

鲁银投资集团股份有限公司

600784

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	20
八、 备查文件目录	101

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘相学
主管会计工作负责人姓名	陈瑞强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈瑞强

公司负责人刘相学、主管会计工作负责人陈瑞强及会计机构负责人（会计主管人员）陈瑞强声明：保证本半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	鲁银投资集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鲁银投资
公司的法定英文名称	LUYIN INVESTMENT GROUP CO., LTD.
公司法定代表人	刘相学

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙凯
联系地址	济南市经十路 10777 号
电话	0531-82024156
传真	0531-82024179
电子信箱	luyin784@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	济南市经十路 20518 号
------	----------------

注册地址的邮政编码	250002
办公地址	济南市经十路 10777 号
办公地址的邮政编码	250014
公司国际互联网网址	www.luyin.cn
电子信箱	luyin784@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1993 年 9 月 11 日
公司首次注册登记地点		济南市北园路 398 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 12 月 19 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	16306841-3-1
	税务登记号码	370102163068413
	组织机构代码	16306841-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 28 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018011345
	税务登记号码	370103163068413
	组织机构代码	16306841-3
公司聘请的会计师事务所名称		大信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,396,652,316.43	3,457,644,737.19	-1.76
所有者权益(或股东权益)	846,918,705.94	820,761,736.02	3.19
归属于上市公司股东的每股	1.705	3.305	-48.41

净资产（元 / 股）			
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	43,641,222.97	209,596,271.64	-79.18
利润总额	54,472,861.44	209,475,763.10	-74.00
归属于上市公司股东的净利润	50,896,059.25	159,231,289.91	-68.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,499,268.21	159,310,739.69	-95.29
基本每股收益(元)	0.102	0.321	-68.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.015	0.321	-95.33
稀释每股收益(元)	0.102	0.321	-68.22
加权平均净资产收益率(%)	6.02	26.28	减少 20.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-179,321,659.68	311,140,506.37	-157.63
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.361	1.253	-128.81

2、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	金额
非流动资产处置损益	-223,727.45
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	3,923,000.00
债务重组损益	5,888,762.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	996,386.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,246,203.71
所得税影响额	-1,172,356.71
少数股东权益影响额（税后）	-261,478.06
合计	43,396,791.04

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									

2、国有法人持股									
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	248,306,873	100		248,306,873			248,306,873	496,613,746	100
1、人民币普通股	248,306,873	100		248,306,873			248,306,873	496,613,746	100
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	248,306,873	100		248,306,873			248,306,873	496,613,746	100

股份变动的批准情况

2012年2月27日，公司七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，公司2011年度利润分配预案为：拟以2011年12月31日公司总股本248,306,873.00为基数，以可供股东分配利润向全体股东每10股送红股10股，使可供股东分配利润减少248,306,873.00元，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），共分配现金股利29,796,824.76元，上述两项合计使可供股东分配利润减少278,103,697.76元，剩余可供股东分配利润为42,896,791.46元。

2012年3月23日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

公司利润分配发放范围为截止2012年4月13日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东。2012年4月16日为除权除息日。2012年4月17日所送红股过户到股东股票账户并开始上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				49,536 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
莱芜钢铁集团有限公司	国有法人	14.52	72,131,266	36,065,633		无
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	4.75	23,578,072	23,578,072		无
上海银炬实业发展有限公司	境内非国有法人	2.66	13,211,199	5,017,769		未知
兴业国际信托有限公司-新股申购单-资金信托	其他	1.12	5,569,800	2,784,900		未知
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.57	2,820,284	1,408,639		未知
王加波	境内自然人	0.52	2,562,644			未知
翟海斌	境内自然人	0.49	2,434,481			未知
黄钢	境内自然人	0.48	2,380,100	1,480,050		未知
李玉宏	境内自然人	0.46	2,276,000	1,238,995		未知
马杰	境内自然人	0.42	2,097,008			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			
莱芜钢铁集团有限公司	72,131,266		人民币普通股			
山东省国有资产投资控股有限公司	23,578,072		人民币普通股			
上海银炬实业发展有限公司	13,211,199		人民币普通股			
兴业国际信托有限公司-新股申购单-资金信托	5,569,800		人民币普通股			
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	2,820,284		人民币普通股			
王加波	2,562,644		人民币普通股			
翟海斌	2,434,481		人民币普通股			
黄钢	2,380,100		人民币普通股			
李玉宏	2,276,000		人民币普通股			
马杰	2,097,008		人民币普通股			

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李春林	董事、副总经理	2,598	2,598		5,196	公司实施分配方案
刘世合	董事、副总经理 (已于 2012 年 3 月 5 日辞职)	2,598	2,598		5,196	公司实施分配方案
孙凯	董事会秘书	2,598	2,598		5,196	公司实施分配方案

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 3 月 5 日，公司董事、副总经理刘世合先生因个人原因，申请辞去公司董事、副总经理职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年以来，公司紧紧围绕董事会确定的生产经营目标，积极作为、团结实干，紧抓提高经济效益这一中心任务，加强内控建设，强化内部管理，狠抓挖潜增效，积极开拓市场，各项工作健康有序进行。

报告期内，公司实现营业收入 22.06 亿元，同比下降 33.65%。实现营业利润 4,364.12 万元，同比下降 79.18%。实现归属于母公司所有者的净利润 5,089.61 万元，同比下降 68.04%。下降主要原因是（1）上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并确认收入，本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件；（2）公司带钢分公司受钢铁业整体不景气的影响，收入及净利润大幅下降。

(二) 公司主营业务及其经营状况

公司的主营业务为钢铁、粉末冶金及制品、房地产开发、羊绒纺织、矿业开采、商贸等。

1、主营业务分行业情况

单位：元

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 (%)
钢铁	1,364,350,256.75	1,339,488,171.47	1.82	-30.44	-30.13	-0.45
钢铁粉末及制品	207,694,826.26	173,075,052.24	16.67	-8.86	-9.43	0.52
纺织	77,951,228.70	70,105,687.42	10.06	-16.05	-12.13	-4.01
房地产				-100.00	-100.00	
商贸	545,038,542.97	540,371,456.98	0.86	53.34	53.68	-0.22
其他	8,606,509.84	7,107,455.07	17.42	23.84	55.35	-16.75
合计	2,203,641,364.52	2,130,147,823.18	3.34	-33.32	-28.18	-6.91

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 30,022.91 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	2,177,349,282.19	-33.62
国外销售	26,292,082.33	7.83

注：公司产业分布多元化，不适合地区分布，仅划分为国内、国外两个地区分布。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
烟台万润精细化工股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品的开发、生产、销售	69,439,554.35	13,839,303.18	26.78

烟台万润精细化工股份有限公司股本为 13,782.00 万元,公司对其的持股比例为 19.93%，主营业务为有机中间体、精细化工产品、农药杀菌剂的制造、销售服务；经营进出口自产的化工产品，生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表及零配件。截止 2012 年 6 月 30 日，公司总资产 131,985.96 万元，2012 年上半年实现营业收入 39,477.15 万元，实现营业利润 7,622.58 万元，实现净利润 6,943.96 万元。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度（%）	变动原因
营业收入	2,206,395,007.70	3,325,200,708.71	-33.65	主要是（1）上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并确认收入，本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件；（2）公司带钢分公司受钢铁业整体不景气的影响，收入大幅下降
营业成本	2,130,540,524.07	2,979,669,648.98	-28.50	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并结转相应成本，本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致
营业税金及附加	4,957,628.03	62,707,764.22	-92.09	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并计提相关的应付税费，本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致
资产减值损失	353,991.54	10,690,764.64	-96.69	主要系资产减值损失计提减少所致
投资收益	47,764,625.81	20,564,040.14	132.27	主要系本期上海新天创业投资有限公司及深圳市鲁银投资发展有限公司股权转让收益和烟台万润投资收益减少所致
营业利润	43,641,222.97	209,596,271.64	-79.18	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现利润，本报告期房地产项

				目尚未达到收入确认条件影响所致
营业外收入	11,026,022.32	75,811.00	14444.09	主要系债务重组收益及本期公司科技经费项目验收合格, 专项应付款转入所致
利润总额	54,472,861.44	209,475,763.10	-74.00	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现利润, 本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致
所得税费用	2,790,825.17	48,665,232.61	-94.27	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并计提相关所得税, 本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致
净利润	51,682,036.27	160,810,530.49	-67.86	主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现利润, 本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致

5、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 公司带钢分公司受钢铁业整体不景气的影响, 报告期内与上年同期相比净利润大幅下降, 预计三季度带钢产品仍将处于微利状态;

(2) 公司控股子公司青岛豪杰矿业有限公司《安全生产许可证》正在办理中, 尚未正式投产;

(3) 公司下属房地产公司开发项目均处于施工期, 本报告期内尚未达到收入确认条件。

针对上半年生产经营中存在的问题和困难, 公司将在下半年采取以下措施:

(1) 进一步做好市场开拓、节能降耗工作, 努力增产增收;

(2) 做好工程节点控制考核工作, 保证按时按质完成;

(3) 加快带钢产品结构调整和工艺调整的步伐, 拓展市场空间;

(4) 加快青岛豪杰矿业《安全生产许可证》办理, 尽早实现投产;

(5) 公司青岛城阳项目的《预售许可证》已办理完毕, 下半年将加快施工进度和预售工作, 尽早达到收入确认条件;

(6) 进一步强化资产管理, 提高资产使用效率。

(二) 公司投资情况

1、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。

2、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
山东鲁银文化艺术品投资有限公司	5,896.16	根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议, 同意公司以固定资产和货币资金出资人民币 15000 万元, 设立全资子公司山东鲁银文化艺术品有限公司。公司于 2012 年 2 月 15 日出资	

		5,896.16 万元人民币注册成立山东鲁银文化艺术品投资有限公司并取得营业执照，目前公司以固定资产鲁银大厦出资部分的房产过户手续正在办理中，办理完毕后，完成固定资产增资手续，注册资本将变更为 15000 万元。	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	3,000.00	公司于 2012 年 7 月 10 日收到《关于同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案的批复》，同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案。济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司已于 2012 年 7 月 20 日取得营业执照。	
合计	8,896.16	/	/

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

上年同期公司济南经十东路写字楼项目实现营业收入 6.6 亿元，实现营业利润 1.72 亿元，今年公司在建房地产项目截至下一报告期期末仍达不到收入确认条件。受此影响，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将有较大幅度下降。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1. 报告期内公司现金分红政策的执行情况

报告期内，公司章程规定的公司现金分红政策为：在董事会拟定的利润分配预案中，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明；如当年盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因并说明用途，独立董事应当对此发表独立意见。

2012 年 2 月 27 日，公司七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》，公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,306,873.00 为基数，以可供股东分配利润向全体股东每 10 股送红股 10 股，使可供股东分配利润减少 248,306,873.00 元，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共分配现金股利 29,796,824.76 元，上述两项合计使可供股东分配利润减少 278,103,697.76 元，剩余可供股东分配利润为 42,896,791.46 元。

2012 年 3 月 23 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》。

公司 2011 年度利润分配方案已执行完毕。公司利润分配发放范围为截止 2012 年 4 月 13 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东。2012 年 4 月 16 日为除权除息日，2012 年 4 月 17 日所送红股过户到股东股票账户并开始上市流通，2012 年 4 月 20 日现金红利发放至股东资金账户。

2. 公司现金分红政策修订情况

公司七届董事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，根据山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》和《关于修订公司章程现金分红

条款相关事项的紧急通知》要求，对公司章程中的利润分配政策，包括现金分配政策进行了修订。其中涉及现金分配的内容修改为：在公司未分配利润为正、当年盈利且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如当年符合现金分红条件而公司董事会未提出现金利润分配预案时，应当在年度报告中披露原因并说明未用于现金分红的资金用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司可以根据盈利情况，在满足上述现金分红条件基础上，在保证公司股本规模及股权结构合理的前提下，以股票形式分配股利；公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确需对公司利润分配政策尤其是现金分配政策进行调整时，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所有关规定。有关调整利润分配政策尤其是现金分配政策的议案，由董事会拟定，需事先征求独立董事和监事会的意见，并在董事会审议后提交股东大会以特别决议方式审议批准。

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司于 2012 年 8 月 3 日发布了公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告和修订后的公司章程。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，以《公司章程》为核心，严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等制度的要求，不断规范公司治理，认真履行信息披露义务。公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，恪尽职守，公司规范运作水平和运行质量不断提高。报告期内，公司共召开股东大会 1 次，董事会 3 次，监事会 2 次。

公司七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》。根据中国证监会、上海证券交易所及山东证监局的要求，公司在自查前期公司内控制度设计、运行、存在问题的基础上，拟定了内部控制规范实施工作方案，包括内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划和内部控制审计工作计划，在组织领导、工作分工、明确责任人等方面做了具体安排。董事会授权经理层按照内控规范实施工作方案快速推进，确保内控工作有序进行。通过多次沟通与反馈，咨询机构已完成业务流程图编制及内控缺陷的识别工作，并对业务流程中的风险进行了识别，针对重要风险，制订关键控制措施。

公司七届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》和《关于修订公司章程的议案》。因公司实施 2011 年度利润分配方案，需相应增加公司注册资本和修订公司章程相关条款，同时提请股东大会授权公司董事会具体办理注册资本变更登记手续。

公司七届董事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，根据山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》和《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》要求，对公司章程中的现金分红条款进行了修订。

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 2 月 27 日，公司七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》，公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,306,873.00 为基数，以可供股东分配利润向全体股东每 10 股送红股 10 股，使可供股东

分配利润减少 248,306,873.00 元，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共分配现金股利 29,796,824.76 元，上述两项合计使可供股东分配利润减少 278,103,697.76 元，剩余可供股东分配利润为 42,896,791.46 元。

2012 年 3 月 23 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》。

公司 2011 年度利润分配方案已执行完毕。公司利润分配发放范围为截止 2012 年 4 月 13 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东。2012 年 4 月 16 日为除权除息日，2012 年 4 月 17 日所送红股过户到股东股票账户并开始上市流通，2012 年 4 月 20 日现金红利发放至股东资金账户。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	530001	建信恒久价值	1,000,000.00	1,885,704.07	952,091.98	100	
合计				1,000,000.00	/	952,091.98	100	

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
200992	中鲁B	200,000.00		386,812.40			可供出售金融资产	发起人股份
200152	山航B	200,000.00		1,524,913.12			可供出售金融资产	发起人股份
002643	烟台万润	13,123,226.27	19.93	240,114,285.76	13,839,303.18	13,839,303.18	长期股权投资	发起人股份
合计		13,523,226.27	/	242,026,011.28	13,839,303.18	13,839,303.18	/	/

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
丽江永同发能源投资有限公司	上海新天创业投资有限公司	2012年6月28日	58,800,000.00	-356,473.94	27,045,350.87	否	协议	是	是		
深圳市吉隆实业发展有限公司	深圳市鲁银投资发展有限公司	2012年3月29日	11,600,000.00	0	6,879,971.76	否	协议	是	是		

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料钢坯等	协议价格		158,918.32	99.97	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	备品备件、耐火材料等	协议价格		853.02	100	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤气	协议价格		2,375.36	100	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	水、电	协议价格		3,605.32	100	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	运费	协议价格		236.61	100	现金或承兑汇票		

莱钢天元气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	氧气、氮气、氩气等	协议价格		103.52	100	现金或承兑汇票		
莱钢银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		1,401.68	0.03	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	乙炔气	协议价格		1.47	1.42	现金或承兑汇票		
山东钢铁集团股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	废钢、氧化铁皮等	协议价格		1,173.93	100	现金或承兑汇票		
莱钢无锡经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		18,552.50	8.76	现金或承兑汇票		
莱钢青岛经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		2,431.54	1.15	现金或承兑汇票		
莱芜利达物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		3,621.00	1.71	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		752.00	0.36	现金或承兑汇票		
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	协议价格		109.20	0.05	现金或承兑汇票		
莱钢广东经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		3,382.74	1.60	现金或承兑汇票		
合计				/	/	197,518.21		/	/	/

因公司带钢分公司和控股子公司粉末冶金有限公司位于莱钢集团供应网络之内,通过莱钢集团及其关联公司提供原材料、水电动力等服务,有利于公司减少成本和提高效益,有利于保证公司正常生产经营。

2、 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
德州市德信资产管理有限	控股子公司的控股子公司	0.00	5,095,591.22		
莱芜钢铁集团有	母公司	-3,123,875.04	744,700.26		

限公司					
鲁银实业集团潍坊分公司	全资子公司	0.00	433,202.31		
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	联营公司	0.00	400,000.00		
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	240,000.00	252,000.00		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	-32,232.00	0.00		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	6,474.90	6,474.90		
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	30,000,000.00		
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司	-57,600.00	0.00		
山东钢铁集团股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司			-19,031,254.33	0.00
山东莱钢建设有限公司	母公司的控股子公司			2,390,798.72	2,390,798.72
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司			196,249.69	196,249.69
莱钢银山型钢有限公司	母公司的控股子公司			10,288.00	10,288.00
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司			-420,023.99	183,113.47
德州市德信资产管理集团有限公司	控股子公司的控股子公司			-656,922.44	11,976,350.79
莱芜钢铁集团有限公司	母公司			0.00	4,781,814.81
深圳市鲁银投资发展有限公司	控股子公司			-9,081,848.00	0.00
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司			1,819,500.00	1,819,500.00
合计		27,032,767.86	36,931,968.69	-24,773,212.35	21,358,115.48
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					-2,967,232.14
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					1,003,175.16

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投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	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	莱芜钢铁集团有限公司	自获得上市流通权之日起，在莱钢集团作为第一大股	是	是			

			东期间，在六十个月内不上市交易或者转让，在前项承诺的限售期结束后的二十四个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售的鲁银投资股票价格不低于 5.50 元人民币。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	莱芜钢铁集团有限公司	由于资产置换完成后，鲁银投资涉足热轧带钢生产，为避免同业竞	是	是			

			争，莱钢集团将不从事同时也促使其直接或间接控制的下属企业不从事任何与鲁银投资有可能构成同业竞争的业务或活动。				
--	--	--	--	--	--	--	--

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

公司于 2012 年 7 月 10 日收到《关于同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案的批复》，同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案。济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司已于 2012 年 7 月 20 日取得营业执照。

(十三) 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
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B014、上海证券报 B30、证券时报 D23	2012 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 B007、上海证券报 B20、证券时报 D23	2012 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
临时停牌公告	中国证券报 A31、上海证券报 B31、证券时报 D76	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度报告摘要	中国证券报 B041、上海	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn

	证券报 B63、证券时报 D54, D55		
七届董事会第十三次会议决议公告暨关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B041、上海证券报 B63、证券时报 D54, D55	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
七届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 B041、上海证券报 B63、证券时报 D54, D55	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关联交易公告	中国证券报 B041、上海证券报 B63、证券时报 D54, D55	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于签订《金融服务协议》的关联交易公告	中国证券报 B041、上海证券报 B63、证券时报 D54, D55	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于公司和中润资源投资股份有限公司相互担保的公告	中国证券报 B041、上海证券报 B63、证券时报 D54, D55	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于董事副总经理辞职的公告	中国证券报 B006、上海证券报 B7、证券时报 D6	2012 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B053、上海证券报 45、证券时报 B22	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 B053、上海证券报 45、证券时报 B22	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B003、上海证券报 B76、证券时报 D26	2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	中国证券报 B142、上海证券报 B191、证券时报 D253	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	中国证券报 B003、上海证券报 52、证券时报 B24	2012 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
七届董事会第十五次（临时）会议决议公告	中国证券报 B024、上海证券报 B43、证券时报 D30	2012 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于转让全资子公司股权的公告	中国证券报 B024、上海证券报 B43、证券时报 D30	2012 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:鲁银投资集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		369,404,867.60	674,507,896.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		52,791,738.10	94,497,428.22
应收账款		219,714,781.92	131,685,393.53
预付款项		611,086,566.05	474,686,070.68
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			
其他应收款		106,578,823.40	44,822,722.47
买入返售金融资产			
存货		1,129,261,160.59	1,065,295,043.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,488,837,937.66	2,485,494,554.77
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,863,817.50	3,078,305.42
持有至到期投资			
长期应收款		12,843,093.32	12,521,586.90
长期股权投资		297,315,804.70	297,163,716.73
投资性房地产			87,479,198.99
固定资产		361,048,718.13	354,403,333.14
在建工程		77,905,699.95	61,667,596.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		147,341,206.25	147,683,808.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,057,464.17	4,925,732.83
递延所得税资产		3,438,574.75	3,226,903.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		907,814,378.77	972,150,182.42
资产总计		3,396,652,316.43	3,457,644,737.19
流动负债：			
短期借款		1,181,000,000.00	1,081,000,000.00
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		343,070,000.00	430,170,000.00
应付账款		228,644,732.82	152,967,839.95
预收款项		70,012,181.34	183,435,368.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,386,265.03	24,960,942.78
应交税费		22,486,811.02	94,460,292.40
应付利息			
应付股利		6,232,247.59	1,911,195.04
其他应付款		556,872,155.11	485,218,876.02
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,425,704,392.91	2,454,124,514.47
非流动负债：			
长期借款		385,750.00	55,385,750.00
应付债券			
长期应付款		7,229,334.66	7,500,436.52
专项应付款		4,100,000.00	8,345,400.00
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		11,715,084.66	71,231,586.52
负债合计		2,437,419,477.57	2,525,356,100.99

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		496,613,746.00	248,306,873.00
资本公积		33,680,715.08	28,670,508.71
减：库存股			
专项储备		392,318.82	344,789.76
盈余公积		59,298,741.16	59,298,741.16
一般风险准备			
未分配利润		256,933,184.88	484,140,823.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		846,918,705.94	820,761,736.02
少数股东权益		112,314,132.92	111,526,900.18
所有者权益合计		959,232,838.86	932,288,636.20
负债和所有者权益 总计		3,396,652,316.43	3,457,644,737.19

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		261,026,822.74	539,627,778.74
交易性金融资产			
应收票据		39,229,500.00	63,404,438.72
应收账款			
预付款项		574,000.00	106,000.00
应收利息			
应收股利		100,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款		949,163,246.18	792,908,985.40
存货		67,725,644.16	47,839,382.55
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,417,719,213.08	1,543,886,585.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,863,817.50	3,078,305.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		774,206,952.81	750,128,088.42

投资性房地产			17,568,108.63
固定资产		101,457,940.01	90,113,456.73
在建工程		10,414,943.66	8,063,405.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		758,380.52	559,943.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		889,702,034.50	869,511,308.51
资产总计		2,307,421,247.58	2,413,397,893.92
流动负债：			
短期借款		1,135,000,000.00	1,015,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		271,670,000.00	386,670,000.00
应付账款		37,538,441.45	18,284,823.57
预收款项		48,753,783.60	167,659,992.25
应付职工薪酬		3,067,765.01	10,873,822.21
应交税费		22,675.59	-133.24
应付利息			
应付股利		6,232,247.59	1,911,195.04
其他应付款		147,450,627.71	105,631,814.25
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,649,735,540.95	1,706,031,514.08
非流动负债：			
长期借款			55,000,000.00
应付债券			
长期应付款		7,229,334.66	7,500,436.52
专项应付款			
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		7,229,334.66	62,500,436.52
负债合计		1,656,964,875.61	1,768,531,950.60
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		496,613,746.00	248,306,873.00
资本公积		15,782,546.83	15,997,034.75
减：库存股			
专项储备		299,032.73	262,805.19
盈余公积		59,298,741.16	59,298,741.16
一般风险准备			
未分配利润		78,462,305.25	321,000,489.22
所有者权益（或股东权益）合计		650,456,371.97	644,865,943.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,307,421,247.58	2,413,397,893.92

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

合并利润表

2012 年 1—6 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		2,206,395,007.70	3,325,200,708.71
其中：营业收入		2,206,395,007.70	3,325,200,708.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,210,518,410.54	3,136,168,477.21
其中：营业成本		2,130,540,524.07	2,979,669,648.98
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		4,957,628.03	62,707,764.22
销售费用		14,185,375.20	17,286,876.11
管理费用		41,688,650.61	47,916,771.09
财务费用		18,792,241.09	17,896,652.17
资产减值损失		353,991.54	10,690,764.64
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）		47,764,625.81	20,564,040.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,839,303.18	20,504,340.14

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,641,222.97	209,596,271.64
加：营业外收入		11,026,022.32	75,811.00
减：营业外支出		194,383.85	196,319.54
其中：非流动资产处置损失		4,561.08	181,842.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,472,861.44	209,475,763.1
减：所得税费用		2,790,825.17	48,665,232.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,682,036.27	160,810,530.49
归属于母公司所有者的净利润		50,896,059.25	159,231,289.91
少数股东损益		785,977.02	1,579,240.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.102	0.321
（二）稀释每股收益		0.102	0.321
七、其他综合收益		-214,487.92	-1,007,021.33
八、综合收益总额		51,467,548.35	159,803,509.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,681,571.33	158,224,268.58
归属于少数股东的综合收益总额		785,977.02	1,579,240.58

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

母公司利润表

2012 年 1—6 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		1,365,618,936.75	1,963,040,308.01
减：营业成本		1,339,672,100.47	1,917,357,847.50
营业税金及附加		581,997.48	1,593,762.49
销售费用		1,961,851.33	1,769,873.62
管理费用		17,091,117.43	19,781,202.03
财务费用		16,675,371.51	14,494,662.75
资产减值损失		1,133,392.67	-191,777.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		40,961,008.61	165,392,528.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,277,054.04	15,227,828.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,464,114.47	173,627,264.99
加：营业外收入		5,902,962.57	
减：营业外支出			53,830.58

其中：非流动资产处置损失			53,730.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,367,077.04	173,573,434.41
减：所得税费用		-198,436.75	47,944.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,565,513.79	173,525,490.12
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		-214,487.92	-1,007,021.33
七、综合收益总额		35,351,025.87	172,518,468.79

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,577,330,830.87	3,364,773,205.58
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			
收到其他与经营活动有关的现金		44,719,762.04	7,772,231.57

经营活动现金流入小计		2,622,050,592.91	3,372,545,437.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,531,142,625.40	2,872,823,931.21
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		83,379,916.90	88,211,915.92
支付的各项税费		94,140,525.70	46,515,752.62
支付其他与经营活动有关的现金		92,709,184.59	53,853,331.03
经营活动现金流出小计		2,801,372,252.59	3,061,404,930.78
经营活动产生的现金流量净额		-179,321,659.68	311,140,506.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,736,000.00	9,674,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,499,088.50	199,689.31
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		20,235,088.50	9,874,589.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,665,059.57	14,077,156.53
投资支付的现金			
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		30,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		1,044,011.07	
投资活动现金流出小计		61,709,070.64	14,077,156.53
投资活动产生的现金流量净额		-41,473,982.14	-4,202,567.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		454,000,000.00	331,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		454,000,000.00	331,000,000.00
偿还债务支付的现金		409,000,000.00	196,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,307,386.90	17,365,113.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		434,307,386.90	213,365,113.81
筹资活动产生的现金流量净额		19,692,613.10	117,634,886.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,137.37
五、现金及现金等价物净增加额		-201,103,028.72	424,570,687.97
加：期初现金及现金等价物余额		492,837,896.32	238,688,178.26
六、期末现金及现金等价物余额		291,734,867.60	663,258,866.23

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,611,621,276.98	2,327,714,869.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,435,844.87	3,160,635.56
经营活动现金流入小计		1,632,057,121.85	2,330,875,504.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,545,697,845.92	2,012,811,982.63
支付给职工以及为职工支付的现金		39,767,147.61	37,219,905.05
支付的各项税费		5,711,141.74	17,855,797.78
支付其他与经营活动有关的现金		167,725,673.58	209,942,979.04
经营活动现金流出小计		1,758,901,808.85	2,277,830,664.50
经营活动产生的现金流量净额		-126,844,687.00	53,044,840.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,200,000.00	157,304,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,499,201.58	
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		16,699,201.58	157,304,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,018,959.46	335,033.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		88,961,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,980,559.46	335,033.42

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-79,281,357.88	156,969,666.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		335,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,474,911.12	15,923,486.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		357,474,911.12	185,923,486.04
筹资活动产生的现金流量净额		42,525,088.88	94,076,513.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-163,600,956.00	304,091,020.65
加：期初现金及现金等价物余额		357,957,778.74	147,977,183.93
六、期末现金及现金等价物余额		194,356,822.74	452,068,204.58

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	248,306,873.00	28,670,508.71		344,789.76	59,298,741.16		484,140,823.39		111,526,900.18	932,288,636.20
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	248,306,873.00	28,670,508.71		344,789.76	59,298,741.16		484,140,823.39		111,526,900.18	932,288,636.20
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	248,306,873.00	5,010,206.37		47,529.06			-227,207,638.51		787,232.74	26,944,202.66
(一) 净利润							50,896,059.25		785,977.02	51,682,036.27
(二) 其他		-214,487.92								-214,487.92

综合收益										
上述（一）和（二）小计		-214,487.92					50,896,059.25		785,977.02	51,467,548.35
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配							-278,103,697.76			-278,103,697.76
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-278,103,697.76			-278,103,697.76
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	248,306,873.00									248,306,873.00

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	248,306,873.00									248,306,873.00
(六) 专项 储备				47,529.06					1,255.72	48,784.78
1. 本期提取				47,529.06					1,255.72	48,784.78
2. 本期使用										
(七) 其他		5,224,694.29								5,224,694.29
四、本期期 末余额	496,613,746.00	33,680,715.08		392,318.82	59,298,741.16		256,933,184.88		112,314,132.92	959,232,838.86

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	248,306,873.00	30,266,545.99			23,632,020.14		224,663,697.18		110,666,332.84	637,535,469.15
加:										

会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	248,306,873.00	30,266,545.99			23,632,020.14		224,663,697.18		110,666,332.84	637,535,469.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-327,746.33					159,231,289.91		-3,065,034.42	155,838,509.16
（一）净利润							159,231,289.91		1,579,240.58	160,810,530.49
（二）其他综合收益		-1,007,021.33								-1,007,021.33
上述（一）和（二）小计		-1,007,021.33					159,231,289.91		1,579,240.58	159,803,509.16
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配									-4,715,000.00	-4,715,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险										

准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,715,000.00	-4,715,000.00
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		679,275.00							70,725.00	750,000.00
四、本期期末余额	248,306,873.00	29,938,799.66			23,632,020.14		383,894,987.09		107,601,298.42	793,373,978.31

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	248,306,873.00	15,997,034.75		262,805.19	59,298,741.16		321,000,489.22	644,865,943.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	248,306,873.00	15,997,034.75		262,805.19	59,298,741.16		321,000,489.22	644,865,943.32
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	248,306,873.00	-214,487.92		36,227.54			-242,538,183.97	5,590,428.65
（一）净利润							35,565,513.79	35,565,513.79
（二）其他综合收益		-214,487.92						-214,487.92
上述（一）和（二）小计		-214,487.92					35,565,513.79	35,351,025.87
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配							-278,103,697.76	-278,103,697.76
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-278,103,697.76	-278,103,697.76
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	248,306,873.00							248,306,873.00
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	248,306,873.00							248,306,873.00
（六）专项储备				36,227.54				36,227.54
1. 本期提取				36,227.54				36,227.54
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	496,613,746.00	15,782,546.83		299,032.73	59,298,741.16		78,462,305.25	650,456,371.97

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	所有者权益 合计
一、上年年末余额	248,306,873.00	17,593,072.03			23,632,020.14		-4,163,498.27	285,368,466.90
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	248,306,873.00	17,593,072.03			23,632,020.14		-4,163,498.27	285,368,466.90
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)		-1,007,021.33					173,525,490.12	172,518,468.79
(一) 净利润							173,525,490.12	173,525,490.12
(二) 其他综合收益		-1,007,021.33						-1,007,021.33
上述(一)和(二)小计		-1,007,021.33					173,525,490.12	172,518,468.79
(三) 所有者投入和减少资本								
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									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(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	248,306,873.00	16,586,050.70				23,632,020.14		169,361,991.85	457,886,935.69

法定代表人：刘相学 主管会计工作负责人：陈瑞强 会计机构负责人：陈瑞强

(二) 公司概况

鲁银投资集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")原名鲁银实业(集团)股份有限公司,系经山东省经济体制改革委员会于 1993 年 3 月 10 日批准成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准,公司于 1996 年 12 月发行 1,000.45 万股普通股(同时 1,100.55 万股内部职工股一并上市)并在上海证交所挂牌交易。公司总股本 248,306,873.00 元,股票简称鲁银投资,股票代码 600784。

1997 年公司根据股东大会决议并经山东省工商行政管理局[1997]企名函字 089 号文批准,将公司名称"鲁银实业(集团)股份有限公司"变更为"鲁银投资集团股份有限公司"。根据山东省人民政府办公厅鲁政办字(2002)68 号文,山东省国资办将其持有的鲁银投资集团股份有限公司 7.38% 的国家股划转给了莱芜钢铁集团有限公司,有关划转过户手续已全部办理完毕,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]132 号文件的规定,划转的该部分国有股股权性质变更为国有法人股。

2006 年 5 月 22 日,经公司股权分置改革相关股东会议表决通过,本公司实施了股权分置改革:以股权分置改革时流通股股份 189,010,822 股为基数,非流通股股东向全体流通股股东每 10 股送 0.6 股,共计送出 11,340,649 股股份。除上述对价安排外,大股东莱芜钢铁集团有限公司还承接本公司对所属子公司 88,261,762.00 元银行借款的担保责任。股权分置改革完成后,公司股本总额仍为 248,306,873 元,其中有限售条件流通股 47,955,402 股,占公司总股本的 19.31%、无限售条件流通股 200,351,471 股,占公司总股本的 80.69%。

2012 年 3 月 23 日公司召开 2011 年度股东大会审议通过《鲁银投资集团股份有限公司 2011 年度利润分配方案》,并于 2012 年 4 月 20 日公告《鲁银投资集团股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告》,实施 2011 年度利润分配方案:以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,306,873.00 为基数,向全体股东每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 1.2 元(含税),本次实际用于分配的利润 278,103,697.76 元,剩余可供股东分配利润为 42,896,791.46 元。实施利润分配方案后,公司新股本为 496,613,746 股。

截至 2012 年 6 月 30 日,公司股本 496,613,746 股为全流通股。

公司法人营业执照注册登记号: 3700001801134

公司注册地址: 山东省济南市经十路 20518 号

经营范围: 股权投资、经营与管理;投资高新材料、生物医药、网络技术高科技产业;高科技项目的开发、转让;机械、电子设备的销售;批准范围内的进出口业务;热轧带钢产品的生产、销售。

(三) 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:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

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	期末余额在 100 万元（含 100 万）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司根据应收款项的实际损失率，结合现时情况确定其坏账准备的计提金额

(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	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
关联方组合	按合并范围内关联方划分组合
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
关联方组合	其他方法

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	20	20
3 年以上	40	40

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备

(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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	公司根据账龄应收款项的实际损失率，结合现时情况确定其坏账准备的计提金额

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(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

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(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

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投

资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、 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	15-40	0 或 3 或 5	2.50-6.67

机器设备	5-12	0 或 3 或 5	8.33-20
运输设备	5-8	0 或 3 或 5	12.5-20
其他设备	5-20	3	4.85-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者孰高确定。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；③对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，可证明其有用性；
- 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。

18、 长期待摊费用：

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

19、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20、 收入：

(1) 销售商品

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

可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同收入

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

a.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

21、 政府补助：

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司无融资租赁业务。

24、 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、 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

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	17%

营业税	房地产销售收入、租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	房屋原值或租金收入	1.2%或 12%

2、 税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2012]19 号《关于济南圣泉集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司控股子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司（以下简称“莱钢粉末”）通过 2011 年度高新技术企业复审（证书编号：GF201137000419），认证日期为 2011 年 10 月 31 日，认定有效期 3 年。根据规定，莱钢粉末自获得高新技术企业认定后三年内（即 2011-2013 年），享受 10% 的所得税优惠，即按 15% 的比例缴纳所得税，本年实际所得税率为 15%。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2012]38 号《关于认定济南福深兴安科技有限公司等 430 家企业为 2011 年高新技术企业的通知》，公司全资子公司鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司（以下简称“禹城粉末”）通过 2011 年度高新技术企业认定（证书编号：GR201137000263），认证日期为 2011 年 11 月 30 日，认定有效期 3 年。根据规定，禹城粉末自获得高新技术企业认定后三年内（即 2011-2013 年），享受 10% 的所得税优惠，即按 15% 的比例缴纳所得税，本年实际所得税率为 15%。

(五) 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

单位: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
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	全资 子公司	禹城市解放路 264 号	羊绒 制造	50,000,000.00	羊绒制品加工、销售；纺织原料、羊毛纺织品加工、销售	51,643,709.07		100	100	是			
山东鲁银科技投资有限公司	控 股 子 公 司	山东省济南市市中区经十路 20518 号	咨 询 服 务	20,000,000.00	投资高新技术产业及投资咨询服务、企业管理咨询服务	18,000,000.00		90	90	是	10,533,522.83		
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	全 资 子 公 司	山东省德州市德城区晶华路	羊 绒 制 造	15,000,000.00	羊绒制品加工、销售；纺织原料、羊毛纺织品加工、销售	14,800,000.00		100	100	是			
山东鲁银资产管理有限责任公司	控 股 子 公 司	山东省济南市市中区经十路 20518 号	咨 询 服 务 业	5,000,000.00	企业委托管理, 投资项目的经营、管理；经济信息咨询；计算机软硬件销售及技术服务、通讯器材。	4,500,000.00		90	90	是	257,444.95		

鲁银投资集团德州实业有限公司	全资子公司	山东省德州市德城区三八路618号四楼	销售	2,300,000.00	销售纺织品、普通机械、钢材、木材、五金、家电等	2,300,000.00		100	100	是			
青岛鲁邦物业管理有限公司	全资子公司	山东省青岛市崂山区香港东路(悦海豪庭内)	物业管理	500,000.00	物业管理等	500,000.00		100	100	是			
山东鲁银国际经贸有限公司	全资子公司	济南市市中区经十路20518号	物资外贸	30,000,000.00	钢材、建材、装饰材料、电子及机械设备等的销售	30,193,781.39		100	100	是			
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	全资子公司	青岛市市北区延吉路80号	房地产中介	8,000,000.00	房地产中介、房产信息咨询、商务咨询、投资咨询服务;展览展示设计、家居装饰设计等	8,000,000.00		100	100	是			
济南鲁邦置业有限公司	全资子公司	济南市历下区泉城路180号B9-01室	房地产开发	50,000,000.00	房地产开发、出租、销售;房地产置换及咨询服务;建筑设备、建筑材料、装饰材料的销售	50,000,000.00		100	100	是			
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	全资子公司	山东省德州市禹城市高新技术产业开发区	羊绒制造	60,000,000.00	羊绒制品加工、销售;纺织原料、羊毛纺织品加工、销售	60,000,000.00		100	100	是			
山东弘德物业管	全资	济南市市中	物业	5,000,000.00	物业管理、机电设备	5,000,000.00		100	100	是			

理有限公司	子公司	区经十路 20518 号	管理		与楼宇设备安装及 维修等								
鲁银集团禹城粉 末冶金制品有限 公司	全资 子公司	山东省德州 市禹城市高 新区	冶金 制造	30,000,000.00	粉末冶金制品加工、 销售	30,000,000.00		100	100	是			
青岛银采纺织品 有限公司	全资 子公司	青岛市市南 区东海西路 37 号金都花 园 B 栋 16 层 D 户	服装 贸易	6,000,000.00	纺织服装、纺织原 料、羊毛纺织的批 发、加工与货物出口 等	6,000,000.00		100	100	是			
莱芜鲁邦置业有 限公司	全资 子公司	莱芜钢城区 钢都大街 197 号	房地产 开发	60,000,000.00	房地产开发销售	60,000,000.00		100	100	是			
山东鲁银文化艺 术品投资有限公 司	全资 子公司	济南市经十 路 20518 号	艺术品 销售	58,961,600.00	绘画、雕塑类工艺品 生产、销售；首饰、 玉器的销售；代理艺 术家作品及承办艺 术品展览。	58,961,600.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	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

							项目余 额						
山东省 鲁邦房 地产开 发有限 公司	全资 子公 司	青岛 市北 区延 吉路 80号	房地 产开 发	100,000,000.00	房地产开发（凭 资质）、出租、销 售及相关咨询服 务；建筑设备、 建筑材料、装饰 装修材料的销售	93,076,731.84		100	100	是			
莱芜钢 铁集团 粉末冶 金有限 公司	控股 子公 司	莱芜 市钢 城区 双泉 路	钢铁 制造	36,225,515.29	海绵铁、铁粉、 雾化系列产品及 粉末制品等生 产、销售	77,985,447.25		90.57	90.57	是	16,188,997.78		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
青 岛 豪 杰 矿 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	青 岛 平 度 市 新 河 镇 双 兴 村	铁 矿 开 发	200,000,000.00	铁 矿 地 下 开 采 、 探 矿 、 矿 产 品 购 销	110,000,000.00		55.00	55.00	是	85,334,167.36		

2、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
山东鲁银文化艺术品投资有限公司	58,228,373.10	-733,226.90

(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
上海新天创业投资有限公司	26,529,954.85	-356,473.94

3、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
上海新天创业投资有限公司	2012年6月28日	成本法
深圳市鲁银投资发展有限公司	2012年3月29日	成本法

(六) 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:	/	/	1,287,871.42	/	/	605,932.01
人民币	/	/	1,253,299.74	/	/	571,360.33
美元	5,389.00	6.834500	33,955.55	5,389.00	6.3009	33,955.55
港元	760.00	0.875300	616.13	760.00	0.8107	616.13
银行存款:	/	/	217,212,007.43	/	/	380,905,174.52
人民币	/	/	217,194,060.84	/	/	380,802,526.30
美元	2,848.07	6.3008	17,945.22	16,290.89	6.3009	102,647.07
港元	1.71	0.875300	1.37	1.44	0.8107	1.15
其他货币资金:	/	/	150,904,988.75	/	/	292,996,789.79
人民币	/	/	150,904,988.75	/	/	292,996,789.79
合计	/	/	369,404,867.60	/	/	674,507,896.32

2、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
----	-----	-----

银行承兑汇票	52,791,738.10	94,497,428.22
合计	52,791,738.10	94,497,428.22

(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				
钢海集团有限公司	2012年6月1日	2013年12月1日	10,000,000.00	银行承兑汇票
莱钢无锡经贸有限公司	2012年6月8日	2012年12月8日	10,000,000.00	银行承兑汇票
莱钢无锡经贸有限公司	2012年5月14日	2012年11月14日	6,500,000.00	银行承兑汇票
泰安科诺型钢有限公司	2012年4月5日	2012年10月5日	5,700,000.00	银行承兑汇票
莱芜市乾坤金属制品有限公司	2012年5月4日	2012年11月4日	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	37,200,000.00	/

3、 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	101,113,458.30	44.54						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	125,894,748.52	55.46	7,293,424.90	100.00	140,160,581.22	100.00	8,475,187.69	100.00
组合小计	125,894,748.52	55.46	7,293,424.90	100.00	140,160,581.22	100.00	8,475,187.69	100.00
合计	227,008,206.82	/	7,293,424.90	/	140,160,581.22	/	8,475,187.69	/

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
安阳市新普钢铁有限公司	101,113,458.30	0.00	0.00	期后款项已收回
合计	101,113,458.30		/	/

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	122,201,939.38	53.83	6,110,096.96	133,526,940.57	95.27	6,676,347.03
1至2年	662,737.91	0.29	66,273.79	2,381,149.71	1.70	238,114.97
2至3年	474,871.72	0.21	94,974.34	701,353.50	0.50	140,270.70
3年以上	2,555,199.51	1.13	1,022,079.81	3,551,137.44	2.53	1,420,454.99
合计	125,894,748.52	55.46	7,293,424.90	140,160,581.22	100.00	8,475,187.69

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
莱芜钢铁集团有限公司			32,232.00	1,611.60
合计			32,232.00	1,611.60

(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(%)
安阳市新普钢铁有限公司	客户	101,113,458.34	1年以内	44.54
山东能源集团有限公司	客户	33,344,118.00	1年以内	14.69
青岛铁源进出口有限公司	客户	14,750,000.00	1年以内	6.50
天津天海同步器有限公司	客户	6,563,750.44	1-2年	2.89
重庆市璧山顺山机械有限公司	客户	5,486,637.96	1-2年	2.42
合计	/	161,257,964.74	/	71.04

(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(%)
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	252,000.00	0.11
合计	/	252,000.00	0.11

4、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	30,000,000.00	23.77	0.00					
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	96,187,053.02	76.23	19,608,229.62	100.00	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88	100.00
组合小计	96,187,053.02	76.23	19,608,229.62	100.00	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88	100.00
合计	126,187,053.02	/	19,608,229.62	/	63,159,359.35	/	18,336,636.88	/

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
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	0.00	0.00	截止 6 月 30 日公司的工商登记手续尚未完成，投资款暂列其他应收款中，不计提坏账
合计	30,000,000.00	0.00	/	/

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	61,941,401.37	64.40	2,191,808.10	15,605,069.16	24.71	780,253.48
1 至 2 年	7,577,580.68	7.88	757,758.07	3,247,145.15	5.14	324,714.52

2 至 3 年	1,133,219.99	1.18	156,656.40	2,455,945.57	3.89	491,189.10
3 年以上	25,534,850.98	26.54	16,502,007.05	41,851,199.47	66.26	16,740,479.78
合计	96,187,053.02	100.00	19,608,229.62	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
莱芜钢铁集团有限公司	744,700.26	37,235.01	3,868,575.30	193,428.77
合计	744,700.26	37,235.01	3,868,575.30	193,428.77

(3) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	投资款
官敏高	2,021,630.34	工程款
荣宝斋	2,000,000.00	往来款
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	往来款
合计	34,421,630.34	—

(4) 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(%)
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	1 年以内	23.77
官敏高	一般往来单位	2,021,630.34	1 年以内	2.1
荣宝斋	一般往来单位	2,000,000.00	3 年以上	2.08
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	一般往来单位	400,000.00	1-3 年	0.42
莱芜市豪庭装饰公司	一般往来单位	361,000.00	1 年以内	0.38
合计	/	34,782,630.34	/	28.75

(5) 应收关联方款项

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(%)
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	23.77
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	744,700.26	0.77
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司，清算中	433,202.31	0.45
青岛鲁邦国宴厨房制造餐	联营企业	400,000.00	0.42

饮有限公司			
合计	/	31,577,902.57	25.41

5、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	238,598,475.60	39.04	278,227,020.44	58.61
1 至 2 年	255,649,322.31	41.84	75,744,728.25	15.96
2 至 3 年	40,838,510.81	6.68	42,998,470.14	9.06
3 年以上	76,000,257.33	12.44	77,715,851.85	16.37
合计	611,086,566.05	100.00	474,686,070.68	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
青岛科迪房地产公司	供应商	168,183,730.00	3 年以内	未达结算状态
济南高新控股集团有限公司	合作伙伴	150,000,000.00	1-2 年	未达结算状态
济南四建	供应商	34,812,209.60	1 年以内	未达结算状态
江苏南通三建	供应商	32,000,000.00	1 年以内	未达结算状态
青岛固力钢铁公司	供应商	25,269,905.21	1 年以内	未达结算状态
合计	/	410,265,844.81	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
莱芜钢铁集团有限公司	6,474.90			
合计	6,474.90			

(4) 预付款项的说明：

预付款项期末余额已扣除本期计提的坏账准备 264,161.59 元

6、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	126,016,151.60		126,016,151.60	102,524,699.47		102,524,699.47
在产品	45,553,205.74		45,553,205.74	41,988,945.91		41,988,945.91
库存商品	189,780,841.08	15,741,432.96	174,039,408.12	134,516,745.30	17,498,987.27	117,017,758.03
低值易耗品	1,440,574.68		1,440,574.68	1,377,323.19		1,377,323.19
开发产品	782,211,820.45		782,211,820.45	802,386,316.95		802,386,316.95
合计	1,145,002,593.55	15,741,432.96	1,129,261,160.59	1,082,794,030.82	17,498,987.27	1,065,295,043.55

(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	
库存商品	17,498,987.27			1,757,554.31	15,741,432.96
合计	17,498,987.27			1,757,554.31	15,741,432.96

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,863,817.50	3,078,305.42
合计	2,863,817.50	3,078,305.42

可供出售金融资产系公司持有的山东航空股份有限公司、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司的有限售条件流通股以及持有的建信恒久价值基金，本期变动系上述股份及基金公允价值变动所致。

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	12,843,093.32	12,521,586.90
合计	12,843,093.32	12,521,586.90

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股	本企业在被投资单位	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
---------	-------	-----------	--------	--------	---------	----------	-------

	比例 (%)	表决权 比例 (%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
烟台万 润精细 化工股 份有限 公司	19.93	19.93	1,319,859,643.89	115,060,231.93	1,204,799,411.96	394,771,497.58	69,439,554.35
青岛鲁 邦国宴 厨房制 造餐饮 有限公 司	30.00	30.00	14,309,787.05	3,990,445.61	10,319,341.44	12,831,255.46	1,195,660.76

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
山东天泰高新材料股份有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00	500,000.00	2	2	
德州市德信资产管理有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00		44,500,000.00	24,475,000.00	89	89	
山东玉泉股份有限公司	4,089,416.14	4,089,416.14		4,089,416.14		1.35	1.35	
深圳市鲁银投资发展有限公司		10,000,000.00	-10,000,000.00					
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100	100	

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	本期现金红利	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股比例与表决权
-------	------	------	------	------	------	--------	----------	----------	----------------

							比例	权比例	比例不一致的说明
烟台万润精细化工股份有限公司	13,123,226.27	239,962,197.79	152,087.97	240,114,285.76		13,736,000.00	19.93	19.93	
青岛青大电缆有限公司	19,855,193.40	32,987,102.80		32,987,102.80			67.43	67.43	
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	9,000,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		30	30	

期末对长期股权投资进行减值测试，除已计提减值准备的长期投资外未发现其他投资有减值迹象。

11、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	114,069,683.43		114,069,683.43	
1.房屋、建筑物	114,069,683.43		114,069,683.43	
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	26,590,484.44		26,590,484.44	
1.房屋、建筑物	26,590,484.44		26,590,484.44	
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	87,479,198.99		87,479,198.99	
1.房屋、建筑物	87,479,198.99		87,479,198.99	
2.土地使用权				

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价							

值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	87,479,198.99				69,911,090.36	17,568,108.63	
(1) 房屋、建筑物	87,479,198.99				69,911,090.36	17,568,108.63	
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

公司出租的房屋及建筑物分别位于济南市经十路 20518 号办公大楼的 1-4 层 和上海市四平路 311 号的房产；其中位于济南市经十路房产报告期改变用途转作自用房产；位于上海市四平路房产属上海新天创业投资有限公司，该子公司在报告期内已处置，所属投资性房地产随之减少。

12、 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:	659,402,819.63	39,680,737.72		7,561,969.34	691,521,588.01
其中：房屋及建筑物	310,184,717.06	26,498,852.75		7,561,969.34	329,121,600.47
机器设备	315,110,382.19	11,906,936.16			327,017,318.35
运输工具	18,678,019.94	578,742.00			19,256,761.94
其他	15,429,700.44	696,206.81			16,125,907.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	291,409,191.11		26,540,599.15	1,067,215.76	316,882,574.50
其中：房屋及建筑物	83,125,389.80		14,474,957.50	1,062,767.76	96,537,579.54
机器设备	188,279,465.15		10,739,899.18		199,019,364.33
运输工具	9,821,248.43		773,474.85		10,594,723.28
其他	10,183,087.73		552,267.62	4,448.00	10,730,907.35

三、固定资产账面净值合计	367,993,628.52	/	/	374,639,013.51
其中：房屋及建筑物	227,059,327.26	/	/	232,584,020.93
机器设备	126,830,917.04	/	/	127,997,954.02
运输工具	8,856,771.51	/	/	8,662,038.66
其他	5,246,612.71	/	/	5,394,999.90
四、减值准备合计	13,590,295.38	/	/	13,590,295.38
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	13,590,295.38	/	/	13,590,295.38
运输工具		/	/	
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	354,403,333.14	/	/	361,048,718.13
其中：房屋及建筑物	227,059,327.26	/	/	232,584,020.93
机器设备	113,240,621.66	/	/	114,407,658.64
运输工具	8,856,771.51	/	/	8,662,038.66
其他	5,246,612.71	/	/	5,394,999.90

本期折旧额：26,540,599.15 元。

截至资产负债表日，用于抵押的固定资产原值为 10,227,931.53 元。

13、 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	77,905,699.95		77,905,699.95	61,667,596.45		61,667,596.45

(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	资金来源	期末数
设备安装及零星工程	2,312,478.48	903,639.77	742,617.17	自筹	2,473,501.08
带钢高压系统更新改造	2,991,213.17	343,426.00		自筹	3,334,639.17
青岛豪杰铁矿采矿工程	51,960,315.06	15,142,441.23		自筹	67,102,756.29
X 光射线测厚	1,423,076.92			自筹	1,423,076.92

卷取平台系统改造项目	2,820,512.82			自筹	2,820,512.82
带钢高强度自动打捆机-机头改造	160,000.00	591,213.67		自筹	751,213.67
合计	61,667,596.45	16,980,720.67	742,617.17	/	77,905,699.95

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	154,264,217.80			154,264,217.80
土地使用权	25,142,318.4			25,142,318.4
财务软件	125,634.12			125,634.12
用电权	772,000.0			772,000.0
供热管道使用权	224,265.28			224,265.28
采矿权	128,000,000.0			128,000,000.0
二、累计摊销合计	6,580,408.91	342,602.64		6,923,011.55
土地使用权	5,479,663.36	341,804.28		5,821,467.64
财务软件	104,480.27	798.36		105,278.63
用电权	772,000.00			772,000.00
供热管道使用权	224,265.28			224,265.28
采矿权	0.00			
三、无形资产账面净值合计	147,683,808.89	-342,602.64		147,341,206.25
土地使用权	19,662,655.04	-341,804.28		19,320,850.76
财务软件	21,153.85	-798.36		20,355.49
用电权	0.00			0.00
供热管道使用权	0.00			0.00
采矿权	128,000,000.00			128,000,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
用电权				
供热管道使用权				
采矿权				
五、无形资产账面价值合计	147,683,808.89	-342,602.64		147,341,206.25
土地使用权	19,662,655.04	-341,804.28		19,320,850.76
财务软件	21,153.85	-798.36		20,355.49
用电权	0.00			0.00
供热管道使用权	0.00			0.00

采矿权	128,000,000.00		128,000,000.00
-----	----------------	--	----------------

本期摊销额：342,602.64 元。

本期采矿权未摊销系青岛豪杰铁矿采矿工程仍处于基建期间所致；

截至资产负债表日，用于抵押的土地使用权原值为 2,648,662.92 元。

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
特许加盟费	2,185,504.00		105,595.68		2,079,908.32
土地承包费	2,643,100.03	300,000.00	43,999.98		2,899,100.05
其他	97,128.80		18,673.00		78,455.80
合计	4,925,732.83	300,000.00	168,268.66		5,057,464.17

本期长期待摊费用增加系支付青岛豪杰租用平度市新河镇双兴村民委员会土地承包费所致。

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：		
计提坏账准备产生的所得税影响	2,374,881.36	2,163,209.68
存货跌价准备产生的所得税影响	1,063,693.39	1,063,693.39
小计	3,438,574.75	3,226,903.07

(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
可抵扣亏损	78,352,575.10	74,873,532.27
坏账准备	16,290,668.61	17,454,207.95
存货跌价准备	11,192,383.38	12,949,937.69
长期股权投资减值准备	31,775,000.00	41,775,000.00
固定资产减值准备	13,590,295.38	13,590,295.38
合计	151,200,922.47	160,642,973.29

(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
可抵扣差异项目：	
计提坏账准备产生的暂时性差异	10,949,524.09
存货跌价准备产生的暂时性差异	4,549,049.58
未实现内部销售利润	

小计	15,498,573.67
----	---------------

注 1：公司子公司鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司（简称“山东毛绒”）库存商品由于积压预计可收回金额低于账面价值的部分计提了存货跌价准备，由于山东毛绒累计净利润较低，公司无法确定存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异，在预计转回时点是否有足够的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，根据谨慎性原则，对山东毛绒计提的存货跌价准备未确认递延所得税资产；

注 2：公司长期股权投资减值准备和固定资产减值准备的转回时间无法合理估计，根据谨慎性原则，未确认递延所得税资产；

注 3：公司子公司鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司（简称“山东毛绒”）等公司由于实现盈利的时间不确定，公司无法确定坏账准备引起的可抵扣暂时性差异，在预计转回时点是否有足够的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，根据谨慎性原则，对山东毛绒等公司计提的坏账准备未确认递延所得税资产；

注 4：由于实现盈利的时间不确定，可弥补的亏损具体可转回时间尚不能可靠预计，根据谨慎性原则，公司对所有可抵扣的亏损均未确认递延所得税资产。

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	26,886,201.16	353,991.54			27,240,192.70
二、存货跌价准备	17,498,987.27			1,757,554.31	15,741,432.96
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	41,775,000.00			10,000,000.00	31,775,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,590,295.38				13,590,295.38
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	99,750,483.81	353,991.54		11,757,554.31	88,346,921.04

注 1：本期转销 1,757,554.31 元系公司出售已计提存货跌价准备库存商品转销额。

注 2：本期转销 10,000,000.00 元系公司出售已计提长期股权投资减值准备的长期股权投资的转销额。

18、 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	100,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	491,000,000.00	555,000,000.00
信用借款	490,000,000.00	460,000,000.00
抵押和保证借款	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,181,000,000.00	1,081,000,000.00

信用借款期末余额中公司向莱芜钢铁集团有限公司借入的短期借款 4 亿元。

质押借款系公司 2012 年 6 月 14 日以鲁银投资集团本部持有的烟台万润 14.80% 的股权质押自中信银行取得的流动资金借款。

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	343,070,000.00	430,170,000.00
合计	343,070,000.00	430,170,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 343,070,000.00 元。

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
1 年以内	216,357,828.02	126,723,089.18
1 至 2 年	2,050,487.22	17,176,566.75
2 至 3 年	1,477,248.44	1,608,218.77
3 年以上	8,759,169.14	7,459,965.25
合计	228,644,732.82	152,967,839.95

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东钢铁集团股份有限公司莱芜分公司		19,031,254.33
山东莱钢建设有限公司	2,390,798.72	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	196,249.69	
莱钢银山型钢有限公司	10,288.00	
合计	2,597,336.41	19,031,254.33

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
1 年以内	63,558,679.05	177,345,314.51
1 至 2 年	3,558,906.49	2,592,195.62
2 至 3 年	639,619.11	1,348,378.88
3 年以上	2,254,976.69	2,149,479.27
合计	70,012,181.34	183,435,368.28

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	183,113.47	603,137.46
合计	183,113.47	603,137.46

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	17,606,386.66	55,071,827.55	65,267,575.01	7,410,639.20
二、职工福利费		3,237,879.89	2,539,560.07	698,319.82
三、社会保险费	1,501,487.65	14,371,673.62	14,091,152.70	1,782,008.57
四、住房公积金	204,325.25	6,840,258.50	5,776,111.74	1,268,472.01
五、辞退福利				
六、其他	5,648,743.22	1,501,890.65	923,808.44	6,226,825.43
合计	24,960,942.78	81,023,530.21	88,598,207.96	17,386,265.03

工会经费和职工教育经费金额 6,218,081.43 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,329,232.87	170,166.05
营业税	5,567,558.64	22,677,895.77
企业所得税	8,833,672.95	48,226,138.69
个人所得税	227,947.96	-381.32
城市维护建设税	528,007.05	1,725,772.45
房产税	1,571,376.94	1,825,871.15
土地使用税	1,191,612.62	1,064,576.20
车船使用税	-3,254.00	-1,214.00
印花税	385,767.99	341,948.07
教育费附加	224,544.05	753,191.82
地方教育费附加	162,802.39	489,369.05
土地增值税	7,396,337.19	17,113,894.01
其他	-270,329.89	73,064.46
合计	22,486,811.02	94,460,292.40

24、 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
莱芜钢铁集团有限公司	6,232,247.59	1,911,195.04	拟于期后支付
合计	6,232,247.59	1,911,195.04	/

25、 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
1 年以内	363,666,372.25	420,268,301.26
1 至 2 年	152,617,828.91	33,189,739.30
2 至 3 年	39,496,184.11	3,458,907.61
3 年以上	1,091,769.84	28,301,927.85
合计	556,872,155.11	485,218,876.02

(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
莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	4,781,814.81
德州市德信资产管理有限公司	11,976,350.79	12,633,273.23
深圳市鲁银投资发展有限公司		9,081,848.00
青岛信莱粉末冶金有限公司	1,819,500.00	
合计	18,577,665.60	26,496,936.04

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算因
莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	1-2 年	往来款	拟于期后偿还
德州市德信资产管理有限公司	11,976,350.79	4 年以上	往来款	对方正在清算中
合 计	16,758,165.60			

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	往来款
赖积豪	16,711,862.20	往来款
德州市德信资产管理有限公司	11,976,350.79	往来款
合 计	33,470,027.80	

26、 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
抵押借款		55,000,000.00
信用借款	385,750.00	385,750.00
合 计	385,750.00	55,385,750.00

27、 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	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
长期应付款	7,500,436.52			7,229,334.66

长期应付款系莱芜钢铁集团有限公司委托本公司代付人员工资的款项，本期减少系代支的工资。

28、 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
科技三项费用 拨款	8,345,400.00	600,000.00	4,845,400.00	4,100,000.00	
合 计	8,345,400.00	600,000.00	4,845,400.00	4,100,000.00	/

专项应付款增加系公司本期收到的科技经费，本期减少系公司项目验收转销的科技经费。

29、 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	小计	
股份总数	248,306,873.00		248,306,873.00			248,306,873.00	496,613,746.00

注：2012 年 3 月 23 日公司召开 2011 年度股东大会审议通过《鲁银投资集团股份有限公司 2011 年度利润分配方案》以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,306,873.00 为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 1.2 元（含税），本次分配后公司股本增至 496,613,746.00 股。

30、 专项储备：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	344,789.76	47,529.06		392,318.82
合 计	344,789.76	47,529.06		392,318.82

注：本期专项储备增加系联营企业烟台万润精细化工股份有限公司所计提的安全生产费，公司按股权比例享有的份额

31、 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）	8,523,016.81			8,523,016.81
其他资本公积	20,147,491.90	5,224,694.29	214,487.92	25,157,698.27
合计	28,670,508.71	5,224,694.29	214,487.92	33,680,715.08

注：其他资本公积本期增加 5,224,694.29 元系 2009 年本公司收购本公司子公司上海新天创业投资有限公司 10% 少数股权，收购成本大于按照新增持股比例计算应享有的子公司净资产份额 5,224,694.29 元，公司在编制合并报表时调减资本公积 5,224,694.29 元，本期出售了子公司上海新天创业投资有限公司，上述资本公积转回；本期减少系可供出售金融资产公允价值变动差额。

32、 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	59,298,741.16			59,298,741.16
合计	59,298,741.16			59,298,741.16

33、 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	484,140,823.39	/
调整后 年初未分配利润	484,140,823.39	/
加：本期归属于母公司所有者的	50,896,059.25	/

净利润		
应付普通股股利	29,796,824.76	
转作股本的普通股股利	248,306,873.00	
期末未分配利润	256,933,184.88	/

注：2012 年 3 月 23 日公司召开 2011 年度股东大会审议通过《鲁银投资集团股份有限公司 2011 年度利润分配方案》以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,306,873.00 为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 1.2 元（含税），本次分配后公司股本增至 496,613,746.00 股。

34、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	2,203,641,364.52	3,304,607,820.17
其他业务收入	2,753,643.18	20,592,888.54
营业成本	2,130,540,524.07	2,979,669,648.98

(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
钢铁	1,364,350,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22
钢铁粉末及制品	207,694,826.26	173,075,052.24	227,881,485.91	191,087,865.13
纺织	77,951,228.70	70,105,687.42	92,850,988.40	79,780,281.31
房地产			660,003,071.60	421,948,510.51
商贸	545,038,542.97	540,371,456.98	355,435,536.92	351,621,429.30
其他	8,606,509.84	7,107,455.07	6,949,652.04	4,575,135.86
合计	2,203,641,364.52	2,130,147,823.18	3,304,607,820.17	2,966,011,442.33

(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
钢铁	1,364,350,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22
钢铁粉末及制品	207,694,826.26	173,075,052.24	227,881,485.91	191,087,865.13
纺织	77,951,228.70	70,105,687.42	92,850,988.40	79,780,281.31
房地产			660,003,071.60	421,948,510.51
商贸	545,038,542.97	540,371,456.98	355,435,536.92	351,621,429.30
其他	8,606,509.84	7,107,455.07	6,949,652.04	4,575,135.86
合计	2,203,641,364.52	2,130,147,823.18	3,304,607,820.17	2,966,011,442.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内销售	2,177,349,282.19	2,109,739,213.56	3,280,224,547.30	2,948,077,516.35
国外销售	26,292,082.33	20,408,609.62	24,383,272.87	17,933,925.98
合计	2,203,641,364.52	2,130,147,823.18	3,304,607,820.17	2,966,011,442.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	465,456,878.62	21.10
第二名	185,525,047.20	8.41
第三名	106,335,037.91	4.82
第四名	86,698,524.74	3.93
第五名	81,730,757.18	3.70
合计	925,746,245.65	41.96

35、 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	595,326.33	33,501,460.28	房地产销售收入、租赁收入或服务收入
城市维护建设税	1,297,715.87	3,963,590.09	应缴流转税税额
教育费附加	577,916.21	1,700,256.09	3%
土地增值税		19,800,092.16	按土地增值税适用税率
地方教育费附加	360,243.17	1,136,243.11	2%
关税	1,716,561.34	2,234,404.25	25%
河道费		754.14	1%
房产税	409,865.11	370,964.10	1.2%或 12%
合计	4,957,628.03	62,707,764.22	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,528,667.83	2,011,027.12
办公费	232,855.78	216,889.17
运杂费	9,701,953.93	10,569,683.31
广告费	340,971.46	536,645.28
差旅费	440,856.80	550,560.56
业务招待费	207,422.70	365,628.70
折旧费	30,450.06	39,260.88

机物料消耗	124,919.66	185,700.49
其他费用	1,577,276.98	2,811,480.60
合计	14,185,375.20	17,286,876.11

37、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	17,611,263.78	25,525,823.16
办公费	7,509,280.78	5,809,096.21
税金	3,442,405.13	3,658,144.09
业务招待费	2,657,411.48	3,179,315.75
折旧费	3,624,427.88	2,886,559.84
差旅费	1,346,817.45	848,250.77
无形资产及长期待摊费摊销	344,040.22	524,845.56
机物料消耗	232,433.11	687,401.00
董事会费	490,415.00	320,062.00
其他费用	4,430,155.78	4,477,272.71
合计	41,688,650.61	47,916,771.09

38、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	20,736,200.98	17,365,113.81
利息收入	-2,639,320.01	-2,214,920.06
汇兑损失	51,456.42	331,701.39
汇兑收益	-5,139.08	-88,226.10
手续费支出	649,042.78	2,502,983.13
合计	18,792,241.09	17,896,652.17

39、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
权益法核算的长期股权投资收益	13,839,303.18	20,504,340.14
处置长期股权投资产生的投资收益	33,925,322.63	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		59,700.00
合计	47,764,625.81	20,564,040.14

(2) 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
烟台万润精细化工股份有限公司	13,839,303.18	20,504,340.14	烟台万润利润变化

合计	13,839,303.18	20,504,340.14	/
----	---------------	---------------	---

处置长期股权投资产生的投资收益系公司处置子公司深圳市鲁银投资发展有限公司和上海新天创业投资有限公司股权所得收益

40、 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	353,991.54	10,690,764.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	353,991.54	10,690,764.64

41、 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
债务重组利得	5,888,762.57		5,888,762.57
政府补助	3,923,000.00		3,923,000.00
其他	1,214,259.75	75,811.00	1,214,259.75
合计	11,026,022.32	75,811.00	11,026,022.32

(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
国家科技项目	3,923,000.00		本期莱钢粉末的国家科技项目验收合格获得
合计	3,923,000.00		/

42、 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	4,561.08	181,842.85	4,561.08
其中：固定资产处置损失		181,842.85	
其他	189,822.77	14,476.69	189,822.77
合计	194,383.85	196,319.54	194,383.85

43、 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	3,002,496.85	50,871,554.02
递延所得税调整	-211,671.68	-2,206,321.41
合计	2,790,825.17	48,665,232.61

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	50,896,059.25	159,231,289.91
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	7,499,268.21	159,310,739.69
期初股份总数	S0	248,306,873.00	248,306,873.000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	248,306,873.00	248,306,873.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6	6
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	496,613,746.00	496,613,746.00
基本每股收益(I)		0.102	0.321
基本每股收益(II)		0.015	0.321
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	50,896,059.25	159,231,289.91
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	7,499,268.21	159,310,739.69
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		496,613,746.00	496,613,746.00
稀释每股收益(I)		0.102	0.321
稀释每股收益(II)		0.015	0.321

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

45、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	-214,487.92	-1,007,021.33
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	-214,487.92	-1,007,021.33
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		
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		
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
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	-214,487.92	-1,007,021.33

46、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
房屋租赁收入	10,893,720.43
存款利息收入	2,082,532.17
其他及往来款	31,143,509.44
政府补助	600,000.00
合计	44,719,762.04

(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
销售费用中的付现支出	12,065,258.88
管理费用中的付现支出	12,819,660.96
其他及往来款项	67,824,264.75
合计	92,709,184.59

47、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,682,036.27	160,810,530.49
加：资产减值准备	353,991.54	7,745,030.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,609,855.03	19,504,903.62
无形资产摊销	342,602.64	342,896.66
长期待摊费用摊销	168,268.66	542,997.34
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）	4,561.08	181,842.85
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）	20,736,200.98	17,367,251.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,764,625.81	-20,564,040.14

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,671.68	-2,206,321.41
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）	-62,208,562.73	228,757,870.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,672,063.16	-349,045,122.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,362,252.50	247,702,667.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-179,321,659.68	311,140,506.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	291,734,867.60	663,258,866.23
减：现金的期初余额	492,837,896.32	238,688,178.26
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	-201,103,028.72	424,570,687.97

(2) 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	291,734,867.60	492,837,896.32
其中：库存现金	1,287,871.42	1,318,761.66
可随时用于支付的银行存款	217,212,007.43	493,398,305.83
可随时用于支付的其他货币资金	73,234,988.75	168,541,798.74
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	291,734,867.60	492,837,896.32

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：公司在确认现金及现金等价物时，将超过 3 个月到期的银行承兑汇票保证金未确认为现金及现金等价物，2012 年 6 月 30 日金额为 77,670,000.00 元，2011 年 6 月 30 日金额为 87,170,000.00 元。

(七) 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	企业	注册	法人	业务	注册资本	母公司对	母公司对	本企业	组织机构
-----	----	----	----	----	------	------	------	-----	------

名称	类型	地	代表	性质		本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	最终控 制方	代码
山东钢铁集团有限公司	国有企业(全民所有制企业)	山东济南市	邹仲琛	钢铁制造	1,000,000.00				67224993-3
莱芜钢铁集团有限公司	国有企业(全民所有制企业)	莱芜市钢城区	任浩	钢铁制造	312,269.33	14.52	14.52	山东钢铁集团有限公司	16953055-x

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
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	有限 责任 公司	禹城市解放路264号	王泉	羊绒 制造	5,000.00	100	100	16728363-9
山东鲁银科技投资有限公司	有限 责任 公司	山东省济南市市中区经十路20518号	刘世合	咨询 服务	2,000.00	90	90	72860444-8
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	有限 责任 公司	山东省德州市德城区晶华路	王泉	羊绒 制造	1,500.00	100	100	74241859-6
山东鲁银资产管理有限责任公司	有限 责任 公司	山东省济南市市中区经十路20518号	孙佃民	咨询 服务业	500	90	90	72860445-6
鲁银投资集团德州实业有限公司	有限 责任 公司	山东省德州市德城区三八路618号四楼	陈瑞强	销售	230	100	100	16727827-4
青岛鲁邦物业管理有限公司	有限 责任 公司	山东省青岛市崂山区香港东路(悦海豪庭内)	陈晓丽	物业 管理	50	100	100	74724620-1
山东鲁银国际经贸有限公司	有限 责任 公司	济南市市中区经十路20518号	杨智勇	物资 外贸	3,000.00	100	100	75354494-2
青岛仕邦	有限 责任 公司	青岛市市北区	王宾	房地 产	800	100	100	75375107-9

国际不动产管理有限公司	任公司	延吉路 80 号		中介				
济南鲁邦置业有限公司	有限责任公司	济南市历下区泉城路 180 号 B9-01 室	李胜德	房地产开发	5,000.00	100	100	67725231-4
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	有限责任公司	山东省德州市禹城市高新技术产业开发区	王泉	羊绒制造	6,000.00	100	100	76286983-7
山东弘德物业管理服务有限公司	有限责任公司	济南市市中区经十路 20518 号	李胜德	物业管理	500	100	100	55093055-2
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	有限责任公司	山东省德州市禹城市高新区	彭兴文	冶金制造	3,000.00	100	100	77207076-2
青岛银采纺织品有限公司	有限责任公司	青岛市市南区东海西路 37 号金都花园 B 栋 16 层 D 户	李伟	服装贸易	600	100	100	55398979-5
莱芜鲁邦置业有限公司	有限责任公司	莱芜钢城区钢都大街 197 号	李胜德	房地产开发	6,000.00	100	100	56254006-8
山东鲁银文化艺术品投资有限公司	有限责任公司	济南市经十路 20518 号	刘相学	艺术品销售	5,896.16	100	100	59033475-5
山东省鲁邦房地产开发有限公司	有限责任公司	青岛市市北区延吉路 80 号	陈晓丽	房地产开发	10,000.00	100	100	72668474-7
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	有限责任公司	莱芜市钢城区双泉路	崔建民	钢铁制造	3,622.55	90.57	90.57	72481638-x
青岛豪杰矿业有限公司	有限责任公司	青岛平度市新河镇双兴村	孙吉荣	铁矿开发	20,000.00	55	55	66450187-9

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	企业类	注册地	法人	业务	注册	本企业	本企业	组织机构
------	-----	-----	----	----	----	-----	-----	------

位名称	型		代表	性质	资本	持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	代码
一、合营企业								
二、联营企业								
烟台万润精细化工股份有限公司	有限公司	山东烟台	赵凤岐	制造	13,782	19.93	19.93	
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	有限公司	山东青岛	梁永健	餐饮	3,000	30.00	30.00	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
烟台万润精细化工股份有限公司	131,985.964389	11,506.023193	120,479.941196	39,477.149758	6,943.955435
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	1,430.978705	399.044561	1,031.934144	1,283.125546	119.566076

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
山东省齐鲁资产管理有限公司	母公司的控股子公司	163048738
山东钢铁集团股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	267179433
莱钢无锡经贸有限公司	母公司的控股子公司	76585856-8
莱钢广东经贸有限公司	母公司的控股子公司	76734861-9
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司	75044189-2
莱钢天元气体有限公司	母公司的控股子公司	74451412-7
齐鲁证券有限公司	母公司的控股子公司	72924634-7
莱芜利达物流有限公司	母公司的控股子公司	75088599-5
莱钢上海经贸有限公司	母公司的控股子公司	78244308-3
莱钢青岛经贸有限公司	母公司的控股子公司	
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	
莱钢银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	75749392-7
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	72499693-1

司		
山东省冶金设计院有限责任公司	母公司的控股子公司	49557140-2
德州市德信资产管理有限公司	其他	
鲁银实业集团潍坊分公司	其他	
青岛青大电缆有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 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 (%)
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	原材料钢坯等	协议价格	158,918.32	99.97	195,352.81	98.11
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	备品备件、耐火材料等	协议价格	853.02	100	2,041.73	100
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	协议价格	2,375.36	100	2,339.67	100
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	钢材	协议价格			15.06	0.01
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	氧气、压缩空气等	协议价格			39.89	100
莱芜钢铁集团有限公司	水、电	协议价格	3,605.32	100	3,946.94	100
莱芜钢铁集团有限公司	运费	协议价格	236.61	100	320.34	100
莱钢天元气体有限公司	氧气、氮气、氩气等	协议价格	103.52	100	193.19	100
莱钢银山型钢有限公司	原材料	协议价格	1,401.68	0.03	1,796.66	0.9
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	乙炔气	协议价格	1.47	1.42	1.13	0

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 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 (%)
山东钢铁集团股份有限公司莱芜	废钢、氧化铁皮等	协议价格	1,173.93	100	1,197.04	100

分公司						
莱钢无锡经贸有限公司	带钢	协议价格	18,552.50	8.76	22,818.50	11.63
莱钢青岛经贸有限公司	带钢	协议价格	2,431.54	1.15		
莱芜利达物流有限公司	带钢	协议价格	3,621.00	1.71	7,170.98	3.66
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	协议价格	109.2	0.05	109.02	0.53
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	带钢	协议价格	752	0.36	1,065.95	0.54
莱钢广东经贸有限公司	带钢	协议价格	3,382.74	1.6	2,985.91	1.52

(2) 关联托管/承包情况

2011年9月20日山东莱钢建设有限公司与公司签订《托管协议》，委托本公司对其子公司青岛信莱粉末冶金有限公司的“生产经营、发展决策、劳动用工、人事管理等相关的所有权利义务”进行无偿管理，托管期限自签订托管协议之日即2011年9月20日起至山东莱钢建设有限公司将青岛信莱的全部股权按法定程序转让并完成工商登记变更之日止。托管期间，青岛信莱粉末冶金有限公司的会计报表由山东莱钢建设有限公司合并。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

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	年度确认的租赁费
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司带钢分公司	土地	2012年1月1日	2012年12月31日	47,749.50

(4) 关联担保情况

单位：万元 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
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2011年8月1日~2012年8月1日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2011年8月23日~2012年8月23日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2011年10月8日~2012年10月8日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	8,500.00	2011年10月31日~2012年10月31日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2011年11月10日~2012年11月9日	否
莱芜钢铁集团	鲁银投资集团股	7,000.00	2012年1月5日~	否

有限公司	份有限公司		2013 年 1 月 5 日	
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2012 年 1 月 12 日~ 2013 年 1 月 12 日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	2,000.00	2012 年 3 月 16 日~ 2013 年 3 月 15 日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2012 年 6 月 29 日~ 2013 年 6 月 29 日	否

(5) 其他关联交易

本期借入莱芜钢铁集团有限公司 4 亿元款项，支付利息 14,632,811.11 元。

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
其他应收款	德州市德信资产管理有限公司	5,095,591.22	852,300.70	5,095,591.22	852,300.70
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司	744,700.26	37,235.01	3,868,575.30	193,428.77
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	43,320.23	433,202.31	43,320.23
其他应收款	青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	75,000.00	400,000.00	75,000.00
应收账款	青岛信莱粉末冶金有限公司	252,000.00	12,600.00	12,000.00	600.00
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司			32,232.00	1,611.60
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	6,474.90			
预付款项	莱芜天元气体有限公司			57,600.00	
其他应收款	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00			

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
应付票据	山东钢铁集团股份有限公司莱芜分公司	271,670,000.00	386,670,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司		10,000,000.00

应付账款	山东钢铁集团股份有 限公司莱芜分公司		19,031,254.33
应付账款	山东莱钢建设有限公司	2,390,798.72	
应付账款	莱芜钢铁集团泰东实 业有限公司	196,249.69	
应付账款	莱钢银山型钢有限公司	10,288.00	
预收款项	莱芜钢铁集团泰东实 业有限公司	183,113.47	603,137.46
其他应付款	德州市德信资产管 理有限公司	11,976,350.79	12,633,273.23
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	4,781,814.81
其他应付款	深圳市鲁银投资发 展有限公司		9,081,848.00
其他应付款	青岛信莱粉末冶金有 限公司	1,819,500.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 其他

公司于 2012 年 7 月 10 日收到《关于同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案的批复》，同意济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司设立方案。济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司已于 2012 年 7 月 20 日取得营业执照。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 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。

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	30,000,000.00	3.15						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	30,070,648.37	3.16	3,373,167.71	100.00	9,185,649.63	1.15	2,239,775.04	100.00
关联方组合	892,465,765.52	93.69			785,963,110.81	98.85		
组合小计	922,536,413.89	96.85	3,373,167.71	100.00	795,148,760.44	100.00	2,239,775.04	100.00
合计	952,536,413.89	/	3,373,167.71	/	795,148,760.44	/	2,239,775.04	/

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
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	0.00	0.00	截止 6 月 30 日公司的工商登记手续尚未完成，投资款暂列其他应收款中，不计提坏账
合计	30,000,000.00	0.00	/	/

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	21,747,798.17	72.32	1,087,389.91	3,583,001.26	39.01	179,150.07
1 至 2 年	3,477,874.28	11.57	347,787.43	268,730.47	2.93	26,873.05
2 至 3 年				499,076.17	5.43	99,815.23
3 年以上	4,844,975.92	16.11	1,937,990.37	4,834,841.73	52.63	1,933,936.69
合计	30,070,648.37	100.00	3,373,167.71	9,185,649.63	100.00	2,239,775.04

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
济南鲁邦置业有限公司	500,108,284.25	往来款项
山东省鲁邦房地产开发有限公司	176,956,654.28	往来款项
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	46,138,700.00	往来款项
莱芜鲁邦置业有限公司	44,330,022.52	往来款项
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	30,095,313.36	往来款项
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	投资款
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	27,530,614.61	往来款项
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	25,678,558.07	往来款项
青岛豪杰矿业有限公司	21,517,864.48	往来款项
鲁银投资集团德州实业有限公司	14,286,972.04	往来款项
山东弘德物业管理有限公司	2,662,959.92	往来款项
山东鲁银国际经贸有限公司	2,483,795.93	往来款项
乐陵希森集团	2,264,890.81	往来款项
青岛青房安居中心	1,000,000.00	往来款项
沂水制药厂	1,000,000.00	往来款项
合计	926,054,630.27	—

(4) 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(%)
济南鲁邦置业有限公司	本公司子公司	500,108,284.25	2 年以内	54.21
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司子公司	176,956,654.28	2 年以内	19.18
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	本公司子公司	46,138,700.00	2 年以内	5
莱芜鲁邦置业有限公司	本公司子公司	44,330,022.52	1 年以内	4.81
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	本公司子公司	30,095,313.36	3 年以内	3.26
合计	/	797,628,974.41	/	86.46

(5) 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(%)
济南鲁邦置业有限公司	本公司子公司	500,108,284.25	52.50
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司子公司	176,956,654.28	18.58

莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	本公司子公司	46,138,700.00	4.84
莱芜鲁邦置业有限公司	本公司子公司	44,330,022.52	4.65
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	本公司子公司	30,095,313.36	3.16
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	3.15
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	本公司子公司	27,530,614.61	2.89
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	本公司子公司	25,678,558.07	2.70
青岛豪杰矿业有限公司	本公司子公司	21,517,864.48	2.26
鲁银投资集团德州实业有限公司	本公司子公司	14,286,972.04	1.50
山东弘德物业管理有限公司	本公司子公司	2,662,959.92	0.28
山东鲁银国际经贸有限公司	本公司子公司	2,483,795.93	0.26
山东鲁银资产管理有限责任公司	本公司子公司	676,026.06	0.07
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司,清算中	433,202.31	0.05
合计	/	922,898,967.83	96.89

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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
鲁银投资集团 山东毛绒制品有限公司	51,493,709.07	51,493,709.07		51,493,709.07			100	100	
上海新天创业 投资有限公司	34,996,017.19	34,996,017.19	-34,996,017.19	0.00					
山东鲁银科技 投资有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90	90	
鲁银投资集团 德州羊绒纺织 有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00		14,500,000.00			96.67	96.67	
山东鲁银资产 管理有限责任 公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90	90	
鲁银投资集团 德州实业有限 公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			87	87	
山东鲁银国际 经贸有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90	90	

鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00			95	95	
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00			95	95	
山东省鲁邦房地产开发有限公司	84,076,731.84	84,076,731.84		84,076,731.84			91	91	
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00			35	35	
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	77,985,447.25	77,985,447.25		77,985,447.25			90.57	90.57	
青岛豪杰矿业有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00			55	55	
山东弘德物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
山东玉泉集团股份有限公司	4,089,416.14	4,089,416.14		4,089,416.14			1.35	1.35	
深圳市鲁银投资发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00					
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		100		

济南鲁邦置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000		50,000,000.00			100	100	
鲁银艺术品投资有限公司	58,961,600.00		58,961,600.00	58,961,600.00			100	100	

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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
烟台万润精细化工股份有限公司	9,865,796.51	178,186,766.93	113,281.58	178,300,048.51			10,200,000.00	14.8	14.8	

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	1,365,410,256.75	1,961,487,085.30
其他业务收入	208,680.00	1,553,222.71
营业成本	1,339,672,100.47	1,917,357,847.50

(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
钢铁	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22
合计	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22

(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
带钢	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22
合计	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22
合计	1,365,410,256.75	1,339,488,171.47	1,961,487,085.30	1,916,998,220.22

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	185,525,047.20	13.59
第二名	106,335,037.91	7.79
第三名	86,698,524.74	6.35
第四名	81,730,757.18	5.98
第五名	79,887,564.59	5.85
合计	540,176,931.62	39.56

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		150,105,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,277,054.04	15,227,828.23
处置长期股权投资产生的投资收益	30,683,954.57	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		59,700.00

合计	40,961,008.61	165,392,528.23
----	---------------	----------------

(2) 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
烟台万润精细化工股份有限公司	10,277,054.04	15,227,828.23	净利润变化
合计	10,277,054.04	15,227,828.23	/

处置长期股权投资产生的投资收益系公司处置子公司深圳市鲁银投资发展有限公司和上海新天创业投资有限公司股权所得收益

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,565,513.79	173,525,490.12
加：资产减值准备	1,133,392.67	-191,777.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,391,845.11	5,394,651.66
无形资产摊销		
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）		53,730.58
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）	17,903,725.20	15,923,486.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,961,008.61	-165,392,528.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-198,436.75	47,944.29
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）	-19,886,261.61	-3,473,927.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,199,257.03	-229,452,297.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,992,713.83	256,610,067.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,844,687.00	53,044,840.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	194,356,822.74	452,068,204.58
减：现金的期初余额	357,957,778.74	147,977,183.93
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	-163,600,956.00	304,091,020.65

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-223,727.45
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	3,923,000.00
债务重组损益	5,888,762.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	996,386.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,246,203.71
所得税影响额	-1,172,356.71
少数股东权益影响额（税后）	-261,478.06
合计	43,396,791.04

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	6.02	0.102	0.102
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	0.015	0.015

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度（%）	注释
货币资金	369,404,867.60	674,507,896.32	-305,103,028.72	-45.23	注 1
应收票据	52,791,738.10	94,497,428.22	-41,705,690.12	-44.13	注 2
应收账款	219,714,781.92	131,685,393.53	88,029,388.39	66.85	注 3
其他应收款	106,578,823.40	44,822,722.47	31,756,100.93	137.78	注 4
投资性房地产	0.00	87,479,198.99	-87,479,198.99	-100.00	注 5
应付账款	228,644,732.82	152,967,839.95	75,676,892.87	49.47	注 6
预收款项	70,012,181.34	183,435,368.28	-113,423,186.94	-61.83	注 7
应付职工薪酬	17,386,265.03	24,960,942.78	-7,574,677.75	-30.35	注 8
应交税费	22,486,811.02	94,460,292.40	-71,973,481.38	-76.19	注 9
应付股利	6,232,247.59	1,911,195.04	4,321,052.55	226.09	注 10
长期借款	385,750.00	55,385,750.00	-55,000,000.00	-99.30	注 11
专项应付款	4,100,000.00	8,345,400.00	-4,245,400.00	-50.87	注 12
股本	496,613,746.00	248,306,873.00	248,306,873.00	100.00	注 13
未分配利润	256,933,184.88	484,140,823.39	-227,207,638.51	-46.93	注 14

注 1：主要系本期销售收入减少及房地产投入资金所致；

注 2：主要系本期销售收入减少，导致应收票据相应减少所致；

注 3：主要系本期赊销比例增加，导致应收账款相应增加所致；

注 4：主要系公司控股子公司小额贷款公司本报告期末时还未正式成立，投资款放入其他应收款所致；

注 5：主要系本期处置子公司上海新天，及本部房屋不再出租，导致投资性房地产减少所致；

注 6：主要系本期采购规模增加，享受供应商给予信用额度增加所致；

注 7：主要系本期销售减少，赊销额度加大，导致预收款项减少所致；

注 8：主要系本期绩效考核工资降低，导致应付职工薪酬减少所致；

注 9：主要系本期销售减少，导致计提的拟于下月支付的各项税费减少及去年同期计提大额房地产税费所致；

注 10：主要系公司 2011 年度大股东股利未支付，导致应付股利增加；

注 11：主要系公司归还借款，导致长期借款减少；

注 12: 主要系公司科技经费项目验收, 结转专项应付款所致;

注 13: 主要系公司 2011 年度利润分配每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 1.2 元(含税), 导致股本增加;

注 14: 主要系公司 2011 年度利润分配每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 1.2 元(含税), 导致未分配利润减少;

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业税金及附加	4,957,628.03	62,707,764.22	-57,750,136.19	-92.09	注 1
资产减值损失	353,991.54	10,690,764.64	-10,336,773.10	-96.69	注 2
投资收益	47,764,625.81	20,564,040.14	27,200,585.67	132.27	注 3
营业外收入	11,026,022.32	75,811.00	10,950,211.32	1,4444.09	注 4
所得税费用	2,790,825.17	48,665,232.61	-45,874,407.44	-94.27	注 5

注 1: 主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并计提相关的应付税费, 本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致;

注 2: 主要系资产减值损失计提减少所致;

注 3: 主要系本期上海新天创业投资有限公司及深圳市鲁银投资发展有限公司股权转让收益和烟台万润投资收益减少所致;

注 4: 主要系债务重组收益及本期公司科技经费项目验收合格, 专项应付款转入所致;

注 5: 主要是上年同期公司经十东路写字楼项目实现销售并计提相关所得税, 本报告期房地产项目尚未达到收入确认条件影响所致.

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 刘相学

鲁银投资集团股份有限公司

2012 年 8 月 16 日