

# 鲁银投资集团股份有限公司

600784

## 2013 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、 前瞻性陈述的风险声明

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

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 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.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务会计报告.....	43
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
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司
本次重大资产置换及发行股份购买资产、本次重大资产重组、本次重组、本次交易	指	鲁银投资重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易，即鲁银投资以其拥有的带钢分公司部分存货、全部非流动资产和预收账款（即置出资产）与莱钢集团持有的莱商银行 4.98% 股权（即置入资产）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
《公司章程》	指	《鲁银投资集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《对外担保制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司对外担保制度》
《关联交易管理制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司关联交易管理制度》
董事会	指	鲁银投资集团股份有限公司董事会
监事会	指	鲁银投资集团股份有限公司监事会
股东大会	指	鲁银投资集团股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
粉末冶金公司	指	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司
经贸公司、国际经贸公司	指	山东鲁银国际经贸有限公司
小额贷款公司	指	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司
艺术品公司、文化艺术品公司	指	山东鲁银文化艺术品有限公司
豪杰矿业、青岛豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司

## 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, 证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (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	吴金锋 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	5,823,931,291.16	4,580,291,170.95	27.15	5,691,869,037.11
归属于上市公司股东的净利润	95,485,775.95	107,477,526.61	-11.16	295,143,847.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,764,899.28	52,175,202.50	-12.29	159,421,471.31
经营活动产生的现金流量净额	-550,201,594.33	-485,514,608.93	不适用	-186,893,623.45
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	986,062,266.55	903,888,382.06	9.09	820,761,736.02
总资产	5,714,703,248.85	4,488,068,495.86	27.33	3,457,644,737.19

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64	0.59
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.11	-18.18	0.32
加权平均净资产收益率(%)	10.14	12.54	减少 2.40 个百分点	43.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.86	6.09	减少 1.23 个百分点	23.67

经中国证监会核准，2014 年 2 月 20 日公司向莱钢集团非公开发行 71,564,100.00 股，增发后公司股本变为 568,177,846.00 元。根据最新股本计算 2013 年基本每股收益为 0.17 元/股。

### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	39,263,163.15	3,734,751.16	-276,271.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,014,300.00	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	7,631,444.25	1,564,782.48	27,151.68
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
少数股东权益影响额	-263,620.13	-316,739.08	-35,949.40
所得税影响额	75,589.40	-2,100,409.92	-130,498.02
合计	49,720,876.67	55,302,324.11	135,722,375.92

## 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	3,104,082.83	3,542,688.14	438,605.31	
合计	3,104,082.83	3,542,688.14	438,605.31	

## 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

2013 年,在公司董事会的领导下,公司管理层积极作为,以经济效益为中心,积极开拓市场、深挖内潜、降本增效,同时开展各类专题活动,争先创优,推进精细化管理。公司各产业实现平稳发展,多家子公司效益同比实现提升,保持了良性发展态势。

公司全年实现销售收入 58.24 亿元,同比增长 27.15%,实现净利润 10,740.05 万元,其中归属于母公司所有者的净利润 9,548.58 万元,分别比上年降低 3.62%、11.16%。总资产 57.15 亿元,净资产 11.87 亿元,分别比上年增加 27.33%、7.94%。利润变动主要原因:(1)本期钢铁市场低迷,公司带钢产品销售价格下滑导致利润下降;(2)公司上期处置上海新天创业投资有限公司及深圳市鲁银投资发展有限公司产生收益 4,746 万元,本期没有此类事项;(3)公司本期资产重组带来重组收益 4,722 万元;(4)本期由于利润构成的口径变化,计提所得税费用比上年同期增加。

在报告期间,公司"十二五"产业规划稳步推进,"3+1"战略布局取得重大进展。

1. 房地产行业发展势头良好,莱芜、青岛项目实现销售,济南项目预计 14 年实现销售。

2. 粉末冶金完成扩建改造,两条新建 176 米隧道窑顺利投产,年产能提升至 10 万吨,完成了"十二五"规划阶段性产能目标。

3. 对外投资规模不断扩大,本期公司分别投资 3400 万、600 万入股淄博磊宝公司、山东金融资产交易中心有限公司。

4. 科技创新能力不断增强,全年取得实用新型专利 15 项,合作取得发明专利 2 项,研发新产品 21 个系列 120 多个牌号或款式。

5. 加大新市场开拓,经贸公司业务收入同比增长 59.65%,组建了鲁银国际(香港)有限公司,拓宽了进出口贸易渠道。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》,公司实施重大资产重组。目前,重大资产重组的实施工作已基本完成。除 3 处房产尚在办理变更登记手续外,公司已根据资产交割协议书的约定向莱钢集团移交了置出资产,并完成了带钢分公司员工的交接工作。置入资产莱商银行股份有限公司 4.98% 股权已完成相应的股权过户手续。公司已办理完毕本次发行股份购买资产新增股份的登记手续,并完成了相关工商变更登记工作。

### (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	5,823,931,291.16	4,580,291,170.95	27.15
营业成本	5,454,574,629.72	4,374,909,131.03	24.68
销售费用	53,580,357.41	36,426,954.06	47.09
管理费用	109,417,602.95	80,043,716.76	36.70
财务费用	61,495,132.53	42,325,151.16	45.29
经营活动产生的现金流量净额	-550,201,594.33	-485,514,608.93	
投资活动产生的现金流量净额	-125,663,414.09	10,979,486.70	-1,244.53
筹资活动产生的现金流量净额	874,152,446.13	590,441,420.38	48.05

## 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增长 12.44 亿元，比上年增长 27.15%。主要原因是：①本期的经贸业务扩大，销售增加 7 亿元，比上年同比增长 59.65% ②.本期房地产项目实现销售，收入共计 6.56 亿，比上年增长 797.37%。

### (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 85.01 万吨，销售 85.93 万吨，分别比上年增长 1.4%、3.6%；

生产钢铁粉末 8.2 万吨，销售 8.1 万吨，分别比上年增长 8.1%、9.3%；

生产粉末冶金制品 1,012 吨，销售 1,001 吨，分别比上年增长 12.0%、18.2%；

生产羊绒制品 999.45 吨，销售 1,041.23 吨，分别比上年下降 1.7%、3.1%。

### (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 43.39%。

## 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	270,606,444.81	4.96	262,430,690.21	6.00	3.12
粉末冶金	直接人工	15,437,979.01	0.28	11,570,596.13	0.26	33.42
粉末冶金	直接动力	29,630,914.79	0.54	18,836,738.29	0.43	57.30
粉末冶金	制造费用	18,891,745.97	0.35	24,846,371.16	0.57	-23.97
合计		334,567,084.58	6.14	317,684,395.79	7.26	5.31
粉末制品	直接材料	16,934,107.56	0.31	17,273,562.95	0.39	-1.97
粉末制品	直接人工	3,907,419.10	0.07	3,496,240.23	0.08	11.76
粉末制品	直接动力	814,034.82	0.01	903,710.04	0.02	-9.92
粉末制品	制造费用	3,847,029.82	0.07	3,696,334.59	0.08	4.08
合计		25,502,591.3	0.47	25,369,847.81	0.58	0.52
羊绒	直接材料	93,375,722.91	1.71	87,766,607.94	2.01	6.39
羊绒	直接人工	9,294,476.22	0.17	8,687,815.92	0.20	6.98
羊绒	直接动力	3,171,097.43	0.06	3,229,907.26	0.07	-1.82
羊绒	制造费用	13,494,819.69	0.25	13,977,565.54	0.32	-3.45
合计		119,336,116.25	2.19	113,661,896.66	2.60	4.99
毛衫	直接材料	9,336,585.64	0.17	10,437,381.60	0.24	-10.55
毛衫	直接人工	8,027,452.10	0.15	9,120,121.52	0.21	-11.98
毛衫	直接动力	666,594.42	0.01	547,400.89	0.01	21.77
毛衫	制造费用	3,382,993.33	0.06	3,026,107.25	0.07	11.79
合计		21,413,625.48	0.39	23,131,011.26	0.53	-7.42
带钢	直接材料	2,427,216,129.37	44.53	2,538,465,500.77	58.05	-4.38
带钢	直接人工	15,572,594.91	0.29	18,914,226.23	0.43	-17.67
带钢	直接动力	79,321,133.38	1.46	72,058,515.21	1.65	10.08
带钢	制造费用	45,740,856.72	0.84	51,741,064.76	1.18	-11.60

合计		2,567,850,714.38	47.11	2,681,179,306.97	61.31	-4.23
----	--	------------------	-------	------------------	-------	-------

## (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比例的 72.26%。

## 4、 费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%
营业税金及附加	58,568,501.49	17,141,569.89	41,426,931.60	241.68
销售费用	53,580,357.41	36,426,954.06	17,153,403.35	47.09
管理费用	109,417,602.95	80,043,716.76	29,373,886.19	36.70
财务费用	61,495,132.53	42,325,151.16	19,169,981.37	45.29
所得税费用	42,931,803.41	8,596,476.70	34,335,326.71	399.41

- (1) 营业税金及附加增加主要系公司本期销售房地产计提的税费增加所致；  
(2) 销售费用增加主要系公司本期销售房地产加大产品推销力度导致销售费用增加所致；  
(3) 管理费用增加主要系公司本期支付的薪酬增加所致；  
(4) 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及利率上升，导致银行借款利息增加所致；  
(5) 所得税费用增加主要系公司本期房地产销售利润增加计提的税费增加所致；

## 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	-550,201,594.33	-485,514,608.93	
投资活动产生的现金流量净额	-125,663,414.09	10,979,486.70	-1244.53
筹资活动产生的现金流量净额	874,152,446.13	590,441,420.38	48.05

经营活动现金净流量减少主要是本期在建房地产项目的投入增加所致；  
投资活动产生的现金流量净额减少主要是本期投资新公司及购建工程所致；  
筹资活动产生的现金流量净额增加主要是取得的借款增加所致。

## 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，公司带钢产品销售价格下滑导致利润下降；  
② 公司上期处置上海新天创业投资有限公司及深圳市鲁银投资发展有限公司产生收益 4,746 万元，本期没有此类事项；  
③ 公司本期资产重组带来重组收益 4,722 万元；  
④ 本期由于利润构成的口径变化，计提所得税费用比上年同期增加。

## (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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
钢铁	2,595,005,937.77	2,567,850,714.38	1.05	-0.05	-0.04	减少 0.76 个百分点
钢铁粉末 及制品	435,484,681.76	360,069,675.88	17.32	0.06	0.05	增加 0.64 个百分点
纺织	155,124,755.40	140,749,741.73	9.27	0.02	0.03	减少 0.74 个百分点
房地产	655,754,959.99	490,382,136.71	25.22	7.97	16.38	减少 36.16 个百分点
商贸	1,874,321,666.56	1,838,201,740.24	1.93	0.60	0.58	增加 1.24 个百分点
其他	89,645,902.99	53,886,759.37	39.89	2.09	2.01	增加 1.58 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	5,761,399,728.07	27.28
国外销售	43,938,176.40	-0.60

## (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 (%)
货币资金	992,031,632.18	17.36	667,414,194.47	14.87	48.64
应收账款	288,093,501.19	5.04	166,442,500.39	3.71	73.09
存货	2,735,565,255.00	47.87	2,035,928,378.68	45.36	34.36
在建工程	11,231,409.64	0.20	27,024,099.80	0.60	-58.44
递延所得税 资产	4,972,983.78	0.09	2,828,312.56	0.06	75.83
其他非流动 资产	117,125,804.53	2.05		0.00	
短期借款	1,838,995,191.36	32.18	1,401,000,000.00	31.22	31.26
应付票据	616,200,000.00	10.78	394,670,000.00	8.79	56.13
预收款项	320,541,105.32	5.61	154,550,864.99	3.44	107.40
应交税费	31,960,904.05	0.56	27,463,607.54	0.61	16.38
其他应付款	372,868,190.48	6.52	573,303,745.28	12.77	-34.96
长期借款	795,200,000.00	13.91	229,850,000.00	5.12	245.96
专项储备	2,055,553.75	0.04	522,045.30	0.01	293.75

货币资金：主要系公司借款融资增加导致货币资金增加所致；

应收账款：主要系商贸销售规模增加，给客户信用额度增加所致；

存货：主要系公司房地产项目支出增加所致；  
 在建工程：主要系公司工程完工转固减少所致；  
 递延所得税资产：主要系本期坏账影响导致递延所得税资产变动所致；  
 其他非流动资产：主要系本期资产重组形成的非流动资产增加所致；  
 短期借款：主要系公司生产经营筹资增加，导致短期贷款增加所致；  
 应付票据：主要系本期公司购销业务以票据结算方式增加所致；  
 预收款项：主要系公司预收的销售房款增加所致；  
 应交税费：主要系本期房地产销售收入增加，导致计提的税费增加所致；  
 其他应付款：主要系预收的购房定金结转房款减少所致；  
 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；  
 专项储备：主要系本期计提安全生产费用增加所致。

## 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

证券代码	名称	数量	期末数	期初数
200992	中鲁 b	130,000.00	483,452.83	460,818.54
200152	山航 b	199,000.00	1,976,086.90	1,708,332.22
530001	建信恒久价值	1,885,704.07	1,083,148.42	934,932.08
	合计		3,542,688.14	3,104,082.83

公司可供出售金融资产公允价值按 2013 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，期末数比期初数增加 43.86 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

2013 年，公司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“两炉两窑”项目顺利完工，经过扩建改造，粉末冶金已具备年产 10 万吨的产能，提前完成“十二五”规划阶段性目标，为扩大市场份额、巩固冶金粉末产业龙头地位奠定了基础。

2. 加快青岛、济南、莱芜三地在建、在售房地产项目的施工及销售工作，取得积极进展，为公司贡献了较好利润；加快推进即墨温泉房地产项目的开发工作，实现了房地产项目接续。

3. 积极开展新项目的调研论证工作，入股淄博磊宝公司（持股 11.11%）、山东金融资产交易中心（持股 12%），进一步强化了公司的投资功能，“3+1”产业战略取得积极进展。

4. 科技创新工作取得新成效，公司目前拥有 2 家高新技术企业，全年取得实用新型专利 15 项，合作取得发明专利 2 项。粉末冶金公司 2 个科技项目获市级科技进步一等奖，以粉末冶金公司为主成立的“山东省钢铁粉末冶金产业技术创新战略联盟”获创新平台奖。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

#### a. 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	35,583.38
投资额增减变动数	5,061.40
上年同期投资额	30,521.98
投资额增减幅度(%)	16.58

## b. 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	
淄博市周村磊宝耐火材料有限公司	耐火材料及制品的生产和销售	11.11	

注：因山东金融资产交易中心有限公司 2013 年底尚未办理完工商登记手续，公司未将其列入长期股权投资，在其他非流动资产中列示。

## (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	1,083,148.42	100	
合计				1,000,000.00	/	1,083,148.42	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		483,452.83		22,634.29	可供出售金融资产	发起人股份

200152	山航 b	200,000.00		1,976,086.90		267,754.68	可供出售金融资产	发起人股份
2643	烟台万润	13,123,226.27	19.93	264,632,243.33	24,701,559.57	290,409.24	长期股权投资	发起人股份
合计		13,523,226.27	/	267,091,783.06	24,701,559.57	580,798.21	/	/

## 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

### (1) 公司主要子公司的经营情况

单位：元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	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	1,553,305,218.71	84,998,814.56	-4,032,589.52
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	960,892,342.00	167,480,224.43	49,435,630.00
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	36,225,515.29	376,282,928.71	123,909,055.07	26,300,064.36
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	550,733,669.51	39,077,967.63	8,502,690.62
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	174,789,089.44	64,669,097.63	823,377.97
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	83,541,372.51	32,331,558.01	1,299,212.75
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	60,000,000.00	388,625,084.84	81,447,529.11	24,748,670.98
青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	铁矿开发	200,000,000.00	319,312,281.61	193,828,707.07	685,201.91
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	金融服务业	金融服务业	100,000,000.00	116,934,638.24	114,695,923.96	12,135,727.03

### (2) 本年取得子公司情况

2013年5月13日子公司山东鲁银文化艺术品有限公司投资1000万元设立了山东鲁银拍卖有限

公司；

2013年6月7日子公司青岛豪杰矿业有限公司投资1000万元设立了潍坊豪泰瑞矿业有限公司。

(3) 对公司净利润影响达10%以上子公司的经营情况

单位：元

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
山东省鲁邦房地产开发有限公司	231,640,958.39	66,438,637.53	49,435,630.00
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	409,951,303.67	31,029,529.27	26,300,064.36
莱芜鲁邦置业有限公司	423,976,944.40	31,915,479.29	24,748,670.98
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	21,439,837.59	16,471,459.39	12,135,727.03

(4) 对公司净利润影响达10%以上参股公司的经营情况

单位：元

公司名称	经营范围	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	965,382,340.43	136,094,438.77	123,537,328.15	24,701,559.57	24.64

(5) 经营业绩与上一年度报告期内相比变动在30%以上子公司

- a. 莱芜鲁邦置业有限公司由于上年没有达到收入确认条件的房地产项目，而今年房地产项目确认部分收入，因此对比上年收入及利润大幅增长；
- b. 山东鲁银国际经贸有限公司由于业务扩大，因此对比上年收入及利润大幅增长。

## 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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]1600号)，公司实施重大资产重组。目前，重大资产重组的实施工作已基本完成。待本次重大资产重组方案实施完毕，公司将不再从事钢铁业务。公司产业主要包括粉末冶金及制品、房地产、矿业开采、商贸、羊绒纺织、金融及文化产业等。

#### 1. 粉末冶金及制品产业

2014年，汽车及家电市场需求将稳步增长，推动粉末冶金及制品产业市场总量进一步提升，但同业竞争加剧、人工成本上升，产品利润空间将被压缩。公司粉末冶金及制品产业将发挥上下游协同作用，着力提升研发水平，提高市场占有率，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。

## 2. 房地产业

十八届三中全会召开后，国家对房地产业的调控开始从行政性调控向市场化改革转型。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，2014 年济南奥林逸城项目 A1、A2 地块将竣工并实现绝大部分销售；青岛城阳项目将积极培育商圈并完成剩余楼盘销售，同时推进即墨温泉项目开工建设；莱芜鲁邦在完成剩余楼盘销售的基础上，加快梅苑 C 区开工建设并实现部分销售。

## 3. 矿业开采产业

2014 年铁矿石市场将延续供大于求的局面，且受人工成本、安全标准、环境治理等多种因素影响，矿产生产成本将有一定幅度上升。青岛豪杰矿业将在做好安全生产的基础上，着力提高高选效率，同时做好矿区探矿范围内的勘探工作。

## 4. 金融及文化产业

小额贷款公司自 2012 年成立以来，持续盈利，取得了较好的经营业绩，2014 年公司将进一步加快资金使用效率，防范经营风险。文化艺术品公司将继续大力拓展业务，提升盈利水平和在文化艺术品行业的影响力。

## (二) 公司发展战略

公司以科学发展观为统领，按照“置换、整合、培育、提升”的总体思路，确定了置换带钢产业和“3+1”的产业整合规划。“3”是指整合、培育、提升三大产业，即在置换出带钢产业的基础上，整合扩张粉末冶金及制品产业，大力提升房地产业，积极培育矿业资源产业。“1”是指发挥投资功能，重点投资参股金融、文化产业。到“十二五”末，公司将通过产业整合和培育，把公司打造成为产业结构合理、融资能力强、公众信誉好、经济效益高的上市公司。

1. 持续推进粉末冶金产业的全面整合，加快粉末冶金及制品产业发展速度。

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. 坚持“又好、又省、又安全”的原则，做好铁矿生产经营。

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。

4. 开拓思路，创新方法，培育新的利润增长点。

小额贷款公司加速资金周转，防范经营风险。艺术品公司创新经营模式，大力开拓市场，提升盈利水平和在文化艺术品行业的影响力。

## (三) 经营计划

1. 2014 年，公司主要经营目标为：营业收入 50 亿元，成本费用 49 亿元。

2. 实现经营目标的主要保证措施：

(1) 持续推进精细化管理，进一步提升企业运营效率。

一是完善制度体系建设，推进内控制度落实。二是加强资金管理，搞好资金筹划，确保资金安全接续。三是加强人力资源管理。四是强化日常生产经营调度和生产组织管理。五是优化施工组织，强化工程管理，提升工程管理水平，统筹推进重点工程建设。

(2) 持续深化挖潜增效工作，进一步打造成本优势。

一是进一步完善降本增效的长效机制，提升公司盈利空间，增强企业竞争力。二要瞄准同行业先进水平，深入开展对标挖潜活动，强化成本构成分析，逐步缩小行业差距。三是强化生

产组织管理，完善生产设备管理，提高生产效率和产品合格率，保证生产高效稳定运行。四是突出抓好原料采购成本、工序成本等关键环节。五是依靠工艺技术优化提升，提高生产效率和成材率，控制物料消耗，切实降低加工成本。六是树立节约观念，弘扬艰苦奋斗、勤俭办企业的优良传统，提高节约意识。

(3) 持续加大创新力度，进一步增强企业核心竞争力。

持续推进管理创新、产品创新、科技创新、工艺创新。

(4) 持续推进“十二五”规划落实，进一步提升可持续发展能力。

紧抓“十二五”规划目标不放松，制定切实可行措施，完成阶段性增量目标，快速推进各产业发展，以确保“十二五”规划目标顺利实现。

(5) 持续加强市场开拓，进一步巩固达产达效成果。

一是有效整合企业一切资源推动营销工作的开展，坚持让利不让市场的理念，扩大产品市场占有率。二是进一步巩固长期战略合作关系，以领先的产品品质和优质的售后服务进一步提高营销效益。三是要进一步完善营销管理体制，进一步强化营销机制创新。

#### (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、行业风险:十八届三中全会召开后，各地纷纷出台房地产相关政策，国家对地产业的调控开始从行政性调控开始转向市场调控，楼市成交量及价格均受到一定影响。公司 2014 年经营计划中，房地产业收入、利润占比依然较大。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，及时作出有效应对；二是加快项目施工进度，缩短项目运作周期，降低项目成本；三是提高项目内涵品质，吸引顾客，多渠道促销。
矿石开采业	市场风险、环保风险、经营风险：2014 年铁矿石供大于求的局面将延续，加之钢铁企业转型及环境治理等状况，必然导致国内铁精粉需求放缓，价格波动，对豪杰矿业公司销售任务完成影响较大。国家对环境治理要求日益严格，矿山环保标准及管理难度将增大。尾矿处理、人工成本、矿山安全标准等因素，将使矿山生产成本将明显提高。	一是完善销售体系，培育优质客户，建立长期稳定合作关系；二是完善采选工艺流程，提升采选效率；三加大矿区探矿范围内的勘探工作，形成资源优势；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；技术方面，作为高新技术企业，涉及到新技术研发、产品试制、生产技术改革等问题；掌握研发及关键操作技术的核心人员的变动，也将对企业造成一定影响。	一是关注相关市场变动，采取灵活应对措施；二是加大技术开发、产品研发的投入力度，以新技术、新产品带动企业发展；三是加强人力资源管理，做好留人、用人。

### 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

2013年4月18日,公司七届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2012年度利润分配预案的议案》,公司2012年度利润分配预案为: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。2013年5月15日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配预案的议案》。2013年6月20日,公司发布《2012年度利润分配实施公告》(详见临2013-024),2013年6月25日为股权登记日,2013年6月26日为除权除息日,2013年7月2日为现金红利发放日。

(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(%)
2013年		0.3		17,045,335.38	95,485,775.95	17.85
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

#### 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、续签劳动合同,并缴纳社会保险与住房公积金。加强劳动保护工作,定期组织职工体检,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。

公司用强烈的责任感引导企业的和谐发展,倡导文明健康向上的生活方式。开展"美丽家园你我共建"系列活动,通过倡议书签名、植树等活动载体,倡导绿色出行、低碳环保理念,以宣讲活动为着力点,将职工的强企梦与中国梦紧密结合起来,进一步提升企业的企业文化水平。

公司高度重视环保工作,坚持节约发展、清洁发展的原则,切实把防治污染、加强生态文明建设作为企业实现可持续发展的重要环节,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。2013年,禹城粉末冶金制品有限公司开展了液氨罐的更新购置,并顺利通过当地安监部门的检查验收;禹城羊绒纺织有限公司积极开展"清洁生产"的认证工作,于2013年12月顺利通过了专家验收。此外,禹城羊绒纺织有限公司的中水回用项目、光伏太阳能替代蒸汽加热项目,粉末冶金有限公司的除尘系统改造项目,青岛信莱粉末冶金有限公司的废旧设备改造项目均已进入论证阶段,新项目的实施为公司生态企业建设添砖加瓦。

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,成立安全生产委员会,制定《安全生产责任制》,并定期开展安全生产大检查。同时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,2013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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司实施重大资产重组，即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。	《七届董事会第二十五次会议决议公告》(临 2013-028);《2013 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2013-033);《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>的公告》(临 2013-034);《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》(临 2013-053);《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易标的资产过户的公告》(临 2014-004);《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》(临 2014-006);《关于完成工商变更登记的公告》(临 2014-009)。

### 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 钢材 坯等	协议价格		247,249.81	90.2	现 金 承 汇 或 兑 票		
莱芜钢铁集团有限	母公司	购买商品	原 材 料	协议价格		2,521.34	0.92	现 金 承 或		

公司								兑 汇 票 金		
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		5,428.15	1.98	现 或 兑 票 金 承 汇		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购 买 商品	水、电	协 议 价格		8,585.67	3.13	现 或 兑 票 金 承 汇		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	购 买 商品	运 费	协 议 价格		524.13	0.19	现 或 兑 票 金 承 汇		
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		146.60	0.05	现 或 兑 票 金 承 汇		
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		285.69	0.10	现 或 兑 票 金 承 汇		
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 料	协 议 价格		5,780.31	2.11	现 或 兑 票 金 承 汇		
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 料	协 议 价格		247.80	0.09	现 或 兑 票 金 承 汇		
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		45,363.99	74.69	现 或 兑 票 金 承 汇		
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		173.78	0.06	现 或 兑 票 金 承 汇		
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司	接 受 劳务	设 计 费	市 场 价		49.02	100.00	现 或 兑 票 金 承 汇		
山东钢铁股份有限公司莱芜	母公司的控股子公司	购 买 商品	钢 材	市 场 价		889.23	17.55	现 或 兑 票 金 承 汇		

分公司								票			
青岛莱钢经贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢材	市场价		227.99	4.50	现或兑票	金承汇		
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		2,396.10	0.92	现或兑票	金承汇		
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		36,028.46	13.88	现或兑票	金承汇		
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		5,582.16	2.15	现或兑票	金承汇		
莱芜利达物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	带钢	协议价格		14,725.95	5.67	现或兑票	金承汇		
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		38.28	0.1	现或兑票	金承汇		
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		557.47	0.21	现或兑票	金承汇		
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		1,101.63	1.75	现或兑票	金承汇		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁矿粉	市场价		7,643.51	12.17	现或兑票	金承汇		
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁矿粉	市场价		1,061.15	1.69	现或兑票	金承汇		
合计				/	/	386,608.22		/	/	/	

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
德州市信产资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司	2,443,136.28	1,842.70	2,444,978.98			
鲁实集团潍坊分公司	全资子公司	433,202.31	0.00	433,202.31			
青岛邦宴厨房制造餐饮有限公司	联营公司	400,000.00	0.00	400,000.00			
青岛莱末冶金有限公司	母公司的控股子公司	436,466.98	508,026.30	944,493.28			
青岛大电缆有限公司	控股子公司的控股子公司				54,999,800.00	-18,838,574.56	36,161,225.44
莱钢集团有限公司	母公司				4,781,814.81	7,588,043.80	12,369,858.61



	关系			署 日)				毕					
鲁银投资集团股份有限公司	公司本部	中润资源投资股份有限公司	10,000.00				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）								10,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								10,000.00					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								64,150.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								64,150.00					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								74,150.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								62.47					
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）								60,250.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								60,250.00					

(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，在六十个月内不上市交易或者转让，在前项承诺的限售期结束后的二十四个月内，通	承诺有效期至 2013 年 6 月 7 日	是	是		

			过上海证券交易所挂牌交易出售的鲁银投资股票价格不低于 5.50 元人民币。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	莱芜钢铁集团有限公司	由于资产置换完成后，鲁银投资涉足热轧带钢生产，为避免同业竞争，莱钢集团将不从事同时也促使其直接或间接控制的下属企业不从事任何与鲁银投资有可能构成同业竞争的业务或活动。	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属钢铁类业务，将在本次重组完成之日起 5 年之内依据相关法律法规，妥善解决相关问题。	承诺长期有效	是	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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		18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	30
财务顾问	兴业证券股份有限公司	280

## 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. 2013 年 1 月 11 日,在公司七届董事会第二十二次(临时)会议上,审议通过了《关于为济南鲁邦置业有限公司提供担保的议案》、《关于为山东鲁银国际经贸有限公司提供担保的议案》和《关于为鲁银小额贷款有限责任公司提供担保的议案》。详见《对外担保公告》(临 2013-005 号)。2013 年 1 月 28 日,该项议案提请公司 2013 年第一次临时股东大会审议并通过。

2. 2013 年 4 月 18 日,在公司七届董事会第二十三次会议上,审议通过了《关于为控股子公司青岛豪杰矿业有限公司提供担保的议案》。详见《对外担保公告》(临 2013-014 号)。2013

年 5 月 15 日, 该项议案提请公司 2012 年度股东大会审议并通过。

3. 2013 年 7 月 28 日, 在公司七届董事会第二十五次会议上, 审议通过了《关于为鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司提供担保的议案》。详见《对外担保公告》(临 2013-030 号)。2013 年 8 月 28 日, 该项议案提请公司 2013 年第三次临时股东大会审议并通过。

4. 2013 年 10 月 24 日, 在公司七届董事会第二十六次会议上, 审议通过了《关于对外提供反担保的议案》、《关于公司为中润资源投资股份有限公司提供担保的议案》。详见《关于对外提供反担保公告》(临 2013-040 号) 及《对外担保公告》(临 2013-042 号)。因公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司和山东中润资源投资股份有限公司互相提供担保的议案》, 公司为中润资源提供担保系根据双方已签署生效的《担保合作协议书》执行, 经出席董事会会议的三分之二以上董事审议通过即可执行, 不再需要提交公司股东大会审议。2013 年 11 月 12 日, 《关于对外提供反担保的议案》提请公司 2013 年第四次临时股东大会审议并通过。

5. 2013 年 11 月 5 日, 在公司七届董事会第二十七次(临时)会议上。审议通过了《关于公司对外投资的议案》, 同意公司向淄博市周村磊宝耐火材料有限公司投资 3400 万元, 授权公司管理层具体实施该项投资, 签署有关协议。详见《对外投资公告》(临 2013-045 号)。

6. 2013 年 7 月 28 日, 在公司七届董事会第二十五次会议上, 审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》8 项与本次重组相关的议案。2013 年 8 月 28 日, 上述与重组相关的议案提请公司 2013 年第三次临时股东大会审议并通过。2013 年 12 月 20 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》, 公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组事项已经中国证券监督管理委员会核准。详见《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》(临 2013-053 号)。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》, 公司实施重大资产重组, 2014 年 2 月 20 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行的新增股份的登记手续, 公司股份总数由 496,613,746 股增加为 568,177,846 股。2014 年 3 月 11 日, 公司完成了有关工商变更登记工作, 并取得了山东省工商行政管理局颁发的《营业执照》。

7. 公司 2013 年度实现归属于母公司股东的净利润扣除资产重组的影响后, 完成了盈利预测数据的 81.72%, 盈利预测数据基本实现。详见上交所网站《盈利预测实现情况审核报告》(大信专审字【2014】第 3-00046 号)。

## 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									
股份	496,613,746	100						496,613,746	100
1、人民币普通股	496,613,746	100						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	496,613,746	100						496,613,746	100

注：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司实施重大资产重组。2014年2月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行的新增股份的登记手续，公司股份总数由496,613,746股增加为568,177,846股。2014年3月11日，公司完成了有关工商变更登记工作。详见《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（临2014-006）；《关于完成工商变更登记的公告》（临2014-009）。

#### (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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (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			53,777	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		55,357
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	0		无
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	3.28	16,305,690	-7,272,382		无
王加波	境内自然人	0.67	3,350,000	787,356		未知
佛山市一路无忧贸易有限公司	境内非 国有法人	0.45	2,243,500	345,300		未知
国泰君安证券股份有限公司	境内非 国有法人	0.45	2,210,392	2,210,392		未知
牟传根	境内自然人	0.41	2,055,800	315,800		未知
上海银炬实业发展有限公司	境内非 国有法人	0.41	2,015,077	-11,196,122		未知
赵昆红	境内自然人	0.38	1,910,100	75,500		未知
孙磊	境内自然人	0.37	1,819,100	49,100		未知
戴联平	境内自然人	0.27	1,336,000	0		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	16,305,690	人民币普通股
王加波	3,350,000	人民币普通股
佛山市一路无忧贸易有限公司	2,243,500	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司	2,210,392	人民币普通股
牟传根	2,055,800	人民币普通股
上海银炬实业发展有限公司	2,015,077	人民币普通股
赵昆红	1,910,100	人民币普通股
孙磊	1,819,100	人民币普通股
戴联平	1,336,000	人民币普通股

## 备注:

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司实施重大资产重组。2014年2月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行的新增股份的登记手续，公司股份总数由496,613,746股增加为568,177,846股。本次发行对象为莱芜钢铁集团有限公司，发行后其持有公司143,695,366股股份，占公司总股本的25.29%。本次发行未导致公司控制权发生变化。详见《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（临2014-006）。

## 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	田克宁
成立日期	1999年5月6日
组织机构代码	16953055-X
注册资本	3,922,693,294.67
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；钢材销售及技术咨询服务；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；机电设备维修及安装。
经营成果	2013年度利润总额1.82亿元。
财务状况	截止2013年12月31日，总资产859.57亿元，净资产209.91亿元。
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%。
--------------------------	---

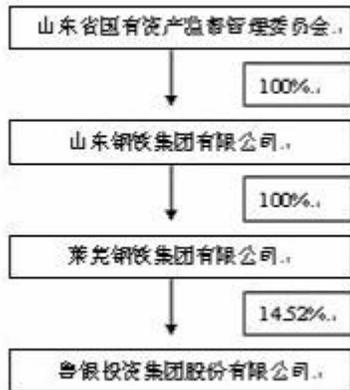
(二) 实际控制人情况

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	59	2013年11月12日	2016年11月11日					70.85	
王丽丽	副董事长	女	49	2013年11月12日	2016年11月11日					70.46	
裴建光	董事	男	53	2013年11月12日	2016年11月11日					5	22
李春林	董事、副总经理	男	54	2013年11月12日	2016年11月11日	5,196	5,196	0		36	
孙佃民	董事、副总经理	男	51	2013年11月12日	2016年11月11日					35.65	
崔建民	董事、副总经理	男	58	2013年11月12日	2014年2月25日					28.86	
姚有领	董事、副总经理	男	51	2013年11月12日	2016年11月11日					33.93	
宋家来	董事	男	50	2013年11月12日	2016年11月11日					0.83	17
任辉	独立董事	男	68	2013年11月12日	2016年11月11日					6.25	
郑东	独立董事	男	53	2013年11月12日	2016年11月11日					6.25	
姜明文	独立董事	男	67	2013年11月12日	2016年11月11日					6.25	
周建	独立董事	男	49	2013年11月	2016年11月11日					1.04	

				12日	日						
吴丰成	监事会主席	男	56	2013年11月12日	2016年11月11日					0.83	20.82
张林田	监事	男	52	2013年11月12日	2016年11月11日					35.49	
于乐川	监事	男	41	2013年11月12日	2016年11月11日					21.78	
陈瑞强	副总经理、总会计师	男	40	2013年11月12日	2016年11月11日					34.05	
孙凯	副总经理、董事会秘书	男	49	2013年11月12日	2016年11月11日	5,196	5,196	0		35.36	
刘方潭	总经济师	男	48	2013年11月12日	2016年11月11日					31.29	
张海红	总法律顾问	男	50	2013年11月12日	2016年11月11日					21.52	
孙晖	总经理助理	男	44	2013年11月12日	2016年11月11日					22.52	
潘春梅	原董事	女	36	2007年8月22日	2013年11月12日					4.59	10.8
李江宁	原独立董事	男	54	2008年1月31日	2013年11月12日					0	
荆延芳	原监事会主席	男	58	2010年6月12日	2013年11月12日					4.59	
梁婧	原监事	女	42	2007年8月22日	2013年11月12日					4.59	10
合计	/	/	/	/	/	10,392	10,392	0	/	517.98	80.62

刘相学：2009 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：2009 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：2009 年至今，任莱钢集团公司财务部部长，公司董事。

李春林：2009 年至今，任公司董事、副总经理。

孙佃民：2009 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：2009 年以来，历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；2014 年 2 月，因年龄原因，辞去公司董事、副总经理职务。现任鲁银集团粉末冶金产业调研员。

姚有领：2009 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；2013 年 11 月，任公司董事。

宋家来：2005 年，任莱钢集团公司机械动力部副部长；2012 年，任莱钢集团公司资本运营部副部

长；2013 年 11 月，任公司董事。

任辉：2009 年以来，历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：2009 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，任公司独立董事。

周建：2004 年至今，任南开大学商学院教授、博导，教育部新世纪优秀人才；2013 年 11 月，任公司独立董事。

吴丰成：2009 年起，历任莱钢集团公司机关党委书记、公司办公室/党委办公室副主任等职；2013 年 6 月，任莱钢集团公司纪委副书记、监察处处长；2013 年 11 月，任公司监事会主席。

张林田：2009 年至 2011 年 11 月 24 日，任公司总会计师；2011 年 11 月至今，历任公司纪委书记、工会主席、党委副书记；2013 年 11 月，任公司监事。

于乐川：2009 年至今，任公司审计部经理、公司监事。

陈瑞强：2009 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：2009 年至今，任公司董事会秘书；2013 年 11 月，任公司副总经理。

刘方潭：2009 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：2009 年起，任公司法律事务部部长；2012 年 11 月起，任公司总法律顾问。

孙晖：2010 年 8 月，任公司规划投资管理部部长；2013 年 6 月，任公司总经理助理。

潘春梅：2007 年 8 月至 2013 年 11 月，任公司董事。

李江宁：2008 年 1 月至 2013 年 11 月，任公司独立董事。

荆延芳：2010 年 6 月至 2013 年 11 月，任公司监事会主席。

梁婧：2007 年 8 月至 2013 年 11 月，任公司监事。

## 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	
宋家来	莱芜钢铁集团有限公司	资本运营部副部长	2012 年 6 月 26 日	
吴丰成	莱芜钢铁集团有限公司	纪委副书记、监察处处长	2013 年 6 月 7 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	
梁婧	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	副总经理/财务处	2009 年 9 月 16 日	

	资金中心/莱钢 银山型钢	处长		
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	
孙凯	烟台万润精细 化工股份有限 公司	董事	2008 年 3 月 8 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 2012 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》和七届董事会第二十三次会议批准的《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《二〇一三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 2013 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应付报酬均按照规定发放。
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 517.98 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
姚有领	董事	聘任	董事会换届选举
宋家来	董事	聘任	董事会换届选举
吴丰成	监事会主席	聘任	监事会换届选举
张林田	监事	聘任	监事会换届选举
潘春梅	董事	离任	董事会换届
李江宁	独立董事	离任	董事会换届
荆延芳	监事会主席	离任	监事会换届
梁婧	监事	离任	监事会换届

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	74
主要子公司在职工的数量	2,833
在职工的数量合计	2,907
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	82
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,904
销售人员	89
技术人员	113
财务人员	77
行政人员	479
其他	327
合计	2,989
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士	42
大学	701
高中及以下	2,246
合计	2,989

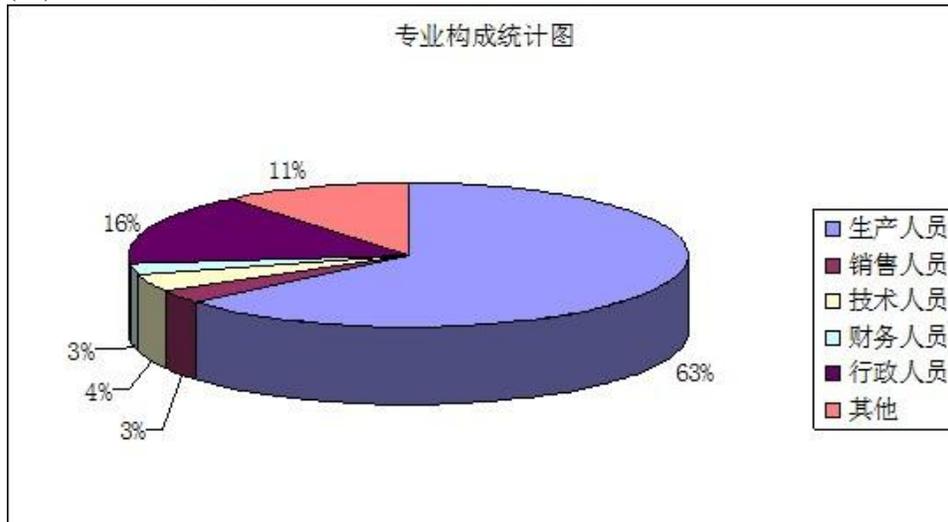
## (二) 薪酬政策

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。

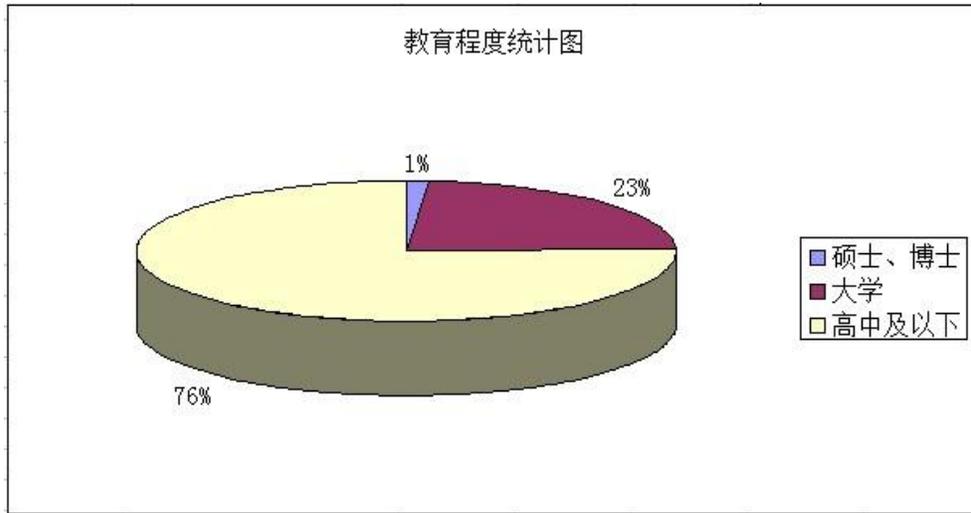
## (三) 培训计划

始终坚持以人为本，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，公司严格执行《对外担保制度》、《关联交易管理制度》等制度，确保公司的规范运作。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，对公司重大决策事项采取现场投票与网络投票相结合的方式，充分保护中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事、监事，报告期内完成了董事会和监事会换届工作，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。经提名审议，聘任了公司高管人员。公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司规范运作水平和运行质量不断提高。

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

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 28 日	1.《关于为济南鲁邦置业有限公司提供担保的议案》。 2.《关于为山东鲁银国际经贸有限公司提供担保的议案》。3.《关于为鲁银小额贷款有限责任公司提供担保的议案》。	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 2013-007	2013 年 1 月 29 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 15 日	1.《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》； 2.《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》； 3.《关于公司 2012 年度独立董事述职报告的议案》； 4.《关于公司 2012 年度财务决算的议案》；5.《关于公司 2012 年年度报告及其摘要的议案》；6.《关于公司 2013 年度财务预算的议案》；7.《关于公司 2012 年度关联交易情况和 2013 年	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 2013-021	2013 年 5 月 16 日

		度关联交易预计情况的议案》；8.《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计中介机构的议案》；9.《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》；10.《关于为控股子公司青岛豪杰矿业有限公司提供担保的议案》。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 5 月 15 日	《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》	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 2013-022	2013 年 5 月 16 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 8 月 28 日	1. 审议《公司 2013 年半年度报告及摘要》；2.《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》；3.《关于本公司与莱芜钢铁集团有限公司签署附条件生效的<莱芜钢铁集团有限公司与鲁银投资集团股份有限公司之重大资产置换及发行股份购买资产协议>的议案》；4.《关于本公司与莱芜钢铁集团有限公司签署附条件生效的<业绩补偿协议>的议案》；5.《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报告书（草案）>及其摘要的议案》；6.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》；7.《关于本次重大资产重组相关财务报告、盈利预测报告的议案》；8.《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》；9.《关于为鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司提供担保的议案》。	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 2013-033	2013 年 8 月 29 日
2013 年 第	2013 年	1.《关于公司董事会换届选	各项议案均	上海证券交易所网	2013 年

四次临时股东大会	11 月 12 日	举及提名董事候选人的议案》；2.《关于公司监事会换届选举及提名监事候选人的议案》；3.《关于增加日常关联交易的议案》；4.《关于对外提供反担保的议案》。	审议通过	站 www.sse.com.cn， 公告编号：临 2013-048	11 月 13 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	7	7	3	0	0	否	5
王丽丽	否	7	7	2	0	0	否	5
裴建光	否	7	7	3	0	0	否	2
李春林	否	7	7	2	0	0	否	5
孙佃民	否	7	7	2	0	0	否	4
崔建民	否	7	7	3	0	0	否	0
姚有领	否	1	1	0	0	0	否	0
宋家来	否	1	1	0	0	0	否	0
任辉	是	7	7	2	0	0	否	4
郑东	是	7	7	3	0	0	否	1
姜明文	是	7	6	2	1	0	否	3
周建	是	1	1	0	0	0	否	0
潘春梅	否	6	6	3	0	0	否	0
李江宁	是	6	5	2	1	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (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，公司召开审计委员会会议、薪酬与考核委员会会议、提名委员会会议各 1 次。

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 2012 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（特殊普通合伙）为公司 2013 年审计机构的建议》、《董事会审计委员会 2012 年度年报审计工作报告》，同意大信会计师事务所（特殊普通合伙）审定的公司 2012 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 2013 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《关于公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬发放审核情况的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2013 年度薪酬方案的议案》。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 2013 年继续执行上一年度薪酬方案，并提交董事会审议。

提名委员会审议通过《关于同意提名公司第八届董事会董事候选人的议案》，对公司第八届董事会董事候选人进行了资格审核，认为各位董事候选人均符合董事任职条件，并提交董事会审议。

#### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

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）注册会计师吴金锋、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【2014】第 3-00015 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 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：吴金锋

中 国 · 北 京 中国注册会计师：田景智

二〇一四年三月二十日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 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		992,031,632.18	667,414,194.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		64,549,417.43	58,881,208.74
应收账款		288,093,501.19	166,442,500.39
预付款项		423,117,144.01	478,744,234.10
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		63,787,307.99	52,315,714.76
买入返售金融资产			
存货		2,735,565,255.00	2,035,928,378.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,567,144,257.80	3,459,726,231.14
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款		90,560,000.00	82,359,940.00
可供出售金融资产		3,542,688.14	3,104,082.83
持有至到期投资			
长期应收款		10,578,937.25	11,974,062.71
长期股权投资		355,833,762.27	305,219,758.41
投资性房地产			
固定资产		413,100,791.59	444,481,115.20
在建工程		11,231,409.64	27,024,099.80
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		134,785,270.28	146,004,078.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,827,343.57	5,346,814.51
递延所得税资产		4,972,983.78	2,828,312.56

其他非流动资产		117,125,804.53	
非流动资产合计		1,147,558,991.05	1,028,342,264.72
资产总计		5,714,703,248.85	4,488,068,495.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,838,995,191.36	1,401,000,000.00
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		616,200,000.00	394,670,000.00
应付账款		505,057,633.24	582,054,391.85
预收款项		320,541,105.32	154,550,864.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,287,330.11	16,658,922.60
应交税费		31,960,904.05	27,463,607.54
应付利息		6,835,068.50	
应付股利		8,396,185.57	6,232,247.59
其他应付款		372,868,190.48	573,303,745.28
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		8,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,729,141,608.63	3,155,933,779.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		795,200,000.00	229,850,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,000,000.00	1,800,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,124,122.03	588,450.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		798,324,122.03	232,238,450.00
负债合计		4,527,465,730.66	3,388,172,229.85
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		496,613,746.00	496,613,746.00
资本公积		33,992,209.83	33,939,197.36
减：库存股			
专项储备		2,055,553.75	522,045.30
盈余公积		76,385,945.83	68,567,770.00
一般风险准备		412,020.00	

未分配利润		376,602,791.14	304,245,623.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		986,062,266.55	903,888,382.06
少数股东权益		201,175,251.64	196,007,883.95
所有者权益合计		1,187,237,518.19	1,099,896,266.01
负债和所有者权益 总计		5,714,703,248.85	4,488,068,495.86

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

2013 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		670,531,611.41	454,601,619.29
交易性金融资产			
应收票据			24,767,200.00
应收账款		48,371,030.20	950,000.00
预付款项		2,957,008.15	154,000.00
应收利息			
应收股利		188,543,985.95	100,000,000.00
其他应收款		1,300,461,957.93	1,051,962,270.63
存货			73,368,090.74
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,210,865,593.64	1,705,803,180.66
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,542,688.14	3,104,082.83
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		947,752,570.68	901,414,821.70
投资性房地产			
固定资产		15,123,341.65	63,920,041.61
在建工程			2,396,685.93
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		1,687,597.51	600,906.92
其他非流动资产		97,125,804.53	
非流动资产合计		1,065,232,002.51	971,436,538.99
资产总计		3,276,097,596.15	2,677,239,719.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,705,000,000.00	1,335,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		571,700,000.00	291,670,000.00
应付账款		10,370,306.81	128,574,024.30
预收款项		22,715.00	67,008,895.25
应付职工薪酬		1,852,256.45	2,408,720.74
应交税费		1,563,980.70	20,832,543.04
应付利息		6,835,068.50	
应付股利		8,396,185.57	6,232,247.59
其他应付款		118,721,669.07	117,714,219.05
一年内到期的非流动 负债		8,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,432,462,182.10	1,969,440,649.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		72,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		535,672.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,535,672.03	
负债合计		2,504,997,854.13	1,969,440,649.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		496,613,746.00	496,613,746.00
资本公积		16,054,023.90	16,036,697.47
减：库存股			
专项储备		262,805.19	262,805.19
盈余公积		76,385,945.83	68,567,770.00
一般风险准备			
未分配利润		181,783,221.10	126,318,051.02
所有者权益（或股东权益） 合计		771,099,742.02	707,799,069.68
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,276,097,596.15	2,677,239,719.65

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**  
2013 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		5,823,931,291.16	4,580,291,170.95
其中: 营业收入		5,823,931,291.16	4,580,291,170.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,748,375,535.07	4,549,005,629.63
其中: 营业成本		5,454,574,629.72	4,374,909,131.03
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		58,568,501.49	17,141,569.89
销售费用		53,580,357.41	36,426,954.06
管理费用		109,417,602.95	80,043,716.76
财务费用		61,495,132.53	42,325,151.16
资产减值损失		10,739,310.97	-1,840,893.27
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)		24,867,628.45	78,479,540.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,701,559.57	21,773,343.42
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		100,423,384.54	109,765,082.02
加: 营业外收入		51,001,791.17	10,578,874.76
减: 营业外支出		1,092,883.77	318,163.65
其中: 非流动资产处置损失		30,806.04	82,374.13
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		150,332,291.94	120,025,793.13
减: 所得税费用		42,931,803.41	8,596,476.70
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		107,400,488.53	111,429,316.43
归属于母公司所有者的净利润		95,485,775.95	107,477,526.61
少数股东损益		11,914,712.58	3,951,789.82
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.19	0.22
(二) 稀释每股收益		0.19	0.22
七、其他综合收益		56,977.58	25,777.41

八、综合收益总额		107,457,466.11	111,455,093.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,542,753.53	107,503,304.02
归属于少数股东的综合收益总额		11,914,712.58	3,951,789.82

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**  
2013 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		2,669,388,277.42	2,731,068,295.81
减：营业成本		2,640,547,807.08	2,681,397,913.57
营业税金及附加		1,394,541.57	2,018,428.30
销售费用		3,505,747.68	3,825,014.02
管理费用		43,802,248.20	26,472,932.35
财务费用		46,103,377.08	37,090,451.24
资产减值损失		4,346,762.31	163,852.65
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）		107,053,410.66	60,817,199.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,343,355.83	16,168,865.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,741,204.16	40,916,903.12
加：营业外收入		47,221,958.33	51,804,406.77
减：营业外支出		13,281.16	71,984.64
其中：非流动资产处置损失			71,984.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,949,881.33	92,649,325.25
减：所得税费用		5,768,123.04	-40,963.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,181,758.29	92,690,288.40
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		17,326.43	25,777.41
七、综合收益总额		78,199,084.72	92,716,065.81

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**  
2013 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、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,595,589,692.14	5,433,372,461.04
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		37,930,837.59	20,120,402.89
经营活动现金流入小计		6,633,520,529.73	5,453,492,863.93
购买商品、接受劳务支付的现金		6,773,322,059.30	5,456,954,084.23
客户贷款及垫款净增加额		9,200,060.00	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		169,120,944.40	161,104,618.25
支付的各项税费		128,917,462.09	162,311,721.18
支付其他与经营活动有关的现金		103,161,598.27	76,277,109.20
经营活动现金流出小计		7,183,722,124.06	5,939,007,472.86
经营活动产生的		-550,201,594.33	-485,514,608.93

现金流量净额			
<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		8,407,668.88	13,815,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,822.15	2,239,990.24
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		8,432,491.03	61,811,579.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,095,905.12	50,832,092.47
投资支付的现金		40,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		134,095,905.12	50,832,092.47
投资活动产生的现金流量净额		-125,663,414.09	10,979,486.70
<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		2,571,995,191.36	1,419,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		54,911,012.50	77,780,800.00
筹资活动现金流入小计		2,626,906,203.86	1,566,780,800.00
偿还债务支付的现金		1,560,650,000.00	924,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,265,183.17	52,189,379.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,838,574.56	

筹资活动现金流出小计		1,752,753,757.73	976,339,379.62
筹资活动产生的现金流量净额		874,152,446.13	590,441,420.38
<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>		198,287,437.71	115,906,298.15
加：期初现金及现金等价物余额		608,744,194.47	492,837,896.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		807,031,632.18	608,744,194.47

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**  
2013 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		3,076,739,127.07	3,135,923,553.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,019,489.04	8,400,696.24
经营活动现金流入小计		3,095,758,616.11	3,144,324,249.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,967,867,071.02	2,950,728,699.82
支付给职工以及为职工支付的现金		58,587,485.57	62,760,501.70
支付的各项税费		41,138,777.84	19,012,303.38
支付其他与经营活动有关的现金		282,025,733.36	234,966,968.09
经营活动现金流出小计		3,349,619,067.79	3,267,468,472.99
经营活动产生的现金流量净额		-253,860,451.68	-123,144,223.74
<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		6,286,068.88	10,279,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			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		6,286,068.88	57,079,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,151,667.61	3,481,098.43
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			88,961,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,151,667.61	92,442,698.43
投资活动产生的现金流量净额		-37,865,598.73	-35,363,098.43
<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		1,923,000,000.00	1,085,000,000.00
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		1,923,000,000.00	1,085,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,473,000,000.00	820,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,373,957.47	46,518,837.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,528,373,957.47	866,518,837.28
筹资活动产生的现金流量净额		394,626,042.53	218,481,162.72
<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>		102,899,992.12	59,973,840.55
加：期初现金及现金等价物余额		417,931,619.29	357,957,778.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		520,831,611.41	417,931,619.29

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**  
2013 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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		53,012.47		1,533,508.45	7,818,175.83	412,020.00	72,357,167.74		5,167,367.69	87,341,252.18
（一）净利润							95,485,775.95		11,914,712.58	107,400,488.53
（二）其他综合收益		53,012.47							3,965.11	56,977.58
上述（一）和（二）小计		53,012.47					95,485,775.95		11,918,677.69	107,457,466.11











一、上年年末余额	248,306,873.00	15,997,034.75		262,805.19	59,298,741.16		321,000,489.22	644,865,943.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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

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编制基础。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,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,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:

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

#### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

## （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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## （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。

#### 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号--长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### (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

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：[11]

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

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

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

<DIV>

<DIV>

<DIV id=\_com\_1>尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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。

</DIV></DIV></DIV>

## (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%

## 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，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。

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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

#### (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。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，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。

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将会行使这种选择权；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，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。

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技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

#### (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，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。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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，能证明其有用性；(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。

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

#### (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。

本公司收入的具体确认方法：

- a. 房地产销售收入确认：除符合销售商品确认的条件外，还需要与客户办理完网签，签订销售合同、办理完房地产的移交手续；
- b. 小额贷款收入确认：按照贷款合同约定的期间和利率，根据权责发生制原则确认收入；
- c. 其他产品销售收入：参照本附注收入确认原则前四项进行会计处理。

### (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。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司收到政府文件未明确规定补助对象的补助，有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助；除此之外的政府补助一次性计入当期损益。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(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。

经营租赁和融资租赁的会计处理方法，经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(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%
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	100	是			
山东鲁银科技投资有限公司	控股子公司	山东省济南市中区经路 20518 号	咨询服务	20,000,000.00	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	11,376,298.16		
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	全资子公司	山东省德州城区晶华路	羊绒制造	15,000,000.00	羊绒制品加工、销售；纺织原料、羊毛纺织加工、销售	14,800,000.00		100.00	100.00	是			
山东鲁银资产	控股子公司	山东省济南市	咨询服务	5,000,000.00	企业委托管理，投资项目	4,500,000.00		90.00	90.00	是	234,626.09		



		层			建筑材料、装饰材料销售								
鲁银集团禹羊纺织有限公司	全资子公司	山东省德州市禹城市高新技术产业开发区	羊绒制造	60,000,000.00	羊绒制品加工、销售；纺织原料、羊毛纺织品的加工、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	济南市市中区十经路20518号	物业管理	5,000,000.00	物业管理、机电与楼宇设备设施安装及维修	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
鲁银集团禹粉冶金制品有限公司	全资子公司	山东省德州市禹城市高新区	冶金制造	30,000,000.00	粉末冶金加工、销售	30,000,000.00		100.00	100.00	是			
青银纺织有限公司	全资子公司	青岛市市南区海泊路37号都园B16D户	服装贸易	6,000,000.00	纺织服装、纺织原料、羊毛纺织品的批发、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	莱钢新区都街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			
山东鲁银文化艺术有限公司	全资子公司	济南市市中区十经路20518号	销售	150,000,000.00	艺术品销售	150,000,000.00		100.00	100.00	是			
济南市	全资	济南市	金融	100,000,000.00	在济南市	30,000,000.00		30.00	30.00	是	80,112,146.77		



							目 余 额					益 的 金 额	额 后 的 余 额
山 东 省 邦 地 开 有 限 公 司	东 鲁 房 产 发 展 有 限 公 司	青 岛 市 北 延 路 80 号	房 地 产 开 发	100,000,000.00	房 地 产 开 发 ( 凭 资 质 ) 、 出 租 、 销 售 及 相 关 咨 询 服 务 ； 建 筑 设 备 、 建 筑 材 料 、 装 饰 修 修 材 料 的 销 售	93,076,731.84		100.00	100.00	是			
莱 芜 集 团 粉 末 冶 金	控 股 子 公 司	莱 芜 市 城 区 双 泉 路	钢 铁	36,225,500.00	海 绵 铁 、 铁 粉 、 雾 化 系 列 产 品 及 粉 末 制 品 等 生	77,985,447.25		90.57	90.57	是	11,684,623.89		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子 公 司 全 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
青 岛 豪 杰 矿 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	青 岛 平 度 市 新 镇 双 兴 村	铁 矿 开 发	200,000,000.00	铁 矿 地 下 开 采 、 探 矿 、 矿 产 品 购 销	110,000,000.00		55.00	55.00	是	87,222,918.18		

(二) 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	购买日
潍坊豪泰瑞矿业有限公司	10,000,000.00	0	2013年6月7日
山东鲁银拍卖有限公司	9,902,447.48	-97,552.52	2013年5月13日

## 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：	/	/	747,740.49	/	/	940,376.89
人民币	/	/	714,286.79	/	/	905,888.12
美元	5,389.00	6.0969	32,856.19	5,389.00	6.2855	33,872.56
港元	760.00	0.7862	597.51	760.00	0.8108	616.21
银行存款：	/	/	674,268,891.69	/	/	472,993,817.58
人民币	/	/	668,510,791.10	/	/	459,081,729.88
美元	944,425.92	6.0969	5,758,099.46	2,213,361.95	6.2855	13,912,086.53
港元	1.44	0.7862	1.13	1.44	0.8108	1.17
其他货币资金：	/	/	317,015,000.00	/	/	193,480,000.00
人民币	/	/	317,015,000.00	/	/	193,480,000.00
合计	/	/	992,031,632.18	/	/	667,414,194.47

## (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	64,549,417.43	58,881,208.74
合计	64,549,417.43	58,881,208.74

## 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				
安阳市诚远贸易有限责任公司	2013年11月29日	2014年5月29日	5,000,000.00	银行承兑汇票
安阳市诚远贸易有限责任公司	2013年11月29日	2014年5月29日	3,000,000.00	银行承兑汇票
安阳市诚远贸易有限责任公司	2013年11月29日	2014年5月29日	2,000,000.00	银行承兑汇票
安阳市诚远贸易有限责任公司	2013年11月29日	2014年5月29日	2,000,000.00	银行承兑汇票
河南中轴股份有限公司	2013年9月26日	2014年3月26日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	13,000,000.00	/

公司已贴现未到期的商业承兑票据金额 50,000,000.00 元

(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	120,788,396.25	39.99	2,169,882.88	1.80	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	180,279,036.35	59.68	10,804,048.53	5.99	81,164,534.71	47.10	5,827,835.93	7.18
关联方组合								
组合小计	180,279,036.35	59.68	10,804,048.53	5.99	81,164,534.71	47.10	5,827,835.93	7.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	991,900.00	0.33	991,900.00	100				
合计	302,059,332.60	/	13,965,831.41	/	172,328,536.40	/	5,886,036.01	/

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
安阳新普钢铁有限公司	115,187,612.44	2,039,843.69	1.77	期后收回 74,390,738.54 元
山东钢铁股份有	5,600,783.81	130,039.19	2.32	期后收回 300.00

限公司莱芜分公司				万元
合计	120,788,396.25	2,169,882.88	/	/

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	168,996,070.14	93.74	8,449,803.53	66,253,607.69	81.64	3,312,680.39
1至2年	6,438,928.42	3.57	643,892.84	11,024,798.17	13.58	1,102,479.82
2至3年	1,136,314.78	0.63	227,262.95	708,879.18	0.87	141,775.84
3年以上	3,707,723.01	2.06	1,483,089.21	3,177,249.67	3.91	1,270,899.88
合计	180,279,036.35	100.00	10,804,048.53	81,164,534.71	100.00	5,827,835.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收货款	991,900.00	991,900.00	100.00	法院判决款项不能收回
合计	991,900.00	991,900.00	/	/

- 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。

- 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(%)
安钢集团新普有限公司	客户	115,187,612.44	1年以内	38.13
安阳市奥瑞科技有限公司	客户	22,470,000.00	1年以内	7.44
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	客户	12,415,447.95	1年以内	4.11
武安市世杰经贸有限公司	客户	10,803,570.30	1年以内	3.58
青岛量子金源能源发展有限公司	客户	8,078,260.71	1年以内	2.67
合计	/	168,954,891.40	/	55.93

- 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	与本公司同一母公司	978,828.29	0.32
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	与本公司同一母公司	5,600,783.81	1.85
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	与本公司同一母公司	12,415,447.95	4.11
合计	/	18,995,060.05	6.28

## (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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	84,098,289.17	100.00	20,310,981.18	24.15	70,985,195.37	100.00	18,669,480.61	26.30
关联方组合								
组合小计	84,098,289.17	100.00	20,310,981.18	24.15	70,985,195.37	100.00	18,669,480.61	26.30
合计	84,098,289.17	/	20,310,981.18	/	70,985,195.37	/	18,669,480.61	/

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	31,190,507.89	37.09	1,559,525.40	23,192,985.78	32.67	1,159,649.30
1 至 2 年	5,930,899.18	7.05	593,089.91	3,670,960.66	5.17	367,096.07
2 至 3 年	3,161,934.85	3.76	632,386.97	2,528,821.60	3.56	505,764.32
3 年以上	43,814,947.25	52.10	17,525,978.90	41,592,427.33	58.60	16,636,970.92
合计	84,098,289.17	100.00	20,310,981.18	70,985,195.37	100.00	18,669,480.61

## 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
零星账户	往来款项	18,015.00	清欠费大于账面余额	否
合计	/	18,015.00	/	/

- 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  
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。

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	其他应收款性质或内容
乐陵希森集团	8,962,665.92	往来款
临朐县人民法院	8,000,000.00	诉讼保证金
济南海华房地产有限公司	5,322,337.86	往来款
海口蓝晶实业有限公司	3,100,000.00	往来款
德州法院	2,096,657.00	诉讼保证金
合计	27,481,660.78	—

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	10.66
临朐县人民法院	一般往来单位	8,000,000.00	1 年以内	9.51
济南海华房地产有限公司	一般往来单位	5,322,337.86	3 年以上	6.33
海口蓝晶实业有限公司	一般往来单位	3,100,000.00	3 年以上	3.69
德州法院	一般往来单位	2,096,657.00	2-3 年	2.49
合计	/	27,481,660.78	/	32.68

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	原子公司，清算中	2,444,978.98	2.91
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	联营企业	400,000.00	0.48
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司，清算中	433,202.31	0.52
青岛信莱粉末冶金有限公司	与本公司同一实际控制人	944,493.28	1.12
合计	/	4,222,674.57	5.03

(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	361,638,421.67	85.47	314,644,904.61	65.72
1 至 2 年	50,343,079.19	11.90	150,598,037.91	31.46

2至3年	274,523.62	0.06	1,035,961.43	0.22
3年以上	10,861,119.53	2.57	12,465,330.15	2.60
合计	423,117,144.01	100.00	478,744,234.10	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
安阳新普钢铁有限公司	供应商	148,530,000.00	1年以内	未达结算状态
山东金瑞泽实业有限公司	供应商	91,918,886.41	1-2年	未达结算状态
青岛铁源进出口有限公司	供应商	28,970,261.38	1-2年	未达结算状态
青岛瑞蚨源贸易有限公司	供应商	20,614,181.99	1年以内	未达结算状态
新疆昱丰有限公司	供应商	17,891,046.45	1年以内	未达结算状态
合计	/	307,924,376.23	/	/

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	96,160,241.77		96,160,241.77	112,566,660.46		112,566,660.46
在产品	35,393,144.98		35,393,144.98	32,500,658.36		32,500,658.36
库存商品	154,733,849.58	11,976,287.33	142,757,562.25	226,969,099.46	14,850,647.03	212,118,452.43
低值易耗品	2,621,688.30		2,621,688.30	2,621,822.81		2,621,822.81
开发产品	488,321,274.53		488,321,274.53	521,163,610.88		521,163,610.88
开发成本	1,970,311,343.17		1,970,311,343.17	1,154,957,173.74		1,154,957,173.74
合计	2,747,541,542.33	11,976,287.33	2,735,565,255.00	2,050,779,025.71	14,850,647.03	2,035,928,378.68

## 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	14,850,647.03			2,874,359.70	11,976,287.33
合计	14,850,647.03			2,874,359.70	11,976,287.33

## 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：期末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成本；

注 2：期末存货余额中含借款抵押的成本 1,522,584,848.49 元；

注 3：期末开发产品余额主要系在售的青岛城阳风情街项目成本；

注 4：本期转销存货跌价准备 2,874,359.70 元，系出售库存商品转销已提跌价准备所致。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 119,335,029.89 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	3,542,688.14	3,104,082.83
合计	3,542,688.14	3,104,082.83

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。

## 2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,400,000.00		1,400,000.00
公允价值	3,542,688.14		3,542,688.14
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,142,688.14		2,142,688.14

## (八) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	10,578,937.25	11,974,062.71
合计	10,578,937.25	11,974,062.71

## (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	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
---------	---------	--------	--------	--------	---------	----------	-------

称	例 (%)	资单 位表 决权 比例 (%)						
一、合营企业								
二、联营企业								
烟台 万润 精细 化工 股份 有限 公司	19.93	19.93	1,545,800,644.53	201,508,404.17	1,344,292,240.36	965,382,340.43	123,941,593.45	
青 岛 鲁 邦 国 宴 厨 房 制 造 餐 饮 有 限 公 司	30.00	30.00	11,552,680.74	2,077,799.43	9,474,881.31	12,587,398.61	-1,916,473.05	

(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	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 (%)
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 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	89.00
山 东	4,089,416.14	4,089,416.14		4,089,416.14			1.35	1.35

玉泉股份有限公司								
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	100.00
烟台万润精细化工股份有限公司	17,502,024.80	248,018,239.47	16,614,003.86	264,632,243.33		8,241,600.00	19.93	19.93
青岛大电缆有限公司	19,855,193.40	32,987,102.80		32,987,102.80			67.43	67.43
青岛邦宴厨房制造餐饮有限公司	9,000,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		30.00	30.00
淄博市周村宝耐材料有限公司	34,000,000.00		34,000,000.00	34,000,000.00			11.11	11.11

2013 年公司根据烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“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 24,701,559.57 元，按照烟台万润其他权益增加确认长期股权投资 154,044.29 元，本期收到烟台万润分回的现金股利 8,241,600.00 元；截止 2013 年 12 月 31 日公司将持有烟台万润 4080 万股股票用于借款质押。

(十一) 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:	788,985,864.95	58,861,941.42		153,461,226.89	694,386,579.48
其中:房屋及建筑物	401,161,939.27	10,759,362.48		38,892,516.68	373,028,785.07
机器设备	351,046,910.08	46,372,064.48		114,125,805.43	283,293,169.13
运输工具	19,701,675.12	711,198.14		442,904.78	19,969,968.48
其他	17,075,340.48	1,019,316.32			18,094,656.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	331,010,822.36		43,413,799.41	106,632,761.27	267,791,860.50
其中:房屋及建筑物	98,561,481.76		16,862,672.30	19,307,988.07	96,116,165.99
机器设备	209,780,745.91		23,980,375.63	86,890,392.72	146,870,728.82
运输工具	11,360,082.16		1,388,506.45	434,380.48	12,314,208.13
其他	11,308,512.53		1,182,245.03		12,490,757.56
三、固定资产账面净值合计	457,975,042.59	/		/	426,594,718.98
其中:房屋及建筑物	302,600,457.51	/		/	276,912,619.08
机器设备	141,266,164.17	/		/	136,422,440.31
运输工具	8,341,592.96	/		/	7,655,760.35
其他	5,766,827.95	/		/	5,603,899.24
四、减值准备合计	13,493,927.39	/		/	13,493,927.39
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备	13,493,927.39	/		/	13,493,927.39
运输工具		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	444,481,115.20	/		/	413,100,791.59
其中:房屋及建筑物	302,600,457.51	/		/	276,912,619.08
机器设备	127,772,236.78	/		/	122,928,512.92
运输工具	8,341,592.96	/		/	7,655,760.35
其他	5,766,827.95	/		/	5,603,899.24

本期折旧额: 43,413,799.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 44,848,450.45 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	18,293,925.76	5,975,802.85		12,318,122.91	临时待用
机器设备	38,701,897.87	21,501,146.74		17,200,751.13	临时待用

注 1: 本期因公司资产置换原值减少 152,473,108.32, 累计折旧减少 105,678,194.89 元;

注 2：截止 2013 年 12 月 31 日，用于抵押的固定资产账面原值为 105,333,295.75 元。

(十二) 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	11,231,409.64		11,231,409.64	27,024,099.80		27,024,099.80

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	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末 数
莱钢 粉末 1-3# 隧道 窑改 造	60,000,000.00	24,533,805.41	13,362,440.49	37,896,245.90	63.16	100%	自筹	
合计	60,000,000.00	24,533,805.41	13,362,440.49	37,896,245.90	/	/	/	

(十三) 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	154,349,687.89			154,349,687.89
土地使用权	25,142,318.40			25,142,318.40
财务软件	211,104.21			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	8,345,609.19	11,218,808.42		19,564,417.61
土地使用权	6,166,542.99	682,972.81		6,849,515.80
财务软件	135,790.81	59,800.58		195,591.39
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	10,476,035.03		11,523,045.14
三、无形资产账面 净值合计	146,004,078.70	-11,218,808.42		134,785,270.28
土地使用权	18,975,775.41	-682,972.81		18,292,802.60
财务软件	75,313.40	-59,800.58		15,512.82
用电权				
供热管道使用权				
采矿权	126,952,989.89	-10,476,035.03		116,476,954.86

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	146,004,078.70	-11,218,808.42		134,785,270.28
土地使用权	18,975,775.41	-682,972.81		18,292,802.60
财务软件	75,313.40	-59,800.58		15,512.82
用电权				
供热管道使用权				
采矿权	126,952,989.89	-10,476,035.03		116,476,954.86

本期摊销额：11,218,808.42 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，用于抵押的土地使用权账面原值为 2,648,662.92 元；

截止 2013 年 12 月 31 日，无形资产无减值迹象。

(十四) 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	1,986,004.00		199,500.00		1,786,504.00
土地承包费	2,855,100.07	550,000.00	105,865.50		3,299,234.57
其他	505,710.44	365,400.00	129,505.44		741,605.00
合计	5,346,814.51	915,400.00	434,870.94		5,827,343.57

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。

(十五) 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	4,019,643.89	1,874,972.67
存货跌价准备产生的所得税影响	953,339.89	953,339.89
小计	4,972,983.78	2,828,312.56
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	535,672.03	
政府补助产生的所得税影响	588,450.00	588,450.00
小计	1,124,122.03	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	48,530,056.14	44,555,079.76
坏账准备	17,732,807.05	15,954,684.19
存货跌价准备	8,162,927.76	11,037,287.46
长期股权投资减值准备	31,775,000.00	31,775,000.00
固定资产减值准备	13,493,927.39	13,493,927.39
合计	119,694,718.34	116,815,978.80

## (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：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,142,688.14
小计	2,142,688.14
可抵扣差异项目：	
坏账准备	17,544,005.54
存货跌价准备	3,813,359.57
小计	21,357,365.11

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的时间不确定，公司无法确定坏账准备引起的可抵扣暂时性差异，在预计转回时点是否有足够的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，根据谨慎性原则，对山东毛绒等公司计提的坏账准备未确认递延所得税资产；

注 5：由于山东毛绒等子公司实现盈利的的时间不确定，可弥补的亏损具体可转回时间尚不能可靠预计，根据谨慎性原则，公司对所有可抵扣的亏损均未确认递延所得税资产。

## (十六) 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	24,555,516.62	10,739,310.97		18,015.00	35,276,812.59
二、存货跌价准备	14,850,647.03			2,874,359.70	11,976,287.33
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	31,775,000.00				31,775,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,493,927.39				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	84,675,091.04	10,739,310.97		2,892,374.70	92,522,027.31

本期转销坏账准备系无法收回应收款项转销金额；存货跌价准备减少系出售已计提减值存货转销的金额。

(十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产重组应收款项	91,125,804.53	
设备款项	20,000,000.00	
对外投资款	6,000,000.00	
合计	117,125,804.53	

资产重组应收款项系公司与莱芜钢铁集团有限公司进行重大资产重组，截止 2013 年 12 月 31 日，公司已经将置出资产交割至莱钢集团，但由于莱钢集团持有的莱商银行 4.98% 的股权于 2014 年 2 月才过户到公司名下，公司对莱钢集团新发行的股份也于 2014 年 2 月完成，因此尚不能确认置入资产，由此暂将置出资产形成的应收金额在其他非流动资产列示；

对外投资款系公司对拟成立的山东金融资产交易中心有限公司入股金额，因公司尚未成立，在其他非流动资产列示。

(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	300,000,000.00	250,000,000.00

抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	588,995,191.36	551,000,000.00
信用借款	840,000,000.00	490,000,000.00
抵押和保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,838,995,191.36	1,401,000,000.00

注 1: 抵押借款期末余额系公司以土地使用权抵押取得, 抵押土地使用权账面原值为 2,648,662.92 元;

注 2: 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;

注 3: 质押借款期末余额中 3 亿元系公司以烟台万润 4080 万股股票质押取得;

注 4: 保证借款期末余额由莱芜钢铁集团有限公司担保 38,299.52 万元, 其中票据融资提供担保金额 4,799.52 万元; 中润资源投资股份有限公司担保 6,000.00 万元, 母子公司之间担保 13,600.00 万元; 子公司青岛豪杰矿业有限公司 1,000.00 万元借款, 除本公司提供担保外, 股东赖积豪以持有该公司 45% 股权同时提供担保;

注 5: 抵押和保证借款系子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司以办公楼抵押、同时为本公司提供担保取得, 抵押办公楼账面原值为 10,227,931.53 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	616,200,000.00	394,670,000.00
合计	616,200,000.00	394,670,000.00

注: 2013 年 12 月 31 日期末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 1,500.00 万元; 为子公司青岛豪杰矿业有限公司银行承兑汇票提供担保, 金额为 2,900.00 万元; 子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司、及其子公司青岛泰泽海泉置业有限公司以开发用土地共同为本公司银行承兑汇票提供担保, 金额为 9,000.00 万元。

#### (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	456,127,344.92	550,868,495.51
1 至 2 年	30,453,634.17	21,121,834.21
2 至 3 年	11,799,399.21	1,722,408.61
3 年以上	6,677,254.94	8,341,653.52
合计	505,057,633.24	582,054,391.85

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	9,666,417.24	129,383,199.62
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	744,573.21	564,621.51
山东省冶金设计院股份有限公司	32,313.83	282,313.83

山东莱钢冶金建设有限公司	443,246.16	3,611,265.21
山东莱钢国际贸易有限公司	77,422,535.29	
合计	88,309,085.73	133,841,400.17

## 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	7,594,340.83	2-3 年	施工费	未结算尾款
青岛科迪房地产有限公司	22,396,734.80	1-2 年	土地及项目款	未结算尾款
合计	29,991,075.63			

## (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	316,438,041.17	148,921,698.45
1 至 2 年	2,694,177.33	2,467,278.71
2 至 3 年	915,305.46	604,663.64
3 年以上	493,581.36	2,557,224.19
合计	320,541,105.32	154,550,864.99

## 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	33,595.88	1,358,980.18
山东莱钢冶金建设有限公司	39,150.90	39,150.90
莱芜钢铁集团有限公司	4,417,311.54	
青岛信莱粉末冶金有限公司	6,100.00	
合计	4,496,158.32	1,398,131.08

## (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	7,499,253.71	119,335,614.81	116,618,827.64	10,216,040.88
二、职工福利费		13,884,894.57	13,884,894.57	
三、社会保险费	2,062,893.93	24,687,404.38	24,565,282.22	2,185,016.09
四、住房公积金	469,485.25	7,410,819.50	7,838,824.19	41,480.56
五、辞退福利				
六、其他	6,627,289.71	3,619,043.19	2,401,540.32	7,844,792.58
合计	16,658,922.60	168,937,776.45	165,309,368.94	20,287,330.11

工会经费和职工教育经费金额 7,844,792.58 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	-317,187.79	-1,550,092.39
营业税	-4,042,454.95	-7,160,652.21
企业所得税	31,054,424.53	10,702,852.04
个人所得税	784,406.71	20,788,568.53
城市维护建设税	-54,519.60	-456,607.37
房产税	1,809,542.88	2,009,924.65
车船使用税	-1,214.00	-3,494.00
印花税	216,024.13	264,961.39
教育费附加	40,384.67	-130,505.76
地方教育费附加	-74,321.92	-189,529.63
土地使用税	1,541,677.06	2,228,170.95
土地增值税	1,025,492.04	863,870.37
资源税	11,831.97	193,369.32
其他	-33,181.68	-97,228.35
合计	31,960,904.05	27,463,607.54

## (二十四) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,835,068.50	
合计	6,835,068.50	

## (二十五) 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	8,396,185.57	6,232,247.59	
合计	8,396,185.57	6,232,247.59	/

## (二十六) 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	98,811,795.81	263,662,119.43
1 至 2 年	37,370,896.84	266,535,650.58
2 至 3 年	211,005,326.73	19,445,947.81
3 年以上	25,680,171.10	23,660,027.46
合计	372,868,190.48	573,303,745.28

## 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	12,369,858.61	10,105,075.24

德州市德信资产管理有限公司	1,801.70	
青岛青大电缆有限公司	36,161,225.44	54,999,800.00
山东省齐鲁资产管理有限公司	1,604,392.11	
齐鲁证券有限公司	18,056.00	
山东莱钢冶金建设有限公司	2,605,570.48	
青岛信莱粉末冶金有限公司	124,311.42	1,100,000.00
合计	52,885,215.76	66,204,875.24

## 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	12,369,858.61	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	15,706,958.61			

注：应付莱芜钢铁集团有限公司金额中 1 年以内 7,588,043.80 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	36,161,225.44	往来款
赖积豪	15,911,862.20	往来款
莱芜钢铁集团有限公司	12,369,858.61	往来款
德州市重点建设投资公司	3,337,100.00	往来款
山东莱钢冶金建设有限公司	2,605,570.48	工程款
合 计	70,385,616.73	—

## (二十七) 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	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

## 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	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

## (2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额

华夏银行股份有限公司	2013年8月 28日	2014年8月 21日	人民币	6.765	8,000,000.00
合计	/	/	/	/	8,000,000.00

## (二十八) 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	795,200,000.00	229,850,000.00
合计	795,200,000.00	229,850,000.00

公司以青岛城阳地产项目抵押取得长期借款 2.232 亿元, 抵押的项目成本 449,443,147.49 元; 子公司济南鲁邦置业有限公司以奥林逸城地产项目抵押、同时本公司为其提供担保取得长期借款 5 亿元, 抵押的项目成本 784,075,927.16 元; 子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以办公楼为本公司长期借款提供抵押, 取得长期借款 7,200.00 万元, 抵押办公楼账面原值为 95,105,364.22 元。

## 2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国工商银行股份有限公司	2013年2月5日	2016年2月5日	人民币	7.3800	400,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	2013年7月20日	2016年2月5日	人民币	7.3800	100,000,000.00
华夏银行股份有限公司	2013年8月28日	2016年8月28日	人民币	6.7650	48,000,000.00
青岛农村商业银行股份有限公司	2012年7月26日	2015年7月26日	人民币	7.0725	34,550,000.00
青岛农村商业银行股份有限公司	2012年9月4日	2015年7月26日	人民币	7.0725	43,000,000.00
合计	/	/	/	/	625,550,000.00

## (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	1,800,000.00	200,000.00		2,000,000.00	
合计	1,800,000.00	200,000.00		2,000,000.00	/

注: 本期收到科技经费 20 万元。

## (三十) 其他非流动负债:

## (1) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
政府补助产生的所得税影响		588,450.00
合计		588,450.00

## (2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
政府补助产生的暂时性差异		3,923,000.00
合 计		3,923,000.00

## (三十一) 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	496,613,746.00						496,613,746.00

## (三十二) 专项储备：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	522,045.30	1,533,508.45		2,055,553.75
合 计	522,045.30	1,533,508.45		2,055,553.75

注：专项储备本期增加额系主要系计提所致。

## (三十三) 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	25,416,180.55	53,012.47		25,469,193.02
合 计	33,939,197.36	53,012.47		33,992,209.83

资本公积增加额系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 150,079.19 元；以及可供出售金融资产公允价值变动影响-97,066.72 元所致。

## (三十四) 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	68,567,770.00	7,818,175.83		76,385,945.83
合 计	68,567,770.00	7,818,175.83		76,385,945.83

## (三十五) 一般风险准备：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对外贷款风险准备		412,020.00		412,020.00
合 计		412,020.00		412,020.00

注：一般风险准备增加系对外贷款风险准备提取所致。

## (三十六) 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	304,245,623.40	/
调整后 年初未分配利润	304,245,623.40	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	95,485,775.95	/
减: 提取法定盈余公积	7,818,175.83	10
提取一般风险准备	412,020.00	
应付普通股股利	14,898,412.38	
期末未分配利润	376,602,791.14	/

## (三十七) 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	5,805,337,904.47	4,570,593,547.37
其他业务收入	18,593,386.69	9,697,623.58
营业成本	5,454,574,629.72	4,374,909,131.03

## 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	2,595,005,937.77	2,567,850,714.38	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97
钢铁粉末及制品	435,484,681.76	360,069,675.88	411,751,821.16	343,054,243.60
纺 织	155,124,755.40	140,749,741.73	152,006,474.46	136,792,907.92
房地产	655,754,959.99	490,382,136.71	73,075,045.07	28,223,349.80
商 贸	1,874,321,666.56	1,838,201,740.24	1,174,055,656.08	1,165,980,418.56
其 他	89,645,902.99	53,886,759.37	29,022,734.79	17,903,149.09
合计	5,805,337,904.47	5,451,140,768.31	4,570,593,547.37	4,373,133,375.94

## 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	5,761,399,728.07	5,430,974,235.67	4,526,388,642.28	4,341,330,575.78
国外销售	43,938,176.40	20,166,532.64	44,204,905.09	31,802,800.16
合计	5,805,337,904.47	5,451,140,768.31	4,570,593,547.37	4,373,133,375.94

## 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	1,547,600,669.01	26.57
第二名	360,284,612.97	6.19
第三名	323,995,119.92	5.56
第四名	147,742,135.94	2.54
第五名	147,259,536.35	2.53

合计	2,526,882,074.19	43.39
----	------------------	-------

## (三十八) 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	27,427,364.71	5,050,395.56	房地产销售收入、租赁收入或服务收入
城市维护建设税	5,075,710.81	3,287,220.54	应缴流转税税额
教育费附加	2,173,871.82	1,409,276.76	3%
资源税	781,811.29	193,369.32	
土地增值税	17,537,566.10	2,502,605.48	按土地增值税适用税率
地方教育费附加	1,450,528.67	938,373.40	2%
关税	3,428,384.25	3,231,153.50	25%
河道费及水利建设基金	684,288.08	309,018.56	1%
房产税		220,156.77	1.2%或 12%
残疾人基金	8,975.76		
合计	58,568,501.49	17,141,569.89	/

## (三十九) 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	5,472,100.44	3,258,375.97
办公费	504,282.62	382,183.95
运杂费	28,888,015.47	19,000,749.25
广告费	8,338,547.90	6,139,694.60
差旅费	836,935.47	934,890.59
业务招待费	752,063.31	624,426.71
折旧费	77,079.76	63,955.04
机物料消耗	381,189.54	311,579.68
其他费用	8,330,142.90	5,711,098.27
合计	53,580,357.41	36,426,954.06

## (四十) 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	53,084,209.11	28,702,134.64
办公费	10,509,587.44	11,759,806.24
税金	8,947,645.46	7,148,191.14
业务招待费	6,283,319.89	8,373,216.55
折旧费	8,709,571.74	8,181,300.76
差旅费	5,024,573.55	2,115,649.77
无形资产及长期待摊费摊销	760,756.60	702,392.33
机物料消耗	1,793,210.31	1,795,810.70
董事会费	610,457.80	581,220.60
其他费用	13,694,271.05	10,683,994.03

合计	109,417,602.95	80,043,716.76
----	----------------	---------------

## (四十一) 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	66,252,672.90	47,618,193.70
减：利息收入	-8,918,669.71	-10,902,578.80
汇兑损失	592,416.47	256,125.73
减：汇兑收益		-37,675.04
手续费支出	1,657,347.00	1,290,826.69
其他支出	1,911,365.87	4,100,258.88
合计	61,495,132.53	42,325,151.16

## (四十二) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	86,468.88	9,167,835.28
权益法核算的长期股权投资收益	24,701,559.57	21,773,343.42
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	79,600.00	79,600.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		47,458,762.00
合计	24,867,628.45	78,479,540.70

## 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	24,701,559.57	21,773,343.42	烟台万润利润变化
合计	24,701,559.57	21,773,343.42	/

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；本期收到成本法核算的被投资单位投资收益 86,468.88 元。

## (四十三) 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	10,739,310.97	-1,840,893.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,739,310.97	-1,840,893.27

## (四十四) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,293,969.19	3,817,125.29	39,293,969.19
其中: 固定资产处置利得	22,076.00	3,817,125.29	22,076.00
政府补助	3,014,300.00	5,123,000.00	3,014,300.00
其他重大资产重组损益	7,950,065.14	1,638,749.47	7,950,065.14
其他	743,456.84		743,456.84
合计	51,001,791.17	10,578,874.76	51,001,791.17

## 2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
绿色建筑补助	2,350,000.00		与收益相关
安全生产补助	590,000.00		与收益相关
新产品扶持补助	74,300.00	3,923,000.00	与收益相关
艺术品专项扶持基金		200,000.00	与收益相关
科研经费补助		1,000,000.00	与收益相关
合计	3,014,300.00	5,123,000.00	/

重大资产重组损益系根据《重大资产重组置换及发行股份购买资产协议》，基准日置出资产账面价值和评估值形成的差异在资产交割时确认为资产处置收益，此外，根据《资产置换并发行股份购买资产交割协议之补充协议》，置出资产自重组基准日到资产交割日之间的损益归莱钢集团享有或承担，置出资产带钢分公司自重组基准日到资产交割日之间形成经营性损失 6,908,745.96 元，根据约定由莱钢集团承担，因此将该部分损益确认为营业外收入。

## (四十五) 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	30,806.04	82,374.13	30,806.04
其中: 固定资产处置损失	30,806.04	82,374.13	30,806.04
其他	1,062,077.73	235,789.52	1,062,077.73
合计	1,092,883.77	318,163.65	1,092,883.77

## (四十六) 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	45,076,474.63	7,609,436.19
递延所得税调整	-2,144,671.22	987,040.51
合计	42,931,803.41	8,596,476.70

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	95,485,775.95	107,477,526.61
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	45,764,899.28	52,175,202.50
期初股份总数	S0	496,613,746	248,306,873
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
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		
发行在外的普通股加权平均数	S	496,613,746	496,613,746
基本每股收益(I)		0.192	0.216
基本每股收益(II)		0.092	0.105
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	95,485,775.95	107,477,526.61
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	45,764,899.28	52,175,202.50
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	496,613,746
稀释每股收益(I)		0.192	0.216
稀释每股收益(II)		0.092	0.105

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非

经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十八) 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	-97,066.71	25,777.41
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	154,044.29	
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	56,977.58	25,777.41

(四十九) 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	2,890,810.68
存款利息收入	8,918,669.71
收到的往来款	18,163,600.36
其他	7,957,756.84
合计	37,930,837.59

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	47,833,073.53
管理费用中的付现支出	34,055,355.83

其他及往来款项	21,273,168.91
合计	103,161,598.27

## 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
票据融资及关联方往来	54,911,012.50
合计	54,911,012.50

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
关联方融资	18,838,574.56
合计	18,838,574.56

## (五十) 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	107,400,488.53	111,429,316.43
加：资产减值准备	10,739,310.97	-1,840,893.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,413,799.41	39,942,255.43
无形资产摊销	11,218,808.42	1,765,200.28
长期待摊费用摊销	434,870.94	317,864.32
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)	-46,171,909.11	-3,734,751.16
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)	61,390,660.42	48,837,193.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,867,628.45	-78,479,540.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,144,671.22	398,590.51
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)	-576,885,916.31	-967,984,994.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-232,204,828.30	-113,322,923.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	97,475,420.37	476,569,624.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-550,201,594.33	-485,514,608.93
<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	807,031,632.18	608,744,194.47

减：现金的期初余额	608,744,194.47	492,837,896.32
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	198,287,437.71	115,906,298.15

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	807,031,632.18	608,744,194.47
其中：库存现金	747,740.49	940,376.89
可随时用于支付的银行存款	674,268,891.69	472,993,817.58
可随时用于支付的其他货币资金	135,015,000.00	134,810,000.00
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	807,031,632.18	608,744,194.47

## 3、 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、银行冻结保证金及融资性票据保证金未确认为现金及现金等价物，本期金额为 185,000,000.00 元，上期金额为 58,670,000.00 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	山东济南市	任浩	钢铁制造	1,000,000.00				67224993-3
莱芜钢铁集团有限公司	国有独资企业	莱芜市城区	田克宁	钢铁制造	392,269.33	14.52	14.52	山东钢铁集团有限公司	16953055-x

## (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 绒有限 公司	有限责 任公司	禹城市 解放路 264号	王泉	羊绒制 造	5,000.00	100	100	16728363-9
山东鲁 银科技 投资有 限公司	有限责 任公司	山东省 济南市 市中区 经十路 20518 号	刘世合	咨询服 务	2,000.00	90	90	72860444-8
鲁银投 资集团 德州羊 绒纺织 有限公 司	有限责 任公司	山东省 德州市 德城区 晶华路	王泉	羊绒制 造	1,500.00	100	100	74241859-6
山东鲁 银资产 管理有 限公司	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	90	72860445-6
鲁银投 资集团 德州实 业有限 公司	有限责 任公司	山东省 德州市 德城区 三八路 618号 四楼	陈瑞强	销售	230.00	100	100	16727827-4
青岛鲁 邦物业 管理有 限公司	有限责 任公司	山东省 青岛市 崂山区 香港东 路(悦海 豪庭内)	陈晓丽	物业管 理	50.00	100	100	74724620-1
山东鲁 银国际 经贸有 限公司	有限责 任公司	山东省 济南市 市中区 经十路 20518 号	杨智勇	物资外 贸	3,000.00	100	100	75354494-2
青岛仕 邦国际	有限责 任公司	青岛市 四方区	王宾	房地产	800.00	100	100	75375107-9

不动产管理有限公司		山东路177号鲁邦广场909室						
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	5,000.00	100	100	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	100	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	100	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	侯作明	冶金制造	3,000.00	100	100	77207076-2
青岛银采纺织有限公司	有限责任公司	青岛市市南区东海西路37号金都花园B栋16层D户	李伟	服装贸易	600.00	100	100	55398979-5
莱芜鲁邦置业有限公司	有限责任公司	莱芜钢城区钢都大街197号	李胜德	房地产	6,000.00	100	100	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	100	59033475-5
济南市市中区	有限责任公司	济南市市中区	刘方潭	金融服务业	10,000.00	30	30	59702842-7

鲁银小额贷款有限责任公司		经十路20518号						
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街村	陈晓丽	房地产开发	5,000.00	90	90	56473087-7
潍坊豪瑞矿业公司	有限责任公司	潍坊市坊子区黄旗堡街道夹河套村	张学平	铁矿石销售	1,000.00	55	55	07131808-3
山东鲁银拍卖有限公司	有限责任公司	济南市市中区经十路20518号	师庆荣	拍卖业务	1,000.00	100	100	06997841-0
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	100	72668474-7
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	有限责任公司	莱芜市钢城区双泉路	崔建民	钢铁制造	3,622.55	90.57	90.57	72481638-x
青岛豪杰矿业公司	有限责任公司	青岛平度市新河镇双兴村	孙吉荣	铁矿开发	20,000.00	55	55	66450187-9

## (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								
烟台万润精细化工股份有限公司	有限公司	山东烟台	赵凤岐	制造	13,782	19.93	19.93	26538262-2

青 岛 鲁 邦 国 宴 厨 房 制 造 餐 饮 有 限 公 司	有 限 公 司	山 东 青 岛	梁永健	餐 饮	3,000	30	30	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
青岛莱钢经贸有限公司	母公司的控股子公司	72555973-3
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	母公司的控股子公司	58021699-0
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	247,249.81	90.2	267,254.79	90.63
莱芜钢铁集团有限公司	原材料	协议价格	2,521.34	0.92	2,437.87	0.83

山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	协议价格	5,428.15	1.98	4,985.94	1.69
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	协议价格	8,585.67	3.13	3,456.42	1.17
莱芜钢铁集团有限公司	运费	协议价格	524.13	0.19	513.71	0.17
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	运费	协议价格	146.60	0.05	249.48	0.08
莱芜天元气体有限公司	氧气等	协议价格	285.69	0.1	215.73	0.07
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	协议价格	5,780.31	2.11	5,126.81	1.74
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	247.80	0.09	141.70	0.05
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉	市场价	45,363.99	74.69	4,427.35	1.5
山东莱钢冶金建设有限公司	劳务费	市场价	173.78	0.06	361.13	0.12
山东省冶金设计院股份有限公司	设计费	市场价	49.02	100.00	28.23	100.00
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	钢材	市场价	889.23	17.55		
青岛莱钢经贸有限公司	钢材	市场价	227.99	4.50		

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	2,396.10	0.92	1,831.10	0.67
莱钢无锡经贸有限公司	带钢	市场价	36,028.46	13.88	36,516.46	13.37

莱钢广东经贸有限公司	带钢	市场价	5,582.16	2.15	5,018.55	1.84
莱芜利达物流有限公司	带钢	市场价	14,725.95	5.67	4,442.54	1.63
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	市场价	38.28	0.1	169.74	0.06
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	带钢	市场价	557.47	0.21	1,299.50	0.48
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁矿粉	市场价	1,101.63	1.75	1,076.05	4.71
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁矿粉	市场价	7,643.51	12.17	3.35	0.00
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	铁矿粉	市场价	1,061.15	1.69		

## 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	2013年1月1日	2013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	5,000.00	2013年1月31日~2014年1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	2,000.00	2013年2月28日~2014年2月24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	2013年3月26日~2014年3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	2,500.00	2013年4月22日~ 2014年4月22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	2013年6月28日~ 2014年6月27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	2013年7月11日~ 2014年1月11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	2013年10月31日~ 2014年10月30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	2013年12月12日~ 2014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	4,799.52	2013年12月17日~ 2014年6月17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	2,000.00	2013年8月2日~ 2014年8月1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，本期支付利息31,486,666.69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	2,444,978.98	977,346.65	2,443,136.28	977,254.51
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	173,280.92	433,202.31	86,640.46
其他应收款	青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	120,000.00	400,000.00	110,000.00
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司	944,493.28	69,048.01	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
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	978,828.29	48,941.41	2,589,779.92	129,489.00
应收账款	山钢集团莱芜	12,415,447.95	620,772.40		

	钢铁新疆有限公司				
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	5,600,783.81	280,039.19		
预付款项	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	4,157.98			
预付款项	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	61,100.00		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	160,000,000.00	261,670,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	9,666,417.24	129,383,199.62
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	744,573.21	564,621.51
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	77,422,535.29	
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	32,313.83	282,313.83
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司	443,246.16	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	33,595.88	1,358,980.18
预收款项	山东莱钢冶金建设有限公司	39,150.90	39,150.90
预收款项	莱芜钢铁集团有限公司	4,417,311.54	
预收款项	青岛信莱粉末冶金有限公司	6,100.00	
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	36,161,225.44	54,999,800.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	12,369,858.61	4,781,814.81
其他应付款	青岛信莱粉末冶金有限公司	124,311.42	1,100,000.00
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司	2,605,570.48	
其他应付款	德州市德信资产管理有限公司	1,801.70	
其他应付款	齐鲁证券有限公司	18,056.00	
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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

子公司鲁银实业集团潍坊分公司(以下简称“潍坊公司”)与中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款已于 2004 年 5 月到期。2004 年 8 月,中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令潍坊公司偿还借款本金及利息。2005 年 1 月 5 日潍坊市中级人民法院作出(2004)潍民二初字第 163 号民事判决书,判决潍坊公司偿还原告中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款本息合计 10976117.8 元,于判决生效后十日内付清。判决生效后潍坊公司未在法定时间内履行义务,中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院申请执行。2006 年申请执行人中国工商银行潍坊市寒亭区支行将债权转让给中国长城资产管理公司济南办事处,2012 年 10 月 23 日,潍坊市中级人民法院作出(2012)潍执指字第 94 号执行裁定,将上述案件指定临朐县人民法院执行。后经临朐县人民法院裁定王运霞为本案的申请执行人。王运霞以本公司对潍坊公司注册资金不实、公司无偿接受了潍坊公司土地和房产为由,申请追加本公司为被执行人,临朐县法院于 2013 年 1 月邮寄送达本公司(2012)临执字第 1515-2、3、4 号执行裁定书,裁定追加本公司为被执行人,并以本公司不履行执行裁定书为由,于 2013 年 1 月作出(2012)临执字第 1515-1 号罚款决定书,对公司罚款 100 万元;以本公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避法律文书确定义务妨碍执行为由,于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-2 号罚款决定书,对本公司罚款 96 万元;以本公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由,于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-3 号罚款决定书,对本公司罚款 90 万元,以上合计罚款 286 万元,并从本公司带钢分公司银行存款户中扣划 800.00 万元、并冻结 300.00 万元,该诉讼涉及金额 1,363.0364 万元。由于公司不是案件的债务人,且公司认为对潍坊公司出资已到位,并且不存在无偿接受潍坊公司房产土地问题,因此公司在规定的时限内向潍坊市中级人民法院提出了复议申请,请求撤销临朐县人民法院的罚款决定书和执行裁定书。2014 年 3 月,本公司收到潍坊市中级人民法院(2013)潍执强复字第 19 号、(2013)潍执强复字第 20 号、(2013)潍执强复字第 21 号复议决定书,(2013)潍执强复字第 19 号决定书认为:临朐县法院在作出裁定追加第三人鲁银公司为被执行人后,并未给予鲁银公司合理的履行期限,又未考虑其不服追加裁定的救济权利,该罚款措施不当,应予以纠正,决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-1 号罚款决定;(2013)潍执强复字第 20 号决定书认为:临朐县法院在执行程序中直接认定鲁银公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避履行法律文书确定义务的行为,缺乏相应的事实和法律依据,应通过相应程序予以确认,据此作出罚款决定不当,应予纠正,决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-2 号罚款决定;(2013)潍执强复字第 21 号复议决定书认为:临朐县人民法院以鲁银公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由追加鲁银公司为被执行人之后,该公司不服提起异议、复议。在此情况下,鲁银公司是否存在擅自变卖处分被法院查封的财产行为,尚需进一步审查认定,临朐县人民法院对鲁银公司作出罚款决定没有依据,决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-3 号罚款决。

该案件对公司的影响尚待潍坊市中级人民法院的审理结果。

### (二) 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)、2013 年 10 月 24 日,公司七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司为中润资源投资股份有限公司提供担保的议案》,同意为中润资源投资股份有限公司在莱商银行股份有限公司济南开发区支行办理 1 亿元流动资金贷款提供担保;公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57% 股权为莱芜钢铁集团有限公司供反担保,金额为 5.3 亿元。截止 2013 年 12 月 31 日上述担保未解除。

(2)、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	担保是否已经履行完毕
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	10,000.00	2013.8.23	2014.8.20	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	2,000.00	2013.9.29	2014.9.29	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	2,000.00	2013.9.30	2014.9.30	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	2,000.00	2013.10.8	2014.10.8	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	7,000.00	2013.4.9	2014.7.9	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	2,500.00	2013.10.10	2014.10.10	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	1,500.00	2013.10.10	2014.4.10	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	4,000.00	2013.10.18	2014.4.18	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	鲁银投资集团股份有限公司	1,000.00	2013.11.5	2014.5.5	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	2013.6.13	2014.6.12	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	2013.7.24	2014.1.24	否
鲁银投资集团股份有限公司	青岛豪杰矿业有限公司	1,000.00	2013.5.20	2014.5.20	否
鲁银投资集团股份有限公司	青岛豪杰矿业有限公司	1,000.00	2013.11.18	2014.5.18	否
鲁银投资集团股份有限公司	青岛豪杰矿业有限公司	1,000.00	2013.11.20	2014.5.20	否
鲁银投资集团股份有限公司	青岛豪杰矿业有限公司	900.00	2013.11.21	2014.5.21	否
鲁银投资集团股份有限公司	济南鲁邦置业有限公司	15,000.00	2013.3.13	2016.2.5	否
鲁银投资集团股份有限公司	济南鲁邦置业有限公司	15,000.00	2013.4.2	2016.2.5	否
鲁银投资集团股份有限公司	济南鲁邦置业有限公司	20,000.00	2013.7.23	2016.2.5	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合计		88,000.00			

(3)、截止 2013 年 12 月 31 日，本公司对子公司山东鲁银国际经贸有限公司进口业务付款提供担保，金额 8,150.00 万元。

#### 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

##### 1、 利润分配预案

2014 年 3 月 20 日公司召开第八届董事会第四次会议，通过了《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》，拟以公司 2014 年 2 月 20 日定向增发后的新总股本 568,177,846 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共分配现金股利 17,045,335.38 元。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

##### 2、 发行股份购买资产情况

公司根据 2013 年 8 月 28 日第三次临时股东大会通过的《重大资产置换及发行股份购买资产协议》的议案，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1600 号《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，以 2013 年 12 月 31 日为资产交割日，公司与莱钢集团完成了置出资产、负债移交，并于 2014 年 2 月 13 日完成了莱商银行股份有限公司 4.98% 股权过户。2014 年 2 月 20 日，公司以 5.65 元/股向莱钢集团非公开发行完毕人民币普通股 71,564,100 股，发行资金总额为人民币 404,337,165.00 元，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。

#### 十三、 其他重要事项：

##### (一) 其他

2013 年 11 月 5 日，公司按照第七届董事会第二十七次（临时）会议通过的《关于公司对外投资的议案》，向淄博市周村磊宝耐火材料有限公司（以下简称“磊宝公司”）投资 3,400.00 万元，获得了磊宝公司 11.11% 股权。

#### 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	50,916,873.90	98.09	2,545,843.70	5.00	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00

关联方组合								
								5.00
组合小计	50,916,873.90	98.09	2,545,843.70	5.00	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	991,900.00	1.91	991,900.00	100.00				
合计	51,908,773.90	/	3,537,743.70	/	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	50,916,873.90	100.00	2,545,843.70	1,000,000.00	100.00	50,000.00
合计	50,916,873.90	100.00	2,545,843.70	1,000,000.00	100.00	50,000.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收货款	991,900.00	991,900.00	100.00	法院判决款项不能收回
合计	991,900.00	991,900.00	/	/

- 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。

- 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(%)
安钢集团新普有限公司	客户	35,796,873.90	1年以内	68.96
安阳市奥瑞科技有限公司	客户	15,120,000.00	1年以内	29.13
临沂国正物资有限公司	客户	991,900.00	1年以内	1.91
合计	/	51,908,773.90	/	100.00

## (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	21,191,671.53	1.63	3,212,646.30	15.16	9,658,335.20	0.92	2,353,627.69	24.37
关联方组合	1,282,482,932.70	98.37			1,044,657,563.12	99.08		
组合小计	1,303,674,604.23	100.00	3,212,646.30	0.25	1,054,315,898.32	100.00	2,353,627.69	0.22
合计	1,303,674,604.23	/	3,212,646.30	/	1,054,315,898.32	/	2,353,627.69	/

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	13,008,769.49	61.39	650,438.47	1,796,437.81	18.60	89,821.89
1 至 2 年	605,859.91	2.86	60,585.99	2,838,719.00	29.39	283,871.90
2 至 3 年	2,645,975.08	12.49	529,195.02	146,687.29	1.52	29,337.46
3 年以上	4,931,067.05	23.26	1,972,426.82	4,876,491.10	50.49	1,950,596.44
合计	21,191,671.53	100.00	3,212,646.30	9,658,335.20	100.00	2,353,627.69

## 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	493,604,454.97	往来款项
山东省鲁邦房地产开发有限公司	351,370,110.05	往来款项
山东鲁银国际经贸有限公司	265,558,341.07	往来款项
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	51,126,958.06	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

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	33,619,885.83	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	10,195,816.75	往来款项
临朐县人民法院	8,000,000.00	诉讼保证金
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	6,878,558.07	往来款项
合 计	1,287,792,824.80	—

## 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	子公司	493,604,454.97	2 年以内	37.86
山东省鲁邦房地产开发有限公司	子公司	351,370,110.05	见下注	26.95
山东鲁银国际经贸有限公司	子公司	265,558,341.07	1 年以内	20.37
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	子公司	51,126,958.06	1 年以内	3.92
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	子公司	46,138,700.00	2 年以内	3.54
合计	/	1,207,798,564.15	/	92.64

## 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	493,604,454.97	37.86
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司子公司	351,370,110.05	26.95
山东鲁银国际经贸有限公司	本公司子公司	265,558,341.07	20.37
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	本公司子公司	51,126,958.06	3.92
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	本公司子公司	46,138,700.00	3.54
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	本公司子公司	33,619,885.83	2.58
青岛豪杰矿业有限公司	本公司子公司	21,300,000.00	1.63
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	本公司子公司	10,195,816.75	0.78
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	0.53
鲁银投资集团德州实业有限公司	本公司子公司	2,623,545.54	0.20

济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	本公司子公司	66,562.36	0.01
青岛信莱粉末冶金有限公司	与本公司同一实际控制人	944,493.28	0.07
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司，清算中	433,202.31	0.03
合计	/	1,283,860,628.29	98.47

(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(%)
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
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	14,800,000.00		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
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	100.00
济南鲁邦置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
山东鲁银文化艺术品有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			100.00	100.00
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			30.00	30.00
淄博市周村磊宝耐火材料有限公司 (见注2)	34,000,000.00		34,000,000.00	34,000,000.00			11.11	11.11

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减	本期	现金红利	在被投	在被投
-----	------	------	------	------	---	----	------	-----	-----

单位					值 准 备	计 提 减 值 准 备		资 单 位 持 股 比 例 (%)	资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
烟台万润精细化工股份有限公司 (见注1)	9,865,796.51	184,169,517.40	12,337,748.98	196,507,266.38			6,120,000.00	14.80	14.80

注 1: 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 114,393.15 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 18,343,355.83 元以及本期收到烟台万润分回的现金股利 6,120,000.00 元差额;

注 2: 本期公司投资 3,400.00 万元取得淄博市周村磊宝耐火材料有限公司 11.11% 的股权。

#### (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	2,668,524,633.51	2,730,681,815.81
其他业务收入	863,643.91	386,480.00
营业成本	2,640,547,807.08	2,681,397,913.57

##### 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	2,595,005,937.77	2,567,850,714.38	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97
经贸	73,518,695.74	72,523,924.66		
合计	2,668,524,633.51	2,640,374,639.04	2,730,681,815.81	2,681,179,306.97

##### 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	360,284,612.97	13.50
第二名	323,995,119.92	12.14
第三名	147,742,135.94	5.53
第四名	147,259,536.35	5.52
第五名	134,654,763.13	5.04
合计	1,113,936,168.31	41.73

#### (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	88,630,454.83	
权益法核算的长期股权投资收益	18,343,355.83	16,168,865.16
处置交易性金融资产取得的投资收益		44,568,734.28
持有至到期投资取得的投资收益	79,600.00	79,600.00
合计	107,053,410.66	60,817,199.44

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东鲁银国际经贸有限公司	1,267,240.36		
鲁银集团禹城羊绒有限公司	1,596,000.00		
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	8,787,500.00		
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	76,893,245.59		
合计	88,543,985.95		/

## 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	18,343,355.83	16,168,865.16	烟台万润利润变化
合计	18,343,355.83	16,168,865.16	/

## (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	78,181,758.29	92,690,288.40
加：资产减值准备	4,346,762.31	163,852.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,550,140.07	10,719,731.05
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）	-46,180,639.15	-51,718,222.13
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）	50,061,720.08	41,947,651.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,053,410.66	-60,817,199.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,086,690.59	-40,963.15
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）	73,368,090.74	-25,528,708.19

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-388,530,279.81	-422,932.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,482,097.04	-130,137,721.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-253,860,451.68	-123,144,223.74
<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	520,831,611.41	417,931,619.29
减：现金的期初余额	417,931,619.29	357,957,778.74
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	102,899,992.12	59,973,840.55

## 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	39,263,163.15	3,734,751.16	-276,271.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,014,300.00	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	7,631,444.25	1,564,782.48	27,151.68
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
少数股东权益影响额	-263,620.13	-316,739.08	-35,949.40
所得税影响额	75,589.40	-2,100,409.92	-130,498.02
合计	49,720,876.67	55,302,324.11	135,722,375.92

## (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	10.14	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86	0.09	0.09

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	992,031,632.18	667,414,194.47	324,617,437.71	48.64	注 1
应收账款	288,093,501.19	166,442,500.39	121,651,000.80	73.09	注 2
存货	2,735,565,255.00	2,035,928,378.68	699,715,632.10	34.36	注 3
在建工程	11,231,409.64	27,024,099.80	-15,792,690.16	-58.44	注 4
递延所得税资产	4,972,983.78	2,828,312.56	2,144,671.22	75.83	注 5
其他非流动资产	117,125,804.53		117,125,804.53		注 6
短期借款	1,838,995,191.36	1,401,000,000.00	437,995,191.36	31.26	注 7
应付票据	616,200,000.00	394,670,000.00	221,530,000.00	56.13	注 8
预收款项	320,541,105.32	154,550,864.99	165,990,240.33	107.40	注 9
应交税费	31,960,904.05	27,463,607.54	4,497,296.51	16.38	注 10
其他应付款	372,868,190.48	573,303,745.28	-200,435,554.80	-34.96	注 11
长期借款	795,200,000.00	229,850,000.00	565,350,000.00	245.96	注 12
专项储备	2,055,553.75	522,045.30	1,533,508.45	293.75	注 13

注 1: 主要系公司借款融资增加导致货币资金增加所致;

注 2: 主要系商贸销售规模增加, 相应的应收账款增加所致;

注 3: 主要系公司房地产项目支出增加所致;

注 4: 主要系公司工程完工转固减少所致;

注 5: 主要系本期坏账影响导致递延所得税资产变动所致;

注 6: 主要系本期资产重组形成的非流动资产增加所致;

注 7: 主要系公司生产经营筹资增加, 导致短期贷款增加所致;

注 8: 主要系本期公司购销业务以票据结算方式增加所致;

注 9: 主要系公司预收的销售房款增加所致;

注 10: 主要系本期房地产销售收入增加, 导致计提的税费增加所致;

注 11: 主要系预收的购房定金结转房款减少所致;

注 12: 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 13: 主要系本期计提安全生产费用增加所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	5,823,931,291.16	4,580,291,170.95	1,243,640,120.21	27.15	注 1
营业成本	5,454,574,629.72	4,374,909,131.03	1,079,665,498.69	24.68	注 2
营业税金及附加	58,568,501.49	17,141,569.89	41,426,931.60	241.68	注 3
销售费用	53,580,357.41	36,426,954.06	17,153,403.35	47.09	注 4
管理费用	109,417,602.95	80,043,716.76	29,373,886.19	36.70	注 5
财务费用	61,495,132.53	42,325,151.16	19,169,981.37	45.29	注 6
资产减值损失	10,739,310.97	-1,840,893.27	12,580,204.24		注 7
投资收益	24,867,628.45	78,479,540.70	-53,611,912.25	-68.31	注 8
营业外收入	51,001,791.17	10,578,874.76	40,422,916.41	382.11	注 9
所得税费用	42,931,803.41	8,596,476.70	34,335,326.71	399.41	注 10

- 注 1: 主要系公司本期经贸销售增加导致收入增加所致;
- 注 2: 主要系公司本期经贸销售增加导致成本增加所致;
- 注 3: 主要系公司本期销售房地产计提的税费增加所致;
- 注 4: 主要系公司本期销售房地产加大产品推销力度导致销售费用增加所致;
- 注 5: 主要系公司本期支付的薪酬增加所致;
- 注 6: 主要系本期公司平均占用银行贷款额度增加及利率上升, 导致银行借款利息增加所致;
- 注 7: 主要系公司应计提坏账的应收款项平均占用额增加, 导致计提的坏账损失增加所致;
- 注 8: 主要系公司上期有处置子公司导致发生额变动所致;
- 注 9: 主要系公司本期资产重组收益增加, 导致营业外收入增加所致;
- 注 10: 主要系公司本期房地产销售利润增加计提的税费增加所致。

## 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

2014 年 3 月 20 日