

公司代码：600784

公司简称：鲁银投资

鲁银投资集团股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

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

1. 大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人刘卫国、主管会计工作负责人张星贵及会计机构负责人（会计主管人员）冷茜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2018年12月31日公司总股本568,177,846.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.12元（含税），共分配现金股利6,818,134.15元，剩余可供股东分配利润55,362,796.84元结转以后年度。

五、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。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

九、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	140
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	鲁银投资集团股份有限公司
山东国惠	指	山东国惠投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山东盐业	指	山东省盐业集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
本次重大资产购买、重大资产重组、本次重组、本次交易	指	公司支付现金购买山东盐业在山东产权交易中心挂牌转让的肥城精制盐厂 100.00%股权、岱岳制盐 100.00%股权、东岳盐业 100.00%股权、东方海盐 100.00%股权、寒一有限 100.00%股权、鲁晶制盐科技 60.00%股权、电子商务 100.00%股权、鲁盐经贸 100.00%股权、鲁晶实业 60.00%股权
《公司章程》	指	《鲁银投资集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《对外担保制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司对外担保制度》
《关联交易管理制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司关联交易管理制度》
董事会	指	鲁银投资集团股份有限公司董事会
监事会	指	鲁银投资集团股份有限公司监事会
股东大会	指	鲁银投资集团股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
粉末冶金公司	指	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司
国际经贸公司	指	山东鲁银国际经贸有限公司
小额贷款公司	指	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司
青岛豪杰矿业、豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司
禹城粉末制品公司、制品公司	指	鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司
禹城羊绒	指	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司
肥城精制盐厂	指	山东肥城精制盐厂有限公司
岱岳制盐	指	山东岱岳制盐有限公司
东岳盐业	指	山东东岳盐业有限公司
东方海盐	指	山东省盐业集团东方海盐有限公司
寒一有限	指	山东寒亭第一盐场有限公司
鲁晶制盐科技	指	山东鲁晶制盐科技有限公司
电子商务	指	山东盐业集团电子商务有限公司
鲁盐经贸	指	山东省盐业集团鲁盐经贸有限公司
鲁晶实业	指	山东鲁晶实业股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	济南市经十路20518号
公司注册地址的邮政编码	250002
公司办公地址	济南市经十路10777号
公司办公地址的邮政编码	250014
公司网址	www.luyin.cn
电子信箱	luyin784@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼
	签字会计师姓名	杨春强、郭俊军

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,984,202,840.25	1,553,098,027.62	27.76	2,991,561,183.73
归属于上市公司股东的净利润	62,822,106.52	-136,632,686.47	不适用	41,716,670.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,230,718.24	-165,509,134.01	不适用	-177,121,545.52
经营活动产生的现金流量净额	523,662,741.55	111,728,114.84	368.69	525,068,872.71
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,502,770,711.17	1,432,894,297.91	4.88	1,601,466,636.61
总资产	4,125,630,895.27	4,178,898,056.67	-1.27	4,601,792,785.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	-0.24	不适用	0.07
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	-0.24	不适用	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	-0.29	不适用	-0.31
加权平均净资产收益率 (%)	4.18	-8.94	增加13.12个百分点	2.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.28	-10.83	增加8.55个百分点	-11.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	359,320,928.73	389,117,431.76	658,896,963.56	576,867,516.20
归属于上市公司股东的净利润	78,002,585.06	-5,013,388.15	-7,960,842.56	-2,541,000.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,426,856.66	1,939,430.23	-6,189,488.75	-553,803.06
经营活动产生的现金流量净额	431,749,694.48	-38,552,023.78	135,551,289.86	-5,086,219.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	3,752,883.47		27,571,830.66	290,921,503.43
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	649,222.73		740,859.11	2,591,468.38
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				380,679.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,254,496.20		1,151,810.66	-367,421.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,187,047.83			
少数股东权益影响额	34,509.04		-153,991.31	-55,041.48

所得税影响额	-30,316,342.11		-434,061.58	-74,632,972.37
合计	97,052,824.76		28,876,447.54	218,838,216.14

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目是本期处置青岛泰泽海泉置业有限公司产生投资收益 107,426,831.52 元，清算青岛青大电缆有限公司产生投资收益 19,760,216.31 元。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产以公允价值计量的部分	3,040,736.71	2,283,710.16	-757,026.55	0.00
合计	3,040,736.71	2,283,710.16	-757,026.55	0.00

可供出售权益工具投资系公司持有山东航空股份有限公司股票公允价值 1,921,489.08 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 362,221.08 元。

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务板块包括粉末冶金、房地产、贸易等。

1. 粉末冶金

粉末冶金业务主要产品为钢铁粉末系列产品，广泛应用于汽车、家电、航空航天、焊接等领域。粉末冶金公司是目前国内最大的粉末冶金材料生产企业，产品质量稳定，客户认可度较高，具备良好的品牌形象，处于国内领先地位。粉末冶金一期工程完成，总体技术已达到国际先进水平，二期项目建设进度按照网络节点积极推进。粉末冶金公司以提高发展质量和效益为中心，生产经营业绩稳步提升，成为公司发展的主业。

2. 房地产

房地产业务主要产品以商业和住宅楼盘开发为主，开发区域主要集中在济南、青岛等地，楼盘质量稳定，业内口碑佳。2018 年房地产板块完成整合，山东鲁邦积极推动转型发展工作，加大资产盘活力度，并推动存量土地的开发。

3. 贸易业务

贸易业务主要以铁矿石、钢坯、建材等产品购销为主，报告期内公司扩大矿石购销业务、新增焦炭购销业务。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2018 年，公司核心竞争能力不断增强，报告期内主要相关变化情况如下：

粉末冶金产业作为公司发展的主业之一，其产品国内市场占有率 25% 以上，新申报专利 12 项，已经授权 5 项，16 项科研开发项目，稳步推进，科技创新工作效果显著。持续优化生产工艺，还原铁粉流动性、松装密度等主要性能指标显著提高，以《雾化粉质量优化大纲》和《雾化粉质量提升大纲》为基础，加强原材物料及辅料检测，实现了合金消耗的降低、生产工艺的不断完善和

产品质量的稳定可靠。“高压水雾化铁粉”荣获 2018 世界粉末冶金大会暨展览会组委会 PM 产品奖，“高锰无磁钢粉/LAPMn26”和“高强度、高硬度水雾化预合金钢粉工艺研究”荣获粉末冶金产业技术创新战略联盟产品奖。2018 年《年产 10 万吨高性能合金特种粉末材料》项目入选山东省新旧动能转换重大工程第一批优选项目，粉末冶金公司被认定为“省级企业技术中心”、“山东省博士后创新实践基地”，并获得“山东省制造业单项冠军企业”、“山东省新材料领军企业 50 强”等殊荣。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司经历了大股东变更、重大资产重组等一系列重大事件。公司上下齐心协力，紧紧围绕重点工作任务和年度经营目标，各项生产经营工作总体有序顺行。

公司全年主要工作如下：

(1) 主营业务扎实稳定提高，粉末冶金特种高性能 10 万吨项目一期工程顺利投产，二期工程正在有序推进，实现技术创新与产能双提升，成为山东省新旧动能转换重大项目库优选项目。公司积极推进产品结构调整升级，新区生产成本已呈现稳步下降态势，盈利能力提升。粉末冶金公司收入 6.76 亿元，完成全年计划的 108%，利润完成全年计划 115%；

(2) 房地产板块完成业务整合，完成泰泽海泉项目的转让及青大电缆的出清工作，出售银河大厦项目剩余房产，对本期利润贡献较大。同时以市场为导向，积极推进存量土地的开发项目；

(3) 经贸业务积极抢抓机遇，迅速调整业务模式，扩大业务范围，有效控制债权风险，营业收入较上年同期增幅较大；

(4) 资产盘活工作取得重大突破，提升了资产运营效率，有效缓解了资金压力、降低了资金成本。

二、报告期内主要经营情况

公司全年实现营业收入 19.84 亿元，完成年度预算的 132.27%，比上年同期增长 27.76%。主要原因是：(1) 粉末冶金特种高性能 10 万吨项目一期工程顺利投产，公司整体盈利能力逐渐提高，收入较上年同期增长 19.00%；(2) 经贸公司调整业务模式，扩大业务范围，收入较上年同期增长 63.93%。

公司实现净利润 6248.74 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 6282.21 万元，完成年度预算的 104.70%，主要原因是：(1) 公司本期加大盘活存量资产的工作力度，完成泰泽海泉项目的转让及青大电缆的出清工作，实现投资收益，对本期利润贡献较大；(2) 公司本期出售银河大厦项目剩余房产，实现收益对本期利润影响较大。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,984,202,840.25	1,553,098,027.62	27.76
营业成本	1,807,288,207.00	1,362,097,978.70	32.68
销售费用	41,392,086.88	42,834,148.54	-3.37
管理费用	106,102,754.41	115,005,224.20	-7.74
研发费用	28,908,796.60	21,697,061.27	33.24
财务费用	58,593,754.00	80,667,439.83	-27.36
经营活动产生的现金流量净额	523,662,741.55	111,728,114.84	368.69
投资活动产生的现金流量净额	-215,712,017.31	18,971,049.96	-1,237.06
筹资活动产生的现金流量净额	-127,114,305.22	-312,113,114.17	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主要行业收入、成本分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粉末及制品	665,637,550.47	563,691,908.14	15.32	18.38	17.97	增加 0.29 个百分点
房地产	208,218,337.61	156,561,749.90	24.81	-22.09	-27.96	增加 6.12 个百分点
贸易	981,319,196.00	979,116,264.76	0.22	64.08	73.81	减少 5.59 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,950,621,931.87	1,779,959,613.33	8.75	31.45	35.71	减少 2.87 个百分点
国外	33,580,908.38	27,328,593.67	18.62	-13.12	-13.21	增加 0.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铁基粉末	14.53 万吨	14.02 万吨	0.93 万吨	14.10%	8.54%	121%

产销量情况说明

其他产品情况说明：

本期公司生产粉末冶金制品 483 吨，同比增长 9%；销售汽车结构件 434 吨，同比下降 9%；

本期公司生产纱线 602 吨，同比增长 2%；生产毛衫 11.79 万件，同比下降 4%；销售纱线 597 吨，同比下降 6.11%；销售毛衫 10.93 万件，同比下降 21%。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
粉末冶金	直接材料	446,039,237.63	24.68	370,238,488.66	27.18	20.47	
粉末冶金	直接人工	26,149,570.10	1.45	24,038,862.97	1.76	8.78	
粉末冶金	直接动力	42,172,985.90	2.33	44,572,302.18	3.27	-5.38	
粉末冶金	制造费用	49,916,473.11	2.76	36,749,105.68	2.7	35.83	
合计		564,278,266.74	31.22	475,598,759.50	34.92	18.65	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%
营业税金及附加	40,217,782.76	32,043,510.95	8,174,271.81	25.51
销售费用	41,392,086.88	42,834,148.54	-1,442,061.66	-3.37
管理费用	106,102,754.41	115,005,224.20	-8,902,469.79	-7.74
研发费用	28,908,796.60	21,697,061.27	7,211,735.33	33.24
财务费用	58,593,754.00	80,667,439.83	-22,073,685.83	-27.36
所得税费用	37,340,164.84	1,581,953.05	35,758,211.79	2,260.38

研发费用增加主要系粉末冶金板块加大对新产品的科技研发投入力度，相应产生费用增加所致；所得税费用增加主要系本期处置子公司获得收益计提所得税增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,908,796.60
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	28,908,796.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.46

公司研发人员的数量	70
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.60
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	523,662,741.55	111,728,114.84	368.69
投资活动产生的现金流量净额	-215,712,017.31	18,971,049.96	-1,237.06
筹资活动产生的现金流量净额	-127,114,305.22	-312,113,114.17	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回经营性债权资金所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期重大资产重组，支付购买盐业资产首付款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期在重大资产重组工作中，由于购买盐业资产向控股股东借款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	613,537,326.63	14.94	449,925,831.25	10.77	36.36	主要系本期收回经营性债权资金所致；
预付款项	127,298,239.81	3.10	18,739,073.07	0.45	579.32	主要系本期经贸业务预付货款增加所致；
其他应收款	29,369,469.64	0.72	48,616,806.00	1.16	-39.59	主要系本期房地产项目业务保证金到期偿还所致；
存货	599,353,374.44	14.53	1,129,210,712.79	27.02	-46.92	主要系本期出售子公司导致存货减少所致；
其他流动资产	9,632,751.39	0.23	35,841,368.15	0.86	-73.12	主要系本期公司不再将小贷公司纳入合并范围，导致资产减少所致；
在建工程	71,635,334.56	1.74	3,294,138.71	0.08	2,074.63	主要系本期公司子公司粉末冶金公司 10 万吨工程项目二期建设增加所致；

递延所得税资产	5,427,308.14	0.13	8,276,123.70	0.20	-34.42	主要系本期坏账冲回，导致递延所得税资产减少；
其他非流动资产	417,617,350.67	10.17	62,915,441.29	1.51	563.78	主要系本期资产重组过程中，支付购买盐业首付款所致；
预收款项	22,115,082.69	0.54	52,116,864.26	1.25	-57.57	主要系本期经贸业务预收货款减少所致；
应交税费	46,956,080.84	1.14	27,110,146.76	0.65	73.20	主要系本期处置子公司获得收益计提税费增加所致；
其他应付款	94,123,875.89	2.29	154,102,809.79	3.69	-38.92	主要系本期清算企业债权债务所致；
其他综合收益	7,084,475.90	0.17	1,164,255.85	0.03	508.50	主要系本期联营企业万润净资产变动，按照对应比例进行调整所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据相关粉末冶金协会的统计，粉末冶金生产区域的大致分布是：南北美35%，日本18%，欧洲24%，中国23%。市场比例大致为：美洲36%；亚洲42%；欧洲22%。除中国外，主要粉末冶金生产厂家的市场占有率如下：赫格纳斯34%；GKN23%；QMP12%；日本神户11%；JFE7%；其他13%。在全球粉末冶金总产量中，采用水雾化法的粉末冶金产品占绝大部分，此外以铁鳞或超纯铁精矿粉为原料，采用固体碳还原法生产的铁粉约42%；其他方法约1%。在所有铁粉中，纯铁粉产量约50%—60%，预合金粉、扩散型合金粉和无偏析混合粉等客户预订粉约40%。按照用途划分，汽车零部件市场占粉末冶金市场总量的75%；非汽车类零部件（摩托车、电动工具、压缩机、家电）约10%；消耗用铁粉（表面处理喷涂焊、食品、打印复印、化工、焊接、过滤、摩擦材料等）占市场总量的15%。

国内外粉末冶金市场需求量的增加，不是传统产品产量的增加，而是高强度、高密度、绿色环保产品的增加。新技术、新工艺的应用，将极大地推动粉末冶金品种的多样化、多功能性、高性价比。中国粉末冶金工业将坚定地向高性能、稳质量方向发展，扩大高压缩性铁粉、预合金钢粉和无偏析混合粉等产品的市场份额，加强技术改造，提高生产自动化水平，积极发展清洁生产工艺，密切结合粉末冶金的产品结构调整，开发高强度粉末冶金零件。大力开展引进消化吸收，不断进行自主创新，进一步研究开发新品种、新技术、新工艺，加速科技成果产业化，开发高性能、低成本和高附加值的新产品，具有很大的技术市场空间。

亚洲粉末冶金市场除日本外，均起步较晚，但自2000年后迅速崛起。2017年亚洲粉体产量约72.8万吨，其中中国产量占65%。近年日本铁粉产量基本维持在10万吨以下浮动。中国2005年铁粉产量为22.5万吨，到2017年产量达到47.65万吨，2005—2017年间年均复合增长率为6.45%。

今后5—7年内我国粉末冶金零部件在汽车上的应用量将达到10—15kg/辆。按比较保守的每辆8kg计算，到2020年达3000万辆，仅汽车行业将比目前新增铁粉市场需求量18.9万吨，发动机粉末冶金零部件市场规模约40亿元，变速箱粉末冶金零部件市场规模约150亿元。加上用于汽车底盘等的粉末冶金零件，国内汽车粉末冶金市场空间达200亿元。随着电动汽车等新能源汽车的发展，铁硅磁性材料粉等粉末在电动汽车上的应用每台达到5kg以上；软磁铁粉、合金功能材料等新型粉末

冶金材料也将得到更广泛的应用。加上摩托车、家电、电动工具等粉末冶金零部件市场的增量，粉末冶金零件工业对铁粉的总需求量将比目前至少增加20万吨。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值	投资额增减幅度%
可供出售金融资产	465,659,031.47	442,416,058.02	5.25
其中：按照公允价值计量	2,283,710.16	3,040,736.71	-24.90
按照成本计量	463,375,321.31	439,375,321.31	5.46
长期股权投资	584,052,519.38	546,982,819.52	6.78
其中：联营企业	563,897,519.38	516,641,004.63	9.15
报告期内投资余额合计	1,049,711,550.85	989,398,877.54	6.10

本期新增投资：（1）烟台恒启达投资合伙企业（有限合伙），本报告期公司完成600万元；（2）山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业（有限合伙），本报告期公司完成出资1800万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
中节能万润股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	12.16	
山东磊宝铝业科技股份有限公司	耐火原料，耐火材料及制品，不定型耐火材料的生产及销售；钢材、不锈钢材的批发零售；窑炉设计、砌炉、安装	9.87	
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算；办理票据承兑贴现；发行金融证券等中国银行业监督管理委员会批准的各类业务	3.32	

(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

证券代码	证券简称	最初投资成本	持有数量	期末数	期初数
200992	中鲁 b	200,000.00	130,000.00	362,221.08	542,248.33

200152	山航 b	200,000.00	199,000.00	1,921,489.08	2,498,488.38
合计		400,000.00	/	2,283,710.16	3,040,736.71

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

(1) 公司控股子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司通过山东产权交易中心公开挂牌方式出售其持有的青岛泰泽海泉置业有限公司 90%股权及 400,641,413.08 元债权。通过网络竞价方式,青岛天一人和房地产开发有限公司以人民币 601,521,413.08 元的价格竞拍成交,2018 年 2 月 13 日双方签订了产权交易合同。截止 2018 年 3 月,山东省鲁邦房地产开发有限公司已收到受让方支付的全部款项 604,657,413.08 元(其中,股权转让款 200,880,000.00 元、债权转让价款 400,641,413.08 元、新增利息 3,136,000.00 元),并已完成工商变更登记手续。

(2) 2018 年 1 月 29 日青岛青大电缆有限公司董事会通过决议,确认了《青岛青大电缆有限公司清算报告》,并办理完毕相关注销手续。公司控股子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司完成相关手续并完成账务处理。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 公司主要子公司的经营情况

单位:元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	净资产	总资产	净利润
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	36,225,515.29	235,523,469.60	723,601,902.68	18,695,449.39
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	100,000,000.00	227,089,478.60	696,575,111.44	102,384,777.06
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	-6,012,882.86	559,476,474.77	-21,123,386.41

(2) 本年取得子公司情况

本期没有取得新的子公司,报告期公司处置子公司泰泽海泉置业有限公司,不再纳入合并范围之内。

(3) 对公司净利润影响达 10%以上子公司的经营情况

单位:元

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	675,993,516.92	18,643,807.70	18,695,449.39
山东省鲁邦房地产开发有限公司	241,861,410.22	128,821,737.74	102,384,777.06
山东鲁银国际经贸有限公司	980,505,867.56	-20,919,539.76	-21,123,386.41
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	66,136,356.68	-11,112,299.54	-10,872,352.87
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	18,760,122.03	-9,959,244.66	-9,988,035.99
青岛豪杰矿业有限公司	0.00	-7,855,304.62	-7,855,304.62

(4) 对公司净利润影响达 10%以上参股公司的经营情况

单位：元

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益
中节能万润股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	54,051,877.39
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算；办理票据承兑贴现；发行金融证券等中国银行业监督管理机构批准的各类业务	7,968,000.00

(5) 经营业绩与上一年报告期内相比变动在 30%以上的主要子公司

a. 房地产板块完成业务整合，本期积极盘活存量资产，完成泰泽海泉项目的转让及青大电缆的出清工作，出售银河大厦项目剩余房产，实现收益对本期利润影响较大。

b. 经贸业务积极抢抓机遇，迅速调整业务模式，扩大业务范围，有效控制债权风险，营业收入较上年同期增幅较大。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

粉末冶金是发达国家占据主导地位的少数工业门类之一。汽车行业、航空航天行业属于高端的市场，产品附加值很高；目前，我国国内粉末冶金企业主要生产家电、消费电子行业的粉末冶金产品。我国处于全球粉末冶金产业链的低端，以提供原料为主，加工制品附加值特别低。公司主要产品为还原系列、水雾化系列钢铁粉末及高性能合金特种粉末材料，国内市场占有率 25%以上。《年产 10 万吨高性能合金特种粉末材料》项目，被山东省列为新旧动能转换重大项目库第一批优选项目。公司按照“专一专注专业、做大做优做强”钢铁粉末的发展战略，本着“科技兴企、创新发展、转型升级、争创一流”的发展理念，在“十三五”期间，坚持创新引领，注重提升产品品质，调整优化产品结构，丰富产品品种类型，实施差异化、高端化发展战略，瞄准高附加值高端产品市场，在传统和新兴粉末冶金两个领域同时发力，实现企业的转型升级和自我突破，使公司的生产规模、产品档次、技术水平和经济效益提高到一个新层次，夯实在同行业中的领先地位，不断提升公司发展质量，打造具有国际竞争力的钢铁粉末供应商。

根据 2017 年度盐业资产合计销售量，公司盐行业总体市场份额约为 3.01%。盐产品价格方面，自 2017 年 1 月 1 日开始，我国食盐行业进入盐业体制改革过渡期，所有盐产品价格放开，食盐定点生产企业可以进入流通销售领域，食盐批发企业可开展跨区域经营。在此背景下，全国食盐零售价格相对稳定，食盐批发价格有所下降。工业盐受近年来下游石油和化学工业持续低迷影响，两碱行业整体效益下滑，虽然对盐产品的需求有所增长，但受到井矿盐新产能释放、进口盐冲击和两碱行业效益不佳等因素影响，原盐价格一路下滑，特别是海盐和井矿盐价格下滑严重，许多制盐企业售价低于成本价，其价格下降至近年最低谷。盐产品所需能源煤炭、电力和原材料在盐产品成本结构中占比较大，因此其价格波动对制盐成本影响较大。公司拥有 6 家国家食盐定点生产企业，是山东省内最大的食盐生产集群，同时是山东省内重要的两碱用盐及小工业盐生产集群。建立了覆盖全省的销售渠道，销售半径遍及并深入至省内各地、县级市。盐业改革以来，公司在保持省内产销一体的基础上，加快战略扩张步伐，积极开拓省外业务，在保持省内稳固市场地位的同时亦在省外地区建立了良好的销售渠道并形成了一定的市场基础。随着盐业改革的推进，食盐领域的市场竞争将会进一步加剧，公司将加大高端品种盐的开发及推广力度，提高公司的市场份额，提升公司的整体竞争力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略聚焦粉末冶金新材料产业和盐产业，做大、做优、做强主营业务，同时以产业链优化为导向强化资本运作，实现产融协同、产融互补。

1. 聚焦粉末冶金新材料和盐产业，突出主营业务，实现主业“做大做优做强”。

粉末冶金新材料产业——以现有粉末冶金新材料产业为基础，一方面提高产品档次、拓展产品应用领域，从原料粉向合金粉、磁性粉等高端粉方向发展；另一方面围绕新材料工艺及装备打造同心多元化的新材料产业。

盐产业——依靠科技创新，加快新品研发，拓展新的利润增长点；加强品牌运营管理，提升品牌影响力；深耕现有客户需求，拓展食盐跨省销售新市场，整合线上线下渠道资源，提升盈利能力。

2. 实施非主营业务资产结构调整，盘活低效资产，为战略实施拓展空间。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2019 年工作指导思想：2019 年是公司九届董事会战略任务收官之年，也是重组盐业落实资产收益的起步之年，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面加强党的领导，按照山东省属企业国企改革十条意见的总要求，进一步解放思想更新观念，推动新旧动能转换，积极维护上市公司自身及投资者的合法权益，提高资产运营质量和运营收益，坚决打赢改革转型攻坚战，确保各项任务目标顺利实现。

2. 实现经营目标的主要保证措施：

(1) 整合新购入盐业资产，提升市场核心竞争力。

依托现有资源优势、渠道优势、品牌优势、技术优势，挖掘自身潜力，进一步开拓盐业市场，完善产品结构，建立更加科学、规范的运营体系，按照产销一体化发展规划，建立以高品质食用盐生产、销售为主导，集盐、盐化工和精细化工产业于一体的全产业链盐板块业务模式，依靠科技创新，加快新品研发，提升品牌影响力，保持市场占有率不断提升。

(2) 继续做大做优做强粉末冶金产业。

一是创新营销模式，开拓新兴市场。制定和完善高效新产品销售激励政策，充分调动各方面推销高效新产品的积极性。二是以粉末冶金产业规划为指引，站在国内外行业的制高点开拓进取。三是加大技术创新投入，推进产品结构调整升级，持续打造竞争优势。

(3) 抓住盘活资产的“牛鼻子”，实现腾笼换鸟、功能再造，同时加大工作力度，全力推进亏损企业治理和“僵尸企业”出清，提高资产运营效率。

一是加大招商力度，推进闲置资产利用，加强资产保全企业的资产管理与日常监管，积极推进僵尸企业出清工作，切实提高各类资产的运营效率。二是亏损企业治理以契约化为动力和要求，以市场为导向、订单为抓手、回款为保证，进一步提升市场营销水平，增产增收。在不碰纪律的“红线”和不触法律的“底线”情况下，大胆改革勇于探索，杜绝增亏、确保减亏、力争扭亏。

(4) 强化风险防控，强化基础管理，提升整体规范化管理水平，降低运营风险。

一是全面梳理各类风险事项，认真做好案件诉讼、执行和应诉工作。按照法治企业建设的整体要求，强化各权属公司企业法人的主体责任和总部主管部门的监管责任，提高风控意识，规范合同管理，减少存量案件、杜绝增量案例，消除影响资产运营的案件纠纷和法律障碍。二是完善内控制度，加强内控管理。要进一步梳理业务流程，规范内部管理，防止新增风险事项，提高生产经营能力和资产管理水平。

(5) 坚持安全发展、绿色发展，夯实管理，防微杜渐，进一步加强安全环保管理各项工作。严格落实安全生产责任制，完善安全管理两个体系建设，推进安全管理标准化，切实保障生产和施工安全。加强企业安全环保主体责任落实工作，按照履职清单，督促各级管理人员依单履职；强化特殊危险作业、相关方、消防等重点区域安全管理，提升风险管控能力；以“双体系”运行机制为抓手，进一步强化安全教育培训，提升全员安全意识。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

行业	面临风险	应对措施
粉末冶金及制品业	市场风险、技术风险、核心技术人员变动风险：市场竞争激烈，产品价格日趋下滑，加之原材料价格上涨，盈利空间被压缩；技术方面，作为高新技术企业，涉及到新技术研发、产品试制、生产技术改革等问题；掌握研发及关键操作技术的核心人员的变动，也将对企业造成一定影响。	一是关注相关市场变动，采取灵活应对措施；二是加大技术开发、产品研发的投入力度，以新技术、新产品带动企业发展；三是加强人力资源管理，做好留人、用人。
国际贸易行业	债权履约风险	制定化解风险预案，加大债权清收，安全稳健开展业务，确认利息收益
房地产行业	政策性风险、行业风险：经济疲软，行业面临下行风险，去库存难度增加，加之人民币贬值，行业风险加大。	一是加强宏观政策研究，建立迅速、有效的市场反应机制；二是多渠道加快项目销售速度；三是加强对拟建项目的可行性研究，提高决策的科学性，促进行业稳健发展。
新购入的盐业资产	环境保护风险；卫生安全风险；采矿权证变更不确定性风险；部分生产建设项目未取得审批文件的风险；盐业体制改革带来的政策性风险；行业竞争风险；食盐销售业务风险；工业盐及盐化工产品业务风险；山东盐业与置入资产潜在竞争风险；公司治理的风险；能源价格波动的风险；天气变化影响海盐产量的风险	一是提高运营效率，把握市场机遇，提高决策水平和战略眼光，突出核心竞争优势。二是加快盐业资源整合，提高整体盈利能力。抓住盐业体制改革机遇，及时、高效地实现公司产销一体化发展规划，在业务、人员、财务管理等各方面进行规范，通过整合资源提升公司的综合实力和盈利能力。三是进一步完善公司治理与内部控制，为公司发展提供制度保障。

(五) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

2018年3月28日，公司九届董事会第十二次会议审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，报告期内，母公司及合并报表净利润均为负数，结合公司的现金流量状况，2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0.12	0	6,818,134.15	62,822,106.52	10.85
2017 年	0	0	0	0	-136,632,686.47	0.00
2016 年	0	0.3	0	17,045,335.38	41,716,670.62	40.86

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	山东国惠投资有限公司	本次股份转让协议生效后，山东国惠将承继履行莱芜钢铁集团有限公司对鲁银投资增持不低于 1 亿元市值股票的承诺。	完成股份过户登记之日起 12 个月内	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	山东国惠投资有限公司	山东国惠及其控制的相关企业在未来 12 个月内及法定期限内不减持通过本次权益变动取得的上市公司股份。	完成股份过户登记之日起 12 个月内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东国惠投资有限公司	1. 截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业未直接或间接从事、参与或进行任何与盐业业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动，将来也不会直接或间接从事、参与或进行任何与盐业业务存在竞争或可能构成竞争	长期有效	否	是		

		的任何业务及活动。2. 鲁银投资将来扩展业务范围，导致本公司或本公司控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与鲁银投资构成或可能构成同业竞争，本公司承诺按照如下方式消除与鲁银投资的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如鲁银投资有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给鲁银投资；（4）如鲁银投资无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。3. 本公司保证不利用控股股东的地位损害上市公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。4. 如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给上市公司造成的经济损失。					
其他	山东国惠投资有限公司	本公司及本公司的关联企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本公司及本公司的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司做出赔偿。	长期有效	否	是		
其他	山东国惠投资有限公司	1. 不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2. 本承诺出具日至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3. 若本公司违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	重组实施完毕	是	是		
其他	山东国惠投资有限公司	自鲁银投资本次重大资产重组复牌之日起至重组实施完毕期间，本公司无减持鲁银投资股份的计划。自本承诺签署之日起对本公司具有法律约束力，若因本公司违反本承诺而导致鲁银投资受到损失的，本公司将依法承担相应赔偿责任；若因本公司违反本承诺而获得的收益将全部归鲁银投资所有。	重组实施完毕	是	是		
其他	山东省盐业集团有限公司	1. 本公司将督促各标的公司（含标的公司控股子公司）于本次交易股权交割日前办理完毕除山东省盐业集团东方海盐有限公司滨海盐化分公司、济宁分公司、生态海盐分公司，以及山东鲁晶实业股份有限公司济南分公司外的标的公司及其控股子公司全部分公司的注销程序。	本次交易股权交割日	是	否	工作量较大	积极推进相关注销工作

			2. 本公司承诺承担因上述分公司的设立、经营、注销等事项可能给各标的公司带来的处罚以及其他经济损失。				
--	--	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	714,543,465.69 元	904,287,194.92 元	应收票据： 85,075,306.07 元
				应收账款： 819,211,888.85 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	29,369,469.64 元	48,616,806.00 元	应收利息： 407,701.82 元
				其他应收款： 48,209,104.18 元
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	835,554,083.36 元	931,177,005.23 元	应付票据： 497,570,000.00 元
				应付账款： 433,607,005.23 元
4. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	94,123,875.89 元	154,102,809.79 元	应付利息： 2,186,522.28 元
				应付股利： 1,647,746.31 元
				其他应付款： 150,268,541.20 元
5. 管理费用列报调整	管理费用	106,102,754.41 元	115,005,224.20 元	管理费用： 136,702,285.47 元
6. 研发费用单独列示	研发费用	28,908,796.60 元	21,697,061.27 元	—

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	中泰证券股份有限公司	600

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
申请人济南高新控股集团有限公司就与被申请人济南鲁邦置业有限公司、公司之间的合同纠纷向济南仲裁委员会提出仲裁申请。2019年1月7日，公司收到济南仲裁委员会裁决书。	具体详见公司2016年12月31日、2019年1月9日发布的临2016-038、临2019-002号公告。
公司全资子公司济南鲁邦置业有限公司与中铁十局集团建筑工程有限公司（以下简称“中铁十局”）因施工合同及工程结算存在纠纷，导致诉讼。2019年1月2日，公司收到山东省高级人民法院民事判决书。	具体详见公司2017年7月21日、2017年7月22日、2018年6月22日、2019年1月4日发布的临2017-033、临2017-034、2018-050、临2019-001号公告。
公司全资子公司济南鲁邦置业有限公司（以下简称“济南鲁邦公司”或“甲方”）与青岛一建集团有限公司（以下简称“青岛一建”或“乙方”）因项目工程决算事宜存在较大分歧，经多次协商仍未达成一致意见，导致诉讼。上述案件审理过程中，经山东省济南市中级人民法院主持调解，双方当事人自愿达成调解协议。公司收到山东省济南市中级人民法院民事调解书。	具体详见公司2017年9月20日、2019年2月21日发布的2017-043、临2019-005号公告
公司因与自然人赖积豪先生存在合同纠纷，向济南市中级人民法院提起诉讼。济南市中级人民法院下达民事判决书，公司胜诉。赖积豪不服，提起上诉。山东省高级人民法院下达民事判决书，维持原判。本判决为终审判决。	具体详见公司2017年2月28日2017年11月21日、2018年7月11日发布的临2017-016号、临2017-044号、临2018-056号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
青岛市科迪房地产开发有限公司	山东鲁邦房地产开发有限公司		诉讼	1. 判令被告以589.0947万元总价格向原告交付K区房屋； 2. 判令被告支付项目转让款2239.6739万元并赔偿原告经济损失1973.0529万	主张的项目款和违约金5636万元，另外主张以589万回购剩余4275.09		2018年11月5日，收到青岛中院一审判决，判决青岛鲁邦向青岛科迪支付项目转让款22396734.8元；双方继续履行回购义务并配合青岛科迪配合房屋登记手续。山东鲁邦于2019年11月19日向山东		

				元;3. 要求赔偿延期交付房屋导致的经济损失 1423 万余元。	平方米的房屋		省高院提起了上诉。		
山东鲁邦房地产开发有限公司	青岛裕隆酒店管理有限公司		诉讼	1. 请求法院依法判令被告支付欠付购房款 23413227.50 元,并按照日万分之五的标准支付自 2015 年 2 月 1 日起至实际付款之日止的违约金;2. 本案诉讼费由被告承担。	2341 万元		2019 年 1 月 21 日收到青岛市城阳区法院的一审判决: 1、被告青岛海裕隆酒店管理有限公司于本判决生效后十日内支付原告山东省鲁邦房地产开发有限公司购房款 23413227.50 元;2、驳回原告山东省鲁邦房地产开发有限公司要求被告青岛海裕隆酒店管理有限公司按照本金 23413227.50 元并按日万分之五的标准支付自 2015 年 2 月 1 日起至款项付清之日止的违约金。2019 年 1 月 28 日, 山东鲁邦针向青岛市中院提起了上诉。		
山东省鲁邦房地产开发有限公司	青岛市迪房地产开发有限公司		诉讼	1、依法确认《正阳国际风情街一期项目转让协议》中被告的回购权于 2014 年; 2、依法判令被告支付违约金人民币 9213.6 万元; 3、本案诉讼费用、保全费用由被告承担。	9213.6 万元	视法院执行情况而定	2018 年 11 月 15 日, 青岛市中院做出了一审判决: 1、被告青岛科迪房地产开发有限公司于本判决生效后十日内支付原告山东省鲁邦房地产开发有限公司违约金 3695739.22 元; 2、驳回原告山东省鲁邦房地产开发有限公司的其他诉讼请求。2018 年 12 月 5 日, 山东鲁邦向山东省高院提起了上诉。		

(三) 其他说明

√适用 □不适用

本公司及控股子公司报告期内发生或正在进行的非重大诉讼案共计 21 件,其中控股子公司为原告的 19 起,涉案金额累计 2703.6 万元;公司及控股子公司为被告的 2 起,涉案金额累计 454 万元。

十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		4,283.14	10.15	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜	母公司的控股子公司	购买商品	煤气	协议价格		710.36	1.68	现金或承兑汇票		

分公司										
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	水、电	协议价格		8,907.38	21.11	现金或承兑汇票		
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	氧气等	协议价格		196.95	0.47	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		10,908.84	25.85	现金或承兑汇票		
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿粉	市场价		3,954.10	11.24	现金或承兑汇票		
中泰证券股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	服务费	市场价		583.02	24.2	现金或承兑汇票		
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	市场价		600.2	0.89	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	市场价		5.17	0.01	现金或承兑汇票		
济南莱钢钢结构有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢材	市场价		7.94	0	现金或承兑汇票		
合计				/	/	30,157.10	95.60	/	/	/
关联交易的说明				<p>(1) 由于各子公司业务跨度大, 购销业务不具有同质性, 在计算占同类交易金额的比例时是按照各子公司与关联方发生的交易占本公司全部交易额的比重计算的, 以便更准确的反映公司的关联交易情况。</p> <p>(2) 2018年9月10日, 公司收到山东国惠投资有限公司提供的中国证券登记结算有限责任公司《过户登记确认书》, 《山东钢铁集团有限公司与山东国惠投资有限公司之鲁银投资集团股份有限公司股份转让协议书》转让股份的过户登记手续已办理完毕。</p>						

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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) 其他

适用 不适用

(六) 与日常经营相关的关联交易

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	日)											
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)		0.00										
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)		0.00										
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计		1,880.00										
报告期末对子公司担保余额合计(B)		16,485.00										
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)												
担保总额(A+B)		16,485.00										
担保总额占公司净资产的比例(%)		10.66										
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		0.00										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)		9,485.00										
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)		0.00										
上述三项担保金额合计(C+D+E)		9,485.00										
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明		<p>(1) 截止2018年12月31日本公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司90.57%股权、山东鲁邦房地产开发有限公司91.00%股权、莱芜鲁邦置业有限公司100.00%股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保,金额为5.817亿元。</p> <p>(2) 截止2018年12月31日,本公司对子公司山东鲁银国际经贸有限公司付款提供担保,金额9,485.00万元。</p>										

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年6月8日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于批准〈鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等相关议案。2018年6月22日，公司收到上海证券交易所《关于对鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函》。2018年7月7日，公司发布了《关于上海证券交易所〈关于对鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函〉的回复公告》，并披露了《鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》。

2018年11月，山东省盐业集团有限公司在山东产权交易中心挂牌转让相关标的企业股权。挂牌转让公告期满后，公司成为最终受让方，并于2018年12月28日召开董事会，审议通过了《关于批准〈鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等14项与本次重组相关的议案。2019年1月16日，与本次重组相关的议案获得公司股东大会审议通过。

截至目前，本次交易涉及的标的资产的工商登记变更手续已办理完毕。本次重大资产重组具体内容详见公司在指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的相关公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

集团积极履行社会责任。依法合规组织企业生产经营，及时足额缴纳各项税款，强化职工劳动保护教育与培训。根据公司特点开展薪酬制度改革，使职工劳动报酬、工作时间、劳动安全卫生、保险福利、女职工特殊权益保护等方面的权益得到有效保障。办好职工福利，认真落实职工带薪休假、健康查体等工作制度，体现对职工的关怀爱护；加强女职工权益保障力度，增加女职工体检项目，充分重视女职工身心健康和合法权益的维护，促进劳动关系与社会和谐稳定。做好困难职工救助，建立完善困难职工档案，走访慰问生病、生育以及困难职工。丰富活动形式，组织职工义务献血、植树，开展知识竞赛、主题征文、座谈、宣讲比赛、乒乓球比赛、羽毛球比赛、职工运动会等一系列主题鲜明、形式多样的活动，增强员工的凝聚力、向心力，不断加强公司的精神文明建设，形成良好的企业风尚。

公司始终秉承“绿色安全”发展理念，加强安全环保基础管理，不断深化环保管理措施，加大隐患排查整改力度，依法合规做好危废物处置，各类污染物均合格达标排放，确保环境安全和生态文明安全。加大危险源辨识和隐患治理力度，积极开展安全知识培训、事故应急演练等，及时消除各类隐患，2018 年全年实现安全生产事故“六为零”。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

(1) 排污信息

√适用□不适用

单位名称	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司						备注
排放方式	间歇/连续式排放						——
排放口数量	老区 21 个、新区 6 个						——
排放口分布	分布于隧道窑、电炉及烘干工序等区域						——
污染物种类 名称	氮氧化物		二氧化硫		颗粒物		——
	老区	新区	老区	新区	老区	新区	——
排放浓度 (mg/m ³)	小于 65	小于 70	小于 15	小于 5	小于 18.74	小于 9	依据第三方专业资质机构检测
执行排放标准 mg/m ³ (上限值)	300	100	300	50	30	10	老区执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》第三时段中煤制气工业炉窑的排放规定 (DB37/2376-2013)
							新区执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》第四时段重点区排放标准 (DB37/2376-2013)
排放总量(年/吨)	不大于 133.41		不大于 138.23		——		——
核定排放总量(年/吨)	133.41		138.23		——		按属地环保监管部门核定标准执行
超标排放情况	无						

单位名称	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司						备注
排放方式	间歇式排放						——

排放口数量	1 个				——
排放口分布	厂区东北角				——
污染物种类名称	化学需氧量	氨氮	总磷	总氮	——
排放浓度 (mg/L)	小于 200	小于 20	小于 1.5	小于 30	依据第三方专业资质机构定期检测及在线仪器实时检测、人工检测
排放总量 (年/吨)	不大于 51	不大于 5.1	——	——	——
执行排放标准 mg/L (上限值)	200	20	1.50	30	执行纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012
核定排放总量 (年/吨)	51	5.1	——	——	按属地环保监管部门排污核定标准执行
超标排放情况	无				

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

对有关污染防治设备设施制定专项管理制度，定期检查维护；同时，对相关监测设备设施不断升级改造，加强监控力度，确保防污染设备设施完好有效，污染物达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

建设项目环境影响评价及其他环境保护许可情况均符合现行环保政策要求。

环境影响评价方面，莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司于 2016 年 10 月对新建年产 10 万吨高性能合金特种粉末项目环境影响评价，并对公司现有建设项目进行了全面评价，符合环保政策要求，已在属地环保监管部门备案；鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司纺纱车间设备搬迁项目，已通过专家组验收，目前正在等待环保局批复。

排污行政许可方面，莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司依据《固定污染源排污许可分类管理名录》管理规定，目前暂不需办理排污许可；鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司依据《排污许可管理办法》，坚持依法合规排污，排污许可证现行有效。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司均按环保政策要求，分别于 2017 年 11 月、2018 年 7 月对《突发环境事件应急预案》进行修订，并经专家评审，已在各自属地环保监管部门备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司均按现行环保政策管理规定，定期委托具有环保监测资质的第三方机构对公司内所有污染源进行监测。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,047
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,300

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山东国惠投资有限公司	121,615,090	121,615,090	21.40		无		国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	0	28,278,018	4.98		无		国有法人
柳恒伟	0	6,919,583	1.22		无		境内自然人
胡杏清	12,300	4,682,700	0.82		无		境内自然人
杭州九硕实业有限公司	6,600	3,739,000	0.66		无		境内非国有法人
赵欣阳	3,284,873	3,444,873	0.61		无		境内自然人
陈国华	100,000	3,006,421	0.53		无		境内自然人
张培敏	0	2,795,000	0.49		无		境内自然人
李长春	6,200	2,526,267	0.44		无		境内自然人
崔凯	2,044,800	2,106,200	0.37		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
山东国惠投资有限公司		121,615,090		121,615,090			
山东省国有资产投资控股有限公司		28,278,018		28,278,018			
柳恒伟		6,919,583		6,919,583			
胡杏清		4,682,700		4,682,700			
杭州九硕实业有限公司		3,739,000		3,739,000			
赵欣阳		3,444,873		3,444,873			
陈国华		3,006,421		3,006,421			

张培敏	2,795,000		2,795,000
李长春	2,526,267		2,526,267
崔凯	2,106,200		2,106,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山东国惠投资有限公司与上述其他股东无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东国惠投资有限公司
单位负责人或法定代表人	于少明
成立日期	2016 年 01 月 12 日
主要经营业务	省国资委授权的国有产权的经营管理及不良资产处置；托管经营；资产管理；以自有资金对外投资；企业重组、收购、兼并；投资管理。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2018 年参与投资兖煤澳大利亚有限公司 IPO，4000 万美元，占股 1%。2017 年认购山东信托 H 股股份发行 10000 万元，占股 0.99%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

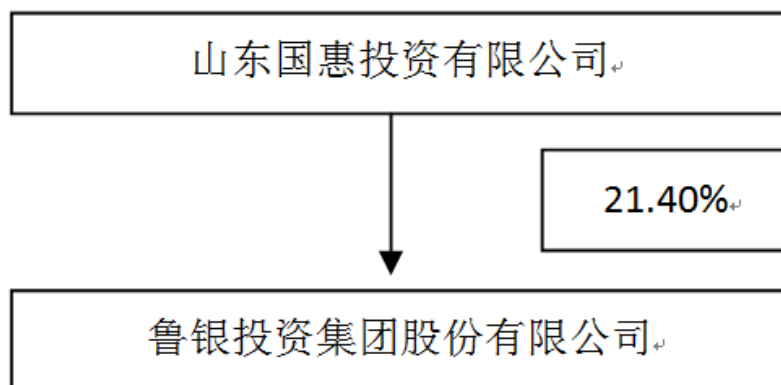
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018 年 4 月 26 日，山东钢铁集团有限公司与山东国惠投资有限公司签署了《山东钢铁集团有限公司与山东国惠投资有限公司之鲁银投资集团股份有限公司股份转让协议书》，将其持有的公司股份 115,418,000 股（占公司总股本的 20.31%）以协议转让的方式转让给山东国惠。上述协议转让股份事宜已取得山东省国资委的同意批复，且相关股权过户手续已办理完毕。详情请参见公司于 2018 年 4 月 28 日、7 月 11 日、9 月 11 日发布的临 2018-040、临 2018-055、临 2018-065 号公告。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	山东省国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

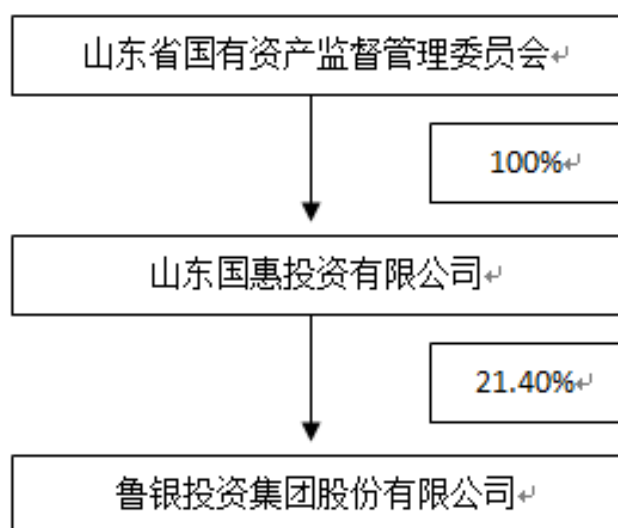
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫国	董事长	男	55	2017年2月7日	2020年2月6日					57.18	否
李茜	董事	女	50	2017年2月7日	2020年2月6日					43.52	否
孙晖	董事	男	49	2017年2月7日	2020年2月6日					44.55	否
张玉才	董事	男	48	2018年10月16日	2020年2月6日					0	是
周建	独立董事	男	54	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
汪安东	独立董事	男	56	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
王咏梅	独立董事	女	45	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
张禹良	监事会主席	男	48	2018年10月16日	2020年2月6日					0	是
王亚斌	监事	男	36	2018年10月16日	2020年2月6日					0	是
于乐川	监事	男	46	2017年2月7日	2020年2月6日					29.33	否
陈瑞强	总经理	男	45	2017年2月8日	2020年2月7日					56.62	否
姚有领	副总经理	男	56	2017年2月8日	2020年2月7日					45.33	否
张星贵	副总经理、财务负责人	男	52	2017年2月8日	2020年2月7日					44.76	否
李伟	副总经理	男	40	2017年2月8日	2020年2月7日					44.42	否
刘方潭	董事会秘书	男	53	2017年2月8日	2020年2月7日					44.64	否
苏爱军	董事	男	46	2017年2月7日	2018年9月13日					0	否

石本军	监事会主席	男	42	2017年2月7日	2018年10月16日					0	否
刘长菊	监事	女	49	2017年9月8日	2018年10月16日					0	否
合计	/	/	/	/	/				/	429.10	/

姓名	主要工作经历
刘卫国	历任济钢集团国际工程技术有限公司执行董事、经理，济钢集团有限公司总经理助理，济钢集团有限公司董事、党委常委、副总经理、安全总监等职。现任公司董事长、党委委员、书记。
李茜	历任济钢职工总医院党委书记、纪委书记、工会主席，山钢股份济南分公司工会副主席，济钢集团工会副主席等职。现任公司董事，党委委员、副书记，纪委委员、书记，工会主席。
孙晖	历任公司规划投资管理部部长、总经理助理等职。现任公司董事、党委委员。
张玉才	历任华泰证券山东分公司营销业务经理，山东国惠投资有限公司投资管理部部长，现任山东国惠投资有限公司投资总监（总经理助理级）、投资发展部部长。
周建	历任南开大学商学院博士后、教授，美国俄亥俄州立大学费歇尔商学院富布莱特学者等职。现任南开大学商学院和南开大学中国公司治理研究院管理学教授、博士生导师，教育部新世纪优秀人才，中国管理现代化研究会暨中国管理学会“管理案例专业委员会”委员，公司独立董事。
汪安东	历任北京数字方舟信息技术有限公司市场销售总监，中国国家企业网 CEO，北京普瑞微优多媒体技术有限公司总经理等职。现任汉世纪国际投资管理（北京）有限公司总裁，公司独立董事。
王咏梅	历任北京大学光华管理学院助教、讲师，北京大学民营经济研究院副院长等职。现任北京大学光华管理学院副教授，北京大学贫困地区发展研究院副院长，北京大学财务与会计研究中心高级研究员，公司独立董事。
张禹良	历任山东一卡通科技有限公司财务总监，山东易通发展集团有限公司财务总监，山东国惠投资有限公司财务审计部部长，山东国惠基金管理有限公司董事长，现任山东国惠有限公司总经理助理、财务部部长。
王亚斌	历任山东省商业集团有限公司投资管理中心（投资管理部）高级经理，山东国惠投资有限公司投资管理部副部长、审计法务部副部长，现任山东国惠投资有限公司审计法务部副部长（主持工作）。
于乐川	历任公司法律事务部业务主管、审计部副经理等职。现任公司审计监察部经理、公司监事。
陈瑞强	历任公司财务部经理、总裁助理、副总经理、总会计师等职。现任公司总经理、党委委员、副书记。
姚有领	历任莱钢技改指挥部冷轧项目部部长，板带厂副厂长（正处级）等职。现任公司副总经理、党委委员。
张星贵	历任济钢集团金融服务中心综合办公室主任、主任助理、副主任等职。现任公司副总经理、财务负责人。
李伟	历任公司人力资源部副部长、部长等职。现任公司副总经理。
刘方潭	历任公司人力资源部部长、总经理助理、总经济师等职。现任公司董事会秘书。
苏爱军	2017年2月-2018年9月，任公司董事。
石本军	2017年2月-2018年10月，任公司监事会主席。

刘长菊	2017年2月-2018年10月，任公司监事。
-----	-------------------------

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张玉才	山东国惠投资有限公司	投资总监（总经理助理级）、投资发展部部长		
张禹良	山东国惠投资有限公司	总经理助理、财务部部长		
王亚斌	山东国惠投资有限公司	审计法务部副部长（主持工作）		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙晖	烟台万润精细化工股份有限公司	董事	2016年6月	
周建	南开大学商学院	教授、博导	2002年8月	
汪安东	汉世纪国际投资管理（北京）有限公司	总裁	2005年3月	
王咏梅	北京大学光华管理学院	副教授	2004年	
苏爱军	山东钢铁集团有限公司	资本运营部高级经理、投融资室主任	2016年10月	
石本军	山东钢铁集团有限公司	审计部高级经理兼综合室经理	2016年10月	
刘长菊	山东钢铁集团有限公司	审计部济南分部工程审计业务主管		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬方案由公司股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照2018年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》确定。在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员执行《二〇一八年经济责任制考核办法》，实行基本薪酬加绩效薪酬的工资体系，绩效薪酬根据考核结果确定后发放，董事、监事、高级管理人员年度绩效薪酬区间为12-50万元（含税）。年度结束后，根据审计结果按照2018年度高级管理人员薪酬方案计提奖金。独立董事年度津贴为6.25万元/人（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节“一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 429.10 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张玉才	董事	选举	股东大会选举
张禹良	监事会主席	选举	股东大会选举
王亚斌	监事	选举	股东大会选举
苏爱军	原董事	离任	工作原因
石本军	原监事会主席	离任	工作原因
刘长菊	原监事	离任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	73
主要子公司在职员工的数量	1,870
在职员工的数量合计	1,943
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	194
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,505
销售人员	37
技术人员	32
财务人员	34
行政人员	335
合计	1,943
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	36
本科	230
专科及以下	1,676
合计	1,943

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行预算化审批制薪酬总额管理，根据公司经营发展以及人员变动情况制定薪酬总额，严格按照《经济责任制考核办法》对各单位生产经营状况进行考核，结合各单位实际人员对各单位薪酬进行计算、审批。

(三) 培训计划

适用 不适用

增强员工对公司的认同感和归属感，提升公司凝聚力、向心力和战斗力，打造高效团队，提高工作绩效；提升员工专业技能及知识层次，进一步改善工作质量。每年年底会对各单位上年度培训实施情况进行摸底调查，并且根据公司下一年度发展战略，制定与之相匹配的培训计划，严格按照计划组织实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为核心、以议事规则和相关制度为主体的公司治理制度体系。报告期内，公司严格执行《对外担保制度》、《关联交易管理制度》等制度，确保公司的规范运作。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，充分保护中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事、监事，报告期内 1 名董事、2 名监事提出辞职，公司按照相关规定，经过法定程序选举完成补选工作，并对董事会专门委员会成员进行了调整。公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司规范运作水平和运行质量不断提高。

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

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 1 月 25 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 11 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 21 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 9 月 7 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 10 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 10 月 17 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 12 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 12 月 11 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

刘卫国	否	12	12	8	0	0	否	5
李茜	否	12	12	8	0	0	否	3
孙晖	否	12	12	8	0	0	否	4
张玉才	否	4	4	3	0	0	否	0
周建	是	12	11	8	1	0	否	0
汪安东	是	12	12	8	0	0	否	0
王咏梅	是	12	10	8	2	0	否	0
苏爱军	否	7	6	4	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行基本薪酬加奖金的激励制度，奖金与业绩挂钩。公司高级管理人员执行公司经济责任制考核办法，将工资纳入考核，每月根据考核结果确定考核工资后发放。年度结束后，根据审计结果按照董事会制定的公司高级管理人员薪酬方案计提奖金并发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行了独立审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见上交所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

大信审字【2019】第 3-00041 号

鲁银投资集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鲁银投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如附注五（二）所述，贵公司应收账款 2018 年 12 月 31 日余额 6.38 亿元，占合并财务报表资产总额的 15.46%。管理层对应收账款的回收风险进行了评估，并计提了 7,103.02 万元的坏账

准备。鉴于管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将其确认为关键审计事项。

2、审计应对

审计过程中，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 评估并测试了贵公司关于应收账款管理相关的关键内部控制；
(2) 通过查阅销售合同、比较以往货款的回收情况、期后还款等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；

(3) 我们查询了主要客户的背景信息，对金额重大的应收账款余额执行了函证程序；

(4) 我们测试了其坏账准备的计算。

(二) 处置长期投资

1、事项描述

如附注五（三十七）所述，贵公司 2018 年处置投资单位青岛泰泽海泉置业有限公司和注销投资单位青岛青大电缆有限公司形成投资收益 1.27 亿元，因处置投资形成损益的金额较大，对合并财务报表产生重大影响，因此我们将投资收益确认为关键审计事项。

2、审计应对

审计过程中，我们执行的主要审计程序包括：

针对投资收益的确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 评估并测试了贵公司关于处置子公司和其他投资管理相关的关键内部控制；
(2) 查阅董事会及股东会纪要关于对投资处理的决议；
(3) 获取了贵公司投资收益的计算过程，并重新进行了复核计算；检查了贵公司对转让价款、投资收益的账面记录情况；

(4) 检查了相关信息在财务报表中的披露情况。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京中国注册会计师：

二〇一九年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		613,537,326.63	449,925,831.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		714,543,465.69	904,287,194.92
其中：应收票据		76,692,445.50	85,075,306.07
应收账款		637,851,020.19	819,211,888.85
预付款项		127,298,239.81	18,739,073.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,369,469.64	48,616,806.00
其中：应收利息			407,701.82
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		599,353,374.44	1,129,210,712.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,632,751.39	35,841,368.15
流动资产合计		2,093,734,627.60	2,586,620,986.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		465,659,031.47	442,416,058.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		584,052,519.38	546,982,819.52
投资性房地产			
固定资产		358,486,981.77	397,829,953.98
在建工程		71,635,334.56	3,294,138.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		129,017,741.68	130,514,746.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			47,789.26
递延所得税资产		5,427,308.14	8,276,123.70
其他非流动资产		417,617,350.67	62,915,441.29
非流动资产合计		2,031,896,267.67	1,592,277,070.49
资产总计		4,125,630,895.27	4,178,898,056.67

流动负债：			
短期借款		1,038,000,000.00	1,073,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		891,088,413.36	931,177,005.23
预收款项		22,115,082.69	52,116,864.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,904,118.53	22,262,908.53
应交税费		46,956,080.84	27,110,146.76
其他应付款		94,123,875.89	154,102,809.79
其中：应付利息		2,247,093.75	2,186,522.28
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		356,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,472,187,571.31	2,275,969,734.57
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	356,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		470,927.54	660,184.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,470,927.54	359,660,184.18
负债合计		2,575,658,498.85	2,635,629,918.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		577,496,992.74	575,926,798.80
减：库存股			
其他综合收益		7,084,475.90	1,164,255.85
专项储备		3,391,078.87	3,415,166.12
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
一般风险准备			412,020.00

未分配利润		244,828,015.39	182,005,908.87
归属于母公司所有者权益合计		1,502,770,711.17	1,432,894,297.91
少数股东权益		47,201,685.25	110,373,840.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,549,972,396.42	1,543,268,137.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,125,630,895.27	4,178,898,056.67

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：冷茜

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		238,929,244.85	285,999,345.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		315,515,009.46	219,754,338.67
其中：应收票据		117,620,000.00	50,722,725.90
应收账款		197,895,009.46	169,031,612.77
预付款项			20,000.00
其他应收款		683,449,759.52	1,433,491,617.93
其中：应收利息			
应收股利		88,543,985.95	288,543,985.95
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,755,066.84	3,589,570.75
流动资产合计		1,240,649,080.67	1,942,854,872.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		465,649,031.47	442,406,058.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		909,397,101.35	935,007,409.77
投资性房地产			
固定资产		1,465,487.24	5,633,277.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,816,707.26	17,493,994.08
其他非流动资产		396,685,344.83	

非流动资产合计		1,791,013,672.15	1,400,540,739.07
资产总计		3,031,662,752.82	3,343,395,611.84
流动负债：			
短期借款		939,000,000.00	1,001,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		378,340,000.00	490,000,000.00
预收款项			76,005.00
应付职工薪酬		6,080,546.43	5,819,270.80
应交税费		201,536.41	1,295,073.26
其他应付款		109,990,524.84	153,033,945.53
其中：应付利息		2,019,260.42	2,186,522.28
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		356,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,789,612,607.68	1,667,224,294.59
非流动负债：			
长期借款			356,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		470,927.54	660,184.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		470,927.54	356,660,184.18
负债合计		1,790,083,535.22	2,023,884,478.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		503,906,058.75	502,802,777.87
减：库存股			
其他综合收益		5,522,079.59	1,463,798.85
专项储备			
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
未分配利润		62,180,930.99	145,274,408.08
所有者权益（或股东权益）合计		1,241,579,217.60	1,319,511,133.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,031,662,752.82	3,343,395,611.84

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵

会计机构负责人：冷茜

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,984,202,840.25	1,553,098,027.62
其中:营业收入		1,984,202,840.25	1,553,098,027.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,077,409,709.97	1,815,573,980.32
其中:营业成本		1,807,288,207.00	1,362,097,978.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		40,217,782.76	32,043,510.95
销售费用		41,392,086.88	42,834,148.54
管理费用		106,102,754.41	115,005,224.20
研发费用		28,908,796.60	21,697,061.27
财务费用		58,593,754.00	80,667,439.83
其中:利息费用		66,706,813.76	89,153,874.95
利息收入		7,591,802.85	10,701,348.43
资产减值损失		-5,093,671.68	161,228,616.83
加:其他收益		649,222.73	740,859.11
投资收益(损失以“-”号填列)		193,236,001.61	67,143,089.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		55,854,905.23	46,849,857.62
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		3,752,883.47	7,341,964.06
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		104,431,238.09	-187,250,040.25
加:营业外收入		1,410,073.64	1,625,472.81
减:营业外支出		6,013,792.57	474,189.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		99,827,519.16	-186,098,757.35
减:所得税费用		37,340,164.84	1,581,953.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		62,487,354.32	-187,680,710.40
(一)按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		62,487,354.32	-187,680,710.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		62,822,106.52	-136,632,686.47
2. 少数股东损益		-334,752.20	-51,048,023.93
六、其他综合收益的税后净额		6,093,819.64	-6,114,625.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,920,220.05	-6,114,625.97
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		5,920,220.05	-6,114,625.97
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		6,487,989.97	-5,658,829.92
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-567,769.92	-455,796.05
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		173,599.59	
七、综合收益总额		68,581,173.96	-193,795,336.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,742,326.57	-142,747,312.44
归属于少数股东的综合收益总额		-161,152.61	-51,048,023.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	-0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	-0.24

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：冷茜

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		117,659,528.58	77,053,813.57
减：营业成本		116,796,029.20	76,820,878.46
税金及附加		286,543.11	1,571,384.00
销售费用			

管理费用		46,610,278.49	36,218,067.24
研发费用			
财务费用		17,313,461.88	41,207,027.84
其中：利息费用		66,130,792.46	84,069,057.27
利息收入		49,211,753.65	43,652,755.67
资产减值损失		5,635,376.30	162,566,478.20
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,511,923.34	52,152,093.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,567,339.37	31,862,526.52
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,097,139.24	6,125,672.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-69,396,944.50	-183,052,256.42
加：营业外收入		472,647.79	835,853.57
减：营业外支出		53,618.34	136,087.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-68,977,915.05	-182,352,490.37
减：所得税费用		14,115,562.04	-16,192,848.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-83,093,477.09	-166,159,642.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-83,093,477.09	-166,159,642.29
（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		4,058,280.74	-4,431,543.52
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,058,280.74	-4,431,543.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,626,050.65	-3,975,747.47
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-567,769.91	-455,796.05
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-79,035,196.35	-170,591,185.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：冷茜

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,678,182,549.33	947,045,423.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,926,214.32	620,210.12
收到其他与经营活动有关的现金		425,340,517.42	25,416,373.57
经营活动现金流入小计		2,105,449,281.07	973,082,006.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,285,220,591.31	558,474,586.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		144,442,553.83	141,071,558.19
支付的各项税费		65,979,720.33	74,003,784.49
支付其他与经营活动有关的现金		86,143,674.05	87,803,962.55
经营活动现金流出小计		1,581,786,539.52	861,353,891.88
经营活动产生的现金流量净额		523,662,741.55	111,728,114.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,714,221.09
取得投资收益收到的现金		25,356,073.04	15,793,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,606,824.72	17,641,368.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		200,880,000.00	3,665.06
收到其他与投资活动有关的现金		35,000,000.00	
投资活动现金流入小计		273,842,897.76	58,153,170.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,880,447.32	39,182,120.05
投资支付的现金		420,630,000.00	
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		58,044,467.75	
投资活动现金流出小计		489,554,915.07	39,182,120.05

投资活动产生的现金流量净额		-215,712,017.31	18,971,049.96
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		1,020,900,000.00	963,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		527,091,960.38	949,751,069.49
筹资活动现金流入小计		1,547,991,960.38	1,913,551,069.49
偿还债务支付的现金		972,100,000.00	769,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,461,205.03	86,579,490.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		640,545,060.57	1,369,484,693.51
筹资活动现金流出小计		1,675,106,265.60	2,225,664,183.66
筹资活动产生的现金流量净额		-127,114,305.22	-312,113,114.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		863,522.53	-784,983.15
五、现金及现金等价物净增加额		181,699,941.55	-182,198,932.52
加：期初现金及现金等价物余额		235,114,151.69	417,313,084.21
六、期末现金及现金等价物余额		416,814,093.24	235,114,151.69

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：冷茜

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		115,357,775.64	103,348,771.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,944,697.32	8,566,480.53
经营活动现金流入小计		130,302,472.96	111,915,251.61
购买商品、接受劳务支付的现金		136,524,226.87	118,137,159.61
支付给职工以及为职工支付的现金		28,189,812.92	18,993,377.94
支付的各项税费		15,237,480.06	6,027,068.21
支付其他与经营活动有关的现金		18,434,991.71	8,876,725.24
经营活动现金流出小计		198,386,511.56	152,034,331.00
经营活动产生的现金流量净额		-68,084,038.60	-40,119,079.39

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,714,221.09
取得投资收益收到的现金		219,945,993.04	10,843,515.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,867,427.55	7,669,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		226,813,420.59	43,227,336.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,251,130.91	593,771.22
投资支付的现金		420,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		421,751,130.91	593,771.22
投资活动产生的现金流量净额		-194,937,710.32	42,633,564.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		801,900,000.00	891,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		944,709,159.64	1,061,975,073.91
筹资活动现金流入小计		1,746,609,159.64	1,952,975,073.91
偿还债务支付的现金		879,900,000.00	731,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,113,298.66	62,218,811.38
支付其他与筹资活动有关的现金		589,018,446.63	1,283,000,459.84
筹资活动现金流出小计		1,518,031,745.29	2,076,719,271.22
筹资活动产生的现金流量净额		228,577,414.35	-123,744,197.31
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		-34,444,334.57	-121,229,711.83
加：期初现金及现金等价物余额		90,998,885.58	212,228,597.41
六、期末现金及现金等价物余额		56,554,551.01	90,998,885.58

法定代表人：刘卫国 主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：冷茜

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	568,177,846.00				575,926,798.80		1,164,255.85	3,415,166.12	101,792,302.27	412,020.00	182,005,908.87	110,373,840.01	1,543,268,137.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	568,177,846.00				575,926,798.80		1,164,255.85	3,415,166.12	101,792,302.27	412,020.00	182,005,908.87	110,373,840.01	1,543,268,137.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,570,193.94		5,920,220.05	-24,087.25		-412,020.00	62,822,106.52	-63,172,154.76	6,704,258.50
（一）综合收益总额							5,920,220.05				62,822,106.52	-161,152.61	68,581,173.96
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益													

工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							-24,087.25				-19,269.80	-43,357.05
1. 本期提取							1,838,804.53				191,453.32	2,030,257.85
2. 本期使用							1,862,891.78				210,723.12	2,073,614.90

2018 年年度报告

(六)其他				1,570,193.94					-412,020.00		-62,991,732.35	-61,833,558.41
四、本期期末余额	568,177,846.00			577,496,992.74		7,084,475.90	3,391,078.87	101,792,302.27		244,828,015.39	47,201,685.25	1,549,972,396.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	568,177,846.00				584,705,389.68		7,278,881.82	3,416,266.12	101,792,302.27	412,020.00	335,683,930.72	162,270,429.22	1,763,737,065.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	568,177,846.00				584,705,389.68		7,278,881.82	3,416,266.12	101,792,302.27	412,020.00	335,683,930.72	162,270,429.22	1,763,737,065.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-8,778,590.88		-6,114,625.97	-1,100.00			-153,678,021.85	-51,896,589.21	-220,468,927.91
(一)综合收益总额							-6,114,625.97				-136,632,686.47	-51,048,023.93	-193,795,336.37
(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													

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-17,045,335.38		-17,045,335.38	
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									-17,045,335.38		-17,045,335.38	
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												
(五) 专项储备									-1,100.00		-900.00	
1. 本期提取												
2. 本期使用									1,100.00		900.00	
(六) 其他											-847,665.28	
四、本期末余额	568,177,846.00				-8,778,590.88	1,164,255.85	3,415,166.12	101,792,302.27	412,020.00	182,005,908.87	110,373,840.01	1,543,268,137.92

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵

会计机构负责人：冷茜

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	568,177,846.00				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	152,604,120.17	1,326,840,845.16
加:会计政策变更										-7,329,712.09	-7,329,712.09
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	145,274,408.08	1,319,511,133.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,103,280.88		4,058,280.74			-83,093,477.09	-77,931,915.47
(一)综合收益总额							4,058,280.74			-83,093,477.09	-79,035,196.35
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					1,103,280.88						1,103,280.88
四、本期期末余额	568,177,846.00				503,906,058.75		5,522,079.59		101,792,302.27	62,180,930.99	1,241,579,217.60

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	568,177,846.00				505,635,463.71		5,895,342.37		101,792,302.27	335,809,097.84	1,517,310,052.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				505,635,463.71		5,895,342.37		101,792,302.27	335,809,097.84	1,517,310,052.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,832,685.84		-4,431,543.52			-183,204,977.67	-190,469,207.03
（一）综合收益总额							-4,431,543.52			-166,159,642.29	-170,591,185.81
（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										-17,045,335.38	-17,045,335.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,045,335.38	-17,045,335.38
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-2,832,685.84						-2,832,685.84
四、本期期末余额	568,177,846.00				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	152,604,120.17	1,326,840,845.16

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵

会计机构负责人：冷茜

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本公司注册地及总部地址:山东省济南市经十路20518号。

本公司属综合行业,主要从事股权投资,房地产开发,粉末冶金材料及制品、纺织等产品的制造及销售。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的子公司详见本节“九、1、在子公司中的权益”,本年度合并范围的变更详见本节“八、4、处置子公司”。

本财务报表由本公司董事会于2019年4月23日批准报出。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(五、11.)、存货的计价方法(五、12.)、固定资产折旧和无形资产摊销(五、16.及21.)、收入的确认时点(五、28.)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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围

除本附注特别说明外的子公司，本公司将其他全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导

致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2. 金融工具的计量

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	除合并范围内关联方应收款项、单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项、以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外的其余应收款项
关联方组合	合并范围内关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法计提
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
其中：1年以内分项，可添加行		
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	40.00	40.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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
房屋建筑物	年限平均法	15-40	0~5	2.50-6.67
机器设备	年限平均法	5-12	0~5	8.33-20
运输设备	年限平均法	5-8	0~5	12.5-20
其他设备	年限平均法	5-20	0~5	4.85-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的

最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认的原则

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

29. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有

者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额,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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,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公司提供贷款的,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;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
一般企业财务报表格式列报最新规定	财政部财会〔2018〕15号	

其他说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	714,543,465.69 元	904,287,194.92 元	应收票据: 85,075,306.07 元
				应收账款: 819,211,888.85 元
2.应收利息、应收股利及其他应收款项列示	其他应收款	29,369,469.64 元	48,616,806.00 元	应收利息: 407,701.82 元
				其他应收款: 48,209,104.18 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	891,088,413.36 元	931,177,005.23 元	应付票据: 497,570,000.00 元
				应付账款: 433,607,005.23 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	94,123,875.89 元	154,102,809.79 元	应付利息: 2,186,522.28 元
				应付股利: 1,647,746.31 元
				其他应付款: 150,268,541.20 元
5.管理费用列报调整	管理费用	106,102,754.41 元	115,005,224.20 元	管理费用: 136,702,285.47 元
6.研发费用单独列示	研发费用	28,908,796.60 元	21,697,061.27 元	—

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	5%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	15
鲁银国际（香港）有限公司	16.5
大成饺子园	10

注 1：本公司子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司企业所得税率为 15%，子公司山东鲁银国际经贸有限公司全资子公司鲁银国际（香港）有限公司企业所得税率为 16.5%，子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司全资子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司大成饺子园企业所得税税率为 10%，其余公司企业所得税率为 25%；

注 2：根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

注 3：本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，2018 年 1-4 月份退税率为 17%，2018 年 5-12 月份退税率为 16%。

2. 税收优惠

适用 不适用

公司控股子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司于 2017 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15%的所得税优惠政策，有限期限 2017 年 1 月至 2019 年 12 月。

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	207,032.33	195,003.02
银行存款	416,607,060.91	234,919,148.67
其他货币资金	196,723,233.39	214,811,679.56
合计	613,537,326.63	449,925,831.25

其他说明

其他货币资金

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	183,244,234.00	198,785,000.00
信用证保证金		120,000.00
按揭保证金	13,478,539.55	13,546,219.72
财产保全保证金		2,360,000.00
存出投资款	459.84	459.84
合计	196,723,233.39	214,811,679.56

截止 2018 年 12 月 31 日其他货币资金存在使用受限的情形，受限原因详见本节“七、70、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	76,692,445.50	85,075,306.07
应收账款	637,851,020.19	819,211,888.85
合计	714,543,465.69	904,287,194.92

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	76,692,445.50	76,075,306.07
商业承兑票据		9,000,000.00
合计	76,692,445.50	85,075,306.07

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截止期末，无转为应收账款的应收票据，已终止确认尚未到期的银行承兑汇票金额为 980,405,909.79 元，其中未到期贴现银行承兑汇票 525,834,492.80 元。

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,257,806.07	3.57	25,257,806.07	100	0.00	7,946,943.20	0.88	7,946,943.20	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	682,677,678.68	96.3	44,826,658.49	6.57	637,851,020.19	889,149,014.89	99	69,937,126.04	7.87	819,211,888.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	945,723.87	0.13	945,723.87	100	0.00	1,012,584.06	0.12	1,012,584.06	100	0.00
合计	708,881,208.62	100	71,030,188.43	10.02	637,851,020.19	898,108,542.15	100	78,896,653.30	8.78	819,211,888.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆昱丰有限公司	10,836,654.78	10,836,654.78	100.00	预计无法收回
苏州市安琪儿毛衫织造有限公司	6,474,208.09	6,474,208.09	100.00	预计无法收回
重庆市璧山顺山机械有限公司	4,860,879.55	4,860,879.55	100.00	预计无法收回
六安金霞齿轮有限公司	1,455,373.69	1,455,373.69	100.00	预计无法收回
武安市世杰经贸有限公司	1,630,689.96	1,630,689.96	100.00	预计无法收回
合计	25,257,806.07	25,257,806.07	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	635,494,267.57	31,774,713.37	5.00
1 至 2 年	2,867,692.48	286,769.35	10.00
2 至 3 年	24,805,558.48	4,961,111.70	20.00
3 年以上	19,510,160.15	7,804,064.07	40.00
合计	682,677,678.68	44,826,658.49	6.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-7,866,464.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名合计	592,561,573.28	83.59	39,657,378.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、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	120,584,950.84	94.73	11,433,712.28	61.01
1 至 2 年	96,071.90	0.08	815,554.96	4.35
2 至 3 年	216,739.81	0.17	143,381.26	0.77
3 年以上	6,400,477.26	5.02	6,346,424.57	33.87
合计	127,298,239.81	100.00	18,739,073.07	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：

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东省鲁邦房地产开发有限公司	即墨市温泉镇人民政府	5,600,000.00	5 年以上	项目未实施
合计		5,600,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前 5 名合计	76,153,031.05	59.82

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		407,701.82
其他应收款	29,369,469.64	48,209,104.18
合计	29,369,469.64	48,616,806.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		407,701.82
合计		407,701.82

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	43,154,867.25	55.29	31,979,544.25	74.1	11,175,323.00	52,484,193.72	54.03	28,714,653.44	54.71	23,769,540.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,915,322.03	34.48	8,721,175.39	32.4	18,194,146.64	36,666,785.16	37.75	12,227,221.26	33.35	24,439,563.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,983,115.38	10.23	7,983,115.38	100	0.00	7,981,615.38	8.22	7,981,615.38	100	0.00
合计	78,053,304.66	100	48,683,835.02	62.37	29,369,469.64	97,132,594.26	100	48,923,490.08	50.37	48,209,104.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南海华房地产咨询有限公司	5,322,337.86	5,322,337.86	100.00	预计无法收回
山东邦泰物业发展有限公司	1,311,343.44	1,311,343.44	100.00	预计无法收回
中储发展股份有限公司	3,674,287.68	3,674,287.68	100.00	预计无法收回
高新技术产业开发区管委会建设局	11,175,323.00			根据应收款项的账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提
太阳楼大酒店	1,496,736.78	1,496,736.78	100.00	预计无法收回
山东阳谷鲁银木业有限公司	1,533,480.00	1,533,480.00	100.00	预计无法收回
德城区漂染厂	1,044,494.00	1,044,494.00	100.00	预计无法收回
鲁银边贸公司	1,096,434.50	1,096,434.50	100.00	预计无法收回
乐陵希森集团	8,962,665.92	8,962,665.92	100.00	预计无法收回
北京珠海银艺公司	1,960,000.00	1,960,000.00	100.00	预计无法收回
禹城市天然色素厂	1,477,764.07	1,477,764.07	100.00	预计无法收回

海口蓝晶实业发展有限 公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	预计无法收回
沂水制药厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	43,154,867.25	31,979,544.25	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,111,180.30	155,559.02	5.00
1 至 2 年	1,852,689.87	185,268.99	10.00
2 至 3 年	2,001,166.76	400,233.35	20.00
3 年以上	19,950,285.10	7,980,114.03	40.00
合计	26,915,322.03	8,721,175.39	32.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来	66,144,137.15	72,360,601.63
房产预售保证金	11,175,323.00	11,175,323.00
代垫款	500,430.86	13,005,743.50
备用金	105,407.37	483,467.64
其他	128,006.28	107,458.49
合计	78,053,304.66	97,132,594.26

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-239,655.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
高新技术产业开发区管委会建设局	房产预售保证金	11,175,323.00	4-5年	14.32	
乐陵希森集团	往来款	8,962,665.92	5年以上	11.48	8,962,665.92
临朐县人民法院	诉讼保证金	5,866,740.00	5年以上	7.52	2,346,696.00
济南海华房地产咨询有限公司	往来款	5,322,337.86	5年以上	6.82	2,128,935.14
中储发展股份有限公司	往来款	3,674,287.68	5年以上	4.71	3,674,287.68
合计		35,001,354.46	/	44.85	17,112,584.74

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,230,879.09	1,358,023.96	63,872,855.13	56,452,931.88	1,358,023.96	55,094,907.92
在产品	22,336,668.31		22,336,668.31	19,992,068.53		19,992,068.53

库存商品	133,674,678.33	47,904,223.31	85,770,455.02	123,352,928.49	54,928,623.89	68,424,304.60
周转材料	2,470,981.73	205,609.43	2,265,372.30	2,553,495.46	205,609.43	2,347,886.03
房地产开发成本	325,756,137.00		325,756,137.00	762,259,547.15		762,259,547.15
房地产开发产品	100,618,089.35	1,266,202.67	99,351,886.68	228,563,921.91	7,471,923.35	221,091,998.56
合计	650,087,433.81	50,734,059.37	599,353,374.44	1,193,174,893.42	63,964,180.63	1,129,210,712.79

(1) 主要项目的开发成本

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鲁邦奥林逸城二期	248,922,918.93	66,450,709.44		315,373,628.37
青岛汤泉一号	502,596,844.87		502,596,844.87	
合计	751,519,763.80	66,450,709.44	502,596,844.87	315,373,628.37

(2) 主要项目的开发产品

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			本期销售	本期摊销	其他减少	
鲁邦奥林逸城一期	81,369,027.87	40,791,920.41	70,677,285.39			51,483,662.89
莱芜鲁邦金鼎西及梅花园	9,313,851.64	-386,640.69	4,255,924.94			4,671,286.01
鲁邦风情街	102,321,297.78		57,872,674.20			44,448,623.58
合计	193,004,177.29	40,405,279.72	132,805,884.53			100,603,572.48

(2). 存货跌价准备

√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	1,358,023.96					1,358,023.96

库存商品	54,928,623.89	1,368,628.92		8,393,029.50		47,904,223.31
周转材料	205,609.43					205,609.43
房地产开发产品	7,471,923.35	1,266,202.67		7,471,923.35		1,266,202.67
合计	63,964,180.63	2,634,831.59		15,864,952.85		50,734,059.37

注：存货跌价准备计提依据是可变现净值低于账面价值，转销存货跌价准备的原因是计提存货跌价准备的库存商品对外销售。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

本期计入房地产成本的利息金额为 9,327,777.78 元，期末房地产开发产品及开发成本余额中累计资本化利息为 95,281,111.53 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、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
对外贷款		13,943,093.08
待抵扣的增值税进项税额	7,446,426.48	13,388,938.22
预交所得税	1,909,357.64	5,589,539.10
预交其他税金	276,967.27	2,919,797.75
合计	9,632,751.39	35,841,368.15

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	476,069,631.47	10,410,600.00	465,659,031.47	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02

按公允价值计量的	2,283,710.16		2,283,710.16	3,040,736.71		3,040,736.71
按成本计量的	473,785,921.31	10,410,600.00	463,375,321.31	449,785,921.31	10,410,600.00	439,375,321.31
合计	476,069,631.47	10,410,600.00	465,659,031.47	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	400,000.00		400,000.00
公允价值	2,283,710.16		2,283,710.16
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,883,710.16		1,883,710.16

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东天泰新材料股份有限公司	600,000.00			600,000.00	590,000.00			590,000.00	2.00	
山东玉泉股份有限公司	4,089,416.14			4,089,416.14					1.35	
山东磊宝铝业科技股份有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00					9.86	
山东金融资产交易中心有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					6.00	360,000.00
莱商银行股份有限公司	399,096,505.17			399,096,505.17	9,820,600.00			9,820,600.00	3.32	7,968,000.00
烟台恒启达投资合伙企业(有限合伙)		6,000,000.00		6,000,000.00					5.63%	
山东省财金创投新旧动能转换股		18,000,000.00		18,000,000.00					13.64%	

股权投资合伙企业 (有限合伙)									
合计	449,785 ,921.31	24,000, 000.00		473,785, 921.31	10,410,6 00.00		10,410, 600.00	/	8,328,0 00.00

注1: 本期公司对期末持有的莱商银行股份有限公司股权进行了减值测试, 不需要继续计提减值准备。

注2: 烟台恒启达基金新增烟台台海集团有限公司认缴出资20,000万元, 基金规模由15,500万元变更为35,500万元。公司认缴出资额不变, 认缴比例由12.90%变更为5.63%。

注3: 山东财金创投新旧动能转换基金新增寿光市金投资产管理有限公司认缴出资2000万元, 烟台财金新动能产业投资有限公司认缴出资 2000万元。基金规模由18,000万元变更为 22,000万元公司认缴出资额不变, 认缴比例由 16.67%变更为 13.64%。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具		合计
期初已计提减值余额	10,410,600.00			10,410,600.00
期末已计提减值金余额	10,410,600.00			10,410,600.00

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
德州市德信资产管理有限公司	44,500,000.00									44,500,000.00	24,475,000.00
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
青岛青大电缆有限公司	32,987,102.80		32,987,102.80								
粉末冶金产业国际人才合作(莱芜)有限公司		130,000.00								130,000.00	
小计	82,487,102.80	130,000.00	32,987,102.80							49,630,000.00	29,475,000.00
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	493,970,716.72			54,051,877.39	6,574,192.71	1,622,073.16	16,915,335.75			539,303,524.23	
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	1,800,000.00									1,800,000.00	1,800,000.00
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司		22,670,287.91		1,803,027.84	120,679.40					24,593,995.15	
小计	495,770,716.72	22,670,287.91		55,854,905.23	6,694,871.11	1,622,073.16	16,915,335.75			565,668,304.74	1,800,000.00

	70,716.72	0,287.91		4,905.23	4,872.11	2,073.16	5,335.75			97,519.38	,000.00
合计	578,257,819.52	22,800,287.91	32,987,102.80	55,854,905.23	6,694,872.11	1,622,073.16	16,915,335.75			615,327,519.38	31,275,000.00

其他说明

注 1: 公司根据万润股份 2018 年 12 月 31 日的财务报表相关数据对长期股权投资按照持股比例确认了投资收益、其他综合收益调整;

注 2: 公司对济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司于 2018 年 2 月丧失控制权, 不再纳入合并范围, 对该公司长期股权投资由成本法核算转为权益法核算;

注 3: 本期公司对青岛青大电缆有限公司进行了清算, 并办理完毕相关注销手续。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	358,486,981.77	397,829,953.98
固定资产清理		
合计	358,486,981.77	397,829,953.98

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(2). 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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	400,515,598.74	342,478,302.66	13,234,881.98	15,204,959.22	771,433,742.60
2. 本期增加金额		205,784.89		735,529.21	941,314.10
(1) 购置		205,784.89		735,529.21	941,314.10
3. 本期减少金额	8,245,542.67	7,627,864.27	2,259,744.58	4,834,462.63	22,967,614.15
(1) 处置或报废	8,245,542.67	7,627,864.27	2,259,744.58	4,834,462.63	22,967,614.15
4. 期末余额	392,270,056.07	335,056,223.28	10,975,137.40	11,106,025.80	749,407,442.55

二、累计折旧					
1. 期初余额	140,791,174.77	163,863,921.69	7,711,456.87	11,874,404.73	324,240,958.06
2. 本期增加金额	11,395,414.82	18,537,760.77	460,418.32	1,404,890.54	31,798,484.45
(1) 计提	11,395,414.82	18,537,760.77	460,418.32	1,404,890.54	31,798,484.45
3. 本期减少金额	4,750,593.06	4,339,697.21	1,472,611.93	3,783,333.61	14,346,235.81
(1) 处置或报废	4,750,593.06	4,339,697.21	1,472,611.93	3,783,333.61	14,346,235.81
4. 期末余额	147,435,996.53	178,061,985.25	6,699,263.26	9,495,961.66	341,693,206.70
三、减值准备					
1. 期初余额	33,191,019.04	15,711,242.24	367,100.73	93,468.55	49,362,830.56
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		135,576.48			135,576.48
(1) 处置或报废		135,576.48			135,576.48
4. 期末余额	33,191,019.04	15,575,665.76	367,100.73	93,468.55	49,227,254.08
四、账面价值					
1. 期末账面价值	211,643,040.50	141,418,572.27	3,908,773.41	1,516,595.59	358,486,981.77
2. 期初账面价值	226,533,404.93	162,903,138.73	5,156,324.38	3,237,085.94	397,829,953.98

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 111,334,995.96 元。

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	76,930,418.11	34,133,465.05	33,191,019.04	9,605,934.02	
机器设备	31,398,178.44	14,318,361.26	15,483,980.05	1,595,837.13	
其他设备	1,163,448.41	1,055,818.22	93,468.55	14,161.64	

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

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

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	71,635,334.56	3,294,138.71
工程物资		
合计	71,635,334.56	3,294,138.71

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛豪杰铁矿采矿工程	16,288,505.93	16,288,505.93		16,288,505.93	16,288,505.93	
10万吨高性能合金粉末	71,635,334.56		71,635,334.56	3,294,138.71		3,294,138.71
合计	87,923,840.49	16,288,505.93	71,635,334.56	19,582,644.64	16,288,505.93	3,294,138.71

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

10 万吨高性能合金粉末	320,000,000.00	3,294,138.71	68,341,195.85		71,635,334.56	70.55	70.55	5,903,374.77	3,187,041.53	4.45	金融机构贷款和其他来源
合计	320,000,000.00	3,294,138.71	68,341,195.85		71,635,334.56	70.55	70.55	5,903,374.77	3,187,041.53	4.45	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、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	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,702,868.40			129,214,969.49	194,917,837.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	65,702,868.40			129,214,969.49	194,917,837.89
二、累计摊销					

1. 期初余额	10,595,420.83			25,633,593.20	36,229,014.03
2. 本期增加金额	1,494,183.85			2,820.48	1,497,004.33
(1) 计提	1,494,183.85			2,820.48	1,497,004.33
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	12,089,604.68			25,636,413.68	37,726,018.36
三、减值准备					
1. 期初余额				28,174,077.85	28,174,077.85
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额				28,174,077.85	28,174,077.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,613,263.72			75,404,477.96	129,017,741.68
2. 期初账面价值	55,107,447.57			75,407,298.44	130,514,746.01

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他项目说明：

单位：元

项目	财务软件	用电权	供热管道使用权	采矿权
一、账面原值				
1. 期初余额	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00
2. 期末余额	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	214,473.31	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61
2. 本期增加金额	2,820.48			
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	217,293.79	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61
三、减值准备				
1. 期初余额				28,174,077.85
4. 期末余额				28,174,077.85
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,410.42			75,403,067.54
2. 期初账面价值	4,230.90			75,403,067.54

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

24、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	23,044,395.54	5,427,308.14	26,940,239.81	6,408,142.86
存货跌价准备			7,471,923.35	1,867,980.84
合计	23,044,395.54	5,427,308.14	34,412,163.16	8,276,123.70

(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
可供出售金融资产公允价值变动	1,883,710.16	470,927.54	2,640,736.71	660,184.18
合计	1,883,710.16	470,927.54	2,640,736.71	660,184.18

(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
坏账准备	96,669,627.90	100,879,903.57
存货跌价准备	50,734,059.37	56,492,257.28
可供出售金融资产减值准备	10,410,600.00	10,410,600.00
长期股权投资减值准备	31,275,000.00	31,275,000.00
固定资产减值准备	49,227,254.08	49,362,830.56
在建工程减值准备	16,288,505.93	16,288,505.93
无形资产减值准备	24,422,854.61	28,174,077.85
可弥补亏损	360,410,851.53	340,083,972.05
合计	639,438,753.42	632,967,147.24

(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
2018 年		10,779,243.14	
2019 年	15,181,135.57	16,528,650.37	
2020 年	28,978,772.48	33,560,779.32	
2021 年	101,445,304.23	151,637,749.69	
2022 年	78,525,838.17	127,577,549.53	
2023 年	136,279,801.08		
合计	360,410,851.53	340,083,972.05	/

注 1：公司部分子公司因可抵扣暂时性差异转回时点是否有足够的应纳税所得额存在不确定性，故计提的坏账准备、存货跌价准备等可抵扣暂时性差异、可弥补的亏损等没有确认递延所得税资产；

注 2：公司长期股权投资减值准备、可供出售金融资产减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备以及固定资产减值准备的转回时间无法合理估计，未确认递延所得税资产。

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
预付设备款	21,117,350.67	55,000,000.00
预付土地款		7,915,441.29
预付股权款	396,500,000.00	

合计	417,617,350.67	62,915,441.29
----	----------------	---------------

其他说明:

注:预付股权款为企业重大资产购买,支付的股权款。

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	147,500,000.00	47,500,000.00
抵押借款	3,000,000.00	
保证借款	120,000,000.00	183,500,000.00
信用借款	767,500,000.00	520,000,000.00
抵押和保证借款		2,200,000.00
抵押、质押和保证借款		320,000,000.00
合计	1,038,000,000.00	1,073,200,000.00

短期借款分类的说明:

注 1: 质押借款期末余额为 14,750.00 万元, 本公司以中节能万润股份有限公司 (以下简称“万润股份”) 10,736.00 万股, 股票质押取得借款 1.00 亿元, 本公司质押应收票据取得借款 4,750.00 万元;

注 2: 保证借款其中 5,000.00 万元由莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保取得; 5,000.00 万元由山东国惠投资有限公司提供担保取得, 2,000.00 万元由本公司提供担保取得;

注 3: 信用借款期末余额为 76,750.00 万元, 其中向山东钢铁集团财务有限公司借入 1.60 亿元, 向莱商银行股份有限公司的借入 2.11 亿元, 向控股股东山东国惠投资有限公司 39,650.00 万元信用借款;

注 4: 抵押借款期末余额 300.00 万元, 由子公司鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司土地使用权和房产抵押取得借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	379,210,000.00	497,570,000.00
应付账款	511,878,413.36	433,607,005.23
合计	891,088,413.36	931,177,005.23

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	379,210,000.00	497,570,000.00
合计	379,210,000.00	497,570,000.00

应付账款

(3). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	282,479,293.28	184,774,910.97
1年以上	229,399,120.08	248,832,094.26
合计	511,878,413.36	433,607,005.23

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东莱钢国际贸易有限公司	95,276,033.49	货款，尚未结算
青岛科迪房地产开发有限公司	22,396,734.80	工程尾款，尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	4,294,340.83	工程尾款、尚未结算
山东世联物业管理有限公司	2,950,506.14	货款，尚未结算
莱钢银山物业管理有限公司	1,900,000.00	货款，尚未结算
河北亚哈斯羊绒服饰有限公司	1,868,466.80	货款，尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	1,498,366.73	装修款、尚未结算
合计	130,184,448.79	

其他说明

适用 不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	19,425,539.64	45,314,507.62
1年以上	2,689,543.05	6,802,356.64
合计	22,115,082.69	52,116,864.26

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	22,262,908.53	129,356,883.71	128,229,628.02	23,390,164.22
二、离职后福利-设定提存计划		15,180,117.78	14,666,163.47	513,954.31
三、辞退福利		1,027,144.86	1,027,144.86	
合计	22,262,908.53	145,564,146.35	143,922,936.35	23,904,118.53

(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	14,471,600.14	101,223,526.64	102,014,408.43	13,680,718.35
二、职工福利费		9,117,140.77	9,117,140.77	
三、社会保险费		7,652,100.56	7,410,274.15	241,826.41
其中：医疗保险费		6,376,784.53	6,178,938.97	197,845.56
工伤保险费		562,325.61	545,828.92	16,496.69

生育保险费		712,990.42	685,506.26	27,484.16
四、住房公积金	56,095.03	8,017,806.59	8,017,823.43	56,078.19
五、工会经费和职工教育经费	7,735,213.36	3,346,309.15	1,669,981.24	9,411,541.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,262,908.53	129,356,883.71	128,229,628.02	23,390,164.22

(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		14,604,881.65	14,110,166.77	494,714.88
2、失业保险费		575,236.13	555,996.70	19,239.43
合计		15,180,117.78	14,666,163.47	513,954.31

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	2,021,901.07	6,964,670.21
企业所得税	19,352,888.87	9,928,042.63
个人所得税	457,773.30	1,034,167.61
城市维护建设税	352,094.49	689,857.77
资源税	255,733.53	210,135.03
房产税	2,123,976.21	2,223,155.82
土地使用税	1,848,114.06	2,350,997.25
教育费附加	156,023.79	344,354.24
地方教育费附加	100,527.20	187,075.06
环境保护税	471,972.23	471,924.23
土地增值税	19,393,418.18	2,336,791.05
印花税	224,245.22	132,136.88
其他税费	197,412.69	236,838.98
合计	46,956,080.84	27,110,146.76

33、其他应付款**总表情况****(1). 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
应付利息	2,247,093.75	2,186,522.28
应付股利	1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款	90,229,035.83	150,268,541.20
合计	94,123,875.89	154,102,809.79

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	666,027.78	648,450.00
短期借款应付利息	1,581,065.97	1,538,072.28
合计	2,247,093.75	2,186,522.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(3). 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
普通股股利	1,647,746.31	1,647,746.31
合计	1,647,746.31	1,647,746.31

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

外部单位借款	15,952,592.18	15,233,375.10
单位往来款	53,994,775.14	122,207,135.32
押金、保证金	5,923,824.20	5,190,561.60
代收款、代扣款	9,890,594.46	4,069,640.67
应付内部员工款	2,497,004.94	1,960,545.90
其他	1,970,244.91	1,607,282.61
合计	90,229,035.83	150,268,541.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
钢城区财政局	13,013,014.74	外部单位往来未支付
德州市德信典当行	10,600,000.00	外部单位往来未支付
德州市重点建设投资公司	3,337,100.00	外部单位往来未支付
官敏高	2,633,980.65	外部单位往来未支付
赖积豪	1,927,341.90	借款尚未到期
上海证券报社有限公司	1,700,000.00	外部单位往来未支付
济南市高新技术产业开发区 管理委员会	1,387,300.00	借款尚未到期
合计	34,598,737.29	——

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、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	356,000,000.00	16,000,000.00
合计	356,000,000.00	16,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款其中质押和抵押借款 3.00 亿系本公司借款，以中节能万润股份有限公司（以下简称“万润股份”）10,736.00 万股股票质押；抵押借款 5,600.00 万元系本公司借款，由子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以房产提供抵押。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

37、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		56,000,000.00
抵押和保证借款	100,000,000.00	
质押和抵押借款		300,000,000.00
合计	100,000,000.00	356,000,000.00

长期借款分类的说明:

抵押和保证借款 1.00 亿元,是由莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司以土地使用权鲁(2017)莱芜市第 0000946 号提供抵押 5,000.00 万,本公司提供担保 5,000.00 万取得。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、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	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铁基复合材料生产关键	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关

技术研究							
------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	568,177,846.00						568,177,846.00

45、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

46、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）	335,224,517.71			335,224,517.71
其他资本公积	240,702,281.09	1,570,193.94		242,272,475.03
合计	575,926,798.80	1,570,193.94		577,496,992.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积的增加由中节能万润股份有限公司资本公积增加导致。

47、库存股

□适用 √不适用

48、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,164,255.85	5,937,845.56		-189,256.63	5,920,220.05	206,882.15	7,084,475.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-816,296.68	6,694,872.11			6,487,989.97	206,882.15	5,671,693.29
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,980,552.53	-757,026.55		-189,256.63	-567,769.92		1,412,782.61
其他综合收益合计	1,164,255.85	5,937,845.56		-189,256.63	5,920,220.05	206,882.15	7,084,475.90

49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,415,166.12	1,838,804.53	1,862,891.78	3,391,078.87
合计	3,415,166.12	1,838,804.53	1,862,891.78	3,391,078.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期增加、减少为本期计提并使用的安全生产费

50、 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	101,792,302.27			101,792,302.27
合计	101,792,302.27			101,792,302.27

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	182,005,908.87	335,683,930.72
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	182,005,908.87	335,683,930.72
加:本期归属于母公司所有者的净利润	62,822,106.52	-136,632,686.47
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		17,045,335.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	244,828,015.39	182,005,908.87

52、 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	1,948,551,488.73	1,784,205,341.04	1,522,588,481.44	1,343,507,555.19
其他业务	35,651,351.52	23,082,865.96	30,509,546.18	18,590,423.51
合计	1,984,202,840.25	1,807,288,207.00	1,553,098,027.62	1,362,097,978.70

53、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,490,584.97	3,724,429.64
教育费附加	668,074.06	1,818,350.65
房产税	3,618,859.71	3,973,824.82

土地使用税	7,790,415.52	8,603,436.01
车船使用税	16,570.32	13,075.32
印花税	968,037.71	889,222.15
地方教育费附加	356,199.92	966,808.96
水利建设基金	84,308.30	333,977.47
土地增值税	24,389,732.12	11,629,495.43
环境保护税	135,282.13	
水资源税	275,366.00	4,090.50
其他	424,352.00	86,800.00
合计	40,217,782.76	32,043,510.95

54、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	5,695,873.47	6,206,690.55
办公费	87,264.48	207,743.41
运杂费	27,549,213.51	25,675,010.56
广告费	397,421.44	510,770.73
差旅费	437,104.03	483,598.18
业务招待费	119,708.85	169,091.73
折旧费	34,269.07	79,801.35
机物料消耗	603,264.68	607,387.98
物业管理费		5,667.90
销售代理费	5,930,064.75	8,340,577.03
其他费用	537,902.60	547,809.12
合计	41,392,086.88	42,834,148.54

55、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	59,439,317.31	58,067,902.63
办公费	3,336,132.97	3,643,149.11
税金		7,368.37
业务招待费	738,123.63	1,228,890.38
折旧费	4,031,141.26	4,412,369.50
差旅费	2,152,812.87	2,210,366.66
无形资产及长期待摊费摊销	1,497,004.33	1,862,653.47
机物料消耗	1,097,889.09	1,543,050.70
董事会费	374,941.51	425,837.37
停工损失	634,880.76	14,567,074.29

维修费	1,412,986.67	1,514,964.11
中介机构服务费	24,089,662.84	6,847,574.57
其他费用	7,297,861.17	18,674,023.04
合计	106,102,754.41	115,005,224.20

56、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
职工薪酬	5,727,802.43	5,254,776.48
材料费用	19,691,048.38	13,737,408.45
折旧费	1,172,073.66	1,007,835.48
能源及动力	1,029,948.30	1,214,267.92
科研经费	749,514.56	466,019.42
其他	538,409.27	16,753.52
合计	28,908,796.60	21,697,061.27

57、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
利息支出	66,706,813.76	89,153,874.95
利息收入	-7,591,919.35	-10,701,348.43
汇兑损失	36,772.81	1,181,152.22
汇兑收益	-900,295.34	-819.10
手续费支出	541,742.42	794,580.19
其他支出	-199,360.30	240,000.00
合计	58,593,754.00	80,667,439.83

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,728,503.27	49,903,169.17
二、存货跌价损失	2,634,831.59	17,727,295.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		49,135,568.37
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		16,288,505.93

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		28,174,077.85
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-5,093,671.68	161,228,616.83

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他零星财政补贴	649,222.73	740,859.11
合计	649,222.73	740,859.11

60、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	55,854,905.23	46,849,857.62
处置长期股权投资产生的投资收益	128,940,359.09	20,233,531.66
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,440,737.29	59,700.00
合计	193,236,001.61	67,143,089.28

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	5,978,889.22	7,435,001.44
固定资产损失	-2,226,005.75	-93,037.38
合计	3,752,883.47	7,341,964.06

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他	1,410,073.64	1,625,472.81	1,410,073.64
合计	1,410,073.64	1,625,472.81	1,410,073.64

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、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
滞纳金及罚款	140,580.40	449,096.55	140,580.40
其他支出	5,873,212.17	25,093.36	5,873,012.17
合计	6,013,792.57	474,189.91	6,013,592.57

65、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	34,491,349.28	2,427,494.07
递延所得税费用	2,848,815.56	-845,541.02
合计	37,340,164.84	1,581,953.05

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	99,827,519.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,930,446.13
子公司适用不同税率的影响	-1,876,643.73
调整以前期间所得税的影响	7,967,024.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,564,804.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,398,490.14
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	25,647,628.92
企业购置专用设备的投资额抵免所得税的影响	-561,616.42
研究开发费加计扣除的影响	-3,252,239.62

权益法下取得的投资收益影响	-10,680,748.96
所得税费用	37,340,164.84

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	4,839,958.97	10,350,036.00
收到的往来款	416,704,550.86	9,756,395.04
其他	3,796,007.59	5,309,942.53
合计	425,340,517.42	25,416,373.57

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用及销售费用付现支出	79,059,261.75	86,293,192.45
往来款项支出	6,554,216.39	
手续费	170,772.42	1,034,580.19
其他支出	359,423.49	476,189.91
合计	86,143,674.05	87,803,962.55

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他投资款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失子公司控制权货币资金减少	58,044,467.75	
合计	58,044,467.75	

(5). 收到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
票据融资	527,091,960.38	940,251,069.49
收到的往来款		9,500,000.00
合计	527,091,960.38	949,751,069.49

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	640,545,060.57	1,369,484,693.51
合计	640,545,060.57	1,369,484,693.51

68、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	62,487,354.32	-187,680,710.40
加：资产减值准备	-5,093,671.68	161,228,616.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,798,484.45	35,437,469.95
无形资产摊销	1,497,004.33	1,702,340.44
长期待摊费用摊销	47,789.26	4,182,297.25
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）	-3,752,883.47	-7,341,964.06
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）	63,164,508.85	89,153,874.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,236,001.61	-67,143,089.28
递延所得税资产减少（增加以“-”	2,848,815.56	-845,541.02

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-189,256.64	
存货的减少(增加以“—”号填列)	46,847,460.48	221,573,726.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	20,025,351.72	-208,838,533.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	496,354,263.45	70,299,627.18
其他	863,522.53	
经营活动产生的现金流量净额	523,662,741.55	111,728,114.84
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	416,814,093.24	235,114,151.69
减: 现金的期初余额	235,114,151.69	417,313,084.21
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	181,699,941.55	-182,198,932.52

(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	416,814,093.24	235,114,151.69
其中: 库存现金	207,032.33	195,003.02
可随时用于支付的银行存款	416,607,060.91	234,919,148.67
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	416,814,093.24	235,114,151.69

其他说明:

□适用 √不适用

69、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

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	196,723,233.39	
固定资产	104,482,978.41	抵押借款
无形资产	44,399,512.86	抵押借款
长期股权投资	530,317,937.84	质押借款
合计	875,923,662.50	--

其他说明：

货币资金明细：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	196,723,233.39	
其中：银行承兑保证金	183,244,234.00	银行承兑汇票保证金
按揭保证金	13,478,539.55	商品房贷款保证金
存出投资款	459.84	保证金利息

71、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	518,520.27		3,555,508.06
其中：美元	516,122.74	6.8632	3,542,253.59
欧元	1,600.00	7.8473	12,555.68
港币	797.53	0.8762	698.80
应收账款	227,541.00		1,561,659.39
其中：美元	227,541.00	6.8632	1,561,659.39

(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

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他零星财政补贴	649,222.73		649,222.73
技术研究补贴	3,000,000.00	铁基复合材料生产关键技术研究	0.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

公司控股子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司通过山东产权交易中心公开挂牌方式出售其持有的青岛泰泽海泉置业有限公司 90%股权。通过网络竞价方式，青岛天一人和房地产开发有限公司以人民币 200,880,000.000 元的价格竞拍成交。截止 2018 年 3 月，山东省鲁邦房地产开发有限公司已收到受让方支付的全部款项并已完成工商变更登记手续。

(2) 存在其他对子公司丧失控制权的情形

公司对济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司于 2018 年 2 月丧失控制权，不再纳入合并范围，对该公司长期股权投资由成本法核算转为权益法核算。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银科技投资有限公司	山东济南	山东济南	咨询服务	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银资产管理有限责任公司	山东济南	山东济南	咨询服务业	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州实业有限公司	山东德州	山东德州	销售	100.00		投资设立
青岛鲁邦物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		100.00	投资设立
山东鲁银国际经贸有限公司	山东济南	山东济南	物资外贸	90.00	10.00	投资设立
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产中介		100.00	投资设立
济南鲁邦置业有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发		100.00	投资设立
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东弘德物业管理有限公司	山东济南	山东济南	物业管理		100.00	投资设立
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	山东德州	山东德州	冶金制造	100.00		投资设立
莱芜鲁邦置业有限公司	山东莱芜	山东莱芜	房地产开发		100.00	投资设立
山东鲁银文化艺术品有限公司	山东济南	山东济南	销售	100.00		投资设立
潍坊市豪鑫矿业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	铁矿石		55.00	投资设立
山东鲁银拍卖有限公司	山东济南	山东济南	拍卖业务		100.00	投资设立
山东省鲁邦房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发	91.00	9.00	同一控制下合并取得
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	山东莱芜	山东莱芜	粉末冶金材料	90.57		同一控制下合并取得
青岛豪杰矿业有限公司	山东青岛	山东青岛	铁矿开采	55.00		非同一控制下合并取得
莱芜市迪德乐教育咨询有限公司	山东莱芜	山东莱芜	教育培训		100.00	投资设立

(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
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	9.43	1,762,980.88		22,209,863.19

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
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	370,413,807.2	723,601,902.7	1,094,015,710	385,078,433.1	103,000,000	488,078,433.1	235,917,877.7	552,505,637.2	788,423,514.9	332,677,617	3,000,000	335,677,617

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	675,993,516.9	18,695,449.39	18,695,449.39	8,153,819.96	568,078,500.9	14,228,005.99	14,228,006	40,894,119

(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	
中节能万润股份有限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及化学制品制造业	8.47	3.89	权益法
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	山东济南	山东济南	货币金融服务	30.00		权益法

(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	
	XX 公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	2,314,546,169.94		2,093,000,843.81	
非流动资产	2,803,760,485.34		2,459,035,247.53	
资产合计	5,118,306,655.28		4,552,036,091.34	
流动负债	463,347,232.25		429,385,984.35	
非流动负债	47,761,187.55		52,296,215.84	
负债合计	511,108,419.80		481,682,200.19	
少数股东权益	172,423,225.52		8,094,707.57	
归属于母公司股东权益	4,434,775,009.96		4,062,259,183.58	
按持股比例计算的净资产份额	4.88		4.47	
对联营企业权益投资的账面价值	539,303,524.23		493,970,716.72	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,084,571,527.50		1,181,862,347.50	
营业收入		2,631,664,658.52		2,456,391,218.16
净利润		451,488,663.25		385,321,174.65
综合收益总额		504,014,414.30		337,204,099.79
本年度收到的来自联营企业的股利		16,915,335.75		15,734,215.00

(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

(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

(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

公司名称	表决权比例 (%)	未纳入合并范围的原因
德州市德信资产管理有限公司	89	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。
鲁银实业集团潍坊分公司	100	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为以人民币的浮动利率借款合同，2018年12月31日金额合计为1,494,000,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司的净利润会减少或增加约29,880,000.00元。

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

2、价格风险

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

(二)信用风险

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

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

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

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

(三)流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	2,283,710.16			2,283,710.16
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二)可供出售金融资产	2,283,710.16			2,283,710.16
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资	2,283,710.16			2,283,710.16
(三)投资性房地产				
(四)生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,283,710.16			2,283,710.16

注：可供出售权益工具投资系公司持有山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票期末公允价值362,221.08元、山东航空股份有限公司股票期末公允价值1,921,489.08元。

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

公司对外可供出售权益工具投资以 2019 年 12 月 28 日市场成交收盘价计量。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东国惠投资有限公司持有公司股份	山东济南	投资	3,005,000.00	21.40	21.40

本企业的母公司情况的说明

注：2018 年山东国惠投资有限公司和山东钢铁集团有限公司签订《山东钢铁集团有限公司与山东国惠投资有限公司之鲁银投资集团股份有限公司股份转让协议书》，2018 年 9 月 10 日办理完成股权转让手续；本次协议转让股份后山东钢铁集团有限公司不再持有公司股份，山东国惠持有公司股份 115,418,000.00 股，占公司总股本的 20.31%；自 2018 年 9 月 20 日至 2018 年 12 月 31

日，山东国惠通过上海证券交易所集中竞价交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份占公司总股本的 1.09%，增持后占公司总股本 21.40%。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注本节“九、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、3、在合营企业或者联营企业中的权益”。

适用 不适用

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

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
山东省齐鲁资产管理有限公司	其他
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	其他
莱钢无锡经贸有限公司	其他
莱钢广东经贸有限公司	其他
山东莱钢冶金建设有限公司	其他
莱芜天元气体有限公司	其他
中泰证券股份有限公司	其他
莱芜利达物流有限公司	其他
莱钢上海经贸有限公司	其他
青岛信莱粉末冶金有限公司	其他
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	其他
山东省冶金设计院股份有限公司	其他
山东钢铁集团国际贸易有限公司	其他
山东莱钢国际贸易有限公司	其他
青岛莱钢经贸有限公司	其他
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	其他
山东钢铁股份有限公司济南分公司	其他
济南莱钢钢结构有限公司	其他
德州市德信资产管理有限公司	其他
鲁银实业集团潍坊分公司	其他

其他说明

2018年9月10日，公司收到山东国惠投资有限公司提供的中国证券登记结算有限责任公司《过户登记确认书》，《山东钢铁集团有限公司与山东国惠投资有限公司之鲁银投资集团股份有限公

司股份转让协议书》转让股份的过户登记手续已办理完毕。本次协议转让股份过户登记完成后，山东钢铁集团有限公司不再持有公司股份。

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	原材料	4,283.14	1,876.94
莱芜钢铁集团有限公司	带钢		467.88
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	710.36	835.15
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	8,907.38	8,359.88
莱芜钢铁集团有限公司	运费		40.06
莱芜天元气体有限公司	氧气等	196.95	181.97
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	10,908.84	11,614.13
山东钢铁集团国际贸易有限公司	铁矿粉		4,417.42
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉	3,954.10	4,398.06
山东莱钢冶金建设有限公司	劳务费		5,254.23
山东省冶金设计院股份有限公司	设计费		124.68
济南莱钢钢结构有限公司	铁矿粉		7.94
中泰证券股份有限公司	服务费	583.02	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	600.20	83.97
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁粉	5.17	0.01
济南莱钢钢结构有限公司	钢材	7.94	124.66
青岛信莱粉末冶金有限公司	葡萄酒		0.77
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	葡萄酒		2.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

2018年度公司向控股股东山东国惠投资有限公司39,650.00万元，发生利息费用884,428.83元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	1,000.00	2018/8/29	2019/8/29	否
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	1,000.00	2018/9/13	2019/8/12	否
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	5,000.00	2018/12/26	2023/12/20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2018/7/27	2019/7/26	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,500.00	2018/10/23	2019/4/23	否
莱芜钢铁集团有限公司	2,200.00	2018/12/13	2019/6/13	否
山东国惠投资有限公司	5,000.00	2018/7/12	2019/1/11	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日本公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57% 股权、山东鲁邦房地产开发有限公司 91.00% 股权、莱芜鲁邦置业有限公司 100.00% 股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保, 金额为 5.817 亿元。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司对子公司山东鲁银国际经贸有限公司进口业务付款提供担保, 金额 9,485.00 万元。

(3) 本公司欠莱芜钢铁集团有限公司 1.60 亿元借款, 本期发生利息费用 9,327,777.78 元。

(4) 本公司欠山东国惠投资有限公司 39,650.00 万元借款, 本期发生利息费用 884,428.83 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	德州市德信资产管理有限公司			2,483,628.58	993,451.43
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	173,280.92	433,202.31	173,280.92
其他应收款	青岛良友国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	160,000.00	400,000.00	160,000.00
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司			169,152.76	16,915.28
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	206,838.18	82,735.27	206,838.18	82,735.27
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	25,034.18	10,013.67	25,034.18	10,013.67
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	456,143.83	11,228.77	456,143.83	45,614.38
应收账款	青岛信莱粉末冶金有限公司	4,910.88	245.54	10,300.00	515.00
应收账款	济南莱钢钢结构有限公司			9,907,943.37	888,253.83
预付款项	山东省冶金设计院股份有限公司			2,206,089.00	
预付款项	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			4,157.98	
预付款项	莱芜天元气体有限公司	61,100.00		61,100.00	
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	49,044.00		49,044.00	
预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			120,658.00	

预付款项	山东钢铁股份有限公司济南分公司			84,052.53	
------	-----------------	--	--	-----------	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	339,429.92	1,155,498.52
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司		38,987.27
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司	11,119,833.17	22,968,339.03
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司		119,024.42
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司		5,424,069.37
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	95,276,033.49	111,595,599.18
其他应付款	青岛青大电缆有限公司		80,251,768.62
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司		1,264,832.85
其他应付款	山东省齐鲁资产管理有限公司	181,834.74	384,639.66
其他应付款	中泰证券股份有限公司	3,000,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

a、担保事项

详见本节“十二、5、(4) 关联担保情况”。

b、重大未决诉讼、仲裁

未决诉讼 1:

2001 年 5 月，公司鲁银实业集团潍坊分公司（下简称潍坊公司）从中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款，本金 956.00 万元，期限 3 年。2005 年 1 月，法院判决潍坊公司偿还借款本金 956.00 万元及利息 141.60 万元。在案件的执行过程中，中国工商银行潍坊市寒亭区支行将债权转让给长城资产公司济南办事处，随后长城资产公司济南办事处又将债权转让给本案当事人王运霞；

2012 年 10 月 23 日，潍坊市中级人民法院指定临朐县人民法院执行本案。临朐县人民法院的执行裁定书以本公司对潍坊公司的出资不实，无偿占有潍坊公司的房产、土地为由，追加本公司为被执行人；

2013 年 1 月 28 日，本公司申请执行异议，请求撤销临朐县人民法院的执行裁定，4 月 28 日被潍坊市中级人民法院驳回异议申请；随后向潍坊市中级人民法院申请复议；

2013 年 10 月 9 日，潍坊市中级人民法院撤销了临朐县人民法院的执行裁定，将重新审查处理；

2015 年 8 月 7 日，潍坊市中级人民法院裁定：本公司在擅自处分的房屋评估价 423.00 万元和擅自接受土地款 153.00 万元范围内对王运霞清偿债务；

2015 年 8 月 16 日，本公司向潍坊市中级人民法院提出复议申请，请求撤销上述裁定，于 2016 年 1 月 11 日被驳回；

2016 年 3 月 17 日，本公司启动审判监督程序，山东省高级人民法院立案审查，2016 年 7 月 7 日山东省高级人民法院撤销了潍坊市中级人民法院的执行裁定，发回临朐县人民法院重新审查；

2018 年 7 月 16 日，发回重新审查后在临朐法院执行局针对房产土地争议纠纷进行了听证，2019 年 1 月 2 日，收到临朐法院执行裁定书，驳回了本公司的房产、土地的执行异议，2019 年 1 月 10 日本公司向临朐法院递交了执行异议之诉起诉状，案件将于 2019 年 6 月 18 日开庭审理。2018 年 4 月 19 日临朐法院作出了（2018）鲁 0724 执恢 291 号执行裁定书，裁定追加本公司为被执行人，本公司起诉至临朐法院，案件于 2019 年 3 月 5 日开庭审理，3 月 25 日收到临朐法院判决，驳回了我公司诉讼请求，本公司于 2019 年 4 月 5 日向提起上诉，目前还未收到开庭通知。该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。

未决诉讼 2:

2016 年，青岛市科迪房地产开发有限公司向青岛市中级人民法院起诉，要求子公司山东鲁邦房地产开发有限公司向其交付 K 区房屋，支付青岛市科迪房地产开发有限公司鲁邦风情街项目转让款 2,239.6739 万元并赔偿原告经济损失 1,973.0529 万元，同时要求赔偿延期交付房屋导致的经济损失 1,423.00 万元，合计 5,635.73 万元。另外主张以 589.00 万回购剩余 4,275.09 平方米的房屋。

2018 年 6 月 22 日，双方在青岛市中级人民法院进行证据质证。2018 年 11 月 5 日，收到青岛中院一审判决，支持了对方部分诉讼请求，山东鲁邦房地产开发有限公司于 2018 年 11 月 19 日向山东省高级人民法院提起了上诉。

目前本公司根据一审判决进行了账务处理，对本期利润的影响金额是 23,168,116.94 元。

未决诉讼 3:

2010 年 3 月 13 日赖积豪与鲁银集团就收购青岛豪杰矿业有限公司(以下简称“豪杰矿业”)股权事宜签订了合作意向书。鲁银投资拟收购青岛豪杰 55%的股权，交易金额 1.10 亿元人民币。

2010 年 5 月 27 日，赖积豪与鲁银投资签订了《股权转让与矿产资源开发合作协议》，在协议中约定“包括乙方(即赖积豪)对豪杰矿业的 500.00 万元以外的投资款在内，双方谈判议定公司资产价值为 2 亿元。

2010 年 5 月 28 日由中联资产评估有限公司出具《鲁银投资集团股份有限公司拟收购青岛豪杰矿业有限公司部分股权项目<资产评估明细表>》(中联评报字[2010]第 362 号)，该评估报告资产评估结果为 20,139.77 万元。

根据赖积豪向青岛中院提交的民事起诉状，赖积豪主张根据其其与鲁银投资间股权转让系列文件的约定，鲁银投资应支付其股权转让款 1.10 亿元。鲁银投资直接支付了 275.00 万元，通过青岛豪杰偿还债务等形式支付了 6,725.00 万元，共计 7,000.00 万元，剩余尚未支付的股权转让款为 4,000.00 万元。由此申请法院判令鲁银投资、豪杰矿业两被告向其支付股权转让款及利息。鲁银投资经查询股权转让相关合同及付款凭证，公司已按协议向赖积豪支付了股权转让款及相关投资款，已完全履行了协议约定的相关义务，不存在违约行为。

2019 年 1 月 7 日在青岛中院开庭，原被告进行了举证并发表质证意见；1 月 28 日在青岛中院将再次发表质证意见，并提交了新的证据。2019 年 2 月 20 日在青岛中院开庭审理，目前还未收到一审判决。

该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。

未决事项 4:

中矿建设集团有限公司（以下简称“中矿集团”）诉称，自 2008 年 6 月起，青岛豪杰矿业有限公司（以下简称“豪杰矿业”）将新河铁矿的竖井和井下开拓、采矿等工程发包给温州建峰矿山工程有限公司承包施工，并与温州建峰矿山工程有限公司签订了相应的（井下开拓、采矿工程承包合同书），温州建峰矿山工程有限公司直施工至 2013 年 5 月止。2013 年 5 月 20 日开始，豪杰矿业将新河铁矿的竖井和井下开拓、采矿工程交给中矿集团继续承包施工，并每年与原告签订一份《井下开拓、采工程承包合同书》。随后，温州建峰矿山工程有限公司将其承包施工期间未结的工程款等转让给原告，约定由中矿集团与豪杰矿业统一结算，中矿集团承包施工至 2016 年 2 月份结束。自 2008 年 6 月起至 2015 年 11 月底，中矿集团和温州建峰矿山工程有限公司承包施工完成的总工程量，合计工程款为 131,296,509.80 元（2015 年 11 月后的工程款原告另行主张）。至 2015 年 12 月 7 止，豪杰矿业陆续向中矿集团和温州建峰矿山工程有限公司支付工程款合计为 89,879,014.50 元，扣除电费 11,300,605.26 元，火工品费用 6,056,288.00 元，以及豪杰矿业垫付的设备款 8,057,414.55 元，豪杰矿业尚欠工程款合计 16,003,187.00 元。另外，原告撤出工地后，将相关的机械设备等交由豪杰矿业接收，豪杰矿业应向原告支付工程设备款 18,000,000.00 元，豪杰矿业合计尚欠中矿集团工程款和设备款 34,003,187.49 元。

中矿集团认为，豪杰矿业尚欠工程款和设备款 34,003,187.49 元，向青岛市中级人民法院申请判令支持中矿集团的诉请。

2019 年 2 月 20 日在青岛市中级人民法院开庭审理进行了证据交换，目前尚未收到开庭通知。

除上述重大诉讼外，本公司及控股子公司报告期内发生或正在进行的非重大诉讼案共计 21 件，其中控股子公司为原告的 19 起，涉案金额累计 2,703.60 万元；公司及控股子公司为被告的 2 起，涉案金额累计 454.00 万元。案件尚处于审理中或尚未开庭审理，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	6,818,134.15
-----------	--------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	6,818,134.15
-----------------	--------------

公司 2019 年 4 月 23 日召开董事会，审议通过了《公司 2019 年度利润分配方案预案》，公司拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 568,177,846.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），共分配现金股利 6,818,134.15 元。

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

公司重大资产购买方案于 2018 年 12 月 28 日经公司董事会审议通过，并于 2019 年 1 月 16 日经股东大会审议通过。截至目前，本次交易涉及的标的资产的工商登记变更手续已办理完毕。

除上述事项外，截止财务报告批准报出日，本公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过

分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品业务分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粉末及制品	房地产	纺织行业	商贸	其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	674,302,326.04	209,086,018.40	63,055,220.39	1,098,165,396.14	25,119,488.81	121,176,961.05	1,948,551,488.73
二、营业成本	570,731,232.75	159,503,525.42	58,152,827.06	1,095,912,293.96	20,161,979.93	120,256,518.08	1,784,205,341.04
三、对联营和合营企业的投资收益				38,567,339.37	17,287,565.86		55,854,905.23
四、资产减值损失	830,029.93	3,436,119.77	6,792,599.66	-5,129,221.14	-11,023,199.90		-5,093,671.68
五、折旧费和摊销费	25,546,233.30	707,594.71	4,548,616.94	709,953.95	1,783,089.88	-6,486,179.87	39,781,668.65
六、利润总额	8,663,299.71	118,489,052.54	-16,011,998.95	-89,888,476.74	9,751,083.16	-68,824,559.44	99,827,519.16
七、所得税费用	-44,113.69	21,078,740.50	-	14,328,386.76	256,369.58	-1,720,781.69	37,340,164.84
八、净利润	8,707,413.40	97,410,312.04	-16,011,998.95	-104,216,863.50	9,494,713.58	-67,103,777.75	62,487,354.32
九、资产总额	771,738,783.80	937,928,553.53	125,429,624.95	3,591,139,27.59	530,554,890.35	1,831,160,184.95	4,125,630,895.27
十、负债总额	555,860,123.83	636,767,972.43	94,232,245.36	2,355,101,965.31	55,259,100.63	1,225,033,836.25	2,472,187,571.31

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
----	------	------

应收票据	117,620,000.00	50,722,725.90
应收账款	197,895,009.46	169,031,612.77
合计	315,515,009.46	219,754,338.67

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	117,620,000.00	50,722,725.90
商业承兑票据		
合计	117,620,000.00	50,722,725.90

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,496,325.61	100	6,601,316.15	3.23	197,895,009.46	183,195,764.17	100	14,164,151.40	7.73	169,031,612.77
合计	204,496,325.61	/	6,601,316.15	/	197,895,009.46	183,195,764.17	/	14,164,151.40	/	169,031,612.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	130,346,323.08	6,517,316.15	5.00
1 至 2 年	840,000.00	84,000.00	10.00
合计	131,186,323.08	6,601,316.15	5.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	73,310,002.53			20,543,421.09		
合计	73,310,002.53			20,543,421.09		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,562,835.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名合计	204,496,325.61	100	6,601,316.15

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利	88,543,985.95	288,543,985.95
其他应收款	594,905,773.57	1,144,947,631.98
合计	683,449,759.52	1,433,491,617.93

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 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
子公司应收股利	88,543,985.95	288,543,985.95
合计	88,543,985.95	288,543,985.95

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	91,565,906.36	13.88	60,375,513.16	65.94	31,190,393.20	81,417,888.78	6.78	50,227,495.58	61.69	31,190,393.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	568,005,380.09	86.12	4,289,999.72	0.76	563,715,380.37	1,119,341,568.10	93.22	5,584,329.32	0.5	1,113,757,238.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.0					0.0
合计	659,571,286.45	100	64,665,512.88	9.8	594,905,773.57	1,200,759,456.88	100	55,811,824.90	4.65	1,144,947,631.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛豪杰矿业有限公司	88,301,015.55	57,110,622.35	64.68	注
乐陵希森集团	2,264,890.81	2,264,890.81	100	预计无法收回
沂水制药厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	91,565,906.36	60,375,513.16	/	/

注：截止期末青岛豪杰矿业有限公司其他应收款账龄：1年以内金额为6,886,673.67元，1-2年金额为13,232,574.50元，2-3年金额为30,666,963.38元，3-4年金额为37,011,500.00元，4-5年金额为503,304.00元；截止期末青岛豪杰矿业有限公司尚处于停产状态，扣除应由股东赖积豪承担的部分，剩余金额预计无法收回全部计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	516,191.93	25,809.60	5.00
1至2年	1,608,827.87	160,882.79	10.00
2至3年			

3 年以上	10,258,268.33	4,103,307.33	40.00
合计	12,383,288.13	4,289,999.72	34.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
		(%)			(%)	
关联方组合	555,622,091.96			1,103,804,868.79		
合计	555,622,091.96			1,103,804,868.79		

(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
应收子公司款项	643,923,107.51	1,185,222,757.57
代垫款	45,641.27	9,527.87
外部单位往来款	15,587,045.74	15,388,137.50
备用金	15,491.93	139,033.94
合计	659,571,286.45	1,200,759,456.88

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,853,687.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东鲁银国际经贸有限公司	往来款	278,123,860.54	1 年以内	42.17	

济南鲁邦置业有限公司	往来款	128,000,000.00	1年以内	19.41	
青岛豪杰矿业有限公司	往来款	88,301,015.55	注1	13.39	57,110,622.35
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	往来款	51,691,451.71	1年以内	7.84	
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	往来款	46,680,460.36	注2	7.08	
合计	/	592,796,788.16		89.89	57,110,622.35

注1：一年以内为 6,886,673.67 元，1-2 年为 13,232,574.50 元，2-3 年为 30,666,963.38 元，3-4 年为 37,011,500.00 元，4-5 年为 503,304.00 元；

注2：一年以内 9,326,500.34，1-2 年 3,426,115.96，2-3 年 590,940.70，3-4 年 539,529.36，4-5 年 32,797,374.00。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	631,818,826.64	113,832,262.83	517,986,563.81	708,546,314.55	109,487,739.26	599,058,575.29
对联营、合营企业投资	391,410,537.54		391,410,537.54	335,948,834.48		335,948,834.48
合计	1,023,229,364.18	113,832,262.83	909,397,101.35	1,044,495,149.03	109,487,739.26	935,007,409.77

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	52,013,847.55			52,013,847.55		
山东鲁银科技投资有限	18,000,000.00			18,000,000.00		

公司	00.00			00.00		
鲁银投资集团德州羊绒 纺织有限公司	14,800,0 00.00			14,800,0 00.00		
山东鲁银资产管理有限 责任公司	4,500,0 0.00			4,500,0 0.00		
鲁银投资集团德州实业 有限公司	2,000,0 0.00			2,000,0 0.00		
山东鲁银国际经贸有限 公司	27,000,0 00.00			27,000,0 00.00		
鲁银集团禹城羊绒纺织 有限公司	57,000,0 00.00			57,000,0 00.00		
鲁银集团禹城粉末冶金 制品有限公司	28,500,0 00.00	942,80 0.00		29,442,8 00.00		
山东省鲁邦房地产开发 有限公司	84,076,7 31.84			84,076,7 31.84		
莱芜钢铁集团粉末冶金 有限公司	77,985,4 47.25			77,985,4 47.25		
青岛豪杰矿业有限公司	110,000, 000.00			110,000, 000.00	4,344,523 .57	108,832,26 2.83
山东弘德物业管理有限 公司	5,000,0 0.00		5,000,0 0.00			
鲁银实业集团潍坊分公 司	5,000,0 0.00			5,000,0 0.00		5,000,000. 00
济南鲁邦置业有限公司	50,000,0 00.00		50,000,0 00.00			
山东鲁银文化艺术品有 限公司	150,000, 000.00			150,000, 000.00		
济南市市中区鲁银小额 贷款有限责任公司	30,000,0 00.00		30,000,0 00.00			
合计	715,876, 026.64	942,80 0.00	85,000,0 00.00	631,818, 826.64	4,344,523 .57	113,832,26 2.83

注：长期股权投资增加 942,800.00 元系子公司鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司将持有的鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司股权转让给了本公司；长期股权投资减少 85,000,000.00 元系本公司将持有的山东弘德物业管理有限公司、济南鲁邦置业有限公司股权转让给了子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司和济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司根据投资协议由成本法转为权益法导致长期股权投资减少。本期公司根据子公司青岛豪杰矿业有限公司经营情况，对该公司的长期股权投资按照净资产份额计提了 4,344,523.57 元的减值准备。

(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											
二、联营企业											
中节能万润股	335,948			36,764	4,505	1,103	11,505			366,816	

份有限公司	, 834.48			311.53	371.25	280.88	255.75			542.39
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司		22,670,287.91		1,803,027.84	120,679.40					24,593,995.15
小计	335,948,834.48	22,670,287.91		38,567,339.37	4,626,050.65	1,103,280.88	11,505,255.75			391,410,537.54
合计	335,948,834.48	22,670,287.91		38,567,339.37	4,626,050.65	1,103,280.88	11,505,255.75			391,410,537.54

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	117,659,528.58	116,796,029.20	76,584,305.00	76,647,710.42
其他业务			469,508.57	173,168.04
合计	117,659,528.58	116,796,029.20	77,053,813.57	76,820,878.46

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
权益法核算的长期股权投资收益	38,567,339.37	31,862,526.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-49,520,000.00	20,229,866.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,440,737.29	59,700.00
合计	-2,511,923.34	52,152,093.12

注：处置长期股权投资产生的投资收益是本公司转让子公司济南鲁邦置业有限公司股权产生投资损失 45,640,000.00 元，转让山东弘德物业管理有限公司产生投资损失 3,880,000.00 元。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,752,883.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	649,222.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,254,496.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,187,047.83	
所得税影响额	-30,316,342.11	
少数股东权益影响额	34,509.04	

合计	97,052,824.76	
----	---------------	--

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目是本期处置青岛泰泽海泉置业有限公司产生投资收益 107,426,831.52 元，清算青大电缆有限公司产生投资收益 19,760,216.31 元。

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

适用 不适用

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	4.18	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.28	-0.06	-0.06

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

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：刘卫国

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用