

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 年年度报告



董事长寄语

2021 年是鲁信创投具有里程碑意义的一年。中国共产党迎来百年华诞，“十四五”规划迈步从头越。鲁信创投的投资主体——山东省高新投跨过二十周年生辰。此时此刻，我们有幸处于“两个一百年”的历史交汇，有幸迈入下一个二十年的新征程、再创业。谋篇布局、铺就华章，既是使命，更是担当。

涌入时代洪流之际，我们仰之弥高，钻之弥坚，深入践行高质量发展理念、取得了亮丽的经营业绩。2021 年主要业绩达到近十年最高水平。全年实现投资总收益 8.07 亿元，同比增长 24.02%；实现归属于公司股东净利润 5.09 亿元，同比增长 52%；净资产收益率 12.78%，同比增加 3.68 个百分点。业务规模进一步扩大、资产结构进一步优化、盈利能力进一步提升。可喜的进步既是过去艰辛付出的结果，也为未来的发展壮大夯实了深厚基础。

千载中间多作者，谁於海岳算高深。成立伊始，我们坚定围绕着专业化、市场化这条道路坚贞不渝。二十年间的初心不变，才会在竞争激烈的股权投资行业里，形成了长期投入一回报的良性内生循环、才有年复合增长高于行业优秀水平的进步。从粗犷到精致、从摸索前行到规范发展再到风险量化，通过小步迭代解决发展中的问题、通过规范体系建设、自我革新突破发展中的困境。过去一年，董事会、管理层及全体员工枕戈达旦，不断思考、不断破题，在机制改革上、业务发展上、风险防范上，都做了很多有益的探索。核心就在于如何更快提高发展质量、更好地提升发展效益。

过去一年，我们业务高位增长，既受益于 2021 年资本市场快速发展的良好氛围，也源于争做创投行业“国之利器”的信念。公司本部及参股基金项目当年实现 9 家被投资企业发行上市，3 家过会待发行，实现了自成立以来的单年上市最高水平。公司本部及参股基金当年实现对外股权投资 13.19 亿元，同比增长 103%。当年对外股权投资数量达到 31 家，“四新一高”产业布局进一步强化，“专精特新”投资项目已经达到 50 家，服务中小创新创业企业的功能进一步提升。

过去一年，我们业务转型初显端倪。从“纺锤型”投资逐步向“哑铃型”投资转型，早期项目专业判别能力、赛道把握能力的提升，考验的是专业人才队伍的建设和行业趋势的灵敏把握；从一级股权投资向投资项目全生命周期的扩展，考验的是与被投资中小企业紧密共成长、多频次联动、深层次合作的伙伴精神；从股权投资向投资与实业双轮驱动，考验的是从外向内、从浅入深，从治理完善向管理经营深度参与的双向互补。

过去一年，我们“三项制度”改革持续深化。以国务院国资委“双百”试点企业为契机，薪酬绩效、职级优化、双向选择、机构优化多措并举，持续推进转型变革，以转型促激励、以整合促发展。年内完成了经营层的职业经理人改革，打破了体制限制，业绩压力传导机制进一步强化。机构改革深入推进，完成了多部门、多机构的整合重组，山东省内设立两大投资中心，进一步发挥山东本土创投机构的优势作用；省外先后设立上海、成都两家全资子公司，初步形成“东西南北中”的全国布局。

过去一年，我们年轻化战略初步确立。坚持不拘一格选人才，内部培养年轻干部成为公司核心骨干，引进具有国际化视野、精通先进投资理念、富有创造性思维的专业人才。通过职业化选聘，管理层逐渐向 80 后过渡，平均年龄从过去的 48 岁降至目前 42 岁。前台基金经理也逐步向 90 后倾斜，部分专业水平高、投资能力强、思维活跃的新生代干部逐步走上管理岗位，这支多元化、国际化、专业化、年轻化的人才队伍，将是未来再创佳绩的中坚力量。

以史为鉴可以知兴替。回望 2021 年、放眼 2022 年，欣慰过去一年进步辉煌的同时，新一届管理层更是如临深渊、未雨绸缪。在新的一年里，继续保持二十年前创业初期的励精图治，继续保持过去十年发展壮大期的初心如磐，继续保持过去一年的砥砺前行。改革不止、转型不松、发展不慢，以此顺乎公司发展潮流、激励员工奋发斗志、回馈投资人厚爱。

纷繁世事多元应，击鼓催征稳驭舟。步入下一个新征程，我们屹立于时间的长流中伴随着冬去春来，奋力于万象更新，铺展新的画卷，展望远景目标，激励我们凝聚共识、奋力奔跑，干出新业绩、干出新辉煌，创造出更多成就。

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度公司归属于母公司所有者的净利润 50,915.95万元，加年初未分配利润191,436.37万元，减去已分配的2020年度利润11,165.39万元，按规定提取法定盈余公积4,016.52万元，2021年度可供股东分配利润为227,170.41万元；2021年度母公司未分配利润为76,521.01万元。

拟按照如下方案实施利润分配预案：以2021年末总股本744,359,294股为基数，向全体股东每10股派息2.1元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利15,631.55万元，剩余可分配利润结转至下一年度。公司不进行资本公积金转增股本。

为保证本次利润分配方案的顺利实施，提请股东大会授权董事会全权负责处理与本次利润分配有关的一切事宜。

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年度报告的真实性、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。

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.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	52
第九节	债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	59

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的年度报告文本。
	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。
	四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第一节 释义

一、 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
鲁信惠金	指	山东省鲁信惠金控股有限公司（曾用名“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	青岛鲁信创晟私募基金管理有限公司
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
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	威海鲁信福威管理咨询合伙企业（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
合肥中电科基金	指	合肥中电科产业投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信资产	指	济南鲁信资产管理有限公司
鲁信融新	指	鲁信融新（上海）投资有限公司
天地融新	指	山东天地融新投资发展有限公司
青岛汇铸鲁信基金	指	青岛汇铸鲁信创业投资基金合伙企业（有限合伙）
上海处厚	指	上海处厚私募基金管理有限公司
融博资产	指	青岛融博资产管理有限公司
东营博龙	指	东营博龙石油装备产业股权投资基金（有限合伙）

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	王贡勇、吕玉磊

七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	135,075,661.61	120,843,046.26	11.78	222,474,146.23
投资收益	225,251,853.06	859,841,366.05	-73.80	212,591,898.35
公允价值变动损益	581,814,992.72	-209,075,109.17	不适用	275,574,343.71
归属于上市公司股东的净利润	509,159,531.45	334,969,891.59	52.00	224,093,631.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	507,995,874.92	317,455,501.34	60.02	221,497,041.45
经营活动产生的现金流量净额	-71,128,069.26	-109,147,269.77	不适用	-141,370,344.77
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	4,193,033,163.55	3,737,282,399.10	12.19	3,644,078,736.55
总资产	7,160,513,297.15	6,377,998,481.74	12.27	5,724,715,970.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.68	0.45	51.11	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.45	51.11	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.43	58.14	0.30
加权平均净资产收益率(%)	12.78	9.10	增加3.68个百分点	6.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.75	8.62	增加4.13个百分点	6.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	25,277,973.03	31,415,866.24	30,707,757.30	47,674,065.04
归属于上市公司股东的净利润	-52,528,693.52	251,176,336.42	7,976,391.99	302,535,496.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52,679,553.09	251,118,680.23	7,665,355.36	301,891,392.42
经营活动产生的现金流量净额	-20,583,622.55	-22,504,512.76	-17,328,596.03	-10,711,337.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2021年金额	附注(如适用)	2020年金额	2019年金额
非流动资产处置损益	291,101.19		-7,673.44	7,930.99
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	381,628.11		17,442,721.38	762,594.75

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				
对外委托贷款取得的损益	315,990.57			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,522.96		141,328.50	2,357,852.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,544.28		190,451.69	20,150.13
减：所得税影响额	86,005.37		196,634.99	551,713.18
少数股东权益影响额（税后）	18,125.21		55,802.89	224.83
合计	1,163,656.53		17,514,390.25	2,596,590.49

将《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项目的情况说明

适用 不适用

本公司的主要业务包含对外投资、资本运营、投资管理及咨询等。本公司股权投资处置收益、公允价值变动收益，委托他人投资或管理资产的损益，持有以及处置交易性金融资产取得的投资收益及受托经营取得的管理费收入等属于本公司正常经营性项目产生的损益，因此不纳入非经常性损益的披露范围。

项目	金额	原因
投资收益	225,251,853.06	股权、理财投资收益
公允价值变动收益	581,814,992.72	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
合计	807,066,845.78	

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,222,827,682.44	951,736,199.89	-271,091,482.55	150,112,609.75
其他非流动金融资产	2,467,756,257.38	3,474,484,630.25	1,006,728,372.87	509,567,502.62
合计	3,690,583,939.82	4,426,220,830.14	735,636,890.32	659,680,112.37

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

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，进一步把握市场机遇，培育多元化利润来源，持续深化改革，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

截至报告期末，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台共 43 个，总认缴规模 160.85 亿元，到位资金规模 115.52 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，年内公司发行中期票据 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，各参股基金及投资平台完成投资项目 31 个，总投资额 13.19 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、环保及公用事业等行业，报告期内已出资项目如下：

单位：亿元

序号	行业	项目名称	地域	投资主体	基金/平台投资额
1	生物医药及医疗设备	深圳硅基仿生科技有限公司	深圳	华信润城基金、新动能创投母基金、无锡金投鲁信基金	4.05
2		莫纳（苏州）生物科技有限公司	苏州	无锡金投鲁信基金、新动能创投母基金	
3		北京唯迈医疗设备有限公司	北京	新动能创投母基金	
4		北医佰惠医疗管理（上海）有限公司	上海	无锡金投鲁信基金、成都鲁信贰期基金、新动能创投母基金	
5		武汉爱博泰克生物科技有限公司	武汉	新动能创投母基金、成都鲁信贰期基金、中经合鲁信基金、青岛汇铸鲁信基金	
6		广州雷德生物科技有限公司	广州	无锡金投鲁信基金	
7		山东宏济堂制药集团股份有限公司	济南	新动能创投母基金	
8	软件及信息技术服务业	杭州英集动力科技有限公司	杭州	鲁信新北洋基金	1.06
9		航天宏图信息技术股份有限公司	北京	鲁信创投	
10		安徽中科美络信息技术有限公司	合肥	鲁信皖禾基金	
11		山东高速信联科技股份有限公司	济南	高新投	
12	新能源新材料	广州南砂晶圆半导体技术有限公司	广州	新动能创投母基金、鲁信皖禾基金、成都鲁信贰期基金	1.47
13		山东恒嘉高纯铝业科技股份有限公司	滨州	鲁信新北洋基金	
14		山东利特纳米技术有限公司	济宁	工业转型基金	
15		福建德尔科技有限公司	龙岩	鲁信厚源基金	
16	高端装备制造	意特利（上海）科技有限公司	上海	鲁信皖禾基金	1.21
17		贵州航天迈未科技有限公司	贵阳	鲁信皖禾基金	
18		中圣科技（江苏）有限公司	南京	新动能创投母基金	
19		北京微焓科技有限公司	北京	新动能创投母基金、成都鲁信贰期基金	
20		成都市鸿侠科技有限责任公司	成都	工业转型基金、成都鲁信贰期基金	
21	信息技术硬件	成都万创科技股份有限公司	成都	成都鲁信基金	1.79
22		成都蓉矽半导体有限公司	成都	成都鲁信基金	
23		四川赛狄信息技术股份公司	成都	成都鲁信基金	

24	与设备	成都实时技术股份有限公司	成都	成都鲁信贰期基金	
25		北京灵汐科技有限公司	北京	中经合鲁信基金	
26		青岛通产智能科技股份有限公司	青岛	中经合鲁信基金	
27		美芯晟科技(北京)有限公司	北京	中经合鲁信基金	
28		常州承芯半导体有限公司	常州	中经合鲁信基金	
29		合肥知常光电科技有限公司	合肥	鲁信皖禾基金、新动能创投母基金	3.61
30	环保及公用事业	西施生态科技股份有限公司	益阳	鲁信皖禾基金	
31		北京天地人环保科技有限公司	北京	新动能创投母基金、鲁信皖禾基金、山东天地融新	
总计					13.19

3、在管项目情况

(1) 报告期内投资项目 IPO 情况

报告期内，公司参股基金投资的冠中生态、极米科技、中农联合、新风光、普联软件、科汇股份、中自科技、力诺特玻、鸥玛软件 9 个项目实现首发上市，另有三元生物、奥扬科技、荣昌生物 3 个项目过会尚未发行。

截至报告期末，公司及公司作为主发起人出资设立的各基金投资仍持有境内 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 13 家，其中 3 家入选新三板创新层。

公司及控股子公司持有上市项目明细如下：

单位：亿元

序号	证券简称	证券代码	报告期末市值	投资主体
1	新北洋	002376.SZ	1.47	高新投、鲁信创晟
2	惠城环保	300779.SZ	0.47	高新投
3	通裕重工	300185.SZ	0.58	高新投、鲁信创投
4	联诚精密	002921.SZ	0.48	高新投
5	新风光	688663.SH	4.85	高新投
6	科汇股份	688681.SH	1.16	高新投
7	山东国信	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：

单位：亿元

序号	投资项目	股票代码	期末基金持有市值	投资主体
1	金麒麟	603586.SH	0.55	黄三角基金管理公司
2	新北洋	002376.SZ	0.16	鲁信康大基金
3	东方电子	000682.SZ	15.74	宁夏黄三角
4	五方光电	002962.SZ	0.88	深圳恒鑫汇诚基金
5	嘉美包装	002969.SZ	0.12	鲁灏涌信基金
6	山东玻纤	605006.SH	0.67	北京黄三角基金
7	会通股份	688219.SH	0.83	鲁信皖禾基金
8	极米科技	688696.SH	2.51	成都鲁信基金、工业转型基金
9	科汇股份	688681.SH	1.35	淄博高新投、华信睿诚基金、华信润城基金
10	冠中生态	300948.SZ	0.45	青岛创信基金
11	普联软件	300996.SZ	1.45	鲁信康大基金
12	中农联合	003042.SZ	2.02	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

13	力诺特玻	301188.SZ	1.05	资本市场基金
14	鸥玛软件	301185.SZ	1.21	资本市场基金、鲁信厚源基金、聊城新材料基金
15	中自科技	688737.SH	1.60	成都鲁信基金
16	荣昌生物	09995.HK	内资限售股	鲁信福威基金

(2) 报告期内拟 IPO 项目储备情况

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 27 个拟 IPO 项目，其中 3 个项目已过会待上市，4 个项目的 IPO 申请已被沪/深/港交易所受理，20 个项目处于辅导期。项目情况明细如下：

序号	行业	投资项目	投资主体	拟 IPO 阶段
1	生物医药及医疗设备	荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	鲁信福威基金	科创板已过会
2		山东科源制药股份有限公司	资本市场基金	创业板已受理
3		3D Medicines Inc	华信润城基金、齐鲁投资 SPV	港交所已受理
4		山东宏济堂制药集团股份有限公司	新动能创投母基金	接受辅导
5	新能源新材料	成都瀚江新材科技股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
6		山东益大新材料股份有限公司	黄三角基金、东营博龙	接受辅导
7		山东恒嘉高纯铝业科技股份有限公司	鲁信新北洋基金	接受辅导
8	现代农业及农副产品加工	山东三元生物科技股份有限公司	资本市场基金	创业板已过会
9		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
10		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
11		发达面粉集团股份有限公司	北京黄三角基金	接受辅导
12		山东福洋生物科技股份有限公司	高新投	接受辅导
13	高端装备制造	山东奥扬新能源科技股份有限公司	西安鲁信基金	创业板已过会
14		常州长青交通科技股份有限公司	深圳恒鑫汇诚基金	深交所主板已受理
15		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
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		山东泰丰智能控制股份有限公司	济宁通泰基金	接受辅导
19		北京航天和兴科技股份有限公司	鲁信厚源基金	接受辅导
20	信息技术硬件与设备	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
21		成都万创科技股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
22		四川赛狄信息技术股份公司	成都鲁信基金	接受辅导
23	软件及信息技术服务业	山东神戎电子股份有限公司	资本市场基金	接受辅导
24		山东中创软件商用中间件股份有限公司	高新投	接受辅导

25	环保及公用事业	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
26	业	西施生态科技股份有限公司	鲁信皖禾基金	接受辅导
27	建筑建材及房地产	山东乾元泽孚科技股份有限公司	资本市场基金	接受辅导

其中，山东三元生物科技股份有限公司已于 2022 年 2 月 10 日在创业板上市，证券代码 301206.SZ。荣昌生物制药（烟台）股份有限公司已于 2022 年 3 月 31 日在科创板上市，证券代码 688331.SH。

（3）报告期内在投项目概览

截至报告期末，公司及参股基金目前在投项目 171 个，实缴投资额 95.61 亿元，穿透后归属于公司投资金额 42.33 亿元，穿透后分行业占比情况如下表：

行业	投资金额占比
生物医药及医疗设备	18.17%
高端装备制造	15.16%
软件及信息技术服务业	12.04%
现代金融服务业	11.55%
信息技术硬件与设备	10.29%
新能源新材料	6.97%
高端化工	6.60%
建筑建材及房地产	6.15%
环保及公用事业	3.80%
现代农业及农副产品加工	3.23%
其他	6.04%
合计	100.00%

上述公司及参股基金在投项目中，涉及公允价值估值项目 131 个，穿透后归属于公司投资金额 23.96 亿元。公司聘请毕马威咨询提供公允价值估值服务。

公司对于投资项目，采取市场法、收益法和成本法等方法进行估值。

上市公司股权	非限售股股票	对于有公开市场报价且交易量活跃的标的公司股票，使用市场法确定股权投资的公允价值。
	限售股	对于存在公开市场报价但流通受限的上市公司股票，在限售期内，以公允价值为基础，并引入流动性折扣确定股权投资的公允价值。
非上市公司股权	近期融资价格法	一定期间内存在新一轮融资或交易的（股权激励及不符合市场定价规律的特殊交易情形除外），使用近期融资价格或交易价格，或根据标的公司所在行业整体变化趋势和标的公司自身情况的变化对近期融资价格进行调整。
	可比公司法	在标的公司存在多家上市可比公司的情况下，使用可比公司法对股权投资进行估值。可比公司法参考可比公司关键价格指标，并考虑流动性折扣调整，确定股权投资的公允价值。包括可比公司市净率法、可比公司市盈率法等。
	现金流折现法	有明确退出安排的股权投资，根据现金流结构计算预期现金流，并使用现金流折现方法确定公允价值。
	成本法	在有限情况下，当上述估值方法所需信息难以可靠获取，用以确定公允价值的近期信息不足时，使用投资成本作为公允价值的最佳估计。
	其他	对于风险类项目，采取谨慎性原则，综合评估风险程度，确定股权投资的公允价值。

4、退出情况

公司及控股子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。报告期内，公司进一步加快项目退出力度，保障投资收益最大化。加大投资 8 年以上、短期无上市预期

的项目退出力度，一企一策，探索多元退出策略，加快公司投资循环效率。加强上市项目研究与行业交流，创新减持方式，提高减持退出收益水平。

2021年1-12月，公司及控股子公司项目退出回笼资金（不含参股基金）3.20亿元，其中二级市场减持回笼资金3.12亿元，一级市场退出回笼资金0.08亿元。6个项目年内实现完全退出，具体如下：

单位：亿元

	项目个数	投资本金	本期回笼资金	历年累计回笼资金
一级市场	2	0.36	0.08	0.08
二级市场	4	1.42	1.50	9.12
合计	6	1.78	1.58	9.20

（二）证券业务情况

1、定增业务

2021年公司本部参与1家上市公司定增业务，新增投资金额0.5亿元，分红及减持回笼资金0.36亿元。截至2021年底，定增业务持有上市公司股票市值1.32亿元。明细如下：

单位：亿元

序号	证券简称	证券代码	投资时间	投资成本	期末持有市值	分红及减持回笼资金
1	贝达药业	300558.SZ	2020.11	0.50	0.40	
2	富煌钢构	002743.SZ	2020.11	0.30		0.36
3	航天宏图	688066.SH	2021.7	0.50	0.92	
	合计			1.30	1.32	0.36

2、证券投资业务

2021年，公司通过信托计划、资管产品、证券投资基金参与二级市场投资及定增投资，投资详情如下表所示：

单位：亿元

序号	产品类型	期初公允价值	本期申购金额	本期赎回金额	期末公允价值
1	信托计划	2.12	0.00	0.72	1.71
2	资管产品	0.03	5.32	4.84	1.22
3	基金产品	0.00	1.91	0.27	1.78
	合计	2.15	7.23	5.83	4.71

（三）报告期内重点工作

职业经理人市场化改革取得突破。2021年，公司按照“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬、市场化退出”原则，制定实施职业经理人改革方案，市场化选聘引进总经理1名，副总经理4名，年底完成聘任上岗，为公司十四五期间的改革创新发展的坚实基础。

围绕“效率+效益”考核导向，优化组织架构与考核激励体系。一是优化组织结构，并推行管理人员竞争上岗，干部队伍整体实现年轻化，进一步激活人才队伍主动性和创造性；二是修订考核办法，强化基金薪酬与业绩挂钩；三是推动跟投平台试点，以管理层及核心骨干员工项目跟投平台为试点，对新设立基金、基金所投资项目进行深度绑定，打造个人与公司利益共同体，构建起“项目全面跟投、项目风险共担、项目长期激励”激励约束长效机制。

持续优化区域布局。为充分利用国内头部城市人才、产业、资金资源，报告期内公司进一步聚焦深圳、上海、北京、西南（成都）、安徽5大区域打造创投特色的区域总部平台。

跨境双向资金通道的搭建取得阶段性成果。报告期内先后获得以高新投为主体的QFLP基金管理人资格和以青岛中经合鲁信基金管理企业（有限合伙）为主体的QDLP股权投资类管理人资格，在山东省内具有领先优势。

加强风险管理前移和穿透式风险管理。建立风险管理五级分类，引入资本类、经营类、风险类、结构类四大科学阈值，做到定性与定量相结合，努力实现风险可测、可控、可承受。

（四）实业经营情况

2021 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。其中磨具业务全年产量 2776 吨，同比提高 12.34%，销量 2672 吨，同比提高 7.61%；砂布砂纸全年产量 12,514 万张，同比提高 20.08%，销量 12,157 万张，同比提高 6.30%。

2021 年 12 月，磨具公司完成了山东省高新技术企业认定。

（五）报告期内获奖情况

报告期内公司荣获了包括行业专业评级机构、主流媒体及国家级质量监督检验机构颁发的各类奖项。

2021 年 8 月，公司荣获证券时报网举办的 2021 中国创投金鹰奖暨中国创业企业新苗榜之“年度最佳 PE 机构”，公司党委书记、董事长陈磊荣获“年度最佳投资人”。

2021 年 10 月，公司荣获清科集团举办的 2021 年度中国股权投资榜单之“2021 年中国创业投资机构 50 强”、“2021 年中国国资投资机构 50 强”

2021 年 12 月，磨具公司编制的《固结磨具技术条件》企业标准荣获国家磨料磨具质量监督检验中心颁发的 2021 年企业标准“领跑者”证书。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）磨具行业

2021 年是“十四五”开局之年，我国疫情防控和经济发展全球领先，经济保持稳步恢复，发展质量进一步提高，全年国内生产总值同比增长 8.1%，两年平均增长 5.1%。在良好的宏观经济条件下，2021 年磨料磨具行业延续 2020 年下半年以来恢复性增长态势，市场需求持续改善，进出口大幅度增长。磨料磨具行业运行继续保持向好趋势。根据中国机床工具工业协会披露的规模以上企业数据，磨料磨具行业 2021 年累计完成营业收入同比增长 28.7%；磨料磨具行业亏损面为 18.2%，与上年持平。2021 年磨料磨具行业进出口全年均保持快速增长，磨料磨具行业进口金额 7.7 亿美元，同比增长 24.19%，出口金额 42.2 亿美元，同比增长 59.60%，产生贸易顺差 34.5 亿美元，同比增长 70.79%。

（二）创业投资行业

1. 相关行业政策

2021 年 1 月 8 日中国证监会重磅发布《关于加强私募投资基金监管的若干规定》，在总结近年市场典型问题和监管经验的基础上进一步细化私募基金监管的底线要求。

2021 年 6 月北京发布国内首个 s 基金交易试点指导意见，随后 11 月上海区域性股权市场获准试点私募股权基金份额转让，正式成为第二家私募股权和创业投资份额转让平台。

2021 年 11 月 15 日北京证券交易所开市，将坚持错位发展，将打造服务创新型服务中小企业主阵地，与上交所、深交所形成行业与企业发展阶段上的差异互补，以及良性竞争。

2021 年 12 月 17 日，联交所正式公布 SPAC（特殊目的收购公司）上市机制规则，并于 2022 年 1 月 1 日起生效。

2. 行业发展概况

根据清科研究中心发布的《2021 年中国股权投资市场回顾与展望》，2021 年我国疫情防控常态化，经济持续稳定恢复，监管层出台多项政策引导股权投资市场规范化发展，鼓励提升直接融资比例，在此背景下，募资市场显著回暖，全年新募得 2.21 万亿元，同比上升 84.5%，新募基金 6,979 支，同比上升 100.7%。随着疫后国内经济复苏与宏观经济环境不断优化，2021 年中国股权投资市场热度空前，投资数量和投资金额实现双增长，均已超过疫前水平并再创历史新高。2021 年中国股权投资市场投资案例数 12,327 起，同比上升 63.1%，投资总金额 14,228.70 亿元，同比上升 60.4%。2021 年注册制改革持续推进叠加北交所开市，境内上市渠道相对畅通，中国股权投资市场共发生 4,532 笔退出案例，其中被投资企业 IPO 数量达 3,099 笔，同比增长 27.3%，是推动中国股权投资市场退出案例数增加的主要原因。

三、报告期内公司从事的业务情况

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与磨具实业经营并行的业务模式。报告期内，公司从事的主营业务未发生变化。目前，创业投资业务为公司的主要利润来源。

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。公司创投业务经过 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；投资阶段以长期期、扩张期项目为重点，同时对初创期项目、Pre-IPO 项目、定增业务进行投资。

公司按照“融资、投资、管理、退出”的市场化运作模式，以自有资金或发起设立私募股权投资基金（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。公司遵循合伙企业法以及基金业协会的相关规定发起设立市场化运作的私募股权基金。一方面，公司及下属企业通过对外合作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，公司及下属企业作为参股股东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。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

四、报告期内核心竞争力分析

（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。公司秉承与创业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。公司多年来持续增强投研能力，长期对众多投资项目进行实地尽调，对行业研究、企业研究有着深刻的逻辑理解。历经创投行业 20 年的发展和资本市场多轮波动，对行业变革、创业企业的发展有着独特的认知，在公司重点关注的行业领域内，能够先于市场发现企业的发展前景和投资价值。基于公司已投资项目和考察关注项目，公司投资团队逐步形成医疗健康、高端制造等重点行业产业链的项目挖掘、项目辨识优势，并对拟投和已投项目配套增值服务，共同推动企业发展。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。2021 年，公司在证券时报、清科集团等重量级榜单中，荣获“年度最佳 PE 机构”、“2021 年中国创业投资机构 50 强”、“2021 年中国国资投资机构 50 强”等荣誉。

（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余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。截至 2021 年 12 月底，公司创业投资板块在职员工 101 人，硕士学历占比超过 89%，25%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，具备不断精进的选项目、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，面向全国开展业务，先后在长三角（上海、无锡）、大湾区（深圳）、西南地区（成都、昆明）、中部（合肥）设立异地基金，并在北京、上海、成都、深圳设立全资/控股子公司，形成辐射全国的业务布局。此外，公司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惠金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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 13,507.57 万元，较去年同期增加 11.78%；实现投资收益 22,525.19 万元，较去年同期下降 73.80%；实现公允价值变动收益 58,181.50 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 50,915.95 万元，较去年同期增加 52.00%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 50,799.59 万元，较去年同期增加 60.02%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	135,075,661.61	120,843,046.26	11.78
营业成本	93,994,167.09	86,159,323.35	9.09
销售费用	6,557,262.05	5,111,342.80	28.29
管理费用	103,605,886.97	98,742,113.43	4.93
财务费用	110,990,352.47	92,313,511.76	20.23
研发费用	5,012,852.67	4,881,646.97	2.69
经营活动产生的现金流量净额	-71,128,069.26	-109,147,269.77	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-343,282,264.72	158,437,012.79	-316.67
筹资活动产生的现金流量净额	162,724,759.79	172,229,370.43	-5.52
投资收益	225,251,853.06	859,841,366.05	-73.80
公允价值变动收益	581,814,992.72	-209,075,109.17	不适用
信用减值损失	1,931,802.75	8,744,818.59	-77.91
资产减值损失	-1,088,194.12	-46,496,891.68	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上期增加 11.78%，主要是本期磨具市场需求的恢复与增长影响。

营业成本变动原因说明：本期较上期增加 9.09%，主要是本期磨具市场需求的恢复与增长影响。

销售费用变动原因说明：本期较上期增加 28.29%，主要是本期磨具市场需求的恢复与增长影响。

管理费用变动原因说明：本期较上期增加 4.93%，主要是本期薪酬增加及上年磨料公司控制权转让费用支出增加综合影响。

财务费用变动原因说明：本期较上期增加 20.23%，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 2.69%，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、提供劳务收到的现金增加，支付的各项税费减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期银行理财产生的其他与投资有关的现金流量净额增加、投资支付的现金增加及收回投资收到的现金减少综合所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期取得借款收到的现金减少，偿还债务支付的现金减少，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

投资收益变动原因说明：本期比上期同期减少 73.8%，主要是上期通裕重工由长期股权投资转入金融资产核算及二级市场减持综合影响所致。

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估值增加及证券资产市值波动综合影响。

信用减值损失变动原因说明：本期比上期同期减少 77.91%，主要是其他应收款本年预期信用减值损失转回减少所致。

资产减值损失变动原因说明：上期计提长期股权投资减值准备影响。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司营业收入主要来源于磨具及管理费收入。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非金属矿物制品业	121,566,444.77	92,216,795.71	24.14	8.16	7.81	增加 0.25 个百分点
投资管理等	10,808,231.77		100.00	46.00		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磨具	121,566,444.77	92,216,795.71	24.14	8.16	7.81	增加 0.25 个百分点
投资管理等	10,808,231.77		100.00	46.00		
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	102,356,933.70	67,738,233.25	33.82	6.53	0.14	增加 4.22 个百分点
国外	30,017,742.84	24,478,562.46	18.45	26.58	36.83	减少 6.11 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	132,374,676.54	92,216,795.71	30.34	10.50	7.81	增加 1.74 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减

					(%)	(%)	(%)
磨具	吨	2,776	2,672	321	12.34%	7.61%	20.68%
砂纸	万张	12,514	12,157	3,210	20.08%	6.30%	12.51%

产销量情况说明
无。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
非金属矿物制造业	直接材料	51,687,309.36	56.05	48,734,142.14	56.97	6.06	
	直接人工	11,686,615.23	12.67	11,119,772.50	13.00	5.10	
	动能	9,638,874.37	10.45	8,516,242.89	9.96	13.18	
	其他	19,203,996.75	20.82	17,166,269.45	20.07	11.87	
	合计	92,216,795.71	100.00	85,536,426.98	100.00	7.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
磨具	直接材料	51,687,309.36	56.05	48,734,142.14	56.97	6.06	
	直接人工	11,686,615.23	12.67	11,119,772.50	13.00	5.10	
	动能	9,638,874.37	10.45	8,516,242.89	9.96	13.18	
	其他	19,203,996.75	20.82	17,166,269.45	20.07	11.87	
	合计	92,216,795.71	100.00	85,536,426.98	100.00	7.81	

成本分析其他情况说明
无。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 1,725.37 万元，占年度销售总额 12.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 885.82 万元，占年度销售总额 6.58%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 3,016.44 万元，占年度采购总额 44.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,281.50 万元，占年度采购总额 18.92%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无。

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	5,012,852.67
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	5,012,852.67
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.71
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	23
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.48
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	6
专科	12
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	1
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	6
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	8
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	8
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流入量 13,712.55 万元，经营活动产生的现金流出量 20,825.35 万元，经营活动产生的现金流量净额-7,112.81 万元，较上年同期减少净流出 3,801.92 万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付的各项税费减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加综合影响所致。

报告期内公司投资活动产生的现金流入量 79,467.02 万元，投资活动产生的现金流出量 113,795.25 万元，投资活动产生的现金流量净额为-34,328.23 万元，较上年同期增加净流出 50,171.93 万元，主要是本期银行理财产生的其他与投资有关的现金流量净额增加、投资支付的现金增加及收回投资收到的现金减少综合所致。

报告期内公司筹资活动产生的现金流入量 39,800.00 万元，筹资活动产生的现金流出量 23,527.52 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 16,272.48 万元，较上期减少净流入 950.46 万元，主要是本期取得借款收到的现金减少，偿还债务支付的现金减少，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加综合所致。报告期内汇率变动对公司现金及现金等价物的影响为-375.51 万元。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	368,452,013.70	5.15	250,830,704.10	3.93	46.89	期末比上年末增加 46.89%，主要是新发中票增加货币资金所致。
应收票据	8,876,895.61	0.12	3,602,708.75	0.06	146.40	期末比上年末增加 146.4%，主要是本期新收票据增加所致。
其他流动资产	120,641,705.49	1.68	553,750,705.04	8.68	-78.21	期末比上年末减少 78.21%，主要是期末国债逆回购、收益凭证减少所致。
其他非流动金融资产	3,474,484,630.25	48.52	2,467,756,257.38	38.69	40.80	期末比上年末增加 40.8%，主要是基金投资增加及估值增加影响。
在建工程			462,123.89	0.01	-100.00	期末比上年末减少 100%，原因为本期已转固定资产。

使用权资产	4,636,925.04	0.06				本期执行新租赁准则影响。
长期待摊费用	551,904.76	0.01				主要是本期发生装修费用影响。
递延所得税资产	69,571,919.90	0.97	39,873,208.62	0.63	74.48	期末比上年末增加 74.48%，主要为未弥补亏损计提递延所得税增加影响。
应付职工薪酬	55,875,526.07	0.78	35,150,669.43	0.55	58.96	期末比上年末增加 58.96%，主要是未发放奖金较上年增加所致。
应交税费	35,997,055.37	0.50	9,405,480.79	0.15	282.72	期末比上年末增加 282.72%，主要是应交企业所得税增加所致。
其他应付款	37,022,014.48	0.52	262,561,325.36	4.12	-85.90	期末比上年末减少 85.9%，主要是退回山东国信股权的转让保证金及偿还鲁信实业投资股权转让款所致。
一年内到期的非流动负债	309,017,475.99	4.32	2,403,483.33	0.04	12,757.07	期末比上年末增加 12,757.07%，主要是一年内到期的银行借款转入所致。
长期借款			305,642,963.89	4.79	-100.00	期末比上年末减少 100%，主要是一年内到期的银行借款转出所致。
租赁负债	1,099,244.46	0.02				本期执行新租赁准则影响。
递延收益	1,484,519.13	0.02				本期收到政府补助。
递延所得税负债	365,498,961.59	5.10	276,436,540.93	4.33	32.22	期末比上年末增加 32.22%，因为公允价值变动收益增加所致。

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 516,521,282.88（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.21%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
齐鲁投资有限公司	投资设立	境外全资子公司		100,930,615.50

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析中“二、报告期内公司所处行业情况”

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

2021年1-12月增加对外股权投资87,477.97万元,其中直接投资金额14,747.61万元,对基金出资额72,730.36万元。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

1、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、成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司共同发起设立成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心(有限合伙),其中高新投作为LP认缴出资金额3.2亿元,占成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心(有限合伙)总投资比例42.67%。本事项已经公司第十届董事会第二十二次会议、公司2021年第一次临时股东大会审议通过,详见公司临2021-6号公告。

2、2021年7月,为深化公司在西南地区的布局,抓住生物医药、医疗器械、新一代信息技术、高端装备制造、新材料、节能环保等高科技行业的发展机遇,公司全资子公司高新投拟联合云南省产业投资基金有限责任公司、云南润城投资有限公司或其关联方、云南华信润城股权投资基金管理有限公司发起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),其中高新投作为LP认缴出资金额6000万元,占总认缴规模40%。该事项已经公司第十届董事会第二十五次会议审议通过,详见公司临2021-30号公告。

3、2021年8月,为拓展省内业务、持续深化公司在医疗健康行业的布局,延续优良的投资逻辑,助力行业前沿科技的快速发展,公司全资子公司高新投、控股子公司深圳华信、参股公司华信资本联合青岛国铸资产管理有限公司、青岛汇铸共赢产业投资基金合伙企业(有限合伙)、自然人杜霖发起设立青岛鲁信国铸医疗健康创业投资合伙企业(有限合伙)(暂定名)。其中山东高新投作为LP认缴出资金额7,000万元,认缴比例35%,深圳华信作为LP认缴出资金额2,400万元,认缴比例12%。该事项已经公司第十届董事会第二十六次会议、公司2021年第二次临时股东大会审议通过。详见公司临2021-34号公告。

4、2021年11月,为进一步推动投资业务发展,公司与山东省投资有限公司共同发起设立山东天地融新投资发展有限公司,其中公司出资6750万元,占比45%。上述事项已经公司第十届董事会第二十八次会议审议通过,详见公司临2021-43号公告。

5、2021年12月,公司与山东省投资有限公司同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资,增资金额4500万元。上述事项已经公司第十届董事会第三十一次会议、公司2021年第四次临时股东大会审议通过,详见公司临2021-52号公告。

6、2021年12月，为了进一步加强公司在大湾区的业务布局、发展专业化投资，公司全资子公司高新投、控股子公司深圳华信拟与公司参股公司华信资本及其他投资方联合发起设立万海鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名），其中高新投作为LP认缴出资7,300万元，占总认缴规模的36.5%，深圳华信作为LP认缴出资2,400万元，占总认缴规模的12%。上述事项已经公司第十届董事会第三十二次会议审议通过，详见公司临2021-58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

截至本期末，公司持有交易性金融资产95,173.62万元，其他非流动金融资产347,448.46万元，详见第十节财务报告。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2021年6月，公司公告全资子公司高新投将其持有的鲁信海外投资有限公司（以下简称“鲁信海外”）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（以下简称“鲁信投资”），转让价格9,908.35万元人民币，详见公司临2021-27号公告。2021年7月，双方签署股权转让协议并完成股权交割。

(七) 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	净利润
高新投	投资与管理	116,572.00	399,137.41	282,359.61	1,080.82	30,023.46
鲁信高新	制造业	18,174.56	34,100.63	21,252.96	12,391.64	3,775.13

高新投净利润增加，主要是投资收益减少、公允价值变动收益增加、所得税费用减少综合所致。

鲁信高新净利润增加，主要是本年合并砂纸公司及投资收益增加所致。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、磨料磨具行业：

(1) 全球磨料磨具市场仍将稳步增长。根据Future Market Insights数据，2020年全球磨具市场规模为450亿美元，预计2022年-2032年全球磨料市场的复合年增长率将达到4.3%。到2025年，全球磨料市场预计将达到580亿美元。预计未来几年汽车、电子制造业、建筑业和医疗设备行业的磨料需求将显著增加，从而推动全球磨料市场稳步增长。

(2) 国内磨料磨具市场正在经历变革。根据信达证券相关研报，我国磨具磨料市场规模超两千亿。2021年我国磨料磨具行业进口金额7.7亿美元，出口金额42.2亿美元，贸易顺差高达34.5亿美元。从产业结构看，我国中低端磨具产能过剩，我国高端磨具80%均需要进口，高精度的超硬砂轮，高端抛光用的网砂、抛光蜡等，高端磨具需求具有较大提升空间。行业盈利能力较差，业内企业仍然面临难赚钱的困境，环保压力与经济发展模式转变将逐渐淘汰落后产能，行业内部将不断变革，落后产能将不断出清。

2. 创业投资行业

(1) 注册制的推行，促进资本市场退出渠道更加多元化发展

随着 A 股市场全面注册制改革持续推进，IPO 效率提升、时间周期缩短、可预测性增强，未来更多新技术、新产业、新业态、新模式的企业有望借此打开资本市场大门，创投机构的退出环境将更加畅通。北交所的成立为专精特新创新企业提供了新的上市平台，私募股权基金的退出渠道更为通畅。长远看，将进一步提升创投行业的生态繁荣度，多层次资本市场的体系更加完整，企业证券化道路选择更加多元化和市场化，创投机构的退出闭环更加严实，基金投资人的信心也会更加坚定。

另一方面，注册制实际上对投资机构的专业度提出了更高的要求，Pre-IPO 的套利模式式微，真正懂产业、懂创新、懂资本市场、具备价值发现能力的创投机构才能脱颖而出。

(2) 行业头部集中度持续上升，多元主体入局全方位竞争

近年来股权投资市场竞争日渐加剧，内外因影响下头部机构在募投退各个环节的竞争优势逐渐固化，其中早期投资机构、VC 机构在募投退三个市场集中度水平中可达 40% 甚至更高，且呈现一定的上升趋势。此背景下，腰部机构或新兴机构的突围更需要“一技之长”，将所掌握产业资源或资金资源变现，以在新一轮排位赛中抢占一席之地。

尽管市场竞争格局逐渐固化，但随着股权投资方式的普及，更多主体了解并参与到股权投资市场中。一方面，机构所投的优质企业发展壮大，其基于深厚产业基础于产业链上下游进行前瞻性布局，不但能为所投项目提供资金支持，也能协同助力所投项目长期发展。另一方面，随着保险、银行理财资金等金融机构 LP 参与股权投资渠道逐渐多元、规范，其资金优势可为投资提供充足弹药，助力其参与市场竞争。此外，国资背景 LP、跨界企业家、老人新基金等也在发展过程中不断分化，与其他主体一同入局全方位竞争。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 愿景与使命：

公司致力于打造市场化、专业化、国际化的另类资产管理平台。

以“助力国家科技进步，推动山东经济发展”为核心使命。

2. “三维拓展”业务战略：

强化行业专精：以研究为基础，把握行业发展脉搏，卡点布局优质赛道；以行业投资为抓手，打造“产业树”布局图谱，着力价值增值；以投后管理为契机，整合行业资源，实现价值再创造
改善区域布局：为支撑鲁信创投长三角、大湾区、西部地区和海外业务发展，公司将逐步在北京、上海、深圳、成都设置属地团队，实现资金、项目、人才的聚集。

拓宽募投广度：以自有资金为基础，通过加强政府及地方国企、保险资金和社会资本的资金募集，提升管理规模。推进本部直投和基金投资协同发展，实现基金收益、社会职能、管理规模三层次发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，鲁信创投将紧盯年度重点工作，推动公司各项工作迈上新台阶，打造专业化的投资平台。

(一) 持之以恒强主业，推进本部直投和基金投资协同发展。一是着力加大行业研究力度。针对医疗健康、高端制造、新能源新材料、信息科技等重点领域，进一步加大产业链研究力度，以行业研究驱动投资布局，先于市场发现项目的投资价值，提高资产定价、投资策略和二级市场操作能力。二是着力加快做大做强资产规模。以自有资金为基础，通过加强政府及地方国企、保险资金和社会资本的资金募集，提升管理规模，推动符合标准的、大比例、长周期、追求高收益的战略项目的落地。三是着力加强投募能力建设，推动旗下基金业务向旗舰化、多策略方向发展，进一步优化资源配置和收益实现；积极推进国际化投融资平台建设，实现境内与跨境投融资的优势互补和共同发展。

(二) 坚定不移促改革，持续筑牢竞争优势“护城河”。一是加快推进投资与产业双轮驱动工作，借助上市公司平台优势，探索拓宽主业布局，构建优势产业生态。二是抢抓全面注册制改革机遇，密切跟踪北交所动向，为企业改组改制、资本对接、上市发展等提供全方位、全生命周期基金赋能服务，加强上市后备资源挖掘和储备，挖掘上市 IPO “后备军”，全力助推被投资企业“抢滩”资本市场。三是问题导向进一步深化内部管理改革，以精简高效为核心，针对风控、

财务、项目管理等问题易发多发领域和环节，提高规范化科学化管理水平。四是全面提升信息化平台运行管理效率，优化内控管理流程，加大后台部门对前台业务的支撑力度。

(三) 构建风险监测体系，提升风险管理针对性、操作性。一是依据项目“量体裁衣”，形成可区分行业投资阶段、可对比的项目风险监测指标体系。就财务指标形成初步通用的指标监测体系，初步探索可区分行业、可对比的精细化监测指标，深挖提炼行业中特殊的风控监测指标。二是通过复盘的形式检验风险监测预警体系，引入债权思维，增强对风险感知的敏锐度。三是设计能够实现风险趋势判断及预警监测的风险管理指标工具，及时掌握风险演变趋势并落实具体管控措施。四是实地走进项目，强化风险管理深度。风控、财务人员会同投资团队深入项目一线进行投后管理，提前识别防范风险，重点加强关键性、决定性、高风险的几类项目的风险防控。

(四) 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。目前国际形势风云变幻，错综复杂，叠加疫情反复，对国际、国内经济社会发展产生深远影响，有可能对私募基金行业带来不利影响。

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。A 股注册制改革稳步推进，北交所设立，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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规、规章的要求，完善公司治理。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司认真履行信息披露义务，提高信息披露质量，保证信息披露真实、准确、完整、及时和公平；加强内幕信息管理工作，严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，切实做好公司重要事项相关内幕信息知情人员的登记备案工作，提高规范化水平。

报告期内，公司严格按照《内部控制规范实施工作方案》的要求规范运作。今后公司将继续按照监管部门的要求，不断完善公司治理结构，进一步修订和完善公司内控制度，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021 年 2 月 24 日	审议并通过了《关于出资设立成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）暨关联交易的议案》、《关于调整独立董事薪酬的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 1 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021 年 6 月 2 日	审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2020 年度

				监事会工作报告》、《公司 2020 年年度报告及其摘要》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年度独立董事述职报告》、《公司 2020 年度董事会工作报告》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 15 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021 年 9 月 16 日	审议并通过了《关于出资设立青岛鲁信国铸医疗健康创业投资合伙企业(有限合伙)暨关联交易的议案》、《关于出资设立扬州鲁信医疗健康创业投资合伙企业(有限合伙)暨关联交易的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 11 月 30 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021 年 12 月 1 日	审议未通过《关于与关联方同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资并提供借款的关联交易议案》、《关于租赁办公场所的关联交易议案》
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 12 月 20 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021 年 12 月 21 日	审议并通过了《关于与关联方同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资并提供借款的关联交易议案》

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈磊	董事长	男	45	2020/5/20	2022/5/29					80.89	否
姜岳	董事/总经理	男	37	2021/12/22	2022/5/29						否
李高峰	董事	男	46	2013/5/17	2022/5/29						是
王旭冬	董事	男	41	2016/5/20	2022/5/29	1,000	1,000				是
郭全兆	董事	男	56	2017/4/14	2022/5/29						是
侯振凯	董事	男	39	2018/3/27	2022/5/29						是
张志勇	独立董事	男	67	2020/9/23	2022/5/29					13.83	否
唐庆斌	独立董事	男	58	2019/1/18	2022/5/29					13.83	否
胡元木	独立董事	男	67	2020/3/26	2022/5/29					13.83	否
郭守贵	监事会主席	男	56	2018/3/27	2022/5/29						是
刘梅	监事	女	50	2010/3/31	2022/5/29						是
马广晖	监事	男	53	2014/9/17	2022/5/29						是
韩俊	职工监事	男	35	2020/5/19	2022/5/29					67.03	否
张慧勇	职工监事	男	38	2020/3/20	2022/5/29					51.97	否
葛效宏	副总经理	男	49	2020/10/30	2022/5/29					64.29	否
于晖	副总经理	男	42	2017/12/27	2022/5/29					65.53	否
邱方	副总经理	男	37	2021/12/22	2022/5/29						否
董琦	副总经理	男	43	2021/12/22	2022/5/29						否
王晶	董事会秘书	女	41	2017/12/31	2022/5/29					70.25	否
段晓旭	财务总监	女	44	2020/10/30	2022/5/29					46.72	否
刘伯哲	离任董事/总经理	男	57	2016/5/20	2021/12/21					82.84	否
张世磊	离任副总经理	男	52	2016/5/24	2021/12/21					64.38	否

合计	/	/	/	/	/	1,000	1,000	/	635.40	/
----	---	---	---	---	---	-------	-------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
陈磊	工学博士，工程师。曾任山东省高新技术创业投资有限公司创业投资部业务经理，鲁信创投投资四部总经理、深圳业务部总经理，鲁信创投副总经理，现任鲁信创投董事长。
姜岳	硕士研究生学历，CFA。历任雷曼兄弟资产管理公司/路博迈资产管理公司量化投资部基金经理、中国国际金融有限公司投资管理部高级经理、中国民生银行济南分行私人银行部副总经理、山东领锐股权投资基金管理有限公司总经理、中经合集团合伙人，现任鲁信创投董事、总经理。
李高峰	研究生，经济师。曾任山东省国际信托投资有限公司资金信托部业务经理、信托业务一部经理、山东省国际信托有限公司副总经理、山东鲁信文化传媒投资集团有限公司董事长、鲁信集团投资发展部部长（基金管理部）等职务，现任鲁信集团投资发展部（基金管理部）资深经理。自 2013 年 5 月起担任鲁信创投董事。
王旭冬	法学硕士研究生。曾任山东省发展和改革委员会办公室副主任科员、主任科员，山东省政府办公厅正科级秘书工作人员、副处级秘书工作人员，山东省鲁信投资控股集团有限公司办公室、董事会办公室副主任、主任，监事会办公室主任，山东鲁信实业集团有限公司总经理等职务，现任山东鲁信实业集团有限公司董事长。自 2016 年 5 月起担任鲁信创投董事。
郭全兆	大学本科学历，高级经济师。曾任中国重汽集团财务公司业务部副主任，山东省国际信托投资公司信托租赁部员工，山东国际经济开发公司投资部经理、副总经理，山东省高新技术创业投资有限公司高级业务经理、投资发展部经理、项目管理部经理、创业投资部经理、副总经理，鲁信创投副总经理等职务，现任山东省金融资产管理股份有限公司副总经理。自 2017 年 4 月起担任鲁信创投董事。
侯振凯	曾任金杜律师事务所律师、山东省鲁信投资控股集团有限公司风险合规部（法律事务部）高级职员等职务，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司风险合规部（法律事务部）副部长。自 2018 年 3 月起担任鲁信创投董事。
胡元木	管理学博士，会计学教授、博士生导师。曾任山东经济学院会计系副主任、主任、山东经济学院教务处处长、山东经济学院院长助理、山东经济学院燕山学院常务副院长等职务。现任山东财经大学教学督导委员会主任、中国教育会计学会理事、山东省教育会计学会会长。兼任金能科技股份有限公司、研奥电气股份有限公司、山东航空股份有限公司独立董事。自 2020 年 3 月起担任鲁信创投独立董事。
唐庆斌	曾担任山东财经大学教师、齐鲁期货经纪公司总会计师、东方君和会计师事务所所长等职务，现任北京中证天通会计师事务所高级合伙人，山东墨龙石油机械股份有限公司独立董事，能源国际投资控股有限公司独立董事，自 2019 年 1 月 18 日担任鲁信创投独立董事。
张志勇	硕士研究生学历，主任编辑职称。1994 年 4 月至 2014 年 12 月，历任证券时报主任、编委、社长助理、副社长。现任深圳市农产品集团股份有限公司、东莞铭普光磁股份有限公司、山东科汇电力自动化股份有限公司独立董事。自 2020 年 9 月起担任鲁信创投独立董事。
郭守贵	曾任山东省经贸委综合处副主任科员、主任科员；日照市经贸委副主任、党委委员；山东省经贸委交通处副处长；山东省国资委统计评价与业绩考核处负责人、副处长；山东省管企业监事会调研员级监事；兖矿集团有限公司监事；山东省商业集团有限公司监事；山东能源集团有限公司监事；山东省石油天然气开发总公司（山东石油天然气股份有限公司）纪委书记；现任山东省鲁信投资控股集团有限公司所属公司监事会主席。自 2018 年 3 月起担任鲁信创投监事。
刘梅	正高级会计师。曾任山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部副经理（主持工作），山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部经理，山东省国际信托有限公司计划财务部高级业务经理，山东省国际信托有限公司计划财务部经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司监察审计部副部

	长（主持工作），山东省鲁信投资控股集团有限公司监察审计部（纪委办公室）部长、山东省鲁信投资控股集团有限公司财务管理部部长，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司工会主席。自 2010 年 3 月起担任鲁信创投监事。
马广晖	曾任山东省政法管理干部学院教师，山东省国际信托投资公司法律事务部项目经理、业务经理、法律事务部高级业务经理、法律事务部副经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司法律审计部副经理（主持工作）、法律部副部长（主持工作）、法律部部长等职务，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司法务总监、风险合规部（法律事务部）部长。自 2014 年 9 月起担任鲁信创投监事。
韩俊	经济师，行政管理专业硕士，曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司党委组织部（人力资源部）职员，鲁信科技股份有限公司总经理助理、综合部副部长，现任鲁信创投总经理助理、综合部部长。自 2020 年 5 月起担任鲁信创投监事。
张慧勇	管理学硕士，政工师。曾就职于山东高速股份有限公司人力资源部，2015 年 8 月起就职于鲁信创投，历任鲁信创投综合部高级职员、综合部业务主管，现任公司党委纪委办公室副主任。自 2020 年 3 月起担任鲁信创投监事。
葛效宏	管理学硕士，正高级会计师，中国注册会计师，全国高端会计人才（企业类二期）。曾就职于山东省经济开发投资公司、山东金阳企业管理有限公司、山东省国资委、招商银行济南分行、山东纳利保险经纪有限公司等单位，历任财务主管、综合科科长，专职研究员、经理、副总经理等职务。2016 年 12 月至 2020 年 10 月担任鲁信创投财务总监，现任鲁信创投副总经理。
于晖	本科学历，持有法律职业资格证书。曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司办公室秘书，山东省国际信托有限公司综合管理部副总经理、总经理，鲁信创投党委委员、纪委书记，现任鲁信创投副总经理。
邱方	硕士研究生学历，持有法律职业资格证书。历任鲁信创投深圳业务部职员、鲁信创投西南业务部副总经理、鲁信创投西南业务部副总经理兼新动能母基金管理部副总经理、鲁信创投新动能母基金管理部总经理，现任鲁信创投副总经理。
董琦	硕士研究生学历，CPA，保荐代表人，注册内部审计师，持有法律职业资格证书。历任德勤华永会计师事务所职员、毕马威华振会计师事务所上海分所职员、安信证券股份有限公司投资银行部董事、粤开证券股份有限公司投资银行部董事总经理，现任鲁信创投副总经理。
王晶	曾任山东省高新技术产业投资有限公司财务部业务员、项目经理、业务经理，山东鲁信实业集团有限公司外派新园热电财务总监，鲁信创投增值服务部副部长、部长、工业转型投资部部长；现任鲁信创投董事会秘书。
段晓旭	研究生学历，会计学硕士，正高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员，山东省高端会计人才。曾任职于济南市煤气公司财务部、山东省国际信托有限公司计划财务部，历任济南市历下区鲁信小额贷款股份有限公司、山东省鲁信典当有限责任公司财务部经理，山东省鲁信金融控股有限公司财务总监，山东鲁信文化传媒投资集团有限公司财务总监，现任鲁信创投财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李高峰	鲁信集团	投资发展部（基金管理部） 资深经理	2021.10	
侯振凯	鲁信集团	风险合规部（法律事务部） 副部长	2016.3	
刘梅	鲁信集团	工会主席	2020.10	
马广晖	鲁信集团	法务总监、风险合规部（法 律事务部）部长	2017.12	
郭守贵	鲁信集团	所属公司监事会主席	2017.12	
在股东单位任职情况的说明	无。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡元木	浪潮集团有限公司	董事		
	山东航空股份有限公司	独立董事		
	研奥电气股份有限公司	独立董事		
	金能科技股份有限公司	独立董事		
	山东晶导微电子股份有限公司	独立董事		
	山东财经大学	教师、教授		
张志勇	东莞铭普光磁股份有限公司	独立董事		
	山东科汇电力自动化股份有限公司	独立董事		
	深圳市农产品集团股份有限公司	独立董事		
唐庆斌	北京中证天通会计师事务所	高级合伙人		
	山东墨龙石油机械股份有限公司	独立董事		
	能源国际投资控股有限公司	独立董事		
郭全兆	山东省金融资产管理股份有限公司	副总经理		
王旭冬	山东鲁信实业集团有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明	无。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2009 年度股东大会决议，自 2010 年 1 月 1 日起公司监事会主席不在公司领取报酬。公司高级管理人员的薪酬由董事会确定，并授权董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况，对公司总经理和其他高管人员进行年度考核奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度或与公司薪酬管理制度不一致的情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬共计 635.40 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘伯哲	董事、总经理	离任	辞职
张世磊	副总经理	离任	辞职
姜岳	董事、总经理	聘任	股东大会选举/董事会聘任
邱方	副总经理	聘任	董事会聘任
董琦	副总经理	聘任	董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第二十二次会议	2021 年 2 月 4 日	会议审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于调整独立董事薪酬的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于改选董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于出资设立成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）暨关联交易的议案》。
第十届董事会第二十三次会议	2021 年 4 月 28 日	会议审议并通过了《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司董事会提名委员会 2020 年度工作报告》、《公司 2020 年度社会责任报告》、《公司 2021 年第一季度报告》、《公司董事会薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年年度报告及其摘要》、《公司 2020 年度计提资产减值准备的议案》、《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《公司 2020 年度独立董事述职报告》、《关于使用自有资金参与上市公司非公开发行投资的议案》、《关于确定 2021 年度公司高管人员薪酬的议案》、《关于修订公司〈

		信息披露管理制度》的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于执行新会计准则的议案》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用暂时闲置资金进行委托理财的议案》。
第十届董事会第二十四次会议	2021 年 6 月 25 日	会议审议并通过了《关于全资子公司协议转让所持鲁信海外投资有限公司股权的关联交易议案》、《关于修订公司《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》的议案》。
第十届董事会第二十五次会议	2021 年 7 月 9 日	会议审议并通过了《关于出资设立成都子公司的议案》、《关于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）暨关联交易的议案》。
第十届董事会第二十六次会议	2021 年 8 月 30 日	会议审议并通过了《关于出资设立青岛鲁信国铸医疗健康创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》、《关于出资设立扬州鲁信医疗健康创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》、《公司 2021 年半年度报告及其摘要》。
第十届董事会第二十七次会议	2021 年 10 月 28 日	会议审议并通过了《〈鲁信创投职业经理人管理暂行办法〉及实施方案》、《公司 2021 年第三季度报告》
第十届董事会第二十八次会议	2021 年 11 月 2 日	会议审议并通过了《关于与关联方共同发起设立山东天地融新投资发展有限公司的关联交易议案》。
第十届董事会第二十九次会议	2021 年 11 月 12 日	会议审议并通过了《关于与关联方同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资并提供借款的关联交易议案》、《关于租赁办公场所的关联交易议案》、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第三十次会议	2021 年 11 月 26 日	会议审议并通过了《关于全资子公司山东省高新技术创业投资有限公司 2020 年度利润分配方案的议案》。
第十届董事会第三十一次会议	2021 年 12 月 3 日	《关于与关联方同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资并提供借款的关联交易议案》、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第三十二次会议	2021 年 12 月 22 日	会议审议并通过了《关于出资设立北京子公司的议案》、《关于放弃对山东省鲁信金融控股有限公司同比例增资的关联交易议案》、《关于聘任公司职业经理人的议案》、《关于出资设立万海鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》。
第十届董事会第三十三次会议	2021 年 12 月 27 日	会议审议并通过了《关于聘任首席风险官的议案》。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈磊	否	11	11	6	0	0	否	5
郭全兆	否	11	11	8	0	0	否	5
李高峰	否	11	11	8	0	0	否	5
唐庆斌	是	12	12	10	0	0	否	5
刘伯哲	否	9	9	5	0	0	否	5
王旭冬	否	11	11	9	0	0	否	5

侯振凯	否	11	11	9	0	0	否	5
胡元木	是	12	12	7	0	0	否	5
张志勇	是	12	12	7	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	胡元木、唐庆斌、陈磊
提名委员会	张志勇、唐庆斌、陈磊
薪酬与考核委员会	唐庆斌、胡元木、张志勇
发展战略委员会	陈磊、胡元木、唐庆斌、王旭冬

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-31	1. 与年审会计师沟通 2020 年年报审计进度及审计重点事项。 2. 听取公司审计部汇报 2020 年审计工作开展情况及 2021 年内审计划。	无。	无。
2021-04-28	1. 审议《公司 2020 年年度报告》。 2. 审议《公司 2020 年决算报告》。 3. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》。 4. 审议《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》	无。	无。
2021-08-30	审议《公司 2021 年半年度报告及其摘要》。	无。	无。
2021-10-28	审议《公司 2021 年第三季度报告》。	无。	无。

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-28	1. 审议《公司董事会薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告》。 2. 审议《关于确定 2021 年度公司高管人员薪酬的议案》。	无。	无。

(4). 报告期内发展战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-8-30	审议《公司十四五发展规划》。	无。	无。

(5). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-28-	审议《公司董事会提名委员会 2020 年度工作报告》。	无。	无。
2021-12-19	审议《关于聘任职业经理人的议案》	无。	无。

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	317
主要子公司在职员工的数量	103
在职员工的数量合计	420
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	197
销售人员	36
技术人员	23
财务人员	24
行政人员	98
投资人员	42
合计	420
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	85
本科	50
专科	75
专科以下	203
合计	420

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司年度经营目标完成情况，对公司员工进行年度考核。为确保经营目标的实现，公司充分发挥薪酬与绩效考核的导向作用，构建了科学有效的薪酬与绩效考核体系。本着短期激励与长期激励相结合、定性考核与定量考核相匹配、年度目标责任书为考核和奖惩基本要素的原则，公司建立了基于与利润和资产收益率挂钩的薪酬激励约束机制，充分发挥薪酬分配与绩效考核“强激励、硬约束”的导向作用，激发员工潜能，推动公司持续健康发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标，提升人力绩效，提升员工素质，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，建立良好的人际关系，进而发扬

公司的企业精神，公司制定了员工培训管理制度，按照“请进来，走出去”的原则，组织形式多样的员工培训工作。加强搜集行业信息的力度，组织员工参加各种形式的研讨会、高端论坛等活动，帮助员工了解相关行业的前沿信息。同时邀请专家到公司进行培训，提高培训的效率。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1 公司注重给投资者稳定的现金分红回报，并通过《公司章程》等制度予以明确。2014年5月21日，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的相关要求，公司2013年年度股东大会审议通过了《公司章程修正案》，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形出现金分红政策。

2. 经2021年6月1日，公司2020年度股东大会审议通过，公司2020年度利润分配方案为：以2020年末总股本744,359,294股为基数，向全体股东每10股派息1.5元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利11,165.39万元，剩余可分配利润结转至下一年度。公司不进行资本公积金转增股本。该分配方案已于2021年7月执行。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《鲁信创业投资集团股份有限公司2021年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司已建立完善的内部控制管理制度，并在日常经营管理过程中得到了严格执行，其内容涵盖了人员管理、财务管理、战略管理、绩效管理、内控审计、专项业务管理等。公司与子公司之间有明确的授权与分权，并通过委派财务总监与内部审计等机制进行监督，总部管理制度适用于公司及公司所属子公司，统一由总部职能部门进行日常业务监控管理，不存在无法对子公司进行有效管控的情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见。

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照要求开展专项自查，并按时提报《上市公司治理专项自查清单》。通过本次自查，公司已经按照相关法律法规建立了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。公司 2022 年 3 月修订了公司关联交易管理制度，严格按照相关监管规定修订关联交易审批权限，并增加了“责任追究”条款。随着公司不断发展以及内外部环境的不变化，公司将持续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平。

十六、 其他

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

(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) 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

磨具公司严格执行《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。

(四) 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

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。

经过定期检测污染排放物，窑炉烟气 SNCR 脱硝等环保设施运行良好，检测结果低于排放标准浓度。公司新购置了低氮燃烧器的取暖锅炉，购置了符合环保排放的燃油叉车和电动叉车，达到政府环保部门的监督检查要求。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 ESG 报告。

三、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〕	长期	否	是		

		120号)文的规定。					
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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司自2021年1月1日起执行财政部2018年12月发布的《企业会计准则第21号——租赁》。该事项已经公司十届二十三次董事会审议通过，详见公司临2021-15号公告。

根据新租赁准则衔接规定，公司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。经财务部门测算，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。公司于2021年一季报起按新准则要求进行会计报表披露。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

2021 年 1 月，根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书（2021）3 号》，公司时任董事、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。

十一、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。

十二、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

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

1、2021 年 6 月，公司公告全资子公司高新投将其持有的鲁信海外投资有限公司（以下简称“鲁信海外”）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（以下简称“鲁信投资”），转让价格 9,908.35 万元人民币，详见公司（临 2021-27 号公告）。2021 年 7 月，双方签署股权转让协议并完成股权交割。

2、2020 年 9 月，公司公告全资子公司高新投拟向公司控股股东鲁信集团转让所持有山东国信 225,000,000 股股份，占山东国信总股本的 4.83%，相关关联交易总额为 4.86 亿元（详见公司临 2020-43 号、临 2020-45 号公告）。2021 年 11 月，经友好协商，公司与鲁信集团签署终止协议，终止本次资产出售（详见公司临 2021-49 号公告）。

3、2021 年 12 月，因鲁信惠金业务发展需要，鲁信集团拟对其增资 45,000 万元，根据公司未来发展战略和投资规划，公司放弃对鲁信惠金的同比例增资权。公司原持有鲁信惠金股权比例 14.61%，放弃同比例增资权后，持股比例下降至 10.06%（详见公司临 2021-59 号公告）。2022 年 1 月，鲁信惠金完成增资工商变更。

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

事项概述	查询索引
2021年8月，公司全资子公司高新投、公司控股子公司深圳华信与关联方华信资本联合发起设立扬州鲁信医疗健康创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名），高新投、深圳华信出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为14,100万元，详见公司临2021-35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

1、2021年1月，公司公告全资子公司高新投与关联方成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司共同发起成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）。高新投认缴出资额为关联交易额，相关关联交易金额为3.2亿元，详见公司临2021-6号公告。2021年4月，成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）完成工商注册。

2、2021年7月，公司公告全资子公司高新投与关联方云南华信润城股权投资基金管理有限公司共同发起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），高新投认缴出资额为关联交易额，相关关联交易金额为6000万元，详见公司临2021-30号公告。2021年11月，云南鲁金股权投资基金合伙企业（有限合伙）完成工商注册。

3、2021年8月，公司全资子公司高新投、公司控股子公司深圳华信与关联方华信资本联合发起设立青岛鲁信国铸医疗健康创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名），高新投、深圳华信出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为9,400万元，详见公司临2021-34号公告。2021年10月，青岛汇铸鲁信创业投资基金合伙企业（有限合伙）完成工商注册。

4、2021年11月，公司与控股股东鲁信集团全资子公司山东省投资有限公司发起设立山东天地融新投资发展有限公司，公司认缴出资额为关联交易额，相关关联交易金额为6750万元，详见公司临2021-43号公告。2021年11月，山东天地融新投资发展有限公司完成工商注册。

5、2021年12月，公司公告与控股股东鲁信集团全资子公司山东省投资有限公司同比例对山东天地融新投资发展有限公司增资并提供借款，其中增资金额为4,500万元，提供借款金额11,250万元，增资金额、提供借款金额为关联交易金额，详见公司临2021-52号公告。2022年1月，山东天地融新投资发展有限公司完成增资工商变更。2022年1月25日，公司向山东天地融新投资发展有限公司提供借款11,250万元，2022年3月11日，公司收到山东天地融新投资发展有限公司归还借款金额11,250万元。

6、2021年12月，公司公告全资子公司高新投、公司控股子公司深圳华信与关联方华信资本联合发起设立万海鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名），高新投、深圳华信出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为9,700万元，详见公司临2021-58号公告。2022年2月，嘉兴万海鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）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2021年度第一期中期票据，发行金额4亿	上海证券交易所网站

元，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。详见公司临 2021-01 号公告。	(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，公司为参股公司上海隆奕投资管理有限公司提供借款 2000 万元。详见公司临 2021-24 号公告。根据上海隆奕投资管理有限公司资金需求，公司委托山东龙信小额贷款有限公司分别于 2021 年 5 月、2021 年 12 月向其提供借款，每一笔借款 1000 万，期限一年，借款年利率 5.22%。

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本固定收益	自有资金	170,000,000.00	21,000,000.00	
保本浮动收益	自有资金	497,800,000.00	25,600,000.00	
保本保最低收益型	自有资金	15,000,000.00	8,000,000.00	
信托计划	自有资金	234,000,000.00	183,713,000.00	
资管计划	自有资金	263,400,000.00	82,825,151.87	
公募基金	自有资金	10,000,000.00		
私募基金	自有资金	180,708,700.00	165,708,700.00	

注：发生额按照期间单日最高余额计算。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华润深国投信托有限公司	信托产品	100,000,000.00	2019/4/18	2022/4/18	自有资金	集合信托产品	市场化			2,390,101.37	部分赎回	是	是	0
华润深国投信托有限公司	信托产品	20,000,000.00	2019/9/17	2022/9/16	自有资金	单一信托产品	市场化			6,250,508.66	全部赎回	是	是	0
华润深国投信托有限公司	信托产品	50,000,000.00	2020/1/15	2022/9/16	自有资金	单一信托产品	市场化			2,838,254.33	部分赎回	是	是	0
华润深国投信托有限公司	信托产品	30,000,000.00	2020/5/11	2022/9/16	自有资金	单一信托产品	市场化				信托本金尚未赎回	是	是	0
富国基金管理有限公司	公募基金	10,000,000.00	2021/1/26	2021/10/28	自有资金	公募基金产品	市场化			690,328.35	全部赎回	是	是	0
上海世诚投资管理有限公司	私募基金	10,000,000.00	2021/1/15	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
上海大朴资产管理有限公司	私募基金	15,000,000.00	2021/1/15	2021/12/15	自有资金	私募基金产品	市场化			1,452,656.82	全部赎回	是	是	0
上海大朴资产管理有限公司	私募基金	15,000,000.00	2021/1/20	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
上海睿亿投资发展中心(有限合伙)	私募基金	10,000,000.00	2021/2/19	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
上海煜德投资管理中心(有限合伙)	私募基金	10,000,000.00	2021/7/19	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
西藏源乐晟资产管理有限公司	私募基金	20,000,000.00	2021/8/10	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
沅京资本管理(北京)有限公司	私募基金	10,000,000.00	2021/8/16	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
宁波灵均投资管理合伙企业(有限合伙)	私募基金	10,000,000.00	2021/7/15	不定期	自有资金	私募基金产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
上海景熙资产管理有限公司	私募基金	80,708,700.00	2021/10/18	不定期	自有资金	定向增发专项产品	市场化				尚未赎回	是	是	0
中信证券股份有限公司	资管产品	170,000,000.00	2021-8-4	不定期	自有资金	资管产品	市场化			15,782,665.44	部分赎回	是	是	0
财通基金管理有限公司	资管产品	81,100,000.00	2021/3/31	不定期	自有资金	定向增发专项产品	市场化				全部赎回	是	是	0
财通基金管理有限公司	资管产品	100,000,000.00	2021/4/29	不定期	自有资金	定向增发专项产品	市场化			22,750,249.08	全部赎回	是	是	0
财通基金管理有限公司	资管产品	51,000,000.00	2021/6/22	不定期	自有资金	定向增发专项产品	市场化			11,733,545.43	全部赎回	是	是	0
财通基金管理有限公司	资管产品	120,106,000.00	2021/7/1	不定期	自有资金	定向增发专项产品	市场化			9,775,957.37	部分赎回	是	是	0

本清单列示单项金额超过公司净资产 10%的低风险委托理财,以及安全性较低、流动性较差的高风险委托理财。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
山东龙信小额贷款有限公司	委托贷款	10,000,000.00	2021年5月31日	2022年5月30日	自有资金	上海隆奕	协议确定	5.22%	311,750.00	0	0	是	是	0
山东龙信小额贷款有限公司	委托贷款	10,000,000.00	2021年12月16日	2022年12月15日	自有资金	上海隆奕	协议确定	5.22%	23,200.00	0	0	是	是	0

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,246
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,033

(二) 截至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		3,608,828	0.48	0	无	0	境内自然人

姚永海		3,086,789	0.41	0	无	0	境内自然人
李波		1,716,000	0.23	0	无	0	境内自然人
文志勇		1,300,800	0.17	0	无	0	境内自然人
贾馨晔		1,076,095	0.14	0	无	0	境内自然人
四砂泰利莱(青岛)研磨股份有限公司		1,016,101	0.14	0	无	0	境内非国有法人
乔巨富		1,000,000	0.13	0	无	0	境内自然人
李建文		1,000,000	0.13	0	无	0	境内自然人
赵志军		939,900	0.13	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	3,608,828	人民币普通股	3,608,828				
姚永海	3,086,789	人民币普通股	3,086,789				
李波	1,716,000	人民币普通股	1,716,000				
文志勇	1,300,800	人民币普通股	1,300,800				
贾馨晔	1,076,095	人民币普通股	1,076,095				
四砂泰利莱(青岛)研磨股份有限公司	1,016,101	人民币普通股	1,016,101				
乔巨富	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
李建文	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
赵志军	939,900	人民币普通股	939,900				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用。						
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《上市公司收购管理办法》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	不适用。						

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省鲁信投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李玮
成立日期	2002年1月31日
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；社会经济咨询服务；自有资金投资的资产管理服务；非融资担保服务；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东国信 48.13%的股权。
其他情况说明	无。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

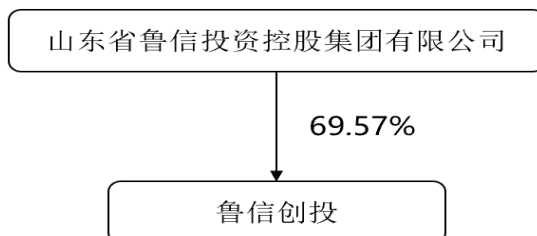
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府
单位负责人或法定代表人	/
成立日期	/
主要经营业务	/
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	/
其他情况说明	/

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

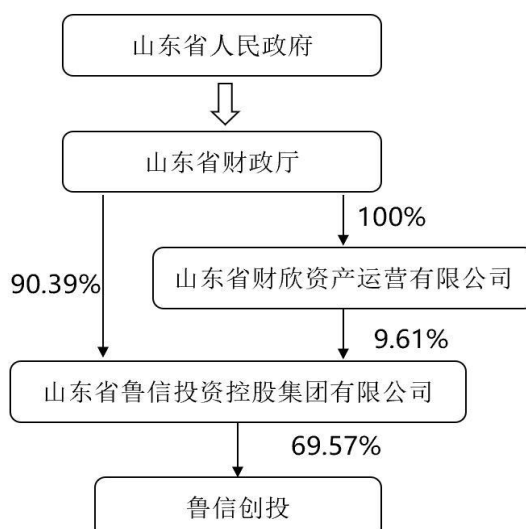
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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
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	4.90	本期公司债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。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。	竞价、报价和协议	否
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	4.30	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。	竞价、报价和协议	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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	按期支付2020年4月3日至2021年4月2日期间利息,详见2021年3月25日披露的《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)2021年付息公告》
2020年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券(第一期)	按期支付2020年1月11日至2021年1月10日期间利息,详见2021年1月11日披露的《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公司债券(第一期)2021年付息公告》

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦		吴江博	010-60833310
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市黄浦区汉口路398号华盛大厦14楼		廖勇	021-63504375-637
山东睿扬律师事务所	济南市泺源大街2号山东大众传媒大厦19层		贺维维	0531-51369266

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	5	5	0	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来,此账户运作正常,公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金,专门	无	是

				用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格按照募集资金用途进行使用		
2020 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期）	5	5	0	公司在监管银行设立募集资金使用专项账户以来，此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放所募集的资金，实行专款专用，并由银行负责监督公司严格按照募集资金用途进行使用	无	是

20 鲁创 01：经中国证监会证监许可〔2019〕311 号文核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 5 亿元的创新创业公司债券。最终本期债券发行规模 5 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后，全部通过直接投资或设立契约型基金、公司型基金，以及设立有限合伙企业等方式投资于种子期、初创期、成长期的创新创业公司的股权。截止本报告期末，已使用资金 5.0116 亿元（其中利息 0.116 亿元），其中 2.384 亿元用于支付山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）募集资金，0.252 亿元用于支付立无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）募集资金，0.50 亿元用于支付青岛中经合鲁信跨境创投基金企业（有限合伙）募集资金，0.64 亿元用于支付成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）募集资金，0.036 亿元用于支付山东省鲁信工业转型升级投资企业（有限合伙）募集资金，1.20 亿元用于置换前期已由山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）和成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）分别向 A、B、C、D、E、F 公司（项目介绍请参见募集说明书）投资的自有资金。

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 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 鲁信创投 MTN001	101901170. IB	2019/8/27-2019/8/28	2019/8/29	2029/8/29	6	5.00	本期公司债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。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。	银行间交易市场	全国银行间债券市场的机构投资者 (国家法律、法规禁止购买者除外)	询价	否
鲁信创业投资集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票	21 鲁信创投 MTN001	102100002. IB	2021/1/4-2021/1/5	2021/1/6	2028/1/6	4	4.45	本期公司债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计息。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。	银行间交易市场	全国银行间债券市场的机构投资者 (国家法律、法规禁止购买者除外)	询价	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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
鲁信创业投资集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	按期支付 2020 年 8 月 29 日至 2021 年 8 月 28 日期间利息，详见 2021 年 8 月 23 日披露的《鲁信创业投资集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据付息公告(2021)》

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

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	广东省深圳市福田区深南大道 7088 号		武丽红	0755-88026172
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼		廖勇	021-63504375-637
山东睿扬律师事务所	济南市泺源大街 2 号山东大众传媒大厦 19 层		贺维维	0531-51369266
信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	王贡勇、吕玉磊	孙行	010-65542288

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
鲁信创业投资集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00		无	无	是
鲁信创业投资集团股份有限公司 2021	400,000,000.00	382,624,850.00	17,375,150.00	无	无	是

年度第一期中期票						
----------	--	--	--	--	--	--

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

详见 2021 年 3 月 8 日披露的《关于鲁信创业投资集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据募集资金用途变更的说明》。

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	507,995,874.92	317,455,501.34	60.02	本期比上年增加 60.02%, 主要为本期投资收益减少, 估值收益增加总额综合影响。
流动比率	3.31	6.32	-47.62	主要因新增上市项目绝大多数通过基金间接持有, 基金增值在其他非流动金融资产体现。
速动比率	3.23	6.23	-48.15	主要因新增上市项目绝大多数通过基金间接持有, 基金增值在其他非流动金融资产体现。
资产负债率 (%)	40.45	40.22	0.23	资产增加幅度小于负债增加幅度。
EBITDA 全部债务比	3.90	4.57	-14.56	息税前利润增加和新增负债综合影响。
利息保障倍数	6.70	5.99	11.87	息税前利润增加、利息费用增加综合所致。

现金利息保障倍数	0.84	0.36	134.86	现金利息支出增加、付现所得税减少、经营活动现金流量净流出减少综合所致
EBITDA 利息保障倍数	6.82	6.07	12.29	息税前利润增加、利息费用增加综合所致。
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

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

鲁信创业投资集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了鲁信创业投资集团股份有限公司（以下简称鲁信创投）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1、主营业务收入确认	
关键审计事项	审计中的应对

<p>鲁信创投 2021 年度主营业务收入为 13,507.57 万元。由于收入是鲁信创投的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>有关主营业务收入的详情请参阅财务报表附注六、35。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> — 评估、测试与销售和收款流程相关的内部控制的设计及运行的有效性； — 通过与管理层访谈、审阅相关合同条款，了解并评估与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定； — 对收入、成本执行分析性程序，分析销量、单价、各月和各年度毛利率波动的合理性； — 检查销售合同、出库单、发票、报关单、船单、签收单等支持性单据； — 对重要客户的往来余额进行函证； — 将出口收入与出口退税申报表及中国电子口岸出口数据进行核对； — 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，检查出库单、发票、报关单、船单、签收单等支持性证据，评价收入是否被记录在恰当的会计期间。
2、以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具估值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，鲁信创投以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具为 347,448.46 万元。</p> <p>金融工具的第三层次采用重要不可观察输入值作为关键假设计量公允价值，此类输入值包括流动性折扣、波动率以及市场乘数等。</p> <p>由于第三层次金融工具重大及管理层在估值时采用不可观察输入值作为关键假设需要作出重大判断，我们将第三层次的金融工具估值的评估识别为关键审计事项。</p> <p>有关以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具公允价值的详情请参阅财务报表附注六、10 及附注十。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> — 了解鲁信创投与以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具估值相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计的不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，评估了重大错报的固有风险； — 就鲁信创投对第三层次金融工具估值过程中所使用的模型、关键假设和数据输入相关的内部控制的设计和执行进行了评价和测试； — 基于我们对行业惯例的了解，我们对管理层第三层次金融工具估值中采用的模型、关键假设的合理性进行了评估； — 基于相关市场数据和相关合同及其他支持性文件，我们评估了管理层在计量第三层次金融工具的公允价值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性，并检查

	<p>了输入值的准确性；</p> <p>—在采用市场乘数估值的情况下，检查使用的市场乘数是否适合被投资企业的所处发展阶段和所属行业，审核获得可比市场乘数的过程；</p> <p>—在采用近期融资价格法估值的情况下，检查近期融资价格的公允性，考虑估值日距离融资完成的时间，检查是否存在需对近期融资价格进行调整的情形；</p> <p>—在采用净资产法估值的情况下，检查净资产法的使用范围，检查估值过程是否综合考虑相关因素并进行调整。</p>
--	---

四、 其他信息

鲁信创投管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括鲁信创投 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鲁信创投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鲁信创投、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鲁信创投的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王贡勇

(项目合伙人)

中国注册会计师：吕玉磊

中国 北京

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	368,452,013.70	250,830,704.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	951,736,199.89	1,222,827,682.44
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,876,895.61	3,602,708.75
应收账款	七、5	20,549,631.52	21,512,034.41
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,731,701.20	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	15,589,067.60	16,584,911.83
其中：应收利息			
应收股利		14,460,000.00	14,779,037.90
买入返售金融资产			
存货	七、9	35,660,846.53	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	120,641,705.49	553,750,705.04
流动资产合计		1,523,238,061.54	2,099,634,498.64
非流动资产：			
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	2,009,206,775.92	1,689,373,299.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	3,474,484,630.25	2,467,756,257.38
投资性房地产			
固定资产	七、21	58,615,182.36	61,009,508.49
在建工程			462,123.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,636,925.04	
无形资产	七、26	18,963,627.38	19,889,585.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、29	551,904.76	
递延所得税资产	七、30	69,571,919.90	39,873,208.62

其他非流动资产	七、31	1,244,270.00	
非流动资产合计		5,637,275,235.61	4,278,363,983.10
资产总计		7,160,513,297.15	6,377,998,481.74
流动负债：			
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	13,892,307.03	13,995,571.53
预收款项			
合同负债	七、38	7,274,809.98	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	55,875,526.07	35,150,669.43
应交税费	七、40	35,997,055.37	9,405,480.79
其他应付款	七、41	37,022,014.48	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	七、43	309,017,475.99	2,403,483.33
其他流动负债	七、44	945,725.30	993,748.56
流动负债合计		460,024,914.22	332,154,498.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		305,642,963.89
应付债券	七、46	2,068,238,901.58	1,650,405,551.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,099,244.46	
长期应付款	七、48	215,218.85	302,287.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,484,519.13	
递延所得税负债	七、30	365,498,961.59	276,436,540.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,436,536,845.61	2,232,787,343.80
负债合计		2,896,561,759.83	2,564,941,842.40
所有者权益（或股东权益）：			
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	938,029,562.84	907,818,517.52
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-15,078,934.98	-6,893,003.86
专项储备			
盈余公积	七、59	254,019,094.64	211,512,450.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,271,704,147.05	1,880,485,140.94
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,193,033,163.55	3,737,282,399.10
少数股东权益		70,918,373.77	75,774,240.24
所有者权益(或股东权益) 合计		4,263,951,537.32	3,813,056,639.34
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,160,513,297.15	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		244,218,814.58	2,817,116.02
交易性金融资产		578,488,472.01	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	719,721,573.51	815,860,241.71
其中：应收利息			
应收股利		9,188,000.00	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		72,931,801.72	83,908,565.91
流动资产合计		1,615,360,661.82	1,191,696,608.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,770,076,440.37	2,517,699,981.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		616,874,172.93	573,653,121.19
投资性房地产			

固定资产		36,013,236.80	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		13,543,726.66	14,063,687.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		46,943,151.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,483,450,727.85	3,143,822,348.10
资产总计		5,098,811,389.67	4,335,518,957.07
流动负债：			
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		3,077,589.86	3,075,456.96
应交税费		355,118.30	347,818.31
其他应付款		5,559,285.84	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		305,642,963.89	2,403,483.33
其他流动负债			
流动负债合计		315,276,465.87	28,302,782.87
非流动负债：			
长期借款			305,642,963.89
应付债券		2,068,238,901.58	1,650,405,551.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		215,218.85	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		71,159,280.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,139,613,401.14	1,956,350,802.87
负债合计		2,454,889,867.01	1,984,653,585.74
所有者权益（或股东权益）：			
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		932,919,848.75	953,276,244.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		201,432,308.79	158,925,664.65
未分配利润		765,210,071.12	494,304,167.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,643,921,522.66	2,350,865,371.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,098,811,389.67	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		135,075,661.61	120,843,046.26
其中：营业收入	七、61	135,075,661.61	120,843,046.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		323,338,127.38	290,141,009.78
其中：营业成本	七、61	93,994,167.09	86,159,323.35
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	3,177,606.13	2,933,071.47
销售费用	七、63	6,557,262.05	5,111,342.80
管理费用	七、64	103,605,886.97	98,742,113.43
研发费用	七、65	5,012,852.67	4,881,646.97
财务费用	七、66	110,990,352.47	92,313,511.76
其中：利息费用		108,887,000.04	92,509,242.47
利息收入		7,538,092.48	7,282,953.27
加：其他收益	七、67	588,172.39	17,633,173.07
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	225,251,853.06	859,841,366.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		128,711,138.85	44,380,468.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

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	581,814,992.72	-209,075,109.17
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	1,931,802.75	8,744,818.59
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-1,088,194.12	-46,496,891.68
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	289,698.93	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		620,525,859.96	461,349,393.34
加:营业外收入	七、74	98,885.13	659,451.43
减:营业外支出	七、75	24,959.91	525,796.37
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		620,599,785.18	461,483,048.40
减:所得税费用	七、76	101,532,166.39	123,279,574.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		519,067,618.79	338,203,474.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		519,067,618.79	338,203,474.21
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)		509,159,531.45	334,969,891.59
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,908,087.34	3,233,582.62
六、其他综合收益的税后净额		-8,185,931.12	-39,171,878.39
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-8,185,931.12	-39,171,878.39
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-603,783.74	
(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		-603,783.74	
(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		-7,582,147.38	-39,171,878.39
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		6,182,737.90	-6,182,249.75
(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		-13,764,885.28	-32,989,628.64
(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		510,881,687.67	299,031,595.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		500,973,600.33	295,798,013.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,908,087.34	3,233,582.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.68	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	0.45

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	32,534,955.79	32,156,033.14
减：营业成本	十七、4	31,593,031.03	31,412,329.88
税金及附加		1,554,500.12	1,386,906.21
销售费用			
管理费用		7,777,233.16	18,719,175.85
研发费用			
财务费用		87,639,849.28	66,618,746.36
其中：利息费用		78,174,085.94	61,117,708.51
利息收入		1,943,540.80	2,584,636.51
加：其他收益		431,024.58	293,413.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	218,071,303.24	204,815,966.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,097,416.20	-475,558.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		324,668,468.31	88,807,163.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,529,528.56	-20,129,101.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-256,923.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		61,126.19	-656,301.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		432,672,735.96	186,893,092.21
加：营业外收入			600,000.00
减：营业外支出		18,842.08	500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		432,653,893.88	186,993,092.21

填列)			
减: 所得税费用		31,001,594.95	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		401,652,298.93	186,993,092.21
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		401,652,298.93	186,993,092.21
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(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		401,652,298.93	186,993,092.21
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—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,775,984.54	99,655,132.01
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		1,530,761.13	503,473.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	20,818,733.23	16,766,400.03
经营活动现金流入小计		137,125,478.90	116,925,005.63
购买商品、接受劳务支付的现金		58,185,705.27	44,410,651.09
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		79,143,626.53	63,119,583.24
支付的各项税费		41,769,543.78	70,418,736.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	29,154,672.58	48,123,304.84
经营活动现金流出小计		208,253,548.16	226,072,275.40
经营活动产生的现金流量净额		-71,128,069.26	-109,147,269.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		350,792,606.53	598,029,255.29
取得投资收益收到的现金		95,414,793.35	103,101,046.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		405,863.00	3,471.00
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(3)	348,056,953.10	210,280,005.97
投资活动现金流入小计		794,670,215.98	1,053,375,007.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,944,985.47	2,078,891.14
投资支付的现金		874,779,690.71	535,435,391.23
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(4)	259,227,804.52	357,423,711.85

投资活动现金流出小计		1,137,952,480.70	894,937,994.22
投资活动产生的现金流量净额		-343,282,264.72	158,437,012.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		2,400,000.00	122,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,419,533.04	193,467,493.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			11,187,481.04
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	30,455,707.17	11,903,136.31
筹资活动现金流出小计		235,275,240.21	327,770,629.57
筹资活动产生的现金流量净额		162,724,759.79	172,229,370.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,755,116.21	-14,591,340.24
五、现金及现金等价物净增加额		-255,440,690.40	206,927,773.21
加：期初现金及现金等价物余额		720,291,704.10	513,363,930.89
六、期末现金及现金等价物余额		464,851,013.70	720,291,704.10

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,869,796.44	10,304,802.68
经营活动现金流入小计		23,869,796.44	10,304,802.68
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		854,384.41	588,565.23
支付的各项税费		1,550,000.12	1,390,184.70
支付其他与经营活动有关的现金		15,979,545.96	26,326,685.64

经营活动现金流出小计		18,383,930.49	28,305,435.57
经营活动产生的现金流量净额		5,485,865.95	-18,000,632.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		146,394,541.11	180,553,638.26
取得投资收益收到的现金		358,138,841.29	169,288,604.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		77,905,054.92	53,855,462.17
投资活动现金流入小计		582,539,237.32	403,697,704.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,982.42	241,492.52
投资支付的现金		343,919,362.76	249,491,574.41
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		224,615,391.20	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		568,555,736.38	329,733,066.93
投资活动产生的现金流量净额		13,983,500.94	73,964,637.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		878,104,714.71	706,454,242.29
筹资活动现金流入小计		1,276,104,714.71	1,206,454,242.29
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	22,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,419,533.04	181,307,581.66
支付其他与筹资活动有关的现金		880,652,850.00	976,652,850.00
筹资活动现金流出小计		1,085,472,383.04	1,180,360,431.66
筹资活动产生的现金流量净额		190,632,331.67	26,093,810.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		210,101,698.56	82,057,815.64
加：期初现金及现金等价物余额		83,817,116.02	1,759,300.38
六、期末现金及现金等价物余额		293,918,814.58	83,817,116.02

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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														
	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、上年年末余额	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								2,341,414.26		33,878,598.64		36,220,012.90	124,142.14	36,344,155.04	
二、本年期初余额	744,359,294.00				907,818,517.52		-6,893,003.86	213,853,864.76		1,914,363,739.58		3,773,502,412.00	75,898,382.38	3,849,400,794.38	
三、本					30,211,045.32		-8,185,931.12	40,165,229.88		357,340,407.47		419,530,751.55	-4,980,008.61	414,550,742.94	

期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)														
(一) 综合 收益 总额						-8,185,931.12				509,159,531.45		500,973,600.33	9,908,087.34	510,881,687.67
(二) 所有 者投 入和 减少 资本				30,211,045.32								30,211,045.32	-14,888,095.95	15,322,949.37
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														

2021 年年度报告

额															
4. 其他					30,211,045.32								30,211,045.32	-14,888,095.95	15,322,949.37
(三) 利润分配									40,165,229.88				-111,653,894.10		-111,653,894.10
1. 提取盈余公积									40,165,229.88						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公															

积转 增资 本(或 股本)																				
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																				
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																				
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																				
6. 其 他																				
(五) 专项 储备																				
1. 本 期提 取																				
2. 本 期使 用																				
(六) 其他																				

2021 年年度报告

四、本 期期 末余 额	744,359,294.0 0				938,029,562.8 4	-15,078,934.9 8		254,019,094.6 4		2,271,704,147. 05		4,193,033,163. 55	70,918,373.77	4,263,951,537. 32
----------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	--------------------	--	--------------------	--	----------------------	--	----------------------	---------------	----------------------

项目	2020 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		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上 年年 末余 额	744,359,294.0 0				996,729,474.8 0	32,278,874.53		192,813,141.2 8		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 末余 额	744,359,294.0 0				996,729,474.8 0	32,278,874.53		192,813,141.2 8		1,677,897,951. 94		3,644,078,736. 55	84,995,730.07	3,729,074,466. 62

2021 年年度报告

初余额															
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-88,910,957.28		-39,171,878.39		18,699,309.22		202,587,189.00		93,203,662.55	-9,221,489.83	83,982,172.72
(一)综合收益总额							-39,171,878.39				334,969,891.59		295,798,013.20	3,233,582.62	299,031,595.82
(二)所有者投入和减少资本					-88,910,957.28						-2,029,499.27		-90,940,456.55	-1,267,591.41	-92,208,047.96
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															

所有者权益的金额														
4. 其他					-88,910,957.28					-2,029,499.27		-90,940,456.55	-1,267,591.41	-92,208,047.96
(三) 利润分配										18,699,309.22		-130,353,203.32	-111,653,894.10	-11,187,481.04
1. 提取盈余公积										18,699,309.22		-18,699,309.22		
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	-11,187,481.04
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															

2021 年年度报告

用														
(六) 其他														
四、本期末余额	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

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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									2,341,414.26	21,072,728.27	23,414,142.53
二、本年期初余额	744,359,294.00				953,276,244.78				161,267,078.91	515,376,896.17	2,374,279,513.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-20,356,396.03				40,165,229.88	249,833,174.95	269,642,008.80
（一）综合收益总额										401,652,298.93	401,652,298.93
（二）所有者投入和减少资本					-20,356,396.03						-20,356,396.03
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					-20,356,396.03						-20,356,396.03

2021 年年度报告

(三) 利润分配									40,165,229.88	-151,819,123.98	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积									40,165,229.88	-40,165,229.88	
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、本期末余额	744,359,294.00				932,919,848.75				201,432,308.79	765,210,071.12	2,643,921,522.66

项目	2020 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、上年年末余额	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											
二、本年期初余额	744,359,294.00				952,347,012.00				140,222,167.45	437,626,587.19	2,274,555,060.64

2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					929,232.78				18,703,497.20	56,677,580.71	76,310,310.69
（一）综合收益总额										186,993,092.21	186,993,092.21
（二）所有者投入和减少资本					929,232.78				4,187.98	37,691.82	971,112.58
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					929,232.78				4,187.98	37,691.82	971,112.58
（三）利润分配									18,699,309.22	-130,353,203.32	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积									18,699,309.22	-18,699,309.22	
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	494,304,167.90	2,350,865,371.33

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开发区裕民路 129 号。

总部办公地址为山东省济南市经十路 9999 号黄金时代广场 C 座 4 层。

公司属金融行业，主要从事创业投资业务，经营范围包括：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括直接或间接控制的十八家公司。与上年相比，本年因新设增加鲁信融新（上海）投资有限公司一家。

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年末起 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

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营业周期、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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√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

本集团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及结构化主体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，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的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。

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

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

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

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。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产,按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括:应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失,除信用减值损失

或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

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。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类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。

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。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

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。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，在活跃市场上持有的金融资产或拟承担的金融负债使用第一层次输入值，非公开发行有明确锁定期的股票及理财产品等投资使用第二层次输入值，不存在活跃市场的金融工具使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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。

C、资产管理计划、私募基金及信托计划投资，其公允价值相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值的，采用管理人估值系统的报价，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

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产等

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列项目，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：《企业会计准则第 14 号收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 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。

以组合为基础的评估。如果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，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其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。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团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，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，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。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。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，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。

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，本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：创投业务、实业板块。

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。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 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。

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。

在前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，年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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

预期信用损失的确定方法详见“五、10 金融工具”。

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

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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对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

(1). 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

(1). 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

(1). 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

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；非货币性资产交换，按照换出资产的公允价值或原账面价值作为投资成本。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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。

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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

(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

(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 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。

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。

使用权资产的减值

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、信息共享平台软件、专利使用权等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

由于各种原因无法预见其为本集团带来经济利益期限，而确认为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等 项目进行检查,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

本集团的长期待摊费用包括已经支出,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

(1). 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、失业保险等按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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）。

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增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率、企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(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

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

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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

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、原材料销售收入及管理费收入。

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段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

(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

本集团的政府补助包括财政拨款等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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

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未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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. 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部信息。

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。

2. 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)

<p>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,本集团于2021年1月1日起执行新租赁准则。</p>	<p>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。</p>	<p>说明1、说明2、说明3</p>
<p>本集团联营企业自2021年1月1日起执行财政部于2017年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)、《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22号),2018年颁布的《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)(以下简称联营企业执行新准则)。</p>	<p>/</p>	<p>说明4</p>

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:对于首次执行日前已存在的合同,本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

说明3: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。

说明 4: 根据财政部会计司发布 2021 年第五批企业会计准则实施问答, 本集团将首次联营企业执行新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。

本集团联营企业执行新准则主要调整如下:

1) 合并财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
长期股权投资	1,689,373,299.13	36,344,155.04	1,725,717,454.17
盈余公积	211,512,450.50	2,341,414.26	213,853,864.76
未分配利润	1,880,485,140.94	33,878,598.64	1,914,363,739.58
少数股东权益	75,774,240.24	124,142.14	75,898,382.38

2) 母公司财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
长期股权投资	2,517,699,981.22	23,414,142.53	2,541,114,123.75

(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
流动资产:			
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	
非流动资产：			
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	1,725,717,454.17	36,344,155.04
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	4,322,217,174.52	43,853,191.42
资产总计	6,377,998,481.74	6,421,851,673.16	43,853,191.42
流动负债：			
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
非流动负债：			
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
所有者权益（或股东权益）：			
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	213,853,864.76	2,341,414.26
一般风险准备			
未分配利润	1,880,485,140.94	1,914,363,739.58	33,878,598.64
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,737,282,399.10	3,773,502,412.00	36,220,012.90
少数股东权益	75,774,240.24	75,898,382.38	124,142.14
所有者权益（或股东权益） 合计	3,813,056,639.34	3,849,400,794.38	36,344,155.04

负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,377,998,481.74	6,421,851,673.16	43,853,191.42
-------------------	------------------	------------------	---------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司合并资产负债表期初调整项包括本公司执行新租赁准则影响及联营企业执行新会计准则影响。其中，本公司新租赁准则期初调整影响科目为：使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债；本公司联营企业执行新准则期初调整影响科目为：长期股权投资、盈余公积、未分配利润、少数股东权益。

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
流动资产：			
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	
非流动资产：			
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	2,541,114,123.75	23,414,142.53
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	3,167,236,490.63	23,414,142.53
资产总计	4,335,518,957.07	4,358,933,099.60	23,414,142.53
流动负债：			
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	
非流动负债：			
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	
所有者权益（或股东权益）：			
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	161,267,078.91	2,341,414.26
未分配利润	494,304,167.90	515,376,896.17	21,072,728.27
所有者权益（或股东权益）合计	2,350,865,371.33	2,374,279,513.86	23,414,142.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,335,518,957.07	4,358,933,099.60	23,414,142.53

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司母公司资产负债表期初调整是联营企业执行新会计准则影响所致。本公司执行新租赁准则对母公司资产负债表期初不产生影响。

(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

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（%）
鲁信创投	25
四砂泰山	25
鲁信高新	25
烟台鲁信	25
深圳华信	25
科创投	20
齐鲁投资	16.50
蓝色经济投资	0
蓝色经济资产	16.50
鲁信创晟	25
高新投	25
鲁信管理公司	20

磨具公司	15
鲁信融新	20
Dragon Rider Limited	0
Ready Solution Limited	0
Lucion VC 1 Limited	0
Lucion VC 2 Limited	0
Lucion VC 3 Limited	0

1.1. 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)的规定,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) 本公司之子公司齐鲁投资、蓝色经济资产注册地为香港,根据香港《2018年税务(修订)(第3号)条例》的规定,2018/19及其后的课税年度适用两级税率,年应评税利润不超过2,000,000.00港元,按8.25%的税率缴纳利得税;年应评税利润超过2,000,000.00港元部分,按16.50%的税率缴纳利得税。

(3) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号)的规定,本公司之子公司科创投、鲁信管理公司、鲁信融新年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,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。

(4) 根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2019年第4号)、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告2021年第5号)、《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第11号)的规定,本公司之子公司科创投、鲁信创晟、鲁信管理公司发生增值税应税销售行为,2019年1月1日至2021年3月31日,季度销售额未超过30万元的免征增值税,2021年4月1日至2022年12月31日,季度销售额未超过45万元的免征增值税。

(5) 根据根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)有关规定,本公司之子公司磨具公司被认定为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202137001080号,发证时间为2021年12月7日,资格有效期3年。磨具公司自2021年1月1日至2023年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

2. 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	142,143.93	140,547.84
银行存款	360,271,199.67	54,807,175.94
其他货币资金	8,038,670.10	195,882,980.32
合计	368,452,013.70	250,830,704.10
其中：存放在境外的 款项总额	25,996,326.67	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。
- (3) 年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	951,736,199.89	1,222,827,682.44
其中：		
权益工具投资	429,330,980.93	811,537,216.59
其他（理财产品等）	522,405,218.96	411,290,465.85
合计	951,736,199.89	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	8,696,305.61	3,013,749.34
商业承兑票据	180,590.00	588,959.41
合计	8,876,895.61	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	14,761,903.17	

合计	14,761,903.17
----	---------------

(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	8,876,895.61	100.00			8,876,895.61	3,602,708.75	100.00			3,602,708.75
合计	8,876,895.61	/		/	8,876,895.61	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 年以内小计	19,449,768.73
1 至 2 年	3,307,498.68
2 至 3 年	1,525,150.40
3 年以上	62,748,624.39

合计	87,031,042.20
----	---------------

(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	65,089,521.42	74.79	65,089,521.42	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	65,089,521.42	74.79	65,089,521.42	100.00		69,911,363.92	74.95	69,911,363.92	100.00	
按组合计提坏账准备	21,941,520.78	25.21	1,391,889.26	6.34	20,549,631.52	23,372,140.75	25.05	1,860,106.34	7.96	21,512,034.41
合计	87,031,042.20	/	66,481,410.68	/	20,549,631.52	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
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
贵州黎阳航空动力有限公司	742,652.28	742,652.28	100.00	预计不能收回
其他	52,843,958.94	52,843,958.94	100.00	预计不能收回
合计	65,089,521.42	65,089,521.42	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)	19,449,768.73	972,488.43	5.00
1-2年	2,095,132.10	209,513.21	10.00
2-3年	214,816.67	64,445.00	30.00
3年以上	181,803.28	145,442.62	80.00
合计	21,941,520.78	1,391,889.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□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

(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	-1,193,449.35		4,096,610.23		66,481,410.68
合计	71,771,470.26	-1,193,449.35		4,096,610.23		66,481,410.68

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,096,610.23

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	4.18	3,639,290.85
淄博四砂信诺磨具有限公司	1,761,018.55	2.02	1,761,018.55
陕县新元刚玉有限责任公司	1,536,660.27	1.77	1,536,660.27
天润工业技术股份有限公司	1,438,857.62	1.65	139,970.72

哈尔滨轴承制造有限公司	1,416,316.48	1.63	1,127,714.68
合计	9,792,143.77	11.25	8,204,655.07

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 9,792,143.77 元，占应收账款年末余额合计数的比例 11.25%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 8,204,655.07 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	1,426,690.57	82.39	1,935,489.14	98.58
1 至 2 年	282,058.53	16.29	5,363.00	0.27
2 至 3 年	800.00	0.05	11,000.00	0.56
3 年以上	22,152.10	1.27	11,422.10	0.59
合计	1,731,701.20	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
淄博绿博燃气有限公司	866,463.63	50.04%
国网山东省电力公司淄博供电公司	446,723.98	25.80%
圣戈班陶瓷材料(郑州)有限公司	150,000.00	8.66%
Bestway Capital Limited	126,234.05	7.29%

Conyers Corporate Services (Cayman) Ltd.	60,076.30	3.47%
合计	1,649,497.96	95.25%

其他说明

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 1,649,497.96 元,占预付款项年末余额合计数的比例 95.25%,

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	14,460,000.00	14,779,037.90
其他应收款	1,129,067.60	1,805,873.93
合计	15,589,067.60	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
淄博理研泰山涂附磨具有限公司	14,100,000.00	
山东华天科技集团股份有限公司	360,000.00	
山东鲁信天一印务有限公司		14,779,037.90
合计	14,460,000.00	14,779,037.90

(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 年以内小计	529,160.04
1 至 2 年	139,318.33
2 至 3 年	566,668.48
3 年以上	31,010,555.79
合计	32,245,702.64

(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	15,094,658.94	15,644,658.94
往来款	17,151,043.70	26,907,905.19
合计	32,245,702.64	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		-32,768.47	32,768.47	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-318,846.95	-419,506.45	-738,353.40

本期转回				
本期转销				
本期核销			8,733,980.27	8,733,980.27
其他变动		-143,484.78	-14,236.71	-157,721.49
2021年12月31日 余额		213,498.94	30,903,136.10	31,116,635.04

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	-738,353.40		8,733,980.27	-157,721.49	31,116,635.04
合计	40,746,690.20	-738,353.40		8,733,980.27	-157,721.49	31,116,635.04

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,733,980.27

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
山东信博洁具 有限公司	往来款	8,368,707.72	法院判决破 产	董事会	是
合计	/	8,368,707.72	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本集团根据法院判决山东信博洁具有限公司破产的裁定书，经董事会决议，核销与其应收款。

(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	46.97	15,144,062.00
莱芜四砂生化有限公司	往来款	6,667,918.52	3年以上	20.68	6,667,918.52
周村磨料厂	往来款	1,550,054.53	3年以上	4.81	1,550,054.53
淄博市自来水公司	往来款	855,876.32	3年以上	2.65	855,876.32
房产公司	往来款	661,247.71	3年以上	2.05	661,247.71
合计	/	24,879,159.08	/	77.16	24,879,159.08

(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	14,525,160.24	1,217,025.85	13,308,134.39	13,183,021.14	550,797.95	12,632,223.19
在产品	9,995,287.31	552,794.09	9,442,493.22	8,949,116.04	1,499,999.18	7,449,116.86
库存商品	24,096,594.37	11,186,375.45	12,910,218.92	21,685,325.14	13,204,187.36	8,481,137.78
合计	48,617,041.92	12,956,195.39	35,660,846.53	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	666,227.90				1,217,025.85
在产品	1,499,999.18			947,205.09		552,794.09
库存商品	13,204,187.36	421,966.22		2,439,778.13		11,186,375.45
合计	15,254,984.49	1,088,194.12		3,386,983.22		12,956,195.39

(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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

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	96,400,000.00	469,462,000.00
收益凭证		80,577,534.25
增值税可抵扣税额	2,987,311.32	3,250,304.87
委托贷款	20,334,950.00	
其他	919,444.17	460,865.92
合计	120,641,705.49	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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

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

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

(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											
鲁信惠金	153,138,540.74			5,001,175.82		-28,555,874.03	730,585.30			128,853,257.23	
鲁信祺晟	8,733,452.18			3,395,098.94			2,250,000.00			9,878,551.12	
安徽鲁信投资	29,950,955.43			2,926,501.33						32,877,456.76	
华信润城	2,746,307.13			317,301.93						3,063,609.06	
上海隆奕	204,937,915.66			-15,895,602.50						189,042,313.16	
黄三角基金管理公司	18,136,183.50			999,102.29						19,135,285.79	
济南泰通	900,020.92			-147,346.31						752,674.61	
济南科信	9,452,833.93			1,111,079.64						10,563,913.57	

融博资产											
海达信	18,469,113.08			-386,462.24						18,082,650.84	
华信中诚	4,574,575.22			24,251.42			1,699,600.00			2,899,226.64	
华信迅达	2,023,414.07			-15,236.43						2,008,177.64	
鲁信海外	99,083,470.49		99,230,524.76	130,868.26	16,186.01						
康大投资	984,873.69			467,428.39						1,452,302.08	
西安鲁信	1,613,307.52			332,201.11						1,945,508.63	
威海福信	1,436,906.60			544,515.64						1,981,422.24	
西藏泓信	3,387,097.15	270,000.00		2,715,026.72			594,000.00			5,778,123.87	
鲁信菁蓉	2,615,671.22			1,715,745.55						4,331,416.77	
鲁信益丰	1,079,742.94			35,985.38						1,115,728.32	
西藏晟玮											
鲁信源晟	343,825.26			-41,047.65						302,777.61	
安徽鲁信	2,906,295.60			33,302.49						2,939,598.09	
青湖电子											

2021 年年度报告

山东华天	12,270,045.36			465,708.24		699,872.05	360,000.00			13,075,625.65	
中创中间件	34,166,948.53			4,526,749.74		23,269,003.50	682,500.00			61,280,201.77	
彼岸电力	3,836,614.79			-1,546,176.76						2,290,438.03	
天一化学	104,828,198.93			59,738,486.35		36,606,495.90				201,173,181.18	
华芯半导体	4,438,553.81			-4,438,553.81							
青岛驰骋	1,238,245.89			-76,846.34						1,161,399.55	
科汇电力	24,932,529.27			3,321,502.69	-27,196.48	4,757,970.83	693,655.08			32,291,151.23	
淄博高新投	51,161,748.12			1,048,030.94		687,450.54				52,897,229.60	
齐鲁财务管理	48,526.55			-22,614.90						25,911.65	
厚远投资	1,624,050.84			16,638.61						1,640,689.45	
胜达科技	38,674,836.28			3,234,116.39			9,720,000.00			32,188,952.67	
新风光	53,628,105.86			9,010,189.21		18,696,752.59	3,085,824.00			78,249,223.66	
威海联信	2,711,665.79			-1,621.61	-603,783.74					2,106,260.44	
金鼎电子	78,787.24			-78,787.2							

				4							
山东福瑞达	17,482,256.87			433,510.79						17,915,767.66	11,719,149.33
远大特材											37,276,572.84
鲁嘉信	1,242,641.09			301,616.23			105,000.00			1,439,257.32	
广发鲁信	28,732,380.24			2,463,108.24						31,195,488.48	
中经合	1,557,100.77			-306,454.74						1,250,646.03	
泓奥电力	14,965,621.84			310,553.69			496,500.00			14,779,675.53	
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	6,424,091.06		-40,055,571.97						30,057,972.33	
奔速电梯	28,362,293.86			-905,366.06		1,193,267.80				28,650,195.60	6,766,141.28
天一印务	44,959,872.92			7,920,693.94			5,167,500.00			47,713,066.86	
新动能创投母基金	315,098,550.01	198,000,000.00		18,105,583.51		1,101,742.42	12,990,515.20			519,315,360.74	
星华氨纶	113,282,2			39,340,18		-1,189,4	21,291,18		-1,843,17	128,298,5	

2021 年年度报告

	02.66			3.89		72.72	2.68		5.14	56.01	
华信资本	5,932,700 .65			1,713,743 .20						7,646,443 .85	
英格瓷磨料	93,566,18 0.69			4,170,606 .61						97,736,78 7.30	
理研泰山	96,692,83 9.74			13,968,09 7.58			17,860,00 0.00			92,800,93 7.32	
烟台高盈											
欧华蛋业											
上海处厚		4,375,000 .00		-550,233. 69						3,824,766 .31	
天地融新		67,500,00 0.00		3,340,356 .34		357,239. 33				71,197,59 5.67	
小计	1,725,717 ,454.17	276,569,0 91.06	99,230, 524.76	128,711,1 38.85	-614,794 .21	57,624,4 48.21	77,726,86 2.26		-1,843,17 5.14	2,009,206 ,775.92	382,725,8 26.02
合计	1,725,717 ,454.17	276,569,0 91.06	99,230, 524.76	128,711,1 38.85	-614,794 .21	57,624,4 48.21	77,726,86 2.26		-1,843,17 5.14	2,009,206 ,775.92	382,725,8 26.02

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	972,783,075.15	897,998,453.23
股权投资基金	2,501,701,555.10	1,569,757,804.15
合计	3,474,484,630.25	2,467,756,257.38

其他说明：

□适用 √不适用

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	58,615,182.36	61,009,508.49
固定资产清理		
合计	58,615,182.36	61,009,508.49

其他说明：

□适用 √不适用

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	501,675.00	3,103,570.04	712,093.14	217,533.37	4,534,871.55
(1) 购置	501,675.00	3,103,570.04	712,093.14	255,545.61	4,572,883.79
(2) 汇率变动				-38,012.24	-38,012.24
3. 本期减少金额		205,608.54	2,096,469.95	196,333.00	2,498,411.49
(1) 处置或报废		205,608.54	2,096,469.95	196,333.00	2,498,411.49
4. 期末余额	72,267,936.44	42,978,144.77	5,867,813.24	6,316,109.36	127,430,003.81
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	2,693,692.09	3,483,858.69	204,162.31	461,758.03	6,843,471.12
(1) 计提	2,693,692.09	3,483,858.69	204,162.31	499,588.65	6,881,301.74
(2) 汇率变动				-37,830.62	-37,830.62
3. 本期减少金额		196,025.81	2,026,216.11	190,443.01	2,412,684.93
(1) 处置或报废		196,025.81	2,026,216.11	190,443.01	2,412,684.93
4. 期末余额	29,011,370.66	28,596,885.62	4,608,955.51	4,827,317.95	67,044,529.74
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	43,256,565.78	12,662,052.24	1,249,525.36	1,447,038.98	58,615,182.36
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	9,297,711.02	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
工程物资		
合计		462,123.89

其他说明：

□适用 √不适用

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
合计				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**(1). 工程物资情况**

□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	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	2,058,328.56	2,058,328.56
(1) 新增租赁	2,171,412.72	2,171,412.72
(2) 汇率变动	-113,084.16	-113,084.16

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,726,805.59	9,726,805.59
二、累计折旧		
1. 期初余额	159,440.65	159,440.65
2. 本期增加金额	4,930,439.90	4,930,439.90
(1) 计提	4,958,250.48	4,958,250.48
(2) 汇率变动	-27,810.58	-27,810.58
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,089,880.55	5,089,880.55
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,636,925.04	4,636,925.04
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		50,520.00		50,520.00
(1) 购置		50,520.00		50,520.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	24,323,949.78	2,069,605.71	600,000.00	26,993,555.49
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	582,772.00	324,886.22	68,819.99	976,478.21
(1) 计提	582,772.00	324,886.22	68,819.99	976,478.21
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,503,231.31	1,452,141.81	74,554.99	8,029,928.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,820,718.47	617,463.90	525,445.01	18,963,627.38
2. 期初账面价值	18,403,490.47	891,830.12	594,265.00	19,889,585.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		610,000.00	58,095.24		551,904.76
合计		610,000.00	58,095.24		551,904.76

其他说明：

无。

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	80,616,113.19	20,154,028.31	89,746,755.42	22,436,688.86
交易性金融资产公允价值变动	50,084,353.76	12,521,088.44	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
未弥补亏损	127,958,554.48	31,989,638.62		
合计	278,287,679.54	69,571,919.90	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	284,204,547.28	71,051,136.83	230,601,979.64	57,650,494.89
交易性金融资产公允价值变动	305,569,722.16	76,392,430.52	483,645,173.63	120,911,293.39
其他非流动金融资产公允价值变动	872,221,576.94	218,055,394.24	391,499,010.51	97,874,752.65
合计	1,461,995,846.38	365,498,961.59	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	413,971,931.36	431,358,797.27
可抵扣亏损	227,556,004.93	485,950,713.76
合计	641,527,936.29	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	185,188,107.44	190,571,727.75	

司)			
2026 年	14,938,533.75		
2025 年	8,729,812.52	65,494,999.71	
2024 年	6,691,211.64	44,713,911.74	
2023 年	9,553,735.25	55,864,152.79	
2022 年	2,454,604.33	50,663,450.52	
2021 年		78,642,471.25	
合计	227,556,004.93	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

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
设备款	1,244,270.00		1,244,270.00			
合计	1,244,270.00		1,244,270.00			

其他说明:

无。

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

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

(1). 应付票据列示

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	13,837,448.44	13,940,712.94
应付工程款	54,858.59	54,858.59
合计	13,892,307.03	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	7,274,809.98	7,644,219.60
合计	7,274,809.98	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	90,735,319.74	70,010,463.10	55,492,115.38
二、离职后福利-设定提存计划	383,410.69	9,639,072.59	9,639,072.59	383,410.69
合计	35,150,669.43	100,374,392.33	79,649,535.69	55,875,526.07

(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	75,740,609.64	55,128,780.39	45,078,771.98
二、职工福利费	374,400.00	3,617,300.44	3,701,700.44	290,000.00
三、社会保险费		4,415,714.23	4,415,714.23	
其中：医疗保险费		3,954,196.59	3,954,196.59	
工伤保险费		303,989.25	303,989.25	
生育保险费		157,528.39	157,528.39	
四、住房公积金		4,485,862.44	4,485,862.44	
五、工会经费和职工教育经费	9,925,916.01	2,475,832.99	2,278,405.60	10,123,343.40
合计	34,767,258.74	90,735,319.74	70,010,463.10	55,492,115.38

(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		6,457,167.25	6,457,167.25	
2、失业保险费	383,410.69	243,122.56	243,122.56	383,410.69
3、企业年金缴费		2,938,782.78	2,938,782.78	
合计	383,410.69	9,639,072.59	9,639,072.59	383,410.69

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	1,116,689.16	266,609.07
企业所得税	33,976,385.08	8,448,463.85
个人所得税	232,674.24	111,580.88
城市维护建设税	92,206.76	39,308.52
房产税	161,960.54	157,460.54
土地使用税	348,284.47	348,284.47
教育费附加	65,824.26	28,039.78
其他	3,030.86	5,733.68
合计	35,997,055.37	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		
其他应付款	37,022,014.48	262,561,325.36
合计	37,022,014.48	262,561,325.36

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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	26,460,000.00	100,337,835.00
股权转让保证金	900,000.00	153,415,500.00
其他	9,662,014.48	8,807,990.36
合计	37,022,014.48	262,561,325.36

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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	305,642,963.89	2,403,483.33

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,374,512.10	4,613,850.29
合计	309,017,475.99	7,017,333.62

其他说明：

无。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结转增值税	945,725.30	993,748.56
合计	945,725.30	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		305,642,963.89
合计		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

本集团的一年内到期的长期借款利率为 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	1,040,247,562.54	1,039,822,221.15
中期票据	1,027,991,339.04	610,583,330.75
合计	2,068,238,901.58	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		24,726,540.83		24,500,000.00	519,145,984.98
19鲁信创业MTN001	100	2019/8/29	10年	600,000,000.00	610,583,330.75		29,690,641.80		30,000,000.00	610,273,972.55
20鲁创01	100	2020/1/17	7年	500,000,000.00	520,902,777.00		21,698,800.56		21,500,000.00	521,101,577.56
21鲁信投资MTN001	100	2021/1/6	7年	400,000,000.00		400,000,000.00	17,717,366.49			417,717,366.49
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	1,650,405,551.90	400,000,000.00	93,833,349.68		76,000,000.00	2,068,238,901.58

(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	4,589,368.37	7,722,165.80
减：未确认融资费用	-115,611.81	-213,129.42
减：一年内到期的租赁款	-3,374,512.10	-4,613,850.29
合计	1,099,244.46	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	215,218.85	302,287.08
合计	215,218.85	302,287.08

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√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		87,068.23	215,218.85	2011 年收到项目资金
合计	302,287.08		87,068.23	215,218.85	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,504,500.00	19,980.87	1,484,519.13	与资产相关的政府补助
合计		1,504,500.00	19,980.87	1,484,519.13	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020 年高档数控机床关键材料生产应用示范平台		1,504,500.00		19,980.87		1,484,519.13	与资产相关

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		94,574.05	671,166,736.55
其他资本公积	236,557,206.92	84,766,309.57	54,460,690.20	266,862,826.29
合计	907,818,517.52	84,766,309.57	54,555,264.25	938,029,562.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本年增加系被投资单位其他权益变动影响，资本公积的本年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		-603,783.74				-603,783.74		-603,783.74
权益法下不能转损益的其他综合收益		-603,783.74				-603,783.74		-603,783.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,893,003.86	-13,775,895.75	-6,193,748.37			-7,582,147.38		-14,475,151.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,836,327.18	-11,010.47	-6,193,748.37			6,182,737.90		4,346,410.72
外币财务报表折算差额	-5,056,676.68	-13,764,885.28				-13,764,885.28		-18,821,561.96
其他综合收益合计	-6,893,003.86	-14,379,679.49	-6,193,748.37			-8,185,931.12		-15,078,934.98

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：

无。

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	213,853,864.76	40,165,229.88		254,019,094.64
合计	213,853,864.76	40,165,229.88		254,019,094.64

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	上期
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-）	33,878,598.64	
调整后期初未分配利润	1,914,363,739.58	1,677,897,951.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	509,159,531.45	334,969,891.59
减：提取法定盈余公积	40,165,229.88	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	2,271,704,147.05	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 33,878,598.64 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	132,374,676.54	92,216,795.71	119,798,933.63	85,536,426.98
其他业务	2,700,985.07	1,777,371.38	1,044,112.63	622,896.37
合计	135,075,661.61	93,994,167.09	120,843,046.26	86,159,323.35

(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		61,021,882.42	61,021,882.42
磨具		60,544,562.35	60,544,562.35
管理费收入	10,808,231.77		10,808,231.77
销售材料		1,551,029.53	1,551,029.53
其他	351,036.44	798,919.10	1,149,955.54
合计	11,159,268.21	123,916,393.40	135,075,661.61

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

本集团根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，以先发货后收款为主，不同客户的信用期不同，一般在三个月以内。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,429,300 元，其中：

8,429,300 元预计将于 2022 年度确认收入

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	397,572.05	443,015.52
教育费附加	283,980.04	315,937.95
房产税	637,342.16	637,746.03
土地使用税	1,393,137.88	1,393,137.88
印花税	380,817.30	44,208.56
其他	84,756.70	99,025.53
合计	3,177,606.13	2,933,071.47

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
职工薪酬	4,988,929.95	4,153,847.67

差旅费	900,808.69	503,610.26
业务费	131,274.12	149,647.20
电讯费	147,685.83	94,070.97
展览费	115,065.07	44,355.28
其他	273,498.39	165,811.42
合计	6,557,262.05	5,111,342.80

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	73,912,674.84	58,075,486.23
房租及物业管理费	895,688.05	6,811,950.27
办公费	440,752.34	349,449.19
无形资产摊销	762,511.25	759,555.44
业务费	1,524,695.58	625,125.04
折旧费	6,942,620.46	2,598,681.22
聘请中介机构费	5,428,592.33	5,465,598.26
差旅费	2,094,122.80	691,896.79
其他	11,604,229.32	23,364,370.99
合计	103,605,886.97	98,742,113.43

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
高档数控机床关键材料生产应用研究	1,061,958.24	
珀金斯 1104 发动机涨断连杆双端面精磨砂轮研制	966,631.23	
新型耐水砂纸 (wp95)	702,575.74	39,743.08
磨镍基高温合金 Inconel718 成型磨用砂轮研制	608,190.66	
涡轮增压器涡轮轴砂轮动平衡在线减重砂轮研制	607,532.36	
中速柴油机用重型曲轴成型磨砂轮研制	575,291.11	
CV 万向节保持架外球面高效成型磨砂轮研制	490,344.33	
高档柔软精密砂布		186,231.88
干磨砂纸涂层技改		469,029.88
亚光面不锈钢轧辊精磨用砂轮研制		432,909.28
宝马 N20 气门精密磨削用砂轮研制		456,944.51
机车车轴轴头成型磨砂轮研制		491,336.30
转向器齿条精密磨削砂轮研制		431,649.96
磨滑雪板专用砂轮研制		573,197.53
国六气门锥口 (Ni30) 精密磨削砂轮研制		669,265.35
康明斯 ISZ13 发动机曲轴磨砂轮研制		610,166.23

V12 发动机曲轴成组磨砂轮研制		521,113.24
其他	329.00	59.73
合计	5,012,852.67	4,881,646.97

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	108,887,000.04	92,509,242.47
利息收入	-7,538,092.48	-7,282,953.27
汇兑损失	-1,886,045.70	-1,132,874.87
其他支出	11,527,490.61	8,220,097.43
合计	110,990,352.47	92,313,511.76

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
淄博高新区财政局2021年山东省金融发展资金奖励	250,000.00	
个税手续费返还	95,958.83	103,742.27
2009技创-1陶瓷微晶制备项目	87,068.23	87,068.52
增值税加计扣除	83,089.36	86,709.42
工会经费返还-新增	27,496.09	
稳岗补贴	24,579.01	256,742.00
2020年高档数控机床关键材料生产应用示范平台	19,980.87	
土地扶持资金		16,690,434.86
项目补助款		199,400.00
小微企业晋级补贴		200,000.00
失业金返还		9,076.00
合计	588,172.39	17,633,173.07

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	128,711,138.85	44,380,468.58
处置长期股权投资产生的投资收益	16,898,413.77	181,452,855.40
不再具有重大影响的剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		556,441,678.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益	51,218,098.21	66,951,511.92

处置交易性金融资产取得的投资收益	26,647,021.44	7,896,029.98
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	1,777,180.79	2,718,822.10
合计	225,251,853.06	859,841,366.05

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	77,351,172.98	-292,360,529.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	504,463,819.74	83,285,420.20
合计	581,814,992.72	-209,075,109.17

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	1,193,449.35	334,539.53
其他应收款坏账损失	738,353.40	8,410,279.06
合计	1,931,802.75	8,744,818.59

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,088,194.12	-3,848,603.09
三、长期股权投资减值损失		-42,023,626.86
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-167,231.14
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-457,430.59

合计	-1,088,194.12	-46,496,891.68
----	---------------	----------------

其他说明：

无。

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
非流动资产处置收益	289,698.93	
合计	289,698.93	

其他说明：

无。

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,924.99		6,924.99
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	91,960.14	659,451.43	91,960.14
合计	98,885.13	659,451.43	98,885.13

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
非流动资产处置损失合计	5,522.73	7,673.44	5,522.73
对外捐赠		500,000.00	
其他	19,437.18	18,122.93	19,437.18
合计	24,959.91	525,796.37	24,959.91

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	55,569,098.95	57,733,190.67
递延所得税费用	45,963,067.44	65,546,383.52
合计	101,532,166.39	123,279,574.19

(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	620,599,785.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,149,946.30
子公司适用不同税率的影响	-21,767,283.15
调整以前期间所得税的影响	3,131,323.23
非应税收入的影响	-28,896,330.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,383.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,484,727.12
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	625,952.62
其他	-612,099.23
所得税费用	101,532,166.39

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 57、其他综合收益。

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	7,538,092.48	7,172,927.27
其他	13,280,640.75	9,593,472.76
合计	20,818,733.23	16,766,400.03

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	1,568,332.10	957,495.13
管理费用	21,928,875.18	37,308,390.54
营业外支出	19,437.18	518,122.93
其他	5,638,028.12	9,339,296.24
合计	29,154,672.58	48,123,304.84

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	177,000,000.00	186,200,000.00
收到银行理财、固定收益凭证及国债回购利息	15,938,374.63	10,930,005.97
信托计划、基金赎回及分红	75,118,578.47	13,150,000.00
收到固定收益凭证本金	80,000,000.00	
合计	348,056,953.10	210,280,005.97

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	34,600,000.00	197,000,000.00
购买资管产品	38,506,000.00	
购买基金产品	166,108,700.00	
支付委托贷款	20,000,000.00	
购买信托计划		80,000,000.00
购买固定收益凭证		80,000,000.00
其他	13,104.52	423,711.85
合计	259,227,804.52	357,423,711.85

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
购买少数股东股权款	14,982,670.00	3,403,136.31

子公司减资款		
担保费	10,000,000.00	8,000,000.00
支付租赁费	5,473,037.17	
筹资服务费		500,000.00
合计	30,455,707.17	11,903,136.31

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	519,067,618.79	338,203,474.21
加：资产减值准备	1,088,194.12	46,496,891.68
信用减值损失	-1,931,802.75	-8,744,818.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,881,301.74	6,775,576.32
使用权资产摊销	4,958,250.48	
无形资产摊销	976,478.21	912,732.45
长期待摊费用摊销	58,095.24	
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）	-289,698.93	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,402.26	7,673.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-581,814,992.72	209,075,109.17
财务费用（收益以“-”号填列）	118,045,401.18	98,709,409.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,251,853.06	-859,841,366.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,698,711.28	-7,892,702.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	75,661,778.72	73,439,086.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,728,451.12	3,770,803.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,075,771.38	1,971,586.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,775,953.00	-12,030,725.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,128,069.26	-109,147,269.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	368,451,013.70	250,829,704.10

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	96,400,000.00	469,462,000.00
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	-255,440,690.40	206,927,773.21

(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	368,451,013.70	250,829,704.10
其中：库存现金	142,143.93	140,547.84
可随时用于支付的银行存款	360,270,199.67	54,806,175.94
可随时用于支付的其他货币资金	8,038,670.10	195,882,980.32
二、现金等价物	96,400,000.00	469,462,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	96,400,000.00	469,462,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	464,851,013.70	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	0.00	0.00

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	1,694,061.80	6.3757	10,800,829.82
欧元	316,592.44	7.2197	2,285,702.44
港币	4,230,076.26	0.8176	3,458,510.35
应收账款	-	-	
其中：美元	399,773.90	6.3757	2,548,838.46
欧元	49,877.57	7.2197	360,101.10
港币			
其他应收款			
其中：港币	411,810.00	0.8176	336,695.86
其他应付款			
其中：港币	2,302,050.01	0.8176	1,882,156.09

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
淄博高新区财政局 2021 年山东省金融发 展资金奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
2009 技创-1 陶瓷微晶 制备项目	215,218.85	专项应付款	87,068.23
稳岗补贴	24,579.01	其他收益	24,579.01
2020 年高档数控机床 关键材料生产应用示 范平台	1,484,519.13	递延收益	19,980.87

(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

新设子公司引起的合并范围的变动

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2021年12月31日净资产	2021年度净利润
鲁信融新(上海)投资有限公司	新设成立	100.00	9,287,217.92	-712,782.08

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	70.00		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(注1)	山东青岛	山东青岛	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
鲁信融新	上海	上海	投资与管理	100.00		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：

注1：2022年1月鲁信创晟更名为青岛鲁信创晟私募基金管理有限公司，原注册地址西藏自治区拉萨市经济技术开发区圣地阳光一期A栋2单元6层2号，变更后注册地址山东省青岛市黄岛区漓江西路877号内1栋青岛西海岸国际金融中心607室，法定代表人姜岳，行业为商务服务

业，经营范围：以自有资金从事投资活动；私募证券投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(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	360,394.56		23,054,086.80
深圳华信	30.00	8,686,149.52		44,664,287.85
磨具公司	14.50	861,543.26		3,199,999.12

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	76,931,592.16	384.20	76,931,976.36	91,687.06		91,687.06	75,791,799.16	384.20	75,792,183.36	153,209.27		153,209.27
深圳华信	37,418,422.24	124,243,866.30	161,662,288.54	1,355,238.86	11,426,090.17	12,781,329.03	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	59,649,589.79	9,664,266.15	69,313,855.94	45,760,377.45	1,484,519.13	47,244,896.58	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	245,050.00	1,201,315.21	1,201,315.21	-435,151.47		1,398,705.82	1,398,705.82	-462,127.52
深圳华信		21,715,373.80	21,715,373.80	652,559.65		10,556,668.31	10,556,668.31	-5,538,251.37
磨具公司	59,461,368.55	5,941,677.63	5,941,677.63	1,513,454.50	54,316,022.78	3,030,118.51	3,030,118.51	906,071.01

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	年初份额	年末份额
深圳华信	60.00%	70.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	深圳华信
购买成本/处置对价	
--现金	14,982,670.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	14,982,670.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,888,095.95
差额	94,574.05
其中：调整资本公积	94,574.05
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	
鲁信惠金	济南	山东省济南市历下区经十路9999号黄	对外投资与管理，投资咨询与策划，资产管	10.06		权益法

		金时代广场 D 座 12 层	理			
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		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		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		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		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		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		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		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	股权投资、投资咨询、		42.49	权益法

		大道山东大厦主楼 7 楼 736	投资管理			
华信迅达	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼 7 楼 733	股权投资、投资咨询、投资管理		40	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	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	权益法
威海福信	威海	山东省威海市环翠区威谷瞳小区-1 号 517 室	投资管理		40	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	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	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	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	权益法
鲁信源晟	青岛	青岛市崂山区海尔路 180 号大	管理股权投资基金		45	权益法

		荣世纪综合楼2号楼20层2002室				
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	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		35.5	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		14.06	权益法
中创中间件	济南	济南市历下区千佛山山东路41-1号	应用软件服务		24.31	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、销售及技术咨询服务，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		19.79	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	权益法
科汇电力	淄博	山东省淄博市张店区房镇三	电力电信系统用测量仪器及监控设		5.52	权益法

		赢路 16 号	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	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	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	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	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	权益法
金鼎电子	济南	山东省济南市钢城区高新技术开发区科技路南首	挠性覆铜箔板、ITO 透明导电膜的生产销售		6.25	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路南	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	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	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	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	济南市历城区二环东路 3966 号东环国际广场 D 座裙楼 401 室	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	城市基础设施工程及配套产品生产销售		18.61	权益法

		厦 4-901				
奔速电梯	济南	山东省济南市莱芜区汇河大道以北、莱城大道以西	制造乘客电梯、载货电梯		20.7	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	山东省济南市先行区崔寨街道黄河数字经济产业中心 M7 号楼 4539 号	股权投资	47	2	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	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	30	权益法
英格瓷磨料	淄博	山东省淄博市高新技术开发区青龙山路 2600 号	磨料生产与销售等		35	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	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		42.14	权益法
上海处厚	上海	上海市虹	商务服务业	35		权益法

		口区东大名路 391-393 号 4 层				
天地融新	济南	山东省济南市历城区工业北路矿源路 9 号办公楼 1 楼 119-1 室	投资活动、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	45		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	1,644,315,266.01	169,357,192.10	1,059,085,225.20	152,979,964.08
非流动资产	161,031,330.46	152,138,672.56	147,999,440.02	119,974,932.59
资产合计	1,805,346,596.47	321,495,864.66	1,207,084,665.22	272,954,896.67
流动负债	734,608,135.11	20,868,457.21	652,790,901.89	9,793,108.08
非流动负债	6,123,173.45		7,068,193.37	
负债合计	740,731,308.56	20,868,457.21	659,859,095.26	9,793,108.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,064,615,287.91	300,627,407.45	547,225,569.96	263,161,788.59
按持股比例计算的净资产份额	78,249,223.66	135,282,333.35	53,628,105.86	118,422,804.87
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
—股权投资差额				
—外币报表折算		-6,983,777.34		-5,140,602.21
对联营企业权益投资的账面价值	78,249,223.66	128,298,556.01	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	942,808,171.40	301,320,308.52	843,936,802.05	157,937,808.08
净利润	116,082,119.83	87,422,630.87	106,719,029.85	12,346,152.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	116,082,119.83	87,422,630.87	106,719,029.85	12,346,152.22
本年度收到的来自联营企业的股利	3,085,824.00	21,291,182.68	4,114,432.00	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中创中间件	新动能创投母基金	中创中间件	新动能创投母基金
流动资产	309,353,110.83	354,678,368.85	129,780,553.70	216,595,303.81
非流动资产	27,152,230.70	711,776,711.84	7,694,245.38	370,048,552.49
资产合计	336,505,341.53	1,066,455,080.69	137,474,799.08	586,643,856.30
流动负债	31,684,257.94	6,627,813.88	28,143,155.31	350,381.03
非流动负债	18,465,000.55		5,937,359.87	
负债合计	50,149,258.49	6,627,813.88	34,080,515.18	350,381.03
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	286,356,083.04	1,059,827,266.81	103,394,283.90	619,139,897.99
按持股比例计算的净资产份额	61,280,201.77	519,315,360.74	34,166,948.53	315,098,550.01
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	61,280,201.77	519,315,360.74	34,166,948.53	315,098,550.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	140,270,691.85		82,328,154.96	
净利润	51,139,010.06	36,950,170.40	41,917,980.87	13,174,642.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	51,139,010.06	36,950,170.40	41,917,980.87	13,174,642.84
本年度收到的来自联营企业的股利	682,500.00		682,500.00	

	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	233,208,180.77	1,327,873,650.85	205,852,460.86	798,362,822.26
非流动资产	63,705,195.77	319,469,435.32	61,298,387.49	310,097,910.80
资产合计	296,913,376.54	1,647,343,086.17	267,150,848.35	1,108,460,733.06
流动负债	99,304,573.72	542,474,097.65	61,421,402.09	657,187,234.17
非流动负债	160,000.00	71,979,064.02		27,948,508.43
负债合计	99,464,573.72	614,453,161.67	61,421,402.09	685,135,742.60
少数股东权益		25,949,670.20		17,135,195.37
归属于母公司股东权益	197,448,802.82	1,006,940,254.30	205,729,446.26	406,189,795.09
按持股比例计算的净资产份额	92,800,937.32	199,273,476.33	96,692,839.74	102,928,494.08
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
—股权投资差额		1,899,704.85		1,899,704.85
对联营企业权益投资的账面价值	92,800,937.32	201,173,181.18	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	370,095,760.21	1,635,120,063.72	259,872,109.87	1,425,061,579.89
净利润	32,390,856.56	243,252,578.87	26,715,230.76	100,884,029.48
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	32,390,856.56	243,252,578.87	26,715,230.76	100,884,029.48
本年度收到的来自联营企业的股利	17,860,000.00		2,350,000.00	3,649,635.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海隆奕	天地融新	上海隆奕	天地融新
流动资产	53,011,035.44	593,196,404.76	45,662,107.84	
非流动资产	746,395,553.10	563,832,817.33	762,866,573.93	
资产合计	799,406,588.54	1,157,029,222.09	808,528,681.77	
流动负债	51,321,962.22	674,416,539.76	8,652,850.45	

非流动负债	370,000,000.00	126,427,688.38	390,000,000.00	
负债合计	421,321,962.22	800,844,228.14	398,652,850.45	
少数股东权益		139,955,258.96		
归属于母公司股东权益	378,084,626.32	216,229,734.99	409,875,831.32	
按持股比例计算的净资产份额	189,042,313.16	71,197,595.67	204,937,915.66	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	189,042,313.16	71,197,595.67	204,937,915.66	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,107,331.57	133,350,787.54	11,888,966.91	
净利润	-31,791,205.00	15,749,425.72	-36,100,748.54	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-31,791,205.00	15,749,425.72	-36,100,748.54	
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	
	鲁信惠金	英格瓷磨料	鲁信惠金	英格瓷磨料
流动资产	3,530,956,653.50	146,248,959.97	2,487,374,764.10	134,829,690.20
非流动资产	758,583,822.68	118,405,846.65	331,651,667.61	110,849,376.84
资产合计	4,289,540,476.18	264,654,806.62	2,819,026,431.71	245,679,067.04
流动负债	1,718,388,328.47	16,100,182.28	416,444,002.11	10,116,818.77
非流动负债	832,659,229.77		877,052,264.20	
负债合计	2,551,047,558.24	16,100,182.28	1,293,496,266.31	10,116,818.77
少数股东权益	457,645,430.61		477,353,979.62	
归属于母公司股东权益	1,280,847,487.33	248,554,624.34	1,048,176,185.78	235,562,248.27
按持股比例计算的净资产份额	128,853,257.23	86,994,118.51	153,138,540.74	82,446,786.89
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
—股权投资差额		10,742,668.79		11,119,393.80
对联营企业权益	128,853,257.23	97,736,787.30	153,138,540.74	93,566,180.69

投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	475,884,474.01	121,745,924.64	130,360,535.82	90,962,898.68
净利润	30,314,091.67	12,224,374.35	18,392,122.17	-838,040.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	30,314,091.67	12,224,374.35	18,392,122.17	-838,040.99
本年度收到的来自联营企业的股利	730,585.30		1,168,800.00	

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	441,259,361.88	556,377,971.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,594,687.70	-4,213,103.60
--其他综合收益	-614,794.21	-6,172,657.51
--综合收益总额	-13,209,481.91	-10,385,761.11

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
西藏晟玮	-749,449.67	-306,549.48	-1,055,999.15
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

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项和应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。年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	年末余额	年初余额
货币资金		

其中：美元	1,694,061.80	19,993,559.89
欧元	316,592.44	106,645.23
港币	4,230,076.26	10,645,343.00
应收账款		
其中：美元	399,773.90	268,745.17
欧元	49,877.57	75,570.28
其他应收款		
其中：港币	411,810.00	
其他应付款		
其中：港币	2,302,050.01	

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。年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3.05亿元（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12月31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12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为5.95亿元（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：

年末金额：

项目	一年以内	一到二年	五年以上	合计
应付账款	13,892,307.03			13,892,307.03
其他应付款	37,022,014.48			37,022,014.48
一年内到期的非流动负债	309,017,475.99			309,017,475.99
其他流动负债	945,725.30			945,725.30
租赁负债		1,099,244.46		1,099,244.46
应付债券	68,238,901.58		2,000,000,000.00	2,068,238,901.58

（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. 敏感性分析

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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

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 1-12 月		2020 年 1-12 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	-23,052,000.00	-23,052,000.00	-19,076,000.00	-19,076,000.00
市场利率下降 100 个基点	23,052,000.00	23,052,000.00	19,076,000.00	19,076,000.00

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价				

值计量				
(一) 交易性金融资产	341,229,160.73	610,507,039.16		951,736,199.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	341,229,160.73	610,507,039.16		951,736,199.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	341,229,160.73	88,101,820.20		429,330,980.93
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		522,405,218.96		522,405,218.96
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			3,474,484,630.25	3,474,484,630.25
持续以公允价值计量的资产总额	341,229,160.73	610,507,039.16	3,474,484,630.25	4,426,220,830.14

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

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。

对于资产管理计划、私募基金及信托计划投资，其公允价值相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值的，则采用管理人估值系统的报价，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 (%)
山东省鲁信投资控股集团有限公司	济南市	对外投资及管理	3,060,000.00	69.57	69.57

本企业的母公司情况的说明

公司之母公司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

本公司重要的联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的联营企业”相关内容。

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
新动能创投母基金	联营企业
广发鲁信	联营企业
威海福信	联营企业
山东华天	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
山东国托	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	母公司的控股子公司
鲁信国际金融	母公司的控股子公司

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
英格瓷磨料	采购货物	9,518,192.07	8,082,800.89
理研泰山	采购货物	3,296,835.66	1,842,993.09
威海福信	管理费	693,069.31	

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	427,660.21	3,583,621.87
英格瓷磨料	销售货物	1,013,953.27	2,070.26
新动能创投母基金	提供劳务	8,858,176.53	4,854,868.83
上海隆奕	利息	315,990.57	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
理研泰山	仓库	35,045.87	35,045.87

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

2021年9月公司与理研泰山签订租赁协议，双方约定公司将其位于淄博市高新区裕民路129号，面积为319平方米的仓库出租给理研泰山，租赁期为2021年10月1日至2022年9月30日，年租金为38,200.00元（含税）。

(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	635.40	577.64

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁信集团	担保费	协议定价	9,433,962.63	100.00	7,547,170.10	100.00
鲁信国际金融	股权转让	协议定价	99,083,500.00	73.77		
广发鲁信	股权转让	协议定价	26,460,000.00	19.70		

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
应收票据	天一印务	5,244,281.20			
应收股利	山东华天	360,000.00			
应收股利	理研泰山	14,100,000.00			
应收股利	天一印务			14,779,037.90	
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

其他应收款	鲁信资产	294,580.00	14,729.00		
其他流动资产	上海隆奕	20,334,950.00			

(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	1,618,428.54	1,493,720.39
其他应付款	鲁信实业投资		100,337,835.00
其他应付款	鲁信集团		145,894,500.00
其他应付款	广发鲁信	26,460,000.00	

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	年末余额		年初余额	
	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
股票和债券的发行	本公司 2022 年 3 月 22 日十届三十五次董事会及 2022 年 4 月 7 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过，发行境内债务类融资产品，包括但不限于公司债、中期票据、企业债等，或者上述品种的组合，申请注册发行规模合计不超过 10 亿元（不包含已经公司股东大会决策、披露的融资方案），发行期限不超过 10 年，发行利率授权公司管理层根据市场情况，于发行时通过合理合规的方式确定，拟由山东省鲁信投资控股集团有限公司或其他增信主体提供债项担保，担保费率由担保主体协商确定。		
重要的对外投资	<p>1) 根据本公司十届二十五次董事会决议，本公司于 2022 年 1 月 26 日设立子公司四川省鲁信投资有限公司，注册资本为 10000 万人民币，法定代表人为陈磊，工商注册号为 510109002826109，注册地址为中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道 233 号 D 座 13 层 1307 号，经营范围包括一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p> <p>2) 根据本公司十届三十二次董事会决议，本公司于 2022 年 3 月 4 日设立子公司北京鲁信信创投资有限公司。注册资本为 10000 万人民币，法定代表人为陈磊，工商注册号为 110102032955779，注册地址为北京市西城区平原里 21 号楼 5 层 A605-3，经营范围包括一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）</p>		
拟分配的利润或股利	经本公司第十届董事会第三十七次会议决		

	议,以 2021 年末总股本 744,359,294 股为基数,向全体股东每 10 股派息 2.1 元(含税)。上述分配方案共计派发现金股利 15,631.55 万元,剩余可分配利润结转至下一年度。该议案须经公司 2021 年度股东大会审议批准。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	15,631.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,631.55

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

1) 本公司正在筹划通过公开挂牌的方式转让由全资子公司山东鲁信高新技术产业有限公司持有的四砂泰山 100% 股权与理研泰山 47% 股权。本次交易须在产权交易所进场挂牌,最终交易对方及交易价格将根据国有产权公开挂牌结果确定。经初步测算,本次交易预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2) 本公司 2022 年 3 月 22 日十届三十五次董事会及 2022 年 4 月 7 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过,全资子公司高新投、齐鲁投资拟以不低于 13,778.76 万元的价格对外转让持有的烟台星华氨纶有限公司 45% 股权。高新投、齐鲁投资将按照国有资产管理的有关规定办理上述股权在山东产权交易中心挂牌转让手续。

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	10,808,231.77	121,566,444.77		132,374,676.54
主营业务成本		92,377,358.37	160,562.66	92,216,795.71
投资收益	187,092,385.16	38,159,467.90		225,251,853.06
公允价值变动收益	581,814,992.72			581,814,992.72
资产总额	7,068,625,486.42	406,269,093.09	314,381,282.36	7,160,513,297.15
负债总额	2,864,425,374.32	128,476,652.98	96,340,267.47	2,896,561,759.83

(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

2022年3月2日，本公司十届三十四次董事会审议通过，为全资子公司高新投向威海市商业银行济南分行申请的2.6亿元银行贷款提供最高额保证担保。

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

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

(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

其中重要的应收账款核销情况

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	9,188,000.00	150,000,000.00
其他应收款	710,533,573.51	665,860,241.71
合计	719,721,573.51	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	9,188,000.00	150,000,000.00
合计	9,188,000.00	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	721,721,673.69
1 至 2 年	6,529,387.35
2 至 3 年	22,448,386.62
3 年以上	18,155,627.53
合计	768,855,075.19

(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
往来款	768,855,075.19	714,220,230.13
合计	768,855,075.19	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		15,078,229.26	-548,700.70	14,529,528.56
本期转回				
本期转销				
本期核销			4,568,015.30	4,568,015.30
其他变动				
2021年12月31日余额		56,704,195.44	1,617,306.24	58,321,501.68

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	48,359,988.42	14,529,528.56		4,568,015.30		58,321,501.68
合计	48,359,988.42	14,529,528.56		4,568,015.30		58,321,501.68

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,568,015.30

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东信博洁具有限公司	往来款	4,566,823.54	法院判决破产	董事会	是
合计	/	4,566,823.54	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

本集团根据法院判决山东信博洁具有限公司破产的裁定书,经董事会决议,核销与其应收款。

(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
山东省高新技术创业投资有限公司	往来款	670,815,700.00	1年以内	87.25	33,540,785.00

山东鲁信高新技术产业有限公司	往来款	84,740,267.47	1-4 年	11.02	22,291,781.16
山东鲁信四砂泰山磨具有限公司	往来款	11,600,000.00	1-2 年	1.51	832,612.94
三门峡豫信磨料有限公司	往来款	393,585.50	4 年以上	0.05	393,585.50
昆山正基物态科技有限公司	往来款	269,992.74	5 年以上	0.04	269,992.74
合计	/	767,819,545.71	/	99.87	57,328,757.34

(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	1,781,919,815.85		1,781,919,815.85	1,788,347,178.68		1,788,347,178.68
对联营、合营企业投资	988,156,624.52		988,156,624.52	752,766,945.07		752,766,945.07
合计	2,770,076,440.37		2,770,076,440.37	2,541,114,123.75		2,541,114,123.75

(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	890,226.84			890,226.84		

公司						
烟台鲁信	46,660,000.00			46,660,000.00		
深圳华信	60,000,000.00	14,982,670.00		74,982,670.00		
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	0.00		
鲁信融新		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,788,347,178.68	24,982,670.00	31,410,032.83	1,781,919,815.85		

(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										
鲁信惠金	153,138,540.74			5,001,175.82		-28,555,874.03	730,585.30			128,853,257.23
鲁信祺晟	8,733,452.18			3,395,098.94			2,250,000.00			9,878,551.12
安徽鲁信投资	29,950,955.43			2,926,501.33						32,877,456.76
华信润城	2,746,307.13			317,301.93						3,063,609.06
上海隆奕	204,937,915.66			-15,895,602.50						189,042,313.16
黄三角基金管理公司	18,136,183.50			999,102.29						19,135,285.79
济南泰通	900,020.92			-147,346.31						752,674.61
济南科信	9,452,833.93			1,111,079.64						10,563,913.57
融博资产										
海达信	18,469,113.08			-386,462.24						18,082,650.84

新动能创投母基金	304,155,752.05	188,000,000.00		17,366,580.09		1,056,773.34	12,460,290.09			498,118,815.39	
华信资本	2,145,870.45			619,864.56						2,765,735.01	
上海处厚		4,375,000.00		-550,233.69						3,824,766.31	
天地融新		67,500,000.00		3,340,356.34		357,239.33				71,197,595.67	
小计	752,766,945.07	259,875,000.00		18,097,416.20		-27,141,861.36	15,440,875.39			988,156,624.52	
合计	752,766,945.07	259,875,000.00		18,097,416.20		-27,141,861.36	15,440,875.39			988,156,624.52	

其他说明：

无。

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	32,534,955.79	31,593,031.03	32,156,033.14	31,412,329.88
合计	32,534,955.79	31,593,031.03	32,156,033.14	31,412,329.88

(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	合计
市场或客户类型		
内部企业	32,183,919.35	32,183,919.35
外部企业	351,036.44	351,036.44
合计	32,534,955.79	32,534,955.79

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	201,400,000.00	156,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,097,416.20	-475,558.63
处置长期股权投资产生的投资收益	30,055,692.92	31,371,745.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,860,979.51	16,965,235.46
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-46,721,704.80	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	378,919.41	954,544.71
合计	218,071,303.24	204,815,966.82

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	291,101.19	
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）	381,628.11	
对外委托贷款取得的损益	315,990.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,522.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,544.28	
减：所得税影响额	86,005.37	
少数股东权益影响额	18,125.21	
合计	1,163,656.53	

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	225,251,853.06	股权、理财投资收益
公允价值变动收益	581,814,992.72	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

本集团的主要业务包含对外投资、资本运营、投资管理及咨询等。本集团股权投资处置收益、公允价值变动收益，委托他人投资或管理资产的损益，持有以及处置交易性金融资产取得的投资收益及受托经营取得的管理费收入等属于本集团正常经营性项目产生的损益，因此不纳入非经常性损益的披露范围。

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	12.78	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.75	0.68	0.68

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



董事会批准报送日期: 2022 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用