

青岛金家岭控股集团有限公司
2025年度报告

青岛金家岭控股集团有限公司（公章）



2026年4月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事（如有）、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期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。

全体董事、监事（如有）、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

发行人本年度作出的风险提示与相关协会产品发行文件所提示的风险因素不存在实质性变化。

目 录

第一章 企业及中介机构主要情况	5
一、企业基本情况	5
二、报告期对应债务融资工具相关中介机构情况	8
第二章 债务融资工具存续情况	12
第三章 报告期内重要事项	18
第四章 财务报告	21
第五章 备查文件	22

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

公司中文名称	青岛金家岭控股集团有限公司
公司中文名称简称	金家岭集团
公司外文名称（如有）	Qingdao Jinjialing Holdings Group Co., Ltd.
公司外文名称缩写（如有）	/
法定代表人	安杰
注册资本	500,000 万元
实缴资本	500,000 万元
注册地址	山东省青岛市崂山区金家岭街道苗岭路 15 号青岛金融中心大厦 1801 室
办公地址	山东省青岛市崂山区金家岭街道苗岭路 15 号青岛金融中心大厦 1801 室
办公地址邮政编码	266000
企业网址（如有）	/
电子邮箱	594881928@qq.com
债务融资工具信息披露事务 负责人姓名	孙鹏
职位	财务总监
联系地址	山东省青岛市崂山区金家岭街道苗岭路 15 号青岛金融中心大厦 1801 室
电话	0532-80957269
传真	0532-80957267
电子信箱	sp16682@126.com

1、报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况。

本报告期内，发行人控股股东、实际控制人无变更。

本报告期内，董事、监事及高级管理人员发生变更情况如下：

表 1 人员变更情况

变更人员姓名	变更人员类型	变更职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
宗帅	董事	董事	离任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
刘德胜	董事	董事	离任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
孙宏伟	董事	董事	离任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
都文杰	董事	董事	就任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
王新刚	董事	董事	就任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
张少华	董事	职工董事	就任	2025年06月16日	是	2025年06月19日
朱晓亮	高级管理人员	副总经理	离任	2025年06月04日	是	2025年06月04日
崔玉岭	高级管理人员	副总经理	离任	2025年06月04日	是	2025年06月04日
于跃	高级管理人员	副总经理	就任	2025年06月04日	是	2025年06月04日
刘传照	高级管理人员	副总经理	就任	2025年06月04日	是	2025年06月04日
傅彬	监事	监事	离任	2025年06月30日	是	2025年07月07日
宋正军	监事	监事	离任	2025年06月30日	是	2025年07月07日
党国峻	监事	监事	离任	2025年06月30日	是	2025年07月07日
于跃	监事	监事	离任	2025年06月30日	是	2025年07月07日
赵斌	监事	监事	离任	2025年06月30日	是	2025年07月07日

2、报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况；控股股东对企业非经营性资金占用情况。

本报告期内，在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面与控股股东相互独立；控股股东对企业不存在非经营性资金占用情况。

3、报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况，并披露相关情况对债务融资工具投资者权益的影响。

本报告期内，不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

4、报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化，以及上述重大变化对发行人经营情况及偿债能力的影响。

本报告期内，不存在业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况重大变化。

5、报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况，包括但不限于逾期金额、发生原因及处置进展。

本报告期末，发行人未发生除债券外的其他有息债务的逾期情况。

6、发行人年度环境信息查询方式情况。

报告期内发行人不属于生态环境部发布的《企业环境信息依

法披露管理办法》（生态环境部令第24号）中规定应当履行环境信息披露义务的主体。

二、报告期对应债务融资工具相关中介机构情况

1、会计师事务所

会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

签字会计师姓名：赵川、王珩

2、主承销商

主承销商名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街22号
联系人	石聪
联系电话	010-85237774
主承销商名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
联系人	汪翔
联系电话	010-56051960
主承销商名称	中国国际金融股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
联系人	黄捷宁、樊瀚元、王汉、陈阳
联系电话	010-65051166
主承销商名称	国泰海通证券股份有限公司
办公地址	上海市静安区新闻路669号博华广场33楼
联系人	孟德敏、王孟珂、唐杉山
联系电话	021-38675953
主承销商名称	上海浦东发展银行股份有限公司
办公地址	上海市中山一路12号
联系人	陈唯帅、李夏梦
联系电话	021-31886489、021-31884953
主承销商名称	华泰证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街乙9号金融街中心C座20层
联系人	陈大明
联系电话	010-56839300

主承销商名称	东方证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦
联系人	高磊
联系电话	021-23153888
主承销商名称	青岛银行股份有限公司
办公地址	山东省青岛市崂山区秦岭路 6 号 3 号楼
联系人	张青松
联系电话	0532-81758223
主承销商名称	兴业银行股份有限公司
办公地址	山东省青岛市崂山区同安路 886 号
联系人	佟熙敏
联系电话	0532-80893749
主承销商名称	中国光大银行股份有限公司
办公地址	青岛市市南区香港西路 69 号 (光大国际金融中心)
联系人	单文隆
联系电话	0532-83893933
主承销商名称	交通银行股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区银城中路 188 号
联系人	朱栋
联系电话	021-38873258
主承销商名称	平安银行股份有限公司
办公地址	广东省深圳市罗湖区深南东路 5047 号
联系人	刘奕杉
联系电话	22168838
主承销商名称	北京银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号
联系人	任聪
联系电话	010-66225520
主承销商名称	中信银行股份有限公司
办公地址	青岛市市南区香港中路 22 号
联系人	黄伟
联系电话	0532-68873802
主承销商名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	王千里
联系电话	010-66018792
主承销商名称	恒丰银行股份有限公司
办公地址	青岛市崂山区香港东路 238 号
联系人	崔雯
联系电话	0532-58523885

主承销商名称	渤海银行股份有限公司
办公地址	山东省青岛市崂山区香港东路195号上实中心T8号办公楼
联系人	丁旭川
联系电话	0532-55795183
主承销商名称	天津银行股份有限公司
办公地址	天津市河西区友谊路15号
联系人	单小桐
联系电话	022-28405804

3、存续期管理机构

存续期管理机构名称	青岛银行股份有限公司
办公地址	山东省青岛市崂山区秦岭路6号3号楼
联系人	张青松
联系电话	0532-81758223
存续期管理机构名称	东方证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路119号东方证券大厦
联系人	高磊
联系电话	021-23153888
存续期管理机构名称	国泰海通证券股份有限公司
办公地址	上海市静安区新闸路669号博华广场33楼
联系人	孟德敏、王孟珂、唐杉山
联系电话	021-38675953
存续期管理机构名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街22号
联系人	石聪
联系电话	010-85237774
存续期管理机构名称	上海浦东发展银行股份有限公司
办公地址	上海市中山一路12号
联系人	陈唯帅、李夏梦
联系电话	021-31886489、021-31884953
存续期管理机构名称	兴业银行股份有限公司
办公地址	山东省青岛市崂山区同安路886号
联系人	佟熙敏
联系电话	0532-80893749
存续期管理机构名称	中国国际金融股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
联系人	黄捷宁、樊瀚元、王汉、陈阳
联系电话	010-65051166
存续期管理机构名称	中信建投证券股份有限公司

办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
联系人	汪翔
联系电话	010-56051960

4、报告期内上述中介机构变更情况。

无。

第二章 债务融资工具存续情况

1、债务融资工具存续期情况

序号	债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额(亿元)	利率(%)	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构
1	青岛金家岭控股集团有限公司2026年度第二期中期票据	26金家岭MTN002	102680133.IB	2026-01-12	2026-01-13	2029-01-13	6	2.1	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	上海浦东发展银行股份有限公司,恒丰银行股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司
2	青岛金家岭控股集团有限公司2026年度第一期中期票据	26金家岭MTN001	102680100.IB	2026-01-08	2026-01-09	2029-01-09	6	2.14	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	青岛银行股份有限公司,北京银行股份有限公司	青岛银行股份有限公司
3	青岛金家岭控股集团有限公司2025年度第二期超短期融资券	25金家岭SCP002	012582163.IB	2025-09-04	2025-09-05	2026-06-02	6.5	1.79	到期一次性还本付息	中国银行间市场交易商协会	华夏银行股份有限公司,渤海银行股份有限公司	华夏银行股份有限公司
4	青岛金家岭控股集团有限公司2025年度第四期中期票据	25金家岭MTN004	102583693.IB	2025-08-27	2025-08-28	2028-08-28	8.7	2.2	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	青岛银行股份有限公司	青岛银行股份有限公司
5	青岛金家岭控股集团有限公司2025年度第三期中期票据	25金家岭MTN003	102582289.IB	2025-06-05	2025-06-06	2028-06-06	10	2.03	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	东方证券股份有限公司,平安银行股份有限公司	东方证券股份有限公司

	据										公司,恒丰银行股份有限公司,天津银行股份有限公司	
6	青岛金家岭控股集团有限公司2025年度第二期中期票据	25金家岭MTN002	102581552.IB	2025-04-10	2025-04-11	2030-04-11	5.8	2.42	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	华泰证券股份有限公司,青岛银行股份有限公司,南京银行股份有限公司	青岛银行股份有限公司
7	青岛金家岭控股集团有限公司2025年度第一期中期票据	25金家岭MTN001	102501286.IB	2025-04-02	2025-04-03	2030-04-03	10	2.21	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	中国国际金融股份有限公司,北京银行股份有限公司,中信银行股份有限公司	中国国际金融股份有限公司
8	青岛金家岭控股集团有限公司2024年度第四期中期票据	24金家岭MTN004	102485183.IB	2024-11-27	2024-11-28	2029-11-28	2.7	2.31	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	华泰证券股份有限公司,青岛银行股份有限公司	青岛银行股份有限公司
9	青岛金家岭控股集团有限公司2024年度第一期定向债务融资工具	24金家岭PPN001	032400864.IB	2024-08-14	2024-08-15	2029-08-15	3.5	2.63	按年付息,到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	平安银行股份有限公司,中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司

10	青岛金家岭控股集团有限公司 2024 年度第三期中期票据	24 金家岭 MTN003	102481781. IB	2024-04-24	2024-04-25	2027-04-25	10	2.6	按年付息，到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	国泰君安证券股份有限公司，交通银行股份有限公司	国泰海通证券股份有限公司
11	青岛金家岭控股集团有限公司 2024 年度第二期中期票据	24 金家岭 MTN002	102481645. IB	2024-04-18	2024-04-19	2029-04-19	10	2.69	按年付息，到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	上海浦东发展银行股份有限公司，中国光大银行股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司
12	青岛全球财富中心开发有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 青岛财富 MTN001	102400623. IB	2024-02-06	2024-02-07	2029-02-07	3	3.05	按年付息，到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	中国国际金融股份有限公司，兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司
13	青岛全球财富中心开发有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 青岛财富 MTN001	102382818. IB	2023-10-20	2023-10-23	2028-10-23	5	3.75	按年付息，到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	中国国际金融股份有限公司，兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司
14	青岛全球财富中心开发有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	21 青岛财富 PPN001	032191368. IB	2021-11-29	2021-12-01	2026-12-01	7.7	2.55	按年付息，到期一次性还本	中国银行间市场交易商协会	华夏银行股份有限公司	华夏银行股份有限公司

截至本报告批准报出日，上述存续期债务融资工具未出现逾

期兑付情形。

2、报告期内信用评级机构对企业或债务融资工具作出的信用评级结果调整情况(包括但不限于信用评级级别及评级展望变动, 以及信用评级结果变化的原因等)。

本报告期内, 信用评级机构对企业或债务融资工具作出的信用评级结果未进行调整。

3、报告期末存续及报告内到期的债务融资工具募集资金使用情况

表 1 募集资金使用情况

单位: 亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
20 青岛财富 PPN001	10	偿还有息负债、支持双创企业发展	无	10	10	是	0
20 青岛财富 MTN001	10	偿还有息负债	无	10	10	是	0
21 青岛财富 PPN001	10	偿还有息负债	无	10	10	是	0
22 青岛财富 MTN001	10	偿还有息负债	无	10	10	是	0
22 青岛财富 PPN001	6.5	偿还有息负债	无	6.5	6.5	是	0
23 青岛财富 PPN001	10	偿还有息负债	无	10	10	是	0
23 青岛财富 MTN001	5	偿还有息负债	无	5	5	是	0
24 青岛财富 MTN001	3	偿还有息负债	无	3	3	是	0
24 金家岭 MTN002	10	偿还有息负债	无	10	10	是	0

24 金家岭 MTN003	10	偿还有 息负债	无	10	10	是	0
24 金家岭 PPN001	3.5	偿还有 息负债	无	3.5	3.5	是	0
24 金家岭 SCP001	12	偿还有 息负债	无	12	12	是	0
24 金家岭 MTN004	2.7	偿还有 息负债	无	2.7	2.7	是	0
25 金家岭 MTN001	10	偿还有 息负债	无	10	10	是	0
25 金家岭 MTN002	5.8	偿还有 息负债	无	5.8	5.8	是	0
25 金家岭 SCP001	12	偿还有 息负债	无	12	12	是	0
25 金家岭 MTN003	10	偿还有 息负债	无	10	10	是	0
25 金家岭 MTN004	8.7	偿还有 息负债	无	8.7	8.7	是	0
25 金家岭 SCP002	6.5	偿还有 息负债	无	6.5	6.5	是	0

表 2 募集资金用途变更情况

债务融资工具 简称	变更履行的 程序	变更事项是否 披露	变更公告披露 时间	变更用途是否合 法合规
无				

表 3 募集资金特定用途使用情况

单位：亿元

债务融资 工具简称	募集 总金额	特定用 途类型	约定用于该 特定用途的 金额	实际用于该 特定用途的 金额	实际用于该特定用 途的金额占总金额 比例
无					

4、募集资金专项账户运行情况。

截至报告期末，发行人存续债项及报告期内到期债项募集资金专项账户运作正常，与募集说明书披露情况一致。

5、募集资金用于项目的相关项目建设及收益情况。

无。

6、报告期末存续债务融资工具附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的，发行人应当披露报告期内相关条款的触发和执行情况。

本报告期末，存续期债务融资工具未附投资人保护条款。

本报告期末，存续期债务融资工具附投资者选择权条款等特殊条款具体如下：

债券简称	含权类型	报告期内是否行权	具体行权情况
21 青岛财富 PPN001	调整票面利率,回售	是	已行权,票面利率调整为 2.55%,回售金额 2.3 亿元
23 青岛财富 MTN001	调整票面利率,回售	否	-
24 青岛财富 MTN001	调整票面利率,回售	否	-
24 金家岭 MTN002	调整票面利率,回售	否	-
24 金家岭 MTN004	调整票面利率,回售	否	-
25 金家岭 MTN001	调整票面利率,回售	否	-

7、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及对债务融资工具投资者权益的影响。

本报告期末，存续期债务融资工具未设增信；报告期内，发行人生产经营情况正常，对债务融资工具投资者权益无影响。

第三章 报告期内重要事项

1、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正

(1) 会计政策变更情况:

发行人在本报告期内未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更情况:

发行人在本报告期内未发生重要会计估计变更。

(3) 会计差错更正情况:

发行人在本报告期内无会计差错更正情况。

2、财务报告非标准审计意见情况

无。

3、报告期内是否存在报表合并范围发生重大变化的情况，应披露变动原因以及对企业生产经营和偿债能力的影响。

发行人本报告期内报表合并范围未发生重大变化。

4、报告期内，发行人合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况，应当披露亏损情况、亏损原因以及对发行人生产经营和偿债能力的影响。

报告期内发行人未出现合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况。

5、截至报告期末的资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的资产情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第

三人的优先偿付负债情况，并说明相关事项的起因、目前的状态和可能产生的影响；

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司受限资产情况如下：

项目	期末账面价值(万元)	受限原因
货币资金	10,759.54	承兑保证金、银行保证金账户、业务待还本金
投资性房地产	1,498,001.67	抵押
固定资产	6,811.32	抵押
一年内到期的非流动资产	26,700.36	质押
其他流动资产	42,317.77	质押
其他非流动资产	64,093.40	质押
无形资产	99,595.09	抵押
合计	1,748,279.15	-

6、截至报告期末的对外担保金额；报告期末尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10%的情况。

截至报告期末发行人对外担保金额为 0 亿元。

报告期末无尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10%的情况。

7、报告期内发行人信息披露事务管理制度的变更情况。

报告期内，发行人信息披露事务负责人由朱晓亮先生变更为孙鹏先生，全面负责发行人信息披露事务工作，接受投资者问询，维护投资者权益。

新任信息披露事务负责人基本情况：

孙鹏先生，1983 年出生，本科学历，现任青岛金家岭控股集团财务总监，曾任首钢（青岛）钢业有限公司财务部部长。

信息披露事务负责人联系方式如下：

电话号码：0532-80957267

传真号码：0532-80957265

电子邮箱：sp16682@126.com

联系地址：山东省青岛市崂山区金家岭街道苗岭路 15 号青
岛金融中心大厦 1801 室

第四章 财务报告

本公司承诺在存续期内做好相关信息披露工作，请投资者关注，后附本公司 2025 年度经审计财务报告。

第五章 备查文件

一、备查文件

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；

3、报告期内在中国银行间市场交易商协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。

二、查询地址

地址：青岛市崂山区金家岭街道苗岭路 15 号青岛金融中心大厦 1801 室

联系人：谢鑫

联系电话：0532-80957267

三、查询网址

投资者可通过中国货币网（www.chinamoney.com.cn）或上海清算所网站（www.shclearing.com.cn）下载本报告。

青岛金家岭控股集团有限公司
审 计 报 告
2025 年度

目 录

	页次
一、 审计报告	1-2
二、 合并资产负债表	3-4
三、 合并利润表	5
四、 合并现金流量表	6
五、 合并所有者权益变动表	7
六、 资产负债表	8-9
七、 利润表	10
八、 现金流量表	11
九、 所有者权益变动表	12
十、 财务报表附注	13-101

委托单位：青岛金家岭控股集团有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

审计报告

利安达审字【2026】第 0272 号

青岛金家岭控股集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛金家岭控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了独立性和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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·北京

中国注册会计师



赵川

中国注册会计师



王珩

二〇二六年四月二十四日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	1,188,688,886.53	763,301,562.81
交易性金融资产	五、2	900,000.00	604,404.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、3	17,950,411.18	5,671,652.01
应收账款	五、4	786,214,132.97	725,746,289.55
应收款项融资	五、5	10,275,555.17	1,409,127.44
预付款项	五、6	356,980,950.34	254,051,624.97
其他应收款	五、7	2,039,205,216.35	2,252,135,760.23
存货	五、8	2,280,205,464.89	2,215,796,182.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	1,066,894,737.30	914,476,247.21
其他流动资产	五、10	2,346,593,468.14	1,703,844,660.81
流动资产合计		10,093,908,822.87	8,837,037,511.47
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	2,175,918,924.22	2,402,108,222.90
其他权益工具投资	五、12	1,277,717,006.07	943,991,781.00
其他非流动金融资产	五、13	1,716,833,182.86	1,683,554,893.85
投资性房地产	五、14	22,157,774,321.22	20,731,310,000.00
固定资产	五、15	459,143,861.49	458,992,052.88
在建工程	五、16	3,952,910,292.81	2,199,375,890.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、17	132,226,901.01	148,223,771.04
无形资产	五、18	2,591,895,147.16	2,647,445,748.84
开发支出			
商誉	五、19	407,456,241.06	364,087,508.70
长期待摊费用	五、20	7,560,424.53	18,123,361.79
递延所得税资产	五、21	144,146,293.37	135,903,070.05
其他非流动资产	五、22	4,738,180,376.10	4,184,926,659.24
非流动资产合计		39,761,762,971.90	35,918,042,960.76
资产总计		49,855,671,794.77	44,755,080,472.23

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表(续)

2025年12月31日

编制单位: 青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	五、23	4,742,388,479.43	5,151,381,436.46
应付票据	五、24	296,132,578.03	113,992,109.86
应付账款	五、25	2,068,909,251.11	2,385,502,412.14
预收款项	五、26	32,505,576.72	43,685,513.76
合同负债	五、27	13,800,772.88	6,462,634.87
应付职工薪酬	五、28	4,398,805.99	4,066,180.62
应交税费	五、29	41,897,880.77	59,885,561.55
其他应付款	五、30	559,903,022.99	139,798,478.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、31	3,967,590,272.95	7,029,956,929.02
其他流动负债	五、32	4,067,330,063.33	3,146,716,808.99
流动负债合计		15,794,856,704.20	18,081,448,065.40
非流动负债:			
长期借款	五、33	7,802,614,579.86	5,854,445,307.44
应付债券	五、34	7,655,632,885.85	4,478,368,238.96
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、35	121,387,366.72	130,373,456.41
长期应付款	五、36	3,294,842,974.00	1,964,356,529.15
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、37	2,358,248.36	948,080.59
递延收益	五、38	46,649,683.20	52,634,184.46
递延所得税负债	五、21	1,988,987,656.09	1,758,615,409.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,912,473,394.08	14,239,741,206.38
负债合计		36,707,330,098.28	32,321,189,271.78
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、39	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、40	4,511,718,375.66	3,853,306,233.00
减: 库存股			
其他综合收益	五、41	1,411,091,835.08	1,378,866,786.10
专项储备			
盈余公积	五、42	101,013,922.27	97,780,554.89
一般风险准备	五、43	5,107.28	723,240.68
未分配利润	五、44	1,878,629,263.72	1,848,538,085.24
归属于母公司股东权益合计		12,902,458,504.01	12,179,214,899.91
少数股东权益		245,883,192.48	254,676,300.54
所有者权益(或股东权益)合计		13,148,341,696.49	12,433,891,200.45
负债和所有者权益(或股东权益)总计		49,855,671,794.77	44,755,080,472.23

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署:

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

2025年度

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		3,136,200,863.97	2,724,639,740.88
其中：营业收入	五、45	3,136,200,863.97	2,724,639,740.88
二、营业总成本		3,925,153,161.56	3,451,404,055.06
其中：营业成本	五、45	2,820,923,490.86	2,354,914,462.21
税金及附加	五、46	113,195,031.40	109,527,770.13
销售费用	五、47	16,463,048.91	11,883,831.70
管理费用	五、48	151,355,418.71	146,432,994.58
研发费用	五、49	1,064,074.74	2,630,735.52
财务费用	五、50	822,152,096.94	826,014,260.92
其中：利息费用		803,417,687.32	822,143,878.97
利息收入		29,550,728.39	30,907,017.26
加：其他收益	五、51	369,523,692.24	680,639,545.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、52	38,199,946.96	27,927,396.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、53	618,005,940.70	178,947,771.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、54	-28,151,493.46	-12,384,954.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、55	-1,667,193.00	-2,470,893.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、56	366,510.98	12,684.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,325,106.83	145,907,235.95
加：营业外收入	五、57	8,316,040.58	11,066,097.64
减：营业外支出	五、58	6,992,953.52	6,911,691.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,648,193.89	150,061,642.03
减：所得税费用	五、59	163,690,434.10	70,634,934.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,957,759.79	79,426,707.15
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,957,759.79	79,426,707.15
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,225,921.21	69,503,028.40
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,268,161.42	9,923,678.75
六、其他综合收益的税后净额		32,225,048.98	545,039,387.76
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,225,048.98	545,039,387.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,750,000.00	47,250,000.00
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			
3、其他权益工具投资公允价值变动		6,750,000.00	47,250,000.00
4、企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,475,048.98	497,789,387.76
1、权益法下可转损益的其他综合收益		1,315,243.14	-21,888.85
2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他		24,159,805.84	497,811,276.61
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		77,182,808.77	624,466,094.91
归属于母公司股东的综合收益总额		85,450,970.19	614,542,416.16
归属于少数股东的综合收益总额		-8,268,161.42	9,923,678.75

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2025年度

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		3,327,913,880.19	2,799,825,219.84
收到的税费返还		25,081.09	61,093,614.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	639,472,234.17	908,224,309.83
经营活动现金流入小计		3,967,411,195.45	3,769,143,144.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,954,124,494.05	2,614,122,669.80
支付给职工以及为职工支付的现金		145,153,262.09	136,615,357.89
支付的各项税费		163,691,823.06	192,134,489.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、60	139,920,621.47	139,221,687.75
经营活动现金流出小计		3,402,890,200.67	3,082,094,205.16
经营活动产生的现金流量净额		564,520,994.78	687,048,939.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,521,508.07	240,064,287.56
取得投资收益收到的现金		22,002,873.00	24,303,466.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,768.00	30.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、60	28,203,069.79	198,117,429.30
投资活动现金流入小计		172,750,218.86	462,485,213.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,642,025,054.68	3,197,033,711.65
投资支付的现金		435,525,040.06	347,373,010.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		128,184,900.63	6,307,890.44
支付其他与投资活动有关的现金	五、60	15,140,441.17	143,017,429.30
投资活动现金流出小计		3,220,875,436.54	3,693,732,042.27
投资活动产生的现金流量净额		-3,048,125,217.68	-3,231,246,829.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,770,000.00	363,540,473.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,729,903,471.09	14,006,698,019.57
收到其他与筹资活动有关的现金	五、60	2,328,854,042.50	1,754,088,832.28
筹资活动现金流入小计		22,060,527,513.59	16,124,327,325.55
偿还债务支付的现金		16,810,910,425.81	11,486,633,995.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		985,700,379.01	1,000,185,601.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		89,946.65	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、60	1,397,691,514.34	1,253,490,056.33
筹资活动现金流出小计		19,194,302,319.16	13,740,309,653.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,866,225,194.43	2,384,017,672.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-581,389.08	422,907.43
五、现金及现金等价物净增加额		382,039,582.45	-159,757,310.27
加：期初现金及现金等价物余额		699,053,938.10	858,811,248.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,081,093,520.55	699,053,938.10

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

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

2025年度

金额单位：人民币元

项目	本年初										上年末											
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益						
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	少数股东权益	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	少数股东权益	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	少数股东权益	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	少数股东权益		
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		3,653,306,233.00	1,378,866,786.10	254,676,300.45	15,433,891,200.45	4,506,540,000.00	3,242,735,751.61		833,827,390.34	667,205.60	1,796,164,820.48	237,776,536.86	10,714,721,004.20								
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年末余额	5,000,000,000.00		3,653,306,233.00	1,378,866,786.10	254,676,300.45	15,433,891,200.45	4,506,540,000.00	3,242,735,751.61		833,827,390.34	667,205.60	1,796,164,820.48	237,776,536.86	10,714,721,004.20								
三、本年期初余额																						
(一) 综合收益总额																						
(二) 所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(三) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者(或股东)的分配																						
4. 其他																						
(四) 所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
(五) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		4,511,718,235.66	1,411,091,835.08	1,770,000.01	13,146,341,696.49	4,509,000,000.00	3,853,306,233.00		1,378,866,786.10	723,240.68	1,848,538,085.24	254,676,300.45	12,433,891,200.45								

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

截至12月31日止年度归属于母公司所有者权益变动表





资产负债表

2025年12月31日

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产			
货币资金	五、1	496,596,978.49	183,648,114.96
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,669,310.83	4,480,805.12
应收账款	五、3	178,830,477.86	103,369,725.42
应收款项融资			
预付款项	五、4	54,339,673.73	75,310,160.51
其他应收款	五、5	10,520,568,144.80	19,646,965,249.31
存货	五、6	2,026,317,996.44	1,944,582,845.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、7	158,003,013.70	150,000,000.00
其他流动资产	五、8	1,634,662,834.66	1,274,150,065.96
流动资产合计		15,070,988,430.51	23,382,506,966.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	9,156,113,981.61	6,805,689,545.62
其他权益工具投资	五、10	939,025,225.07	625,300,000.00
其他非流动金融资产	五、11	462,651,263.96	468,365,290.01
投资性房地产	五、12	8,288,099,542.00	7,601,170,000.00
固定资产	五、13	241,915,186.69	249,443,829.45
在建工程	五、14	2,691,274,156.64	1,835,959,002.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、15	20,377,366.47	20,207,305.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、16	394,730.94	461,446.02
递延所得税资产	五、17		
其他非流动资产	五、18	774,070,701.38	580,411,909.60
非流动资产合计		22,573,922,254.76	18,187,008,329.46
资产总计		37,644,910,685.27	41,569,515,296.38

资产负债表(续)

2025年12月31日

编制单位: 青岛金家岭控股集团集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	五、19	3,840,365,127.78	4,103,977,677.78
应付票据	五、20	377,639,100.00	310,435,824.00
应付账款	五、21	1,419,587,462.96	1,374,111,443.36
预收款项	五、22	3,798,328.48	7,847,669.10
合同负债			
应付职工薪酬	五、23		
应交税费	五、24	14,174,370.49	14,578,571.69
其他应付款	五、25	369,268,943.64	7,403,843,570.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	2,879,849,890.92	6,627,278,479.23
其他流动负债	五、27	4,040,503,855.24	3,141,460,931.51
流动负债合计		12,945,187,079.51	22,983,534,167.19
非流动负债:			
长期借款	五、28	3,374,838,732.00	2,021,278,455.57
应付债券	五、29	7,655,632,885.85	4,478,368,238.96
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、30	2,638,690,120.63	1,894,518,647.15
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、17	746,752,365.24	610,357,642.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,415,914,103.72	9,004,522,983.83
负债合计		27,361,101,183.23	31,988,057,151.02
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、31	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、32	4,500,873,356.95	3,842,461,214.29
减: 库存股			
其他综合收益	五、33	371,861,995.46	339,636,946.48
专项储备			
盈余公积	五、34	101,013,922.27	97,780,554.89
一般风险准备			
未分配利润	五、35	310,060,227.36	301,579,429.70
所有者权益(或股东权益)合计		10,283,809,502.04	9,581,458,145.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计		37,644,910,685.27	41,569,515,296.38

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2025年度

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	五、36	613,138,483.59	93,162,070.10
减：营业成本	五、36	537,933,610.13	32,836.20
税金及附加	五、37	43,868,875.71	44,779,909.25
销售费用			
管理费用	五、38	35,976,510.38	37,682,692.54
研发费用			
财务费用	五、39	705,970,073.58	721,430,440.41
其中：利息费用		690,779,258.70	710,745,135.13
利息收入		20,948,263.85	20,437,280.14
加：其他收益	五、40	368,984,936.63	645,006,978.71
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	41,385,101.44	51,714,814.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	457,707,548.83	64,551,208.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	1,488,041.41	-18,631,171.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,955,042.10	31,878,021.81
加：营业外收入	五、44	139,167.50	1,616,009.29
减：营业外支出	五、45	669,081.34	1,400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,425,128.26	32,094,031.10
减：所得税费用	五、46	126,091,454.47	24,380,705.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,333,673.79	7,713,325.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,333,673.79	7,713,325.80
（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		32,225,048.98	47,228,111.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,750,000.00	47,250,000.00
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			
3、其他权益工具投资公允价值变动		6,750,000.00	47,250,000.00
4、企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,475,048.98	-21,888.85
1、权益法下可转损益的其他综合收益		1,315,243.14	-21,888.85
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		24,159,805.84	
六、综合收益总额		64,558,722.77	54,941,436.95

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2025年度

编制单位：青岛金家岭控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		666,153,052.45	201,426,472.53
收到的税费返还			60,295,123.74
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	4,980,494,896.29	4,988,688,036.49
经营活动现金流入小计		5,646,647,948.74	5,250,409,632.76
购买商品、接受劳务支付的现金		553,706,416.64	227,765,096.42
支付给职工以及为职工支付的现金		12,859,674.36	14,535,174.12
支付的各项税费		52,911,540.20	73,254,884.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	3,944,277,686.25	5,676,966,914.08
经营活动现金流出小计		4,563,755,317.45	5,992,522,068.88
经营活动产生的现金流量净额		1,082,892,631.29	-742,112,436.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,497,310.29	4,050,560.78
取得投资收益收到的现金		21,080,103.99	21,912,471.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、47	6,700,000.00	177,217,429.30
投资活动现金流入小计		56,277,414.28	203,180,461.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,134,130,135.79	629,216,748.87
投资支付的现金		424,385,284.24	253,910,273.70
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	五、47	36,642,678.26	147,017,429.30
投资活动现金流出小计		1,595,158,098.29	1,030,144,451.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,538,880,684.01	-826,963,990.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			355,994,373.70
取得借款收到的现金		15,898,610,000.00	11,918,636,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	1,407,806,377.62	1,211,488,384.67
筹资活动现金流入小计		17,306,416,377.62	13,486,118,758.37
偿还债务支付的现金		14,607,659,327.22	9,972,780,856.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,632,555.74	825,949,178.35
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	1,143,358,750.10	1,061,800,548.73
筹资活动现金流出小计		16,537,650,633.06	11,860,530,583.80
筹资活动产生的现金流量净额		768,765,744.56	1,625,588,174.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16.77	37,380.58
五、现金及现金等价物净增加额		312,777,708.61	56,549,128.85
加：期初现金及现金等价物余额		177,666,151.32	121,117,022.47
六、期末现金及现金等价物余额		490,443,859.93	177,666,151.32

载于第13页至第101页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



青岛金家岭控股集团有限公司

2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 基本情况

青岛金家岭控股集团有限公司(以下简称“本公司”)成立于2010年06月04日,经青岛市崂山区行政审批服务局注册,统一社会信用代码:91370212553993911T;公司住所:山东省青岛市崂山区金家岭街道苗岭路15号青岛金融中心大厦1801室;法定代表人:安杰;注册资本:500,000.00万元,实收资本:500,000.00万元;股东:青岛市崂山区财政局。经营范围:一般项目:自有资金投资的资产管理服务;土地整治服务;住房租赁;广告发布;国内贸易代理;有色金属合金销售;金属材料销售;金属制品销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);石油制品销售(不含危险化学品);计算机软硬件及辅助设备批发;货物进出口;进出口代理;集成电路销售;保健食品(预包装)销售;建筑用钢筋产品销售;建筑材料销售;煤炭及制品销售;金属矿石销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:建设工程设计;房地产开发经营;食品销售;互联网信息服务。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

(二) 本年度合并财务报表范围

本公司2025年度纳入合并范围共47户公司,详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准

备。

（二）持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内无持续经营能力风险。本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计

处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对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差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流

量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置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损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（十）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，

本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为非银行企业

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
组合 1	信用风险较小的应收款项主要包括应收出口退税、应收关联方的款项、员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款和其他应收款等
组合 2	销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合
组合 3	(1) 销售大宗建筑材料 (2) 销售酒类、广告服务类
组合 4	销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合

组合1：信用风险较小的应收款项主要包括应收出口退税、应收关联方的款项、员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款和其他应收款等，对信用风险较小的应收款项不计提坏账准备。

组合2：提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合3：

(1) 销售大宗建筑材料，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
60 天以内	0.00	0.00
60 天-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 销售酒类、广告服务类，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00

4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合4：提供医药销售和服务的应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	20.00	20.00
2-3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3-4 年（含 4 年）	80.00	80.00
4-5 年（含 5 年）	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项
组合 2	应收其他款项
组合 3	其他

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调
组合 2	金融工具类型
组合 3	剩余合同期限
组合 4	其他

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调
组合 2	金融工具类型
组合 3	剩余合同期限
组合 4	其他

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2	其他

（十二）存货

1、存货

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

2、发出存货的计价方法

存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

3、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或

者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

6、质量保证金

在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

(十三) 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十四）长期股权投资

长期股权投资指投资方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。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照合并日取得的被合并方

所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始成本。长期股权投资初始成本与支付对价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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资

的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司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。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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

（十五）投资性房地产

1、本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

2、本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。投资性房地产的用途改变为自用时，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，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资

产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，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，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。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计入当期损益。

（十六）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	3.00	20-40	2.43-4.85
机器设备	3.00	1-10	9.7-97
电子设备	0-3.00	1-10	9.7-97
运输设备	3.00	1-10	9.7-97
其他	3.00	1-10	9.7-97

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生。
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十九) 无形资产

本公司无形资产主要包括软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5 年	预计受益期间

项 目	预计使用寿命（年）	依据
车位	按照合同约定的期限	

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- （1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- （2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十）长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

- （1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面

价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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公司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。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的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）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业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。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设

定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：①公司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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司及其子公司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，本公司及其子公司在合同开始日，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。

交易价格是本公司及其子公司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。本公司及其子公司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退货负债，不计入交易价格。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司及其子公司履约的同时即取得并消耗本公司及其子公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司及其子公司履约过程中在建的商品；

③本公司及其子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司及其子公司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，本公司及其子公司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，本公司及其子公司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，本公司及其子公司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，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

- ①本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务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)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。本公司及其子公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司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。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含销售货物、服务履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或

冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（交易发生时既不影响会计利润也不影响应

纳税所得额（或可抵扣亏损）。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，不确认递延所得税负债。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（二十七）租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本集团作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应

调整使用权资产的账面价值。使用权资产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。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与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。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的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。

（二十八）其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十九）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

无。

3、重要前期会计差错更正

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	1%、0.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

2、重要税收优惠

无。

3、其他需说明事项

无。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2025年1月1日，“年末”指2025年12月31日，“上年”指2024年度，“本年”指2025年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,116.20	14,517.35
银行存款	1,083,201,395.93	706,224,186.98
其他货币资金	105,486,374.40	57,062,858.48
合计	1,188,688,886.53	763,301,562.81

受限货币资金说明：

受限货币资金107,595,365.98元，其中银行存款保证金账户46,154,007.45元，银行承兑汇票保证金58,018,918.19元，银行保函保证金40,480.00元，账户冻结943,163.19元，天目药业其他受限资金2,438,797.15元。

2、交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	900,000.00	604,404.30
其中：债务工具投资	900,000.00	

项目	年末余额	年初余额
权益工具投资		4,404.30
其他		600,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	<u>900,000.00</u>	<u>604,404.30</u>

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,229,288.78	
商业承兑汇票	10,721,122.40	5,671,652.01
合计	<u>17,950,411.18</u>	<u>5,671,652.01</u>

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	165,069.93	0.02	165,069.93	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	856,338,559.60	99.98	70,124,426.63	8.19	786,214,132.97
组合 1:	69,634,150.36	8.13			69,634,150.36
组合 2:	261,504,195.30	30.53	27,583,636.30	10.55	233,920,559.00
组合 3:	369,515,385.05	43.14	30,693,136.39	8.31	338,822,248.66
组合 4:	155,684,828.89	18.18	11,847,653.94	7.61	143,837,174.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>856,503,629.53</u>	<u>100.00</u>	<u>70,289,496.56</u>	<u>8.21</u>	<u>786,214,132.97</u>

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	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	65,261,099.37	8.41	6,262,514.01	9.60	58,998,585.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	710,581,960.51	91.59	43,834,256.32	6.17	666,747,704.19
组合 1:	17,145,723.38	2.21			17,145,723.38

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
组合 2:	180,893,196.63	23.32	12,882,710.40	7.12	168,010,486.23
组合 3:	404,616,915.76	52.15	19,590,539.90	4.84	385,026,375.86
组合 4:	107,926,124.74	13.91	11,361,006.02	10.53	96,565,118.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	775,843,059.88	100.00	50,096,770.33	6.46	725,746,289.55

(2) 组合2中提供服务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,467,028.65	6,123,351.44	5.00
1 至 2 年	103,477,895.78	10,347,789.58	10.00
2 至 3 年	22,300,467.20	4,460,093.45	20.00
3 至 4 年	13,212,803.67	6,606,401.83	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	46,000.00	46,000.00	100.00
合计	261,504,195.30	27,583,636.30	

组合2续表:

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	135,952,161.47	6,797,608.07	5.00
1 至 2 年	29,399,046.99	2,939,904.70	10.00
2 至 3 年	15,495,988.17	3,099,197.63	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	46,000.00	46,000.00	100.00
合计	180,893,196.63	12,882,710.40	

(3) 组合3中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

A: 销售大宗建筑材料

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
90 天以内	80,358,972.59	0.00	0.00
90 天-1 年 (含 1 年)	23,206,977.90	1,160,348.90	5.00
1 至 2 年	5,983,912.54	598,391.26	10.00
2 至 3 年	14,238,120.06	2,847,624.01	20.00
3 至 4 年	7,464,279.48	3,732,139.75	50.00
4 至 5 年	25,281,014.22	20,224,811.39	80.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上			100.00
合计	<u>156,533,276.79</u>	<u>28,563,315.31</u>	

B: 销售酒类、广告服务类

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	212,982,108.26	2,129,821.08	1.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	<u>212,982,108.26</u>	<u>2,129,821.08</u>	

组合 3 续表:

A: 销售大宗建筑材料

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
90 天以内	121,479,097.91	0.00	0.00
90 天-1 年 (含 1 年)	17,199,935.80	859,996.79	5.00
1 至 2 年	20,035,765.10	2,003,576.51	10.00
2 至 3 年	9,675,313.06	1,935,062.61	20.00
3 至 4 年	25,366,603.98	12,683,301.99	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	<u>193,756,715.85</u>	<u>17,481,937.90</u>	

B: 销售酒类、广告服务类

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	210,860,199.91	2,108,602.00	1.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	<u>210,860,199.91</u>	<u>2,108,602.00</u>	

(4) 组合4中医药销售和服务按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,551,283.56	7,127,564.18	5.00
1 至 2 年	10,379,068.46	2,075,813.69	20.00
2 至 3 年	211,400.00	105,700.00	50.00
3 至 4 年	22,504.00	18,003.20	80.00
4 至 5 年	519,559.28	519,559.28	100.00
5 年以上	2,001,013.59	2,001,013.59	100.00
合计	<u>155,684,828.89</u>	<u>11,847,653.94</u>	

组合4续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,223,146.24	5,011,157.32	5.00
1 至 2 年	706,610.29	141,322.06	20.00
2 至 3 年	858,373.32	429,186.66	50.00
3 至 4 年	1,793,274.58	1,434,619.67	80.00
4 至 5 年	442,974.32	442,974.32	100.00
5 年以上	3,901,745.99	3,901,745.99	100.00
合计	<u>107,926,124.74</u>	<u>11,361,006.02</u>	

(5) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	坏账准备
安徽中馥酒业销售有限公司	其他关联方	111,882,462.98	1,118,824.63
安徽星邦网络科技有限公司	其他关联方	70,018,148.62	700,181.49
广东先导稀材股份有限公司	非关联方	66,960,080.70	
北京航空航天大学青岛研究院	非关联方	47,981,786.78	4,275,080.76
青岛崂山湾发展有限公司	非关联方	45,333,333.33	3,316,666.67
合计		<u>342,175,812.41</u>	<u>9,410,753.55</u>

5、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	10,275,555.17	1,409,127.44
应收账款		
合计	<u>10,275,555.17</u>	<u>1,409,127.44</u>

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	281,361,627.58	78.82	15,682,982.96	6.17
1 至 2 年	2,620,626.67	0.73	50,478,497.38	19.87

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	48,340,948.15	13.54	4,332,424.56	1.71
3 年以上	24,657,747.94	6.91	183,557,720.07	72.25
合计	356,980,950.34	100.00	254,051,624.97	100.00

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付账款:

债权名称	债务单位	金额	未结算原因
青岛金家岭控股集团有限公司	青岛新华友建工集团股份有限公司	43,658,595.00	工程未完工，未到结算时点
青岛汇隆华泽投资有限公司	青岛艺高建设工程有限公司	18,044,030.92	项目未结束
青岛金家岭控股集团有限公司	中援保众（北京）资产管理有限公司	4,960,000.00	预付投资款
青岛金家岭控股集团有限公司	青岛高科技工业园市政有限公司	4,560,000.00	工程未完工、未到结算时点
青岛金家岭控股集团有限公司	青岛程远投资管理有限公司	1,000,000.00	预付投资款
	合计	72,222,625.92	

(3) 预付款项年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	未结算原因
海尔消费金融有限公司	非关联方	250,000,000.00	70.04	合同未完成
青岛新华友建工集团股份有限公司	非关联方	43,658,595.00	12.23	工程未完工，未到结算时点
内蒙古美方煤焦化有限公司	非关联方	23,280,906.95	6.52	项目未结束
青岛艺高建设工程有限公司	非关联方	18,044,030.92	5.05	项目未结束
中援保众（北京）资产管理有限公司	非关联方	4,960,000.00	1.39	预付投资款
合计		339,943,532.87	95.23	

7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		720,000.00
应收股利		
其他应收款	2,039,205,216.35	2,251,415,760.23
合计	2,039,205,216.35	2,252,135,760.23

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款		720,000.00
委托贷款		
债券投资		
对外借款		
合计		720,000.00

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
2025 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 其他应收款

①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）	
2025 年 1 月 1 日余额	42,908,082.86	1,163,290.45	1,254,072,264.30	1,298,143,637.61
2025 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	156,789.32	1,051,409.00	7,041,404.83	8,249,603.15
本期转回	16,367,817.03	110,886.40	24,896.56	16,503,599.99
本期转销			62,168.00	62,168.00
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	<u>26,697,055.15</u>	<u>2,103,813.05</u>	<u>1,261,026,604.57</u>	<u>1,289,827,472.77</u>

②其他应收款年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	坏账准备年末余额
青岛市崂山区财政局	政府	政府补助	900,144,761.62	
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	关联方	借款	882,074,558.08	451,083,241.82

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	坏账准备年末余额
司				
徐炜	非关联方	往来款	665,000,000.00	665,000,000.00
青岛市崂山区中韩街道财政中心	非关联方	往来款	347,504,585.11	
青岛市崂山区人民政府北宅街道办事处	其他关联方	往来款	195,000,000.00	
合计			<u>2,989,723,904.81</u>	<u>1,116,083,241.82</u>

8、存货

(1) 存货分类:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,654.00		32,654.00	4,220,060.91		4,220,060.91
医药存货	40,278,378.96	1,093,799.51	39,184,579.45	54,108,271.86	1,785,231.27	52,323,040.59
开发成本	2,261,420,999.83	20,432,768.39	2,240,988,231.44	2,179,685,849.03	20,432,768.39	2,159,253,080.64
合计	<u>2,301,732,032.79</u>	<u>21,526,567.90</u>	<u>2,280,205,464.89</u>	<u>2,238,014,181.80</u>	<u>22,217,999.66</u>	<u>2,215,796,182.14</u>

9、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的其他非流动资产	849,894,737.30	697,476,247.21
一年内到期的长期应收款	217,000,000.00	217,000,000.00
合计	<u>1,066,894,737.30</u>	<u>914,476,247.21</u>

受限资产：定期存单本金及利息267,003,569.26元。

10、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
对外借款	1,099,531,042.10	933,018,042.10
待抵扣增值税	547,880,524.35	406,462,437.08
定期存单及保证金账户	423,177,746.81	364,300,212.33
投资补偿款	243,084,314.20	
股权款	30,000,000.00	
企业所得税预缴税额	2,878,056.09	26,835.01
待摊租赁费	41,784.59	37,134.29
合计	<u>2,346,593,468.14</u>	<u>1,703,844,660.81</u>

受限资产：定期存单本金及利息定期存单及保证金账户423,177,746.81元。

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加				其他
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	
一、联营企业							

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加				
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
1、北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	404,818,604.45	396,178,604.45					
2、联储证券股份有限公司	1,630,681,012.76			-228,108,774.13	3,768,163.00		
3、青岛市政空间管廊建设发展有限公司	132,204,200.98			-9,424.18			
4、青岛创新海洋生物技术有限公司	150,000.00	150,000.00					
5、青岛海斯特电脑镭射制版有限公司	1,054,124.23	1,054,124.23					
6、青岛海院东樾健康产业控股有限公司							
7、青岛灏桥方木文化传播有限公司							
8、青岛创新超临界萃取技术有限公司	200,000.00	200,000.00					
9、青岛万里江茶博园有限公司	15,169,409.66			-2,317,124.09			
10、山东省国际信托股份有限公司	561,028,212.52			2,684,054.13	-2,452,919.86		
11、青岛全永财投资有限公司	30,103,744.46			326,112.64			
12、新沃基金管理有限公司	24,281,642.52			-79,386.19			
合计	2,799,690,951.58	397,582,728.68		-227,504,541.82	1,315,243.14		

续表：

被投资单位	本年减少						年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
一、联营企业									
1、北京腾信创新网络营销技术股份有限公司							404,818,604.45		396,178,604.45
2、联储证券股份有限公司							1,406,340,401.63		
3、青岛市政空间管廊建设发展有限公司							132,194,776.80		
4、青岛创新海洋生物技术有限公司							150,000.00		150,000.00
5、青岛海斯特电脑镭射制版有限公司							1,054,124.23		1,054,124.23
6、青岛海院东樾健康产业控股有限公司									
7、青岛灏木教育科技有限公司									
8、青岛创新超临界萃取技术有限公司							200,000.00		200,000.00
9、青岛万里江茶博园有限公司							12,852,285.57		

被投资单位	本年减少						年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
10、山东省国际信托股份有限公司							561,259,346.79		
11、青岛全永财投资有限公司							30,429,857.10		
12、新沃基金管理有限公司							24,202,256.33		
合计							2,573,501,652.90	≡	397,582,728.68

12、其他权益工具投资

其他权益工具投资明细：

被投资单位	账面余额	
	期末余额	期初余额
青岛融资担保集团有限公司	391,725,225.07	87,000,000.00
青岛农村商业银行股份有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00
青岛睿柏易联科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
海尔卡奥斯物联生态科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
标贝（青岛）科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
世纪优优（天津）科技股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京睿熙生物科技有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
海纳云物联科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中诚信指数服务(北京)有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00
山东财投云信资产服务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
聚玻工业科技（杭州）股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
壹森文旅产业（山东）有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛国富供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛飞熊领鲜科技有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00
北京木牛领航科技有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00
深圳市声扬科技有限公司	9,891,781.00	9,891,781.00
青岛渤海盛和置业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
青岛华创智能数字信息科技有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00
合计	992,717,006.07	667,991,781.00

续表：

被投资单位	公允价值变动	
	期末余额	期初余额
青岛农村商业银行股份有限公司	285,000,000.00	276,000,000.00

合计	<u>285,000,000.00</u>	<u>276,000,000.00</u>
----	------------------------------	------------------------------

13、其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额	
	期末余额	期初余额
青岛恒松智航股权投资中心（有限合伙）	460,000,000.00	460,000,000.00
青岛恒松智乐股权投资合伙企业（有限合伙）	317,448,000.00	317,448,000.00
工商银行不良债权	212,000,000.00	212,000,000.00
齐鲁前海（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	140,000,000.00
光大银行不良债权	511,242,745.01	511,242,745.01
恒松环球基金有限合伙企业	82,873,378.27	82,873,378.27
青岛金石泓信投资中心（有限合伙）	65,940,431.57	65,940,431.57
山东绿色发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	47,781,202.37	52,945,500.00
青岛农村商业银行股份有限公司	47,700,000.00	47,700,000.00
招商银行不良债权	56,452,830.66	56,452,830.66
青岛泓腾股权投资管理合伙企业（有限合伙）	40,500,000.00	40,500,000.00
青岛颐悦创业投资合伙企业（有限合伙）	31,836,235.62	28,552,951.38
青岛数智投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
日照银行青岛分行债权	26,294,907.57	26,294,907.57
青岛培优私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	23,000,000.00	23,000,000.00
孚惠成长（天津）资产管理中心（有限合伙）	20,004,702.84	21,380,328.65
青岛光控低碳新能股权投资有限公司	18,600,000.00	26,153,846.00
青岛红土金泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	13,000,000.00	13,000,000.00
农商银行不良债权	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛羿联私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,975,000.00	9,975,000.00
青岛泽优一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00	9,900,000.00
青岛兴瑞智新股权投资中心（有限合伙）	9,000,000.00	9,000,000.00
山东山高洪泰新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,793,394.40	24,572,561.06
青岛砺丰海盈投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
青岛虚拟现实创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
青岛雷神科技股份有限公司	1,526,831.25	1,553,662.50
青岛虚拟现实产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>2,261,869,659.56</u>	<u>2,228,486,142.67</u>

续表：

被投资单位	公允价值变动	
	期末余额	期初余额
光大银行不良债权	-511,242,745.01	-511,242,745.01
招商银行不良债权	-56,452,830.66	-56,452,830.66
农商银行不良债权	-10,000,000.00	-10,000,000.00
青岛数智投资合伙企业（有限合伙）	31,905,047.91	31,905,047.91
青岛雷神科技股份有限公司	754,051.06	859,278.94
合计	<u>-545,036,476.70</u>	<u>-544,931,248.82</u>

14、投资性房地产

（1）采用公允价值计量的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、年初余额	20,731,310,000.00	20,731,310,000.00
二、本年变动	1,426,464,321.22	1,426,464,321.22
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入	219,323,307.97	219,323,307.97
企业合并增加	591,584,587.19	591,584,587.19
公允价值变动	650,309,403.57	650,309,403.57
减：处置		
其他转出	34,752,977.51	34,752,977.51
三、年末余额	<u>22,157,774,321.22</u>	<u>22,157,774,321.22</u>

说明：2025年12月31日投资性房地产的公允价值经青岛振青房地产资产评估咨询有限公司评估，并出具了《投资性房地产项目评估报告》（青振评报字[2026]第0063号）。

（2）所有权受限的投资性房地产情况：

项目	年末账面价值
金融中心大厦	1,208,969,959.00
上实 PE 大厦 6 层、7-8 层、9-10 层、14 层	334,870,000.00
白金广场	534,596,363.00
上实中心 T4 号楼	1,256,649,134.00
协信广场 1 号楼（3-36 层）	2,445,585,170.00
协信广场 2 号楼	2,764,289,830.00
国旅联合大厦	272,092,189.00
海尔云谷创新 A 座及地下	417,650,904.00
麦岛家园 15#、16 号楼住宅	3,123,666,207.00

项目	年末账面价值
中联·锦城	151,081,910.00
丽海广场	455,568,271.00
世博园 1-6 号楼	1,563,575,099.00
华尚人工智能中心	451,421,704.00
合计	<u>14,980,016,740.00</u>

15、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	459,143,861.49	458,992,052.88
固定资产清理		
合计	<u>459,143,861.49</u>	<u>458,992,052.88</u>

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值:						
1.年初余额	447,346,125.97	150,676,971.09	4,397,067.94	17,539,506.08	61,033,390.33	680,993,061.41
2.本年增加金额	51,106,464.28	35,555,643.11	485,973.01	3,420,261.09	20,227,863.16	110,796,204.65
(1) 购置		1,909,279.37	120,347.80	147,205.94	1,205,667.80	3,382,500.91
(2) 在建工程转入	8,726.42				3,047,218.35	3,055,944.77
(3) 企业合并增加	51,097,737.86	33,609,974.76	365,625.21	3,123,880.84	13,347,054.72	101,544,273.39
(4) 其他		36,388.98		149,174.31	2,627,922.29	2,813,485.58
3.本年减少金额	32,703,673.71	3,074,021.73	717,872.75	56,184.86	2,903,427.83	39,455,180.88
(1) 处置或报废		348,671.29	717,872.75	56,184.86	2,870,684.47	3,993,413.37
(2) 转入至投资性房地产						
(3) 其他	32,703,673.71	2,725,350.44			32,743.36	35,461,767.51
4.年末余额	<u>465,748,916.54</u>	<u>183,158,592.47</u>	<u>4,165,168.20</u>	<u>20,903,582.31</u>	<u>78,357,825.66</u>	<u>752,334,085.18</u>
二、累计折旧						
1.年初余额	77,420,492.78	79,930,901.87	3,664,213.55	14,083,579.89	22,982,697.52	198,081,885.61
2.本年增加金额	28,644,152.79	35,648,395.12	604,090.42	5,033,855.29	13,889,988.60	83,820,482.22
(1) 计提	12,755,002.88	7,264,117.78	364,665.21	2,547,077.21	7,008,374.35	29,939,237.43
(2) 企业合并增加	15,889,149.91	28,384,277.34	239,425.21	2,486,778.08	6,881,614.25	53,881,244.79
(3) 其他						
3.本年减少	7,643,542.47	1,396,704.99	1,194,621.33	49,650.85	2,612,052.48	12,896,572.12

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其它设备	合计
金额						
(1) 处置或报废		270,470.71	581,714.34	49,650.85	2,609,460.30	3,511,296.20
(2) 转入至投资性房地产						
(3) 其他	7,643,542.47	1,126,234.28	612,906.99		2,592.18	9,385,275.92
4.年末余额	<u>98,421,103.10</u>	<u>114,182,592.00</u>	<u>3,073,682.64</u>	<u>19,067,784.33</u>	<u>34,260,633.64</u>	<u>269,005,795.71</u>
三、减值准备						
1.年初余额	4,896,288.40	18,955,323.86	2,314.61	745.89	64,450.16	23,919,122.92
2.本年增加金额		265,571.12				265,571.12
(1) 计提		265,571.12				265,571.12
(2) 企业合并增加						
3.本年减少金额		266.06				266.06
(1) 处置或报废		266.06				266.06
4.年末余额	<u>4,896,288.40</u>	<u>19,220,628.92</u>	<u>2,314.61</u>	<u>745.89</u>	<u>64,450.16</u>	<u>24,184,427.98</u>
四、账面价值						
1.年末账面价值	<u>362,431,525.04</u>	<u>49,755,371.55</u>	<u>1,089,170.95</u>	<u>1,835,052.09</u>	<u>44,032,741.86</u>	<u>459,143,861.49</u>
2.年初账面价值	<u>365,029,344.79</u>	<u>51,790,745.36</u>	<u>730,539.78</u>	<u>3,455,180.30</u>	<u>37,986,242.65</u>	<u>458,992,052.88</u>

(2) 所有权受限的固定资产情况:

项目	年末账面价值
金融中心大厦	41,536,303.07
天目药业受限资产	26,576,908.96
合计	<u>68,113,212.03</u>

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	5,510,241.67	4,015,300.62	50,114.20	1,444,826.85
合计	<u>5,510,241.67</u>	<u>4,015,300.62</u>	<u>50,114.20</u>	<u>1,444,826.85</u>

(4) 固定资产融资租赁情况: 无。

16、在建工程

在建工程情况:

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
青岛高科技工业园基础设施完善提升工程（一期）	1,958,601,313.82		1,958,601,313.82	1,241,117,917.46		1,241,117,917.46
青岛财富金融综合创新中心项目	657,455,673.67		657,455,673.67	308,384,588.59		308,384,588.59
崂山区人民医院	497,063,471.93		497,063,471.93			
青岛高科技工业园基础设施完善提升工程（二期）	446,586,017.58		446,586,017.58	37,948,809.63		37,948,809.63
海德堡幼儿园项目	108,238,861.70		108,238,861.70	108,131,986.68		108,131,986.68
银川东路-秦岭路地下停车场	84,532,648.97		84,532,648.97	41,657,231.87		41,657,231.87
青岛财富金融机构总部产业基地项目	81,315,038.10		81,315,038.10			
石老人文旅项目	37,517,544.89		37,517,544.89	15,559,261.01		15,559,261.01
鑫海财富大厦数据中心项目	27,327,147.90		27,327,147.90	24,932,070.85		24,932,070.85
产能提升及技术改造项目	17,892,723.85		17,892,723.85	971,610.39		971,610.39
鑫海财富大厦高低压配电工程	15,510,712.32		15,510,712.32	13,207,289.48		13,207,289.48
其他	20,869,138.08		20,869,138.08	552,617.91		552,617.91
银川天目山山温泉养老工程	181,031.50	181,031.50		181,031.50	181,031.50	
崂山区公共卫生中心				406,912,506.60		406,912,506.60
合计	3,953,091,324.31	181,031.50	3,952,910,292.81	2,199,556,921.97	181,031.50	2,199,375,890.47

17、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	212,069,473.91	212,069,473.91
2.本期增加金额	22,259,977.03	22,259,977.03
3.本期减少金额	27,168,885.94	27,168,885.94
4.期末余额	207,160,565.00	207,160,565.00
二、累计折旧		
1.年初余额	63,845,702.87	63,845,702.87
2.本期增加金额	22,125,409.69	22,125,409.69
3.本期减少金额	11,705,418.14	11,705,418.14
4.期末余额	74,265,694.42	74,265,694.42
三、减值准备	667,969.57	667,969.57
四、账面价值		

1.期末账面价值	<u>132,226,901.01</u>	<u>132,226,901.01</u>
2.年初账面价值	<u>148,223,771.04</u>	<u>148,223,771.04</u>

18、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	软件	土地使用权	地下车位	商标权	专有技术	其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	30,027,068.09	2,752,705,791.20	5,423,809.45	500,000.00	22,940,132.00	27,876.11	2,811,624,676.85
2.本年增加金额	1,603,773.59	54,333,966.87				113,274.34	56,051,014.80
(1)购置	1,603,773.59	28,788,916.49				113,274.34	30,505,964.42
(2)内部研发							
(3)企业合并增加		25,545,050.38					25,545,050.38
(4)其他							
3.本年减少金额		25,545,050.38				27,876.11	25,572,926.49
(1)处置						27,876.11	27,876.11
(2)转投资性房地产		25,545,050.38					25,545,050.38
4.年末余额	<u>31,630,841.68</u>	<u>2,781,494,707.69</u>	<u>5,423,809.45</u>	<u>500,000.00</u>	<u>22,940,132.00</u>	<u>113,274.34</u>	<u>2,842,102,765.16</u>
二、累计摊销							
1.年初余额	10,492,319.33	144,321,092.03	1,171,503.45	500,000.00	7,694,013.20		164,178,928.01
2.本年增加金额	2,410,452.35	85,343,563.99	149,415.72		1,694,013.20	7,551.63	89,604,996.89
(1)计提	2,410,452.35	81,767,257.09	149,415.72		1,694,013.20	7,551.63	86,028,689.99
(2)企业合并增加		3,576,306.90					3,576,306.90
3.本年减少金额		3,576,306.90					3,576,306.90
(1)处							

项目	软件	土地使用权	地下车位	商标权	专有技术	其他	合计
置							
(2)转 投资 性房 地产		3,576,306.90					3,576,306.90
4.年末 余额	12,902,771.68	226,088,349.12	1,320,919.17	500,000.00	9,388,026.40	7,551.63	250,207,618.00
三、减 值准 备							
1.年初 余额							
2.本年 增加 金额							
(1) 计提							
3.本年 减少 金额							
(1)处 置							
4.年末 余额							
四、账 面价 值							
1.年末 账面 价值	18,728,070.00	2,555,406,358.57	4,102,890.28	0.00	13,552,105.60	105,722.71	2,591,895,147.16
2.年初 账面 价值	19,534,748.76	2,608,384,699.17	4,252,306.00	0.00	15,246,118.80	27,876.11	2,647,445,748.84

(2) 所有权受限的无形资产情况:

项目	年末账面价值
丰元地块土地使用权	993,240,012.75
天目药业受限资产	2,710,907.08
合计	995,950,919.83

19、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
青岛镇华数字传媒有限公司	4,848,697.62			4,848,697.62
杭州天目山药业股份有限公司	357,624,199.34			357,624,199.34
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	4,435,830.40			4,435,830.40

杭州三慎泰中医门诊部有限公司	16,587,725.36			16,587,725.36
青岛源流通达生态园有限公司		24,006,526.42		24,006,526.42
青岛财鼎园区运营管理有限公司		18,559,602.74		18,559,602.74
青岛财和园区运营管理有限公司		802,603.20		802,603.20
合计	<u>383,496,452.72</u>	<u>43,368,732.36</u>		<u>426,865,185.08</u>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		计提	其他增加	处置	
青岛镇华数字传媒有限公司					
杭州天目山药业股份有限公司					
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	2,821,218.66				2,821,218.66
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	16,587,725.36				16,587,725.36
青岛源流通达生态园有限公司					
青岛财鼎园区运营管理有限公司					
青岛财和园区运营管理有限公司					
合计	<u>19,408,944.02</u>				<u>19,408,944.02</u>

20、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	年末余额
融资手续费	5,852,252.67		2,113,006.68		3,739,245.99
设计制作费	461,446.02		66,715.08		394,730.94
装修费	5,308.16		5,308.16		
租赁费	3,500.00	289,262.52	292,762.52		
临时停车场		375,534.54	114,746.67		260,787.87
厂房改造		19,647.53	19,647.53		
楼顶排风口改造		65,290.51	13,990.83		51,299.68
变电站低压配电柜更新项目		100,323.63	15,048.54		85,275.09
天目药业待摊装修费等	11,800,854.94	4,445,467.27	12,421,408.90	795,828.35	3,029,084.96
合计	<u>18,123,361.79</u>	<u>5,295,526.00</u>	<u>15,062,634.91</u>	<u>795,828.35</u>	<u>7,560,424.53</u>

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	1,211,755,929.86	302,938,982.47	1,193,330,103.20	298,332,525.78
应付利息	143,374,769.52	35,843,692.35	172,533,170.47	43,133,292.61
债权投资减值准备	126,000,000.00	31,500,000.00	126,000,000.00	31,500,000.00
资产减值损失	407,245,413.78	101,811,353.44	396,230,872.34	99,057,718.08
租赁负债	167,379,698.04	41,844,924.52	166,145,243.55	41,536,310.90
天目前期投资损失	489,976,083.24	122,494,020.81	489,976,083.24	122,494,020.81
合计	2,545,731,894.44	636,432,973.59	2,544,215,472.80	636,053,868.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	285,000,000.00	71,250,000.00	276,000,000.00	69,000,000.00
其他非流动金融资产公允价值变动	32,659,098.97	8,164,774.75	32,759,814.43	8,189,953.61
投资性房地产税会差异	9,180,231,180.08	2,295,057,795.02	8,309,889,814.64	2,077,472,453.66
存货增值	207,574,104.28	51,893,526.07	207,574,104.28	51,893,526.07
应收利息	39,970,684.98	9,992,671.26	20,330,677.49	5,082,669.38
使用权资产	143,788,281.58	35,947,070.41	148,755,441.69	37,188,860.43
收购天目资产评估增值	35,873,995.20	8,968,498.80	39,754,977.40	9,938,744.35
合计	9,925,097,345.09	2,481,274,336.31	9,035,064,829.93	2,258,766,207.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	492,286,680.22	144,146,293.37	500,150,798.13	135,903,070.05
递延所得税负债	492,286,680.22	1,988,987,656.09	500,150,798.13	1,758,615,409.37

22、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
张村河片区城市更新启动项目	2,328,197,291.48	2,007,727,726.46
张村河片区城市更新二期项目	932,337,132.42	872,353,532.46
张村河片区城市更新三期项目	589,756,236.74	538,537,157.39
定期存单	876,504,492.86	766,308,242.93
青岛万里江茶博园有限公司购买股权意向金	246,900,000.00	
尚未达到预定可使用状态的无形资产	55,752.22	

其他	31,433,039.64	
借款	582,891,168.04	697,476,247.21
减：一年内到期的非流动资产	849,894,737.30	697,476,247.21
合计	4,738,180,376.10	4,184,926,659.24

受限资产：定期存单本金及利息609,500,923.60元；其他受限资产31,433,039.64元。

23、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,456,390,220.00	2,631,957,022.57
质押借款	1,443,300,000.00	1,328,500,000.00
抵押借款	502,137,300.00	975,708,140.00
信用借款	1,336,000,000.00	210,000,000.00
应计利息	4,560,959.43	5,216,273.89
合计	4,742,388,479.43	5,151,381,436.46

注：

①质押资产情况详见附注五 10、其他流动资产和 22、其他非流动资产。

②抵押资产情况详见附注五 14、投资性房地产和 15、固定资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

无。

24、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	217,911,189.97	99,007,190.43
银行承兑汇票	78,221,388.06	14,984,919.43
合计	296,132,578.03	113,992,109.86

25、应付账款

(1) 应付账款按照性质列示：

项目	年末余额	年初余额
工程款	1,775,234,358.03	1,606,804,734.58
购货款	152,735,785.09	271,359,230.59
购房款	79,184,959.42	79,184,959.42
广告服务费	46,605,340.28	56,078,887.52
服务费	7,074,744.89	
其他	4,742,916.40	15,292,400.03

项目	年末余额	年初余额
研发费用	3,331,147.00	5,000,000.00
土地出让金		351,782,200.00
合计	<u>2,068,909,251.11</u>	<u>2,385,502,412.14</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
烟建集团华海（青岛）建筑安装有限公司	104,831,713.08	未结算
合计	<u>104,831,713.08</u>	

26、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	年末余额	年初余额
金融区教育基地交通枢纽转让款	23,853,210.95	23,853,210.95
房屋租赁	7,940,163.29	18,462,437.61
疫情防控物资款	354,598.00	354,598.00
其他	357,604.48	1,015,267.20
合计	<u>32,505,576.72</u>	<u>43,685,513.76</u>

(2) 重要的账龄超过1年的重要预收款项：无。

27、合同负债

项目	年末余额	年初余额
广告服务费	6,424,969.72	218,872.00
预收货款	4,734,450.75	2,454,063.03
水电物业费	1,703,109.33	1,262,298.85
咨询服务费	938,243.08	2,517,500.00
平台服务费		9,900.99
合计	<u>13,800,772.88</u>	<u>6,462,634.87</u>

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	3,890,575.99	134,895,923.35	134,569,544.68	4,216,954.66
二、离职后福利—设定提存计划	159,934.63	13,711,933.86	13,690,017.16	181,851.33
三、辞退福利	15,670.00	671,490.87	687,160.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>4,066,180.62</u>	<u>149,279,348.08</u>	<u>148,946,722.71</u>	<u>4,398,805.99</u>

(2) 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,409,763.90	116,086,523.81	115,472,380.46	3,023,907.25
二、职工福利费		3,573,245.71	3,528,245.71	45,000.00
三、社会保险费	103,163.65	6,091,458.48	6,082,767.34	111,854.79
其中：医疗保险费	96,284.24	5,769,060.14	5,760,392.18	104,952.20
工伤保险费	6,879.41	322,398.34	322,375.16	6,902.59
生育保险费				
四、住房公积金	4,080.00	8,075,432.00	8,079,512.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,373,568.44	1,050,836.58	1,388,212.40	1,036,192.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		18,426.77	18,426.77	
合计	3,890,575.99	134,895,923.35	134,569,544.68	4,216,954.66

(3) 设定提存计划列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险费	154,669.14	11,527,127.39	11,505,455.89	176,340.64
失业保险费	5,265.49	479,572.06	479,326.86	5,510.69
企业年金缴费		1,705,234.41	1,705,234.41	
补充医疗保险				
合计	159,934.63	13,711,933.86	13,690,017.16	181,851.33

29、应交税费

项目	年末余额	年初余额
房产税	26,081,991.33	28,018,107.18
企业所得税	5,368,481.42	22,543,963.65
增值税	4,683,557.08	5,001,471.36
土地使用税	2,521,760.85	2,264,696.48
印花税	2,066,605.74	1,166,214.32
个人所得税	711,910.31	404,768.01
城市维护建设税	270,083.57	283,398.63
教育费附加	170,700.04	175,168.57
地方教育费附加	17,824.34	22,866.54
水利基金	1.33	1.33
其他	4,964.76	4,905.48
合计	41,897,880.77	59,885,561.55

30、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		

项目	年末余额	年初余额
应付股利	4,023,403.36	4,023,403.36
其他应付款	555,879,619.63	135,775,074.77
合计	559,903,022.99	139,798,478.13

(1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	4,023,403.36	4,023,403.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,023,403.36	4,023,403.36

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	350,306,613.46	52,893,951.22
购房意向金	126,473,700.00	
保证金	54,186,758.06	44,601,772.26
股权转让款	7,600,000.00	7,600,000.00
业务款	6,347,859.07	15,591,541.32
退货赔款	1,387,444.96	1,387,444.96
借款		2,020,000.00
其他	9,577,244.08	11,680,365.01
合计	555,879,619.63	135,775,074.77

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东天士力粤健医药有限公司	1,387,444.96	待清理
永新华瑞文化发展有限公司	258,992.82	待清理
安徽芬芳药业有限公司	200,000.00	保证金未到期
合计	1,846,437.78	

31、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	2,259,666,275.81	1,421,912,944.42
一年内到期的应付债券	1,379,839,701.56	5,246,123,237.43
一年内到期的租赁负债	26,603,046.58	26,872,285.25
一年内到期的长期应付款	301,021,143.24	334,588,356.16
一年内到期的长期应付职工薪酬	460,105.76	460,105.76
合计	3,967,590,272.95	7,029,956,929.02

32、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
信托贷款	2,157,850,000.00	1,920,000,000.00
超短期融资	1,850,000,000.00	1,200,000,000.00
借款	10,000,000.00	12,000,000.00
待转销项税	17,333,770.26	5,255,877.48
应计利息	22,653,855.24	9,460,931.51
未终止确认的应付票据	9,492,437.83	
合计	4,067,330,063.33	3,146,716,808.99

33、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	200,280,000.00	94,700,000.00
抵押借款	6,138,240,686.55	4,366,259,998.70
保证借款	2,743,605,000.00	2,164,300,000.00
信用借款	976,500,000.00	642,500,000.00
应计利息	3,655,169.12	8,598,253.16
减：一年内到期的长期借款	2,259,666,275.81	1,421,912,944.42
合计	7,802,614,579.86	5,854,445,307.44

注：

①质押资产情况详见附注五 10、其他流动资产和 22、其他非流动资产。

②抵押资产情况详见附注五 14、投资性房地产和 15、固定资产。

34、应付债券

项目	年末余额	年初余额
20 青岛财富 PPN001		579,726,415.12
20 青岛财富 MTN001		868,905,660.30
21 青岛财富 PPN001	769,600,471.61	769,164,622.64
22 青岛财富 01		499,842,767.23
22 青岛财富 PPN001		649,182,389.99
22 青岛财富 02		499,135,220.07
22 青岛财富 MTN001		999,213,836.33
23 青岛财富 PPN001		999,528,301.79
23 青岛财富 MTN001	499,469,339.52	498,761,792.40
24 青岛财富 MTN001	299,540,094.37	299,115,566.05
24 金家岭 MTN002	998,231,132.11	996,816,037.75
24 金家岭 MTN003	998,231,132.11	996,816,037.75
24 金家岭 PPN001	348,816,823.84	348,486,635.20
24 金家岭 MTN004	270,000,000.00	270,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
24 金岭 01	299,479,245.29	299,207,547.17
25 金岭 01	499,018,867.94	
25 金家岭 MTN001	997,686,530.40	
25 金家岭 MTN002	578,191,952.86	
25 金家岭 MTN003	997,720,125.79	
25 金家岭 MTN004	870,075,471.70	
25 金岭 02	498,641,509.44	
应计利息	110,769,890.43	150,588,646.60
减：一年内到期的应付债券	1,379,839,701.56	5,246,123,237.43
合计	<u>7,655,632,885.85</u>	<u>4,478,368,238.96</u>

35、租赁负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
钟家沟土地租赁费	133,799,451.46		7,300,853.09	126,498,598.37
天目药业的租赁负债	23,446,290.20		1,954,475.27	21,491,814.93
小计	157,245,741.66		9,255,328.36	147,990,413.30
减：一年内到期部分	26,872,285.25	26,603,046.58	26,872,285.25	26,603,046.58
合计	<u>130,373,456.41</u>	<u>-26,603,046.58</u>	<u>-17,616,956.89</u>	<u>121,387,366.72</u>

36、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	491,576,143.24	635,143,356.16
专项应付款	3,104,287,974.00	1,663,801,529.15
减：一年内到期的长期应付款	301,021,143.24	334,588,356.16
合计	<u>3,294,842,974.00</u>	<u>1,964,356,529.15</u>

(1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	25,000,000.00	125,000,000.00
重庆国际信托股份有限公司	190,285,000.00	200,000,000.00
重庆国际信托股份有限公司	255,255,000.00	285,285,000.00
重庆国际信托股份有限公司	20,300,000.0	20,300,000.00
应计利息	736,143.24	4,558,356.16
减：一年内到期的长期应付款	301,021,143.24	334,588,356.16
合计	<u>190,555,000.00</u>	<u>300,555,000.00</u>

(2) 专项应付款

项目	年末余额	年初余额
财力投资	394,105,903.13	264,968,232.70

项目	年末余额	年初余额
政府专项债	2,710,182,070.87	1,398,833,296.45
合计	3,104,287,974.00	1,663,801,529.15

37、预计负债

项目	年末余额	年初余额
预提责任纠纷赔偿款	2,358,248.36	948,080.59
合计	2,358,248.36	948,080.59

38、递延收益

项目	年末余额	年初余额
政府补助	3,200,237.63	3,578,554.19
拆迁补偿	43,449,445.57	49,055,630.27
合计	46,649,683.20	52,634,184.46

39、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
青岛市崂山区财政局	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00
合计	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00

40、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价	3,853,306,233.00	658,412,142.66		4,511,718,375.66
其他资本公积				
合计	3,853,306,233.00	658,412,142.66		4,511,718,375.66

41、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	207,000,000.00	9,000,000.00		2,250,000.00	6,750,000.00		213,750,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	207,000,000.00	9,000,000.00		2,250,000.00	6,750,000.00		213,750,000.00
企业自身信用风险公允价值变动							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,171,866,786.10	33,528,317.60		8,053,268.63	25,475,048.98		1,197,341,835.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,365,336.02	1,315,243.14			1,315,243.14		-3,050,092.88

其他债权投资公允价值变动						
自用房地产或存货转为以公允价值模式计量的投资性房地产, 转换日其公允价值大于账面价值	1,176,232,122.12	32,213,074.46		8,053,268.63	24,159,805.84	1,200,391,927.96
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)						
外币财务报表折算差额						
其他						
其他综合收益合计	1,378,866,786.10	42,528,317.60		10,303,268.63	32,225,048.98	1,411,091,835.08

42、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	97,780,554.89	3,233,367.38		101,013,922.27
任意盈余公积				
合计	97,780,554.89	3,233,367.38		101,013,922.27

43、一般风险准备

项目	年初数	本年计提	本年减少	年末数
担保业务一般风险准备	644,461.96		644,461.96	
保理业务一般风险准备	78,778.72		73,671.44	5,107.28
合计	723,240.68		718,133.40	5,107.28

44、未分配利润

项目	年末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,848,538,085.24	1,796,164,820.48	
调整年初未分配利润合计数			
调整后年初未分配利润	1,848,538,085.24	1,796,164,820.48	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	53,225,921.21	69,503,028.40	
减: 提取法定盈余公积	3,233,367.38	771,332.58	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备	-718,133.40	55,935.08	
应付普通股股利	20,619,508.75	16,302,495.98	
转作股本的普通股股利			
其他			
年末未分配利润	1,878,629,263.72	1,848,538,085.24	

45、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,136,200,863.97	2,820,923,490.86	2,724,639,740.88	2,354,914,462.21
其他业务				
合计	3,136,200,863.97	2,820,923,490.86	2,724,639,740.88	2,354,914,462.21

(1) 主营业务收入按类型分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	金额	占当期主营业务收入比例%	金额	占当期主营业务收入比例%
商品销售	1,509,019,573.60	48.11	1,112,596,024.60	40.83
园区运营	206,955,954.99	6.60	246,405,183.49	9.04
金融服务	52,261,139.69	1.67	62,516,690.96	2.29
广告收入	1,156,210,439.05	36.87	1,034,157,200.20	37.96
医药及门诊服务	211,753,756.64	6.75	217,295,933.69	7.98
其他			51,668,707.94	1.90
合计	3,136,200,863.97	100.00	2,724,639,740.88	100.00

(2) 主营业务成本按类型分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	金额	占当期主营业务成本比例%	金额	占当期主营业务成本比例%
商品销售	1,504,301,296.15	53.33	1,097,677,314.81	46.61
园区运营	31,402,942.41	1.11	31,434,619.96	1.33
金融服务	28,722,214.22	1.02	34,053,839.75	1.45
广告收入	1,145,884,132.05	40.62	1,021,803,664.14	43.39
医药及门诊服务	110,612,906.03	3.92	121,415,871.26	5.16
其他			48,529,152.29	2.06
合计	2,820,923,490.86	100.00	2,354,914,462.21	100.00

46、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	99,191,442.17	99,990,117.05
印花税	5,872,241.78	4,397,932.13
土地使用税	5,779,221.74	3,525,392.01
城市维护建设税	922,960.71	933,461.77
教育费附加	396,102.64	399,098.25
地方教育费附加	264,068.48	266,065.43
环境保护税	766,053.88	12,763.49

项目	本年发生额	上年发生额
车船使用税	2,940.00	2,940.00
合计	<u>113,195,031.40</u>	<u>109,527,770.13</u>

47、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,751,270.18	7,053,378.18
宣传推广费	2,645,268.19	1,088,782.64
业务费	945,176.01	1,204,475.43
差旅费	335,239.78	157,771.79
诉讼费	280,534.51	8,607.38
销售服务费	230,152.83	170,049.22
其他费用	275,407.41	2,200,767.06
合计	<u>16,463,048.91</u>	<u>11,883,831.70</u>

48、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	56,758,677.30	57,107,042.04
折旧费	30,781,937.93	28,836,500.14
摊销费用	15,154,577.20	17,172,143.43
中介咨询费	9,477,788.40	13,908,932.44
物业管理费	6,988,766.49	6,712,611.08
其他	6,042,448.26	7,197,803.56
服务费	9,491,182.60	1,656,802.61
装修费	8,160,478.84	1,182,570.76
办公费	5,258,949.81	2,988,606.39
劳务费	2,091,529.11	4,999,555.03
业务招待费	1,324,744.31	1,368,327.39
差旅费	1,286,248.07	1,171,173.52
案件受理费	-4,666,558.34	-133,125.08
其他	3,204,648.73	2,264,051.27
合计	<u>151,355,418.71</u>	<u>146,432,994.58</u>

49、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
委托外部研究开发费用		1,100,000.00
职工薪酬	733,050.78	1,092,915.40
无形资产摊销	331,023.96	331,024.00
其他研发费		106,796.12
合计	<u>1,064,074.74</u>	<u>2,630,735.52</u>

50、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	803,417,687.32	822,143,878.97
减：利息收入	29,550,728.39	30,907,017.26
汇兑损益（收益以负数列示）	624,461.63	-422,918.54
金融机构手续费	11,687,439.46	17,749,278.79
筹资费用	35,971,122.84	15,709,201.40
其他	2,114.08	1,741,837.56
合计	822,152,096.94	826,014,260.92

51、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	369,400,255.72	680,612,626.93
个税手续费返还	56,764.26	13,492.61
援企稳岗返还款项	55,529.97	13,425.34
增值税减免	11,142.29	0.54
进项税加计抵减额		
其他		
合计	369,523,692.24	680,639,545.42

52、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-227,504,541.82	4,630,820.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-304,522.11	28,842.06
交易性金融资产持有期间的投资收益	118,979.77	30,156.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,041.34	240,873.04
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	2,739,303.99	2,755,671.61
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,032,000.00
债权投资持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的股利收入	18,340,800.00	19,209,032.56
债务重组产生的投资收益	1,704,571.59	
投资补偿款	243,084,314.20	
合计	38,199,946.96	27,927,396.19

53、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-90,388.41	10,908,423.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值		

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产	618,096,329.11	168,039,347.84
其他		
合计	<u>618,005,940.70</u>	<u>178,947,771.47</u>

54、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项减值损失	-28,971,444.04	-9,482,349.73
其他应收款信用减值损失	11,544,941.07	-2,902,604.52
其他非流动资产减值损失	-10,724,990.49	
合计	<u>-28,151,493.46</u>	<u>-12,384,954.25</u>

55、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-723,512.13	-1,886,945.76
三、持有待售资产减值损失		
四、可供出售金融资产减值损失		
五、持有至到期投资减值损失		
六、长期股权投资减值损失		
七、投资性房地产减值损失		
八、固定资产减值损失	-275,711.30	
九、工程物资减值损失		
十、在建工程减值损失		
十一、生产性生物资产减值损失		
十二、油气资产减值损失		
十三、无形资产减值损失		
十四、商誉减值损失		-583,947.78
十五、使用权资产减值损失	-667,969.57	
十六、其他减值损失		
合计	<u>-1,667,193.00</u>	<u>-2,470,893.54</u>

56、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

处置非流动资产产生的利得或损失	366,510.98	12,684.84
合计	<u>366,510.98</u>	<u>12,684.84</u>

57、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
拆迁补偿	5,606,184.70	5,603,909.50
其他	2,551,737.01	3,148,266.17
政府补助	151,618.87	1,806,908.80
违约金收入		487,013.17
罚没利得	6,500.00	20,000.00
合计	<u>8,316,040.58</u>	<u>11,066,097.64</u>

58、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
其他支出	3,921,087.08	3,269,605.65
预计负债及诉讼赔款	2,101,000.00	1,948,020.49
对外捐赠	452,820.00	1,400,000.00
非流动资产毁损报废损失	197,279.55	225,583.63
罚款支出、滞纳金	320,766.89	68,481.79
合计	<u>6,992,953.52</u>	<u>6,911,691.56</u>

59、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,872,669.78	37,153,378.59
递延所得税费用	156,817,764.32	33,481,556.29
合计	<u>163,690,434.10</u>	<u>70,634,934.88</u>

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助及专项应付款	438,482,589.50	701,047,398.89
购房意向金	126,473,700.00	
保证金	42,993,792.18	62,656,634.02
利息收入	14,161,370.23	27,455,070.88
往来款	9,772,061.68	88,037,812.46
其他	4,176,769.54	26,741,099.22
退诉讼费	3,200,117.25	
营业外收入	211,833.79	2,286,294.36
合计	<u>639,472,234.17</u>	<u>908,224,309.83</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	79,445,537.15	15,419,094.51
费用性支出	50,173,370.41	37,379,916.82
保证金	7,648,409.49	65,370,987.66
财务费用-手续费	553,273.14	548,710.45
营业外支出	511,782.65	1,684,110.60
滞纳金	318,128.53	23,070.54
其他	1,270,120.10	18,795,797.17
合计	<u>139,920,621.47</u>	<u>139,221,687.75</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
取得子公司产生的现流净额	18,702,823.64	
收回借款	9,500,001.00	140,900,000.00
其他	245.15	57,217,429.30
合计	<u>28,203,069.79</u>	<u>198,117,429.30</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
借出款项	6,247,679.26	75,800,000.00
城市更新项目		67,217,429.30
失去子公司控制权产生的现流净额	8,892,761.91	
合计	<u>15,140,441.17</u>	<u>143,017,429.30</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
收到股东投入项目款	1,704,435,543.21	548,870,529.68
受限资金	573,965,441.56	733,050,000.00
收到退回保证金	47,269,045.17	1,994,172.32
收到定期存单利息	3,175,166.66	261,704,202.28
其他	8,845.90	
取得借款		208,469,928.00
合计	<u>2,328,854,042.50</u>	<u>1,754,088,832.28</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
质押、使用权受限资金	816,321,882.49	801,000,000.00
往来款	477,500,000.00	300,000,000.00
手续费	73,029,020.18	21,657,415.52
偿还借款	17,020,000.00	80,304,928.00

项目	本年发生额	上年发生额
支付租赁负债	9,008,005.24	23,334,750.92
其他筹资付现	4,812,606.43	22,298,789.57
违规担保清偿		2,600,000.00
支付租房订金		2,294,172.32
合 计	<u>1,397,691,514.34</u>	<u>1,253,490,056.33</u>

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,957,759.79	79,426,707.15
加: 资产减值准备	1,667,193.00	2,470,893.54
信用减值损失	28,151,493.46	12,384,954.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产摊销	57,626,329.07	54,013,835.28
无形资产摊销	15,154,577.20	62,241,206.44
长期待摊费用摊销	15,062,634.91	5,999,921.15
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)	-366,510.98	12,684.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-618,005,940.70	-178,947,771.47
财务费用(收益以“-”号填列)	803,417,687.32	822,143,878.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,199,946.96	-27,927,396.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,243,223.32	-5,373,756.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	230,372,246.72	37,108,812.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	-64,409,282.75	-1,117,530,232.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-166,819,019.54	-286,364,276.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	264,154,997.56	1,227,389,478.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	564,520,994.78	687,048,939.42
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:		
现金的年末余额	1,081,093,520.55	699,053,938.10

项目	本年发生额	上年发生额
减：现金的年初余额	699,053,938.10	858,811,248.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	382,039,582.45	-159,757,310.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,081,093,520.55	699,053,938.10
其中：库存现金	1,116.20	14,517.35
可随时用于支付的银行存款	975,606,029.95	694,394,186.96
可随时用于支付的其他货币资金	105,486,374.40	4,645,233.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>1,081,093,520.55</u>	<u>699,053,938.10</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

62、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	107,595,365.98	承兑保证金、银行保证金账户、业务待还本金
投资性房地产	14,980,016,740.00	抵押
固定资产	68,113,212.03	抵押
一年内到期的非流动资产	267,003,569.26	质押
其他流动资产	423,177,746.81	质押
其他非流动资产	640,933,963.24	质押
无形资产	995,950,919.83	抵押
合计	<u>17,482,791,517.15</u>	

六、合并范围的变更

本报告期内合并范围与以前年度相比发生变化，本期新增合并单位4家，减少合并单位2家，变更情况如下：

2025年1月，本公司以一级子公司青岛金岭晟泰融资担保有限公司100%的股权与其他资产作为出资，取得青岛融资担保集团有限公司3.83%股权。将青岛金岭晟泰融资担保有限公司划出公司合并范围。

2025年1月，本公司二级子公司青岛汇隆华泽投资有限公司购买青岛源流通达生态园有限公司100%股权，交易价格16,624.99万元。将其纳入本公司合并范围。

2025年6月，本公司三级子公司山东致金物业管理有限公司注销，将山东致金物业管理有限公司划出公司合并范围。

2025年9月，本公司一级子公司青岛金家岭财金投资有限公司购买青岛财鼎园区运营管理有限公司100%股权，交易价格16,218.00万元。将其纳入本公司合并范围。

2025年9月，本公司一级子公司青岛金家岭财金投资有限公司购买青岛财和园区运营管理有限公司100%股权，交易价格1,580.00万元。将其纳入本公司合并范围。

2025年12月，根据青岛市崂山区财政局《关于青岛高科技工业园物业管理发展中心公司制改革有关事项的批复》（青崂国资[2025]25号），将改之后的青岛金岭财信物业管理有限公司100%股权划拨给本公司一级子公司青岛金家岭财金企业管理有限公司。将其纳入本公司合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本公司子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛金家岭财金企业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产	100.00		100.00	投资设立
青岛金家岭财金投资有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	100.00		100.00	投资设立

（2）通过子公司青岛金家岭财金企业管理有限公司控制的二级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛财堃城市建设发展有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	投资设立
青岛财智教育投资发展有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务		100.00	100.00	投资设立
青岛崂山海港投资有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	投资设立
山东林蔚房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		70.00	70.00	购买
青岛林葱贸	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
易有限公司							
青岛桂信达商业保理有限公司	山东青岛	山东青岛	保理		100.00	100.00	投资设立
青岛赛榕开发建设有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		51.00	51.00	投资设立
青岛富甲友邻物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		100.00	100.00	投资设立
青岛洛卡奥绿建科技有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务		70.00	70.00	投资设立
汇隆国际投资管理有限公司	中国香港	中国香港	投资管理		100.00	100.00	投资设立
青岛国鑫投资有限公司	山东青岛	山东青岛	资产管理；自有资金对外投资及管理		100.00	100.00	投资设立
青岛金岭财信物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	其他综合管理服务		100.00	100.00	改制划拨

(3) 通过子公司青岛金家岭财金投资有限公司控制的二级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛汇隆华泽投资有限公司	山东青岛	山东青岛	资产管理；自有资金对外投资及管理		100.00	100.00	投资设立
青岛顺怡通投资咨询有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	购买
青岛财恒园区运营管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	购买
青岛金家岭财宇科技有限公司	山东青岛	山东青岛	技术服务		100.00	100.00	投资设立
青岛镇华数字传媒有限公司	山东青岛	山东青岛	互联网		51.00	51.00	购买
深圳财聚投资有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务	100.00		100.00	投资设立
青岛财鼎园区运营管理有限公司	山东青岛	山东青岛	园区管理服务	100.00		100.00	购买
青岛财和园区运营管理有限公司	山东青岛	山东青岛	园区管理服务	100.00		100.00	购买

(4) 通过二级子公司青岛林葱贸易有限公司控制的三级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛金岭国泰供应链科技有限公司	山东青岛	山东青岛	企业管理咨询		60.00	60.00	投资设立

(5) 通过二级子公司青岛财恒园区运营管理有限公司控制的三级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛财盈科技有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	改制划拨

(6) 通过二级子公司青岛汇隆华泽投资有限公司控制的三级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛汇隆中宸资产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	资产管理		100.00	100.00	投资设立
山东致金物业管理有限公司	山东菏泽	山东菏泽	物业管理		51.00	51.00	购买
杭州天目山药业股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药制造业		29.99	29.99	购买
青岛源流通达生态园有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务业		100.00	100.00	购买

(7) 通过二级子公司深圳财聚投资有限公司控制的三级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛财弘开发建设有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务		100.00	100.00	投资设立
青岛财通惠河开发建设有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		60.00	60.00	投资设立

(8) 通过二级子公司青岛顺怡通投资咨询有限公司控制的三级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛瑞昌诚投资咨询有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	购买
青岛世誉达投资咨	山东青岛	山东青岛	房地产		100.00	100.00	购买

询有限公司							
-------	--	--	--	--	--	--	--

(9) 通过二级子公司汇隆国际投资管理有限公司控制的四级子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中荣恒兴国际发展有限公司	中国香港	中国香港	符合公司法规定业务		100.00	100.00	投资设立

(10) 通过三级子公司杭州天目山药业股份有限公司控制的四级子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海天目山药业科技有限公司	中国上海	中国上海	服务业		100.00	100.00	投资设立
青岛天目山健康科技有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		100.00	100.00	投资设立
黄山市天目药业有限公司	安徽黄山	安徽黄山	制造业		100.00	100.00	购买
黄山天目薄荷药业有限公司	安徽黄山	安徽黄山	制造业		100.00	100.00	投资设立
天目山健康科技(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业		100.00	100.00	投资设立
银川天目山温泉养老养生产业有限公司	宁夏银川	宁夏银川	服务业		60.00	60.00	投资设立
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		51.00	51.00	购买
杭州天目山宝丰中药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发业		51.00	51.00	购买
青岛模拟医学科技有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		51.00	51.00	购买
青岛天目山医疗科技有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		51.00	51.00	购买

(11) 通过四级子公司青岛天目山健康科技有限公司控制的五级子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛天目山中医药科学研究有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		80.00	80.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛模拟医学中心有限公司	山东青岛	山东青岛	综合医院		100.00	100.00	投资设立

(12) 通过四级子公司黄山市天目药业有限公司控制的五级子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江嘉合康源医药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	重要批发		42.00	42.00	投资设立

(13) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
山东林蔚房地产开发有限公司	30.00	30.00	-2,695,391.44		54,897,533.08
青岛金岭国泰供应链科技有限公司	40.00	40.00	-6,589,233.62		9,701,608.44
杭州天目山药业股份有限公司	70.01	70.01	1,650,115.41		91,833,434.43

(14) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东林蔚房地产开发有限公司	34,566,727.50	639,204,979.54	673,771,707.04	418,628,035.29	72,151,894.85	490,779,930.14
青岛金岭国泰供应链科技有限公司	242,556,602.88	8,623,298.72	251,179,901.60	226,925,880.52	0.00	226,925,880.52
杭州天目山药业股份有限公司	228,477,096.72	213,553,882.53	442,030,979.25	282,422,531.53	65,616,601.23	348,039,132.76

续表：

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东林蔚房地产开发有限公司	1,834,862.38	-8,984,638.14	-8,984,638.14	-70,982.22
青岛金岭国泰供应链科技有限公司	829,282,369.43	-16,473,084.06	-16,473,084.06	13,494,288.86
杭州天目山药业股份有限公司	211,753,756.64	7,202,945.17	7,202,945.17	9,356,345.44

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
		(%)	(%)
青岛市崂山区财政局	山东省青岛市	100.00	100.00

注：本企业最终控制方是青岛市崂山区财政局。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3、本公司合营和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	北京朝阳区	北京市	技术开发	15.00		权益法
青岛灏桥方木文化传播有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务	40.00		权益法
联储证券股份有限公司	山东青岛	山东青岛	金融服务	15.433004		权益法
青岛市政空间管廊建设发展有限公司	山东青岛	山东青岛	工程建设	41.00		权益法
青岛海院东樾健康产业控股有限公司	山东青岛	山东青岛	科技推广和应用服务	35.00		权益法
青岛海斯特电脑镭射制版有限公司	山东青岛	山东青岛	专用设备制造业	67.39131		权益法
青岛创新超临界萃取技术有限公司 (2005.12.14 已吊销)	山东青岛	山东青岛	科学研究和技术服务业	40.00		权益法
青岛创新海洋生物技术有限公司 (2024.1.18 日已注销)	山东青岛	山东青岛	科学研究和技术服务业	30.00		权益法
青岛万里江茶博园有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务	40.00		权益法
山东省国际信托股份有限公司	山东济南	山东济南	金融服务	4.99		权益法
青岛全永财投资有限公司	山东青岛	山东青岛	商务服务	30.00		权益法
新沃基金管理有限公司	山东青岛	山东青岛	金融服务	4.99		权益法

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛中金国泰实业控股有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
优材优建(青岛)电子商务科技有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
安徽星邦数字科技集团有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
安徽星邦网络科技有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
中馥集团有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
安徽中馥群星网络科技有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
安徽中馥酒业销售有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
董全红	对子公司施加重大影响的投资方
山东恩马实业集团有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
联储证券股份有限公司	联营企业
青岛市政空间管廊建设发展有限公司	联营企业
青岛海斯特电脑镭射制版有限公司	联营企业
青岛海院东樾健康产业控股有限公司	联营企业
青岛灏桥方木文化传播有限公司	联营企业
青岛创新超临界萃取技术有限公司	联营企业
青岛万里江茶博园有限公司	联营企业
山东省国际信托股份有限公司	联营企业
青岛全永财投资有限公司	联营企业
新沃基金管理有限公司	联营企业
杭州三慎泰五柳巷中医门诊部有限公司 (原杭州天禄堂五柳巷中医门诊部有限公司)	其他关联方
杭州宋杏春堂中医诊所有限公司	其他关联方
杭州德合堂三慎泰中医门诊部有限公司	其他关联方
杭州三慎泰保健食品有限公司	其他关联方
杭州如颐堂中医诊所有限公司	其他关联方
杭州三慎泰环东中医门诊部有限公司	其他关联方
杭州三慎泰小和中医诊所有限公司	其他关联方
杭州豪懿医疗投资有限公司	其他关联方
青岛源嘉润物实业有限公司	其他关联方
黄山天目生物科技有限公司	其他关联方
青岛盘古机器人有限公司	其他关联方
安杰	董事长
吕建斌	总经理，董事
张少华	董事
王新刚	董事
贾宝秀	董事
都文杰	董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额
安徽星邦网络科技有限公司	广告服务	926,158,465.49
安徽中馥群星网络科技有限公司	销售商品	142,280,463.22
安徽中馥酒业销售有限公司	销售商品	97,625,400.90
中馥集团有限公司	销售商品	45,386,537.32
杭州德合堂三慎泰中医门诊部有限公司	销售商品	13,813,092.50

杭州宋杏春堂中医诊所有限公司	销售商品	6,370,436.21
杭州三慎泰五柳巷中医门诊部有限公司 (原杭州天禄堂五柳巷中医门诊部有限公司)	销售商品	5,021,124.65
杭州三慎泰环东中医门诊部有限公司	销售商品	2,881,467.70
杭州如颐堂中医诊所有限公司	销售商品	2,010,879.99
杭州三慎泰小和中医诊所有限公司	销售商品	909,580.37
青岛灏桥方木文化传播有限公司	提供服务	376,015.70
杭州三慎泰保健食品有限公司	销售商品	23,418.86
联储证券股份有限公司	销售商品	2,477.88

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额
青岛灏桥方木文化传播有限公司	策划服务	7,432,228.80
青岛源嘉润物实业有限公司	采购商品	3,686,972.71
杭州豪懿医疗投资有限公司	采购商品	879,011.00

(2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款			
	安徽中馥酒业销售有限公司	111,882,462.98	1,118,824.63
	安徽星邦网络科技有限公司	70,018,148.62	700,181.49
	安徽中馥群星网络科技有限公司	22,683,984.18	226,839.84
	杭州德合堂三慎泰中医门诊部有限公司	9,595,000.99	479,750.05
	杭州宋杏春堂中医诊所有限公司	6,633,681.02	331,684.05
	杭州三慎泰五柳巷中医门诊部有限公司(原杭州天禄堂五柳巷中医门诊部有限公司)	3,659,055.46	182,952.77
	中馥集团有限公司	3,586,285.67	35,862.85
	杭州三慎泰环东中医门诊部有限公司	2,707,532.24	135,376.61
	杭州如颐堂中医诊所有限公司	2,485,685.52	148,765.06
	青岛灏桥方木文化传播有限公司	1,444,054.82	
	杭州三慎泰小和中医诊所有限公司	959,197.28	47,959.86
	杭州三慎泰保健食品有限公司	21,440.00	1,072.00
其他应收款			
	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	882,074,558.08	451,083,241.82
	青岛灏桥方木文化传播有限公司	36,573,147.80	
	杭州豪懿医疗投资有限公司	879,011.00	102,990.30
其他流动资产			
	青岛灏桥方木文化传播有限公司	94,531,042.10	
其他非流动资产			
	青岛万里江茶博园有限公司	246,900,000.00	

项目名称	关联方	年末余额	
		账面余额	坏账准备
应付账款			
	青岛盘古机器人有限公司	11,885,590.00	
	黄山天目生物科技有限公司	100,832.00	
	青岛灏桥方木文化传播有限公司	17,596.02	
合同负债			
	安徽星邦网络科技有限公司	3,577,110.04	
	安徽中馥群星网络科技有限公司	2,793,156.10	
	安徽中馥酒业销售有限公司	1,385,628.30	
	中馥集团有限公司	18,540.43	
其他应付款			
	青岛市政空间管廊建设发展有限公司	5,423,000.00	
	安徽星邦网络科技有限公司	1,000,000.00	
	新沃基金管理有限公司	50,000.00	
	青岛全永财投资有限公司	35,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

3、其他

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、诉讼事项

1、青岛金家岭控股集团有限公司诉青岛金航财商创新科技有限公司、哈尔滨莱特兄弟飞行技术有限公司、哈尔滨莱特兄弟科技开发有限公司房屋租赁合同纠纷案件，因青岛金航财商公司未依约支付租金，青岛金家岭公司依法向崂山法院提起诉讼并申请财产保全，崂山法院依法作出（2023）鲁 0212 民初 419 号民事判决，因青岛金航财商公司等被告提起上诉，青岛市中院

依法作出（2023）鲁 02 民终 16863 号民事判决，具体判项如下：

（1）青岛金航财商创新科技有限公司向青岛金家岭公司支付租金 6,141,697.23 元；

（2）青岛金航财商公司向青岛金家岭公司支付违约金，其中，本金 2,632,155.96 元，自 2022 年 10 月 1 日起；本金 3,509,541.27 元，自 2023 年 10 月 1 日起，均按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的 1.5 倍计算，至判决生效之日止；莱特兄弟飞行、莱特兄弟科技对青岛金航财商公司的上述第一项付款义务承担连带清偿责任；

（3）青岛金航财商公司、莱特兄弟飞行、莱特兄弟科技向青岛金家岭公司支付案件受理费、保全费 5,932.00 元，哈尔滨莱特兄弟飞行技术有限公司、哈尔滨莱特兄弟科技开发有限公司已按判决支付 6,232,538.19 元，剩余欠款青岛金航财商创新科技有限公司继续履行，案件正在执行中。

2、青岛金家岭控股集团有限公司诉北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、徐炜、滕瑛琪追偿权纠纷案件，青岛市中级人民法院依法作出(2023)鲁 02 民初 198 号民事判决书，具体判项如下：

（1）北京腾信创新网络营销技术股份有限公司向青岛金家岭控股集团有限公司支付代偿款 378,694,384.50 元及相应利息（以 378,694,384.50 元为基数，自 2022 年 10 月 31 日起至实际清偿之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）；

（2）北京腾信创新网络营销技术股份有限公司向青岛金家岭控股集团有限公司支付利息差额损失（以 3.4 亿元本金为基数自 2019 年 10 月 31 日起至 2022 年 10 月 30 日止按照年利率 0.55% 计算）；

（3）北京腾信创新网络营销技术股份有限公司向青岛金家岭控股集团有限公司支付律师费 120,000.00 元；

（4）就上述第一至三项确认的债权，青岛金家岭控股集团有限公司有权对登记编号 320512001192 项下财产折价、拍卖或者变卖所得价款享有优先受偿权；

（5）徐炜对上述第一至三项债务承担共同还款责任；

（6）本案案件受理费 1,966,800.00 元由北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、徐炜负担；

一审判决做出后，对方并未上诉，青岛金家岭控股集团有限公司已向青岛市中级人民法院

申请强制执行，因未查询到有效的财产信息，于 2024 年 1 月 16 日终本。对于青岛金家岭控股集团有限公司对北京腾信创新网络营销技术股份有限公司持有硅谷数模（苏州）半导体有限公司的股权已办理质押，对该财产的优先受偿权，因该股权已在青岛金家岭控股集团有限公司其他案件中已经启动处理程序，待启动拍卖程序后申请加入债务清偿即可。对于案件受理费 1,966,800.00 元已向青岛市中级人民法院申请诉讼费先退，中院正在走审批流程。

3、青岛金家岭控股集团有限公司诉被告徐炜、滕瑛琪，第三人陆家嘴国际信托有限公司、青岛国信金融控股有限公司民事信托纠纷一案，经青岛市中级人民法院审理，于 2023 年 8 月 17 日下发（2023）鲁 02 民初 199 号民事判决书，判决被告徐炜、滕瑛琪向原告青岛金家岭控股集团有限公司偿付借款本金 4.26 亿元及相应利息、违约金。

4、本公司之一级子公司青岛金家岭财金企业管理有限公司诉徐某股权转让纠纷一案，2021 年 7 月 4 日山东省青岛市中级人民法院依法立案，并于 2021 年 12 月 6 日下达了《山东省青岛市中级人民法院民事判决书》（（2021）鲁 02 民除 1491 号），判决徐某返还定金 3.00 亿元及利息；返还意向金 0.65 亿元及利息、诉讼保全保险费 322,311.55 元；滕某某承担连带清偿责任。

5、本公司之一级子公司青岛金家岭财金企业管理有限公司诉北京华一银河科技有限公司、任某保证合同纠纷，案号为：（2023）鲁 02 民初 204 号。2023 年 3 月 13 日山东省青岛市中级人民法院依法立案，并于 2023 年 9 月 12 日下达了《山东省青岛市中级人民法院民事判决书》（2023 鲁 02 民初 204 号），判决北京华一银河科技有限公司支付定金 3 亿元及利息、意向金 6500 万元及利息，判决任某对前述债务承担连带责任。后任某向山东省高级人民法院提起上诉，2023 年 11 月 13 日山东省高级人民法院下达《山东省高级人民法院民事裁定书》（2023 鲁民终 1435 号），裁定按任某自动撤回上诉处理。

北京华一银河科技有限公司、任某申请再审被法院驳回，目前案件处于执行程序中。

6、本公司之一级子公司青岛金家岭财金企业管理有限公司诉北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、徐某、滕某民间借贷合同纠纷，案号为：（2023）鲁 02 民初 205 号。2023 年 3 月 14 日山东省青岛市中级人民法院依法立案，并于 2023 年 7 月 19 日下达了《山东省青岛市中级人民法院民事判决书》（2023 鲁 02 民初 205 号），判决北京腾信创新网络营销技术股份有限公司支付借款 2.5 亿元及利息，判决徐某、滕某对前述债务承担连带责任。

目前案件处于执行程序中。

7、本公司之二级子公司青岛汇隆华泽投资有限公司诉郝某某、北京睿柏知科技发展中心（有限合伙）、拉萨奕杰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、北京睿柏科技有限公司、长兴奕铭企业管理咨询中心（有限合伙）、深圳前海奕铭投资管理中心（有限合伙）增资及借款合同纠纷一案，案号为：（2023）鲁 02 民初 203 号。2023 年 3 月 13 日山东省青岛市中级人民法院依法立案，并于 2023 年 9 月 13 日下达了《山东省青岛市中级人民法院民事判决书》（2023 鲁 02 民初 203 号），判决北京腾信创新网络营销技术股份有限公司返还股权回购款 6000 万元及利息，判决北京睿柏科技有限公司偿还借款 1151 万元及利息。

目前案件处于执行程序中，已执行回款约 60 万元。

8、2021 年 7 月 2 日，本公司之二级子公司青岛汇隆华泽投资有限公司向青岛市中级人民法院起诉徐某、滕某某有关北京睿柏科技有限公司增资及借款合同纠纷一案，经法院立案审理，2021 年 12 月 30 日市中级人民法院（2021）鲁 02 民初 1492 号民事判决书判决被告徐某于偿还原告青岛汇隆华泽投资有限公司股权回购款人民币 6,000.00 万元及利息（按照年利率 12%，自 2018 年 12 月 28 日起计算至实际清偿之日止）、借款本金人民币 1,151.00 万元及利息（按照年利率 12%，自 2019 年 2 月 1 日起计算至实际清偿之日止）及诉讼保全保险费、律师费；被告滕某某对上述债务承担连带清偿责任。

9、2021 年 4 月 16 日，本公司之二级子公司青岛汇隆华泽投资有限公司向青岛市中级人民法院起诉徐某、滕某某、潘某某、北京睿熙生物科技有限公司有关股权转让纠纷一案，经法院立案审理，2022 年 1 月 13 日市中级人民法院(2021)鲁 02 民初 718 号民事判决书判决滕某某、潘某某赔偿青岛汇隆华泽投资有限公司 3,500.00 万元及利息、案件受理费、保全费、公告费。

10、青岛汇隆华泽投资有限公司诉王宗博股权转让纠纷一案，案号为（2026）辽 0293 民初 1937 号。2026 年 1 月 16 日，青岛汇隆华泽投资有限公司向大连市高新技术产业园人民法院提起诉讼并申请保全，2026 年 1 月 30 日，立案后，大连市高新技术产业园人民法院依法立案，于 2026 年 2 月 10 日裁定查封了王宗博王宗博持有的木牛领航（江苏）科技有限公司 19.4992%（对应认缴出资 472.87 万股）的股权，以及其持有的宁波梅山保税港区流马投资管理合伙企业（有限合伙）0.0077%的股权。目前，本案处于诉讼初期阶段。因王宗博目前身处美国，法院送达司法文书及安排庭审，需给予其合理的应诉时间，故截至目前法院尚未确定开庭日期。案件审理

程序正在依法推进中。

11、青岛金家岭控股集团有限公司诉青岛鲁信随珠花园建设有限公司、山东汉唐置业有限公司、青岛鳌鹤投资有限公司、傅克辉民间借贷纠纷纠纷一案，案号为(2025)鲁 0212 民初 15922 号。原告于 2025 年 10 月 20 日向崂山法院提起诉讼，案件审理程序正在依法推进中。

12、青岛金家岭财金企业管理集团有限公司诉山东汉唐置业有限公司、青岛鲁信随珠花园建设有限公司、傅克辉、山东鲁信金山投资有限公司民间借贷纠纷纠纷一案，案号为(2025)鲁 0212 民初 15915 号。原告于 2025 年 10 月 20 日向崂山法院提起诉讼，案件审理程序正在依法推进中。

13、青岛金家岭控股集团有限公司、青岛金航财商创新科技有限公司、毕晓平、毕铭雪、哈尔滨莱特兄弟飞行技术有限公司、哈尔滨莱特兄弟科技开发有限公司一案，一审案号为(2025)鲁 0212 民初 2752 号，二审处于立案审查阶段。

一审判决如下：一、被告青岛金航财商创新科技有限公司于本判决生效后十日内向原告青岛金家岭控股集团有限公司支付 2024 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 1 日的租金 2,251,955.65 元。二、被告青岛金航财商创新科技有限公司于本判决生效后十日内向原告青岛金家岭控股集团有限公司支付违约金，具体为：以 2,251,955.65 元为基数自 2024 年 11 月 1 日起至实际支付之日止按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的 1.5 倍计算。三、被告哈尔滨莱特兄弟飞行技术有限公司、被告哈尔滨莱特兄弟科技开发有限公司对被告青岛金航财商创新科技有限公司的上述第一项付款义务承担连带清偿责任。四、被告毕晓平、毕铭雪对被告青岛金航财商创新科技有限公司不能清偿第一项款项的部分承担清偿责任。

青岛金家岭控股集团有限公司已向青岛市中级人民法院提起上诉，案件审理程序正在依法推进中。

14、青岛金家岭控股集团有限公司、青岛金航财商创新科技有限公司一案，一审案号为(2025)鲁 0212 民初 12630 号。一审判决如下：一、原告青岛金航财商创新科技有限公司与被告青岛金家岭控股集团有限公司在 2019 年 11 月 25 日签订的《场馆租赁合同》于 2025 年 9 月 1 日解除；二、被告青岛金家岭控股集团有限公司于本判决生效后十日内向原告青岛金航财商创新科技有限公司返还租金 458644.16 元。

现处于上诉期限内。

15、青岛金家岭控股集团有限公司、北京正润投资集团有限公司、联储证券股份有限公司一案，案号为（2026）鲁 02 民初 64 号。

案件审理程序正在依法推进中。

16、李骏诉中国建设银行股份有限公司青岛崂山支行、山东林蔚房地产开发有限公司房屋租赁合同纠纷一案，案号为：（2025）鲁 0212 民初 15339 号。

2025 年 9 月 5 日，李骏起诉中国建设银行股份有限公司青岛崂山支行要求其限期搬离并支付房屋占用费，（暂计算至 2025 年 8 月 31 日为 972000 元）；2025 年 10 月 29 日中国建设银行股份有限公司青岛崂山支行申请追加山东林蔚房地产开发有限公司为本案第三人；2026 年 3 月 11 日，李骏变更诉讼请求将山东林蔚房地产开发有限公司作为被告，要求两被告共同腾退房屋并支付占用费（暂计算至 2025 年 8 月 31 日为 981333.33 元）。本案已于 2025 年 12 月 9 日、2026 年 1 月 13 日进行两次庭审，并组织双方进行了证据交换，将于 2026 年 4 月 22 日进行第三次庭审，案件审理程序正在依法推进中。

17、青岛全球国泰供应链科技有限公司（以下简称国泰公司）诉南通中昱建材有限公司（以下简称中昱公司）、江苏中南建筑产业集团有限责任公司（以下简称中南建筑公司）、江苏中南建设集团股份有限公司（以下简称中南建设公司）买卖合同纠纷一案（中昱棠琳湾项目案）。经法院立案审理，2022 年 7 月 7 日江苏省南通市海门区人民法院（2022）苏 0684 民初 1276 号民事判决书判决：①被告南通中昱建材有限公司于本判决发生法律效力之日起三十日内给付原告青岛全球国泰供应链科技有限公司货款 17,032,900.15 元，并以 11,121,481.70 元为基数、按每日 0.2%计算自 2021 年 10 月 26 日起至实际履行之日止的逾期付款违约金；②被告江苏中南建筑产业集团有限责任公司就被告南通中昱建材有限公司的前述给付义务及诉讼费用承担连带清偿责任。

18、青岛全球国泰供应链科技有限公司（以下简称国泰公司）诉中新房华建集团有限公司（以下简称中新房公司）、中新房北方华建有限公司（以下简称中新房北方公司）买卖合同纠纷一案（中新房华建砂石项目案）。2023 年 11 月 30 日北京市第二中级人民法院（2023）京 02 民终 14165 号终审判决：①中新房华建集团有限公司于本判决生效之日起十日内支付青岛全球国泰供应链科技有限公司逾期付款违约金（以 13,857,460.52 元为基数，自 2021 年 6 月 1 日起至实际支付之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的四倍计

算)；②中新房北方华建有限公司对本判决确定的中新房华建集团有限公司的债务承担连带清偿责任。2024 年国泰公司已申请强制执行，截至 2025 年 12 月 31 日尚未收到款项。

19、青岛全球国泰供应链科技有限公司（以下简称国泰公司）诉中铁五局集团建筑工程有限公司买卖合同纠纷一案（中铁五局西安华润项目案）。经法院立案审理，2022 年 11 月 22 日贵阳仲裁委员会（2022）贵仲裁字第 1325 号裁决书裁决：①中铁五局集团建筑工程有限公司于本裁决书送达之日起十五日内支付国泰公司钢材款 4,903,102.02 元；②中铁五局集团建筑工程有限公司于本裁决书送达之日起十五日内支付国泰公司截止 2022 年 6 月 6 日的逾期付款资金占用费 174,374.46 元,并从 2022 年 6 月 7 日起至钢材款 4,903,102.02 元付清之日止，以欠付钢材款 4,903,102.02 元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率向国泰公司支付逾期付款资金占用费；③中铁五局集团建筑工程有限公司于本裁决书送达之日起十五日内支付国泰公司律师费 50,000.00 元。2024 年 12 月 25 日贵州省贵阳市中级人民法院发出协助执行通知书，协助执行查封被执行人中铁五局集团建筑工程有限公司名下位于高新区毕节路 58 号联合广场 1-5 栋（2）19 套房产，查封期间不得办理转让、抵押等变更登记手续。查封期间为 2024 年至 2027 年。截至 2025 年 12 月 31 日尚未收到款项。

20、青岛全球国泰供应链科技有限公司（以下简称国泰公司）与被告中交一公局海威工程建设有限公司（以下简称海威公司）、被告中交一公局集团有限公司（以下简称中交一公局集团）、第三人冀鲁国为（寿光）供应链有限公司（以下简称冀鲁国为公司）、第三人孔维松买卖合同纠纷一案（中交一公局创意产业园项目案），案件进展情况如下：2021 年 7 月 29 日向青岛中院起诉并申请保全；2021 年 8 月 2 日通过立案；2021 年 8 月至 2022 年 11 月对立案异议进行协调，2022 年 11 月 30 日向黄岛检察院提交第二次立案监督申请书、2022 年 12 月 20 日回复立案监督只能申请一次，且仍认为立案正确；2023 年 4 月 10 日国泰公司向黄岛区公安提交《撤销刑事立案申请》要求撤销其违法行为消除相关影响，以便于国泰公司主张合法权益。黄岛检察院于 2024 年 5 月函复黄岛检察院拟定撤销案件（待上会正式通过决定）。目前尚待黄岛公安撤销案件。2025 年 1 月国泰公司再次申请立案监督程序，2025 年 11 月 3 日收到黄岛检察院《答复函》即黄岛公安撤案通知。2025 年 12 月 31 日重诉一审立案。目前正在与法院积极沟通诉中保全相关事宜。

21、青岛金岭国泰供应链科技有限公司与中铁建工集团有限公司买卖合同纠纷一案，于 2025

年 07 月 12 日立案（（2025）粤 0305 民初 48821 号）。2025 年 11 月 26 日广东省深圳市南山区人民法院传票，将于 2026 年 3 月 31 日开庭审理。截止 2025 年 12 月 31 日应收账款余额 457,489.09 元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	197,315,757.14	100.00	18,485,279.28	9.37	178,830,477.86
组合 1:	40,647,822.18	20.60			40,647,822.18
组合 2:	156,667,934.96	79.40	18,485,279.28	11.80	138,182,655.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	197,315,757.14	100.00	18,485,279.28	9.37	178,830,477.86

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	112,312,075.88	100.00	8,942,350.46	7.96	103,369,725.42
组合 1:	843,335.27	0.75			843,335.27
组合 2:	111,468,740.61	99.25	8,942,350.46	8.02	102,526,390.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	112,312,075.88	100.00	8,942,350.46	7.96	103,369,725.42

（1）组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,875,806.12	3,993,790.31	5.00
1 至 2 年	48,307,778.93	4,830,777.89	10.00
2 至 3 年	15,271,546.24	3,054,309.25	20.00
3 至 4 年	13,212,803.67	6,606,401.83	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	156,667,934.96	18,485,279.28	

续表：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,082,448.43	3,754,122.42	5.00
1 至 2 年	20,890,304.01	2,089,030.40	10.00
2 至 3 年	15,495,988.17	3,099,197.64	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	111,468,740.61	8,942,350.46	

(2) 按欠款方归集的前五大应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	坏账准备
青岛崂山湾发展有限公司/通用物业	非关联方	45,333,333.33	3,316,666.67
青岛高新技术产业开发区发展总公司	非关联方	40,647,822.18	
青岛市创新投资有限公司/金融中心大厦	非关联方	29,828,672.48	6,429,735.10
青岛市崂山区机关事务服务中心	非关联方	27,538,135.54	1,524,892.67
青岛昌阳投资开发有限公司	非关联方	17,758,305.55	1,276,915.28
合计		161,106,269.08	12,548,209.71

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,520,568,144.80	19,646,965,249.31
合计	10,520,568,144.80	19,646,965,249.31

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,691,743,306.02	18,587,548,102.25
补贴款	904,245,583.04	904,245,583.04
代垫款项	563,782,481.31	734,882,481.31

保证金	31,925,155.00	22,413,655.00
预付股权款		35,000,000.00
其他	4,460,746.74	4,495,525.25
小计	11,151,157,272.11	20,288,585,346.85
减：坏账准备	630,589,127.31	641,620,097.54
合计	<u>10,520,568,144.80</u>	<u>19,646,965,249.31</u>

② 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,524,369,727.83	9,023,440,157.01
1 至 2 年	4,519,895,021.76	4,341,347,040.46
2 至 3 年	1,650,704,596.17	3,447,278,838.09
3 至 4 年	1,397,441,471.92	2,763,910,728.37
4 至 5 年	362,637,333.75	70,275,203.57
5 年以上	696,109,120.68	642,333,379.35
小计	11,151,157,272.11	20,288,585,346.85
减：坏账准备	630,589,127.31	641,620,097.54
合计	<u>10,520,568,144.80</u>	<u>19,646,965,249.31</u>

③ 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）	
2025 年 1 月 1 日余额	<u>40,972,411.28</u>		<u>600,647,686.26</u>	<u>641,620,097.54</u>
2025 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			5,280,000.00	5,280,000.00
本期转回	16,310,970.23			16,310,970.23
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	<u>24,661,441.05</u>		<u>605,927,686.26</u>	<u>630,589,127.31</u>

④ 其他应收款年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	坏账准备年末余额
青岛金家岭财金企业管理有限公司	关联方	往来款	6,040,929,291.60	

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	坏账准备年末余额
青岛财堃城市建设发展有限公司	关联方	往来款	1,226,156,429.00	
青岛市崂山区财政局	政府	政府补助	899,870,000.00	
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	关联方	往来款	611,855,372.53	305,927,686.26
青岛林葱贸易有限公司	关联方	往来款	529,728,587.44	
合计			<u>9,308,539,680.57</u>	<u>305,927,686.26</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,988,835,057.39		6,988,835,057.39
对联营、合营企业投资	2,167,278,924.22		2,167,278,924.22
合计	<u>9,156,113,981.61</u>		<u>9,156,113,981.61</u>

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,412,221,322.72		4,412,221,322.72
对联营、合营企业投资	2,393,468,222.90		2,393,468,222.90
合计	<u>6,805,689,545.62</u>		<u>6,805,689,545.62</u>

(2) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
青岛金家岭财金企业管理有限公司	3,143,372,700.00	634,916,560.07	19,527,278.09	3,758,761,981.98		
青岛金岭晟泰融资担保有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	-		
青岛金家岭财金投资有限公司	968,848,622.72	2,413,481,272.96	152,256,820.27	3,230,073,075.41		
合计	<u>4,412,221,322.72</u>	<u>3,048,397,833.03</u>	<u>471,784,098.36</u>	<u>6,988,835,057.39</u>		

注：2025 年 1 月，本公司将青岛金岭晟泰融资担保有限公司全部股权通过换股形式转让给青岛融资担保集团有限公司。

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	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	其他 权益 变动
青岛灏桥方木文化传播有限公司		-				
联储证券股份有限公司	1,630,681,012.76			-228,108,774.13	3,768,163.00	
青岛市政空间管廊建设发展有限公司	132,204,200.98			-9,424.18		
青岛万里江茶博园有限公司	15,169,409.66			-2,317,124.09		
山东省国际信托股份有限公司	561,028,212.52			2,684,054.13	-2,452,919.86	
青岛全永财投资有限公司	30,103,744.46			326,112.64		
新沃基金管理有限公司	24,281,642.52			-79,386.19		
合计	2,393,468,222.90			-227,504,541.82	1,315,243.14	

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他	
青岛灏桥方木文化传播有限公司				-
联储证券股份有限公司				1,406,340,401.63
青岛市政空间管廊建设发展有限公司				132,194,776.80
青岛万里江茶博园有限公司				12,852,285.57
山东省国际信托股份有限公司				561,259,346.79
青岛全永财投资有限公司				30,429,857.10
新沃基金管理有限公司				24,202,256.33
合计				2,167,278,924.22

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	613,138,483.59	537,933,610.13	93,162,070.10	32,836.20
其他业务				
合计	613,138,483.59	537,933,610.13	93,162,070.10	32,836.20

5、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	368,939,592.23	645,000,000.00
个税返还	45,344.40	6,978.71
合计	368,984,936.63	645,006,978.71

6、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,579,772.38	4,630,820.31
成本法核算的长期股权投资收益		29,000,000.00

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,725,225.07	-3,828,477.04
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,739,303.99	2,755,671.61
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的股利收入	18,340,800.00	19,156,800.00
其他		
合计	41,385,101.44	51,714,814.88

十三、财务报表的批准

本财务报表由董事会通过及批准发布。

公司名称：青岛金家岭控股集团有限公司





营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(4-1)

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 2581 万元

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013 年 10 月 22 日

执行事务合伙人 黄锦辉 主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室



经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，以相关部门批准文件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；企业管理咨询；工程造价咨询；人力资源服务；企业信用管理服务；社会中介服务；劳务派遣服务；信息（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；薪酬管理服务；软件开发；人工智能基础软件技术开发；人工智能应用软件开发；法律培训（不含依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）



登记机关

2026 年 01 月 04 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
<http://www.gsxt.gov.cn>
 国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 赵川
Full name: 赵川
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-01-22
Date of birth: 1974-01-22
工作单位: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 天津分所
Work unit: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 天津分所
身份证号: 120101187401224015
Identity-card No.:







赵川 120000200431

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 120000200431
No. of Certificate


批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs


发证日期: 2000 年 08 月 07 日
Date of Issuance

日 月

年度检验登记
Annual Renewal Registration


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

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





日 月

日 月



姓 名 王 珩
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1987-10-04
Date of birth _____
工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit _____
身份证号码 30.709198710040336
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2022年

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:
No. of Certificate 110001540591

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

发证日期:
Date of Issuance 2021 年 06 月 29 日

年 月 日

(本页无正文，为《青岛金家岭控股集团有限公司 2025 年度报告》签字盖章页)

青岛金家岭控股集团有限公司 (公章)



2026年4月24日