

# 鲁银投资集团股份有限公司

600784

## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 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）田效磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 496,613,746.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配现金股利 14,898,412.38 元，剩余可供股东分配利润 111,419,638.64 元留待以后年度分配。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理 .....	38
第九节 内部控制 .....	41
第十节 财务会计报告 .....	42
第十一节 备查文件目录.....	130

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	鲁银投资集团股份有限公司
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

### 二、 重大风险提示：

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	鲁银投资集团股份有限公司
公司的中文名称简称	鲁银投资
公司的外文名称	LUYIN INVESTMENT GROUP CO., LTD.
公司的法定代表人	刘相学

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 3 日
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	370102163068413
组织机构代码	16306841-3

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

2000 年以前，公司主营业务为通讯电缆的生产销售，金融领域及高科技领域。

2001 年-2002 年，公司主营业务为股权投资，投资的主要产业为制药、羊绒纺织、房地产开发等。

2003 年-2009 年，公司主营业务为股权投资，投资的主要产业为钢铁、羊绒纺织、房地产开发、粉末冶金及制品、制药、商贸等。

2010 年至今，公司的主营业务为股权投资，投资的主要产业为钢铁、粉末冶金及制品、羊绒纺织、房地产开发、商贸、矿业开采等。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司于 1996 年 12 月获准在上海证券交易所上市交易，首次公开发行 A 股后，山东省经济开发投资公司等 5 家发起人合计持有公司 23.88% 股权；自 2001 年 3 月至今，公司控股股东为莱芜钢铁集团有限公司。

**七、 其他有关资料**

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	4,580,291,170.95	5,691,869,037.11	-19.53	4,294,463,054.88
归属于上市公司股东的净利润	107,477,526.61	295,143,847.23	-63.58	105,540,327.75
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	52,175,202.50	159,421,471.31	-67.27	91,856,614.88
经营活动产生的现金流量净额	-485,514,608.93	-186,893,623.45	不适用	-57,511,066.67
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	903,888,382.06	820,761,736.02	10.13	526,869,136.31
总资产	4,488,068,495.86	3,457,644,737.19	29.80	2,107,379,933.96

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.59	-62.71	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.59	-62.71	0.21
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.11	0.32	-65.63	0.19
加权平均净资产收益率 (%)	12.54	43.81	减少 31.27 个百 分点	22.30
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	6.09	23.67	减少 17.58 个百 分点	19.41

#### 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,734,751.16	-276,271.84	4,498,013.86
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	5,123,000.00	750,000.00	
根据税收、会计等法律、 法规的要求对当期损益 进行一次性调整对当期 损益的影响	-161,822.53		
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	1,564,782.48	27,151.68	-69,523.67

其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,458,762.00	135,387,943.50	9,276,510.66
少数股东权益影响额	-316,739.08	-35,949.40	2,906.02
所得税影响额	-2,100,409.92	-130,498.02	-24,194.00
合计	55,302,324.11	135,722,375.92	13,683,712.87

### 三、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
可供出售金融资产	3,078,305.42	3,104,082.83	25,777.41	
合计	3,078,305.42	3,104,082.83	25,777.41	



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司发展史上面对外部经营压力很大的一年，严峻的宏观经济态势和市场形势给公司带来了巨大挑战。公司各级领导团结带领广大干部职工，从拓市场、降成本、控费用和强化基础管理等方面入手，进一步优化产业结构，加快重点项目建设，使公司经受住了严峻考验，基本保持了生产经营各项工作的平稳运行。

报告期，公司实现营业收入 45.80 亿元，归属于母公司所有者的净利润 10,748 万元，分别比上年降低 19.53% 和 63.58%；主要原因（1）本期钢铁市场低迷，公司带钢产品销售量及销售价格下滑导致收入、利润下降；（2）上年济南经十东路写字楼项目实现销售，贡献收入、利润额较大，公司本期房地产项目收入、利润对比上年减少；（3）上年由于烟台万润发行上市，公司按规定确认了投资收益 1.35 亿元，本期没有此类事项，投资收益比去年有较大幅度下降。

报告期，公司积极推进“十二五”规划落地实施，加快主要产业发展步伐。

1. 加快推进房地产业发展步伐，全年在建开工面积 60 余万平方米，另外取得了即墨温泉镇 300 亩土地使用权。

2. 加大粉末冶金产业投入，经过扩建改造，粉末冶金年产能有了进一步的提升，生产能力提高到一个新的水平。

3. 青岛豪杰矿业选场建设和设备安装已全部完成，于 8 月取得了《安全生产许可证》，经营管理转入正轨。

4. 积极推进新产业培育。公司成立了文化艺术品公司和鲁银小额贷款公司，两家新建公司目前运营正常，公司投资金融文化产业取得初步成效。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,580,291,170.95	5,691,869,037.11	-19.53
营业成本	4,374,909,131.03	5,271,397,877.46	-17.01
销售费用	36,426,954.06	33,405,975.22	9.04
管理费用	80,043,716.76	93,383,194.15	-14.28
财务费用	42,325,151.16	31,418,593.05	34.71
经营活动产生的现金流量净额	-485,514,608.93	-186,893,623.45	
投资活动产生的现金流量净额	10,979,486.70	-20,604,111.45	
筹资活动产生的现金流量净额	590,441,420.38	461,647,452.96	27.90

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司本年营业收入比上年减少 11.12 亿元。主要原因是：①. 公司本期带钢产品销售量及销售价格下滑导致收入比上年减少 9.05 亿元，下降 24.89%；②. 上年济南经十东路写字楼项目实现销售，贡献收入较大，公司本期房地产项目收入比上年减少 5.90 亿元，下降 88.99%。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司本年生产带钢 83.86 万吨，销售 82.93 万吨，分别比上年降低 9.95%、10.23%；生产还原铁粉、雾化铁粉 7.58 万吨，销售 7.43 万吨，分别比上年增长 0.24% 和降低 1.51%；

生产粉末冶金制品 903.42 吨，销售 846.64 吨，分别比上年下降 9.37%，10.66%；  
 生产羊绒制品 1017.18 吨，销售 1073.92 吨，分别下降 3.11% 和增长 1.36%；  
 生产毛衫 24.24 万件，销售 23.37 万件，分别比上年降低 31.95%、34.88%，产销量下降的原因外协加工减少所致。

### (3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户的销售金额占公司年度销售总额的 39.37%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
粉末冶金	直接材料	262,430,690.21	6.00	285,731,573.93	5.44	-8.15
粉末冶金	直接人工	11,570,596.13	0.26	11,134,528.57	0.21	3.92
粉末冶金	直接动力	18,836,738.29	0.43	20,471,126.00	0.39	-7.98
粉末冶金	制造费用	24,846,371.16	0.57	21,704,945.09	0.41	14.47
合计		317,684,395.79	7.26	339,042,173.59	6.46	-6.30
粉末制品	直接材料	17,273,562.95	0.39	18,024,153.94	0.34	-4.16
粉末制品	直接人工	3,496,240.23	0.08	3,130,512.11	0.06	11.68
粉末制品	直接动力	903,710.04	0.02	919,620.16	0.02	-1.73
粉末制品	制造费用	3,696,334.59	0.08	4,140,486.64	0.08	-10.73
合计		25,369,847.81	0.58	26,214,772.85	0.50	-3.22
羊绒	直接材料	87,766,607.94	2.01	109,163,203.96	2.08	-19.60
羊绒	直接人工	8,687,815.92	0.20	10,701,738.49	0.20	-18.82
羊绒	直接动力	3,229,907.26	0.07	3,454,451.04	0.07	-6.50
羊绒	制造费用	13,977,565.54	0.32	11,978,552.85	0.23	16.69
合计		113,661,896.66	2.60	135,297,946.34	2.58	-15.99
毛衫	直接材料	10,437,381.60	0.24	16,607,814.76	0.32	-37.15
毛衫	直接人工	9,120,121.52	0.21	13,565,030.87	0.26	-32.77
毛衫	直接动力	547,400.89	0.01	488,967.44	0.01	11.95
毛衫	制造费用	3,026,107.25	0.07	3,189,421.42	0.06	-5.12
合计		23,131,011.26	0.53	33,851,234.48	0.64	-31.67
带钢	直接材料	2,538,465,500.77	58.05	3,423,121,680.35	65.20	-25.84
带钢	直接人工	18,914,226.23	0.43	20,506,858.75	0.39	-7.77
带钢	直接动力	72,058,515.21	1.65	72,964,161.62	1.39	-1.24
带钢	制造费用	51,741,064.76	1.18	54,890,213.37	1.05	-5.74
合计		2,681,179,306.97	61.31	3,571,482,914.09	68.03	-24.93

### (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商的采购额占年度采购总额的 51.14%。

#### 4、费用

报表项目	2012 年度	2011 年度	变动金额	变动幅度 (%)
财务费用	42,325,151.16	31,418,593.05	10,906,558.11	34.71
所得税费用	8,596,476.70	53,939,193.25	-45,342,716.55	-84.06

财务费用增加主要系本期公司平均占用银行贷款额度增加和利率上升，导致银行借款利息增加所致；

所得税费用减少主要系公司本期营业利润减少计提的税费减少所致。

#### 5、现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-485,514,608.93	-186,893,623.45	不适用
投资活动产生的现金流量净额	10,979,486.70	-20,604,111.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	590,441,420.38	461,647,452.96	28.98%

经营活动现金净流量减少主要是本期房地产投入所致；

投资活动产生的现金流量净额增加主要是因为处置子公司上海新天收到的现金净额增加所致。

#### 6、其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

- ①本期钢铁市场低迷，公司带钢产品销售量及销售价格下滑导致收入、利润下降；
- ②上年济南经十东路写字楼项目实现销售，贡献收入、利润额较大，公司本期房地产项目收入、利润对比上年减少；
- ③上年由于烟台万润发行上市，公司按规定确认了投资收益 1.35 亿元，本期没有此类事项，投资收益比去年有较大幅度下降。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

###### 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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97	1.81	-24.89	-24.93	增加 0.05 个百分点
钢铁粉末及制品	411,751,821.16	343,054,243.60	16.68	-5.44	-6.08	增加 0.57 个百分点
纺织	152,006,474.46	136,792,907.92	10.01	-20.28	-19.13	减少 1.28 个百分点
房地产	73,075,045.07	28,223,349.80	61.38	-88.99	-93.32	增加 25.02 个百分点

商 贸	1,174,055,656.08	1,165,980,418.56	0.69	63.97	63.99	减少 0.01 个百分点
其 他	29,022,734.79	17,903,149.09	38.31	64.69	67.22	减少 0.93 个百分点

公司涉及多种产业，非单一生产型企业，因此按分行业列示，不做分产品列示。

## 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	4,526,388,642.28	-19.26
国外销售	44,204,905.09	-16.19

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
存货	2,035,928,378.68	45.36	1,065,295,043.55	30.81	91.11
投资性房地产		0.00	87,479,198.99	2.53	-100.00
在建工程	27,024,099.80	0.60	61,667,596.45	1.78	-56.18
应付账款	582,054,391.85	12.97	152,967,839.95	4.42	280.51
应付职工薪酬	16,658,922.60	0.37	24,960,942.78	0.72	-33.26
应交税费	27,463,607.54	0.61	94,460,292.40	2.73	-70.93
应付股利	6,232,247.59	0.14	1,911,195.04	0.06	226.09
一年内到期的非流动负债		0.00	55,000,000.00	1.59	-100.00
长期借款	229,850,000.00	5.12	385,750.00	0.01	59,485.22
长期应付款		0.00	7,500,436.52	0.22	-100.00
专项应付款	1,800,000.00	0.04	8,345,400.00	0.24	-78.43

存货：主要系公司房地产项目支出增加所致；

投资性房地产：主要系公司出售上海新天股权导致投资性房地产减少所致；

在建工程：主要系公司青岛豪杰铁矿项目转资所致；

应付账款：主要系商贸销售规模增加，享受供应商给予信用额度增加所致；

应付职工薪酬：主要系公司本期业绩下降，导致计提的应付职工薪酬减少所致；

应交税费：主要系本期房地产和带钢实现销售收入减少，导致计提的税费减少所致；

应付股利：主要系公司 2011 年度大股东股利未支付，导致应付股利增加；

一年内到期的非流动负债：主要系公司归还借款，导致一年内到期的非流动负债减少；

长期借款：主要系公司开发地产项目筹资增加，导致长期银行贷款增加所致；

长期应付款：主要系本期支付所致；

专项应付款：主要系公司承担的科技经费拨款项目完工验收转销，导致专项应付款减少所致。

#### 2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

可供出售金融资产明细表

单位：元

证券代码	名称	数量	期末数	期初数
200992	中鲁 b	130,000.00	460,818.54	300,364.35
200152	山航 b	199,000.00	1,708,332.22	1,852,060.37
530001	建信恒久价值	1,885,704.07	934,932.08	925,880.70
	合计		3,104,082.83	3,078,305.42

公司可供出售金融资产公允价值按 2012 年 12 月 31 日的市场交易价格和人民币汇率中间价计算，本期由于其市场交易价格变化不大，其期末数比期初数增加 2.58 万元，增加的金额计入公司资本公积项目，对公司财务状况和经营成果没有重大影响。

#### (四) 核心竞争力分析

2012 年，公司通过技术、产品、工艺、管理等方面的创新，不断增强企业核心竞争能力。报告期内主要相关变化情况如下：

1. 粉末冶金公司通过了高新技术企业资格复审，在资格有效期内，该公司将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。以粉末冶金公司为主承担的国家科技支撑计划“高性能钢铁粉末冶金材料关键技术研究与应用”项目于 2012 年 6 月份顺利通过最后一个课题的鉴定验收。粉末冶金两条 7000 吨还原炉顺利建成，两条隧道窑主体施工完成，“两炉两窑”正式投产后，年产能将达 10 万吨，进一步巩固了公司在粉末冶金行业龙头地位。

2. 2012 年 8 月，豪杰矿业顺利取得《安全生产许可证》，正式投入运营，公司在资源类行业培育方面取得重要进展。

3. 禹城粉末制品公司获得国家级高新技术企业称号，公司综合竞争能力及市场影响力进一步提升。

4. 山东鲁邦公司通过招拍挂取得即墨温泉镇 299.99 亩土地使用权，实现了公司项目滚动接续。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

(一) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	30,521.98
投资额增减变动数	805.61
上年同期投资额	29,716.37
投资额增减幅度(%)	2.71

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山东天泰高新材料股份有限公司	碳纤维及后续制品的研制、开发和生产	2	
德州市德信资产管理有限公司	企业委托管理、经营，项目投资等	89	清算中，不再具有控制力
山东玉泉股份有限公司	住宿和餐饮业	1.35	

鲁银实业集团潍坊分公司	销售普通机械等	100.00	清算中，不再具有控制力
烟台万润精细化工股份有限公司	有机中间体、精细化工产品、农药杀菌剂的制造、销售	19.93	
青岛青大电缆有限公司	生产销售电力及通信用电缆、电线及其附件，通讯工程电气工程安装	67.43	终止经营、不再对其实施控制
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	餐饮服务、会议服务	30.00	

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(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	基金	530001	建信恒久价值	1,000,000.00	1,885,704	925,880.70	100	
合计				1,000,000.00	/	925,880.70	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		460,818.54		160,454.19	可供出售金融资产	发起人股份
200152	山航b	200,000.00		1,708,332.22		-143,728.15	可供出售金融资产	发起人股份
002643	烟台万润	13,123,226.27	19.93	248,018,239.47	21,773,343.42	8,056,041.68	长期股权投资	发起人股份
合计		13,523,226.27	/	250,187,390.23	21,773,343.42	8,072,767.72	/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(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**

本年度公司无委托贷款事项。

**3、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。

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司主要子公司的经营情况

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	50,000,000.00	1,017,913,703.48	89,031,404.08	602,493.30
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	100,000,000.00	866,838,205.86	118,044,594.43	21,873,361.12
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	36,225,515.29	354,072,975.57	182,508,235.04	26,600,075.86
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	316,851,673.59	31,842,517.37	3,351,883.43
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	生产制造	羊绒纺织	60,000,000.00	180,862,757.20	65,525,719.66	1,078,507.25
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	粉末制品	30,000,000.00	76,798,086.64	40,282,345.26	137,738.89

#### 本年取得子公司情况

报告期内公司投资成立了山东鲁银文化艺术品有限公司，主要从事绘画、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。

报告期内公司发起设立了济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司，主要从事小额贷款业务，公司持有 30% 股份。

报告期内公司子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司收购了青岛泰泽海泉置业有限公司 90% 股权，主要开发即墨温泉镇土地。

名称	期末净资产	本期净利润
山东鲁银文化艺术品有限公司	147,619,073.86	-2,380,926.14
青岛泰泽海泉置业有限公司	103,836,853.87	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	102,560,196.93	2,560,196.93

#### 本年处置子公司情况

报告期内公司与深圳市吉隆兴实业发展有限公司（以下简称“深圳吉隆兴”）签订《股权转让协议》，将公司持有深圳市鲁银投资发展有限公司 100% 股权转让给深圳吉隆兴，转让价格为 1,160.00 万元，上述股权转让办理完毕。

报告期内公司与丽江永同发能源投资有限公司（以下简称“丽江永同发”）签订《有限公司出资（股权）转让协议》，将公司持有的上海新天创业投资有限公司（以下简称“上海新天”）100% 股权转让给丽江永同发。

名称	2012 年 6 月 30 日净资产	2012 年 1-6 月净利润
上海新天创业投资有限公司	27,109,452.18	223,023.39

对公司净利润影响达 10% 以上子公司的经营情况

单位：元

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
山东省鲁邦房地产开发有限公司	73,075,045.07	21,865,251.95	21,873,361.12
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	387,809,422.81	27,567,137.06	26,600,075.86

对公司净利润影响达 10% 以上参股公司的经营情况

公司名称	经营范围	主营业务收入	营业利润	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	789,577,816.87	117,609,721.96	109,249,088.89	21,773,343.42	17.32

经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30% 以上子公司

1. 山东省鲁邦房地产开发有限公司由于上年没有达到收入确认条件的房地产项目，而今年城阳项目确认收入，因此对比上年收入及利润大幅增长；
2. 济南鲁邦置业有限公司由于上年济南经十东路写字楼项目实现销售，而本期没有达到收入确认条件的房地产项目，因此对比上年收入及利润大幅减少。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司产业主要包括钢铁、粉末冶金及制品、房地产、矿业开采、羊绒纺织、商贸、金融及文化产业等。

#### 1. 钢铁产业

2013 年国内钢铁价格将继续呈低迷状态，钢铁企业困难局面难以得到有效改善。公司带钢分公司 2013 年的主要任务是转方式、调结构、持续降本增效。

#### 2. 粉末冶金及制品产业

2013 年，在汽车市场持续增长、家电市场保持平稳的背景下，其下游的粉末冶金及制品产业市场需求将稳中有升。公司粉末冶金及制品产业将抢抓机遇，持续巩固粉末冶金制粉产业龙



头地位，逐步扩大粉末冶金制品生产规模、提高产品档次，做强、做大粉末冶金及制品产业。

### 3. 房地产产业

2013 年国家进一步加大对房地产业的调控，持续促进房地产业健康发展。从国五条及地方实施细则来看，在继续控制投机、投资性买房需求，支持自住型买房需求的背景下，2013 年房地产需求增速将大体保持平稳。公司房地产业近几年已步入项目滚动接续的良性发展轨道，2013 年公司济南奥林逸城项目将部分竣工并实现销售，于 2012 年底竣工的青岛城阳项目将积极培育商圈并完成除自持部分的其余楼盘销售，同时启动即墨温泉项目开工建设。

### 4. 矿业开采产业

2013 年，预计铁矿石供应略大于需求，且受人工成本上涨、矿山安全标准提高、环境治理投入加大等多种因素的影响，矿山生产成本将有一定幅度上升。青岛豪杰矿业于 2012 年 8 月取得《安全生产许可证》后投入运营，2013 年将扩大采面，提高采掘效率，并适时开展探矿工作。

### 5. 商贸

2013 年商贸公司将继续在矿石钢坯等业务上，扩大经营规模。

### 6. 金融及文化产业

2013 年大力拓展业务，提升盈利水平，力争培育成为公司新的利润增长点。

## (二) 公司发展战略

以科学发展观为统领，贯彻落实“十八大”会议精神，按照“置换、整合、培育、提升”的总体思路，形成“3+1”的战略发展模式。“3”是指发展提升三大产业，即整合扩张粉末冶金及制品产业，大力提升房地产业，积极培育矿业开采产业；“1”是指秉承鲁银金融产业传统，发挥投资功能，通过置换带钢产业，置入金融产业，同时参股金融、文化行业，把鲁银打造成主业突出、结构合理、融资能力强、公众信誉好、经济效益高的上市公司，促进企业健康、快速、持续发展。

### 1. 加快发展进程，做强做大粉末冶金及制品产业

粉末冶金产业发展战略是：在坚持增量发展的同时，走“高质量、精品化”之路，持续增强科研开发能力，优化工艺路线，提升产品质量，提高产品档次，保持国内行业领先地位。

粉末冶金制品产业发展战略是：坚持走中高端汽车结构件路线，不断提高质量，扩大产业规模。大力培植战略合作伙伴，持续优化产品结构，提高产品档次，力争加入汽车行业一级供应商行列。

### 2. 加快推进房地产业发展，提升项目盈利水平。

房地产业发展战略是：按照“建设一批、销售一批、规划一批、储备一批”的发展思路，立足于“高效率、出精品、创效益”，加强项目储备，打造鲁银房地产区域名牌。

### 3. 加快推进矿石开采业的发展。

在坚持安全生产的前提下，进一步提高产能，实现效益最大化；立足铁矿开采，做好探矿工作；同时，寻求多种合作方式，积极扩大生产规模，力争早日形成产业优势。

## (三) 经营计划

公司 2013 年主要经营目标：营业收入：50 亿元；利润总额：2 亿元；净利润：1.6 亿元。

公司 2013 年主要工作：

### 1. 坚持以“十二五”规划为统领，持续推进各产业良性发展。

按照公司战略规划的总体原则和目标要求，集中优势资源，加快产业整合步伐，实现公司健康快速发展。立足开拓创新，加快粉末冶金及制品产业发展进程；加快推进房地产业发展，提升项目盈利水平；优化铁矿生产经营环节，推进资源产业发展；加快新建企业发展速度，积极培育新的利润增长点。

### 2. 坚持深挖潜能促发展，增强企业内在发展动力。

一是全面加强成本管理，挖掘成本潜力，提升经济效益。二是调整营销思路，突出市场的导向地位和营销工作的战略地位，努力创收增效。三是加强生产经营调度，强化生产组织管理，

推行标准化生产，强化过程控制，全面推行点检定修制度，保证生产高效稳定运行。

3.坚持向管理要效益，持续提升企业经营效果。

一是进一步完善经济责任制考核体系，加大考核力度，充分发挥考核责任制的激励导向作用，鼓励增产增收、降本增效，更好的完成既定目标；二是以内控管理制度执行为契机，进一步完善基础管理工作；三是强化安全生产管理，落实安全生产责任制，杜绝安全事故；四是加强人力资源建设，持续实施“人才强企”战略；五是加强资金管理，积极拓宽融资渠道；六是强化市场形势、政策导向研究，增强市场敏感度；七是审慎做好投资管理，积极推动资产重组工作。

4.坚持以创新求发展，着力提升企业核心竞争力。

一是大力推进科技创新，提高产品质量，降低生产成本，解决生产难题；二是着力推进工艺创新，提高现有生产工艺水平；三是持续推进产品创新，提升产品技术含量，提高新产品收益。

5.坚持提升执行力，使经营目标化为全员的一致行动。

一是大兴务实之风，坚持求真务实、真抓实干，制定科学合理、操作性强的落实方案和实施办法，因时、因事、创造性开展工作，真正将公司各项要求落到实处，圆满完成经营任务。二是加大奖惩力度，强化过程监督，提高各项工作的执行效果；三是以“十八大”会议精神为指导，发挥群团工作优势，动员全体员工，确保步调一致、目标一致、执行有力。

(四) 可能面对的风险

行业	面临风险	应对措施
房地产行业	政策性风险: 2013 年, "国五条"的出台说明国家对房地产业的调控进一步趋紧趋严, 楼市成交量及价格均将受到政策较大影响。公司 2013 年经营计划中, 房地产业收入、利润占较大比重。因此公司房地产业所面临的政策性风险及市场不确定因素, 将对公司全年经营计划的完成产生较大影响。	一是积极关注国家政策变化, 采取灵活应对措施; 二是加快项目开发速度, 缩短项目运作周期, 降低项目成本; 三是提高项目内涵品质, 通过增加产品卖点、增强与销售团队的合作、完善售前及售后服务来吸引客户。
矿石开采业	价格风险、环保风险、成本风险:从长期来看, 钢铁业的持续低迷和海外矿的冲击必然导致国内铁精粉市场供大于求。铁精粉价格的波动将对青岛豪杰矿业公司销售目标完成产生较大影响; 面对环保要求进一步提高, 尾矿的处理导致成本上升; 由于人工成本上涨、矿山安全标准提高等多种因素的影响, 也将使矿山生产成本将明显提高。	一是建立长期战略合作伙伴关系, 稳定销售渠道, 降低经营风险; 二是扩大采面、提高采掘效率、充分发挥选厂产能, 形成规模效益; 三是优化生产流程, 降本增效。四是重视安全管理和环境治理, 坚决杜绝各类安全事故。
粉末冶金及制品业	市场风险、技术风险、核心技术人员变动风险: 受上游汽车、家电市场波动影响较大, 存在市场风险; 作为高新技术企业, 较多涉及新技术研究开发、产品试制、生产技术探索等问题, 掌握研发及关键操作技术的核心人员的变动, 也将对企业造成一定影响。	一是积极关注上游市场变动, 及时作出有效应对; 二是加大技术开发、产品研发的投入力度, 以新技术、新产品带动企业发展, 做好研发成果的相关保密工作; 三是加强人力资源管理, 做好留人、用人。
钢铁行业	行业风险: 钢铁市场持续低迷, 钢铁企业困难局面难以得到有效改善。	转方式、调结构, 持续降本增效。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内，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，董事会结合公司具体实际，对《公司章程》中的现金分红条款等内容进行了修订，并提请公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，进一步完善了利润分配的决策程序、分红标准和分红比例等内容，该决策程序合规，过程公开透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

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》。2012 年 4 月 10 日，公司发布了《2011 年度利润分配实施公告》（详见临 2012-012），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) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.3		14,898,412.38	107,477,526.61	13.86
2011 年	10	1.2		29,796,824.76	295,143,847.23	10.10
2010 年					105,540,327.75	

**五、 积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司按照法定程序与职工签订劳动合同，并缴纳社会保险与住房公积金。加强劳动保护工作，改善工作条件，保障职工休假的权利，维护女职工合法权益，积极开展职工文体活动，为广大员工创造良好的工作环境。

公司为福利院的儿童们捐赠书籍、衣物、文具等，把关爱和奉献融入到公司的企业文化建设中，用强烈的责任感引导企业的和谐发展。

公司高度重视环保工作，坚持节约发展、清洁发展的原则，通过定期检修、改进排污设施、

废水循环再利用、抓好工程减排等措施的实施，全力推进生态企业的建设。2012 年 10 月公司参加山东省环保科学学会组织的生态山东建设高层论坛第五届绿色产业国际博览会，公司代表在论坛发表题为《鲁银集团环保节能技术发展概况》的演讲。

公司建立了完善的产品质量管理体系，各项产品质量均达到国家标准、符合客户要求。

公司认真做好各生产环节以及工程施工的安全管理工作，通过开展安全知识培训、特殊情况演练、工程现场督查等工作，有效杜绝了安全隐患，2012 年全年实现重大责任事故"五为零"。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

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		267,254.79	90.63	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	原材料	协议价格		2,437.87	0.83	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		4,985.94	1.69	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		4,023.68	1.36	现金或承兑汇票		

公司										
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	水、电	协议价格		3,456.42	1.17	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		513.71	0.17	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	运费	协议价格		249.48	0.08	现金或承兑汇票		
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	氧气等	协议价格		215.73	0.07	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		5,126.81	1.74	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		141.7	0.05	现金或承兑汇票		
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	劳务费	市场价		361.13	0.12	现金或承兑汇票		
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	设计费	市场价		28.23	100	现金或承兑汇票		
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿粉	市场价		4,427.35	19.57	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	废钢、氧化铁皮等	协议价格		1,831.10	0.67	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		36,516.46	13.37	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		5,018.55	1.84	现金或承兑汇票		
莱芜利达物流有限	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		4,442.54	1.63	现金或承兑汇票		

公司	司									
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		169.74	0.06	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		1,299.50	0.48	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁矿粉	市场价		1,076.05	4.71	现金或承兑汇票		
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	市场价		3.35	0	现金或承兑汇票		
合计					/	/	343,580.13	/	/	/

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。

公司在计算购买商品的明细项占同类交易额的比例时，将公司下属的生产类企业带钢分公司、粉末冶金有限公司采购的原材料、水、电、煤气、氧气、运费、支付的劳务费作为一大类，贸易类企业鲁银国际经贸公司采购的铁矿粉单独作为一类。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
德州市德信资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司	5,095,591.22	-2,652,454.94	2,443,136.28			
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	3,868,575.30	-3,868,575.30	0.00			
鲁银实业集团潍坊分公司	全资子公司	433,202.31	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	400,000.00	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	0.00	436,466.98	436,466.98			

青岛青大电缆有限公司	控股子公司的控股子公司				0.00	54,999,800.00	54,999,800.00	
德州市德信资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司				12,633,273.23	-12,633,273.23	0.00	
莱芜钢铁集团有限公司	母公司				4,781,814.81	0.00	4,781,814.81	
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司				0.00	1,100,000.00	1,100,000.00	
合计		9,797,368.83	-6,084,563.26	3,712,805.57	17,415,088.04	43,466,526.77	60,881,614.81	
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）								-3,432,108.32
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								436,467.00

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
鲁银投资集团股份有限公司	公司本部	中润资源投资有限公司	6,000.00				连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								6,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								6,000.00					



公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,500.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,100.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	19,100.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	17.37
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	17,600.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	17,600.00

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	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东期间, 在六个月内不上市交易或者转让, 在前项承诺限售期结束后的二十个月	承诺有效期至 2013 年 6 月 7 日	是	是		

			内，通过上海证券交易所挂牌交易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，为避免同业竞争，莱钢集团将不从事同时也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。	承诺长期有效	否	是		
	解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	鉴于鲁银投资从事的窄钢带业务与上市公司主营业务同类业务，将在本次重组完成之日起 5 年之内依据相关法律	承诺长期有效	是	是		

			法规，妥善解决相关问题。				
--	--	--	--------------	--	--	--	--

## 九、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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		55
境内会计师事务所审计年限		17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	30

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 十一、其他重大事项的说明

1.2012 年 2 月 27 日,在公司七届董事会第十三次会议上,审议通过了《关于公司和山东中润资源投资股份有限公司相互提供担保的议案》,同意公司与中润资源就融资担保合作,共同订立《担保合作协议书》,约定各自为对方的银行融资提供信用担保,并承担连带责任,担保额度累计最高不超过人民币肆亿元。双方签署担保协议须经各自董事会和股东大会批准通过后生效,有效期暂定五年。详见《关于公司和山东中润资源投资股份有限公司相互担保的公告》(临 2012-008 号)。2012 年 3 月 23 日,该项议案提请公司 2011 年度股东大会审议并通过。

2. 2012 年 7 月 16 日,在公司七届董事会第十六次(临时)会议上,审议通过《关于为全资子公司担保的议案》,同意公司为全资子公司山东鲁银国际经贸有限公司提供担保。由于山东鲁银国际经贸有限公司资产负债率超过 70%,按照公司章程规定,本次担保事项须提交股东大会审议。详见《为全资子公司担保的公告》(临 2012-020 号)。2012 年 8 月 2 日,该项议案提请公司 2012 年第一次临时股东大会审议并通过。

3. 2012 年 11 月 26 日,在公司七届董事会第十九次(临时)会议上,审议通过了《关于为子公司鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司提供担保的议案》、《关于公司为中润资源投资股份有限公司提供担保的议案》,同意公司为子公司鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司、中润资源投资股份有限公司提供担保。详见《对外担保公告》(临 2012-038 号)。

4.2012 年 12 月 24 日,在公司七届董事会第二十次(临时)会议上,审议通过了《关于子公司收购房地产项目公司股权的议案》。公司全资子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司受让青岛泰泽海泉置业有限公司 90% 股权,并以泰泽公司名义参与即墨市温泉镇土地招拍挂,竞得即墨温泉镇两宗国有建设用地使用权。详见《关于子公司取得项目公司股权及竞得土地使用权的公告》(临 2012-044)。

5.公司拟实施重大资产重组工作,公司股票于 2012 年 10 月 8 日起连续停牌。2012 年 12 月

30 日，在公司七届董事会第二十一一次（临时）会议上，审议通过了《关于<鲁银投资集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》等 8 项议案，同意公司以合法拥有的带钢分公司部分存货、全部非流动资产和预收账款与莱芜钢铁集团有限公司拥有的莱商银行股份有限公司 4.98% 股份进行资产置换，并向莱钢集团发行股份购买置入资产价值超出置出资产价值的差额部分。详见《七届董事会第二十一一次（临时）会议决议公告》（临 2013-001）、《鲁银投资集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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

##### 2、股份变动情况说明

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》。

2012 年 4 月 10 日，公司发布了《2011 年度利润分配实施公告》，实施利润分配方案后，公司总股本增加为 496,613,746 股。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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，因实施每 10 股送红股 10 股，公司股本增加 248,306,873 股，公司总股本增加为 496,613,746 股。本次送股对公司股东结构变动无影响。

### (三) 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

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		50,952	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		53,980	
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
中国银行股份有限公司一泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	其他	0.77	3,800,000	3,800,000		未知

王加波	境内自然人	0.52	2,562,644	2,562,644		未知
翟海斌	境内自然人	0.48	2,400,000	2,400,000		未知
黄钢	境内自然人	0.48	2,380,100	1,480,050		未知
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22期))	其他	0.39	1,929,900	-855,000		未知
佛山市一路无忧贸易有限公司	未知	0.38	1,898,200	1,898,200		未知
赵昆红	境内自然人	0.37	1,834,600	933,500		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			
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	3,800,000		人民币普通股			
王加波	2,562,644		人民币普通股			
翟海斌	2,400,000		人民币普通股			
黄钢	2,380,100		人民币普通股			
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22期))	1,929,900		人民币普通股			
佛山市一路无忧贸易有限公司	1,898,200		人民币普通股			
赵昆红	1,834,600		人民币普通股			

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	莱芜钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈启祥
成立日期	1999年5月6日
组织机构代码	16953055-X
注册资本	3,922,693,300

主要经营业务	黑色金属冶炼、压延、加工；球团、焦及焦化产品、建筑材料的生产、销售；粒化高炉矿渣粉、水泥熟料粉生产、销售；铁矿石销售；铸锻件、机电设备制造，机械加工；技术开发；备案范围内的进出口业务及对外派遣劳务人员，承包本行业境外工程及境内国际招标工程；仪器检测；工程设计，冶金废渣、废气综合利用；（以下限分支机构）日用百货、烟（零售）酒糖茶销售；住宿、餐饮、文化娱乐服务；房屋租赁；干洗、打字复印；许可范围内印刷；汽车货运、客运、租赁；专用铁路运输；供水；成品油零售；广告业务；机电设备修理。
经营成果	2012 年度利润总额 1.13 亿元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，总资产 877.68 亿元，净资产 223.27 亿元。
现金流和未来发展战略	未来发展战略:坚持系统提升，创新运营模式，推进产业协同，做强钢铁主业，支撑山钢发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东钢铁股份数 2,355,115,523 股,持股比例为 36.59%;持有交通银行股份数 3,984,750 股,持股比例为 0.0054%。

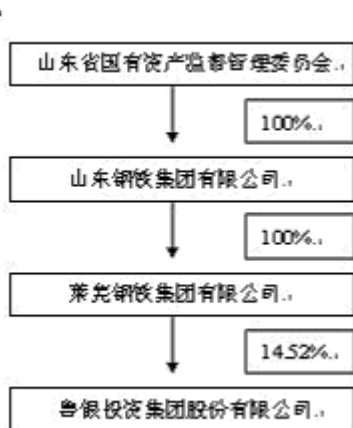
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘相学	董事长、总经理	男	58	2007年8月22日	2013年8月20日					73	
王丽丽	副董事长	女	48	2010年4月9日	2013年8月20日					73	
裴建光	董事	男	52	2007年8月22日	2013年8月20日					5	22
李春林	董事、副总经理	男	53	2007年8月22日	2013年8月20日	2,598	5,196	2,598	公司实施分配方案	38.85	
刘世合	原董事、副总经理	男	52	2007年8月22日	2012年3月5日	2,598	5,196	2,598	公司实施分配方案	30.74	
孙佃民	董事、副总经理	男	50	2010年4月9日	2013年8月20日					38.01	
崔建民	董事、副总经理	男	57	2007年8月22日	2013年8月20日					31.31	
潘春梅	董事	女	35	2007年8月22日	2013年8月20日					5	10.8
李江宁	独立董事	男	53	2008年1月31日	2013年8月20日					0	
任辉	独立董事	男	67	2008年9月10日	2013年8月20日					6.25	
郑东	独立董事	男	52	2009年7月31日	2013年8月20日					6.25	
姜明文	独立董事	男	66	2009年7月31日	2013年8月20日					6.25	

荆延芳	监事会主席	男	57	2010年6月12日	2013年8月20日					5	22
梁靖	监事	女	41	2007年8月22日	2013年8月20日					5	10
于乐川	监事	男	40	2007年8月22日	2013年8月20日					16.79	
张林田	纪委书记、工会主席	男	51	2011年11月24日	2013年8月20日					37.18	
姚有领	副总经理	男	50	2010年1月21日	2013年8月20日					36.49	
陈瑞强	副总经理、总会计师	男	39	2011年5月9日	2013年8月20日					35.47	
孙凯	董事会秘书	男	48	2007年8月22日	2013年8月20日	2,598	5,196	2,598	公司实施分配方案	37.94	
刘方潭	总经济师	男	47	2011年5月9日	2013年8月20日					36.04	
张海红	总法律顾问	男	49	2012年11月19日	2013年8月20日					21.28	
合计	/	/	/	/	/	7,794	15,588	7,794	/	544.85	64.8

刘相学：2008 年至今，任公司总经理、党委副书记，法定代表人；2010 年 1 月起兼任公司董事长。

王丽丽：2008 年至今，历任公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。2010 年 4 月至今任公司副董事长、党委书记。

裴建光：2008 年至今，任莱钢集团公司财务部部长，公司董事。

李春林：2008 年至今，任公司董事、副总经理。

刘世合：2008 年至 2012 年 3 月，任公司董事、副总经理。2012 年 3 月，因个人原因，辞去公司董事、副总经理职务。

孙佃民：2008 年至 2010 年 4 月，历任公司总经济师、公司副总经理；2010 年 4 月至今，任公司董事、副总经理；2012 年 10 月至今，任烟台万润精细化工股份有限公司副董事长。

崔建民：2008 年至今，任莱钢集团粉末冶金有限公司董事长、总经理、公司董事。2011 年 11 月起兼任公司副总经理。

潘春梅：2008 年至今，上海银炬实业发展有限公司副总经理、公司董事。

李江宁：2008 年，历任山东省国有资产投资控股有限公司党委委员、副总裁。现任德华安顾人寿保险有限公司（筹）筹委会主席。2008 年 1 月至今，任公司独立董事。

任辉：2008 年至今，任山东经济学院教授、博导，山东省人民政府参事。2008 年 9 月至今，任公司独立董事。

郑东：2008 年至 2010 年 4 月，任国信证券股份有限公司行业首席分析师；2010 年 4 月至今，任国信证券经济研究所副所长；2009 年 7 月至今，任公司独立董事。

姜明文：2005 年 1 月至 2008 年 1 月，历任山东省人大常委会委员、财经委副主任；2009 年 7 月至今，任鲁银投资独立董事。

荆延芳：2008 年至今，任莱钢集团公司纪委副书记、监察处处长；2010 年 6 月至今，任公司监

事会主席。

梁靖：2008 年至今，任上海银炬实业发展有限公司总经理助理、公司监事。

于乐川：2008 年至今，任公司审计部经理、公司监事。

张林田：2008 年至 2011 年 11 月 24 日，任公司总会计师。2011 年 11 月至今，任公司纪委书记、工会主席。

姚有领：2008 年至 2010 年 1 月，历任莱钢冷轧厂冷轧项目部部长、板带厂副厂长；2010 年 1 月至今，任公司副总经理。

陈瑞强：2008 年至 2011 年 5 月，历任莱芜钢铁集团财务部科长、副处级干部，公司财务部部长。2011 年 5 月至今，任公司副总经理，2011 年 11 月开始兼任公司总会计师。

孙凯：2008 年至今，任公司董事会秘书。

刘方潭：2008 年至 2011 年 5 月，历任公司人力资源部部长、总经理助理；2011 年 5 月至今，任公司总经济师。

张海红：2008 年至 2012 年 11 月 19 日，历任公司法律事务部副部长、部长。现任公司总法律顾问。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
裴建光	莱芜钢铁集团有限公司	财务部部长	2007 年 8 月 11 日	
潘春梅	上海银炬实业发展有限公司	副总经理	2003 年 9 月 25 日	
荆延芳	莱芜钢铁集团有限公司	纪委副书记、监察处处长	1998 年 6 月 5 日	
梁靖	上海银炬实业发展有限公司	总经理助理	2001 年 6 月 15 日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
裴建光	山东钢铁集团资金中心	副总经理	2009 年 9 月 16 日	
刘世合	烟台万润精细化工股份有限公司	副董事长	2001 年 7 月 12 日	2012 年 3 月 6 日
孙佃民	烟台万润精细化工股份有限公司	副董事长	2012 年 10 月 22 日	

## 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、监事年度薪酬方案由公司股东大会审议决定；高级管理人员年度薪酬方案由公司董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照 2011 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》和七届董事会第十三次会议批准的《关于公司高级管理人员年度薪酬的议案》确定。在公司领取报酬的董

	事、监事及高级管理人员执行《二〇一二年经济责任制考核办法》，将全部岗位工资纳入考核，根据考核结果确定考核工资后发放，董事、监事、高级管理人员年度基本薪酬区间为 12-50 万元（税后）。年度结束后，根据审计结果按照 2012 年度高级管理人员薪酬方案计提奖金。独立董事年度津贴为 5 万元/人（税后）。不在公司领取薪酬的外地董事、监事按每年 4 万元/人（税后）给予工作补贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬为 486.39 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 486.39 万元。

#### 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
刘世合	副总经理、董事	离任	个人原因，辞职

#### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	96
主要子公司在职员工的数量	3,030
在职员工的数量合计	3,126
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	31
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,345
销售人员	94
技术人员	181
财务人员	77
行政人员	429
合计	3,126
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士	38
大学	730
高中及以下	2,358
合计	3,126

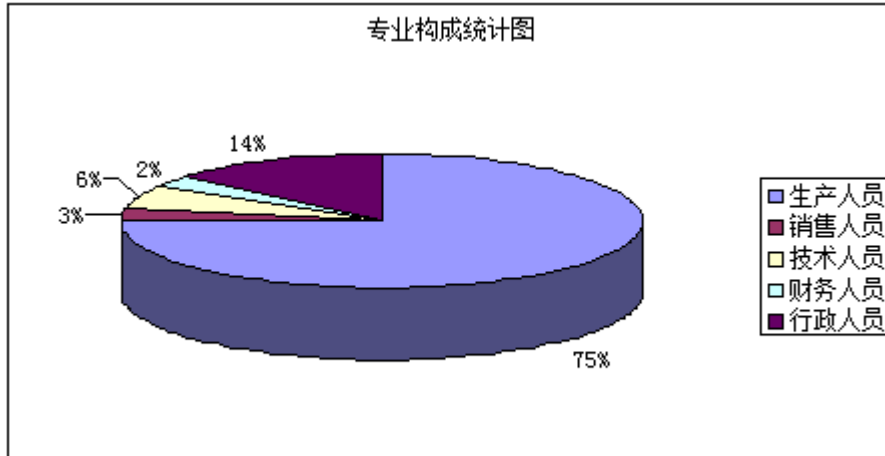
##### (二) 薪酬政策

为确保经营目标的实现，公司以岗位价值为基础，以经济责任制考核为核心，制定了一系列薪酬管理制度。公司实行预算化审批制的薪酬总额管理，根据发展战略和生产经营及人员变动情况制定下一年度薪酬总额计划。考核年度中，依据公司《经济责任制考核办法》和《经营考核责任书》对各单位生产经营进行考核，结合各单位人员、薪酬变动情况对各单位薪酬进行计算、审批。

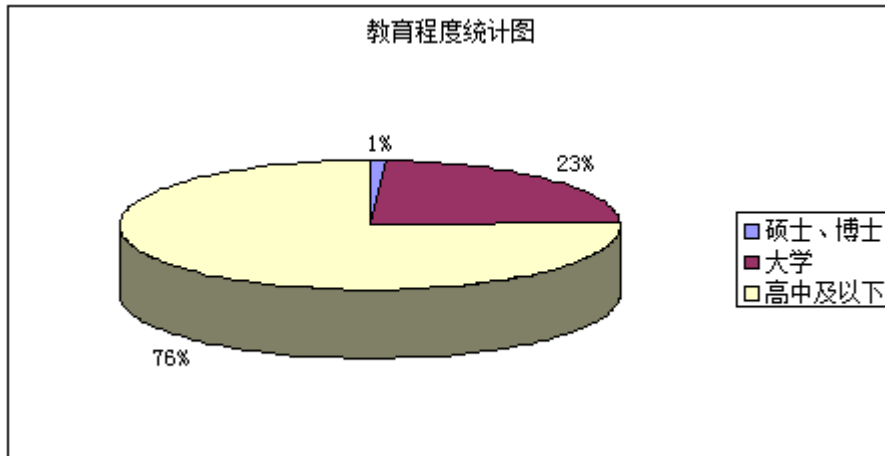
**(三) 培训计划**

始终坚持以人文本，注重员工与企业和谐发展，持续推进员工发展机制注重激励在职员工工作积极性，注重提高员工业务能力和技能水平。每年年末对各单位员工培训需求情况进行摸底调查，制定下年度培训计划方案，各年度严格按照计划组织实施。同时开展年度的员工培训效果评估，及时掌握培训情况，判断培训效果，用以指导各年度的员工培训方案的制定。对于新入职员工，在入职后的两个月内，公司采取集中培训的形式开展上岗培训并进行考核，考核结果归入员工培训档案。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为核心、以议事规则和相关制度为主体的公司治理制度体系。报告期内，董事会结合公司具体实际，修订完善了《公司章程》，并已经公司股东大会审议通过；制订了《对外担保制度》、《关联交易管理制度》，使公司基础性制度建设和风险防范机制得到进一步完善，促进了公司内部的科学有效管理，确保公司的规范运作。

公司认真履行信息披露义务，提高信息披露质量，保证信息披露真实、准确、完整、及时和公平；加强内幕信息管理工作，严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，提高规范化水平；公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司规范运作水平和运行质量不断提高。

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 23 日	1.2011 年度董事会工作报告，2.2011 年度监事会工作报告，3.2011 年度独立董事述职报告，4.关于公司 2011 年度财务决算的议案，5.关于公司 2011 年度利润分配预案的议案，6.2011 年年度报告及摘要，7.关于公司 2012 年度财务预算的议案，8.关于公司 2011 年度日常关联交易协议执行情况和 2012 年度日常关联交易协议预计情况的议案，9.关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司审计中介机构的议案，10.关于公司董事、监事年度薪酬的议案，11.关于公司与山东钢铁集团财务有限公司签署金融服务协议的议案，12.关于公司和中润资源投资股份有限公司相互提供担保的议案	各项议案均审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn， 公告编号：临 2012-010	2012 年 3 月 24 日

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 2 日	1. 关于为全资子公司担保的议案, 2. 关于增加公司注册资本的议案, 3. 关于修改公司章程的议案	各项议案均审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn, 公告编号: 临 2012-021	2012 年 8 月 3 日
-----------------	----------------	--	-----------	---	----------------

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘相学	否	9	9	3	0	0	否	2
王丽丽	否	9	9	3	0	0	否	2
裴建光	否	9	9	5	0	0	否	
潘春梅	否	9	7	5	2	0	否	
李春林	否	9	9	4	0	0	否	2
孙佃民	否	9	9	3	0	0	否	1
崔建民	否	9	8	5	1	0	否	
李江宁	是	9	8	3	1	0	否	2
任辉	是	9	9	3	0	0	否	2
郑东	是	9	9	5	0	0	否	
姜明文	是	9	9	3	0	0	否	2
刘世合	否	1	1	0	0	0	否	

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会认真履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起发挥了积极作用。

报告期内，公司召开 1 次审计委员会，1 次薪酬与考核委员会。

审计委员会在公司编制定期报告、聘任审计机构等过程中实施了有效监督，对公司 2011 年度财务报表进行了审阅，并积极与会计师进行沟通。审计委员会审议通过《关于公司财务会计报告的议案》、《关于年审中介机构审计工作的总结报告暨续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2012 年审计机构的建议》、《董事会审计委员会 2011 年度年报审计工作报告》，同意大信会计

师事务所有限公司审定的公司 2011 年度财务报告及财务会计报告，并同意提交董事会审核；建议公司 2012 年度续聘该公司为审计机构，并同意提交董事会审议。

薪酬与考核委员会审议通过《关于公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放审核情况的议案》、《关于公司 2012 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。经审核，认为公司薪酬实际发放情况与披露的薪酬情况一致，薪酬的确定符合股东大会和董事会批准的年度薪酬方案和公司经济责任制考核办法；为进一步提高公司董事、监事和高级管理人员工作积极性，建议公司董事、监事和高级管理人员 2012 年继续执行上一年度薪酬方案，并提交董事会审议。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，有部分原材料采购和产品销售与控股股东发生关联交易，但均按市场公平交易原则执行。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东完全分开。公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度，有专门的劳动人事职能部门，在劳动、人事及工资管理方面完全独立。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东完全分开，产权关系明确。
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东完全分开。公司具备独立、完整的组织架构，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，具有较好的运作机制和运行效率。
财务方面独立完整情况	是	公司与控股股东完全分开。公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关会计制度的要求独立进行财务核算。公司拥有独立的财务账户，依法独立纳税。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标：遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定；建立健全行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；有助于管理层实现其经营方针和目标，提高公司经营的效率和效果；合理保证公司经营管理合法合规，保护各项资产安全和完整，保证财务报告及相关信息的真实、完整；促进公司实现发展战略，促进企业提高信息报告质量，确保公司业务经营信息披露的真实、准确、完整和公平。

根据中国证监会等五部委联合下发的《内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的相关要求，公司成立了内部控制规范领导小组和评价工作组，结合实际情况，认真制定内部控制规范实施工作方案，全面清查公司内控制度设计、运行情况，完善内控制度实施细则，合理安排内控实施各阶段工作。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

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

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经公司六届董事会第二十一次会议审议通过。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师何政、田景智审计，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

大信审字[2013]第 3-00046 号

鲁银投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁银投资集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 何政

中 国 · 北 京

中国注册会计师： 田景智

2013 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:鲁银投资集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		667,414,194.47	674,507,896.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		58,881,208.74	94,497,428.22
应收账款		166,442,500.39	131,685,393.53
预付款项		478,744,234.10	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		52,315,714.76	44,822,722.47
买入返售金融资产			
存货		2,035,928,378.68	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		3,459,726,231.14	2,485,494,554.77
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款		82,359,940.00	
可供出售金融资产		3,104,082.83	3,078,305.42
持有至到期投资			
长期应收款		11,974,062.71	12,521,586.90
长期股权投资		305,219,758.41	297,163,716.73
投资性房地产			87,479,198.99
固定资产		444,481,115.20	354,403,333.14
在建工程		27,024,099.80	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		146,004,078.70	147,683,808.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,346,814.51	4,925,732.83

递延所得税资产		2,828,312.56	3,226,903.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,028,342,264.72	972,150,182.42
资产总计		4,488,068,495.86	3,457,644,737.19
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,401,000,000.00	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		394,670,000.00	430,170,000.00
应付账款		582,054,391.85	152,967,839.95
预收款项		154,550,864.99	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		16,658,922.60	24,960,942.78
应交税费		27,463,607.54	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		573,303,745.28	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			55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,155,933,779.85	2,509,124,514.47
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		229,850,000.00	385,750.00
应付债券			
长期应付款			7,500,436.52
专项应付款		1,800,000.00	8,345,400.00
预计负债			
递延所得税负债		588,450.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,238,450.00	16,231,586.52
负债合计		3,388,172,229.85	2,525,356,100.99
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		496,613,746.00	248,306,873.00
资本公积		33,939,197.36	28,670,508.71
减：库存股			
专项储备		522,045.30	344,789.76
盈余公积		68,567,770.00	59,298,741.16

一般风险准备			
未分配利润		304,245,623.40	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		903,888,382.06	820,761,736.02
少数股东权益		196,007,883.95	111,526,900.18
所有者权益合计		1,099,896,266.01	932,288,636.20
负债和所有者权益 总计		4,488,068,495.86	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：田效磊

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		454,601,619.29	539,627,778.74
交易性金融资产			
应收票据		24,767,200.00	63,404,438.72
应收账款		950,000.00	
预付款项		154,000.00	106,000.00
应收利息			
应收股利		100,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款		1,051,962,270.63	792,908,985.40
存货		73,368,090.74	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		1,705,803,180.66	1,543,886,585.41
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,104,082.83	3,078,305.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		901,414,821.70	750,128,088.42
投资性房地产			17,568,108.63
固定资产		63,920,041.61	90,113,456.73
在建工程		2,396,685.93	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		600,906.92	559,943.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		971,436,538.99	869,511,308.51
资产总计		2,677,239,719.65	2,413,397,893.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,335,000,000.00	1,015,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		291,670,000.00	386,670,000.00
应付账款		128,574,024.30	18,284,823.57
预收款项		67,008,895.25	167,659,992.25
应付职工薪酬		2,408,720.74	10,873,822.21
应交税费		20,832,543.04	-133.24
应付利息			
应付股利		6,232,247.59	1,911,195.04
其他应付款		117,714,219.05	105,631,814.25
一年内到期的非流动 负债			55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,969,440,649.97	1,761,031,514.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			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			7,500,436.52
负债合计		1,969,440,649.97	1,768,531,950.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		496,613,746.00	248,306,873.00
资本公积		16,036,697.47	15,997,034.75
减：库存股			
专项储备		262,805.19	262,805.19
盈余公积		68,567,770.00	59,298,741.16
一般风险准备			
未分配利润		126,318,051.02	321,000,489.22
所有者权益（或股东权益） 合计		707,799,069.68	644,865,943.32
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,677,239,719.65	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：田效磊

**合并利润表**  
2012 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		4,580,291,170.95	5,691,869,037.11
其中: 营业收入		4,580,291,170.95	5,691,869,037.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,549,005,629.63	5,504,944,085.75
其中: 营业成本		4,374,909,131.03	5,271,397,877.46
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		17,141,569.89	68,783,487.43
销售费用		36,426,954.06	33,405,975.22
管理费用		80,043,716.76	93,383,194.15
财务费用		42,325,151.16	31,418,593.05
资产减值损失		-1,840,893.27	6,554,958.44
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)		78,479,540.70	167,223,667.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,773,343.42	167,163,967.63
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		109,765,082.02	354,148,618.99
加: 营业外收入		10,578,874.76	914,899.00
减: 营业外支出		318,163.65	414,019.56
其中: 非流动资产处置损失		82,374.13	353,947.30
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		120,025,793.13	354,649,498.43
减: 所得税费用		8,596,476.70	53,939,193.25
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		111,429,316.43	300,710,305.18
归属于母公司所有者的净利润		107,477,526.61	295,143,847.23
少数股东损益		3,951,789.82	5,566,457.95
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.22	0.59

(二) 稀释每股收益		0.22	0.59
七、其他综合收益		25,777.41	-1,596,037.28
八、综合收益总额		111,455,093.84	299,114,267.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,503,304.02	293,547,809.95
归属于少数股东的综合收益总额		3,951,789.82	5,566,457.95

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：田效磊

**母公司利润表**  
2012 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		2,731,068,295.81	3,637,302,673.89
减：营业成本		2,681,397,913.57	3,572,202,168.65
营业税金及附加		2,018,428.30	2,474,309.37
销售费用		3,825,014.02	4,002,382.66
管理费用		26,472,932.35	44,528,196.73
财务费用		37,090,451.24	28,334,877.37
资产减值损失		163,852.65	-1,132,518.67
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）		60,817,199.44	374,302,262.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,168,865.16	124,137,562.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,916,903.12	361,195,520.38
加：营业外收入		51,804,406.77	
减：营业外支出		71,984.64	81,682.21
其中：非流动资产处置损失		71,984.64	81,330.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,649,325.25	361,113,838.17
减：所得税费用		-40,963.15	283,129.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,690,288.40	360,830,708.51
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		25,777.41	-1,596,037.28
七、综合收益总额		92,716,065.81	359,234,671.23

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：田效磊

**合并现金流量表**  
2012 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		5,433,372,461.04	6,627,996,454.98
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		20,120,402.89	36,660,211.12
经营活动现金流入小计		5,453,492,863.93	6,664,656,666.10
购买商品、接受劳务支付的现金		5,456,954,084.23	6,513,440,240.69
客户贷款及垫款净增加额		82,359,940.00	
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		161,104,618.25	159,100,010.01
支付的各项税费		162,311,721.18	86,627,969.50
支付其他与经营活动有关的现金		76,277,109.20	92,382,069.35
经营活动现金流出		5,939,007,472.86	6,851,550,289.55

小计			
经营活动产生的现金流量净额		-485,514,608.93	-186,893,623.45
<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		13,815,600.00	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		2,239,990.24	454,055.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		45,755,988.93	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,811,579.17	10,128,955.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,832,092.47	30,733,066.48
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,832,092.47	30,733,066.48
投资活动产生的现金流量净额		10,979,486.70	-20,604,111.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,419,000,000.00	1,081,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		77,780,800.00	
筹资活动现金流入小计		1,566,780,800.00	1,081,000,000.00
偿还债务支付的现金		924,150,000.00	584,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,189,379.62	34,852,547.04
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		976,339,379.62	619,352,547.04
筹资活动产生的现金流量净额		590,441,420.38	461,647,452.96
<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>		115,906,298.15	254,149,718.06
加：期初现金及现金等价物余额		492,837,896.32	238,688,178.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		608,744,194.47	492,837,896.32

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：田效磊

### 母公司现金流量表

2012 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		3,135,923,553.01	4,272,592,284.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,400,696.24	19,235,336.59
经营活动现金流入小计		3,144,324,249.25	4,291,827,621.49
购买商品、接受劳务支付的现金		2,950,728,699.82	4,072,227,775.35
支付给职工以及为职工支付的现金		62,760,501.70	63,943,278.36
支付的各项税费		19,012,303.38	24,038,288.74
支付其他与经营活动有关的现金		234,966,968.09	611,012,296.96
经营活动现金流出小计		3,267,468,472.99	4,771,221,639.41
经营活动产生的现金流量净额		-123,144,223.74	-479,394,017.92
<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		10,279,600.00	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			-27,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,079,600.00	157,277,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,481,098.43	6,329,362.16
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	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		92,442,698.43	56,329,362.16
投资活动产生的现金流量净额		-35,363,098.43	100,947,737.84
<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		1,085,000,000.00	1,015,000,000.00
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		1,085,000,000.00	1,015,000,000.00
偿还债务支付的现金		820,000,000.00	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,518,837.28	31,573,125.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		866,518,837.28	426,573,125.11
筹资活动产生的现金流量净额		218,481,162.72	588,426,874.89
<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>		59,973,840.55	209,980,594.81
加：期初现金及现金等价物余额		357,957,778.74	147,977,183.93
<b>六、期末现金及现金等价</b>		417,931,619.29	357,957,778.74

物余额			
-----	--	--	--

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：田效磊

**合并所有者权益变动表**  
2012 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	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	5,268,688.65		177,255.54	9,269,028.84		-179,895,199.99		84,480,983.77	167,607,629.81
（一）净利润							107,477,526.61		3,951,789.82	111,429,316.43
（二）其他综合收益		25,777.41								25,777.41
上述（一）		25,777.41					107,477,526.61		3,951,789.82	111,455,093.84



3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项 储备			177,255.54					145,027.26	322,282.80
1. 本期提取			177,255.54					145,027.26	322,282.80
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期 末余额	496,613,746.00	33,939,197.36	522,045.30	68,567,770.00		304,245,623.40		196,007,883.95	1,099,896,266.01

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







他								
二、本年年年初余额	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	39,662.72			9,269,028.84		-194,682,438.20	62,933,126.36
（一）净利润							92,690,288.40	92,690,288.40
（二）其他综合收益		25,777.41						25,777.41
上述（一）和（二）小计		25,777.41					92,690,288.40	92,716,065.81
（三）所有者投入和减少资本		13,885.31						13,885.31
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		13,885.31						13,885.31
(四)利润分配	248,306,873.00				9,269,028.84		-287,372,726.60	-29,796,824.76
1. 提取 盈余公 积					9,269,028.84		-9,269,028.84	
2. 提 取 一 般 风 险 准 备								
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配	248,306,873.00						-278,103,697.76	-29,796,824.76
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、本期末余额	496,613,746.00	16,036,697.47		262,805.19	68,567,770.00		126,318,051.02	707,799,069.68

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								
期差错更正								
他								
二、本年	248,306,873.00	17,593,072.03			23,632,020.14		-4,163,498.27	285,368,466.90

年初余额								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,596,037.28		262,805.19	35,666,721.02		325,163,987.49	359,497,476.42
（一）净利润							360,830,708.51	360,830,708.51
（二）其他综合收益		-1,596,037.28						-1,596,037.28
上述（一）和（二）小计		-1,596,037.28					360,830,708.51	359,234,671.23
（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					35,666,721.02		-35,666,721.02	

利润分配								
1. 提取 盈余公 积					35,666,721.02		-35,666,721.02	
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				262,805.19				262,805.19

项储备								
1. 本期提取				262,805.19				262,805.19
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	248,306,873.00	15,997,034.75		262,805.19	59,298,741.16		321,000,489.22	644,865,943.32

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：田效磊



### 三、 公司基本情况

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。

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 10 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,公司股本为 496,613,746 元。

公司法人营业执照注册登记号: 370000018011345

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; 羊绒制品的生产销售。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 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规定(以下合称"企业会计准则"),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

#### (三) 会计期间:

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

## (五) 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。

## (六) 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。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 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。

## (九) 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；持有至到期投资、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，并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。

本公司子公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司开展的对外贷款损失准备的计提范围为公司承担风险和损失的各项贷款（含抵押、质押、担保等贷款）。贷款损失准备的计提比例为：

贷款分级	贷款损失计提基数	贷款损失计提比例（%）
正常类	正常类贷款余额	不计提
关注类	关注类贷款余额	2.00
次级类	次级类贷款余额	25.00
可疑类	可疑类贷款余额	50.00
损失类	损失类贷款余额	100.00

### 贷款分类标准：

正常类贷款：指债务人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息和其他债务（含或有债务）不能按时足额偿还，未逾期及逾期 30 天以内的贷款。

关注类贷款：指尽管债务人目前有能力偿还贷款本息和其他债务，但存在一些可能对偿还债务产生不利影响的因素，逾期 31-90 天的贷款。

次级类贷款：指债务人的偿债能力出现明显问题，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款本息和其他债务，逾期 91-180 天的贷款。

可疑类贷款：指债务人无法足额偿还贷款本息和其他债务，逾期 181-360 天的贷款。

损失类贷款：指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，贷款本息和其他债务仍然

无法收回，或只能收回极少部分，逾期 361 天以上的贷款。  
其中，次级和可疑类资产的损失准备，计提比例可以在上述比例的基础上浮动 20%。

### 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。

### (十) 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
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。
-----------------

## (十一) 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、开发成本、开发产品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

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

### 3、 存货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

## (十二) 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。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

### (十五) 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。

### (十六) 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。

## (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 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。

**(二十一) 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。

**(二十二) 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。

**(二十三) 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。

**(二十四) 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消的转让

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。

### (二十五) 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

### (二十六) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

### 五、 税项:

#### (一) 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%	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%

#### (二) 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%。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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
鲁银投资集团山东绒毛制品有限公司	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、羊毛纺织加工、销售	51,643,709.07		100.00	100.00	是			
上海天业投资有限公司	全资子公司	上海市四平路 311 号裙 2D	企业投资	30,000,000.00	企业投资、收购；计算机软件、硬件销售等								
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	投资高新技术及新兴产业投资咨询服务、企业管理咨询	18,000,000.00		90.00	90.00	是	10,736,766.97		
鲁银投资集团德州羊绒制品有限公司	全资子公司	山东省德州	羊绒制造	15,000,000.00	羊绒制品加工、销售；纺织原料、羊毛纺织	14,800,000.00		100.00	100.00	是			

纺织有限公司		华路			织品加工、销售								
山东鲁银资产管理有限责任公司	控股子公司	山东省济南市中区经十路20518号	咨询服务	5,000,000.00	企业委托管理, 投资项目经营、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	90.00	90.00	是	224,878.60			
鲁银投资集团德州有限公司	全资子公司	山东省德州城三路8618四号	销售	2,300,000.00	销售纺织品、普通机械、钢材、木五金、家电等	2,300,000.00	100.00	100.00	是				
青鲁物业管理公司	全资子公司	山东省青岛市香港路(悦豪庭内)	物业管理	500,000.00	物业管理等	500,000.00	100.00	100.00	是				
山东鲁银国际经贸有限公司	全资子公司	山东省济南市中区经十路20518号	物资外贸	30,000,000.00	钢材、装饰材料、装饰电机设备等的销售	30,193,781.39	100.00	100.00	是				
青仕国不动产管理有限公司	全资子公司	青岛四方区山东路177号邦邦场室909	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、家居设计等	8,000,000.00	100.00	100.00	是				
济南鲁邦	全资	济南市南历	房地	50,000,000.00	房地产开发、出	50,000,000.00	100.00	100.00	是				

置业有限公司	子公司	下区经路十路10777号东27楼	产开发		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								
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、羊毛纺织加工、销售	60,000,000.00	100.00	100.00	是				
山东弘物管有限公司	全资子公司	济南市中区经路20518号	物业管理	5,000,000.00	物业管理、机电设备与楼宇安装维修等	5,000,000.00	100.00	100.00	是				
鲁银集团禹城粉末冶金有限公司	全资子公司	山东省德州市禹城市新区	冶金制造	30,000,000.00	粉末冶金加工、销售	30,000,000.00	100.00	100.00	是				
青银纺织有限公司	全资子公司	青州市南东西37金花园B16D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、出口等	6,000,000.00	100.00	100.00	是				
莱鲁置业有限公司	全资子公司	莱城区都钢街197号	房地产开发	60,000,000.00	房地产销售	60,000,000.00	100.00	100.00	是				
山东鲁文艺术	全资子公司	济南市中区经路十路	销售	150,000,000.00	艺术品销售	150,000,000.00	100.00	100.00	是				

品有限公司	路20518号												
济南市中鲁小额贷款有限公司	全资子公司	济南市中区经路20518号	金融服务业	100,000,000.00	在济南市中区域内办理各项小额贷款；开展企业展、财务管理、咨询等业务。	30,000,000.00		30.00	30.00	是	71,792,137.85		
青岛泽泉业投资有限公司	控股子公司	青即墨市温镇新兴村	房地产开发	50,000,000.00	房地产销售	37,381,267.39		90.00	90.00	是	10,383,685.39		

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	全资	青即墨市	房地	100,000,000.00	房地产开发(凭资	93,076,731.84		100.00	100.00	是			



邦地开有公司	房产发限公司	子公司	北延路80号	区吉80号	产开发		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								
莱钢集粉冶有限公司	莱钢集团末金有限公司	控股子公司	莱钢双泉路	莱钢双泉路	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	17,210,526.56		

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	青平度市河镇双村	铁矿开发	200,000,000.00	铁矿地下开采、探矿、矿产品销售	110,000,000.00		55.00	55.00	是	85,659,888.58		

(二) 合并范围发生变更的说明

(三) 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有限公司	147,619,073.86	-2,380,926.14
青岛泰泽海泉置业有限公司	103,836,853.87	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	102,560,196.93	2,560,196.93

**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	27,109,452.18	223,023.39

**七、 合并财务报表项目注释**

**(一) 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:	/	/	940,376.89	/	/	605,932.01
人民币	/	/	905,888.12	/	/	571,360.33
美元	5,389.00	6.2855	33,872.56	5,389.00	6.3009	33,955.55
港元	760.00	0.8108	616.21	760.00	0.8107	616.13
银行存款:	/	/	472,993,817.58	/	/	380,905,174.52
人民币	/	/	459,081,729.88	/	/	380,802,526.30
美元	2,213,361.95	6.2855	13,912,086.53	16,290.89	6.3009	102,647.07
港元	1.44	0.8108	1.17	1.44	0.8107	1.15
其他货币资金:	/	/	193,480,000.00	/	/	292,996,789.79
人民币	/	/	193,480,000.00	/	/	292,996,789.79
合计	/	/	667,414,194.47	/	/	674,507,896.32

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	193,470,000.00	292,996,789.79
信用证保证金	10,000.00	
合 计	193,480,000.00	292,996,789.79

注: 2012 年 12 月 31 日其他货币资金中将于资产负债日 3 个月后到期的承兑汇票保证金余额为 58,670,000.00 元。

**(二) 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	58,881,208.74	94,497,428.22

合计	58,881,208.74	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10月10日	2013年4月10日	15,000,000.00	银行承兑汇票
钢海集团有限公司	2012年12月19日	2013年6月19日	10,000,000.00	银行承兑汇票
莱芜市京华制管有限公司	2012年9月26日	2013年3月26日	10,000,000.00	银行承兑汇票
莱芜市京华制管有限公司	2012年9月29日	2013年3月29日	10,000,000.00	银行承兑汇票
莱钢无锡经贸有限公司	2012年10月29日	2013年4月29日	6,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	51,000,000.00	/

**(三) 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	91,164,001.69	52.90	58,200.08	0.06				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	81,164,534.71	47.10	5,827,835.93	7.18	140,160,581.22	100.00	8,475,187.69	6.05
关联方组合								
组合小计	81,164,534.71	47.10	5,827,835.93	7.18	140,160,581.22	100.00	8,475,187.69	6.05
合计	172,328,536.40	/	5,886,036.01	/	140,160,581.22	/	8,475,187.69	/

## 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
安阳市新普钢铁有限公司	91,164,001.69	58,200.08	0.06	期后已经收回9000万元
合计	91,164,001.69	58,200.08	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	66,253,607.69	81.64	3,312,680.39	133,526,940.57	95.27	6,676,347.03
1至2年	11,024,798.17	13.58	1,102,479.82	2,381,149.71	1.70	238,114.97
2至3年	708,879.18	0.87	141,775.84	701,353.50	0.50	140,270.70
3年以上	3,177,249.67	3.91	1,270,899.88	3,551,137.44	2.53	1,420,454.99
合计	81,164,534.71	100.00	5,827,835.93	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	91,164,001.69	1年以内	52.91
山东能源集团有限公司	客户	8,000,000.00	1-2年	4.64
天津天海同步科技股份有限公司	客户	5,591,708.74	1年以内	3.24
重庆市璧山顺山机械有限公司	客户	4,988,045.24	1年以内	2.89
武安市鑫聚盛贸易有限公司	客户	3,306,420.00	1年以内	1.92
合计	/	113,050,175.67	/	65.60

## 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 (%)
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	2,589,779.92	1.50
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	26,000.00	0.02
合计	/	2,615,779.92	1.52

## (四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	70,985,195.37	100	18,669,480.61	24.07	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88	29.03
关联方组合								
组合小计	70,985,195.37	100	18,669,480.61	24.07	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88	29.03
合计	70,985,195.37	/	18,669,480.61	/	63,159,359.35	/	18,336,636.88	/

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	23,192,985.78	32.67	1,159,649.30	15,605,069.16	24.71	780,253.48
1 至 2 年	3,670,960.66	5.17	367,096.07	3,247,145.15	5.14	324,714.52
2 至 3 年	2,528,821.60	3.56	505,764.32	2,455,945.57	3.89	491,189.10
3 年以上	41,592,427.33	58.60	16,636,970.92	41,851,199.47	66.26	16,740,479.78
合计	70,985,195.37	100	18,669,480.61	63,159,359.35	100.00	18,336,636.88

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司济南专卖店	往来款项	234,465.72	公司清算注销无法收回	否
上海新天创业投	往来款项	255,325.55	公司转让无法收	否

资有限公司			回	
合计	/	489,791.27	/	/

### 3、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			3,868,575.30	193,428.77
合计			3,868,575.30	193,428.77

### 4、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	计提坏账金额	其他应收款性质或内容
乐陵希森集团	8,962,665.92	3,585,066.37	往来款
东营胜利农村合作银行	3,500,000.00	175,000.00	往来款
海口蓝晶实业有限公司	3,100,000.00	1,240,000.00	往来款
德州市德信资产管理有 限公司	2,443,136.28	977,254.51	往来款
德州法院	2,096,657.00	209,665.70	诉讼扣款
合 计	20,102,459.20	6,186,986.58	——

### 5、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(%)
乐陵希森集团	一般往来单位	8,962,665.92	3 年以上	12.63
东营胜利农村合 作银行	一般往来单位	3,500,000.00	1 年以内	4.93
海口蓝晶实业有 限公司	一般往来单位	3,100,000.00	3 年以上	4.37
德州市德信资产 管理有限公司	清算中的子公司	2,443,136.28	3 年以上	3.44
德州法院	一般往来单位	2,096,657.00	1-2 年	2.95
合计	/	20,102,459.20	/	28.32

### 6、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(%)
德州市德信资产管理有 限公司	原公司子公司，清算中	2,443,136.28	3.44
青岛鲁邦国宴厨房制造 餐饮有限公司	联营企业	400,000.00	0.56
鲁银实业集团潍坊分公 司	原公司子公司，清算中	433,202.31	0.61

青岛信莱粉末冶金有限公司	与本公司同一实际控制人	436,466.98	0.61
合计	/	3,712,805.57	5.22

**(五) 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	314,644,904.61	65.72	278,227,020.44	58.61
1 至 2 年	150,598,037.91	31.46	75,744,728.25	15.96
2 至 3 年	1,035,961.43	0.22	42,998,470.14	9.06
3 年以上	12,465,330.15	2.60	77,715,851.85	16.37
合计	478,744,234.10	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
即墨市土地储备中心	土地供应方	196,761,728.00	1 年以内	未达结算状态
济南高新控股集团有限公司	供应商	150,000,000.00	1-2 年	未达结算状态
山东莱钢国际贸易有限公司	供应商	38,325,600.00	1 年以内	未达结算状态
青岛铁源进出口有限公司	供应商	28,970,261.38	1 年以内	未达结算状态
金瑞泽实业有限公司	供应商	27,407,324.09	1 年以内	未达结算状态
合计	/	441,464,913.47	/	/

**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。

**(六) 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	112,566,660.46		112,566,660.46	102,524,699.47		102,524,699.47
在产品	32,500,658.36		32,500,658.36	41,988,945.91		41,988,945.91
库存商品	226,969,099.46	14,850,647.03	212,118,452.43	95,638,618.26	17,498,987.27	78,139,630.99

开发成本	1,154,957,173.74		1,154,957,173.74	802,386,316.95		802,386,316.95
低值易耗品	2,621,822.81		2,621,822.81	1,377,323.19		1,377,323.19
开发产品	521,163,610.88		521,163,610.88	38,878,127.04		38,878,127.04
合计	2,050,779,025.71	14,850,647.03	2,035,928,378.68	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			2,648,340.24	14,850,647.03
合计	17,498,987.27			2,648,340.24	14,850,647.03

## 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（%）
库存商品	可变现净值低于账面价值	可变现净值高于账面价值	

注 1：2012 年 12 月 31 日开发成本余额主要系公司正在开发的济南市奥林逸城项目、莱芜市钢城区在建的金鼎西区和梅苑小区开发项目。

注 2：2012 年 12 月 31 日存货余额中含借款抵押的成本 477,969,705.01 元；

注 3：2012 年 12 月 31 日库存商品余额中含待售的青岛城阳风情街项目成本。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 42,960,789.98 元。

## (七) 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	3,104,082.83	3,078,305.42
合计	3,104,082.83	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流通股以及持有的建信恒久价值基金的公允价值。

## (八) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	11,974,062.71	12,521,586.90
合计	11,974,062.71	12,521,586.90

## (九) 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							
烟台万润精细化工股份有限公司	19.93	19.93	1,498,010,260.31	253,552,274.81	1,244,457,985.50	789,577,816.87	109,249,088.89
青岛邦厨餐饮有限公司	30.00	30.00	13,388,486.56	1,997,132.20	11,391,354.36	24,766,679.79	2,267,673.68

(十) 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 (%)
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	2.00	2.00
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	89.00	
山东玉	4,089,416.14	4,089,416.14		4,089,416.14		1.35	1.35

泉股份有限公司							
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				
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	100.00	

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(%)
烟台万润精细化工股份有限公司	13,123,226.27	239,962,197.79	8,056,041.68	248,018,239.47		13,736,000.00	19.93	19.93
青岛大缆有限公司	19,855,193.40	32,987,102.80		32,987,102.80			67.43	
青岛邦厨制造餐饮有限公司	9,000,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		30.00	30.00

2012 年公司转让深圳市鲁银投资发展有限公司全部股权，相应转销长期股权投资成本 10,000,000.00 元和减值准备 10,000,000.00 元；

截止 2012 年 12 月 31 日公司将持有烟台万润 2040 万股股票用于借款质押；

2012 年公司根据烟台万润精细化工股份有限公司（下简称“烟台万润”）经审计的利润情况确认

投资收益增加长期股权投资 21,773,343.42 元，按照烟台万润其他权益增加确认长期股权投资 18,698.26 元，本期收到烟台万润分回的现金股利 13,736,000.00 元。

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。

### (十一) 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	1,727,911.86	28,318,396.30	
1.房屋、建筑物	26,590,484.44	1,727,911.86	28,318,396.30	
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	-1,727,911.86	85,751,287.13	
1.房屋、建筑物	87,479,198.99	-1,727,911.86	85,751,287.13	
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,727,911.86 元。

### (十二) 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	140,950,067.55		11,367,022.23	788,985,864.95
其中：房屋及建筑物	310,184,717.06	99,150,721.90		8,173,499.69	401,161,939.27
机器设备	315,110,382.19	39,006,738.43		3,070,210.54	351,046,910.08
运输工具	18,678,019.94	1,023,655.18			19,701,675.12
其他	15,429,700.44	1,768,952.04		123,312.00	17,075,340.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	291,409,191.11	9,470,185.04	38,214,343.57	8,082,897.36	331,010,822.36
其中：房屋及建筑物	83,125,389.80	9,470,185.04	11,172,662.98	5,206,756.06	98,561,481.76

机器设备	188,279,465.15		24,265,745.27	2,764,464.51	209,780,745.91
运输工具	9,821,248.43		1,538,833.73		11,360,082.16
其他	10,183,087.73		1,237,101.59	111,676.79	11,308,512.53
三、固定资产账面净值合计	367,993,628.52	/		/	457,975,042.59
其中：房屋及建筑物	227,059,327.26	/		/	302,600,457.51
机器设备	126,830,917.04	/		/	141,266,164.17
运输工具	8,856,771.51	/		/	8,341,592.96
其他	5,246,612.71	/		/	5,766,827.95
四、减值准备合计	13,590,295.38	/		/	13,493,927.39
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	13,590,295.38	/		/	13,493,927.39
运输工具		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	354,403,333.14	/		/	444,481,115.20
其中：房屋及建筑物	227,059,327.26	/		/	302,600,457.51
机器设备	113,240,621.66	/		/	127,772,236.78
运输工具	8,856,771.51	/		/	8,341,592.96
其他	5,246,612.71	/		/	5,766,827.95

本期折旧额：38,214,343.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：60,344,881.06 元。

本期增加的固定资产原值和累计折旧中，因公司对山东鲁银文化艺术品有限公司进行投资，将用于济南市经十路 20518 号办公大楼的 1-4 层原出租的房产投资性房地产转入固定资产自用，原值和累计折旧分别为 26,498,852.75 和 9,470,185.04 元；

本期减少主要系将固定资产转入改建所致；

截止 2012 年 12 月 31 日，用于抵押的固定资产原值为 10,227,931.53 元。

### (十三) 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	27,024,099.80		27,024,099.80	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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
X 光射线测厚		1,423,076.92		1,423,076.92	自筹	

卷取平台系统改造项目		2,820,512.82		2,820,512.82	自筹	
青岛豪杰铁矿采矿工程	6,000.00	51,960,315.06	1,400,260.52	53,360,575.58	自筹	
莱钢粉末1-3#隧道窑改造			24,533,805.41		自筹	24,533,805.41
合计	6,000.00	56,203,904.80	25,934,065.93	57,604,165.32	/	24,533,805.41

本期青岛豪杰铁矿采矿工程已正常投入生产，转入固定资产使用。

截止 2012 年 12 月 31 日在建工程无抵押情形和减值迹象。

#### (十四) 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	85,470.09		154,349,687.89
土地使用权	25,142,318.40			25,142,318.40
财务软件	125,634.12	85,470.09		211,104.21
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	128,000,000.00			128,000,000.00
二、累计摊销合计	6,580,408.91	1,765,200.28		8,345,609.19
土地使用权	5,479,663.36	686,879.63		6,166,542.99
财务软件	104,480.27	31,310.54		135,790.81
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		1,047,010.11		1,047,010.11
三、无形资产账面净值合计	147,683,808.89	-1,679,730.19		146,004,078.70
土地使用权	19,662,655.04	-686,879.63		18,975,775.41
财务软件	21,153.85	54,159.55		75,313.40
用电权				
供热管道使用权				
采矿权	128,000,000.00	-1,047,010.11		126,952,989.89
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	-1,679,730.19		146,004,078.70

土地使用权	19,662,655.04	-686,879.63		18,975,775.41
财务软件	21,153.85	54,159.55		75,313.40
用电权				
供热管道使用权				
采矿权	128,000,000.00	-1,047,010.11		126,952,989.89

本期摊销额：1,765,200.28 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，用于抵押的土地使用权原值为 2,648,662.92 元；

截止 2012 年 12 月 31 日，无形资产无减值迹象。

#### (十五) 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		199,500.00		1,986,004.00
土地承包费	2,643,100.03	300,000.00	87,999.96		2,855,100.07
其他	97,128.80	438,946.00	30,364.36		505,710.44
合计	4,925,732.83	738,946.00	317,864.32		5,346,814.51

土地承包费系子公司青岛豪杰租用平度市新河镇双兴村民委员会的集体土地发生的费用。

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 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	1,874,972.67	2,163,209.68
存货跌价准备产生的所得税影响	953,339.89	1,063,693.39
未实现内部销售利润产生的所得税影响		
小计	2,828,312.56	3,226,903.07
递延所得税负债：		
政府补助产生的所得税影响	588,450.00	
小计	588,450.00	

##### (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	44,555,079.76	74,873,532.27
坏账准备	15,954,684.19	17,454,207.95
存货跌价准备	11,037,287.46	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	13,493,927.39	13,590,295.38
合计	116,815,978.80	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
应纳税差异项目：	
政府补助产生的暂时性差异	3,923,000.00
小计	3,923,000.00
可抵扣差异项目：	
计提坏账准备产生的暂时性差异	8,600,832.43
存货跌价准备产生的暂时性差异	3,813,359.57
小计	12,414,192.00

注 1：公司控股子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司、鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司 2011—2013 年按 15% 缴纳企业所得税，其可抵扣暂时性差异按照 15% 的税率确认递延所得税资产；

注 2：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 3：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 4：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点不确定，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 5：由于山东毛绒等子公司实现盈利的时点不确定，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。

**(十七) 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	-1,840,893.27		489,791.27	24,555,516.62
二、存货跌价准备	17,498,987.27			2,648,340.24	14,850,647.03
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			96,367.99	13,493,927.39
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	-1,840,893.27		13,234,499.50	84,675,091.04

注：2012 年转销坏账准备金额系转让上海新天创业投资有限公司股权及清算注销鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司济南专卖店，其计提的坏账准备相应作了转销处理；2012 年长期股权投资进行减值减少系转让深圳市鲁银投资发展有限公司股权转销的金额；存货跌价准备减少系出售已计提减值存货转销的金额。

#### (十八) 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	250,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	551,000,000.00	555,000,000.00
信用借款	490,000,000.00	460,000,000.00
抵押和保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,401,000,000.00	1,081,000,000.00

信用借款期末余额中有向控股股东莱芜钢铁集团有限公司借入的短期借款 4 亿元。

#### (十九) 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	394,670,000.00	430,170,000.00
合计	394,670,000.00	430,170,000.00

2012 年 12 月 31 日余额中本公司为子公司山东鲁银国际经贸有限公司银行承兑汇票提供担保，金额为 40,000,000.00 元；为子公司鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司银行承兑汇票提供担保，金额为 15,000,000.00 元。

#### (二十) 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	550,868,495.51	126,723,089.18
1 至 2 年	21,121,834.21	17,176,566.75
2 至 3 年	1,722,408.61	1,608,218.77
3 年以上	8,341,653.52	7,459,965.25
合计	582,054,391.85	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
莱芜钢铁集团有限公司		1,072,084.80
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	129,383,199.62	19,031,254.33
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	564,621.51	
山东省冶金设计院股份有限公司	282,313.83	
山东莱钢冶金建设有限公司	3,611,265.21	
合计	133,841,400.17	20,103,339.13

## 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质	未结算原因
中国建筑第八工程局有限公司	9,994,340.83	1-2 年	货款	未结算工程尾款
山东津单幕墙有限公司	1,604,351.15	1-2 年	货款	未结算工程尾款
合计	11,598,691.98			

## (二十一) 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	148,921,698.45	177,345,314.51
1 至 2 年	2,467,278.71	2,592,195.62
2 至 3 年	604,663.64	1,348,378.88
3 年以上	2,557,224.19	2,149,479.27
合计	154,550,864.99	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
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	1,358,980.18	603,137.46
山东莱钢冶金建设有限公司	39,150.90	

合计	1,398,131.08	603,137.46
----	--------------	------------

**(二十二) 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	109,316,313.99	119,423,446.94	7,499,253.71
二、职工福利费		7,591,245.22	7,591,245.22	
三、社会保险费	1,501,487.65	26,141,338.88	25,579,932.60	2,062,893.93
四、住房公积金	204,325.25	6,767,345.90	6,502,185.90	469,485.25
五、辞退福利				
六、其他	5,648,743.22	3,436,407.35	2,457,860.86	6,627,289.71
合计	24,960,942.78	153,252,651.34	161,554,671.52	16,658,922.60

工会经费和职工教育经费金额 6,627,289.71 元。

**(二十三) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,550,092.39	170,166.05
营业税	-7,160,652.21	22,677,895.77
企业所得税	10,702,852.04	48,226,138.69
个人所得税	20,788,568.53	-381.32
城市维护建设税	-456,607.37	1,725,772.45
房产税	2,009,924.65	1,825,871.15
土地使用税	2,228,170.95	1,064,576.20
车船使用税	-3,494.00	-1,214.00
印花税	264,961.39	341,948.07
教育附加税	-130,505.76	753,191.82
地方教育附加税	-189,529.63	489,369.05
土地增值税	863,870.37	17,113,894.01
资源税	193,369.32	
其他	-97,228.35	73,064.46
合计	27,463,607.54	94,460,292.40

**(二十四) 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	
合计	6,232,247.59	1,911,195.04	/

**(二十五) 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	263,662,119.43	420,268,301.26
1 至 2 年	266,535,650.58	33,189,739.30
2 至 3 年	19,445,947.81	3,458,907.61
3 年以上	23,660,027.46	28,301,927.85
合计	573,303,745.28	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	10,105,075.24	4,781,814.81
德州市德信资产管理有限公司		12,633,273.23
青岛青大电缆有限公司	54,999,800.00	
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	1,100,000.00	
合计	66,204,875.24	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	金额	账龄	款项性质	未偿还或未结算因
莱芜钢铁集团有限公司	10,105,075.24	见下注	往来款	拟于期后偿还
德州市重点建设投资公司	3,337,100.00	3 年以上	往来款	拟于期后偿还
合计	13,442,175.24			

注：应付莱芜钢铁集团有限公司金额中 1 年以内 5,323,260.43 元、3 年以上 4,781,814.81 元。

## 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
青岛青大电缆有限公司	54,999,800.00	往来款
赖积豪	19,211,862.20	往来款
莱芜钢铁集团有限公司	10,105,075.24	往来款
中铁十局建筑工程有限公司	6,907,800.00	保证金
合计	91,224,537.44	

## (二十六) 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		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

### 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
----	-----	-----

抵押借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

**(二十七) 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	229,850,000.00	
信用借款		385,750.00
合计	229,850,000.00	385,750.00

注: 2012 年 12 月 31 日的长期借款以青岛城阳项目土地抵押取得, 抵押的项目成本 477,969,705.01 元。

**(二十八) 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			

**(二十九) 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	7,145,400.00	1,800,000.00	
合计	8,345,400.00	600,000.00	7,145,400.00	1,800,000.00	/

专项应付款增加系 2012 年度收到的科技经费, 减少系公司项目支付的科技经费及项目完工验收转销金额。

**(三十) 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

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 10 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，公司股本为 496,613,746 元。

**(三十一) 专项储备:****1. 专项储备**

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
安全生产费	344,789.76	177,255.54		522,045.30
合 计	344,789.76	177,255.54		522,045.30

注：公司专项储备增加系 2012 年计提的安全生产费。

### (三十二) 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	5,268,688.65		25,416,180.55
合计	28,670,508.71	5,268,688.65		33,939,197.36

资本公积增加额系 2012 年转让上海新天股权，将前期收购少数股权冲减的资本公积予以转回而增加 5,224,694.28 元；本期被投资单位烟台万润资本公积其他权益增加，本公司按照持股比例相应确认 18,216.96 元；以及可供出售金融资产公允价值变动增加 25,777.41 元所致。

### (三十三) 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	9,269,028.84		68,567,770.00
合计	59,298,741.16	9,269,028.84		68,567,770.00

### (三十四) 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净利润	107,477,526.61	/
减：提取法定盈余公积	9,269,028.84	10
应付普通股股利	278,103,697.76	
期末未分配利润	304,245,623.40	/

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 10 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，公司股本为 496,613,746 元。

### (三十五) 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	4,570,593,547.37	5,658,946,369.53

其他业务收入	9,697,623.58	32,922,667.58
营业成本	4,374,909,131.03	5,271,397,877.46

## 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	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97	3,635,749,451.18	3,571,482,914.09
钢铁粉末及制品	411,751,821.16	343,054,243.60	435,446,738.28	365,256,946.44
纺 织	152,006,474.46	136,792,907.92	190,680,361.06	169,149,180.82
房地产	73,075,045.07	28,223,349.80	663,431,052.14	422,203,110.44
商 贸	1,174,055,656.08	1,165,980,418.56	716,016,114.52	710,998,140.65
其 他	29,022,734.79	17,903,149.09	17,622,652.35	10,706,178.07
合计	4,570,593,547.37	4,373,133,375.94	5,658,946,369.53	5,249,796,470.51

## 3、 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	4,526,388,642.28	4,341,330,575.78	5,606,201,320.02	5,203,722,891.56
国外销售	44,204,905.09	31,802,800.16	52,745,049.51	46,073,578.95
合计	4,570,593,547.37	4,373,133,375.94	5,658,946,369.53	5,249,796,470.51

## 4、 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	990,090,057.72	21.62
第二名	365,164,610.65	7.97
第三名	175,434,063.46	3.83
第四名	137,473,522.20	3.00
第五名	135,279,605.74	2.95
合计	1,803,441,859.77	39.37

## (三十六) 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	5,050,395.56	34,414,787.82	房地产销售收入、租赁收入或服务收入 5%
城市维护建设税	3,287,220.54	5,519,145.22	应缴流转税税额
教育费附加	1,409,276.76	2,366,917.27	3%
资源税	193,369.32		
土地增值税	2,502,605.48	19,800,092.16	按土地增值税适用税率
地方教育费附加	938,373.40	1,595,698.99	2%
关税	3,231,153.50	4,418,153.75	25%
河道费及水利建设基金	309,018.56	70,615.59	1%

房产税	220,156.77	598,076.63	1.2%或 12%
合计	17,141,569.89	68,783,487.43	/

**(三十七) 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	3,258,375.97	3,939,566.92
办公费	382,183.95	974,501.89
运杂费	19,000,749.25	20,203,729.12
广告费	6,139,694.60	626,975.93
差旅费	934,890.59	1,062,435.67
业务招待费	624,426.71	766,616.49
折旧费	63,955.04	78,767.98
机物料消耗	311,579.68	590,442.20
其他费用	5,711,098.27	5,162,939.02
合计	36,426,954.06	33,405,975.22

**(三十八) 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	28,702,134.64	49,044,092.64
办公费	11,759,806.24	11,682,520.15
税金	7,148,191.14	6,900,791.10
业务招待费	8,373,216.55	6,273,152.08
折旧费	8,181,300.76	5,901,075.91
差旅费	2,115,649.77	2,129,869.35
无形资产及长期待摊费摊销	702,392.33	995,515.94
机物料消耗	1,795,810.70	1,799,534.83
董事会费	581,220.60	481,406.00
其他费用	10,683,994.03	8,175,236.15
合计	80,043,716.76	93,383,194.15

**(三十九) 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	47,618,193.70	34,852,547.04
利息收入	-10,902,578.80	-5,776,115.63
汇兑损失	256,125.73	532,740.50
汇兑收益	-37,675.04	-8,240.69
手续费支出	1,290,826.69	629,038.80
其他支出	4,100,258.88	1,188,623.03
合计	42,325,151.16	31,418,593.05

**(四十) 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	21,773,343.42	167,163,967.63
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	79,600.00	59,700.00
处置子公司的投资收益	47,458,762.00	
成本法核算的被投资单位投资收益	9,167,835.28	
合计	78,479,540.70	167,223,667.63

**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	21,773,343.42	167,163,967.63	烟台万润利润变化
合计	21,773,343.42	167,163,967.63	/

2012 年处置子公司的投资收益系转让上海新天创业投资有限公司、深圳市鲁银投资发展有限公司股权和清算注销鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司济南专卖店发生额；持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系收到山东航空股份有限公司现金分红；2012 年公司成本法核算的被投资单位投资收益 9,167,835.28 元。

**(四十一) 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	-1,840,893.27	4,186,165.37
二、存货跌价损失		2,249,767.79
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		119,025.28
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	-1,840,893.27	6,554,958.44

**(四十二) 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	3,817,125.29	75,759.46	3,817,125.29



计			
其中：固定资产处置利得	3,817,125.29	75,759.46	3,817,125.29
政府补助	5,123,000.00	750,000.00	5,123,000.00
其他	1,638,749.47	89,139.54	1,638,749.47
合计	10,578,874.76	914,899.00	10,578,874.76

政府补助收入主要系 2009 年公司承担的山东省科技厅“高性能软磁复合成立（SMC）及其环保型磁芯的产业化开发”研发项目本期通过验收转入金额。

#### (四十三) 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	82,374.13	353,947.30	82,374.13
其中：固定资产处置损失	82,374.13	353,947.30	82,374.13
其他	235,789.52	60,072.26	235,789.52
合计	318,163.65	414,019.56	318,163.65

#### (四十四) 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	7,609,436.19	54,791,231.35
递延所得税调整	987,040.51	-852,038.10
合计	8,596,476.70	53,939,193.25

#### (四十五) 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	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	107,477,526.61	295,143,847.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	52,175,202.50	159,421,471.31
期初股份总数	S0	248,306,873.00	248,306,873.00
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	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		

项 目	代码	2012 年度	2011 年度
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)		0.216	0.594
基本每股收益(II)		0.105	0.321
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	107,477,526.61	295,143,847.23
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	52,175,202.50	159,421,471.31
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			
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)		0.216	0.594
稀释每股收益(II)		0.105	0.321

注：2012 年公司以 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 股实施利润分配方案后，公司股本为 496,613,746 元，根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》的规定，对 2011 年度、2010 年度的每股收益按 496,613,746.00 股重新进行了计算列示。

(1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(四十六) 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	25,777.41	-1,596,037.28
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		
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	25,777.41	-1,596,037.28

**(四十七) 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	4,993,690.53
存款利息收入	10,902,578.80
收到的往来款	571,670.54
其他	3,652,463.02
合计	20,120,402.89

**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	32,466,041.13
管理费用中的付现支出	21,319,376.85
其他及往来款项	22,491,691.22
合计	76,277,109.20

**3、 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
票据融资	77,780,800.00
合计	77,780,800.00

**(四十八) 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	111,429,316.43	300,710,305.18
加: 资产减值准备	-1,840,893.27	6,554,958.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,942,255.43	39,224,260.19
无形资产摊销	1,765,200.28	685,793.31
长期待摊费用摊销	317,864.32	801,114.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,734,751.16	278,187.84
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)	48,837,193.70	34,852,547.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-78,479,540.70	-167,223,667.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	398,590.51	-852,038.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	588,450.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-967,984,994.89	-536,478,412.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-113,322,923.84	-422,082,037.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	476,569,624.26	556,635,365.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-485,514,608.93	-186,893,623.45
<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	608,744,194.47	492,837,896.32
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	115,906,298.15	254,149,718.06

## 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	93,453,168.48	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	37,381,267.39	
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	37,381,267.39	
4. 取得子公司的净资产	103,836,853.87	
流动资产	302,666,853.87	
非流动资产		
流动负债	198,830,000.00	

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	106,800,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	46,800,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,044,011.07	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45,755,988.93	
4. 处置子公司的净资产	27,109,452.18	
流动资产	1,440,253.46	
非流动资产	68,722,619.42	
流动负债	43,053,420.70	
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	608,744,194.47	492,837,896.32
其中：库存现金	940,376.89	605,932.01
可随时用于支付的银行存款	472,993,817.58	380,905,174.52
可随时用于支付的其他货币资金	134,810,000.00	111,326,789.79
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	608,744,194.47	492,837,896.32

### 4、 现金流量表补充资料的说明

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及融资性票据保证金未确认为现金及现金等价物，2012 年金额为 58,670,000.00 元（含 16,000,000.00 元融资性票据保证金），2011 年金额为 181,670,000.00 元。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 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
山东钢铁集团有限公司	国有独资企业	山东省济南市	邹仲琛	钢铁制造	1,000,000.00				67224993-3
莱芜	国有	莱芜	陈启	钢铁	392,269.33	14.52	14.52	山东	16953055-x

钢铁集团有限公司	企业(全民所有制企业)	市钢城区	祥	制造				钢铁集团有限公司
----------	-------------	------	---	----	--	--	--	----------

## (二) 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毡制品有限公司	有限责任公司	禹城市解放路264号	王泉	羊绒制造	5,000.00	100.00	100.00	16728363-9
上海新天创业投资有限公司	有限责任公司	上海市四平路311号裙房2D	何志刚	企业投资	3,000.00			70305116-2
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	90.00	90.00	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	100.00	100.00	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	500.00	90.00	90.00	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	230.00	100.00	100.00	16727827-4
青岛鲁邦物业管理	有限责任公司	山东省青岛市崂山区	陈晓丽	物业管理	50.00	100.00	100.00	74724620-1

限公司		香港东路（悦海豪庭内）						
山东鲁银国际经贸有限公司	有 限 责 任 公 司	山东省济南市中区经十路20518号	杨智勇	物资外贸	3,000.00	100.00	100.00	75354494-2
青岛仕邦不动产管理有限公司	有 限 责 任 公 司	青岛市四方区山东路177号鲁邦广场909室	王宾	房地产中介	800.00	100.00	100.00	75375107-9
济南鲁邦置业有限公司	有 限 责 任 公 司	济南市历下区经十路10777号东楼27层	李胜德	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	67725231-4
鲁银集团禹城纺织有限公司	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	100.00	100.00	76286983-7
山东弘德物业管理有限公司	有 限 责 任 公 司	济南市市中区经十路20518号	李胜德	物业管理	500.00	100.00	100.00	55093055-2
鲁银集团禹城粉末冶金有限公司	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	100.00	100.00	77207076-2
青岛银采纺织有限公司	有 限 责 任 公 司	青岛市南区东海西路37号金都花园B栋16层D	李伟	服装贸易	600.00	100.00	100.00	55398979-5

莱芜鲁邦置业有限公司	有限责任公司	户 莱芜钢城区钢都大街197号	李胜德	房地产开发	6,000.00	100.00	100.00	56254006-8
山东鲁银文化艺术品有限公司	有限责任公司	济南市市中区经十路20518号	孙凯	销售	15,000.00	100.00	100.00	59033475-5
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	有限责任公司	济南市市中区经十路20518号	刘相学	金融服务业	10,000.00	30.00	30.00	59702842-7
山东省鲁邦地产开发有限公司	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	100.00	100.00	72668474-7
莱芜钢铁集团冶金有限公司	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	55.00	55.00	66450187-9
青岛泰泽海泉置业有限公司	有限责任公司	青岛市即墨市温泉镇新兴村	陈晓丽	房地产开发	5,000.00	90.00	90.00	56473087-7

(三) 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比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
烟台万润精细	联营企业	山东烟台	赵凤岐	制造	13,782	19.93	19.93	26538262-2



化工股份有限公司								
青岛鲁邦国宴厨房制造有限公司	联营企业	山东青岛	梁永健	餐饮	3,000	30.00	30.00	79083132-6

## (四) 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	16304873-8
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	26717943-3
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
莱芜天元气体有限公司	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
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	66450187-9
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司	75749392-7
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	72499693-1
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司	49557140-2
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	73060669-6
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	

## (五) 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	267,254.79	90.63	364,920.17	93.94
莱芜钢铁集	原材料	协议价格	2,437.87	0.83		

团有限公司						
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	协议价格	4,985.94	1.69	4,692.19	1.21
莱芜钢铁集团有限公司	水、电	协议价格	4,023.68	1.36	7,788.95	2.00
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	协议价格	3,456.42	1.17		
莱芜钢铁集团有限公司	运费	协议价格	513.71	0.17	556.22	0.14
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	运费	协议价格	249.48	0.08		
莱芜天元气体有限公司	氧气等	协议价格	215.73	0.07	228.67	0.06
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	协议价格	5,126.81	1.74	2,836.87	0.73
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	原材料	协议价格	141.70	0.05	2.43	0.00
山东莱钢冶金建设有限公司	劳务费	市场价	361.13	0.12		
山东省冶金设计院股份有限公司	设计费	市场价	28.23	100.00		
山东莱钢国际贸易有限公司	货款	市场价	4,427.35	19.57		

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(%)
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	废钢、氧化铁皮等	协议价格	1,831.10	0.67	2,945.37	0.81
莱钢无锡经贸有限公司	带钢	协议价格	36,516.46	13.37	41,284.40	11.36
莱钢广东经贸有限公司	带钢	协议价格	5,018.55	1.84	5,992.75	1.65

莱芜利达物流有限公司	带钢	协议价格	4,442.54	1.63	12,673.55	3.49
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	协议价格	169.74	0.06	191.07	0.48
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	带钢	协议价格	1,299.50	0.48	1,905.73	0.52
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁矿粉	市场价	1,076.05	4.71		
山东莱钢冶金建设有限公司	带钢	市场价	3.35	0.00		

## 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	190,998.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	190,998.00

## 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	7,000.00	2012年1月5日~2013年1月5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12月12日~2013年12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

莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	1,750.00	2012年8月13日~ 2013年7月13日	否
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	3,250.00	2012年8月14日~ 2013年7月13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8月23日~ 2013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	2012年10月8日~ 2013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	5,000.00	2012年10月26日~ 2013年10月25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	2012年12月31日~ 2013年12月31日	否
莱芜钢铁集团有限公司	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	3,000.00	2012年7月13日~ 2013年7月12日	否

## 5、其他关联交易

- 1、公司借入莱芜钢铁集团有限公司 4 亿元款项，2012 年支付利息 28,109,644.43 元。
- 2、2012 年 8 月莱芜钢铁集团有限公司与本公司子公司莱芜鲁邦置业有限公司签订《公共租赁住房委托建设协议》，莱芜钢铁集团有限公司委托莱芜鲁邦置业有限公司在莱钢梅苑小区 B 地块内建设的公共租赁住房一栋，占地约 4233 平方米，总建筑面积 7823.32 平方米，其中住宅 7199.33 平方米，半地下储藏室为 623.99 平方米。总共 132 套，其中面积为 59.05 平方米的住宅 66 套，面积为 50.03 平方米的住宅 66 套，建成的房屋产权归莱芜钢铁集团有限公司所有。双方确定的委托建筑价格暂定为 2,183.34 万元，最终以经莱芜钢铁集团有限公司工程预算部审核后的竣工决算（含按建筑面积分摊的大配套费用）工程量为准。

## (六) 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	2,443,136.28	977,254.51	5,095,591.22	852,300.70
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司			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	86,640.46	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	110,000.00	400,000.00	75,000.00
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司	436,466.98	21,823.35		
应收账款	青岛信莱粉末冶金有限公司	26,000.00	1,300.00	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

应收账款	莱芜钢铁集团 银山型钢有限 公司	2,589,779.92	129,489.00		
预付款项	山东莱钢国际 贸易有限公司	38,325,600.00			
预付款项	莱芜天元气体 有限公司	57,600.00		57,600.00	

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	山东钢铁股份有限公司 莱芜分公司	261,670,000.00	386,670,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	山东钢铁股份有限公司 莱芜分公司	129,383,199.62	19,031,254.33
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司		1,072,084.80
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司 泰东实业有限公司	564,621.51	
应付账款	山东省冶金设计院股份 有限公司	282,313.83	
应付账款	山东莱钢冶金建设有限 公司	3,611,265.21	
预收款项	莱芜钢铁集团有限公司 泰东实业有限公司	1,358,980.18	603,137.46
预收款项	山东莱钢冶金建设有限 公司	39,150.90	
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	54,999,800.00	
其他应付款	德州市德信资产管理有 限公司		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	青岛信莱粉末冶金有限 公司	1,100,000.00	
其他应付款	深圳市鲁银投资发展有 限公司		9,081,848.00
短期借款	莱芜钢铁集团有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00

#### 九、 股份支付:

无

#### 十、 或有事项:

##### (一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司为不纳入合并范围的公司原子公司德州市德信资产管理有限公司提供借款担保, 金额为人民币 8,600.00 万元, 该担保项下的借款已于 2008 年 12 月 26 日到期。

(2) 2012 年 11 月 26 日, 公司七届董事会第十九次(临时)会议审议通过了《关于公司为中

润资源（000506）投资股份有限公司提供担保的议案》，同意为中润资源投资股份有限公司在上海浦东发展银行济南分行申请的 6,000.00 万元流动资金贷款提供担保，截止 2012 年 12 月 31 日担保未解除。

(3) 公司内部关联担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 履行完毕
山东鲁邦房地产开发有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	4,000.00	2012-4-28	2013-4-28	否
山东鲁邦房地产开发有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2012-9-20	2013-9-19	否
山东鲁邦房地产开发有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	5,000.00	2012-9-21	2013-9-20	否
鲁银投资集团股份有限公司	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	1,500.00	2012-9-28	2013-3-28	否
鲁银投资集团股份有限公司	山东鲁银国际经贸有限公司	1,500.00	2012-7-19	2013-1-19	否
鲁银投资集团股份有限公司	山东鲁银国际经贸有限公司	900.00	2012-12-14	2013-6-14	否
鲁银投资集团股份有限公司	山东鲁银国际经贸有限公司	600.00	2012-6-12	2013-6-11	否

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

2013 年 4 月 18 日公司召开第七届董事会第二十三次会议，会议通过了《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》，拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 496,613,746.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配现金股利 14,898,412.38 元。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

十三、 其他重要事项：

(一) 非货币性资产交换

公司为避免与控股股东莱芜钢铁集团有限公司同业竞争，减少关联交易，提高公司业务、资产及人员等方面的独立性，整合公司的相关业务与资产、发挥协同效应，双方经协商一致，同意以合法拥有的带钢分公司 2012 年 10 月 31 日经审计后的部分存货、全部非流动资产和预收账款与芜钢铁集团有限公司持有的莱商银行股份有限公司 4.98% 股权进行资产置换。此项资产置换工作正在积极进行中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00				
关联方组合								
组合小计	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00				
合计	1,000,000.00	/	50,000.00	/		/		/

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	1,000,000.00	100.00	50,000.00			
合计	1,000,000.00	100.00	50,000.00			

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。

(二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	9,658,335.20	0.92	2,353,627.69	24.37	9,185,649.63	1.15	2,239,775.04	24.38
关联方组合	1,044,657,563.12	99.08			785,963,110.81	98.85		
组合小计	1,054,315,898.32	100.00	2,353,627.69	0.22	795,148,760.44	100.00	2,239,775.04	0.28
合计	1,054,315,898.32	/	2,353,627.69	/	795,148,760.44	/	2,239,775.04	/

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	1,796,437.81		89,821.89	3,583,001.26		179,150.07

1 至 2 年	2,838,719.00		283,871.90	268,730.47		26,873.05
2 至 3 年	146,687.29		29,337.46	499,076.17		99,815.23
3 年以上	4,876,491.10		1,950,596.44	4,834,841.73		1,933,936.69
合计	9,658,335.20		2,353,627.69	9,185,649.63		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	651,432,588.62	往来款项
山东省鲁邦房地产开发有限公司	209,906,384.09	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
山东鲁银国际经贸有限公司	31,915,778.49	往来款项
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	30,024,892.42	往来款项
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	27,266,718.00	往来款项
青岛豪杰矿业有限公司	21,300,000.00	往来款项
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	15,401,721.83	往来款项
鲁银投资集团德州实业有限公司	2,623,545.54	往来款项
合计	1,036,010,328.99	—

## 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	651,432,588.62	2 年以内	61.79
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司子公司	209,906,384.09	2 年以内	19.91
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	本公司子公司	46,138,700.00	1 年以内	4.38
山东鲁银国际经贸有限公司	本公司子公司	31,915,778.49	1 年以内	3.03
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	本公司子公司	30,024,892.42	1 年以内	2.85
合计	/	969,418,343.62	/	91.96

## 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	651,432,588.62	61.79
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司子公司	209,906,384.09	19.91



莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	本公司子公司	46,138,700.00	4.38
山东鲁银国际经贸有限公司	本公司子公司	31,915,778.49	3.03
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	本公司子公司	30,024,892.42	2.85
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	本公司子公司	27,266,718.00	2.59
青岛豪杰矿业有限公司	本公司子公司	21,300,000.00	2.02
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	本公司子公司	15,401,721.83	1.46
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	本公司子公司	6,878,558.07	0.65
鲁银投资集团德州实业有限公司	本公司子公司	2,623,545.54	0.25
山东鲁银资产管理有限责任公司	本公司子公司	1,298,676.06	0.12
莱芜鲁邦置业有限公司	本公司子公司	470,000.00	0.04
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司，清算中	433,202.31	0.04
青岛信莱粉末冶金有限公司	与本公司同一实际控制人	436,466.98	0.04
合计	/	1,045,527,232.41	99.17

### (三) 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			100.00	100.00	

上海天业投资有限公司	34,996,017.19	34,996,017.19	-34,996,017.19						
山东鲁银科技投资有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90.00	90.00	
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00	300,000.00	14,800,000.00			100.00	100.00	
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			90.00	90.00	
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			87.00	87.00	
山东鲁银国际经贸有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	90.00	
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			95.00	95.00	

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			95.00	95.00	
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			91.00	91.00	
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			35.00	35.00	
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			55.00	55.00	
山东弘德物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
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	



										说明
烟台万润精细化工股份有限公司	9,865,796.51	178,186,766.93	5,982,750.47	184,169,517.40			10,200,000.00	14.80	14.80	

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股权减少，公司 2012 年 6 月 28 日与丽江永同发能源投资有限公司（以下简称“丽江永同发”）签订《有限公司出资（股权）转让协议》，将公司持有的上海新天创业投资有限公司（以下简称“上海新天”）100%股权转让给丽江永同发，2012 年 6 月 30 日后，不再将上海新天纳入合并报表范围；

本期公司收购了子公司山东鲁银科技投资有限公司持有的鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司 3.33% 股权；

本期公司发起设立了山东鲁银文化艺术品有限公司和济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司，公司享有济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司表决权比例为 30%，该公司的经营财务等重大决策均由本公司决定，故将其纳入本公司的合并范围；

烟台万润股权变动系本期因烟台万润其他权益变动增加确认长期股权投资 13,885.31 元、本期公司根据烟台万润利润情况确认的按权益法核算的投资收益为 16,168,865.16 元以及本期收到烟台万润分回的现金股利 10,200,000.00 元差额。

**(四) 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	2,730,681,815.81	3,635,749,451.18
其他业务收入	386,480.00	1,553,222.71
营业成本	2,681,397,913.57	3,572,202,168.65

**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	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97	3,635,749,451.18	3,571,482,914.09
合计	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97	3,635,749,451.18	3,571,482,914.09

**3、 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	365,164,610.65	13.37
第二名	175,434,063.46	6.42
第三名	137,473,522.20	5.03
第四名	135,279,605.74	4.95
第五名	120,574,554.01	4.41

合计	933,926,356.06	34.18
----	----------------	-------

**(五) 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		250,105,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,168,865.16	124,137,562.60
处置长期股权投资产生的投资收益	44,568,734.28	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	79,600.00	59,700.00
合计	60,817,199.44	374,302,262.60

**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
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司		11,000,000.00	分配股利
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司		23,750,000.00	分配股利
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司		45,285,000.00	分配股利
山东省鲁邦房地产开发有限公司		70,070,000.00	分配股利
济南鲁邦置业有限公司		100,000,000.00	分配股利
合计		250,105,000.00	/

**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
烟台万润精细化工股份有限公司	16,168,865.16	124,137,562.60	本期因烟台万润其他权益变动增加确认长期股权投资 13,885.31 元、本期公司根据烟台万润利润情况确认的按权益法核算的投资收益为 16,168,865.16 元以及本期收到烟台万润分回的现金股利 10,200,000.00 元差额
合计	16,168,865.16	124,137,562.60	/

持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系公司本期收到的山东航空股份有限公司的现金分红;

处置长期股权投资产生的投资收益系公司 2012 年转让子公司上海新天创业投资有限公司、深圳市鲁银投资发展有限公司股权收到的转让款项与投资成本差额。

**(六) 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	92,690,288.40	360,830,708.51
加：资产减值准备	163,852.65	-1,132,518.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,719,731.05	11,076,687.33
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）	-51,718,222.13	81,330.58
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）	41,947,651.36	31,573,125.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,817,199.44	-374,302,262.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,963.15	283,129.66
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）	-25,528,708.19	-10,064,785.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-422,932.74	-753,805,475.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130,137,721.55	256,066,042.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,144,223.74	-479,394,017.92
<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	417,931,619.29	357,957,778.74
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	59,973,840.55	209,980,594.81

## 十五、 补充资料

## (一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,734,751.16	-276,271.84	4,498,013.86
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	5,123,000.00	750,000.00	
根据税收、会计等法律、	-161,822.53		

法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,564,782.48	27,151.68	-69,523.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,458,762.00	135,387,943.50	9,276,510.66
少数股东权益影响额	-316,739.08	-35,949.40	2,906.02
所得税影响额	-2,100,409.92	-130,498.02	-24,194.00
合计	55,302,324.11	135,722,375.92	13,683,712.87

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
投资收益——处置子公司的投资收益	47,458,762.00	2012 年处置子公司的投资收益系转让上海新天创业投资有限公司、深圳市鲁银投资发展有限公司股权和清算注销鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司济南专卖店发生额。

## (二) 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	12.54	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09	0.11	0.11

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### (1) 资产负债表

报表项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度 (%)	注释
存货	2,035,928,378.68	1,065,295,043.55	970,579,943.22	91.11	注 1
投资性房地产		87,479,198.99	-87,479,198.99	-100.00	注 2
短期借款	1,401,000,000.00	1,081,000,000.00	320,000,000.00	29.60	注 3
应付账款	582,054,391.85	152,967,839.95	429,086,551.90	280.51	注 4
应付职工薪酬	16,658,922.60	24,960,942.78	-8,302,020.18	-33.26	注 5
应交税费	27,463,607.54	94,460,292.40	-66,996,684.86	-70.93	注 6
应付股利	6,232,247.59	1,911,195.04	4,321,052.55	226.09	注 7
长期借款	229,850,000.00	385,750.00	229,464,250.00	59,485.22	注 8



报表项目	2012年12月31日	2011年12月31日	变动金额	变动幅度(%)	注释
长期应付款		7,500,436.52	-7,500,436.52	-100.00	注 9
专项应付款	1,800,000.00	8,345,400.00	-6,545,400.00	-78.43	注 10
股本	496,613,746.00	248,306,873.00	248,306,873.00	100.00	注 11
专项储备	522,045.29	344,789.76	177,255.53	51.41	注 12
未分配利润	304,192,231.49	484,140,823.39	-179,948,591.90	-37.17	注 13
少数股东权益	196,007,883.95	111,526,900.18	84,480,983.77	75.75	注 14

注 1: 主要系公司房地产项目支出增加所致;

注 2: 主要系公司出售上海新天股权导致投资性房地产减少所致;

注 3: 主要系公司开发地产项目短期借款融资增加所致;

注 4: 主要系商贸销售规模增加, 享受供应商给予信用额度增加所致;

注 5: 主要系公司本期业绩下降, 绩效工资减少导致尚未发放的应付职工薪酬减少所致;

注 6: 主要系本期房地产和带钢实现销售收入减少, 导致计提的税费减少所致;

注 7: 应付股利增加系本期分配的现金股利未支付所致;

注 8: 主要系公司开发地产项目筹资增加, 导致长期银行贷款增加所致;

注 9: 主要系本期支付所致;

注 10: 主要系公司承担的科技经费拨款项目完工验收转销, 导致专项应付款减少所致;

注 11: 主要系公司以未分配利润送 248,306,873.00 红股, 导致股本增加所致;

注 12: 主要系本期计提安全生产费用增加所致;

注 13: 主要系公司以未分配利润 278,103,697.76 元对股东进行分红, 导致未分配利润减少所致;

注 14: 主要系本期新成立的小额贷款公司少数股东出资所致。

## (2) 利润表

报表项目	2012 年度	2011 年度	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业收入	4,580,291,170.95	5,691,869,037.11	-1,111,577,866.16	-19.53	注 1
营业成本	4,374,909,131.03	5,271,397,877.46	-896,488,746.43	-17.01	注 2
营业税金及附加	17,141,569.89	68,783,487.43	-51,641,917.54	-75.08	注 3
财务费用	42,325,151.16	31,418,593.05	10,906,558.11	34.71	注 4
资产减值损失	-1,840,893.27	6,554,958.44	-8,395,851.71	-128.08	注 5
投资收益	78,479,540.70	167,223,667.63	-88,744,126.93	-53.07	注 6
营业外收入	10,578,874.76	914,899.00	9,663,975.76	1,056.29	注 7
所得税费用	8,596,476.70	53,939,193.25	-45,342,716.55	-84.06	注 8

注 1: 主要系公司本期带钢产品销售下降导致收入减少所致;

注 2: 主要系公司本期带钢产品销售下降导致收入减少所致;

注 3: 主要系公司本期销售额下降计提的税费减少所致;

注 4: 主要系本期公司平均占用银行贷款额度增加和利率上升, 导致银行借款利息增加所致;

注 5: 主要系公司应计提坏账的应收款项平均占用额减少, 导致计提的坏账损失减少所致;

注 6: 主要系公司对联营企业烟台万润确认投资收益减少所致;

注 7: 主要系公司承担的科技经费拨款项目完工验收转入及收到处置的无形资产补偿费, 导致营业外收入增加所致;

注 8: 主要系公司本期营业利润减少计提的税费减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 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  
2013 年 4 月 18 日