

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

2024 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王旭冬、主管会计工作负责人段晓旭及会计机构负责人（会计主管人员）姚娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	39

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
鲁信创投	指	鲁信创业投资集团股份有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
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
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
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
中创股份	指	山东中创软件商用中间件股份有限公司
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
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
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
科汇股份	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
海达信	指	济宁海达信科技创业投资有限公司
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
威海联信	指	威海联信投资有限公司
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
彼岸电力	指	山东彼岸电力科技有限公司
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）
齐鲁投资	指	齐鲁投资有限公司
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
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
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
天津晟玮	指	天津晟玮私募基金管理有限公司
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）
鲁嘉信	指	西藏鲁嘉信创业投资管理有限公司
鲁信菁蓉	指	成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司
成都鲁信基金	指	成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）
成都鲁信贰期基金	指	成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）
西安鲁信	指	西安鲁信股权投资管理有限公司
西藏泓信	指	西藏泓信创业投资管理有限公司
聊城新材料基金	指	聊城鲁信新材料创业投资中心（有限合伙）
磨具公司	指	山东鲁信四砂泰山磨具有限公司
安徽鲁信投资	指	安徽鲁信投资有限公司
中经合资产管理	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）
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	安徽鲁信私募股权投资基金管理有限公司
鲁信福威	指	威海鲁信福威股权投资基金合伙企业（有限合伙）
威海福信	指	威海福信股权投资基金管理有限公司
深圳恒鑫汇诚基金	指	深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）
鲁信皖禾基金	指	安徽鲁信皖禾科技创新创业股权投资基金（有限合伙）
无锡金投基金	指	无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
英格瓷磨料	指	山东英格瓷四砂泰山磨料有限公司
鲁信资产	指	济南鲁信资产管理有限公司
鲁信融新	指	鲁信融新（上海）投资有限公司
鲁信惠金	指	山东省鲁信惠金控股有限公司
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
四川鲁信	指	四川省鲁信投资有限公司
北京鲁信	指	北京鲁信信创投资有限公司
海南知成	指	海南知成私募基金管理有限公司
惠达鲁信基金	指	惠达鲁信创业投资基金（济宁）合伙企业（有限合伙）
知畅基金	指	知畅股权投资管理（济南）合伙企业（有限合伙）
鲁信智农基金	指	鲁信新动能智农（济南）创业投资合伙企业（有限合伙）
万海鲁信基金	指	嘉兴万海鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）

鲁信历金基金	指	鲁信历金数经（济南）股权投资管理合伙企业（有限合伙）
国铁建信	指	国铁建信资产管理有限公司
云南鲁金基金	指	云南鲁金股权投资基金合伙企业（有限合伙）
3D Medicines-B	指	3D Medicines Inc.
青岛经始	指	青岛鲁信经始私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中煤科工	指	中煤科工国际能源有限责任公司
天地人	指	鲁信天地人环境科技（安徽）集团有限公司
烟台弘信基金	指	烟台泓信创业投资合伙企业（有限合伙）
鲁信皖能基金	指	安徽鲁信皖能绿色动能股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信实业	指	山东鲁信实业集团有限公司
山东投资	指	山东省投资有限公司
鲁新工业高质量发展基金	指	山东省鲁新工业高质量发展基金合伙企业（有限合伙）
威海知欣基金	指	威海鲁信知欣创业投资合伙企业（有限合伙）
烟台格致基金	指	烟台鲁信格致投资中心（有限合伙）
山东卓立基金	指	山东卓立创业投资合伙企业（有限合伙）
西安基金	指	西安鲁信尤洛卡股权投资中心合伙企业（有限合伙）
无锡金控基金	指	无锡金控鲁信创业投资合伙企业（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	王旭冬

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩俊	何亚楠
联系地址	山东省济南市奥体西路2788号A塔	山东省济南市奥体西路2788号A塔
电话	0531-86566770	0531-86566770
传真	0531-86969598	0531-86969598
电子信箱	lxct600783@luxin.cn	lxct600783@luxin.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	淄博市高新技术产业开发区裕民路129号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省济南市奥体西路2788号A塔
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@luxin.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁信创投	600783	鲁信高新

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	39,590,483.16	41,534,812.22	-4.68
归属于上市公司股东的净利润	236,241,400.91	238,575,079.20	-0.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	235,876,285.05	237,698,627.13	-0.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,521,525.39	-88,921,851.20	不适用
投资收益	50,242,658.76	124,667,358.24	-59.70
公允价值变动收益	350,584,788.30	291,383,907.10	20.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,765,852,219.97	4,606,528,255.93	3.46
总资产	9,027,961,496.30	8,715,836,000.12	3.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.32	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.32	0.00
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.32	0.32	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.01	5.15	减少0.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	5.00	5.13	减少0.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 投资收益本期较上期减少 59.70%，主要是上期转让科汇股份股票产生处置收益及剩余股权按公允价值重新计量收益较大影响。

2. 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付的各项税费减少综合影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	142,990.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	129,084.72	
债务重组损益	34,464.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,743.14	
减：所得税影响额	39,868.06	
少数股东权益影响额（税后）	18,885.15	
合计	365,115.86	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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	50,208,194.17	股权、理财投资收益
公允价值变动收益	350,584,788.30	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。

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）报告期内公司从事的主要业务**

公司主营业务为创业投资业务与磨具实业经营。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。

（二）报告期内公司的经营模式**1、磨具业务**

公司磨具业务所处行业为非金属矿物制品业，主要为磨具的生产、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。

（三）报告期内行业情况

1. 创业投资行业

根据清科研究中心发布的《2024 年上半年中国股权投资市场研究报告发展概况》（<https://research.pedaily.cn/202408/538178.shtml>），2024 年上半年，募资方面，新募集资金数量和规模分别为 1,817 只、6,229.39 亿元人民币，同比下降 49.2%、22.6%。投资方面，案例数共 3,033 起，同比下滑 37.6%；剔除极值后投资金额共计 1,967.03 亿元，同比下滑 38.7%。退出方面共发生 746 笔退出案例，同比下降 63.5%，其中，被投资企业 IPO 方面，上半年全市场共发生 417 笔案例，同比下降 60.3%，在各类交易中占比 55.9%。

2. 磨具行业

根据中国机床工具工业协会磨料磨具分会统计的《2024 年上半年机床工具行业经济运行情况》数据显示（<https://www.cmtba.org.cn/level3.jsp?id=6801>），2024 年 1-6 月磨料磨具行业营业收入为 2,257 亿元，同比减少 16.8%。进出口方面，磨料磨具产品进口总额为 3.4 亿美元，同比上升 17.2%；出口方面，1-6 月份磨料磨具产品进出口总额 18.2 亿美元，同比下降 8.5%。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）行业积累与品牌价值。公司开展创业投资业务已达 24 年，穿越多轮周期，积淀了丰富的投资经验，也赢得了广泛知名度和业内良好口碑。

（二）规范的运作及透明的信息披露。公司作为国有上市投资机构，接受公众的监督及国资、证监部门的双重监管，更加注重公司治理的规范运作与信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

（三）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。

（四）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 2024 年 6 月底，公司创业投资板块在职员工 111 人，硕士以上学历占比超过 83%，37%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。

（五）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。

（六）股东资源优势。公司控股股东鲁信集团是省委管理的国有重要骨干金融企业，也是山东省重要的投融资主体和资产管理平台。下设山东金融资产、山东国信、鲁信实业、山东投资等二级全资或控股子公司，在确保独立的法人治理结构前提下，公司加强与控股股东各业务板块的协同工作，拓展项目资源的空间，提高项目谈判议价和增值服务的能力。

三、经营情况的讨论与分析

（一）股权投资业务

1、募资情况

报告期内，鲁新工业高质量发展基金、山东卓立基金两只基金完成登记设立程序。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 57 个，总认缴规模 214.36 亿元，到位资金规模 140.71 亿元。

2、投资情况

报告期内，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台完成一级投资项目8个，总投资额4.09亿元，投资领域涉及高端装备制造和高端化工行业，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	基金投资额
1	高端装备制造	上海军陶科技股份有限公司	上海	威海知欣基金、鲁信皖能基金	3.39
2		烟台东德实业有限公司	烟台	烟台格致基金	
3		青岛铭毅智能科技有限公司	青岛	鲁信皖能基金	
4		伊莱特能源装备股份有限公司	济南	鲁新工业高质量基金	
5		珠海天晴航空航天科技有限公司	珠海	鲁信皖能基金	
6		江苏润孚动力科技有限公司	常州	鲁信皖能基金	
7	高端化工	上海亿钶气体股份有限公司	上海	威海知欣基金	0.70
8		山东海特电子材料有限公司	东营	鲁新工业高质量基金	
总计					4.09

3、在管项目情况

(1) 报告期内投资项目IPO情况

报告期内，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台投资的中创股份1个项目实现首发上市，另有泰丰智能、迈百瑞、万创科技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各基金仍持有境内、外上市公司共20家。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	0.48	高新投、鲁信创晟
2	通裕重工	300185.SZ	0.02	高新投
3	联诚精密	002921.SZ	0.001	高新投
4	新风光	688663.SH	0.81	高新投
5	科汇股份	688681.SH	0.3	高新投
6	中创股份	688695.SH	4.68	高新投
7	思路迪医药股份	01244.HK	0.21	齐鲁投资
8	山东国信	01697.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	新北洋	002376.SZ	0.05	鲁信康大基金
2	东方电子	000682.SZ	20.52	宁夏黄三角
3	五方光电	002962.SZ	0.003	深圳恒鑫汇诚基金
4	山东玻纤	605006.SH	0.24	北京黄三角基金
5	会通股份	688219.SH	0.58	鲁信皖禾基金
6	科汇股份	688681.SH	0.47	淄博高新投、华信睿诚基金
7	普联软件	300996.SZ	0.35	鲁信康大基金
8	中农联合	003042.SZ	0.08	工业转型基金、鲁信康大基金
9	三元生物	301206.SZ	4.42	资本市场基金
10	荣昌生物	688331.SH	0.4	鲁信福威
11	嘉华股份	603182.SH	0.04	聊城新材料基金
12	科源制药	301281.SZ	0.56	资本市场基金

13	美芯晟	688458.SH	0.22	中经合跨境基金
14	长青科技	001324.SZ	1.37	深圳恒鑫汇诚基金
15	思路迪医药股份	01244.HK	0.08	华信润城基金

(2) 报告期内拟 IPO 项目储备情况

截至报告期末，公司作为主发起人设立的基金或投资平台共有 21 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/北/港交易所受理，14 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	深圳硅基仿生科技有限公司	华信润城基金、无锡金控基金、无锡金投基金、新动能创投母基金、青岛汇铸鲁信基金、万海鲁信基金	接受辅导
2		烟台迈百瑞国际生物医药股份有限公司	鲁信福威	创业板已过会
3		北医佰惠医疗管理（上海）有限公司	成都鲁信贰期基金、新动能创投母基金、无锡叁期基金、无锡金投基金	港交所提交上市申请
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	欣旺达动力科技股份有限公司	知物基金	接受辅导
6		天诺光电材料股份有限公司	黄三角基金、新动能创投母基金	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	高端装备制造	北京航天和兴科技股份有限公司	鲁信厚源基金	接受辅导
9		山东奥扬新能源科技股份有限公司	西安基金	接受辅导
10		德阳天元重工股份有限公司	成都鲁信基金	接受辅导
11		山东泰丰智能控制股份有限公司	济宁通泰基金	创业板已过会
12		四川西南交大铁路发展股份有限公司	成都鲁信基金	北交所已受理
13	信息技术硬件与设备	成都万创科技股份有限公司	成都鲁信基金	创业板已过会
14		朝阳微电子科技股份有限公司	成都鲁信贰期基金	深交所主板已受理
15		四川赛狄信息技术股份公司	成都鲁信基金	接受辅导
16	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
17		山东高速信联科技股份有限公司	高新投	接受辅导
18	环保及公用事业	西施生态科技股份有限公司	鲁信皖禾基金	接受辅导
19	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
20	高端化工	山东天一化学股份有限公司	高新投、鲁信皖禾基金、成都鲁信贰期基金、鲁信历金基金	接受辅导
21		福建德尔科技股份有限公司	鲁信厚源基金	上交所主板已受理

备注：朝阳微电子科技股份有限公司已于 2024 年 7 月 3 日审核终止。

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。2024 年 1-6 月，公司及控股子公司二级市场减持回笼资金 0.79 亿元。上半年 2 个参股基金投资项目完成退出。

(二) 实业经营情况

泰山磨具持续优化产品结构，加强高端产品研发，上半年共开发设计 60 余种砂轮专用配方，获得 4 项实用新型专利授权；承担建设的国家高档数控机床关键材料生产应用示范平台—陶瓷刚玉/CBN 磨料应用示范线项目已成功通过国家工信部验收，正式开始运营。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	39,590,483.16	41,534,812.22	-4.68
营业成本	22,877,155.69	27,123,358.15	-15.66
销售费用	1,584,023.65	1,691,244.56	-6.34
管理费用	40,654,053.38	42,525,169.95	-4.40
财务费用	63,262,963.49	61,087,204.47	3.56
研发费用	1,317,126.32	2,127,742.72	-38.10
投资收益	50,242,658.76	124,667,358.24	-59.70
公允价值变动收益	350,584,788.30	291,383,907.10	20.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,521,525.39	-88,921,851.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-263,817,257.63	-105,146,168.12	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-82,647,130.11	-76,893,618.24	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上期减少 4.68%，主要是管理费收入增加，磨具收入下降综合影响。

营业成本变动原因说明：本期较上期减少 15.66%，主要是磨具收入下降，成本相应下降。

销售费用变动原因说明：本期较上期减少 6.34%，主要是销售人员差旅费等减少。

管理费用变动原因说明：本期较上期减少 4.40%，主要是折旧费减少。

财务费用变动原因说明：本期较上期增加 3.56%，主要是本期银行存款利率下调影响。

研发费用变动原因说明：本期较上期减少 38.10%，主要是研发中项目减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上期增加，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加，支付的各项税费减少综合影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上期减少，主要是投资支付的现金增加，收回投资收到的现金增加，购买理财净额增加综合影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上期减少，主要是分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加影响。

投资收益变动原因说明：本期较上期减少 59.70%，主要是上期转让科汇股份股票产生处置收益及剩余股权按公允价值重新计量收益较大影响。

公允价值变动收益变动原因说明：本期较上期增加 20.32%，主要是民生证券等项目估值收益增加及股票股价波动综合影响。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	7,629,161.97	0.08	18,110,464.72	0.21	-57.87	期末比上年末减少 57.87%,主要是应收票据到期影响
应收账款	25,092,249.69	0.28	17,689,789.39	0.20	41.85	期末比上年末增加 41.85%,主要是应收货款增加影响
预付款项	5,970,861.76	0.07	10,069,718.03	0.12	-40.70	期末比上年末减少 40.7%,主要是预付货款减少影响
其他应收款	35,357,326.01	0.39	15,729,685.70	0.18	124.78	期末比上年末增加 124.78%,主要是本期应收股利增加影响
一年内到期的 非流动资产	72,892,233.60	0.81	36,010,625.00	0.41	102.42	期末比上年末增加 102.42%,主要是一年内到期的债权投资重 分类影响
其他流动资产	14,224,831.05	0.16	255,856,024.07	2.94	-94.44	期末比上年末减少 94.44%,主要是国债逆回购余额减少
债权投资	-	-	35,144,375.00	0.40	-100.00	期末比上年末减少 100%,主要是一年内到期的债权投资重分 类到一年内到期的非流动资产影响
投资性房地产	153,773,908.84	1.70	48,557,239.49	0.56	216.69	期末比上年末增加 216.69%,主要是公司存量房产用途改变, 会计核算方法转换影响
固定资产	43,669,229.36	0.48	153,674,876.73	1.76	-71.58	期末比上年末减少 71.58%,主要是公司存量房产用途改变, 会计核算方法转换影响
应交税费	1,523,990.62	0.02	3,271,954.41	0.04	-53.42	期末比上年末减少 53.42%,主要是支付税费影响
其他应付款	111,083,223.54	1.23	31,939,473.16	0.37	247.79	期末比上年末增加 247.79%,主要是计提 2023 年度应付股利 影响
其他流动负债	1,526,575.06	0.02	1,002,142.86	0.01	52.33	期末比上年末增加 52.33%,主要是合同负债增加,相关税费 增加影响
长期借款	249,485,675.14	2.76	645,394,106.02	7.40	-61.34	期末比上年末减少 61.34%,主要是偿还银行借款影响
长期应付款	29,801.78	-	65,563.94	-	-54.55	期末比上年末减少 54.55%,主要是专项应付款摊销影响

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 444,989,232.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.93%。

(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		-4,657,373.34
蓝色经济投资管理有限公司	投资设立	境外全资子公司		-1,084,954.06

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注“所有权或使用权受限资产”

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2024 年 1-6 月增加对外股权投资 351,616,880 元，其中直接投资金额 152,512,100 元，对基金出资额 199,104,780 元。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司 名称	主要 业务	标的 是否 主营	投资 方式	投资金额	持股比 例	是否 并表	报表科 目（如 适用）	资金 来源	合作 方（如 有）	投资 期限 （如 有）	截至 资产 负债 表日	预计 收益 （如 有）	本期损益影响	是否 涉 诉	披露日期 （如有）	披露索引 （如有）
-------------	----------	----------------	----------	------	----------	----------	-------------------	----------	-----------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------	--------------	--------------	--------------

		投资业务							适用)		的进展情况					
山东省鲁新工业高质量发展基金合伙企业(有限合伙)	私募基金投资	是	新设	175,000,000.00	35.00%	否	长期股权投资	发债资金					-1,765,498.60	否	2023-10-20、2024-03-30	临 2023-32、临 2024-02
山东卓立创业投资合伙企业(有限合伙)	私募基金投资	是	新设	4,000,000.00	38.09%	否	其他非流动资产	自有资金					-61,883.42	否	2023-12-15	临 2023-36
合计	/	/	/	179,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/	/	-1,827,382.02	/	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	280,733,188.45	-74,693,851.38				7,350,715.97	180,031.04	198,868,652.14
私募基金	3,430,887,318.06	36,198,397.63			154,104,780.00	86,189,700.41		3,535,000,795.28
其他	1,554,176,302.60	389,080,242.05			214,855,601.60	61,996,595.41	789,979.81	2,096,905,530.65
合计	5,265,796,809.11	350,584,788.30			368,960,381.60	155,537,011.79	970,010.85	5,830,774,978.07

备注：以公允价值计量的金融资产中，股票中包括持有的直投上市项目以及定增投资项目；私募基金包括持有的私募股权基金以及私募证券基金；其他中主要为直投非上市项目及委托理财等。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	300558.SZ	贝达药业	49,999,974.77	自有资金	26,080,124.45	-9,612,461.00					16,467,663.45	交易性金融资产
基金	S28805	世诚-诚博主动管理私募证券投资基金	10,000,000.00	自有资金	7,023,243.67	-98,197.97					6,925,045.70	交易性金融资产
基金	S36071	大朴策略2号证券投资基金	15,000,000.00	自有资金	10,494,615.08	-227,363.38					10,267,251.70	交易性金融资产
基金	SNG973	灵均致臻指数增强10号私募证券投资基金		自有资金	8,341,067.29	-1,043,191.15			7,297,876.14	84,823.31	-	交易性金融资产
基金	SQQ793	煜德投资乐道优选8号M	10,000,000.00	自有资金	7,390,000.00	159,000.00					7,549,000.00	交易性金融资产
基金	SQN614	源乐晟-九晟1号私募证券投资基金10期	20,000,000.00	自有资金	9,557,754.44	591,680.13					10,149,434.57	交易性金融资产
基金	SLK949	沅京价值精选1期3号	10,000,000.00	自有资金	7,561,944.39	-24,588.61					7,537,355.78	交易性金融资产

基金	S27072	处厚国资定增私募证券投资基金	80,708,700.00	自有资金	66,283,482.33	-3,030,133.48					63,253,348.85	交易性金融资产
基金	STM114	处厚新动能私募证券投资基金	73,417,582.42	自有资金	74,137,362.64	-5,038,461.54					69,098,901.10	交易性金融资产
基金	SZD492	处厚远航专项1号私募证券投资基金	10,000,000.00	自有资金	11,100,000.00	-2,100,000.00					9,000,000.00	交易性金融资产
基金		处厚定增量化私募基金远航2号	60,000,000.00	自有资金		-2,850,502.41		60,000,000.00			57,149,497.59	交易性金融资产
基金		处厚拙巧抱朴基金	70,000,000.00	自有资金				70,000,000.00			70,000,000.00	交易性金融资产
信托产品		深国投-华盈3号单一	104,250,260.98	自有资金	102,190,036.57	-	12,503,443.85				89,686,592.72	交易性金融资产
其他		中信证券创盈1号单一资产管理计划	38,153,185.00	自有资金	61,527,149.18	-3,733,740.79			18,000,000.00		39,793,408.39	交易性金融资产
其他		财通基金创晟7号单一资产管理计划	34,104,200.02	自有资金	23,687,064.89	-	11,324,501.31				12,362,563.58	交易性金融资产
其他		中金裘明7号单一资产管理计划	118,364.53	自有资金	38,564,207.71	4,559,039.88			42,987,593.95	2,112,406.05	135,653.64	交易性金融资产

其他		诺德基金浦江 957 号单一资 产管理计划	-	自有 资金	1,007,000.00	2,001.46			1,009,001.46	590.08	-	交易性金 融资产
合计	/	/	585,752,267.72	/	454,945,052.64	- 46,274,864.02		130,000,000.00	69,294,471.55	2,197,819.44	469,375,717.07	

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

证券投资包括定增投资及私募证券投资基金投资等

私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司创投业务的主要运作模式即发起设立私募股权投资基金或投资平台进行股权投资。详见本报告第三节管理层讨论与分析。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2024 年 5 月 14 日，公司全资子公司山东省高新技术产业投资有限公司与国联证券股份有限公司签署《发行股份购买资产框架协议》，山东高新投拟向国联证券出售所持民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“标的公司”）436,202,130 股股份（以下简称“标的资产”），并以标的资产认购国联证券新增发行的 A 股股份。

2024 年 8 月 8 日，公司全资子公司山东省高新技术产业投资有限公司与国联证券股份有限公司签署《发行股份购买资产协议》，山东高新投拟以 113,955.97 万元的价格向国联证券出售所持民生证券股份有限公司 436,202,130 股股份，并以标的资产认购国联证券新增发行的 102,019,670 股 A 股股份。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	投资收益	净利润	上年同期净利润
高新投	投资与管理	117,572.00	553,343.24	295,545.08	1,365.12	1,222.90	29,718.36	20,282.57
鲁信高新	制造业	18,174.56	25,753.78	23,639.75	2,922.04	34.64	1,006.95	182.82

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济环境变化的风险

公司主要经营业务为创业投资。创投行业与宏观经济形势密切相关。宏观经济形势向好的情况下，创投公司可获得充裕的资金，选择较优的项目公司进行投资，并获得投资收益。宏观经济政策变化可能对公司投资进度产生影响。宏观经济形势变化可能导致被投资企业盈利能力下降使创投公司投资收益和分红减少，也可能导致退出难度加大。

2. 创业投资项目管理过程中的执行风险

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。股权投资期限较长，被投项目运营受政策、市场、技术等因素综合影响，可能存在不达预期的风险。

3. 收益波动风险

股票市场价格波动不仅取决于企业的经营业绩，还受到宏观经济周期、利率、资金供求关系等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势及投资者心理因素的变化而产生波动。二级市场估值变化也会不同程度的影响一级市场的估值。公司持有的证券类资产按照金融工具准则计量，经营业绩与相关资产的二级市场价格具有较大的相关性，若股票市场价格出现较大波动，有可能对公司经营业绩造成影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 23 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 24 日	详见说明 1
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 6 月 13 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024 年 6 月 14 日	详见说明 2

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

说明:1: 审议并通过了《公司 2023 年度董事会工作报告》、《公司 2023 年度监事会工作报告》、《公司 2023 年年度报告及其摘要》、《公司 2023 年度财务决算报告》、《公司 2023 年度利润分配预案》、《公司 2023 年度独立董事述职报告》、《关于使用暂时闲置资金进行证券投资及委托理财的议案》、《关于使用自有资金开展证券投资的关联交易议案》、《关于确认公司董事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修订〈鲁信创业投资集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈鲁信创业投资集团股份有限公司董事会议事规则及议事清单〉的议案》。

说明 2: 审议并通过了《关于改选公司董事的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
葛效宏	董事、总经理	选举
姜岳	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

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) 突发环境事件应急预案

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

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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、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	是否有履行期限	承诺期限	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	长期	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	长期	是		
	解决同业竞争	控股股东	1、本次交易前，本公司及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下统称为“本公司及相关企业”，不含上市公司及其下属子公司）与上市公司主营业务不存在相竞争的业务，本次交易不会导致本公司与上市公司增加同业竞争。2、本公司保证绝不利用对上市公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司相竞争的业务或项目。3、本承诺函在上市公司合法有效存续且在本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。	长期	否	长期	是		
	解决关联交易	控股股东	1、本次交易完成后，本公司及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下统称为“本公司及相关企业”，不含上市公司及其下属子公司）不会利用自身作为上市公司控	长期	否	长期	是		

		<p>股股东/关联方地位谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司控股股东/关联方地位谋求与上市公司或其控股子公司达成交易的优先权利。2、本次交易完成后，本公司及相关企业与上市公司及其下属子公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本公司相关企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司或其下属子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。3、本公司及相关企业将严格避免通过拆借、占用等方式非经营性占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款项、代偿债务等方式非经营性侵占上市公司资金；本公司承诺不利用上市公司控股股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。4、如本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。5、本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2024年6月26日，公司披露了《关于对外投资暨关联交易的公告》，公司拟发起设立鲁信济钢新产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）。截至报告期末，该基金已签署合伙协议。

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**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**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用

1、2024年4月30日，公司披露了《关于使用自有资金开展证券投资的关联交易公告》，未来12个月内公司通过上海处厚认购证券基金产品的总金额不超过6亿元。截至报告期末，公司通过上海处厚认购证券基金产品的总金额为3.98亿元。

2、2024年4月30日，公司披露了《关于续租办公场所的关联交易公告》，公司拟续租7,483.11平方米办公场所，租赁费为3.9元/天/平方米保持不变，租期三年，为2024年5月1日—2027年4月30日，租赁费合计3,151.89万元，到期后公司可选择续租。

(七) 其他适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十三、其他重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明适用 不适用**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,251
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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(不含通过转融通出借股份)							
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
姚永海	-538,400	4,108,389	0.55	0	无	0	境内自然人
庄景坪		3,576,228	0.48	0	无	0	境内自然人
文志勇	-10,000	2,235,000	0.30	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,090,187	2,122,409	0.29	0	无	0	境外法人
贾馨晔	791,600	2,080,895	0.28	0	无	0	境内自然人
顾江	-134,734	1,965,000	0.26	0	无	0	境内自然人
刘晨	105,600	1,772,087	0.24	0	无	0	境内自然人
李波	4,300	1,732,800	0.23	0	无	0	境内自然人
四砂泰利莱(青岛)研磨股份有限公司		1,463,190	0.20	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)							
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				
姚永海	4,108,389	人民币普通股	4,108,389				
庄景坪	3,576,228	人民币普通股	3,576,228				

王志勇	2,235,000	人民币普通股	2,235,000
香港中央结算有限公司	2,122,409	人民币普通股	2,122,409
贾馨晔	2,080,895	人民币普通股	2,080,895
顾江	1,965,000	人民币普通股	1,965,000
刘晨	1,772,087	人民币普通股	1,772,087
李波	1,732,800	人民币普通股	1,732,800
四砂泰利莱（青岛）研磨股份有限公司	1,463,190	人民币普通股	1,463,190
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		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
鲁信创业投资集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19鲁创01	155271	2019.4.3	2019.4.3	不适用	2029.4.3	5	3.13	本期公司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	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	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。	竞价、报价、询价和协议	否
鲁信创业投资集团股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期）	20鲁创01	163115	2020.1.17	2020.1.17	2025.1.17	2027.1.17	5	4.30	本期公司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	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	本期债券仅面向专业投资者中的机构投资者发行，普通投资者和专业投资者中的个人投资者	竞价、报价、询价和协议	否

													不得参与发行认购。		
鲁信创业投资集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	22鲁创K1	137784	2022.9.9	2022.9.9	2027.9.9	2032.9.9	6	3.39	本期公司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	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	本期债券仅面向专业投资者中的机构投资者发行，普通投资者和专业投资者中的个人投资者不得参与发行认购。	竞价、报价、询价和协议	否
鲁信创业投资集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	24鲁创K1	240884	2024.4.18	2024.4.18	2029.4.18	2034.4.18	4	2.70	本期公司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	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	本期债券仅面向专业投资者中的机构投资者发行，普通投资者和专业投资者中的个人投资者不得参与发行认购。	竞价、报价、询价和协议	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司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

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）（债券简称：19鲁创01）附第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权条款。报告期内，在2024年4月3日触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人选择行使调整票面利率的权利，票面利率由4.90%调整至3.13%，该利率在存续期后5年固定不变。部分投资者选择行使回售选择权，回售部分债券本金为1.85亿元，该部分债券通过转售全额存续。

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
鲁信创业投资集团股份有限公司2019年度第一期中期票据	19鲁信创业MTN001	101901170	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	银行间市场的机构投资者(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年度第一期中期票据	21鲁信投资MTN001	102100002	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	银行间市场的机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)	询价	否

备注：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鲁信创业投资集团股份有限公司 2019 年第一期中期票据（票据简称：19 鲁信创业 MTN001）附第 5 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权条款。2024 年 8 月 28 日触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人选择行使调整票面利率的权利，票面利率由 5.00%调整至 2.30%，该利率在存续期后 5 年固定不变。部分投资者选择行使回售选择权，回售部分债券本金为 4.70 亿元，该部分债券通过转售全额存续。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

不适用

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

适用 不适用

其他说明

不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240884

债券简称：24 鲁创 K1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)
是否为专项品种债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	科技创新公司债券
募集资金总额	4.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金中 34,100.00 万元拟通过直接投资，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科技创新企业的股权或置换本期债券发行前 12 个月内发行人对上述科技创新领域相关投资，以支持科技创新公司发展。本期公司债券募集资金 5,900 万元拟用于补充营运资金。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	4.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	0.59
3.3.2 补充流动资金情况	用于补充营运资金（含偿还有息债务）。
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	3.41
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	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科技创新企业公司的股权或置换本期债券发行前12个月内发行人对上述科技创新领域相关投资，以支持科技创新公司发展。
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	
4.1.2 项目运营效益	
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	
4.2.2 项目变化的程序履行情况	
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	
4.4 其他项目建设需要披露的事项	

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期公司债券募集资金中 34,100.00 万元通过直接投资，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科技创新企业公司的股权或置换本期债券发行前 12 个月内发行人对上述科技创新领域相关投资，以支持科技创新公司发展。本期公司债券募集资金 5,900 万元用于补充营运资金（含偿还有息债务）。
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	√是 □否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	√是 □否
违规的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

□适用 √不适用

3、公司为可续期公司债券发行人

□适用 √不适用

4、公司为扶贫公司债券发行人

□适用 √不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

□适用 √不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

□适用 √不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	163115
债券简称	20 鲁创 01
债券余额	5
科创项目进展情况	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
促进科技创新	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层

发展效果	讨论与分析
基金产品的运作情况（如有）	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
其他事项	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 0.0116 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。

债券代码	137784
债券简称	22 鲁创 K1
债券余额	6
科创项目进展情况	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
促进科技创新发展效果	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
基金产品的运作情况（如有）	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
其他事项	经中国证监会证监许可〔2022〕1854 号文核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 6 亿元的科技创新公司债券。最终本期债券发行规模 6 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金通过直接投资，或建立契约型基金、公司型基金，以及设立有限合伙企业等方式投资科技创新企业公司的股权或置换本期债券发行前 12 个月内发行人对上述科技创新领域相关投资，以支持科技创新公司发展，以及补充营运资金（含偿还有息债务）。截止本报告期末，已使用资金 6 亿元，其中 0.96 亿元用于置换前期支付成都鲁信菁蓉贰期创业投资中心（有限合伙）募集资金，0.5 亿元用于置换前期支付安徽鲁信皖禾科技创新创业股权投资基金（有限合伙）募集资金，0.49 亿元用于置换前期支付鲁信历金数经（济南）股权投资管理合伙企业（有限合伙）募集资金，0.055 亿元用于置换前期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，0.04 亿元用于置换前期云南鲁金股权投资基金合伙企业（有限合伙），0.5807 亿元用于对惠达鲁信创业投资基金（济宁）合伙企业（有限合伙）出资，0.29 亿元用于对知畅股权投资管理（济南）合伙企业（有限合伙）出资，1 亿元用于对鲁信新动能智农（济南）创业投资合伙企业（有限合伙）出资，0.24 亿元用于对重庆鲁信趣道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资，0.1755 亿元用于对济南鲁信新动能天使创业投资合伙企业（有限合伙）出资，0.3539 亿元用于对威海鲁信知欣创业投资合伙企业（有限合伙）出资，1.07 亿元用于偿还有息债务，0.245 亿元用于支付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）2023 年度的债券利息。

债券代码	240884
------	--------

债券简称	24 鲁创 K1
债券余额	4
科创项目进展情况	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
促进科技创新发展效果	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
基金产品的运作情况（如有）	详见《鲁信创业投资集团股份有限公司 2024 年半年度报告》第三节、管理层讨论与分析
其他事项	经中国证监会证监许可（2022）1854 号文核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 4 亿元的科技创新公司债券。最终本期债券发行规模 4 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金通过直接投资，或建立契约型基金、公司型基金，以及设立有限合伙企业等方式投资科技创新企业公司的股权或置换本期债券发行前 12 个月内发行人对上述科技创新领域相关投资，以支持科技创新公司发展，以及补充营运资金（含偿还有息债务）。截止本报告期末，已使用资金 4 亿元，其中 0.2 亿元用于置换安徽长飞先进半导体有限公司出资，0.198 亿元用于置换威海鲁信知欣创业投资合伙企业（有限合伙）出资，0.292 亿元用于置换超越科技股份有限公司出资，1.75 亿元用于置换山东省鲁新工业高质量发展基金合伙企业（有限合伙）出资，0.3 亿元用于置换无锡鲁信叁期创业投资合伙企业（有限合伙）出资，0.48 亿元用于置换武汉博信创业投资合伙企业（有限合伙）出资，0.19 亿元用于置换烟台鲁信格致投资中心（有限合伙）出资。0.59 亿元用于补充营运资金（含偿还有息债务）。

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.71 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.73 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：

1.51%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、 负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 29.40 亿元和 32.05 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.01%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6个月以内（含）	6个月以上		
公司信用类债券	0.00	0.00	30.00	30.00	93.60%
银行贷款	0.00	0.08	1.97	2.05	6.40%
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他有息债务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.08	31.97	32.05	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 20 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 32.67 亿元和 32.72 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.15%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6个月以内（含）	6个月以上		
公司信用类债券	0.00	0.00	30.00	30.00	91.69%
银行贷款	0.00	0.11	2.61	2.72	8.31%
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他有息债务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.11	32.61	32.72	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 20 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
不适用				

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 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

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	6.90	10.78	-35.99	本期计提应付股利导致流动负债增加
速动比率	6.81	10.64	-36.00	本期计提应付股利导致流动负债增加
资产负债率 (%)	46.67	46.59	增加 0.08 个百分点	本期计提应付股利导致负债增加
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	235,876,285.05	237,698,627.13	-0.77	主要是项目估值收益增加、处置收益及权益法收益减少、股票股价波动综合影响
EBITDA 全部债务比	9.39%	10.00%	-6.10	息税折旧摊销前利润减少，全部债务增加综合影响
利息保障倍数	5.25	5.45	-3.67	息税前利润减少影响
现金利息保障倍数	1.00	0.68	47.06	付现所得税减少、经营活动产生的现金流量净额及现金利息支出增加综合影响
EBITDA 利息保障倍数	5.43	5.64	-3.72	息税折旧摊销前利润减少
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

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

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	482,427,681.84	586,710,151.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,058,455,280.78	901,384,215.22
衍生金融资产			
应收票据	七、4	7,629,161.97	18,110,464.72
应收账款	七、5	25,092,249.69	17,689,789.39
应收款项融资			
预付款项	七、8	5,970,861.76	10,069,718.03
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、9	35,357,326.01	15,729,685.70
其中：应收利息			
应收股利		14,020,873.95	400,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	16,076,873.84	14,104,324.01
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	72,892,233.60	36,010,625.00
其他流动资产	七、13	14,224,831.05	255,856,024.07
流动资产合计		1,718,126,500.54	1,855,664,997.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		35,144,375.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,114,527,358.58	2,037,463,728.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	4,772,319,697.29	4,364,412,593.89
投资性房地产	七、20	153,773,908.84	48,557,239.49
固定资产	七、21	43,669,229.36	153,674,876.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	79,610,501.22	86,009,388.70
无形资产	七、26	13,900,187.47	13,371,299.75
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	21,019,926.61	22,593,165.55
递延所得税资产	七、29	109,766,334.09	97,815,904.04
其他非流动资产	七、30	1,247,852.30	1,128,430.93
非流动资产合计		7,309,834,995.76	6,860,171,002.90
资产总计		9,027,961,496.30	8,715,836,000.12
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	6,074,956.45	5,923,027.13
预收款项			-
合同负债	七、38	8,070,820.36	7,708,791.14
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	84,300,236.63	85,586,884.69
应交税费	七、40	1,523,990.62	3,271,954.41
其他应付款	七、41	111,083,223.54	31,939,473.16
其中：应付利息			
应付股利		81,879,522.34	
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	36,518,450.77	36,635,938.68
其他流动负债	七、44	1,526,575.06	1,002,142.86
流动负债合计		249,098,253.43	172,068,212.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	249,485,675.14	645,394,106.02
应付债券	七、46	3,066,848,505.64	2,674,591,668.70
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	69,782,977.58	75,392,876.74
长期应付款	七、48	29,801.78	65,563.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,210,696.13	1,299,517.65
递延所得税负债	七、29	577,321,834.04	491,971,360.77

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,964,679,490.31	3,888,715,093.82
负债合计		4,213,777,743.74	4,060,783,305.89
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	915,123,379.43	913,361,386.63
减：库存股			
其他综合收益	七、57	18,770,213.15	15,570,120.48
专项储备			
盈余公积	七、59	327,607,691.71	327,607,691.71
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,759,991,641.68	2,605,629,763.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,765,852,219.97	4,606,528,255.93
少数股东权益		48,331,532.59	48,524,438.30
所有者权益（或股东权益）合计		4,814,183,752.56	4,655,052,694.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,027,961,496.30	8,715,836,000.12

公司负责人：王旭冬 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

2024年6月30日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		69,416,576.05	169,551,391.68
交易性金融资产		749,375,717.07	565,945,052.64
衍生金融资产			
应收票据			1,484,408.16
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	1,528,544,185.54	1,216,654,418.29
其中：应收利息			
应收股利		200,340,000.00	330,000,000.00
存货			
其中：数据资源			
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		1,123,144.90	97,180,042.79
流动资产合计		2,348,459,623.56	2,050,815,313.56
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	十九、3	3,342,777,540.09	3,230,888,305.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		794,542,791.74	840,367,345.07
投资性房地产			
固定资产		31,117,402.14	32,389,724.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,228,774.64	12,622,582.66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		62,018,496.61	40,129,636.60
其他非流动资产			268,867.92
非流动资产合计		4,243,685,005.22	4,156,666,461.89
资产总计		6,592,144,628.78	6,207,481,775.45
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			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,071,255.26	3,070,793.26
应交税费		334,798.60	330,874.16
其他应付款		123,701,849.98	41,297,904.42
其中：应付利息			
应付股利		81,879,522.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,400,000.00	13,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		142,507,903.84	58,099,571.84
非流动负债：			
长期借款		190,112,759.72	327,049,572.22
应付债券		3,066,848,505.64	2,674,591,668.70
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		29,801.78	65,563.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		57,364,733.59	81,166,659.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,314,355,800.73	3,082,873,464.81
负债合计		3,456,863,704.57	3,140,973,036.65
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		948,954,856.03	947,139,183.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		275,020,905.86	275,020,905.86
未分配利润		1,166,945,868.32	1,099,989,355.36
所有者权益（或股东权益）合计		3,135,280,924.21	3,066,508,738.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,592,144,628.78	6,207,481,775.45

公司负责人：王旭冬 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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		39,590,483.16	41,534,812.22
其中：营业收入	七、61	39,590,483.16	41,534,812.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,287,608.87	136,238,596.66
其中：营业成本	七、61	22,877,155.69	27,123,358.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,592,286.34	1,683,876.81
销售费用	七、63	1,584,023.65	1,691,244.56
管理费用	七、64	40,654,053.38	42,525,169.95
研发费用	七、65	1,317,126.32	2,127,742.72
财务费用	七、66	63,262,963.49	61,087,204.47
其中：利息费用		72,801,640.94	72,844,264.10
利息收入		9,941,387.12	11,469,724.90
加：其他收益	七、67	246,827.86	191,866.01

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	50,242,658.76	124,667,358.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,885,155.24	38,027,971.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	350,584,788.30	291,383,907.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-236,368.65	2,944,533.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	142,990.66	-27,300.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		309,283,771.22	324,456,579.42
加：营业外收入	七、74	0.50	16,576.06
减：营业外支出	七、75	414.54	6,399.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		309,283,357.18	324,466,756.16
减：所得税费用	七、76	73,002,861.98	83,668,798.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,280,495.20	240,797,957.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		236,280,495.20	240,797,957.67
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）		236,241,400.91	238,575,079.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		39,094.29	2,222,878.47
六、其他综合收益的税后净额		3,200,092.67	24,097,956.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,200,092.67	24,097,956.16
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			31,242.76
(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		3,200,092.67	24,066,713.40
(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		239,480,587.87	264,895,913.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		239,441,493.58	262,673,035.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		39,094.29	2,222,878.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.32

公司负责人：王旭冬 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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	19,064,773.24	19,356,043.22
减：营业成本	十九、4	18,943,296.02	17,928,386.78
税金及附加		685,658.98	715,960.37
销售费用			
管理费用		3,454,362.35	1,842,980.75
研发费用			
财务费用		43,037,926.05	42,326,892.48
其中：利息费用		44,747,448.45	44,334,665.22
利息收入		1,745,864.11	2,016,251.66
加：其他收益		73,855.96	64,218.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	271,393,677.36	39,575,206.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,101,229.65	35,022,650.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-85,151,566.14	33,814,907.86
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-36,125,692.26	-926,889.40
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		11,444.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,145,248.93	29,069,265.80
加：营业外收入			2.74
减：营业外支出			6,399.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,145,248.93	29,062,869.22
减：所得税费用		-45,690,786.37	1,603,500.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		148,836,035.30	27,459,369.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		148,836,035.30	27,459,369.07
（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		148,836,035.30	27,459,369.07
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：王旭冬 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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		47,646,773.03	28,559,480.08
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		253,272.83	1,487.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	12,901,248.09	15,774,021.80
经营活动现金流入小计		60,801,293.95	44,334,989.25
购买商品、接受劳务支付的现金		19,256,429.19	20,485,143.10
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		28,185,044.13	27,387,939.50
支付的各项税费		4,201,051.79	72,835,241.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	10,680,294.23	12,548,516.03
经营活动现金流出小计		62,322,819.34	133,256,840.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,521,525.39	-88,921,851.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,217,427.73	256,036,558.78
取得投资收益收到的现金		11,059,987.21	22,038,516.24

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,919.45	2,547.00
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	七、78(2)	197,976,335.00	371,559,975.53
投资活动现金流入小计		489,469,669.39	649,637,597.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,025,684.87	2,046,874.86
投资支付的现金		351,616,880.00	275,723,390.56
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(2)	397,644,362.15	477,013,500.25
投资活动现金流出小计		753,286,927.02	754,783,765.67
投资活动产生的现金流量净额		-263,817,257.63	-105,146,168.12
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		736,354,251.14	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		736,354,251.14	
偿还债务支付的现金		730,194,454.22	8,324,403.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,207,919.26	59,772,044.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		185,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	8,599,007.77	8,797,170.34
筹资活动现金流出小计		819,001,381.25	76,893,618.24
筹资活动产生的现金流量净额		-82,647,130.11	-76,893,618.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,720,443.89	9,374,295.45
五、现金及现金等价物净增加额		-346,265,469.24	-261,587,342.11
加：期初现金及现金等价物余额		836,452,151.08	951,324,872.19
六、期末现金及现金等价物余额		490,186,681.84	689,737,530.08

公司负责人：王旭冬 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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		2,064,901.96	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,942,164.72	2,799,088.48
经营活动现金流入小计		4,007,066.68	2,799,088.48
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		345,319.84	102,892.94
支付的各项税费		681,734.54	614,833.73
支付其他与经营活动有关的现金		52,455,896.43	1,869,545.98
经营活动现金流出小计		53,482,950.81	2,587,272.65
经营活动产生的现金流量净额		-49,475,884.13	211,815.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		201,751,818.28	130,935,592.35
取得投资收益收到的现金		368,746,931.61	3,188,062.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		121,840,356.64	165,394,755.81
投资活动现金流入小计		692,339,106.53	299,518,410.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		570,000.00	392,095.75
投资支付的现金		343,016,300.00	140,564,294.31
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		280,021,999.40	150,012,010.00
投资活动现金流出小计		623,608,299.40	290,968,400.06
投资活动产生的现金流量净额		68,730,807.13	8,550,010.66
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		736,354,251.14	
收到其他与筹资活动有关的现金		462,589,895.50	648,618,424.67
筹资活动现金流入小计		1,198,944,146.64	648,618,424.67
偿还债务支付的现金		469,700,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,613,885.27	51,441,061.11

支付其他与筹资活动有关的现金		872,020,000.00	636,900,000.00
筹资活动现金流出小计		1,414,333,885.27	692,341,061.11
筹资活动产生的现金流量净额		-215,389,738.63	-43,722,636.44
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		-196,134,815.63	-34,960,809.95
加：期初现金及现金等价物余额		265,551,391.68	241,086,412.03
六、期末现金及现金等价物余额		69,416,576.05	206,125,602.08

公司负责人：王旭冬 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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	744,359,294.00				913,361,386.63		15,570,120.48		327,607,691.71		2,605,629,763.11		4,606,528,255.93	48,524,438.30	4,655,052,694.23
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	744,359,294.00				913,361,386.63		15,570,120.48		327,607,691.71		2,605,629,763.11		4,606,528,255.93	48,524,438.30	4,655,052,694.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,761,992.80		3,200,092.67				154,361,878.57		159,323,964.04	-192,905.71	159,131,058.33
（一）综合收益总额							3,200,092.67				236,241,400.91		239,441,493.58	39,094.29	239,480,587.87
（二）所有者投入和减少资本					1,761,992.80								1,761,992.80		1,761,992.80
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					1,761,992.80								1,761,992.80		1,761,992.80
（三）利润分配											-81,879,522.34		-81,879,522.34	-232,000.00	-82,111,522.34
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-81,879,522.34		-81,879,522.34		-232,000.00	-82,111,522.34
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	744,359,294.00				915,123,379.43		18,770,213.15		327,607,691.71		2,759,991,641.68		4,765,852,219.97	48,331,532.59	4,814,183,752.56

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	744,359,294.00				934,192,270.53		7,959,664.91		286,862,738.25		2,563,401,114.76		4,536,775,082.45	48,129,650.97	4,584,904,733.42	

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			934,192,270.53	7,959,664.91	286,862,738.25	2,563,401,114.76	4,536,775,082.45	48,129,650.97	4,584,904,733.42				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-7,065,781.77	24,097,956.16		67,372,441.58	84,404,615.97	2,222,878.47	86,627,494.44				
（一）综合收益总额					24,097,956.16		238,575,079.20	262,673,035.36	2,222,878.47	264,895,913.83				
（二）所有者投入和减少资本				-7,065,781.77				-7,065,781.77		-7,065,781.77				
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				-7,065,781.77			-	-7,065,781.77		-7,065,781.77				
（三）利润分配							-171,202,637.62	-171,202,637.62		-171,202,637.62				
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配							-171,202,637.62	-171,202,637.62		-171,202,637.62				
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备							-		-											
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	744,359,294.00				927,126,488.76		32,057,621.07		286,862,738.25		2,630,773,556.34		4,621,179,698.42		50,352,529.44		4,671,532,227.86			

公司负责人：王旭冬 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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	744,359,294.00				947,139,183.58				275,020,905.86	1,099,989,355.36	3,066,508,738.80
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				947,139,183.58				275,020,905.86	1,099,989,355.36	3,066,508,738.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,815,672.45					66,956,512.96	68,772,185.41
(一) 综合收益总额										148,836,035.30	148,836,035.30
(二) 所有者投入和减少资本					1,815,672.45						1,815,672.45
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					1,815,672.45						1,815,672.45
(三) 利润分配										-81,879,522.34	-81,879,522.34

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,879,522.34	-81,879,522.34
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				948,954,856.03				275,020,905.86	1,166,945,868.32	3,135,280,924.21

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	744,359,294.00				962,504,493.18				234,275,952.40	904,487,411.86	2,845,627,151.44
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				962,504,493.18				234,275,952.40	904,487,411.86	2,845,627,151.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-143,743,268.55	-143,743,268.55
（一）综合收益总额										27,459,369.07	27,459,369.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-171,202,637.62	-171,202,637.62

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-171,202,637.62	-171,202,637.62
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				962,504,493.18				234,275,952.40	760,744,143.31	2,701,883,882.89

公司负责人：王旭冬 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日经中国证券管理委员会证监上字[1998]99号文批准，向全体股东配售2,198.40万股普通股。变更后的公司总股本为13,485.26万股，注册资本变更为13,485.26万元。公司1998年度股利分配，向全体股东按10股送3股并转增2股，总股本变更为20,227.89万股。2005年1月20日公司注册名称变更为“山东鲁信高新技术产业股份有限公司”。

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

根据2010年度股东大会决议，公司以2010期末总股本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：王旭冬；注册资本：744,359,294元。

注册地为山东省淄博市高新技术产业开发区裕民路129号。

总部办公地址为山东省济南市奥体西路2788号A塔。

公司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）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2024年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、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、长期股权投资初始和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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项应收账款金额超过 50.00 万的应收账款认定为重要应收款项
重要的应收款项核销	单项金额超过人民币 50.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项	单项金额超过人民币 100.00 万元
重要的投资活动项目	单笔金额超过 5,000.00 万
重要的非全资子公司	子公司净资产超过 2,000.00 万
重要的合营企业或联营企业	单笔投资账面价值超过 5,000.00 万

6. 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**(1) 同一控制下的企业合并**

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

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法√适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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，对上期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。

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。

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，调整资本公积（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。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8. 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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算，期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润，期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。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：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。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征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：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失，除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄组合特征为基础的预期信用损失模型，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。通过应收账款及应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：①集团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。）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：①集团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。）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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）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。

（7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√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，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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**13. 应收账款**适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准适用 不适用

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。

14. 应收款项融资适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**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，详见三、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用

本集团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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

原材料、库存商品数量繁多、单价较低，本集团按照类别合并计提存货跌价准备/本集团对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、参与被投资单位财务和经营政策制定过程、与被投资单位之间发生重要交易的、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。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；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；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金

等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转转入当期投资收益。

因处置部分股权后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。

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股股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。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3.00	3.23

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是为生产商品、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

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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。

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过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。

在资本化期间的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√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。

27. 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括使用权资产改良等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

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。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

辞退福利是由于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所产生，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，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

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。

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件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。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷

款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

37. 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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

一、持有待售

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

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。本集团持有的非流动资产或处置组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。

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

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。

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。

二、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。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

三、公允价值计量

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，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。

（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、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。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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 (%)
本公司	25%
鲁信高新	25%
深圳华信	25%
科创投	20%
齐鲁投资	8.25%/16.50%
蓝色经济投资	免税
蓝色经济资产	8.25%/16.50%
青岛经始	—
鲁信创晟	25%
高新投	25%
磨具公司	25%

鲁信融新	20%
四川鲁信	20%
北京鲁信	20%
Dragon Rider Limited	免税
Ready Solution Limited	免税
Lucion VC 1 Limited	免税

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009] 87号）的规定，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《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）、《关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告2023年第1号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的规定，本公司之子公司科创投、鲁信融新、四川鲁信、北京鲁信应纳税所得额减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

(4) 根据《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）、《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（2022年第15号）、《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第19号）的规定，本公司之子公司科创投、鲁信创晟、四川鲁信、北京鲁信、深圳华信发生增值税应税销售行为，2023年1月1日至2027年12月31日，季度销售额未超过30万元的免征增值税，2023年1月1日至2027年12月31日，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（国家税务总局公告2023年第12号）的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。四川鲁信、鲁信融新和科创投自2024年1月1日至2024年6月30日适用此条规定。

(6) 根据《国家税务总局关于有限合伙制创业投资企业法人合伙人企业所得税有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第81号），如果法人合伙人投资于多个符合条件的有限合伙制创业投资企业，可合并计算其可抵扣的投资额和应分得的应纳税所得额。当年不足抵扣的，可结转以后纳税年度继续抵扣；当年抵扣后有结余的，应按照企业所得税法的规定计算缴纳企业所得税。本公司及本公司之子公司高新投、深圳华信适用此条规定。

(7) 根据《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（财政部税务总局公告2018年第55号）、《关于延续执行创业投资企业和天使投资个人投资初创科技型企业有关政策条件的公告》（财政部 税务总局公告2023年第17号）的规定，公司制创业投资企业采取股权投资方式直接投资于种子期、初创期科技型企业满2年的，可以按照投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资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。对于初创科技型企业需符合的条件，从业人数继续按不超过300人、资产总额和年

销售收入按均不超过 5000 万元执行。本公司之子公司高新投、深圳华信适用此条规定，本政策执行至 2027 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,916.14	25,161.20
银行存款	448,090,114.53	584,414,365.43
其他货币资金	34,313,651.17	2,270,624.45
存放财务公司存款		
合计	482,427,681.84	586,710,151.08
其中：存放在境外的款项总额	217,353,592.30	213,289,137.34

其他说明

- （1）本集团存放在境外的款项为齐鲁投资及其子公司、蓝色经济投资及其子公司款项。
- （2）本集团其他货币资金为存放在证券账户的资金、通知存款。
- （3）2024年6月30日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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,058,455,280.78	901,384,215.22	/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资	198,868,652.14	280,733,188.45	/
其他	859,586,628.64	620,651,026.77	
合计	1,058,455,280.78	901,384,215.22	/

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	7,343,511.96	17,900,464.72
商业承兑票据	285,650.01	210,000.00
合计	7,629,161.97	18,110,464.72

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,629,161.97	100.00			7,629,161.97	18,110,464.72	100.00			18,110,464.72
其中：										
合计	7,629,161.97	—			7,629,161.97	18,110,464.72	—			18,110,464.72

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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	期初账面余额
一年以内（含1年）	24,751,882.19	16,948,069.85
1年以内小计	24,751,882.19	16,948,069.85
1至2年	2,118,284.27	2,219,573.27
2至3年	1,234,181.12	1,562,271.11
3年以上	58,310,815.55	58,332,405.79
合计	86,415,163.13	79,062,320.02

(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					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(%)	
按单项计提坏账准备	59,368,589.53	68.70	59,368,589.53	100.00		59,707,004.76	75.52	59,707,004.76	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,242,665.91	14.17	12,242,665.91	100.00		12,242,665.91	15.49	12,242,665.91	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,125,923.62	54.53	47,125,923.62	100.00		47,464,338.85	60.03	47,464,338.85	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	27,046,573.60	31.30	1,954,323.91	7.23	25,092,249.69	19,355,315.26	24.48	1,665,525.87	8.61	17,689,789.39
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	86,415,163.13	/	61,322,913.44	/	25,092,249.69	79,062,320.02	/	61,372,530.63	/	17,689,789.39

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
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
淄博四砂信诺磨具有限公司	745,450.47	745,450.47	100.00	预计不能收回
哈尔滨工具厂	617,424.54	617,424.54	100.00	预计不能收回
浙江元通机电经贸有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00	预计不能收回
山东四砂磨料磨具有限公司	557,899.25	557,899.25	100.00	预计不能收回
其他	47,125,923.62	47,125,923.62	100.00	预计不能收回
合计	59,368,589.53	59,368,589.53	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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	24,751,882.19	1,237,594.11	5.00
1-2年	1,476,703.75	147,670.37	10.00
2-3年	170,661.38	51,198.41	30.00
3-4年	81,600.68	65,280.54	80.00
4-5年	179,103.32	143,282.66	80.00
5年以上	386,622.28	309,297.82	80.00
合计	27,046,573.60	1,954,323.91	—

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额		1,665,525.87	59,707,004.76	61,372,530.63
2024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		288,798.04	-338,415.23	-49,617.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		1,954,323.91	59,368,589.53	61,322,913.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	61,372,530.63	-49,617.19				61,322,913.44
坏账准备						
合计	61,372,530.63	-49,617.19				61,322,913.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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

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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期按欠款方归集的2024年6月30日前五名应收账款汇总金额17,391,770.33元，占应收账款2024年6月30日合计数的比例20.13%，相应计提的坏账准备2024年6月30日汇总金额6,843,640.93元。

6、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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

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

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	5,961,826.63	99.85	10,062,980.10	99.93
1至2年	2,281.70	0.04	2,174.93	0.02
2至3年	6,753.43	0.11	4,563.00	0.05
合计	5,970,861.76	100.00	10,069,718.03	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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的2024年6月30日前五名预付款项汇总金额5,684,590.13元，占预付款项2024年6月30日合计数的比例95.21%。

其他说明

适用 不适用

9、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	14,020,873.95	400,000.00
其他应收款	21,336,452.06	15,329,685.70
合计	35,357,326.01	15,729,685.70

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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
民生证券股份有限公司	6,543,031.95	
山东鲁信天一印务有限公司	6,201,000.00	
深圳市华信资本管理有限公司	940,000.00	
聊城鲁信新材料创业投资中心(有限合伙)	212,842.00	
国铁建信资产管理有限公司	124,000.00	
威海福信股权投资基金管理有限公司		400,000.00
合计	14,020,873.95	400,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
一年以内（含1年）	7,535,968.48	1,532,687.50
1年以内小计	7,535,968.48	1,532,687.50
1至2年	15,477,909.00	15,162,360.52
2至3年	19,945.02	134,807.06
3年以上	24,222,546.42	24,119,172.75
合计	47,256,368.92	40,949,027.83

(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	15,002,000.00	15,002,000.00
往来款	32,254,368.92	25,947,027.83
合计	47,256,368.92	40,949,027.83

(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)	

2024年1月1日余额		1,522,768.28	24,096,573.85	25,619,342.13
2024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		285,860.84	125.00	285,985.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		10,248.78	4,340.11	14,588.89
2024年6月30日余额		1,818,877.90	24,101,038.96	25,919,916.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	25,619,342.13	285,985.84			14,588.89	25,919,916.86
合计	25,619,342.13	285,985.84			14,588.89	25,919,916.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额

江苏联众出版传媒集团	15,144,062.00	32.05	股权转让、往来款	5年以上	15,144,062.00
STEINPREIS PAGANIN CMA ITF MINBOS RESOURCES LTD	14,329,076.00	30.32	保证金	1-2年	1,432,907.60
聊城鲁信新材料创业 投资中心(有限合伙)	5,827,445.87	12.33	本金分配款	1年以内	291,372.29
周村磨料厂	1,550,054.53	3.28	往来款	5年以上	1,550,054.53
淄博市自来水公司	855,876.32	1.81	往来款	5年以上	855,876.32
合计	37,706,514.72	79.79			19,274,272.74

聊城鲁信新材料创业投资中心(有限合伙)的本金分配款 5,827,445.87 元已于 2024 年 7 月 4 日收到。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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	7,007,744.89	652,539.90	6,355,204.99	5,863,680.28	652,539.90	5,211,140.38
在产品	3,859,846.10		3,859,846.10	4,280,918.43		4,280,918.43
库存商品	7,561,948.91	1,700,126.16	5,861,822.75	6,312,391.36	1,700,126.16	4,612,265.20
合计	18,429,539.90	2,352,666.06	16,076,873.84	16,456,990.07	2,352,666.06	14,104,324.01

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 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	652,539.90					652,539.90
在产品						
库存商品	1,700,126.16					1,700,126.16
合计	2,352,666.06					2,352,666.06

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	72,892,233.60	36,010,625.00
合计	72,892,233.60	36,010,625.00

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

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
上海隆奕投资管理 有限公司	72,892,233.60		72,892,233.60	36,010,625.00		36,010,625.00
合计	72,892,233.60		72,892,233.60	36,010,625.00		36,010,625.00

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
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	7,760,000.00	249,743,000.00
增值税可抵扣税额	6,431,021.63	5,832,400.69
预缴税款	33,809.42	280,623.38
合计	14,224,831.05	255,856,024.07

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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
上海隆奕投资管理有限公司				35,144,375.00		35,144,375.00
合计				35,144,375.00		35,144,375.00

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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	163,847,616.80			6,771,619.04						170,619,235.84	
鲁信祺晟	53,123,396.46			-5,195,246.66						47,928,149.80	
安徽鲁信投资	35,570,167.05	20,712,100.00		-1,370,723.60		1,815,672.45				56,727,215.90	
华信润城	3,940,629.60			86,898.46						4,027,528.06	
上海隆奕	162,691,630.55			-5,774,568.53						156,917,062.02	
黄三角基金管理公司	19,516,717.78			-1,313,314.79						18,203,402.99	
济南泰通	673,271.85			-18,605.52						654,666.33	
海达信	15,155,883.18			46,730.52						15,202,613.70	
华信中诚	2,956,125.67			25,773.47						2,981,899.14	
康大投资	1,374,652.12			-14,906.51						1,359,745.61	
西安鲁信	1,604,514.73			-109,915.43						1,494,599.30	

威海福信	1,208,344.52			177,511.38						1,385,855.90	
西藏泓信	5,065,596.14	1,800,000.00		1,312,981.92			902,800.00			7,275,778.06	
鲁信菁蓉	7,283,666.41			-64,200.93						7,219,465.48	
鲁信益丰	664,404.11			-89,527.58						574,876.53	
天津晟玮											
安徽鲁信	4,020,452.98			-570,191.38						3,450,261.60	
青湖电子											
山东华天	14,995,971.02			-143,638.44						14,852,332.58	
中创股份	84,242,506.05			242,235.97			3,276,000.00			81,208,742.02	
彼岸电力											
天一化学	166,936,404.03			3,942,871.71						170,879,275.74	
华芯半导体											
华芯优创											
青岛驰骋	952,208.32			-235,582.36						716,625.96	
淄博高新投	59,973,876.60			-4,330,243.61						55,643,632.99	
齐鲁财务管理	24,267.21									24,267.21	
厚远投资	993,942.12			-117,554.86						876,387.26	
威海联信	20,336.94			-1,469.72						18,867.22	
金鼎电子											
远大特材											37,276,572.84
鲁嘉信	1,157,656.50			-42,876.97						1,114,779.53	
中经合资产管理	1,523,801.20			6.06						1,523,807.26	
泓奥电力	17,439,210.59			477,462.07						17,916,672.66	
北京茶联											

山东茶联											
龙力生物											315,857,700 .47
泰华智慧	52,346,099 .77			-3,943,669.01		-53,679.65				48,348,751.11	
奔速电梯	26,094,593 .31			-2,097,216.76						23,997,376.55	6,766,141.2 8
天一印务	52,161,670 .03			4,137,501.49			6,201,000.0 0			50,098,171.52	
新动能创投母 基金	729,340,07 7.86		138,651,818 .28	39,070,822.11						629,759,081.69	
华信资本	9,999,224. 56			-599,463.90			940,000.00			8,459,760.66	
烟台高盈											
欧华蛋业											
上海处厚	2,929,159. 04			-83,303.95						2,845,855.09	
天地人	235,763,66 5.53			388,893.11						236,152,558.64	
海南知成	2,620,650. 01			-244,935.31						2,375,714.70	
国铁建信	98,664,257 .93			-661,300.18			124,000.00			97,878,957.75	
中煤科工	587,080.25			-8,197.47						578,882.78	
鲁新工业高质 量发展基金		175,000,000 .00		-1,765,498.60						173,234,501.40	
小计	2,037,463, 728.82	197,512,100 .00	138,651,818 .28	27,885,155.24		1,761,992.80	11,443,800. 00			2,114,527,358. 58	359,900,414 .59
合计	2,037,463, 728.82	197,512,100 .00	138,651,818 .28	27,885,155.24		1,761,992.80	11,443,800. 00			2,114,527,358. 58	359,900,414 .59

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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). 本期存在终止确认的情况说明

□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	1,548,248,737.31	1,135,414,745.67
股权投资基金	3,224,070,959.98	3,228,997,848.22
合计	4,772,319,697.29	4,364,412,593.89

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

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	50,888,612.69	50,888,612.69
2. 本期增加金额	113,045,913.63	113,045,913.63
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	113,045,913.63	113,045,913.63
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	163,934,526.32	163,934,526.32
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,331,373.20	2,331,373.20
2. 本期增加金额	7,829,244.28	7,829,244.28
(1) 计提或摊销	1,431,880.12	1,431,880.12
(2) 其他	6,397,364.16	6,397,364.16
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	10,160,617.48	10,160,617.48

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	153,773,908.84	153,773,908.84
2. 期初账面价值	48,557,239.49	48,557,239.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	43,669,229.36	153,674,876.73
固定资产清理		
合计	43,669,229.36	153,674,876.73

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	173,998,346.89	28,150,441.41	4,619,095.11	7,919,920.08	214,687,803.49
2. 本期增加金额		157,805.14	210,026.54	98,574.48	466,406.16
(1) 购置		157,805.14	210,026.54	88,044.09	455,875.77
(2) 汇率变动				10,530.39	10,530.39
(3) 其他					
3. 本期减少金额	113,045,913.63	1,987,458.32	35,000.00	35,960.23	115,104,332.18
(1) 处置或报废		1,987,458.32	35,000.00	35,960.23	2,058,418.55

(2) 其他减少	113,045,913.63				113,045,913.63
4. 期末余额	60,952,433.26	26,320,788.23	4,794,121.65	7,982,534.33	100,049,877.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,838,195.39	15,843,318.59	3,778,692.49	5,510,517.28	58,970,723.75
2. 本期增加金额	2,451,350.23	844,576.90	179,817.30	285,876.16	3,761,620.59
(1) 计提	2,451,350.23	844,576.90	179,817.30	275,543.87	3,751,288.30
(2) 汇率变动				10,332.29	10,332.29
(3) 其他					
3. 本期减少金额	6,397,364.16	1,269,517.55	33,950.00	34,750.53	7,735,582.24
(1) 处置或报废		1,269,517.55	33,950.00	34,750.53	1,338,218.08
(2) 其他减少	6,397,364.16				6,397,364.16
4. 期末余额	29,892,181.46	15,418,377.94	3,924,559.79	5,761,642.91	54,996,762.10
三、减值准备					
1. 期初余额		1,719,206.91	9,332.37	313,663.73	2,042,203.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		658,317.00			658,317.00
(1) 处置或报废		658,317.00			658,317.00
4. 期末余额		1,060,889.91	9,332.37	313,663.73	1,383,886.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,060,251.80	9,841,520.38	860,229.49	1,907,227.69	43,669,229.36
2. 期初账面价值	140,160,151.50	10,587,915.91	831,070.25	2,095,739.07	153,674,876.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	275,257.12
合计	275,257.12

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(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

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

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	105,005,039.83	105,005,039.83

2. 本期增加金额	24,552.46	24,552.46
(1) 新增租赁		
(2) 其他	24,552.46	24,552.46
3. 本期减少金额		
(1) 租赁到期		
4. 期末余额	105,029,592.29	105,029,592.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,995,651.13	18,995,651.13
2. 本期增加金额	6,423,439.94	6,423,439.94
(1) 计提	6,417,741.35	6,417,741.35
(2) 汇率变动	5,698.59	5,698.59
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	25,419,091.07	25,419,091.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	79,610,501.22	79,610,501.22
2. 期初账面价值	86,009,388.70	86,009,388.70

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	18,683,957.97	2,069,605.71	600,000.00	21,353,563.68
2. 本期增加金额			896,226.42	896,226.42
(1) 购置			896,226.42	896,226.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,683,957.97	2,069,605.71	1,496,226.42	22,249,790.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,061,375.31	1,708,693.65	212,194.97	7,982,263.93
2. 本期增加金额	230,286.00	47,075.46	89,977.24	367,338.70

(1) 计提	230,286.00	47,075.46	89,977.24	367,338.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,291,661.31	1,755,769.11	302,172.21	8,349,602.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,392,296.66	313,836.60	1,194,054.21	13,900,187.47
2. 期初账面价值	12,622,582.66	360,912.06	387,805.03	13,371,299.75

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). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,593,165.55		1,570,098.93	3,140.01	21,019,926.61
合计	22,593,165.55		1,570,098.93	3,140.01	21,019,926.61

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,812,813.20	25,953,203.32	103,191,181.47	25,797,795.39
交易性金融资产公允价值变动	4,202,642.96	1,050,660.74	2,507,295.70	626,823.93
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	138,285,157.94	34,571,289.49	86,137,344.35	21,534,336.09
租赁负债调整	82,149,330.32	20,537,332.58	87,613,794.31	21,903,448.58
可抵扣投资额	90,986,733.71	22,746,683.43	92,185,342.07	23,046,335.52
合计	439,065,336.24	109,766,334.09	391,263,616.01	97,815,904.04

(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	272,869,354.20	68,217,338.55	272,869,354.20	68,217,338.55

交易性金融资产、其他非流动金融资产公允价值变动	1,958,216,416.10	489,554,104.03	1,610,805,366.72	402,701,341.67
使用权资产调整	78,201,565.79	19,550,391.46	84,210,722.17	21,052,680.55
合计	2,309,287,336.09	577,321,834.04	1,967,885,443.09	491,971,360.77

(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	345,463,270.56	346,506,850.64
可抵扣亏损	351,737,321.11	301,728,366.20
合计	697,200,591.67	648,235,216.84

(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
2026年	696,447.48	696,447.48	
2027年	40,871,404.19	41,481,250.65	
2028年	13,706,598.10	12,596,480.43	
2029年	43,169,165.09		
无期限（香港子公司）	253,293,706.25	246,954,187.64	
合计	351,737,321.11	301,728,366.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 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
设备及软件款	1,247,852.30		1,247,852.30	1,128,430.93		1,128,430.93
合计	1,247,852.30		1,247,852.30	1,128,430.93		1,128,430.93

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000.00	1,000.00	其他	押金	1,000.00	1,000.00	其他	押金
固定资产					113,045,913.63	107,866,922.27	抵押	抵押贷款
投资性房地产	163,934,526.32	153,773,908.84	抵押	抵押贷款	50,888,612.69	48,557,239.49	抵押	抵押贷款
合计	163,935,526.32	153,774,908.84	/	/	163,935,526.32	156,425,161.76	/	/

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

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	6,074,956.45	5,923,027.13
合计	6,074,956.45	5,923,027.13

(2). 账龄超过1年或逾期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

(3). 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

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,070,820.36	7,708,791.14
合计	8,070,820.36	7,708,791.14

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	85,202,688.44	24,048,283.42	25,337,282.46	83,913,689.40
二、离职后福利-设定提存计划	384,196.25	2,948,900.30	2,946,549.32	386,547.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	85,586,884.69	26,997,183.72	28,283,831.78	84,300,236.63

(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	73,003,739.11	16,594,125.54	18,205,704.54	71,392,160.11
二、职工福利费	250,000.00	1,238,211.34	1,488,211.34	
三、社会保险费	191.45	3,159,380.37	3,158,806.71	765.11
其中：医疗保险费	0.23	2,927,996.75	2,927,996.75	0.23
工伤保险费	191.22	129,535.86	128,962.20	764.88
生育保险费		101,847.76	101,847.76	

四、住房公积金		2,368,911.08	2,368,911.08	
五、工会经费和职工教育经费	11,948,757.88	687,655.09	115,648.79	12,520,764.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	85,202,688.44	24,048,283.42	25,337,282.46	83,913,689.40

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,829,078.68	2,829,078.68	
2、失业保险费	384,196.25	119,821.62	117,470.64	386,547.23
3、企业年金缴费				
合计	384,196.25	2,948,900.30	2,946,549.32	386,547.23

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	345,620.74	508,753.32
企业所得税		2,107,830.85
个人所得税	117,663.19	227,169.21
城市维护建设税	24,864.77	33,423.12
房产税	801,368.29	108,918.85
土地使用税	215,135.35	214,503.27
教育费附加	17,722.81	23,835.93
其他	1,615.47	47,519.86
合计	1,523,990.62	3,271,954.41

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 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	81,879,522.34	
其他应付款	29,203,701.20	31,939,473.16
合计	111,083,223.54	31,939,473.16

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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
押金及保证金	14,318,878.00	14,032,248.00
单位往来款	12,833,940.56	15,656,820.65
股权转让保证金		900,000.00
其他	2,050,882.64	1,350,404.51
合计	29,203,701.20	31,939,473.16

(2). 账龄超过1年或逾期的的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛华和信资产管理有限公司	13,460,000.00	保证金，对方暂不收取
合计	13,460,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	22,587,183.29	22,454,588.56
1年内到期的租赁负债	13,931,267.48	14,181,350.12
合计	36,518,450.77	36,635,938.68

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结转增值税	1,526,575.06	1,002,142.86
合计	1,526,575.06	1,002,142.86

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
抵押借款	59,372,915.42	63,007,221.30
保证借款		255,337,312.50
信用借款	190,112,759.72	327,049,572.22
合计	249,485,675.14	645,394,106.02

长期借款分类的说明：

本集团的长期借款利率为 3.50%-3.95%。

其他说明

□适用 √不适用

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	2,032,822,646.05	1,646,600,329.66
中期票据	1,034,025,859.59	1,027,991,339.04
合计	3,066,848,505.64	2,674,591,668.70

(2). 应付债券的具体情况：（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(元)	票面利率(%)	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	是否违约
19鲁创01	100	3.13	2019-4-3	10年	500,000,000.00	519,145,984.98		9,170,042.42		24,500,000.00	503,816,027.40	否
19鲁信创业MTN001	100	5.00	2019-8-29	10年	600,000,000.00	610,273,972.55		14,958,904.11			625,232,876.66	否
20鲁创01	100	4.30	2020-1-17	7年	500,000,000.00	521,101,577.56		10,720,547.96		21,500,000.00	510,322,125.52	否
21鲁信投资MTN001	100	4.45	2021-1-6	7年	400,000,000.00	417,717,366.49		8,875,616.44		17,800,000.00	408,792,982.93	否
22鲁创K1	100	3.39	2022-9-9	10年	600,000,000.00	606,352,767.12		10,142,136.98			616,494,904.10	否
24鲁创K1	100	2.70	2024-4-18	10年	400,000,000.00		400,000,000.00	2,189,589.03			402,189,589.03	否
合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00	2,674,591,668.70	400,000,000.00	56,056,836.94		63,800,000.00	3,066,848,505.64	/

备注：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鲁信创业投资集团股份有限公司2019年第一期中期票据（票据简称：19鲁信创业MTN001）附第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权条款。2024年8月28日触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人选择行使调整票面利率的权利，票面利率由5.00%调整至2.30%，该利率在存续期后5年固定不变。部分投资者选择行使回售选择权，回售部分债券本金为4.70亿元，该部分债券通过转售全额存续。

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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	99,605,432.47	107,653,662.39
减：未确认融资费用	15,891,187.41	18,079,435.53
减：一年内到期的租赁款	13,931,267.48	14,181,350.12
合计	69,782,977.58	75,392,876.74

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	29,801.78	65,563.94
合计	29,801.78	65,563.94

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	65,563.94		35,762.16	29,801.78	2011 年收到项目资金
合计	65,563.94		35,762.16	29,801.78	/

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	1,299,517.65		88,821.52	1,210,696.13	与资产相关的政府补助
合计	1,299,517.65		88,821.52	1,210,696.13	/

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）	671,166,736.55			671,166,736.55
其他资本公积	242,194,650.08	1,815,672.45	53,679.65	243,956,642.88
合计	913,361,386.63	1,815,672.45	53,679.65	915,123,379.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本期增加系被投资单位其他权益变动影响，资本公积的本期减少主要系处置股权投资时转出的被投资单位其他权益变动及长期股权投资转交易性金融资产影响。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,686,709.46						-2,686,709.46
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,686,709.46						-2,686,709.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	18,256,829.94	3,200,092.67				3,200,092.67	21,456,922.61
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,381,101.73						4,381,101.73
外币财务报表折算差额	13,875,728.21	3,200,092.67				3,200,092.67	17,075,820.88
其他综合收益合计	15,570,120.48	3,200,092.67				3,200,092.67	18,770,213.15

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	327,607,691.71			327,607,691.71
合计	327,607,691.71			327,607,691.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,605,629,763.11	2,563,401,114.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,605,629,763.11	2,563,401,114.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,241,400.91	254,176,239.43
减：提取法定盈余公积		40,744,953.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,879,522.34	171,202,637.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,759,991,641.68	2,605,629,763.11

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,370,232.99	21,306,747.59	39,129,888.58	26,446,309.86
其他业务	1,220,250.17	1,570,408.10	2,404,923.64	677,048.29
合计	39,590,483.16	22,877,155.69	41,534,812.22	27,123,358.15

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	13,816,646.33	1,570,408.10	25,773,836.83	21,306,747.59	39,590,483.16	22,877,155.69
磨具			25,462,747.98	21,306,747.59	25,462,747.98	21,306,747.59
投资管理业	12,907,485.01				12,907,485.01	
其他	909,161.32	1,570,408.10	311,088.85		1,220,250.17	1,570,408.10
按经营地区分类	13,816,646.33	1,570,408.10	25,773,836.83	21,306,747.59	39,590,483.16	22,877,155.69
国内地区	13,816,646.33	1,570,408.10	25,753,050.01	21,290,928.83	39,569,696.34	22,861,336.93
国外地区			20,786.82	15,818.76	20,786.82	15,818.76
合同类型	13,816,646.33	1,570,408.10	25,773,836.83	21,306,747.59	39,590,483.16	22,877,155.69
某一时点确认收入	13,816,646.33	1,570,408.10	25,773,836.83	21,306,747.59	39,590,483.16	22,877,155.69
合计	13,816,646.33	1,570,408.10	25,773,836.83	21,306,747.59	39,590,483.16	22,877,155.69

其他说明

√适用 □不适用

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 175.79 万元，其中：

175.79 万元预计将于 2024 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	903,655.67	958,476.06
土地使用税	429,638.62	429,638.61
城市维护建设税	87,247.73	85,095.50
教育费附加	62,197.64	61,722.84
印花税	83,718.80	121,754.28
其他	25,827.88	27,189.52
合计	1,592,286.34	1,683,876.81

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	1,224,170.85	1,005,041.41
差旅费	104,349.62	347,613.16
业务费	41,672.19	97,257.61
电讯费	12,020.96	21,323.80
其他	201,810.03	220,008.58
合计	1,584,023.65	1,691,244.56

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	21,806,392.46	20,716,772.35
折旧费	8,851,550.69	10,180,739.19
聘请中介机构费	3,658,509.16	2,360,326.23

无形资产、长期待摊费用摊销	1,869,217.11	1,714,290.31
差旅费	669,990.59	958,505.33
房租及物业管理费	621,178.65	1,076,299.01
业务费	243,691.05	401,578.30
办公费	171,018.77	249,973.79
其他	2,762,504.90	4,866,685.44
合计	40,654,053.38	42,525,169.95

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
FGE FGH15 型直线导轨成型磨砂轮研发	433,088.81	
大豆压榨用轧辊表面修磨专用砂轮研发	452,714.12	
双端面研磨机磨盘修磨用砂轮研发	431,323.39	
C53 凸轮高精度成型磨砂轮研制		249,048.57
高档数控机床关键材料生产应用示范平台		639,097.94
高精度拉刀成型磨砂轮研制		521,062.80
汽车轮毂轴承内沟道成型磨砂轮研制		505,721.02
9Gr2Mo、9Gr3Mo 轧辊精密抛光砂轮研制		212,812.39
合计	1,317,126.32	2,127,742.72

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	72,801,640.94	72,844,264.10
减：利息收入	9,941,387.12	11,469,724.90
加：汇兑损失	348,281.17	-227,422.18
其他支出	54,428.50	-59,912.55
合计	63,262,963.49	61,087,204.47

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	117,743.14	107,677.86
政府补助	129,084.72	84,188.15
合计	246,827.86	191,866.01

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	27,885,155.24	38,027,971.43
处置长期股权投资产生的投资收益	900,000.00	28,433,099.05
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,704,149.32	20,532,971.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,318,146.48	822,233.59
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		36,736,530.84
债权投资在持有期间的投资收益	1,674,050.17	
其他流动资产中投资项目在持有期间的投资收益	726,692.96	238,483.31
债务重组收益	34,464.59	-123,931.67
合计	50,242,658.76	124,667,358.24

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	-111,319,379.56	210,564,126.08
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	461,904,167.86	80,819,781.02
合计	350,584,788.30	291,383,907.10

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	49,617.19	2,047,763.56
其他应收款坏账损失	-285,985.84	896,769.72
财务担保相关减值损失		
合计	-236,368.65	2,944,533.28

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	142,990.66	-27,300.77
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	142,990.66	-27,300.77
其中：固定资产处置收益	142,990.66	-27,300.77
合计	142,990.66	-27,300.77

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.50	16,576.06	0.50
合计	0.50	16,576.06	0.50

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
赔偿金、违约金及罚款支出	414.54		414.54
其他		6,399.32	
合计	414.54	6,399.32	414.54

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	-397,181.24	8,762,461.19
递延所得税费用	73,400,043.22	74,906,337.30
合计	73,002,861.98	83,668,798.49

(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
本期合并利润总额	309,283,357.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,320,839.30
子公司适用不同税率的影响	88,900.80
调整以前期间所得税的影响	-2,857,810.62

非应税收入的影响	-18,145,843.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,871,288.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-486,763.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,726,285.75
创业投资企业税收优惠	-2,514,034.83
所得税费用	73,002,861.98

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“其他综合收益相关内容”

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	9,941,387.12	11,469,724.90
其他	2,959,860.97	4,304,296.90
合计	12,901,248.09	15,774,021.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	261,749.85	524,726.28
管理费用	8,060,738.46	9,387,170.84
营业外支出	414.54	6,399.32
其他	2,357,391.38	2,630,219.59
合计	10,680,294.23	12,548,516.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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	186,000,000.00	343,000,000.00
收到基金分配款	138,651,818.28	112,000,000.00
合计	324,651,818.28	455,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
基金投资款	302,500,000.00	152,217,582.42
购买银行理财	397,000,000.00	432,000,000.00
合计	699,500,000.00	584,217,582.42

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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	186,000,000.00	343,000,000.00
信托计划、基金赎回及分红	9,392,290.99	
收回委托贷款		23,587,619.18
收到银行理财、固定收益凭证及国债回购利息	2,584,044.01	4,972,356.35
合计	197,976,335.00	371,559,975.53

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	397,000,000.00	432,000,000.00
支付借款		35,000,000.00
其他	644,362.15	10,013,500.25
合计	397,644,362.15	477,013,500.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	8,579,007.77	8,797,170.34
其他	20,000.00	
合计	8,599,007.77	8,797,170.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款（含一年内到期的长期借款）	667,848,694.58	150,000,000.00	15,640,937.33	561,416,773.48		272,072,858.43
应付债券	2,674,591,668.70	400,000,000.00	56,056,836.94	63,800,000.00		3,066,848,505.64
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	89,574,226.86		2,188,248.12	8,048,229.92		83,714,245.06
合计	3,432,014,590.14	550,000,000.00	73,886,022.39	633,265,003.40		3,422,635,609.13

(4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
银行理财	理财产品周转快、金额大、期限短项目	企业会计准则第31号——现金流量表	550,000,000.00
合计	—	—	550,000,000.00

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	236,280,495.20	240,797,957.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	236,368.65	-2,944,533.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,183,168.42	5,259,929.05
使用权资产摊销	6,417,741.35	7,036,925.19
无形资产摊销	367,338.70	369,652.46
长期待摊费用摊销	1,570,098.93	1,451,621.33
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）	-142,990.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	350,584,788.30	291,383,907.10
投资损失（收益以“-”号填列）	73,178,212.13	72,702,558.38
	-50,242,658.76	-
		124,667,358.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,953,316.36	-4,301,703.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	85,353,359.58	79,208,040.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,972,549.83	-579,429.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,389,888.97	4,296,039.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,177,884.53	-76,167,644.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,521,525.39	-88,921,851.20
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	482,426,681.84	599,537,530.08
减：现金的期初余额	586,709,151.08	816,291,872.19
加：现金等价物的期末余额	7,760,000.00	90,200,000.00

减：现金等价物的期初余额	249,743,000.00	135,033,000.00
现金及现金等价物净增加额	-	-
	346,265,469.24	261,587,342.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	482,426,681.84	586,709,151.08
其中：库存现金	23,916.14	25,161.20
可随时用于支付的银行存款	448,089,114.53	584,413,365.43
可随时用于支付的其他货币资金	34,313,651.17	2,270,624.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	7,760,000.00	249,743,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	7,760,000.00	249,743,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	490,186,681.84	836,452,151.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	1,000.00	1,000.00	
其中：银行存款	1,000.00	1,000.00	ETC 押金冻结
合计	1,000.00	1,000.00	/

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、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	38,320,817.13	7.1268	273,104,799.52
欧元			
港币	7,906,614.28	0.91268	7,216,208.72
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	14,448,365.04	0.91268	13,186,733.80
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	9,000.00	0.91268	8,214.12
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：港币	916,426.96	0.91268	836,404.56
租赁负债	-	-	
其中：港币	798,209.87	0.91268	728,510.18

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 的经营地为开曼（群岛），记账本位币为港币。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 8,579,007.77 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
淄博经开区民康诊所	91,743.12	
上海豹云网络信息服务有限公司	244,921.11	
保通保险代理有限公司深圳分公司	498,774.32	

深圳市华信资本管理有限公司	73,722.77	
合计	909,161.32	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	622,512.58	904,308.67
摊销及折旧费	74,195.11	132,935.05
能源动力费	116,799.95	318,401.05
劳务费	37,200.00	36,243.04
直接材料	464,368.67	709,616.63
其他	2,050.01	26,238.28
合计	1,317,126.32	2,127,742.72
其中：费用化研发支出	1,317,126.32	2,127,742.72
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
鲁信高新	山东淄博	18,174.56	山东淄博	制造业	100.00		投资设立
深圳华信	广东深圳	10,000	广东深圳	投资与管理	70.00		投资设立
科创投	山东济南	3,900	山东济南	投资与管理		100.00	投资设立
齐鲁投资	香港	78,131.69 (港元)	香港	投资与管理		100.00	投资设立
蓝色经济投资	开曼群岛	5,480 (港元)	开曼群岛	投资与管理	100.00		投资设立
蓝色经济资产	香港	800 (港元)	香港	投资与管理		100.00	投资设立
青岛经始	山东青岛	4,000	山东青岛	投资与管理		100.00	投资设立
鲁信创晟	山东青岛	20,000	山东青岛	投资与管理	100.00		投资设立

高新投	山东济南	117,572	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	1,600	山东淄博	制造业		85.50	投资设立
鲁信融新	上海	10,000	上海	投资与管理	100.00		投资设立
四川鲁信	四川成都	10,000	四川成都	投资与管理	100.00		投资设立
北京鲁信	北京	10,000	北京	投资与管理	100.00		投资设立
DragonRider Limited	开曼群岛	5 (美元)	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Ready Solution Limited	开曼群岛	5 (美元)	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 1 Limited	开曼群岛	5 (美元)	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳华信	30.00	34,871.07		45,383,774.97
磨具公司	14.50	4,223.22	232,000.00	2,947,757.62
合计	—	39,094.29	232,000.00	48,331,532.59

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
深圳华信	26,804,369.18	135,932,555.39	162,736,924.57	737.23	11,456,937.41	11,457,674.64	25,613,480.35	137,884,239.06	163,497,719.41	3,286.88	12,331,419.51	12,334,706.39
磨具公司	54,359,159.85	10,786,033.06	65,145,192.91	43,605,133.99	1,210,696.13	44,815,830.12	57,174,079.91	11,131,561.77	68,305,641.68	45,105,886.89	1,299,517.65	46,405,404.54

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
深圳华信	73,722.77	116,236.91	116,236.91	141,262.11		7,978,263.95	7,978,263.95	570,688.91
磨具公司	23,804,898.01	29,125.65	29,125.65	4,991,579.99	28,877,268.35	-	-	-
						1,176,556.73	1,176,556.73	4,746,486.31

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鲁信惠金	济南	济南市历下区奥体西路 2788 号 A 塔 24 层	对外投资与管理, 投资咨询与策划, 资产管理	10.06		权益法
上海隆奕	上海	上海市杨浦区辽阳路 199 号 16 层 1605 室	投资管理、投资咨询	50.00		权益法
中创股份	济南	济南市历下区千佛山东路 41-1 号	电子设备销售及维修, 应用软件设计及安装服务		21.40	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		13.34	权益法
淄博高新投	淄博	淄博高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座	创业投资业务		40.00	权益法
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	47.00	2.00	权益法
天地人	合肥	安徽省合肥市包河区徽州大道 4872 号金融港中心 A16 幢 14 层	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 技术进出口; 环境保护专用设备销售; 环境保护专用设备制造; 水污染治理; 水环境污染防治服务; 环境保护监测; 环保咨询服务;	26.80		权益法

鲁新工业高质量发展基金	济南	中国（山东）自由贸易试验区济南片区大东路29号科创金融中心T6裙房3层301-A50室	创业投资（限投资未上市企业）；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	34.50	0.50	权益法
安徽鲁信投资	合肥	安徽省合肥市徽州大道4872号合肥金融港A16栋1402	以自有资金从事投资活动	49.00		权益法
国铁建信	北京	北京市海淀区玲珑路9号院东区5号楼七层710	投资管理；资产管理；企业管理咨询		31.00	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：

无

(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	
	新动能创投母基金	天地人	新动能创投母基金	天地人
流动资产	64,487,890.24	628,210,892.94	8,278,180.16	626,907,313.19
非流动资产	1,256,064,415.69	312,060,361.55	1,478,726,324.83	337,065,067.63
资产合计	1,320,552,305.93	940,271,254.49	1,487,004,504.99	963,972,380.82
流动负债	42,915,220.59	280,135,788.36		279,281,535.82
非流动负债		58,267,993.30		64,391,624.91
负债合计	42,915,220.59	338,403,781.66		343,673,160.73
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,277,637,085.34	601,867,472.83	1,487,004,504.99	620,299,220.09
按持股比例计算的净资产份额	629,759,081.69	166,636,527.68	729,340,077.86	166,247,634.57
调整事项		69,516,030.96		69,516,030.96
—商誉				
—股权投资差额		69,516,030.96		69,516,030.96
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	629,759,081.69	236,152,558.64	729,340,077.86	235,763,665.53

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		145,830,495.44		195,286,867.29
净利润	79,736,371.65	1,451,028.74	83,603,178.14	17,170,788.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	79,736,371.65	1,451,028.74	83,603,178.14	17,170,788.35
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	
	天一化学	鲁信惠金	天一化学	鲁信惠金
流动资产	1,378,464,923.40	4,985,623,987.58	1,413,877,641.73	4,631,338,222.10
非流动资产	690,488,964.06	1,192,694,624.78	648,278,470.38	578,846,370.15
资产合计	2,068,953,887.46	6,178,318,612.36	2,062,156,112.11	5,210,184,592.25
流动负债	770,455,575.76	3,609,663,101.82	712,533,317.28	2,838,749,731.76
非流动负债	69,101,073.62	383,406,451.18	70,658,079.60	267,529,156.21
负债合计	839,556,649.38	3,993,069,553.00	783,191,396.88	3,106,278,887.97
少数股东权益	46,714,654.26	489,232,798.43	46,837,218.32	475,201,759.88
归属于母公司股东权益	1,182,682,583.82	1,696,016,260.93	1,232,127,496.91	1,628,703,944.40
按持股比例计算的净资产份额	168,979,570.89	170,619,235.84	164,365,808.09	163,847,616.80
调整事项	1,899,704.85		1,899,704.85	
—商誉				
—股权投资差额	1,899,704.85		1,899,704.85	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	170,879,275.74	170,619,235.84	166,936,404.03	163,847,616.80
存在公开报价的联				

营企业权益投资的公允价值				
营业收入	571,786,061.72	85,831,891.70	680,017,105.87	142,563,443.84
净利润	30,497,453.00	81,343,355.08	10,688,216.87	43,806,926.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	30,497,453.00	81,343,355.08	10,688,216.87	43,806,926.85
本年度收到的来自联营企业的股利			13,338,565.17	2,213,200.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海隆奕	国铁建信	上海隆奕	国铁建信
流动资产	46,995,511.14	186,416,638.25	65,986,726.68	190,898,367.45
非流动资产	705,951,331.28	52,202,793.37	713,544,252.80	51,409,977.85
资产合计	752,946,842.42	238,619,431.62	779,530,979.48	242,308,345.30
流动负债	154,612,718.37	5,609,789.70	151,147,718.37	7,110,275.69
非流动负债	284,500,000.00	1,774,808.40	303,000,000.00	1,774,808.40
负债合计	439,112,718.37	7,384,598.10	454,147,718.37	8,885,084.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	313,834,124.05	231,234,833.52	325,383,261.11	233,423,261.21
按持股比例计算的净资产份额	156,917,062.02	71,575,910.79	162,691,630.55	72,361,210.97
调整事项		26,303,046.96		26,303,046.96
—商誉				
—股权投资差额		26,303,046.96		26,303,046.96
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	156,917,062.02	97,878,957.75	162,691,630.55	98,664,257.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,878,707.06	3,799,482.03	3,830,065.72	3,356,872.19
净利润	-11,549,137.06	-2,133,226.40	-16,709,090.64	-2,567,698.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	-11,549,137.06	-2,133,226.40	-16,709,090.64	-2,567,698.16
本年度收到的来自联营企业的股利		124,000.00		

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中创股份	淄博高新投	中创股份	淄博高新投
流动资产	759,623,888.77	37,177,216.62	418,678,354.21	79,881,764.97
非流动资产	44,482,466.25	116,568,442.56	33,186,525.57	84,689,211.24
资产合计	804,106,355.02	153,745,659.18	451,864,879.78	164,570,976.21
流动负债	26,316,061.94	1,101,773.19	50,454,357.13	1,162,421.78
非流动负债	3,207,052.62	13,473,862.90	7,753,952.34	13,473,862.90
负债合计	29,523,114.56	14,575,636.09	58,208,309.47	14,636,284.68
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	774,583,240.46	139,170,023.09	393,656,570.31	149,934,691.53
按持股比例计算的净资产份额	81,208,742.02	55,643,632.99	84,242,506.05	59,973,876.61
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	81,208,742.02	55,643,632.99	84,242,506.05	59,973,876.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	60,450,826.88		41,594,535.85	
净利润	1,981,672.27	-10,825,609.03	1,131,943.77	7,238,288.70
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,981,672.27	-10,825,609.03	1,131,943.77	7,238,288.70
本年度收到的来自联营企业的股利	3,276,000.00			

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	鲁新工业高质量发展基金	天一印务	鲁新工业高质量发展基金	天一印务
流动资产	234,972,679.48	335,068,558.75		330,739,747.83
非流动资产	259,983,038.82	92,344,198.80		98,462,333.05
资产合计	494,955,718.30	427,412,757.55		429,202,080.88

流动负债		132,935,591.53		122,745,242.84
非流动负债		3,631,467.72		3,631,467.72
负债合计		136,567,059.25		126,376,710.56
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	494,955,718.30	290,845,698.30		302,825,370.32
按持股比例计算的净资产份额	173,234,501.40	50,098,171.52		52,161,670.03
调整事项				
—商誉				
—股权投资差额				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	173,234,501.40	50,098,171.52		52,161,670.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		126,283,405.15		160,146,959.41
净利润	-5,044,281.70	24,020,327.98		28,004,902.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,044,281.70	24,020,327.98		28,004,902.98
本年度收到的来自联营企业的股利		6,201,000.00		6,201,000.00

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	安徽鲁信	安徽鲁信
流动资产	27,212,156.65	19,635,406.10
非流动资产	96,405,503.99	107,438,339.94
资产合计	123,617,660.64	127,073,746.04
流动负债	1,009,663.93	924,352.86
非流动负债	6,838,168.34	7,582,169.71
负债合计	7,847,832.27	8,506,522.57
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	115,769,828.37	118,567,223.47
按持股比例计算的净资产份额	56,727,215.90	35,570,167.05
调整事项		
—商誉		
—股权投资差额		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	56,727,215.90	35,570,167.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
净利润	-2,797,395.10	258,783.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,797,395.10	258,783.20
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	235,408,923.07	178,372,527.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,766,453.67	-2,164,854.04
--其他综合收益		-2,863.10
--综合收益总额	-12,766,453.67	-2,167,717.14

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
天津晟玮	-1,301,721.73		-1,301,721.73
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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
专项应付款	65,563.94			35,762.16		29,801.78	与资产相关
递延收益	1,299,517.65			88,821.52		1,210,696.13	与资产相关
合计	1,365,081.59			124,583.68		1,240,497.91	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	129,084.72	84,188.15
合计	129,084.72	84,188.15

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

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五。本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。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和港币有关，除本集团的几个下属子公司以美元、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。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元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	2024 年 6 月 30 日	2024 年 1 月 1 日
货币资金		—
其中：美元	38,320,817.13	37,692,891.13
港币	7,906,614.28	7,947,883.96
其他应收款		—
其中：港币	14,448,365.04	14,443,465.04
其他应付款		—
其中：港币	9,000.00	142,396.60
一年内到期的非流动负债		—
其中：港币	916,426.96	942,388.15
租赁负债		—
其中：港币	798,209.87	1,220,919.38

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

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、应付债券有关。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

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。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的借款合同和应付债券，其中银行借款为 2.72 亿元（2024 年 1 月 1 日：6.67 亿元），债券融资为 30.00 亿元（2024 年 1 月 1 日：26.00 亿元）。

本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2024 年 6 月 30 日		2024 年 1 月 1 日	
	实际利率	金额（元）	实际利率	金额（元）

长期借款 (包含一年内到期)			4.50%- 4.75%	453,612,534. 72
应付债券	2.70%- 5.00%	3,066,848,50 5.64	3.39%- 5.00%	2,674,591,66 8.70
合计	—	3,066,848,50 5.64	—	3,128,204,20 3.42

备注：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鲁信创业投资集团股份有限公司2019年第一期中期票据（票据简称：19鲁信创业MTN001）附第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权条款。2024年8月28日触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人选择行使调整票面利率的权利，票面利率由5.00%调整至2.30%，该利率在存续期后5年固定不变。部分投资者选择行使回售选择权，回售部分债券本金为4.70亿元，该部分债券通过转售全额存续。回转售完成后利率为2.30%-4.45%。

浮动利率金融工具：

项目	2024年6月30日		2024年1月1日	
	实际利率	金额（元）	实际利率	金额（元）
长期借款 (包含一年内到期)	基于LPR基准利率的浮动利率	272,072,85 8.43	基于LPR基准利率的浮动利率	214,236,1 59.86
合计	—	272,072,85 8.43	—	214,236,1 59.86

3) 价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2024年6月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：17,391,770.33元，占本公司应收账款及合同资产总额的20.13%。

1) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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）。

2) 信用风险敞口

于2024年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

(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。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
应付账款	6,074,956.45				6,074,956.45
其它应付款	111,083,223.54				111,083,223.54
一年内到期的非流动负债	36,518,450.77				36,518,450.77
租赁负债		13,314,121.61	28,040,404.45	28,428,451.52	69,782,977.58
长期借款	227,273.57	25,559,896.14	195,921,422.64	27,777,082.79	249,485,675.14
应付债券	66,848,505.64		1,400,000,000.00	1,600,000,000.00	3,066,848,505.64

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。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇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：

项目	汇率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	13,655,239.98	14,596,730.66	13,386,086.78	14,502,339.89
所有外币	对人民币贬值5%	-13,655,239.98	-14,596,730.66	-13,386,086.78	-14,502,339.89

(2) 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：

项目	利率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-862,180.06	-862,180.06	-440,859.03	-440,859.03
浮动利率借款	减少1%	862,180.06	862,180.06	440,859.03	440,859.03

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	8,164,466.98	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	8,164,466.98	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	8,164,466.98	
合计	/	8,164,466.98	

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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	198,868,652.14	859,586,628.64		1,058,455,280.78
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	198,868,652.14	859,586,628.64		1,058,455,280.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	198,868,652.14			198,868,652.14
(3) 其他		859,586,628.64		859,586,628.64
(二) 其他非流动金融资产			4,772,319,697.29	4,772,319,697.29
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,772,319,697.29	4,772,319,697.29
(1) 权益工具投资			4,772,319,697.29	4,772,319,697.29
持续以公允价值计量的资产总额	198,868,652.14	859,586,628.64	4,772,319,697.29	5,830,774,978.07
持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目为上市流通股股票，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

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。

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

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

十四、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	3,600,000	69.57	69.57

本企业的母公司情况的说明

母公司山东省鲁信投资控股集团有限公司（以下简称鲁信集团）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

子公司情况详见本附注“企业集团的构成”相关内容

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

本公司重要的合营企业和联营企业详见本附注“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
英格瓷磨料（2023年12月退出）	联营企业
新动能创投母基金	联营企业
上海隆奕	联营企业
威海福信	联营企业
华信资本	联营企业
鲁新工业高质量发展基金	联营企业
天一印务	联营企业
国铁建信	联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东国信	控股股东之子公司
鲁信资产	控股股东之子公司

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
英格瓷磨料	采购货物				4,323,409.29
鲁信资产	餐费	255,640.32			

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
英格瓷磨料	销售货物		1,059,820.82
新动能创投母基金	管理费收入	6,526,456.11	8,267,943.40
鲁新工业高质量发展基金	管理费收入	5,174,463.69	
上海隆奕	利息	1,674,050.17	1,148,886.01

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
华信资本	动产/车辆	73,722.77	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
鲁信资产	办公楼					4,819,397.56	4,819,397.61	1,653,142.28	1,818,505.34		
鲁信资产	停车场					842,201.83	842,201.83	288,890.77	317,788.39		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁信集团	500,000,000.00	2019-4-3	2029-10-3	否
鲁信集团	600,000,000.00	2019-8-29	2031-8-29	否
鲁信集团	500,000,000.00	2020-1-17	2027-7-17	否
鲁信集团	400,000,000.00	2021-1-6	2030-1-6	否
鲁信集团	600,000,000.00	2022-9-9	2032-9-9	否
鲁信集团	400,000,000.00	2024-4-18	2034-4-18	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。本期发行人调整票面利率至3.13%。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) 2022年9月9日,公司注册了“22鲁创K1”科创债10亿元,首期发行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3.39%。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。

6) 2024年4月18日,公司发行了第二期科创债,简称“24鲁创K1”,发行规模4亿元,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2.70%。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	242.60	258.66

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
应收账款	新动能创投母基金	6,918,043.49			
应收股利	国铁建信	124,000.00			
应收股利	天一印务	6,201,000.00			
应收股利	华信资本	940,000.00			
其他应收款	鲁信资产	485,397.00	33,419.70	438,637.32	50,019.26
其他应收款	华信资本	74,460.00			
一年内到期的非流动资产	上海隆奕	72,892,233.60		36,010,625.00	
债权投资	上海隆奕			35,144,375.00	
应收股利	威海福信			400,000.00	

(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
一年内到期的非流动负债	鲁信资产	9,980,869.28	10,252,177.86
租赁负债	鲁信资产	63,404,456.53	66,852,714.29

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、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**十七、资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、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、 重要债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资分部	磨具分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	12,907,485.01	25,462,747.98		38,370,232.99
主营业务成本		21,306,747.59		21,306,747.59
投资收益	86,896,298.36	346,360.40	-37,000,000.00	50,242,658.76
公允价值变动收益	350,584,788.30			350,584,788.30
资产总额	9,110,516,889.99	257,537,808.76	- 340,093,202.45	9,027,961,496.30
负债总额	4,351,637,450.58	21,140,293.16	- 159,000,000.00	4,213,777,743.74

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

其他说明

无

(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

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和合同资产情况

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	200,340,000.00	330,000,000.00
其他应收款	1,328,204,185.54	886,654,418.29
合计	1,528,544,185.54	1,216,654,418.29

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	200,000,000.00	330,000,000.00
华信资本	340,000.00	
合计	200,340,000.00	330,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
一年以内（含1年）	1,166,157,514.02	933,320,440.31
1年以内小计	1,166,157,514.02	933,320,440.31
1至2年	244,838,385.80	4,171.52
2至3年	12,645.02	15,733.20
3年以上	773,619.13	766,359.43
合计	1,411,782,163.97	934,106,704.46

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,411,782,163.97	934,106,704.46
合计	1,411,782,163.97	934,106,704.46

(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)	
2024年1月1日余额		46,666,022.02	786,264.15	47,452,286.17
2024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		36,125,692.26		36,125,692.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		82,791,714.28	786,264.15	83,577,978.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	47,452,286.17	36,125,692.26				83,577,978.43
合计	47,452,286.17	36,125,692.26				83,577,978.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东省高新技术创业投资有限公司	1,410,900,000.00	99.94	资金拆借款	2年以内	82,782,919.29
昆山正基物态科技有限公司	269,992.74	0.02	往来款	5年以上	269,992.74
淄川区昆仑鸿鹏窑业设备加工厂	90,000.00	0.01	往来款	5年以上	90,000.00
臧鸿礼	83,171.00	0.01	往来款	5年以上、5年以内	83,171.00
中国银行间市场交易商协会	80,311.50	0.01	往来款	1-2年	8,015.58
合计	1,411,423,475.24	99.97	/	/	83,234,098.61

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	1,859,853,760.66		1,859,853,760.66	1,833,101,709.45		1,833,101,709.45
对联营、合营企业投资	1,482,923,779.43		1,482,923,779.43	1,397,786,595.61		1,397,786,595.61
合计	3,342,777,540.09		3,342,777,540.09	3,230,888,305.06		3,230,888,305.06

(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	1,430,531,557.11			1,430,531,557.11		
深圳华信	74,982,670.00			74,982,670.00		
鲁信创晟	56,000,000.00			56,000,000.00		
鲁信高新	181,745,588.74			181,745,588.74		
鲁信融新	10,000,000.00	26,752,051.21		36,752,051.21		
北京鲁信	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川鲁信	20,000,000.00			20,000,000.00		
蓝色经济投资	39,841,893.60			39,841,893.60		
合计	1,833,101,709.45	26,752,051.21		1,859,853,760.66		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
鲁信惠金	163,847,616.80			6,771,619.04						170,619,235.84	
鲁信祺晟	53,123,396.46			-5,195,246.66						47,928,149.80	

安徽鲁信投资	35,570,167.05	20,712,100.00	-	1,370,723.60		1,815,672.45			56,727,215.90
华信润城	3,940,629.60			86,898.46					4,027,528.06
上海隆奕	162,691,630.55			5,774,568.53					156,917,062.02
黄三角基金管理公司	19,516,717.78			1,313,314.79					18,203,402.99
济南泰通	673,271.85			18,605.52					654,666.33
海达信	15,155,883.18			46,730.52					15,202,613.70
新动能创投母基金	698,239,766.18		138,651,818.28	37,476,094.68					597,064,042.58
华信资本	3,616,740.80			216,827.37			340,000.00		3,059,913.43
上海处厚	2,929,159.04			83,303.95					2,845,855.09
天地人	235,763,665.53			388,893.11					236,152,558.64
泓奥电力	2,717,950.79			43,861.45					2,761,812.24
鲁新工业高质量发展基金		172,500,000.00		1,740,277.19					170,759,722.81
彼岸电力									
小计	1,397,786,595.61	193,212,100.00	138,651,818.28	29,101,229.65		1,815,672.45	340,000.00		1,482,923,779.43
合计	1,397,786,595.61	193,212,100.00	138,651,818.28	29,101,229.65		1,815,672.45	340,000.00		1,482,923,779.43

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务				
其他业务	19,064,773.24	18,943,296.02	19,356,043.22	17,928,386.78
合计	19,064,773.24	18,943,296.02	19,356,043.22	17,928,386.78

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	投资分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市场或客户类型	19,064,773.24	18,943,296.02	19,064,773.24	18,943,296.02
其中：内部企业	18,532,210.12	18,532,210.12	18,532,210.12	18,532,210.12
外部企业	532,563.12	411,085.90	532,563.12	411,085.90
合计	19,064,773.24	18,943,296.02	19,064,773.24	18,943,296.02

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	237,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	29,101,229.65	35,022,650.54
处置长期股权投资产生的投资收益		2,077,985.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,883,539.63	2,227,474.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,197,819.44	61,871.54
其他流动资产中投资项目在持有期间的投资收益	211,088.64	185,224.10
合计	271,393,677.36	39,575,206.21

其他说明：

无

6. 其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	142,990.66	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	129,084.72	
债务重组损益	34,464.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,743.14	
减：所得税影响额	39,868.06	
少数股东权益影响额（税后）	18,885.15	
合计	365,115.86	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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	50,208,194.17	股权、理财投资收益
公允价值变动收益	350,584,788.30	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。

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王旭冬

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用