

公司代码：600783

公司简称：鲁信创投

鲁信创业投资集团股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王飏、主管会计工作负责人葛效宏及会计机构负责人(会计主管人员)姚娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

报告期内公司不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
鲁信创投	指	鲁信创业投资集团股份有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
泰山砂布砂纸	指	淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司
开发区砂布砂纸	指	淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司
进出口公司	指	淄博泰山磨料磨具进出口有限公司
信博洁具	指	山东信博洁具有限公司
鲁信高新	指	山东鲁信高新技术产业有限公司
深圳华信	指	深圳市华信创业投资有限公司
山东科创	指	山东省科技创业投资有限公司
鲁信管理	指	山东鲁信投资管理有限公司
理研泰山	指	淄博理研泰山涂附磨具有限公司
新北洋	指	山东新北洋信息技术股份有限公司
青湖电子	指	烟台青湖电子股份有限公司
华东数控	指	威海华东数控股份有限公司
龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
通裕重工	指	通裕重工股份有限公司
泰华智慧	指	泰华智慧产业集团股份有限公司
中新消防	指	山东中新消防科技有限公司
鲁信实业	指	鲁信实业投资有限公司
欧华蛋业	指	山东欧华蛋业有限公司
仁康药业	指	潍坊市仁康药业有限公司
中创中间件	指	山东中创软件商用中间件股份有限公司
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
淄博高新投	指	淄博市高新技术创业投资有限公司
华芯半导体	指	山东华芯半导体有限公司
东岳氟硅	指	山东东岳氟硅材料有限公司
高新润农	指	山东高新润农化学有限公司
双轮股份	指	山东双轮股份有限公司
山东福瑞达	指	山东福瑞达生物科技有限公司
齐思软件	指	济南齐思软件有限公司
华天软件	指	山东山大华天软件有限公司
胜达科技	指	潍坊胜达科技股份有限公司
黄三角基金管理公司	指	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司
蓝色基金	指	山东半岛蓝色经济投资基金有限公司
蓝色投资	指	蓝色经济投资管理有限公司
蓝色资产管理	指	蓝色经济资产管理有限公司
烟台高盈	指	烟台高盈科技有限公司
天一化学	指	山东天一化学股份有限公司
山东国信	指	山东省国际信托股份有限公司
金鼎电子	指	山东金鼎电子材料有限公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
科汇电力	指	山东科汇电力自动化股份有限公司
天力能源	指	山东天力能源股份有限公司

宏艺科技	指	山东宏艺科技股份有限公司
创新投资	指	山东省创新创业投资有限公司
济南科信	指	济南科信创业投资有限公司
海达信	指	济宁海达信科技创业投资有限公司
华信嘉诚	指	深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信睿诚	指	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）
华信中诚	指	深圳华信中诚投资有限公司
华信迅达	指	深圳市华信迅达投资有限公司
威海联信	指	威海联信投资有限公司
鲁信海外	指	鲁信海外投资有限公司
济南泰通	指	济南泰通投资咨询有限公司
奔速电梯	指	山东奔速电梯股份有限公司
鲁创恒富	指	烟台鲁创恒富创业投资中心（有限合伙）
浪潮华光	指	山东浪潮华光光电子股份有限公司
惠城科技	指	青岛惠城环保科技股份有限公司
明仁福瑞达	指	山东明仁福瑞达制药股份有限公司
彼岸电力	指	山东彼岸电力科技有限公司
联众传媒	指	江苏联众出版传媒集团股份有限公司
泓奥电力	指	山东泓奥电力科技有限公司
黄三角基金	指	山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）
烟台鲁创	指	烟台鲁信创业投资有限公司
齐鲁投资	指	齐鲁投资有限公司
鲁信金控	指	山东省鲁信金融控股有限公司
众和恒业	指	青岛众和恒业蜂窝纸板制品有限公司
明波水产	指	莱州明波水产有限公司
济宁通泰	指	济宁通泰股权投资中心（有限合伙）
齐鲁财务管理	指	淄博鲁信齐鲁财务管理有限公司
康大投资	指	山东鲁信康大投资管理有限公司
鲁信康大	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）
厚远投资	指	潍坊鲁信厚远创业投资管理有限公司
广发鲁信	指	新疆广发鲁信股权投资有限公司
青岛驰骋	指	青岛鲁信驰骋创业投资管理有限公司
上海盛保	指	上海盛保投资管理有限公司
上海隆奕	指	上海隆奕投资管理有限公司
华信资本	指	深圳市华信资本管理有限公司
齐鲁股权基金	指	淄博齐鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信厚源	指	潍坊鲁信厚源创业投资中心（有限合伙）
华信润城基金	指	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）
青岛创信基金	指	青岛创信海洋经济创业投资基金中心（有限合伙）
北京茶联	指	北京茶联科技股份有限公司
资本市场基金	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信祺晟	指	山东鲁信祺晟投资管理有限公司
远大特材	指	山东远大特材科技股份有限公司
山东华光	指	山东华光光电子股份有限公司
鲁信创晟	指	鲁信创晟股权投资有限公司
西安鲁信投资中心	指	西安鲁信尤洛卡股权投资中心合伙企业（有限合伙）
鲁信交银	指	青岛鲁信交银投资企业（有限合伙）
工业转型投资企业	指	山东省鲁信工业转型升级投资企业（有限合伙）
鲁信源晟	指	青岛鲁信源晟股权投资管理有限公司

鲁嘉信	指	西藏鲁嘉信创业投资管理有限公司
鲁信菁蓉	指	成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司
成都鲁信	指	成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）
西安鲁信	指	西安鲁信股权投资管理有限公司
西藏泓信	指	西藏泓信创业投资管理有限公司
聊城新材料	指	聊城鲁信新材料创业投资中心（有限合伙）
鲁信四砂磨具	指	山东鲁信四砂泰山磨具有限公司
鲁信四砂磨料	指	山东鲁信四砂泰山磨料有限公司
安徽鲁信	指	安徽鲁信投资有限公司
嘉富诚	指	青岛嘉富诚资产管理有限公司
无锡金控	指	无锡金控鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
中经合基金管理	指	青岛中经合鲁信基金管理企业（有限合伙）
中经合资产管理	指	青岛中经合鲁信资产管理有限公司
鲁信新北洋	指	威海鲁信新北洋智能装备产业并购基金合伙企业（有限合伙）
鲁信福威	指	威海鲁信福威股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京黄三角	指	北京黄河三角洲投资中心（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	鲁信创业投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁信创投
公司的外文名称	LuxinVentureCapitalGroupCo., Ltd.
公司的法定代表人	王飏

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	淄博市高新技术产业开发区裕民路129号
公司注册地址的邮政编码	255086
公司办公地址	山东省济南市经十路9999号黄金时代广场C座4层
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	http://www.600783.cn
电子信箱	lxct600783@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
-------------	----------

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	98,184,710.56	103,119,256.09	-4.79
归属于上市公司股东的净利润	237,729,401.69	188,425,032.62	26.17
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	236,533,543.22	180,064,628.13	31.36
经营活动产生的现金流量净额	-79,380,030.10	-140,976,184.60	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,724,443,168.80	3,504,138,170.52	6.29
总资产	6,159,553,840.80	5,608,995,658.73	9.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.25	28.00
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.25	28.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.24	33.33
加权平均净资产收益率(%)	6.54	4.97	增加1.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.51	4.75	增加1.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润本期较上年同期增长 26.17%，主要是因为本期投资收益较上年同期增加 16,241.89 万元。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	696,057.39	
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	414,032.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,917.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-4,465.54	
所得税影响额	-8,683.73	
合计	1,195,858.47	

十、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

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司自 2010 年重组以来，创业投资业务成为公司新的主营业务，公司形成了创业投资业务与磨料磨具实业经营并行的业务模式。报告期内，公司从事的主营业务未发生变化。目前，创业投资业务为公司的主要利润来源。

（二）报告期内公司的经营模式

1、磨料磨具业务

磨料磨具，是磨料、磨具及涂附磨具的统称，是机床工具行业中的一个重要分支。在磨削时常用磨料或磨具作为磨削工具对需加工的零件进行机械加工，从而达到一定的技术要求。作为精密加工的传统工具，磨料磨具对工业制造业的进步和发展具有重要的影响。

目前公司磨料磨具板块经营主体为山东鲁信高新技术产业有限公司。公司磨料磨具板块前身是 1950 年成立的山东电极厂（后更名为“山东金刚砂厂”、“中国第四砂轮厂”），是我国自主建造的第一座磨料专业生产厂和原国家机械工业部直属大型一类企业。公司产品包括磨料、磨具及砂布砂纸三大类，主要用于机械零部件和其他材料制品的磨削，其中“泰山”牌及 MT 牌磨料磨具是山东名牌产品，在国内同行中享有较高的声誉。

2、创业投资业务

创业投资，是指向创业企业进行股权投资，以期所投资创业企业发育成熟或相对成熟后主要通过股权转让获得资本增值收益的投资方式。经过近 20 年的行业深耕，公司建立了规范严谨的投资管理体系和风险控制体系，确立了科学高效的投资理念和经营模式，打造了一支经验丰富、高素质的投资团队，培育了一批成长性好、科技含量高、居行业领先地位的创业企业。公司主要投资领域包括先进制造、现代农业、海洋经济等山东省优势产业；信息技术、节能环保、新能源、新材料、生物技术、高端装备制造等国家战略性新兴产业。

近年来，公司积极进行基金化转型，以自有资金为基础，加快对外合作步伐，按照“募资、投资、管理、退出”的市场化运作模式，设立一系列市场化私募股权投资基金（以下简称“基金”）和投资平台，借助公司专业的资产管理能力，通过私募的方式，募集一部分社会资本，成立有限合伙制或公司制的基金或投资平台进行股权投资，最终通过股权退出的增值为出资人赚取投资收益。一方面，公司及下属企业参股设立基金管理公司作为基金的普通合伙人，基金管理公司通过基金管理业务向所管理基金收取管理费及管理报酬，公司及下属企业享受基金管理公司的利润分成；另一方面，公司及下属企业作为主发起人以有限合伙人、出资人的身份参与市场化基金及投资平台的出资，在基金、投资平台投资的项目退出后按出资份额获得收益分配。此外，公司受托管理运作两只政府委托管理投资基金。

（三）报告期内行业情况

1、磨料磨具行业

随着供给侧结构性改革的深入推进，我国经济发展的升级性十分明显。2018 年上半年国内生产总值同比增长 6.8%，去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大重点任务均有进展，磨料磨具行业的可持续增长将取决于生产效率能否有效改善，进而提振全要素生产率。2018 年上半年，磨料磨具企业升级改造加速，产业集中度进一步提高，新产品研发进展加快。同期，环保督察力度进一步加大，环境保护税已于 4 月 1 日起开始实施，行业企业新上、改造环保设施增多，清洁生产水平不断提升。与此同时，我国磨料磨具行业仍旧面临转型升级、优化产品结构、清洁生产和加快去产能等挑战。

2、创业投资行业

根据清科研究中心旗下私募通数据统计，截至 2018 年上半年，中国股权投资市场资本管理量已超 9.0 万亿人民币，人民币基金在中国股权投资市场的主导地位依旧稳固。募资方面，2018 年上半年中国股权投资市场共新募集 1,318 支基金，已募集完成基金规模共计 3,800.22 亿元人民币，上半年股权投资市场仍然呈现较明显的募投资难问题，尤其是对中小机构及新机构，募资总金额同比下滑 55.8%。但另一方面，在市场去杠杆的宏观背景下，资金面趋向紧缩，部分具有品牌优势和资金优势的机构有望更易捕获优质标的。投资方面，2018 年上半年中国股权投资市场共发生投资案例数量 5,024 起，涉及投资金额合计达到 5,795.02 亿元人民币，同比下滑 10.7%。整体来看，2018 年上半年股权投资机构投资节奏略有放缓同时投资理念更加理性。退出方面，2018 年上半年中国股权投资基金退出案例数量达到 889 笔，同比下降 50.4%，其中，被投资企业 IPO 数量 332 笔，占退出总数量的 37.3%，受 IPO 审核“严紧硬”趋势的影响，IPO 审核过会率下降至 49.2%，被投资企业 IPO 上市数量同比下降 35.3%，机构退出压力增大。

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

(1) 行业积累与品牌价值。公司严格执行上市公司相关规定，做到了信息披露及时准确，各项投资业务规范透明，通过在资本市场多年的耕耘，树立了良好的品牌形象，赢得了广泛知名度和业内良好口碑。同时，公司作为国内资本市场首家上市创投公司，公司稳健的经营业绩得到业内的普遍认可。2018 年上半年公司获“2018 年度最佳 VC 机构”、“高端装备制造行业最佳创投机构”等多项荣誉。

(2) 完善的投资管理体系和风险控制体系。公司建立了整套规范严谨的投资决策程序和内部管理体系，对项目接收、立项、尽职调查、投资建议书内核、投资决策委员会审查、风险控制委员会审核、董事会决策、法律文件核定、投资后管理、项目退出等各个环节都制定了细致完备的工作规程和实施细则，最大限度控制项目的投资风险。

(3) 人力资源优势。公司全资子公司高新投成立十多年来培养造就了一支稳定、高素质的员工队伍，公司绝大多数员工拥有硕士以上学历。自成立以来，保持了相对稳定的员工队伍。公司的部分员工经历了近十年中国创投行业高速发展的时期，亲身体会了资本市场的多轮峰谷波动，投资经理都深入考察了众多企业，期间积累了经验和教训，也培养了不断精进的选项目、投项目、管项目的眼光和专业能力。

(4) 合理的区域规划布局。公司立足山东，积极扶持中小企业，推进产业升级，促进结构转型。同时，公司坚持专业化和区域化相结合的投资策略，不断加大“走出去”步伐，面向全国开展业务，先后在深圳、云南、上海、西安、成都等地设立异地基金，并积极推进海外基金的设立，实现了从立足山东到放眼海外的战略布局。

(5) 与兄弟单位的业务协同。公司加强与信托公司、金融资产管理公司、租赁公司等控股股东各业务板块的协同工作，拓展项目资源的空间，提高项目谈判议价和增值服务的能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，国内经济总体平稳运行，资管新规重磅出台，进一步确定了防范化解金融风险的政策导向。公司根据“十三五”发展规划和 2018 年度整体工作目标，稳中求进，各项工作稳健运行。

(一) 股权投资业务

公司基金化转型第一阶段工作已顺利完成，通过构建“专业化、市场化、国际化、赋能化”运行模式，理顺内部管理体制机制和业务流程，明确母子基金管理架构和角色定位，扎实构建起本部母基金和专业化子基金协同的投资体系；基金化转型第二阶段工作目前持续推进，集中资源，聚焦优化“5+3”区域布局 and 专业化布局，重点拓展深圳、上海、北京、西南（成都+重庆）、安徽 5 大国内区域投资业务，重点开拓北美、欧洲、以色列 3 大境外市场，并在生物技术及医疗器械、人工智能、新能源汽车、新材料四个投资方向进行专业化投资业务布局。通过专业化投资和结构化安排，公司努力提升在投资策略、项目储备、盈利水平、风险控制等方面的水平，并鼓励各基金在投资协作、资源共享等方面积极开展业务协同。

1、募集资金情况

截至 2018 年 6 月底，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台共 41 个，总认缴规模 156 亿元，到位资金规模 94 亿元。涉及产业投资基金、区域投资基金、专业投资基金、平台投资基金等多种门类。

2018 年 5 月公司发起设立山东省鲁信创投新旧动能转换母基金（有限合伙）（筹），总规模 10 亿元，积极参与山东省新旧动能转换重大工程项目，发挥公司核心竞争力优势；6 月山东省新旧动能转换基金决策委员会审议通过了基金设立方案，各项筹备工作正在开展。

2、投资情况

2018 年上半年，公司对新设及已设基金/平台分期出资 1.4 亿元。报告期内，各基金及投资平台完成投资项目 15 个，总投资额 3.1 亿元，投资领域涉及生物制药、医疗设备、新能源、信息科技、装备制造等行业，投资项目如下：

序号	项目名称	地域	行业	投资主体
1	烟台荣昌制药股份有限公司	烟台	生物制药	鲁信福威基金

2	成都市极米科技有限公司	成都	电子	成都鲁信基金
				工业转型基金
3	北京曙光易通技术有限公司	北京	生物识别	鲁信新北洋基金
				资本市场基金
4	山东新北洋信息技术股份有限公司	威海	电子	鲁信康大基金
5	山东奥扬新能源科技股份有限公司	潍坊	新能源	西安鲁信基金
6	上海共睿信息技术有限公司	上海	软件	鲁信新北洋基金
7	山东同智伟业软件股份有限公司	济南	软件	鲁信新北洋基金
				资本市场基金
8	长春通视光电技术有限公司	长春	装备制造	成都鲁信基金
9	苏州波影医疗技术有限公司	苏州	医疗设备	华信润城基金
				无锡金控基金
				工业转型基金
10	山东山大鸥玛软件股份有限公司	济南	软件	聊城新材料基金
				鲁信厚源基金
				资本市场基金
11	TCR ² Therapeutics Inc	美国	医药	齐鲁投资 SPV (DragonRider Limited)
12	青岛冠中生态股份有限公司	青岛	生态修复	青岛创信基金
13	江苏联领智能科技股份有限公司	常熟	自动化设备	鲁信新北洋基金
14	深圳硅基仿生科技有限公司	深圳	医疗器械	无锡金控基金
15	四川西南交大铁路发展股份有限公司	成都	装备制造	成都鲁信基金

3、在管项目情况

公司以推动投资项目上市为重要手段，加强对投资项目的关键性管理。报告期内，公司作为主发起人出资设立的基金参与上市公司定增项目 1 家，上市公司并购项目 2 家，新三板定增项目 4 家。截至 2018 年 6 月末，公司及公司作为主发起人出资设立的各项基金投资持有境内 A 股上市公司 14 家，持有香港 H 股上市公司 1 家，新三板挂牌公司 38 家。公司及主发起设立的基金持有的 A 股上市项目明细如下：

序号	投资项目	股票代码
1	山东新北洋信息技术股份有限公司	002376.SZ
2	山东宝莫生物化工股份有限公司	002476.SZ
3	威海华东数控股份有限公司	002248.SZ
4	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司	002492.SZ
5	启迪设计集团股份有限公司	300500.SZ
6	通裕重工股份有限公司	300185.SZ
7	华邦生命健康股份有限公司	002004.SZ
8	山东联诚精密制造股份有限公司	002921.SZ
9	山东龙力生物科技股份有限公司	002604.SZ
10	上海古鳌电子科技股份有限公司	300551.SZ
11	北京信威科技集团股份有限公司	600485.SH
12	深圳万润科技股份有限公司	002654.SZ

序号	投资项目	股票代码
13	山东金麒麟股份有限公司	603586.SH
14	东方电子股份有限公司	000682.SZ

截至报告期末，公司及公司作为主发起人出资设立各基金共有 13 个拟 IPO 项目，青岛惠城环保科技股份有限公司（高新投投资）、湖北五方光电股份有限公司（恒鑫汇诚基金投资）、嘉美食品包装（滁州）股份有限公司（鲁灏涌信基金投资）已向证监会上报材料并获受理；山东玻纤集团股份有限公司（北京黄三角基金投资）、山东明仁福瑞达制药股份有限公司（高新投、黄三角基金、济南科信投资）、山东华光光电子股份有限公司（高新投、黄三角基金、鲁信康大基金投资）、发达面粉集团股份有限公司（北京黄三角基金投资）、天诺光电材料股份有限公司（黄三角基金投资）、淄博大亚金属科技股份有限公司（淄博高新投、资本市场基金投资）、山东神戎电子股份有限公司（资本市场基金投资）、山东双轮股份有限公司（高新投投资）、山东嘉华保健品股份有限公司（聊城新材料基金投资）、青岛冠中生态股份有限公司（青岛创信基金）10 个项目正在接受上市辅导。

4、退出情况

公司投资项目以二级市场退出作为主要退出方式，对于未达预期或短期内不具备上市条件的项目，公司通过股权转让或并购等方式退出。2018 年上半年二级市场股价持续低迷，公司结合国内资本市场走势，根据减持计划及监管规定适时减持了部分上市项目公司股票，累计回笼资金 1.72 亿元。2018 年上半年，公司实现投资收益 36,526.33 万元，主要包括减持收益、投资项目由长期股权投资转入可供出售金融资产核算确认投资收益以及成本法核算项目分红。

（二）基金管理业务

报告期内，公司直接管理四家基金，其中山东省科技风险投资资金、山东省省级创业投资引导基金为受托管理的政府引导基金。公司作为基金管理人严格按照基金的运作流程以及政府引导基金管理办法进行管理，2018 年上半年提取管理费收入 267.67 万元。

（三）实业经营业务

报告期内公司实体产业不断调整产品结构，加大技术研发力度，加快新仓库及新车间建设力度，生产能力和效率较去年大幅增长，安全环保生产工作稳步有序进行。上半年，公司完成了国家十二五重大专项十四课题技术最终验收工作，与山东理工大学共同研发的磨削功率与能耗智能监控及大数据专家决策系统顺利完成，新研发的螺栓坚固带槽专用砂轮及 PTA 刚玉冶炼初步投入市场。针对当前严峻的市场形势，公司将继续加大市场开拓力度和产品研发力度，继续严抓安全环保管理，严格防范和控制风险，确保生产经营稳步进行。

（四）内控管理

上市公司治理方面，公司严格按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》等法律法规的要求，提高公司规范运作执行力，切实维护公司和股东的利益，积极开展投资者关系管理工作，认真履行信息披露义务，确保公司内幕信息安全，规范重大内部信息的上报、传送和保密程序，及时、准确、完整地做好信息披露工作。

风险管理方面，公司严格遵照监管要求，持续加强全面风险管控与合规管理，建立全面、有效、责任明晰的内控合规工作机制，通过在管理和经营的各个环节执行风险管理的基本流程，培育良好的风险管理文化。2018 年上半年全面开展公司内部规章制度清查梳理优化工作，进一步理顺管理运行机制，明确管理职责，强化执行力。

债务资信方面，公司在经营决策过程中，不断强化财务风险管理，确保公司资产安全，维护良好的资信水平，按时支付存续期内公司债券以及中期票据的利息，及时通报与债权人权益相关的重大信息。2018 年 6 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司主体信用评级结果维持为 AA；维持 14 鲁信创投 MTN001 的债项信用等级为 AA；维持 12 鲁创投的债项信用等级为 AAA。

投资项目管控方面，面对新的经济形势和行业环境，对已投资项目进行有重点的并购重组和退出，进一步丰富服务内容，提供多层次增值服务，对可能出现的投资风险进行全面梳理和研判，提高项目管理的针对性和有效性，同时构建内部投资协同体系，进一步加强投资业务协同，鼓励各专业投资基金在投资协作、资源共享等方面积极开展业务协同，在专业化投资基础上实现联合投资。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	98,184,710.56	103,119,256.09	-4.79
营业成本	72,831,105.76	61,956,304.38	17.55
销售费用	7,386,856.44	6,764,668.94	9.20
管理费用	41,959,796.22	35,264,848.71	18.98
财务费用	38,484,906.53	32,494,050.68	18.44
经营活动产生的现金流量净额	-79,380,030.10	-140,976,184.60	/
投资活动产生的现金流量净额	-31,224,336.96	94,272,996.27	-133.12
筹资活动产生的现金流量净额	236,594,438.01	123,438,535.68	91.67
研发支出	2,668,794.20	927,326.05	187.79
投资收益	365,263,305.74	202,844,367.25	80.07

营业收入变动原因说明:本期较上期减少 4.79%, 主要是上期收到淄博远景地产公司利息, 本期无该业务。

营业成本变动原因说明:本期较上期增加 17.55%, 主要是磨料磨具分部原材料价格增长所致。

销售费用变动原因说明:本期较上期增加 9.20%, 主要是销售人员工资增加所致。

管理费用变动原因说明:本期较上期增加 18.98%, 主要是折旧费、中介费用等增加所致。

财务费用变动原因说明:本期较上期增加 18.44%, 主要是期末债务融资余额较上期末增加, 利息支出增加、利息收入增加综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期净流出较上期相对减少, 主要是本期支付税费减少、销售商品提供劳务收到的现金增加、购买商品接受劳务支付的现金增加综合所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期减少 1.33 倍, 主要是本期收回投资收到的现金增加, 以及银行理财现金净流出增加综合导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期增加 91.67%, 主要是本期新增借款相对减少、偿还债务支付的现金减少综合所致。

研发支出变动原因说明:本期较上期增加 187.79%, 主要是本期磨料业务研发支出增加。

投资收益变动原因说明:本期较上期增加 80.07%, 主要是本期投资收益增加主要是本期华东数控投资项目由长期股权投资转入可供出售金融资产确认投资收益。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期末金	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	-------	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	额较上期期 末变动比例 (%)	
应收票据	7,436,022.62	0.12	5,215,993.61	0.09	42.56	本期收到的未到期承兑汇票增加。
应收利息	525,597.27	0.01	239,152.97	0.00	119.77	本期应收银行理财利息增加。
其他流动资产	760,625,759.85	12.35	439,080,759.85	7.83	73.23	本期末到期银行理财、国债逆回购增加增加。
在建工程	9,121,437.05	0.15	1,055,935.87	0.02	763.82	本期磨料磨具分部新增项目建设。
长期待摊费用	-	-	143,614.06	0.00	-100.00	本期长期待摊费用摊销所致。
其他非流动资产	49,575.13	0.00	3,775,565.59	0.07	-98.69	本期预付工程设备款减少。
应付票据	2,300,000.00	0.04	10,191,054.25	0.18	-77.43	本期应付票据到期兑付。
应交税费	16,830,035.11	0.27	42,721,258.18	0.76	-60.61	本期应交企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	401,236,067.38	6.51	2,300,000.00	0.04	17,345.05	部分应付债券一年内到期,由应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。
长期借款	994,900,000.00	16.15	696,050,000.00	12.41	42.94	本期新增银行借款。
应付债券	397,609,216.80	6.46	796,545,284.18	14.20	-50.08	部分应付债券一年内到期,由应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明
无

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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018年1-6月增加对外股权投资14,743.26万元,具体项目情况如下:

序号	被投资的公司名称	主要业务	报告期投资额 (万元)	占被投资公司的 权益比例
1	威海福信	投资管理、投资咨询	11.00	35.00%
2	鲁信新材料	股权投资	600.00	35.00%
3	资本市场基金	资本投资服务	1,225.00	35.00%
4	工业转型投资企业	股权投资	540.00	12.00%

5	鲁信交银	股权投资	6,598.90	44.99%
6	中经合资产管理	投资与资产管理	47.75	35.00%
7	中经合基金管理	投资与资产管理	81.90	22.50%
8	嘉富诚	投资与资产管理	75.00	15.00%
9	无锡金控	股权投资	2,270.00	46.67%
10	TCR ² Therapeutics Inc	生物医药研发生产	3,293.71	1.99%
合计			14,743.26	
比上年同期增加额			-278.92	
变动幅度			-1.86%	

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司通过在开曼设立的特殊目的公司（SPV）DRAGONRIDERLIMITED 出资 500 万美元认购美国 TCR²Therapeutics Inc 公司 2,500,000 股，持股比例 1.99%。TCR²Therapeutics Inc 总股本 125,613,700 股，于 2015 年 10 月创立于美国马萨诸塞州剑桥市，是一家专注于肿瘤免疫治疗领域的早期研发创业公司。该投资事项已经公司九届二十次董事会审议通过，详见公司临 2018-08 号、临 2018-38 号公告。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

截至本期末，公司持有以公允价值计量的可供出售权益工具 70,661.31 万元，详见第十节财务报告。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
高新投	投资与管理	116,572	444,313.01	313,627.87	267.67	26,237.10
鲁信高新	制造业	6000	18,713.56	6,111.89	6,730.55	352.73
泰山砂布砂纸	制造业	2000	7,329.92	5,539.84	2,783.33	134.72

高新投净利润同比增加，主要是投资收益增加所致。

鲁信高新净利润同比增加，主要是销售毛利增加所致。

泰山砂布砂纸净利润同比减少，主要是销售毛利降低所致。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境变化的风险

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

宏观经济形势的变化同时会影响整个资本市场估值体系的变化，从而也影响着创投行业的估值体系。当宏观经济向好时，资本市场相对活跃，从而使创投行业估值体系处于较高水平；当宏观经济增速趋缓时，创投行业估值水平将受到影响而下降，创投行业的收益也会受到重大影响。因此，宏观经济增速放缓将会对公司的收益带来较大影响。

2、创业投资项目管理风险

创投企业对外投资的目的是通过投资高成长性的创业企业并与创业企业共同运作使其资本得到增值，最后通过有效退出来实现价值增值，然后再次重复上述投资退出的过程，在资本循环利用中实现价值增值，在上述投资运作过程中，创投企业的专业人才在融资、项目筛选、投资管理、监督咨询等整个创投企业发展过程中发挥着重要作用。公司已经建立了相对完善的项目投资、管理和退出制度等风险控制制度，但若因项目投资经理未能遵守公司投资管理的相关制度或对拟投资项目的成长性及影响项目推进的实质性问题判断出现偏差导致投资失误，可能对公司的未来收益造成一定不利影响。同时，公司已投资项目也可能因受到宏观政策经济环境、市场竞争环境、行业发展周期以及其自身内控问题等因素的影响导致其经营及业绩存在一定的不确定性，也会给公司投后管理工作带来一定的影响。

3、经营风险

(1) 市场竞争加剧给创投企业带来的风险

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

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

(2) 创业投资企业的投资项目退出风险

国内多层次资本市场体系的建设是我国创投行业健康发展的基石，只有根据创业投资在各阶段的不同特点，建立起创投机构间的交易市场、战略投资人的并购市场、柜台交易市场、创业板市场与主板市场等共同构成的多层次的资本市场体系，才能实现创投资本的良性循环。当前，我国多层次资本市场体系正在逐步构建，投资项目的退出渠道仍以IPO以及并购退出为主，退出方式有限。2017年减持新规对上市项目股权退出做出了更加严格的规定和监管，同时受二级市场价格波动的影响，公司投资的项目在退出时间以及退出收益上存在一定风险。

(3) 公司经营的流动性风险

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

4、投资风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 3 月 28 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 5 月 4 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 5 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重	置入资	控股	若高新投转让所持有的仁康药业、康威通信、中	长期	否	是		

大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	产价值 保证及 补偿	股东	新消防、双凤股份等四家公司股权的价格低于山东省国资委核准的转让底价或上述股权转让意向书中约定的股权转让价格，其差额部分由本公司在上述四家公司股权转让交割之日起5个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。					
	解决土 地等产 权瑕疵	控股 股东	对于项目公司在完善产权过程中所发生的费用，或因产权不完善而形成损失的，按照高新投所持股权比例计算相关费用或损失金额，由我公司在接到鲁信高新书面通知之日起5个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。	长期	否	是		
	置入资 产价值 保证及 补偿	控股 股东	关于国有股转持办法的承诺：根据财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知（财企[2009]94号）要求，本公司作为国有独资公司，愿意承担高新投的国有股转持义务，同意以鲁信高新的分红或自有资金一次或分次上缴中央金库的方式替代高新投的转持国有股。	长期	否	是		
	其他	控股 股东	关于担保事宜的相关承诺：本次发行完成后，鲁信集团若发生与上市公司的业务资金往来、对外担保等事项将严格遵守（证监发[2003]56号）文和（证监发[2005]120号）文的规定。	长期	否	是		
	解决同 业竞争	控股 股东	关于避免同业竞争的承诺：本次发行完成后，在鲁信集团实质性保持对上市公司股权控制关系期间，鲁信集团将采取有效措施，保证鲁信集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。鲁信集团保证不利用对上市公司的股权控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其股东利益的行为。如鲁信集团或鲁信集团所控制的企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，鲁信集团将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。	长期	否	是		
	解决关 联交易	控股 股东	关于规范关联交易的承诺：本次发行完成后，鲁信集团将尽量减少和规范与上市公司的关联交易；若在进行确有必要且不可避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件及双方《公司章程》的有关规定履行交易程序及信息披露义务。鲁信集团保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，鲁信集团将做出赔偿。	长期	否	是		
	其他	控股 股东	保证上市公司独立性的承诺：（一）保证上市公司人员独立（二）保证上市公司资产独立完整（三）保证上市公司的财务独立（四）保证上市公司机构独立（五）保证上市公司业务独立。	长期	否	是		
	其他	控股 股东	关于不占用上市公司资金的承诺：本次发行完成后，将继续严格遵守关联方资金往来及对外担保的相关规定要求。保证公司资产独立、完整，不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。	长期	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司子公司高新投与控股股东鲁信集团共同放弃对天一印务同比例增资权，高新投放弃同比例增资权所涉及的金额为关联交易额，相关关联交易金额约为 5,234 万元人民币。详见公司 2018-17 号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司与关联方山东国信共同发起设立山东省鲁信创投新旧动能转换母基金（有限合伙），公司及全资子公司出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为 49,000 万元人民币。详见公司 2018-34 号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(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) 其他重大关联交易**适用 不适用

2018年6月27日、2018年7月13日，公司九届二十四次董事会及2018年第三次临时股东大会通过了为参股公司上海隆奕按照持股比例向其提供阶段性担保事宜，担保金额2.025亿元，详见公司临2018-49号公告。目前担保协议尚未签署。

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、公司及控股子公司

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

公司磨料磨具业务环境信息情况如下：

(1) 排污信息：

名称：氧化铝粉尘，特征：颗粒物（粉尘），排放方式：由单独除尘系统，经高位滤筒除尘、布袋除尘两级处理，尾气经过在线超低粉尘监测仪（SCS-900pm）监控达标后排至大气，排放口数量：25个。超标排放情况：无超标排放

烧成工序使用清洁能源天然气，会产生少量有组织的二氧化硫；树脂磨具硬化工艺过程中产生极少量的脂类挥发酚，经活性炭装置吸附；排放源排口高度均高于15米；排放检测：每年定期由环境检测公司检测排放指标，均远远低于排放标准，达标排放。超标情况：监测未超标。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

磨料厂各车间总共25台除尘设备，粉尘经过两级处理后排放，设备保持正常运行状态。

砂轮厂防治污染设施：布袋式除尘器，除尘率99%；设备保持正常运行状态。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

高档磨料磨具生产项目环境影响评价：磨具公司 2011 年 7 月 26 日，批文：淄高新环验【2011】93 号，已通过竣工环保验收。磨料公司 2017 年 8 月 22 日，批文：淄高新环验【2017】83 号，已通过竣工环保验收。

(4) 突发环境事件应急预案

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

2、报告期内，属于环境保护部门公布的重点排污单位的参股公司的环保情况。

(1) 双轮股份

① 排污信息

主要污染物包括废气、废水和噪音。

废气排放执行标准：GB16297-1996《山东污染物综合排放标准》表 2 二级、DB37/2376-2013《山东省区域性大气污染物综合排放标准》表 1“其他排放源”、GB16297-1996《大气污染综合排放标准》表 2 无组织排放监控浓度限值要求，主要污染物：喷漆产生的 VOCs；分布位置：装配车间；检验日期：2017 年 11 月 8 日~11 月 11 日；检测情况情况：该企业所测点位颗粒物、苯、甲苯、二甲苯所检结果符合废气排放执行标准。

废水排放执行标准：GB/T6920-1986HJ828-2017GB/T11901-1989HJ637-2012HJ535-2009；主要监测指标：PH、化学需氧量、悬浮物、动植物油、氨氮*（以 N 计）；检验日期：2017-11 月 8 日~11 月 11 日；超标情况：监测未超标。

噪音排放执行标准：厂界噪音执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；主要来源：设备运行；监测位置：厂界东南西北四个方位的昼夜值；超标情况：监测未超标。

② 防治污染设施的建设和运行情况

废气：职工餐厅使用管道煤气属于清洁能源，同时安装去除效率为 85%的油烟净化装置，可以确保油烟达标排放；喷漆室安装二级干式漆雾过滤系统，采用上送风、下吸风的形式，使带有漆雾的空气首先经过一级过滤棉和二级活性炭过滤层有效去除有机溶剂后，再由 20m 高的排气筒排空，排放浓度及速率均可达标。

废水：采用一体化污水处理设备进行处理，设备保持正常运行状态。

噪音：a. 从治理源头入手，在设备选定时，优先高效、低噪型设备；b. 安装时，加装减振垫，厂区墙壁采用吸音、隔音材料，门窗采取隔音措施，对噪声强的大型设备，单独进行封闭布置；c. 统筹规划、合理布局，注重生活区、办公区与生产区的防噪隔离，注重绿化及防护林。噪音治理设施均处于正常运行状态。

③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

双轮股份搬迁扩建项目环境影响评价：审批时间：2006 年 02 月 13 日，文号：威环环[2006]4 号，验收时间：2006 年 10 月 30 日，文号：威环发[2004]137 号。

④ 突发环境事件应急预案

双轮股份根据《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，编制了突发环境事件应急预案，已在威海市环翠区环保局备案。

(2) 东岳氟硅

① 排污信息

主要污染物包括氯气、氯化氢、甲醇、二氧化硫、氮氧化物、烟尘、二噁英类；废气连续排放。

排放口的数量及分布：排放口 9 个，分布在氢氯化车间、热氯化车间、12 万吨氯碱车间、16 万吨氯碱车间、热力车间。

污染物排放浓度及排放总量：

电厂排放浓度：二氧化硫<35mg/m³、氮氧化物<100mg/m³、烟尘<10mg/m³；
 化工板块排放浓度：氯气<65mg/m³、氯化氢<100mg/m³、甲醇<190mg/m³；
 焚烧炉排放浓度：氯化氢<70mg/m³、氮氧化物<500mg/m³、烟尘<80mg/m³、二噁英类<0.5TEQng/L；

主要污染物：电厂排放总量（t）颗粒物：64.67、二氧化硫：71.63、氮氧化物：275.10、焚烧炉：氮氧化物：6、使用氢气清洁燃料，燃烧物料不涉及二氧化硫；排放总量、浓度均符合总量指标要求。

污染物排放标准及核定总量：

电厂：二氧化硫 35mg/m³、氮氧化物 100mg/m³、烟尘：10mg/m³；

化工排放标准：氯气：65mg/m³、氯化氢：100mg/m³、甲醇：190mg/m³；

焚烧炉排放标准：氯化氢：70mg/m³、二氧化硫：300mg/m³、氮氧化物：500mg/m³、烟尘：80mg/m³、二噁英类：0.5TEQng/L

主要污染物：电厂核定总量（t）：颗粒物：68.120、二氧化硫：238.0410、氮氧化物：681.170；焚烧炉氮氧化物：6.19。排放总量、浓度均符合总量指标要求。

②污染防治设施建设和运行情况

主要污染防治设施有水碱洗、焚烧等，所有设施完好。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

10万吨/年甲烷氯化物扩建项目：无文号，批复时间 2005.5.8；

8万吨/年甲烷氯化物项目：淄环审[2007]19号；

8万吨/年甲烷氯化物项目：淄环补[2011]3号；

16万吨氯碱项目：淄环审[2006]15号；

1.5万吨/年四氯乙烯项目：淄环审[2013]39号；

4×24MW 热电工程项目：鲁环审[2007]175号；

1×B25MW 热电联产工程项目：鲁环审[2011]19号；

2×B25MW 热电联产扩建工程项目：鲁环审[2011]20号；

园区供热锅炉超低排放节能改造项目：桓环评字[2016]61号；

项目均已完成验收。

④突发环境事件应急预案制定情况

东岳氟硅根据《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，编制了突发环境事件应急预案，已完成备案，备案编号：370-321-2016-042-M。

（3）龙力生物

①排污信息

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
污水	间歇排放	1	公司东北角	COD: 33.45mg/L; 氨氮: 0.756mg/L	COD≤300mg/L; 氨氮≤25mg/L	COD: 67.31吨; 氨氮: 1.52吨	COD: 68.37吨; 氨氮: 1.52吨	否

②防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施按三同时要求建设，并通过环保验收，现正常运行。按照上级主管部门要求在污水总排放口安装有 COD、氨氮在线监测设备、超声波流量计及电动闸阀等设备，对外排污水进行 24 小时实时监控，并配备了化验室，对外排水进行不定时抽样检测，确保污水全部达标排放。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 4 月 19 日，年产 1 万吨木糖醇项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2008]34 号，批复部门德州市环境保护局；

2009 年 9 月 10 日，年产 30000 吨结晶葡萄糖项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2009]36 号，批复部门德州市环境保护局；

2014 年 6 月 20 日，年产 1 万吨谷朊粉项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2014]22 号，批复部门德州市环境保护局；

2014年6月20日,年产4000万酶解木质素项目环保竣工验收合格,批复文号德环验[2014]23号,批复部门德州市环境保护局;

2015年7月9日,年产5.15万吨纤维素燃料乙醇项目(乙醇产品变性部分)环保竣工验收合格,批复文号鲁环验[2015]121号,批复部门山东省环境保护厅;

2017年3月29日,年产6000吨低聚木糖建设项目环保竣工验收合格,批复文号禹环验[2017]8号,批复部门禹城市环保局;

2017年3月29日,年产200吨结晶阿拉伯糖建设项目环保竣工验收合格,批复文号禹环验[2017]9号,批复部门禹城市环保局;

2017年9月18日,功能糖生产线能量系统优化工程环保竣工验收合格,批复文号禹环验[2017]108号,批复部门禹城市环保局。

④突发环境事件应急预案

a. 落实24小时监控制度,充分利用危险化学品储存场所及使用场所摄像监控设施,对危险化学品各储存间及重点作业场所实施严密监控,一旦接到人员报警立即派巡查人员前往现场确认;同时坚守岗位,密切关注事故动态;

b. 加强对危险化学品供应商的审核管理,发现资质不全或过期,盛装容器外表破损、严重腐蚀等应立即做退回处理。

c. 危险化学品装卸、搬运及使用严守操作规程,应轻拿轻放,不得抛、摔、拖、碰及滚等方式进行搬运。

d. 危险化学品临时存放量不得超过当班用量,控制危险化学品存储量。

e. 加强危险化学品中间仓及使用场所的报警及消防灭火设施维护保养,确保完好、有效。

f. 加强操作人员的安全教育和培训,使其了解公司使用危险化学品的危害特性及应急措施。

g. 认真落实安全检查制度,加强安全生产检查,发现事故隐患立即整改。

h. 保持危险化学品储存及使用场所的环境卫生,确保清洁、干燥,物品摆放整齐,道路通畅。

i. 加强设备设施维护保养管理,对染缸进行检查,防止因破损引起染缸水泄漏。

j. 危险化学品存储场所做好防泄漏措施,并定期检查防泄漏装置的有效性。

k. 危险化学品存储与使用场所张贴醒目的安全警示标识及危害告知。

l. 建立健全的安全生产责任制,完善各项安全管理制度和安全操作规程,确保安全生产投入,加强对员工的安全教育和培训。

m. 加强设备维护保养管理,机泵设备转动部位要保持清洁,防止因摩擦引起杂物等燃烧;加强对安全设施、设备检测检验工作。对消防器材和安全设施应定期进行检查,使其保持良好状态。

n. 不断完善事件应急预案,加强预案演练工作。

o. 车间和仓库应按相关标准和规范配齐消防设施和急救器材,消防设施和急救器材应落实管理责任人。急救器材配置应包括防毒口罩、防毒面具、急救药品、急救药箱等。

⑤环境自行监测方案

检测物	监测频次	执行排放标准	标准限值	监测方法	分析仪器
化学需氧量	1次/天	与禹城市东郊城建污水处理公司所签协议标准	300mg/L		
氨氮	1次/天		25mg/L		
生化需氧量	1次/月	GB/T31962-2015污水排入城镇下水道水质标准A等级	350mg/L	稀释与接种法	滴定管
色度	1次/月		70倍	稀释倍数法	比色管
PH值	1次/月		6.5-9.5	玻璃电极法	PH计
悬浮物	1次/月		400mg/L	重量法	电子天平
硫化物	1次/月		1mg/L	亚甲基蓝分光光度法	可见分光光度计
TP	1次/月		8mg/L	钼酸铵分光光度法	可见分光光度计
TN	1次/月		70mg/L	碱性过硫酸钾紫外分光光度法	双光束紫外可见分光光度计

动植物油	1次/月		100mg/L	红外分光光度法	红外分光测油仪
全盐量	1次/月		4000mg/L	重量法	电子天平
无组织颗粒物	1次/季度	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	120mg/m ³	重量法	电子天平
氯化氢	1次/季度		100mg/m ³	离子色谱法	离子色谱
臭气	1次/季度	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)	20	嗅辨法	嗅辨员
噪声	1次/季度	GB12348-2008工业企业厂界环 境噪声排放标准3类标准	65 (昼) 55 (夜)	---	噪声仪

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,402
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
山东省鲁信投资控股集团 集团有限公司	3,693,300	513,838,655	69.03	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	4,942,800	0.66	0	无	0	其他
薛文莉	-212,965	2,007,400	0.27	0	无	0	境内自然人
蒋毅华	-520,000	1,330,062	0.18	0	无	0	境内自然人
李志伟	80,000	1,120,000	0.15	0	无	0	境内自然人
林家生	/	990,000	0.13	0	无	0	境内自然人
宋志平	/	847,200	0.11	0	无	0	境内自然人
谢磊	/	839,857	0.11	0	无	0	境内自然人
赵宝洁	/	799,850	0.11	0	无	0	境内自然人
陈斌	/	718,400	0.10	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东省鲁信投资控股集团 集团有限公司	513,838,655	人民币普通股	513,838,655				
中央汇金资产管理有限 责任公司	4,942,800	人民币普通股	4,942,800				
薛文莉	2,007,400	人民币普通股	2,007,400				
蒋毅华	1,330,062	人民币普通股	1,330,062				
李志伟	1,120,000	人民币普通股	1,120,000				
林家生	990,000	人民币普通股	990,000				
宋志平	847,200	人民币普通股	847,200				
谢磊	839,857	人民币普通股	839,857				
赵宝洁	799,850	人民币普通股	799,850				
陈斌	718,400	人民币普通股	718,400				
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述持有无限售条件股份的股东中,山东省鲁信投资控股集团有 限公司直接持有本公司股份 68.53%,通过定向资产管理计划持有本公 司股份 0.5%,合计持有本公司股份 69.03%,为本公司控股股东。除 此之外,未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是 否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行 动人。						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
侯振凯	董事	选举
郭守贵	监事会主席	选举
李梦洋	职工监事	选举
赵子坤	离任董事	离任
杨公民	离任监事会主席	离任
陈强	离任职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事赵子坤先生因工作原因辞去公司董事职务，经公司控股股东鲁信集团推荐及公司董事会提名委员会考察，董事会提名侯振凯先生为公司第九届董事会董事候选人，并由公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

公司监事杨公民先生因退休辞去公司监事会主席职务，经公司控股股东鲁信集团推荐，监事会提名郭守贵先生为公司第九届监事会监事候选人，并由公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

公司职工监事陈强先生因工作原因辞去公司职工监事职务，公司 2018 年第一次职工代表大会选举李梦洋女士为第九届监事会职工监事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
2012 年公司债券(第二期)	12 鲁创投	122294	2014.3.25	2019.3.25	4	7.35	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,12 鲁创投于 2018 年 3 月 26 日支付了自 2017 年 3 月 25 日至 2018 年 3 月 24 日期间的利息,详细情况详见公司于 2018 年 3 月 16 日披露的《鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券(第二期)2018 付息公告》(公告编号:临 2018-14)。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	济南市经七路 86 号
	联系人	潘世海
	联系电话	0531-68889769
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]492 号文核准,公司公开发行不超过人民币 8 亿元公司债券。本次债券采取分期发行的方式,其中 2012 年公司债券(第一期)发行规模为人民币 4 亿元,已到期兑付。2012 年公司债券(第二期)发行规模为人民币 4 亿元,已于 2014 年 3 月 25 日公开发行,并于 2014 年 5 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易。本期公司债券票面利率为年利率 7.35%,期限 5 年,募集资金用途为补充公司营运资金。2012 年公司债券(第二期)募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 6 月 25 日,经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定,维持公司主体信用等级为 AA,评级展望稳定,维持 12 鲁创投的债项信用等级为 AAA。(详见公司临 2018-46 号公告)。

2018 年 6 月 25 日,经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定,维持公司主体信用等级为 AA,评级展望稳定,维持 2014 年度第一期中期票据(14 鲁信创投 MTN001)的债项信用等级为 AA。(详见公司临 2018-47 号公告)。

公司债券债项评级与中期票据债项评级产生差异的原因为:12 鲁创投由鲁信集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司就充分维护债券持有人权益，安排专门部门与人员为公司债券的按时足额偿付做出相应计划安排，制定严格的资金管理计划，保障债券安全付息、兑付。

鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）由公司控股股东鲁信集团提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。保证人主体长期信用等级为 AAA，诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证券监管机构处罚的情形。

本报告期末保证人主要财务指标及财务报表，资信状况、累计对外担保余额以及累计对外担保余额占其净资产的比例；保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产，以及该部分资产的权利限制及是否存在后续权利限制安排等信息详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)鲁信集团公司债券 2018 年半年度报告（债券简称“16 鲁信 01”、“13 鲁信投”、“13 鲁信集团债”、“16 鲁信债”、“16 鲁信集团债”，债券代码“136836.SH”、“124251.SH”、“1380160.IB”、“127399.SH”、“1680078.IB”）。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

中泰证券股份有限公司作为公司“12 鲁创投”的债券受托管理人，依据相关规定，受托管理人持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

中泰证券股份有限公司 2018 年 6 月 28 日向市场发布了《鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）受托管理事务 2017 年度报告》，报告刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	2.10	4.03	-47.85	本期因部分应付债券一年内到期，由应付债券重分类至一年内到期的非流动负债，流动负债增加
速动比率	1.98	3.73	-47.10	本期因部分应付债券一年内到期，由应付债券重分类至一年内到期的非流动负债，流动负债增加
资产负债率（%）	37.11	34.89	2.22	负债增加幅度大于资产增加幅度所致
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0	
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	11.86	7.20	64.73	本期净利润增加
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

本公司除公司债券外，于 2014 年 11 月发行 4 亿元中期票据，期限 5 年，按期付息，未发生逾期违约的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司银行授信总额为 13 亿元，已使用银行授信额度 10 亿元，未使用 3 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了 12 鲁创投募集说明书相关约定和承诺事项，按时完成了公司债券的付息相关工作。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位:鲁信创业投资集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	368,470,220.82	352,392,257.53
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	七、4	7,436,022.62	5,215,993.61
应收账款	七、5	58,752,623.42	52,863,515.57
预付款项	七、6	7,193,333.66	6,372,994.54
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	七、7	525,597.27	239,152.97
应收股利	七、8	42,614,800.00	42,315,743.49
其他应收款	七、9	23,174,725.28	30,211,835.21
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	73,350,214.18	66,709,126.43
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	-	-
其他流动资产	七、13	760,625,759.85	439,080,759.85
流动资产合计		1,342,143,297.10	995,401,379.20
非流动资产:			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	七、14	2,480,570,075.11	2,164,319,259.60
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	2,096,068,591.71	2,196,814,191.76
投资性房地产		-	-
固定资产	七、19	132,481,946.34	139,236,031.00
在建工程	七、20	9,121,437.05	1,055,935.87
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、25	52,113,591.53	52,767,442.01

开发支出	七、26	5,773,384.30	5,763,977.74
商誉		-	-
长期待摊费用	七、28	-	143,614.06
递延所得税资产	七、29	41,231,942.53	49,718,261.90
其他非流动资产	七、30	49,575.13	3,775,565.59
非流动资产合计		4,817,410,543.70	4,613,594,279.53
资产总计		6,159,553,840.80	5,608,995,658.73
流动负债：			
短期借款		-	-
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	七、34	2,300,000.00	10,191,054.25
应付账款	七、35	31,506,279.45	27,147,270.02
预收款项	七、36	12,301,785.60	12,967,542.86
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、37	12,075,109.88	13,860,319.35
应交税费	七、38	16,830,035.11	42,721,258.18
应付利息	七、39	24,923,047.80	28,797,214.20
应付股利	七、40	25,504,417.20	-
其他应付款	七、41	112,092,680.96	109,057,485.59
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	七、43	401,236,067.38	2,300,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		638,769,423.38	247,042,144.45
非流动负债：			
长期借款	七、45	994,900,000.00	696,050,000.00
应付债券	七、46	397,609,216.80	796,545,284.18
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款	七、49	5,769,903.84	5,885,240.94
预计负债	七、50	-	-
递延收益	七、51	17,286,521.78	17,485,217.42
递延所得税负债	七、29	231,388,394.68	193,717,102.02
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,646,954,037.10	1,709,682,844.56
负债合计		2,285,723,460.48	1,956,724,989.01
所有者权益			

股本	七、53	744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,053,664,791.78	1,125,698,119.03
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	52,880,609.86	-38,946,278.68
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	155,024,401.76	155,024,401.76
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	1,718,514,071.40	1,518,002,634.41
归属于母公司所有者权益合计		3,724,443,168.80	3,504,138,170.52
少数股东权益		149,387,211.52	148,132,499.20
所有者权益合计		3,873,830,380.32	3,652,270,669.72
负债和所有者权益总计		6,159,553,840.80	5,608,995,658.73

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,610,622.03	12,857,902.04
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		-	474,641.50
应收账款		-	-
预付款项		2,469,581.82	2,042,778.85
应收利息		-	-
应收股利		169,000,000.00	200,065,743.49
其他应收款	十七、2	549,961,508.42	544,167,091.77
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		3,146,118.87	2,404,282.61
流动资产合计		741,187,831.14	762,012,440.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		461,713,357.62	488,181,185.44
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	2,204,757,470.53	2,205,422,077.76
投资性房地产		-	-
固定资产		97,503,892.39	101,190,066.40
在建工程		6,366,820.41	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		46,292,507.60	46,879,782.62
开发支出		5,773,384.30	5,763,977.74
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	3,775,565.59
非流动资产合计		2,822,407,432.85	2,851,212,655.55
资产总计		3,563,595,263.99	3,613,225,095.81
流动负债：			
短期借款		-	-
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		2,300,000.00	2,300,000.00
应付账款		4,940,102.47	4,080,615.09
预收款项		-	-
应付职工薪酬		3,148,942.13	3,147,456.32
应交税费		680,363.08	678,456.74
应付利息		24,923,047.80	28,797,214.20
应付股利		25,504,417.20	-
其他应付款		47,532,155.12	47,634,051.41
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		401,236,067.38	2,300,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		510,265,095.18	88,937,793.76
非流动负债：			
长期借款		694,900,000.00	696,050,000.00
应付债券		397,609,216.80	796,545,284.18
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		5,769,903.84	5,885,240.94
预计负债		-	-
递延收益		17,286,521.78	17,485,217.42
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,115,565,642.42	1,515,965,742.54
负债合计		1,625,830,737.60	1,604,903,536.30
所有者权益：			
股本		744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		952,347,012.00	952,347,012.00
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		102,433,427.93	102,433,427.93
未分配利润		138,624,792.46	209,181,825.58
所有者权益合计		1,937,764,526.39	2,008,321,559.51
负债和所有者权益总计		3,563,595,263.99	3,613,225,095.81

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

合并利润表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		98,184,710.56	103,119,256.09
其中：营业收入	七、61	98,184,710.56	103,119,256.09
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		163,866,090.90	89,829,181.96
其中：营业成本	七、61	72,831,105.76	61,956,304.38
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	七、62	2,699,736.96	2,497,365.80
销售费用	七、63	7,386,856.44	6,764,668.94
管理费用	七、64	41,959,796.22	35,264,848.71
财务费用	七、65	38,484,906.53	32,494,050.68
资产减值损失	七、66	503,688.99	-49,148,056.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	-	-13,574.75
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	365,263,305.74	202,844,367.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,153,186.01	30,741,469.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	731,021.79	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	七、70	414,032.74	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		300,726,979.93	216,120,866.63
加：营业外收入	七、71	210,011.55	402,576.80

减：营业外支出	七、72	146,058.34	-7,936,820.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		300,790,933.14	224,460,263.68
减：所得税费用	七、73	60,575,933.26	32,921,592.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		240,214,999.88	191,538,670.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		240,086,999.88	191,538,670.98
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.归属于母公司所有者的净利润		237,729,401.69	188,425,032.62
2.少数股东损益		2,485,598.19	3,113,638.36
六、其他综合收益的税后净额		90,596,002.67	-8,817,708.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		91,826,888.54	-5,984,753.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		91,826,888.54	-5,984,753.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		258,615.44	-63,521.11
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		84,374,499.85	13,591,399.38
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		7,193,773.25	-19,512,631.90
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,230,885.87	-2,832,954.42
七、综合收益总额		330,811,002.55	182,720,962.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		329,556,290.23	182,440,278.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,254,712.32	280,683.94
八、每股收益：			-
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.25

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	12,173,186.43	25,689,317.08

减：营业成本	十七、4	-	661,084.71
税金及附加		1,510,140.76	1,577,810.42
销售费用		-	-
管理费用		7,075,879.86	6,794,066.15
财务费用		40,558,752.78	37,139,550.31
资产减值损失		961,828.26	-39,697,056.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,352,075.08	10,636,595.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,346,909.25	6,135,525.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		314,032.74	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,267,307.41	29,850,457.18
加：营业外收入			393,045.58
减：营业外支出		71,761.01	-9,128,731.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,339,068.42	39,372,233.79
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,339,068.42	39,372,233.79
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,339,068.42	39,372,233.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
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		-33,339,068.42	39,372,233.79
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：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,199,437.43	76,847,402.57
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、75（1）	12,658,912.85	7,000,621.25
经营活动现金流入小计		92,858,350.28	83,848,023.82
购买商品、接受劳务支付的现金		53,496,419.32	38,618,830.33
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		37,173,330.91	33,440,267.06
支付的各项税费		58,464,107.28	123,043,013.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、75（2）	23,104,522.87	29,722,097.53
经营活动现金流出小计		172,238,380.38	224,824,208.42
经营活动产生的现金流量净额		-79,380,030.10	-140,976,184.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		242,092,774.62	181,257,029.35
取得投资收益收到的现金		92,750,245.70	30,727,629.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		840.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、75（3）	233,500,000.00	188,010,015.48
投资活动现金流入小计		568,343,860.32	399,994,674.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,635,590.21	7,499,878.40
投资支付的现金		147,432,607.07	150,221,800.00
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	七、75（4）	449,500,000.00	148,000,000.00
投资活动现金流出小计		599,568,197.28	305,721,678.40

投资活动产生的现金流量净额		-31,224,336.96	94,272,996.27
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		300,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75（5）		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	602,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000.00	403,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,255,561.99	61,824,940.62
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	七、75（6）		13,036,523.70
筹资活动现金流出小计		63,405,561.99	478,561,464.32
筹资活动产生的现金流量净额		236,594,438.01	123,438,535.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,523,946.59	-5,783,640.13
五、现金及现金等价物净增加额		129,514,017.54	70,951,707.22
加：期初现金及现金等价物余额		543,866,310.27	412,793,538.79
六、期末现金及现金等价物余额		673,380,327.81	483,745,246.01

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	10,020,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		636,937.78	1,163,886.00
经营活动现金流入小计		636,937.78	11,183,886.00
购买商品、接受劳务支付的现金		-	6,437,408.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,423,087.56	7,799,393.12
支付的各项税费		1,790,277.19	11,318,852.64
支付其他与经营活动有关的现金		4,030,203.26	12,750,748.56
经营活动现金流出小计		12,243,568.01	38,306,402.32
经营活动产生的现金流量净额		-11,606,630.23	-27,122,516.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,677,827.82	-
取得投资收益收到的现金		44,872,425.80	135,562,370.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	1,010,015.48

投资活动现金流入小计		75,550,253.62	136,572,385.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,318,016.72	4,448,980.96
投资支付的现金		13,000,000.00	42,000,000.00
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		14,318,016.72	46,448,980.96
投资活动产生的现金流量净额		61,232,236.90	90,123,404.52
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	600,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		509,923,186.43	211,904,771.99
筹资活动现金流入小计		509,923,186.43	811,904,771.99
偿还债务支付的现金		1,150,000.00	403,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,203,270.31	60,624,940.62
支付其他与筹资活动有关的现金		498,442,802.80	402,466,871.80
筹资活动现金流出小计		555,796,073.11	866,791,812.42
筹资活动产生的现金流量净额		-45,872,886.68	-54,887,040.43
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		3,752,719.99	8,113,847.77
加：期初现金及现金等价物余额		10,177,183.76	2,715,650.62
六、期末现金及现金等价物余额		13,929,903.75	10,829,498.39

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	744,359,294.00				1,125,698,119.03		-38,946,278.68		155,024,401.76		1,518,002,634.41	148,132,499.20	3,652,270,669.72
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	744,359,294.00				1,125,698,119.03		-38,946,278.68		155,024,401.76		1,518,002,634.41	148,132,499.20	3,652,270,669.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-72,033,327.25		91,826,888.54				200,511,436.99	1,254,712.32	221,559,710.60
(一)综合收益总额							91,826,888.54				237,729,401.69	1,254,712.32	330,811,002.55
(二)所有者投入和减少资本					-72,033,327.25								-72,033,327.25
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-72,033,327.25								-72,033,327.25
(三)利润分配											-37,217,964.70		-37,217,964.70

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											-37,217,964.70		-37,217,964.70
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	744,359,294.00				1,053,664,791.78		52,880,609.86		155,024,401.76		1,718,514,071.40	149,387,211.52	3,873,830,380.32

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	744,359,294.00				1,141,063,521.44		44,867,082.88		133,934,872.73		1,653,676,814.22	141,670,027.79	3,859,571,613.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	744,359,294.00				1,141,063,521.44		44,867,082.88		133,934,872.73		1,653,676,814.22	141,670,027.79	3,859,571,613.06

					44								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-36,347,291.50		-5,984,753.63				188,425,032.62	-1,369,316.06	144,723,671.43
(一) 综合收益总额							-5,984,753.63				188,425,032.62	280,683.94	182,720,962.93
(二) 所有者投入和减少资本					-36,347,291.50								-36,347,291.50
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-36,347,291.50								-36,347,291.50
(三) 利润分配												-1,650,000.00	-1,650,000.00
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												-1,650,000.00	-1,650,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	744,359,294.00				1,104,716,229.94		38,882,329.25		133,934,872.73		1,842,101,846.84	140,300,711.73	4,004,295,284.49

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	209,181,825.58	2,008,321,559.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	209,181,825.58	2,008,321,559.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-70,557,033.12	-70,557,033.12
（一）综合收益总额										-33,339,068.42	-33,339,068.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-37,217,964.70	-37,217,964.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-37,217,964.70	-37,217,964.70

配										964.70	64.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	138,624,792.46	1,937,764,526.39

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	744,359,294.00				950,638,311.07				81,343,898.90	131,029,958.37	1,907,371,462.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,359,294.00				950,638,311.07				81,343,898.90	131,029,958.37	1,907,371,462.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										39,372,233.79	39,372,233.79
(一) 综合收益总额										39,372,233.79	39,372,233.79
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	744,359,294.00				950,638,311.07				81,343,898.90	170,402,192.16	1,946,743,696.13

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 17 户，详见“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并范围未发生变化。

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

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

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

本公司及各子公司从事创业投资、投资管理、磨料磨具生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大
-------------	----------------------------------

或金额标准	的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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	账龄分析法
------	-------

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
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	80.00	80.00

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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货√适用 不适用**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表（不含独立董事），对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于内销产品收入，本公司根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已经确定，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企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

对于外销产品收入，本公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，产品销售收入金额已经确定，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企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值

之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关

性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
鲁信创晟股权投资有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

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

子公司鲁信创晟股权投资有限公司注册地址为西藏自治区，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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	132,107.27	162,634.46

银行存款	348,826,950.58	341,920,945.24
其他货币资金	19,511,162.97	10,308,677.83
合计	368,470,220.82	352,392,257.53
其中：存放在境外的款项总额	262,151,991.05	239,922,070.81

其他说明

所有权或使用权受到限制的货币资金情况详见本节“78、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

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,436,022.62	4,952,126.51
商业承兑票据		263,867.10
合计	7,436,022.62	5,215,993.61

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、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	10,336,335.62	8.39	10,336,335.62	100	-	10,336,335.62	8.88	10,336,335.62	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,684,513.40	56.58	10,931,889.98	15.69	58,752,623.42	62,989,948.00	54.08	10,126,432.43	16.08	52,863,515.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,136,381.94	35.03	43,136,381.94	100	-	43,139,177.26	37.04	43,139,177.26	100	-
合计	123,157,230.96	/	64,404,607.54	/	58,752,623.42	116,465,460.88	/	63,601,945.31	/	52,863,515.57

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
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	3,639,290.85	100%	预计无法收回
陕县新元刚玉有限责任公司	1,536,660.27	1,536,660.27	100%	预计无法收回
哈尔滨轴承制造有限公司	1,112,525.11	1,112,525.11	100%	预计无法收回
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100%	预计无法收回
物资控制中心	773,077.70	773,077.70	100%	预计无法收回
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100%	预计无法收回
沈阳机床股份有限公司齿轮分公司	581,392.35	581,392.35	100%	预计无法收回
浙江元通机电经贸有限公司	580,000.00	580,000.00	100%	预计无法收回
山拖农机装备有限公司	569,676.36	569,676.36	100%	预计无法收回
合计	10,336,335.62	10,336,335.62		预计无法收回

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	52,146,684.43	2,607,334.22	5.00%
1年以内小计	52,146,684.43	2,607,334.22	5.00%
1至2年	5,978,417.90	597,841.79	10.00%
2至3年	3,041,629.77	912,488.93	30.00%
3年以上	8,517,781.30	6,814,225.04	80.00%
合计	69,684,513.40	10,931,889.98	

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的应收账款按5%计提坏账准备，1-2年的按10%计提坏账准备，2-3年的按30%计提坏账准备，3年以上的按80%计提坏账准备。

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 802,662.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 16,644,853.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.52%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,713,693.30 元。

(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

6、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	3,987,686.36	55.44	3,274,526.47	51.38
1 至 2 年	795,780.51	11.06	1,171,800.75	18.38
2 至 3 年	483,199.47	6.72	6,747.10	0.11
3 年以上	1,926,667.32	26.78	1,919,920.22	30.13
合计	7,193,333.66	100.00	6,372,994.54	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：

账龄超过 1 年的预付款项主要为未安装验收设备款及向淄博高新技术产业开发区财政局经济建设处支付的尚未结算的项目建设相关款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,038,715.96 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 42.24%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 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
银行理财	525,597.27	239,152.97
合计	525,597.27	239,152.97

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天一印务	42,250,000.00	42,250,000.00
上海盛保		65,743.49
华天软件	364,800.00	
合计	42,614,800.00	42,315,743.49

(2). 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

9、 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	33,520,745.14	53.25	33,520,745.14	100	-	33,520,745.14	47.69	33,520,745.14	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,767,098.25	40.93	2,592,372.97	10.06	23,174,725.28	33,076,964.97	47.06	2,865,129.76	8.66	30,211,835.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,666,232.59	5.82	3,666,232.59	100	-	3,687,635.59	5.25	3,687,635.59	100	-
合计	62,954,075.98	/	39,779,350.70	/	23,174,725.28	70,285,345.70	/	40,073,510.49	/	30,211,835.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
联众传媒	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
信博洁具	8,785,648.06	8,785,648.06	100.00	预计无法收回
莱芜四砂生化有限公司	6,667,918.52	6,667,918.52	100.00	预计无法收回
周村磨料厂	1,550,054.53	1,550,054.53	100.00	预计无法收回
淄博市自来水公司	855,876.32	855,876.32	100.00	预计无法收回
房产公司	661,247.71	661,247.71	100.00	预计无法收回
合计	33,520,745.14	33,520,745.14	/	/

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	23,276,036.66	1,163,801.84	5.00
1 年以内小计	23,276,036.66	1,163,801.84	5.00
1 至 2 年	629,143.37	62,914.34	10.00
2 至 3 年	247,755.54	74,326.66	30.00
3 年以上	1,614,162.68	1,291,330.13	80.00
合计	25,767,098.25	2,592,372.97	

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的其他应收款按 5%计提坏账准备，1-2 年的按 10%计提坏账准备，2-3 年的按 30%计提坏账准备，3 年以上的按 80%计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-298,973.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
基金管理费	6,466,989.06	5,341,365.59
股权转让款	24,483,901.18	38,062,378.93
往来款	32,003,185.74	26,881,601.18
合计	62,954,075.98	70,285,345.70

(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
联众传媒	股权转让债权	15,000,000.00	3 年以上	23.83	15,000,000.00
省级创业投资引导基金	基金管理费	3,598,646.57	1 年以内	5.72	179,932.33
信博洁具	往来款	8,785,648.06	3 年以上	13.96	8,785,648.06
莱芜四砂生化有限公司	往来款	6,667,918.52	3 年以上	10.59	6,667,918.52
蓝色基金	基金管理费	2,868,342.49	1 年以内	4.56	143,417.12
合计	/	36,920,555.64	/	58.66	30,776,916.03

(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、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,163,055.57	324,855.93	14,838,199.64	15,092,498.71	324,855.93	14,767,642.78
在产品	15,392,223.30	-	15,392,223.30	12,659,274.33	-	12,659,274.33
库存商品	47,844,114.96	4,724,323.72	43,119,791.24	44,006,533.04	4,724,323.72	39,282,209.32
合计	78,399,393.83	5,049,179.65	73,350,214.18	71,758,306.08	5,049,179.65	66,709,126.43

(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	324,855.93					324,855.93
库存商品	4,724,323.72					4,724,323.72
合计	5,049,179.65					5,049,179.65

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 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

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	307,645,000.00	202,100,000.00
理财产品	493,500,000.00	277,500,000.00
增值税可抵扣税额	3,480,759.85	3,480,759.85
减：理财产品减值	-44,000,000.00	-44,000,000.00
合计	760,625,759.85	439,080,759.85

其他说明

无

14、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,517,332,492.28	36,762,417.17	2,480,570,075.11	2,201,081,676.77	36,762,417.17	2,164,319,259.60
按公允价值计量的	706,613,107.31	-	706,613,107.31	467,467,210.32	-	467,467,210.32
按成本计量的	1,810,719,384.97	36,762,417.17	1,773,956,967.80	1,733,614,466.45	36,762,417.17	1,696,852,049.28
合计	2,517,332,492.28	36,762,417.17	2,480,570,075.11	2,201,081,676.77	36,762,417.17	2,164,319,259.60

(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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	613,445,890.23	613,445,890.23
公允价值	706,613,107.31	706,613,107.31
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	93,167,217.08	93,167,217.08
已计提减值金额		

(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		
鲁创恒富	13,452,457.00		5,035,827.82	8,416,629.18				-	47.33	
华信嘉诚	31,472,631.96		22,374,000.00	9,098,631.96				-	44.00	
华信睿诚	88,599,700.00		28,952,000.00	59,647,700.00				-	47.00	
华信润城基金	64,050,000.00		14,640,000.00	49,410,000.00				-	36.60	
资本市场基金	109,900,000.00	12,250,000.00		122,150,000.00				-	35.00	
鲁信康大	25,956,286.64			25,956,286.64				-	35.00	
黄三角基金	100,000,000.00			100,000,000.00				-	31.94	
济宁通泰	39,550,000.00			39,550,000.00				-	39.55	
齐鲁股权基金	21,000,000.00			21,000,000.00	19,830,000.00			19,830,000.00	35.00	
鲁信厚源	35,000,000.00			35,000,000.00				-	28.00	
青岛创信基金	61,250,000.00			61,250,000.00				-	35.00	
山东国信	150,461,373.63			150,461,373.63				-	4.83	21,625,000.00
创新投资	2,400,000.00			2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	10.71	
民生证券	207,715,300.00			207,715,300.00				-	4.54	18,694,377.00

浪潮华光	15,744,908.60			15,744,908.60	14,532,417.17			14,532,417.17	1.99	
惠城科技	15,990,000.00			15,990,000.00					4.63	
明仁福瑞达	30,000,000.00			30,000,000.00					4.29	1,200,000.00
天力能源	20,000,000.00			20,000,000.00					6.32	
山东华光	1,687,508.00			1,687,508.00					1.99	148,897.65
西安鲁信投资中心	32,000,000.00			32,000,000.00					40.00	
鲁信交银	270,743,000.00	65,989,000.00		336,732,000.00					44.99	
工业转型投资企业	12,600,000.00	5,400,000.00		18,000,000.00					12.00	
IntarciaTherapeuticsInc	194,490,009.43	1,672,887.23		196,162,896.66					0.77	
鲁信福威	28,000,000.00			28,000,000.00					35.00	
成都鲁信	70,000,000.00			70,000,000.00					35.00	
聊城新材料	21,000,000.00	6,000,000.00		27,000,000.00					35.00	
StoredotLtd	32,674,870.50	281,049.78		32,955,920.28					1.27	
华天软件	17,066,255.68			17,066,255.68					11.40	364,800.00
山东半岛蓝色经济基金有限公司	1,251,250.27		251,610.21	999,640.06					0.36	
中国信达资产管理股份有限公司	19,558,914.74	168,234.14		19,727,148.88					0.09	
无锡金控		22,700,000.00		22,700,000.00					46.67	
中经合基金管理		819,000.00		819,000.00					22.50	
TCR ² TherapeuticsInc		33,078,185.40		33,078,185.40					1.99	
合计	1,733,614,466.45	148,358,356.55	71,253,438.03	1,810,719,384.97	36,762,417.17			36,762,417.17		42,033,074.65

(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	合计
期初已计提减值余额	36,762,417.17	36,762,417.17
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	36,762,417.17	36,762,417.17

(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

15、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

16、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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
理研泰山	75,671,685.04			2,427,900.01						78,099,585.05
济南科信	16,886,849.07			250,776.96						17,137,626.03
黄三角基金管理公司	14,106,460.48			-151,743.60						13,954,716.88
海达信	9,826,622.50			160,070.08						9,986,692.58
济南泰通	852,728.20			78,422.63						931,150.83
华信中诚	3,452,731.16			-9,710.09			1,274,700.00			2,168,321.07
华信迅达	2,023,662.88			-24.12						2,023,638.76
青湖电子	14,303,266.64			-1,351,724.16						12,951,542.48
华东数控	64,506,207.30		62,056,066.26	-2,450,141.04						0.00
龙力生物										0.00
烟台高盈										326,963,962.57
烟台高盈										0.00
通裕重工	415,208,724.61		45,728,523.67	7,493,877.00	-15,811.53					376,958,266.41
泰华智慧	81,107,664.95			3,196,621.46						84,304,286.41
欧华蛋业										0.00
中创中间件	39,451,487.82			-2,410,302.55						37,041,185.27
星华氨纶	115,001,045.26			2,546,938.57					528,050.65	118,076,034.48
淄博高新投	56,733,002.52			126,548.09						56,859,550.61

2018 年半年度报告

天一化学	39,109,304.52			2,571,877.23		1,218,520.07				42,899,701.82	
华芯半导体	65,817,503.90			-5,754,487.61						60,063,016.29	
东岳氟硅	192,436,719.96			23,183,477.99			10,068,000.00			205,552,197.95	
高新润农										0.00	8,863,563.33
双轮股份	47,793,933.61			1,642,121.07						49,436,054.68	6,390,002.43
山东福瑞达	18,868,398.65			529,696.30		-17,352.43				19,380,742.52	11,719,149.33
胜达科技	32,517,823.75			324,470.96						32,842,294.71	
威海联信	6,790,812.22			-554.44						6,790,257.78	
奔速电梯	38,253,505.47			169,337.12						38,422,842.59	
蓝色基金	93,119,239.70		9,881,645.45	-13,909,015.14					758,640.26	70,087,219.37	
鲁信海外	98,262,349.12			2,728,881.08	890,443.54					101,881,673.74	
泓奥电力	15,316,931.16			-863,370.71						14,453,560.45	
鲁信金控	114,651,610.61			921,304.28						115,572,914.89	
明波水产	12,402,370.34			1,020,702.16						13,423,072.50	25,577,330.24
康大投资	634,234.72			-48,080.89						586,153.83	
广发鲁信	26,759,050.92			229.42						26,759,280.34	
齐鲁财务管理	641,073.42			-3,607.45						637,465.97	
厚远投资	1,559,746.16			-25,911.61			350,000.00			1,183,834.55	
上海盛保	5,056,516.52		5,056,516.52							0.00	
上海隆奕	211,266,700.55			39,133.43						211,305,833.98	
华信资本	3,931,117.26			-186,268.65			705,000.00			3,039,848.61	
青岛驰骋	2,592,429.18			-226,956.11						2,365,473.07	
鲁信祺晟	5,696,881.11			955,607.20			450,000.00			6,202,488.31	
华信润城	2,224,848.84			-176,803.65						2,048,045.19	
鲁信源晟	491,190.56			-131.04						491,059.52	
鲁嘉信	812,934.53			-91,773.89						721,160.64	

2018 年半年度报告

鲁信菁蓉	606,236.30			121,067.18						727,303.48	
西安鲁信	832,975.15			-26,162.78						806,812.37	
西藏泓信	1,847,702.04			-60,889.15			270,000.00			1,516,812.89	
安徽鲁信投资	14,998,302.46			-69,254.48						14,929,047.98	
威海福信	750,699.59	110,000.00		-65,305.70						795,393.89	
天一印务	35,883,418.29			4,841,956.08						40,725,374.37	
鲁信益丰	731,753.48			-32,372.01						699,381.47	
西藏晟玮	1,104,455.46			-240,110.24						864,345.22	
联诚精密	64,266,131.45			1,762,057.81	-608,350.19					65,419,839.07	
山大华天	10,814,062.30			141,658.24						10,955,720.54	
金鼎电子	4,976,166.62			-1,155,368.26		1,543,859.65				5,364,658.01	
科汇电力	19,449,079.33			-327,305.88			693,655.08			18,428,118.37	
山东茶联	1,051,358.83			-25,539.76						1,025,819.07	
北京茶联											
宏艺科技	2,457,287.80			29,336.06						2,486,623.86	
新风光	32,273,381.62			2,760,843.62		-147.00				35,034,078.24	
远大特材	50,594,898.85			526,716.27						51,121,615.12	
彼岸电力	8,036,916.98			-714,364.12						7,322,552.86	
中经合基金管理		477,467.90		-33.32						477,434.58	
嘉富诚		750,000.00		-21,129.84						728,870.16	
小计	2,196,814,191.76	1,337,467.90	122,722,751.90	30,153,186.01	266,281.82	2,744,880.29	13,811,355.08	-	1,286,690.91	2,096,068,591.71	379,514,007.90
合计	2,196,814,191.76	1,337,467.90	122,722,751.90	30,153,186.01	266,281.82	2,744,880.29	13,811,355.08	-	1,286,690.91	2,096,068,591.71	379,514,007.90

其他说明
无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	110,314,345.95	67,058,536.32	9,486,561.61	5,813,217.51	192,672,661.39
2. 本期增加金额	92,249.73	7,048,021.56	60,100.00	145,392.85	7,345,764.14
(1) 购置	92,249.73	20,270.27	-	145,392.85	257,912.85
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	7,027,751.29	60,100.00	-	7,087,851.29
3. 本期减少金额	-	8,368,731.62	1,194,542.00		9,563,273.62
(1) 处置或报废	-	8,368,731.62	1,194,542.00		9,563,273.62
4. 期末余额	110,406,595.68	65,737,826.26	8,352,119.61	5,958,610.36	190,455,151.91
二、累计折旧				-	-
1. 期初余额	19,573,776.89	22,366,144.33	7,367,933.10	4,128,776.07	53,436,630.39
2. 本期增加金额	1,961,180.76	5,159,389.23	251,150.72	367,545.48	7,739,266.19
(1) 计提	1,961,180.76	5,159,389.23	251,150.72	367,545.48	7,739,266.19
3. 本期减少金额	-	2,043,953.41	1,158,737.60		3,202,691.01
(1) 处置或报废	-	2,043,953.41	1,158,737.60		3,202,691.01
4. 期末余额	21,534,957.65	25,481,580.15	6,460,346.22	4,496,321.55	57,973,205.57
三、减值准备				-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值				-	-
1. 期末账面价值	88,871,638.03	40,256,246.11	1,891,773.39	1,462,288.81	132,481,946.34
2. 期初账面价值	90,740,569.06	44,692,391.99	2,118,628.51	1,684,441.44	139,236,031.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鲁信工业园房屋厂房	37,182,797.79	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2016更新-1项目2000T压机及辅机系统	2,273,504.27		2,273,504.27			
2018-1纳米陶瓷材料项目	1,457,928.55		1,457,928.55			
磨料仓库工程	1,456,981.33		1,456,981.33			
其他	3,933,022.90		3,933,022.90	1,055,935.87		1,055,935.87
合计	9,121,437.05		9,121,437.05	1,055,935.87		1,055,935.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	信息共享平台	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	58,353,134.78	1,840,554.72	60,193,689.50
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	58,353,134.78	1,840,554.72	60,193,689.50
二、累计摊销			-
1. 期初余额	7,139,576.15	286,671.34	7,426,247.49
2. 本期增加金额	536,370.48	117,480.00	653,850.48
(1) 计提	536,370.48	117,480.00	653,850.48
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,675,946.63	404,151.34	8,080,097.97
三、减值准备			-
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额			
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	50,677,188.15	1,436,403.38	52,113,591.53
2. 期初账面价值	51,213,558.63	1,553,883.38	52,767,442.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
技创 2012-1 航空发动机轴/叶/片高效磨削砂轮	2,359,107.56		2,590.77			2,361,698.33
技创 2012-2 轿车动力总成开关高效磨削砂轮	3,404,870.18		6,815.79			3,411,685.97
合计	5,763,977.74		9,406.56			5,773,384.30

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	143,614.06		143,614.06		
合计	143,614.06		143,614.06		

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,299,112.02	36,324,778.00	145,459,453.70	36,364,863.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可供出售金融资产公允价值变动			33,784,935.81	8,446,233.95
股权投资借方差额摊销	16,463,271.90	4,115,817.98	16,463,271.90	4,115,817.98
应付储备工资	3,165,386.19	791,346.55	3,165,386.19	791,346.55
合计	164,927,770.11	41,231,942.53	198,873,047.60	49,718,261.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	93,167,217.08	23,291,804.27	16,094,000.92	4,023,500.23
被投资单位其他权益变动 ^{注1}	429,242,549.68	107,310,637.42	496,044,954.64	124,011,238.66
不再具有重大影响的剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	403,143,811.96	100,785,952.99	262,729,452.53	65,682,363.13
合计	925,553,578.72	231,388,394.68	774,868,408.09	193,717,102.02

注1：被投资单位发行股份，公司持股比例下降，按新持股比例确认的属于本公司的净资产增加份额。

(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
未确认递延所得税资产的资产减值准备	435,299,797.62	434,630,953.50
合计	435,299,797.62	434,630,953.50

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东洛克利鲁信创业投资有限公司（委托投资）	9,316,100.00	9,316,100.00
预付工程设备款	49,575.13	3,775,565.59
减：其他非流动资产减值准备	-9,316,100.00	-9,316,100.00
合计	49,575.13	3,775,565.59

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,300,000.00	10,191,054.25
合计	2,300,000.00	10,191,054.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	30,306,584.19	26,659,848.75
运费	1,199,695.26	487,421.27
合计	31,506,279.45	27,147,270.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	12,301,785.60	12,967,542.86
合计	12,301,785.60	12,967,542.86

(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**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,448,329.22	28,377,384.80	30,162,594.27	11,663,119.75
二、离职后福利-设定提存计划	411,990.13	3,451,993.18	3,451,993.18	411,990.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,860,319.35	31,829,377.98	33,614,587.45	12,075,109.88

(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	5,793,841.44	20,357,825.26	22,435,029.19	3,716,637.51
二、职工福利费		1,610,427.68	1,610,427.68	
三、社会保险费	2,617.67	2,719,268.42	2,719,268.42	2,617.67
其中：医疗保险费	2,128.15	2,367,100.37	2,367,100.37	2,128.15
工伤保险费	177.97	170,981.88	170,981.88	177.97
生育保险费	311.55	181,186.17	181,186.17	311.55
四、住房公积金	1,252.10	2,035,516.16	2,035,516.16	1,252.10
五、工会经费和职工教育经费	7,564,530.29	782,994.97	493,637.56	7,853,887.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	86,087.72	871,352.31	868,715.26	88,724.77
合计	13,448,329.22	28,377,384.80	30,162,594.27	11,663,119.75

(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	27,120.02	3,325,319.64	3,325,319.64	27,120.02
2、失业保险费	384,870.11	126,673.54	126,673.54	384,870.11
合计	411,990.13	3,451,993.18	3,451,993.18	411,990.13

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,259,234.46	730,054.25
企业所得税	14,506,617.64	40,483,595.92
个人所得税	65,777.81	586,384.45
城市维护建设税	69,801.73	28,562.50
房产税	225,334.84	225,177.92
土地使用税	633,612.74	633,612.74
教育费附加	47,521.98	19,745.67
其他	22,133.91	14,124.73
合计	16,830,035.11	42,721,258.18

其他说明：

无

39、应付利息

√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	793,903.15	829,290.63
企业债券利息	24,129,144.65	27,967,923.57
合计	24,923,047.80	28,797,214.20

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

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,504,417.20	
合计	25,504,417.20	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权受让款	102,255,835.00	102,255,834.97
往来款	7,714,072.70	
其他	2,122,773.26	6,801,650.62
合计	112,092,680.96	109,057,485.59

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,300,000.00	2,300,000.00
1 年内到期的应付债券	398,936,067.38	
合计	401,236,067.38	2,300,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	997,200,000.00	698,350,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,300,000.00	-2,300,000.00
合计	994,900,000.00	696,050,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款利率区间为：4.2750%-5.2250%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	398,936,067.38	398,936,067.38
中期票据	397,609,216.80	397,609,216.80
减：一年内到期的应付债券	-398,936,067.38	
合计	397,609,216.80	796,545,284.18

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012年公司债券（第二期）	100	2014.03.25	5年	400,000,000.00	398,936,067.38		14,781,666.17			398,936,067.38
中期票据（第一期）	100	2014.11.04	5年	400,000,000.00	397,609,216.80		10,779,554.91			397,609,216.80
减：一年内到期部分年末余额										-398,936,067.38
合计	/	/	/	800,000,000.00	796,545,284.18		25,561,221.08			397,609,216.80

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

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
陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金	1,564,704.42		82,226.52	1,482,477.90	2011年收到项目资金
航空发动机高效精密磨削砂轮	1,764,800.00			1,764,800.00	2013年收到项目资金
轿车动力高效精密磨削砂轮	2,555,736.52		33,110.58	2,522,625.94	2012年收到项目资金
合计	5,885,240.94		115,337.10	5,769,903.84	/

其他说明：

无

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,485,217.42		198,695.64	17,286,521.78	2016年收到土地扶持资金
合计	17,485,217.42		198,695.64	17,286,521.78	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目补助款	17,485,217.42		198,695.64		17,286,521.78	与资产相关
合计	17,485,217.42		198,695.64		17,286,521.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	744,359,294						744,359,294

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	671,261,310.60			671,261,310.60
其他资本公积	454,436,808.43	2,363,253.48	74,396,580.73	382,403,481.18
合计	1,125,698,119.03	2,363,253.48	74,396,580.73	1,053,664,791.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本年增加系被投资单位其他权益变动影响，本年减少系处置股权投资时转出的被投资单位其他权益变动影响。

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-38,946,278.68	118,318,207.05	7,666.38	27,714,538.00	91,826,888.54	-1,230,885.87	52,880,609.86
其中：权益法下在	-2,245,685.	266,281.82	7,666.38		258,615.44	-	-1,987,070.

被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	65						21
可供出售金融资产公允价值变动损益	-18,096,401.44	110,858,151.98	-	27,714,538.00	84,374,499.85	-1,230,885.87	66,278,098.41
外币财务报表折算差额	-18,604,191.59	7,193,773.25	0	-	7,193,773.25	0	-11,410,418.34
其他综合收益合计	-38,946,278.68	118,318,207.05	7,666.38	27,714,538.00	91,826,888.54	-1,230,885.87	52,880,609.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,024,401.76			155,024,401.76
合计	155,024,401.76			155,024,401.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,518,002,634.41	1,653,676,814.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,518,002,634.41	1,653,676,814.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,729,401.69	188,425,032.62
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	37,217,964.70	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,718,514,071.40	1,842,101,846.84

61、营业收入和营业成本

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	97,915,547.96	72,740,460.77	90,662,381.26	61,195,737.79

其他业务	269,162.60	90,644.99	12,456,874.83	760,566.59
合计	98,184,710.56	72,831,105.76	103,119,256.09	61,956,304.38

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	353,111.27	366,558.09
教育费附加	244,179.66	233,115.77
其他	2,102,446.03	1,897,691.94
合计	2,699,736.96	2,497,365.80

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,215,804.97	3,153,831.40
差旅费	525,587.51	536,103.05
工资	1,433,978.79	969,959.69
会务费	3,952.43	2,150.00
销售提成	1,491,876.89	1,489,865.64
机物料消耗	12,333.14	20,671.21
业务费	56,491.13	65,905.81
电讯费	32,090.85	45,502.69
福利费	34,841.78	24,241.90
展览费	68,490.57	336.00
其他	511,408.38	456,101.55
合计	7,386,856.44	6,764,668.94

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,042,124.35	12,954,098.03
社会保险费	4,865,305.26	4,031,512.87
办公费	287,308.20	286,548.07
住房公积金	1,065,117.56	1,271,760.54
无形资产摊销	797,464.54	565,095.00
业务费	413,189.91	546,323.80
折旧费	5,019,958.38	1,901,709.92
差旅费	483,018.49	591,299.62
聘请中介机构费	3,627,124.59	1,255,955.89
房租及物业管理费	3,455,001.83	3,353,122.05

研发费	2,668,794.20	927,326.05
其他	5,235,388.91	7,580,096.87
合计	41,959,796.22	35,264,848.71

其他说明：
无

65、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	46,667,848.09	37,142,773.73
减：利息收入	-8,237,549.81	-4,914,325.59
汇兑损益	-18,151.30	189,110.45
其他	72,759.55	76,492.09
合计	38,484,906.53	32,494,050.68

其他说明：
无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	588,688.99	-49,148,056.55
二、存货跌价损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-85,000.00	
合计	503,688.99	-49,148,056.55

其他说明：
无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-13,574.75

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-13,574.75

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,153,186.01	30,741,469.68
处置长期股权投资产生的投资收益	135,102,356.83	139,970,006.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		127,109.16
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		7,987.61
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,410,732.25	30,329,432.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,021,531.77	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他资产中投资在持有期间的投资收益	2,518,603.80	1,668,361.51
丧失重大影响的剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	143,056,895.08	
合计	365,263,305.74	202,844,367.25

其他说明：

本期华东数控项目因丧失重大影响由长期股权投资转入可供出售金融资产核算，转换日该项投资公允价值与账面价值之间的差额计入投资收益。

69、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	731,021.79	
合计	731,021.79	

其他说明：

适用 不适用

70、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
陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金	82,226.52	
轿车动力高效精密磨削砂轮	33,110.58	
项目补助款	198,695.64	
小微企业晋级专项资金	100,000.00	
合计	414,032.74	

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		314,032.74	
其他	210,011.55	88,544.06	210,011.55
合计	210,011.55	402,576.80	210,011.55

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

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失		11,703.06	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000,000.00	
罚款支出		275,266.24	
诉讼预计赔偿金		-9,223,789.55	
其他	146,058.34		146,058.34

合计	146,058.34	-7,936,820.25	146,058.34
----	------------	---------------	------------

其他说明：

无

73、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	25,432,257.99	32,939,715.33
递延所得税费用	35,143,675.27	-18,122.63
合计	60,575,933.26	32,921,592.70

(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	300,790,933.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,197,733.29
子公司适用不同税率的影响	-65,407.76
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-21,567,585.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,708,886.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	302,306.99
所得税费用	60,575,933.27

其他说明：

√适用 □不适用

本期较上期增加 84%，主要是本期华东数控项目由长投转让可供出售确认递延所得税费用影响所致。

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

75、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
代收科技风险资金款项		120,019.08
存款利息及理财产品利息收入	8,237,549.81	3,914,146.58
政府补助	100,000.00	
其他	4,321,363.04	2,966,455.59

合计	12,658,912.85	7,000,621.25
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业管理费	2,929,203.30	3,309,998.24
销售费用	5,918,035.87	3,627,806.06
管理费用	11,159,044.68	6,875,814.30
营业外支出		11,034,343.34
其他	3,098,239.02	4,874,135.59
合计	23,104,522.87	29,722,097.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财到期收回	233,500,000.00	187,000,000.00
解除受限制资金		1,010,015.48
合计	233,500,000.00	188,010,015.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财	449,500,000.00	148,000,000.00
合计	449,500,000.00	148,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、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	240,214,999.88	191,538,670.98
加：资产减值准备	503,688.99	-49,148,056.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,739,266.19	5,260,434.48
无形资产摊销	653,850.48	565,095.00
长期待摊费用摊销	143,614.06	80,615.57
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）	-731,021.79	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,964.40	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	13,574.75
财务费用（收益以“-”号填列）	46,649,696.79	37,331,884.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-365,263,305.74	-202,844,367.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,486,319.37	-18,122.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,980,254.89	-6,476,164.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,641,087.75	-2,103,094.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,388,698.82	-27,720,776.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,539,968.69	-87,455,876.97
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-79,380,030.10	-140,976,184.60
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	365,735,327.81	322,645,246.01
减：现金的期初余额	341,766,310.27	260,093,538.79
加：现金等价物的期末余额	307,645,000.00	161,100,000.00
减：现金等价物的期初余额	202,100,000.00	152,700,000.00
现金及现金等价物净增加额	129,514,017.54	70,951,707.22

(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	365,735,327.81	341,766,310.27

其中：库存现金	132,107.27	162,634.46
可随时用于支付的银行存款	348,392,057.57	341,486,052.23
可随时用于支付的其他货币资金	17,211,162.97	117,623.58
二、现金等价物	307,645,000.00	202,100,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	307,645,000.00	202,100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	673,380,327.81	543,866,310.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,734,893.01	10,625,947.26

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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	434,893.01	涉及诉讼，法院根据财产保全申请查封
货币资金	2,300,000.00	银行承兑票据保证金
合计	2,734,893.01	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,746,838.42	6.6166	124,040,331.09
欧元	113,225.50	7.6515	866,344.91
港币	153,634,867.27	0.8431	129,529,556.60
应收账款			
其中：美元	1,249,592.93	6.6166	8,268,056.58
欧元	122,344.18	7.6515	936,116.49
日元	8,636,500	0.0599	517,447.26

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司子公司齐鲁投资有限公司、蓝色经济资产管理有限公司的经营地为香港，蓝色经济投资管理有限公司、DragonRiderLimited、ReadySolutionLimited 的经营地为开曼群岛，记账本位币为港币。

80、套期

适用 不适用

81、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
项目补助款	18,280,000.00	其他收益	198,695.64
陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金	5,820,000.00	其他收益	82,226.52
轿车动力高效精密磨削砂轮	2,754,400.00	其他收益	33,110.58
小微企业晋级专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、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

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	
泰山砂布砂纸	山东淄博	山东淄博	制造业	77.50		通过设立或投资等方式取得的子公司
开发区砂布砂纸	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
进出口公司	山东淄博	山东淄博	批发和零售业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁信高新	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
烟台鲁创	山东烟台	山东烟台	投资与管理	70.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳华信	深圳	深圳	投资与管理	60.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
山东科创	山东济南	山东济南	投资与管理		76.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
齐鲁投资	香港	香港	投资与管理		100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
蓝色投资	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		51.00	通过设立或投资方式取得的子公司
蓝色资产管理	香港	香港	投资与管理		100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁信创晟	西藏	西藏	投资与管理	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
高新投	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
鲁信管理	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
鲁信四砂磨具	山东淄博	山东淄博	制造业		85.50	通过设立方式取得的子公司
鲁信四砂磨料	山东淄博	山东淄博	制造业		87.95	通过设立方式取得的子公司
DragonRiderLimited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	通过设立方式取得的子公司
ReadySolutionLimited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	通过设立方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰山砂布砂纸	22.50	12,464,641.26		12,464,641.26
烟台鲁创	30.00	62,672,344.51		62,672,344.51
深圳华信	40.00	21,642,812.51		21,642,812.51
鲁信四砂磨料	12.05	3,315,673.94		3,315,673.94
鲁信四砂磨具	14.50	2,390,859.83		2,390,859.83
山东科创	24.00	38,321.57	-	27,678,121.76
蓝色投资	49.00	-502,712.87	-	19,220,757.70

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
泰山砂布砂纸	58,058,945.80	15,240,263.94	73,299,209.74	17,900,804.12		17,900,804.12	56,490,136.09	15,895,912.01	72,386,048.10	18,334,891.08		18,334,891.08
烟台鲁创	72,277,905.34	5,172.34	72,283,077.68	140,369.31		140,369.31	71,471,329.50	6,413.92	71,477,743.42	122,835.26		122,835.26
深圳华信	62,409,059.40	97,474,242.63	159,883,302.03	204,678.75	2,997,762.00	3,202,440.75	16,507,434.48	142,055,731.83	158,563,166.31	88,169.69	4,023,500.23	4,111,669.92
鲁信四砂磨料	73,231,255.01	9,481,951.18	82,713,206.19	55,197,239.88		55,197,239.88	72,770,915.30	8,577,694.15	81,348,609.45	56,203,673.06		56,203,673.06
鲁信四砂磨具	61,022,577.25	5,907,061.15	66,929,638.40	50,440,949.95		50,440,949.95	16,551,794.14		16,551,794.14	78,123.36		78,123.36
山东科创	53,787,061.96	60,406,208.83	114,193,270.79	10,560.31	-	10,560.31	53,617,076.89	60,427,458.83	114,044,535.72	21,498.45		21,498.45
蓝色投资	21,461,292.91	20,749,040.73	42,210,333.64	773,308.94	-	773,308.94	43,925,082.42	43,159.71	43,968,242.13	1,863,043.26		1,863,043.26

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
泰山砂布砂纸	27,833,294.29	1,347,248.60	1,347,248.60	-1,815,916.27	28,772,835.93	2,816,833.10	2,816,833.10	-289,715.48
烟台鲁创		787,800.21	787,800.21	883,151.17		778,706.70	778,706.70	655,853.99
深圳华信		5,306,579.57	2,229,364.89	219,449.41		580,579.53	-4,844,431.87	187,224.90
鲁信四砂磨料	37,871,761.23	2,371,029.92	2,371,029.92	-4,130,795.42	29,099,830.51	2,490,300.86	2,490,300.86	2,320,417.31
鲁信四砂磨具	29,317,902.87	15,017.67	15,017.67	417,459.27				
山东科创		-	159,673.21	159,673.21		1,342,260.97	1,342,260.97	-847,367.97
蓝色投资	2,676,657.55	-1,025,944.63	-1,025,944.63	1,552,412.84	6,650,939.77	2,898,244.20	1,545,285.30	7,710,958.82

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
理研泰山	淄博	淄博市高新开发区	生产、销售砂布砂纸、砂带、砂纸基纸、砂布基布等	47.00		权益法
济南科信	济南	济南市高新区舜华路747号综合楼办公楼四层	创业投资	40.00		权益法
黄三角基金管理公司	济南	山东省济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦1号楼803室	股权投资基金管理	35.00		权益法
海达信	济宁	济宁高新区火炬城4号楼4A402	创业投资	49.18		权益法
济南泰通	济南	济南市高新区港兴一路300号科研楼1-101号407	管理咨询	45.00		权益法
华信中诚	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼7楼736	股权投资、投资咨询、投资管理		42.49	权益法
华信迅达	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼7楼733	股权投资、投资咨询、投资管理		40.00	权益法
青湖电子	烟台	烟台市高新技术产业开发区	电子原件及组件制造		35.50	权益法
龙力生物	禹城	德州(禹城)国家高新技术产业开发区	营养、保健品制造		10.14	权益法
烟台高盈	烟台	山东省烟台市福山高新技术产业区	其他电信服务		42.43	权益法
通裕重工	德州	山东省德州(禹城)国家高新技术产业开发区	锻件及粉末冶金制品制造		7.27	权益法
泰华智慧	济南	济南市高新区新泺大街2008号银荷大厦4-901	机械设备、五金交电及电子产品批发		14.63	权益法

欧华蛋业	日照	日照市东港区涛雒镇东南营村	蛋品加工		48.16	权益法
中创中间件	济南	济南市历下区千佛山东路 41-1 号	应用软件开发		24.29	权益法
星华氨纶	烟台	烟台经济技术开发区嫩江路 12 号	其他合成纤维制造		45.00	权益法
淄博高新投	淄博	淄博高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座	投资与资产管理		40.00	权益法
天一化学	潍坊	潍坊滨海经济开发区	化学试剂和助剂制造		25.34	权益法
华芯半导体	济南	济南市高新区新泺大街 1768 号齐鲁软件大厦 B 座二层	集成电路制造		33.33	权益法
东岳氟硅	淄博	山东省淄博市桓台县唐山镇	其他非金属矿物制品制造		16.78	权益法
高新润农	德州	山东省武城县经济开发区	农药中间体		16.42	权益法
双轮股份	威海	山东省威海市环翠省级旅游度假区东鑫路 6 号	泵及真空设备制造		15.09	权益法
山东福瑞达	临沂	临沂市临沭县滨海西街 789 号	透明质酸钠等化妆品		27.76	权益法
胜达科技	潍坊	潍坊高新区开发区胜达街 99 号	包装装潢印刷品印刷		18.00	权益法
威海联信	威海	威海市环翠区新威路 11 号 10 层	投资与资产管理		49.00	权益法
奔速电梯	莱芜	莱芜市莱城工业区汇河大道以北、莱城大道以西	制造乘客电梯、载货电梯		27.97	权益法
蓝色基金	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		27.27	权益法
鲁信海外	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与管理		32.50	权益法
泓奥电力	济南	山东省济南市高新区颖秀路 2600 号山东大学科技产业园 9 号楼 3 层	承装（修、试）电力设施		19.86	权益法
鲁信金控	济南	山东省济南市历下区经十路 9999 号黄金时代广场 C 座 5 层 520、522 室	对外投资与管理，投资咨询与策划，资产管理	14.61		权益法
明波水产	莱州	莱州市三山岛街道吴家庄子村	水产品养殖、销售		15.00	权益法
康大投资	潍坊	潍坊市奎文区胜利东街 4 号 1 号楼	项目投资及管理		35.00	权益法
广发鲁信	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦	股权投资		49.00	权益法
齐鲁财务管理	淄博	山东省淄博市桓台县耿焦路 188 号	财务管理咨询；创业投资业务咨询		35.00	权益法
厚远投资	潍坊	潍坊高新区玉清东街高新大厦 1207 室	股权投资与投资管理		35.00	权益法
上海盛保	上海	上海自由贸易试验区东方路 18 号 30 楼 B 室	投资管理、投资咨询	-	-	报告期内权益法核算，截至期末不再持股
上海隆奕	上海	上海市杨浦区许昌路	投资管理、投资咨	50.00		权益法

		1150 号 251 室	询			
华信资本	深圳	深圳市光明新区光明街道招商局光明科技园 A3 栋 C325	受托资产管理、创业投资	17.00	30.00	权益法
青岛驰骋	青岛	青岛市崂山区科苑纬一路创新园一期 B 楼 2200 室	对外投资、投资信息咨询		35.00	权益法
鲁信祺晟	济南	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 802-A 室	对外投资、投资信息咨询	45.00		权益法
华信润城	昆明	云南省昆明市高新区科高路云铜康柏尔大厦（昆明市高新区科高路 M2-10-7 地块）基地 A 幢第一楼 102-3 号	股权投资	30.00		权益法
鲁信源晟	青岛	青岛市崂山区海尔路 180 号大荣世纪综合楼 2 号楼 20 层 2002 室	管理股权投资基金		45.00	权益法
鲁嘉信	西藏	拉萨市金珠西路 158 号世通阳光新城 3 幢 3 单元 4 层 2 号	创业投资管理		35.00	权益法
鲁信菁蓉	成都	成都市青羊区提督街 1 号 1 栋楼 15 层 11、12 号	管理股权投资基金		35.00	权益法
西安鲁信	西安	西安市高新区唐延南路都市之门 C 座 1 单元 7 层 10703 号	股权投资、管理		40.00	权益法
西藏泓信	西藏	拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 A 区 4 栋 3 单元 2-2 号	创业投资管理		45.00	权益法
安徽鲁信投资	安徽	安徽省合肥市包河区徽州大道 1388 号 4 楼	管理股权投资基金	30.00		权益法
威海福信	威海	山东省威海市环翠区威谷瞳小区-1 号 517 室	投资管理		41.18	权益法
天一印务	济南	济南市高新区正丰路 883 号	包装装潢印刷品印刷、生产包装盒（箱）及纸制品		32.50	权益法
鲁信益丰	宁波	北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼 3715 室	股权投资管理		35.00	权益法
西藏晟玮	西藏	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区世邦湿地公园南苑一组团 4 栋 1 单元 1402 号	创业投资、受托管理创业投资基金		35.00	权益法
联诚精密	济宁	兖州市经济开发区创业路 6 号	设计、开发、制造		8.27	权益法
山大华天	济南	济南市千佛山路 5 号华天大厦 8 楼资财中心	电气机械、电气设备、电子设备、消防设备及器材、焊接设备的制造、销售		7.50	权益法
金鼎电子	莱芜	山东莱芜钢城高新技术开发区金鼎电子材料有限公司	挠性覆铜箔板、ITO 透明导电膜的生产销售		5.85	权益法
科汇电力	淄博	山东省淄博市张店区房镇三赢路 16 号	电力电信系统用测量仪器及监控设备		7.36	权益法
山东茶联	济南	山大路 157 号华强国际	预包装食品批发兼		10.26	权益法

		中心 25 层	零售			
北京茶联	北京	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 D 单元 1001 室	技术开发;计算机系统集成服务;租赁计算机、通讯设备;设计、制作、代理、发布广告;销售电子产品、家用电器、服装、文化用品、日用品、工艺品、计算机、软件及辅助设备;批发预包装食品;零售预包装食品		9.23	权益法
宏艺科技	临沂	山东省临沂市河东区人民路 369 号宏艺科技园	生产销售水泥添加剂		3.67	权益法
新风光	济宁	山东省汶上县经济开发区金成路中段路北	研发生产销售高中低压变频器等		9.80	权益法
远大特材	齐河	山东省齐河经济开发区园区北路东段南	模具材料及模具、铁路配件、合金及其制品、非晶材料及其制品		13.82	权益法
彼岸电力	济南	济南市章丘明水经济开发区工业四路 160 号	电力测试仪器仪表、计算机监控设备及软件、新型电力设备的开发、生产、销售及技术咨询业务, 进出口业务		11.43	权益法
中经合资产管理	青岛	山东省青岛市即墨区振华街 128 号	投资管理、资产管理、以自有资金投资管理		35.00	权益法
嘉富诚	青岛	山东省青岛市崂山区海尔路 65 号招商银行财富大厦九楼	投资管理、资产管理、投资咨询		15.00	权益法
华东数控	威海	威海经济技术开发区环山路 698 号	数控系统、数控机床等的生产、销售。		4.91	报告期内权益法核算, 期末已转入可供出售金融资产, 以公允价值计量

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无

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

根据企业会计准则讲解, 通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响:

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。这种情况下, 由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表, 并享有相应的实质性的参与决策权, 投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定, 达到对被投资单位施加重大影响。(2) 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。这种情况下, 因可以参与被投资单位的政策制定过程, 在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见, 从而可以对被投资单位施加重大影响。(3) 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性, 进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。(4) 向被投资单位派出管理人员。这种情况下, 通过投资企业对被投资单位派出管理人员, 管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动, 从而能够对被投资单位施加重大影响。(5) 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料, 表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

本公司全资子公司高新投直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以下的股权，但在被投资单位的董事会中派有代表，并享有参与决策权，对被投资单位具有重大影响，按权益法核算。高新投委派的董事依据公司章程的规定，在董事会决策中行使下列表决权：决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司的基本管理制度等等。该代表享有相应的实质性的参与决策权，公司通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加影响。并且高新投所派出的董事能认真履行职责，比较好地行使了董事职权和履行相关义务。

(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：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	理研泰山	华东数控	理研泰山	华东数控
流动资产	14,353.52		14,577.30	59,402.88
非流动资产	6,434.55		6,289.19	94,942.72
资产合计	20,788.07		20,866.49	154,345.60
流动负债	4,171.14		4,769.90	83,564.74
非流动负债	-		-	5,535.40
负债合计	4,171.14		4,769.90	89,100.14
少数股东权益	-		-	-2,809.89
归属于母公司股东权益	16,616.93		16,100.36	68,055.35
按持股比例计算的净资产份额	7,809.96		7,567.17	5,328.73
调整事项	-		-	1,121.89
--商誉	-		-	-
--内部交易未实现利润	-		-	-
--其他	-		-	1,121.89
对联营企业权益投资的账面价值	7,809.96		7,567.17	6,450.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-		-	20,616.75
营业收入	12,096.61		11,634.33	6,332.25
净利润	516.57		1,015.93	-10,839.69
终止经营的净利润	-		-	-
其他综合收益	-		-	-
综合收益总额	516.57		1,015.93	-10,839.69
本年度收到的来自联营企业的股利	-		-	-

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	联诚精密	东岳氟硅	联诚精密	东岳氟硅
流动资产	60,525.74	101,442.02	62,352.62	70,051.71
非流动资产	56,614.44	121,483.27	52,641.49	124,650.78
资产合计	117,140.18	222,925.29	114,994.11	194,702.50
流动负债	35,841.14	82,687.27	35,688.36	63,784.05
非流动负债	13,943.52	12,715.94	13,925.34	7,515.94

负债合计	49,784.66	95,403.21	49,613.70	71,299.99
少数股东权益	139.94	5,023.75	139.19	8,720.32
归属于母公司股东权益	67,215.57	122,498.33	65,241.22	114,682.19
按持股比例计算的净资产份额	5,555.37	20,555.22	5,390.36	19,243.67
调整事项	986.62	-	1,034.43	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-
--其他	986.62	-	1,034.43	-
对联营企业权益投资的账面价值	6,541.98	20,555.22	6,424.79	19,243.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	23,697.41	-	13,303.34	-
营业收入	32,195.96	-	29,138.96	-
净利润	2,711.16	116,512.14	2,218.07	96,866.67
终止经营的净利润	-	14,533.06	-	10,981.09
其他综合收益	-736.06	-	-62.58	-
综合收益总额	1,975.10	-	2,155.49	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	14,533.06	-	10,981.09

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	双轮股份	通裕重工	双轮股份	通裕重工
流动资产	63,351.56	500,853.95	61,529.11	505,267.08
非流动资产	17,797.50	516,815.81	17,855.84	503,582.65
资产合计	81,149.06	1,017,669.76	79,384.95	1,008,849.73
流动负债	42,197.89	412,250.71	41,340.92	387,758.86
非流动负债	4,070.02	68,338.85	4,319.24	79,972.16
负债合计	46,267.91	480,589.56	45,660.16	467,731.02
少数股东权益	2,120.35	31,639.13	2,052.20	33,528.59
归属于母公司股东权益	32,760.80	505,441.08	31,672.59	507,590.13
按持股比例计算的净资产份额	4,943.61	36,745.57	4,779.39	41,520.87
调整事项	-	-	-	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	4,943.61	36,745.57	4,779.39	41,520.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	42,059.42	-	60,686.48
营业收入	20,980.87	173,329.37	15,681.90	139,274.84
净利润	1,088.22	12,064.79	557.07	9,978.47
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-4.89
综合收益总额	1,088.22	12,043.04	557.07	9,973.58
本年度收到的来自联营企业的股利			90.55	

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	蓝色基金	上海隆奕	蓝色基金	上海隆奕
流动资产	USD3,987.57	42,311.01	USD5,319.81	42,303.34
非流动资产	-	-	-	-
资产合计	USD3,987.57	42,311.01	USD5,319.81	42,303.34
流动负债	USD21.21	49.85	USD32.59	50.00
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	USD21.21	49.85	USD32.59	50.00
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	USD3,966.36	42,261.17	USD5,287.22	42,253.34
按持股比例计算的净资产份额	7,156.69	21,130.58	10,157.36	21,126.67
调整事项	-147.96	-	-845.44	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-
--其他	-147.96	-	-845.44	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,008.72	21,130.58	9,311.92	21,126.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	USD-713.70	-	USD58.54	-
净利润	USD-770.86	7.83	USD-47.32	-30.75
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	USD-770.86	7.83	USD-47.32	-30.75
本年度收到的来自联营企业的股利			1,030.63	

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	鲁信金控	星华氨纶	鲁信金控	星华氨纶
流动资产	111,149.82	26,478.50	128,448.66	21,560.60
非流动资产	76,795.53	6,932.72	77,484.18	7,111.37
资产合计	187,945.35	33,411.22	205,932.84	28,671.97
流动负债	14,479.73	6,040.32	27,770.04	1,867.05
非流动负债	48,453.98	-	54,048.82	-
负债合计	62,933.71	6,040.32	81,818.86	1,867.05
少数股东权益	45,906.30	-	45,639.23	-
归属于母公司股东权益	79,105.35	27,370.90	78,474.75	26,804.92
按持股比例计算的净资产份额	11,557.29	12,316.91	11,465.16	11,893.17
调整事项	-	-509.30	-	-393.06
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-
--其他	-	-509.30	-	-393.06
对联营企业权益投资的账面价值	11,557.29	11,807.60	11,465.16	11,500.10
存在公开报价的联营企业权	-	-	-	-

益投资的公允价值				
营业收入	4,367.99	5,849.72	4,398.82	6,897.85
净利润	897.67	565.99	1,088.23	662.95
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	897.67	565.99	1,088.23	662.95
本年度收到的来自联营企业的股利		-		-

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	华芯半导体	鲁信海外	泰华智慧	华芯半导体	鲁信海外	泰华智慧
流动资产	18,784.81	31,833.19	78,579.91	19,509.11	31,714.11	84,775.17
非流动资产	5,893.43	-	20,646.51	7,116.63	-	18,826.17
资产合计	24,678.24	31,833.19	99,226.42	26,625.74	31,714.11	103,601.34
流动负债	5,644.80	484.99	36,306.85	5,865.77	1,479.54	42,079.09
非流动负债	1,012.74	-	5,295.31	1,012.74	-	6,082.94
负债合计	6,657.54	484.99	41,602.16	6,878.51	1,479.54	48,162.03
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	18,020.71	31,348.21	57,624.26	19,747.23	30,234.57	-
按持股比例计算的净资产份额	6,006.30	10,188.17	8,430.43	6,581.75	9,826.66	8,110.77
调整事项	-	-	-	-	-	-
—商誉	-	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	6,006.30	10,188.17	8,430.43	6,581.75	9,826.66	8,110.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	1,053.76	-	19,863.17	2,734.96	12,341.24	14,658.39
净利润	-1,726.52	839.66	2,184.94	-914.10	1,478.67	1,972.40
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-1,726.52	839.66	2,184.94	-914.10	1,478.67	1,972.40
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	568,814,268.69	557,718,636.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,183,955.71	-1,262,279.20
--其他综合收益		-46,591.56
--综合收益总额	4,183,955.71	-1,308,870.76

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
烟台高盈	-828.63		-828.63
欧华蛋业	-1,639,396.67		-1,639,396.67
龙力生物	-35,353,768.01	-15,366,144.31	-50,719,912.32
北京茶联	-1,460,122.96	-161,107.90	-1,621,230.86
高新润农	-6,151,095.96	-2,997,163.75	-9,148,259.71

其他说明
无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金			254,436,232.60			248,904,840.10
其中：美元	18,746,838.42	6.6166	124,040,331.09	19,456,139.25	6.937	127,130,305.09
欧元	113,225.50	7.6515	866,344.91	81,940.21	7.3068	639,322.10
港币	153,634,867.27	0.8431	129,529,556.60	144,914,180.85	0.89451	121,135,212.91
应收账款			9,721,620.33			2,326,482.96
其中：美元	1,249,592.93	6.6166	8,268,056.58	598,222.27	6.937	2,318,671.99
欧元	122,344.18	7.6515	936,116.49	37,347.73	7.3068	7,810.97
日元	8,636,500.00	0.0599	517,447.26			

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

利率风险敏感性分析：

利率增减100个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

利率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
上升100个基点	-3,292,333.34	-3,292,333.34	-8,286,343.37	-8,286,343.37
下降100个基点	3,292,333.34	3,292,333.34	8,286,343.37	8,286,343.37

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应

收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币30,000万元(2017年12月31日:人民币40,000万元)。

于2018年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1个月以内	1-3个月	4-12个月	1-5年	5年以上
短期借款					
长期借款			2,300,000.00	994,900,000.00	
应付债券			398,936,067.38	397,609,216.80	

4、股权资产风险

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

为降低股权资产风险，公司成立了专门的风险控制部门，并针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理中主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目经理尽职调查机制、专家评审机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了项目经理负责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

(二) 金融资产转移

本公司截止2018年6月30日无已转移但未整体终止确认的金融资产情况。

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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	657,728,852.01	48,884,255.30		706,613,107.31
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	657,728,852.01	48,884,255.30		706,613,107.31
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	657,728,852.01	48,884,255.30		706,613,107.31
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司以公允价值计量的资产，主要为股票和基金，采用公开交易市场的交易价格作为公允价值的计量依据。

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

√适用 □不适用

估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
鲁信集团	济南市	对外投资及管理	300,000	69.03	69.03

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司鲁信集团直接持有本公司股份 68.53%，通过定向资产管理计划持有本公司股份 0.5%，合计持有本公司股份 69.03%。

本企业最终控制方是山东省国资委。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
理研泰山	联营企业
蓝色基金	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鲁信实业	母公司的控股子公司
山东国信	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蓝色基金	提供劳务	2,676,657.55	6,650,939.77
理研泰山	销售货物	5,460.00	6,034.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁信集团	4	2012-3-25	2021-4-25	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	124.70	88.87

(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
应收帐款	理研泰山	9,400.00	470.00	8,940.00	447.00
其他应收款	信博洁具	8,785,648.06	8,785,648.06	8,785,648.06	8,785,648.06
其他应收款	理研泰山	57,962.00	46,369.60	57,962.00	46,369.60
其他应收款	蓝色基金	2,868,342.49	143,417.12	2,332,508.98	116,625.45

(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
其他应付款	鲁信实业	100,337,835.00	100,337,835.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

其他流动资产项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额 (万元)	坏账准备 (万元)	账面余额 (万元)	坏账准备 (万元)
山东国信一单一信托理财产品	4,400.00	4,400.00	4,400.00	4,400.00
合计	4,400.00	4,400.00	4,400.00	4,400.00

注:

2016年12月份三级子公司山东科创购买山东国信单一资金信托计划4,400万元。两支信托计划期限均为无固定期限，信托存续期间年化收益率分段计算，不超过3个月（含3个月）赎回信托单位，则年化预期收益率为5%；超过3个月，则年化预期收益率为5.5%。信托资金主要投资于山东国信自主发行的固定收益类集合信托产品或信托受益权、公开市场发行的银行理财产品、国债逆回购等符合监管部门要求的金融产品。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年7月13日，公司2018年第三次临时股东大会通过了为参股公司上海隆奕按照持股比例向其提供阶段性担保事宜，担保金额2.025亿元，详见公司临2018-49号公告。目前担保协议尚未签署。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	投资分部	磨料磨具分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,676,657.55	95,238,890.41		97,915,547.96
主营业务成本		72,740,460.77		72,740,460.77
资产总额	5,852,005,873.77	525,964,580.68	218,416,613.65	6,159,553,840.80
负债总额	2,254,172,058.73	173,750,784.69	142,199,382.94	2,285,723,460.48

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

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

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,028,675.29	0.85	5,028,675.29	100.00	-	5,028,675.29	0.86	5,028,675.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	588,107,730.76	99.15	38,146,222.34	6.49	549,961,508.42	581,351,485.85	99.14	37,184,394.08	6.40	544,167,091.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-								
合计	593,136,406.05	/	43,174,897.63	/	549,961,508.42	586,380,161.14	/	42,213,069.37	/	544,167,091.77

期末单项金额重大并单独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
信博洁具	5,028,675.29	5,028,675.29	100.00	预计无法收回
合计	5,028,675.29	5,028,675.29	/	/

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 年以内小计	548,508,967.23	27,425,448.36	5.00
1 至 2 年	29,882,786.35	2,988,278.64	10.00
2 至 3 年	80,572.80	24,171.84	30.00
3 年以上	9,635,404.38	7,708,323.50	80.00
合计	588,107,730.76	38,146,222.34	

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的其他应收款按 5%计提坏账准备，1-2 年的按 10%计提坏账准备，2-3 年的按 30%计提坏账准备，3 年以上的按 80%计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 961,828.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	587,603,200.95	585,265,504.63
往来款	5,533,205.10	1,114,656.51
合计	593,136,406.05	586,380,161.14

(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

高新投	往来款	489,450,000.00	1 年以内	82.52	24,472,500.00
鲁信高新	往来款	48,964,993.55	1 年以内	8.26	2,448,249.68
鲁信四砂磨料	往来款	34,928,048.82	1 年以内、1-2 年	5.89	3,210,728.26
泰山砂布砂纸	往来款	9,231,483.29	3 年以上	1.56	7,385,186.63
信博洁具	往来款	5,028,675.29	3 年以上	0.85	5,028,675.29
合计	/	587,603,200.95	/	99.08	42,545,339.86

(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	1,734,534,225.62	1,773,246.68	1,732,760,978.94	1,734,534,225.62	1,773,246.68	1,732,760,978.94
对联营、合营企业投资	471,996,491.59		471,996,491.59	472,661,098.82		472,661,098.82
合计	2,206,530,717.21	1,773,246.68	2,204,757,470.53	2,207,195,324.44	1,773,246.68	2,205,422,077.76

(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
进出口公司	22,159,389.00			22,159,389.00		
开发区砂布砂纸	15,910,032.83			15,910,032.83		
泰山砂布砂纸	15,500,000.00			15,500,000.00		
高新投	1,429,641,330.27			1,429,641,330.27		
鲁信管理	20,890,226.84			20,890,226.84		
鲁信高新	60,000,000.00			60,000,000.00		
深圳华信	84,000,000.00			84,000,000.00		
烟台鲁创	46,660,000.00			46,660,000.00		
鲁信创晟	38,000,000.00			38,000,000.00		
信博洁具	1,773,246.68			1,773,246.68		1,773,246.68

合计	1,734,534,225.62		1,734,534,225.62		1,773,246.68
----	------------------	--	------------------	--	--------------

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
理研泰山	75,671,685.04			2,427,900.01						78,099,585.05	
济南泰通	852,728.20			78,422.63						931,150.83	
华信资本	1,421,893.48			-67,373.77			255,000.00			1,099,519.71	
华信润城	2,224,848.84			-176,803.65						2,048,045.19	
鲁信祺晟	5,696,881.11			955,607.20			450,000.00			6,202,488.31	
安徽鲁信	14,998,302.46			-69,254.48						14,929,047.98	
鲁信金控	114,651,610.61			921,304.28						115,572,914.89	
上海隆奕	211,266,700.55			39,133.43						211,305,833.98	
上海盛保	5,056,516.48		5,056,516.48	-						-	
海达信	9,826,622.50			160,070.08						9,986,692.58	
济南科信	16,886,849.07			250,776.96						17,137,626.03	
黄三角基金管理	14,106,460.48			-151,743.60						13,954,716.88	
嘉富诚		750,000.00		-21,129.84						728,870.16	
小计	472,661,098.82	750,000.00	5,056,516.48	4,346,909.25	-	-	705,000.00	-	-	471,996,491.59	
合计	472,661,098.82	750,000.00	5,056,516.48	4,346,909.25	-	-	705,000.00	-	-	471,996,491.59	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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			447,321.27	447,321.27
其他业务	12,173,186.43		25,241,995.81	213,763.44
合计	12,173,186.43	-	25,689,317.08	661,084.71

其他说明：

公司磨料磨具业务由新设子公司经营，母公司不再直接从事磨料磨具业务，不再产生相关主营业务收入。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,346,909.25	6,135,525.55
处置长期股权投资产生的投资收益	5,165.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,151,070.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,352,075.08	10,636,595.55

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	696,057.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	414,032.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,917.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,683.73	
少数股东权益影响额	-4,465.54	
合计	1,195,858.47	

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。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

公司的主要业务包含对外投资及资本运营，投资管理及相关咨询，主要利润来源是对外投资的处置收益，该项收益与企业的正常经营业务相关，将该项收益认定为经常性损益。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
非流动性资产处置损益	135,102,356.83	长期股权投资处置收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,021,531.77	可供出售金融资产处置收益

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.32	0.32

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：王飏

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用