

**鲁信创业投资集团股份有限公司**

**600783**

**2011 年年度报告**

# 目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	13
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	29
十、 重要事项.....	30
十一、 财务会计报告.....	36
十二、 备查文件目录.....	36

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
林乐清	独立董事	因公出差	张体勤

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李世杰
主管会计工作负责人姓名	苗西红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	苗西红

公司负责人李世杰、主管会计工作负责人苗西红及会计机构负责人（会计主管人员）苗西红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	鲁信创业投资集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鲁信创投
公司的法定英文名称	Luxin Venture Capital Group Co., Ltd.
公司法定代表人	李世杰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗西红	王庆民
联系地址	山东省济南市解放路 166 号鲁信大厦	山东省济南市解放路 166 号鲁信大厦
电话	0531-86566770	0531-86566770
传真	0531-86969598	0531-86969598
电子信箱	lxgx600783@sina.com	lxgx600783@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	淄博市高新技术产业开发区裕民路 129 号
注册地址的邮政编码	255086
办公地址	山东省济南市解放路 166 号鲁信大厦
办公地址的邮政编码	250013
公司国际互联网网址	http://www.600783.cn
电子信箱	lxgx600783@sina.com

## (四) 信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 11 月 20 日	
公司首次注册登记地点	山东省淄博市张店区南定车站街 69 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 27 日
	公司变更注册登记地点	淄博市高新技术产业开发区裕民路 129 号
	企业法人营业执照注册号	370000018008727
	税务登记号码	370303164123533
	组织机构代码	16412353-3
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座	
公司其他基本情况	本公司自 2011 年 3 月 15 日起，公司名称由“山东鲁信高新技术产业股份有限公司”变更为“鲁信创业投资集团股份有限公司”，自 2011 年 3 月 21 日起，股票简称由“鲁信高新”变更为“鲁信创投”。	

## 释义

本报告中，除非文意另有所指，下列词语或简称具有如下特定含义：

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
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

鲁信药业	指	山东鲁信药业有限公司
金佰和	指	山东金佰和精密仪器有限公司
山东科创	指	山东省科技创业投资有限公司
深圳华信	指	深圳市华信创业投资有限公司
泰诺磨具	指	淄博泰诺超硬磨具有限公司
蓝色投资	指	蓝色经济投资管理公司
鲁信管理	指	山东鲁信投资管理有限公司
鲁信投资	指	鲁信投资有限公司
高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
理研泰山	指	淄博理研泰山涂附磨具有限公司
济南科信	指	济南科信创业投资有限公司
黄三角基金	指	黄河三角洲产业投资基金管理公司
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
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
烟台高盈	指	烟台高盈科技有限公司
通裕重工	指	通裕重工股份有限公司
青岛金鼎	指	青岛金鼎机械有限公司
兴亚新材料	指	山东兴亚新材料股份有限公司
泰华电讯	指	山东泰华电讯有限责任公司
神思电子	指	山东神思电子技术有限公司
中新消防	指	山东中新消防科技有限公司
中食都庆	指	中食都庆（山东）生物技术有限公司
宝莫生物	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
欧华蛋业	指	山东欧华蛋业有限公司
仁康药业	指	潍坊市仁康药业有限公司
中创中间件	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
天一化学	指	山东天一化学股份有限公司
华芯半导体	指	山东华芯半导体有限公司
金宝电子	指	山东金宝电子股份有限公司
凯盛股份	指	山东凯盛生物化工有限公司
圣阳股份	指	山东圣阳电源股份有限公司
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
福瑞达生物	指	临沂福瑞达生物化工有限公司
胜达科技	指	潍坊胜达科技股份有限公司
方圆有色	指	山东方圆有色金属技术服务有限公司

威海联信	指	威海联信投资有限公司
奔速电梯	指	山东奔速电梯有限公司
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
健牧生物	指	山东省健牧生物药业有限公司
蓝色基金	指	山东半岛蓝色经济投资基金有限公司
天一印务	指	山东鲁信天一印务有限公司
汇丰电子	指	日照汇丰电子有限公司
中农联合	指	山东中农联合生物科技有限公司
新风光电子	指	山东新风光电子科技发展有限公司
如意科技	指	山东如意科技集团有限公司
国际信托	指	山东省国际信托有限公司
山大华天	指	山东山大华天科技股份有限公司
横店草业	指	山东横店草业畜牧有限公司
农星种业	指	泰安市农星种业有限公司
创新投资	指	山东省创新创业投资有限公司
科汇电力	指	山东科汇电力自动化有限公司
民生证券	指	民生证券有限责任公司
宏艺科技	指	山东宏艺科技有限公司
莱芜金鼎	指	莱芜金鼎电子材料有限公司
海纳电子	指	临沂市海纳电子有限公司
远大模具	指	山东远大模具材料有限公司
浪潮华光	指	山东浪潮华光光电子股份有限公司
华夏茶联	指	山东华夏茶联茶业有限公司
中汇威海	指	中汇（威海）实业有限公司
天力干燥	指	山东天力干燥股份有限公司
鲁信能源	指	山东鲁信能源投资管理股份有限公司
鲁信恒生	指	山东鲁信恒生物业管理有限公司
鲁信实业	指	山东鲁信实业集团有限公司
鲁信传媒	指	山东鲁信文化传媒投资集团有限公司
概伦电子	指	济南概伦电子科技有限公司

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	775,572,306.00
利润总额	776,608,573.23
归属于上市公司股东的净利润	661,183,959.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	661,074,749.59
经营活动产生的现金流量净额	-28,147,610.50

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-19,637.28	79,980,904.69	10,175.16
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	1,010,000.00	386,710.68	2,772,999.57
债务重组损益	510,905.92	-1,290,586.66	
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			113,498,639.04
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	-63,444.06	-424,628.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,001.41	-206,711.10	-941,627.89
少数股东权益影响额	-580,157.75	-140,060.61	1,063,949.67
所得税影响额	-283,455.77	-40,466.96	-2,127,601.34
合计	109,209.65	78,265,161.74	114,276,534.21

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
营业总收入	247,548,409.84	213,259,248.30	16.08	170,412,482.92	162,637,705.03
营业利润	775,572,306.00	419,058,725.61	85.07	84,736,419.62	-12,434,827.47
利润总额	776,608,573.23	497,929,043.22	55.97	99,709,217.51	-10,593,280.63
归属于上市公司股东的净利润	661,183,959.24	436,573,906.16	51.45	95,758,206.36	-14,548,063.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	661,074,749.59	358,308,744.42	84.50	17,493,044.62	-16,121,222.18
经营活动产生的现金流量净额	-28,147,610.50	-24,071,874.14	不适用	34,946,892.63	-75,198.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	3,884,125,125.30	3,118,764,643.59	24.54	2,645,228,955.39	695,529,964.09
负债总额	1,032,596,634.59	910,879,643.38	13.36	854,110,243.75	390,375,874.90
归属于上市公司股东的所有者权益	2,751,077,990.67	2,137,189,405.20	28.72	1,728,744,221.04	296,717,517.29
总股本	744,359,294.00	372,179,647.00	100	202,278,900.00	202,278,900.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前

基本每股收益(元/股)	0.89	0.59	50.85	0.26	-0.07
稀释每股收益(元/股)	0.89	0.59	50.85	0.26	-0.07
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.89	0.48	85.42	-0.05	-0.08
加权平均净资产收益率(%)	27.05	22.65	增加 4.40 个百分点	22.65	-4.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	27.05	18.59	增加 8.46 个百分点	18.59	-5.30
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.04	-0.06	不适用	0.09	-0.0004
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.70	5.74	-35.54	4.64	1.47
资产负债率(%)	26.59	29.21	减少 2.62 个百分点	32.29	56.13

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,030.91	8,622.90	-65,408.01	-63,444.06
合计	74,030.91	8,622.90	-65,408.01	-63,444.06

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	169,900,747	45.65			169,900,747		169,900,747	339,801,494	45.65
1、国家持股									
2、国有法人持股	169,900,747	45.65			169,900,747		169,900,747	339,801,494	45.65
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股									



境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	202,278,900	54.35			202,278,900		202,278,900	404,557,800	54.35
1、人民币普通股	202,278,900	54.35			202,278,900		202,278,900	404,557,800	54.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	372,179,647	100			372,179,647		372,179,647	744,359,294	100

#### 股份变动的批准情况

2011年5月23日，鲁信创投2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，以2010年末总股份372,179,647股为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派息0.9元（含税）共计派发股利33,496,168.23元。扣税后每股派发现金红利0.081元；以2010年末总股本372,179,647股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增10股。

鲁信创投于2011年6月22日发布《2010年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，确定股权登记日为2011年6月28日，除权除息日为2011年6月29日，新增可流通股份上市流通日为2011年6月30日，现金红利发放日为2011年7月6日。变动后的公司总股本为744,359,294股。

#### 股份变动的过户情况

2011年7月4日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《发行人证券登记查询证明》，公司登记的总股数为744,359,294股。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁信集团	169,900,747		169,900,747	339,801,494	非公开发行	2013年1月14日
合计	169,900,747		169,900,747	339,801,494	/	/

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍	发行日期	发行价	发行数量	上市日期	获准上市交	交易终止日期
-------	------	-----	------	------	-------	--------

生证券的种 类		格(元)			易数量	
股票类						
A 股	2010 年 1 月 14 日	11.81	169,900,747	2013 年 1 月 14 日	169,900,747	

2010 年 1 月 11 日, 经中国证监会核准(证监许可[2010]3 号文), 本公司向鲁信集团非公开发行 169,900,747 股股份用于购买其拥有的高新投 100% 的股权。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

2011 年 5 月 23 日, 鲁信创投 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》, 以 2010 年末总股本 372,179,647 股为基数, 以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股。方案实施后, 公司总股本由 372,179,647 股增至 744,359,294 股。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		33,887 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		35,031 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
山东省鲁信投资控股集团有限公司	国有法人	72.04	536,201,738	264,400,869	339,801,494	质押	40,000,000
中国建设银行股份有限公司－信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.21	1,568,614	未知			未知
平安信托有限责任公司－睿富一号	其他	0.19	1,404,800	未知			未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.16	1,221,842	未知			未知
柴秉光	其他	0.13	986,000	未知			未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.13	967,302	未知			未知
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.12	885,226	未知			未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.10	764,260	未知			未知
深圳市旺尔实业发展有限公司	其他	0.10	731,400	未知			未知
李燕娴	其他	0.10	715,736	未知			未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		

山东省鲁信投资控股集团有限公司	196,400,244	人民币普通股	196,400,244
中国建设银行股份有限公司—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	1,568,614	人民币普通股	1,568,614
平安信托有限责任公司—睿富一号	1,404,800	人民币普通股	1,404,800
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,221,842	人民币普通股	1,221,842
柴秉光	986,000	人民币普通股	986,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	967,302	人民币普通股	967,302
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	885,226	人民币普通股	885,226
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	764,260	人民币普通股	764,260
深圳市旺尔实业发展有限公司	731,400	人民币普通股	731,400
李燕娴	715,736	人民币普通股	715,736

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东省鲁信投资控股集团有限公司	339,801,494	2013 年 1 月 14 日	339,801,494	鲁信集团认购的本公司非公开发行股份，自股份发行结束之日（2010 年 1 月 14 日）起 36 个月内不转让。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东为山东省鲁信投资控股集团有限公司，法人代表孟凡利，注册资本 30 亿元，主营业务：对外投资（不含法律法规限制行业）及管理，投资咨询（不含证券、期货的咨询），资产管理，托管经营，资本运营，担保；酒店管理、房屋出租、物业管理。

公司实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会，其持有鲁信集团 100% 的股权。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	山东省鲁信投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孟凡利
成立日期	2002 年 1 月 31 日
注册资本	30
主要经营业务或管理活动	对外投资（不含法律法规限制行业）及管理，投资咨询（不含证券、期货的咨询），资产管理，托管经营，资本运营，担保；酒店管理、房屋出租、物业管理。

### (3) 实际控制人情况

○ 法人

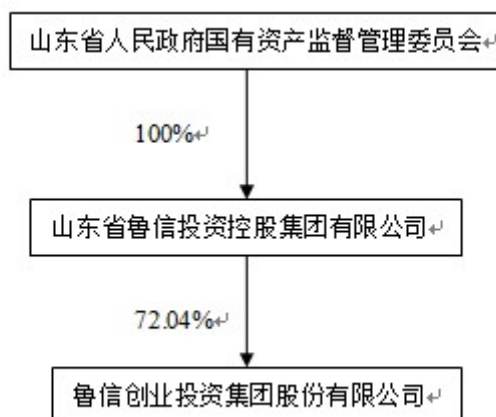
单位：元 币种：人民币

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	山东省人民政府国有资产监督管理委员会是山东省政府直属特设机构，为国有资产出资人代表。

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李世杰	董事长	男	58	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
李功臣	董事、总经理	男	45	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		59.89	否
周天祥	董事	男	54	2012年1月10日	2013年3月30日	0	0		0	是
单保成	董事	男	47	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
马广晖	董事	男	43	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
赵子坤	董事	男	37	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
林乐清	独立董事	男	48	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		3	否
张体勤	独立董事	男	61	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		3	否
林书香	独立董事	男	70	2011年2月15日	2013年3月30日	0	0		3	否
杨公民	监事会主席	男	54	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
刘梅	监事	女	40	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
黄群	监事	男	37	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		0	是
王庆民	监事	男	34	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		23.64	否
王晶	监事	女	31	2011年8月26日	2013年3月30日	0	0		17.34	否
刘伯哲	副总经理	男	47	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		46.59	否
刘理勇	副总经理	男	47	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		48.41	否

郭全兆	副总经理	男	46	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		44.14	否
苗西红	财务负责人	女	42	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0		38.66	否
颜卫国	董事会秘书	男	43	2010年3月31日	2012年4月26日	0	0		18.56	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	306.23	/

李世杰：最近五年一直担任鲁信集团党委委员、董事、副总经理，现兼任公司董事长。

李功臣：历任高新投总经理助理，本公司董事长等职务，现任公司总经理兼高新投董事长、总经理。

周天祥：历任山东黄金集团有限公司调研室副主任、资本运营筹建处主任、副总经理、总会计师、山东省鲁信投资控股有限公司计划财务部经理、副总会计师兼计划财务部经理等职，2010年2月至今任鲁信集团副总会计师兼风险管理部部长。

单保成：历任鲁信集团办公室主任、总经理助理、山东鲁信投资集团股份有限公司总经理、山东鲁信房地产投资开发有限公司总经理等职，鲁信集团总经理助理兼经营管理部（与安全生产监管部合署）部长，现任鲁信集团综合部部长。

马广晖：曾任鲁信集团法律审计部副经理，现任鲁信集团法律部部长。

赵子坤：曾任鲁信集团计划财务部业务经理等职，现任鲁信集团财务部副部长（主持工作）。

林乐清：历任山东省审计厅处长、山东省申元会计师事务所审计师、山东正源和信会计师事务所审计师等职，现任中磊会计师事务所有限责任公司山东分公司审计师。

张体勤：历任原山东工业大学团委书记、党委宣传部部长、社会科学系主任，原山东工业大学党委常委、副校长、教授，山东大学党委常委、副校长、博士生导师，原山东经济学院党委书记、现任山东省第十届政协常委，兼任山东省人才发展研究中心首席专家，国家社科基金规划项目评审专家。

林书香：历任山东省计委副主任、党组成员，山东省农业厅副厅长、党组成员，山东省计委副主任、党组副书记，山东省计委主任、党组书记，山东省人民政府省长助理、党组成员，山东省人民政府副省长、党组成员，山东省政协副主席、党组成员等职。现已退休。

杨公民：曾任鲁信集团投资管理部经理，现任鲁信集团所属公司监事会主席。

刘梅：历任山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部副经理（主持工作），山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部经理，山东省国际信托有限公司计划财务部高级业务经理，山东省国际信托有限公司计划财务部经理。现任鲁信集团监察审计部副部长（主持工作）。

黄群：历任泰信基金管理有限公司北京办事处总监、鲁信集团业务经理，山东鲁信投资集团股份有限公司综合部经理，现任鲁信集团风险管理部高级业务经理。

王庆民：历任高新投综合管理部业务员、项目经理等职，现任公司证券事务代表、综合部副部长。

王晶：现任职于山东省高新技术创业投资有限公司财务部业务经理，鲁信投资有限公司财务经理与本公司职工监事。

刘伯哲：最近五年一直担任高新投副总经理，现任公司副总经理兼高新投副总经理。

刘理勇：曾任高新投总经理助理，现任公司副总经理兼高新投副总经理。

郭全兆：历任高新投高级业务经理、投资发展部副经理（主持工作）、投资发展部经理、项目管理部经理、创业投资部经理。现任公司副总经理兼高新投副总经理。

苗西红：历任山东省国际信托投资有限公司计划财务部副经理、大华大陆投资有限公司财务总监、烟台青湖电子股份公司财务总监等职，现任公司财务负责人、副总会计师兼财务部部长、淄博市高新技术创业投资有限公司财务总监。

颜卫国：最近五年一直担任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李世杰	鲁信集团	董事、副总经理	2005年7月1日		是
周天祥	鲁信集团	副总会计师兼风险管理部部长	2010年2月1日		是
单保成	鲁信集团	总经理助理兼综合部部长	2010年2月1日		是
马广晖	鲁信集团	法律部部长	2011年4月1日		是
赵子坤	鲁信集团	财务部副部长（主持工作）	2011年1月1日		是
杨公民	鲁信集团	所属公司监事会主席	2011年1月1日		是
刘梅	鲁信集团	监察审计部副部长（主持工作）	2011年1月1日		是
黄群	鲁信集团	高级业务经理	2010年2月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林乐清	中磊会计师事务所有限责任公司山东分公司	审计师	2007年12月1日		是
张体勤	原山东经济学院	党委书记	2010年1月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会确定。根据公司 1998 年度第二次临时股东大会决议，公司董事、监事的年度报酬为零报酬（独立董事除外）；根据公司 1998 年度股东大会决议，公司董事长的薪酬为零；根据公司 2009 年度股东大会决议，自 2010 年 1 月 1 日起公司监事会主席的薪酬为零。公司高级管理人员的薪酬由董事会确定，并授权董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况，对公司总经理和其他高管人员进行年度考核奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	均按规定实际支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈道江	董事长	离任	工作变动
王大莉	监事	离任	工作变动



张宏	监事	离任	工作变动
艾新亚	独立董事	离任	任期届满

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	825
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	639
技术及管理人员	126
销售人员	60
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	217
中专及技校	251
高中及以下	357

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

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

报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所及山东证监局的相关要求，公司拟定了内部控制规范实施工作方案。内部控制规范实施方案已经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过。

今后公司将继续按照监管部门的要求，不断完善公司治理结构，进一步修订和完善公司内控制度，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
林乐清	是	11	4	7	0	0	否
张体勤	是	11	4	7	0	0	否
林书香	是	10	2	6	2	0	否
艾新亚	否	1	0	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司先后建立了《独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等内控制度，有利于独立董事履行职责。公司现有独立董事三名，占公司全体董事的三分之一。三位独立董事认真履行其职责，发挥其在行业、财务和企业管理方面的专业特长，在董事会上积极为公司的发展发表意见，对公司的生产经营及各方面工作发挥了重要作用。公司成立了董事会发展战略委员会、以及独立董事占多数的董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会等专业委员会，对提交董事会审议的重大议题进行研究分析，并提出专业意见供董事会决策。独立董事恪尽职守、认真履责，为公司重大决策提供专业意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，维护了公司及中小股东的合法利益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营业务，公司控股股东未从事与公司相同或相近的业务。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的劳动、人事和工资等管理部门，配备了专职的生产经营管理人员队伍和技术人员队伍，公司在劳动用工、分配、人事制度上与控股股东分开，独立运作。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和采购、营销系统，公司原材料的采购供应、商品的销售均根据市场价格自行决定。公司独立拥有土地使用权、工业产权、非专利技术和商标等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营场所与控股股东独立，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在控股股东干预董事会和股东大会作出的人事任免决定和经营决策的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开设独立的帐户，独立依法纳税；公司独立作出财务政策。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据现代企业制度建立了较为完善的法人治理结构。董事会及董事会战略发展委员会等专门委员会，负责审查并批准公司的经营战略和决策，经理层负责执行董
-------------	--

	事会批准的战略和决策，监事会负责对公司的经营战略和决策以及决策的执行情况进行监督，公司治理结构权责关系明确，运行良好。公司还结合自身特点修订完善了各项内控制度，有力促进了公司的规范运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了各生产经营单位的内部控制制度和审计制度，并得到了有效执行，初步形成了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内控机制。
内部控制检查监督部门的设置情况	报告期内，公司不仅充分发挥公司董事会审计委员会在财务、审计等方面的作用，而且结合公司经营管理实际，由公司审计部门组织内审，负责对各项业务、分支机构、财务会计等进行定期或不定期的稽核和监督，保证公司各项经营活动的规范化运作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，审计部门对公司及控股子公司经营活动、财务收支及项目建设等各方面进行内部跟踪及监督，通过报表审阅、现场调研、专项检查等方式对内部控制制度的建立和执行情况进行检查评价。对上述活动情况定期向管理层和审计委员会汇报。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会审计委员会定期听取公司各项制度和业务流程的执行情况，定期组织审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司目前的会计机构健全，认真执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。公司会计人员具备了专业要求的素质，会计岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，执行对重要会计业务和电算化操作授权管理的规定。公司通过局域网、网络办公等建立了有效的企业信息系统，员工能充分理解和执行公司的政策和程序，信息能及时传达到应被传达到的人员，各下属单位信息能够及时、畅通地反馈到决策层。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有的内部控制制度是针对公司自身特点制定的，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司制定了内部控制规范实施工作方案，进一步规范和完善内部控制制度，更加有效地保证公司生产经营的顺利开展。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了对高管人员目标责任考核与激励体系，根据有关目标责任书，董事会薪酬与考核委员会根据董事会的授权，对公司总经理和高管人员的履行职责情况进行考核，考核其工作和经济效益指标，根据考核结果报请董事长批准后，确定薪金的发放。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第七届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究作了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责制度。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东大会	2011年5月23日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月24日

本次股东大会审议通过了《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本议案》、《独立董事2010年度述职报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011年第一次临时股东大会	2011年2月15日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年2月16日
2011年第二次临时股东大会	2011年11月7日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年11月8日

会议表决议案分别为：《关于授权公司管理层处置有关已上市项目公司股份的议案》、《关于公司变更注册名称及证券简称的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于改选公司独立董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》等。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司结合实际，制定了公司“十二五”发展规划。2011年，公司实现营业收入2.47亿元，同比增长16.08%；实现营业利润7.76亿元，同比增长85.07%；实现归属于上市公司股东的净利润6.61亿元，同比增长51.45%。公司整体呈现出良性、健康的发展态势，实现了“十二五”规划实施的良好开局，并为规划的全面完成打下坚实基础。

#### 1.2011年经营情况回顾

(1) 创投项目运行良好。报告期内，公司全资子公司高新投完成9个项目的投资，出资总额2.67亿元，高新投的控股子公司山东科创完成5个项目的投资，出资总额0.52亿元。2011年，高新投持有的股权投资项目中，对联营企业和合营企业的投资收益1.88亿元，实际收到的项目公司现金分红8289万元。

报告期内，项目上市工作取得突出进展，共完成3个项目挂牌上市（通裕重工、圣阳股份、龙力生物）。根据中国证监会2011年第1期《上市公司执行企业会计准则监管问题解答规定》，通裕重工、圣阳股份、龙力生物的成功发行导致本公司投资收益与去年同期相比增加2.86亿元。

报告期内，公司业务进一步拓展。公司与深圳市东华实业（集团）有限公司合作设立了深圳市华信创业投资有限公司并成功运作，公司实施“走出去”战略迈出了第一步。目前华信创投运行良好，报告期内已通过其参股公司投资2个项目，投资金额达0.31亿元。

报告期内，公司积极加强与省内国家级高新区的战略合作，完成了济南科信创业投资有限公司的发起设立和济宁海达信科技创业投资有限公司的筹备工作。

报告期内，基金管理工作取得重大进展。蓝色基金完成首期资金募集工作，基金规模达 1.1 亿美元，报告期内已通过其参股公司投资 4 个项目，投资金额达 2000 万美元；黄三角基金管理公司已完成注册成立并正式运营，资金募集工作积极推进，报告期内已投资 2 个项目，金额达 0.23 亿元。

报告期内，公司综合研判资本市场形势，完成了部分上市项目公司股票的出售，共回笼资金 2.66 亿元，实现投资收益 2.16 亿元。

#### (2) 磨料磨具业务实现平稳增长

报告期内，磨料磨具产业完成了山东鲁信高新技术产业有限公司的设立工作，实现了相对独立运行；以新厂区建设为契机，不断提高科技的利润贡献率。全年完成销售收入 2.10 亿元，比去年增长 9.38%。

### 2.2012 年主要工作展望

#### (1) 积极做好投资及经营管理工作。

1) 继续做好融资工作。顺利完成公司债发行工作，偿还银行贷款，补充营运资金；认真落实公司债专项偿债资金管理制度；科学研判、把握时机，做好已上市的项目公司股份减持工作；继续加强银行融资力度，保障正常运转所需资金。

2) 解放思想，打破惯性思维，以实施“投资升级”工作为指导，全面提升公司投资能力，增强公司发展后劲。

3) 继续强化项目管理，认真履行股东权利，规范参加项目企业“三会”程序；定期调度、动态监控项目企业的经营发展情况；加大落实项目分红力度，确保分红按时足额到账；继续推进项目企业的改制上市工作，积极推动符合条件的项目企业申报上市。

4) 积极做好项目退出工作。结合拟退出项目实际，明确目标与责任，积极推进项目退出工作。

#### (2) 突出基金特色，提高投资能力，做好管理基金的各项工作。

1) 蓝色基金。一要进一步完善内部管理，提高管理和决策的科学性、规范性。二要深入挖掘和投资培育一批蓝色经济规划区内的高端优质项目，年内投资蓝色经济区域项目不少于 2 家，总投资项目数不少于 4 家；三要积极推动已投资项目的上市工作。

2) 黄三角基金。一要继续做好内部管理的规范化建设，提高黄三角基金的知名度；二要进一步加大募资力度，力争年内在募资方面有重大突破；三是积极开展投资工作，年内对规划区域内的项目投资不少于 3 家，投资金额不低于 1 亿元；四是推动已投资项目的上市工作。

3) 积极稳妥推进分支机构的设立工作。一是继续经营运作好深圳华信创投公司。做好发起设立市场化运作基金-深圳市华信一号创业投资基金（有限合伙）的设立和募资工作。完成募资 1 亿元人民币；做好市场化基金的投资工作，全年完成投资项目 3 个以上，投资金额不低于 6000 万元。二是认真总结华信创投运作经验，择机将其运营模式在其他经济热点地区进行复制，年内至少新增 1 家区域性基金。三是积极稳妥地推进与省内国家级开发区的战略合作，采取灵活多样的形式设立合作基金，完成在省内全部国家级开发区的布点工作。

4) 认真做好受托管理基金工作。一是管理好省级创投引导基金。公司积极协调与相关主管部门和投资企业关系，做好信息反馈，履行好托管职责；二是协调做好科技风险资金项目投资工作。

#### (3) 扎实推进磨料磨具业务。

磨料磨具产业要继续实施科技带动战略，通过提升产品技术含量扩展市场；积极探索改革完善磨料磨具产业的经营体制和运行机制，促进公司健康发展；做好磨料新区征地、建设

工作，为磨料厂搬迁做好准备。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减 (%)
非金属矿物制品业	210,304,617.59	152,141,616.84	38.23	9.58	7.71	增加 11.83 个百分点
陶瓷制品业	14,672,608.48	11,985,150.57	22.42	29.75	24.35	增加 7.65 个百分点
投资管理业	11,682,144.94					
生物制药业	7,815,858.22	4,891,727.97	59.78	9.57	55.44	增加 3.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减 (%)
药品	7,815,858.22	4,891,727.97	59.78	9.57	55.44	增加 3.90 个百分点
磨料磨具	210,304,617.59	152,141,616.84	38.23	9.58	7.71	增加 11.83 个百分点
管理费收入	11,682,144.94					
洁具	14,672,608.48	11,985,150.57	22.42	29.75	24.35	增加 7.65 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	19,531.52	8.23
国外	4,916	64.41

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划	费用计划	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动

(亿元)	(亿元)		
2.20	1.70	2012 年公司计划实现营业收入 2.20 亿元，营业成本 1.70 亿元。公司及公司管理的各基金投资项目不少于 10 个，投资金额 5 亿元以上。	<p>1、继续做好融资工作。顺利完成公司债发行工作，偿还银行贷款，补充营运资金；认真落实公司债专项偿债资金管理制度；科学研判、把握时机，做好已上市的项目公司股份减持工作；继续加强银行融资力度，保障正常运转所需资金。</p> <p>2、积极做好项目退出工作。结合拟退出项目实际，明确目标与责任，积极推进项目退出工作。</p> <p>3、扎实推进磨料磨具业务。磨料磨具产业要继续实施科技带动战略，通过提升产品技术含量扩展市场；积极探索改革完善磨料磨具产业的经营体制和运行机制，促进公司健康发展；做好磨料新区征地、建设工作，为磨料厂搬迁做好准备。</p>

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
创业投资金额 5 亿元以上	根据项目进展情况签署合同	投资进度为按季度均衡安排	债务融资	一是公司自有资金；二是项目公司的退出与分红；三是债务融资计划。	债务融资的成本一般为同期银行贷款基准利率，按项目进展情况安排融资。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	39,914.23
投资额增减变动数	6,971.35
上年同期投资额	32,942.88
投资额增减幅度(%)	21.16

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏

概伦电子	3,000	2011.11.28-2013.11.28	6.65	否	否	否	否	否		382.3	
------	-------	-----------------------	------	---	---	---	---	---	--	-------	--

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
泰山砂布砂纸二期厂房	1,165.70	90%	
高新投新办公楼	1,169	50%	
合计	2,334.7	/	/

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届十二次	2011年1月28日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年1月29日
七届十三次	2011年3月31日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月1日
七届十四次	2011年4月19日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月20日
七届十五次	2011年4月28日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月30日
七届十六次	2011年7月27日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年7月28日
七届十七次	2011年8月29日	审议通过《2011年半年度报告及其摘要》		
七届十八次	2011年9月19日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年9月20日
七届十九次	2011年9月29日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年9月30日
七届二十次	2011年10月28日	审议通过《2011年第三季度报告》		
七届二十一次	2011年11月18日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年11月19日
七届二十二次	2011年12月23日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年12月24日



## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据公司 2010 年度股东大会通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，公司董事会 2011 年 6 月 22 日发布 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，确定股权登记日为 2011 年 6 月 28 日，除权除息日为 2011 年 6 月 29 日，新增可流通股份上市流通日为 2011 年 6 月 30 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 6 日。变动后的公司总股本为 744,359,294 股。

(2) 根据公司 2011 年第一次临时股东大会通过的《关于授权公司管理层处置有关已上市项目公司股份的议案》，董事会结合金融市场环境择机对所持有的已上市项目公司的股份通过证券交易系统进行处置，以保证公司和股东利益最大化，2011 年共回笼资金 2.66 亿元。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证券监督管理委员会的有关要求，在本年度结束后，公司及时安排相关人员与独立董事进行汇报沟通，使公司独立董事充分发挥了其在年报工作中的独立作用，具体如下：

2012 年 1 月 15 日，公司总经理和董事会秘书向每位独立董事汇报了公司 2011 年度生产经营及重大事项进展情况，并安排独立董事对公司进行了实地考察。公司财务负责人向公司独立董事汇报了 2011 年度财务状况及经营成果，独立董事认为公司提供的年审前的报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏，同意 2011 年度财务会计报表提交公司聘请的审计机构进行审计。公司独立董事与年审注册会计师就审计事项进行了沟通，确定了公司审计工作的时间安排、人员安排、审计重点、审计风险等。

2012 年 4 月 2 日，公司独立董事与注册会计师进行了沟通，就审计过程中发现的问题、初步审计调整意见进行了说明。

2012 年 4 月 25 日，公司独立董事与年审注册会计师就审计事务所出具的初步审计意见进行了沟通，审计机构就审计过程中相关工作做如下汇报：

(1) 关联方及关联交易，关联交易定价公允，决策程序合法；核对内部单位往来账、关联方交易的发生额准确无误；对关联方资金占用情况进行充分披露。

(2) 针对资产减值情况实施了重点审计。

(3) 向独立董事提供审计调整事项汇总表。

针对上述沟通事项各独立董事未提出异议，同意审计机构审计调整事项及披露事项。独立董事认为审计事务所出具的审计报告是客观、实事求是的，同意将审定的财务报表提交董事会审议。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

按照中国证监会相关要求及公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》相关规定，现将董事会薪酬与考核委员会在 2011 年度的工作汇报如下：

2011 年度内，董事会薪酬与考核委员会依照法律法规及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对 2011 年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬与考核委员会认为：公司为董事、监事和高级管理人员发放的报酬履行了必要的审批程序、绩效考核办法公平合理，公司高级管理人员 2011 年度发放的薪金是按照绩效考核结果确定的，符合公司薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。同时，根据公司营运情况确定了高管人员 2012 年薪酬方案，并提交公司董事会审议。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，并于 2010 年 4 月 26 日经公司第七届董事会第二次会议审议通过。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为公司内部控制制度健全、执行有效。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

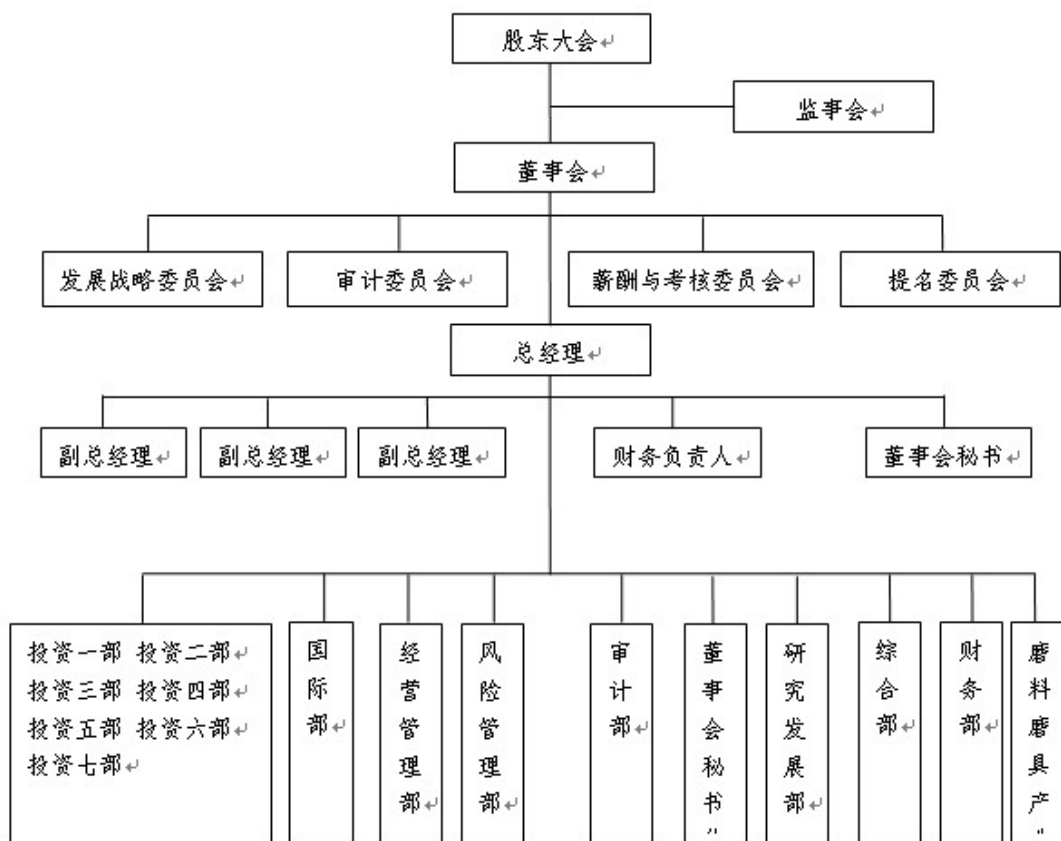
为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称“《内控规范》”),根据中国证监会、上海证券交易所及山东证监局的相关要求,鲁信创业投资集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)拟定了内部控制规范实施工作方案。公司董事会和经营管理班子对此高度重视,将此项工作列为公司内部管理升级及实现公司未来发展战略目标的重大举措。本公司内部控制规范实施方案已经第七届董事会第二十六次会议审议通过,工作方案具体内容如下:

##### 一、 公司基本情况介绍

本公司前身系 1993 年 11 月成立的山东泰山磨料磨具股份有限公司,1995 年 7 月,公司更名为“四砂股份有限公司”。1996 年 12 月 25 日经中国证监会批准,公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易(交易代码为 600783.SH)。公司通过配股及送股,使得股本规模不断扩大至 1998 年末的 20227.89 万股。2005 年 1 月 20 日,公司更名为“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,公司通过定向增发方式收购山东省鲁信投资控股集团有限公司(以下简称“鲁信集团”)所持有的山东省高新技术产业投资有限公司(简称“山东高新投”)100%的股权,从而实现业务转型。公司于 2011 年 3 月更名为现名。2011 年 6 月 29 日,公司以资本公积金转增股本,使得股本规模进一步增加。截至 2011 年 12 月底,公司总股本达到 74435.93 万股。

公司经营范围: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。

##### (一) 公司组织架构图如下:



(二) 内控建设工作组织领导

为扎实有效地开展各项工作，公司成立实施企业内部控制基本规范领导小组。

组长：李世杰

副组长：李功臣、邵乐天、刘伯哲、刘理勇、郭全兆、苗西红、范小柏、林召明

成员：王庆民、李学锋、曹颖、宋英仁、潘利泉、杨勇利、陈磊、庞锡平、解海波、赵现国、梁志宏、翟涵、刘方贵、徐纪凤、李先超、石振武、翟国芳、翟茗。

领导小组下设办公室，办公室设在风险管理部，办公室主任由李学锋兼任，成员由各部室负责人、公司所属各单位、各控股子公司领导组成。

公司总经理李功臣、财务负责人苗西红全面负责《内控规范》的实施工作，具体负责牵头组织规范制定过程中的各项工作，协调各专业工作进度，解决出现的各种问题，指导各子公司制定内控规范。内部控制自我评价工作由审计部负责，内部控制审计工作聘请咨询机构进行。同时，为保证内控体系建设项目的顺利实施，公司拟聘请咨询公司作为内控体系建设的顾问机构。

二、内部控制建设工作计划

(一) 范围与流程

本公司确定《内控规范》实施范围为集团公司本部、淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司、淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司、淄博泰山磨料磨具进出口有限公司、山东信博洁具有限公司、淄博泰诺超硬磨具有限公司、山东鲁信药业有限公司、山东省科技创业投资有限公司、山东鲁信投资管理有限公司、鲁信投资有限公司、山东省高新技术创业投资有限公司、深圳市华信创业投资有限公司、山东鲁信高新技术产业有限公司、齐鲁投资有限公司、蓝色经济投资管理有限公司、蓝色经济资产管理有限公司共 15 家全资及控股子公司和孙公司；重要

业务流程包括投资决策等 19 项。

(二) 各责任单位责任人名单

公司内控评价工作组人员名单及分工：

鲁信创投内控评价工作组人员名单及分工

序号	配套指引	专业工作及业务流程	责任人	工作人员
1	内控评价	内部控制评价	范小柏、李学锋	翟国芳、柳真
2	组织架构	组织架构的设计和运行	解海波、王庆民	侯如芳
3	发展战略	发展战略的制定和实施	李功臣、范小柏	梁志宏、王庆民、翟涵、郭茂欣
4	人力资源	人力资源的引进与开发、使用与退出	李功臣、范小柏	秦芬、王庆民
5	社会责任	安全生产	赵现国、曹颖	苏立伟、李中博
		产品质量	梁志宏	郭茂欣
		环境保护与资源节约	赵现国	侯如芳
6	企业文化	促进就业与员工权益保护	刘方贵、王庆民	张兆军
7	资金管理	企业文化的建设与评估	解海波、王庆民	房宁
8	采购业务	筹资、投资与营运	苗西红	荆春梅、丁秀蕊
9	资产管理	购买与付款	林召明、刘方贵	徐纪凤、王艳梅
		存货	林召明、刘方贵	徐纪凤、王艳梅
		固定资产	徐纪凤、王庆民	司宗颖、刘春红
10	销售业务	无形资产	赵现国	司宗颖
11	研究与开发	销售与收款	林召明、刘方贵	丁秀蕊、赵增军
12	工程项目	立项与研究、开发与保护	梁志宏、王庆民	郭茂欣
13	担保业务	工程立项、工程招标、工程造价、工程建设、工程验收	翟涵	刘庆吉
14	业务外包	调查评估与审批、执行与监控	苗西红、丁秀蕊	邢俊英
15	财务报告	承包方选择、业务外包实施	翟涵	刘庆吉
16	全面预算	财务报告的编制、对外提供及分析利用	苗西红、翟茗	韩玉芹、荆春梅、邢俊英
17	合同管理	预算编制、执行及考核	苗西红、翟茗	荆春梅、邢俊英
18	内部信息传递	合同的订立及履行	解海波、王庆民	房宁、刘春红
19	信息系统	内部报告的形成和使用	赵现国、王庆民	侯如芳
		信息系统的开发、运行与维护	赵现国、王庆民	魏玉萍、韩红军、赵增军

(三) 内部控制建设工作计划

1、公司在 3 月底之前聘请内部控制建设顾问北京华远智和管理咨询有限公司组织对实施内部控制的部门、人员进行集中培训。2012 年 4 月中旬前，各责任单位责任人按照分工，完成各自所负责业务流程的风险梳理工作，编制出风险清单；

2、2012 年 5 月中旬完成内控缺陷查找工作，各责任单位责任人完成对所负责业务流程现有政策、制度等与风险清单的比对工作，查找并列出现有的内控缺陷；

3、2012 年 6 月中旬完成内控缺陷整改方案制定工作，各责任单位责任人根据查找出的内控缺陷，按照《内控规范》要求，结合工作实际，制定出各业务流程的内控缺陷整改方案；

4、2012 年 7 月中旬以前各责任单位责任人完成缺陷整改落实工作，包括调整机构设置

和流程、修订政策及制度、调配人员等；

5、2012 年 8 月中旬前，相关责任人完成检查内控缺陷整改效果工作，做出工作报告；

6、披露 2012 年半年报以前，相关责任人完成内控实施工作情况披露工作。

### 三、内部控制自我评价工作计划

内部控制自我评价工作由公司审计部组织，成立内部控制评价工作组，主要责任人为审计部经理，成员为公司重要业务流程的业务骨干。内部控制自我评价工作计划：

#### （一）内控自我评价范围

集团公司本部、高新投等 15 家控股子公司和孙公司；重要业务流程包括投资决策等 19 项。

#### （二）内控评价时间安排

1、2012 年 8 月底以前，审计部负责编制出自我评价工作计划，确定内部控制评价工作组的人员分工；

2、2012 年 9 月底以前，内部控制评价工作组完成内部控制缺陷评价标准的确定工作，包括定性标准和定量标准。缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

3、2012 年 11 月底以前，内部控制评价工作组通过对被评价单位的现场测试，收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制出内部控制评价工作底稿，完成自我评价的实施工作；

4、2012 年 12 月底以前，内部控制评价工作组根据现场测试获取的证据，研究分析查找出的内部控制缺陷，根据确定的评价标准，完成对发现缺陷的评价工作，编制出缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制出整改任务单；

5、2012 年年报披露以前，根据内部控制评价结果，结合内部控制评价工作底稿和风险清单、内部控制缺陷汇总表及整改方案等资料，完成内部控制自我评价报告的编制工作；

6、2012 年年报披露同时，披露内部控制自我评价报告。

### 四、内部控制审计工作计划

1、公司拟聘请会计师事务所 2012 年年报披露前开展内部控制审计，以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性发表审计意见，出具内部控制审计报告。

2、公司将全力配合事务所做好内部控制审计工作。

3、在 2012 年年报中按照上市公司信息披露要求，披露内部控制审计报告。

### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规的规定及《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》，并经七届二次董事会审议通过。目前该制度得到了很好的执行。

### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策：公司最近三年以现金方式累积分配的利润将不少于最近三年

实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以根据实际情况决定是否进行中期利润分配，并根据有关规定在定期报告中披露现金分红的政策及执行情况。

2、现金分红及执行情况：2011年5月23日，鲁信创投2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，以2010年末总股份372,179,647股为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派息0.9元（含税）共计派发股利33,496,168.23元。扣税后每股派发现金红利0.081元。

公司于2011年6月22日发布2010年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，确定股权登记日为2011年6月28日，除权除息日为2011年6月29日，新增可流通股份上市流通日为2011年6月30日，现金红利发放日为2011年7月6日。

鉴于母公司2011年度的未分配利润较低，公司磨料业务生产线搬迁需要资金支持，董事会拟定的2011年度利润分配预案为：不进行利润分配。未分配利润主要用于新的磨料生产厂区建设。

(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	0	0	0	0	-14,548,063.46	
2010	0	0.9	10	33,496,168.23	436,573,906.16	7.67
2011	0	0	0	0	661,183,959.24	

## 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
七届五次监事会	审议关于公司会计估计变更的议案
七届六次监事会	审议《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》和《2011年第一季度报告》、《关于会计政策变更的议案》
七届七次监事会	审议《2011年半年度报告及其摘要》
七届八次监事会	审议《2011年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司能严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及有关制度的要求运作，重大决策依据充分，决策程序合法有效，已经建立了较完善的内控制度，公司股东大会、董事会均建立了相应的议事规则，公司董事、高级管理人员在履行职务中勤勉尽责，认真执行了股东大会、董事会决议，未发现公司董事及高级管理人员有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司2011年度财务报告进行了认真审核后认为：公司的财务报告真实、准

确、恰当地反映了公司的财务状况和经营成果，公司财务行为遵守了《会计法》《企业会计准则》等国家有关法律法规。对公司进行审计的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告也客观、公正地反映了公司的实际情况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截至报告期末最近三年，公司未募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司在收购、出售资产时，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的关联交易价格合理、买卖公平，无损害公司利益的情形。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国泛海控股集团有限公司	山东省高新技术创业投资有限公司		民事诉讼	详见下述说明	309,495,797	已达成调解协议	详见下述说明	已执行完毕
山东省高新技术创业投资有限公司	中国泛海控股集团有限公司		民事诉讼	详见下述说明	309,495,797	已达成调解协议	详见下述说明	已执行完毕

2011年3月14日,公司全资子公司高新投收到山东省高级人民法院出具的《民事调解书》([2010]鲁商初字第2号),针对泛海集团与高新投股权转让协议纠纷一案,经山东省高级人民法院主持调解,诉讼双方达成调解协议如下:一、泛海集团与高新投于2004年5月11日签订的《协议书》终止履行;二、高新投返还泛海集团保证金2,000万元,资金占用费1,140万元已由鲁信集团承担。该款项应于2011年3月31日前一次性支付给泛海集团;三、本诉讼费1,789,279元,减半收取894,639.50元,由泛海集团负担;反诉讼费590,188.25元,减半收取295,094.13元,由鲁信集团负担。2011年3月高新投已返还泛海集团保证金2,000万元。有关诉讼具体情况详见鲁信创投2010年年度报告。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	HK0572	中国包装集团	76,601.76	300,000	8,622.90	100	-63,444.06

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002248	华东数控	24,179,444.97	21.46	221,029,723.33	101,063,029.80	-7,574,691.74	长期股权投资	法人股权投资
002476	宝莫股份	17,000,000.00	14.16	131,079,113.27	10,611,912.41		长期股权投资	法人股权投资
002376	新北洋	21,019,249.38	10.42	131,782,655.10	133,762,137.71	134,255.01	长期股权投资	法人股权投资
300185	通裕重工	108,000,000.00	15.00	528,997,613.02	294,565,774.80	-3,096,968.25	长期股权投资	法人股权投资
002580	圣阳股份	34,200,000.00	11.98	92,671,422.55	49,306,358.25	-78,517.60	长期股权投资	法人股权投资
002604	龙力生物	24,504,000.00	15.52	256,066,435.52	126,440,708.56	-1,732,242.84	长期股权投资	法人股权投资
合计		228,902,694.35		1,361,626,962.79	715,749,921.53	-12,348,165.42		

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
山东国托	80,000,000.00		6.25	80,000,000.00			长期股权投资	法人股权投资
民生证券	207,715,300.00		9.54	207,715,300.00	14,540,051.47		长期股权投资	法人股权投资



合计	287,715,300.00			287,715,300.00	14,540,051.47		
----	----------------	--	--	----------------	---------------	--	--

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
鲁信传媒	集团兄弟公司			80,000,000	50,000,000
鲁信实业	集团兄弟公司			80,000,000	80,000,000
合计				160,000,000	130,000,000

## (六) 重大合同及其履行情况

## 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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	股份限售	控股股东	公司非公开发行股份购买资产事项完	是	是		

大资产重组相关的承诺		成后，控股股东鲁信集团承诺，其通过本次交易而取得的上市公司股份 169,900,747 股，自股份发行结束之日（2010 年 1 月 14 日）起 36 个月内不转让（该承诺正在履行中）。同时鲁信集团还追加承诺：本次发行实施完成后，鲁信集团原持有的 101,900,122 股上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不转让（已履行完毕）。				
盈利预测及补偿	控股股东	2009 年 6 月 10 日鲁信创投与鲁信集团签署了《盈利补偿协议书》约定：如果高新投在本次发行实施完毕后 3 年内（含本次发行实施当年）实际实现的净利润累计数未达到依据《评估报告》测算的该 3 个会计年度净利润的累计数 30,557 万元，鲁信集团将对鲁信创投进行补偿，但因不可抗力原因导致的除外。此外，鉴于高新投的利润主要来源于投资收益，为更好地维护上市公司的利益，结合创业投资企业的特点，鲁信集团特对盈利预测补偿数追加承诺如下：“高新投在本次发行实施完毕后 3 年内（含本次发行实施当年）实际实现的净利润依照投资收益的累计数计算，若净利润低于依据《评估报告》测算的该 3 个会计年度投资收益的累计数 41,022 万元，本公司将对鲁信高新进行补偿。”	是	是		
解决土地等产权瑕疵	控股股东	为保证上市公司利益，鲁信集团承诺：“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。”“截至目前，除神思电子股权已完成转让、星华氨纶土地使用证、新风光电子和青湖电子的房产产权办理完毕外，其他产权不完善情况尚未有进展，鲁信集团将继续履行上述承诺。”	否	是		
其他	控股股东	为了防止因部分项目的成交不确定性风险而影响其股权作价，保护上市公司的利益，鲁信集团承诺：“若高新投转让所持有的仁康药业、康威通信、中	否	是		

		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。"截至目前，只有中新消防尚未转让。该承诺正在履行中。				
其他	控股股东	为确保本次发行所涉及的高新投的资产产权完整和评估值不受影响，以及保护上市公司和中小股东的利益，鲁信集团承诺："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。"报告期内，高新投投资参股的通裕重工、圣阳股份成功发行上市，为此，鲁信集团向全国社会保障基金理事会分别出具承诺函，愿意承担上述项目公司在首发上市过程中的国有股转持义务。	否	是		
其他	控股股东	为顺利实现本次发行，保护上市公司利益，鲁信集团承诺："若因高新投于本次发行的审计评估基准日（以下简称"基准日"）前发生但延续至基准日后、或于基准日起至本次发行的交割日（如相关资产于交割日未完成实际交割的则至交割完成日）期间发生的纠纷或潜在纠纷、担保、诉讼、仲裁或行政处罚等事项而导致有关权利人向高新投或上市公司主张权利的、或需要高新投及上市公司支付赔偿、缴纳罚金或其他支出的，本公司保证，在上市公司书面通知本公司后三日内或按照上市公司书面通知要求的时间由本公司直接向该等债权人或合同对方当事人或其他权利人直接给付或者履行，并承担由此产生的全部责任与相关费用，并放弃向山东省高新技	是	是		

		术创业投资有限公司、上市公司追索；本公司同意高新投、上市公司对此不承担任何责任，若导致高新投或上市公司发生任何损失的，均由本公司负责赔偿。”报告期内，高新投与泛海集团股权转让纠纷一案于2011年3月14日达成调解协议,鲁信集团履行了承诺。详见本章“重大诉讼仲裁事项”。				
其他	控股股东	鲁信集团关于担保事项声明如下：“1、本次发行完成前，除正常的经营性资金往来外，鲁信集团与拟出售给上市公司的标的资产之间的资金往来不存在与（证监发[2003]56号）文和（证监发[2005]120号）文规定相违背的情形。	是	是		
其他	控股股东	本次发行后上市公司不存在控股股东或其他关联方占用资金、资产的情况。同时，鲁信集团承诺：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。	否	是		
其他	控股股东	《关于减少和规范关联交易的承诺函》：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。目前，该项承诺正在履行中。	否	是		
其他	控股股东	为避免将来鲁信集团及鲁信集团关联企业侵占上市公司的商业机会和形成实质性同业竞争的可能性，维护上市公司及中小股东的合法权益，鲁信集团承诺如下：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	否	是		

		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。				
分红	上市公司	本次发行股份购买资产事项完成后，为确保广大投资者的利益，鲁信创投承诺：三年内公司以现金方式分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。	是	是		

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	3

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于参股公司首次公开发行股票的开发行进展公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》B003 版、《证券时报》D010 版	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十二次董事会决议暨关于召开 2011 年第一次	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于改选职工监事的公告	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届五次监事会决议	《上海证券报》28 版、《中	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易网站：

公告	国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版		<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于会计估计变更的公告	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度业绩扭亏为盈公告	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司股份质押情况的公告	《上海证券报》28 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C4 版	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B1 版、《中国证券报》版、《证券时报》D1 版	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参股公司首次公开发行股票进展公告	《上海证券报》B36 版、《中国证券报》B002 版、《证券时报》D2 版	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度业绩预告更正公告	《上海证券报》B1 版、《中国证券报》A26 版、《证券时报》D36 版	2011 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参股公司首次公开发行股票进展公告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》B042 版、《证券时报》D2 版	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大诉讼事项进展公告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》B042 版、《证券时报》D2 版	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于变更注册名称及证券简称的公告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》B042 版、《证券时报》D2 版	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十三次董事会决议公告	《上海证券报》B64 版、《中国证券报》B018 版、《证券时报》D59 版	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参股公司首次公开发行股票进展公告	《上海证券报》B124 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C8 版	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十四次董事会决议公告	《上海证券报》B124 版、《中国证券报》B006 版、《证券时报》C8 版	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十五次董事会决议暨关于召开 2010 年度股东大会的公告	《上海证券报》67 版、《中国证券报》B086 版、《证券时报》B73 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届六次监事会决议公告	《上海证券报》67 版、《中国证券报》B086 版、《证	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	券时报》B73 版		
会计政策变更公告	《上海证券报》67 版、《中国证券报》B086 版、《证券时报》B73 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参股公司首次公开发行股票进展公告	《上海证券报》B50 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》D39 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B1 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D22 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股票交易异常波动的公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B015 版、《证券时报》D18 版	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
权属公司对外投资公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》A26 版、《证券时报》C8 版	2011 年 6 月 10 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度红利分配及转增股本实施公告	《上海证券报》B14 版、《中国证券报》A27 版、《证券时报》D014 版	2011 年 6 月 23 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项公告	《上海证券报》B39 版、《中国证券报》B018 版、《证券时报》D008 版	2011 年 7 月 1 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参股公司首次公开发行股票进展公告	《上海证券报》B17 版、《中国证券报》A32 版、《证券时报》D18 版	2011 年 7 月 12 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项公告	《上海证券报》B112 版、《中国证券报》B002 版、《证券时报》A4 版	2011 年 7 月 20 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十六次董事会决议公告	《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D7	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B011 版、《证券时报》D7 版	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项进展公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D2 版	2011 年 8 月 12 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D2 版	2011 年 8 月 12 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
改选职工监事的公告	《上海证券报》210 版、《中国证券报》A20 版、《证券时报》B2 版	2011 年 8 月 27 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

权属公司对外投资公告	《上海证券报》B62 版、《中国证券报》B003 版、《证券时报》A012 版	2011 年 8 月 31 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司股份质押情况的公告	《上海证券报》20 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》B019 版	2011 年 9 月 10 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十八次董事会决议公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》B014 版、《证券时报》D28 版	2011 年 9 月 20 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届十九次董事会决议公告	《上海证券报》B33 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》D043 版	2011 年 9 月 30 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》B33 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》D043 版	2011 年 9 月 30 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
权属公司对外投资公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》B002 版、《证券时报》D19 版	2011 年 10 月 11 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项公告	《上海证券报》B13 版、《中国证券报》B003 版、《证券时报》D9 版	2011 年 10 月 14 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》38 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》B007 版	2011 年 10 月 22 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B26 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》C7 版	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
权属公司对外投资公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B017 版、《证券时报》D019 版	2011 年 11 月 15 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届二十一次董事会决议公告	《上海证券报》14 版、《中国证券报》B007 版、《证券时报》A020 版	2011 年 11 月 19 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
权属公司对外投资公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B010 版、《证券时报》D2 版	2011 年 11 月 24 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
七届二十二次董事会决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》38 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》B23 版	2011 年 12 月 24 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
权属公司对外投资公告	《上海证券报》38 版、《中国证券报》B027 版、《证券时报》B23 版	2011 年 12 月 24 日	上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



权属公司对外投资公告	《上海证券报》B43 版、《中国证券报》B014 版、《证券时报》D38 版	2011 年 12 月 30 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于全资子公司投资项目退出进展情况的公告	《上海证券报》B43 版、《中国证券报》B014 版、《证券时报》D38 版	2011 年 12 月 30 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师何峰、王传顺审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

#### 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 6031 号

鲁信创业投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁信创业投资集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁信创业投资集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及鲁信创业投资集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：王传顺  
中国注册会计师：何峰  
2012 年 4 月 26 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:鲁信创业投资集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	250,110,932.83	223,394,191.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	8,622.90	74,030.91
应收票据	七、3	14,880,775.77	6,230,651.00
应收账款	七、5	52,340,986.22	57,484,218.40
预付款项	七、7	8,811,921.03	132,564,884.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、4	940,000.00	1,410,000.00
其他应收款	七、6	81,326,257.06	145,804,816.78
买入返售金融资产			
存货	七、8	63,549,743.34	94,589,081.30
一年内到期的非流动资产		15,000,000.00	
其他流动资产			
流动资产合计		486,969,239.15	661,551,873.99
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	3,099,303,889.33	2,288,026,147.79
投资性房地产			
固定资产	七、11	104,727,146.32	111,650,018.80
在建工程	七、12	26,902,062.96	5,957,748.17
工程物资	七、13		574,546.19

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	20,291,573.10	22,598,012.37
开发支出	七、14	1,312,028.37	901,443.61
商誉			
长期待摊费用	七、15	554,477.85	596,981.85
递延所得税资产	七、16	18,758,608.22	25,842,270.82
其他非流动资产	七、18	125,306,100.00	1,065,600.00
非流动资产合计		3,397,155,886.15	2,457,212,769.60
资产总计		3,884,125,125.30	3,118,764,643.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	444,756,000.00	270,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、20	21,592,008.09	20,321,193.73
预收款项	七、21	28,007,144.57	11,023,536.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	8,291,987.53	10,712,138.57
应交税费	七、23	-5,826,891.89	1,595,028.17
应付利息	七、24	274,299.96	1,546,060.44
应付股利	七、25	450,000.00	
其他应付款	七、26	93,357,639.52	117,378,510.58
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			
一年内到期的非流动负债	七、27	110,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		700,902,187.78	593,176,468.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、28	20,000,000.00	140,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七、29	134,520,000.00	104,781,750.00
专项应付款	七、30	10,440,000.00	6,830,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七、16	166,734,446.81	66,091,425.33

其他非流动负债			
非流动负债合计		331,694,446.81	317,703,175.33
负债合计		1,032,596,634.59	910,879,643.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、31	744,359,294.00	372,179,647.00
资本公积	七、32	761,201,863.12	1,143,533,615.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、33	81,333,822.66	78,175,538.20
一般风险准备			
未分配利润	七、34	1,163,767,993.07	539,238,486.52
外币报表折算差额		415,017.82	4,062,118.33
归属于母公司所有者权益合计		2,751,077,990.67	2,137,189,405.20
少数股东权益		100,450,500.04	70,695,595.01
所有者权益合计		2,851,528,490.71	2,207,885,000.21
负债和所有者权益总计		3,884,125,125.30	3,118,764,643.59

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		74,586,950.96	67,027,746.01
交易性金融资产			
应收票据		3,418,466.98	5,993,439.00
应收账款	十三、1	36,821,648.48	46,948,051.45
预付款项		8,683,162.66	12,839,709.72
应收利息			
应收股利		50,490,000.00	6,725,857.08
其他应收款	十三、2	70,111,159.53	355,147,116.48
存货		34,786,399.19	67,629,561.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		278,897,787.80	562,311,481.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,620,889,921.11	1,547,720,279.26
投资性房地产			
固定资产		82,199,530.00	89,195,585.07
在建工程		3,555,034.47	2,625,251.16
工程物资			574,546.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,528,029.82	14,864,188.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,721,172,515.40	1,654,979,850.60
资产总计		2,000,070,303.20	2,217,291,331.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	157,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,621,492.02	14,748,646.97
预收款项		24,583,980.76	7,371,811.78
应付职工薪酬		2,495,542.43	4,671,641.00
应交税费		723,309.00	621,446.92
应付利息		274,299.96	658,009.00
应付股利			
其他应付款		55,031,668.15	58,297,586.30
一年内到期的非流动负 债		50,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		223,730,292.32	393,369,141.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,320,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,320,000.00	70,000,000.00
负债合计		248,050,292.32	463,369,141.97

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		744,359,294.00	372,179,647.00
资本公积		949,117,713.22	1,321,286,215.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,742,848.83	25,584,564.37
一般风险准备			
未分配利润		29,800,154.83	34,871,762.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,752,020,010.88	1,753,922,189.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,000,070,303.20	2,217,291,331.95

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		247,548,409.84	213,259,248.30
其中：营业收入	七、35	247,548,409.84	213,259,248.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		335,905,569.97	371,725,123.34
其中：营业成本	七、35	172,199,853.91	155,922,539.32
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			
营业税金及附加	七、36	1,693,362.72	1,390,565.61
销售费用	七、37	13,388,726.43	12,743,648.97
管理费用	七、38	71,741,108.72	63,564,923.74
财务费用	七、39	39,242,233.97	31,892,994.24
资产减值损失	七、42	37,640,284.22	106,210,451.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、40	-63,444.06	-424,628.30
投资收益（损失以“-”号填列）	七、41	863,992,910.19	577,949,228.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		187,875,608.81	221,242,632.20

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		775,572,306.00	419,058,725.61
加：营业外收入	七、43	1,677,569.69	87,182,711.92
减：营业外支出	七、44	641,302.46	8,312,394.31
其中：非流动资产处置损失		104,723.19	6,744,670.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		776,608,573.23	497,929,043.22
减：所得税费用	七、45	114,536,934.59	62,059,032.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		662,071,638.64	435,870,010.57
归属于母公司所有者的净利润		661,183,959.24	436,573,906.16
少数股东损益		887,679.40	-703,895.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、46	0.89	0.59
（二）稀释每股收益	七、46	0.89	0.59
七、其他综合收益	七、47	-13,810,350.04	-16,351,517.45
八、综合收益总额		648,261,288.60	419,518,493.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		647,373,609.20	420,222,388.71
归属于少数股东的综合收益总额		887,679.40	-703,895.59

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

母公司利润表  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	156,912,447.48	152,785,640.35
减：营业成本	十三、4	114,188,822.28	117,057,891.93
营业税金及附加		1,126,416.54	787,319.22
销售费用		3,759,935.44	9,078,493.08
管理费用		35,514,169.00	38,033,832.45
财务费用		20,640,715.99	15,867,489.42
资产减值损失		57,305,756.40	69,676,821.09
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）	十三、5	107,659,641.85	85,234,702.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,109,641.85	7,909,702.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,036,273.68	-12,481,504.60
加：营业外收入		72,587.30	86,833,711.92
减：营业外支出		526,016.35	8,280,718.12
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,582,844.63	66,071,489.20
减：所得税费用			4,955,422.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,582,844.63	61,116,066.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		31,582,844.63	61,116,066.68

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,715,130.64	191,366,929.40
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		296,062.21	253,249.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	91,220,629.31	50,528,404.50
经营活动现金流入小计		345,231,822.16	242,148,583.05
购买商品、接受劳务支		164,182,804.45	136,086,815.75



付的现金			
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		53,168,700.32	60,523,461.17
支付的各项税费		31,351,572.62	27,045,552.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	124,676,355.27	42,564,627.38
经营活动现金流出小计		373,379,432.66	266,220,457.19
经营活动产生的现金流量净额		-28,147,610.50	-24,071,874.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		290,225,911.06	30,257,345.57
取得投资收益收到的现金		83,014,863.33	128,160,937.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,544,400.00	158,142,000.00
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、48	62,222,598.72	66,298,000.00
投资活动现金流入小计		512,007,773.11	382,858,283.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,440,495.19	42,526,185.33
投资支付的现金		361,701,845.46	286,902,638.20
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、48	24,484,348.72	35,879,208.95
投资活动现金流出小		423,626,689.37	365,308,032.48

计			
投资活动产生的现金流量净额		88,381,083.74	17,550,250.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,577,944.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,577,944.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		444,756,000.00	536,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、48		5,996,767.21
筹资活动现金流入小计		471,333,944.00	551,996,767.21
偿还债务支付的现金		437,000,000.00	520,456,838.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,888,795.29	31,810,156.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			975,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48	1,100,000.00	58,289,323.06
筹资活动现金流出小计		503,988,795.29	610,556,317.97
筹资活动产生的现金流量净额		-32,654,851.29	-58,559,550.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-861,880.26	-248,238.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		26,716,741.69	-65,329,412.39
加：期初现金及现金等价物余额		223,394,191.14	288,723,603.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		250,110,932.83	223,394,191.14

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收		177,364,813.44	110,462,016.98

到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,085,926.19	9,556,734.08
经营活动现金流入小计		184,450,739.63	120,018,751.06
购买商品、接受劳务支付的现金		96,341,371.49	73,127,040.65
支付给职工以及为职工支付的现金		33,810,081.74	41,164,423.21
支付的各项税费		13,716,028.51	20,387,415.68
支付其他与经营活动有关的现金		17,301,857.14	21,042,518.11
经营活动现金流出小计		161,169,338.88	155,721,397.65
经营活动产生的现金流量净额		23,281,400.75	-35,702,646.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,410,000.00	77,325,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,524,000.00	158,142,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		129,934,000.00	235,467,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,059,955.61	34,320,990.87
投资支付的现金		68,000,000.00	
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		83,059,955.61	34,320,990.87
投资活动产生的现金流量净额		46,874,044.39	201,146,009.13

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	426,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		434,434,773.16	67,996,767.21
筹资活动现金流入小计		509,434,773.16	493,996,767.21
偿还债务支付的现金		307,000,000.00	340,456,838.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,306,013.35	19,430,977.76
支付其他与筹资活动有关的现金		210,725,000.00	311,190,123.06
筹资活动现金流出小计		572,031,013.35	671,077,938.82
筹资活动产生的现金流量净额		-62,596,240.19	-177,081,171.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,559,204.95	-11,637,809.07
加：期初现金及现金等价物余额		67,027,746.01	78,665,555.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,586,950.96	67,027,746.01

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	372,179,647.00	1,143,533,615.15			78,175,538.20		539,238,486.52	4,062,118.33	70,695,595.01	2,207,885,000.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	372,179,647.00	1,143,533,615.15			78,175,538.20		539,238,486.52	4,062,118.33	70,695,595.01	2,207,885,000.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	372,179,647.00	-382,331,752.03			3,158,284.46		624,529,506.55	-3,647,100.51	29,754,905.03	643,643,490.50
(一)净利润							661,183,959.24		887,679.40	662,071,638.64

(二)其他综合收益		-10,163,249.53						-3,647,100.51		-13,810,350.04
上述(一)和(二)小计		-10,163,249.53				661,183,959.24		-3,647,100.51	887,679.40	648,261,288.60
(三)所有者投入和减少资本		11,144.50							29,317,225.63	29,328,370.13
1. 所有者投入资本									26,577,944.00	26,577,944.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		11,144.50							2,739,281.63	2,750,426.13
(四)利润分配				3,158,284.46		-36,654,452.69			-450,000.00	-33,946,168.23
1. 提取盈余公积				3,158,284.46		-3,158,284.46				0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-33,496,168.23			-450,000.00	-33,946,168.23
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	372,179,647.00	-372,179,647.00								

1. 资本公积 转增资本(或 股本)	372,179,647.00	-372,179,647.00								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	744,359,294.00	761,201,863.12			81,333,822.66		1,163,767,993.07	415,017.82	100,450,500.04	2,851,528,490.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,278,900.00	73,852,292.03			33,978,652.28		-13,392,327.02		8,436,571.90	305,154,089.19
加: 会计政策变更							2,385,373.48		-2,385,373.48	
前期差错更正										
其他		1,266,902,786.95			52,689,531.01		105,178,888.81	4,870,123.5	56,323,292.18	1,485,964,622.45
二、本年年初余额	202,278,900.00	1,340,755,078.98			86,668,183.29		94,171,935.27	4,870,123.5	62,374,490.60	1,791,118,711.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	169,900,747.00	-197,221,463.83			-8,492,645.09		445,066,551.25	-808,005.17	8,321,104.41	416,766,288.57
(一) 净利润							436,573,906.16		-703,895.59	435,870,010.57
(二) 其他综合收益		-15,543,512.28						-808,005.17		-16,351,517.45
上述(一)和(二)		-15,543,512.28					436,573,906.16	-808,005.17	-703,895.59	419,518,493.12



小计									
(三) 所有者投入和减少资本	169,900,747.00	-181,677,951.55						10,000,000.00	-1,777,204.55
1. 所有者投入资本	169,900,747.00	-181,677,951.55						10,000,000.00	-1,777,204.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					3,874,640.32	-3,874,640.32		-975,000.00	-975,000.00
1. 提取盈余公积					3,874,640.32	-3,874,640.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-975,000.00	-975,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转					-12,367,285.41	12,367,285.41			
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					-12,367,285.41	12,367,285.41			

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	372,179,647.00	1,143,533,615.15			78,175,538.20	539,238,486.52	4,062,118.33	70,695,595.01	2,207,885,000.21

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	372,179,647.00	1,321,286,215.72			25,584,564.37		34,871,762.89	1,753,922,189.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	372,179,647.00	1,321,286,215.72			25,584,564.37		34,871,762.89	1,753,922,189.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	372,179,647.00	-372,168,502.50			3,158,284.46		-5,071,608.06	-1,902,179.10

填列)								
(一) 净利润							31,582,844.63	31,582,844.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,582,844.63	31,582,844.63
(三) 所有者投入和减少资本		11,144.50						11,144.50
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		11,144.50						11,144.50
(四) 利润分配					3,158,284.46		-36,654,452.69	-33,496,168.23
1. 提取盈余公积					3,158,284.46		-3,158,284.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,496,168.23	-33,496,168.23
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	372,179,647.00	-372,179,647.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	372,179,647.00	-372,179,647.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	744,359,294.00	949,117,713.22			28,742,848.83		29,800,154.83
							1,752,020,010.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	202,278,900.00	73,322,837.00			21,709,924.05		-22,369,663.47
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	202,278,900.00	73,322,837.00			21,709,924.05		-22,369,663.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	169,900,747.00	1,247,963,378.72			3,874,640.32		57,241,426.36
(一) 净利润							61,116,066.68
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小							61,116,066.68
							61,116,066.68

计								
(三) 所有者投入和减少资本	169,900,747.00	1,247,963,378.72						1,417,864,125.72
1. 所有者投入资本	169,900,747.00	1,247,963,378.72						1,417,864,125.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,874,640.32		-3,874,640.32	
1. 提取盈余公积					3,874,640.32		-3,874,640.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	372,179,647.00	1,321,286,215.72			25,584,564.37		34,871,762.89	1,753,922,189.98

法定代表人：李世杰 主管会计工作负责人：苗西红 会计机构负责人：苗西红

### (三) 公司概况

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

2010 年 1 月 11 日经中国证监会证监许可[2010]3 号文批准，公司向山东省鲁信投资控股集团有限公司（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，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 744,359,294 股。

公司简称“鲁信创投”，股票代码：600783；公司营业执照注册号：370000018008727；法定代表人：李世杰；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。

本公司经营范围为创业投资、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 2012 年 4 月 26 日决议批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、 会计期间：

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 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。本集团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

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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

### (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，本集团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及吸收合并下的被合并方，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。

集团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所有者权益中所享有的份额，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，详见本附注四、12"长期股权投资"或本附注四、9"金融工具"。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

本集团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集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易的折算方法

本集团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。

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并计入资本公积。

### (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，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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所有者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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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，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。

## 9、 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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集团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.**本集团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 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 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。本集团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。

④ 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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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，本集团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。

本集团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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

(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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。本集团（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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 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	本集团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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
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：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团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。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品及其他等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货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

永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

### 1) 低值易耗品

一次摊销法

### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能

够可靠计量的长期股权投资，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。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团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所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“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，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转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的



重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 13、 固定资产:

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-30	3	3.23-6.47
机器设备	10	3	9.70
电子设备	4-5	3	19.40-24.25
运输设备	6	3	16.17
其他	4-5	3	19.40-24.25

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、25、(7)"非流动非金融资产减值"。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14、 在建工程：

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附注四、25、（7）"非流动非金融资产减值"。

#### 15、 借款费用：

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。

#### 16、 无形资产：

##### （1）无形资产

无形资产是指本集团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集团且其成本可靠地计量，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。

##### （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、25、(7) "非流动非金融资产减值"。

#### 17、 长期待摊费用：

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。

#### 18、 预计负债：

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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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。

##### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

##### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

#### 19、 收入：

##### (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。

##### (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。

本集团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）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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。

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。

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。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### （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，如果本集团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，本集团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，本集团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所有者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所有者权益，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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、经营租赁、融资租赁：

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）本集团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）本集团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。

### （3）本集团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。

(4) 本集团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。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团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集团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结果可能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。

本集团对前述判断、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,本集团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

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,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，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

### （5）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （6）可供出售金融资产减值

本集团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，本集团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。

### （7）非流动非金融资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。

### （8）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已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。

#### (9) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团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。

#### (10) 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

#### (11) 所得税

本集团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。

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 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%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
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%

#### 2、 税收优惠及批文

(1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于认定 2008 第二批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2009]29 号)，本公司被认定为高新技术企业，依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111 号)的规定，公司自 2009 年起享受 15% 的企业所得税税率。

(2) 子公司高新投根据国税发[2009]87 号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，对高新投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。

### (六) 企业合并及合并财务报表

#### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司	控股子公司	淄博开发区	制造业	2,000	磨料、涂附磨具产品生产、销售	1,550		77.5	77.5	是	809.90		
淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司	全资子公司	淄博开发区	制造业	1,250	磨料磨具等生产销售砂布砂纸	1,591		100	100	是			
淄博泰山磨料磨具进出口有限公司	全资子公司	淄博张店区南定车站街69号	批发和零售业	2,219	自营和代理各类商品及技术的进出口业务 洁具及零配件等的生产、销售	2,215.94		100	100	是			
山东信博洁具有限公司	控股子公司	淄博高新区	制造业	800	洁具及零配件、陶瓷制品等的生产与销售、进出口和批发	177.32		40	40	是	-40.95		
山东鲁信高新技术产业有限公司	全资子公司	淄博高新区	制造业	3,000	磨料磨具的技术开发及咨询服务；磨料磨具、涂附磨具等产品销售	3,000		100	100	是			

深圳市华信创业投资有限公司	控股子公司	深圳市	投资与管理	10,000.00	创业投资业务	1,200		60	60	是	784.27		
山东金佰和精密仪器有限公司	控股子公司的控股子公司	山东潍坊	制造业	750	生产、销售电子电器产品	0		64	64	是			
山东鲁信药业有限公司	控股子公司的控股子公司	山东济南	制造业	1,400	制药行业	800		57.14	57.14	是	663.94		
山东省科技创业投资有限公司	控股子公司的控股子公司	山东济南	投资与管理	12,500.00	创业投资业务	5,000		40	40	是	7,403.48		
淄博泰诺超硬磨具有限公司	控股子公司的控股子公司	山东淄博	制造业	100	磨料磨具等生产销售砂布砂纸	60		60	60	是	40.00		
蓝色经济投资管理公司	控股子公司的控股子公司	香港	投资与管理	800万港币	创业投资业务	800万港币		51	51	是	384.41		
齐鲁投资有限公司	控股子公司的控股子公司	香港	投资与管理	20万港币	创业投资业务	20万港币		100	100	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东省高新技术创业投资有限公司	全资子公司	济南市历下区	投资与管理	116,572	对外投资、投资管理	116,572		100	100	是			
山东鲁信投资管理有限公司	全资子公司	济南市历下区	投资与管理	1,600	对外投资、投资管理	2,089.02		100	100	是			
鲁信投资有限公司	控股子公司的控股子公司	香港	投资与管理	8600 万港币	对外投资与融资, 其他业务	6,676.12		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见本附注 4。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
鲁信高新	25,318,564.94	-4,681,435.06
深圳华信	19,606,711.74	-393,288.26
泰诺磨具	1,000,000.00	
蓝色投资	7,812,208.22	1,359,523.88

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
金佰和	-7,609,115.64	-375,615.73

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
金佰和	2011年10月28日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011年12月31日	2011年1月1日
鲁信投资	1 港元 = 0.8107 人民币	1 港元 = 0.8509 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011年度	2010年度
鲁信投资	1 港元 = 0.8308 人民币	1 港元 = 0.8657 人民币

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	/	/	292,354.13	/	/	149,943.07
人民币	/	/	292,354.13	/	/	134,915.69
港元				17,659.95	0.85093	15,027.38
银行存款：	/	/	249,332,867.58	/	/	207,676,049.23
人民币	/	/	233,182,493.23	/	/	199,973,959.03
美元	1,927,655.20	6.3009	12,145,962.65	1,039,547.39	6.6227	6,876,594.23
欧元	82,081.70	8.1625	669,991.88	2,451.59	8.8065	21,494.81
港元	4,113,013.22	0.8107	3,334,419.82	944,849.94	0.85093	804,001.16
其他货币资金：	/	/	485,711.12	/	/	15,568,198.84
人民币	/	/		/	/	2,800,000.00
美元	96.59	6.3009	608.60	276,048.99	6.6227	1,826,029.83
欧元	14.99	8.1625	122.36	3.77	8.8065	33.05
港元	598,223.95	0.8107	484,980.16	12,859,031.83	0.85093	10,942,135.96
合计	/	/	250,110,932.83	/	/	223,394,191.14

①于 2011 年 12 月 31 日，本集团银行存款中存放于境外的货币资金美元 1,915,239.39 折合为人民币 12,067,731.87 元，港币 4,113,013.22 折合人民币 3,334,419.82 元。本集团其他货币资金中存放于境外的港币 598,223.95 折合人民币 484,980.16 元。系全资子公司鲁信投资在注册地香港的货币资金存款。

②其他货币资金主要系鲁信投资存出投资款。

## 2、交易性金融资产：

### (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	8,622.90	74,030.91
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	8,622.90	74,030.91

## 3、应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑	14,880,775.77	6,230,651.00
合计	14,880,775.77	6,230,651.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
广东韶钢松山股份有限公司	2011 年 12 月 9 日	2012 年 4 月 9 日	461,629.00	是
潍柴动力股份有限公司	2011 年 9 月 28 日	2012 年 3 月 27 日	343,898.14	是
天润曲轴股份有限公司	2011 年 8 月 23 日	2012 年 2 月 23 日	305,000.00	是
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	2011 年 8 月 24 日	2012 年 2 月 24 日	216,735.81	是
江苏苏嘉集团新材料有限公司	2011 年 9 月 15 日	2012 年 3 月 15 日	200,000.00	是
合计	/	/	1,527,262.95	/

4、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：						
理研泰山	1,410,000.00	940,000.00	1,410,000.00	940,000.00	已宣告未发放	
民生证券		14,540,051.47	14,540,051.47			
星华氨纶		18,000,000.00	18,000,000.00			
宝莫生物		1,700,000.00	1,700,000.00			
新北洋		5,460,690.00	5,460,690.00			
华东数控		3,157,857.90	3,157,857.90			
东岳氟硅		21,604,250.00	21,604,250.00			
凯盛股份		3,750,000.00	3,750,000.00			
金宝电子		1,115,200.00	1,115,200.00			
科汇电力		463,950.00	463,950.00			
华天软件		360,000.00	360,000.00			
天一化学		1,824,817.50	1,824,817.50			
新风光电子		6,000,000.00	6,000,000.00			
泰华电讯		3,500,000.00	3,500,000.00			
合计	1,410,000.00	82,416,816.87	82,886,816.87	940,000.00	/	/

本年应收股利没有发生减值的情况。

5、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,557,241.83	4.05	4,557,241.83	100				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	61,008,405.91	54.27	8,667,419.69	14.21	99,775,658.61	99.76	42,291,440.21	99.43
组合小计	61,008,405.91	54.27	8,667,419.69	14.21	99,775,658.61	99.76	42,291,440.21	99.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,859,962.04	41.68	46,859,962.04	100	241,867.40	0.24	241,867.40	0.57
合计	112,425,609.78	/	60,084,623.56	/	100,017,526.01	/	42,533,307.61	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
陕县新元刚玉有限责任公司	1,656,750.00	1,656,750.00	100.00	多次催收未果
物资控制中心	787,102.49	787,102.49	100.00	多次催收未果
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	多次催收未果
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100.00	多次催收未果
山东拖拉机厂	569,676.36	569,676.36	100.00	多次催收未果
合计	4,557,241.83	4,557,241.83	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:						
	39,865,174.08	65.34	1,993,258.70	38,445,680.68	38.53	1,922,284.03
1 年以内小计	39,865,174.08	65.34	1,993,258.70	38,445,680.68	38.53	1,922,284.03
1 至 2 年	11,667,015.59	19.12	1,166,701.56	6,391,638.22	6.41	639,163.82
2 至 3 年	4,147,027.11	6.80	1,244,108.13	8,441,390.26	8.46	2,532,417.08
3 年以上	5,329,189.13	8.74	4,263,351.30	46,496,949.45	46.60	37,197,575.28
合计	61,008,405.91	100.00	8,667,419.69	99,775,658.61	100.00	42,291,440.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京科杰吸气剂有限公司	472,220.00	472,220.00	100.00	多次催收未果
中国一拖集团有限公司	403,089.15	403,089.15	100.00	多次催收未果
南定派出所	377,775.93	377,775.93	100.00	多次催收未果
宜昌市鑫泰物资贸易有限公司	332,433.91	332,433.91	100.00	多次催收未果
漳州全盈磨料磨具有限公司	329,944.29	329,944.29	100.00	多次催收未果
合计	1,915,463.28	1,915,463.28	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	3,639,290.85	2-3 年	3.24
客户 2	非关联客户	1,656,750.00	3 年以上	1.47
客户 3	非关联客户	1,589,751.58	1 年以内	1.41
客户 4	非关联客户	1,243,601.52	1-2 年	1.11
客户 5	非关联客户	1,169,439.28	1 年以内	1.04
合计	/	9,298,833.23	/	8.27

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例



		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	9,042,242.26	7.14	9,042,242.26	19.94	8,217,973.05	3.77	8,217,973.05	11.32
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	111,415,857.30	87.95	30,089,600.24	66.35	208,170,036.79	95.30	62,365,220.01	85.87
组合小计	111,415,857.30	87.95	30,089,600.24	66.35	208,170,036.79	95.30	62,365,220.01	85.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,220,000.48	4.91	6,220,000.48	13.71	2,040,640.24	0.93	2,040,640.24	2.81
合计	126,678,100.04	/	45,351,842.98	/	218,428,650.08	/	72,623,833.30	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
莱芜四砂生化有限公司	6,667,918.52	6,667,918.52	100.00	对方经营不善
周村磨料厂	1,550,054.53	1,550,054.53	100.00	多次催收未果
淄博市自来水公司	824,269.21	824,269.21	100.00	多次催收未果
合计	9,042,242.26	9,042,242.26	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	18,571,376.49	16.67	69,320.56	138,525,852.02	66.55	6,926,292.61
1 年以内小计	18,571,376.49	16.67	69,320.56	138,525,852.02	66.55	6,926,292.61
1 至 2 年	63,133,954.28	56.66	6,313,395.43	179,318.62	0.09	17,931.86
2 至 3 年	122,862.62	0.11	36,858.79	301,794.77	0.14	90,538.44
3 年以上	29,587,663.91	26.56	23,670,025.46	69,163,071.38	33.22	55,330,457.10
合计	111,415,857.30	100.00	30,089,600.24	208,170,036.79	100.00	62,365,220.01

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
---------	------	------	---------	------

房产公司	470,988.64	470,988.64	100	多次催收未果
诉讼费	418,927.50	418,927.50	100	多次催收未果
张店区财政局	387,469.15	387,469.15	100	多次催收未果
淄博市淄川区双杨磨料磨具厂	329,400.00	329,400.00	100	多次催收未果
代垫运费	321,291.45	321,291.45	100	多次催收未果
合计	1,928,076.74	1,928,076.74	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淄博远景房地产开发有限责任公司	非关联客户	62,400,000.00	1-2 年	49.26
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	非关联客户	28,360,394.44	3 年以上	22.39
山东半岛蓝色经济投资基金有限公司 (以下简称“半岛蓝色基金”)	联营企业	10,534,920.88	1 年以内	8.32
深圳华信中诚投资有限公司	联营企业	7,090,000.00	1 年以内	5.60
莱芜四砂生化有限公司	非关联客户	6,667,918.52	3 年以上	5.26
合计	/	115,053,233.84	/	90.83

7、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,146,334.70	35.70	129,200,611.79	97.46
1 至 2 年	2,867,643.46	32.54	928,697.98	0.70
2 至 3 年	899,297.62	10.21	1,161,443.33	0.88
3 年以上	1,898,645.25	21.55	1,274,131.36	0.96
合计	8,811,921.03	100	132,564,884.46	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东电力集团淄博供电公司	非关联供应商	1,169,830.84	1 年以内	预付材料款
茌平信发华宇氧化铝有限公司	非关联供应商	604,030.06	1 年以内	预付材料款
三门峡豫信磨料有限公司	非关联供应商	393,585.50	3 年以上	预付材料款
淄博绿博燃气有限公司	非关联供应商	273,373.40	1 年以内	预付材料款
潮州市雅琦卫浴有限公司	非关联供应商	267,223.66	1 年以内	预付材料款
合计	/	2,708,043.46	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 8、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	20,575,097.85	7,247,336.40	13,327,761.45	26,515,733.15	6,774,539.77	19,741,193.38
在产品	20,969,739.66	8,216,745.53	12,752,994.13	28,581,667.75	4,792,849.73	23,788,818.02
库存商品	69,425,495.49	34,461,171.07	34,964,324.42	61,486,127.98	11,189,868.53	50,296,259.45
其他	4,149,530.52	1,644,867.18	2,504,663.34	1,329,994.86	567,184.41	762,810.45
合计	115,119,863.52	51,570,120.18	63,549,743.34	117,913,523.74	23,324,442.44	94,589,081.30

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,774,539.77	472,796.63			7,247,336.40
在产品	4,792,849.73	3,423,895.80			8,216,745.53
库存商品	11,189,868.53	36,379,863.34	1,945,420.90	11,163,139.90	34,461,171.07
其他	567,184.41	1,077,682.77			1,644,867.18
合计	23,324,442.44	41,354,238.54	1,945,420.90	11,163,139.90	51,570,120.18

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货成本高于其可变现		

	净值		
在产品	存货成本高于其可变现净值		
库存商品	存货成本高于其可变现净值	处置子公司存货跌价转回	2.80
其他	存货成本高于其可变现净值		

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
理研泰山	47.00	47.00	12,642	2,444	10,198	13,923	1,753
济南科信	40.00	40.00	3,023	7	3,016		17
黄三角基金	35.00	35.00	5,705	2,037	3,668		-332
华信中诚	40.00	40.00	2,610	1,610	1,000		
华信迅达	40.00	40.00	507		507		-3
新北洋	10.42	10.42	152,552	23,464	129,088	65,886	16,566
青湖电子	35.50	35.50	13,509	3,887	9,622	6,065	-397
华东数控	21.46	21.46	282,159	165,813	116,346	62,664	2,124
龙力生物	15.52	15.52	211,664	46,673	164,991	123,256	8,567
烟台高盈	42.43	42.43					
通裕重工	15.00	15.00	589,597	229,167	360,430	123,596	18,485
青岛金鼎							
兴亚新材料							
泰华电讯	21.39	21.39	21,113	7,013	14,100	16,200	2,795
神思电子							
中新消防	48.00	48.00	146	733	-587		-902
中食都庆	34.37	34.37	4,288	814	3,474	2,359	204
宝莫生物	14.16	14.16	98,884	6,314	92,570	54,285	6,780
欧华蛋业	47.61	47.61	569	898	-329	178	-1,067
仁康药业	38.37	38.37	16,257	20,825	-4,568	1,385	-2,731
中创中间件	35.00	35.00	9,945	2,793	7,152	5,514	759
星华氨纶	45.00	45.00	35,074	6,181	28,893	22,237	-12
淄博高新	40.00	40.00	6,294	-20	6,314		81

投								
天一化学	25.34	25.34	45,183	32,019	13,164	47,257	1,427	
华芯半导体	33.33	33.33	37,162	4,838	32,324	10,172	771	
金宝电子	17.27	17.27	239,548	186,333	53,215	217,974	-3,018	
凯盛股份	25.00	25.00	17,448	2,549	14,899	22,751	3,450	
圣阳股份	11.98	11.98	104,796	32,355	72,441	95,900	4,861	
东岳氟硅	16.78	16.78	215,421	106,756	108,665	225,843	41,604	
高新润农	20.00	20.00	42,571	29,063	13,508	17,695	1,388	
双轮股份	15.09	15.09	63,934	40,011	23,923	42,215	2,775	
福瑞达生物	29.97	29.97	9,924	955	8,969	2,424	521	
胜达科技	18.00	18.00	10,629	1,916	8,713	9,746	982	
方圆有色	20.00	20.00	13,136	653	12,483	1,413	484	
威海联信	49.00	49.00	2,958	1	2,957		-4	
奔速电梯	30.60	30.60	10,361	3,382	6,979	3,611	372	
齐思软件	31.12	31.12	689	169	520	58	-51	
华天软件	15.00	15.00	8,251	1,810	6,441	5,735	651	
健牧生物	30.38	30.38	1,873	1,263	610	489	-203	
蓝色基金	27.27	27.27	4,381	184	4,197		-203	
天一印务	32.50	32.50	24,626	11,552	13,074	19,002	2,357	
汇丰电子	33.33	33.33	11,678	8,242	3,436	9,529	683	

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中农联合	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00			13.64	13.64
新风光电子	12,160,000.00	16,980,815.57	-5,613,078.08	11,367,737.49			9.80	9.80
如意科技	25,000,000.00	77,908,772.08		77,908,772.08			20.00	20.00
山东国托	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			6.25	6.25
山大	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			8.18	8.18

华天								
横店 草业	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00		20.00	20.00
农垦 种业	5,000,000.00	5,140,920.48		5,140,920.48	5,140,920.48		40.00	40.00
创新 投资	2,400,000	6,000,000.00	-3,600,000.00	2,400,000.00			10.71	10.71
科汇 电力	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			9.63	9.63
民生 证券	207,715,300.00	207,715,300.00		207,715,300.00			9.54	9.54
华天 科技 (受 托)	13,320,000.00	13,320,000.00		13,320,000.00			10.91	10.91
泰华 电讯 (受 托)	8,000,000.00	8,000,000.00	-8,000,000.00					
科汇 电力 (受 托)	6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00			5.98	5.98
山东 科创	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			24.00	24.00
宏艺 科技	5,107,250.00	5,107,250.00		5,107,250.00			4.38	4.38
莱芜 金鼎	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00			9.42	9.42
海纳 电子 (受 托)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			9.40	9.40
远大 模具 (受 托)	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			13.19	13.19
浪潮 华光	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00			1.67	1.67
华夏 茶联	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			11.43	11.43
中汇 威海	\$1000000.00	6,628,744.70	-313,391.70	6,315,353.00	5,204,936.22	-258,288.62	25.00	25.00

天力干燥	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			6.33	6.33
------	---------------	---------------	--	---------------	--	--	------	------

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
理研泰山	17,674,763.47	41,846,053.64	6,263,858.85	48,109,912.49			1,410,000.00	47.00	47.00
济南科信	12,000,000.00		12,066,991.59	12,066,991.59				40.00	40.00
黄三角基金	14,000,000.00		12,838,791.41	12,838,791.41				35.00	35.00
华信中诚	4,000,000.00		3,999,398.79	3,999,398.79				40.00	40.00
华信迅达	2,040,000.00		2,027,387.53	2,027,387.53				40.00	40.00
新北洋	21,019,249.38	149,101,542.52	-17,318,887.42	131,782,655.10			5,460,690.00	10.42	10.42
青湖电子	43,850,500.00	36,341,996.18	-2,183,225.01	34,158,771.17				35.50	35.50
华东数	24,179,444.97	250,881,924.72	-29,852,201.39	221,029,723.33			3,157,857.90	21.46	21.46

控									
龙力生物	24,504,000.00	131,357,969.80	124,708,465.72	256,066,435.52				15.52	15.52
烟台高盈	7,000,000.00							42.43	42.43
通裕重工	108,000,000.00	237,528,806.47	291,468,806.55	528,997,613.02				15.00	15.00
青岛金鼎	10,000,000.00								
兴亚新材料	8,500,000.00								
泰华电讯	10,000,000.00	10,639,548.78	19,441,702.80	30,081,251.58			3,500,000.00	21.39	21.39
神思电子	11,500,000.00								
中新消防	4,800,000.00	1,511,492.15	-1,511,492.15					48.00	48.00
中食都庆	11,600,000.00	11,239,953.39	699,733.24	11,939,686.63				34.37	34.37
宝莫股份	17,000,000.00	122,167,200.86	8,911,912.41	131,079,113.27			1,700,000.00	14.16	14.16
欧华	9,450,000.00	3,515,534.52	-3,515,534.52					47.61	47.61



蛋业									
仁康药业	11,500,000.00							38.37	38.37
中创中间件	10,500,000.00	22,522,210.49	2,509,382.56	25,031,593.05				35.00	35.00
星华氨纶	113,678,852.55	143,874,430.63	-21,473,355.21	122,401,075.42			18,000,000.00	45.00	45.00
淄博高新投	20,000,000.00	24,934,276.85	322,178.71	25,256,455.56				40.00	40.00
天一化学	25,000,000.00	31,797,296.45	332,013.03	32,129,309.48			1,824,817.50	25.34	25.34
华芯半导体	100,000,000.00	103,224,733.53	1,802,433.95	105,027,167.48				33.33	33.33
金宝电子	47,883,333.00	96,734,435.13	-6,479,807.62	90,254,627.51			1,115,200.00	17.27	17.27
凯盛股份	17,600,000.00	35,784,846.16	4,613,398.98	40,398,245.14			3,750,000.00	25.00	25.00
圣阳股份	34,200,000.00	43,443,581.90	49,227,840.65	92,671,422.55				11.98	11.98
东岳氟	50,000,000.00	127,845,717.83	46,489,498.88	174,335,216.71			21,604,250.00	16.78	16.78

硅									
高新润农	35,000,000.00	35,476,522.93	4,701,714.83	40,178,237.76				20.00	20.00
双轮股份	49,800,000.00	49,800,000.00	3,584,051.80	53,384,051.80				15.09	15.09
福瑞达生物	37,450,000.00	37,450,000.00	1,559,938.63	39,009,938.63				29.97	29.97
胜达科技	24,300,000.00		26,067,762.95	26,067,762.95				18.00	18.00
方圆有色	24,000,000.00		24,965,952.65	24,965,952.65				20.00	20.00
威海联信	14,504,000.00		14,485,231.86	14,485,231.86				49.00	49.00
奔速电梯	30,000,000.00		30,284,809.68	30,284,809.68				30.60	30.60
齐思软件	2,200,000.00	1,775,604.22	-157,483.40	1,618,120.82				31.12	31.12
华天软件	10,146,000.00	10,146,000.00	976,755.65	11,122,755.65				15.00	15.00
健牧生物	3,560,000.00		2,943,267.56	2,943,267.56				30.38	30.38
蓝色	\$30000000.00		72,224,667.14	72,224,667.14				27.27	27.27

基金									
天一印务	\$1985750.00	30,021,162.87	6,053,936.43	36,075,099.30				32.50	32.50
汇丰电子	8,000,000.00	10,165,648.26	1,466,024.59	11,631,672.85				33.33	33.33

11、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	192,905,992.15	8,273,954.49		3,067,774.31	198,112,172.33
其中: 房屋及建筑物	60,820,983.56	3,851,001.30		523,471.72	64,148,513.14
机器设备	114,810,074.87	1,064,091.65		500,744.29	115,373,422.23
运输工具	10,020,824.63	2,923,993.23		1,787,172.70	11,157,645.16
电子设备及其他	7,254,109.09	434,868.31		256,385.60	7,432,591.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	77,784,128.96	10,198,416.00		2,063,314.66	85,919,230.30
其中: 房屋及建筑物	5,553,937.26	2,203,327.50		177,885.11	7,579,379.65
机器设备	59,738,264.00	6,753,055.82		986,568.80	65,504,751.02
运输工具	6,579,968.24	883,824.82		654,099.38	6,809,693.68
电子设备及其他	5,911,959.46	358,207.86		244,761.37	6,025,405.95
三、固定资产账面净值合计	115,121,863.19	/		/	112,192,942.03
其中: 房屋及建筑物	55,267,046.3	/		/	56,569,133.49
机器设备	55,071,810.87	/		/	49,868,671.21
运输工具	3,440,856.39	/		/	4,347,951.48
电子设备及其他	1,342,149.63	/		/	1,407,185.85
四、减值准备合计	3,471,844.39	/		/	7,465,795.71
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	3,343,087.25	/		/	7,335,144.14
运输工具	14,921.38	/		/	14,921.38
电子设备及其他	113,835.76	/		/	115,730.19

其他				
五、固定资产账面价值合计	111,650,018.80	/	/	104,727,146.32
其中：房屋及建筑物	55,267,046.30	/	/	56,569,133.49
机器设备	51,728,723.62	/	/	42,533,527.07
运输工具	3,425,935.01	/	/	4,333,030.10
电子设备及其他	1,228,313.87	/	/	1,291,455.66

本期折旧额：10,198,416.0 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：294,731.47 元。

## 12、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	27,270,178.29	368,115.33	26,902,062.96	5,957,748.17		5,957,748.17

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
泰山砂布砂纸二期厂房	3,200,118.05	8,751,641.91	294,731.47	11,657,028.49
高新投新办公楼		11,690,000.00		11,690,000.00
其他	2,757,630.12	1,165,519.68		3,923,149.80
合计	5,957,748.17	21,607,161.59	294,731.47	27,270,178.29

### (3) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	期末数	计提原因
其他	368,115.33	368,115.33	工艺调整
合计	368,115.33	368,115.33	/

## 13、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	574,546.19			574,546.19
减：工程物资减值准备		-574,546.19		-574,546.19
合计	574,546.19	-574,546.19		

## 14、 无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,384,796.39		2,498,370.82	24,886,425.57
土地使用权	21,079,856.01			21,079,856.01
2.3 升节水马桶的技术	1,600,000.00			1,600,000.00
软件	25,630.00		25,630.00	
数码速印一体机专利	12,900.00		12,900.00	
数码速印一体机专有技术	2,400,000.00		2,400,000.00	
前列金丹等技术费	2,266,410.38		59,840.82	2,206,569.56
二、累计摊销合计	4,786,784.02	1,063,808.06	2,002,427.61	3,848,164.47
土地使用权	688,475.28	448,959.10		1,137,434.38
2.3 升节水马桶的技术	693,316.00	159,996.00		853,312.00
软件	14,461.25	2,563.00	17,024.25	
数码速印一体机专利	6,772.54	1,290.00	8,062.54	
数码速印一体机专有技术	1,677,500.00	240,000.00	1,917,500.00	
前列金丹等技术费	1,706,258.95	210,999.96	59,840.82	1,857,418.09
三、无形资产账面净值合计	22,598,012.37	-1,063,808.06	495,943.21	21,038,261.1
土地使用权	20,391,380.73			19,942,421.63
2.3 升节水马桶的技术	906,684.00			746,688.00
软件	11,168.75			
数码速印一体机专利	6,127.46			
数码速印一体机专有技术	722,500.00			
前列金丹等技术费	560,151.43			349,151.47
四、减值准备合计		746,688.00		746,688.00
土地使用权				
2.3 升节水马桶的技术		746,688.00		746,688.00
软件				
数码速印一体机专利				
数码速印一体机专有技术				

前列金丹等技术费				
五、无形资产账面价值合计	22,598,012.37	-1,810,496.06	495,943.21	20,291,573.10
土地使用权	20,391,380.73			19,942,421.63
2.3 升节水马桶的技术	906,684.00			
软件	11,168.75			
数码速印一体机专利	6,127.46			
数码速印一体机专有技术	722,500.00			
前列金丹等技术费	560,151.43			349,151.47

本期摊销额：1,063,808.06 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
米格列奈钙技术费	649,504.57				649,504.57
氧氟沙星	64,127.18		64,127.18		
辛伐他丁	80,811.86				80,811.86
复方丹参	107,000.00		107,000.00		
公用/商用泡沫节水洁具（无水）的研发		581,711.94			581,711.94
合计	901,443.61	581,711.94	171,127.18		1,312,028.37

15、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房租租赁费	596,981.85		42,504.00		554,477.85
合计	596,981.85		42,504.00		554,477.85

16、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,851,443.69	21,128,338.52

股权投资借方差额摊销	4,115,817.98	3,922,585.75
应付储备工资	791,346.55	791,346.55
小计	18,758,608.22	25,842,270.82
递延所得税负债：		
视同处置联营企业收益	166,583,704.61	65,929,165.48
开发支出	150,742.20	162,259.85
小计	166,734,446.81	66,091,425.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	148,101,813.91	158,429,234.54
合计	148,101,813.91	158,429,234.54

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
视同处置联营企业收益	666,334,818.45
开发支出	602,968.80
小计	666,937,787.25
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	55,405,774.74
股权投资借方差额摊销	16,463,271.90
应付储备工资	3,165,386.19
小计	75,034,432.83

17、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	115,157,140.91	-9,397,255.16	293,419.21	30,000.00	105,436,466.54
二、存货跌价准备	23,324,442.44	41,354,238.54	1,945,420.90	11,163,139.90	51,570,120.18
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	37,604,145.32		258,288.62		37,345,856.70
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值	3,471,844.39	3,993,951.32			7,465,795.71

准备					
八、工程物资减值准备		574,546.19			574,546.19
九、在建工程减值准备		368,115.33			368,115.33
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备		746,688.00			746,688.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	179,557,573.06	37,640,284.22	2,497,128.73	11,193,139.90	203,507,588.65

18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
山东彼岸电力科技有限公司	20,000,000.00	
威海华东重型装备有限公司	50,000,000.00	
青岛惠城石化科技有限公司	15,990,000.00	
济南概伦电子科技有限公司	30,000,000.00	
鲁信集团(委托投资款)	9,316,100.00	1,065,600.00
合计	125,306,100.00	1,065,600.00

19、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	159,756,000.00	99,000,000.00
保证借款	145,000,000.00	147,600,000.00
信用借款	140,000,000.00	24,000,000.00
合计	444,756,000.00	270,600,000.00

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



材料款	21,080,812.67	19,835,672.68
运费	318,924.95	267,417.81
其他	192,270.47	218,103.24
合计	21,592,008.09	20,321,193.73

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、 预收账款：

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	27,968,448.05	10,975,454.29
水电费	13,930.77	48,082.27
其他	24,765.75	
合计	28,007,144.57	11,023,536.56

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,498,827.51	30,803,919.67	33,586,109.67	3,716,637.51
二、职工福利费		3,053,106.94	3,053,106.94	
三、社会保险费	1,083,800.61	12,158,544.92	12,377,552.45	864,793.08
1.医疗保险费	2,128.16	2,476,816.79	2,476,816.80	2,128.15
2.基本养老保险费	27,120.02	7,817,681.31	7,817,681.31	27,120.02
3.年金缴费		882,694.42	882,694.42	
4.失业保险费	1,054,062.91	473,522.86	692,530.38	835,055.39
5.工伤保险费	177.97	315,589.57	315,589.57	177.97
6.生育保险费	311.55	192,239.97	192,239.97	311.55
四、住房公积金	1,252.10	2,488,789.30	2,488,789.30	1,252.10
五、辞退福利				
六、其他	88,390.38	453,136.40	449,042.89	92,483.89
七、工会经费和职工教育经费	3,039,867.97	1,791,052.05	1,214,099.07	3,616,820.95

合计	10,712,138.57	50,748,549.28	53,168,700.32	8,291,987.53
项目	金额	预计发放时间		
工资、奖金、津贴和补贴	3,716,637.51	2012 年度		

## 23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	348,737.30	151,174.14
营业税	138,834.43	89,336.68
企业所得税	-6,705,596.43	650,295.25
个人所得税	149,563.28	256,907.13
城市维护建设税	82,289.48	75,257.26
印花税	3,695.70	1,653.00
房产税	-418.60	51,403.12
土地使用税	85,227.08	270,489.43
教育费附加	58,740.44	48,512.16
水利建设基金	12,035.43	
合计	-5,826,891.89	1,595,028.17

## 24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	274,299.96	1,546,060.44
合计	274,299.96	1,546,060.44

## 25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
山东鲁信高新技术产业股份有限公司工会	450,000.00		
合计	450,000.00		/

## 26、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	45,178,068.97	41,587,226.81
业务支持资金	47,622,014.98	47,187,433.78
股权转让款		23,500,000.00
其他	557,555.57	5,103,849.99

合计	93,357,639.52	117,378,510.58
----	---------------	----------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
鲁信集团	47,622,014.98	47,187,433.77
合计	47,622,014.98	47,187,433.77

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
鲁信集团	47,622,014.98	业务支持资金	否
鲁信亚洲有限公司	14,743,340.88	往来款	否
合计	62,365,355.86		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
鲁信集团	47,622,014.98	业务支持资金
中国第四砂轮厂劳动服务公司	11,980,000.00	往来款
鲁信亚洲有限公司	14,743,340.88	往来款
合计	74,345,355.86	

27、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	110,000,000.00	160,000,000.00
合计	110,000,000.00	160,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		150,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	10,000,000.00
合计	110,000,000.00	160,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	------	------	----	--------	-----	-----

	日	日			本币金额	本币金额
招行银行济南和平路支行	2010年7月1日	2012年6月30日	人民币	5.85	50,000,000.00	
威海市商业银行	2009年6月30日	2012年6月30日	人民币	5.4	60,000,000.00	
山东国托	2010年6月24日	2011年12月24日	人民币	5.67		112,900,000.00
山东国托	2010年7月7日	2011年12月24日	人民币	5.67		37,100,000.00
国家开发银行山东省分行	2005年11月24日	2011年11月23日	人民币	5.94		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	110,000,000.00	160,000,000.00

28、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		120,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	140,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
淄博高新技术开发区国有资产经营管理公司	2009年12月14日	2017年6月29日	人民币	5.35	20,000,000.0	20,000,000.00
招行银行济南和平路支行	2010年7月1日	2012年6月30日	人民币	5.85		50,000,000.00
威海市商业银行	2009年6月30日	2012年6月30日	人民币	5.4		70,000,000.00
合计	/	/	/	/	20,000,000.0	140,000,000.00

29、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
山东省科技厅 (受托投资款)	长期	134,520,000.00			134,520,000.00
合计		134,520,000.00			134,520,000.00

30、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
创业投资引导基金	6,120,000.00			6,120,000.00	
科技创新基金	710,000.00		710,000.00		
陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金		4,320,000.00		4,320,000.00	
合计	6,830,000.00	4,320,000.00	710,000.00	10,440,000.00	/

31、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	372,179,647			372,179,647		744,359,294

注：

经 2011 年 5 月 23 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司总股本 372,179,647 股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股。实施完成后公司总股本变更为 744,359,294 股，增加 372,179,647 股。

本次资本公积转增股本经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验，并于 2011 年 7 月 13 日出具了中瑞岳华验字[2011]第 159 号《验资报告》。

32、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,043,440,957.60		372,179,647.00	671,261,310.60
其他资本公积	100,092,657.55	11,144.50	10,163,249.53	89,940,552.52
合计	1,143,533,615.15	11,144.50	382,342,896.53	761,201,863.12

33、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	78,175,538.20	3,158,284.46		81,333,822.66
合计	78,175,538.20	3,158,284.46		81,333,822.66

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

34、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	539,238,486.52	/
调整后 年初未分配利润	539,238,486.52	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	661,183,959.24	/
减：提取法定盈余公积	3,158,284.46	
应付普通股股利	33,496,168.23	
期末未分配利润	1,163,767,993.07	/

## 35、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	244,475,229.23	210,356,369.56
其他业务收入	3,073,180.61	2,902,878.74
营业成本	172,199,853.91	155,922,539.32

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品业	210,304,617.59	152,141,616.84	191,914,660.64	141,245,066.24
陶瓷制品业	14,672,608.48	11,985,150.57	11,308,432.00	9,638,610.53
投资管理业	11,682,144.94			
生物制药业	7,815,858.22	4,891,727.97	7,133,276.92	3,147,019.53
合计	244,475,229.23	169,018,495.38	210,356,369.56	154,030,696.30

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	7,815,858.22	4,891,727.97	7,133,276.92	3,147,019.53
磨料磨具	210,304,617.59	152,141,616.84	191,914,660.64	141,245,066.24
管理费收入	11,682,144.94			
洁具	14,672,608.48	11,985,150.57	11,308,432.00	9,638,610.53
合计	244,475,229.23	169,018,495.38	210,356,369.56	154,030,696.30

## 36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	201,666.15	213,970.47	按应税营业额的 5% 计缴

			营业税。
城市维护建设税	835,513.06	745,844.74	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	654,771.01	430,750.40	按实际缴纳的流转税的3%、2%计缴。
其他	1,412.50		
合计	1,693,362.72	1,390,565.61	/

## 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,039,754.27	5,178,703.81
差旅费	3,697,398.54	2,894,411.75
工资	2,394,891.82	2,096,686.70
会务费	368,888.02	528,921.13
销售提成	680,284.62	459,354.19
机物料消耗	891,341.71	238,096.87
业务费	494,377.27	232,443.41
电讯费	250,326.11	223,235.95
福利费	75,750.68	181,486.60
展览费	217,149.09	113,558.54
其他	278,564.30	596,750.02
合计	13,388,726.43	12,743,648.97

## 38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,867,456.30	16,495,467.24
社会保险费	9,767,398.12	8,027,288.93
办公费	5,381,908.25	5,425,236.83
住房公积金	2,096,060.73	4,678,755.01
无形资产摊销	1,063,808.06	4,284,220.64
业务费	3,412,683.12	4,282,731.01
税金	3,275,474.48	4,059,334.02
折旧费	4,308,977.74	3,156,789.66
董事会费	1,276,099.93	2,682,590.55
审计费	3,409,136.80	2,647,731.97
其他	9,882,105.19	7,824,777.88
合计	71,741,108.72	63,564,923.74

## 39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,066,208.83	30,170,639.44
减：利息收入	-1,994,102.31	-4,360,149.10
减：利息资本化金额		
汇兑损益	4,801,476.27	3,244,425.07
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,368,651.18	2,838,078.83
合计	39,242,233.97	31,892,994.24

40、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-63,444.06	-424,628.30
合计	-63,444.06	-424,628.30

41、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,364,001.47	85,159,196.48
权益法核算的长期股权投资收益	187,875,608.81	221,242,632.20
处置长期股权投资产生的投资收益	660,753,299.91	268,931,827.92
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,615,572.35
合计	863,992,910.19	577,949,228.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东国托		8,000,000.00	
山大华天	360,000.00	270,000.00	
科汇电力	463,950.00	463,950.00	
民生证券	14,540,051.47	76,425,246.48	
合计	15,364,001.47	85,159,196.48	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
理研泰山	7,203,858.85	7,909,702.24	被投资单位利润变动
济南科信	66,991.59		被投资单位利润变动
黄三角基金	-1,161,208.59		被投资单位利润变动
华信中诚	-601.21		被投资单位利润变动
华信迅达	-12,612.47		被投资单位利润变动



新北洋	14,254,279.09	15,036,962.33	被投资单位利润变动
青湖电子	-2,183,225.01	-1,372,892.06	被投资单位利润变动
华东数控	4,985,702.70	23,018,331.21	被投资单位利润变动
龙力生物	15,796,575.02	18,037,489.41	被投资单位利润变动
通裕重工	32,064,663.95	41,088,308.49	被投资单位利润变动
青岛金鼎		-835,164.35	被投资单位利润变动
兴亚新材		102,980.12	被投资单位利润变动
泰华电讯	6,160,310.66	4,414,701.02	被投资单位利润变动
神思电子		-482,783.57	被投资单位利润变动
汇丰电子	2,276,394.12	-311,714.09	被投资单位利润变动
中新消防	-1,511,492.15	-375,864.87	被投资单位利润变动
中食都庆	699,733.24	1,067,896.60	被投资单位利润变动
宝莫股份	10,611,912.41	9,994,756.49	被投资单位利润变动
欧华蛋业	-3,515,534.52	-783,295.11	被投资单位利润变动
仁康药业		-1,933,069.55	被投资单位利润变动
中创中间件	2,509,382.57	1,856,583.87	被投资单位利润变动
星华氨纶	-50,273.10	16,363,004.38	被投资单位利润变动
淄博高新投	322,178.71	1,570,127.59	被投资单位利润变动
天一化学	2,902,023.52	6,618,268.11	被投资单位利润变动
华芯半导体	1,802,433.95	3,050,557.95	被投资单位利润变动
新风光电子	386,921.92	2,738,354.90	被投资单位利润变动
金宝电子	-5,221,732.01	12,431,983.41	被投资单位利润变动
东岳氟硅	68,093,748.88	42,025,277.01	被投资单位利润变动
凯盛化工	7,939,783.48	5,997,305.88	被投资单位利润变动
圣阳股份	8,245,255.82	7,102,742.20	被投资单位利润变动
高新润农	2,776,443.98	476,522.93	被投资单位利润变动
天一印务	7,658,693.38	6,640,487.40	被投资单位利润变动
齐思软件	-157,483.40	-204,927.74	被投资单位利润变动
双轮股份	3,584,051.80		被投资单位利润变动
福瑞达生物	1,559,938.63		被投资单位利润变动
胜达科技	1,767,762.95		被投资单位利润变动
方圆有色	965,952.65		被投资单位利润变动
威海联信	-18,768.14		被投资单位利润变动
奔速电梯	284,809.68		被投资单位利润变动
蓝色基金	-3,571,287.35		被投资单位利润变动
华天软件	976,755.64		被投资单位利润变动
健牧药业	-616,732.43		被投资单位利润变动
合计	187,875,608.81	221,242,632.20	/

## 42、资产减值损失：

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	-9,397,255.16	96,540,046.78
二、存货跌价损失	41,354,238.54	9,670,404.68
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	3,993,951.32	
八、工程物资减值损失	574,546.19	
九、在建工程减值损失	368,115.33	
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	746,688.00	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	37,640,284.22	106,210,451.46

## 43、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

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	85,085.91	86,725,575.17	85,085.91
其中：固定资产处置利得	85,085.91	54,486.37	85,085.91
无形资产处置利得		86,671,088.80	
政府补助	1,010,000.00	386,710.68	1,010,000.00
豁免债务	510,905.92		510,905.92
其他	71,577.86	70,426.07	71,577.86
合计	1,677,569.69	87,182,711.92	1,677,569.69

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技创新经费		220,000.00	
企业自主创新专项资金		100,000.00	历下区财政局、科技局《关于下达 2008 年市级科学技术发展计划（企业自主创新）专项资金预算指标的通知》（济历下财行指[2009]8 号）
科技创新基金	460,000.00	66,710.68	科技部、财政部《关于 2010 年度科技型中小企业技术创新基金第一批项目立项的通知》（国科发计[2010]280 号）

科技创新基金	250,000.00		济南市科技型中小企业技术创新专项资金项目合同(济科发[2009]25号)
山东省财政厅节能技术产业化及技术改造财政奖励	300,000.00		关于下达 2011 年节能技术产业化及技术改造财政奖励资金预算指标的通知(山东省财政厅文件-鲁财建指[2011]59号)
合计	1,010,000.00	386,710.68	/

## 44、营业外支出：

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	104,723.19	6,744,670.48	104,723.19
其中：固定资产处置损失	104,723.19	6,744,670.48	104,723.19
债务重组损失		1,290,586.66	
罚款支出	526,053.17	276,437.17	526,053.17
其他支出	10,526.10	700.00	10,526.10
合计	641,302.46	8,312,394.31	641,302.46

## 45、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,810,250.51	2,426,698.97
递延所得税调整	107,726,684.08	59,632,333.68
合计	114,536,934.59	62,059,032.65

## 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数	上年发生数
-------	-------	-------

	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.89	0.89	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.89	0.48	0.48

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本期公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	661,183,959.24	436,573,906.16
其中：归属于持续经营的净利润	661,183,959.24	436,573,906.16
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	661,074,749.59	358,308,744.42
其中：归属于持续经营的净利润	661,074,749.59	358,308,744.42
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	372,179,647.00	372,179,647.00
加：本期发行的普通股加权数	372,179,647.00	372,179,647.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	744,359,294.00	744,359,294.00

#### 47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-10,163,249.53	-15,543,512.28
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-10,163,249.53	-15,543,512.28
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-3,647,100.51	-808,005.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	-3,647,100.51	-808,005.17
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-13,810,350.04	-16,351,517.45

## 48、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与鲁信集团有限公司往来款	
收鲁信文化传媒有限公司往来款	55,000,000.00
收山东如意科技集团有限公司往来款	25,000,000.00
其他	11,220,629.31
合计	91,220,629.31

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与鲁信集团往来款	
房租物业管理费办公费等	18,324,986.46
退鲁信传媒往来款	55,000,000.00
退中国泛海控股集团股权转让保证金	20,000,000.00
其他	31,351,368.81
合计	124,676,355.27

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收青岛金鼎转让款	10,000,000.00
收山大华天分红（受托）	480,000.00
收泰华电讯转让款（受托）	11,454,598.72
收科汇电力分红款（受托）	288,000.00
收科技风险资金	40,000,000.00
收兴亚新材转让款	
收双凤股份转让款	
合计	62,222,598.72

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额

上缴科技风险投资泰华电讯股权转让款	11,454,598.72
退还青岛金鼎股权转让预收款	10,000,000.00
支付产权交易中心兴亚新材股权转让款	
退回科技厅委托投资款（宏艺科技）	
退双凤股权转让款	
其他	3,029,750.00
合计	24,484,348.72

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
三个月以上到期票据保证金	
其他	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
担保费	1,100,000.00
重组费用	
还山东金信博商贸公司往来款	
其他	
合计	1,100,000.00

49、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	662,071,638.64	435,870,010.57
加：资产减值准备	37,640,284.22	106,210,451.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,198,416.00	8,922,459.68
无形资产摊销	1,063,808.06	4,284,220.64
长期待摊费用摊销	42,504.00	42,504.00
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）	19,637.28	-79,980,904.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	63,444.06	424,628.30
财务费用（收益以“－”号填列）	32,512,299.38	30,170,639.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-863,992,910.19	-577,949,228.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,083,662.60	-6,296,575.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	100,643,021.48	65,928,909.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	59,517.54	-10,959,670.11

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,127,965.44	-26,178,261.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,680,899.01	25,438,943.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,147,610.50	-24,071,874.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	250,110,932.83	223,394,191.14
减：现金的期初余额	223,394,191.14	288,723,603.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,716,741.69	-65,329,412.39

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	-7,609,115.64	
流动资产	1,076,280.03	
非流动资产	1,006,002.98	
流动负债	9,691,398.65	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	250,110,932.83	223,394,191.14
其中：库存现金	292,354.13	149,943.07
可随时用于支付的银行存款	249,332,867.58	207,676,049.23
可随时用于支付的其他货币资金	485,711.12	15,568,198.84
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	250,110,932.83	223,394,191.14

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
鲁信集团	有限责任公司	济南市	孟凡利	对外投资及管理	300,000.00	72.04	72.04	国资委	73577367X

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司(以下简称“泰山砂布砂纸”)	有限责任公司	淄博开发区	李先超	制造业	2,000	77.5	77.5	78846350-1
淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司	有限责任公司	淄博开发区	颜卫国	制造业	1,250	100	100	26520704-X
淄博泰山磨料磨具进出口有限公司	有限责任公司	淄博张店区	林召明	批发和零售业	2,219	100	100	70602192-X
山东信博洁具有限	有限责任公司	淄博高新区	石振武	制造业	800	40	40	78349601-3



公司								
山东鲁信高新技术产业有限公司	有限责任公司	淄博高新区	李功臣	制造业	3,000	100	100	572868294
山东鲁信药业有限公司	有限责任公司	山东济南	邵乐天	制造业	1,400	57.14	57.14	75354172-5
山东金佰和精密仪器有限公司	有限责任公司	山东潍坊	孙大岩	制造业	750	64	64	75639570-0
山东省科技创业投资有限公司	有限责任公司	济南高新区	李功臣	投资与管理	12,500	45.45	45.45	693119396
淄博泰诺超硬磨具有限公司	有限责任公司	山东淄博	刘方贵	制造业	100	60	60	588772254
蓝色经济投资管理公司	有限责任公司	香港	刘理勇	投资与管理	800 万港币	51	51	240358001
山东鲁信投资管理有限公司	有限责任公司	济南历下区	李功臣	投资与管理	1,600	100	100	76575180-X
鲁信投资有限公司	有限责任公司	香港	李功臣	投资与管理	8600 万港币	100	100	
山东省高新技术创业投资有限公司	有限责任公司	济南历下区	李功臣	投资与管理	116,572	100	100	723862595
深圳市华信创业投资有限公司	有限责任公司	深圳南山区	刘理勇	投资与管理	10,000	60	60	57638406-X
齐鲁投资有限公司	有限责任公司	香港	李功臣	投资与管理	20 万港币	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	组织机构代码

							比例(%)	
一、合营企业								
二、联营企业								
理研泰山	有限责任公司(中外合资)	淄博市高新开发区	坂爪康一	生产、销售砂布砂纸、砂带、砂纸基纸、砂布基布等	500 万美元	47.00	47.00	74240755-5
济南科信	有限责任公司	济南市高新区舜华路 747 号综合楼办公楼四层	谭守清	创业投资	10,000.00	40.00	40.00	58221450-X
黄三角基金	有限责任公司	济南市高新区舜华路 1 号创业广场 2 号楼 B 座	刘伯哲	股权投资基金管理	20,000.00	35.00	35.00	57663177-X
华信中诚	有限责任公司	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼 7 楼 736	王东民	股权投资、投资咨询、投资管理	1,000.00	40.00	40.00	57767092-2
华信迅达	有限责任公司	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼七楼 733	王东民	股权投资、投资咨询、投资管理	510.00	40.00	40.00	581561585
新北洋	股份有限公司	威海市火炬高技术产业开发区火炬路 169 号	门洪强	其他电子设备制造	30,000.00	10.42	10.42	74565902-9
青湖电子	股份有限公司	烟台市高新技术产业开发区	池大燮	电子原件及组件制造	7,910.00	35.50	35.50	61341192-9
华东数控	股份有限公司	威海高技术产业开发区火炬路 305 号	汤世贤	金属切削机床制造	25,749.56	21.46	21.46	73578315-7
龙力生物	股份有限公司	禹城高新技术开发区	程少博	营养、保健品制造	18,640.00	15.52	15.52	72925805-7

烟台高盈	有限责任公司	烟台市福山区福海路1006号	梅冠香	其他电信服务	199.4 万美元	42.43	42.43	
通裕重工	股份有限公司	禹城市高新技术产业开发区	司兴奎	锻件及粉末冶金制品制造	36,000.00	15.00	15.00	16757547-1
青岛金鼎	有限责任公司	青岛市胶南市临港产业加工区	孙占明	其他专用设备制造	2,880.00			
兴亚新材料	股份有限公司	山东省淄博市临淄区大武镇	孙立浩	其他基础化学原料制造	3,000.00			
泰华电讯	有限责任公司	济南高新区舜华路1号齐鲁软件园创业广场A1座三层	马述杰	机械设备、五金交电及电子产品批发	4,675.00	21.39	21.39	74098096-4
神思电子	有限责任公司	济南市高新区齐鲁软件园创业广场C座	王继春	通信终端设备制造	5,000.00			
中新消防	有限责任公司	潍坊市奎文区庄检路392号	张慎卿	建筑安装业	1,000.00	48.00	48.00	78079720-8
中食都庆	有限责任公司	定陶县陈集工业区	张九勋	豆制品制造	3,375.00	34.37	34.37	77974040-7
宝莫生物	股份有限公司	东营市东营区西四路416号	夏春良	化学试剂和助剂制造	18,000.00	14.16	14.16	61337345-9
欧华蛋业	有限责任公司	日照市东港区涛雒镇东南营村	张爱华	蛋品加工	280 万美元	47.61	47.61	73576159-9
仁康药业	有限责任公司	山东潍坊经济开发区新元路301号	刘宗健	化学药品制剂制造	3,000.00	38.37	38.37	76285973-5
中创中间件	股份有限公司	济南市历下区千佛山山东路	景新海	应用软件开发服务	3,900.00	35.00	35.00	74568404-8

		41-1 号						
星华氨纶	有限责任公司	烟台经济技术开发区嫩江路 12 号	周国永	其他合成纤维制造	2500 万美元	45.00	45.00	75748602-2
淄博高新投	有限责任公司	淄博高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座	李功臣	投资与资产管理	10,000.00	40.00	40.00	66444901-1
天一化学	股份有限公司	潍坊滨海经济开发区	李茂桢	化学试剂和助剂制造	7,200.00	25.34	25.34	74453223-7
华芯半导体	有限责任公司	济南市高新区新泺大街 1768 号齐鲁软件大厦 B 座二层	孙丕恕	集成电路制造	30,000.00	33.33	33.33	67228587-0
金宝电子	股份有限公司	山东省招远市温泉路 128 号	王茂瑞	印制电路板制造	32,280.00	17.27	17.27	61342205-4
凯盛股份	股份有限公司	山东省淄博市	王加荣	食品及饲料添加剂制造	5,000.00	25.00	25.00	78347741-0
圣阳股份	股份有限公司	曲阜市圣阳路 1 号	宋斌	电池制造	7,510.00	11.98	11.98	16952468-6
东岳氟硅	有限责任公司	山东省淄博市桓台县唐山镇	张建宏	其他非金属矿物制品制造	40,000.00	16.78	16.78	75916064-0
高新润农	有限责任公司	山东省武城县工业园区	孙希强	农药中间体	5,000.00	20.00	20.00	74988784-6
双轮股份	股份有限公司	山东省威海市环翠省级旅游度假区东鑫路 6 号	姚洪纯	泵及真空设备制造	5,500.00	15.09	15.09	698098619
福瑞达生物	有限责任公司	临沂市临沭县滨海西街 789 号	凌沛学	透明质酸钠等化妆品	7,140.00	29.97	29.97	673175526
胜达科技	股份有限公司	潍坊高新区开发区	辛胜芝	包装装潢印刷品印	4,500.00	18.00	18.00	705963392

		胜达街 99 号		刷				
方圆有色	有限责任公司	东营市东营区黄河路 38 号大学科技园“生态谷”4 号楼	崔志祥	工程设计咨询及技术服务	12,000.00	20.00	20.00	567708317
威海联信	有限责任公司	威海市环翠区新威路 11 号 10 层	黄东明	投资与资产管理	2,960.00	49.00	49.00	580429574
奔速电梯	有限责任公司	莱芜市莱城工业区汇河大道以北、莱城大道以西	李长明	制造乘客电梯、载货电梯	4,323.00	30.60	30.60	792638394
齐思软件	有限责任公司	济南市高新区正丰路环保科技园	容毅	应用软件开发服务	707.00	31.12	31.12	74567853-7
华天软件	有限责任公司	济南市高新技术开发区颖秀路山大科技园	杨海成	应用软件开发服务	3,800.00	15.00	15.00	26428651-6
健牧生物	有限责任公司	济南市历城区桑园路 4-6 号	秦卓明	兽药、饲料添加剂生产销售	1,001.72	30.38	30.38	73722361-2
蓝色基金	有限责任公司	开曼群岛	李功臣	投资与管理	4400 万美元	27.27	27.27	
天一印务	有限责任公司	济南市高新区正丰路环保科技园区内	朱立和	印刷服务	611 万美元	32.50	32.50	61324252-0
汇丰电子	有限责任公司	日照市东港区涛雒镇工业园	薛喜华	电子原件及组件制造	2,400.00	33.33	33.33	73469526-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天一印务	集团兄弟公司	613244252-0

鲁信能源	集团兄弟公司	16307732-8
鲁信恒生	集团兄弟公司	78348975-3
如意科技	其他	73471287-5
山东国托	集团兄弟公司	16304514-X
鲁信传媒	集团兄弟公司	749890463
鲁信实业	集团兄弟公司	16305606-8

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天一印务	采购包装物	市场价格			291,162.26	9.98

## (2) 关联租赁情况

## 公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
鲁信能源	高新投	经营租赁	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁协议	810,459.50
鲁信能源	鲁信管理	经营租赁	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁协议	22,875.00

## (3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
鲁信集团	鲁信创投	50,000,000.00	2012年6月29日~2014年6月29日	否
泰山砂布砂纸	鲁信创投	35,000,000.00	2012年4月26日~2014年4月26日	否
鲁信集团	鲁信创投	40,000,000.00	2012年10月18日~2014年10月18日	否
鲁信集团	高新投	30,000,000.00	2012年2月15日~2014年2月15日	否
鲁信集团	高新投	40,000,000.00	2012年5月9日~2014年5月9日	否
鲁信集团	高新投	70,000,000.00	2012年6月30日~2014年6月30日	否

鲁信集团	高新投	159,756,000.00	2012年9月21日~2014年9月21日	否
------	-----	----------------	-----------------------	---

## (4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鲁信集团	资金占用费	协议定价	2,666,254.63	8.20	2,276,788.19	7.55
鲁信集团	担保费	协议定价	1,100,000.00	100.00	2,090,000.00	100.00
鲁信恒生	物业管理费	协议定价	811,732.00	100.00	639,647.00	100.00
鲁信传媒	委托贷款利息	协议定价	509,333.33	1.45		
实业集团	委托贷款利息	协议定价	1,140,000.00	3.25		

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	理研泰山	11,703.93	9,363.14	82,953.93	66,363.14
其他应收款	华信中诚	7,090,000.00			
其他应收款	蓝色基金	10,534,920.88			
其他应收款	理研泰山	57,962.00	2,898.10		
其他应收款	如意科技			25,000,000.00	20,000,000.00

上市公司应付关联方款项:

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	鲁信集团	47,622,014.98	47,187,433.77

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 其他重要事项:

## 1、鲁信集团质押持有的本公司股权

本公司于 2010 年 6 月 28 日接到控股股东鲁信集团通知,鲁信集团将所持有的本公司流通股份 2,300 万股(占公司总股本的 6.18%)在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续,质押给山东国托,质押登记日为

2010年6月24日。鲁信集团以持有的本公司的2,300万股股份为其向山东国托申请信托贷款提供质押担保，期限为两年。

本公司于2011年6月22日发布实施资本公积转增股本实施公告，上述质押股份于方案实施后变更为4600万股。本公司于2011年9月9日接鲁信集团通知，鲁信集团将所持有的本公司流通股份4,600万股(占公司总股本的6.18%)在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续，质押登记解除日为2011年9月8日。

2011年1月27日，公司接到控股股东鲁信集团通知，鲁信集团将所持有的本公司限售流通股2,000万股(占公司总股本的5.37%)质押给其控股子公司山东国托，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，质押登记日为2011年1月27日。本公司于2011年6月22日发布实施资本公积转增股本实施公告，上述质押股份于方案实施后变更为4,000万股。

鲁信集团持有的本公司处于质押状态的股份共计4,000万股(其中限售流通股4000万股)，占公司总股本的5.37%。

## 2、受限制的长期资产

(1) 2010年6月11日公司七届三次董事会审议同意关于申请信托贷款事宜：公司拟向山东国托申请信托贷款2.49亿元(由中信银行股份有限公司通过发行理财产品募集，并通过单一资金信托方式，委托山东国托向公司发放)，其中：0.99亿元、1.5亿元贷款期限分别为12个月、18个月，贷款利率分别为一年期基准利率、同期基准利率上浮5%，即分别为5.31%、5.67%。上述信托贷款由公司全资子公司高新投以持有的华东数控的3,000万股股份作质押担保，同时由控股股东鲁信集团提供连带责任担保，2011年12月31日，公司接中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通知，上述质押股权已于2011年12月28日在该公司办理了解除股份质押登记手续。

(2) 2011年11月15日公司七届二十一次董事会审议并通过了《关于权属公司转让部分股票收益权进行融资的议案》：全资子公司高新投将其持有的龙力生物1400万股限售流通股股票和宝莫股份800万股流通股股票的股票收益权转让给山东国托，并在一定条件下按合同有关条款收回上述股票收益权。山东国托作为受托人受中国银行股份有限公司的委托，以理财资金设立“龙力生物和宝莫股份股票收益权资金信托”并与山东高新投签订《股票收益权转让合同》。公司控股股东鲁信集团为该《股票收益权转让合同》提供了不可撤销的连带责任保证，保证期为主债务的履行期限届满之日起两年。

2011年12月6日，高新投以其持有的上述股票收益权向山东国托提供质押担保取得借款15,975.60万元。

## 3、以公允价值计量的资产

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	74,030.91	-63,444.06			8,622.90
衍生金融资产					



可供出售金融资产					
金融资产小计	74,030.91	-63,444.06			8,622.90

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,557,241.83	4.87	4,557,241.83	100.00				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	44,103,482.38	47.15	7,281,833.90	16.51	86,726,029.49	99.72	39,777,978.04	45.87
组合小计	44,103,482.38	47.15	7,281,833.90	16.51	86,726,029.49	99.72	39,777,978.04	45.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,871,003.86	47.98	44,871,003.86	100.00	241,867.40	0.28	241,867.40	100.00
合计	93,531,728.07	/	56,710,079.59	/	86,967,896.89	/	40,019,845.44	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
陕县新元刚玉有限责任公司	1,656,750.00	1,656,750.00	100.00	多次催收未果
物资控制中心	787,102.49	787,102.49	100.00	多次催收未果
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	多次催收未果
文登市中苑贸易公	766,149.70	766,149.70	100.00	多次催收未果

司				
山东拖拉机厂	569,676.36	569,676.36	100.00	多次催收未果
合计	4,557,241.83	4,557,241.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	24,626,845.99	55.84	1,231,342.30	28,792,828.99	33.20	1,439,641.45
1 至 2 年	10,731,293.76	24.33	1,073,129.38	5,787,036.45	6.67	578,703.64
2 至 3 年	4,037,838.65	9.16	1,211,351.60	7,914,596.57	9.13	2,374,378.97
3 年以上	4,707,503.98	10.67	3,766,010.62	44,231,567.48	51.00	35,385,253.98
合计	44,103,482.38	100	7,281,833.90	86,726,029.49	100.00	39,777,978.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国一拖集团有限公司	403,089.15	403,089.15	100.00	多次催收未果
南定派出所	377,775.93	377,775.93	100.00	多次催收未果
宜昌市鑫泰物资贸易有限公司	332,433.91	332,433.91	100.00	多次催收未果
漳州全盈磨料磨具有限公司	329,944.29	329,944.29	100.00	多次催收未果
淄博市周村振华耐火材料厂	309,555.56	309,555.56	100.00	多次催收未果
合计	1,752,798.84	1,752,798.84	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	子公司	7,920,737.94	1 年以内	8.47
客户 2	非关联客户	3,639,290.85	2-3 年	3.89
客户 3	非关联客户	1,656,750.00	3 年以上	1.77
客户 4	非关联客户	1,589,751.58	1 年以内	1.70
客户 5	非关联客户	1,243,601.52	1-2 年	1.33

合计	/	16,050,131.89	/	17.16
----	---	---------------	---	-------

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
鲁信高新	子公司	7,920,737.94	8.469
泰山砂布砂纸	子公司	28,279.23	0.030
信博洁具	子公司	16,041.43	0.017
理研泰山	联营企业	11,703.93	0.013
进出口公司	子公司	1,370.22	0.001
合计	/	7,978,132.75	

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	9,042,242.26	9.13	9,042,242.26	31.30	8,217,973.05	2.12	8,217,973.05	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	84,103,095.01	84.96	13,991,935.48	48.44	376,526,803.59	97.35	21,379,687.11	5.68
组合小计	84,103,095.01	84.96	13,991,935.48	48.44	376,526,803.59	97.35	21,379,687.11	5.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,850,700.59	5.91	5,850,700.59	20.26	2,040,640.24	0.53	2,040,640.24	100
合计	98,996,037.86	/	28,884,878.33	/	386,785,416.88	/	31,638,300.40	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
莱芜四砂生化有限公司	6,667,918.52	6,667,918.52	100	对方经营不善
周村磨料厂	1,550,054.53	1,550,054.53	100	多次催收未果
淄博市自来水公司	824,269.21	824,269.21	100	多次催收未果
合计	9,042,242.26	9,042,242.26	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	8,450,380.51	10.05	422,519.03	371,083,250.78	98.56	18,554,162.54
1 至 2 年	65,657,376.05	78.07	6,565,737.61	2,041,106.32	0.54	204,110.63
2 至 3 年	1,984,971.00	2.36	595,491.30	201,086.53	0.05	60,325.96
3 年以上	8,010,367.45	9.52	6,408,187.54	3,201,359.96	0.85	2,561,087.98
合计	84,103,095.01	100	13,991,935.48	376,526,803.59	100.00	21,379,687.11

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
房产公司	470,988.64	470,988.64	100	多次催收未果
诉讼费	418,927.50	418,927.50	100	多次催收未果
张店区财政局	387,469.15	387,469.15	100	多次催收未果
淄博市淄川区双杨磨料磨具厂	329,400.00	329,400.00	100	多次催收未果
代垫运费	321,291.45	321,291.45	100	多次催收未果
合计	1,928,076.74	1,928,076.74	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
淄博远景房地产开发有限责任公司	非关联单位	62,400,000.00	1-2 年	63.03
泰山砂布砂纸	子公司	15,718,373.70	1 年以内、3 年以上	15.88
莱芜四砂生化有限公司	非关联单位	6,667,918.52	3 年以上	6.74
信博洁具	子公司	4,601,146.72	1-2 年、2-3 年	4.65
周村磨料厂	非关联单位	1,550,054.53	3 年以上	1.57
合计	/	90,937,493.47	/	91.87

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
泰山砂布砂纸	子公司	15,718,373.70	15.88
信博洁具	子公司	4,601,146.72	4.65

理研泰山	联营企业	57,962.00	0.06
合计	/	20,377,482.42	

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
进出口公司	22,159,389.00	22,159,389.00		22,159,389.00			100.00	100.00
开发区砂布砂纸	15,910,032.83	15,910,032.83		15,910,032.83			100.00	100.00
泰山砂布砂纸	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00			77.50	77.50
信博洁具	1,773,246.68	1,773,246.68		1,773,246.68			40.00	40.00
高新投	1,429,641,330.27	1,429,641,330.27		1,429,641,330.27			100.00	100.00
管理公司	20,890,226.84	20,890,226.84		20,890,226.84			100.00	100.00
鲁信管理	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00
深圳华信	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00			60.00	60.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
理	17,674,763.47	41,846,053.64	6,263,858.85	48,109,912.49			1,410,000.00	47.00	47.00

研泰山									
济南科信	12,000,000.00		12,066,991.59	12,066,991.59				40.00	40.00
黄三角基金	14,000,000.00		12,838,791.41	12,838,791.41				35.00	35.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	154,406,858.53	151,105,460.50
其他业务收入	2,505,588.95	1,680,179.85
营业成本	114,188,822.28	117,057,891.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品业	154,406,858.53	111,434,874.22	151,105,460.50	115,525,908.84
合计	154,406,858.53	111,434,874.22	151,105,460.50	115,525,908.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磨料磨具	154,406,858.53	111,434,874.22	151,105,460.50	115,525,908.84
合计	154,406,858.53	111,434,874.22	151,105,460.50	115,525,908.84

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	101,550,000.00	77,325,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,109,641.85	7,909,702.24
合计	107,659,641.85	85,234,702.24

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
高新投	100,000,000.00	75,000,000.00	
泰山砂布砂纸	1,550,000.00	2,325,000.00	
合计	101,550,000.00	77,325,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
理研泰山	7,203,858.85	7,909,702.24	被投资单位利润变动
济南科信	66,991.59		被投资单位利润变动
黄三角基金	-1,161,208.59		被投资单位利润变动
合计	6,109,641.85	7,909,702.24	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,582,844.63	61,116,066.68
加：资产减值准备	57,305,756.40	69,676,821.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,457,569.38	6,428,357.00
无形资产摊销	336,159.10	3,556,571.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-66,907.30	-79,999,736.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,929,517.44	20,563,488.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,659,641.85	-85,234,702.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,955,422.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,295,746.38	-4,926,608.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,643,653.05	10,491,940.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,456,703.52	-42,330,268.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,281,400.75	-35,702,646.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	74,586,950.96	67,027,746.01
减: 现金的期初余额	67,027,746.01	78,665,555.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,559,204.95	-11,637,809.07

## (十四) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-19,637.28	79,980,904.69	10,175.16
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	1,010,000.00	386,710.68	2,772,999.57
债务重组损益	510,905.92	-1,290,586.66	
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			113,498,639.04
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	-63,444.06	-424,628.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,001.41	-206,711.10	-941,627.89
少数股东权益影响额	-580,157.75	-140,060.61	1,063,949.67
所得税影响额	-283,455.77	-40,466.96	-2,127,601.34
合计	109,209.65	78,265,161.74	114,276,534.21

## 2、 净资产收益率及每股收益

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	27.05	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.05	0.89	0.89

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明



## 一、资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减变动金额	增减变动%	变动主要原因的说明
交易性金融资产	8,622.90	74,030.91	-65,408.01	-88.35%	高新投的全资子公司鲁信投资交易性金融资产公允价值变动
应收票据	14,880,775.77	6,230,651.00	8,650,124.77	138.83%	本年收到的银行承兑汇票结算货款增加
预付款项	8,811,921.03	132,564,884.46	-123,752,963.43	-93.35%	年初余额中预付投资款，在本年完成工商变更登记手续转入长期股权投资
应收股利	940,000.00	1,410,000.00	-470,000.00	-33.33%	投资项目已宣告未发放的现金分红减少
其他应收款	81,326,257.06	145,804,816.78	-64,478,559.72	-44.22%	本年收回淄博远景房地产开发有限责任公司土地转让款余款
一年内到期的非流动资产	15,000,000.00		15,000,000.00		新增子公司对鲁普奈特一年期的科技资金委托贷款
长期股权投资	3,099,303,889.33	2,288,026,147.79	811,277,741.54	35.46%	本年新增对外投资以及权益法核算投资收益影响
在建工程	26,902,062.96	5,957,748.17	20,944,314.79	351.55%	新增工业园建设项目及技术创新项目
工程物资	-	574,546.19	-574,546.19	-100.00%	本年计提资产减值准备
开发支出	1,312,028.37	901,443.61	410,584.76	45.55%	本年子公司增加公用/商用泡沫节水洁具（无水）的研发支出
其他非流动资产	125,306,100.00	1,065,600.00	124,240,500.00	11659.21%	高新投新增三家已投资但未办完工商变更登记的股权投资项目,以及新增子公司对概伦电子的2年期委托贷款
短期借款	444,756,000.00	270,600,000.00	174,156,000.00	64.36%	本年生产经营规模扩大所需流动资金借款增加
预收账款	28,007,144.57	11,023,536.56	16,983,608.01	154.07%	母公司预收销售货款增加
应交税费	-5,826,891.89	1,595,028.17	-7,421,920.06	-465.32%	本年应交企业所得税减少
应付利息	274,299.96	1,546,060.44	-1,271,760.48	-82.26%	应付银行贷款利息减少
一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	160,000,000.00	-50,000,000.00	-31.25%	本年归还一年内到期的质押借款
长期借款	20,000,000.00	140,000,000.00	-120,000,000.00	-85.71%	于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债

专项应付款	10,440,000.00	6,830,000.00	3,610,000.00	52.86%	本年新增陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金
递延所得税负债	166,734,446.81	66,091,425.33	100,643,021.48	152.28%	按照中国证监会会计部《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2011 年第 1 期)的规定产生的视同处置收益增加, 导致产生递延所得税负债
股本	744,359,294.00	372,179,647.00	372,179,647.00	100.00%	本期以公司总股本 372,179,647 股为基数, 以资本公积金每 10 股转增 10 股
资本公积	761,201,863.12	1,143,533,615.15	-382,331,752.03	-33.43%	本期以公司总股本 372,179,647 股为基数, 以资本公积金转增股本
未分配利润	1,163,767,993.07	539,238,486.52	624,529,506.55	115.82%	是本年实现净利润和分配现金股利综合影响
外币报表折算差额	415,017.82	4,062,118.33	-3,647,100.51	-89.78%	汇率变动影响
少数股东权益	100,450,500.04	70,695,595.01	29,754,905.03	42.09%	子公司吸收少数股东投资增加

## 二、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减变动金额	增减变动 %	变动原因的说明
资产减值损失	37,640,284.22	106,210,451.46	-68,570,167.24	-64.56%	本年高新投收回帐龄较长的应收款
公允价值变动收益	-63,444.06	-424,628.30	361,184.24	-85.06%	本年子公司可供出售金融资产价值变动
投资收益	863,992,910.19	577,949,228.95	286,043,681.24	49.49%	本公司全资子公司高新投因所投资单位通裕重工、圣阳股份、龙力股份等增发股份, 以及本年减持新北洋和华东数控股份, 导致本集团投资收益增加
营业外收入	1,677,569.69	87,182,711.92	-85,505,142.23	-98.08%	比上年同期减少土地处置收益
营业外支出	641,302.46	8,312,394.31	-7,671,091.85	-92.28%	固定资产处置损失减少
所得税费用	114,536,934.59	62,059,032.65	52,477,901.94	84.56%	本年视同处置长期股权投资收益导致的递延所得税较上期增加

### 三、现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	增减变动金额	增减变动 %	变动原因的说明
经营活动产生的现金流量净额	-28,147,610.50	-24,071,874.14	-4,075,736.36		本年退回泛海集团股权转让保证金
投资活动产生的现金流量净额	88,381,083.74	17,550,250.74	70,830,833.00	403.59%	本年减持新北洋和华东数控股份收回投资增加
筹资活动产生的小计流量净额	-32,654,851.29	-58,559,550.76	25,904,699.47		子公司吸收少数股东投资款增加、还金信博往来款减少

### 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的年度报告文本；
- 2、 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会计报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、 董事、监事和高级管理人员声明。

董事长：李世杰  
 鲁信创业投资集团股份有限公司  
 2012 年 4 月 26 日