

公司代码：600783

公司简称：鲁信创投

# 鲁信创业投资集团股份有限公司

## 2021 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈磊、主管会计工作负责人段晓旭及会计机构负责人(会计主管人员)姚娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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		
鲁信创投	指	鲁信创业投资集团股份有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
四砂泰山	指	淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司
信博洁具	指	山东信博洁具有限公司
鲁信高新	指	山东鲁信高新技术产业有限公司
深圳华信	指	深圳市华信创业投资有限公司
科创投	指	山东省科技创业投资有限公司
鲁信管理公司	指	山东鲁信投资管理有限公司
理研泰山	指	淄博理研泰山涂附磨具有限公司
新北洋	指	山东新北洋信息技术股份有限公司
青湖电子	指	烟台青湖电子股份有限公司
通裕重工	指	通裕重工股份有限公司
泰华智慧	指	泰华智慧产业集团股份有限公司
鲁信实业投资	指	鲁信实业投资有限公司
欧华蛋业	指	山东欧华蛋业有限公司
仁康药业	指	潍坊市仁康药业有限公司
中创中间件	指	山东中创软件商用中间件股份有限公司
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
淄博高新投	指	淄博市高新技术创业投资有限公司
华芯半导体	指	山东华芯半导体有限公司
高新润农	指	山东高新润农化学有限公司
山东福瑞达	指	山东福瑞达生物科技有限公司
胜达科技	指	潍坊胜达科技股份有限公司
黄三角基金管理公司	指	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司
蓝色经济投资	指	蓝色经济投资管理有限公司
蓝色经济资产	指	蓝色经济资产管理有限公司
烟台高盈	指	烟台高盈科技有限公司
天一化学	指	山东天一化学股份有限公司
天一印务	指	山东鲁信天一印务有限公司
山东国信	指	山东省国际信托股份有限公司
金鼎电子	指	山东金鼎电子材料有限公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
联诚精密	指	山东联诚精密制造股份有限公司
山东华天	指	山东华天科技集团股份有限公司
山东茶联	指	山东华夏茶联信息科技有限公司
科汇电力	指	山东科汇电力自动化股份有限公司
新风光	指	新风光电子科技股份有限公司
济南科信	指	济南科信创业投资有限公司
海达信	指	济宁海达信科技创业投资有限公司
华信嘉诚基金	指	深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信睿诚基金	指	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）
华信中诚	指	深圳华信中诚投资有限公司
华信迅达	指	深圳市华信迅达投资有限公司

威海联信	指	威海联信投资有限公司
鲁信海外	指	鲁信海外投资有限公司
济南泰通	指	济南泰通股权投资管理有限公司
奔速电梯	指	山东奔速电梯股份有限公司
浪潮华光	指	山东浪潮华光光电子股份有限公司
惠城环保	指	青岛惠城环保科技股份有限公司
明仁福瑞达	指	山东明仁福瑞达制药股份有限公司
彼岸电力	指	山东彼岸电力科技有限公司
联众传媒	指	江苏联众出版传媒集团股份有限公司
泓奥电力	指	山东泓奥电力科技有限公司
黄三角基金	指	山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）
烟台鲁信	指	烟台鲁信创业投资有限公司
齐鲁投资	指	齐鲁投资有限公司
鲁信金控	指	山东省鲁信金融控股有限公司
济宁通泰基金	指	济宁通泰股权投资中心（有限合伙）
齐鲁财务管理	指	淄博鲁信齐鲁财务管理有限公司
康大投资	指	山东鲁信康大投资管理有限公司
鲁信康大基金	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）
厚远投资	指	山东鲁信厚远创业投资管理有限公司
广发鲁信	指	新疆广发鲁信股权投资有限公司
青岛驰骋	指	青岛鲁信驰骋创业投资管理有限公司
上海隆奕	指	上海隆奕投资管理有限公司
华信资本	指	深圳市华信资本管理有限公司
齐鲁股权基金	指	淄博齐鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信厚源基金	指	潍坊鲁信厚源创业投资中心（有限合伙）
华信润城基金	指	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信润城	指	云南华信润城股权投资基金管理有限公司
青岛创信基金	指	青岛创信海洋经济创业投资基金中心（有限合伙）
北京茶联	指	北京茶联科技股份有限公司
资本市场基金	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信益丰	指	宁波梅山保税港区鲁信益丰股权投资管理有限公司
鲁信祺晟	指	山东鲁信祺晟投资管理有限公司
远大特材	指	山东远大特材科技股份有限公司
山东华光	指	山东华光光电子股份有限公司
鲁信创晟	指	鲁信创晟股权投资有限公司
西安鲁信基金	指	西安鲁信尤洛卡股权投资中心合伙企业（有限合伙）
西藏晟玮	指	西藏晟玮创业投资有限公司
鲁信交银基金	指	青岛鲁信交银投资企业（有限合伙）
工业转型基金	指	山东省鲁信工业转型升级投资企业（有限合伙）
鲁信源晟	指	青岛鲁信源晟股权投资管理有限公司
鲁嘉信	指	西藏鲁嘉信创业投资管理有限公司
鲁信菁蓉	指	成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司
成都鲁信基金	指	成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）
成都鲁信贰期基金	指	成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）
西安鲁信	指	西安鲁信股权投资管理有限公司
西藏泓信	指	西藏泓信创业投资管理有限公司
聊城新材料基金	指	聊城鲁信新材料创业投资中心（有限合伙）
磨具公司	指	山东鲁信四砂泰山磨具有限公司
安徽鲁信投资	指	安徽鲁信投资有限公司

中潞资产	指	青岛中潞资产管理有限公司
无锡金控鲁信基金	指	无锡金控鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
中经合基金管理	指	青岛中经合鲁信基金管理企业（有限合伙）
中经合资产管理	指	青岛中经合鲁信资产管理有限公司
鲁信新北洋基金	指	威海鲁信新北洋智能装备产业并购基金合伙企业（有限合伙）
鲁灏涌信基金	指	宁波梅山保税港区鲁灏涌信股权投资中心（有限合伙）
北京黄三角基金	指	北京黄河三角洲投资中心（有限合伙）
中经合跨境基金	指	青岛中经合鲁信跨境创投基金企业（有限合伙）
新动能创投母基金	指	山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）
安徽鲁信	指	安徽鲁信股权投资基金管理有限公司
鲁信福威基金	指	威海鲁信福威股权投资基金合伙企业（有限合伙）
威海福信	指	威海福信股权投资基金管理有限公司
深圳恒鑫汇诚基金	指	深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）
鲁信皖禾基金	指	安徽鲁信皖禾科技创新创业股权投资基金（有限合伙）
无锡金投鲁信基金	指	无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
英格瓷磨料	指	山东英格瓷四砂泰山磨料有限公司
鲁信资产	指	济南鲁信资产管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	鲁信创业投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁信创投
公司的外文名称	Luxin Venture Capital Group Co., Ltd.
公司的法定代表人	陈磊

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晶	何亚楠
联系地址	山东省济南市经十路9999号黄金时代广场C座4层	山东省济南市经十路9999号黄金时代广场C座4层
电话	0531-86566770	0531-86566770
传真	0531-86969598	0531-86969598
电子信箱	lxct600783@126.com	lxct600783@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	淄博市高新技术产业开发区裕民路129号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省济南市经十路9999号黄金时代广场C座4层
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	http://www.600783.cn
电子信箱	lxct600783@126.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 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	鲁信创投	600783	鲁信高新

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	56,693,839.27	43,656,603.75	29.86
投资收益	102,798,528.15	136,408,585.52	-24.64
公允价值变动收益	179,764,355.25	-51,201,774.85	不适用
归属于上市公司股东的净利润	198,647,642.90	33,929,862.19	485.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,439,127.14	17,205,248.18	1,053.36
经营活动产生的现金流量净额	-43,088,135.31	-52,451,798.96	不适用
	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	3,830,932,698.56	3,737,282,399.10	2.51
总资产	6,967,192,837.23	6,377,998,481.74	9.24

## (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)	0.27	0.05	440.00
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.05	440.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.02	1,250.00
加权平均净资产收益率(%)	5.20	0.93	增加4.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.19	0.47	增加4.72个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 公允价值变动收益本期较上期增加较大，主要系本期公司参股基金投资项目发行上市，公允价值增加影响。
2. 归属于上市公司股东的净利润本期较上期增加 485.47%，主要系本期公允价值变动收益大幅增加。
3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期较上期增加 1,053.36%，主要系本期公允价值变动收益大幅增加。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 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	44,444.03	
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	43,534.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,300.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	150,619.69	
少数股东权益影响额	-4,340.98	
所得税影响额	-28,041.70	
合计	208,515.76	

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司从事的主要业务

公司自 2010 年重组以来，创业投资业务成为公司新的主营业务，公司形成了创业投资业务为主，与磨具实业经营并行的业务模式。

##### （二）报告期内公司的经营模式

##### 1、磨具业务

公司磨具业务所处行业为非金属矿物制品业，主要为磨具、砂布砂纸的生产、销售，下游客户以军工、汽车零部件加工、航天航空、精密加工类企业为主。报告期内公司磨具板块经营主体主要为山东鲁信高新技术产业有限公司下属子公司。

##### 2、创业投资业务

创业投资，是指向创业企业进行股权投资，以期所投资创业企业发展成熟或相对成熟后主要通过股权转让获得资本增值收益的投资方式。公司经过 20 余年的发展，已建立了一套规范严谨的投资管理体系和风险控制体系，打造了一支高素质专业化团队，培育了一批创业企业发展壮大登陆资本市场。公司重点投资领域包括信息技术、节能环保、新能源、新材料、生物医药、高端装备制造等产业；投资阶段以成长期、扩张期项目为重点，同时对初创期项目和 Pre-IPO 项目进行投资。



公司按照“募资、投资、管理、退出”的市场化运作模式，以发起设立的市场化私募股权投资基金（以下简称“基金”）或投资平台进行股权投资，最终通过股权退出的增值赚取投资收益。一方面，公司及下属企业参股设立基金管理公司作为基金的普通合伙人，基金管理公司通过基金管理业务向所管理基金收取管理费及管理报酬，公司及下属企业享受基金管理公司的利润分成；另一方面，公司及下属企业作为主发起人以有限合伙人、出资人的身份参与市场化基金及投资平台的出资，在基金、投资平台投资的项目退出后按出资份额获得收益分配。此外，公司受托管理运作两只政府委托管理投资基金。

### （三）报告期内行业情况

#### 1、磨料磨具行业

2021年以来我国经济持续稳定恢复，稳中向好，国内经济的增长，拉动了磨料磨具市场需求的恢复与增长。磨料磨具行业保持继续向好趋势，但原材料和配套件价格大幅上涨、人才与资金紧缺，以及国内外疫情等不确定因素，对行业运行造成潜在影响。根据中国机床工具工业协会数据2021年1-6月，磨料磨具行业营业收入同比增长54.3%；磨料磨具行业整体由上年同期的亏损转为盈利；2021年6月，磨料磨具行业亏损面与上年同月相比收窄31个百分点。在我国成功控制疫情，经济稳定恢复，而国际疫情仍然比较严重情况下，2021年上半年我国磨具磨料行业呈现出进出口两旺的可喜局面，2021年1-6月，磨料磨具行业进口金额3.8亿美元，同比增长29.2%，出口金额18.7亿美元，同比增长67.7%。

#### 2、创业投资行业

根据清科研究中心发布的《2021年上半年中国股权投资市场回顾与展望》，2021年上半年，中国股权投资市场募资市场略有好转，新募集规模4547.74亿元，同比上升6.9%，新募集基金1941只，同比上升58.2%；国内疫情虽有反复但总体控制良好，经济复苏预期推动投资案例数和总投资金额快速增长，2021年上半年中国股权投资市场共发生投资案例数4230起，同比上升26.0%，投资总金额4700亿元，同比上升50.3%；注册制平稳运行下IPO上市后退渠道日渐通畅，市场退出共发生1880笔，同比上升23.6%，被投资企业IPO数量达1628笔，同比增长106.6%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）行业积累与品牌价值。公司作为国内最早开展创业风险投资的机构之一，是山东省内最大、国内具有重要影响力的创投机构，在国有创投机构中位于前列，目前是中国投资协会创投专委会第二届联席会长单位、山东省创业投资协会会长单位。公司秉承与投资企业共成长的经营理念，通过在资本市场多年的耕耘，建立了一套规范严谨的投资管理体系和风险控制体系，行业经验丰富，市场敏感度高，赢得了广泛知名度和业内良好口碑。同时，公司作为国内资本市场首家上市创投公司，公司严格执行上市公司相关规定，规范运作，稳健投资，在创业投资领域树立了良好的品牌形象。公司基金化转型以来，主动适应宏观经济和产业发展变化，以行业研究体系为指导，以行业投资为抓手，积极在医疗健康、高端制造、军工航天等多个细分领域打造“产业树”布局图谱，致力于先于市场发掘新兴行业的投资机遇，预判既有行业的发展节点，实现产业链的核心点布局，同时通过已投项目的投后管理和分析研究，整合产业资源，延伸和验证投资机会，形成了良好的投资生态。

（二）完善的投资管理体系和风险控制体系。公司建立了整套规范严谨的投资决策程序和内部管理体系，对项目接收、立项、尽职调查、投资决策、法律文件核定、投后管理、项目退出等各个环节都制定了细致完备的工作规程和实施细则，能够相对有效地控制投资风险。

（三）人力资源优势。公司全资子公司高新投成立二十年来培养造就了一支知识全面、业务精通、创新力强的员工队伍。截止报告期末创投板块员工92人，硕士学历占比超过88%，31.5%的员工获得CFA、ACCA、FRM、CPA、法律职业资格、准保荐代表人等资格或证书，学术背景多元化，综合覆盖金融经济、财务法律、理工、医学等专业领域。投资团队60%成员创投从业经验超过十年，历经创投行业发展历程，深入考察多行业不同阶段企业项目，具备不断精选的选项目、投项目、管项目的眼光和专业能力。

（四）合理的区域规划布局。公司立足山东，积极扶持中小企业，推进产业升级，促进结构转型。同时，公司坚持专业化和区域化相结合的投资策略，不断加大“走出去”步伐，面向全国

开展业务，先后在大湾区、长三角、西南等地设立异地基金，形成辐射全国的业务布局，并以香港子公司为平台积极参与境外市场投资，实现了从立足山东到放眼海外的战略布局。

(五) 股东资源优势。公司控股股东鲁信集团是山东省政府授权的投资主体和国有资产运营机构，是山东省国有资产投融资管理的重要主体，下设山东国信、鲁信实业、山东金融资产和鲁信金控等二级全资或控股子公司，在确保独立的法人治理结构前提下，公司加强与控股股东各业务板块的协同工作，拓展项目资源的空间，提高项目谈判议价和增值服务的能力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021年是“十四五”规划开局之年，面对新形势、新任务、新要求，鲁信创投以加快发展为主线，以做大做强为导向，以投研为业务指引，持续聚焦重点行业，进一步把握市场机遇，加强一二级投资研究的联动，培育多元化利润来源，持续深化改革，不断完善风险控制和防范，有序推进疫情防控和生产经营各项工作。

#### (一) 股权投资业务

##### 1、募资情况

截至2021年6月底，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台共41个，总认缴规模157.35亿元，到位资金规模107.56亿元，涉及产业投资基金、区域投资基金、专业投资基金、平台投资基金等多种门类。融资方面，公司报告期内为匹配股权投资长周期循环提前进行了资金筹划布局，发行中期票据4亿元，在合理控制资产负债率水平的前提下，切实保证资金头寸，为推动股权投资业务向更高质量发展奠定坚实基础。

##### 2、投资情况

报告期内，公司对新设及已设基金/平台分期出资1.25亿元。报告期内，各参股基金及投资平台完成投资项目16个，总投资额3.58亿元，投资领域涉及生物医药及医疗设备、高端装备制造、新能源新材料、软件及信息技术服务、信息技术硬件与设备等行业，报告期内已出资项目如下：

序号	项目名称	地域	行业	投资主体
1	深圳硅基仿生科技有限公司	深圳	生物医药及医疗设备	华信润城基金
				新动能创投母基金
				无锡金投鲁信基金
2	莫纳（苏州）生物科技有限公司	苏州	生物医药及医疗设备	无锡金投鲁信基金
				新动能创投母基金
3	成都万创科技股份有限公司	成都	软件及信息技术服务业	成都鲁信基金
4	成都蓉矽半导体有限公司	成都	新能源新材料	成都鲁信基金
5	意特利（上海）科技有限公司	上海	高端装备制造	鲁信皖禾基金
6	北京唯迈医疗设备有限公司	北京	生物医药及医疗设备	新动能创投母基金
7	中圣科技（江苏）有限公司	南京	高端装备制造	新动能创投母基金
8	北京微焓科技有限公司	北京	高端装备制造	新动能创投母基金
				成都鲁信贰期基金
9	四川赛狄信息技术股份公司	成都	信息技术硬件与设备	成都鲁信基金
10	广州雷德生物科技有限公司	广州	生物医药及医疗设备	无锡金投鲁信基金
11	北京灵汐科技有限公司	北京	软件及信息技术服务业	中经合鲁信基金
12	广州南砂晶圆半导体技术有限公司	广州	新能源新材料	新动能创投母基金
				鲁信皖禾基金

				成都鲁信贰期基金
13	山东恒嘉高纯铝业科技股份有限公司	滨州	新能源新材料	鲁信新北洋基金
14	山东利特纳米技术有限公司	济宁	新能源新材料	工业转型基金
15	杭州英集动力科技有限公司	杭州	软件及信息技术服务业	鲁信新北洋基金
16	成都市鸿侠科技有限责任公司	成都	高端装备制造	工业转型基金

## 3、在管项目情况

截至报告期末，公司及参股基金目前在投的项目有164个，实缴投资额87.44亿元。

报告期内，公司及参股基金投资项目的上市进展取得较好的成绩。新增4个项目IPO过会，6个项目完成发行，新增4个项目提交申请（含港交所）。

其中，公司参股基金投资的中农联合（中小板）、力诺特玻（创业板）、鸥玛软件（创业板）、中自环保（科创板）4个项目的IPO申请顺利通过审核。公司直接投资项目新风光（科创板），参股基金投资项目极米科技（科创板）、冠中生态（创业板）、普联软件（创业板）、中农联合（中小板转为主板），公司及参股基金共同投资项目科汇股份（科创板）顺利完成发行上市。

截至2021年6月30日，公司及公司作为主发起人出资设立各基金投资持有境内A股上市公司21家，持有香港H股上市公司2家，新三板挂牌公司16家，其中4家入选新三板创新层。

公司及控股子公司直接持有上市项目明细如下：

序号	投资项目	股票代码	截至报告期末市值（万元）	投资主体
1	山东新北洋信息技术股份有限公司	002376.SZ	15,103.93	高新投、鲁信创晟
2	青岛惠城环保科技股份有限公司	300779.SZ	5,851.16	高新投
3	通裕重工股份有限公司	300185.SZ	23,726.00	高新投
4	华邦生命健康股份有限公司	002004.SZ	2,721.78	高新投
5	山东联诚精密制造股份有限公司	002921.SZ	4,605.22	高新投
6	新风光电子科技股份有限公司	688663.SH	22,279.65	高新投
7	山东科汇电力自动化股份有限公司	688681.SH	10,624.48	高新投
8	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司	002492.SZ	557.85	深圳华信
9	贝达药业股份有限公司	300558.SZ	5,476.07	鲁信创投
10	安徽富煌钢构股份有限公司	002743.SZ	2,723.56	鲁信创投
11	山东省国际信托股份有限公司	1697.HK	内资股限售	高新投

公司作为主发起人出资设立各基金投资持有的上市项目明细如下：

序号	投资项目	股票代码	投资主体
1	山东金麒麟股份有限公司	603586.SH	黄三角基金管理公司
2	山东新北洋信息技术股份有限公司	002376.SZ	鲁信康大基金
3	东方电子股份有限公司	000682.SZ	宁夏黄三角
4	湖北五方光电股份有限公司	002962.SZ	深圳恒鑫汇诚基金
5	嘉美食品包装（滁州）股份有限公司	002969.SZ	鲁灏涌信基金
6	成都盟升电子技术股份有限公司	688311.SH	深圳恒鑫汇诚基金
7	山东玻纤集团股份有限公司	605006.SH	北京黄三角基金
8	会通新材料股份有限公司	688219.SH	鲁信皖禾基金
9	成都极米科技股份有限公司	688696.SH	成都鲁信、工业转型基金
10	山东科汇电力自动化股份有限公司	688681.SH	淄博高新投、华信睿诚基金、华信润城基金
11	青岛冠中生态股份有限公司	300948.SZ	青岛创信基金

12	普联软件股份有限公司	300996.SZ	鲁信康大基金
13	山东中农联合生物科技股份有限公司	003042.SZ	青岛创信基金、工业转型基金、华信睿诚基金、深圳恒鑫汇诚基金、鲁信康大基金、聊城新材料基金、资本市场基金
14	荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	09995.HK	鲁信福威基金

截至报告期末，公司及公司作为主发起人出资设立各基金共有 23 个拟 IPO 项目，项目情况明细如下：

序号	投资项目	投资主体	拟 IPO 阶段
1	中自环保科技股份有限公司	成都鲁信基金	科创板已过会
2	山东山大鸥玛软件股份有限公司	新材料基金、鲁信厚源基金、资本市场基金	创业板已过会
3	山东力诺特种玻璃股份有限公司	资本市场基金	创业板已过会
4	山东三元生物科技股份有限公司	资本市场基金	创业板已受理
5	山东奥扬新能源科技股份有限公司	西安鲁信基金	创业板已受理
6	山东科源制药股份有限公司	资本市场基金	创业板已受理
7	荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	鲁信福威基金	科创板已受理
8	山东嘉华生物科技股份有限公司	聊城新材料基金	上交所主板已受理
9	3D Medicines Inc	华信润城基金、齐鲁投资 SPV	港交所已受理
10	成都瀚江新材科技股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
11	山东神戎电子股份有限公司	资本市场基金	接受辅导
12	山东华菱电子股份有限公司	资本市场基金、海达信、鲁信康大基金	接受辅导
13	山东华光光电子股份有限公司	高新投、黄三角基金管理公司	接受辅导
14	伊莱特能源装备股份有限公司	新动能创投母基金	接受辅导
15	山东健源生物工程股份有限公司	鲁信厚源基金、资本市场基金	接受辅导
16	安徽铜都流体科技股份有限公司	鲁信皖禾基金	接受辅导
17	德阳天元重工股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
18	发达面粉集团股份有限公司	北京黄三角基金	接受辅导
19	赫普能源环境科技股份有限公司	深圳恒鑫汇诚基金	接受辅导
20	常州长青交通科技股份有限公司	深圳恒鑫汇诚基金	接受辅导
21	山东泰丰智能控制股份有限公司	济宁通泰基金	接受辅导
22	成都万创科技股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
23	四川赛狄信息技术股份公司	成都鲁信基金	接受辅导

其中山东三元生物科技股份有限公司的创业板 IPO 申请已于 2021 年 8 月 11 日经深交所创业板上市委审核通过。

#### 4、退出情况

公司投资项目以二级市场减持、一级市场股权转让或并购等方式退出。2021 年上半年二级市场累计减持回笼资金 1.24 亿元人民币，一级市场退出回笼资金 800 万元。

#### （二）实业经营业务：

2021 年上半年，面对原材料价格上涨、疫情反复等多项不利因素，公司采取有效措施积极应对，加大市场开拓力度，确保企业生产经营安全稳定有序推进。实业板块合计实现销售收入 5,665.03 万元，同比增加 29.77%。

#### （三）内控管理

上市公司治理方面，公司严格按照上市公司监管要求，提高公司规范运作执行力，切实维护公司和股东的利益，积极开展投资者关系管理工作，认真履行信息披露义务，确保公司内幕信息安全，规范重大内部信息的上报、传送和保密程序，真实、准确、完整地做好信息披露工作。

完善内控制度建设方面，公司围绕构建“专业化、市场化、国际化、赋能化”基金化管理体系建设为目标，以制度建设为抓手，以全面风险防范为重点，针对市场风险、投资风险、安全生产风险全方位强化项目投资、投资基金、实体产业三个层面的风险管控。上半年新制定和修订相关内控制度六项。

债务资信方面，公司在经营过程中，不断强化财务风险管理，确保公司资产安全，维护良好的资信水平，按时支付存续期内公司债券以及中期票据的利息，及时通报与债权人权益相关的重大信息。2021年6月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司主体信用评级结果维持为AA；维持19鲁创01的债项信用等级为AAA；维持20鲁创01的债项信用等级为AAA。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (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	56,693,839.27	43,656,603.75	29.86
营业成本	43,723,427.86	33,193,195.53	31.72
销售费用	2,893,012.15	3,038,641.58	-4.79
管理费用	25,547,547.97	37,082,762.30	-31.11
财务费用	50,715,117.98	43,956,739.93	15.38
研发费用	2,804,797.21	2,170,819.94	29.20
经营活动产生的现金流量净额	-43,088,135.31	-52,451,798.96	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-521,576,045.15	-127,673,967.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	340,224,477.17	341,620,456.90	-0.41
投资收益	102,798,528.15	136,408,585.52	-24.64
公允价值变动收益	179,764,355.25	-51,201,774.85	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上期增加 29.86%，主要是本期磨具市场需求恢复与增长影响。

营业成本变动原因说明：本期较上期增加 31.72%，主要是本期磨具市场需求恢复与增长影响。

销售费用变动原因说明：本期较上期基本持平。

管理费用变动原因说明：本期较上期减少 31.11%，主要是上期磨料公司控制权转让费用支出增加。

财务费用变动原因说明：本期较上期增加 15.38%，主要是本期发行中期票据，平均融资余额增加。

研发费用变动原因说明：本期研发支出增加 29.20%，主要是本期研发投入加大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售商品收到的现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加，及支付的其他经营活动有关的现金减少综合所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是银行理财产生的其他与投资有关现金流量净额减少、收回投资收到的现金增加及处置子公司（磨料）收到现金减少综合影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上期基本持平。

投资收益变动原因说明：本期投资收益减少 24.64%，主要是上期转让磨料公司控制权实现投资收益。

公允价值变动收益变动原因说明：本期较上期增加较大，主要系本期公司参股基金投资项目发行上市，公允价值增加影响。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	469,536,262.72	6.74	250,830,704.10	3.93	87.19	期末比上年末增加87.19%，主要是新发中票增加货币资金所致。
应收票据	2,376,075.19	0.03	3,602,708.75	0.06	-34.05	期末比上年末减少34.05%，主要是票据到期收回所致。
应收股利	41,342,720.58	0.59	14,779,037.90	0.23	179.74	期末比上年末增加179.74%，主要是本期联营企业决议分红，款项尚未收到。
其他流动资产	197,948,078.64	2.84	553,750,705.04	8.68	-64.25	期末比上年末减少64.25%，主要是期末国债逆回购减少所致。
使用权资产	5,244,941.66	0.08		0	不适用	执行新租赁准则所致。
应付职工薪酬	18,618,158.25	0.27	35,150,669.43	0.55	-47.03	期末比上年末减少47.03%，主要是上期计提年度奖金，本期发放所致。

其他应付款	367,418,498.94	5.27	262,561,325.36	4.12	39.94	期末比上年末增加39.94%，主要为公司本期决议分红所致。
一年内到期的非流动负债	5,514,649.94	0.08	2,403,483.33	0.04	129.44	期末比上年末增加129.44%，主要为执行新租赁准则租赁负债重分类所致。
租赁负债	1,370,015.88	0.02			不适用	执行新租赁准则所致。
其他综合收益	-11,878,607.96	-0.17	-6,893,003.86	-0.11	不适用	外币报表折算影响

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 379,302,990.41（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.44%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团的境外资产主要为齐鲁投资及其子公司持有的资产。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2021 年 1-6 月增加对外投资 12,486.58 万元，具体项目情况如下：

序号	被投资的企业名称	主要业务	报告期投资额	占被投资企业的出资比例
1	威海鲁信新北洋智能装备产业并购基金合伙企业（有限合伙）	股权投资	9,800,000.00	8.69%
2	青岛鲁信交银投资企业（有限合伙）	股权投资	7,648,300.00	58.10%

3	无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	30,080,000.00	54.71%
4	成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）	股权投资	64,000,000.00	42.67%
5	山东省鲁信工业转型升级投资企业（有限合伙）	股权投资	3,600,000.00	11.98%
6	西藏泓信创业投资管理有限公司	创业投资管理	270,000.00	45.00%
7	潍坊鲁信厚源创业投资中心（有限合伙）	股权投资	9,467,452.05	35.00%
合计			124,865,752.05	
比上年同期增加额			-23,180,125.55	
变动幅度			-15.66%	

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2021年2月，为深化公司在川渝地区的布局，抓住高端装备制造、电子信息技术和生物医药等战略新兴产业的发展机遇，公司全资子公司高新投拟联合四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、成都市菁蓉创富投资有限公司、青岛福瑞驰投资管理有限公司共同参与投资成都鲁信贰期基金，其中高新投作为LP认缴出资金额3.2亿元，占成都鲁信贰期基金出资比例42.67%。本投资事项已经公司第十届董事会第二十二次会议审议通过，详见公司临2021-06号公告。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司持有交易性金融资产154,782.78万元，其他非流动金融资产280,393.41万元，详见第十节财务报告。

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2021年6月，公司全资子公司高新投拟将其持有的鲁信海外投资有限公司全部32.5%股权协议转让给公司控股股东鲁信集团之全资子公司鲁信投资有限公司，转让价款9,908.35万元人民币。详见公司临2021-27号公告

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	投资收益	净利润
高新投	投资与管理	116,572.00	410,489.76	276,049.07		7,680.51	8,556.85
鲁信高新	制造业	18,174.56	26,003.99	18,613.94	2,769.28	1,095.61	996.11
泰山砂布砂纸	制造业	2,800.00	6,865.89	6,190.73	2,895.75	10.42	187.16

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用



## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济环境变化的风险

创投行业与宏观经济形势密切相关，国际、国内的宏观经济形势在一定程度上会影响创投公司及创业企业的生存和发展环境。在宏观经济形势向好的情况下，创投公司可获得充裕的资金，选择较优的项目公司进行投资，创投公司通过包括二级市场在内的多渠道退出方式获得较高的投资收益。当宏观经济增速放缓或国家采取紧缩性货币政策时，货币供应量减少，将给创投公司的筹资带来困难，影响创投公司的投资进展。宏观经济增速放缓也会导致创业企业盈利能力下降使创投公司投资收益和分红大幅减少，影响创投公司的盈利能力。投资项目的退出困难影响创投公司的现金回流，从而对创投公司的长远发展造成不利影响。创业企业盈利能力的下降还将增加创投公司在项目选择上的困难，存在因项目选择不适当而导致的投资损失风险。

宏观经济形势的变化同时会影响整个资本市场估值体系的变化，从而也影响着创投行业的估值体系。当宏观经济向好时，资本市场相对活跃，从而使创投行业估值体系处于较高水平；当宏观经济增速趋缓时，创投行业估值水平将受到影响而下降，创投行业的收益也会受到重大影响。因此，宏观经济增速放缓将会对公司的收益带来较大影响。此外，海外资本市场与国际宏观经济形势息息相关，世界经济发展承压，影响海外资本市场的活跃程度和估值体系，对公司海外投资项目的收益产生一定的影响。

#### 2、创业投资项目管理风险

创投企业对外投资的目的是通过投资高成长性的创业企业，并与创业企业共同运作使其资本得到增值，最后通过有效退出来实现价值增值；通过“投资-管理-退出-再投资”的资本循环实现价值增值。在上述投资运作过程中，创投企业的专业人才，在融资、筛选项目、投资管理、监督咨询等过程中承担了重要责任，也发挥着重要的作用。虽然公司已经建立了相对完善的项目投资、管理和退出制度等风险控制制度，但若因项目投资经理未能遵守公司投资管理的相关制度或项目投资经理对拟投资项目的成长性 or 影响项目推进的实质性问题判断出现偏差导致投资失误，或对已投资项目管理不到位，可能对公司的未来收益造成一定不利影响。同时，公司已投资项目也可能因受到国内或者国际宏观经济环境、监管政策、市场竞争、行业发展周期以及其自身内控问题等因素的影响导致其经营及业绩存在一定的不确定性，也会给公司投后管理工作带来一定的影响。

#### 3、经营风险

##### (1) 市场竞争加剧给创投企业带来的风险

创投行业的高投资回报率使得越来越多的机构和个人进入创投行业，创投行业的竞争日益激烈。我国创投行业投资项目的阶段主要在初创期和成长期，投资阶段和投资产品的趋同化直接影响了各创投公司的谈判能力。同时，出于对稀缺项目资源的抢夺，将导致创投公司尽职调查时间、投资决策时间缩短，加大投资风险。

我国经济的快速发展，不仅加速了本土创投行业的发展，同时也吸引了外资机构大举进入我国创投行业，外资机构的管理资本总额和投资强度均超过本土创投企业。随着我国创投行业的发展，外资机构在国内市场的参与程度将进一步加深，经营领域将进一步扩大。外资机构所具备的雄厚的资金实力、丰富的管理经验、广泛的国际营销网络、先进的技术和有效的激励手段将会进一步加剧国内创投行业的竞争，从而削弱了创投行业的盈利空间。

##### (2) 创业投资企业的投资项目退出风险

国内多层次资本市场体系的建设是我国创投行业健康发展的基石。只有根据创业投资在各阶段的不同特点，建立起创投机构间的交易市场、战略投资人的并购市场、柜台交易市场、创业板市场与主板市场等共同构成的多层次的资本市场体系，才能实现创投资本的良性循环。当前，我国多层次资本市场体系正在逐步完善，投资项目的退出渠道仍以IPO以及并购退出为主，退出方式有限。2020年新修订的《证券法》分步有序推进注册制，新发布《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》，进一步完善了创投和私募股权基金的退出渠道，不过与数量庞大的创业企业相比，能够在场内市场挂牌交易的只能是少数科研创新和管理成熟的企业。因此，公司投资的项目在退出时间以及退出收益上存在较大的不确定性。

##### (3) 公司经营的流动性风险

创投公司筹集的资金若大量沉淀于项目公司，无法形成“投资-退出-再投资”的良性循环，将导致公司的现金流短缺，无法满足对投资者分红和按期偿付债务的需求，更无法保证创投公司正常的投资需求，从而产生创投公司的资金流动性风险。创投公司因投资的股权受到多层次资本市场体系不完善的制约，不能以合理的价格及时变现，也会产生公司经营的流动性风险。

#### 4、投资风险

公司所处的创业投资行业，也称作风险投资，具有高风险及高潜在收益的特征。投资总会伴随着风险，即指对未来投资收益的不确定性，在投资中可能会遭受收益损失甚至是本金损失的风险。投资风险一般具有可预测性差、可补偿性差、风险存在期长、造成的损失和影响大、不同项目的风险差异大、多种风险因素同时并存、相互交叉组合作用的特点。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年2月23日	www.sse.com.cn	2021年2月24日	详见《鲁信创投2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临2021-08)
2020年年度股东大会	2021年6月1日	www.sse.com.cn	2021年6月2日	详见《鲁信创投2020年年度股东大会决议公告》(公告编号:临2021-25)

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 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
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

- 适用 不适用  
 员工持股计划情况  
适用 不适用  
 其他激励措施  
适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

##### 公司磨具业务环境信息

(1) 排污信息：烧成工序使用清洁能源天然气，会产生少量有组织的废气；树脂磨具硬化工艺过程中产生极少量的脂类挥发酚，经活性炭装置吸附；排放源排口高度均高于 15 米；排放检测：每年定期由环境检测公司检测排放指标，均低于排放标准，达标排放。超标情况：监测未超标。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

磨具公司防治污染设施：布袋式除尘器，除尘率 99%；设备保持正常运行状态。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

山东鲁信高新技术产业有限公司高档磨具生产项目环境影响评价 2011 年 7 月 26 日批文：淄高新环验（2011）93 号，已通过竣工环保验收。

##### (4) 突发环境事件应急预案

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，建立健全公司突发环境事件应急救援体系，提高对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力。通过实施有效的预防和监控措施，尽可能的避免和减少突发环境事件的发生；通过对突发环境事件的迅速响应和开展有效的应急行动，有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响，编制了公司突发环境事件应急预案，已在淄博市高新区环境保护部门备案，备案编号：GXQ2018-067。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，按照当地政府环保部门的要求，自觉履行环境保护义务，健全并认真落实环境保护规章制度，定期检测，按要求上交环保排污税，上报各类环保报表，接受当地政府环保部门监督管理，切实防止、减少环境污染和生态破坏。

建立完善企业内部环保管理体系，制定污染防治责任制度，明确岗位责任，完善工作流程；加强危险废物规范化管理，不随意排放、倾倒、填埋、焚烧危险废物，不将危险废物提供或委托给个人或无危险废物经营许可证的单位利用处置；如实申报危险废物产生、贮存、处置等信息。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	置入资产价值保证及补偿	控股股东	若高新投转让所持有的仁康药业、康威通信、中新消防、双凤股份等四家公司股权的价格低于山东省国资委核准的转让底价或上述股权转让意向书中约定的股权转让价格，其差额部分由公司在上述四家公司股权转让交割之日起5个工作日内，以现金方式向鲁信创投补足。	长期	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	控股股东	对于项目公司在完善产权过程中所发生的费用，或因产权不完善而形成损失的，按照高新投所持股权比例计算相关费用或损失金额，由我公司在接到鲁信创投书面通知之日起5个工作日内，以现金方式向鲁信创投补足	长期	否	是		
	置入资产价值保证及补偿	控股股东	关于国有股转持办法的承诺：根据财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知（财企〔2009〕94号）要求，公司作为国有独资公司，愿意承担高新投的国有股转持义务，同意以鲁信创投的分红或自有资金一次或分次上缴中央金库的方式替代高新投的转持国有股	长期	否	是		
	其他	控股股东	关于担保事宜的相关承诺：本次发行完成后，鲁信集团若发生与上	长	否	是		

	东	市公司的业务资金往来、对外担保等事项将严格遵守(证监发(2003)56号)文和(证监发(2005)120号)文的规定。	期				
解决同业竞争	控股股东	关于避免同业竞争的承诺:本次发行完成后,在鲁信集团实质性保持对上市公司股权控制关系期间,鲁信集团将采取有效措施,保证鲁信集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。鲁信集团保证不利用对上市公司的股权控制关系,从事或参与从事有损上市公司及其股东利益的行为。如鲁信集团或鲁信集团所控制的企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,鲁信集团将立即通知上市公司,尽力将该商业机会给予上市公司,以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。	长期	否	是		
解决关联交易	控股股东	关于规范关联交易的承诺:本次发行完成后,鲁信集团将尽量减少和规范与上市公司的关联交易;若在进行确有必要且不可避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规、规范性文件及双方《公司章程》的有关规定履行交易程序及信息披露义务。鲁信集团保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给上市公司造成损失,鲁信集团将做出赔偿。	长期	否	是		
其他	控股股东	保证上市公司独立性的承诺:(一)保证上市公司人员独立(二)保证上市公司资产独立完整(三)保证上市公司的财务独立(四)保证上市公司机构独立(五)保证上市公司业务独立	长期	否	是		
其他	控股股东	关于不占用上市公司资金的承诺:本次发行完成后,将继续严格遵守关联方资金往来及对外担保的相关规定要求。保证公司资产独立、完整,不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。	长期	否	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书（2021）3号》，公司董事、总经理刘伯哲先生因担任山东龙力生物科技股份有限公司董事被给予警告，并处以5万元罚款。

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、未履行法院生效判决或被证券监管机构处罚的情形。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年6月，公司全资子公司高新投拟将其持有的鲁信海外投资有限公司全部32.5%股权协议转让给公司控股股东鲁信集团之全资子公司鲁信投资有限公司，转让价款9,908.35万元人民币。详见公司临2021-27号公告	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2021年2月，公司发布临2021-06号公告，披露全资子公司高新投拟联合四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、成都市菁蓉创富投资有限公司、青岛福瑞驰投资管理有限公司共同参与投资成都鲁信贰期基金，其中高新投作为LP认缴出资金额3.2亿元，占成都鲁信贰期基金出资比例42.67%。2021年4月1日，成都鲁信贰期基金完成工商注册。

**3、 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年1月，公司发行“21鲁信投资MTN001”中期票据，发行总额4亿元，债券期限5+2年，附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率4.45%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2021年5月，公司发布临2021-24号公告，披露委托山东龙信小额贷款有限公司向参股公司上海隆奕投资管理有限公司提供股东借款2,000万元。上述股东借款在2021年内分两批提供，每一笔借款1000万，期限对应不超过一年，借款年利率5.22%。2021年5月31日，公司支付了首批1000万元股东借款。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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**

□适用 √不适用

**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）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,344
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东省鲁信投资控股集团有限公司		517,861,877	69.57	0	无	0	国有法人
庄景坪		2,888,828	0.39	0	无	0	境内自然人
姚永海		2,827,132	0.38	0	无	0	境内自然人
李波		1,711,000	0.23	0	无	0	境内自然人
乔巨富		1,000,000	0.13	0	无	0	境内自然人
李建文		950,000	0.13	0	无	0	境内自然人
戴建清		891,400	0.12	0	无	0	境内自然人
贾馨晔		852,395	0.11	0	无	0	境内自然人

四砂泰利莱(青岛)研磨股份有限公司		850,301	0.11	0	无	0	境内非国有法人
刘建民		777,800	0.10	0	无	0	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				
山东省鲁信投资控股集团有限公司	517,861,877	人民币普通股	517,861,877				
庄景坪	2,888,828	人民币普通股	2,888,828				
姚永海	2,827,132	人民币普通股	2,827,132				
李波	1,711,000	人民币普通股	1,711,000				
乔巨富	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
李建文	950,000	人民币普通股	950,000				
戴建清	891,400	人民币普通股	891,400				
贾馨晔	852,395	人民币普通股	852,395				
四砂泰利莱(青岛)研磨股份有限公司	850,301	人民币普通股	850,301				
刘建民	777,800	人民币普通股	777,800				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持有无限售条件股份的股东中，山东省鲁信投资控股集团有限公司直接持有公司股份 52.01%，通过定向资产管理计划持有公司股份 17.56%，合计持有公司股份 69.57%，为公司控股股东。除此之外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

## 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
鲁信创业投资集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19鲁创01	155271	2019.4.3	2019.4.3	2029.4.3	5	4.9	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	本期债券仅面向合格投资者发行,公众投资者不得参与发行认购,本期债券上市后将被实施投资者适当性管理,仅限合格投资者参与交易,公众投资者认购或买入的交易行为无效,不向公司股东优先配售。	集中竞价系统、固定收益证券综合电子平台	否
鲁信创业投资集团股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券(第一期)	20鲁创01	163115	2020.1.17	2020.1.17	2027.1.17	5	4.3	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	本期债券仅面向合格投资者发行,公众投资者不得参与发行认购,本期债券上市后将被实施投资者适当性管理,仅限合格投资者参与交易,公众投资者认购或买入的交易行为无效,不向公司股东优先配售。	集中竞价系统、固定收益证券综合电子平台	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“19 鲁创 01”附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权条款。报告期内未发生相关条款的执行情况。

“20 鲁创 01”附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权条款。报告期内未发生相关条款的执行情况。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

鲁信集团为 19 鲁创 01、20 鲁创 01 提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所	投资 者适 当性 安排 (如 有)	交易 机制	是否 存在 终止 上市 交易 的风 险
鲁信创业投资集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 鲁信创业 MTN001	101901170. IB	2019. 8. 27- 2019. 8. 28	2019. 8. 29	2029. 8. 29	6	5.00	本期中期票据采用单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	银行 间 债 券 市 场	无	场 外 交 易	否
鲁信创业投资集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 鲁信投资 MTN001	102100002. IB	2021. 1. 4- 2021. 1. 5	2021. 1. 6	2028. 1. 6	4	4.45	本期中期票据采用单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	银行 间 债 券 市 场	无	场 外 交 易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“19 鲁信创业 MTN001”附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权条款。报告期内未发生相关条款的执行情况。

“21 鲁信投资 MTN001”附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权条款。报告期内未发生相关条款的执行情况

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

鲁信集团为 19 鲁信创业 MTN001、21 鲁信投资 MTN001 提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	5.49	6.32	-13.11	流动资产增加, 流动负债增加综合所致
速动比率	5.42	6.23	-13.06	速动资产增加, 流动负债增加综合所致
资产负债率 (%)	43.85	40.22	3.63	负债增加幅度大于资产增加幅度所致
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	198,439,127.14	17,205,248.18	1,053.36	本期公允价值变动收益增加影响。
EBITDA 全部债务比	8.93%	2.92%	206.27	息税折旧摊销前利润增加幅度大于全部债务增加幅度。
利息保障倍数	4.90	1.53	220.02	息税前利润增加幅度大于利息费用增加幅度。
现金利息保障倍数	0.42	0.06	637.38	经营活动产生的现金

				流量净额、利息费用增加综合影响。
EBITDA 利息保障倍数	5.01	1.62	209.64	主要是利润增加，利息支出增加综合所致。
贷款偿还率（%）	100	100		
利息偿付率（%）	100	100		

## 二、可转换公司债券情况

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

2021年6月30日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	469,536,262.72	250,830,704.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,547,827,823.76	1,222,827,682.44
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,376,075.19	3,602,708.75
应收账款	七、5	25,065,289.46	21,512,034.41
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,128,602.01	1,963,274.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	43,472,428.20	16,584,911.83
其中：应收利息			
应收股利		41,342,720.58	14,779,037.90
买入返售金融资产			
存货	七、9	30,296,060.82	28,562,477.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	197,948,078.64	553,750,705.04
流动资产合计		2,318,650,620.80	2,099,634,498.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,723,043,302.37	1,689,373,299.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,803,934,117.02	2,467,756,257.38
投资性房地产			
固定资产	七、21	58,671,589.82	61,009,508.49
在建工程	七、22	462,123.89	462,123.89
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	5,244,941.66	-
无形资产	七、29	19,340,576.88	19,889,585.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	37,845,564.79	39,873,208.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,648,542,216.43	4,278,363,983.10
资产总计		6,967,192,837.23	6,377,998,481.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	12,183,525.56	13,995,571.53
预收款项			
合同负债	七、38	8,231,415.85	7,644,219.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	18,618,158.25	35,150,669.43
应交税费	七、40	9,098,699.67	9,405,480.79
其他应付款	七、41	367,418,498.94	262,561,325.36
其中：应付利息			
应付股利		111,653,894.10	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,514,649.94	2,403,483.33
其他流动负债	七、44	1,070,084.07	993,748.56
流动负债合计		422,135,032.28	332,154,498.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	304,442,963.89	305,642,963.89
应付债券	七、46	2,051,318,883.69	1,650,405,551.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,370,015.88	-
长期应付款	七、48	258,752.83	302,287.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		275,826,877.38	276,436,540.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,633,217,493.67	2,232,787,343.80

负债合计		3,055,352,525.95	2,564,941,842.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	919,460,672.28	907,818,517.52
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-11,878,607.96	-6,893,003.86
专项储备			
盈余公积	七、59	211,512,450.50	211,512,450.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,967,478,889.74	1,880,485,140.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,830,932,698.56	3,737,282,399.10
少数股东权益		80,907,612.72	75,774,240.24
所有者权益（或股东权益）合计		3,911,840,311.28	3,813,056,639.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,967,192,837.23	6,377,998,481.74

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,947,127.18	2,817,116.02
交易性金融资产		627,821,130.33	289,110,685.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	798,206,053.26	815,860,241.71
其中：应收利息			
应收股利			150,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,021,313.14	83,908,565.91
流动资产合计		1,570,995,623.91	1,191,696,608.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,524,810,562.84	2,517,699,981.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		664,791,400.51	573,653,121.19
投资性房地产			
固定资产		37,223,273.56	38,405,558.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,782,496.75	14,063,687.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,240,607,733.66	3,143,822,348.10
资产总计		4,811,603,357.57	4,335,518,957.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		641,507.98	641,507.98
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,078,026.82	3,075,456.96
应交税费		350,618.30	347,818.31
其他应付款		132,639,756.28	21,834,516.29
其中：应付利息			
应付股利		111,653,894.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,403,483.33	2,403,483.33
其他流动负债			
流动负债合计		139,113,392.71	28,302,782.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		304,442,963.89	305,642,963.89
应付债券		2,051,318,883.69	1,650,405,551.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		258,752.83	302,287.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,356,020,600.41	1,956,350,802.87
负债合计		2,495,133,993.12	1,984,653,585.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		953,276,244.78	953,276,244.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		158,925,664.65	158,925,664.65
未分配利润		459,908,161.02	494,304,167.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,316,469,364.45	2,350,865,371.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,811,603,357.57	4,335,518,957.07

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		56,693,839.27	43,656,603.75
其中：营业收入	七、61	56,693,839.27	43,656,603.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		127,118,926.46	120,950,992.25
其中：营业成本	七、61	43,723,427.86	33,193,195.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,435,023.29	1,508,832.97
销售费用	七、63	2,893,012.15	3,038,641.58
管理费用	七、64	25,547,547.97	37,082,762.30
研发费用	七、65	2,804,797.21	2,170,819.94
财务费用	七、66	50,715,117.98	43,956,739.93
其中：利息费用		54,432,946.18	46,199,182.66
利息收入		4,882,891.87	3,666,363.65
加：其他收益	七、67	194,153.94	17,230,405.70
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	102,798,528.15	136,408,585.52
其中：对联营企业和合营企业的投		61,904,822.49	35,170,332.92

投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	179,764,355.25	-51,201,774.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-246,866.14	-168,227.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	38,053.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,123,137.11	24,974,600.05
加：营业外收入	七、74	13,042.39	27,904.78
减：营业外支出	七、75	4,350.99	504,459.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		212,131,828.51	24,498,045.41
减：所得税费用	七、76	8,350,813.13	-8,633,616.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,781,015.38	33,131,662.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		203,781,015.38	33,131,662.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		198,647,642.90	33,929,862.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,133,372.48	-798,199.79
六、其他综合收益的税后净额		-4,985,604.10	12,290,437.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,985,604.10	12,290,437.56
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,985,604.10	12,290,437.56
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		16,186.01	-32,496.30
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-5,001,790.11	12,322,933.86
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		198,795,411.28	45,422,099.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		193,662,038.80	46,220,299.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,133,372.48	-798,199.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.05

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	18,850,734.67	15,640,592.90
减：营业成本		18,425,091.15	15,306,103.31
税金及附加		819,732.42	695,463.37
销售费用			
管理费用		2,776,133.88	12,680,411.43
研发费用			
财务费用		36,878,303.67	29,530,454.56
其中：利息费用		36,333,111.02	30,543,184.89
利息收入		1,355,269.53	1,042,826.98
加：其他收益		103,835.96	263,189.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	13,706,526.92	42,268,577.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,360,581.62	2,749,587.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		121,185,992.22	6,529,190.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,693,857.13	-22,701,402.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,915.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,257,887.22	-16,212,285.19
加：营业外收入			25,383.13
减：营业外支出			500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,257,887.22	-16,686,902.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,257,887.22	-16,686,902.06
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		77,257,887.22	-16,686,902.06

(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		77,257,887.22	-16,686,902.06
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,663,984.91	32,571,873.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,113,317.81	214,930.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	6,518,149.34	6,642,399.10
经营活动现金流入小计		51,295,452.06	39,429,202.95
购买商品、接受劳务支付的现金		26,446,278.57	18,501,076.07
客户贷款及垫款净增加额			



存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,548,404.52	25,291,596.37
支付的各项税费		15,192,599.44	20,235,274.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	9,196,304.84	27,853,055.21
经营活动现金流出小计		94,383,587.37	91,881,001.91
经营活动产生的现金流量净额		-43,088,135.31	-52,451,798.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		149,761,300.94	7,276,872.69
取得投资收益收到的现金		37,621,047.28	39,191,572.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,763.00	1,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			141,961,228.04
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	285,952,898.05	166,026,742.15
投资活动现金流入小计		473,406,009.27	354,457,755.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,012,550.65	1,058,505.52
投资支付的现金		124,865,752.05	148,045,877.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	869,103,751.72	333,027,339.79
投资活动现金流出小计		994,982,054.42	482,131,722.91
投资活动产生的现金流量净额		-521,576,045.15	-127,673,967.28
<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		398,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		398,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	121,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,377,013.90	37,179,543.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,198,508.93	
筹资活动现金流出小计		57,775,522.83	158,379,543.10
筹资活动产生的现金流量净额		340,224,477.17	341,620,456.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,316,738.09	4,217,672.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-225,756,441.38	165,712,363.11
加：期初现金及现金等价物余额		720,291,704.10	513,363,930.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		494,535,262.72	679,076,294.00

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,633,602.46	2,835,419.14
经营活动现金流入小计		11,633,602.46	2,835,419.14
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		190,482.25	260,633.08
支付的各项税费		819,732.42	1,071,607.78
支付其他与经营活动有关的现金		5,814,074.73	14,805,377.49
经营活动现金流出小计		6,824,289.40	16,137,618.35
经营活动产生的现金流量净额		4,809,313.06	-13,302,199.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,498,972.00	164,474,414.68
取得投资收益收到的现金		153,806,834.89	104,679,552.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		22,862,447.10	40,330,815.90
投资活动现金流入小计		189,168,253.99	309,484,782.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,490.56	241,492.52
投资支付的现金		9,061,704.10	75,491,600.00
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		342,100,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		351,173,194.66	155,733,092.52
投资活动产生的现金流量净额		-162,004,940.67	153,751,690.16
<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		398,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		443,592,652.67	363,748,465.47
筹资活动现金流入小计		841,592,652.67	863,748,465.47
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	21,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,377,013.90	32,207,112.54
支付其他与筹资活动有关的现金		581,590,000.00	692,990,000.00
筹资活动现金流出小计		636,167,013.90	746,397,112.54
筹资活动产生的现金流量净额		205,425,638.77	117,351,352.93
<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>		48,230,011.16	257,800,843.88
加：期初现金及现金等价物余额		83,817,116.02	1,759,300.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		132,047,127.18	259,560,144.26

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	744,359,294.00				907,818,517.52		-6,893,003.86		211,512,450.50		1,880,485,140.94		3,737,282,399.10	75,774,240.24	3,813,056,639.34
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	744,359,294.00				907,818,517.52		-6,893,003.86		211,512,450.50		1,880,485,140.94		3,737,282,399.10	75,774,240.24	3,813,056,639.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,642,154.76		-4,985,604.10				86,993,748.80		93,650,299.46	5,133,372.48	98,783,671.94

(一) 综合收 益总额						-4,985,604.10					198,647,642.90		193,662,038.80	5,133,372.48	198,795,411.28
(二) 所有者 投入和 减少资 本					11,642,154.76								11,642,154.76		11,642,154.76
1.所有 者投入 的普通 股															
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4.其他					11,642,154.76								11,642,154.76		11,642,154.76
(三) 利润分 配											-111,653,894.10		-111,653,894.10		-111,653,894.10
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											-111,653,894.10		-111,653,894.10		-111,653,894.10

分配																				
4.其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3.盈余 公积弥 补亏损																				
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5.其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6.其他																				
(五) 专项储 备																				
1.本期 提取																				

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	744,359,294.00				919,460,672.28		-11,878,607.96		211,512,450.50		1,967,478,889.74		3,830,932,698.56	80,907,612.72	3,911,840,311.28

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	744,359,294.00				996,729,474.80		32,278,874.53		192,813,141.28		1,677,897,951.94		3,644,078,736.55	84,995,730.07	3,729,074,466.62
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	744,359,294.00				996,729,474.80		32,278,874.53		192,813,141.28		1,677,897,951.94		3,644,078,736.55	84,995,730.07	3,729,074,466.62
三、本期增减变动金额(减)					3,073,584.10		12,290,437.56				-77,724,031.91		-62,360,010.25	-4,798,199.79	-67,158,210.04

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额						12,290,437.56				33,929,862.19		46,220,299.75	-798,199.79		45,422,099.96
(二) 所有者 投入和 减少资 本					3,073,584.10							3,073,584.10			3,073,584.10
1.所有 者投入 的普通 股															
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4.其他					3,073,584.10							3,073,584.10			3,073,584.10
(三) 利润分 配										-111,653,894.10		-111,653,894.10	-4,000,000.00		-115,653,894.10
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										-111,653,894.10		-111,653,894.10	-4,000,000.00	-115,653,894.10
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)														



专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	744,359,294.00				999,803,058.90		44,569,312.09		192,813,141.28		1,600,173,920.03		3,581,718,726.30	80,197,530.28	3,661,916,256.58

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	744,359,294.00				953,276,244.78				158,925,664.65	494,304,167.90	2,350,865,371.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,359,294.00				953,276,244.78				158,925,664.65	494,304,167.90	2,350,865,371.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,396,006.88	-34,396,006.88
（一）综合收益总额										77,257,887.22	77,257,887.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-111,653,894.10	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-111,653,894.10	-111,653,894.10
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	744,359,294.00				953,276,244.78				158,925,664.65	459,908,161.02	2,316,469,364.45

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	744,359,294.00				952,347,012.00				140,222,167.45	437,626,587.19	2,274,555,060.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								4,187.98		37,691.82	41,879.80

二、本年期初余额	744,359,294 .00				952,347,01 2.00				140,226,35 5.43	437,664,2 79.01	2,274,596, 940.44
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)										-128,340, 796.16	-128,340,7 96.16
(一)综合收益总额										-16,686,9 02.06	-16,686,90 2.06
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-111,653, 894.10	-111,653,8 94.10
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-111,653, 894.10	-111,653,8 94.10
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	744,359,294 .00				952,347,01 2.00				140,226,35 5.43	309,323,4 82.85	2,146,256, 144.28

公司负责人：陈磊 主管会计工作负责人：段晓旭 会计机构负责人：姚娟

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

鲁信创业投资集团股份有限公司（原名为“山东泰山磨料磨具股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经山东省体改委[1988]第57号文批复同意，以社会募集方式设立的股份公司。1993年11月20日取得山东省工商行政管理局注册登记，注册资本为8,682.20万元。1995年7月7日公司名称变更为“四砂股份有限公司”。

1996年12月25日经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌交易。1996年度股利分配向全体股东按10:3送红股后，总股本变更为11,286.86万股。1998年7月29日经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]99号文批准，向全体股东配售2,198.40万股普通股。变更后的公司总股本为13,485.26万股，注册资本变更为13,485.26万元。公司1998年度股利分配，向全体股东按10股送3股并转增2股，总股本变更为20,227.89万股。2005年1月20日公司注册名称变更为“山东鲁信高新技术产业股份有限公司”。

2010年1月11日经中国证监会证监许可[2010]3号文批准，公司向山东省鲁信投资控股集团有限公司发行169,900,747股普通股购买其持有的山东省高新技术创业投资有限公司100%股权，2010年1月12日公司已在山东省工商行政管理局完成了高新投的股东变更登记手续，上述股权已过户至公司名下，2010年2月1日取得变更后的营业执照，公司股本变更为372,179,647股。

根据2010年度股东大会决议，公司以2010年末总股本372,179,647股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，本公司累计发行股本总数744,359,294股。

2011年3月15日，公司注册名称变更为“鲁信创业投资集团股份有限公司”，公司简称“鲁信创投”，股票代码：600783；公司统一社会信用代码：91370000164123533M；法定代表人：陈磊；注册资本：744,359,294元；注册地为山东省淄博市高新技术产业开发区裕民路129号。

本公司及各子公司主要业务包括创业投资、投资管理及咨询；磨料磨具、涂附磨具、卫生洁具、工业用纸、硅碳棒、耐火材料及制品的生产、销售；建筑材料、钢材、五金交电、百货、机电产品的销售；机电产品安装、维修（不含电梯）；矿山及化工机械制造、销售；技术开发及咨询服务。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、长期股权投资初始及后续计量以及金融资产确认和计量等。

### 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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 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

适用  不适用

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

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

## (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算，年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润，年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

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

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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



本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

#### 1) 存在活跃市场的金融工具公允价值

对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格，按照下述原则确定：

A、在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、非公开发行有明确锁定期的股票等投资的公允价值，以证券交易所上市交易的同一股票的公允价值为基础，引入平均价格亚式期权模型计算流动性折扣，确定估值日的公允价值。

2) 对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。本集团以投资项目目前所处的状态为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国证券业协会发布的《非上市公司股权估值指引》及中国证券投资基金业协会发布的《私募投资基金非上市股权投资估值指引(试行)》、《证券投资基金投资流通受限股票估值指引》(试行)等相关法律法规的规定和要求，对不同投资项目的公允价值进行计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

#### （6）金融工具的减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等。

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

##### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

##### 2) 已发生信用减值的依据

本集团根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- ⑦其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

##### 3) 金融工具减值计量

本集团对于符合准则规定条件且公司已做出相应会计政策选择的应收票据和应收账款，按照简化模型计量损失准备，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团基于单项和组合，考虑了不同客户的信用风险特征，以组合为基础评估应收票据和应收账款的预期信用损失。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照款项性质、账龄分布等为共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 4) 金融工具减值的账务处理

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本集团将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，期末应收票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	创投业务应收账款
应收账款组合 2	实业板块应收账款

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见四、10 金融资产和金融负债。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本集团参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	创投业务其他应收款
其他应收款组合 2	实业板块其他应收款
其他应收款组合 3	职工相关其他应收款

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

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

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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

**1) 成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

**2) 权益法核算的长期股权投资**

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为提供劳务、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	15-30	3.00	3.23-6.47
机器设备	平均年限法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	平均年限法	5-8	3.00	12.13-19.40
电子设备及其他	平均年限法	3-5	3.00	19.40-32.33

本集团固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### (3) 固定资产后续支出

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

### (4) 固定资产的处置

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用



## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等 非金融长期资产进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

**(1) 初始计量**

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

**1) 租赁付款额**

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

**2) 折现率**

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁主体平均借款利率作为折现率。

**(2) 后续计量**

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

**(3) 重新计量**

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括商品、废料及原材料销售收入。

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

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

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

###### (2) 本集团作为承租人

###### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

###### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本集团为出租人

在“四、42. (1)”评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

##### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。



如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

#### 2) 经营租赁的会计处理

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### (2) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分布信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团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；本集团能够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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

#### (3) 终止经营

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

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日, 中华人民共和国财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”), 新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2019年1月1日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求, 公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。	相关会计政策变更已经本集团第十届二十三次董事会会议批准。	说明1、说明2

其他说明:

说明1: 根据新租赁准则的相关规定, 本集团将首次执行新租赁准则的累计影响数调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

说明2: 本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁, 采用简化处理, 未确认使用权资产和租赁负债。此外, 本集团对于首次执行日之前的经营租赁, 采用了下列简化处理:

1) 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁可采用同一折现率;

2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

3) 在首次执行日, 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 首次执行日前的租赁变更, 本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本集团执行新租赁准则主要调整如下:

合并财务报表

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		7,509,036.38	7,509,036.38
一年内到期的非流动负债	2,403,483.33	4,613,850.29	7,017,333.62
租赁负债		2,895,186.09	2,895,186.09

本次新租赁准则调整对母公司期初财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	250,830,704.10	250,830,704.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,222,827,682.44	1,222,827,682.44	
衍生金融资产			
应收票据	3,602,708.75	3,602,708.75	
应收账款	21,512,034.41	21,512,034.41	
应收款项融资			
预付款项	1,963,274.24	1,963,274.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,584,911.83	16,584,911.83	
其中：应收利息			
应收股利	14,779,037.90	14,779,037.90	
买入返售金融资产			
存货	28,562,477.83	28,562,477.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	553,750,705.04	553,750,705.04	
流动资产合计	2,099,634,498.64	2,099,634,498.64	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,689,373,299.13	1,689,373,299.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,467,756,257.38	2,467,756,257.38	
投资性房地产			
固定资产	61,009,508.49	61,009,508.49	
在建工程	462,123.89	462,123.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,509,036.38	7,509,036.38
无形资产	19,889,585.59	19,889,585.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	39,873,208.62	39,873,208.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,278,363,983.10	4,285,873,019.48	7,509,036.38
资产总计	6,377,998,481.74	6,385,507,518.12	7,509,036.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,995,571.53	13,995,571.53	
预收款项			
合同负债	7,644,219.60	7,644,219.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	35,150,669.43	35,150,669.43	
应交税费	9,405,480.79	9,405,480.79	
其他应付款	262,561,325.36	262,561,325.36	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,403,483.33	7,017,333.62	4,613,850.29
其他流动负债	993,748.56	993,748.56	
流动负债合计	332,154,498.60	336,768,348.89	4,613,850.29
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	305,642,963.89	305,642,963.89	
应付债券	1,650,405,551.90	1,650,405,551.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,895,186.09	2,895,186.09
长期应付款	302,287.08	302,287.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	276,436,540.93	276,436,540.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,232,787,343.80	2,235,682,529.89	2,895,186.09

负债合计	2,564,941,842.40	2,572,450,878.78	7,509,036.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	744,359,294.00	744,359,294.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	907,818,517.52	907,818,517.52	
减：库存股			
其他综合收益	-6,893,003.86	-6,893,003.86	
专项储备			
盈余公积	211,512,450.50	211,512,450.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,880,485,140.94	1,880,485,140.94	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,737,282,399.10	3,737,282,399.10	
少数股东权益	75,774,240.24	75,774,240.24	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,813,056,639.34	3,813,056,639.34	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,377,998,481.74	6,385,507,518.12	7,509,036.38

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日下发了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），根据规定本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。因采用新租赁准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,817,116.02	2,817,116.02	
交易性金融资产	289,110,685.33	289,110,685.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	815,860,241.71	815,860,241.71	
其中：应收利息			
应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00	
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,908,565.91	83,908,565.91	
流动资产合计	1,191,696,608.97	1,191,696,608.97	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,517,699,981.22	2,517,699,981.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	573,653,121.19	573,653,121.19	
投资性房地产			
固定资产	38,405,558.44	38,405,558.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,063,687.25	14,063,687.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,143,822,348.10	3,143,822,348.10	
资产总计	4,335,518,957.07	4,335,518,957.07	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	641,507.98	641,507.98	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,075,456.96	3,075,456.96	
应交税费	347,818.31	347,818.31	
其他应付款	21,834,516.29	21,834,516.29	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,403,483.33	2,403,483.33	
其他流动负债			
流动负债合计	28,302,782.87	28,302,782.87	
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	305,642,963.89	305,642,963.89	
应付债券	1,650,405,551.90	1,650,405,551.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	302,287.08	302,287.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,956,350,802.87	1,956,350,802.87	
负债合计	1,984,653,585.74	1,984,653,585.74	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	744,359,294.00	744,359,294.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	953,276,244.78	953,276,244.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	158,925,664.65	158,925,664.65	
未分配利润	494,304,167.90	494,304,167.90	
所有者权益（或股东权益）合计	2,350,865,371.33	2,350,865,371.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,335,518,957.07	4,335,518,957.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本次新租赁准则调整对母公司期初财务报表无影响。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日，财政部下发了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。根据新租赁准则关于新旧准则转换的衔接规定，本集团自执行新租赁准则后，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

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（%）
四砂泰山	25
鲁信高新	25
烟台鲁信	25
深圳华信	25
科创投	25
齐鲁投资	16.5
蓝色经济资产	16.5
蓝色经济投资	0
鲁信创晟	9
高新投	25
鲁信管理公司	25
磨具公司	25
Dragon Rider Limited	0
Ready Solution Limited	0
Lucion VC 1 Limited	0
Lucion VC 2 Limited	0
Lucion VC 3 Limited	0

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009] 87号），对本公司之子公司高新投、科创投采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业的，按照对其投资额的 70%，在股权持有满 2 年的当年抵扣本企业的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。

(2) 本公司之子公司鲁信创晟注册地址为西藏自治区，根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发[2018]25 号），统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率，自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享的 40% 部分，按 9% 征收企业所得税。



(3) 本公司之子公司齐鲁投资、蓝色经济资产注册地为香港, 在香港利得税两级制下, 2018/19 及其后的课税年度, 法团业务首贰佰万港元应评税利润的利得税率降至 8.25%, 其后超过贰佰万港元的应评税利润则继续按 16.5% 征税。

(4) 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司鲁信管理公司执行上述优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	127,398.43	140,547.84
银行存款	200,008,985.59	54,807,175.94
其他货币资金	269,399,878.70	195,882,980.32
合计	469,536,262.72	250,830,704.10
其中: 存放在境外的款项总额	141,039,374.74	103,885,838.10

其他说明:

- (1) 本集团存放在境外的款项为香港子公司齐鲁投资款项。
- (2) 本集团其他货币资金为存放在证券账户的资金和定期存款。
- (3) 期末使用受限制的货币资金为 1,000.00 元, 为 ETC 押金冻结。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,547,827,823.76	1,222,827,682.44
其中:		
债务工具投资		
权益工具投资	607,655,617.96	811,537,216.59
其他(理财产品等)	940,172,205.80	411,290,465.85
合计	1,547,827,823.76	1,222,827,682.44

其他说明:

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	2,046,075.19	3,013,749.34
商业承兑票据	330,000.00	588,959.41
合计	2,376,075.19	3,602,708.75

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,155,215.89	
合计	14,155,215.89	

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,376,075.19	100.00			2,376,075.19	3,602,708.75	100.00			3,602,708.75
合计	2,376,075.19	/		/	2,376,075.19	3,602,708.75	/		/	3,602,708.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	24,326,093.89
1至2年	2,868,916.39
2至3年	1,603,839.67
3年以上	68,318,801.74
合计	97,117,651.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	70,014,734.78	72.09	70,014,734.78	100.00		69,911,363.92	74.95	69,911,363.92	100.00	
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	70,014,734.78	72.09	70,014,734.78	100.00		69,911,363.92	74.95	69,911,363.92	100.00	
按组合计提坏账准备	27,102,916.91	27.91	2,037,627.45	7.52	25,065,289.46	23,372,140.75	25.05	1,860,106.34	7.96	21,512,034.41
合计	97,117,651.69	/	72,052,362.23	/	25,065,289.46	93,283,504.67	/	71,771,470.26	/	21,512,034.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	3,639,290.85	100.00	预计不能收回

西宁特殊钢股份有限公司	2,030,909.81	2,030,909.81	100.00	预计不能收回
淄博四砂信诺磨具有限公司	1,761,018.55	1,761,018.55	100.00	预计不能收回
陕县新元刚玉有限责任公司	1,536,660.27	1,536,660.27	100.00	预计不能收回
哈尔滨轴承制造有限公司	1,112,525.11	1,112,525.11	100.00	预计不能收回
物资控制中心	1,076,699.11	1,076,699.11	100.00	预计不能收回
长春一汽天奇精锐工具有限公司	833,003.33	833,003.33	100.00	预计不能收回
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	预计不能收回
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100.00	预计不能收回
其他	56,480,914.77	56,480,914.77	100.00	预计不能收回
合计	70,014,734.78	70,014,734.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	24,326,093.89	1,216,304.69	5.00
1-2年	1,961,374.14	196,137.41	10.00
2-3年	54,347.52	16,304.26	30.00
3年以上	761,101.36	608,881.09	80.00
合计	27,102,916.91	2,037,627.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司按创投业务和实业板块确定应收账款组合，在组合基础上账龄在一年以内的应收账款按5%计提坏账准备，1-2年的按10%计提坏账准备，2-3年的按30%计提坏账准备，3年以上的按80%计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	71,771,470.26	280,891.97				72,052,362.23
合计	71,771,470.26	280,891.97				72,052,362.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,044,578.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 10.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,044,578.59 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	1,984,536.91	93.23	1,935,489.14	98.58
1至2年	121,113.00	5.69	5,363.00	0.27
2至3年	11,800.00	0.56	11,000.00	0.56
3年以上	11,152.10	0.52	11,422.10	0.59
合计	2,128,602.01	100.00	1,963,274.24	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：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,531,371.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 71.94%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利	41,342,720.58	14,779,037.90
其他应收款	2,129,707.62	1,805,873.93
合计	43,472,428.20	16,584,911.83

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东鲁信天一印务有限公司	19,946,537.90	14,779,037.90
烟台星华氨纶有限公司	21,291,182.68	
西藏鲁嘉信创业投资管理有限公司	105,000.00	
合计	41,342,720.58	14,779,037.90

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山东鲁信天一印务有限公司	14,779,037.90	1-2年	尚未结算	否
合计	14,779,037.90	/	/	/

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	1,221,379.27
1至2年	640,912.38
2至3年	144,714.32
3年以上	40,829,843.83
合计	42,836,849.80

## (2). 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
股权转让款	15,094,783.94	15,644,658.94
往来款	27,742,065.86	26,907,905.19
合计	42,836,849.80	42,552,564.13

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		708,599.14	40,038,091.06	40,746,690.20
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-29,035.18	29,035.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-101,774.59	67,748.76	-34,025.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-621.98	-4,900.21	-5,522.19
2021年6月30日余额		577,167.39	40,129,974.79	40,707,142.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	40,746,690.20	-34,025.83			-5,522.19	40,707,142.18
合计	40,746,690.20	-34,025.83			-5,522.19	40,707,142.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 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
江苏联众出版传媒集团股份有限公司	股权转让款、往来款	15,144,062.00	3年以上	35.35	15,144,062.00
山东信博洁具有限公司	往来款	8,368,707.72	3年以上	19.54	8,368,707.72
莱芜四砂生化有限公司	往来款	6,667,918.52	3年以上	15.57	6,667,918.52
周村磨料厂	往来款	1,550,054.53	3年以上	3.62	1,550,054.53
淄博市自来水公司	往来款	855,876.32	3年以上	2.00	855,876.32
合计	/	32,586,619.09	/	76.08	32,586,619.09

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**

**(1). 存货分类**

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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	13,148,678.29	550,797.95	12,597,880.34	13,183,021.14	550,797.95	12,632,223.19
在产品	7,802,414.75	1,499,999.18	6,302,415.57	8,949,116.04	1,499,999.18	7,449,116.86
库存商品	24,276,962.73	12,881,197.82	11,395,764.91	21,685,325.14	13,204,187.36	8,481,137.78
合计	45,228,055.77	14,931,994.95	30,296,060.82	43,817,462.32	15,254,984.49	28,562,477.83

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	550,797.95					550,797.95
在产品	1,499,999.18					1,499,999.18
库存商品	13,204,187.36			322,989.54		12,881,197.82
合计	15,254,984.49			322,989.54		14,931,994.95

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	25,000,000.00	469,462,000.00
收益凭证	160,000,000.00	80,577,534.25
增值税可抵扣税额	2,904,578.64	3,250,304.87
委托贷款	10,043,500.00	
其他		460,865.92
合计	197,948,078.64	553,750,705.04

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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											
小计											
二、联营企业											
鲁信金控	153,138,540.74			5,568,718.04						158,707,258.78	
鲁信祺晟	7,509,603.51			1,110,072.90			2,250,000.00			6,369,676.41	
安徽鲁信投资	28,191,038.53			-20,171.51						28,170,867.02	
华信润城	2,045,172.58			-101,566.16						1,943,606.42	
上海隆奕	204,937,915.66			-6,111,351.54						198,826,564.12	
黄三角基金管理公司	16,216,496.45			-119,842.78						16,096,653.67	
济南泰通	1,005,327.14			-40,057.23						965,269.91	

济南科信	8,505,714 .51			2,430.11						8,508,144 .62	
中潞资产											
海达信	17,114,30 9.12			500,673.1 4						17,614,98 2.26	
华信中诚	4,573,254 .33			12,682.28			1,699,600 .00			2,886,336 .61	
华信迅达	2,023,414 .07			630.94						2,024,045 .01	
鲁信海外	99,083,47 0.49			130,868.2 6	16,186.0 1					99,230,52 4.76	
康大投资	821,500.5 3			-32,601.4 9						788,899.0 4	
西安鲁信	1,559,756 .28			73,642.59						1,633,398 .87	
威海福信	1,436,906 .60			-118,866. 35						1,318,040 .25	
西藏泓信	3,616,146 .15	270,000.0 0		-306,495. 10			594,000.0 0			2,985,651 .05	
鲁信菁蓉	2,284,652 .93			1,064,271 .16						3,348,924 .09	
鲁信益丰	1,041,868 .00			-137,875. 95						903,992.0 5	
西藏晟玮											
鲁信源晟	350,386.7 2			-1,370.69						349,016.0 3	
安徽鲁信	2,764,080			-239,762.						2,524,317	

	.10			95						.15	
青湖电子											
山东华天	12,270,04 5.36			363,538.0 5		699,872. 05				13,333,45 5.46	
中创中间件	34,166,94 8.53			-73,030.8 3						34,093,91 7.70	
彼岸电力	3,836,614 .79			-684,612. 54						3,152,002 .25	
天一化学	104,828,1 98.93			17,481,46 7.22						122,309,6 66.15	
华芯半导体	4,438,553 .81			-2,687,90 7.63						1,750,646 .18	
青岛驰骋	1,501,129 .61			-177,383. 85						1,323,745 .76	
科汇电力	24,915,89 0.90			1,177,600 .00			693,655.0 8			25,399,83 5.82	
淄博高新投	39,730,25 9.30			213,948.2 8						39,944,20 7.58	
齐鲁财务管理	48,526.55			-2,066.74						46,459.81	
厚远投资	1,577,312 .97			74,726.40						1,652,039 .37	
胜达科技	38,674,83 6.28			1,532,808 .43			9,720,000 .00			30,487,64 4.71	
新风光	53,628,10 5.86			3,497,397 .18		18,696,7 52.59	3,085,824 .00			72,736,43 1.63	
威海联信	2,711,665			-1,660.79						2,710,005	

	.79								.00	
金鼎电子	78,787.24			-78,787.24						
山东福瑞达	17,482,256.87			86,454.32					17,568,711.19	11,719,149.33
远大特材										37,276,572.84
鲁嘉信	1,287,476.84			786,811.47			105,000.00		1,969,288.31	
广发鲁信	28,732,380.24			15,116.28					28,747,496.52	
中经合资产管理	1,273,940.31			-174.89					1,273,765.42	
泓奥电力	14,965,621.84			-245,021.37					14,720,600.47	
北京茶联										
山东茶联										
龙力生物										326,963,962.57
高新润农										
泰华智慧	63,689,453.24			-2,615,570.09					61,073,883.15	
奔速电梯	28,362,293.86			-235,869.27		1,193,267.80			29,319,692.39	6,766,141.28
天一印务	44,959,872.92			5,455,575.79			5,167,500.00		45,247,948.71	
新动能创投	299,003,8			8,911,264					307,915,0	

母基金	02.88			.64						67.52	
星华氨纶	113,282,202.66			17,404,291.64			21,291,182.68		-744,135.94	108,651,175.68	
华信资本	5,448,546.68			66,731.99						5,515,278.67	
英格瓷磨料	93,566,180.69			2,251,991.61						95,818,172.30	
理研泰山	96,692,839.74			8,153,156.76			3,760,000.00			101,085,996.50	
烟台高盈											
欧华蛋业											
小计	1,689,373,299.13	270,000.00		61,904,822.49	16,186.01	20,589,892.44	48,366,761.76		-744,135.94	1,723,043,302.37	382,725,826.02
合计	1,689,373,299.13	270,000.00		61,904,822.49	16,186.01	20,589,892.44	48,366,761.76		-744,135.94	1,723,043,302.37	382,725,826.02

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
直接投资股权项目	889,555,220.83	897,998,453.23
股权投资基金	1,914,378,896.19	1,569,757,804.15
合计	2,803,934,117.02	2,467,756,257.38

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,671,589.82	61,009,508.49
固定资产清理		
合计	58,671,589.82	61,009,508.49

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	71,766,261.44	40,080,183.27	7,252,190.05	6,294,908.99	125,393,543.75
2. 本期增加金额		887,401.07	188,119.69	64,136.16	1,139,656.92



(1) 购置		887,401.07	188,119.69	79,157.25	1,154,678.01
(2) 汇率变动				-15,021.09	-15,021.09
3. 本期减少金额		164,387.60	75,830.90	157,275.00	397,493.50
(1) 处置或报废		164,387.60	75,830.90	157,275.00	397,493.50
4. 期末余额	71,766,261.44	40,803,196.74	7,364,478.84	6,201,770.15	126,135,707.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,317,678.57	25,309,052.74	6,431,009.31	4,556,002.93	62,613,743.55
2. 本期增加金额	1,345,390.03	1,777,467.21	94,589.22	238,984.83	3,456,431.29
(1) 计提	1,345,390.03	1,777,467.21	94,589.22	254,012.36	3,471,458.82
(2) 汇率变动				-15,027.53	-15,027.53
3. 本期减少金额		160,775.20	63,017.25	152,556.75	376,349.20
(1) 处置或报废		160,775.20	63,017.25	152,556.75	376,349.20
4. 期末余额	27,663,068.60	26,925,744.75	6,462,581.28	4,642,431.01	65,693,825.64
三、减值准备					
1. 期初余额		1,719,206.91	9,332.37	41,752.43	1,770,291.71
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		1,719,206.91	9,332.37	41,752.43	1,770,291.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,103,192.84	12,158,245.08	892,565.19	1,517,586.71	58,671,589.82
2. 期初账面价值	45,448,582.87	13,051,923.62	811,848.37	1,697,153.63	61,009,508.49

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鲁信工业园房屋厂房	22,378,483.42	正在办理中
砂布砂纸工业园房屋厂房	6,489,989.87	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	462,123.89	462,123.89
工程物资		
合计	462,123.89	462,123.89

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√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
设备改造项目	462,123.89		462,123.89	462,123.89		462,123.89
合计	462,123.89		462,123.89	462,123.89		462,123.89

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,668,477.03			7,668,477.03
2. 本期增加金额	-44,970.24			-44,970.24
汇率变动	-44,970.24			-44,970.24
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,623,506.79			7,623,506.79
二、累计折旧				
1. 期初余额	159,440.65			159,440.65
2. 本期增加金额	2,219,124.48			2,219,124.48
(1) 计提	2,225,559.73			2,225,559.73
(2) 汇率变动	-6,435.25			-6,435.25
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,378,565.13			2,378,565.13
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,244,941.66			5,244,941.66
2. 期初账面价值	7,509,036.38			7,509,036.38

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	信息共享平台软件	专利使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,323,949.78	2,019,085.71	600,000.00	26,943,035.49
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	24,323,949.78	2,019,085.71	600,000.00	26,943,035.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,920,459.31	1,127,255.59	5,735.00	7,053,449.90
2. 本期增加金额	352,486.00	162,112.72	34,409.99	549,008.71
(1) 计提	352,486.00	162,112.72	34,409.99	549,008.71
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,272,945.31	1,289,368.31	40,144.99	7,602,458.61
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,051,004.47	729,717.40	559,855.01	19,340,576.88

2. 期初账面价值	18,403,490.47	891,830.12	594,265.00	19,889,585.59
-----------	---------------	------------	------------	---------------

## (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:

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、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	80,710,300.20	20,177,575.05	89,746,755.42	22,436,688.86
交易性金融资产公允价值变动	51,043,300.82	12,760,825.21	50,117,420.90	12,529,355.23
股权投资借方差额摊销	16,463,271.92	4,115,817.98	16,463,271.92	4,115,817.98
应付储备工资	3,165,386.19	791,346.55	3,165,386.19	791,346.55
合计	151,382,259.13	37,845,564.79	159,492,834.43	39,873,208.62

## (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
被投资单位其他权益变动	248,100,412.31	62,025,103.06	230,601,979.64	57,650,494.89
交易性金融资产公允价值变动	324,124,043.87	81,031,010.93	483,645,173.63	120,911,293.39
其他非流动金融资产公允价值变动	531,083,053.45	132,770,763.39	391,499,010.51	97,874,752.65
合计	1,103,307,509.63	275,826,877.38	1,105,746,163.78	276,436,540.93

## (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	457,377,216.91	431,358,797.27
可抵扣亏损	525,504,617.47	485,950,713.76
合计	982,881,834.38	917,309,511.03

## (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
无期限（香港子公司）	190,571,727.75	190,571,727.75	
2026年	39,553,903.71		
2025年	65,494,999.71	65,494,999.71	
2024年	44,713,911.74	44,713,911.74	
2023年	55,864,152.79	55,864,152.79	
2022年	50,663,450.52	50,663,450.52	
2021年	78,642,471.25	78,642,471.25	
合计	525,504,617.47	485,950,713.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**适用 不适用**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、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
应付货款	12,128,666.97	13,940,712.94
应付工程款	54,858.59	54,858.59
合计	12,183,525.56	13,995,571.53

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,231,415.85	7,644,219.60
合计	8,231,415.85	7,644,219.60

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、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	34,767,258.74	24,328,990.55	40,861,404.91	18,234,844.38
二、离职后福利-设定提存计划	383,410.69	3,093,584.42	3,093,681.24	383,313.87
合计	35,150,669.43	27,422,574.97	43,955,086.15	18,618,158.25

## (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	24,466,942.73	18,685,765.75	34,520,000.01	8,632,708.47
二、职工福利费	374,400.00	1,266,570.04	1,640,970.04	
三、社会保险费		1,663,794.49	1,663,794.49	
其中：医疗保险费		1,438,910.30	1,438,910.30	
工伤保险费		147,403.08	147,403.08	
生育保险费		77,481.11	77,481.11	
四、住房公积金		2,100,772.56	2,100,772.56	
五、工会经费和职工教育经费	9,925,916.01	612,087.71	935,867.81	9,602,135.91
合计	34,767,258.74	24,328,990.55	40,861,404.91	18,234,844.38

## (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		2,964,326.88	2,964,326.88	
2、失业保险费	383,410.69	129,257.54	129,354.36	383,313.87
3、企业年金缴费				

合计	383,410.69	3,093,584.42	3,093,681.24	383,313.87
----	------------	--------------	--------------	------------

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	114,005.90	266,609.07
企业所得税	7,756,636.27	8,448,463.85
个人所得税	816,385.78	111,580.88
城市维护建设税	38,469.82	39,308.52
房产税	128,662.99	157,460.54
土地使用税	214,503.27	348,284.47
教育费附加	27,440.70	28,039.78
其他	2,594.94	5,733.68
合计	9,098,699.67	9,405,480.79

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	111,653,894.10	
其他应付款	255,764,604.84	262,561,325.36
合计	367,418,498.94	262,561,325.36

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 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	111,653,894.10	
合计	111,653,894.10	

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：

无



**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
股权受让款	100,337,835.00	100,337,835.00
股权转让保证金	147,794,500.00	153,415,500.00
其他	7,632,269.84	8,807,990.36
合计	255,764,604.84	262,561,325.36

**(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
鲁信实业投资有限公司	100,337,835.00	尚未结算
合计	100,337,835.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□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	2,403,483.33	2,403,483.33
1年内到期的租赁负债	3,111,166.61	4,613,850.29
合计	5,514,649.94	7,017,333.62

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结转增值税	1,070,084.07	993,748.56
合计	1,070,084.07	993,748.56

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	304,442,963.89	305,642,963.89
合计	304,442,963.89	305,642,963.89

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本集团的长期借款利率为 4.75%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,016,949,998.44	1,039,822,221.15
中期票据	1,034,368,885.25	610,583,330.75
合计	2,051,318,883.69	1,650,405,551.90

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 鲁创 01	100	2019-4-3	10 年	500,000,000.00	518,919,444.15		12,318,055.47		24,500,000.00	506,737,499.62
19 鲁信创业 MTN001	100	2019-8-29	10 年	600,000,000.00	610,583,330.75		15,083,332.37			625,666,663.12
20 鲁创 01	100	2020-1-17	7 年	500,000,000.00	520,902,777.00		10,809,721.82		21,500,000.00	510,212,498.82
21 鲁信投资 MTN001	100	2021-1-6	7 年	400,000,000.00		400,000,000.00	8,702,222.13			408,702,222.13
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	1,650,405,551.90	400,000,000.00	46,913,331.79		46,000,000.00	2,051,318,883.69

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	4,585,453.90	7,722,165.80
未确认融资费用	-104,271.41	-213,129.42
一年内到期的租赁款	-3,111,166.61	-4,613,850.29
合计	1,370,015.88	2,895,186.09

其他说明：

无

## 48、长期应付款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	258,752.83	302,287.08
合计	258,752.83	302,287.08

其他说明：

无

## 长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	302,287.08		43,534.25	258,752.83	2011 年收到项目资金
合计	302,287.08		43,534.25	258,752.83	/

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

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	744,359,294.00						744,359,294.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	671,261,310.60			671,261,310.60
其他资本公积	236,557,206.92	15,617,387.34	3,975,232.58	248,199,361.68
合计	907,818,517.52	15,617,387.34	3,975,232.58	919,460,672.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本期增加系被投资单位其他权益变动影响，资本公积的本期减少主要系处置股权投资时转出的被投资单位其他权益变动影响。

## 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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,893,003.86	-4,985,604.10				-4,985,604.10		-11,878,607.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,836,327.18	16,186.01				16,186.01		-1,820,141.17
外币财务报表折算差额	-5,056,676.68	-5,001,790.11				-5,001,790.11		-10,058,466.79
其他综合收益合计	-6,893,003.86	-4,985,604.10				-4,985,604.10		-11,878,607.96

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：  
不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	211,512,450.50			211,512,450.50
合计	211,512,450.50			211,512,450.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,880,485,140.94	1,677,897,951.94
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	1,880,485,140.94	1,677,897,951.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,647,642.90	334,969,891.59
减：提取法定盈余公积		18,699,309.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	111,653,894.10	111,653,894.10
转作股本的普通股股利		
其他		2,029,499.27
期末未分配利润	1,967,478,889.74	1,880,485,140.94

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,069,479.38	43,445,250.06	43,032,756.53	32,981,054.17
其他业务	624,359.89	278,177.80	623,847.22	212,141.36



合计	56,693,839.27	43,723,427.86	43,656,603.75	33,193,195.53
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	投资分部	磨具分部	合计
商品类型			
砂纸		28,786,230.27	28,786,230.27
磨具		27,283,249.11	27,283,249.11
管理费收入			
销售材料		271,280.08	271,280.08
其他	43,500.00	309,579.81	353,079.81
合计	43,500.00	56,650,339.27	56,693,839.27

合同产生的收入说明：

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√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
城市维护建设税	176,980.68	157,599.88
教育费附加	126,414.74	112,438.24
房产税	286,123.53	350,621.68
土地使用税	562,787.74	830,350.14
印花税	241,885.38	57,823.03
其他	40,831.22	
合计	1,435,023.29	1,508,832.97

其他说明：

无

## 63、销售费用

√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
工资	1,656,272.22	1,559,356.93

差旅费	254,438.82	43,420.93
福利费	83,303.39	80,070.25
业务费	59,718.83	40,013.00
电讯费	57,509.77	30,838.85
运输费		889,430.28
其他	781,769.12	395,511.34
合计	2,893,012.15	3,038,641.58

其他说明：

无

#### 64、管理费用

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
职工薪酬	15,169,333.20	16,863,661.26
聘请中介机构费	2,614,354.51	2,946,326.91
折旧费	3,331,948.22	1,190,310.01
差旅费	658,486.43	126,011.29
无形资产摊销	441,227.42	440,628.00
物业管理费	293,599.81	2,082,895.35
业务费	282,516.84	251,915.37
办公费	213,444.58	163,887.15
其他	2,542,636.96	13,017,126.96
合计	25,547,547.97	37,082,762.30

其他说明：

无

#### 65、研发费用

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
磨镍基高温合金 Inconel718 成型磨用砂轮	608,190.66	
涡轮增压器涡轮轴砂轮动平衡在线减重砂轮	607,532.36	
珀金斯 1104 发动机涨断连杆双端面精磨砂轮	594,687.28	
高档数控机床关键材料生产应用示范平台	542,658.74	
新型耐水砂纸	451,399.17	
新型干磨砂纸	329.00	
转向器齿条精密磨削砂轮研制		488,041.18
亚光面不锈钢轧辊精磨用砂轮研制		461,363.75
宝马 N20 气门精密磨削用砂轮研制		431,597.28
机车车轴轴头成型磨砂轮研制		414,971.46
国六气门锥口 (Ni30) 精密磨削砂轮研制		90,177.21
磨滑雪板专用砂轮研制		75,257.16
高档柔软精密砂布		73,009.86

干磨砂纸涂层技改		136,402.04
合计	2,804,797.21	2,170,819.94

其他说明：

无

#### 66、财务费用

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
利息费用	54,432,946.18	46,199,182.66
利息收入	-4,882,891.87	-3,666,363.65
汇兑损失	-814,294.51	1,314,650.04
其他支出	1,979,358.18	109,270.88
合计	50,715,117.98	43,956,739.93

其他说明：

无

#### 67、其他收益

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
个税手续费返还	86,235.39	76,781.72
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	43,534.25	82,227.12
增值税加计扣除	36,888.21	
小微企业晋级专项资金		200,000.00
土地扶持资金		16,690,434.86
稳岗补贴		180,962.00
其他	27,496.09	
合计	194,153.94	17,230,405.70

其他说明：

无

#### 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	61,904,822.49	35,170,332.92
处置长期股权投资产生的投资收益	12,594,129.51	55,778,463.97
交易性金融资产在持有期间的投资收益	24,014,980.91	43,653,858.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,228,907.60	483,718.27
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	2,055,687.64	1,322,212.12
合计	102,798,528.15	136,408,585.52

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	179,764,355.25	-51,201,774.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	179,764,355.25	-51,201,774.85

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-280,891.97	-470,172.84
其他应收款坏账损失	34,025.83	301,945.02
合计	-246,866.14	-168,227.82

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	38,053.10	
合计	38,053.10	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	10,741.92		10,741.92
其他	2,300.47	27,904.78	2,300.47
合计	13,042.39	27,904.78	13,042.39

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		500,000.00	
非流动资产毁损报废损失	4,350.99	3,945.06	4,350.99
其他		514.36	
合计	4,350.99	504,459.42	4,350.99

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	11,307,441.02	4,110,510.68
递延所得税费用	-2,956,627.89	-12,744,127.67
合计	8,350,813.13	-8,633,616.99

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	212,131,828.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,032,957.13
子公司适用不同税率的影响	-1,614,211.78
调整以前期间所得税的影响	3,302,026.14
非应税收入的影响	-37,664,091.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,296,498.05
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	21,718,180.45
其他	-127,548.81
所得税费用	8,350,813.13

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
利息收入	5,931,679.59	3,666,363.65
其他	586,469.75	2,976,035.45
合计	6,518,149.34	6,642,399.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√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
销售费用	1,063,187.69	1,725,450.17
管理费用	6,617,297.78	18,510,212.38
营业外支出		500,514.36
其他	1,515,819.37	7,116,878.30
合计	9,196,304.84	27,853,055.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
收到到期银行理财	176,000,000.00	161,200,000.00
收到银行理财及国债回购利息	6,291,172.03	4,826,742.15
赎回信托计划	21,567,479.45	
收到固定收益凭证本金及利息	82,094,246.57	
合计	285,952,898.05	166,026,742.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
----	-------	-------

购买银行理财	487,000,000.00	252,900,000.00
购买资管产品	152,100,000.00	
购买基金产品	60,000,000.00	
支付委托贷款	10,000,000.00	
购买信托计划		80,000,000.00
购买固定收益凭证	160,000,000.00	
其他	3,751.72	127,339.79
合计	869,103,751.72	333,027,339.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
支付租赁费	3,198,508.93	
合计	3,198,508.93	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

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	203,781,015.38	33,131,662.40
加：资产减值准备		
信用减值损失	246,866.14	168,227.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,471,458.82	3,538,737.59
使用权资产摊销	2,225,559.73	
无形资产摊销	549,008.71	514,598.74
长期待摊费用摊销		
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）	-38,053.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,390.93	3,945.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-179,764,355.25	51,201,774.85
财务费用（收益以“-”号填列）	55,264,274.50	47,513,820.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,798,528.15	-136,408,585.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,027,643.83	-7,724,802.70

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,984,271.72	-5,019,324.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,733,582.99	-981,665.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	458,839.01	-4,139,534.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,787,619.29	-34,250,653.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,088,135.31	-52,451,798.96
<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	469,535,262.72	329,536,294.00
减：现金的期初余额	250,829,704.10	357,763,930.89
加：现金等价物的期末余额	25,000,000.00	349,540,000.00
减：现金等价物的期初余额	469,462,000.00	155,600,000.00
现金及现金等价物净增加额	-225,756,441.38	165,712,363.11

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	469,535,262.72	250,829,704.10
其中：库存现金	127,398.43	140,547.84
可随时用于支付的银行存款	200,007,985.59	54,806,175.94
可随时用于支付的其他货币资金	269,399,878.70	195,882,980.32
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	25,000,000.00	469,462,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	25,000,000.00	469,462,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	494,535,262.72	720,291,704.10
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：

□适用 √不适用



**80、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：

适用 不适用

**81、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	1,000.00	ETC 押金冻结
合计	1,000.00	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	11,217,764.52	6.4601	72,467,880.58
欧元	406,309.61	7.6862	3,122,976.92
港币	8,344,376.70	0.83208	6,943,188.96
应收账款	-	-	
其中：美元	324,701.87	6.4601	2,097,606.55
欧元	223,352.99	7.6862	1,716,735.75
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元			
港币	1,260,144.08	0.83208	1,048,540.69
其他应付款			
美元			
欧元			
港币	2,233,229.76	0.83208	1,858,225.82

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

本公司之子公司齐鲁投资和蓝色经济资产的经营地为香港，蓝色经济投资、Dragon Rider Limited、Ready Solution Limited、Lucion VC1 Limited、Lucion VC2 Limited 和 Lucion VC3 Limited 的经营地为开曼（群岛），记账本位币为港币。

**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	43,534.25	其他收益	43,534.25

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**适用 不适用**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

其他说明：

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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
四砂泰山	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		投资设立
鲁信高新	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		投资设立
烟台鲁信	山东烟台	山东烟台	投资与管理	70.00		投资设立
深圳华信	广东深圳	广东深圳	投资与管理	60.00		投资设立
科创投	山东济南	山东济南	投资与管理		100.00	投资设立
齐鲁投资	香港	香港	投资与管理		100.00	投资设立
蓝色经济投资	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
蓝色经济资产	香港	香港	投资与管理		100.00	投资设立
鲁信创晟	西藏拉萨	西藏拉萨	投资与管理	100.00		投资设立
高新投	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并
鲁信管理公司	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并
磨具公司	山东淄博	山东淄博	制造业		85.50	投资设立
Dragon Rider Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Ready Solution Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 1 Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 2 Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 3 Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

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
烟台鲁信	30.00	190,120.96		22,883,813.20
深圳华信	40.00	4,699,567.42		55,441,659.56
磨具公司	14.50	243,684.10		2,582,139.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

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
烟台鲁信	76,387,450.74	384.20	76,387,834.94	115,124.30		115,124.30	75,791,799.16	384.20	75,792,183.36	153,209.27		153,209.27
深圳华信	50,114,151.11	97,410,362.74	147,524,513.85	135,187.10	8,785,177.82	8,920,364.92	55,421,249.49	76,576,107.96	131,997,357.45	112,629.43	5,029,497.65	5,142,127.08
磨具公司	55,566,007.44	9,019,553.54	64,585,560.98	46,777,699.24		46,777,699.24	59,699,901.80	9,503,046.53	69,202,948.33	53,075,666.60		53,075,666.60

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
烟台鲁信		633,736.55	633,736.55	-245,426.45		572,184.15	572,184.15	-304,970.02
深圳华信		11,748,918.56	11,748,918.56	-97,824.98		143,756.33	143,756.33	-5,056,129.77
磨具公司	27,692,815.92	1,680,580.01	1,680,580.01	-1,073,888.77	22,321,963.72	523,601.46	523,601.46	2,155,369.46

其他说明：

无

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

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	
鲁信金控	济南	山东省济南市历下区经十路9999号黄金时代广场D座12层	对外投资与管理, 投资咨询与策划, 资产管理	14.61		权益法
鲁信祺晟	济南	山东省济南市商河县玉皇庙镇兴源街10号401室	对外投资、投资信息咨询	45.00		权益法
安徽鲁信投资	合肥	安徽省合肥市包河区徽州大道1388号4楼	管理股权投资基金	30.00		权益法
华信润城	昆明	云南省昆明市高新区科高路云铜康柏尔大厦(昆明市高新区科高路M2-10-7地块)基地A幢第一楼102-3号	募集、受托管理股权投资基金, 投融资管理及相关咨询服务	30.00		权益法
上海隆奕	上海	上海市杨浦区辽阳路199号16层1605室	投资管理、投资咨询	50.00		权益法
黄三角基金管理公司	济南	山东省济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦1号楼803室	股权投资基金管理	35.00		权益法
济南泰通	济南	山东省济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦1号楼803-B	受托管理股权投资基金, 股权投资管理	45.00		权益法
济南科信	济南	济南市高新区舜华路747号综合楼办公楼四层	创业投资	40.00		权益法
中潞资产	青岛	山东省青岛市崂山区海尔路65号招商银行财富大厦九楼	投资管理, 资产管理	15.00		权益法
海达信	济宁	济宁高新区火炬城4号楼4A402	创业投资	49.18		权益法
华信中诚	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼7楼736	股权投资、投资咨询、投资管理		42.49	权益法
华信迅达	深圳	深圳市南山区南海大道山	股权投资、投资咨		40.00	权益法

		东大厦主楼7楼733	询、投资管理			
鲁信海外	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与管理		32.50	权益法
康大投资	潍坊	潍坊市奎文区胜利东街4号1号楼	投资及管理		35.00	权益法
西安鲁信	西安	西安市高新区唐延南路都市之门C座1单元7层10703号	股权投资、管理		40.00	权益法
威海福信	威海	山东省威海市环翠区戚谷疃小区-1号517室	投资管理		40.00	权益法
西藏泓信	拉萨	拉萨经济技术开发区圣地阳光A幢2单元6-2号	创业投资管理		45.00	权益法
鲁信菁蓉	成都	成都市青羊区提督街1号1栋楼15层11、12号	管理股权投资基金		35.00	权益法
鲁信益丰	宁波	浙江省宁波市北仑区梅山七星路88号1幢401室A区B0662	股权投资管理		35.00	权益法
西藏晟玮	拉萨	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区世邦湿地公园南苑一组团4栋1单元1402号	创业投资、受托管理创业投资基金		35.00	权益法
鲁信源晟	青岛	青岛市崂山区海尔路180号大荣世纪综合楼2号楼20层2002室	管理股权投资基金		45.00	权益法
安徽鲁信	合肥	合肥市高新区望江西路800号创新产业园一期D8栋2118室	股权投资、投资基金管理、基金咨询管理服务		25.00	权益法
青湖电子	烟台	烟台市高新技术产业开发区	电子原件及组件制造		35.50	权益法
山东华天	济南	济南市高新开发区颖秀路2600号6号楼	电子电气设备等的制造、销售		7.50	权益法
中创中间件	济南	济南市历下区千佛山东路41-1号	应用软件开发服务		24.29	权益法
彼岸电力	济南	济南市章丘明水经济开发区工业四路160号	电力测试仪器仪表、计算机监控设备及软件、新型电力设备的开发、生产、销售及技术咨询、进出口业务		11.43	权益法
天一化学	潍坊	潍坊滨海经济开发区	化学试剂和助剂制造		25.34	权益法
华芯半导体	济南	山东省济南市高新区汉峪金谷A2-3第16层1601室	集成电路制造		33.33	权益法
青岛驰骋	青岛	山东省青岛市崂山区海尔路65号招商银行财富大厦9层	对外投资、投资信息咨询		35.00	权益法
科汇电力	淄博	山东省淄博市张店区房镇	电力电信系统用测		5.52	权益法

		三赢路 16 号	量仪器及监控设备			
淄博高新投	淄博	淄博高新区政通路 135 号 高科技创业园 D 座	创业投资业务		40.00	权益法
齐鲁财务管理	淄博	山东省淄博市桓台县耿焦路 188 号	财务管理咨询；创业投资业务咨询		35.00	权益法
厚远投资	潍坊	潍坊高新区玉清东街高新大厦 1207 室	股权投资与投资管理		35.00	权益法
胜达科技	潍坊	山东省潍坊高新区新钢街道钢城社区凤凰街 49 号	新材料技术研发、塑料制品制造、包装装潢印刷品印刷等		18.00	权益法
新风光	济宁	山东省汶上县经济开发区金成路中段路北	研发生产销售高中低压变频器等		7.35	权益法
威海联信	威海	威海市环翠区新威路 11 号 10 层	股权投资、投资咨询、投资管理		49.00	权益法
金鼎电子	莱芜	济南市钢城高新技术开发区小上峪村	挠性覆铜箔板、ITO 透明导电膜的生产销售		5.61	权益法
山东福瑞达	临沂	临沂市临沭县滨海西街 789 号	透明质酸钠等化妆品		27.76	权益法
远大特材	德州	山东省齐河经济开发区园区北路东段南	模具材料及模具、铁路配件、合金及其制品、非晶材料及其制品等		13.82	权益法
鲁嘉信	拉萨	拉萨市金珠西路 158 号世通阳光新城 3 幢 3 单元 4 层 2 号	创业投资管理		35.00	权益法
广发鲁信	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦	股权投资		49.00	权益法
中经合	青岛	山东省青岛市即墨市振华街 128 号	投资管理、资产管理、以自有资金对外投资		35.00	权益法
泓奥电力	济南	山东省济南市高新区颖秀路 2600 号山东大学科技产业园 9 号楼 3 层	承装（修、试）电力设施		19.86	权益法
北京茶联	北京	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 D 单元 1001 室	技术开发；计算机系统集成服务；租赁计算机、通讯设备；设计、制作、代理、发布广告；销售电子产品、家用电器、服装、文化用品、日用品、工艺品、计算机、软件及辅助设备；批发预包装食品；零售预包装食品		9.23	权益法
山东茶联	济南	山大路 157 号华强国际中心 25 层	预包装食品批发兼零售		10.26	权益法

龙力生物	德州	德州（禹城）国家高新技术产业开发区	营养、保健品制造		10.14	权益法
泰华智慧	济南	济南市高新区新泺大街2008号银荷大厦4-901	城市基础设施工程及配套产品销售		14.63	权益法
奔速电梯	莱芜	莱芜市莱城工业汇河大道以北、莱城大道以西	制造乘客电梯、载货电梯		20.70	权益法
天一印务	济南	济南市高新区正丰路883号	包装装潢印刷品印刷、生产包装盒（箱）及纸制品		17.23	权益法
新动能创投母基金	济南	济南市天桥区309国道大桥段3099号先行区管委会1号楼109区10号房间	股权投资	47.00	2.00	权益法
星华氨纶	烟台	烟台经济技术开发区嫩江路12号	其他合成纤维制造		45.00	权益法
华信资本	深圳	深圳市南山区南山街道南海大道山东大厦主楼0436	受托资产管理、创业投资	17.00	30.00	权益法
英格瓷磨料	淄博	山东省淄博市高新技术产业开发区青龙山路2600号	磨料生产与销售等		35.00	权益法
理研泰山	淄博	淄博市高新区开发区北路8号	生产、销售砂布砂纸、砂带、砂纸基纸、砂布基布等		47.00	权益法
烟台高盈	烟台	山东省烟台市福山高新技术产业区	其他电信服务		42.43	权益法
欧华蛋业	日照	日照市东港区涛雒镇东南营村	蛋品加工		48.16	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：  
无

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：

公司在被投资单位派有董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该董事参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	
	新风光	星华氨纶	新风光	星华氨纶
流动资产	1,459,626,470.03	255,053,064.71	1,059,085,225.20	152,979,964.08
非流动资产	150,071,633.27	133,401,823.39	147,999,440.02	119,974,932.59
资产合计	1,609,698,103.30	388,454,888.10	1,207,084,665.22	272,954,896.67
流动负债	613,492,105.16	133,930,635.16	652,790,901.89	9,793,108.08
非流动负债	6,595,683.41		7,068,193.37	



负债合计	620,087,788.57	133,930,635.16	659,859,095.26	9,793,108.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	989,610,314.73	254,524,252.94	547,225,569.96	263,161,788.59
按持股比例计算的净资产份额	72,736,431.63	114,535,913.82	53,628,105.86	118,422,804.87
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额				
—外币报表折算		-5,884,738.14		-5,140,602.21
对联营企业权益投资的账面价值	72,736,431.63	108,651,175.68	53,628,105.86	113,282,202.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	326,634,431.00	140,785,443.96	307,010,685.18	73,460,723.69
净利润	40,966,295.79	38,676,203.63	43,584,508.13	3,551,147.48
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	40,966,295.79	38,676,203.63	43,584,508.13	3,551,147.48
本年度收到的来自联营企业的股利	3,085,824.00		4,114,432.00	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海隆奕	鲁信海外	上海隆奕	鲁信海外
流动资产	51,720,964.48	310,111,153.35	45,662,107.84	309,713,671.65
非流动资产	754,629,156.37		762,866,573.93	
资产合计	806,350,120.85	310,111,153.35	808,528,681.77	309,713,671.65
流动负债	28,696,782.61	4,786,461.75	8,652,850.45	4,841,454.75
非流动负债	380,000,000.00		390,000,000.00	
负债合计	408,696,782.61	4,786,461.75	398,652,850.45	4,841,454.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	397,653,128.24	305,324,691.60	409,875,831.32	304,872,216.90
按持股比例计算的净资产份额	198,826,564.12	99,230,524.76	204,937,915.66	99,083,470.49
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额				
—外币报表折算				
对联营企业权益投资的账面价值	198,826,564.12	99,230,524.76	204,937,915.66	99,083,470.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,840,562.62		6,395,508.52	

净利润	-12,222,703.08	402,671.58	-18,317,911.91	482,171.05
终止经营的净利润				
其他综合收益		49,803.12		-96,424.96
综合收益总额	-12,222,703.08	452,474.70	-18,317,911.91	385,746.09
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	鲁信金控	泰华智慧	鲁信金控	泰华智慧
流动资产	2,907,825,016.28	547,196,495.34	2,487,374,764.10	638,747,164.67
非流动资产	516,071,841.55	220,244,509.47	331,651,667.61	207,281,889.69
资产合计	3,423,896,857.83	767,441,004.81	2,819,026,431.71	846,029,054.36
流动负债	999,926,928.46	338,610,565.37	416,444,002.11	390,684,441.78
非流动负债	872,760,642.69	14,578,462.19	877,052,264.20	19,437,554.35
负债合计	1,872,687,571.15	353,189,027.56	1,293,496,266.31	410,121,996.13
少数股东权益	464,917,303.25	-1,316,027.01	477,353,979.62	572,449.59
归属于母公司股东权益	1,086,291,983.43	415,568,004.26	1,048,176,185.78	435,334,608.64
按持股比例计算的净资产份额	158,707,258.78	61,073,883.15	153,138,540.74	63,689,453.24
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额				
—外币报表折算				
对联营企业权益投资的账面价值	158,707,258.78	61,073,883.15	153,138,540.74	63,689,453.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	71,096,464.48	58,720,112.01	86,273,988.52	135,300,057.22
净利润	47,571,583.92	-19,766,604.38	32,589,066.46	-976,934.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	47,571,583.92	-19,766,604.38	32,589,066.46	-976,934.33
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	理研泰山	天一化学	理研泰山	天一化学
流动资产	214,237,602.89	1,076,520,489.68	205,852,460.86	798,362,822.26
非流动资产	59,908,906.82	299,610,933.10	61,298,387.49	310,097,910.80
资产合计	274,146,509.71	1,376,131,422.78	267,150,848.35	1,108,460,733.06
流动负债	61,541,421.40	787,501,928.41	61,421,402.09	657,187,234.17
非流动负债	200,000.00	55,831,191.16		27,948,508.43
负债合计	61,741,421.40	843,333,119.57	61,421,402.09	685,135,742.60
少数股东权益		26,418,030.53		17,135,195.37

归属于母公司股东权益	212,405,088.31	506,380,272.68	205,729,446.26	406,189,795.09
按持股比例计算的净资产份额	101,085,996.50	120,409,961.30	96,692,839.74	102,928,494.08
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额		1,899,704.85		1,899,704.85
—外币报表折算				
对联营企业权益投资的账面价值	101,085,996.50	122,309,666.15	96,692,839.74	104,828,198.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	188,720,566.66	681,206,437.72	104,306,706.99	551,540,032.09
净利润	17,347,142.05	73,743,599.09	6,867,572.49	38,328,008.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,347,142.05	73,743,599.09	6,867,572.49	38,328,008.72
本年度收到的来自联营企业的股利	3,760,000.00			

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	新动能创投母基金	英格瓷磨料	新动能创投母基金	英格瓷磨料
流动资产	465,682,924.87	146,939,709.70	216,595,303.81	134,829,690.20
非流动资产	165,146,804.77	109,948,810.07	370,048,552.49	110,849,376.84
资产合计	630,829,729.64	256,888,519.77	586,643,856.30	245,679,067.04
流动负债	350,000.00	13,585,829.48	350,381.03	10,116,818.77
非流动负债				
负债合计	350,000.00	13,585,829.48	350,381.03	10,116,818.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	630,479,729.64	243,302,690.29	586,293,475.27	235,562,248.27
按持股比例计算的净资产份额	307,915,067.52	84,887,141.00	299,003,802.88	82,446,786.89
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额		10,931,031.30		11,119,393.80
—外币报表折算				
对联营企业权益投资的账面价值	307,915,067.52	95,818,172.30	299,003,802.88	93,566,180.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		57,552,307.42		43,909,255.25
净利润	18,186,254.37	6,972,440.30	5,988,511.62	1,455,755.82

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	18,186,254.37	6,972,440.30	5,988,511.62	1,455,755.82
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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
联营企业：		
投资账面价值合计	396,688,561.78	407,522,588.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,232,588.77	11,959,401.84
--其他综合收益		4,098,112.13
--综合收益总额	7,232,588.77	16,057,513.97

其他说明

无

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

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
烟台高盈	-828.63		-828.63
欧华蛋业	-1,639,396.67		-1,639,396.67
北京茶联	-1,460,755.73		-1,460,755.73
中潞资产	-29,318.82	-13,019.34	-42,338.16
西藏晟玮	-749,449.67	-21,024.64	-770,474.31
青湖电子	-9,466,404.49		-9,466,404.49

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**1. 各类风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险****1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。期末除下表所述资产及负债的美元、欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金		
其中：美元	11,217,764.52	19,993,559.89
欧元	406,309.61	106,645.23
港币	8,344,376.70	10,645,343.00
应收账款		
其中：美元	324,701.87	268,745.17
欧元	223,352.99	75,570.28
港币		
其他应收款		
其中：美元		
欧元		
港币	1,260,144.08	
其他应付款		
其中：美元		
欧元		
港币	2,233,229.76	

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

**2) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的

市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。期末本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同和应付债券，其中银行借款 3.07 亿元（年初为 3.08 亿元），债券融资 20.00 亿元（年初为 16.00 亿元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款和应付债券有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

### 3) 价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产和其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

### (2) 信用风险

于 2021 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收江苏联众出版传媒集团股份有限公司、莱芜四砂生化有限公司、龙口龙泵燃油喷射有限公司等公司款项，由于对方公司长期拖欠、无力支付，本集团已全额计提坏账准备。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。截至 2021 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 9.94 亿元（2020 年 12 月 31 日：9.92 亿元）。

本集团金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末金额：

项目	一年以内	一到二年	五年以上	合计
应付账款	12,183,525.56			12,183,525.56
其他应付款	255,764,604.84			255,764,604.84
一年内到期的非流动负债	5,514,649.94			5,514,649.94
长期借款	442,963.89	304,000,000.00		304,442,963.89
应付债券	51,318,883.69		2,000,000,000.00	2,051,318,883.69

### (4) 股权资产风险

公司从事创业投资，可能面临的主要风险是创投项目退出风险，产生的主要原因包括：阶段性持股是创投的特性，通过资本市场实现退出是创投最理想的退出通道。IPO 企业排队上市时间花费较长，直接影响着创投机构的 IPO 退出机制实施。投资项目退出困难，造成资金难以收回，直接影响公司现金流，进一步影响公司下一步投资计划。

为降低股权资产风险，公司成立了专门的风险控制部门，并针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理中主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目经理尽职调查机制、专家评审机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了项目经理负

责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现新三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

## 2. 利率敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

利率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率上升 100个基点	-11,526,000.00	-11,526,000.00	-7,158,000.00	-7,158,000.00
市场利率下降 100个基点	11,526,000.00	11,526,000.00	7,158,000.00	7,158,000.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	607,655,617.96	940,172,205.80		1,547,827,823.76
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	607,655,617.96	940,172,205.80		1,547,827,823.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	607,655,617.96			607,655,617.96
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		940,172,205.80		940,172,205.80
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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 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				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六)其他非流动金融资产			2,803,934,117.02	2,803,934,117.02
持续以公允价值计量的资产总额	607,655,617.96	940,172,205.80	2,803,934,117.02	4,351,761,940.78

## 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

适用 不适用

持续和非持续第一层次公允价值计量项目为上市流通股票，采用公开交易市场交易价格作为公允价值的计量依据。

## 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

适用 不适用

对于交易性金融资产中流通受限的股票，其公允价值以证券交易所上市交易的同一股票的公允价值为基础，引入平均价格亚式期权模型计算流动性折扣，确定估值日的公允价值。

## 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

适用 不适用

对于非上市股权投资、基金投资，本集团采用估值技术来确定其公允价值。估值技术包括近期融资价格法、可比公司法和现金流折现法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣以及可比公司的市净率、市盈率或市销率等。对于基金投资，穿透至底层投资项目，运用估值技术确定其公允价值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

报告期内本集团持有的投资项目上市，持有的有明确限售期的股票，由第三层转入第二层公允价值计量；限售期满后，由第二层转入第一层公允价值计量。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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 (%)
鲁信集团	济南市	对外投资及管理	1,150,000.00	69.57	69.57

本企业的母公司情况的说明



鲁信集团直接持有公司股份 52.01%，通过定向资产管理计划持有公司股份 17.56%，合计持有公司股份 69.57%。

本企业最终控制方是山东省人民政府

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“九、1、在子公司中的权益”。

## 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

适用 不适用

详见“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
理研泰山	联营企业
上海隆奕	联营企业
天一印务	联营企业
英格瓷磨料	联营企业

其他说明

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
山东国信	母公司的控股子公司
鲁信实业投资	母公司的控股子公司
鲁信资产	母公司的全资子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：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
理研泰山	采购货物	85,731.69	35,203.32
英格瓷磨料	采购货物	4,259,438.05	4,063,035.01

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：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
理研泰山	销售货物		82,823.65

英格瓷磨料	销售货物	60,077.88	
上海隆奕	利息	43,500.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 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
鲁信集团	500,000,000.00	2019-4-3	2029-10-3	否
鲁信集团	600,000,000.00	2019-8-29	2031-8-29	否
鲁信集团	500,000,000.00	2020-1-17	2027-7-17	否
鲁信集团	400,000,000.00	2021-1-6	2030-1-6	否

关联担保情况说明

适用 不适用

1) 2019年4月3日,公司“19鲁创01”公司债券发行结束,4月11日,“19鲁创01”在上海证券交易所上市,发行总额5亿元,债券期限5+5年,附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率4.90%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件且不可撤销连带责任保证担保。

2) 2019年8月29日,公司发行了2019年度第一期中期票据,发行总额6亿元,债券期限5+5年,附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率5.00%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件且不可撤销连带责任保证担保。

3) 2020年1月17日,公司发行了2020年度第一期创新创业公司债,发行总额5亿元,债券期限5+2年,附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率4.30%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件且不可撤销连带责任保证担保。

4) 2021年1月6日,公司发行了2021年度第一期中期票据,发行规模4亿元,债券期限5+2年,附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率4.45%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件且不可撤销连带责任保证担保。

(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

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	195.62	175.84

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	理研泰山	57,962.00	57,962.00	57,962.00	57,962.00
其他应收款	上海隆奕	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	鲁信资产	74,360.00	3,718.00		
应收股利	天一印务	19,946,537.90		14,779,037.90	
其他流动资产	上海隆奕	10,043,500.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

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	英格瓷磨料	1,451,798.26	1,493,720.39
应付账款	理研泰山	96,876.81	
其他应付款	鲁信实业投资	100,337,835.00	100,337,835.00
其他应付款	鲁信集团	145,894,500.00	145,894,500.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

交易性金融资产项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
山东国托一信托理财产品	44,000,000.00	-44,000,000.00	44,000,000.00	-44,000,000.00

2016 年 12 月份公司子公司山东省科技创业投资有限公司购买山东国托·磐石财富管理 10 号单一资金信托计划 4,400 万元。该支信托计划期限为无固定期限，信托存续期间年化收益率分段计算，不超过 3 个月（含 3 个月）赎回信托单位，则年化预期收益率为 5%；超过 3 个月，则年化预期收益率为 5.5%。信托资金主要投资于山东国际信托股份有限公司自主发行的固定收益类集合信托产品或信托受益权、公开市场发行的银行理财产品、国债逆回购等符合监管部门要求的金融产品。

### 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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
设立子公司	2021 年 7 月 9 日，本集团第十届董事会第二十五次会议通过设立子公司成都鲁信投资有限公司的议案，注册地点为成都市，注册资本 1 亿元人民币，本集团 100% 出资，经营范围包括股权投资（包括投资于上市公司及其他公众公司股权）、股权投资咨询、投资管理，永续经营。本次在成都新设全资子公司，尚未实际开展经营活动。		
设立基金合伙企业	2021 年 7 月 9 日，本集团第十届董事会第二十五次会议通过全资子公司山东省高新技术创业投资有限公司出资设立云南华信金创中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）（暂定名），基金总规模 1.5 亿元，其中山东高新投作为有限合		

	伙人认缴金额 6000 万元，认缴比例 40%。本集团参股公司云南华信润城股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人认缴金额 300 万元，认缴比例 2%。		
--	------------------------------------------------------------------------------	--	--

**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**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为投资分部、磨具分部。这些报告分部是以主营业务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为创业投资、投资管理及咨询及磨具制品的生产、销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资分部	磨具分部	分部间抵销	合计
----	------	------	-------	----

主营业务收入		56,069,479.38		56,069,479.38
主营业务成本		43,445,250.06		43,445,250.06
投资收益	84,403,912.61	18,394,615.54		102,798,528.15
公允价值变动收益	179,764,355.25			179,764,355.25
资产总额	6,827,931,543.04	379,704,500.57	240,443,206.38	6,967,192,837.23
负债总额	3,046,797,218.57	80,651,936.70	72,096,629.32	3,055,352,525.95

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	798,206,053.26	665,860,241.71
合计	798,206,053.26	815,860,241.71

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
高新投		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	814,754,601.18
1至2年	10,705,342.64
2至3年	16,315,044.69
3年以上	22,484,910.30
合计	864,259,898.81

#### (2). 按款项性质分类

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
往来款	864,259,898.81	714,220,230.13
合计	864,259,898.81	714,220,230.13

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		41,625,966.18	6,734,022.24	48,359,988.42
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		17,693,857.13		17,693,857.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		59,319,823.31	6,734,022.24	66,053,845.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	48,359,988.42	17,693,857.13				66,053,845.55
坏账准备						
合计	48,359,988.42	17,693,857.13				66,053,845.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 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
高新投	往来款	803,752,850.00	1年以内	93.00	40,187,642.50
鲁信高新	往来款	41,284,568.14	4年以内	4.78	17,983,689.17
磨具公司	往来款	11,737,465.13	2年以内	1.36	706,964.80
信博洁具	往来款	4,566,823.54	3年以上	0.06	4,566,823.54
上海隆奕	往来款	500,000.00	3年以上	0.53	500,000.00
合计	/	861,841,706.81	/	99.73	63,945,120.01

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	1,788,347,178.68		1,788,347,178.68	1,788,347,178.68		1,788,347,178.68
对联营、合营企业投资	736,463,384.16		736,463,384.16	729,352,802.54		729,352,802.54
合计	2,524,810,562.84		2,524,810,562.84	2,517,699,981.22		2,517,699,981.22

## (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
高新投	1,429,641,330.27			1,429,641,330.27		
鲁信管理公司	890,226.84			890,226.84		
烟台鲁信	46,660,000.00			46,660,000.00		
深圳华信	60,000,000.00			60,000,000.00		
鲁信创晟	38,000,000.00			38,000,000.00		
鲁信高新	181,745,588.74			181,745,588.74		
四砂泰山	31,410,032.83			31,410,032.83		

合计	1,788,347,178.68			1,788,347,178.68		
----	------------------	--	--	------------------	--	--

## (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										
鲁信金控	153,138,540.74			5,568,718.04					158,707,258.78	
鲁信祺晟	7,509,603.51			1,110,072.90			2,250,000.00		6,369,676.41	
安徽鲁信投资	28,191,038.53			-20,171.51					28,170,867.02	
华信润城	2,045,172.58			-101,566.16					1,943,606.42	
上海隆奕	204,937,915.66			-6,111,351.54					198,826,564.12	
黄三角基金管理公司	16,216,496.45			-119,842.78					16,096,653.67	
济南泰通	1,005,327.14			-40,057.23					965,269.91	
济南科信	8,505,714.51			2,430.11					8,508,144.62	
海达信	17,114,309.12			500,673.14					17,614,982.26	
新动能创投母基金	288,717,933.37			8,547,539.55					297,265,472.92	
华信资本	1,970,750.93			24,137.10					1,994,888.03	
小计	729,352,802.54			9,360,581.62			2,250,000.00		736,463,384.16	
合计	729,352,802.54			9,360,581.62			2,250,000.00		736,463,384.16	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	18,850,734.67	18,425,091.15	15,640,592.90	15,306,103.31
合计	18,850,734.67	18,425,091.15	15,640,592.90	15,306,103.31

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	投资分部	合计
市场或客户类型		
内部企业	18,807,234.67	18,807,234.67
外部企业	43,500.00	43,500.00
合计	18,850,734.67	18,850,734.67

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	1,400,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,360,581.62	2,749,587.72
处置长期股权投资产生的投资收益		31,371,745.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,301,316.66	1,544,681.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,567,479.45	
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	77,149.19	602,563.17
合计	13,706,526.92	42,268,577.41

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	44,444.03	
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）	43,534.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,300.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	150,619.69	
所得税影响额	-28,041.70	
少数股东权益影响额	-4,340.98	
合计	208,515.76	

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。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
投资收益	14,823,037.11	股权投资处置收益
公允价值变动收益	179,764,355.25	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动

因公司的主要业务包含对外投资及资本运营，投资管理及咨询等，故将股权投资处置收益和公允价值变动收益认定为经常性损益。

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	5.20	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19	0.27	0.27

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用

董事长：陈磊

董事会批准报送日期：2021年8月30日

## 修订信息

□适用 √不适用