

公司代码：600784

公司简称：鲁银投资

# 鲁银投资集团股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	郑东	工作原因	汪安东
董事	付博	工作原因	刘卫国

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘卫国、主管会计工作负责人陈瑞强及会计机构负责人（会计主管人员）田效磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	144
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	145

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	鲁银投资集团股份有限公司
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司
重大资产置换及发行股份购买资产、本次交易	指	鲁银投资重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易，即鲁银投资以其拥有的带钢分公司部分存货、全部非流动资产和预收账款（即置出资产）与莱钢集团持有的莱商银行 4.98% 股权（即置入资产）进行资产置换，并向莱钢集团发行股份购买置入资产价值超出置出资产价值的差额部分
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	鲁银投资集团股份有限公司董事会
监事会	指	鲁银投资集团股份有限公司监事会
股东大会	指	鲁银投资集团股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
粉末冶金公司	指	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司
国际经贸公司	指	山东鲁银国际经贸有限公司
豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司
禹城羊绒	指	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司
鲁银小额贷款公司	指	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司
鲁邦公司	指	山东鲁邦房地产开发有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	鲁银投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁银投资
公司的外文名称	LUYIN INVESTMENT GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LUYIN INVEST
公司的法定代表人	刘卫国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘方潭	刘晓志
联系地址	济南市经十路10777号	济南市经十路10777号
电话	0531-82024156	0531-82024156
传真	0531-82024179	0531-82024179
电子信箱	luyin784@163.com	luyin784@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市经十路20518号
公司注册地址的邮政编码	250002
公司办公地址	济南市经十路10777号
公司办公地址的邮政编码	250014
公司网址	www.luyin.cn
电子信箱	luyin784@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁银投资	600784	鲁银集团

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月11日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	913700001630684138
税务登记号码	913700001630684138
组织机构代码	913700001630684138
报告期内注册变更情况查询索引	详见2016年4月14日上交所网站及公司指定披露媒体刊

	登的临2016-016号《鲁银投资集团股份有限公司关于完成工商变更登记及“三证合一”的公告》
--	--

七、 其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,534,029,703.00	1,176,031,574.04	30.44
归属于上市公司股东的净利润	66,758,994.36	803,923.22	8,204.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,739,780.78	1,481,003.56	4,676.48
经营活动产生的现金流量净额	312,718,120.20	76,673,200.31	307.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,487,315,695.24	1,441,101,215.77	3.21
总资产	4,976,997,572.12	5,356,014,801.09	-7.08

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.117	0.001	11,600.00
稀释每股收益(元/股)	0.117	0.001	11,600.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.125	0.003	4,066.67
加权平均净资产收益率(%)	4.53	0.06	增加4.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.8	0.1	增加4.7个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,727,875.07	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相	561,427.18	

关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-1,035,151.80	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外	183,865.58	

收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额	4,267.37	
所得税影响额	1,032,680.32	
合计	-3,980,786.42	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司上下全体干部职工，以公司领导班子调整为契机，转观念、改作风、迎挑战，紧紧围绕生产经营中心任务全面出击、团结一致、奋力拼搏，克服种种困难，实现了生产经营“双过半”目标，各项重点工作有序推进，为完成全年任务目标以，为公司未来快速发展奠定了良好基础。

2016年1-6月，公司实现营业收入15.34亿元，比上年同期增加30.44%，营业成本14.37亿元，比上年同期增加38.28%，主要原因是本期房地产销售较好，同上年同期相比，增幅较大。

归属于上市公司股东的净利润6675.90万元，比上年同期增加8204.15%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7073.98万元，比上年同期增加4676.48%，利润变动主要原因是本期出售930万股万润股份股票，获得投资收益2.83亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,534,029,703.00	1,176,031,574.04	30.44
营业成本	1,436,872,565.11	1,039,128,152.94	38.28
销售费用	31,704,546.53	18,923,711.02	67.54
管理费用	74,749,420.31	57,174,270.61	30.74
财务费用	68,449,862.11	39,125,321.92	74.95
经营活动产生的现金流量净额	312,718,120.20	76,673,200.31	307.86
投资活动产生的现金流量净额	362,870,369.42	6,553,800.48	5,436.79
筹资活动产生的现金流量净额	-605,614,158.32	-105,212,397.74	不适用

营业收入变动原因说明:主要系房地产公司总体销售数量较上年同期增加所致;

营业成本变动原因说明:主要系房地产公司总体销售数量较上年同期增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系房地产公司总体销售数量较上年同期增加,销售代理费增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系本期公司计提的研发费用、薪酬增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系房地产公司完工,本期利息费用不再计入开发成本,计入当期财务费用所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期房地产项目销售较好,销售回款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司出售930万股万润股份股票实现的资金回流所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司利用房地产销售回款和万润股票减持资金偿还银行借款及到期票据所致。

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司出售930万股万润股份股票,获得投资收益2.83亿元。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粉末冶金材料及制品	210,670,688.51	167,277,748.49	20.60	-9.17	-6.49	减少 2.27 个百分点
房地产	599,819,847.62	560,072,378.53	6.63	314.56	455.80	减少 23.73 个百分点
商贸	655,577,882.71	638,961,070.02	2.53	-8.96	-8.42	减少 0.58 个百分点
纺织行业	51,716,751.03	48,994,869.08	5.26	-3.41	-1.38	减少 1.95 个百分点
其他	13,301,127.36	20,734,049.89	-55.88	0.54	81.24	减少 108.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司涉及多种产业，非单一生产型企业，因此按分行业列示，不做分产品列示。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	1,510,444,293.85	30.51
国外销售	23,585,409.15	26.01

主营业务分地区情况的说明

无

**(三) 核心竞争力分析**

2016 年上半年，公司不断努力增强核心竞争能力，报告期内主要相关变化情况如下：

1. 按照大股东战略转型发展的要求，及时调整公司经营发展思路，改善内部管理，管理能力和执行能力不断提升。

2. 技术创新工作成绩突出，上半年共研发各类新产品 14 系列 120 多个牌号或款式，实现销售收入 2755 万元，不断开拓新的利润增长点。

3. 粉末冶金公司 10 万吨工程项目被列入省级重点项目，项目完成后将实现公司产品档次和产量的大幅提升，进一步巩固公司的行业龙头地位。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司投资情况

单位：元币种：人民币

报告期内投资余额	866,742,623.58
投资额增减变动数	-61,557,288.06
期初投资余额	928,299,911.64
投资额增减幅度(%)	-6.63

被投资单位情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山东天泰高新材料股份有限公司	碳纤维及后续制品的研制、开发和生产	2	
德州市德信资产管理有限公司	企业委托管理、经营，项目投资等	89	清算中，不再具有控制力
山东玉泉股份有限公司	住宿和餐饮业	1.35	
鲁银实业集团潍坊分公司	销售普通机械等	100	清算中，不再具有控制力
中节能万润股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	13.43	本期出售 930 万股，持股比例由 16.17 变为 13.43
青岛青大电缆有限公司	生产销售电力及通信用电缆、电线及其附件，通讯工程电气工程安装	67.43	终止经营、不再对其实施控制
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	餐饮服务、会议服务	30	
山东磊宝铝业科技股份有限公司	耐火原料，耐火材料及制品，不定型耐火材料的生产及销售；钢材、不锈钢材的批发零售；窑炉设计、砌炉、安装	8.74	
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算；办理票据承兑贴现；发行金融证券等中国银行业监督管理委员会批准的各类业务	4.98	

山东金融资产交易中心有限公司	各类金融资产及产品的交易、登记、托管、结算；金融创新产品的研究、开发、设计与相关技术服务；投融资服务、咨询服务等	6	
----------------	--	---	--

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	530001	建信恒久价值	1,000,000.00	1,885,704.00	1,489,894.78	100	0.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				1,000,000.00	/	1,489,894.78	100%	

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
200992	中鲁B	200,000.00	0.049	0.049	681,086.52	0.00	-326,343.93	可供出售金融资产	发起人股份
200152	山航B	200,000.00	0.050	0.050	2,921,962.89	0.00	-1,241,266.36	可供出售金融资产	发起人股份

								产	
002643	万润股份	13,123,226.27	16.17	13.43	359,441,655.28	309,574,811.39	309,757,141.50	长期股权投资	发起人股份
合计		13,523,226.27	/	/	363,044,704.69	309,574,811.39	308,189,531.21	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

本期出售 930 万股万润股份，持股比例由 16.17%变为 13.43%。

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
莱商银行股份有限公司	399,096,505.17	4.98	4.98	399,096,505.17	0.00	0.00	可供出售金融资产	重大资产置换及发行股份购买资产
合计	399,096,505.17	/	/	399,096,505.17	0.00	0.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司的经营情况

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	36,225,515.29	429,237,173.06	184,290,018.99	5,966,952.60
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	粉末制品	30,000,000.00	72,080,225.35	9,174,217.74	-20,692,337.42
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	100,000,000.00	752,695,879.54	121,759,317.43	-31,022,245.08
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	50,000,000.00	871,493,300.06	34,028,354.23	-24,240,002.62
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	60,000,000.00	107,354,288.59	70,337,187.63	-16,309,258.67
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	651,968,747.26	52,840,277.19	-6,901,433.59
鲁银集团禹城羊绒纺织有限	生产制	羊绒纺织	60,000,000.00	145,250,926.76	35,722,296.91	-24,280,308.19

公司	造					
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	生产制造	羊绒制造	50,000,000.00	58,978,490.25	23,033,186.29	-16,933,633.11
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	金融服务业	金融服务业	100,000,000.00	61,197,677.01	60,630,905.37	-50,563,956.77
青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	铁矿开发	200,000,000.00	220,740,445.17	133,329,244.68	-14,210,516.63
山东鲁银文化艺术品有限公司	销售	销售	150,000,000.00	134,495,715.27	132,063,150.00	-2,281,279.14
鲁银投资集团德州实业有限公司	销售	销售	2,300,000.00	25,819,786.01	-3,152,415.78	-19,410,885.75

## (2) 本期取得、处置子公司情况

公司本期没有取得新的子公司，没有处置子公司的情况。

## (3) 对公司净利润影响比较大的子公司的经营情况

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	净利润
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	5,966,952.60
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	粉末制品	-20,692,337.42
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	-31,022,245.08
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	-24,240,002.62
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	-16,309,258.67
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	-6,901,433.59
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	生产制造	羊绒纺织	-24,280,308.19
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	生产制造	羊绒制造	-16,933,633.11
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	金融服务业	金融服务业	-50,563,956.77
青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	铁矿开发	-14,210,516.63

鲁银投资集团德州实业有限公司	销售	销售	-19,410,885.75
----------------	----	----	----------------

本期公司对各子公司存货、应收账款等资产进行全面梳理,进行减值测试,计提资产减值损失 1.64 亿元,导致各子公司出现亏损,通过本次全面清理,夯实了资产质量,为公司下一步的发展奠定了良好的基础。

(4) 对公司净利润影响达 10% 以上参股公司的经营情况

单位: 元币种: 人民币

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益
中节能万润股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	309,757,141.50

### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年度,公司利润分配方案为不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本,因此报告期内无需执行或调整利润分配方案和资本公积转增股本方案。

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

#### 三、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

由于本期公司出售万润股份股票,获得较大的投资收益,预测年初至下一报告期期末的累计归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比将大幅度增加。

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

##### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	聊城天龙集团股份有限公司等 10 家单位	茌平县信利油脂有限公司、刘洪涛、李涛、杨晋等	诉讼	原告:济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司。被告:聊城天龙集团股份有限公司等 10 家借款逾期未还单位及连带责任方	本金 3131.3 万元,利息 373.7571 万元	视法院执行情况而定	鲁银小额贷款公司对逾期未还款单位均提起诉讼,经法院立案判决,我方胜诉。	我方胜诉	目前已与一家单位达成还款协议,被告已将欠款还清。其他案件已向法院申请进入强制执行程序。
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	山东蓝天汽车销售服务有限公司、济南中化纺科技	济南万迪商贸有限公司、张兆华、薛劲松、张利军、许志云等	诉讼	原告:济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司。被告:山东蓝天汽车销售服务有限公司、济南万迪商贸有限公司、张兆华、薛劲松、张利军、许志云等,诉讼标的分为借款本金 300 万元、50 万元及相应利息	本金 350 万元,利息 19.2333 万元	视法院执行情况而定	与山东蓝天汽车销售有限公司案件于 2016.3.14 日,在济南市市中区人民法院立案,现在为庭前公告期间,目前正和法官协商确定开庭时间。与济南中化纺科技开发有限公司案件于	尚未开庭审理、尚未下达判决	

	开发有限公司						2015. 12. 18 日在济南市市中区人民法院立案，2016. 6. 6 日法院庭审完毕，尚未下达判决书。	书	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	山东中特防科技发展有限公司	刘训广、杨茂德、刘世合、刘爱云	诉讼	原告：济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司。被告：山东中特防科技发展有限公司，刘训广、杨茂德、刘世合、刘爱云。诉讼标的为借款本金 500 万元及相应利息。	本金 500 万元，利息 162.3333 万元（截止：2015. 12. 16 日）	视法院执行情况而定	2015. 12. 18 日，在济南市市中区人民法院立案，2016. 6. 6 号法院庭审完毕，2016. 7. 18 日下达判决书，我方败诉，现在积极准备进行上诉。	一审败诉	二审已上诉
青岛市科迪房地产开发有限公司	山东鲁邦房地产开发有限公司		诉讼	1、判令被告以 589.0947 万元总价格向原告交付 K 区房屋；2、判令被告支付项目转让款 2239.6739 万元并赔偿原告经济损失 1973.0529 万元	主张的项目款和违约金 5636 万，另外主张以 589 万回购剩余 4275.09 平方米的房屋（截止：2016. 8. 17 日）		2016 年 8 月 4 日开庭审理：科迪增加一项诉情，要求按照同类地段同类房屋的租金估值赔偿逾期交房损失 1400 万余元；鲁邦公司提出要答辩期，目前休庭；鲁邦公司提出的反诉尚未正式受理	目前休庭	未判决

截至 2016 年 6 月 30 日因借款逾期未还，鲁银小额贷款公司分别起诉了聊城天龙集团股份有限公司等逾期借款人，涉诉本金 3981.3 万元，利息 555.3237 万元。目前除了山东蓝天汽车服务有限公司、济南中化纺科技开发有限公司、山东中特防科技发展有限公司案件还在诉讼程序外，其他案件在法院判决鲁银小额贷款公司胜诉后都已经进入强制执行阶段。公司将加大清收责任落实，维护公司合法权益，并进一步加强风险防控措施，防止公司利益受到损失。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(三) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	电费	协议价格		3,506.88	28.52	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁鳞	协议价格		667.54	5.43	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	切头	协议价格		381.16	3.10	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	合金	协议价格		100.5	0.82	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	水费	协议价格		45.94	0.37	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤气	协议价格		409.46	3.33	现金或承兑汇票		

分公司										
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	其他零星材料	协议价格		53.19	0.43	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料	协议价格		174.49	1.42	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁鳞	协议价格		1,012.32	8.23	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	其他零星材料	协议价格		15.23	0.12	现金或承兑汇票		
莱钢集团电子有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料	协议价格		7.18	0.06	现金或承兑汇票		
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	氧气等	协议价格		86.12	0.70	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	乙炔气	协议价格		0.79	0.01	现金或承兑汇票		
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿粉	协议价格		33,390.48	53.92	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料	市场价		1,373.82	2.22	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁矿粉	市场价		2,391.9	3.84	现金或承兑汇票		

合计	/	/	43,617.00	112.51	/	/	/
大额销货退回的详细情况							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因							
关联交易对上市公司独立性的影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）							
关联交易的说明	<p>（1）由于各子公司业务跨度大，购销业务不具有同质性，在计算占同类交易金额的比例时是按照各子公司与关联方发生的交易占本公司全部交易额的比重计算的，以便更准确的反映公司的关联交易情况。</p> <p>（2）因公司控股子公司粉末冶金有限公司位于莱钢集团供应网络之内，通过莱钢集团及其关联公司提供原材料、水电动力等服务，有利于公司减少成本和提高效益，有利于保证公司正常生产经营</p>						

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
德州市德信资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司	2,509,648.05	-58,926.13	2,450,721.92			
鲁银实业集团潍坊分公司	全资子公司	433,202.31	0.00	433,202.31			
青岛鲁邦国宴厨房制	联营公司	400,000.00	0.00	400,000.00			

造餐饮有限公司									
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	1,908,926.25	300,876.24	2,209,802.49					
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	22,466,922.97	0.00	22,466,922.97					
青岛青大电缆有限公司	控股子公司的控股子公司				80,253,435.62			80,253,435.62	
莱芜钢铁集团有限公司	母公司				4,781,814.81			4,781,814.81	
合计		27,718,699.58	241,950.11	27,960,649.69	85,035,250.43	0.00		85,035,250.43	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)									300,876.24
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)									24,676,725.46
关联债权债务形成原因									
关联债权债务清偿情况									
与关联债权债务有关的承诺									
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响									

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系


## 托管情况说明

2011年9月20日山东莱钢建设有限公司与公司签订《托管协议》，委托本公司对其子公司青岛信莱粉末冶金有限公司的“生产经营、发展决策、劳动用工、人事管理等相关的所有权利义务”进行无偿管理，托管期限自签订托管协议之日即2011年9月20日起至山东莱钢建设有限公司将青岛信莱的全部股权按法定程序转让并完成工商登记变更之日止。托管期间，青岛信莱粉末冶金有限公司的会计报表由山东莱钢建设有限公司合并。

鉴于目前已不具备股权转让条件，并根据《莱芜钢铁集团有限公司董事会关于终止青岛信莱粉末冶金有限公司托管的决议》，公司八届董事会第二十次会议通过《关于终止青岛信莱粉末冶金有限公司托管的议案》，并授权经理层与莱钢建设签署解除托管协议等相关事项。

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						16,512.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						54,288.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						54,288.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						33.22							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保						53,788.00							

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	53,788.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

注：因大股东莱芜钢铁集团有限公司对公司部分贷款业务提供担保，公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57%股权以 5.3 亿元为上限为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保，截止 2016 年 06 月 30 日上述担保未解除。

### 3 其他重大合同或交易

适用 不适用

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	莱芜钢铁集团有限公司	本次交易完成后,在莱钢集团作为鲁银投资的控股股东期间,莱钢集团将采取有效措施,保持鲁银投资生产经营业务的独立性;莱钢集团及控制的其他公司将有效避免未来可能与鲁银投资产生的同业竞争	承诺长期有效	否	是		
	解决关联交易	莱芜钢铁集团有限公司	将采取措施尽量减少直至避免莱钢集团及控制的其他公司(单位)与未来上市公司发生关联交易;对于无法避免的关联交易,将按照“等价有偿、平等互利”的原则,依法与鲁银投资签订关联交易合同,参照市场通行的标准,公允确定关联交易的价格。严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务,遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益。愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	承诺长期有效	否	是		
	盈利预测及补偿	莱芜钢铁集团有限公司	莱钢集团向鲁银投资承诺,在补偿期间内(补偿期间指2012年11-12月至2015年度),若莱商银行经审计的净利润总和未能达到评估报告中的预测净利润总和的,则按照《业绩补偿协议》中约定的方式对鲁银投资进行补偿。	承诺时间为2013年7月28日;承诺期限至承诺履行完毕	是	是		

	股份限售	莱芜钢铁集团有限公司	莱钢集团认购的本次发行股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。同一实际控制人控制下不同主体之间的转让除外。	2017年2月20日	是	是		
--	------	------------	---	------------	---	---	--	--

注：根据公司与莱钢集团在 2013 年度重大资产重组中签订的《业绩补偿协议》，在补偿期间内（补偿期间指 2012 年 11-12 月至 2015 年度），若莱商银行经审计的净利润总和未能达到评估报告中的预测净利润总和的，应按协议约定的程序进行减值测试评估，以确定置入资产实际终值。若置入资产实际终值大于或等于补偿基准值（按置入资产评估值持续计算的价值）的，莱钢集团无需向鲁银投资支付补偿；若置入资产实际终值小于补偿基准值的，莱钢集团应自减值测试评估报告完成备案之日起 10 日内以现金方式向鲁银投资支付股权减值额，即补偿基准值减去置入资产实际终值的差额。

截至 2015 年 12 月 31 日补偿期限届满，莱商银行于补偿期间内实现的归属于母公司净利润未达预测净利润总和。公司已向莱钢集团发函通知补偿事宜，并已会同莱钢集团招标聘请了万隆评估事务所对莱商银行截至 2015 年 12 月 31 日 4.98% 股东权益进行减值测试评估。根据中国证监会山东监管局对我公司重大资产重组项目的督促要求，公司已再次向莱钢集团发函沟通要求其尽快协助处理重大资产重组项目后续事项。目前，减值测试工作正在进行中，莱钢集团将依据减值测试结果进行补偿。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用  不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，不断提升公司治理水平。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用  不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	49,201
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
莱芜钢铁 集团有限 公司	0	115,418,000	20.31	71,564,100	无		国有法人
山东省国 有资产投 资控股有 限公司	19,501,349	19,501,349	3.43		未知		国有法人
东方证券 股份有限 公司	-494,818	7,856,838	1.38		未知		境内非国 有法人
柳恒伟	400	6,871,383	1.21		未知		境内自然 人
国信证券 股份有限 公司	634000	5,314,000	0.94		未知		境内非国 有法人

胡杏清	630,100	4,630,100	0.81		未知		境内自然人
杭州九硕实业有限公司	280,570	3,696,200	0.65		未知		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	3,018,100	0.53		未知		国有法人
李长春		2,825,665	0.50		未知		境内自然人
张培敏		2,762,000	0.49		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
莱芜钢铁集团有限公司	43,853,900	人民币普通股	43,853,900				
山东省国有资产投资控股有限公司	19,501,349	人民币普通股	19,501,349				
东方证券股份有限公司	7,856,838	人民币普通股	7,856,838				
柳恒伟	6,871,383	人民币普通股	6,871,383				
国信证券股份有限公司	5,314,000	人民币普通股	5,314,000				
胡杏清	4,630,100	人民币普通股	4,630,100				
杭州九硕实业有限公司	3,696,200	人民币普通股	3,696,200				
中国证券金融股份有限公司	3,018,100	人民币普通股	3,018,100				
李长春	2,825,665	人民币普通股	2,825,665				
张培敏	2,762,000	人民币普通股	2,762,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东莱芜钢铁集团有限公司与上述其他股东无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	莱芜钢铁集团有限公司	71,564,100	2017年2月20日	0	莱钢集团认购的本次发行股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。同一实际控制人控制下不同主体之间的转让除外。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘卫国	董事长	选举	股东大会、董事会选举
鹿凡伟	副董事长、总经理	选举	股东大会、董事会选举
付博	董事	选举	股东大会选举
姜书奇	董事	选举	股东大会选举
冯清智	监事会主席	选举	股东大会、监事会选举
刘方潭	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王学德	原董事长	离任	工作原因
孙佃民	原副董事长、总经理	离任	工作原因
倪友峰	原董事	离任	工作原因
宋家来	原董事	离任	工作原因
房增弟	原监事会主席	离任	工作原因
孙凯	原董事会秘书	离任	工作变动

注：公司董事会 2016 年 7 月 15 日第十九次（临时）会议决议通过聘任刘方潭先生为公司董事会秘书。

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		895,459,467.52	776,809,172.98
结算备付金			
拆出资金			
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		214,022,121.03	89,270,781.48
应收账款		396,134,140.50	446,171,101.07
预付款项		341,551,028.68	180,699,718.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,060,000.00	1,060,000.00
应收股利			
其他应收款		92,105,148.94	99,765,109.22
买入返售金融资产			
存货		1,647,533,241.82	2,225,644,481.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动资产		9,635,465.91	65,724,459.66
流动资产合计		3,601,500,614.40	3,889,144,823.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		454,288,865.50	456,274,965.44
持有至到期投资			
长期应收款		3,188,729.20	4,188,729.20
长期股权投资		412,453,758.08	472,024,946.20
投资性房地产			
固定资产		333,286,333.81	363,249,023.81
在建工程		17,918,848.00	16,415,826.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		120,173,110.08	120,513,874.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,105,803.53	5,344,620.31
递延所得税资产		9,081,509.52	8,857,991.39
其他非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计		1,375,496,957.72	1,466,869,977.13
资产总计		4,976,997,572.12	5,356,014,801.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,117,000,000.00	1,124,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,008,330,000.00	1,105,500,000.00
应付账款		343,544,552.20	288,049,498.96
预收款项		140,936,916.49	96,797,647.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,563,455.14	18,496,343.74
应交税费		37,746,562.75	23,704,327.46
应付利息			
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		167,140,015.35	127,969,125.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		198,000,000.00	939,290,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,040,909,248.24	3,725,454,689.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,000,000.00	500,000.00
递延所得税负债		923,236.05	1,397,261.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		301,923,236.05	1,897,261.03
负债合计		3,342,832,484.29	3,727,351,950.29

<b>所有者权益</b>			
股本		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		449,402,482.17	468,460,792.49
减：库存股			
其他综合收益		3,370,924.22	4,616,316.82
专项储备		3,433,866.12	3,674,678.09
盈余公积		80,108,797.42	80,108,797.42
一般风险准备		412,020.00	412,020.00
未分配利润		382,409,759.31	315,650,764.95
归属于母公司所有者权益合计		1,487,315,695.24	1,441,101,215.77
少数股东权益		146,849,392.59	187,561,635.03
所有者权益合计		1,634,165,087.83	1,628,662,850.80
负债和所有者权益总计		4,976,997,572.12	5,356,014,801.09

法定代表人：刘卫国主管会计工作负责人：陈瑞强会计机构负责人：田效磊

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		507,520,970.66	427,781,290.38
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		140,000,000.00	5,000,000.00
应收账款		63,674,021.53	110,258,021.53
预付款项		4,759,140.48	44,240,697.72
应收利息			
应收股利		288,543,985.95	288,543,985.95
其他应收款		1,374,677,895.16	1,223,565,213.10
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,379,176,013.78	2,099,389,208.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		454,278,865.50	456,174,965.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		961,278,402.80	1,024,370,745.87
投资性房地产			
固定资产		7,932,120.71	12,792,988.17
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,629,518.59	1,467,894.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,425,118,907.60	1,494,806,593.51
资产总计		3,804,294,921.38	3,594,195,802.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,019,000,000.00	1,074,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		855,330,000.00	807,500,000.00
应付账款		10,821,262.10	10,689,503.54
预收款项		103,505.00	78,715.00
应付职工薪酬		11,104,372.85	2,094,803.89
应交税费		7,287,487.70	4,274,871.50
应付利息			
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		111,824,261.74	118,483,233.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		48,000,000.00	356,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,065,118,635.70	2,374,768,873.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		923,236.05	1,397,261.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,923,236.05	1,397,261.03
负债合计		2,366,041,871.75	2,376,166,134.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		405,512,131.09	424,570,441.40
减：库存股			
其他综合收益		3,218,806.39	4,515,028.77
专项储备			
盈余公积		80,108,797.42	80,108,797.42
未分配利润		381,235,468.73	140,657,554.24
所有者权益合计		1,438,253,049.63	1,218,029,667.83
负债和所有者权益总计		3,804,294,921.38	3,594,195,802.19

法定代表人：刘卫国主管会计工作负责人：陈瑞强会计机构负责人：田效磊

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,534,029,703.00	1,176,031,574.04
其中：营业收入		1,534,029,703.00	1,176,031,574.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,809,517,334.17	1,173,052,557.74
其中：营业成本		1,436,872,565.11	1,039,128,152.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		34,064,981.04	17,292,896.40
销售费用		31,704,546.53	18,923,711.02
管理费用		74,749,420.31	57,174,270.61
财务费用		68,449,862.11	39,125,321.92
资产减值损失		163,675,959.07	1,408,204.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		309,581,807.64	12,215,032.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,013,288.91	12,215,032.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,094,176.47	15,194,049.28
加：营业外收入		1,341,500.12	332,968.37
其中：非流动资产处置利得		161,235.83	74,668.40
减：营业外支出		6,359,234.23	1,051,680.61
其中：非流动资产处置损失		4,889,110.90	57,623.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,076,442.36	14,475,337.04
减：所得税费用		2,838,310.22	11,573,764.16

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,238,132.14	2,901,572.88
归属于母公司所有者的净利润		66,758,994.36	803,923.22
少数股东损益		-40,520,862.22	2,097,649.66
六、其他综合收益的税后净额		-1,239,744.84	2,479,692.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,245,392.60	2,475,652.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,245,392.60	2,475,652.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		176,682.36	152,991.53
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,422,074.96	2,322,661.20
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,647.76	4,039.89
七、综合收益总额		24,998,387.30	5,381,265.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,513,601.76	3,279,575.95
归属于少数股东的综合收益总额		-40,515,214.46	2,101,689.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.117	0.001
（二）稀释每股收益（元/股）		0.117	0.001

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

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：田效磊

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		188,318,625.75	149,665,493.60
减：营业成本		187,116,715.78	148,582,007.23
营业税金及附加		375,059.92	47,082.83
销售费用			
管理费用		24,698,720.67	16,618,656.20
财务费用		28,439,094.38	30,411,727.01
资产减值损失		4,936,944.18	-87,747.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		301,873,930.22	9,071,881.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,305,411.49	9,071,881.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,626,021.04	-36,834,351.44
加：营业外收入		523,294.52	560.00
其中：非流动资产处置利得		69,222.28	
减：营业外支出		4,733,025.63	
其中：非流动资产处置损失		4,732,991.19	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,416,289.93	-36,833,791.44
减：所得税费用		-161,624.56	684,821.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		240,577,914.49	-37,518,612.49
五、其他综合收益的税后净额		-1,296,222.38	2,439,293.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,296,222.38	2,439,293.69
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		125,852.58	116,632.49
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,422,074.96	2,322,661.20
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		239,281,692.11	-35,079,318.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：田效磊

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,777,107,587.42	1,377,681,814.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,981,886.78	10,676,207.50
经营活动现金流入小计		1,803,089,474.20	1,388,358,021.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,273,569,233.41	1,115,265,335.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		84,893,462.82	82,108,512.49
支付的各项税费		82,475,049.31	70,875,206.40
支付其他与经营活动有关的现金		49,433,608.46	43,435,766.64
经营活动现金流出小计		1,490,371,354.00	1,311,684,821.48
经营活动产生的现金流量净额		312,718,120.20	76,673,200.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		352,067,753.48	
取得投资收益收到的现金		14,690,196.24	9,889,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		337,614.16	123,841.83
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		500,000.00	
投资活动现金流入小计		367,595,563.88	10,013,761.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,725,194.46	3,459,961.35
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,725,194.46	3,459,961.35
投资活动产生的现金流量净额		362,870,369.42	6,553,800.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		858,000,000.00	505,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		444,330,000.00	147,536,843.82
筹资活动现金流入小计		1,302,330,000.00	652,536,843.82
偿还债务支付的现金		1,306,290,000.00	633,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		68,654,158.32	124,289,241.56

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		533,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,907,944,158.32	757,749,241.56
筹资活动产生的现金流量净额		-605,614,158.32	-105,212,397.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		204,974.06	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,179,305.36	-21,985,396.95
加：期初现金及现金等价物余额		536,346,085.15	451,248,241.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		606,525,390.51	429,262,844.87

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：田效磊

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,513,118.84	208,862,446.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,800,554.56	59,927,132.47
经营活动现金流入小计		137,313,673.40	268,789,579.34
购买商品、接受劳务支付的现金		209,085,798.36	136,471,948.61
支付给职工以及为职工支付的现金		15,840,633.85	14,542,281.46
支付的各项税费		14,064,474.58	51,122.63
支付其他与经营活动有关的现金		162,424,984.18	80,568,640.22
经营活动现金流出小计		401,415,890.97	231,633,992.92
经营活动产生的现金流量净额		-264,102,217.57	37,155,586.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		351,856,660.74	
取得投资收益收到的现金		10,446,996.24	7,344,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,750.00	
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			
投资活动现金流入小计		362,454,406.98	7,344,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		595,972.01	185,638.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		595,972.01	185,638.77
投资活动产生的现金流量净额		361,858,434.97	7,158,361.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		770,000,000.00	485,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		393,330,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,163,330,000.00	485,000,000.00
偿还债务支付的现金		833,000,000.00	523,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,016,537.12	33,831,395.40
支付其他与筹资活动有关的现金		395,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,259,016,537.12	556,831,395.40
筹资活动产生的现金流量净额		-95,686,537.12	-71,831,395.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,069,680.28	-27,517,447.75
加：期初现金及现金等价物余额		252,781,290.38	161,296,202.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		254,850,970.66	133,778,754.80

法定代表人：刘卫国主管会计工作负责人：陈瑞强会计机构负责人：田效磊

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	568,177,846.00				468,460,792.49		4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03	1,628,662,850.80
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	568,177,846.00				468,460,792.49		4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03	1,628,662,850.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-19,058,310.32		-1,245,392.60	-240,811.97			66,758,994.36	-40,712,242.44	5,502,237.03
(一) 综合收益总额							-1,245,392.60				66,758,994.36	-40,515,214.46	24,998,387.30
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 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	568,177,846.00				449,402,482.17		3,370,924.22	3,433,866.12	80,108,797.42	412,020.00	382,409,759.31	146,849,392.59	1,634,165,087.83

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	568,177,846.00				358,917,917.17		1,851,269.99	3,227,972.25	80,108,797.42	412,020.00	391,864,120.77	200,646,068.32	1,605,206,011.92
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	568,177,846.00				358,917,917.17		1,851,269.99	3,227,972.25	80,108,797.42	412,020.00	391,864,120.77	200,646,068.32	1,605,206,011.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					109,542,875.32		2,765,046.83	446,705.84			-76,213,355.82	-13,084,433.29	23,456,838.88

(一) 综合收益总额						2,765,046.83					-64,849,798.90	-16,610,985.00	-78,695,737.07
(二) 所有者投入和减少资本				109,542,875.32								2,878,964.40	112,421,839.72
1. 股东投入的普通股													
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				109,542,875.32								2,878,964.40	112,421,839.72
(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. 其他													
(五) 专项储备							791,495.60					647,587.31	1,439,082.91
1. 本期提取							791,495.60					647,587.31	1,439,082.91
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	568,177,846.00			468,460,792.49		4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03	1,628,662,850.80	

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：田效磊

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	568,177,846.00				424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-19,058,310.31		-1,296,222.38			240,577,914.49	220,223,381.80
(一)综合收益总额							-1,296,222.38			240,577,914.49	239,281,692.11
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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.对所有者(或股东)的分配											
3.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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-19,058,310.31					-19,058,310.31
四、本期期末余额	568,177,846.00				405,512,131.09	3,218,806.39		80,108,797.42	381,235,468.73	1,438,253,049.63

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	568,177,846.00				341,020,230.23		1,796,635.43	262,805.19	80,108,797.42	198,243,549.98	1,189,609,864.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				341,020,230.23		1,796,635.43	262,805.19	80,108,797.42	198,243,549.98	1,189,609,864.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					83,550,211.17		2,718,393.34	-262,805.19		-57,585,995.74	28,419,803.58
(一) 综合收益总额							2,718,393.34			-46,222,438.82	-43,504,045.48
(二) 所有者投入和减少资本					83,287,405.98						83,287,405.98
1. 股东投入的普通股											
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					83,287,405.98						83,287,405.98
(三) 利润分配										-11,363,556.92	-11,363,556.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,363,556.92	-11,363,556.92
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					262,805.19			-262,805.19			
四、本期期末余额	568,177,846.00				424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

鲁银投资集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名鲁银实业(集团)股份有限公司,系经山东省经济体制改革委员会于1993年3月10日批准成立的股份有限公司。

2016年6月30日公司总股本568,177,846.00元,股票在上海证券交易所挂牌交易,股票简称鲁银投资,股票代码600784。

本公司注册地址:山东省济南市经十路20518号。

本公司办公地址:济南市经十路10777号

本公司行业和主要产品:本公司属综合行业,主要产品为房地产、粉末冶金材料及制品、纺织等产品。

本公司经营范围:股权投资、经营与管理;投资高新材料、生物医药、网络技术高科技产业;高科技项目的开发、转让;机械、电子设备的销售;批准范围内的进出口业务;热轧带钢产品的生产、销售;羊绒制品的生产销售。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月18日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

报告期末本公司的合并范围包括全资子公司济南鲁邦置业有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司等16家公司,控股子公司为莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司,济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司等7家公司。详见财务报告“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(财务报告“五、重要会计政策及会计估计-应收款项”)、存货的计价方法(财务报告“五、重要会计政策及会计估计-存货”)、固定资产折旧和无形资产摊销(财务报告“五、重要会计政策及会计估计-固定资产及无形资产”)、收入的确认时点(财务报告“五、重要会计政策及会计估计-收入”)等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 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

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (3) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后,自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权,在合并财务报表中,子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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(股本溢价),资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的,调整留存收益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

##### 合并财务报表范围

除本附注特别说明外的子公司,本公司将其他全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,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) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,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。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。

##### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

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

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

本公司子公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司开展的对外贷款损失准备的计提范围为公司承担风险和损失的各项贷款(含抵押、质押、担保等贷款)。贷款损失准备的计提比例为:

贷款分级	贷款损失计提基数	贷款损失计提比例(%)
正常类	正常类贷款余额	不计提
关注类	关注类贷款余额	2.00
次级类	次级类贷款余额	25.00
可疑类	可疑类贷款余额	50.00
损失类	损失类贷款余额	100.00

贷款分类标准:

正常类贷款:指债务人能够履行合同,没有足够理由怀疑贷款本息和其他债务(含或有债务)不能按时足额偿还,未逾期及逾期 30 天以内的贷款。

关注类贷款:指尽管债务人目前有能力偿还贷款本息和其他债务,但存在一些可能对偿还债务产生不利影响的因素,逾期 31-90 天的贷款。

次级类贷款:指债务人的偿债能力出现明显问题,完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款本息和其他债务,逾期 91-180 天的贷款。

可疑类贷款:指债务人无法足额偿还贷款本息和其他债务,逾期 181-360 天的贷款。

损失类贷款:指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后,贷款本息和其他债务仍然无法收回,或只能收回极少部分,逾期 361 天以上的贷款。

其中,次级和可疑类资产的损失准备,计提比例可以在上述比例的基础上浮动 20%。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元(含 100 万)以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司根据应收款项的账面价值与预计未来现金流量现

	值之间差额计提坏账金额
--	-------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
关联方组合	按合并范围内关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法计提
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	40.00	40.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	公司根据账龄应收款项的实际损失率，结合现时情况确定其坏账准备的计提金额。

**12. 存货****(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、开发成本、开发产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，公司的艺术品采取个别认定法确定其发出的实际成本，其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资**

## (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## (2) 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，对联营企业和合营企业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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

**15. 投资性房地产**

## (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

**16. 固定资产**

## (1). 确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	0 或 3 或 5	2.50-6.67
机器设备	年限平均法	5-12	0 或 3 或 5	8.33-20
运输设备	年限平均法	5-8	0 或 3 或 5	12.5-20
其他设备	年限平均法	5-20	3	4.85-19.40

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

**17. 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。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：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；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；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；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。

**18. 借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**(2) 资本化金额计算方法**

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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**19. 生物资产****20. 油气资产****21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协

议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (1) 使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

### (2). 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例

计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

收入确认的原则

### 1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

1) 公司房地产销售收入确认：房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排) 确认销售收入的实现。

2) 公司小额贷款收入确认：按照贷款合同约定的期间和利率，根据权责发生制原则确认收入。

3) 其他产品销售收入：公司主要销售为铁粉、纺织等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计****33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	17%
消费税		
营业税	房地产销售收入、租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	15%
其他公司	25%

**2. 税收优惠**

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2014]136号《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》，公司控股子公司

莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司（以下简称“莱钢粉末”）已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201437000822，有限期间是 2014 年-2016 年。莱钢粉末 2016 年按 15%的比例缴纳所得税。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	876,115.83	649,272.60
银行存款	456,661,865.08	301,448,096.73
其他货币资金	437,921,486.61	474,711,803.65
合计	895,459,467.52	776,809,172.98
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

#### 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	320,370,000.00	306,000,000.00
信用证保证金	86,100,000.00	141,580,000.00
借款保证金	1,632,000.00	1,632,000.00
按揭保证金	11,696,077.01	7,355,087.83
财产保全保证金	9,568,000.00	13,108,000.00
存出投资款	4,432.20	5,036,715.82
预售保证金	8,550,977.40	
合计	437,921,486.61	474,711,803.65

注：期末其他货币资金中将于资产负债日 3 个月后到期的银行承兑汇票保证金余额为 243,934,077.01 元，信用证保证金为 45,000,000.00 元，按揭贷款保证金 11,696,077.01 元，财产保全保证金 9,568,000.00 元。期末货币资金中有 300 万元被冻结，详见本财务报告“十四、承诺及或有事项”之未决诉讼。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	214,022,121.03	89,270,781.48
商业承兑票据		
合计	214,022,121.03	89,270,781.48

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

截止 2016 年 6 月 30 日, 无用于银行借款质押的应收票据, 无转为应收账款的应收票据, 已终止确认但尚未到期的银行承兑汇票金额为 568,934,137.13 元, 其中未到期贴现银行承兑汇票 444,330,000.00 元。

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	78,590,679.54	18.19	7,685,862.21	9.78	70,904,817.33	300,409,212.04	64.97			300,409,212.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	346,808,498.87	80.29	21,579,175.70	6.22	325,229,323.17	161,013,769.78	34.82	15,251,880.75	9.47	145,761,889.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,569,696.53	1.52	6,569,696.53	100.00	0.00	991,900.00	0.21	991,900.00	100.00	0.00
合计	431,968,874.94	/	35,834,734.44	/	396,134,140.50	462,414,881.82	/	16,243,780.75	/	446,171,101.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

安钢集团新普有限公司	26,318,021.53			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市诚远贸易有限责任公司	17,204,000.00			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市站前物资有限责任公司	19,506,000.00			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
济南鲁邦房款	7,876,795.80			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
香港首纺实业有限公司	1,018,141.16	1,018,141.16	100.00	不良债权全额计提坏账
重庆市壁山顺山机械有限公司	5,011,789.23	5,011,789.23	100.00	不良债权全额计提坏账
六安金霞齿轮有限公司	1,655,931.82	1,655,931.82	100.00	不良债权全额计提坏账
合计	78,590,679.54	7,685,862.21	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	310,913,968.28	15,536,961.02	5.00
1至2年	18,111,043.83	1,811,104.39	10.00
2至3年	14,411,422.09	2,882,284.42	20.00
3年以上	3,372,064.67	1,348,825.87	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	346,808,498.87	21,579,175.70	6.22

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名合计	231,091,802.23	53.50	8,846,645.84

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
临沂国正物资有限公司	991,900.00	991,900.00	3年以上	100.00	法院判决款项不能收回
青岛达根国际贸易有限公司	241,383.41	241,383.41	3年以上	100.00	无法清收
GLOBAL CLOTHING NETWORK	165,776.65	165,776.65	3年以上	100.00	无法清收
Opificium Srl	205,489.83	205,489.83	3年以上	100.00	无法清收
济南柔丝曼针织有限公司	160,707.00	160,707.00	3年以上	100.00	无法清收
内蒙古维德羊绒制品有限责任公司	140,062.99	140,062.99	3年以上	100.00	无法清收
DTO	604,652.39	604,652.39	3年以上	100.00	无法清收
华绒万兴(香港)纺织品有限公司	239,598.13	239,598.13	3年以上	100.00	无法清收
杭州太平针织时装有限公司	215,236.72	215,236.72	3年以上	100.00	无法清收
惠安县南江针织时装有限公司	205,714.15	205,714.15	3年以上	100.00	无法清收
嘉善东龙羊毛衫制衣有限公司	174,974.58	174,974.58	3年以上	100.00	无法清收
上海珞诚纺织品有限公司	126,243.00	126,243.00	3年以上	100.00	无法清收
上海住金物产有限公司	125,421.81	125,421.81	3年以上	100.00	无法清收

益利（香港）贸易有限公司	124,341.81	124,341.81	3 年以上	100.00	无法清收
苏州简派贸易有限公司	114,875.29	114,875.29	3 年以上	100.00	无法清收
内蒙古蒙荣羊绒制品有限公司	111,893.47	111,893.47	3 年以上	100.00	无法清收
其他小额客户小计	2,621,425.3	2,621,425.3	3 年以上	100.00	无法清收
合计	6,569,696.53	6,569,696.53			

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	318,317,566.07	93.20	126,802,480.43	70.17
1 至 2 年	9,532,431.07	2.79	41,173,905.26	22.79
2 至 3 年	2,954,635.52	0.87	1,517,233.79	0.84
3 年以上	10,746,396.02	3.15	11,206,098.73	6.20
合计	341,551,028.68	100	180,699,718.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东省鲁邦房地产开发有限公司	悦海名苑	5,600,000.00	3 年以上	预付土地款，之后未能实施
济南鲁邦置业有限公司	国网山东省电力公司济南供电公司	3,157,446.01	1-2 年	未结算的电力配套费

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五名合计	294,181,712.31	86.13

其他说明

## 7、应收利息

√适用 □不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
对外贷款利息	1,060,000.00	1,060,000.00
合计	1,060,000.00	1,060,000.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	62,947,502.54	43.38	29,305,256.57	46.56	33,642,245.97	46,874,546.97	38.00			46,874,546.97

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,137,292.36	49.71	13,674,389.39	18.96	58,462,902.97	76,478,375.44	62.00	23,587,813.19	30.84	52,890,562.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,032,971.40	6.91	10,032,971.40	100.00	0.00					0.00
合计	145,117,766.30	/	53,012,617.36	/	92,105,148.94	123,352,922.41	/	23,587,813.19	/	99,765,109.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海口蓝晶实业公司 (房产项目)	3,100,000.00	3,100,000.00	100	无法清收
北京珠海银艺公司	1,960,000.00	1,960,000.00	100	无法清收
禹城天然色素厂 (天然饮料)	1,477,764.07	1,477,764.07	100	无法清收
德城区漂染厂(振 德化工公司,渤海 化工)	1,044,494.00	1,044,494.00	100	无法清收
鲁银边贸公司	1,096,434.50	1,096,434.50	100	无法清收
乐陵希森集团	8,962,665.92	8,962,665.92	100	无法清收
鲁银木业公司	1,533,480.00	1,533,480.00	100	无法清收
太阳楼大酒店	1,496,736.78	1,496,736.78	100	无法清收
济南海华房地产公 司	5,322,337.86	5,322,337.86	100	无法清收
山东邦泰物业发展 有限公司	1,311,343.44	1,311,343.44	100	无法清收
青岛青房安居中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100	无法清收
沂水制药厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100	无法清收
高新技术产业开发 区管委会建设局	11,175,323.00			预计未来现金流量 现值与账面价值无 差异
莱芜钢铁集团有限 公司	22,466,922.97			预计未来现金流量 现值与账面价值无 差异
合计	62,947,502.54	29,305,256.57	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	9,237,680.91	461,884.05	5.00
1至2年	37,644,381.64	3,764,438.17	10.00
2至3年	3,270,123.70	654,024.74	20.00
3年以上	21,985,106.11	8,794,042.43	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			

合计	72,137,292.36	13,674,389.39	18.96
----	---------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来	96,891,222.52	52,633,986.08
房产预售保证金	12,303,909.00	24,512,624.00
剩余资产移交款	22,470,142.97	22,466,922.97
代垫款	9,555,798.04	18,050,671.21
备用金	2,030,389.49	2,067,227.67
其他	1,866,304.28	3,621,490.48
合计	145,117,766.30	123,352,922.41

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
莱芜钢铁集团有限公司	剩余资产移交款	22,466,922.97	2-3年	9%	
高新技术产业开发区管委会建设局	建筑劳务工保证金	11,175,323.00	2-3年	4%	
乐陵希森集团公司	往来款	8,962,665.92	5年以上	4%	8,962,665.92
德信典当行	往来款	5,898,956.56	1-2年	2%	722,930.56
济南海华房地产公司	往来款	5,322,337.86	5年以上	2%	5,322,337.86
合计	/	53,826,206.31	/	21%	15,007,934.34

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,374,195.23	4,741,792.64	47,632,402.59	59,470,941.54		59,470,941.54
在产品	23,096,361.30	3,105,424.76	19,990,936.54	35,333,509.29		35,333,509.29
库存商品	200,300,344.71	67,203,009.27	133,097,335.44	192,360,839.61	44,304,393.61	148,056,446.00
周转材料	2,515,081.79	310,963.06	2,204,118.73	4,930,926.26		4,930,926.26
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	760,596,588.95	-	760,596,588.95	748,473,582.86		748,473,582.86
开发产品	706,884,959.57	22,873,100.00	684,011,859.57	1,229,379,075.39		1,229,379,075.39
合计	1,745,767,531.55	98,234,289.73	1,647,533,241.82	2,269,948,874.95	44,304,393.61	2,225,644,481.34

## 1) 主要项目的开发成本

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鲁邦奥林逸城二期	271,662,214.52	181,718.26		271,843,932.78
青岛汤泉一号	466,088,041.02	11,621,492.43		477,709,533.45
合计	737,750,255.54	11,803,210.69		749,553,466.23

## 2) 主要项目的开发产品

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			本期销售	本期摊销	其他减少	
鲁邦奥林逸城一期	802,102,493.25	14,306,113.65	410,585,940.00			405,822,666.90
莱芜鲁邦金鼎西及梅花园	66,955,602.13	1,676,756.21	2,497,713.91			66,134,644.43
鲁邦风情街	321,984,183.40	24,231,984.49	146,988,724.62			199,227,443.27
合计	1,191,042,278.78	40,214,854.35	560,072,378.53			671,184,754.60

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料		4,741,792.64			4,741,792.64
在产品		3,105,424.76			3,105,424.76
库存商品	44,304,393.61	26,069,957.72		3,171,342.06	67,203,009.27
周转材料		310,963.06			310,963.06
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
开发产品		22,873,100.00			22,873,100.00
合计	44,304,393.61	57,101,238.18		3,171,342.06	98,234,289.73

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

本期无计入房地产成本的利息资本化金额，期末开发产品及开发成本余额中累计资本化利息为 222,853,695.97 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收烟台药业款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明

应收烟台药业款项系已到期、一年内将到期的长期应收烟台鲁银药业有限公司进行债务重组款项，详情见本财务报告“七、合并财务报表项目注释-长期应收款”。

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外贷款	6,917,335.93	64,853,493.86

待抵扣的增值税进项税额	493.86	145,374.23
预缴土地增值税		725,591.57
预缴营业税	1,976,435.10	
预缴企业所得税	741,201.02	
合计	9,635,465.91	65,724,459.66

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	454,878,865.50	590,000.00	454,288,865.50	456,774,965.44	500,000.00	456,274,965.44
按公允价值计量的	5,092,944.19		5,092,944.19	6,989,044.13		6,989,044.13
按成本计量的	449,785,921.31	590,000.00	449,195,921.31	449,785,921.31	500,000.00	449,285,921.31
合计	454,878,865.50	590,000.00	454,288,865.50	456,774,965.44	500,000.00	456,274,965.44

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,400,000.00		1,400,000.00
公允价值	5,092,944.19		5,092,944.19
累计计入其他综合收益的			

公允价值变动金额				
已计提减值金额	3,692,944.19			3,692,944.19

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利		
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少	期末
山东天泰高新材料股份有限公司	600,000.00			600,000.00	500,000.00	90,000.00		590,000.00	2.00	
山东玉泉股份有限公司	4,089,416.14			4,089,416.14					1.35	
山东磊宝铝业科技股	34,000,000.00			34,000,000.00					8.74	

份有限公司									
山东金融资产交易中心有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00					6.00	
莱商银行股份有限公司	399,096,505.17		399,096,505.17					4.98	
合计	449,785,921.31		449,785,921.31	500,000.00	90,000.00		590,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	500,000.00			500,000.00
本期计提	90,000.00			90,000.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	590,000.00			590,000.00

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

**15、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**16、长期应收款**

√适用 □不适用

**(1) 长期应收款情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	3,188,729.20		3,188,729.20	4,188,729.20		4,188,729.20	
合计	3,188,729.20		3,188,729.20	4,188,729.20		4,188,729.20	/

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

长期应收款系公司子公司鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司（以下简称德州羊绒）2009 年与烟台鲁银药业有限公司进行债务重组，德州羊绒共替烟台药业偿还借款 1,393.00 万元，并约定由烟台药业自 2012 年开始分五年以固定金额偿还该款项，各期余额系按五年期贷款利率进行折现的现值。

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合											

营企业											
中节能万润股份有限公司	419,012,843.40			27,013,288.90	182,330.11		14,683,200.00		-72,083,607.13	359,441,655.28	
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	1,800,000.00									1,800,000.00	1,800,000.00
小计	420,812,843.40			27,013,288.90	182,330.11		14,683,200.00		-72,083,607.13	361,241,655.28	1,800,000.00
二、联营企业											
德州市德信资产管理有限公司	44,500,000.00									44,500,000.00	24,475,000.00
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
青岛青大电缆有限公司	32,987,102.80									32,987,102.80	
小计	82,487,102.80									82,487,102.80	29,475,000.00
合计	503,299,946.20			27,013,288.90	182,330.11		14,683,200.00		-72,083,607.13	443,728,758.08	31,275,000.00

## 其他说明

其他减少额系本期公司出售中节能万润股份有限公司股票转销对应长期股权投资份额。

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	365,027,267.94	302,928,031.48	20,251,379.93	18,020,575.36	706,227,254.71
2. 本期增加金额	102,575.05	1,635,502.40	664,517.99	503,824.22	2,906,419.66
(1) 购置	102,575.05	1,635,502.40	664,517.99	503,824.22	2,906,419.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	8,976,186.23	1,698,827.64	665,943.56	4,871.79	11,345,829.22
(1) 处置或报废	8,976,186.23	1,698,827.64	665,943.56	4,871.79	11,345,829.22
4. 期末余额	356,153,656.76	302,864,706.24	20,249,954.36	18,519,527.79	697,787,845.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	122,373,228.77	178,823,798.14	14,284,316.38	14,007,285.22	329,488,628.51
2. 本期增加金额	11,805,621.19	8,899,409.31	493,612.99	625,121.67	21,823,765.16
(1) 计提	11,805,621.19	8,899,409.31	493,612.99	625,121.67	21,823,765.16
3. 本期减少金额	4,243,195.04	1,241,584.75	797,539.76	4,628.20	6,286,947.75
(1) 处置或报废	4,243,195.04	1,241,584.75	797,539.76	4,628.20	6,286,947.75
4. 期末余额	129,935,654.92	186,481,622.70	13,980,389.61	14,627,778.69	345,025,445.92
三、减值准备					
1. 期初余额		13,489,602.39			13,489,602.39
2. 本期增加金额	1,770,893.11	4,215,569.92			5,986,463.03
(1) 计提	1,770,893.11	4,215,569.92			5,986,463.03

提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,770,893.11	17,705,172.31			19,476,065.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	224,447,108.73	98,677,911.23	6,269,564.75	3,891,749.10	333,286,333.81
2. 期初账面价值	242,654,039.17	110,614,630.95	5,967,063.55	4,013,290.14	363,249,023.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,583,494.52	7,454,561.85		11,128,932.67	
机器设备	32,894,739.83	18,638,893.60	12,960,184.25	1,295,661.98	
其他	286,329.42	263,060.98		23,268.44	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装及零星工程	293,542.85		293,542.85	127,320.62		127,320.62
10万吨高性能合金粉末	1,336,799.22		1,336,799.22			

青岛豪杰铁矿 采矿工程	16,288,505.93		16,288,505.93	16,288,505.93		16,288,505.93
合计	17,918,848.00		17,918,848.00	16,415,826.55		16,415,826.55

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
青岛豪杰铁矿采矿工程	20,000,000.00	16,288,505.93				16,288,505.93		81.44				自筹
10万吨高性能合金粉末			1,336,799.22			1,336,799.22						自筹
合计	20,000,000.00	16,288,505.93	1,336,799.22			17,625,305.15	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,142,318.40			129,207,369.49	154,349,687.89
2. 本期增加金额				7,600.00	7,600.00
(1) 购置				7,600.00	7,600.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,142,318.40			129,214,969.49	154,357,287.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,215,461.42			25,620,352.24	33,835,813.66
2. 本期增加金额	345,687.23			2,676.92	348,364.15
(1) 计提	345,687.23			2,676.92	348,364.15

3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,561,148.65			25,623,029.16	34,184,177.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	16,581,169.75			103,591,940.33	120,173,110.08
2. 期初账面 价值	16,926,856.98			103,587,017.25	120,513,874.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
特许加盟费	1,468,375.00		138,375.00		1,330,000.00
土地承包费	3,521,163.31		21,118.60		3,500,044.71
其他	355,082.00		79,323.18		275,758.82
合计	5,344,620.31		238,816.78		5,105,803.53

其他说明：

## 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	37,526,551.87	9,081,509.52	36,630,731.98	8,857,991.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	37,526,551.87	9,081,509.52	36,630,731.98	8,857,991.39

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	3,692,944.20	923,236.05	5,589,044.13	1,397,261.03
合计	3,692,944.20	923,236.05	5,589,044.13	1,397,261.03

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	47,415,060.73	273,575,753.07
坏账准备	119,566,165.64	19,964,221.53
存货跌价准备	94,420,930.16	40,491,034.04
长期股权投资减值准备	31,275,000.00	31,275,000.00
固定资产减值准备	19,476,065.42	13,489,602.39
合计	312,153,221.95	378,795,611.03

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	3,590,365.01	3,590,365.01	
2017 年	4,937,343.62	4,937,343.62	
2018 年	11,315,841.34	11,315,841.34	
2019 年	16,987,389.18	107,760,907.74	
2020 年	10,584,121.58	145,971,295.36	
合计	47,415,060.73	273,575,753.07	/

其他说明：

公司长期股权投资减值准备和固定资产减值准备的转回时间无法合理估计，未确认递延所得税资产

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备款项	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	250,000,000.00	215,000,000.00
保证借款	347,000,000.00	254,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	555,000,000.00
抵押和保证借款	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,117,000,000.00	1,124,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：信用借款期末余额中向控股股东莱芜钢铁集团有限公司借入 4 亿元；

注 2：保证借款中本公司借款 29,900.00 万元，由母公司莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保；子公司禹城羊绒借款 1,000.00 万元，由鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司提供保证担保；子公司禹城羊绒借款 800.00 万元，由本公司提供保证担保；子公司豪杰矿业借款 500.00 万元，由本公司提供保证担保，并同时由豪杰矿业股东赖积豪提供保证担保；

注 3：抵押借款中本公司借款 25,000.00 万元，由子公司青岛泰泽海泉置业有限公司在开发房地产项目提供抵押；

注 4：抵押和保证借款系本公司向青岛银行江西路支行借款，由子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司以办公楼抵押、同时为本公司提供担保取得。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,008,330,000.00	1,105,500,000.00
合计	1,008,330,000.00	1,105,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	222,022,788.19	209,614,265.51
1 年以上	121,521,764.01	78,435,233.45
合计	343,544,552.20	288,049,498.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛科迪房地产公司	22,396,734.80	工程款，尚未结算
阿克陶县昆础铁矿业有限责任公司	20,710,889.78	尚未结算
莱芜钢铁股份有限公司	8,411,312.52	货款，尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	7,594,340.83	房地产项目款，尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	3,421,206.62	房地产项目款，尚未结算
合计	62,534,484.55	/

其他说明

---

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	120,572,505.91	69,419,213.25
1年以上	20,364,410.58	27,378,434.38
合计	140,936,916.49	96,797,647.63

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

---

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,496,343.74	83,765,468.91	75,958,145.98	26,303,666.67
二、离职后福利-设定提存计划		9,619,034.40	9,359,245.93	259,788.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,496,343.74	93,384,503.31	85,317,391.91	26,563,455.14

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,516,485.49	63,847,274.86	57,253,267.23	18,110,493.12
二、职工福利费		7,852,623.28	7,714,508.48	138,114.80
三、社会保险费	244,561.57	4,283,202.29	4,447,414.19	80,349.67
其中：医疗保险费	186,621.42	3,563,446.04	3,750,067.46	-
工伤保险费	57,523.50	454,648.04	431,821.87	80,349.67

生育保险费	416.65	265,108.21	265,524.86	-
四、住房公积金	74,190.15	6,131,278.43	6,148,833.46	56,635.12
五、工会经费和职工教育经费	6,661,106.53	1,651,090.05	394,122.62	7,918,073.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,496,343.74	83,765,468.91	75,958,145.98	26,303,666.67

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,189,369.14	8,929,580.67	259,788.47
2、失业保险费		429,665.26	429,665.26	
3、企业年金缴费				
合计		9,619,034.40	9,359,245.93	259,788.47

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,128,871.67	
消费税		
营业税		3,753,312.47
企业所得税		10,444,262.09
个人所得税	3,034,250.72	2,601,050.98
城市维护建设税	1,800,081.30	648,502.81
房产税	2,341,287.90	1,905,231.80
土地使用税	2,073,886.33	2,862,889.64
教育费附加	1,046,834.02	277,680.31
地方教育费附加	230,915.96	183,649.92
土地增值税	2,903,521.84	
其他税费	976,777.98	817,612.41
资源税	210,135.03	210,135.03
合计	37,746,562.75	23,704,327.46

其他说明：

### 39、应付利息

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,647,746.31	1,647,746.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,647,746.31	1,647,746.31

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位借款	51,524,121.64	14,696,855.40
单位往来款	94,858,010.57	89,008,503.11
押金、保证金	6,355,483.58	8,642,435.01
代收款、代扣款	6,287,102.12	7,628,264.65
应付内部员工款	3,153,856.55	5,292,598.50
其他	4,961,440.89	2,700,468.49
合计	167,140,015.35	127,969,125.16

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛青大电缆有限公司	80,253,435.62	往来款
莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	往来款
合计	85,035,250.43	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	198,000,000.00	939,290,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	198,000,000.00	939,290,000.00

其他说明：

期末借款余额中 60,000,000.00 元，以青岛城阳地产项目抵押取得，抵押项目成本 199,227,443.27 元；期末借款余额中 48,000,000.00 元，由子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以办公楼为本公司长期借款提供抵押，抵押办公楼账面价值为 78,791,451.03 元。

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1)、长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	300,000,000.00	

长期借款分类的说明：

期末借款余额中 300,000,000.00 系本公司以烟台万润 3494.4 万股股票质押取得。

其他说明，包括利率区间：

质押借款利率区间：5.6375%

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	
合计	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3D打印钛合金项目	500,000.00	500,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	500,000.00	500,000.00			1,000,000.00	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
——

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	568,177,846.00						568,177,846.00

其他说明：  
——

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	335,224,517.71			335,224,517.71
其他资本公积	133,236,274.78		19,058,310.32	114,177,964.46
合计	468,460,792.49		19,058,310.32	449,402,482.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
——

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			入其他综合收益当期转入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产							

的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他	4,616,316.82	-1,713,769.83		474,024.98	-1,245,392.60	5,647.75	3,370,924.22

综合收益							
其中： 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	424,533.72	182,330.11			176,682.36	5,647.75	601,216.08
可供出售金融资产公允价值	4,191,783.10	-1,896,099.94		474,024.98	-1,422,074.96		2,769,708.14

值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
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 综 合 收 益 合 计	4,616,316. 82	-1,713,769. 83		474,024.9 8	-1,245,392. 60	5,647.7 5	3,370,924. 22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,674,678.09		240,811.97	3,433,866.12
合计	3,674,678.09		240,811.97	3,433,866.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少原因：本期使用

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,108,797.42			80,108,797.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,108,797.42			80,108,797.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	315,650,764.95	391,864,120.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	315,650,764.95	391,864,120.77

加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,758,994.36	803,923.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,363,556.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	382,409,759.31	381,304,487.07

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,531,086,297.23	1,436,040,116.01	1,163,451,400.02	1,038,453,378.25
其他业务	2,943,405.77	832,449.10	12,580,174.02	674,774.69
合计	1,534,029,703.00	1,436,872,565.11	1,176,031,574.04	1,039,128,152.94

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	10,738,420.12	8,333,621.28
城市维护建设税	3,430,117.00	1,835,139.36
教育费附加	1,988,895.14	786,488.29
资源税		
地方教育费附加	483,996.28	524,325.54
土地增值税	15,963,404.47	4,607,943.44
关税		795,386.75
河道费及水利建设基金	391,832.24	220,853.13
其他	1,068,315.79	189,138.61
合计	34,064,981.04	17,292,896.40

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,030,291.55	3,786,779.56
办公费	208,616.75	83,463.19
运杂费	14,797,275.02	11,095,163.25
广告费	2,548,716.04	1,681,030.50
差旅费	262,462.40	312,029.37
业务招待费	368,769.14	160,630.40
折旧费	60,298.17	60,498.11
机物料消耗	5,807,597.47	168,003.74
其他费用	4,620,519.99	1,576,112.90
合计	31,704,546.53	18,923,711.02

其他说明：

—

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,403,860.59	28,978,737.16
办公费	1,905,286.36	1,562,698.89
税金	5,731,878.60	5,362,509.58
业务招待费	1,293,367.43	1,483,870.30
折旧费	5,305,360.73	4,421,299.74
差旅费	744,769.33	936,216.66
无形资产及长期待摊费摊销	564,633.07	429,984.40
机物料消耗	4,132,977.90	945,777.67
董事会费	316,333.50	562,719.60
研究与开发费	10,670,032.34	8,858,935.48
其他费用	7,680,920.46	3,631,521.13
合计	74,749,420.31	57,174,270.61

其他说明：

—

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,771,232.38	41,504,488.87
利息收入	-4,562,450.35	-3,629,140.40
汇兑损益	-204,974.06	-119,500.22
现金折扣	87,900.00	
手续费支出	1,304,415.73	1,369,353.67
其他支出	3,053,738.41	120.00
合计	68,449,862.11	39,125,321.92

其他说明：

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	100,498,257.86	1,408,204.85
二、存货跌价损失	57,101,238.18	
三、可供出售金融资产减值损失	90,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,986,463.03	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	163,675,959.07	1,408,204.85

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,013,288.91	12,215,032.98
处置长期股权投资产生的投资收益	282,561,522.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,996.24	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	309,581,807.64	12,215,032.98

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	161,235.83	74,688.40	161,235.83
其中：固定资产处置利得	161,235.83	74,688.40	161,235.83
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	561,427.18		561,427.18
其他	618,837.11	258,279.97	618,837.11
合计	1,341,500.12	332,968.37	1,341,500.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
零星财政补贴	561,427.18		与收益相关
合计	561,427.18		/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,889,110.90	57,623.43	4,889,110.90
其中：固定资产处置损失	4,889,110.90	57,623.43	4,889,110.90
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	1,470,123.33	994,057.18	1,470,123.33
合计	6,359,234.23	1,051,680.61	6,359,234.23

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,061,828.35	11,487,458.84
递延所得税费用	-223,518.13	86,305.32
合计	2,838,310.22	11,573,764.16

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,076,442.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,269,110.59
子公司适用不同税率的影响	-952,406.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,316,472.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56,540,173.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,745,306.59
所得税费用	2,838,310.22

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁收入	1,833,125.84	2,238,289.18
存款利息收入	4,562,450.35	3,629,140.40
收到的往来款	18,406,046.30	4,021,259.85
其他	1,180,264.29	787,518.07
合计	25,981,886.78	10,676,207.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现支出	43,605,330.99	31,557,213.21
往来款项支出		1,626,830.48
手续费	1,304,415.73	9,088,865.77
其他支出	4,523,861.74	1,162,857.18
合计	49,433,608.46	43,435,766.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	
合计	500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	444,330,000.00	147,536,843.82

合计	444,330,000.00	147,536,843.82
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资到期支付款项	533,000,000.00	
合计	533,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,238,132.14	2,901,572.88
加：资产减值准备	163,675,959.07	1,408,204.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,823,765.16	17,804,435.53
无形资产摊销	348,364.15	3,135,376.40
长期待摊费用摊销	238,816.78	242,361.40
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）	4,727,875.07	-17,064.97
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,771,232.38	33,665,596.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-309,581,807.64	-12,215,032.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,518.13	86,305.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	520,994,001.34	87,926,335.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,960,506.39	-466,006,309.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,870,780.33	407,741,419.38
其他	-204,974.06	
经营活动产生的现金流量净额	312,718,120.20	76,673,200.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	606,525,390.51	429,262,844.87
减: 现金的期初余额	536,346,085.15	451,248,241.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,179,305.36	-21,985,396.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	606,525,390.51	536,346,085.15
其中: 库存现金	876,115.83	649,272.60
可随时用于支付的银行存款	456,661,865.08	301,448,096.73
可随时用于支付的其他货币资 金	148,987,409.60	234,248,715.82
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、期末现金及现金等价物余额	606,525,390.51	536,346,085.15
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		

其他说明:

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	478,272,541.12	
应收票据		
存货	288,966,703.87	抵押用于借款
固定资产	95,725,893.03	抵押用于借款
无形资产	4,453,477.88	抵押用于借款
长期股权投资	276,770,074.57	中节能万润股份公司 3494.4 万股股票, 抵押用于借款
合计	1,144,188,690.47	/

其他说明:

货币资金项目说明:

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑保证金	304,370,000.00	银行承兑汇票
信用证保证金	52,000,000.00	信用证借款
按揭保证金	14,671,563.72	商品房贷款
财产保全保证金	95,680,000.00	财产保全
预售保证金	8,550,977.40	预售保证金
诉讼保证金	3,000,000.00	诉讼冻结
合计	478,272,541.12	

#### 77、 外币货币性项目

适用 不适用

#### 78、 套期

适用 不适用

#### 79、 其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银科技投资有限公司	山东济南	山东济南	咨询服务	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银资产管理有限责任公司	山东济南	山东济南	咨询服务业	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州实业有限公司	山东德州	山东德州	销售	100.00		投资设立
青岛鲁邦物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理	100.00		投资设立
山东鲁银国际经贸有限公司	山东济南	山东济南	物资外贸	100.00		投资设立
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产中介	100.00		投资设立
济南鲁邦置业有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发	100.00		投资设立
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东弘德物业管理有限公司	山东济南	山东济南	物业管理	100.00		投资设立
鲁银集团禹城粉末冶金制品	山东德州	山东德州	冶金制造	100.00		投资设立

有限公司						
青岛银采纺织品有限公司	山东青岛	山东青岛	服装贸易	100.00		投资设立
莱芜鲁邦置业有限公司	山东莱芜	山东莱芜	房地产开发	100.00		投资设立
山东鲁银文化艺术品有限公司	山东济南	山东济南	销售	100.00		投资设立
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	山东济南	山东济南	金融服务业	30.00		投资设立
青岛泰泽海泉置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发	90.00		非同一控制下合并取得
潍坊豪鑫矿业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	铁矿石	55.00		投资设立
山东鲁银拍卖有限公司	山东济南	山东济南	拍卖业务	100.00		投资设立
山东省鲁邦房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发	100.00		同一控制下合并取得
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	山东莱芜	山东莱芜	粉末冶金材料	90.57		同一控制下合并取得
青岛豪杰矿业有限公司	山东青岛	山东青岛	铁矿开采	55.00		非同一控制下合并取得
莱芜市迪德乐教育咨询有限公司	山东莱芜	山东莱芜	教育培训	100.00		投资设立
德州市德信资产管理有限公司	山东德州	山东德州	资产管理	89.00		投资设立
鲁银实业集团潍坊分公司	山东潍坊	山东潍坊		100.00		投资设立
青岛青大电缆有限公司	山东青岛	山东青岛		67.43		非同一控制下合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

公司名称	表决权比例 (%)	纳入并范围的原因
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30.00	本公司拥有经营决策权，纳入报表合并。

持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司名称	表决权比例 (%)	未纳入合并范围的原因
德州市德信资产管理有限公司	89.00	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。
鲁银实业集团潍坊分公司	100.00	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。
青岛青大电缆有限公司	67.43	终止经营、不再对其实施控制，不纳入报表合并。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	9.43	562,683.63		17,378,548.79
青岛豪杰矿业有限公司	45.00	-6,394,732.48		59,998,160.11
山东鲁银科技投资有限公司	10.00	770,737.65		16,628,725.77
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	70.00	-35,062,882.85		42,773,520.65
青岛泰泽海泉置业有限公司	10.00	-24,413.28		10,240,258.92
山东鲁银资产	10.00	-40,368.00		162,065.23

管理有限责任公司				
----------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	299,723,670.43	129,513,502.63	429,237,173.06	243,947,154.07	1,000,000.00	244,947,154.07	246,036,404.39	136,747,809.29	382,784,213.68	203,961,147.29	500,000.00	204,461,147.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
莱芜钢铁集团粉末冶金	199,909,870.24	5,966,952.60	5,966,952.60	15,339,204.36	216,238,261.72	14,666,765.62	14,666,765.62	11,954,116.81

有 限 公 司								

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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	
中节能万 润股份有 限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及 化学制品制 造业	9.27	4.16	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
\_\_\_\_\_

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
\_\_\_\_\_

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				

资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

—

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,813,599,400.45		1,833,612,223.07	
非流动资产	2,107,470,441.75		1,185,196,133.16	
资产合计	3,921,069,842.20		3,018,808,356.23	
流动负债	633,619,141.07		404,471,825.94	
非流动负债	595,613,207.47		15,030,182.84	
负债合计	1,229,232,348.54		419,502,008.78	
少数股东权益	8,017,564.20		8,008,614.61	
归属于母公司股东权益	2,683,819,929.46		2,591,297,732.84	

按持股比例计算的净资产份额	360,437,016.53		418,871,509.85	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	359,441,655.28		419,012,843.40	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,322,094,206.72		2,227,414,551.00	
营业收入		888,376,461.49		615,138,524.07
净利润		185,281,094.47		70,088,189.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		193,134,888.17		70,241,181.45
本年度收到的来自联营企业的股利		14,683,200.00		9,999,454.12

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	-3,475,568.22		-3,475,568.22

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化。公司在正常的生产经营中主要会面临一下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

#### (一) 市场风险

##### 1、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为以人民

币的浮动利率借款合同，2016年6月30日金额合计为1,615,000,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司的净利润会减少或增加约8,075,000.00元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事会认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

## 2、价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，特别是占比较大的房地产，其价格受到未来宏观调控、市场竞争等因素影响。本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及销售决策，对房地产加大销售力度。

### (二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

### (三) 流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	5,092,944.20			5,092,944.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,092,944.20			5,092,944.20
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	5,092,944.20			5,092,944.20
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对外可供出售权益工具投资以 2016 年 6 月 30 日市场成交收盘价计量

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司其他用摊余成本计量的金融资产和金融负债的性质或其较短的到期日，其账面价值与公允价值接近

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
莱芜钢铁集团有限公司	山东莱芜	钢铁制造	392,269.33	20.31	20.31

本企业的母公司情况的说明

山东钢铁集团有限公司持有莱芜钢铁集团有限公司 100% 的股权，为本公司的实际控制人  
本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见财务报告“九、在其他主体中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见财务报告“九、在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省齐鲁资产管理有限公司	母公司的控股子公司
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司
莱钢无锡经贸有限公司	母公司的控股子公司
莱钢广东经贸有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司
中泰证券股份有限公司	母公司的控股子公司
莱芜利达物流有限公司	母公司的控股子公司
莱钢上海经贸有限公司	母公司的控股子公司
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
青岛莱钢经贸有限公司	母公司的控股子公司
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	母公司的控股子公司
德州市德信资产管理有限公司	其他
鲁银实业集团潍坊分公司	其他
青岛青大电缆有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用  不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	电费	3,506.88	2,234.57
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	钢材	-	75.16
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁鳞	667.54	1,182.96
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	切头	381.16	723.59
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	合金	100.50	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	焦粉	-	50.18
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水费	45.94	47.66
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	409.46	895.50
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	其他零星材料	53.19	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	材料	174.49	700.35
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁鳞	1,012.32	1,170.74
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他零星材料	15.23	
莱钢集团电子有限公司	材料	7.18	
莱芜天元气体有限公司	氧气等	86.12	64.42
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	乙炔气	0.79	1.36
山东钢铁集团国际贸易有限公司	铁矿粉	-	2,923.68
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉	33,390.48	5,966.30
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	材料	1,373.82	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁矿粉	2,391.90	1,390.28

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

---

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

2011年9月20日山东莱钢建设有限公司与公司签订《托管协议》，委托本公司对其子公司青岛信莱粉末冶金有限公司的“生产经营、发展决策、劳动用工、人事管理等相关的所有权利义务”进行无偿管理，托管期限自签订托管协议之日即2011年9月20日起至山东莱钢建设有限公司将青岛信莱的全部股权按法定程序转让并完成工商登记变更之日止。托管期间，青岛信莱粉末冶金有限公司的会计报表由山东莱钢建设有限公司合并。

鉴于目前已不具备股权转让条件，并根据《莱芜钢铁集团有限公司董事会关于终止青岛信莱粉末冶金有限公司托管的决议》，公司八届董事会第二十次会议通过《关于终止青岛信莱粉末冶金有限公司托管的议案》，并授权经理层与莱钢建设签署解除托管协议等相关事项。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位: 元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团有限公司	2,500.00	2016.01.20	2016.07.20	否
莱芜钢铁集团有限公司	3,000.00	2016.02.29	2016.08.29	否

莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016.1.20	2016.11.20	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,900.00	2015.10.30	2016.10.29	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016.6.29	2017.6.28	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2015.7.1	2016.7.1	否
莱芜钢铁集团有限公司	1,000.00	2015.9.25	2016.9.25	否
莱芜钢铁集团有限公司	3,000.00	2015.12.18	2016.11.30	否
莱芜钢铁集团有限公司	1,000.00	2016.01.08	2016.11.30	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016.01.20	2016.11.20	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016.06.29	2017.06.28	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016.01.28	2017.01.27	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

公司借入莱芜钢铁集团有限公司 4 亿元款项，本期支付利息 13,764,444.46 元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	德州市德信资产管理有限公司	2,450,721.92	977,633.79	2,509,648.05	977,642.14
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	433,202.31	433,202.31	173,280.92
其他应收款	青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	160,000.00

其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司	2,209,802.49	331,879.83	1,908,926.25	285,950.18
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司	22,466,922.97		22,466,922.97	
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	206,838.18	41,367.64	206,838.18	20,683.82
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司			25,034.18	5,006.84
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	931,543.37	46,577.17	4,176,796.12	83,839.81
预付款项	山东省冶金设计院股份有限公司	921,555.31		2,767,644.31	
预付款项	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	4,157.98		4,157.98	
预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	122,490.00			
预付款项	莱芜天元气体有限公司			61,100.00	
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	30,000.00			
预付款项	山东钢铁股份有限公司济南分公司	2,607,720.00			
应收票据	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			1,000,000.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司		339,429.92
应付账款	莱钢股份有限公司		6,895,096.34
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司		744,573.21
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	464,305.24	2,935,395.24
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司		41,786,416.12
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司		443,246.16
预收款项	山东莱钢国际贸易有		7,916,075.81

	限公司		
预收款项	青岛信莱粉末冶金有限公司		1,200.00
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	80,253,435.62	80,253,435.62
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	4,781,814.81
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司	613,788.49	
应付票据	山东莱钢国际贸易有限公司		63,000,000.00

## 7、 关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

#### 5、 其他

\_\_\_\_\_

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

\_\_\_\_\_

#### 2、 或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

## (1) 担保事项

1) 公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57% 股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保，金额为 5.3 亿元。截止 2016 年 6 月 30 日上述担保未解除。

## 2) 公司内部关联担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	主债权到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	500.00	2015.8.14	2016.8.13	否
本公司	济南鲁邦置业有限公司	9,000.00	2016.02.05	2017.02.05	否
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	鲁银集团禹城羊绒纺织制品有限公司	500.00	2016.06.06	2017.01.09	否
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	鲁银集团禹城羊绒纺织制品有限公司	800.00	2016.02.16	2017.02.15	否
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	鲁银集团禹城羊绒纺织制品有限公司	500.00	2015.08.03	2016.07.01	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	7,000.00	2015.07.01	2016.07.01	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	5,500.00	2016.05.25	2017.05.25	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	5,000.00	2016.05.30	2017.05.30	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	7,500.00	2016.06.01	2017.06.01	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	7,000.00	2016.06.06	2017.06.06	否
山东鲁银文化艺术品有限公司	本公司	4,800.00	2013.8.28	2016.8.28	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	900.00	2016.01.26	2016.07.26	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	1,500.00	2016.3.25	2016.9.25	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	3,500.00	2015.11.10	2016.11.16	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	3,700.00	2016.02.29	2016.08.30	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	700.00	2016.03.08	2016.09.08	否
	合计	58,400.00			

3) 截止 2016 年 6 月 30 日, 本公司对子公司山东鲁银国际经贸有限公司进口业务付款提供担保, 金额 34,488.00 万元。

## (2) 未决诉讼

子公司鲁银实业集团潍坊分公司(以下简称“潍坊公司”)与中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款已于 2004 年 5 月到期。2004 年 8 月, 中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令潍坊公司偿还借款本金及利息。2005 年 1 月 5 日潍坊市中级人民法院作出(2004)潍民二初字第 163 号民事判决书, 判决潍坊公司偿还原告中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款本息合计 10,976,117.8 元, 于判决生效后十日内付清。判决生效后潍坊公司未在法定时间内履行义务, 中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院申请执行。2006 年申请执行人中国工商银行潍坊市寒亭区支行将债权转让给中国长城资产管理公司济南办事处, 2012 年 10 月 23 日, 潍坊市中级人民法院作出(2012)潍执指字第 94 号执行裁定, 将上述案件指定临朐县人民法院执行。后经临朐县人民法院裁定王运霞为本案的申请执行人。王运霞以本公司对潍坊公司注册资金不实、公司无偿接受了潍坊公司土地和房产为由, 申请追加本公司为被执行人, 临朐县法院于 2013 年 1 月邮寄送达本公司(2012)临执字第 1515-2、3、4 号执行裁定书, 裁定追加本公司为被执行人, 并以本公司不履行执行裁定书为由, 于 2013 年 1 月作出(2012)临执字第 1515-1 号罚款决定书, 对公司罚款 100 万元; 以本公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避法律文书确定义务妨碍执行为由, 于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-2 号罚款决定书, 对本公司罚款 96 万元; 以本公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由, 于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-3 号罚款决定书, 对本公司罚款 90 万元, 以上合计罚款 286 万元, 并从本公司带钢分公司银行存款户中扣划 800.00 万元、并冻结 300.00 万元, 该诉讼涉及金额 1,363.0364 万元。由于公司不是案件的债务人, 且公司认为对潍坊公司出资已到位, 并且不存在无偿接受潍坊公司房产土地问题, 因此公司在规定的时限内向潍坊市中级人民法院提出了复议申请, 请求撤销临朐县人民法院的罚款决定书和执行裁定书。2014 年 3 月, 本公司收到潍坊市中级人民法院(2013)潍执强复字第 19 号、(2013)潍执强复字第 20 号、(2013)潍执强复字第 21 号复议决定书, (2013)潍执强复字第 19 号决定书认为: 临朐县法院在作出裁定追加第三人鲁银公司为被执行人后, 并未给予鲁银公司合理的履行期限, 又未考虑其不服追加裁定的救济权利, 该罚款措施不当, 应予以纠正, 决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-1 号罚款决定; (2013)潍执强复字第 20 号决定书认为: 临朐县法院在执行程序中直接认定鲁银公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避履行法律

文书确定义务的行为，缺乏相应的事实和法律依据，应通过相应程序予以确认，据此作出罚款决定不当，应予纠正，决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-2 号罚款决定；（2013）潍执强复字第 21 号复议决定书认为：临朐县人民法院以鲁银公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由追加鲁银公司为被执行人之后，该公司不服提起异议、复议。在此情况下，鲁银公司是否存在擅自变卖处分被法院查封的财产行为，尚需进一步审查认定，临朐县人民法院对鲁银公司作出罚款决定没有依据，决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-3 号罚款决。

2014 年公司收到潍坊市中级人民法院（2013）潍执复字第 30 号执行裁定书，撤销了临朐法院对集团在 500 万注册资本金范围内承担责任的认定，并撤销临朐县人民法院（2013）临执异字第 10-1 号执行裁定书、撤销临朐县人民法院（2012）临执字第 1515-2 号执行裁定书。

2014 年公司收到潍坊市中级人民法院（2013）潍执复字第 32 号执行裁定书撤消了临朐法院对房产、土地问题的认定，并要求其重新进行审查处理，并撤销临朐县人民法院（2013）临执异字第 10-2、10-3 号执行裁定。临朐县人民法院对公司的异议申请重新进行审查处理。

该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品业务分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	粉末冶金材料及制品	房地产	纺织行业	商贸	小额贷款	其他分部合计	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	211,351,030.39	599,819,847.62	53,627,647.44	819,632,699.93	1,906,671.98	11,394,455.38	166,646,055.51	1,531,086,297.23
二、主营业务成本	167,958,090.37	560,072,378.53	50,905,765.49	803,015,887.24	-	20,734,049.89	166,646,055.51	1,436,040,116.01

本三、对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	19,305,411.49	-	7,707,877.42	-	27,013,288.91
四、资产减值损失	14,689,935.26	24,792,101.97	37,873,797.11	15,082,449.43	51,378,996.50	19,858,678.80	-	163,675,959.07
五、折旧费和摊销费	12,482,924.50	443,849.77	4,016,568.15	634,179.50	16,046.64	5,961,859.67	1,383,298.92	22,172,129.31
六、利润总额	-12,617,619.84	-71,877,532.70	-42,615,893.51	234,188,811.89	-50,283,848.95	-29,100,773.45	-1,383,298.92	29,076,442.36
七、所得税费用	2,107,764.98	-61,893.57	-	512,330.99	280,107.82	-	-	2,838,310.22
八、净利	-14,725,384.82	-71,815,639.13	-42,615,893.51	233,676,480.90	-50,563,956.77	-29,100,773.45	-1,383,298.92	26,238,132.14

润								
九、资产总额	501,317,398.4	2,215,583,946.31	231,350,712.72	4,456,263,668.64	61,197,677.01	579,949,017.26	3,068,664,848.22	4,976,997,572.12
十、负债总额	307,853,161.68	1,887,056,497.79	161,732,758.06	2,965,170,341.82	566,771.64	147,879,360.15	2,127,426,406.85	3,342,832,484.29

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

### 十七、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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	63,028,021.53	97.42			63,028,021.53	110,258,021.53	99.11			110,258,021.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	680,000.00	1.05	34,000.00	5.00	646,000.00					0.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	991,900.00	1.53	991,900.00	100.00	0.00	991,900.00	0.89	991,900.00	100.00	0.00
合计	64,699,921.53	/	1,025,900.00	/	63,674,021.53	111,249,921.53	/	991,900.00	/	110,258,021.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安钢集团新普有限公司	26,318,021.53			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市诚远贸易有限责任公司	17,204,000.00			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市站前物资有限责任公司	19,506,000.00			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	63,028,021.53		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名合计	63,028,021.53	97.42	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,731,813.78	1.93	4,264,890.81	15.95	22,466,922.97	22,466,922.97	1.83			22,466,922.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,357,467,300.71	97.99	5,256,328.52	0.39	1,352,210,972.19	1,206,797,420.61	98.17	5,699,130.48	0.47	1,201,098,290.13

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,080,855.33	0.08	1,080,855.33	100.00	0.00				0.00	
合计	1,385,279.93	/	10,602,074.66	/	1,374,677.89	1,229,264.34	/	5,699.13	/	1,223,565.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
莱芜钢铁集团有限公司	22,466,922.97			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
青岛青房安居中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法清收
沂水制药厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法清收
乐陵希森集团	2,264,890.81	2,264,890.81	100.00	无法清收
合计	26,731,813.78	4,264,890.81	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	1,259,409.29	62,970.46	5.00
1 至 2 年	4,793,009.57	479,300.96	10.00
2 至 3 年	2,329,659.44	465,931.89	20.00
3 年以上	10,620,313.02	4,248,125.21	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,002,391.32	5,256,328.52	27.66

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方组合	1,338,464,909.39			1,182,683,855.73		
合计	1,338,464,909.39			1,182,683,855.73		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,338,464,909.39	1,182,683,855.73
资产重组移交款	22,466,922.97	22,466,922.97
代垫款	8,615,321.73	8,192,724.66
诉讼保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
外部单位往来款	7,509,430.30	7,723,266.45
备用金	223,385.43	197,573.77
合计	1,385,279,969.82	1,229,264,343.58

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南鲁邦置业有限公司	往来款	531,764,187.48	1年以内 36,358,425.59元, 1-2年 69,596,466.12元, 2-3年 153,278,130.80元, 3年以上 272,531,164.97元	38.39	
山东省鲁邦房地产开发有限公司	往来款	373,335,420.42	1-2年 21,973,835.20元, 2-3年 27,303,420.28元, 3年以上 324,058,164.94元	26.95	
山东鲁银国际经贸有限公司	往来款	202,801,350.01	1年以内	14.64	
青岛豪杰矿业有限公司	往来款	64,525,450.00	1年以内 27,010,646.00元, 1-2年 37,011,500.00元, 2-3年 503,304.00元	4.66	

鲁银集团禹城羊绒有限公司	往来款	50,383,853.02	1年以内 446,573.20元, 1-2年 873,546.76元, 2-3年 33,940,175.00元, 3年以上 15,123,558.06元	3.64	
合计	/	1,222,810,260.93	/	88.28	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	718,155,888.16	5,000,000.00	713,155,888.16	718,155,888.16	5,000,000.00	713,155,888.16
对联营、合营企业投资	248,122,514.64		248,122,514.64	311,214,857.71		311,214,857.71
合计	966,278,402.8	5,000,000.0	961,278,402.8	1,029,370,745.87	5,000,000.00	1,024,370,745.87

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁银投资集团	51,493,709.07			51,493,709.07		
山东毛绒制品有限公司						
山东鲁银科技投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	14,800,000.00			14,800,000.00		
山东鲁银资产管理有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
鲁银投资集团德州实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山东鲁银国际经贸有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
山东省鲁邦房地产开发有限公司	84,076,731.84			84,076,731.84		
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	77,985,447.25			77,985,447.25		
青岛豪杰矿业有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
山东弘德物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
济南鲁邦置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东鲁银文化艺术品有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
济南市市中区鲁银小额贷款	30,000,000.00			30,000,000.00		

有限责任公司					
合计	718,155,888.16			718,155,888.16	5,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中能节 万润 股份 有限 公司	311,2 14,85 7.71			19,30 5,411 .48	125, 852. 58		10,44 0,000 .00		-72,0 83,60 7.13	248,1 22,51 4.64
小计	311,2 14,85 7.71			19,30 5,411 .48	125, 852. 58		10,44 0,000 .00		-72,0 83,60 7.13	248,1 22,51 4.64
合计	311,2 14,85 7.71			19,30 5,411 .48	125, 852. 58		10,44 0,000 .00		-72,0 83,60 7.13	248,1 22,51 4.64

其他说明：

本期增加变动中其他减少数，为出售股票减少的成本数。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,939,432.75	187,116,715.78	149,411,240.60	148,582,007.23
其他业务	379,193.00		254,253.0	
合计	188,318,625.75	187,116,715.78	149,665,493.60	148,582,007.23

其他说明：

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,305,411.49	9,071,881.21
处置长期股权投资产生的投资收益	282,561,522.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,996.24	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	301,873,930.22	9,071,881.21

## 6、 其他

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,727,875.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	561,427.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-1,035,151.80	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,865.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,032,680.32	
少数股东权益影响额	4,267.37	
合计	-3,980,786.42	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.117	0.117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80	0.125	0.125

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表； 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：刘卫国

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 18