/dqs/rest/cm-s-security/dealPath?path=Jnw5ofpjlbE%253DuZ9TuHgZHBAaf1R6YB58X2UcC1xmnKLGNCs2y2SHYP3ntUAEeqUKBpx00SfTN2eWDVDA%252B04SjVMdTKW4aKj9pw%253D%253D&cp=jgzdsx&ut=e1UI9zWr20Sg5dNwxk4bI1c%2BcEytQhZ5mM7VnFVEgduBhv2M3JJryXssQ01jHASUEFHC75o05KSG%0A6ZbNFk9mzKwtbgffaJoLuUAM3Y7Kr9Ten0vU4nNpZjeja3FYz93RkAZd6/ekwiH2dihBV7ddfLTd%0ArSyBY2hieGqxyWyNGCw=%0A&sign=Q/d8solFMh3G0oMI5WmGUaZA1ukiCp05sMwap9ByMZnt4tsJZeSkX6Wq1v3lRrKsnQLcWdAPun00%0ALsYa5AtcTZpCs2CvuKf8xTKL5JKkAphGIIEbpsADAhjeg2dCZIBVMUOfd2LaiLvRLJLML9AfJTc/%0AI44XV2MvFkyyEBuTLsA=%0A>）。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

发行人处于存续期的绿色公司债券情况如下表所示：

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	150587.SH; 151193.SH
债券简称	G18 青信 1; G19 青信 1
债券余额	25.00
募集资金使用的具体领域	公司 2018 年、2019 年先后发行 G18 青信 1（代码 150587.SH）、G19 青信 1（代码 151193.SH）共计 25 亿元，其中 17.5 亿元用于海天中心 T2 塔楼的建设、运营、收购、偿还绿色产业项目借款等，7.5 亿元通过召开债券持有人会议用于补充流动资金。
项目或计划进展情况及效益	一、节能效益建设实施情况电力专业施工情况：目前已完成 35KV 变电站设备安装工作，现已调试完成并送电运行。10kV 变电站安装调试工作已完成并送电运行。项目采用符合绿建认证要求的 SCB12 变压器，达到节能增效的目的。幕墙专业施工情况：双层中空玻璃幕墙已完成施工，双中空玻璃有效提高项目气密性，降低热能损耗室外反射率 11%（$R_{ext} \leq 15\%$，有效的降低了光污染；玻璃幕墙热工性能优越，传热系数 $K \leq 1.8W/m^2K$。暖通专业施工情况：选用双轿厢电梯，降低电梯损耗，提高井道的运载能力，提升写字楼垂直运输能力，已完成施工、调试；选用节能型电气设备，采用冰蓄冷技术的空调系统管道施工完成，地下室风机安装完成，太阳能热水系统已施工完成。项目采取多种措施降低部分负荷、部分空间使用下的供暖、通风与空调系统能耗。二、节水工程建设及实施情况：中水处理机房已施工完成；已完成相关设计工作，采用符合绿建认证要求的节水型卫生器具。T2 办公 1-48 层排水系统及消防主管线已施工完成。三、节材与材料资源利用已聘请专业机构开展减振降噪研究，提高项目抗震能力，通过双中空玻璃减少噪音污染。特别是在高层将严格做好减振降噪工作。四、节地与室外环境合理设置绿化用地，聘请专业机构进行室外景观设计，现已完成裙房屋面景观施工，完成 T2 室外地面铺装；泛光照明灯具已安装完成并投入

	使用，灯具采用幕墙内嵌的安装方式，减少现场施工垃圾产生。
--	------------------------------

三、发行人为可续期公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

发行人处于存续期的可续期公司债券情况如下表所示：

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	112611.SZ
债券简称	17 青信 Y1
债券余额	25.10
续期情况	无
利率跳升情况	无
利息递延情况	无
强制付息情况	无
是否仍计入权益及相关会计处理	是，在资产负债表所有者权益项下其他权益工具中核算。

四、发行人为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	是	已披露报告期	2020 年度报告、2021 年度报告
是否经审计	是	已审计报告期	2020 年度报告、2021 年度报告

一、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,180,024,429.05	13,040,173,455.12
结算备付金	77,832.15	
拆出资金		
交易性金融资产	3,902,729,348.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		280,680,740.43
衍生金融资产		
应收票据	665,000	49,000,000
应收账款	1,647,337,045.16	1,376,914,275.4
应收款项融资	1,175,341.05	
预付款项	101,332,803.38	151,862,546
应收保费	72,536,867.69	99,551,540.04
应收分保账款	142,282,180.32	152,798,665.68
应收分保合同准备金	218,979,972.77	129,104,558.28

其他应收款	718,922,224.15	1,178,351,628.1
其中：应收利息	8,346,786.4	33,252,206.67
应收股利	36,546,445	74,831,183.59
买入返售金融资产	800,008	7,100,071
存货	9,711,267,524.08	7,452,781,790.29
合同资产	926,474.6	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,859,893,022.68	6,390,123,747.18
其他流动资产	1,318,863,231.67	879,159,614.94
流动资产合计	30,877,813,304.88	31,187,602,632.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款	279,958,941.69	1,568,891,158.89
债权投资	6,136,730,971.95	
可供出售金融资产		20,761,485,193.74
其他债权投资	120,711,382.53	
持有至到期投资		986,344,463.07
长期应收款	6,683,452,853.97	6,837,838,211.61
长期股权投资	12,548,717,606.69	10,478,381,057.4
其他权益工具投资	12,214,191,980.4	40,500,000
其他非流动金融资产	3,398,400,377.83	
投资性房地产	5,666,042,223.3	112,159,740.21
固定资产	17,396,569,454.35	14,074,777,085.38
在建工程	605,440,922.68	6,315,619,355.29
生产性生物资产	1,272,503.03	25,234.11

油气资产		
使用权资产	46,291,292.35	
无形资产	3,734,105,219.78	5,554,948,418.64
开发支出		
商誉	520,116,731.86	684,391,618.76
长期待摊费用	288,099,381.69	301,745,718.45
递延所得税资产	155,403,034.82	77,112,515.91
其他非流动资产	2,473,121,719.25	2,685,805,683.47
非流动资产合计	72,268,626,598.17	70,480,025,454.93
资产总计	103,146,439,903.05	101,667,628,087.39
流动负债：		
短期借款	7,913,865,536.73	8,930,422,590.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,130,000	
应付账款	4,266,489,122.49	4,440,441,576.02
预收款项	42,084,784.57	672,969,904.13
合同负债	903,050,524.08	67,975,339.15
卖出回购金融资产款		
预收保费	18,344,254.72	16,734,777.45
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	265,573,280.51	242,314,663.4
应交税费	381,805,921.28	214,194,604.56
其他应付款	689,940,050.93	1,333,036,212.13
其中：应付利息	728,970.52	676,687,225.6
应付股利	3,933,058.6	3,933,058.6
应付手续费及佣金	10,733,545.42	16,023,763.23
应付分保账款	126,348,276.11	129,347,709.88
持有待售负债		
应付赔付款	2,714,724.95	897,901.88
一年内到期的非流动负债	6,899,135,745.63	4,364,200,000
其他流动负债	4,721,162,664.17	3,056,108,292.61
流动负债合计	26,242,378,431.59	23,484,667,334.72
非流动负债：		
保险合同准备金	1,204,405,254.62	882,191,147.99
保费准备金	307,364.98	
长期借款	2,582,237,156.47	2,587,747,725.09
应付债券	27,738,433,116.67	29,640,438,663.8
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,096,883.3	
长期应付款	3,283,226,345.48	3,230,007,817.66
长期应付职工薪酬	23,187,677.33	33,640,590.53
预计负债	688,782.57	5,895,599

递延收益	1,186,597,413.94	103,608,304.58
递延所得税负债	264,143,219.57	227,873,906.83
其他非流动负债	2,874,023.62	2,874,023.62
非流动负债合计	36,323,197,238.55	36,714,277,779.1
负债合计	62,565,575,670.14	60,198,945,113.82
所有者权益：		
实收资本（或股本）	3,000,000,000	3,000,000,000
其他权益工具	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
其中：优先股		
永续债	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
资本公积	13,481,657,924.71	12,921,608,723.51
减：库存股		
其他综合收益	-202,376,194.88	-872,834,986.37
专项储备		
盈余公积	947,670,248.26	924,563,581.73
一般风险准备	996,234.94	748,760.35
未分配利润	3,716,312,878.65	4,335,356,860.09
归属于母公司所有者权益合计	29,453,077,129.42	32,308,258,977.05
少数股东权益	11,127,787,103.49	9,160,423,996.52
所有者权益合计	40,580,864,232.91	41,468,682,973.57
负债和所有者权益总计	103,146,439,903.05	101,667,628,087.39

法定代表人：王建辉主管会计工作负责人：荣淑玲会计机构负责人：代杰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	849,534,915.17	8,198,531,525.17
交易性金融资产	545,991,776.74	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	40,155.05	5,746,800
应收款项融资		
预付款项	8,434,491.66	3,521,787.42
其他应收款	29,512,083,312.66	25,449,597,870.99
其中：应收利息	4,231,442.36	1,444,927,653.32
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,616,980,632.63	560,167,143.62
其他流动资产	400,811,725.47	1,827,648.99
流动资产合计	32,933,877,009.38	34,219,392,776.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
可供出售金融资产		4,188,567,924.28
长期应收款	14,085,412,173.89	16,439,727,383.01
长期股权投资	16,415,994,407.07	15,581,001,490.79

其他权益工具投资	4,707,266,587.52	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	439,140,621.6	449,259,377.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	95,554,366.31	
无形资产	100,945,752.35	97,276,543.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		41,777.61
递延所得税资产		
其他非流动资产	680,360,408.59	856,748,569.61
非流动资产合计	36,524,674,317.33	37,612,623,066.37
资产总计	69,458,551,326.71	71,832,015,842.56
流动负债：		
短期借款	6,837,770,250.05	7,770,000,000
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	116,390,835.69	302,885,350.38
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	27,895,143.02	30,081,962.39
应交税费	291,147.21	41,270,634.5
其他应付款	4,782,718,933.87	5,168,276,386.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,233,557,302.51	2,751,000,000
其他流动负债	4,563,427,975.75	3,006,849,583.95
流动负债合计	21,562,051,588.1	19,070,363,917.8
非流动负债：		
长期借款	200,000,000	113,467,226.04
应付债券	24,560,000,000	26,390,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	66,325,301.44	
长期应付款	5,000,000	5,000,000
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,674,428	21,620,000
递延所得税负债	15,327,054.36	15,404,444.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,883,326,783.8	26,545,491,670.41
负债合计	46,445,378,371.9	45,615,855,588.21
所有者权益：		

实收资本（或股本）	3,000,000,000	3,000,000,000
其他权益工具	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
其中：优先股		
永续债	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
资本公积	10,494,505,268.64	10,020,964,116.98
减：库存股		
其他综合收益	59,472,375.82	88,178,502.94
专项储备		
盈余公积	947,670,248.26	924,563,581.73
未分配利润	2,709,024.35	183,638,014.96
所有者权益合计	23,013,172,954.81	26,216,160,254.35
负债和所有者权益总计	69,458,551,326.71	71,832,015,842.56

（三）合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,613,399,330.37	7,463,481,088.05
其中：营业收入	6,864,034,747.14	3,838,058,445.09
利息收入	575,711,632.06	397,446,843.13
已赚保费	1,095,650,869.42	785,889,991.82
证券处置收入		2,417,303,826.64
手续费及佣金收入	78,002,081.75	24,781,981.37
二、营业总成本	10,060,366,101.62	8,921,895,107.32
其中：营业成本	5,704,265,287.64	3,305,355,260.09
利息支出	54,544,522.92	112,616,557

证券处置成本		2,222,345,136.53
手续费及佣金支出	137,165,923.29	141,705,816.22
退保金		
赔付支出净额	588,829,465.2	459,460,042.91
提取保险责任合同准备金净额	200,333,481.61	10,226,414.31
提取保费准备金	307,364.98	
保单红利支出		
分保费用	11,196,136.37	2,859,981.92
税金及附加	395,873,969.99	105,961,213.09
销售费用	271,944,905.93	213,311,528.17
管理费用	1,090,709,253.04	961,285,659.99
研发费用	66,043,523.99	39,152,093.69
财务费用	1,539,152,266.66	1,347,615,403.4
其中：利息费用	1,662,402,876.99	1,384,576,319.97
利息收入	135,933,644.5	64,796,041.85
加：其他收益	631,969,599.59	473,241,847.9
投资收益（损失以“-”号填列）	3,002,190,099.79	2,394,812,941.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	936,834,304.86	1,009,411,215.9
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-57,915.17	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-270,499,218.52	40,635,117.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-440,490,520.59	-23,127,203.5
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-173,694,369.12	-380,655,704.44

资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,015,229.89	6,526,718.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,319,466,134.62	1,053,019,698.42
加：营业外收入	9,095,789.93	46,232,368.19
减：营业外支出	13,603,043.76	8,103,154.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,314,958,880.79	1,091,148,911.77
减：所得税费用	184,352,140.09	243,335,557.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,130,606,740.7	847,813,354.29
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,089,004,914.54	846,926,717.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,601,826.16	886,637.28
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	1,089,883,377.85	812,957,047.39
2. 少数股东损益	40,723,362.85	34,856,306.9
六、其他综合收益的税后净额	-320,933,876	-96,065,056.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-212,082,257.36	-95,775,815.3
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-346,585,111.64	2,690,067.31
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-402,461.81	2,690,067.31
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-346,182,649.83	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	134,502,854.28	-98,465,882.61
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	113,306,972.15	-36,794,089.66
2. 其他债权投资公允价值变动	-9,508,746.14	

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	30,704,628.27	41,067,662.33
7. 其他		
8. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-102,739,455.28
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-108,851,618.64	-289,241.21
七、综合收益总额	809,672,864.7	751,748,297.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	877,801,120.49	717,181,232.09
归属于少数股东的综合收益总额	-68,128,255.79	34,567,065.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王建辉 主管会计工作负责人：荣淑玲 会计机构负责人：代杰

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	71,366.65	0
减：营业成本	0	0
税金及附加	6,550,022.77	8,656,536.49
销售费用		
管理费用	136,095,768.88	92,525,458.28

研发费用		
财务费用	-111,698,754.83	-48,198,699.97
其中：利息费用	1,045,983,404.48	733,444,603.75
利息收入	1,159,105,497.36	783,257,243.47
加：其他收益	25,045,373.21	1,215,897.55
投资收益（损失以“-”号填列）	497,590,290.49	473,641,673.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	428,841,300.87	422,045,450.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-309,560.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,703,334.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,013.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	510,161,781.19	421,874,276.47
加：营业外收入	375,658.25	0.37
减：营业外支出	800,308.82	1,810,283.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	509,737,130.62	420,063,993.46
减：所得税费用	-77,390.01	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	509,814,520.63	420,063,993.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	509,814,520.63	420,063,993.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	17,507,205.95	31,668,061.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50,169.65	2,770,368.57
1. 重新计量设定受益计划变动额		

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	50,169.65	2,770,368.57
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	17,457,036.3	28,897,692.86
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	17,457,036.3	-7,170,858.15
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
8. 可供出售金融资产公允价值变动损益		36,068,551.01
六、综合收益总额	527,321,726.58	451,732,054.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,860,338,334.12	4,378,324,714.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金	1,435,742,585.62	958,645,911.46
收到再保业务现金净额	36,895,883.13	
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	736,096,018.96	639,725,572.23
拆入资金净增加额		
处置证券收到的现金净增加额		2,471,653,701.88
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	180,625,477.92	267,462,608.64
收到其他与经营活动有关的现金	3,309,642,051.68	1,558,243,623.95
经营活动现金流入小计	12,559,340,351.43	10,274,056,132.85
购买商品、接受劳务支付的现金	7,276,167,923.53	4,437,289,256.78
客户贷款及垫款净增加额	2,735,495,256.05	3,088,046,618.99
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金	715,912,748.91	564,250,064.85
支付再保险业务现金净额		16,703,747.62
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	190,008,982.97	191,581,085.84
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,320,765,811.98	857,952,516.07
购置证券支付的现金净增加额		1,575,030,599.99
支付的各项税费	735,372,625.93	463,886,523.1
支付其他与经营活动有关的现金	2,048,093,605.43	1,626,535,998.92

经营活动现金流出小计	15,021,816,954.8	12,821,276,412.16
经营活动产生的现金流量净额	-2,462,476,603.37	-2,547,220,279.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,448,994,430.41	24,805,228,052.52
取得投资收益收到的现金	2,272,116,209.05	1,514,415,846.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,640,996.41	26,151,361.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	144,297,692.12	155,810,185
收到其他与投资活动有关的现金	404,166,825.15	238,372,427.56
投资活动现金流入小计	21,302,216,153.14	26,739,977,872.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,304,558,913.39	2,310,730,221.57
投资支付的现金	20,687,117,825.27	27,041,962,761.81
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		850,024,859.82
支付其他与投资活动有关的现金	36,009,436.33	1,428,796,401.61
投资活动现金流出小计	22,027,686,174.99	31,631,514,244.81
投资活动产生的现金流量净额	-725,470,021.85	-4,891,536,372
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,863,100,000.35	8,025,500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	393,100,000.35	1,961,500,000
取得借款收到的现金	12,032,270,446.64	15,511,007,956.18
发行债券收到的现金	13,309,000,000	17,362,450,000
收到其他与筹资活动有关的现金	2,587,229,736.62	122,180,178.93
筹资活动现金流入小计	30,791,600,183.61	41,021,138,135.11
偿还债务支付的现金	25,791,118,442.92	24,820,137,606.16

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,781,179,525.61	2,174,015,355.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	980,000	1,461,617.23
支付其他与筹资活动有关的现金	8,414,815,095.27	1,342,346,339.1
筹资活动现金流出小计	36,987,113,063.8	28,336,499,300.55
筹资活动产生的现金流量净额	-6,195,512,880.19	12,684,638,834.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,277,984.48	-49,828,301.89
五、现金及现金等价物净增加额	-9,396,737,489.89	5,196,053,881.36
加：期初现金及现金等价物余额	12,015,134,929.15	6,819,081,047.79
六、期末现金及现金等价物余额	2,618,397,439.26	12,015,134,929.15

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,648.65	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,664,645,049.27	178,708,184.22
经营活动现金流入小计	2,664,720,697.92	178,708,184.22
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,271,757.11	59,563,240.78
支付的各项税费	78,638,304.74	30,673,367.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,611,803,436.32	882,597,011.47
经营活动现金流出小计	2,766,713,498.17	972,833,620.22
经营活动产生的现金流量净额	-101,992,800.25	-794,125,436
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	340,000,000	11,400,000,000
取得投资收益收到的现金	149,695,968.33	119,001,996.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,553.4	2,940
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,188,495.73
收到其他与投资活动有关的现金	2,775,503,031.93	845,291,094.11
投资活动现金流入小计	3,265,200,553.66	12,366,484,525.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,152,202.5	110,291,121.92
投资支付的现金	1,265,627,188.65	13,286,950,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,011,100,000	6,477,980,000
投资活动现金流出小计	3,304,879,391.15	19,875,221,121.92
投资活动产生的现金流量净额	-39,678,837.49	-7,508,736,595.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,470,000,000	6,064,000,000
取得借款收到的现金	10,249,890,905	14,210,000,000
发行债券收到的现金	13,309,000,000	14,100,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	35,433,590,004.94	21,141,019,061.74
筹资活动现金流入小计	61,462,480,909.94	55,515,019,061.74
偿还债务支付的现金	22,909,890,905	15,110,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,325,808,636.28	1,629,409,541.52
支付其他与筹资活动有关的现金	42,978,380,633.65	27,499,961,210.1
筹资活动现金流出小计	68,214,080,174.93	44,239,370,751.62
筹资活动产生的现金流量净额	-6,751,599,264.99	11,275,648,310.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-6,893,270,902.73	2,972,786,278.19
加：期初现金及现金等价物余额	7,740,411,530.71	4,767,625,252.52
六、期末现金及现金等价物余额	847,140,627.98	7,740,411,530.71

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	青岛国信发展（集团）有限责任公司办公地址
具体地址	山东省青岛市市南区香港西路 48 号青岛海天中心 T1 写字楼
查阅网站	www.szse.cn

(本页无正文，为《青岛国信发展（集团）有限责任公司公司债券年度报告(2021 年)》盖章页)

青岛国信发展（集团）有限责任公司

2022 年 4 月 29 日



附件一、发行人财务报告

青岛国信发展(集团)有限责任公司

2021 年度

审计报告



索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-129

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101362022717008611
报告名称：	青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度审计报告
报告文号：	XYZH/2022QDAA10329
被审（验）单位名称：	青岛国信发展（集团）有限责任公司
会计师事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	许志扬(370200030003)， 刘嘉(110101365098)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 青岛国信发展（集团）有限责任公司
2021年度审计报告

报告文号： XYZH/2022QDAA10329

客户名称： 青岛国信发展（集团）有限责任公司

报告日期： 2022-04-26

签字注册会计师： 许志扬 （CPA：370200030003）
刘嘉 （CPA：110101365098）



011092022042701828494

报告文号：XYZH/2022QDAA10329

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 010-65542288

传真： 010-65547190

通讯地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

电子邮件： wangna_jn@shinewing.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpcpvfw.cn>），输入防伪编号进行查询。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022QDAA10329

青岛国信发展（集团）有限责任公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了青岛国信发展（集团）有限责任公司（以下简称国信集团公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国信集团公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国信集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

以摊余成本计量的金融资产减值准备事项	
会计政策详见附注四、（八）；披露详见附注八、（十二）至（十五）、（十七）。	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2021 年 12 月 31 日，国信集团公司的短期债权投资、一年内到期的债权投资、一	1、了解和评估以摊余成本计量的金融资产计提金融资产减值准备的内部控制

年内到期的融资租赁款、发放贷款及垫款、债权投资、长期应收融资租赁款共计 2,340,743.41 万元，计提减值准备共计 108,427.35 万元，其中：本年计提减值准备 42,052.74 万元，上述资产账面净值占资产总额比例为 21.64%。 国信集团运用预期信用损失模型确定以摊余成本计量的金融资产的减值准备的过程中涉及到若干关键参数和假设的应用，包括发生信用减值的阶段划分，违约概率、违约损失率、违约风险暴露等参数估计，同时考虑前瞻性调整中的经济指标预测数据和其他调整因素等，在这些参数的选取和假设的应用过程中涉及较多的管理层判断，且金融资产金额重大，因此，将上述金融资产减值准备视为关键审计事项。	在设计和运行时的有效性； 2、评价管理层评估减值准备时所用的预期信用损失模型和参数的可靠性，包括评价发生信用减值的阶段划分、违约概率、违约损失率、违约风险暴露、及管理层调整等，并评价其中所涉及的关键管理层判断的合理性； 3、复核管理层对相关金融资产预期信用损失的计算过程。
--	---

四、 其他信息

国信集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国信集团公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国信集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国信集团公司、

终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国信集团公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国信集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国信集团公司不能持续经营。

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

（6）就国信集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括

沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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



中国 北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十六日





合并资产负债表

2021年12月31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	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	3,180,024,429.05	13,040,173,455.12
△结算备付金	3	77,832.15	
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	3,902,729,348.13	4,295,923,503.57
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	665,000.00	49,000,000.00
应收账款	9	1,647,337,045.16	1,351,587,521.87
应收款项融资	10	1,175,341.05	
预付款项	11	101,332,803.38	149,467,468.73
△应收保费	12	72,536,867.69	99,551,540.04
△应收分保账款	13	142,282,180.32	152,798,665.68
△应收分保合同准备金	14	218,979,972.77	129,104,558.28
其他应收款	15	718,922,224.15	1,153,306,313.48
其中：应收股利	16	36,546,445.00	74,831,183.59
△买入返售金融资产	17	800,008.00	7,100,071.00
存货	18	9,711,267,524.08	7,452,781,790.29
其中：原材料	19	80,096,420.99	69,502,983.34
库存商品（产成品）	20	1,047,806,056.44	1,154,938,273.46
合同资产	21	926,474.60	48,569.70
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	9,859,893,022.68	7,257,871,977.84
其他流动资产	24	1,318,863,231.67	369,012,197.94
流动资产合计	25	30,877,813,304.88	35,507,727,633.54
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27	279,958,941.69	275,911,622.65
债权投资	28	6,136,730,971.95	6,602,925,589.98
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30	120,711,382.53	92,913,793.37
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32	6,683,452,853.97	5,673,424,916.64
长期股权投资	33	12,548,717,606.69	10,478,381,057.40
其他权益工具投资	34	12,214,191,980.40	8,835,228,033.27
其他非流动金融资产	35	3,398,400,377.83	4,252,446,328.05
投资性房地产	36	5,666,042,223.30	112,159,740.21
固定资产	37	17,396,569,454.35	14,074,777,085.38
其中：固定资产原价	38	21,905,719,525.65	18,014,037,497.23
累计折旧	39	4,563,069,606.92	3,991,844,011.39
固定资产减值准备	40	11,600,113.42	12,106,638.24
在建工程	41	605,440,922.68	6,315,619,355.29
生产性生物资产	42	1,272,503.03	25,234.11
油气资产	43		
使用权资产	44	46,291,292.35	27,867,708.40
无形资产	45	3,734,105,219.78	5,554,948,418.64
开发支出	46		
商誉	47	520,116,731.86	684,391,618.76
长期待摊费用	48	288,099,381.69	300,262,893.45
递延所得税资产	49	155,403,034.82	96,488,574.79
其他非流动资产	50	2,473,121,719.25	2,685,805,683.47
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	72,268,626,598.17	66,063,577,653.86
资产总计	53	103,146,439,903.05	101,571,305,287.40

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)

2021年12月31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	年末余额	年初余额
流动负债:	54		
短期借款	55	7,913,865,536.73	8,940,381,607.31
△向中央银行借款	56		
△拆入资金	57		
交易性金融负债	58		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	59		
衍生金融负债	60		
应付票据	61	1,130,000.00	
应付账款	62	4,266,489,122.49	4,440,441,576.02
预收款项	63	42,084,784.57	43,348,095.89
合同负债	64	903,050,524.08	659,899,334.70
△预收保费	65	18,344,254.72	16,734,777.45
△卖出回购金融资产款	66		
△吸收存款及同业存放	67		
△代理买卖证券款	68		
△代理承销证券款	69		
应付职工薪酬	70	265,573,280.51	242,314,663.40
其中: 应付工资	71	175,100,003.26	167,008,884.83
应付福利费	72		
#其中: 职工奖励及福利基金	73		
应交税费	74	381,805,921.28	214,194,604.56
其中: 应交税金	75	362,201,139.67	195,612,013.82
其他应付款	76	689,940,050.93	658,920,601.93
其中: 应付股利	77	3,933,058.60	3,933,058.60
△应付手续费及佣金	78	10,733,545.42	16,023,763.23
△应付分保账款	79	126,348,276.11	129,347,709.88
△应付赔付款	80	2,714,724.95	897,901.88
持有待售负债	81		
一年内到期的非流动负债	82	6,899,135,745.63	4,993,940,699.15
其他流动负债	83	4,721,162,664.17	3,129,864,748.25
流动负债合计	84	26,242,378,431.59	23,486,310,083.65
非流动负债:	85		
△保险合同准备金	86	1,204,405,254.62	882,191,147.99
△保费准备金	87	307,364.98	
长期借款	88	2,582,237,156.47	2,587,747,725.09
应付债券	89	27,738,433,116.67	29,640,438,663.80
其中: 优先股	90		
永续债	91		
租赁负债	92	37,096,883.30	22,443,759.90
长期应付款	93	3,283,226,345.48	3,230,007,817.66
长期应付职工薪酬	94	23,187,677.33	33,640,590.53
预计负债	95	688,782.57	5,895,599.00
递延收益	96	1,186,597,413.94	103,608,304.58
递延所得税负债	97	264,143,219.57	227,873,906.83
其他非流动负债	98	2,874,023.62	2,874,023.62
其中: 特准储备基金	99		
非流动负债合计	100	36,323,197,238.55	36,736,721,539.00
负债合计	101	62,565,575,670.14	60,223,031,622.65
所有者权益:	102		
实收资本	103	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家资本	104	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国有法人资本	105		
集体资本	106		
民营资本	107		
外商资本	108		
#减: 已归还投资	109		
实收资本净额	110	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具	111	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
其中: 优先股	112		
永续债	113	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
资本公积	114	13,481,657,924.71	12,921,608,723.51
减: 库存股	115		
其他综合收益	116	-202,376,194.88	9,706,062.48
其中: 外币报表折算差额	117	39,973,879.34	9,269,251.07
专项储备	118		
盈余公积	119	947,670,248.26	947,670,248.26
其中: 法定公积金	120	264,497,392.99	264,497,392.99
任意公积金	121	683,172,855.27	683,172,855.27
#储备基金	122		
#企业发展基金	123		
#利润归还投资	124		
△一般风险准备	125	996,234.94	748,760.35
未分配利润	126	3,716,312,878.65	3,339,279,776.63
归属于母公司所有者权益合计	127	29,453,077,129.42	32,217,829,608.97
*少数股东权益	128	11,127,787,103.49	9,130,444,055.78
所有者权益合计	129	40,580,864,232.91	41,348,273,664.75
负债和所有者权益总计	130	103,146,439,903.05	101,571,305,287.40

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

2021年12月31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	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	849,534,915.17	8,198,531,525.17
交易性金融资产	3	545,991,776.74	546,301,336.76
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7	40,155.05	5,746,800.00
应收款项融资	8		
预付款项	9	8,434,491.66	3,521,787.42
其他应收款	10	29,512,083,312.66	25,072,678,026.11
其中：应收股利	11		
存货	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17	1,616,980,632.63	836,245,870.44
其他流动资产	18	400,811,725.47	102,668,767.05
流动资产合计	19	32,933,877,009.38	34,765,694,112.95
非流动资产：	20		
债权投资	21		
☆可供出售金融资产	22		
其他债权投资	23		
☆持有至到期投资	24		
长期应收款	25	14,085,412,173.89	15,539,727,383.01
长期股权投资	26	16,415,994,407.07	15,581,001,490.79
其他权益工具投资	27	4,707,266,587.52	4,542,266,587.52
其他非流动金融资产	28		
投资性房地产	29		
固定资产	30	439,140,621.60	449,259,377.22
其中：固定资产原价	31	501,181,513.01	499,677,522.12
累计折旧	32	62,040,891.41	50,418,144.90
固定资产减值准备	33		
在建工程	34		
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
使用权资产	37	95,554,366.31	
无形资产	38	100,945,752.35	97,276,543.85
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41		41,777.61
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43	680,360,408.59	856,748,569.61
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	36,524,674,317.33	37,066,321,729.61
资产总计	46	69,458,551,326.71	71,832,015,842.56

法定代表人：

王健

主管会计工作负责人：

李国

会计机构负责人：

代杰

母公司资产负债表 (续)

2021年12月31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	年末余额	年初余额
流动负债:	47		
短期借款	48	6,837,770,250.05	7,779,225,652.77
交易性金融负债	49		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50		
衍生金融负债	51		
应付票据	52		
应付账款	53	116,390,835.69	302,885,350.38
预收款项	54		
合同负债	55		
应付职工薪酬	56	27,895,143.02	30,081,962.39
其中: 应付工资	57	17,700,000.00	19,800,000.00
应付福利费	58		
#其中: 职工奖励及福利基金	59		
应交税费	60	291,147.21	41,270,634.50
其中: 应交税金	61	216,695.80	39,086,680.56
其他应付款	62	4,782,718,933.87	4,518,670,495.43
其中: 应付股利	63		
持有待售负债	64		
一年内到期的非流动负债	65	5,233,557,302.51	3,355,070,368.16
其他流动负债	66	4,563,427,975.75	3,043,159,454.17
流动负债合计	67	21,562,051,588.10	19,070,363,917.80
非流动负债:	68		
长期借款	69	200,000,000.00	113,467,226.04
应付债券	70	24,560,000,000.00	26,390,000,000.00
其中: 优先股	71		
永续债	72		
租赁负债	73	66,325,301.44	
长期应付款	74	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬	75		
预计负债	76		
递延收益	77	36,674,428.00	21,620,000.00
递延所得税负债	78	15,327,054.36	15,404,444.37
其他非流动负债	79		
其中: 特准储备基金	80		
非流动负债合计	81	24,883,326,783.80	26,545,491,670.41
负 债 合 计	82	46,445,378,371.90	45,615,855,588.21
所有者权益	83		
实收资本	84	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家资本	85		
国有法人资本	86	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
集体资本	87		
民营资本	88		
外商资本	89		
#减: 已归还投资	90		
实收资本净额	91	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具	92	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
其中: 优先股	93		
永续债	94	8,508,816,037.74	11,998,816,037.74
资本公积	95	10,494,505,268.64	10,020,964,116.98
减: 库存股	96		
其他综合收益	97	59,472,375.82	41,965,169.87
其中: 外币报表折算差额	98		
专项储备	99		
盈余公积	100	947,670,248.26	947,670,248.26
其中: 法定公积金	101	264,497,392.99	264,497,392.99
任意公积金	102	683,172,855.27	683,172,855.27
#储备基金	103		
#企业发展基金	104		
#利润归还投资	105		
未分配利润	106	2,709,024.35	206,744,681.50
所有者权益合计	107	23,013,172,954.81	26,216,160,254.35
负债和所有者权益总计	108	69,458,551,326.71	71,832,015,842.56

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2021年度

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	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	8,613,399,330.37	7,463,481,088.05
其中：营业收入	2	6,864,034,747.14	3,838,058,445.09
△证券处置收入	3		2,417,303,826.64
△利息收入	4	575,711,632.06	397,446,843.13
△已赚保费	5	1,095,650,869.42	785,889,991.82
△手续费及佣金收入	6	78,002,081.75	24,781,981.37
二、营业总成本	7	10,060,366,101.62	8,921,895,107.32
其中：营业成本	8	5,704,265,287.64	3,305,355,260.09
△证券处置成本	9		2,222,345,136.53
△利息支出	10	54,544,522.92	112,616,557.00
△手续费及佣金支出	11	137,165,923.29	141,705,816.22
△退保金	12		
△赔付支出净额	13	588,829,465.20	459,460,042.91
△提取保险责任准备金净额	14	200,333,481.61	10,226,414.31
△提取保费准备金	15	307,364.98	
△保单红利支出	16		
△分保费用	17	11,196,136.37	2,859,981.92
税金及附加	18	395,873,969.99	105,961,213.09
销售费用	19	271,944,905.93	213,311,528.17
管理费用	20	1,090,709,253.04	961,285,659.99
研发费用	21	66,043,523.99	39,152,093.69
财务费用	22	1,539,152,266.66	1,347,615,403.40
其中：利息费用	23	1,662,402,876.99	1,384,576,319.97
利息收入	24	135,933,644.50	64,796,041.85
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	25	8,631,604.88	22,627,613.80
其他	26		
加：其他收益	27	631,969,599.59	473,241,847.90
投资收益（损失以“-”号填列）	28	3,002,190,099.79	2,394,812,941.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29	936,834,304.86	1,009,411,215.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	30		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	-57,915.17	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-270,499,218.52	40,635,117.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34	-440,490,520.59	-23,127,203.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	35	-173,694,369.12	-380,655,704.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36	17,015,229.89	6,526,718.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37	1,319,466,134.62	1,053,019,698.42
加：营业外收入	38	9,095,789.93	46,232,368.19
其中：政府补助	39		
减：营业外支出	40	13,603,043.76	8,103,154.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	1,314,958,880.79	1,091,148,911.77
减：所得税费用	42	184,352,140.09	243,335,557.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	1,130,606,740.70	847,813,354.29
（一）按所有权归属分类	44	1,130,606,740.70	847,813,354.29
归属于母公司所有者的净利润	45	1,089,883,377.85	812,957,047.39
*少数股东损益	46	40,723,362.85	34,856,306.90
（二）按经营持续性分类	47	1,130,606,740.70	847,813,354.29
持续经营净利润	48	1,089,004,914.54	846,926,717.01
终止经营净利润	49	41,601,826.16	886,637.28
六、其他综合收益的税后净额	50	-320,933,876.00	-96,065,056.51
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-212,082,257.36	-95,775,815.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-346,585,111.64	2,690,067.31
1.重新计量设定受益计划变动额	53		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-402,461.81	2,690,067.31
3.其他权益工具投资公允价值变动	55	-346,182,649.83	
4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
5.其他	57		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	134,502,854.28	-98,465,882.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	113,306,972.15	-36,794,089.66
2.其他债权投资公允价值变动	60	-9,508,746.14	
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		-102,739,455.28
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
6.其他债权投资信用减值准备	64		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
8.外币报表折算差额	66	30,704,628.27	41,067,662.33
9.其他	67		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-108,851,618.64	-289,241.21
七、综合收益总额	69	809,672,864.70	751,748,297.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	877,801,120.49	717,181,232.09
*归属于少数股东的综合收益总额	71	-68,128,255.79	34,567,065.69
八、每股收益：	72		
（一）基本每股收益	73		
（二）稀释每股收益	74		

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

2021年度

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	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	71,366.65	
减：营业成本	2		
税金及附加	3	6,550,022.77	8,656,536.49
销售费用	4		
管理费用	5	136,095,768.88	92,525,458.28
研发费用	6		
财务费用	7	-111,698,754.83	-48,198,699.97
其中：利息费用	8	1,045,983,404.48	733,444,603.75
利息收入	9	1,159,105,497.36	783,257,243.47
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10		
其他	11		
加：其他收益	12	25,045,373.21	1,215,897.55
投资收益（损失以“-”号填列）	13	497,590,290.49	473,641,673.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	428,841,300.87	422,045,450.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17	-309,560.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18	18,703,334.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20	8,013.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	510,161,781.19	421,874,276.47
加：营业外收入	22	375,658.25	0.37
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	800,308.82	1,810,283.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	509,737,130.62	420,063,993.46
减：所得税费用	26	-77,390.01	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	509,814,520.63	420,063,993.46
（一）持续经营净利润	28	509,814,520.63	420,063,993.46
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	17,507,205.95	31,668,061.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	50,169.65	2,770,368.57
1.重新计量设定受益计划变动额	32		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33	50,169.65	2,770,368.57
3.其他权益工具投资公允价值变动	34		
4.企业自身信用风险公允价值变动	35		
5.其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	17,457,036.30	28,897,692.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38	17,457,036.30	-7,170,858.15
☆2.其他债权投资公允价值变动	39		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40		36,068,551.01
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
☆6.其他债权投资信用减值准备	43		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8.外币报表折算差额	45		
9.其他	46		
六、综合收益总额	47	527,321,726.58	451,732,054.89
七、每股收益	48		
（一）基本每股收益	49		
（二）稀释每股收益	50		

法定代表人：

王立辉

主管会计工作负责人：

陈明

会计机构负责人：

代

合并现金流量表

2021年度

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	本年金额	上年金额
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	6,860,338,334.12	4,378,324,714.69
△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	1,435,742,585.62	958,645,911.46
△收到再保业务现金净额	7	36,895,883.13	
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	736,096,018.96	639,725,572.23
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
△处置证券收到的现金净增加额	14		2,471,653,701.88
收到的税费返还	15	180,625,477.92	267,462,608.64
收到其他与经营活动有关的现金	16	3,309,642,051.68	1,558,243,623.95
经营活动现金流入小计	17	12,559,340,351.43	10,274,056,132.85
购买商品、接受劳务支付的现金	18	7,276,167,923.53	4,437,289,256.78
△客户贷款及垫款净增加额	19	2,735,495,256.05	3,088,046,618.99
△存放中央银行和同业款项净增加额	20		
△支付原保险合同赔付款项的现金	21	715,912,748.91	564,250,064.85
△拆出资金净增加额	24		16,703,747.62
△支付利息、手续费及佣金的现金	25	190,008,982.97	191,581,085.84
△支付保单红利的现金	26		
△购置证券支付的现金净增加额	28		1,575,030,599.99
支付给职工及为职工支付的现金	29	1,320,765,811.98	857,952,516.07
支付的各项税费	30	735,372,625.93	463,886,523.10
支付其他与经营活动有关的现金	31	2,048,093,605.43	1,626,535,998.92
经营活动现金流出小计	32	15,021,816,954.80	12,821,276,412.16
经营活动产生的现金流量净额	33	-2,462,476,603.37	-2,547,220,279.31
二、投资活动产生的现金流量：	34		
收回投资收到的现金	35	18,448,994,430.41	24,805,228,052.52
取得投资收益收到的现金	36	2,272,116,209.05	1,514,415,846.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	32,640,996.41	26,151,361.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	144,297,692.12	155,810,185.00
收到其他与投资活动有关的现金	39	404,166,825.15	238,372,427.56
投资活动现金流入小计	40	21,302,216,153.14	26,739,977,872.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	1,304,558,913.39	2,310,730,221.57
投资支付的现金	42	20,687,117,825.27	27,041,962,761.81
△质押贷款净增加额	43		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		850,024,859.82
支付其他与投资活动有关的现金	45	36,009,436.33	1,428,796,401.61
投资活动现金流出小计	46	22,027,686,174.99	31,631,514,244.81
投资活动产生的现金流量净额	47	-725,470,021.85	-4,891,536,372.00
三、筹资活动产生的现金流量：	48		
吸收投资收到的现金	49	2,863,100,000.35	8,025,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	393,100,000.35	1,961,500,000.00
取得借款收到的现金	51	12,032,270,446.64	15,511,007,956.18
△发行债券收到的现金	52	13,309,000,000.00	17,362,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53	2,587,229,736.62	122,180,178.93
筹资活动现金流入小计	54	30,791,600,183.61	41,021,138,135.11
偿还债务支付的现金	55	25,791,118,442.92	24,820,137,606.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56	2,781,179,525.61	2,174,015,355.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57	980,000.00	1,461,617.23
支付其他与筹资活动有关的现金	58	8,414,815,095.27	1,342,346,339.10
筹资活动现金流出小计	59	36,987,113,063.80	28,336,499,300.55
筹资活动产生的现金流量净额	60	-6,195,512,880.19	12,684,638,834.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61	-13,277,984.48	-49,828,301.89
五、现金及现金等价物净增加额	62	-9,396,737,489.89	5,196,053,881.36
加：期初现金及现金等价物余额	63	12,015,134,929.15	6,819,081,047.79
六、期末现金及现金等价物余额	64	2,618,397,439.26	12,015,134,929.15

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

2021年度

编制单位：青岛国信发展（集团）有限责任公司

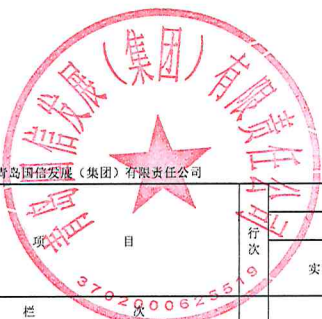
单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
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	75,648.65	
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	2,664,645,049.27	178,708,184.22
经营活动现金流入小计	5	2,664,720,697.92	178,708,184.22
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工及为职工支付的现金	7	76,271,757.11	59,563,240.78
支付的各项税费	8	78,638,304.74	30,673,367.97
支付其他与经营活动有关的现金	9	2,611,803,436.32	882,597,011.47
经营活动现金流出小计	10	2,766,713,498.17	972,833,620.22
经营活动产生的现金流量净额	11	-101,992,800.25	-794,125,436.00
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	340,000,000.00	11,400,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	149,695,968.33	119,001,996.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	1,553.40	2,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		2,188,495.73
收到其他与投资活动有关的现金	17	2,775,503,031.93	845,291,094.11
投资活动现金流入小计	18	3,265,200,553.66	12,366,484,525.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	28,152,202.50	110,291,121.92
投资支付的现金	20	1,265,627,188.65	13,286,950,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	2,011,100,000.00	6,477,980,000.00
投资活动现金流出小计	23	3,304,879,391.15	19,875,221,121.92
投资活动产生的现金流量净额	24	-39,678,837.49	-7,508,736,595.93
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	2,470,000,000.00	6,064,000,000.00
取得借款收到的现金	27	10,249,890,905.00	14,210,000,000.00
△发行债券收到的现金	28	13,309,000,000.00	14,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	35,433,590,004.94	21,141,019,061.74
筹资活动现金流入小计	30	61,462,480,909.94	55,515,019,061.74
偿还债务支付的现金	31	22,909,890,905.00	15,110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	2,325,808,636.28	1,629,409,541.52
支付其他与筹资活动有关的现金	33	42,978,380,633.65	27,499,961,210.10
筹资活动现金流出小计	34	68,214,080,174.93	44,239,370,751.62
筹资活动产生的现金流量净额	35	-6,751,599,264.99	11,275,648,310.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	-6,893,270,902.73	2,972,786,278.19
加：期初现金及现金等价物余额	38	7,740,411,530.71	4,767,625,252.52
六、期末现金及现金等价物余额	39	847,140,627.98	7,740,411,530.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：青岛海信发展（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项目		本期金额													少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益														
		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	小计			
优先股	永续债		其他													
栏	次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		12,921,608,723.51		-872,834,986.37		924,503,581.73	748,760.35	4,335,356,800.09	32,308,258,977.05	9,160,423,996.52	41,468,682,973.57	
加：会计政策变更	2							882,541,048.85		23,106,666.53		-996,077,083.46	-90,429,368.08	-29,979,940.74	-120,409,308.82	
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		12,921,608,723.51		9,706,062.48		947,670,248.26	748,760.35	3,339,279,776.63	32,217,829,608.97	9,130,444,055.78	41,348,273,664.75	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-3,490,000,000.00		560,049,201.20		-212,082,257.36			247,474.59	377,033,102.02	-2,764,752,479.55	1,997,343,047.71	-767,409,431.84	
（一）综合收益总额	7							-212,082,257.36				1,089,883,377.85	877,801,120.49	-68,128,255.79	809,672,864.70	
（二）所有者投入和减少资本	8			-3,490,000,000.00		560,049,201.20							-2,929,950,798.80	2,066,451,303.50	-863,499,495.30	
1.所有者投入的普通股	9					494,085,332.52							494,085,332.52	2,088,441,432.81	2,582,526,765.33	
2.其他权益工具持有者投入资本	10			-3,490,000,000.00									-3,490,000,000.00		-3,490,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					65,963,868.68							65,963,868.68	-21,990,129.31	43,973,739.37	
（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										247,474.59	-712,850,275.83	-712,602,801.24	-980,000.00	-713,582,801.24	
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										247,474.59	-247,474.59				
3.对所有者的分配	24											-713,850,177.78	-713,850,177.78	-980,000.00	-714,830,177.78	
4.其他	25											1,247,376.54	1,247,376.54		1,247,376.54	
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本	27															
2.盈余公积转增资本	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	3,000,000,000.00		8,508,816,037.74		13,481,657,924.71		-202,376,194.88		947,670,248.26	996,234.94	3,716,312,878.65	29,453,077,129.42	11,127,787,103.49	40,580,864,232.91	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

2021年度

编制单位: 青岛国际发展(集团)有限责任公司

单位: 人民币元

上期金额															
行次	项目	归属于母公司所有者权益												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	小计		
			优先股	永续债	其他										
次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	13	3,000,000,000.00		5,998,816,037.74		12,816,168,719.22		-777,059,171.07		882,557,182.38	373,146.15	3,957,317,243.33	25,878,173,157.75	5,809,345,899.74	31,687,519,057.49
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		5,998,816,037.74		12,816,168,719.22		-777,059,171.07		882,557,182.38	373,146.15	3,957,317,243.33	25,878,173,157.75	5,809,345,899.74	31,687,519,057.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,000,000,000.00		105,440,004.29		-95,775,815.30		42,006,399.35	375,614.20	378,039,616.76	6,430,085,819.30	3,351,078,096.78	9,781,163,916.08
（一）综合收益总额	7							-95,775,815.30				812,957,047.39	717,181,232.09	34,567,065.69	751,748,297.78
（二）所有者投入和减少资本	8			6,000,000,000.00		105,440,004.29						-114,486.50	6,105,325,517.79	3,317,972,648.32	9,423,258,166.11
1.所有者投入的普通股	9			6,000,000,000.00		102,577,081.40						-114,486.50	6,102,462,594.90	1,961,500,000.00	8,063,962,594.90
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					2,862,922.89							2,862,922.89	1,356,472,648.32	1,359,335,571.21
（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									42,006,399.35	375,614.20	-434,802,944.13	-392,420,930.58	-1,461,617.23	-393,882,547.81
1.提取盈余公积	17									42,006,399.35		-42,006,399.35			
其中：法定公积金	18									42,006,399.35		-42,006,399.35			
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										375,614.20	-375,614.20			
3.对所有者的分配	24											-392,420,930.58	-392,420,930.58		-392,420,930.58
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本	27														
2.盈余公积转增资本	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		12,921,608,723.51		-872,834,986.37		924,563,581.73	748,760.35	4,335,356,860.09	32,308,258,977.05	9,160,423,996.52	41,468,682,973.57

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

2021年度

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	本年金额										
		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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
栏		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		10,020,964,116.98		88,178,502.94		924,563,581.73	183,638,014.96	26,216,160,254.35
加：会计政策变更	2							-46,213,333.07		23,106,666.53	23,106,666.54	0.00
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		10,020,964,116.98		41,965,169.87		947,670,248.26	206,744,681.50	26,216,160,254.35
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6			-3,490,000,000.00		473,541,151.66		17,507,205.95			-204,035,657.15	-3,202,987,299.54
（一）综合收益总额	7							17,507,205.95			509,814,520.63	527,321,726.58
（二）所有者投入和减少资本	8			-3,490,000,000.00		473,541,151.66						-3,016,458,848.34
1.所有者投入的普通股	9					470,000,000.00						470,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10			-3,490,000,000.00								-3,490,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12					3,541,151.66						3,541,151.66
（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										-713,850,177.78	-713,850,177.78
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.对所有者的分配	23										-713,850,177.78	-713,850,177.78
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26											
2.盈余公积转增资本	27											
3.盈余公积弥补亏损	28											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											
5.其他综合收益结转留存收益	30											
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		8,508,816,037.74		10,494,505,268.64		59,472,375.82		947,670,248.26	2,709,024.35	23,013,172,954.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2021年度

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	上年金额										
		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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
次		12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00		5,998,816,037.74		9,535,726,546.48		48,422,259.72		882,557,182.38	198,001,351.43	19,663,523,377.75
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	3,000,000,000.00		5,998,816,037.74		9,535,726,546.48		48,422,259.72		882,557,182.38	198,001,351.43	19,663,523,377.75
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6			6,000,000,000.00		485,237,570.50		39,756,243.22		42,006,399.35	-14,363,336.47	552,636,876.60
（一）综合收益总额	7							39,756,243.22			420,063,993.46	459,820,236.68
（二）所有者投入和减少资本	8			6,000,000,000.00		485,237,570.50						485,237,570.50
1.所有者投入的普通股	9			6,000,000,000.00		485,237,570.50						485,237,570.50
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									42,006,399.35	-434,427,329.93	-392,420,930.58
1.提取盈余公积	17									42,006,399.35	-42,006,399.35	
其中：法定公积金	18									42,006,399.35	-42,006,399.35	
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.对所有者的分配	23										-392,420,930.58	-392,420,930.58
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26											
2.盈余公积转增资本	27											
3.盈余公积弥补亏损	28											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											
5.其他综合收益结转留存收益	30											
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	3,000,000,000.00		11,998,816,037.74		10,020,964,116.98		88,178,502.94		924,563,581.73	183,638,014.96	26,216,160,254.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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（以下简称本公司或国信集团公司，在包含子公司时统称本集团或国信集团）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）。

2021 年 12 月，根据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）及青岛市财政局《关于加快推进部分市属国有企业股权划转社保基金有关工作的通知》，国信集团公司 9.96% 股权已由青岛市国资委划转至山东省财欣资产运营有限公司。根据省财政厅《关于进一步加快推进国有资本划转社保基金后续工作的通知》（鲁财资[2021]21 号）规定，“省财政厅同意我市比照中央企业做法，以产权变更登记作为划转股权的确权方式，暂不做章程修订和商事变更，待国务院国资委就地方国有企业股权划转事宜相关政策出台后，按照统一部署落实。”

本公司已取得青岛市市场监督管理局核发的统一社会信用代码 913702006752895001 营业执照，法定代表人：王建辉，注册资本 300,000 万元，企业住址：山东省青岛市市南区香港西路 48 号海天中心 T1 写字楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属于资本市场服务业，经营范围：城乡重大基础设施项目投资建设与运营；政府重大公益项目的投资建设与运营；经营房产、旅游、土地开发等服务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。

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、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。

本集团合并范围包含母公司、子公司及结构化主体共 134 家，其中：一级子公司 10 家，二级子公司 58 家，三级子公司 44 家，四级子公司 12 家，结构化主体 9 家。明细及简称对照如下：

企业名称	子公司级次	简称
青岛国信发展（集团）有限责任公司	母公司	国信集团公司
青岛国信实业有限公司	一级	国信实业
青岛国信金融控股有限公司	一级	国信金控
青岛国信建设投资有限公司	一级	国信建投
青岛国际会展中心有限公司	一级	会展有限
青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	一级	蓝色硅谷
青岛国信文化体育产业有限公司	一级	文化体育
青岛国信会展酒店发展有限公司	一级	会展酒店
中路财产保险股份有限公司	一级	中路保险
青岛国信投资控股股份有限公司	一级	国信控股
青岛国信胶州湾第二海底隧道有限公司	一级	二隧公司
青岛国信商业资产管理有限公司	二级	国信商管
青岛国信蓝谷置业有限公司	二级	蓝谷置业
青岛国信开发区置业有限公司	二级	开发区置业
青岛裕桥置业有限公司	二级	裕桥置业
青岛海湾大桥房地产开发有限公司	二级	海湾大桥
青岛国信四方置业有限责任公司	二级	四方置业
青岛国信城阳置业有限公司	二级	城阳置业
青岛国信财富发展中心建设有限公司	二级	财富发展
青岛国信久实置业有限公司	二级	久实置业
青岛国信高新区置业有限公司	二级	高新区置业
青岛国信置业投资发展有限公司	二级	国信置业投资
青岛海天蓝谷建设有限公司	二级	海天蓝谷
青岛城市空间工程设计研究院有限责任公司	二级	城市空间
青岛国信创智蓝湾开发投资有限公司	二级	创智蓝湾
青岛国信融科发展有限公司	二级	融科发展
青岛国信发展投资有限公司	二级	国发投
青岛海天大酒店有限公司	二级	海天大酒店
青岛国信城市信息科技有限公司	二级	信息技术
青岛国信上实城市物业发展有限公司	二级	上实物业
青岛东方饭店有限公司	二级	东方有限
青岛东方饭店	二级	东方饭店
青岛国际会展中心	二级	会展中心
青岛国信体育产业发展有限公司	二级	体育产业
青岛国信汇泉湾管理有限公司	二级	汇泉湾

青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度财务报表附注

企业名称	子公司级次	简称
青岛国信海天中心建设有限公司	二级	海天中心建设
青岛国信粮食产业发展有限公司	二级	粮食产业
青岛国信红岛国际会议展览中心有限公司	二级	红岛会展
青岛国信海洋牧场发展有限公司	二级	海洋牧场
青岛国信东方循环水养殖科技有限公司	二级	青岛东方养殖
青岛国信海洋渔业有限公司	二级	青岛渔业
国信中船（青岛）海洋科技有限公司	二级	国信中船
青岛国信发展资产管理有限公司	二级	资产管理
青岛国信融资担保有限公司	二级	国信担保
青岛国信创业小额贷款有限公司	二级	小额贷款
国信（青岛胶州）金融发展有限公司	二级	胶州金融
青岛国信金融信息服务有限公司	二级	金融信息服务
青岛国信创新股权投资管理有限公司	二级	创新股权投资
青岛久实投资管理有限公司	二级	久实投资
海天（香港）控股有限公司	二级	海天香港
青岛国信资本投资有限公司	二级	资本投资
久实融资租赁有限公司	二级	久实融资租赁
青岛海洋创新产业投资基金有限公司	二级	海洋产业投资基金
青岛清丰投资有限公司	二级	清丰投资
青岛市海洋新动能产业投资基金（有限合伙）	二级	海洋新动能基金
青岛金企通信息服务有限公司	二级	金企通
青岛璟澜投资合伙企业（有限合伙）	二级	璟澜投资
青岛国信百洋水产产业发展基金合伙企业（有限合伙）	二级	百洋产业基金
青岛国信传媒股份有限公司	二级	国信传媒
青岛国信海天篮球俱乐部有限公司	二级	海天篮球
青岛国信海天大酒店有限公司	二级	国信海天大酒店
青岛国信国际会展中心酒店有限公司	二级	国际会展中心酒店
青岛国信海天酒店管理有限公司	二级	海天酒管
青岛市外商投资服务总公司	二级	外服公司
青岛环球国际消费电子博览会有限公司	二级	电博会
青岛国信雅居酒店有限公司	二级	雅居酒店
青岛国信海天红岛会展酒店有限公司	二级	红岛会展酒店
青岛国信未来大酒店有限公司	二级	国信未来大酒店
百洋产业投资集团股份有限公司	二级	百洋股份，在包含子公司时统称百洋集团
青岛国信文化旅游管理有限公司	三级	国信文旅
青岛东方逸立投资管理有限公司	三级	东方逸立
青岛东方世纪房地产开发有限公司	三级	东方世纪
青岛城市建筑设计院有限公司	三级	建筑设计院

企业名称	子公司级次	简称
青岛国信大剧院有限公司	三级	大剧院
青岛国信便捷城市科技有限公司	三级	便捷城市
青岛国信幸福生活服务有限公司	三级	国信幸福生活
青岛国信胶州湾交通有限公司	三级	交通公司
青岛国展商务展览有限公司	三级	国展公司
国信（平度）文化体育产业有限公司	三级	平度文体
青岛第一粮库有限公司	三级	第一粮库
青岛第二粮库有限公司	三级	第二粮库
青岛国信粮食管理有限公司	三级	国信粮食管理
青岛粮食商业管理有限公司	三级	粮食商业管理
青岛国信粮油有限公司	三级	粮油公司
国信东方（烟台）循环水养殖科技有限公司	三级	烟台东方养殖
国信（台州）渔业有限公司	三级	台州渔业
青岛物通达商业管理有限公司	三级	物通达
Haitian (BVI) InternationalInvestmentDevelopmentLimited	三级	海天 BVI
Conson (BVI) InternationalInvestmentDevelopmentLimited	三级	国信 BVI
青岛国信铂翱投资合伙企业（有限合伙）	三级	铂翱投资
青岛久实资产管理有限公司	三级	久实资管
久实融资租赁（上海）有限公司	三级	久实融资租赁上海
久实麟德（青岛）航空融资租赁有限公司	三级	麟德租赁
福建信海生物科技有限公司	三级	信海生物
广西百丰饲料科技有限公司	三级	百丰饲料
广西百跃农牧发展有限公司	三级	百跃农牧
广西百嘉食品有限公司	三级	百嘉食品
广西南宁百洋食品有限公司	三级	百洋食品
广西嘉盈生物科技有限公司	三级	嘉盈生物
广西祥和顺远洋捕捞有限公司	三级	广西祥和顺
日昇海洋资源开发股份有限公司	三级	日昇海洋
广东雨嘉水产食品有限公司	三级	雨嘉食品
佛山百洋饲料有限公司	三级	佛山百洋
湛江佳洋食品有限公司	三级	湛江佳洋
海南百洋饲料有限公司	三级	海南百洋
海南佳德信食品有限公司	三级	佳德信
香港百洋实业有限公司	三级	香港百洋
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	三级	日鑫海洋
北海钦国冷冻食品有限公司	三级	北海钦国
荆州百洋饲料有限公司	三级	荆州百洋

企业名称	子公司级次	简称
荣成海庆海洋生物科技有限公司	三级	荣成海庆
广东百维生物科技有限公司	三级	百维生物
海南百洋水产食品有限公司	三级	百洋水产
青岛市琴岛通卡股份有限公司	四级	卡公司
青岛市琴岛通电子商务有限公司	四级	电子商务
青岛跨国采购促进中心有限公司	四级	跨采公司
青岛营海国家粮食储备库有限公司	四级	营海库
青岛市粮油综合批发交易市场服务有限公司	四级	粮油批发市场
国信（宁德）渔业有限公司	四级	宁德渔业
国信（舟山）渔业有限公司	四级	舟山渔业
久实太初（天津）飞机租赁有限公司	四级	久实太初飞机租赁
久实元鼎（天津）飞机租赁有限公司	四级	久实元鼎飞机租赁
久实征和（天津）飞机租赁有限公司	四级	久实征和飞机租赁
吉林省三丰粮食有限公司	四级	吉林三丰
广东明洋明胶有限责任公司	四级	明洋明胶
久实精选 1 号私募证券投资基金	结构化主体	久实精选 1 号
久实优选 1 号私募证券投资基金	结构化主体	久实优选 1 号
久实灵活策略 1 期私募证券投资基金	结构化主体	久实灵活策略 1 期
久实产业 1 期私募证券投资基金	结构化主体	久实产业 1 期
久实产业 2 期私募证券投资基金	结构化主体	久实产业 2 期
久实产业 3 期私募证券投资基金	结构化主体	久实产业 3 期
久实产业 4 期私募证券投资基金	结构化主体	久实产业 4 期
久实产业 5 期私募证券投资基金	结构化主体	久实产业 5 期
招商财富-招商银行-国信金控 1 号资产管理计划	结构化主体	金控 1 号

注 1：国信控股成立于 2018 年 8 月 23 日，信海生物成立于 2021 年 11 月 9 日，国信未来大酒店成立于 2021 年 12 月 22 日，截至 2021 年 12 月 31 日均尚未设立账套。

注 2：本年原青岛第一粮库更名为青岛第一粮库有限公司；原青岛第二粮库更名为青岛第二粮库有限公司；原青岛第三粮库更名为青岛国信粮食管理有限公司；原青岛市粮食局结算中心更名为青岛粮食商业管理有限公司；原青岛营海国家粮食储备库更名为青岛营海国家粮食储备库有限公司；原青岛资源投资开发有限公司更名为青岛物通达商业管理有限公司。

注 3：本年国信粮食管理同一控制下吸收合并原粮食产业之子公司物资中转站和军采中心，物资中转站和军采中心已注销。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为本公司管理层，批准报出日为 2022 年 4 月 26 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、会计估计”所述会计政策和估计编制。

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团管理层认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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 12 月 31 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，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，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，应当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）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。

（七）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。

（八）金融资产和金融负债

1. 金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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；②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（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。本集团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。本集团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

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本集团利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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。

（九）应收票据

除了单项评估信用风险的金融资产外，考虑不同票据的违约风险，将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十）应收款项

1. 应收账款

（1）按单项计提减值准备

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失计提损失准备。

（2）按组合计提减值准备

本集团的历史经验表明不同细分客户群体发生损失的情况存在显著差异，所以本集团对客户群体按照产品类型进行了恰当分组。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于相同风险特征将金融资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：国信集团合并范围关联方款项组合

应收账款组合 3：款项性质及交易对象信誉组合

对于划分为组合 1 的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；划分为组合 2、组合 3 的应收账款，此类应收款项历年没有发生坏账的情况，不计提损失准备。

在分组的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与固定准备率对照表如下表，以此为基础计算预期信用损失。

国信集团（不含百洋集团）违约损失率具体如下：

账龄	6 个月以内 (含 6 个月)	6-12 个月	1-2 年	2-3 年	3 年以上
组合 1 违约损失率	0%	5%	20%	50%	100%

百洋集团违约损失率具体如下：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3 年以上
组合 1 违约损失率	5%	10%	30%	100%

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用

减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

2. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、在途物资、库存商品、发出商品、周转材料、房地产存货等。

存货实行永续盘存制，存货除储备粮油外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。低值易耗品采用一次转销法；酒店新开业所领用的大量低值易耗品，领用后在使用期限内采用五五摊销法。

储备粮油在取得时按青岛市发展和改革委员会储备粮油承储指标的通知文件中规定的入库成本价计价，设置“轮换粮油”科目，核算轮换粮油的实际成本，按照青岛市发展和改革委员会下达的轮换计划轮出储备粮油时暂按销售价款结转成本，月末根据轮入粮油的加权平均价调整当期已完成轮换粮油的成本。

除储备粮油外，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。储备粮油按历史成本计价，不计提存货跌价准备。

库存商品、在产品、发出商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）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述(十)应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

（十三）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

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。

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，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算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，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融

工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，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。

（十四）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和土地使用权，采用成本模式计量。

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	20-50	5.00	1.90-4.75
土地使用权	30.42-40	0.00	2.5-3.29

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。

（十五）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、房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、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。

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：按本年实际车流量与使用年限预估总车流量的比例计算年度折旧额。累计折旧于隧道经营期满后相等于隧道资产原值。当实际车流量与预估总车流量产生重大差异时，将重新预估总车流量。隧道工程在经营期限内的预估总车流量系根据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》中关于隧道工程车流量预测结果计算（已使用年限车流量为实际车流量，剩余年限车流量为预估车流量）。具体计算方法如下：

$$\text{隧道工程年折旧额} = \frac{\text{隧道工程账面原值}}{\text{使用年限的预估总车流量}} \times \text{本年实际车流量}$$

本集团除隧道工程以外的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	房屋建筑物	3-70	0.00-10.00	1.29-33.33
2	机器设备	2-30	0.00-5.00	3.17-50.00
3	运输工具	2-10	0.00-10.00	9.00-50.00
4	电子设备	1.17-14	0.00-10.00	6.45-85.47
5	办公设备	1-10	0.00-5.00	9.50-100.00
6	家具	2.08-8	0.00-5.00	11.88-48.08
7	其他	3-30	0.00-5.00	3.17-33.33

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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）生物性资产

本集团生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

1. 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本集团消耗性生物资产为牡蛎、大西洋鲑、大黄鱼及大菱鲆等。

2. 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。本集团生产性生物资产为大黄鱼亲鱼及大菱鲆亲鱼。

生产性生物资产采用成本模式计量。

（十九）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、捕捞权、客户资源、软件、海域使用权、专利权和商标权等，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；捕捞权、客户资源、软件、海域使用权、专利权和商标权等按预计使用年限、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。

（二十）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，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）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、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。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

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。

（二十四）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十五）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，主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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，医疗保险费及生育保险费和工伤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。

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。

（二十六）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值扣除交易费用后的金额计量，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。

（二十七）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。

（二十八）优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四（八）5“金融负债与权益工具的区分及相关处理方法”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后的金额增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（二十九）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括隧道车辆通行费收入、房地产销售收入、销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、利息收入、已赚保费和手续费及佣金收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团在合同中的履约义务满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户；
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认政策如下：

（1）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；

（2）本集团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，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现；

（3）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；

（4）与提供劳务、让渡资产使用权、利息收入、手续费及佣金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，确认收入的实现；

（5）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时确认担保收入。

（三十）保险合同收入及成本

1. 保险合同的分拆

按照本集团签发或者参与合同，包括原保险合同及再保险合同，本集团将承担保险风险、其他风险，或既承担保险风险又承担其他风险。

根据财政部颁布的《保险合同相关会计处理规定》的有关规定，本集团对既承担保险风险又承担其他风险的合同，且保险风险部分和其他风险部分能够单独计量的，将保

险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分确定为保险合同，其他风险部分不确定为保险合同。保险风险部分和其他风险部分不能够区分或者虽能够区分但不能够单独计量的，本集团在合同初始确认日进行重大保险风险测试。如果保险风险重大，本集团将整个合同确定为保险合同；如果保险风险不重大，本集团不将整个合同确定为保险合同。

2. 保险合同收入

本集团对通过了重大保险风险测试的原保险合同和再保险合同于保险合同成立并承担相应保险责任、与保险合同相关的经济利益很可能流入且保险合同相关的收入能够可靠计量时确认相关收入。

保险合同提前解除的，本集团按照保险合同约定计算确定应退还投保人的金额作为退保费，计入当期损益。

3. 保险合同成本

保险合同成本指保险合同发生的会导致股东权益减少的且与向股东分配利润无关的经济利益的总流出。保险合同成本主要包括分出保费、已发生的手续费或佣金支出、赔付成本以及提取的各项保险合同准备金。保险合同准备金的确认和计量详见本附注四（三十一）“保险合同准备金”。

本集团在确认原保险合同保费收入的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费和应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益。本集团在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益，冲减相应的应收分保准备金余额。

赔付成本包括保险人支付的赔款、给付以及在理赔过程中发生的律师费、诉讼费、损失检验费、相关理赔人员薪酬等理赔费用、追偿款收入和在取得保险合同过程中发生的手续费和佣金一并于发生时计入当期损益。

（三十一）保险合同准备金

保险合同准备金主要包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

1. 未到期责任准备金

未到期责任准备金指本集团对尚未终止的非寿险保险责任和尚未终止的担保责任提取的准备金。本集团在确认非寿险保费收入的当期和担保费收入的当期，按照保险精算确定的金额和当期担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，并确认未到期责任准备金负债。

2. 担保赔偿准备金

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金额 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。

3. 保险责任准备金充足性测试

本集团于每年年度终了对保险责任未到期责任准备金和未决赔款准备金进行充足性测试。

本集团按照保险精算重新计算确定的相关准备金金额超过充足性测试日已提取的相关准备金余额的，按照其差额补提相关准备金；本集团按照保险精算重新计算确定的相关准备金金额小于充足性测试日已提取的相关准备金余额的，不调整相关准备金。

（三十二）政府补助

本集团的政府补助包括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，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十三）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。

（三十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十五）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。

（三十六）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》等三项金融工具会计准则（以下简称新金融工具），要求对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，要求自 2018 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则；对于其他境内上市企业，要求自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则；对于执行企业会计准则的非上市企业，要求自 2021 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本集团（不含百洋集团）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	执行财政部规定	
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团（不含百洋集团）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	执行财政部规定	
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	执行财政部规定	

注：百洋集团 2020 年已执行新收入准则、新金融工具准则，新收入准则、新金融工具准则对百洋集团期初数无影响。

（二）重要会计估计变更及重大前期差错更正事项

本集团本年度无重要会计估计变更及重大前期差错更正事项。

（三）2021 年首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1. 合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		4,295,923,503.57	4,295,923,503.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,680,740.43		-280,680,740.43
应收账款	1,376,914,275.40	1,351,587,521.87	-25,326,753.53
预付账款	151,862,546.00	149,467,468.73	-2,395,077.27
其他应收款	1,178,351,628.10	1,153,306,313.48	-25,045,314.62

青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度财务报表附注

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其中：应收利息	33,252,206.67	8,176,213.28	-25,075,993.39
其他应收款	1,070,268,237.84	1,070,298,916.61	30,678.77
合同资产		48,569.70	48,569.70
一年内到期非流动资产	6,390,123,747.18	7,257,871,977.84	867,748,230.66
其他流动资产	879,159,614.94	369,012,197.94	-510,147,417.00
流动资产合计	31,187,602,632.46	35,507,727,633.54	4,320,125,001.08
△发放贷款及垫款	1,568,891,158.89	275,911,622.65	-1,292,979,536.24
债权投资		6,602,925,589.98	6,602,925,589.98
可供出售金融资产	20,761,485,193.74		-20,761,485,193.74
其他债权投资		92,913,793.37	92,913,793.37
持有至到期投资	986,344,463.07		-986,344,463.07
长期应收款	6,837,838,211.61	5,673,424,916.64	-1,164,413,294.97
其他权益工具投资	40,500,000.00	8,835,228,033.27	8,794,728,033.27
其他非流动金融资产		4,252,446,328.05	4,252,446,328.05
使用权资产		27,867,708.40	27,867,708.40
长期待摊费用	301,745,718.45	300,262,893.45	-1,482,825.00
递延所得税资产	77,112,515.91	96,488,574.79	19,376,058.88
非流动资产合计	70,480,025,454.93	66,063,577,653.86	-4,416,447,801.07
资产总计	101,667,628,087.39	101,571,305,287.40	-96,322,799.99
短期借款	8,930,422,590.28	8,940,381,607.31	9,959,017.03
预收账款	672,969,904.13	43,348,095.89	-629,621,808.24
合同负债	67,975,339.15	659,899,334.70	591,923,995.55
其他应付款	1,333,036,212.13	658,920,601.93	-674,115,610.20
其中：应付利息	676,687,225.60	2,223,685.43	-674,463,540.17
其他应付款项	652,415,927.93	652,763,857.90	347,929.97
一年内到期的非流动负债	4,364,200,000.00	4,993,940,699.15	629,740,699.15
其他流动负债	3,056,108,292.61	3,129,864,748.25	73,756,455.64
流动负债合计	23,484,667,334.72	23,486,310,083.65	1,642,748.93
租赁负债		22,443,759.90	22,443,759.90
非流动负债合计	36,714,277,779.10	36,736,721,539.00	22,443,759.90
负债合计	60,198,945,113.82	60,223,031,622.65	24,086,508.83
其他综合收益	-872,834,986.37	9,706,062.48	882,541,048.85
盈余公积	924,563,581.73	947,670,248.26	23,106,666.53
未分配利润	4,335,356,860.09	3,339,279,776.63	-996,077,083.46
归属于母公司所有者权益合计	32,308,258,977.05	32,217,829,608.97	-90,429,368.08
少数股东权益	9,160,423,996.52	9,130,444,055.78	-29,979,940.74
股东权益合计	41,468,682,973.57	41,348,273,664.75	-120,409,308.82
负债与股东权益总计	101,667,628,087.39	101,571,305,287.40	-96,322,799.99

2. 母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		546,301,336.76	546,301,336.76
其他应收款	25,449,597,870.99	25,072,678,026.11	-376,919,844.88
其中：应收利息	1,444,927,653.32	255,830,345.16	-1,189,097,308.16
其他应收款	24,004,670,217.67	24,816,847,680.95	812,177,463.28
一年内到期非流动资产	560,167,143.62	836,245,870.44	276,078,726.82
其他流动资产	1,827,648.99	102,668,767.05	100,841,118.06
流动资产合计	34,219,392,776.19	34,765,694,112.95	546,301,336.76
可供出售金融资产	4,188,567,924.28		-4,188,567,924.28
长期应收款	16,439,727,383.01	15,539,727,383.01	-900,000,000.00
其他权益工具投资		4,542,266,587.52	4,542,266,587.52
非流动资产合计	37,612,623,066.37	37,066,321,729.61	-546,301,336.76
资产总计	71,832,015,842.56	71,832,015,842.56	
短期借款	7,770,000,000.00	7,779,225,652.77	9,225,652.77
其他应付款	5,168,276,386.58	4,518,670,495.43	-649,605,891.15
其中：应付利息	649,605,891.15		-649,605,891.15
一年内到期的非流动负债	2,751,000,000.00	3,355,070,368.16	604,070,368.16
其他流动负债	3,006,849,583.95	3,043,159,454.17	36,309,870.22
流动负债合计	19,070,363,917.80	19,070,363,917.80	
非流动负债合计	26,545,491,670.41	26,545,491,670.41	
负债合计	45,615,855,588.21	45,615,855,588.21	
其他综合收益	88,178,502.94	41,965,169.87	-46,213,333.07
盈余公积	924,563,581.73	947,670,248.26	23,106,666.53
未分配利润	183,638,014.96	206,744,681.50	23,106,666.54
股东权益合计	26,216,160,254.35	26,216,160,254.35	
负债与股东权益总计	71,832,015,842.56	71,832,015,842.56	

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	13%、9%、6%、5%、3%、1%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、3.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%、1.5%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	房产的计税价值*70%或租金收入	12%、1.2%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	1.5-23 元/平方米

税种	计税依据	税率
自贸区管理税	出口为国家核定售价、内销为当期销售收入	2%
关税及综合税	国家核定售价	国家核定税率

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

（2）根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号），2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。

（3）根据国家税务总局《关于国有粮食购销企业销售粮食免征增值税审批事项取消后有关管理事项的公告》（2015 年第 42 号），承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售粮食享受免征增值税优惠政策。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。执行期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日。根据《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 11 号），自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（5）根据财政部国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号规定），免税饲料产品包括单一大宗饲料、混合饲料、配合饲料、复合预混料和浓缩饲料。百洋股份、百跃农牧、海南百洋、佛山百洋、荣成海庆、日鑫海洋、吉林三丰、雨嘉食品、湛江佳洋、佳德信、百嘉食品生产销售的饲料产品免征增值税。

（6）根据《增值税暂行条例》及实施细则和《农业产品征税范围注释》（财税字[1995]52 号）相关规定，企业从事渔业远洋捕捞收入免征增值。广西祥和顺渔业远洋捕捞收入免征增值税。

（7）根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 13 号）规定，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模

纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号）规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 12 月 31 日。

（8）根据财政部、税务总局《关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税[2019]20 号）：自 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业集团内单位（含企业集团）之间的资金无偿借贷行为，免征增值税，根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

2. 企业所得税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70 号），担负地方粮食储备任务，市财政拨入粮食补贴，作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税 2019 年第 13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（2008 年 149 号）和《中华人民共和国所得税法实施条例》第 86 条第一款第 7 项等文件规定，农产品初级加工项目所得免征企业所得税；佳德信、北海钦国、湛江佳洋、百嘉食品、荣成海庆、日鑫海洋、吉林三丰免征农产品初级加工项目所得的企业所得税。

（5）根据《企业所得税法》第二十七条、《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（总局 2010 年第 48 号公告）和《企业所得税法实施条例》第八十六条（一）规定，自捕鱼收入所得属于农、林、牧、渔业项目所得免征企业所得税；广西祥和顺国内、国外自捕鱼收入免征企业所得税。

(6) 根据香港特别行政区政府税务局《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》), 利得税两级制将适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万元(港币)的利得税税率将降至 8.25%, 其后的利润则继续按 16.5%征税。

(7) 根据《努瓦迪布自贸区法令》(关于建立努瓦迪布自由贸易区的第 2013-001 号法)第 42 条规定, 就自由贸易区批准的经营活动而言, 批准的企业享受下列例外政策: 从注册或审批文件颁发后第 7 个(含)纳税年度之内进行税费减免; 从第 8 个至第 15 个(含)纳税年度, 减税 7%; 从第 16 个纳税年度开始, 依据普通法纳税 25%。日昇海洋 2021 年享受所得税免税优惠。

(8) 2021 年 11 月 4 日, 信息科技取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202137100966, 有效期三年)并向主管税务机关办理减免税备案手续, 2021 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 2021 年 12 月 14 日, 建筑设计院取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202137102270, 有效期三年)并向主管税务机关办理减免税备案手续, 2021 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

(10) 2019 年 12 月 2 日, 百维生物取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR201944007386, 有效期三年), 已向主管税务机关办理减免税备案手续, 百维生物 2021 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

(11) 2019 年 12 月 2 日, 雨嘉食品取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR201944007894, 有效期三年), 已向主管税务机关办理减免税备案手续, 雨嘉食品 2021 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他税费

(1) 根据青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局《关于公布青岛市 2019-2021 年享受商品储备业务税收政策企业名单的通知》(2019 年第 23 号), 对商品储备管理公司及其直属库自用的承担商品储备业务的房产、土地, 免征房产税、城镇土地使用税。

(2) 根据山东省财政厅、国家税务总局、山东省税务局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(鲁财税[2019]6 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对增值税小规模纳税人减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（3）根据鲁财税[2021]6 号的规定，自 2021 年 1 月 1 日起，山东省免征地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1%调减为 0%。

（4）根据《财政部税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 25 号）规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征文化事业建设费，根据财政部、税务总局《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号），执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

（5）根据国家税务总局广西壮族自治区税务局 2019 年第 14 号《国家税务总局广西壮族自治区税务局房产税、城镇土地使用税困难减免管理办法》的公告，纳税人连续 3 年亏损且 3 年加权平均亏损率超过 10%（含）以上，或纳税人连续 3 年亏损且累计亏损额占当年末资产总额 35%（含）以上的，减免其当年度房产税、城镇土地使用税。北海钦国、百洋食品适用该税收优惠。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的一级子公司基本情况

序号	企业名称	子公司级次	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	国信建投	一级	1	青岛市	房地产	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00	1	
2	国信实业	一级	1	青岛市	资本市场服务	2,000,000,000.00	100.00	100.00	4,262,016,449.61	4	
3	会展有限	一级	1	青岛市	商务服务	80,000,000.00	100.00	100.00	1,372,772,355.18	1	
4	蓝色硅谷	一级	1	青岛市	房地产	1,010,000,000.00	100.00	100.00	1,010,000,000.00	1	
5	国信金控	一级	2	青岛市	资本市场服务	3,700,000,000.00	100.00	100.00	3,700,000,000.00	1	
6	文体体育	一级	1	青岛市	体育	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1	
7	会展酒店	一级	1	青岛市	商务服务	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	1	
8	中路保险	一级	2	青岛市	保险	1,439,560,440.00	35.00	35.00	538,461,538.65	2	
9	二隧公司	一级	1	青岛市	土木工程建筑	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	1	
10	国信控股	一级	1	青岛市	商务服务		100.00	100.00		1	

注 1：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。

注 2：截至本财务报告批准日，国信控股股东本公司（60%）、国信实业（38%）和国发投（2%）均尚未实际出资。

(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	中路保险	35.00	35.00	1,439,560,440.00	538,461,538.65	一级	实质控制
2	百洋集团	29.90	30.16	349,386,910.00	987,321,456.45	二级	实质控制
3	东方逸立	33.00	33.00	5,600,000.00	1,848,000.00	三级	实质控制

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	清丰投资	75.00	-281,720.48		7,499,624,406.80
2	百洋集团	70.10	-2,074,220.25	980,000.00	1,347,093,836.54
合计			-2,355,940.73	980,000.00	8,846,718,243.34

2. 主要财务信息

项目	本年金额	
	清丰投资	百洋集团
流动资产	7,840.20	1,381,368,434.77
非流动资产	10,000,000,000.00	1,353,463,912.71
资产合计	10,000,007,840.20	2,734,832,347.48
流动负债	1,250,890.00	865,147,709.80
非流动负债		421,334,595.03
负债合计	1,250,890.00	1,286,482,304.83
营业收入		2,905,284,846.26
净利润	-375,684.81	32,070,687.76
综合收益总额	-375,684.81	32,070,687.76
经营活动现金流量	-684.81	-22,261,380.21

(续表)

项目	上年金额	
	清丰投资	百洋集团
流动资产	8,525.01	1,444,777,075.43
非流动资产	7,000,000,000.00	1,360,384,085.36
资产合计	7,000,008,525.01	2,805,161,160.79
流动负债	875,890.00	1,047,600,898.79
非流动负债		339,914,068.50

项目	上年金额	
	清丰投资	百洋集团
负债合计	875,890.00	1,387,901,805.90
营业收入		2,482,574,247.63
净利润	-1,396.32	26,459,454.16
综合收益总额	-1,396.32	26,459,454.16
经营活动现金流量	-2,308.32	34,734,570.52

（四）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
国信文旅	100.00	2,026,115.85	26,115.85	新设
宁德渔业	100.00	-1,447.80	-1,447.80	新设
舟山渔业	100.00	-144,244.85	-144,244.85	新设
久实资管	100.00	323,563,755.55	229,933.55	新设
麟德租赁	100.00	697,564.02	597,564.02	非同一控制下企业合并
璟澜投资	100.00	559,757,269.37	8,026,574.99	新设
百洋产业基金	100.00	50,068,117.18	68,117.18	新设
外服公司	100.00	-7,032,586.51	-1,682,273.26	划转
电博会	100.00	-3,859,262.72	-2,434,113.94	划转
雅居酒店	100.00	-1,169,089.53	-2,169,089.53	新设
红岛会展酒店	100.00	712,941.56	-287,058.44	新设
国信未来大酒店	100.00			新设
信海生物	100.00			新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	未纳入合并范围原因
1	久实消费升级 1 号	清算处置
2	久实信息技术 1 号	清算处置
3	久实智能汽车 1 号	清算处置
4	久实高端制造 1 号	清算处置
5	久实蓝色经济 1 号	清算处置
6	久实灵活策略 2 期	清算处置
7	久实新能源 1 号	清算处置
8	广西百聚源再生资源有限公司	处置
9	青岛国信莱西置业有限公司	注销

序号	企业名称	未纳入合并范围原因
10	青岛每日优鲜专项股权投资基金（有限合伙）	丧失控制

（1） 本年不纳入合并范围主体

项目名称	2021 年（处置日）			2020 年 12 月 31 日（上年末）		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
本年不纳入合并范围主体	2,040,197,649.84	10,990,841.16	2,029,206,808.68	2,167,700,783.22	9,460,589.46	2,158,240,193.76

（续表）

项目名称	2021 年（处置日）			2020 年 12 月 31 日（上年末）		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
本年不纳入合并范围主体		3,566,147.42	45,076,017.49	293,184,400.95	10,988,288.95	112,817,877.30

（五）发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价
			金额	确定方法	
麟德租赁	2021 年 3 月 8 日	100,000.00	100,000.00	——	100,000.00

（续表）

企业名称	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
	金额	确定方法		
麟德租赁			5,419,022.04	597,564.02

（六）本年度通过行政划转方式取得的子公司情况

2019 年 8 月 12 日，青岛市国资委《关于青岛环球国际消费电子博览会有限公司国有产权无偿划转的通知》（青国资委[2019]71 号），“将电博会 100% 国有股权，以中介机构出具的被划转企业最近一期审计报告为依据，无偿划转给国信集团持有，企业原有的财政补贴等相关政策保持不变；同时，以电博会的净资产，相应增加国信集团的注册资本。”

2019 年 12 月 31 日，青岛市市属经营性国有资产统一监管改革工作联席会议办公室印发《关于市商务局所属企业统一监管改革方案的通知》（青统管改[2019]23 号），“将外服公司划转给国信集团”。2020 年 4 月 2 日，市属经营性国有资产统一监管改革工作联席会议办公室下发《关于市商务局所属企业国有产权无偿划转的通知》（青统管

改[2020]9号），要求“将外服公司，以中介机构出具的被划转企业最近一期审计报告为依据，无偿划转给国信集团。”

2021年5月31日，青岛市商务局、电博会、外服公司分别与国信集团签署划转协议。根据国信集团董事会会议决议，同意接收电博会和外服公司100%股权。因此，电博会和外服公司自2021年5月31日起纳入本集团合并范围。

（七）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

纳入本集团合并范围的结构化主体为资产管理计划和证券投资基金。本集团基于对结构化主体的权利、从结构化主体中获取的可变回报以及权利与可变回报的关系，判断对结构化主体是否控制。

本集团本年纳入合并范围的结构化主体的主要财务数据如下：

名称	期末资产总额	期末净资产	净利润	备注
金控1号	59,878,733.55	59,036,416.98	55,400,449.62	
久实精选1号	6,075,027.79	3,721,935.56	13,305,311.95	
久实优选1号	5,850,096.75	3,378,057.58	18,787,725.31	
久实灵活策略1期	696.28			
久实产业1期	247,224,070.73	245,197,886.97	-12,469,992.02	
久实产业2期	64,324,553.72	63,360,678.66	20,752,655.01	
久实产业3期	276,299,148.79	274,283,567.26	13,703,332.34	
久实产业4期	44,499,818.84	44,127,293.20	4,216,397.90	
久实产业5期	43,474,623.45	43,166,822.40	1,175,272.89	
合计	747,626,769.90	736,272,658.61	114,871,153.00	——

（八）在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1. 不丧失控制权的情况

2021年6月，青岛财通资产管理有限责任公司将持有的300,000.00万元恒丰银行权益以增资扩股额方式转让给清丰投资，因此，本年本集团持有的清丰投资的股权比例由35.71%变为25.00%。

2021年，国信中船股东增加实缴出资额7,520.00万元，另海洋新动能基金将其持有980.00万元股权转让给青岛大成渔业科技有限公司，因此，本年本集团持有国信中船的实缴出资比例由70.23%变为54.65%。

（九）其他事项

根据青岛市财政局青财资[2018]58 号文件，青岛白樱花集团有限公司等 8 户企业移交给国信集团，各企业情况详见山东利安达东信会计师事务所有限公司鲁东会审字（2018）第 261-268 号。根据鲁东会审字（2018）第 261-268 号，8 户一并移交企业均已停业多年、无员工、名下无房产土地、涉及多起诉讼、资产清查审计时提供的财务报表分别为 1998 年至 2012 年，报表合计总资产 12,302.79 万元，负债 7,637.72 万元，所有者权益 4,665.07 万元，因资料未提供无法进行审计，审计说明均为无法表示意见。上述 8 户企业不满足《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，未将其纳入合并范围。

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 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 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	年末余额	年初余额
库存现金	3,380,258.79	599,489.83
银行存款	2,465,615,726.38	11,771,064,282.13
其他货币资金	711,028,443.88	1,268,509,683.16
合计	3,180,024,429.05	13,040,173,455.12
其中：存放在境外的款项总额	193,022,231.28	230,306,780.21

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	495,257,087.86	835,350,000.00
农民工工资账户保证金	56,959,112.13	37,212,546.40
银行承兑汇票保证金	339,000.00	120,100,000.00
海关信用保证金	100,000.00	20,295,745.24
其他受限货币资金	8,971,789.80	12,080,234.33
合计	561,626,989.79	1,025,038,525.97

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,902,729,348.13	4,295,923,503.57
其中：债务工具投资	595,415,120.24	500,488,384.00
权益工具投资	2,272,680,158.38	3,285,287,702.57
其他	1,034,634,069.51	510,147,417.00
合计	3,902,729,348.13	4,295,923,503.57

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	700,000.00	35,000.00	665,000.00	500,000.00		500,000.00
商业承兑汇票				60,500,000.00	12,000,000.00	48,500,000.00
合计	700,000.00	35,000.00	665,000.00	61,000,000.00	12,000,000.00	49,000,000.00

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备	700,000.00	100.00	35,000.00	5.00	665,000.00
合计	700,000.00	——	35,000.00	——	665,000.00

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备	61,000,000.00	100.00	12,000,000.00	19.67	49,000,000.00
合计	61,000,000.00	——	12,000,000.00	——	49,000,000.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票	700,000.00	35,000.00	5.00
合计	700,000.00	35,000.00	5.00

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	12,000,000.00	35,000.00			-12,000,000.00	35,000.00
其中：银行承兑汇票		35,000.00				35,000.00
商业承兑汇票	12,000,000.00				-12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	35,000.00			-12,000,000.00	35,000.00

3. 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		665,000.00
合计		665,000.00

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	182,850,431.85	9.51	143,812,745.36	78.65	39,037,686.49
其中：单项金额重大	182,464,368.97	9.49	143,426,682.48	78.61	39,037,686.49
单项金额不重大	386,062.88	0.02	386,062.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,740,578,567.27	90.49	132,279,208.60	7.60	1,608,299,358.67
其中：账龄组合	879,461,145.07	45.72	132,279,208.60	15.04	747,181,936.47
款项性质及交易对象信誉组合	861,117,422.20	44.77			861,117,422.20
合计	1,923,428,999.12	—	276,091,953.96	—	1,647,337,045.16

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	81,273,746.57	5.13	81,273,746.57	100.00	
其中：单项金额重大	81,168,436.22	5.12	81,168,436.22	100.00	
单项金额不重大	105,310.35	0.01	105,310.35	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,504,988,585.37	94.87	153,401,063.50	10.19	1,351,587,521.87
其中：账龄组合	755,296,443.74	47.61	153,401,063.50	20.31	601,895,380.24
款项性质及交易对象信誉组合	749,692,141.63	47.26			749,692,141.63
合计	1,586,262,331.94	—	234,674,810.07	—	1,351,587,521.87

2. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
6 个月以内	1,017,636,875.54	524,720,329.69
6 个月-12 个月（含 12 个月）	266,763,485.97	399,088,562.04
1-2 年	104,680,347.37	119,623,043.44
2-3 年	47,812,167.94	72,225,334.76
3 年以上	486,536,122.30	470,605,062.01
小计	1,923,428,999.12	1,586,262,331.94
减：坏账准备	276,091,953.96	234,674,810.07
合计	1,647,337,045.16	1,351,587,521.87

3. 年末单项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
广西邦森渔业有限公司	24,929,838.00	8,725,443.30	1 年以内	35.00	预计无法全部收回
符诗俊	15,077,397.48	15,077,397.48	3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
青岛如是文化科技有限公司	12,821,625.66	12,821,625.66	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
朱康达	10,160,599.57	10,160,599.57	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
陆威盛	8,700,003.29	5,854,375.52	1-3 年以上	67.29	预计无法全部收回
临高春威实业有限公司	7,527,656.00	2,634,679.60	1 年以内	35.00	预计无法全部收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
蒋兰芬	5,563,786.98	5,563,786.98	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
固体废弃物争议利息	5,352,502.50	5,352,502.50	3 年以上	100.00	预计无法全部收回
林明子	4,932,184.06	4,932,184.06	3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
广西北海保佩水产养殖有限公司	4,567,386.00	685,107.90	1 年以内	15.00	预计无法全部收回
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	营业执照已吊销
STATEFISHCOMPANYINC	4,162,763.20	4,162,763.20	3 年以上	100.00	客户已不合作，无法收回
韩焕元	4,046,852.96	4,046,852.96	1-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
临高永恒深海养殖有限公司	3,661,950.00	1,647,877.50	1 年以内	45.00	预计无法全部收回
陈政	3,575,946.87	1,251,581.40	1 年以内	35.00	预计无法全部收回
海南海丰渔业发展集团有限公司	3,492,020.00	1,222,207.00	1 年以内	35.00	预计无法全部收回
青岛足球俱乐部有限公司	3,410,772.23	3,410,772.23	0-3 年	100.00	客户偿债能力差，预计无法收回
陈祖强	3,399,371.12	3,399,371.12	1-3 年	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
林福娇	3,264,377.94	1,468,970.08	1 年以内	45.00	预计无法全部收回
MAHPROTEINCO., LTD	3,086,804.15	3,086,804.15	3 年以上	100.00	客户偿债能力差，预计无法收回
梁延升	2,856,188.48	2,856,188.48	3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
何树平	2,479,745.40	2,479,745.40	3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
郭顺明	2,073,945.25	2,073,945.25	1-2 年	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
陈英干	1,985,002.61	1,985,002.61	1-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
青岛雅芯那斯文化传播有限公司	1,927,350.00	1,927,350.00	3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
齐亚清	1,732,449.19	1,732,449.19	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
AJCINTERNATIONAL, INC.	1,711,672.13	1,711,672.13	3 年以上	100.00	客户已不合作，无法收回
广西富来康大荣牧业有限公司	1,510,306.50	1,510,306.50	1-3 年	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
柯星龙	1,483,964.51	1,483,964.51	1-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
卢长其	1,472,746.64	1,472,746.64	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
邓发瑶	1,382,034.30	1,382,034.30	1-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
叶运良	1,312,660.00	1,312,660.00	1-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
陈文献	1,308,300.08	1,308,300.08	2-3 年以上	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
青岛汇泉电影放映有限公司	1,107,266.66	1,107,266.66	3 年以上	100.00	预计无法全部收回
广西邦龙养殖科技有限责任公司（张裕、徐军）	1,099,209.00	1,099,209.00	2-3 年	100.00	涉诉且预计收回可能性较低
其他往来客户	21,403,532.33	18,594,781.64	0-3 年以上	86.88	预计无法全部收回
合计	182,850,431.85	143,812,745.36	——	——	——

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	年末余额			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	592,196,882.87	67.34	23,856,379.35	138,275,486.03	18.31	
6 个月 -12 个月（含 12 个月）	95,907,825.31	10.91	4,795,391.28	394,733,352.44	52.26	19,836,771.20
1-2 年	80,060,392.22	9.10	8,718,029.89	76,907,363.92	10.18	9,336,327.97
2-3 年	23,803,983.80	2.71	7,417,347.21	32,445,139.20	4.30	11,292,862.18
3 年以上	87,492,060.87	9.94	87,492,060.87	112,935,102.15	14.95	112,935,102.15
合计	879,461,145.07	——	132,279,208.60	755,296,443.74	——	153,401,063.50

（2）其他组合

组合名称	年末余额			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
款项性质及交易对象信誉组合	861,117,422.20			749,692,141.63		
合计	861,117,422.20	——		749,692,141.63	——	

5. 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
3 年以上涉诉饲料应收账款	8,652,261.61
其他无法收回的应收账款	225,910.18
合计	8,878,171.79

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
青岛市财政局	519,812,772.66	27.03	
即墨市鳌山卫街道办事处	291,422,207.54	15.15	
广西邦森渔业有限公司	24,929,838.00	1.30	8,725,443.30
罗泽松	19,622,734.78	1.02	3,852,203.83
梁就威	19,535,593.79	1.02	1,410,047.28
合计	875,323,146.77	45.52	13,987,694.41

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	1,175,341.05	
应收账款		
合计	1,175,341.05	

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额			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	68,446,578.19	66.52		99,437,495.27	65.82	
6 个月-12 个月 (含 12 个月)	7,793,312.40	7.57		25,492,128.06	16.87	
1-2 年	5,396,133.65	5.24		6,257,255.01	4.14	157,200.00
2-3 年	2,890,717.88	2.81	157,200.00	2,388,217.69	1.58	121,964.00
3 年以上	18,374,384.10	17.86	1,411,122.84	17,504,547.17	11.59	1,333,010.47
合计	102,901,126.22	—	1,568,322.84	151,079,643.20	—	1,612,174.47

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	坏账准备	未结算原因
国信建投	青岛蓝谷管理局	10,730,000.00	3 年以上		尚未结算
裕桥置业	青岛恩马置业有限公司	5,216,000.00	3 年以上	256,000.00	营业执照已吊销
裕桥置业	青岛热立达热力有限公司	1,866,796.64	1-3 年以上		尚未结算
红岛会展	上海企源科技股份有限公司	1,132,075.46	1-3 年		尚未结算
红岛会展	大连华信计算机技术股份有限公司	946,415.10	2-3 年		尚未结算
外服公司	青岛柏特莱姆国际展览有限公司	734,700.00	1-2 年		尚未结算
合计		20,625,987.20	——	256,000.00	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
青岛蓝谷管理局	10,730,000.00	10.43	
中纺油脂有限公司	7,837,557.00	7.62	
青岛恩马置业有限公司	5,216,000.00	5.07	256,000.00
IBRAHIMMUHAMMETKIYAK	4,462,750.78	4.34	
广东澜峰智能科技有限公司	4,449,000.00	4.32	
合计	32,695,307.78	31.78	256,000.00

(七) 应收保费

项目	年末余额	年初余额
应收保费	72,536,867.69	99,576,080.04
减：坏账准备		24,540.00
合计	72,536,867.69	99,551,540.04

(八) 应收分保账款

项目	年末余额	年初余额
应收分保账款	142,282,180.32	152,798,665.68
减：坏账准备		
合计	142,282,180.32	152,798,665.68

(九) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	8,346,786.40	8,176,213.28
应收股利	36,546,445.00	74,831,183.59
其他应收款项	674,028,992.75	1,070,298,916.61
合计	718,922,224.15	1,153,306,313.48

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	486,575.37	486,575.37
其他	8,940,303.60	8,671,676.53
小计	9,426,878.97	9,158,251.90
减：坏账准备	1,080,092.57	982,038.62
合计	8,346,786.40	8,176,213.28

(2) 应收利息坏账准备计提

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额			982,038.62	982,038.62
年初余额在本年	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提			98,053.95	98,053.95
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			1,080,092.57	1,080,092.57

2. 应收股利

项目	年末余额	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	24,546,445.00	12,831,183.59	——	——
其中：太平洋恩利国际控股有限公司	24,546,445.00	12,766,338.77	尚未发放	预计不存在损失
中国银联股份有限公司		64,844.82		
账龄 1 年以上的应收股利	12,000,000.00	62,000,000.00	——	——
其中：大唐黄岛发电有限责任公司	12,000,000.00	62,000,000.00	尚未发放	预计不存在损失
合计	36,546,445.00	74,831,183.59	——	——

3. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	341,140,489.46	32.89	341,140,489.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	696,084,525.10	67.11	22,055,532.35	3.17	674,028,992.75
合计	1,037,225,014.56	——	363,196,021.81	——	674,028,992.75

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	360,860,886.47	24.84	360,860,886.47	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,091,739,402.00	75.16	21,440,485.39	1.96	1,070,298,916.61
合计	1,452,600,288.47	——	382,301,371.86	——	1,070,298,916.61

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
6 个月以内	42,603,098.83	454,067,537.31
6 个月-12 个月 (含 12 个月)	15,746,055.12	30,779,366.00

账龄	年末余额	年初余额
1-2 年	90,716,694.29	34,177,802.75
2-3 年	11,768,202.11	8,029,855.06
3 年以上	876,390,964.21	925,545,727.35
小计	1,037,225,014.56	1,452,600,288.47
减：坏账准备	363,196,021.81	382,301,371.86
合计	674,028,992.75	1,070,298,916.61

(3) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
青岛农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	327,280,882.55	327,280,882.55	100.00	预计无法收回
其他	13,859,606.91	13,859,606.91	100.00	预计无法收回
合计	341,140,489.46	341,140,489.46	—	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额			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	55,003,986.32	71.25	222,243.88	2,656,357.71	8.95	
6 个月 -12 个月 (含 12 个月)	89,371.29	0.12	4,468.57	4,490,934.12	15.12	224,546.71
1-2 年	242,260.28	0.31	35,080.56	1,381,616.64	4.65	156,946.16
2-3 年	119,442.84	0.15	44,072.85	187,743.16	0.63	79,977.57
3 年以上	21,749,666.49	28.17	21,749,666.49	20,979,014.95	70.65	20,979,014.95
合计	77,204,727.22	—	22,055,532.35	29,695,666.58	—	21,440,485.39

2) 其他组合

组合名称	年末余额			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
款项性质及交易对象信誉组合	618,879,797.88			1,062,043,735.42		
合计	618,879,797.88	—		1,062,043,735.42	—	

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	21,440,485.39		360,860,886.47	382,301,371.86
年初余额在本年	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-33,722.45		33,722.45	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	651,019.41		-19,754,119.46	-19,103,100.05
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-2,250.00			-2,250.00
年末余额	22,055,532.35		341,140,489.46	363,196,021.81

(6) 其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,091,739,402.00		360,860,886.47	1,452,600,288.47
年初余额在本年	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-185,403.10		185,403.10	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	3,414,913,873.71			3,414,913,873.71
本年终止确认	3,810,338,347.51		19,905,800.11	3,830,244,147.62
其他变动	-45,000.00			-45,000.00
年末余额	696,084,525.10		341,140,489.46	1,037,225,014.56

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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	413,916,380.62	3 年以上	39.91	

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
青岛农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	购入的不良资产	327,280,882.55	3 年以上	31.55	327,280,882.55
青岛市城阳区城阳街道经管统计服务中心	定金及借款	34,500,000.00	3 年以上	3.33	
太平洋资产管理有限责任公司	往来款	20,434,318.30	1 年以内	1.97	
POS 机、支付宝未达账项	未达	6,052,060.53	1 年以内	0.58	
合计	—	802,183,642.00	—	77.34	327,280,882.55

(十) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产存货	8,171,739,174.22		8,171,739,174.22
库存商品（产成品）	1,051,619,220.44	3,813,164.00	1,047,806,056.44
周转材料（包装物、低值易耗品等）	80,740,624.79		80,740,624.79
原材料	80,115,110.95	18,689.96	80,096,420.99
消耗性生物资产	67,773,401.28	16,826,907.53	50,946,493.75
发出商品	51,353,911.28	428,408.17	50,925,503.11
在途物资	7,808,166.67		7,808,166.67
其他	221,205,084.11		221,205,084.11
合计	9,732,354,693.74	21,087,169.66	9,711,267,524.08

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产存货	5,880,395,914.69		5,880,395,914.69
库存商品（产成品）	1,166,279,236.24	11,340,962.78	1,154,938,273.46
周转材料（包装物、低值易耗品等）	49,647,994.92		49,647,994.92
原材料	69,502,983.34		69,502,983.34
消耗性生物资产	27,291,510.68	7,463,529.24	19,827,981.44
发出商品	49,804,536.69	1,098,723.78	48,705,812.91
在途物资	8,617,014.88		8,617,014.88
其他	221,145,814.65		221,145,814.65
合计	7,472,685,006.09	19,903,215.80	7,452,781,790.29

(十一) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额			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
未结算设计收入	945,431.60	18,957.00	926,474.60	55,284.00	6,714.30	48,569.70
合计	945,431.60	18,957.00	926,474.60	55,284.00	6,714.30	48,569.70

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
未结算设计收入	6,714.30	12,242.70			18,957.00	
合计	6,714.30	12,242.70			18,957.00	

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	5,320,962,448.06	4,379,416,928.85
一年内到期的融资租赁款	3,780,906,270.59	2,048,002,292.27
一年内到期的非流动金融资产	752,044,736.14	693,277,336.59
一年内到期的股权转让款		130,234,563.07
一年内到期的其他投资	5,979,567.89	6,940,857.06
合计	9,859,893,022.68	7,257,871,977.84

(十三) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
短期债权投资	959,457,772.28	
增值税留抵税额	277,026,128.57	282,911,245.57
预缴税费	66,572,560.63	72,655,065.54
待认证进项税	15,806,770.19	13,445,086.24
其他		800.59
合计	1,318,863,231.67	369,012,197.94

(十四) 发放贷款和垫款

项目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	24,866,590.40	66,353,381.03
企业贷款和垫款	267,525,280.89	225,424,890.03
贷款和垫款总额	292,391,871.29	291,778,271.06
减：贷款损失准备	12,432,929.60	15,866,648.41
其中：单项计提数	625,116.86	625,116.86

项目	年末余额	年初余额
组合计提数	11,807,812.74	15,241,531.55
贷款和垫款账面价值	279,958,941.69	275,911,622.65

1. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	15,509,303.06	63,134,623.49
附担保物贷款	276,882,568.23	228,643,647.57
其中：抵押贷款	19,187,842.46	57,384,697.96
质押贷款	257,694,725.77	171,258,949.61
贷款和垫款总额	292,391,871.29	291,778,271.06
减：贷款损失准备	12,432,929.60	15,866,648.41
其中：单项计提数	625,116.86	625,116.86
组合计提数	11,807,812.74	15,241,531.55

2. 逾期贷款

项目	年末余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
附担保物贷款			17,850,000.00	625,116.86	18,475,116.86
其中：抵押贷款			17,850,000.00	625,116.86	18,475,116.86
年末余额			17,850,000.00	625,116.86	18,475,116.86

（续表）

项目	年初余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
附担保物贷款		31,800,000.00	19,900,000.00	625,116.86	52,325,116.86
其中：抵押贷款		31,800,000.00	19,900,000.00	625,116.86	52,325,116.86
年末余额		31,800,000.00	19,900,000.00	625,116.86	52,325,116.86

3. 贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	625,116.86	15,241,531.55	625,116.86	2,570,896.41
本年计提		476,281.19		12,670,635.14
本年转出		3,910,000.00		
本年核销				
本年转回				
年末余额	625,116.86	11,807,812.74	625,116.86	15,241,531.55

(十五) 债权投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托投资	7,122,031,630.08	691,936,487.16	6,430,095,142.92
贷款	3,761,552,826.14	267,941,137.42	3,493,611,688.72
债券投资	1,545,829,694.04	11,843,105.67	1,533,986,588.37
减：一年内到期的债权投资	5,336,972,377.37	16,009,929.31	5,320,962,448.06
合计	7,092,441,772.89	955,710,800.94	6,136,730,971.95

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托投资	9,570,211,918.40	393,776,649.44	9,176,435,268.96
贷款	1,702,014,769.07	180,589,623.26	1,521,425,145.81
债券投资	292,505,151.94	8,023,047.88	284,482,104.06
减：一年内到期的债权投资	4,392,593,729.84	13,176,800.99	4,379,416,928.85
合计	7,172,138,109.57	569,212,519.59	6,602,925,589.98

(十六) 其他债权投资

项目	年末余额	年初余额
股权基金	80,083,987.04	81,665,357.09
资管计划	41,471,773.31	12,913,793.37
减：一年内到期的其他债权投资	83,987.04	1,665,357.09
小计	121,471,773.31	92,913,793.37
减：减值准备	760,390.78	
合计	120,711,382.53	92,913,793.37

(十七) 长期应收款

项目	年末余额			年末折 现率区 间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	9,723,283,241.53	97,232,832.42	9,626,050,409.11	——
其中：未实现融资收益	969,414,216.71	9,694,142.16	959,720,074.55	——
其他	838,308,715.45		838,308,715.45	——
减：一年内到期的融资租赁	3,819,097,243.02	38,190,972.43	3,780,906,270.59	——
减：一年内到期的其他长期应收款				——
合计	6,742,494,713.96	59,041,859.99	6,683,452,853.97	——

（续表）

项目	年初余额			年末折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	6,940,018,680.27	69,400,186.81	6,870,618,493.46	——
其中：未实现融资收益	886,667,179.04	8,866,671.81	877,800,507.23	——
其他	981,043,278.52		981,043,278.52	——
减：一年内到期的融资租赁	2,068,689,184.11	20,686,891.84	2,048,002,292.27	——
减：一年内到期的其他长期应收款	130,234,563.07		130,234,563.07	——
合计	5,722,138,211.61	48,713,294.97	5,673,424,916.64	——

（十八）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	10,478,381,057.40	2,475,014,966.33	404,678,417.04	12,548,717,606.69
小计	10,478,381,057.40	2,475,014,966.33	404,678,417.04	12,548,717,606.69
减：长期股权投资减值准备				
合计	10,478,381,057.40	2,475,014,966.33	404,678,417.04	12,548,717,606.69

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业	7,978,091,196.30	10,478,381,057.40	1,674,564,630.00	130,120,244.66	936,834,304.86	112,904,510.34
陆家嘴国际信托有限公司	2,675,716,700.00	2,029,752,153.55	1,192,548,000.00		450,843,168.45	
青岛银行股份有限公司	1,435,103,902.12	3,002,090,844.39			327,667,030.83	95,529,327.33
青岛星投股权投资基金中心（有限合伙）	1,201,000,000.00	1,198,829,180.86			-961,143.32	
青岛农村商业银行股份有限公司	855,278,780.43	2,372,673,984.63	19,252,130.00		268,289,116.20	17,507,205.95
青岛双星股份有限公司	473,937,165.31	512,781,539.32			-32,486,094.61	-132,022.94
华电青岛发电有限公司	381,346,363.64	629,559,276.04			-126,359,020.21	
山东港信期货有限公司	360,000,000.00		360,000,000.00		1,783,094.94	
青岛国信招商大众创业投资母基金合伙企业（有限合伙）	206,100,000.00	350,506,866.29		93,900,000.00	38,738,370.14	
广西鸿生源环保股份有限公司	130,099,900.00	162,520,726.22			7,457,662.54	
青岛中欧创新产业投资基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00		60,000,000.00		1,759.32	
青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	24,573,553.99	25,000,000.00		-304,703.58	
国信（青岛胶州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42,400,000.00	41,566,302.98			4,260,169.95	
青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）		66,563,953.40		34,470,244.66	-12,827,274.98	
青岛国信海通企业发展中心（有限合伙）	24,000,000.00	24,000,000.00			69,771.86	
青岛场外市场清算中心有限公司	15,000,000.00	6,344,527.35			7,503,657.26	
青岛国信国君民营企业发展中心（有限合伙）	15,000,000.00	14,882,262.80			92,144.76	
青岛国信小草六号股权投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	23,959,882.91	16,294,500.00		50,191.52	
青岛大剧院管理有限公司	5,674,200.00	7,358,252.86			320,101.88	
青岛国信嘉昀股权投资基金管理有限公司	3,700,000.00	1,285,109.58			-218,589.96	
青岛国信招商私募基金管理有限公司	1,750,000.00	6,710,538.18		1,750,000.00	2,724,360.87	
PROMETEXS. A. M.	514,184.80	2,422,102.05			1,660,531.00	
青岛信慧商业管理有限公司	1,470,000.00		1,470,000.00		-1,470,000.00	
合计	7,978,091,196.30	10,478,381,057.40	1,674,564,630.00	130,120,244.66	936,834,304.86	112,904,510.34

（续表）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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	6,257,521.13	274,558,172.38		-255,546,000.00	12,548,717,606.69	
陆家嘴国际信托有限公司				-255,546,000.00	3,417,597,322.00	
青岛银行股份有限公司		108,640,141.38			3,316,647,061.17	
青岛星投股权投资基金中心（有限合伙）					1,197,868,037.54	
青岛农村商业银行股份有限公司	3,541,151.66	75,522,000.00			2,605,741,588.44	
青岛双星股份有限公司	2,716,369.47	756,113.75			482,123,677.49	
华电青岛发电有限公司		87,732,000.00			415,468,255.83	
山东港信期货有限公司					361,783,094.94	
青岛国信招商大众创业投资母基金合伙企业（有限合伙）					295,345,236.43	
广西鸿生源环保股份有限公司					169,978,388.76	
青岛中欧创新产业投资基金合伙企业（有限合伙）					60,001,759.32	
青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）					49,268,850.41	
国信（青岛胶州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）					45,826,472.93	
青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）					19,266,433.76	
青岛国信海通企业发展中心（有限合伙）					24,069,771.86	
青岛场外市场清算中心有限公司					13,848,184.61	
青岛国信国君民营企业发展中心（有限合伙）					14,974,407.56	
青岛国信小草六号股权投资合伙企业（有限合伙）					40,304,574.43	
青岛大剧院管理有限公司					7,678,354.74	
青岛国信嘉昀股权投资基金管理有限公司					1,066,519.62	
青岛国信招商创业投资管理有限公司					7,684,899.05	
PROMETEXS. A. M.		1,907,917.25			2,174,715.80	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
青岛信慧商业管理有限公司						
合计	6,257,521.13	274,558,172.38		-255,546,000.00	12,548,717,606.69	

注：其他-陆家嘴国际信托有限公司系其本年未分配利润转增实收资本所致。

3. 重要联营企业的主要财务信息货币

单位：人民币万元

项目	本金额			
	陆家嘴国际信托有限公司	青岛银行股份有限公司	青岛星投股权投资基金中心（有限合伙）	青岛农村商业银行股份有限公司
资产合计	1,652,667.63	52,224,961.00	349,286.75	43,043,809.20
负债合计	496,396.98	48,892,188.20		39,538,800.90
净资产	1,156,270.65	3,332,772.80	349,286.75	3,505,008.40
按持股比例计算的净资产份额	328,311.49	446,043.11	119,786.80	318,306.12
调整事项	13,448.24	-114,378.40		-57,731.96
对联营企业权益投资的账面价值	341,759.73	331,664.71	119,786.80	260,574.16
营业收入	243,362.85	11,136,017.80		1,029,675.80
所得税费用	53,021.79	23,219.70		22,137.60
净利润	158,781.14	299,321.30	-280.26	309,206.80
其他综合收益		74,649.90		67,040.70
综合收益总额	158,781.14	370,699.50	-280.26	83,451.40
本期收到的来自联营企业的股利		10,864.01	349,286.75	7,552.20

（续表）

项目	上年金额			
	陆家嘴国际信托有限公司	青岛银行股份有限公司	青岛星投股权投资基金中心（有限合伙）	青岛农村商业银行股份有限公司
资产合计	1,124,870.42	45,982,760.50	349,567.91	40,681,107.22
负债合计	457,380.91	42,892,074.70	0.90	37,710,868.02
净资产	667,489.51	3,090,685.80	349,567.01	2,970,239.20
按持股比例计算的净资产份额	189,526.97	413,643.29	119,882.92	267,321.53
调整事项	13,448.25	-113,434.21		-30,054.13
对联营企业权益投资的账面价值	202,975.22	300,209.08	119,882.92	237,267.40
营业收入	194,205.95	1,054,066.10		957,152.66
所得税费用	38,630.80	27,499.80		13,117.91
净利润	114,463.43	245,329.80	-280.81	297,736.66
其他综合收益		-62,551.30		17,550.41
综合收益总额	114,463.43	182,778.50	-280.81	280,186.25
本期收到的来自联营企业的股利		12,071.13		7,500.00

(十九) 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
非交易性权益投资	12,151,012,279.02	8,771,097,843.42
其他	63,179,701.38	64,130,189.85
合计	12,214,191,980.40	8,835,228,033.27

注：青岛市国资委质控会议纪要[2020]第4次：“①根据筹资工作实际需要，由城投集团、西海岸发展集团对青岛城投鳌山湾置业有限公司进行增资，其中城投集团增资20亿元，西海岸发展集团增资15亿元；由青岛国信发展（集团）有限责任公司、青岛国际投资有限公司、青岛城投鳌山湾置业有限公司向清丰投资增资，其中青岛国信发展（集团）有限责任公司增资25亿元，青岛城投鳌山湾置业有限公司增资35亿元，青岛国际投资有限公司增资10亿元。由清丰投资作为4户企业统一出资平台，向省财政账户划转70亿元，作为恒丰银行注册资金。②清丰投资作为4户企业出资恒丰银行的统一平台，要依法依规管理运营好该项出资。法人治理结构等具体事宜，由4户出资企业协商确定。③省财政明确代持我市恒丰银行股东权益后，清丰投资应按4户市属企业实际出资金额，相应明确所代持的恒丰银行股东权益。”

依据2021年6月18日，青岛市财政局《有关企业出资主体工作协调会会议纪要》，“考虑到国信集团旗下的清丰公司所占出资份额较大，支持财通集团将所持有的30亿出资注入清丰公司”，并青岛财通资产管理有限责任公司（以下简称财通公司）与本公司、青岛城投鳌山湾置业有限公司、青岛国际投资有限公司、清丰投资五方共同签订《增资合同》，清丰投资与财通公司签订《权益转让协议》，财通公司将持有30亿恒丰银行权益通过增资扩股的方式转让给清丰投资，最终持有清丰投资30%股权，2021年8月10日，清丰投资完成变更登记。截至2021年12月31日，清丰投资持有恒丰银行权益投资100.00亿元。

(二十) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
权益投资	2,232,332,576.31	2,130,162,998.99
资产管理计划	1,028,452,065.28	880,261,541.33
信托投资	889,660,472.38	1,935,299,124.32
减：一年内到期的其他非流动金融资产	752,044,736.14	693,277,336.59
合计	3,398,400,377.83	4,252,446,328.05

(二十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原价合计	140,588,471.01	6,070,710,399.65		6,211,298,870.66
其中：房屋建筑物	73,008,887.49	3,645,367,600.28		3,718,376,487.77
土地使用权	67,579,583.52	2,425,342,799.37		2,492,922,382.89
累计折旧（摊销）合计	28,428,730.80	516,827,916.56		545,256,647.36
其中：房屋建筑物	9,968,305.15	44,075,751.81		54,044,056.96
土地使用权	18,460,425.65	472,752,164.75		491,212,590.40
账面净值合计	112,159,740.21	——	——	5,666,042,223.30
其中：房屋建筑物	63,040,582.34	——	——	3,664,332,430.81
土地使用权	49,119,157.87	——	——	2,001,709,792.49
减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	112,159,740.21	——	——	5,666,042,223.30
其中：房屋建筑物	63,040,582.34	——	——	3,664,332,430.81
土地使用权	49,119,157.87	——	——	2,001,709,792.49

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海天综合体出租部分	2,946,151,787.36	尚未办理
财富中心项目出租部分	424,179,061.72	尚未办理
百跃农牧鱼粉厂	4,060,205.09	土地为租赁，无法办理
合计	3,374,391,054.17	——

(二十二) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	17,331,049,805.31	14,010,086,847.60
固定资产清理	65,519,649.04	64,690,237.78
合计	17,396,569,454.35	14,074,777,085.38

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	18,014,037,497.23	4,313,867,603.58	422,185,575.16	21,905,719,525.65
其中：隧道工程	3,626,112,573.92			3,626,112,573.92
房屋建筑物	11,194,757,034.04	3,443,451,518.95	287,275,606.10	14,350,932,946.89

青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	2,022,125,414.67	643,543,204.63	49,326,560.07	2,616,342,059.23
运输工具	67,659,903.37	6,287,543.59	2,146,797.30	71,800,649.66
电子设备	337,678,136.11	42,728,185.16	62,263,596.43	318,142,724.84
办公设备	42,701,761.72	7,557,832.42	5,820,916.74	44,438,677.40
家具	82,054,105.06	145,168,051.79	1,152,631.92	226,069,524.93
其他	640,948,568.34	25,131,267.04	14,199,466.60	651,880,368.78
累计折旧合计	3,991,844,011.39	708,239,404.87	137,013,809.34	4,563,069,606.92
其中：隧道工程	930,431,088.05	123,580,109.48		1,054,011,197.53
房屋建筑物	1,521,544,387.12	260,841,604.23	22,553,112.48	1,759,832,878.87
机器设备	1,118,054,215.91	195,840,444.27	34,100,964.09	1,279,793,696.09
运输工具	49,028,827.96	7,573,430.42	1,939,863.46	54,662,394.92
电子设备	181,827,588.20	36,415,803.75	58,605,353.06	159,638,038.89
办公设备	29,061,319.29	4,567,792.67	5,426,723.02	28,202,388.94
家具	31,553,219.27	19,096,683.56	1,063,827.44	49,586,075.39
其他	130,343,365.59	60,323,536.49	13,323,965.79	177,342,936.29
固定资产净值合计	14,022,193,485.84	——	——	17,342,649,918.73
其中：隧道工程	2,695,681,485.87	——	——	2,572,101,376.39
房屋建筑物	9,673,212,646.92	——	——	12,591,100,068.02
机器设备	904,071,198.76	——	——	1,336,548,363.14
运输工具	18,631,075.41	——	——	17,138,254.74
电子设备	155,850,547.91	——	——	158,504,685.95
办公设备	13,640,442.43	——	——	16,236,288.46
家具	50,500,885.79	——	——	176,483,449.54
其他	510,605,202.75	——	——	474,537,432.49
固定资产减值合计	12,106,638.24	36,000.00	542,524.82	11,600,113.42
其中：隧道工程				
房屋建筑物	3,938,990.35			3,938,990.35
机器设备	6,516,069.85	36,000.00	3,923.02	6,548,146.83
运输工具				
电子设备	505,600.69		502,715.72	2,884.97
办公设备	19,788.68		19,788.68	
家具	1,096,770.41		9,589.33	1,087,181.08
其他	29,418.26		6,508.07	22,910.19
固定资产账面价值	14,010,086,847.60	——	——	17,331,049,805.31
其中：隧道工程	2,695,681,485.87	——	——	2,572,101,376.39
房屋建筑物	9,669,273,656.57	——	——	12,587,161,077.67
机器设备	897,555,128.91	——	——	1,330,000,216.31
运输工具	18,631,075.41	——	——	17,138,254.74

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	155,344,947.22	——	——	158,501,800.98
办公设备	13,620,653.75	——	——	16,236,288.46
家具	49,404,115.38	——	——	175,396,268.46
其他	510,575,784.49	——	——	474,514,522.30

2. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海天综合体自持部分	3,397,430,366.17	尚未办理
红岛会展展馆	2,590,225,452.64	尚未办理
红岛会展酒店	727,839,178.16	尚未办理
财富中心项目自持部分	539,493,780.21	尚未办理
会展一期场馆	286,730,708.51	尚未办理
会议楼与展厅	266,730,472.94	尚未办理
体育产业改扩建房屋	253,698,114.74	尚未办理
体育中心辅助训练场	239,168,075.39	尚未办理
体育场改造资产（原颐中收购部分）	175,327,551.68	尚未办理
城阳库房产	82,280,516.36	无法办理
粮油公司莱西库房产	72,726,549.92	尚未办理
佛山百洋综合楼、主车间仓房和成品仓等	35,179,680.55	尚未办理
隧道管理中心	34,624,717.99	尚未办理
日昇海洋厂区	28,234,428.75	土地为租赁，无法办理
日鑫海洋厂区	24,880,021.13	土地为租赁，无法办理
佳德信新建车间、冷库和宿舍等	20,583,578.09	无法办理
其他	37,511,295.19	尚未办理
合计	8,812,664,488.42	——

（二十三）在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智慧渔业大型养殖工船项目	323,644,009.77		323,644,009.77
第二条海底隧道项目	200,009,068.04		200,009,068.04
体育中心酒店改造	49,754,616.19		49,754,616.19
海天综合体			
莱西库区项目			
隧道运营-LED 灯项目			
其他零星工程	32,436,658.74	403,430.06	32,033,228.68

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	605,844,352.74	403,430.06	605,440,922.68

（续表）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智慧渔业大型养殖工船项目	14,819,186.66		14,819,186.66
第二条海底隧道项目	21,195,854.69		21,195,854.69
体育中心酒店改造			
海天综合体	6,197,780,929.09		6,197,780,929.09
莱西库区项目	53,930,063.34		53,930,063.34
隧道运营-LED 灯项目	13,694,014.18		13,694,014.18
其他零星工程	14,602,737.39	403,430.06	14,199,307.33
合计	6,316,022,785.35	403,430.06	6,315,619,355.29

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	本年增加	转入固定资产/投资 性房地产	其他 减少
智慧渔业大型养殖工船项目	39,678.90	14,819,186.66	308,824,823.11		
第二条海底隧道项目	1,716,400.00	21,195,854.69	178,813,213.35		
体育中心酒店改造	—		49,754,616.19		
海天综合体	—	6,197,780,929.09	249,992,648.15	6,447,773,577.24	
合计	—	6,233,795,970.44	787,385,300.80	6,447,773,577.24	

（续表）

工程名称	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
智慧渔业大型养殖工船项目	323,644,009.77	81.57	—	589,987.93	589,987.93	自筹
第二条海底隧道项目	200,009,068.04	1.17	—	-3,494,812.05	-3,292,177.94	自筹
体育中心酒店改造	49,754,616.19	—	—			自筹
海天综合体		—	—	1,462,262,861.09	148,784,210.53	
合计	573,407,694.00	—	—	1,459,358,036.97	146,082,020.52	—

(二十四) 生产性生物资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	33,645.50	1,495,318.14		1,528,963.64
其中：大黄鱼亲鱼		1,486,274.16		1,486,274.16
大菱鲆亲鱼	33,645.50	9,043.98		42,689.48
累计摊销合计	8,411.39	248,049.22		256,460.61
其中：大黄鱼亲鱼		235,326.70		235,326.70
大菱鲆亲鱼	8,411.39	12,722.52		21,133.91
账面净值合计	25,234.11	—	—	1,272,503.03
其中：大黄鱼亲鱼		—	—	1,250,947.46
大菱鲆亲鱼	25,234.11	—	—	21,555.57
减值准备合计				
其中：大黄鱼亲鱼				
大菱鲆亲鱼				
账面价值	25,234.11	—	—	1,272,503.03
其中：大黄鱼亲鱼		—	—	1,250,947.46
大菱鲆亲鱼	25,234.11	—	—	21,555.57

(二十五) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	27,867,708.40	25,557,541.76		53,425,250.16
其中：房屋建筑物	4,013,088.36	17,763,831.77		21,776,920.13
土地使用权	23,854,620.04			23,854,620.04
其他		7,793,709.99		7,793,709.99
累计折旧合计		7,133,957.81		7,133,957.81
其中：房屋建筑物		5,255,345.54		5,255,345.54
土地使用权		1,099,241.27		1,099,241.27
其他		779,371.00		779,371.00
账面净值合计	27,867,708.40	—	—	46,291,292.35
其中：房屋建筑物	4,013,088.36	—	—	16,521,574.59
土地使用权	23,854,620.04	—	—	22,755,378.77
其他		—	—	7,014,338.99
减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
土地使用权				
其他				
账面价值	27,867,708.40	—	—	46,291,292.35
其中：房屋建筑物	4,013,088.36	—	—	16,521,574.59
土地使用权	23,854,620.04	—	—	22,755,378.77
其他		—	—	7,014,338.99

(二十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	6,688,617,451.88	26,620,491.80	2,149,637,783.88	4,565,600,159.80
其中：土地使用权	6,209,702,070.07	3,689,048.93	2,149,562,445.83	4,063,828,673.17
捕捞权	164,970,600.00			164,970,600.00
客户资源	135,998,400.00			135,998,400.00
软件	83,925,624.45	21,470,607.41	75,338.05	105,320,893.81
海域使用权	42,600,000.00	618,212.00		43,218,212.00
专利权	36,098,278.51	196,652.05		36,294,930.56
商标权	13,781,446.78	645,895.41		14,427,342.19
其他	1,541,032.07	76.00		1,541,108.07
累计摊销合计	1,133,669,033.24	127,086,153.17	429,260,246.39	831,494,940.02
其中：土地使用权	1,072,513,059.43	90,639,337.82	428,988,783.11	734,163,614.14
捕捞权	3,207,761.69	5,499,020.04		8,706,781.73
客户资源	7,637,868.77	14,941,983.96		22,579,852.73
软件	33,734,299.44	11,569,414.93	271,463.28	45,032,251.09
海域使用权	12,529,411.73	1,004,364.14		13,533,775.87
专利权	2,726,359.82	2,594,064.02		5,320,423.84
商标权	448,578.38	784,968.22		1,233,546.60
其他	871,693.98	53,000.04		924,694.02
减值合计				
其中：土地使用权				
捕捞权				
客户资源				
软件				
海域使用权				
专利权				
商标权				
其他				
账面价值	5,554,948,418.64	——	——	3,734,105,219.78
其中：土地使用权	5,137,189,010.64	——	——	3,329,665,059.03
捕捞权	161,762,838.31	——	——	156,263,818.27
客户资源	128,360,531.23	——	——	113,418,547.27
软件	50,191,325.01	——	——	60,288,642.72
海域使用权	30,070,588.27	——	——	29,684,436.13
专利权	33,371,918.69	——	——	30,974,506.72
商标权	13,332,868.40	——	——	13,193,795.59
其他	669,338.09	——	——	616,414.05

2. 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
荆州百洋李埠镇荆李路南侧土地	8,389,439.13	厂区建设完毕后一同办理
开封路、唐河路土地	1,801,548.84	拆迁规划中
合计	10,190,987.97	——

(二十七) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
海湾大桥	1,424,406.41			1,424,406.41
建筑设计院	24,246,208.49			24,246,208.49
海天大酒店	164,274,886.90			164,274,886.90
百洋集团	494,446,116.96			494,446,116.96
小计	684,391,618.76			684,391,618.76
减：减值准备		164,274,886.90		164,274,886.90
合计	684,391,618.76	——	——	520,116,731.86

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
海天大酒店		164,274,886.90		164,274,886.90
合计		164,274,886.90		164,274,886.90

(二十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
汇泉湾维修改造工程	168,086,643.81	962,300.42	21,166,462.68		147,882,481.55
海天大剧院酒店改造工程	70,956,657.68	9,827,301.59	10,841,131.97		69,942,827.30
亚朵酒店改造工程		18,334,160.04	305,569.33		18,028,590.71
售楼处及样板间装修		13,837,337.81	2,320,214.03		11,517,123.78
体育中心维修改造工程	12,425,648.28	1,330,642.16	2,621,039.87	444,195.75	10,691,054.82
管理中心装修	15,980,973.20	448,587.05	9,121,372.39		7,308,187.86
其他房屋装修	11,935,590.11	823,014.41	6,388,053.90		6,370,550.62
会展中心维修改造工程	6,882,442.15		2,370,318.60		4,512,123.55
亮化提升项目	6,241,917.87		813,346.80		5,428,571.07
隧道工程维修	3,339,284.71	1,458,321.07	1,045,214.72		3,752,391.06

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
其他	4,413,735.64	640,277.39	2,388,533.66		2,665,479.37
合计	300,262,893.45	47,661,941.94	59,381,257.95	444,195.75	288,099,381.69

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		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				
坏账准备	48,519,736.26	197,259,503.13	34,664,241.75	155,236,874.09
未实现销售损益	21,377,802.80	87,357,738.56	16,734,721.98	87,716,414.27
分摊确认收入的咨询手续费	23,170,974.22	92,683,896.88		
减值准备	22,372,070.42	89,488,281.63	17,120,290.96	68,481,164.83
土地增值税清算准备	17,590,420.41	70,361,681.64	12,678,981.77	50,715,927.08
房地产开发企业预收收入	9,476,246.48	37,904,985.91	2,364,383.28	9,457,533.11
交易性金融资产公允价值变动	8,736,284.45	52,947,178.47	6,110,676.05	37,034,400.32
其他	4,159,499.78	19,536,953.63	6,815,279.00	43,806,303.16
合计	155,403,034.82	647,540,219.85	96,488,574.79	452,448,616.86
递延所得税负债				
固定资产账面价值大于计税基础	60,929,669.79	399,346,497.44	61,282,016.02	407,000,428.80
评估增值	78,878,792.25	352,086,017.87	89,229,791.26	396,566,893.14
未到纳税时点的利息收入	61,881,262.25	247,525,048.89	33,674,895.10	134,699,580.23
公允价值变动损益	33,901,297.31	135,605,189.21	23,620,906.03	94,483,624.04
未实现的内部损益	28,462,081.22	113,848,324.87	19,075,524.91	76,302,099.64
其他	90,116.75	360,467.00	990,773.51	3,963,094.02
合计	264,143,219.57	1,248,771,545.28	227,873,906.83	1,113,015,719.87

(三十) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一级土地开发	1,252,092,168.06	1,251,800,748.93
海洋实验室项目	675,030,680.45	848,842,995.00
增值税留抵税额	220,730,761.84	254,255,696.32
存出资本保证金	287,912,088.00	200,000,000.00
预付设备款	16,927,086.19	116,914,092.00
镇海社区项目	12,072,321.25	12,072,321.25
预缴税费	6,436,783.49	

项目	年末余额	年初余额
其他	1,919,829.97	1,919,829.97
合计	2,473,121,719.25	2,685,805,683.47

注 1：根据青岛市科学技术局《关于海洋国家实验室基建工程有关事项的请示》（青科海字[2014]5 号），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。

注 2：一级土地开发包括道路建设、硅谷村庄拆迁项目、南泊河整治、综合，为蓝色硅谷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，蓝色硅谷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》，蓝色硅谷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，蓝色硅谷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。蓝色硅谷在履行上述义务后可以获得相应的收益。

本集团认为蓝色硅谷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。

（三十一）短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	4,069,088,124.64	6,817,126,208.87
保证借款	3,814,039,768.62	1,473,037,168.84
抵押借款	30,737,643.47	591,718,229.60
质押借款		58,500,000.00
合计	7,913,865,536.73	8,940,381,607.31

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在已到期未偿还的借款。

（三十二）应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,130,000.00	
合计	1,130,000.00	

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在已到期未支付的应付票据。

（三十三）应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,644,368,539.35	2,533,038,806.75
1-2 年（含 2 年）	1,467,769,648.17	510,901,145.66
2-3 年（含 3 年）	338,790,920.74	934,301,612.56
3 年以上	815,560,014.23	462,200,011.05
合计	4,266,489,122.49	4,440,441,576.02

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国建筑第八工程局有限公司	763,696,889.49	尚未结算
青建集团股份公司	467,971,384.00	尚未结算
德才装饰股份有限公司	133,005,278.47	尚未结算
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	168,880,692.78	尚未结算
东亚装饰股份有限公司	113,792,924.04	尚未结算
中建深圳装饰有限公司	110,052,871.88	尚未结算
合计	1,757,400,040.66	——

（三十四）预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	38,080,550.11	39,164,804.70
1 年以上	4,004,234.46	4,183,291.19
合计	42,084,784.57	43,348,095.89

（三十五）合同负债

项目	年末余额	年初余额
房款	544,629,501.24	383,830,491.10
咨询费	138,315,222.77	112,686,472.87
货款	65,386,243.97	104,008,957.85
卡券充值款	63,222,640.74	44,641,459.30
手续费	64,538,679.29	5,147,362.47
服务费	23,071,473.11	6,082,562.55
其他	3,886,762.96	3,502,028.56
合计	903,050,524.08	659,899,334.70

（三十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	222,953,482.73	1,277,957,967.46	1,253,244,920.73	247,666,529.46
离职后福利-设定提存计划	11,595,628.45	101,187,440.31	104,396,683.01	8,386,385.75
辞退福利	7,765,552.22	11,561,139.22	9,806,326.14	9,520,365.30
合计	242,314,663.40	1,390,706,546.99	1,367,447,929.88	265,573,280.51

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	167,008,884.83	853,584,273.36	845,493,154.93	175,100,003.26
职工福利费		61,105,133.41	61,105,133.41	
社会保险费	7,737,575.51	43,433,028.56	42,806,043.17	8,364,560.90
其中：医疗保险费及生育保险费		42,597,998.43	41,986,551.88	611,446.55
工伤保险费		835,030.13	819,491.29	15,538.84
其他	7,737,575.51			7,737,575.51
住房公积金	2,003.00	44,632,167.35	44,631,210.35	2,960.00
工会经费和职工教育经费	35,409,296.02	25,532,323.58	21,473,378.97	39,468,240.63
其他短期薪酬	12,795,723.37	249,671,041.20	237,735,999.90	24,730,764.67
合计	222,953,482.73	1,277,957,967.46	1,253,244,920.73	247,666,529.46

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,454,987.95	76,756,073.54	76,070,453.57	3,140,607.92
失业保险费		3,241,153.26	3,199,360.57	41,792.69
企业年金缴费	9,140,640.50	21,190,213.51	25,126,868.87	5,203,985.14
合计	11,595,628.45	101,187,440.31	104,396,683.01	8,386,385.75

（三十七）应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
土地增值税	54,918,807.18	194,757,309.48	44,621,821.93	205,054,294.73
企业所得税	57,783,168.36	213,383,008.97	189,202,344.99	81,963,832.34
房产税	5,117,340.30	112,172,643.35	85,195,518.35	32,094,465.30
增值税	58,781,441.37	328,495,179.29	362,686,472.05	24,590,148.61
个人所得税	6,406,918.92	76,193,185.72	76,149,088.57	6,451,016.07

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
契税	4,780,242.72	112,847,709.12	112,847,709.12	4,780,242.72
土地使用税	2,006,937.34	13,926,331.20	12,504,130.25	3,429,138.29
城市维护建设税	4,175,333.57	18,376,802.17	19,985,216.05	2,566,919.69
应交自贸区管理费	3,117,166.07	4,948,995.55	6,014,767.39	2,051,394.23
教育费附加（含地方教育费附加）	2,981,038.56	13,135,223.30	14,203,959.30	1,912,302.56
印花税	1,636,391.06	10,633,920.60	10,999,522.24	1,270,789.42
关税及综合税		21,954,141.27	21,954,141.27	
其他税费	12,489,819.11	129,532,230.52	126,380,672.31	15,641,377.32
合计	214,194,604.56	1,250,356,680.54	1,082,745,363.82	381,805,921.28

（三十八）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	728,970.52	2,223,685.43
应付股利	3,933,058.60	3,933,058.60
其他应付款项	685,278,021.81	652,763,857.90
合计	689,940,050.93	658,920,601.93

1. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	3,933,058.60	3,933,058.60
合计	3,933,058.60	3,933,058.60

2. 其他应付款项

款项性质	年末余额	年初余额
客户往来	306,408,488.69	207,106,648.43
沉淀资金	263,923,557.48	279,361,038.35
押金、保证金、质保金	69,918,559.77	59,967,894.60
其他	45,027,415.87	106,328,276.52
合计	685,278,021.81	652,763,857.90

（三十九）应付分保账款

项目	年末余额	年初余额
合约再保险	109,813,994.23	117,780,806.21
临时再保险	16,534,281.88	11,566,903.67
合计	126,348,276.11	129,347,709.88

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	813,972,761.38	1,629,082,765.72
其中：抵押借款	342,420,871.21	303,269,904.04
保证借款	310,617,978.76	1,221,066,352.55
质押借款	160,698,633.58	104,746,509.13
信用借款	235,277.83	
一年内到期的应付债券	5,095,725,806.56	3,359,606,720.53
一年内到期的租赁负债	4,535,039.52	1,546,046.23
一年内到期的长期应付款	984,902,138.17	3,705,166.67
合计	6,899,135,745.63	4,993,940,699.15

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在已到期未偿还的借款。

(四十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	4,526,266,049.29	3,036,309,870.22
待转销项税	140,537,942.09	86,871,395.04
对外提供反担保	23,840,000.00	
应付共保账款	12,015,606.95	1,379,640.92
保险保障基金	3,928,781.73	2,547,249.50
应付交强险救助基金	3,641,072.57	2,756,592.57
其他	10,933,211.54	
合计	4,721,162,664.17	3,129,864,748.25

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2020 年第二期超短融	1,500,000,000.00	2020-04-28	270 天	1,500,000,000.00	1,519,527,083.33		21,636,986.30		1,541,164,069.63	
2020 年第三期超短融	1,500,000,000.00	2020-06-05	270 天	1,500,000,000.00	1,516,782,786.89		21,636,986.30		1,538,419,773.19	
2021 年第一期超短融	1,000,000,000.00	2021-02-08	179 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	16,281,643.84		1,016,281,643.84	
2021 年第二期超短融	1,000,000,000.00	2021-02-24	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,780,821.92		1,015,780,821.92	
2021 年第三期超短融	1,000,000,000.00	2021-03-22	179 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,055,616.44		1,015,055,616.44	
2021 年第四期超短融	1,000,000,000.00	2021-04-14	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,547,945.21		1,014,547,945.21	
2021 年第五期超短融	1,000,000,000.00	2021-08-12	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,309,589.03			1,010,309,589.03
2021 年第六期超短融	1,000,000,000.00	2021-08-30	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,342,465.75			1,009,342,465.75
2021 年第一期短期公司债	1,000,000,000.00	2021-08-31	60 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,684,931.00		1,004,684,931.00	
2021 年第二期短期公司债	490,000,000.00	2021-09-14	360 天	490,000,000.00		490,000,000.00	4,214,268.48			494,214,268.48
2021 年第七期超短融	1,000,000,000.00	2021-09-28	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	7,131,506.85			1,007,131,506.85
2021 年第八期超短融	1,000,000,000.00	2021-10-26	269 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,268,219.18			1,005,268,219.18
合计	12,490,000,000.00	——	——	12,490,000,000.00	3,036,309,870.22	9,490,000,000.00	145,890,980.30		8,145,934,801.23	4,526,266,049.29

(四十二) 保险合同准备金

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未到期责任准备金	433,697,974.95	1,269,589,445.43	1,211,561,670.40	491,725,749.98
担保赔偿准备金	448,493,173.04	970,638,522.31	706,452,190.71	712,679,504.64
合计	882,191,147.99	2,240,227,967.74	1,918,013,861.11	1,204,405,254.62

(四十三) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间(%)
抵押借款	1,787,990,085.96	1,562,099,480.80	4.60-6.37
质押借款	773,567,315.48	877,415,191.03	4.41
保证借款	634,417,238.58	1,777,315,818.98	4.185-5.4625
信用借款	200,235,277.83		3.85
减：一年内到期的长期借款	813,972,761.38	1,629,082,765.72	——
合计	2,582,237,156.47	2,587,747,725.09	——

(四十四) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
2012 年债券		300,000,000.00
2016 年公司债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2016 年国信第一期 PPN		250,000,000.00
2016 停车场项目债	50,000,000.00	1,000,000,000.00
2017 年国信停车项目债		720,000,000.00
2018 年国信停车项目债	520,000,000.00	520,000,000.00
2018 年绿色公司债	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
2019 年纾困债一期	540,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年绿色债	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
2019 年纾困债二期	750,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年私募公司债一期	1,250,000,000.00	2,500,000,000.00
2019 年私募公司债二期	250,000,000.00	500,000,000.00
2019 年公募公司债一期	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2020 年香港美元债	3,178,433,116.67	3,250,438,663.80
2020 年一期中票	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年公募公司债一期	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年二期中票	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
2020 年三期中票	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额
2020 年四期中票	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年五期中票	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
2020 年纾困债一期	900,000,000.00	900,000,000.00
2020 年六期中票	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
2021 年第一期中票	1,000,000,000.00	
2021 年第二期中票	800,000,000.00	
2021 年纾困债一期	800,000,000.00	
2021 年第一期公司债	1,000,000,000.00	
合计	27,738,433,116.67	29,640,438,663.80

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	年初余额
2012 年债券	2,000,000,000.00	2012-12-12	10 年	2,000,000,000.00	601,846,595.09
2015 年第一期 PPN	1,500,000,000.00	2015-07-09	3+3 年	1,500,000,000.00	1,500,399,970.97
2015 年第二期 PPN	1,500,000,000.00	2015-08-05	3+3 年	1,500,000,000.00	1,002,524,193.55
2016 年公司债	2,500,000,000.00	2016-01-15	7+3 年	2,500,000,000.00	2,585,000,000.00
2016 年国信停车项目债	1,000,000,000.00	2016-01-12	3+3 年	1,000,000,000.00	1,006,016,666.70
2016 年国信第一期 PPN	500,000,000.00	2016-11-11	3+3 年	500,000,000.00	251,226,388.92
2017 年国信停车项目债	720,000,000.00	2017-09-13	5+5 年	720,000,000.00	732,062,800.00
2018 年国信停车项目债	520,000,000.00	2018-04-25	5+5 年	520,000,000.00	541,551,833.33
2018 年绿色公司债	1,450,000,000.00	2018-08-10	3+2 年	1,450,000,000.00	1,477,869,623.74
2019 年纾困债一期	1,500,000,000.00	2019-01-14	3+2 年	1,500,000,000.00	1,568,036,290.32
2019 年绿色债	1,050,000,000.00	2019-02-22	3+2 年	1,050,000,000.00	1,088,872,500.00
2019 年纾困债二期	1,500,000,000.00	2019-11-06	3+2 年	1,500,000,000.00	1,509,768,145.16
2019 年私募公司债一期	2,500,000,000.00	2019-11-11	5 年	2,500,000,000.00	2,514,360,887.14
2019 年私募公司债二期	500,000,000.00	2019-12-13	5 年	500,000,000.00	501,502,419.35
2019 年公募公司债一期	2,500,000,000.00	2019-12-06	3+2 年	2,500,000,000.00	2,506,465,053.72
2020 年香港美元债	500,000,000.00 美元	2020-11-04	3 年	500,000,000.00 美元	3,265,155,938.27
2020 年一期中票	1,000,000,000.00	2020-1-13	5 年	1,000,000,000.00	1,036,569,892.50
2020 年公募公司债一期	1,000,000,000.00	2020-01-07	5 年	1,000,000,000.00	1,034,736,559.14
2020 年二期中票	1,600,000,000.00	2020-02-20	5 年	1,600,000,000.00	1,648,040,459.76
2020 年三期中票	2,000,000,000.00	2020-03-18	5 年	2,000,000,000.00	2,056,166,129.04
2020 年四期中票	1,000,000,000.00	2020-03-31	5 年	1,000,000,000.00	1,025,555,000.00
2020 年五期中票	1,400,000,000.00	2020-05-20	5 年	1,400,000,000.00	1,429,900,537.63
2020 年纾困债一期	900,000,000.00	2020-09-21	5 年	900,000,000.00	909,481,500.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2020 年六期中票	1,200,000,000.00	2020-11-06	5 年	1,200,000,000.00	1,206,936,000.00
2021 年第一期中票	1,000,000,000.00	2021-03-24	5 年	1,000,000,000.00	
2021 年第二期中票	800,000,000.00	2021-04-14	5 年	800,000,000.00	
2021 年纾困债一期	800,000,000.00	2021-06-11	5 年	800,000,000.00	
2021 年第一期公司债	1,000,000,000.00	2021-10-21	5 年	1,000,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券					3,359,606,720.53
合计	——	——	——	——	29,640,438,663.80

（续表）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末金额
2012 年债券		37,605,459.70		338,400,000.00	301,052,054.79
2015 年第一期 PPN		43,877,029.03		1,544,277,000.00	
2015 年第二期 PPN		33,335,806.45		1,035,860,000.00	
2016 年公司债		90,000,000.01		90,000,000.00	2,585,000,000.01
2016 年国信停车项目债		32,298,538.78		988,000,000.00	50,315,205.48
2016 年国信第一期 PPN		10,000,000.02		10,000,000.00	251,226,388.94
2017 年国信停车项目债		40,968,000.00		40,968,000.00	732,062,800.00
2018 年国信停车项目债		31,668,000.03		31,668,000.00	541,551,833.36
2018 年绿色公司债		64,515,239.29		72,500,000.00	1,469,884,863.03
2019 年纾困债一期		70,500,000.00		70,500,000.00	1,568,036,290.32
2019 年绿色债		45,990,000.00		45,990,000.00	1,088,872,500.00
2019 年纾困债二期		63,750,000.00		63,750,000.00	1,509,768,145.16
2019 年私募公司债一期		104,749,999.98		104,750,000.00	2,514,360,887.12

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末金额
2019 年私募公司债二期		20,699,999.98		20,700,000.00	501,502,419.33
2019 年公募公司债一期		92,499,999.99		92,500,000.00	2,506,465,053.71
2020 年香港美元债		89,259,800.00	-69,862,636.55	90,499,519.73	3,194,053,581.99
2020 年一期中票		37,999,999.99		38,000,000.00	1,036,569,892.49
2020 年公募公司债一期		35,499,999.98		35,500,000.00	1,034,736,559.12
2020 年二期中票		56,480,000.02		56,480,000.00	1,648,040,459.78
2020 年三期中票		71,799,999.98		71,800,000.00	2,056,166,129.02
2020 年四期中票		34,199,999.95		34,200,000.00	1,025,554,999.95
2020 年五期中票		49,000,000.03		49,000,000.00	1,429,900,537.66
2020 年纾困债一期		34,829,999.99		34,830,000.00	909,481,499.99
2020 年六期中票		48,960,000.04		48,960,000.00	1,206,936,000.04
2021 年第一期中票	1,000,000,000.00	29,100,821.94			1,029,100,821.94
2021 年第二期中票	800,000,000.00	20,970,958.90			820,970,958.90
2021 年纾困债一期	800,000,000.00	15,701,917.82			815,701,917.82
2021 年第一期公司债	1,000,000,000.00	6,847,123.28			1,006,847,123.28
减：一年内到期的应付债券					5,095,725,806.56
合计	3,600,000,000.00	1,313,108,695.18	-69,862,636.55	5,009,132,519.73	27,738,433,116.67

(四十五) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	65,537,163.87	46,873,021.32
减：未确认融资费用	23,905,241.05	22,883,215.19
减：一年内到期的租赁负债	4,535,039.52	1,546,046.23
合计	37,096,883.30	22,443,759.90

(四十六) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	3,063,031,783.34	1,878,307,502.28	770,566,288.50	4,170,772,997.12
专项应付款	170,681,200.99	10,529,487.42	83,855,201.88	97,355,486.53
减：一年内到期的长期应付款	3,705,166.67			984,902,138.17
合计	3,230,007,817.66	—	—	3,283,226,345.48

1. 长期应付款年末余额较大的项

项目	年末余额	年初余额
账面余额合计	4,170,772,997.12	3,063,031,783.34
其中：		
1. 中国人保资产管理有限公司	2,053,705,166.66	2,053,705,166.67
2. 久实租赁（上海）2020 年度第一期定向资产支持票据优先级份额	346,924,000.00	785,950,000.00
3. 久实租赁（上海）2021 年度第二期定向资产支持专项计划优先级份额本金	804,880,000.00	
4. 久实租赁（上海）2021 年度第一期定向资产支持专项计划优先级份额本金	749,430,000.00	
减：一年内到期的长期应付款	984,902,138.17	3,705,166.67
账面净值合计	3,185,870,858.95	3,059,326,616.67

注 1：久实融资租赁上海于 2020 年 8 月发行久实融资租赁（上海）有限公司 2020 年度第一期定向资产支持票据，国信集团公司作为差额补足义务人为该信托下优先级资产支出票据的预期收益和本金提供差额补足义务。

注 2：久实融资租赁上海于 2021 年 7 月发行中信证券-久实租赁（上海）第一期资产支持专项计划，于 2021 年 8 月发行中信证券-久实租赁（上海）第二期资产支持专项计划，久实融资租赁作为差额补足义务人为该信托下优先级资产支出票据的预期收益和本金承担第一顺位差额补足义务，国信集团公司承担第二顺位差补义务。

2. 专项应付款年末余额较大的项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	170,681,200.99	10,529,487.42	83,855,201.88	97,355,486.53
其中：				
1. 国家海洋实验室	93,681,200.99	529,487.42	33,855,201.88	60,355,486.53
2. 海洋牧场建设项目	40,000,000.00	10,000,000.00	50,000,000.00	
3. 蓝色硅谷项目	37,000,000.00			37,000,000.00

(四十七) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	33,640,590.53		10,452,913.20	23,187,677.33
合计	33,640,590.53		10,452,913.20	23,187,677.33

(四十八) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	688,782.57	5,895,599.00
合计	688,782.57	5,895,599.00

(四十九) 递延收益

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
红岛会展项目发展扶持资金补助		1,466,240,000.00	409,483,915.74	1,056,756,084.26
青岛第一粮库莱西仓储项目补助	10,000,000.00	20,000,000.00	149,999.99	29,850,000.01
粮库维修改造及设备购置补助	29,416,930.36	10,073,644.33	10,683,914.45	28,806,660.24
体育中心辅助训练场补助	9,400,000.00	16,580,900.00	1,526,472.00	24,454,428.00
海洋渔船更新改造项目补助	19,750,000.00		4,200,000.00	15,550,000.00
前海沿线补助	10,000,000.00			10,000,000.00
其他零星补助	25,041,374.22	8,764,190.97	12,625,323.76	21,180,241.43
合计	103,608,304.58	1,521,658,735.30	438,669,625.94	1,186,597,413.94

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
红岛会展项目发展扶持资金补助		1,056,756,084.26	409,483,915.74		
青岛第一粮库莱西仓储项目补助		29,850,000.01	149,999.99		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
粮库维修改造及设备购置补助		28,806,660.24	10,683,914.45		
体育中心辅助训练场补助		24,454,428.00	1,526,472.00		
海洋渔船更新改造项目补助		15,550,000.00	4,200,000.00		
前海沿线补助		10,000,000.00			
其他零星补助		21,180,241.43	6,119,879.12		
合计		1,186,597,413.94	432,164,181.30		

(五十) 其他非流动负债

项目/类别	年末余额	年初余额
电力集资	2,874,023.62	2,874,023.62
合计	2,874,023.62	2,874,023.62

(五十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	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			3,000,000,000.00	100.00
合计	3,000,000,000.00	——			3,000,000,000.00	——

(五十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
永续期公司债券	11,998,816,037.74	2,000,000,000.00	5,490,000,000.00	8,508,816,037.74
合计	11,998,816,037.74	2,000,000,000.00	5,490,000,000.00	8,508,816,037.74

(五十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	11,148,399,481.37	502,632,439.45	8,547,106.93	11,642,484,813.89
其他资本公积	1,773,209,242.14	65,965,698.76	1,830.08	1,839,173,110.82
合计	12,921,608,723.51	568,598,138.21	8,548,937.01	13,481,657,924.71

注1：根据青财资委[2021]53号《青岛市财政局关于拨付国信集团资本金的通知》，本公司收到国有资本股权制投资基金42,000.00万元，增加资本溢价；

注2：根据青国资委预算[2021]57号《青岛市国资委关于青岛国信发展（集团）有限

责任公司2021年国有资本经营预算支出安排的通知》，本年本公司收到国有资本收益返还5,000.00万元，增加资本溢价；

注3：国信中船收到2020年农业可持续发展专项（山东省现代化海洋牧场建设综合试点项目）中央基建投资补助，增加资本溢价2,363.71万元。

（五十四）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	264,497,392.99			264,497,392.99
任意盈余公积金	683,172,855.27			683,172,855.27
合计	947,670,248.26			947,670,248.26

（五十五）一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备金	748,760.35	247,474.59		996,234.94
合计	748,760.35	247,474.59		996,234.94

（五十六）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	4,335,356,860.09	3,957,317,243.33
期初调整金额	-996,077,083.46	
本年年初余额	3,339,279,776.63	3,957,317,243.33
本年增加	1,091,130,754.39	812,842,560.89
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,089,883,377.85	812,957,047.39
其他调整因素	1,247,376.54	-114,486.50
本年减少	714,097,652.37	434,802,944.13
减：提取法定盈余公积		42,006,399.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	247,474.59	375,614.20
本年分配现金股利	713,850,177.78	392,420,930.58
本年年末余额	3,716,312,878.65	4,335,356,860.09

注1：本公司分配现金股利包括根据青国资预算〔2021〕48号《青岛市国资委关于催缴国信集团2021年国有资本收益的通知》，本公司上缴国有资本收益16,259.14万元和分配可续期公司债券利息55,125.88万元；

注2：其他调整因素系电博会和外服公司因无偿划转将划转日至控制日间净利润-177.16万元转入资本公积，中路保险本年处置其他权益工具投资取得收益计入留存收益52.43万元。

(五十七) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	6,725,424,944.96	5,654,195,963.88	3,796,999,075.34	3,285,157,293.56
农产品加工	2,893,410,108.40	2,672,905,304.31	1,618,510,208.77	1,463,360,843.95
商品房销售	1,304,741,187.73	729,234,602.25	349,710,856.83	181,382,668.73
粮食业	867,070,129.35	864,423,286.87	734,509,854.32	733,740,022.86
交通运输业	830,575,895.00	199,826,421.99	655,265,359.96	243,366,818.25
宾馆酒店业	361,195,254.79	429,706,495.04	86,460,933.78	95,230,627.18
文化体育业	173,132,858.02	235,134,863.90	95,719,684.31	139,076,712.48
会展业	123,873,448.69	255,812,140.96	86,922,987.52	249,521,919.20
物业	72,357,771.62	66,331,122.24	45,447,330.33	40,134,110.06
房屋及场地租赁	24,606,693.29	37,086,900.35	1,679,448.62	3,464,882.34
其他	74,461,598.07	163,734,825.97	122,772,410.90	135,878,688.51
(2) 其他业务小计	138,609,802.18	50,069,323.76	41,059,369.75	20,197,966.53
合计	6,864,034,747.14	5,704,265,287.64	3,838,058,445.09	3,305,355,260.09

(五十八) 证券处置收入、成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
证券处置业务			2,417,303,826.64	2,222,345,136.53
合计			2,417,303,826.64	2,222,345,136.53

(五十九) 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	575,711,632.06	397,446,843.13
—发放贷款和垫款	20,147,053.23	172,651,592.00
其中：个人贷款和垫款	-22,118.08	7,375,621.64
公司贷款和垫款	20,169,171.31	165,275,970.36
—其他	555,564,578.83	224,795,251.13
利息支出	54,544,522.92	112,616,557.00
—其他	54,544,522.92	112,616,557.00
利息净收入	521,167,109.14	284,830,286.13

(六十) 已赚保费

项目	本年金额	上年金额
担保业务收入	10,124,114.37	5,281,421.85
保险业务收入	1,267,283,684.16	1,001,708,150.67
其中：分保费收入	30,311,453.93	8,125,693.82
减：分出保费	149,751,718.58	149,547,172.99
提取未到期责任准备金	32,005,210.53	71,552,407.71
已赚净保费	1,095,650,869.42	785,889,991.82

(六十一) 手续费及佣金收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	78,002,081.75	24,781,981.37
— 顾问和咨询费	78,002,081.75	24,781,981.37
手续费及佣金支出	137,165,923.29	141,705,816.22
手续费及佣金净收入	-59,163,841.54	-116,923,834.85

(六十二) 赔付支出净额

项目	本年金额	上年金额
保险合同赔付支出	706,452,423.07	582,531,220.80
减：摊回保险合同赔付支出	117,622,957.87	123,071,177.89
保险合同赔付支出净额	588,829,465.20	459,460,042.91

(六十三) 提取担保赔偿准备金

项目	本年金额	上年金额
提取保险责任准备金	252,981,141.28	28,574,102.62
提取担保赔偿准备金	11,205,190.32	13,443,663.15
减：摊回保险责任准备金	63,852,849.99	31,791,351.46
合计	200,333,481.61	10,226,414.31

(六十四) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	91,259,588.80	49,955,050.81
广告宣传费	80,692,013.57	91,020,970.81
销售服务费	16,945,166.21	8,200,447.46
佣金	15,186,276.89	7,869,244.83
开办费	12,815,451.78	
物业费	11,799,900.99	6,763,367.52
差旅费	9,007,696.86	3,962,869.85

项目	本年金额	上年金额
车辆费	7,683,978.20	1,883,611.29
折旧及摊销	4,663,153.04	925,663.56
业务招待费	3,519,782.83	2,738,091.50
其他	18,371,896.76	39,992,210.54
合计	271,944,905.93	213,311,528.17

(六十五) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	564,579,654.85	473,810,418.15
折旧及摊销	213,570,888.37	136,981,640.26
聘请中介及专业机构费用	74,471,834.31	115,911,343.85
开办费	50,439,488.54	14,372,069.45
其他	187,647,386.97	220,210,188.28
合计	1,090,709,253.04	961,285,659.99

(六十六) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	29,918,054.20	20,600,462.11
委托外部研究开发费用	16,829,352.36	17,208,064.52
折旧摊销及材料成本	13,965,038.60	1,276,967.12
其他	5,331,078.83	66,599.94
合计	66,043,523.99	39,152,093.69

(六十七) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	1,662,402,876.99	1,384,576,319.97
减：利息收入	135,933,644.50	64,796,041.85
加：汇兑净损失	8,631,604.88	22,627,613.80
其他支出	4,051,429.29	5,207,511.48
合计	1,539,152,266.66	1,347,615,403.40

(六十八) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
红岛会展项目发展扶持资金补助	409,483,915.74	296,146,938.86
地方粮油补贴	41,651,670.17	51,607,646.26
体育中心运转经费补助	30,000,000.00	30,000,000.00
鼓励境外投资者来青投资政策资金补助	22,785,000.00	

项目	本年金额	上年金额
政府产业扶持资金补助	10,103,767.28	14,054,782.03
粮库维修改造及设备购置补助	10,681,968.55	10,840,767.32
渔业资源开发利用补助	9,436,288.00	13,137,900.00
公益性税费返还	16,322,575.01	
进项税加计扣除	5,355,719.12	1,993,961.33
海洋渔船更新改造项目补助	4,200,000.00	2,450,000.00
对外经贸发展专项资金补助	4,117,500.00	4,117,500.00
大剧院运营补助	27,950,000.00	2,950,000.00
汇泉广场维护补助费	2,605,000.00	2,605,000.00
其他零星补助	37,276,195.72	43,337,352.10
合计	631,969,599.59	473,241,847.90

(六十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	936,834,304.86	1,009,411,215.90
处置长期股权投资产生的投资收益	1,915,983.99	-2,113,740.77
交易性金融资产持有期间的投资收益	95,558,960.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	554,851,784.12	
债权投资持有期间的投资收益	838,049,639.92	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	85,130,841.22	
其他债权投资持有期间的投资收益	17,115,134.07	
处置其他债权投资取得的投资收益	-2,557,067.60	
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	481,603,598.92	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益		13,269,385.62
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		19,774,970.25
持有至到期投资的投资收益		1,254,845.74
处置持有至到期投资取得的投资收益		532,313.89
可供出售金融资产等取得的投资收益		953,452,698.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益		295,753,379.38
理财产品及结构性存款等取得的投资收益		108,048,412.81
其他	-6,313,079.71	-4,570,539.97
合计	3,002,190,099.79	2,394,812,941.56

（七十）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-270,499,218.52	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,635,117.84
合计	-270,499,218.52	40,635,117.84

（七十一）信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
债权投资信用减值损失	-392,228,760.87	
长期应收款减值损失	-27,832,645.61	
坏账损失	-19,216,982.14	-23,127,203.50
其他债权投资减值损失	-760,390.78	
发放贷款及垫款减值损失	-476,281.19	
其他	24,540.00	
合计	-440,490,520.59	-23,127,203.50

（七十二）资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
商誉减值损失	-164,274,886.90	
存货跌价损失	-9,371,239.52	-18,551,562.42
固定资产减值损失	-36,000.00	-2,203,559.34
合同资产减值损失	-12,242.70	
坏账损失		-34,097,543.62
可供出售金融资产减值损失		-31,179,081.71
持有至到期投资减值损失		-255,406,090.77
其他减值损失		-39,217,866.58
合计	-173,694,369.12	-380,655,704.44

（七十三）资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	17,015,229.89	6,526,718.33	17,015,229.89
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	17,015,229.89	6,526,718.33	17,015,229.89
其中：固定资产处置收益	17,065,277.81	1,656,465.30	17,065,277.81
无形资产处置收益	-50,047.92	4,870,253.03	-50,047.92
合计	17,015,229.89	6,526,718.33	17,015,229.89

(七十四) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
违约赔偿收入	2,860,345.67	25,349,291.07	2,860,345.67
其他利得	6,235,444.26	20,883,077.12	6,235,444.26
合计	9,095,789.93	46,232,368.19	9,095,789.93

(七十五) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金	2,646,888.23	767,941.87	2,646,888.23
对外捐赠	1,622,662.84	3,645,873.11	1,622,662.84
资产报废、毁损损失	724,436.83	162,698.27	724,436.83
预计未决诉讼损失	688,782.57	1,801,293.90	688,782.57
赔偿金、违约金及罚款支出	334,053.98	999,015.51	334,053.98
其他支出	7,586,219.31	726,332.18	7,586,219.31
合计	13,603,043.76	8,103,154.84	13,603,043.76

(七十六) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	207,137,015.63	135,977,257.75
递延所得税调整	-22,784,875.54	107,358,299.73
合计	184,352,140.09	243,335,557.48

(七十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	本年金额		
	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	-346,585,111.64		-346,585,111.64
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	-402,461.81		-402,461.81
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-346,182,649.83		-346,182,649.83
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	134,502,854.28		134,502,854.28
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	113,306,972.15		113,306,972.15
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	113,306,972.15		113,306,972.15

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
2. 其他债权投资公允价值变动	-9,508,746.14		-9,508,746.14
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-9,508,746.14		-9,508,746.14
3. 外币财务报表折算差额	30,704,628.27		30,704,628.27
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	30,704,628.27		30,704,628.27
三、其他综合收益合计	-212,082,257.36		-212,082,257.36

（续表）

项目	上年金额		
	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	2,690,067.31		2,690,067.31
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	2,690,067.31		2,690,067.31
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-112,761,277.97	-14,295,395.36	-98,465,882.61
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-36,794,089.66		-36,794,089.66
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-36,794,089.66		-36,794,089.66
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-211,162,005.65	16,367,847.07	-227,529,852.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-94,127,155.01	30,663,242.43	-124,790,397.44
小计	-117,034,850.64	-14,295,395.36	-102,739,455.28
3. 外币财务报表折算差额	41,067,662.33		41,067,662.33
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	41,067,662.33		41,067,662.33
三、其他综合收益合计	-110,071,210.66	-14,295,395.36	-95,775,815.30

（七十八）租赁

1. 最低租赁收款额

项目	本年金额
1 年以内（含 1 年）	4,473,992,746.78
1 年以上 2 年以内	3,698,713,328.12

项目	本年金额
2 年以上 3 年以内	1, 515, 135, 359. 59
3 年以上	1, 004, 856, 023. 75
合计	10, 692, 697, 458. 24

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本集团未实现融资收益余额 96, 941. 42 万元。

（七十九）终止经营

项目	本年金额	上年金额
1. 终止经营收入		19, 408, 860. 13
减：终止成本及经营费用	7, 483, 039. 18	16, 252, 938. 95
2. 来自已终止经营业务的利润总额	41, 596, 601. 82	3, 119, 193. 25
减：终止经营所得税费用	-5, 224. 34	
3. 终止经营净利润	41, 601, 826. 16	3, 119, 193. 25
其中：归属于母公司的终止经营净利润	41, 601, 826. 16	3, 231, 085. 54
加：处置业务的净收益（税后）	1, 916, 448. 75	-2, 232, 555. 97
其中：处置损益总额	1, 916, 448. 75	-2, 232, 555. 97
减：所得税费用（或收益）		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	43, 518, 274. 91	886, 637. 28
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	43, 518, 274. 91	998, 529. 57
5. 终止经营的现金流量净额	-2, 263, 020. 55	-12, 143, 510. 34
其中：经营活动现金流量净额	8, 009, 129. 49	5, 891, 388. 14
投资活动现金流量净额	187, 934, 322. 36	35, 809, 632. 59
筹资活动现金流量净额	-198, 206, 472. 40	-53, 835, 832. 60

（八十）合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	1, 130, 606, 740. 70	847, 813, 354. 29
加：资产减值准备	173, 694, 369. 12	380, 655, 704. 44
信用减值损失	440, 490, 520. 59	23, 127, 203. 50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	759, 743, 100. 36	628, 091, 973. 19
使用权资产折旧	7, 133, 957. 82	
无形资产摊销	99, 186, 624. 99	51, 358, 947. 53
长期待摊费用摊销	59, 381, 257. 95	54, 609, 984. 30
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）	-17, 015, 229. 89	-6, 526, 718. 33

青岛国信发展（集团）有限责任公司 2021 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	657,030.32	162,698.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	270,499,218.52	-40,635,117.84
财务费用（收益以“－”号填列）	1,688,930,972.29	1,445,806,676.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,002,190,099.79	-2,394,812,941.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-58,914,460.03	101,792,953.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	36,269,312.74	5,422,272.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,993,809,609.09	-1,611,189,446.85
贷款的减少（减少以“－”号填列）	-2,060,258,924.60	-3,112,709,422.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,853,428,408.11	-470,139,995.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,639,076,619.92	958,539,152.19
预计负债的增加（减：减少）	-5,206,816.43	1,700,203.90
其他	1,222,677,219.25	589,962,861.29
经营活动产生的现金流量净额	-2,462,476,603.37	-2,547,220,279.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	——	——
现金的期末余额	2,618,397,439.26	12,015,134,929.15
减：现金的期初余额	12,015,134,929.15	6,819,081,047.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,396,737,489.89	5,196,053,881.36

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,618,397,439.26	12,015,134,929.15
其中：库存现金	3,380,258.79	599,489.83
可随时用于支付的银行存款	2,465,615,726.38	11,771,064,282.13
可随时用于支付的其他货币资金	149,401,454.09	243,471,157.19
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,618,397,439.26	12,015,134,929.15

（八十一）外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	19,154,096.32		84,150,355.29
其中：美元	12,462,426.64	6.3757	79,456,693.53
欧元	496,754.90	7.2197	3,586,421.35
港币	25,434.00	0.8176	20,794.84
乌吉亚	6,169,480.78	0.1761	1,086,445.56
应收账款	31,720,378.17		193,286,972.03
其中：美元	29,547,392.96	6.3757	188,385,313.30
欧元	641,574.77	7.2197	4,631,977.37
乌吉亚	1,531,410.44	0.1761	269,681.37
其他应收款	5,817,193.43		29,060,692.93
其中：美元	4,250,889.68	6.3757	27,102,397.33
欧元	238,865.00	7.2197	1,724,533.64
乌吉亚	1,327,438.75	0.1761	233,761.96
短期借款	7,640,140.93		48,711,246.60
其中：美元	7,640,140.93	6.3757	48,711,246.60
应付账款	56,193,827.73		39,109,236.98
其中：美元	4,712,159.48	6.3757	30,043,315.20
乌吉亚	51,481,668.25	0.1761	9,065,921.78
应付债券	500,973,004.06		3,194,053,581.99
其中：美元	500,973,004.06	6.3757	3,194,053,581.99
应付职工薪酬	3,816,172.69		751,083.20
其中：美元	12,751.66	6.3757	81,300.76
乌吉亚	3,803,421.03	0.1761	669,782.44
应交税费	14,349,601.36		7,659,368.49
其中：美元	797,805.34	6.3757	5,086,567.51
乌吉亚	13,525,342.26	0.1761	2,381,812.77
应付利息	20,576,757.00		131,191,229.60
其中：美元	20,576,757.00	6.3757	131,191,229.60
其他应付款	13,185,141.11		80,329,251.37
其中：美元	12,582,642.11	6.3757	80,223,151.30
乌吉亚	602,499.00	0.1761	106,100.07

（八十二）所有权和使用权受限的资产

项目	年末账面价值	受限原因
存货	4,217,959,515.63	抵押借款
固定资产	4,116,606,781.27	抵押借款

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	2,612,644,963.61	抵押借款
投资性房地产	2,367,462,539.46	抵押借款
货币资金	561,626,989.79	银行承兑汇票保证金、海关信用保证金、定期存款质押、定期存款担保等
其他权益工具投资	374,277,843.42	抵押借款
应收账款	13,209,651.08	质押借款
合计	14,263,788,284.26	——

注 1：本集团与国家开发银行股份有限公司借款中，质押担保包括：（1）国信实业对信息科技 60,000.00 万元股；大唐黄岛发电有限责任公司 20%股权，其他权益工具投资账面价值 12,427.78 万元；中国石化青岛炼化有限责任公司 5%股权，其他权益工具投资账面价值 25,000.00 万元；（2）信息科技合法享有的海底隧道经营期内的隧道通行费收费权，按融资金额提供质押担保。

注 2：根据《0585541001》抵押合同，财富发展将金融中心房地产项目用于 60,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，金融中心房地产项目存货账面价值 108,384.18 万元，投资性房地产账面价值 78,481.72 万元，固定资产账面价值 53,949.38 万元，无形资产账面价值 34,242.14 万元。

注 3：根据《兴银青借高抵字 2020-019-1 号》、《兴银青借高抵字 2020-019-2 号》抵押合同，海天中心建设将青岛海天中心 T3 楼及土地使用权（青房地权市字第 2014138664 号）用于 300,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，海天中心建设房地产存货账面价值 197,102.22 万元，无形资产账面价值 177,608.50 万元，投资性房地产账面价值 158,264.53 万元。

注 4：根据《0380300008-2020 年南二（抵）字 0125 号》抵押合同，海天蓝谷将蓝谷综合体房地产项目用于 40,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，蓝谷综合体房地产项目存货账面价值 65,987.53 万元。

注 5：根据《2021 年建中山高抵字第 12 号》、《2021 年建中山高抵字第 13 号》、《2021 年建中山高抵字第 14 号》抵押合同，裕桥置业将墨悦湾三期房地产项目及住宅用地土地使用权（青房地权市字第 20081862 号）不动产权、高新区置业红岛综合开发项目（红岛 1000 亩地）土地（不动产权第 0022917 号、第 0022919 号）用于 30,000.00 万元借款合同抵押，截至 2021 年 12 月 31 日，墨悦湾三期房地产项目存货账面价值 28,001.47 万元，高新区置业红岛综合开发项目存货中土地账面价值 22,320.55 万元。

九、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况如下：

被担保单位	担保类型	担保金额（万元）	是否有反担保措施
集团外：			
中国建筑第八工程局有限公司	非融资性担保	37,856.89	否
荣华建设集团有限公司	非融资性担保	7,079.41	是
青岛市北城市建设投资有限公司	非融资性担保	5,731.95	是
青建集团股份公司	非融资性担保	5,652.74	否
青岛拉美娜商贸有限公司	非融资性担保	2,411.73	是
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	非融资性担保	1,352.25	否
青岛梁磊厨房家具有限公司	非融资性担保	1,071.86	是
其他无反担保	非融资性担保	1,100.62	否
其他有反担保	非融资性担保	849.90	是
小计	非融资性担保	63,107.35	——
青岛维捷宝华发展有限公司	融资性担保	7,000.00	是
青岛意沙龙国际贸易有限公司	融资性担保	7,000.00	是
荣华建设集团有限公司	融资性担保	6,800.00	否
青建集团股份公司	融资性担保	6,500.00	否
青岛盛菲亚材料有限公司	融资性担保	5,970.00	是
青岛宝利建设有限公司	融资性担保	5,600.00	是
鸿生源环保	融资性担保	3,000.00	否
青岛祥晖化工有限公司	融资性担保	2,800.00	是
青岛陆延商贸有限公司	融资性担保	2,000.00	是
泰州万泰物资商贸有限公司	融资性担保	999.90	是
小计	融资性担保	47,669.90	——
集团外小计	——	110,777.25	——

注 1：裕桥置业与中国建设银行股份有限公司青岛市分行签订《个人住房（商业用房）借款最高额保证合同》，为购置坐落于即墨区文化路 16 号墨悦湾一期住宅项目所属之住房房产而与中国建设银行股份有限公司青岛市分行发生借贷关系的全部债务人提供连带责任保证担保，提供最高限额为人民币 25,000.00 万元整的贷款担保。保证期间从自中国建设银行股份有限公司青岛市分行与债务人签订单笔借款合同之日开始，若该笔借款合同项下的抵押物为普通商品房的，抵押已生效，抵押人已办妥抵押财产的房地产权证等相关权属证书并将抵押财产的他项权利证书、抵押登记证明文件正本及其他权利证书交贷款人核对无误、收执之日；若该笔借款合同项下的抵押物为经济适用房或限价商品房的，取得房地产权证满五年。

注 2：广西农业信贷融资担保有限公司对百洋股份及控股子公司的养殖户或经销商等客户融资采购百洋集团产品进行担保，由百洋集团之控股子公司百跃农牧提供反担保。对广西农业信贷融资担保有限公司反担保额度 10,000 万元，反担保期限为三年。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

久实融资租赁于 2022 年 3 月 30 日发行久实融资租赁有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据，选取了 25 笔融资租赁款入资产池，融资租赁债权本金为 117,655.02 万元，资产池已于 2021 年 8 月 31 日封包。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本集团无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
青岛市国资委	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（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
青岛市国资委	30 亿元	30 亿元	100.00	100.00

2. 子企业

本集团的重要子企业有关信息详见本附注“七（一）纳入合并报表范围的一级子公司基本情况”。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注“八（十八）长期股权投资”。

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	泰信基金管理有限公司	房屋租赁、利息收入
	大唐黄岛发电有限责任公司	股利
	青岛公交集团有限责任公司	提供劳务等
	丝路麟德（天津）飞机租赁有限公司	融资租赁
	丝路征和（天津）飞机租赁有限公司	融资租赁
	丝路太初（天津）飞机租赁有限公司	融资租赁
	丝路元鼎（天津）飞机租赁有限公司	融资租赁
	孙忠义、蔡晶、孙宇	担保
	广西北部湾环境科技有限公司	房屋租赁

(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	本年金额	上年金额
联营企业及其他关联关系方	购买商品及接受劳务	44,292,716.50	27,915,696.61
合计	——	44,292,716.50	27,915,696.61

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	本年金额	上年金额
联营企业及其他关联关系方	销售商品及提供劳务	51,180,059.16	47,981,389.73
合计	——	51,180,059.16	47,981,389.73

3. 发放融资租赁款

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
其他关联关系方	——		
其中：丝路征和（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		200,000,000.00
	收回融资租赁款	27,908,580.00	3,480,820.77
	利息收入	12,638,755.58	3,532,036.85
丝路太初（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		290,000,000.00
	收回融资租赁款	40,467,420.00	5,047,193.36
	利息收入	18,326,164.89	5,121,444.84
丝路元鼎（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款		160,000,000.00
	收回融资租赁款	32,616,000.00	5,013,997.30
	利息收入	10,919,013.37	3,174,560.71
丝路麟德（天津）飞机租赁有限公司	发放融资租赁款	170,000,000.00	
	收回融资租赁款	18,540,000.00	

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
	利息收入	9,541,144.54	

4. 其他

(1) 利息收入

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	利息收入	512,542.99	1,011,414.40
其他关联关系方	利息收入	4,481,132.10	18,170,859.50
合计	——	4,993,675.09	19,182,273.90

(2) 利息支出和手续费

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	利息支出和手续费	682,897.29	5,953,195.80
合计	——	682,897.29	5,953,195.80

5. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
海天中心建设	山东港信期货有限公司	房屋建筑物	1,825,440.12	
海天中心建设	青岛信慧商业管理有限公司	房屋建筑物	642,201.84	
百洋食品	广西北部湾环境科技有限公司	房屋建筑物	409,325.71	
百洋食品	广西鸿生源环保股份有限公司	房屋建筑物	346,125.70	183,733.34
合计	——	——	3,223,093.37	183,733.34

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
青岛农村商业银行股份有限公司	国信建投	房屋建筑物	1,584,447.00	3,608,471.41
泰信基金管理有限公司	久实融资租赁上海	房屋建筑物	843,011.47	
青岛农村商业银行股份有限公司	国信金控	房屋建筑物	111,474.24	5,168,978.49
青岛公交集团有限责任公司	卡公司	房屋建筑物	58,401.36	116,238.51
合计	——	——	2,597,334.07	8,893,688.41

使用权资产确认情况

出租方名称	承租方名称	本年不含税租金	本年新增使用权资产	本年融资费用
青岛公交集团有限责任公司	卡公司	25,409.02	250,291.54	5,631.60
合计	——	25,409.02	250,291.54	5,631.60

6. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国信集团	海天 BVI	50,000.00 万美元	2020-11-04	2023-11-03	否
国信集团	海天中心建设	300,000.00	2020-01-15	2025-01-15	否
国信集团	财富发展	200,000.00	2018-12-28	2025-12-27	否
国信实业	国信集团	150,000.00	2021-02-03	2025-02-02	否
国信实业	国信集团		2021-05-21	2025-05-20	否
国信实业	国信集团		2021-06-17	2025-06-16	否
国信实业	国信集团		2021-07-29	2025-07-28	否
国信集团	久实融资租赁上海	133,000.00	2020-08-14	2023-06-26	否
国信集团	红岛会展	95,000.00	2018-04-27	2025-04-27	否
国信集团、久实融资租赁	久实融资租赁上海	95,000.00	2021-07-28	2025-03-26	否
国信集团、久实融资租赁	久实融资租赁上海	99,000.00	2021-08-27	2024-12-26	否
国信实业	国信集团	50,000.00	2021-04-16	2025-04-15	否
国信实业	国信集团	50,000.00	2021-07-07	2025-07-06	否
国信集团	红岛会展	45,000.00	2018-09-28	2024-09-21	否
国信建投	海天蓝谷	40,000.00	2020-12-30	2025-12-29	否
国信实业	国信集团	40,000.00	2021-02-24	2025-02-24	否
国信实业	国信集团	30,000.00	2021-11-10	2025-11-09	否
国信实业	国信集团	30,000.00	2021-12-22	2025-12-21	否
国信实业	国信集团	29,000.00	2017-01-20	2024-01-19	否
孙忠义/蔡晶	百洋股份	25,900.00	2019-06-14	2024-06-14	否
高新区置业	裕桥置业	23,283.27	2021-09-01	2024-10-31	否
国信集团	红岛会展	20,000.00	2018-06-04	2025-06-04	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-03-17	2024-03-16	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-08-11	2022-08-10	否
国信实业	国信集团	20,000.00	2021-12-28	2025-12-27	否
国信集团	蓝色硅谷	15,000.00	2020-10-30	2023-01-27	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-12-30	2023-03-29	否
百跃农牧/佳德信	百洋股份	15,000.00	2021-11-11	2024-05-09	否
蓝色硅谷	国信中船	10,290.00	2020-10-16	2022-02-18	否
国信集团	蓝色硅谷	9,200.00	2018-12-21	2025-12-13	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
国信集团	蓝色硅谷		2019-01-25	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-05-17	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-09-12	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-01-19	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-08-31	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-12-30	2025-12-13	否
国信集团	蓝色硅谷	9,000.00	2017-07-24	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2017-08-29	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2017-09-26	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2017-11-16	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-02-02	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-06-27	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2018-08-20	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-02-01	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2019-09-12	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-01-19	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-04-29	2024-07-23	否
国信集团	蓝色硅谷		2020-08-31	2024-07-23	否
百洋股份	佳德信	8,000.00	2021-09-24	2025-09-23	否
百洋股份	佳德信		2021-09-28	2025-09-27	否
百洋股份	佳德信		2021-10-09	2025-10-08	否
百洋股份	佳德信		2021-10-12	2025-10-11	否
百洋股份	佳德信		2021-10-15	2025-10-14	否
百洋股份	佳德信		2021-10-19	2025-10-18	否
百洋股份	佳德信		2021-10-22	2025-10-21	否
百洋股份	佳德信		2021-10-26	2025-10-25	否
百洋股份	佳德信		2021-12-10	2025-06-10	否
第一粮库	粮油公司	7,000.00	2021-04-21	2029-04-20	否
百跃农牧	百洋股份	5,000.00	2021-03-29	2025-03-28	否
国信担保	海天中心建设	4,274.65	2020-08-11	2023-08-07	否
百洋股份	百跃农牧	3,000.00	2021-06-25	2025-06-24	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品	3,000.00	2021-09-10	2025-01-27	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-31	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-28	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-02-11	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-01-31	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	雨嘉食品		2021-09-10	2025-02-02	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
孙忠义	百维生物	2,025.00	2020-03-12	2025-03-11	否
百洋股份	百跃农牧	2,000.00	2021-02-05	2025-02-04	否
百洋股份	佛山百洋	2,000.00	2021-03-24	2024-03-23	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-25	2024-03-24	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-26	2024-03-25	否
百洋股份	佛山百洋		2021-03-29	2024-03-28	否
国信实业	蓝色硅谷	1,000.00	2015-11-11	2027-11-10	否
百洋股份	日鑫海洋	1,000.00	2021-03-25	2025-03-24	否
百洋股份	海南百洋	1,000.00	2021-06-29	2025-06-29	否
百洋股份	佳德信	1,000.00	2021-06-29	2025-06-29	否
百洋股份	佳德信	1,000.00	2021-06-29	2025-06-20	否
百洋股份、日鑫水产	荣成海庆	1,000.00	2021-11-01	2022-11-01	否
百洋股份、蔡晶、孙忠义	百跃农牧	113.00	2021-09-07	2025-06-16	否

7. 小额贷款业务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
其他关联关系方	——	——	——
其中：关联方个人	提供贷款	2,170,181.67	3,070,000.00
	收回贷款	3,171,027.50	3,070,000.00
	贷款利息收入	160,548.75	172,693.63

注：关联方个人为本公司及其下属子公司关键管理人员。2021 年小额贷款为本公司及其下属子公司提供员工信用贷款业务，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。

8. 信托投资

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——	——	——
其中：陆家嘴国际信托有限公司	购买信托	1,125,000,000.00	1,407,000,000.00
	赎回信托	1,729,877,606.90	677,000,000.00
	信托收益	203,110,798.27	151,373,860.82

9. 结构性存款投资

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——	——	——
其中：青岛银行股份有限公司	购买结构化存款	765,000,000.00	4,037,500,000.00
	赎回结构化存款	895,500,000.00	4,262,300,000.00

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
	结构化存款收益	3,993,792.61	28,156,081.70

10. 其他

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本年金额	上年金额
联营企业	——	1,915,983.99	
其中：广西鸿生源环保股份有限公司	股权转让收益	1,915,983.99	
合计	——	1,915,983.99	

注：百洋股份与广西鸿生源环保股份有限公司于 2021 年 5 月 20 日签订股权转让协议，转让百聚源 51% 股权，转让价款 334.74 万元，百聚源净资产 143.14 万元，股权转让收益 191.60 万元。

(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	年末金额	年初金额
联营企业	213,296,165.44	132,768,547.60
其中：青岛农村商业银行股份有限公司	187,644,843.82	8,594,889.16
青岛银行股份有限公司	25,651,321.62	124,173,658.44
合计	213,296,165.44	132,768,547.60

2. 关联方应收账款

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	6,548,304.14	11,172,584.92
其他关联关系方	8,869,251.94	16,483,999.67
合计	15,417,556.08	27,656,584.59

3. 关联方预付款项

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	4,000,000.00	1,354,554.07
合计	4,000,000.00	1,354,554.07

4. 关联方应收股利

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其他关联关系方	12,000,000.00	62,000,000.00
其中：大唐黄岛发电有限责任公司	12,000,000.00	62,000,000.00
合计	12,000,000.00	62,000,000.00

5. 关联方其他应收款项

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	483,260.18	865,995.68
其他关联关系方		200,000.00
合计	483,260.18	1,065,995.68

6. 关联方一年内到期非流动资产

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	558,588,519.91	673,529,596.76
其中：陆家嘴国际信托有限公司	560,269,327.89	675,556,265.56
减：减值准备	1,680,807.98	2,026,668.80
其他关联关系方	75,699,602.44	256,591,875.55
其中：泰信基金管理有限公司		200,580,555.54
丝路太初（天津）飞机租赁有限公司	23,639,654.44	21,297,052.76
丝路元鼎（天津）飞机租赁有限公司	23,366,174.92	21,200,243.42
丝路征和（天津）飞机租赁有限公司	16,303,204.17	14,687,614.60
丝路麟德（天津）飞机租赁有限公司	13,155,211.36	
减：减值准备	764,642.45	1,173,590.77
合计	634,288,122.35	930,121,472.31

7. 关联方交易性金融资产

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业		130,500,000.00
其中：青岛银行股份有限公司		130,500,000.00
合计		130,500,000.00

8. 关联方发放贷款及垫款

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其他关联关系方	2,004,736.67	3,005,582.50
合计	2,004,736.67	3,005,582.50

9. 关联方债权投资

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	973,625,000.00	1,701,879,000.00
其中：陆家嘴国际信托有限公司	1,550,588,519.91	2,380,529,596.76
减：减值准备	18,375,000.00	5,121,000.00
减：一年内到期的债权投资	558,588,519.91	673,529,596.76
其他关联关系方		

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其中：泰信基金管理有限公司		200,580,555.54
减：减值准备		601,741.67
减：一年内到期的债权投资		199,978,813.87
合计	973,625,000.00	1,701,879,000.00

10. 其他非流动金融资产

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	675,450,002.23	588,230,000.00
其中：陆家嘴国际信托有限公司	675,450,002.23	588,230,000.00
合计	675,450,002.23	588,230,000.00

11. 关联方长期应收款

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其他关联关系方	650,996,253.96	519,477,370.71
其中：丝路太初（天津）飞机租赁有限公司	261,398,536.36	264,842,925.20
丝路征和（天津）飞机租赁有限公司	180,274,863.00	182,650,304.97
丝路麟德（天津）飞机租赁有限公司	159,795,858.95	
丝路元鼎（天津）飞机租赁有限公司	132,566,960.28	134,416,297.49
减：减值准备	7,340,362.19	5,819,095.28
减：一年内到期的长期应收款	75,699,602.44	56,613,061.67
合计	650,996,253.96	519,477,370.71

12. 关联方应付账款

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	2,146,967.17	98,375.82
其他关联关系方	19,200.00	
合计	2,166,167.17	98,375.82

13. 关联方预收款项

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	549.99	
合计	549.99	

14. 关联方合同负债

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	226,545.62	
其他关联关系方	1,672,115.62	6,287,690.18

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
合计	1,898,661.24	6,287,690.18

15. 关联方应付股利

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其他关联关系方	1,837,861.05	1,837,861.05
合计	1,837,861.05	1,837,861.05

16. 关联方其他应付款项

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
联营企业	2,386,618.61	10,673,793.97
其他关联关系方	2,793,812.39	1,045,900.54
合计	5,180,431.00	11,719,694.51

17. 关联方长期应付款项

关联方类型及关联方名称	年末金额	年初金额
其他关联关系方	20,000,000.00	20,000,000.00
其中：孙忠义	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）主要财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,155.05	100.00			40,155.05
其中：关联方组合	40,155.05	100.00			40,155.05
合计	40,155.05	——		——	40,155.05

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,746,800.00	100.00			5,746,800.00
其中：账龄组合	5,746,800.00	100.00			5,746,800.00
合计	5,746,800.00	——		——	5,746,800.00

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
6 个月以内	40,155.05	5,746,800.00
小计	40,155.05	5,746,800.00
减：坏账准备		
合计	40,155.05	5,746,800.00

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	年末余额			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				5,746,800.00	100.00	
合计		——		5,746,800.00	——	

2) 其他组合

项目	年末余额			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	40,155.05					
合计	40,155.05	——			——	

(4) 按欠款方归集的年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
上实物业	40,155.05	100.00	
合计	40,155.05	100.00	

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	4,231,442.36	255,830,345.16
应收股利		
其他应收款项	29,507,851,870.30	24,816,847,680.95
合计	29,512,083,312.66	25,072,678,026.11

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	486,575.37	486,575.37
其他	3,744,866.99	255,343,769.79
合计	4,231,442.36	255,830,345.16

(2) 其他应收款

1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	327,280,882.55	1.10	327,280,882.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	29,507,851,870.30	98.90			29,507,851,870.30
合计	29,835,132,752.85	—	327,280,882.55	—	29,507,851,870.30

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	347,186,682.66	1.38	347,186,682.66	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	24,816,847,680.95	98.62			24,816,847,680.95
合计	25,164,034,363.61	—	347,186,682.66	—	24,816,847,680.95

2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
6 个月以内	11,039,766,412.15	20,040,317,008.31
6 个月-12 个月（含 12 个月）	13,775,397,071.45	600,283,304.70
1-2 年	544,379,200.54	26,511,980.82
2-3 年	771,540.04	1,411,470.73
3 年以上	4,474,818,528.67	4,495,510,599.05
小计	29,835,132,752.85	25,164,034,363.61
减：坏账准备	327,280,882.55	347,186,682.66
合计	29,507,851,870.30	24,816,847,680.95

3) 年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
青岛农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	327,280,882.55	327,280,882.55	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	327,280,882.55	327,280,882.55	——	——	——

4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

a) 账龄组合

账龄	年末余额			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	16,731,945.00	100.00				
合计	16,731,945.00	——			——	

b) 其他组合

组合名称	年末余额			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	29,484,578,197.57			24,413,712,800.95		
款项性质交易对象信誉组合	6,541,727.73			403,134,880.00		
合计	29,491,119,925.30	——		24,816,847,680.95	——	

5) 其他应收款坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			347,186,682.66	347,186,682.66
年初余额在本年	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提			-19,905,800.11	-19,905,800.11
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			327,280,882.55	327,280,882.55

6) 其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	24,816,847,680.95		347,186,682.66	25,164,034,363.61
年初余额在本年	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	57,715,125,846.97			57,715,125,846.97
本年终止确认	53,024,121,657.62		19,905,800.11	53,044,027,457.73
其他变动				
年末余额	29,507,851,870.30		327,280,882.55	29,835,132,752.85

7) 按欠款方归集的年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
资本投资	内部借款及利息	11,829,298,136.80	6 个月以内、6-12 个月	39.65	

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
海天中心建设	内部借款及利息	6,637,559,949.23	6个月以内、6-12个月、1-2年、3年以上	22.25	
高新区置业	内部借款及利息	2,714,159,335.35	6个月以内、6-12个月	9.10	
海洋产业投资基金	内部借款及利息	2,689,085,541.90	6个月以内	9.01	
资产管理	内部借款及利息	1,632,563,984.25	6个月以内、6-12个月	5.47	
合计	——	25,502,666,947.53	——	85.48	

3. 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	12,369,994,133.23	107,692,307.80		12,477,686,441.03
对联营企业投资	3,211,007,357.56	802,822,608.48	75,522,000.00	3,938,307,966.04
小计	15,581,001,490.79	910,514,916.28	75,522,000.00	16,415,994,407.07
减：长期投资减值准备				
合计	15,581,001,490.79	910,514,916.28	75,522,000.00	16,415,994,407.07

4. 营业收入及营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	71,366.65			
合计	71,366.65			

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	428,841,300.87	422,045,450.67
其他权益工具投资持有期间的投资收益	61,325,607.86	
债权投资持有期间的利息收益	5,483,169.32	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,917,545.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,667.19	
可供出售金融资产等取得的投资收益		20,726,875.08
理财产品及结构性存款取得的投资收益		30,869,347.97
合计	497,590,290.49	473,641,673.72

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	509,814,520.63	420,063,993.46
加：资产减值准备		
信用减值损失	-18,703,334.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,782,965.59	9,696,432.23
使用权资产折旧	8,686,760.60	
无形资产摊销	6,352,743.49	4,650,247.94
长期待摊费用摊销	41,777.61	55,703.40
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）	-8,013.32	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	309,560.02	
财务费用（收益以“-”填列）	-6,090,827.19	733,444,603.75
投资损失（收益以“-”填列）	-497,590,290.49	-473,641,673.72
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-77,390.01	
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-441,589,389.55	-1,490,196,025.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	304,239,893.60	1,801,282.87
其他	20,838,223.13	
经营活动产生的现金流量净额	-101,992,800.25	-794,125,436.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	847,140,627.98	7,740,411,530.71
减：现金的期初余额	7,740,411,530.71	4,767,625,252.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,893,270,902.73	2,972,786,278.19

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团无需要披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本集团 2021 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

二〇二一年四月二十六日





统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称
类型
经营范围

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合伙企业

张克,叶韶勋,顾仁荣,李晓英,魏小青

审查企业会计报表,出具审计报告;办理企业合并、分立、改制等审计业务,出具相关审计报告、验资报告;企业清算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2022年 03月 04日





证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年七月五日

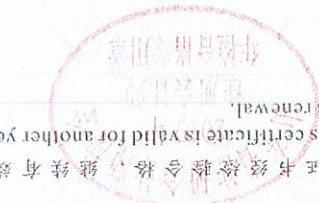
中华人民共和国财政部制



姓名	许志扬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968-03-09
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit	
身份证号码	370202680309301
Identity card No.	

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



日
月
年

证书编号: 370200030003
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1992 年 12 月 19 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名	刘嘉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-12-17
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit	
身份证号码	370205198712177529
Identity card No.	

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110101365098
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d