

鲁信创业投资集团股份有限公司

600783

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

四、 公司负责人崔剑波、主管会计工作负责人王平及会计机构负责人（会计主管人员）王平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所审计，2013 年度公司实现净利润 21,891.79 万元，加年初未分配利润 133,242.31 万元，减去已分配的 2012 年度利润 11,165.39 万元，按规定提取法定盈余公积 1,029.12 万元，2013 年度可供股东分配利润为 142,939.59 万元；2013 年度母公司未分配利润为 9,453.64 万元。

经公司研究，拟按照如下方案实施利润分配预案：

以 2013 年末总股本 744,359,294 股为基数，向全体股东每 10 股派息 1 元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利 7,443.59 万元，剩余可分配利润结转至下一年度。公司不进行资本公积金转增股本。

为保证本次利润分配方案的顺利实施，提请股东大会授权董事会全权负责处理与本次利润分配有关的一切事宜。

六、 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。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	43
第九节	内部控制.....	45
第十节	财务会计报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	135

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		
鲁信创投	指	鲁信创业投资集团股份有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术产业投资有限公司
泰山砂布砂纸	指	淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司
开发区砂布砂纸	指	淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司
进出口公司	指	淄博泰山磨料磨具进出口有限公司
信博洁具	指	山东信博洁具有限公司
鲁信高新	指	山东鲁信高新技术产业有限公司
深圳华信	指	深圳市华信创业投资有限公司
鲁信药业	指	山东鲁信药业有限公司
山东科创	指	山东省科技创业投资有限公司
鲁信管理	指	山东鲁信投资管理有限公司
鲁信投资	指	鲁信投资有限公司
泰诺磨具	指	淄博泰诺超硬磨具有限公司
理研泰山	指	淄博理研泰山涂附磨具有限公司
新北洋	指	山东新北洋信息技术股份有限公司
青湖电子	指	烟台青湖电子股份有限公司
华东数控	指	威海华东数控股份有限公司
龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
通裕重工	指	通裕重工股份有限公司
泰华电讯	指	山东泰华电讯有限责任公司
中新消防	指	山东中新消防科技有限公司
中食都庆	指	中食都庆（山东）生物技术有限公司
宝莫股份	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
欧华蛋业	指	山东欧华蛋业有限公司
仁康药业	指	潍坊市仁康药业有限公司
中创中间件	指	山东中创软件商用中间件股份有限公司
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
淄博高新投	指	淄博市高新技术产业投资有限公司
华芯半导体	指	山东华芯半导体有限公司
新风光电子	指	山东新风光电子科技发展有限公司
金宝电子	指	山东金宝电子股份有限公司
凯盛股份	指	山东凯盛新材料股份有限公司
圣阳股份	指	山东圣阳电源股份有限公司

东岳氟硅	指	山东东岳氟硅材料有限公司
高新润农	指	山东高新润农化学有限公司
双轮股份	指	山东双轮股份有限公司
山东福瑞达	指	山东福瑞达生物化工有限公司
齐思软件	指	济南齐思软件有限公司
汇丰电子	指	日照汇丰电子有限公司
天一印务	指	山东鲁信天一印务有限公司
华天软件	指	山东山大华天软件有限公司
华天科技	指	山东山大华天科技集团股份有限公司
胜达科技	指	潍坊胜达科技股份有限公司
健牧生物	指	山东省健牧生物药业有限公司
黄三角基金管理公司	指	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司
蓝色基金	指	山东半岛蓝色经济投资基金有限公司
蓝色投资	指	蓝色经济投资管理有限公司
蓝色资产管理	指	蓝色经济资产管理有限公司
烟台高盈	指	烟台高盈科技有限公司
天一化学	指	山东天一化学股份有限公司
山东国托	指	山东省国际信托有限公司
鲁信能源	指	山东鲁信能源投资管理股份有限公司
鲁信传媒	指	山东鲁信文化传媒投资集团有限公司
鲁信恒生	指	山东鲁信恒生物业管理有限公司
莱芜金鼎	指	莱芜金鼎电子材料有限公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
横店草业	指	山东横店草业畜牧有限公司
农星种业	指	泰安市农星种业有限公司
科汇电力	指	山东科汇电力自动化有限公司
天力干燥	指	山东天力干燥股份有限公司
宏艺科技	指	山东宏艺科技股份有限公司
远大模具	指	山东远大模具材料有限公司
海纳电子	指	临沂市海纳电子有限公司
中汇威海	指	中汇（威海）实业有限公司
创新投资	指	山东创新创业投资有限公司
济南科信	指	济南科信创业投资有限公司
海达信	指	济宁海达信科技创业投资有限公司
华信嘉诚	指	深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信睿诚	指	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）
华信中诚	指	深圳华信中诚投资有限公司
华信迅达	指	深圳市华信迅达投资有限公司
如意科技	指	山东如意科技集团有限公司
方圆有色	指	山东方圆有色金属科技有限公司
威海联信	指	威海联信投资有限公司
鲁信海外	指	鲁信海外投资有限公司

鲁信实业	指	山东鲁信实业集团有限公司
济南通泰	指	济南通泰投资咨询有限公司
奔速电梯	指	山东奔速电梯有限公司
鲁创恒富	指	烟台鲁创恒富创业投资中心（有限合伙）
中农联合	指	山东中农联合生物科技股份有限公司
浪潮华光	指	山东浪潮华光光电子股份有限公司
华夏茶联	指	山东华夏茶联信息科技有限公司
惠城石化	指	青岛惠城石化科技有限公司
明仁福瑞达	指	山东明仁福瑞达制药有限公司
鲁普耐特	指	泰安鲁普耐特塑料有限公司
彼岸电力	指	山东彼岸电力科技有限公司
世纪之声	指	南京世纪之声传媒股份有限公司
泓奥电力	指	山东泓奥电力科技有限公司
东营海森	指	东营海森密封技术有限公司
黄三角基金	指	山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）
烟台鲁创	指	烟台鲁信创业投资有限公司
齐鲁投资	指	齐鲁投资有限公司
鲁信金控	指	山东省鲁信金融控股有限公司
众和恒业	指	青岛众和恒业蜂窝纸板制品有限公司
明波水产	指	莱州明波水产有限公司
济宁通泰	指	济宁通泰股权投资中心（有限合伙）
卫康医药	指	山东卫康生物医药科技有限公司
临沂科创	指	临沂市科创材料有限公司
齐鲁财务管理	指	淄博鲁信齐鲁财务管理有限公司
康大投资	指	山东鲁信康大投资管理有限公司
鲁信康大	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）
厚远投资	指	潍坊鲁信厚远创业投资管理有限公司
信威通信	指	北京信威通信技术股份有限公司
广发鲁信	指	新疆广发鲁信股权投资有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅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”部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	鲁信创业投资集团股份有限公司
公司的中文名称简称	鲁信创投
公司的外文名称	Luxin Venture Capital Group Co., Ltd.
公司的法定代表人	崔剑波

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1993 年 11 月 20 日
注册登记地点	淄博市高新技术产业开发区裕民路 129 号
企业法人营业执照注册号	370000018008727

税务登记号码	370303164123533
组织机构代码	16412353-3

(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

本公司前身系 1993 年 11 月成立的山东泰山磨料磨具股份有限公司，1995 年 7 月，公司更名为“四砂股份有限公司”。1996 年 12 月 25 日经中国证监会批准，公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易（交易代码为 600783.SH）。公司通过配股及送股，使得股本规模不断扩大至 1998 年末的 20227.89 万股。2005 年 1 月 20 日，公司更名为“山东鲁信高新技术产业股份有限公司”。2010 年 1 月 11 日经中国证监会证监许可[2010]3 号文批准，公司通过定向增发方式收购鲁信集团所持有的高新投 100%的股权，从而实现业务转型。公司于 2011 年 3 月更名为现名。2011 年 6 月 29 日，公司以资本公积金转增股本，公司股本变更为 744,359,294 股。

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

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

通辽艾史迪集团有限公司-山东省高新技术投资有限公司-山东省鲁信投资控股集团有限公司

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	王传顺
		何峰

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	234,645,384.83	260,944,867.67	-10.08	247,548,409.84
归属于上市公司股东的净利润	218,917,934.91	177,962,729.17	23.01	661,183,959.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,713,225.52	174,046,508.82	25.09	661,074,749.59
经营活动产生的现金流量净额	-90,632,624.62	-20,916,236.86	不适用	-28,147,610.50
	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	3,050,123,289.35	2,917,177,032.77	4.56	2,751,077,990.67
总资产	4,376,849,274.37	4,066,686,315.23	7.63	3,884,125,125.30

(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）	0.29	0.24	20.83	0.89
稀释每股收益（元 / 股）	0.29	0.24	20.83	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.29	0.23	26.09	0.89
加权平均净资产收益率（%）	7.34	6.28	增加 1.06 个百分点	27.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.30	6.14	增加 1.16 个百分点	27.05

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	235,135.42	65,048.74	-19,637.28
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	394,000.00	5,401,000.00	1,010,000.0

债务重组损益	-9,278.35	-50,000.00	510,905.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	538,308.00	34,097.56	-63,444.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,462.55	-4,742.75	-465,001.41
少数股东权益影响额	-41,718.54	-217,761.77	-580,157.75
所得税影响额	2,800.31	-1,311,421.43	-283,455.77
合计	1,204,709.39	3,916,220.35	109,209.65

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,522,871.07	8,641,416.06	7,118,544.99	538,308.00
可供出售金融资产		70,463,653.48	70,463,653.48	
合计	1,522,871.07	79,105,069.54	77,582,198.47	538,308.00

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，公司积极调整经营模式、转变发展思路，各项工作取得积极进展。

投资工作。

1. 融资方面。一是通过减持已上市公司股份回笼资金 4.7 亿元，实现减持收益 3.4 亿元。二是积极做好鲁信创投第二期公司债发行的筹备工作。

2. 投资方面。围绕“调整投资策略、强化投资约束、拓展投资链条”，重点做好以下工作。

一是进一步完善投资操作规程。制定印发了《公司投资策略与投资标准指引》、《投资建议书编制指引》、《投资条款设计指引》、《公司投资后评价工作指引》，从制度上确保投资业务全流程的标准化、规范化；

二是在投资支持方面，强化了中台部门在财务、法律、行业研究等方面的支持力度，实现投资工作与业务支持的有机结合。

公司全年累计对 30 个项目进行投资决策，完成对 25 个项目的出资，投资金额 9.95 亿元，投资数量、出资金额等指标均达历史高位。

3. 投资后项目管理方面。

进一步落实项目的投资分红及到账工作。通裕重工、新北洋等 19 家企业形成分红决议，收到分红 5587.04 万元，金额同比下降 20.7%。

积极推进已投项目的改制上市工作，项目上市工作取得积极进展。信威通信通过并购中创信测(600485)实现借壳上市的前期工作已经完成；凯盛股份通过与上市公司华邦颖泰(002004)的并购重组，基本完成上市前的准备工作；胜达科技在新三板挂牌工作进展顺利。此外，公司投资的其他企业上市工作也在稳步推进。

4. 项目退出方面。年内完成了鲁信药业项目、江西汇森项目和光润家具项目的退出工作。

基金管理工作。

1. 黄三角产业投资基金。在金融创新方面，设立博龙石油装备产业股权投资基金，优先投资于东营市石油装备制造制造业；与思科公司、国家开发银行金融公司（国开金融）共同设立国开思科新城镇发展基金，重点投向一级土地开发项目。年内完成对金麒麟刹车片、阳光生态园林项目等 8 个项目的投资决策，完成对外投资 3.38 亿元。

2. 蓝色经济投资基金立足香港并向内地市场延伸，年内完成珠光控股、兆和集团、恒大集团等项目的投资工作；完成对匹克体育（HK01968）项目二级市场股份受让工作。

3. 淄博市高新技术创业投资有限公司完成对磊宝耐火材料公司的投资工作；公司发起设立的鲁信厚源基金、青岛鲁信康大基金均已完成管理公司设立。

4. 与济宁政府合作完成了济宁同泰股权投资中心（有限合伙），基金管理公司（济南通泰投资咨询有限公司）已完成设立注册。基金规模 1 亿元，首期 5000 万元已经到位。

5. 完成深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）的设立工作，基金规模 2 亿人民币，基金首期出资已经到位。完成对大洋泊车、绿能控股二轮增资、古鳌电子、亚略特等项目的投资决策，投资金额 5220 万元。

实业经营。

年内受主要市场钢铁、机械行业低迷，人民币升值，出口订单受到冲击等不利因素的影响，鲁信高新公司磨料磨具出现订单进一步减少、价格进一步走低、利润进一步下降等问题。磨料磨具产业全年实现营业收入 19818 万元，较去年同期下降 4.97%；目前磨料新区建设项目已进入建设阶段，建设工作正积极进行中。

（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	234,645,384.83	260,944,867.67	-10.08
营业成本	155,933,997.61	166,470,531.27	-6.33
销售费用	13,932,034.34	14,416,936.17	-3.36
管理费用	69,909,731.05	75,966,510.63	-7.97
财务费用	37,423,479.96	53,379,800.35	-29.89
经营活动产生的现金流量净额	-90,632,624.62	-20,916,236.86	
投资活动产生的现金流量净额	-67,022,322.52	93,932,953.61	-171.35
筹资活动产生的现金流量净额	20,460,860.60	-53,112,617.93	
研发支出	3,359,162.38	3,960,489.71	-15.18
投资收益	385,144,597.31	280,222,875.71	37.44

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入比上年下降 10.08%，其中公司磨料磨具业务受钢铁机械等行业低迷的影响，销售收入同比下降 4.97%；创投业务基金管理费收入同比增长 49.25%；另外，转让鲁信药业使生物制药收入同比下降 58.64%，使其他业务收入同比下降 70.31%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司本年生产磨料 9490.81 吨，销售 9562.14 吨，分别比上年减少 29.33%、28.11%；生产砂轮 2789.7 吨，销售 2580.6 吨，分别比上年增长 9.82%、1.09%；生产砂布砂纸 690.86 万张，销售 636.17 万张吨，分别比上年增长 13.87%、4.5%；销售洁具 1.62 万套，比上年增长 7.01%。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户的销售金额 2657.72 万元，占公司年度销售总额的 11.33%。

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(%)
非金属矿物制品业		133,215,368.99	100	138,422,961.14	100.00	-3.76
	直接材料	79,942,542.93	60.01	83,676,680.01	60.45	-4.46
	直接人工	15,173,230.53	11.39	16,001,694.31	11.56	-5.18
	动能	20,048,913.03	15.05	20,528,125.14	14.83	-2.33

	其他	18,050,682.50	13.55	18,216,461.68	13.16	-0.91
陶瓷制品业		17,161,954.25	100	21,241,305.61	100.00	-19.20
	直接材料	17,076,144.48	99.5	21,118,106.04	99.42	-19.14
	直接人工	85,809.77	0.5	123,199.57	0.58	-30.35
生物制药业		2,134,571.16	100	5,304,084.56	100	-59.76
	直接材料	971,229.88	45.5	2,472,186.99	46.61	-60.71
	直接人工	470,032.57	22.02	1,114,233.62	21.01	-57.82
	其他	693,308.71	32.48	1,717,663.95	32.38	-59.64
分产品情况						
分产品	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 (%)
药品		2,134,571.16	100	5,304,084.56	100.00	-59.76
	直接材料	971,229.88	45.5	2,472,186.99	46.61	-60.71
	直接人工	470,032.57	22.02	1,114,233.62	21.01	-57.82
	其他	693,308.71	32.48	1,717,663.95	32.38	-59.64
磨料磨具		133,215,368.99	100.00	138,422,961.14	100	-3.76
	直接材料	79,942,542.93	60.01	83,676,680.01	60.45	-4.46
	直接人工	15,173,230.53	11.39	16,001,694.31	11.56	-5.18
	动能	20,048,913.03	15.05	20,528,125.14	14.83	-2.33
	其他	18,050,682.50	13.55	18,216,461.68	13.16	-0.91
洁具		17,161,954.25	100.00	21,241,305.61	100.00	-19.20
	直接材料	17,076,144.48	99.50	21,118,106.04	99.42	-19.14
	直接人工	85,809.77	0.50	123,199.57	0.58	-30.35

直接材料、直接人工、其他变动原因是由于本年度合并范围减少。

(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 35.19%。

4、 费用

2013 年财务费用 3742.35 万元，比上年同期减少 29.89%，主要是归还银行贷款增加，使利息支出减少。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	3,359,162.38
研发支出合计	3,359,162.38
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.11
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.43

6、 现金流

报告期内公司现金净流量-13,738.14 万元，其中，经营活动产生的现金净流量为-9,063.26 万元，投资活动产生的现金净流量为-6,702.23 万元，筹资活动产生的现金净流量为 2,046.09 万元。

7、 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

2013 年，公司利润构成及利润来源未发生重大变动

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司计划实现营业收入 2.3 亿元，营业成本 1.7 亿元，公司及公司管理的各基金投资项目不少于 20 个，投资金额 6 亿元以上。2013 年实际实现营业收入 2.35 亿元，完成全年计划的 102.17%，营业成本 1.56 亿元，完成全年计划的 97.5%。2013 年公司及公司管理的各基金投资项目 25 个，投资金额 9.95 亿元

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
非 金 属 矿 物制品业	178,074,970.53	133,215,368.99	25.19	-3.04	-3.76	增加 0.56 个百分点
陶 瓷 制 品 业	20,116,289.38	17,161,954.25	14.69	-19.20	-19.20	增加 0.01 个百分点
投 资 管 理 业	24,830,143.12		100.00	49.25		
生 物 制 药 业	3,580,432.05	2,134,571.16	40.38	-58.64	-59.76	增加 1.66 个百分点
合计	226,601,835.08	152,511,894.40	32.70	-3.10	-7.55	增加 3.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
磨料磨具	178,074,970.53	133,215,368.99	25.19	-3.04	-3.76	增加 0.56 个百分点
洁具	20,116,289.38	17,161,954.25	14.69	-19.20	-19.20	增加 0.01 个百分点
管 理 费 收 入	24,830,143.12	0.00	100.00	49.25		
药品	3,580,432.05	2,134,571.16	40.38	-58.64	-59.76	增加 1.66

						个百分点
合计	226,601,835.08	152,511,894.40	32.70	-3.10	-7.55	增加 3.25 个百分点

生物制药业本年营业收入、营业成本比上年同期分别减少 58.64%、59.76%，主要是由于本年转让鲁信药业，合并范围减少。

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	179,578,594.17	-0.33
国外	47,023,240.91	-12.4

(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 (%)
流动资产:					
货币资金	132,255,450.20	3.02	269,636,868.16	6.63	-3.61
交易性金融资产	8,641,416.06	0.20	1,522,871.07	0.04	0.16
应收票据	10,505,373.60	0.24	14,031,196.38	0.35	-0.11
应收票据净额	10,505,373.60	0.24	14,031,196.38	0.35	-0.11
应收账款	36,831,782.07	0.84	48,529,041.76	1.19	-0.35
预付款项	7,765,326.32	0.18	8,310,969.76	0.20	-0.02
预付款项净额	7,765,326.32	0.18	8,310,969.76	0.20	-0.02
应收利息	3,258,142.06	0.07	2,180,835.62	0.05	0.02
应收股利	5,239,342.62	0.12	1,497,232.62	0.04	0.08
其他应收款	36,632,233.12	0.84	50,005,181.22	1.23	-0.39
存货	71,519,630.80	1.63	63,073,923.51	1.55	0.08
一年内到期的非流动资产		0.00		0.00	0.00
其他流动资产	15,600,000.00	0.36		0.00	0.36
流动资产合计	328,248,696.85	7.50	458,788,120.10	11.28	-3.78
可供出售金融资产	70,463,653.48	1.61		0.00	1.61
长期股权投资	3,529,890,019.18	80.65	3,328,168,385.55	81.84	-1.19
固定资产	109,482,905.61	2.50	117,414,307.17	2.89	-0.39
在建工程	16,745,876.84	0.38	23,310,373.46	0.57	-0.19
无形资产	52,633,853.58	1.20	34,657,828.52	0.85	0.35
开发支出	621,203.77	0.01	1,351,520.20	0.03	-0.02
长期待摊费用	38,120.90	0.00	588,215.15	0.01	-0.01
递延所得税资产	13,947,470.53	0.32	13,091,465.08	0.32	0.00

其他非流动资产	254,777,473.63	5.82	89,316,100.00	2.20	3.62
非流动资产合计	4,048,600,577.52	92.50	3,607,898,195.13	88.72	3.78
资产总计	4,376,849,274.37	100.00	4,066,686,315.23	100.00	0.00
短期借款	120,000,000.00	2.74	105,000,000.00	2.58	0.16
应付账款	27,377,038.47	0.63	26,929,443.90	0.66	-0.03
预收款项	14,460,121.70	0.33	27,251,296.69	0.67	-0.34
应付职工薪酬	8,696,175.49	0.20	9,385,139.61	0.23	-0.03
应交税费	75,275,319.69	1.72	21,569,124.32	0.53	1.19
应付利息	18,726,461.13	0.43	18,297,975.72	0.45	-0.02
应付股利	450,000.00	0.01	450,000.00	0.01	0.00
其他应付款	202,484,111.22	4.63	99,533,228.47	2.45	2.18
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.23		0.00	0.23
流动负债合计	477,469,227.70	10.91	308,416,208.71	7.58	3.33
长期借款	38,280,000.00	0.87	30,000,000.00	0.74	0.13
应付债券	400,000,000.00	9.14	400,000,000.00	9.84	-0.70
长期应付款	142,053,372.60	3.25	134,520,000.00	3.31	-0.06
专项应付款	13,510,000.00	0.31	9,210,000.00	0.23	0.08
递延所得税负债	137,529,558.48	3.14	156,954,388.05	3.86	-0.72
非流动负债合计	731,372,931.08	16.71	730,684,388.05	17.97	-1.26
负债合计	1,208,842,158.78	27.62	1,039,100,596.76	25.55	2.07
实收资本(或股本)	744,359,294.00	17.01	744,359,294.00	18.30	-1.29
资本公积	780,204,855.80	17.83	749,660,290.32	18.43	-0.60
盈余公积	100,932,726.10	2.31	90,641,440.93	2.23	0.08
未分配利润	1,429,395,859.61	32.66	1,332,423,103.97	32.76	-0.10
外币报表折算差额	-4,769,446.16	-0.11	92,903.55	0.00	-0.11
归属于母公司所有者权益合计	3,050,123,289.35	69.69	2,917,177,032.77	71.73	-2.04
少数股东权益	117,883,826.24	2.69	110,408,685.70	2.71	-0.02
股东权益合计	3,168,007,115.59	72.38	3,027,585,718.47	74.45	-2.07
负债和股东权益合计	4,376,849,274.37	100.00	4,066,686,315.23	100.00	0.00

2、 其他情况说明（单位：元）

一、资产负债表					
项目	期末余额	年初余额	增减变动金额	增减变动%	变动主要原因的说明

货币资金	132,255,450.20	269,636,868.16	-137,381,417.96	-50.95	本年投出投资款
交易性金融资产	8,641,416.06	1,522,871.07	7,118,544.99	467.44	是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增加
应收利息	3,258,142.06	2,180,835.62	1,077,306.44	49.4	本年计提山东国托连城1号集合资金信托计划利息
应收股利	5,239,342.62	1,497,232.62	3,742,110.00	249.94	投资项目已宣告未发放股利增加
其他流动资产	15,600,000.00	-	15,600,000.00		本年新增对北电（能源）青岛有限公司委托贷款
可供出售金融资产	70,463,653.48	-	70,463,653.48		年末因联营企业圣阳股份的持股比例降低，转入可供出售金融资产核算
无形资产	52,633,853.58	34,657,828.52	17,976,025.06	51.87	本年土地使用权增加
开发支出	621,203.77	1,351,520.20	-730,316.43	-54.04	处置子公司中大药业所致
长期待摊费用	38,120.90	588,215.15	-550,094.25	-93.52	处置子公司中大药业所致
其他非流动资产	254,777,473.63	89,316,100.00	165,461,373.63	185.25	本年新增山东国托连城1号集合资金信托计划及预付山东国托股权增资款
预收款项	14,460,121.70	27,251,296.69	-12,791,174.99	-46.94	预收货款减少
应交税费	75,275,319.69	21,569,124.32	53,706,195.37	249	应交企业所得税增加
其他应付款	202,484,111.22	99,533,228.47	102,950,882.75	103.43	新增鲁信实业借款
专项应付款	13,510,000.00	9,210,000.00	4,300,000.00	46.69	创业投资引导基金增加
外币报表折算差额	-4,769,446.16	92,903.55	-4,862,349.71	-5233.76	本年度外汇汇率变动影响
二、利润表项目					
项目	本期金额	上期金额	增减变动金额	增减变动%	变动原因的说明
营业税金及附加	20,244,482.27	3,967,941.18	16,276,541.09	410.20	营业税增加
资产减值损失	30,929,536.58	6,398,742.11	24,530,794.47	383.37	本年度计提应收款项坏账准备增加
公允价值变动收益	538,308.00	34,097.56	504,210.44	1478.73	本年鲁信投资可供出售金融资产价值变动
投资收益	385,144,597.31	280,222,875.71	104,921,721.60	37.44	本年度处置长期股权投资产生的投资收益增加

营业外收入	728,949.22	5,756,835.36	-5,027,886.14	-87.34	收到政府补贴款减少
营业外支出	23,629.60	345,529.37	-321,899.77	-93.16	销售违约金及罚款支出减少
所得税费用	67,176,949.95	46,091,770.39	21,085,179.56	45.75	本期减少上市公司股份收益增加影响
少数股东损益	6,565,463.09	1,958,185.66	4,607,277.43	235.28	子公司利润增加
其他综合收益	25,682,215.77	-11,863,687.07	37,545,902.84	不适用	增加可供出售金融资产公允价值变动
三、现金流量表					
项目	本期金额	上期金额	增减变动金额	增减变动%	变动原因的说明
经营活动产生的现金流量净额	-90,632,624.62	-20,916,236.86	-69,716,387.76	不适用	支付税费和支付的往来款净额增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-67,022,322.52	93,932,953.61	-160,955,276.13	-171.35	投资支付现金增加
筹资活动产生的小计现金流量净额	20,460,860.60	-53,112,617.93	73,573,478.53	不适用	偿还债务支付的现金减少

(四) 核心竞争力分析

我公司核心竞争力体现在三个方面：

(1) 品牌优势：国内资本市场首家上市创投公司，同时，公司稳健的经营业绩得到业内的普遍认可。公司 2013 年内，先后获得中国创投委等部门颁布的“2013 年度优秀创业投资机构卓越成就奖”、“2013 年最具竞争力创业投资机构”和“最佳品牌创投机构”等多个全国性行业奖项。

(2) 资源与环境优势：山东省人民政府 2013 年出台了《关于加快全省金融改革发展的若干意见》，为山东省更好地发挥金融对经济结构调整和转型升级的支持作用具有重要意义。公司作为山东省内具有重要影响力的创投企业之一，具有重要的区域资源优势；同时，公司具有鲁信集团和兄弟单位的业务协同的综合优势；

(3) 人力资源优势：公司全资子公司高新投成立十多年来造就了一批高素质的员工队伍，各投资业务部经理全过程参与投资和项目管理业务，在渠道建设、项目识别、项目谈判议价、项目锁定和资本运营等方面具备丰富经验。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2013 年 1-12 月增加对外长期股权投资 406452162.34 元，具体项目情况如下：

序号	被投资的公司名称	主要业务	报告期投资额 (元)	占被 投公 司的 权 益 比 例 (%)
1	山东省鲁信金融控股有限公司	对外投资及管理，投资咨询与策划，资产管理	60,000,000.00	20
2	青岛众和恒业蜂窝纸板制品有限公司	蜂窝纸板制品的开发、生产、销售	18,000,000.00	22.3
3	莱州明波水产有限公司	水产品养殖、销售	43,560,000.00	15
4	济宁通泰股权投资中心（有限合伙）	以自有资产投资、投资咨询及投资管理服务	19,775,000.00	39.55
5	山东卫康生物医药科技有限公司（受托）	保健食品“清大卫仕牌壳聚糖胶囊”的生产销售；生产护肤类化妆品	15,000,000.00	8.47
6	临沂市科创材料有限公司（受托）	电力材料及电子材料的研发、生产、销售	10,000,000.00	11.37
7	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	以自有资金对项目进行投资；投资咨询及投资管理服务	31,900,000.00	47
8	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）	以自有资金对项目进行投资；投资咨询及投资管理服务	21,000,000.00	35
9	山东远大模具材料有限公司	生产销售模具材料及模具	3,900,000.00	1.83
10	北京信威通信技术股份有限公司	销售、租赁、安装、维修通讯设备、电子设备	30,000,000.00	0.15
11	淄博市高新技术创业投资有限公司	创业投资业务	20,000,000.00	40
12	山东鲁信康大投资管理有限公司	以自有资产进行项目投资及管理	350,000.00	35
13	新疆广发鲁信股权投资有限公司	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份	26,705,000.00	49
14	淄博鲁信齐鲁财务管理有限公司	财务管理咨询；创业投资业务咨询；创业投资及投资管理	700,000.00	35
15	潍坊厚远创业投资管理有限公司	受托管理创业资本及投资咨询	700,000.00	35
16	山东半岛蓝色经济基金有限公司	投资业务	54,862,162.34	27.27
17	山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）	投资业务	50,000,000.00	31.94

合计	406,452,162.34	
比上年同期增加额	21,579,767.66	
变动幅度	5.61%	

(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	股票	00572	中国包装集团	105,828.00	300,000	6,570.63	0.08	-606.68
2	债券	#cn000024	中国智能交通系统控股有限公司	1,500,000.00	1,500,000	1,510,721.29	17.48	10,721.29
3	基金		蓝色基金	2,230,210.58	364,600	2,554,404.66	29.56	324,194.08
4	PIPE项目	1176.hk	珠光控股	1,835,060.82	300,000	2,000,216.05	23.15	165,155.23
5	债券	691.hk	山水水泥	2,530,659.34	2,577,757.00	2,569,503.43	29.73	38,844.08
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	2,785,768.08
合计				8,201,758.74	/	8,641,416.06	100	3,324,076.08

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002248	华东数控	23,909,429.07	21.22	159,281,125.74	-36,691,967.63	280,801.99	长期股权投资	法人股投资
002376	新北洋	12,948,750.52	6.42	101,258,561.81	15,950,941.21		长期股权	法人股投

							投资	资
002476	宝莫股份	6,253,105.32	5.40	53,831,564.25	2,929,893.62		长期股权投资	法人股投资
002580	圣阳股份	14,021,883.29	4.73	70,463,653.48	2,293,076.67	29,530,809.56	长期股权投资	法人股投资
300185	通裕重工	108,000,000.00	15	527,951,345.20	8,792,988.52		长期股权投资	法人股投资
002604	龙力生物	24,504,000.00	15.52	274,952,008.31	11,229,257.58	398,298.43	长期股权投资	法人股投资
合计		189,637,168.20	/	1,187,738,258.79	4,504,189.97	30,209,909.98	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会 计 核算 科目	股份 来源
山东国托	80,000,000.00	80,000,000	6.25	80,000,000.00	8,000,000.00	0	长期股权投资	法人股投资
民生证券	207,715,300.00	207,715,300	9.54	207,715,300.00		0	长期股权投资	法人股投资
合计	287,715,300.00	287,715,300	/	287,715,300.00	8,000,000.00	0	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益（元）
新北洋	29,584,205			14,473,505	38,502,655	168,485,064.14
宝莫股份	33,126,766			15,122,777	33,049,151	135,512,513.77
圣阳股份	10,325,660			5,159,703	5,165,957	36,329,097.99

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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作 方名称	委托 理财 产品 类型	委托 理财 金 额	委托 理 财 起 始 日 期	委托 理 财 终 止 日 期	报 酬 确 定 方 式	预 计 收 益	实 际 收 回 本 金 金 额	实 际 获 得 收 益	是 否 经 过 法 定 程 序	计 提 减 值 准 备 金 额	是 否 关 联 交 易	是 否 涉 诉	资 金 来 源 并 说 明 是 否 为 募 集 资 金
招商 银行 和 平 路 支 行	保 本 浮 动 收 益	60,000,000.00	2013 年 5 月 2 日	2013 年 6 月 17 日	保 本 浮 动 收 益	310,027.20	60,000,000.00	310,027.20	是	0	否	否	否
中 国 银 行 南 定 支 行	保 本 浮 动 收 益	4,000,000.00	2013 年 5 月 21 日	2013 年 5 月 22 日	保 本 浮 动 收 益	252.05	4,000,000.00	252.05	是	0	否	否	否

中国 银行 南定 支行	保 本 浮 动 收 益	4,000,000.00	2013 年 5 月 22 日	2013 年 5 月 31 日	保本浮 动收益	2,268.46	4,000,000.00	2,268.46	是	0	否	否	否
山 东 国 托	连 城 1 号 集 合 资 金 信 托 产 品	130,000,000.00	2013 年 12 月 5 日	2015 年 12 月 5 日	年化预 期收益 率 11.7%	1,098,500.00		1,098,500.00	是	0	是	否	否
合 计	/	198,000,000.00	/	/	/	1,411,047.71	68,000,000.00	1,411,047.71	/	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况
委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借 款 方 名 称	委 托 贷 款 金 额	贷 款 期 限	贷 款 利 率	借 款 用 途	抵 押 物 或 担 保 人	是 否 逾 期	是 否 关 联 交 易	是 否 展 期	是 否 涉 诉	资 金 来 源 并 说 明 是 否 为 募 集 资 金	预 期 收 益	投 资 盈 亏
济 南 概 伦 电 子 科 技 有 限 公 司	30,000,000.00	2 年	6.15	补 充 流 动 资 金		否	否	否	否	否	3,481,515.00	3,481,515.00
北 电 (能 源) 青 岛 有 限 公 司	15,600,000.00	1 年	6	补 充 流 动 资 金	担 保 人 为 北 电 (能 源) 青 岛 有 限 公 司 添 和 天 (青 岛) 生 物 科 技 有 限 公 司 实 际 控 制 人 刘 宏	否	否	否	否	否	883,116.00	883,116.00

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	公司债	400,000,000.00		400,000,000.00		
合计	/	400,000,000.00		400,000,000.00		/

4、 主要子公司、参股公司分析

子公司名称	行业	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
高新投	投资与管理	116,572 万元	343,239.08	264,410.56	3,347.86	26,878.32
鲁信高新	制造业	3000 万元	8,878.01	2,459.70	12,565.74	439.39
泰山砂布砂纸	制造业	2000 万元	6,695.04	3,928.92	5,126.71	545.20

高新投净利润增加，主要是减持上市公司股份收益比上年同期增加，以及权益法核算投资收益减少和计提坏账准备增加综合所致。

鲁信高新净利润增加，主要是销售毛利增加和坏账准备减少。

泰山砂布砂纸净利润增加，主要是减值准备减少。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、当前，创投行业的发展经历变革，逐渐回归理性。受资本市场环境因素影响，行业逐渐回归理性。募资方面，受当前产能过剩影响，我国经济出现一定程度的结构性失衡，受此影响，LP 多持谨慎态度持币观望，短期资本募集处于低位徘徊期。投资方面，由于一二级市场差价的逐渐收窄，甚至于出现倒挂现象，Pre-IPO 项目的盈利空间越来越小，创投机构对早期项目关注度逐渐增加。投后管理方面，市场对 VC/PE 基金的投后管理提出了更高要求，要从发展战略、经营模式和业务发展等多角度提供增值服务，倒逼 VC/PE 机构在投后管理领域下功夫。

2、公司发展过程中存在的优势

(1) IPO 重启与新三板扩容，作为直接受益者，创投机构将享受政策红利，获得资金关注，行业前景被市场广发看好，迎来发展机遇。

(2) 鲁信创投经过专业运作，实现了资金“长贷长投、量出为入”，在资金使用周期、资金回流和融入的规模、投资的性质等方面形成了较好的匹配；一方面可减少募集资金的压力，避免出现资金流的紧张与短缺等相关问题。同时在完整的投资周期内，为投资者提供较好的回报。

(3) 整合了公司内部资源，实现了创投业务的上市，扩大了社会影响力和关注度，获得了社会的广泛认可，形成了一定的品牌效应。

(4) 造就了一支专业化的投资团队和积累一批优质的投资项目。大部分业务骨干都经历近十年行业历练，考察了众多企业，主导投资运作了 5 个以上的项目，积累了宝贵的经验和教训，培养了不断精进的投资眼光和执业能力。

(5) 公司投资了一批科技含量高，成长性好，行业领先的优质项目，其中通裕集团、龙力科技、新北洋、宝莫股份等已成为国内有影响力的行业龙头，此外一批企业已进入快速成长阶段，具有较好的发展前景。同时，公司把处置低效、问题资产作为项目管理的重点工作，目前正在有条不紊地开展梳理和清退工作。

(二) 公司发展战略

公司的战略定位是植根山东、走向全国、面向世界，做大做强创业投资业务。构建自有资金投资、基金管理并重的业务运作模式。充分发挥公司已上市的优势，利用资本市场平台，打造专业化、集团化、国际化的一流创投公司。

在资金募集方面，公司将统筹发展自有资金投资和基金平台投资。对于基金的设立与管理，公司坚持一体化的基金管控模式，通过设立专业化基金，针对不同行业领域、成长阶段、投资地域的专业化基金，大力发展联合民营资本以基金平台为依托的投资业务模式，有效利用资本的杠杆效应，提升资本的利用效率。

在业务投资范围与领域方面，重点关注国家大力倡导及有力扶持的相关战略新兴产业，合理利用国家对产业的扶持与优惠政策，通过深入的行业发展研究和专业化投资管理经验，实现公司业务的进一步提升，并促进国家重点产业的快速发展；同时，公司将拓展其他行业领域的投资运作，积极寻找并培育一批在其行业内具有重大技术突破或商业模式变革、以及潜在并购题材的初创型企业，提供精细化管理经验与专业化增值服务，推动企业的快速发展。

在投资项目退出方面，公司将勇于探索并深入研究多样性股权退出模式，在保障投资人收益的同时适时高效退出项目，实现公司运作资金的高效利用与投资业务的快速发展。

未来，随着公司资金规模的不断扩大，运作水平的不断提高，公司将以更多的资金和更专业化的资本运作支持创业企业快速成长，为区域经济建设发挥更大作用、为股东提供更大回报。

(三) 经营计划

2014 年，公司计划实现营业收入 2.32 亿元，营业成本 1.64 亿元，公司及公司管理的各基金投资项目不少于 20 个，投资金额 8 亿元以上。

2014 年公司将抢抓机遇，以加快转型发展为契机，推进本部专业化投资和基金管理协同发展，优化投资结构、拓展投资区域，加快体制机制创新步伐，积极推进磨具磨料业务整合发展，为全面完成公司发展规划奠定坚实基础。

3.1 投资工作。

3.1.1. 提升专业化投资的能力。设立专业化投资部门在对本行业进行完整细致研究的基础上，确定重点投资的专业化细分领域和策略，依托多重渠道，在全国范围内进行投资运作；

3.1.2. 推动投资与投行相结合的投资运营模式。加强与行业内优势企业和上市公司联合投资的力度，建立可行的退出通道；在专业化投资的基础上，探讨沿着产业链进行布局和产业整合的投资新模式；与专业化投资机构建立合作，积极开展 PIPE 投资业务，增强公司资产的流动性；为被投企业提供投融资、改制并购等增值服务，实现产业资源与金融资源嫁接融合；

3.1.3. 扩大海外投资规模。基于香港具有成熟的资本市场和完善的法律体系，已经形成境外最大的离岸人民币市场，海外投资现阶段依托鲁信香港公司，依托香港二级市场和一级半市场寻求投资机会；进一步在国内热点地区设立投资机构，做好国内的业务布局。

3.2 项目管理工作。

3.2.1. 全力推进已投资项目的上市工作。IPO 开闸、新三板开始运作为投资项目的退出提供了很大的机遇，进一步梳理项目运营的数据，协助企业和中介机构推动上市工作。

3.2.2. 为投资企业提供专业化增值服务。整合创投集团、中介机构和金融机构等各种资源，为已投资项目和拟投资项目搭建信息资源共享平台，增强客户粘性，提升公司的综合竞争实力；

3.3.3. 做好投后管理的规范化建设。一是切实履行股东权利，定期调度项目企业的经营发展情况，确保项目分红按时足额到账；二是通过建立项目管理的信息平台，实现管理资源共享，提高项目管理效率；

3.4.4. 强化投资后评价的监督和引导作用。加大对投资项目的后评价工作力度，健全完善对已投资项目定期评估的管理办法，保障项目投资效率、防范投资风险。

3.3 扎实做好磨料磨具产业工作。

3.3.1. 全力推动鲁信高新资产重组工作。

3.3.2. 全力以赴加快新厂区建设、不断推进遗留问题的处理；新区建设涉及磨料产业结构调整 and 老厂区搬迁等问题，投资预算调整之后要加快项目建设进度。

(四) 可能面对的风险

1. 资本市场不景气情况下的创投项目退出风险。产生的主要原因包括：阶段性持股是创投的特性，通过资本市场实现退出又是创投最理想的退出通道，但中国资本市场现阶段的不景气及大量的 IPO 企业排队，直接影响着创投机构的 IPO 退出机制实施，投资退出制度安排上如仅设计 IPO 退出通道则势必显得狭隘。

该风险一旦发生造成的影响：

(1) 投资项目 IPO 失败，又缺乏其他投资退出渠道，导致项目退出困难，影响投资收益；

(2) 投资项目退出困难，造成资金难以收回，直接影响公司现金流，进一步影响公司下一步投资计划。

(3) 作为上市公司，公司投资项目 IPO 失败，将影响公司的声誉和品牌形象。

2. 公司参与管理的基金募资风险。产生的主要原因包括：随着二级市场的疲软和全民 PE 热潮的逐渐退却，社会资金参与股权投资的意愿降至历史低点，公司参与管理的股权投资基金面临着无法按计划完成募资的风险。

该风险一旦发生造成的影响：

(1) 基金无法按计划募集，造成资金缺口，将打乱公司投资计划，进而影响公司的业务发展。

(2) 基金无法按计划募集，将影响其他出资人对这只基金的信心。

3. 公司现金流不足，影响公司业务发展。产生的主要原因包括：行业受限，项目投资回收期较长，部分项目达到五年以上，现有融资渠道不能够满足公司投资业务发展需要，无法与投资回收期相匹配，导致融资期限与投资期限不匹配。

该风险一旦发生造成的影响：

(1) 公司长期融资困难，造成现金流紧张，错失投资机会，影响公司扩张和发展；

(2) 长期融资成本过高，直接影响公司利润。

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

1、公司注重给投资者稳定的现金分红回报，并通过《公司章程》等制度予以明确。2014 年 4 月 28 日，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等文件的相关要求，公司八届十四次董事会审议通过了《公司章程修正案》，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策。该议案尚需提交股东大会审议。

2、经 2013 年 5 月 17 日公司 2012 年度股东大会审议通过，公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年末总股本 744,359,294 股为基数，向全体股东每 10 股派息 1.5 元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利 11,165.39 万元，剩余可分配利润结转以后年度分配。该分配方案已于 2013 年 6 月执行。

(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		1.0		74,435,929.40	218,917,934.91	34.00
2012 年		1.5		111,653,894.10	177,962,729.17	62.74
2011 年					661,183,959.24	

五、 积极履行社会责任的工作情况

2013 年是公司实施“十二五”发展规划承上启下的关键一年。年度内，鲁信创投全体员工面对严峻复杂的经济形势和空前激烈的市场竞争，秉承“与创业企业共同成长”的企业宗旨，坚持“专业、诚信、勤勉、成就”的核心价值观理念，坚持以人为本，积极回馈社会，公司较好地履行了相关社会责任。年度内，公司的市场形象和社会美誉度得到进一步提升，先后获得中国创投委等部门颁布的“2013 年度优秀创业投资机构卓越成就奖”、“2013 年最具竞争力创业投资机构”和“最佳品牌创投机构”等多个全国性行业奖项。

(一) 切实保护股东和债权人的合法权益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规的要求建立较为完善的法人治理结构，建立以公司《章程》为总则，以董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度为主要框架的规章体系，用制度保障股东和债权人的合法权益。

公司守法经营，规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，公司对控股股东或其他关联单位不存在依赖性。股东会的召集、召开、审议和决策程序均照章办事，有法可依，公平对待每一位股东，确保股东能充分享有法律、法规、规章制度所赋予的各项合

法权益。

（二）积极做好人才队伍和激励约束机制建设

1. 公司按照“公开、平等、竞争、择优”的原则，不断吸纳、培养、选拔和稳定人才队伍，充分调动员工的积极性，激发潜能，不断充实优秀人才到员工队伍中。公司积极优化人力资源结构，不断提升团队素质和专业化水平，为公司发展提供了有力的人才保障。

2. 积极探索建立与同行业接轨、市场化的薪酬考核与激励约束机制。公司按照“强激励、硬约束”的原则，发挥激励约束机制的导向和牵引作用，设置科学合理的考核目标和标准，实现薪酬与投资业绩、管理基金规模相挂钩。通过有效的激励约束机制和广阔的事业发展平台，保持员工队伍的不断成熟与稳定。

3. 公司切实保障员工合法权益，推进员工参与民主管理。公司严格地按照《劳动合同法》的有关规定，做好劳动合同的签订工作，将员工的工作时间、劳动报酬、劳动保护，休息、休假、女工保护等内容都纳入合同中，通过严格、认真贯彻劳动合同，确保员工的合法权益不受侵害。

（三）进一步强化内部控制机制

1. 公司进一步修订完善公司内控制度，使内部控制的要素、理念、框架、结构与公司的实际经营活动结合起来；强化内控制度执行的监督、评审和改进机制，落实内控的设计、评价和改进。

2. 公司积极建立独立的、及时客观地对企业危险违规行为作出风险警示与汇报的部门，时时监督内部控制运行,推动内部控制的有效开展。

3. 公司积极实施客观的项目投资后评价工作；建立健全对基金的内控、审计与评价体系；不断加大对前台在风险控制等方面的支持力度。

（四）通过信息化手段积极整合资源

公司建立了内部管理信息平台，通过整合公司目前的业务流程，实现对投资管理、业务支持、综合分析、内部管理的信息化，从而达到公司内部信息资源的互通共享，为一线投资部门和公司决策提供重要支持。

（五）认真做好党建、廉洁从业、安全生产和信访稳定工作

1. 切实发挥好党组织思想政治优势、组织优势和密切联系群众的优势，围绕公司各阶段和长远目标，提高党建工作水平，为公司发展提供坚实的政治保障。

2. 公司坚持强化党风廉政建设，加强体系建设，强化廉政教育，维护党纪政纪严肃性；狠抓安全和信访稳定工作，完善矛盾纠纷排查化解制度和领导定期接待群众来访制度，营造良好环境。

3. 公司强化安全生产政策法规和制度建设，认真贯彻安全生产“以防为主”方针，消除安全隐患；进一步强化安全生产长效监管机制建设，加快实现管理规范化、经常化、制度化。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
淄博远景房地产开发有限责任公司因合同纠纷起诉我公司。详见公司于 2014 年 1 月 8 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露的《涉及诉讼公告》(临 2014-02 号)。2014 年 3 月 3 日, 本案在山东省淄博市中级人民法院第一次开庭审理, 公司积极应诉并于当日向山东省淄博市中级人民法院递交民事反诉状, 山东省淄博市中级人民法院已正式受理本公司的反诉状。详见公司于 2014 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露的《诉讼进展公告》(临 2014-19 号)。本案目前仍在按有关法律程序进行之中, 公司将积极跟踪诉讼事项进展情况及时履行信息披露义务。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
鲁信创 业投资 集团股 份有限 公司	淄博远 景房地 产开发 有限责 任公司		合 同 纠纷		114,338,316.39		一审未 判决		
淄博远 景房地 产开发 有限责 任公司	鲁信创 业投资 集团股 份有限 公司		合 同 纠纷		43,722,000.00		一审未 判决		

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 9 月 29 日，公司八届四次董事会审议通过了《关于全资子公司对山东省国际信托有限公司增资的议案》。同意全资子公司山东高新投参与山东国托增资扩股。山东高新投以现金出资 7,046.14 万元认缴其新增注册资本 3333.33 万元。具体内容详见公司“临 2013-38、临 2013-44”号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2013 年 12 月 4 日，公司八届八次董事会审议通过了《关于公司认购山东信托·连城 1 号集合资金信托计划的议案》。同意公司出资 13,000 万元认购山东信托·连城 1 号集合资金信托计划 B 类信托单位 13,000 万份。具体内容详见公司“临 2013-43”号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(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
鲁信实业	集团兄弟公司					110,000,000.00	110,000,000.00
鲁信集团	母公司				47,621,758.39	-1,444,708.01	46,177,050.38
合计					47,621,758.39	108,555,291.99	156,177,050.38
关联债权债务形成原因		母公司业务支持资金往来。					
关联债权债务清偿情况		尚未清偿。					
与关联债权债务有关的承诺		无。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本报告期内支付鲁信实业资金占用费 239583.33 元，关联方向本公司提供资金，缓解了公司资金压力，对公司财务状况有着积极的影响。					

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,000,000.00

担保总额占公司净资产的比例(%)	0.33
------------------	------

(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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	控股股东	公司非公开发行股份购买资产事项完成后，控股股东鲁信集团承诺，其通过本次交易而取得的上市公司股份 169,900,747 股，自股份发行结束之日（2010 年 1 月 14 日）起 36 个月内不转让。	2010.1.13-2013.1.13	是	是		
	置入资产价值保证及补偿	控股股东	若高新投转让所持有的仁康药业、康威通信、中新消防、双凤股份等四家公司股权的价格低于山东省国资委核准的转让底价或上述股权转让意向书中约定的股权转让价格，其差额部分由本公司在上述四家公司股权转让交割之日起 5 个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。	长期	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	控股股东	对于项目公司在完善产权过程中所发生的费用，或因产权不完善而形成损失的，按照高新投所持股权比例计算相关费用或损失金额，由我公司在接到鲁信高新书面通知之日起 5 个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。	长期	否	是		
	置入资产价值保证及补偿	控股股东	关于国有股转持办法的承诺：根据财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知（财企〔2009〕94 号）要求，本公司作为国有独资公司，愿意承担高新投的国有股转持义务，同意以鲁信高新的分红或自有资金一次或分次上缴中央金库的方式替代高新投的转持国有股。	长期	否	是		
	其他	控股股东	关于担保事宜的相关承诺：本次发行完成后，鲁信集团若发生与上市公司的业务资金往来、对外担保等事项将严格遵守(证监发[2003]56 号)文和（证监发[2005]120 号）文的规定。	长期	否	是		
	解决同业竞争	控股股东	关于避免同业竞争的承诺：本次发行完成后，在鲁信集团实质性保持对上市公司股权控制关系期间，鲁信集团将采取有效措施，保证鲁信集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。鲁信集团保证不利用对上市公司的股权控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其股东利益的行为。如鲁信集团或鲁信集团所控制的企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，鲁信集团将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司	长期	否	是		

		及其全体股东利益不受损害。					
解决关联交易	控股股东	关于规范关联交易的承诺：本次发行完成后，鲁信集团将尽量减少和规范与上市公司的关联交易；若在进行确有必要且不可避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件及双方《公司章程》的有关规定履行交易程序及信息披露义务。鲁信集团保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，鲁信集团将做出赔偿。	长期	否	是		
其他	控股股东	保证上市公司独立性的承诺：（一）保证上市公司人员独立（二）保证上市公司资产独立完整（三）保证上市公司的财务独立（四）保证上市公司机构独立（五）保证上市公司业务独立。	长期	否	是		
其他	控股股东	关于不占用上市公司资金的承诺：本次发行完成后，将继续严格遵守关联方资金往来及对外担保的相关规定要求。保证公司资产独立、完整，不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。	长期	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120	140
境内会计师事务所审计年限	4 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立了“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，原中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的员工及业务转移到瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），并以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的名义为客户提供服务。由于公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构。为保证公司年度审计机构的持续稳定，保证公司 2013 年度财务和内控审计工作的顺利进行，改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务报告和内部控制审计机构。

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

报告期内公司无其他重大事项。

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	339,801,494	45.65				-339,801,494	-339,801,494	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	339,801,494	45.65				-339,801,494	-339,801,494	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	404,557,800	54.35				339,801,494	339,801,494	744,359,294	100
1、人民币普通股	404,557,800	54.35				339,801,494	339,801,494	744,359,294	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	744,359,294	100				0	0	744,359,294	100

2、股份变动情况说明

非公开发行的限售股于 2013 年 1 月 14 日解除限售。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁信集团	339,801,494	339,801,494	0	0	非公开发行	2013 年 1 月 14 日
合计	339,801,494	339,801,494	0	0	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
----------	------	-----------	------	------	----------	--------

的种类						
股票类						
股票	2010 年 1 月 14 日	11.81	169,900,747	2013 年 1 月 14 日	339,801,494	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 4 月 25 日	6.5	400,000,000	2012 年 5 月 18 日	400,000,000	2017 年 4 月 25 日

(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			33,786	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		32,787
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东省鲁信投资控股集团有限公司	国有法人	71.77	534,206,761			无
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.68	5,040,403			未知
科威特政府投资局－自有资金	境外法人	0.30	2,252,966			未知
谌贺飞	境内自然人	0.18	1,248,660			未知
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.16	1,201,342			未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.14	1,059,924			未知
柴秉光	境内自然人	0.13	1,000,000			未知
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.12	859,990			未知
权威	境内自然人	0.11	854,244			未知
华泰人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	其他	0.10	760,582			未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
山东省鲁信投资控股集团有限公司	534,206,761	人民币普通股	534,206,761
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	5,040,403	人民币普通股	5,040,403
科威特政府投资局—自有资金	2,252,966	人民币普通股	2,252,966
谌贺飞	1,248,660	人民币普通股	1,248,660
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,201,342	人民币普通股	1,201,342
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	1,059,924	人民币普通股	1,059,924
柴秉光	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	859,990	人民币普通股	859,990
权威	854,244	人民币普通股	854,244
华泰人寿保险股份有限公司—分红—个人险分红	760,582	人民币普通股	760,582

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：亿元 币种：人民币

名称	山东省鲁信投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汲斌昌
成立日期	2002 年 1 月 31 日
注册资本	30
主要经营业务	对外投资（不含法律法规限制行业）及管理，投资咨询（不含证券、期货的咨询），资产管理，托管经营，资本运营，担保；酒店管理、房屋出租、物业管理。
经营成果	2013 年度实现营业总收入 43.69 亿元，投资收益 77.88 亿元，实现归属于母公司净利润 8.64 亿元。
财务状况	截止 2013 年 12 月底，资产总额 167.30 亿元，负债总额 66.34 亿元，所有者权益 100.96 亿元。
现金流和未来发展战略	经营活动产生的现金流量净额 7.69 亿元，投资活动产生的现金流量净额-22.94 亿元，筹资活动产生的现金流量净额 22.22 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有中鲁 B14.18%的股权。

(二) 实际控制人情况

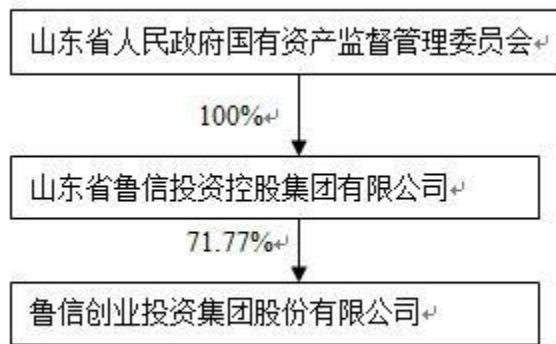
1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张超超

成立日期	2004 年 6 月 18 日
主要经营业务	山东省人民政府国有资产监督管理委员会是山东省政府直属特设机构，为国有资产出资人代表。

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)
崔剑波	董事长	男	51	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				67.38
王 飏	董事、总经理	男	45	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			49.13	
赵子坤	董事	男	39	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				41.8
朱立和	董事	男	54	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				
李高峰	董事	男	38	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				
杨进军	董事	男	48	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				
林书香	独立董事	男	72	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			3	
张体勤	独立董事	男	63	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			3	
林乐清	独立董事	男	50	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			3	
杨公民	监事会主席	男	56	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				44.33
黄 群	监事	男	39	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				30.31
刘 梅	监事	女	42	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0				41.62
王庆民	监事	男	36	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			22.21	
李学锋	监事	男		2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			20.89	
刘伯哲	副总经理	男	49	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			39.85	
郭全兆	副总经理	男	48	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			39.59	
苗西红	董事会秘书	女	44	2013年5月17日	2016年5月16日	0	0			38.44	
王 平	财务总监	男	46	2013年11月15日	2016年5月16日	0	0			33.81	
李世杰	董事长	男	60	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0				
单保成	董事	男	49	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0				
周天祥	董事	男	56	2012年1月10日	2013年3月30日	0	0				
马广晖	董事	男	45	2010年3月31日	2013年3月30日	0	0				

王晶	监事	女	33	2011年8月26日	2013年3月30日	0	0				
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	252.92	225.44

1、崔剑波，男，1963年4月出生，研究生，高级会计师，历任淄博市计委财贸科干部，山东省计委贸易外经处干部，垦利县计委副主任（挂职），山东省计委利用外资处主任科员，山东省计委利用外资处副处长，山东省国际信托投资公司项目评审部经理、基金总部副总经理兼基金投资管理部经理，山东省国际信托投资有限公司总经理，山东省鲁信投资控股公司总经理助理兼山东省国际信托投资有限公司总经理，山东省鲁信投资控股公司董事、党组成员、副总经理等职务，现任山东省鲁信投资控股集团董事、党委委员、副总经理。

2、王飏，男，1968年11月出生，大学本科，高级工程师，历任山东省酿酒葡萄研究所加工研究室副主任、主任，山东省酿酒葡萄研究所副总工程师兼酿酒试验厂厂长、中心试验室主任，山东省高新技术投资公司创业投资部高级经理，山东省高新技术投资公司创业投资二部副经理（主持工作）、经理，山东省高新技术投资有限公司总经理助理，山东鲁信恒基投资有限公司副总经理，山东鲁信实业集团有限公司、山东鲁信恒基投资有限公司总经理等职务，现任鲁信创业投资集团股份有限公司董事、总经理。

3、赵子坤，男，1975年3月出生，研究生，高级会计师，历任山东省医药公司新药开发公司财务部经理，山东先河新药开发公司财务部经理，山东省医药公司财务部副经理，山东省鲁信投资控股有限公司计划财务部业务经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司财务部副部长（主持工作）等职务，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司财务管理部部长，兼任鲁信创业投资集团股份有限公司董事。

4、朱立和，男，1959年4月出生，研究生，高级工程师，历任山东电力设备厂团委书记、车间主任、副科长，山东省国际信托投资公司办公室副科长，山东省国际信托投资公司基金前期工程部经理助理、副经理、高级业务经理，山东省国际信托投资公司基金投资管理部高级业务经理，山东鲁信天一印务有限公司总经理，山东省高新技术投资公司副总经理兼山东鲁信天一印务有限公司董事长、总经理等职务，现任山东鲁信天一印务有限公司董事长、党委书记、总经理。

5、李高峰，男，1975年6月出生，研究生，经济师，历任山东省国际信托投资有限公司资金信托部项目经理、业务经理，山东省国际信托有限公司信托业务一部经理等职务，现任山东省国际信托有限公司副总经理。

6、杨进军，男，1965年11月出生，大学本科，高级经济师，历任山东省国际信托投资公司租赁贸易部项目经理，鲁信（德国）经济发展公司业务部经理，省国际信托投资公司信托部业务经理、国际金融部高级业务经理、基金项目管理部高级业务经理、基金投资管理部高级业务经理，济南天一印务有限公司副总经理，山东省国际信托投资公司投资银行部高级业务经理、经理，山东省投资担保有限公司董事长、总经理等职务，现任山东省鲁信金融控股有限公司副总经理兼省投资担保有限公司董事长、总经理。

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

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

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

10、杨公民：曾任鲁信集团投资管理部经理，现任鲁信集团所属公司监事会主席。

11、黄群：历任泰信基金管理有限公司北京办事处总监、鲁信集团业务经理，山东鲁信投资集团股份有限公司综合部经理，现任鲁信传媒副总经理。

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

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

14、李学锋：历任山东国际经济技术合作公司计划财务部执行经理、党支部书记；山东省高新技术投资有限公司计划财务部业务经理；山东鲁信高新技术产业股份有限公司财务部部长；山东省高新技术投资有限公司风险管理部业务经理；鲁信创业投资集团股份有限公司审计部副部长。现任公司审计部部长，兼任风险管理部部长。

15、刘伯哲：最近五年一直担任高新投副总经理，现任公司副总经理兼高新投副总经理。

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

17、苗西红：历任山东省国际信托投资有限公司计划财务部副经理、大华大陆投资有限公司财务总监、烟台青湖电子股份公司财务总监等职，现任公司董事会秘书。

18、王平：历任山东省鲁信投资控股有限公司审计部高级业务经理、山东鲁信实业集团公司任计划财务部经理、山东鲁信投资集团股份有限公司财务部经理、山东鲁信房地产投资开发有限公司财务部经理，现任公司财务总监。

19、李世杰：最近五年曾担任鲁信集团党委委员、董事、副总经理，兼任公司董事长。

20、单保成：历任鲁信集团办公室主任、总经理助理、山东鲁信投资集团股份有限公司总经理、山东鲁信房地产投资开发有限公司总经理等职，现任鲁信集团总经理助理兼运营管理部（安全监管部）部长。

21、周天祥：历任鲁信集团计划财务部经理、副总会计师兼计划财务部经理、副总会计师兼风险管理部部长等职，现任鲁信集团副总会计师。

22、马广晖：曾任鲁信集团法律审计部副经理，现任鲁信集团风险合规部（法律事务部）部长。

23、王晶：历任山东省高新技术创业投资有限公司财务部业务经理、新园热电财务总监，曾任本公司职工监事。

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
崔剑波	鲁信集团	董事、党委委员、副总经理	2004 年 7 月 1 日	
李世杰	鲁信集团	董事、副总经理	2005 年 7 月 1 日	2013 年 8 月 29 日
单保成	鲁信集团	总经理助理、运营管理部（安全监管部）部长	2010 年 2 月 1 日	
周天祥	鲁信集团	副总会计师	2010 年 2 月 1 日	
马广晖	鲁信集团	风险合规部（法律事务部）部长	2011 年 4 月 1 日	
赵子坤	鲁信集团	财务管理部部长	2013 年 3 月 1 日	
杨公民	鲁信集团	所属公司监事会主席	2011 年 1 月 1 日	
黄群	鲁信集团	鲁信传媒副总经理	2013 年 12 月 19 日	

刘梅	鲁信集团	监察审计部（纪委办公室）部长	2013 年 3 月 1 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
朱立和	山东鲁信天一印务有限公司	董事长、党委书记、总经理	2008 年 3 月 1 日	
李高峰	山东省国际信托有限公司	副总经理	2011 年 1 月 1 日	
杨进军	山东省鲁信金融控股有限公司	副总经理	2012 年 9 月 1 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、监事的报酬由公司股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 1998 年度股东大会决议，公司董事长不在公司领取报酬；根据公司 2009 年度股东大会决议，自 2010 年 1 月 1 日起公司监事会主席不在公司领取报酬。公司高级管理人员的薪酬由董事会确定，并授权董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况，对公司总经理和其他高管人员进行年度考核奖惩。
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	478.36 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
李世杰	董事长	解任	董事会换届
单保成	董事	解任	董事会换届
周天祥	董事	解任	董事会换届
马广晖	董事	解任	董事会换届
王晶	监事	解任	监事会换届
崔剑波	董事长	聘任	董事会换届
朱立和	董事	聘任	董事会换届
李高峰	董事	聘任	董事会换届
杨进军	董事	聘任	董事会换届
李学锋	监事	聘任	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

母公司在职员工的数量	782
主要子公司在职员工的数量	66
在职员工的数量合计	848
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0

工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	598
销售人员	56
技术人员	35
财务人员	23
行政人员	72
	64
合计	848
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	55
本科	82
专科	107
专科以下	599
合计	848

（二）薪酬政策

根据公司年度经营目标完成情况，对公司员工进行年度考核。为确保经营目标的实现，公司充分发挥薪酬与绩效考核的导向作用，构建了科学有效的薪酬与绩效考核体系。本着短期激励与长期激励相结合、定性考核与定量考核相匹配、年度目标责任书为考核和奖惩基本要素的原则，公司以岗位价值为基础，以经济责任制考核为核心，制定了一系列的薪酬管理制度。

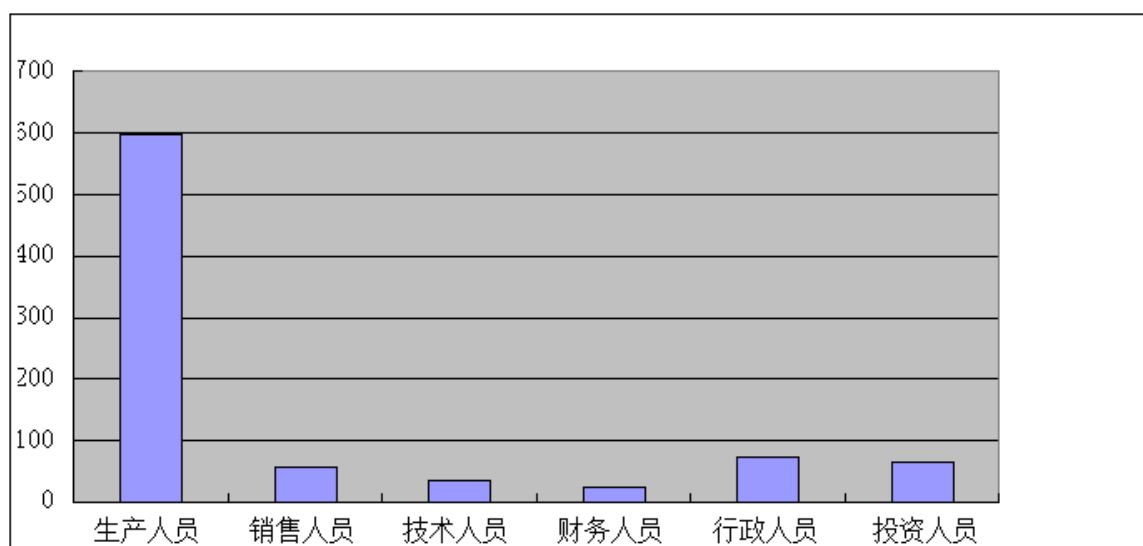
（三）培训计划

为配合公司的发展目标，提升人力绩效，提升员工素质，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，建立良好的人际关系，进而发扬本公司的企业精神，公司制定了《员工培训管理制度》。公司在年初制定培训计划，对员工进行岗位资格培训、适应性培训、复合培训，并鼓励员工进行高层次进修与学历（含职业）教育；

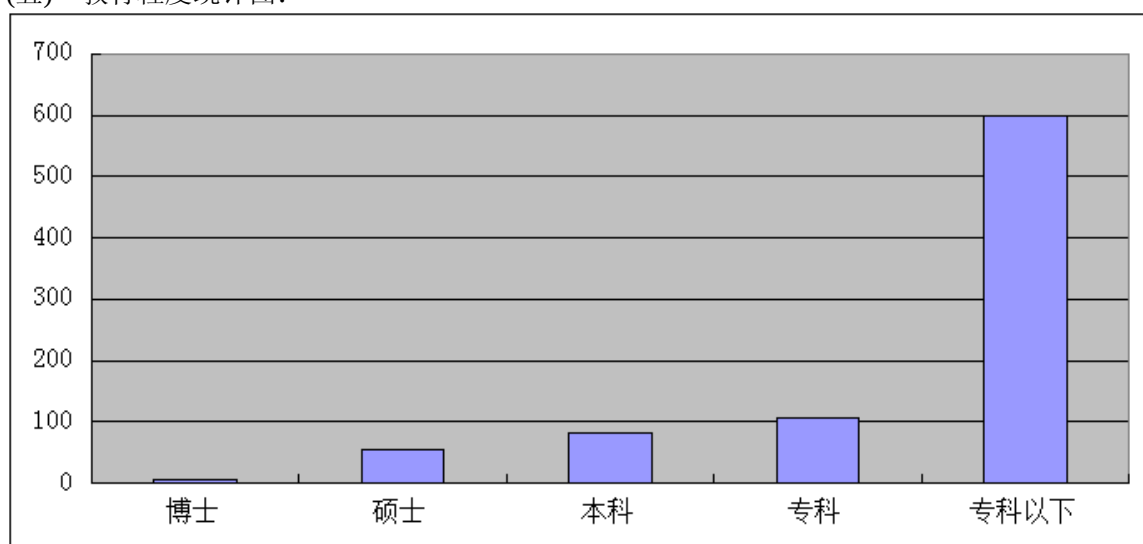
为保持技术工人队伍合理的技术等级结构，培养高技能人才，不断促进工人技能水平提高，有计划的按照初级工（5级）、中级工（4级）、高级工（3级）、技师（2级）、高级技师（1级）逐级晋级的原则进行应知、应会培训，通过考核鉴定后，颁发相应等级的职业资格证书。

对新进员工组织基层单位培训；对公司专业管理技术人员实施继续教育学分制度，继续教育的数量和质量用学分进行考核，每人应完成年度规定继续教育学分，定期进行登记，考核；同时公司每年选派一定数量的优秀人才外出进修。

（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，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规、规章的要求，完善公司治理。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

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。

报告期内，公司严格按照《内部控制规范实施工作方案》的要求规范运作。今后公司将继续按照监管部门的要求，不断完善公司治理结构，进一步修订和完善公司内控制度，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。

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
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	《2012 年年度报告及其摘要》、《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配议案》、《独立董事 2012 年度述职报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》	通过	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 18 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
张体勤	独立董事	12	3	9	0	0	否	1
林书香	独立董事	12	2	9	1	0	否	0
林乐清	独立董事	12	3	9	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	12
-------------	----

其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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、 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。

五、 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

公司高级管理人员的薪酬由董事会确定，并授权董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况，对公司总经理和其他高管人员进行年度考核奖惩。

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。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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

公司聘请瑞华会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计，具体内容见《内部控制审计报告》。

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

公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未出现年报披露重大差错更正情况及重大遗漏信息补充情况。

第十节 财务会计报告

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

一、 审计报告

瑞华审字[2014]第 37040006 号

鲁信创业投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁信创业投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁信创业投资集团股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：王传顺
中国注册会计师：何峰
二〇一四年四月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:鲁信创业投资集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	132,255,450.20	269,636,868.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	8,641,416.06	1,522,871.07
应收票据	七、3	10,505,373.60	14,031,196.38
应收账款	七、6	36,831,782.07	48,529,041.76
预付款项	七、8	7,765,326.32	8,310,969.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	3,258,142.06	2,180,835.62
应收股利	七、4	5,239,342.62	1,497,232.62
其他应收款	七、7	36,632,233.12	50,005,181.22
买入返售金融资产			
存货	七、9	71,519,630.80	63,073,923.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	15,600,000.00	
流动资产合计		328,248,696.85	458,788,120.10
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	70,463,653.48	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、12	3,529,890,019.18	3,328,168,385.55
投资性房地产			
固定资产	七、13	109,482,905.61	117,414,307.17
在建工程	七、14	16,745,876.84	23,310,373.46
工程物资	七、15		
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	52,633,853.58	34,657,828.52
开发支出	七、16	621,203.77	1,351,520.20
商誉			
长期待摊费用	七、17	38,120.90	588,215.15
递延所得税资产	七、18	13,947,470.53	13,091,465.08
其他非流动资产	七、20	254,777,473.63	89,316,100.00
非流动资产合计		4,048,600,577.52	3,607,898,195.13

资产总计		4,376,849,274.37	4,066,686,315.23
流动负债：			
短期借款	七、21	120,000,000.00	105,000,000.00
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			
应付账款	七、22	27,377,038.47	26,929,443.90
预收款项	七、23	14,460,121.70	27,251,296.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、24	8,696,175.49	9,385,139.61
应交税费	七、25	75,275,319.69	21,569,124.32
应付利息	七、26	18,726,461.13	18,297,975.72
应付股利	七、27	450,000.00	450,000.00
其他应付款	七、28	202,484,111.22	99,533,228.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、29	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		477,469,227.70	308,416,208.71
非流动负债：			
长期借款	七、30	38,280,000.00	30,000,000.00
应付债券	七、31	400,000,000.00	400,000,000.00
长期应付款	七、32	142,053,372.60	134,520,000.00
专项应付款	七、33	13,510,000.00	9,210,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七、18	137,529,558.48	156,954,388.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		731,372,931.08	730,684,388.05
负债合计		1,208,842,158.78	1,039,100,596.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、34	744,359,294.00	744,359,294.00
资本公积	七、35	780,204,855.80	749,660,290.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、36	100,932,726.10	90,641,440.93
一般风险准备			
未分配利润	七、37	1,429,395,859.61	1,332,423,103.97
外币报表折算差额		-4,769,446.16	92,903.55

归属于母公司所有者 权益合计		3,050,123,289.35	2,917,177,032.77
少数股东权益		117,883,826.24	110,408,685.70
所有者权益合计		3,168,007,115.59	3,027,585,718.47
负债和所有者权益 总计		4,376,849,274.37	4,066,686,315.23

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		45,080,592.51	53,944,995.61
交易性金融资产			
应收票据			7,149,494.67
应收账款	十三、1	58,678,106.38	29,542,766.74
预付款项		4,931,249.35	4,504,341.10
应收利息		1,098,500.00	
应收股利		84,550,000.00	76,550,000.00
其他应收款	十三、2	100,044,799.10	343,883,974.57
存货		40,097,772.88	36,049,534.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		334,481,020.22	551,625,107.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,972,893,764.77	1,790,232,354.16
投资性房地产			
固定资产		74,872,753.79	80,740,729.06
在建工程		16,745,876.84	11,020,373.46
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		47,064,811.77	29,218,085.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产		130,000,000.00	
非流动资产合计		2,241,577,207.17	1,911,211,541.88
资产总计		2,576,058,227.39	2,462,836,648.89
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	75,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,629,894.78	19,260,058.76
预收款项		37,122,361.91	11,722,217.34
应付职工薪酬		2,562,738.84	2,513,944.15
应交税费		2,076,620.02	2,001,892.53
应付利息		18,726,461.13	18,297,975.72
应付股利			
其他应付款		92,284,999.60	60,854,366.86
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		291,403,076.28	189,650,455.36
非流动负债：			
长期借款		38,280,000.00	20,000,000.00
应付债券		400,000,000.00	400,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		10,020,000.00	8,090,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		448,300,000.00	428,090,000.00
负债合计		739,703,076.28	617,740,455.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		744,359,294.00	744,359,294.00
资本公积		949,117,713.22	949,117,713.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,341,752.27	38,050,467.10
一般风险准备			
未分配利润		94,536,391.62	113,568,719.21
所有者权益（或股东权益） 合计		1,836,355,151.11	1,845,096,193.53
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,576,058,227.39	2,462,836,648.89

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

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		234,645,384.83	260,944,867.67
其中：营业收入	七、38	234,645,384.83	260,944,867.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		328,373,261.81	320,600,461.71
其中：营业成本	七、38	155,933,997.61	166,470,531.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、39	20,244,482.27	3,967,941.18
销售费用	七、40	13,932,034.34	14,416,936.17
管理费用	七、41	69,909,731.05	75,966,510.63
财务费用	七、42	37,423,479.96	53,379,800.35
资产减值损失	七、45	30,929,536.58	6,398,742.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、43	538,308.00	34,097.56
投资收益（损失以“－”号填列）	七、44	385,144,597.31	280,222,875.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、44	20,284,460.62	70,542,159.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		291,955,028.33	220,601,379.23
加：营业外收入	七、46	728,949.22	5,756,835.36
减：营业外支出	七、47	23,629.60	345,529.37
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		292,660,347.95	226,012,685.22
减：所得税费用	七、48	67,176,949.95	46,091,770.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		225,483,398.00	179,920,914.83
归属于母公司所有者的净利润		218,917,934.91	177,962,729.17
少数股东损益		6,565,463.09	1,958,185.66
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.29	0.24
（二）稀释每股收益	七、49	0.29	0.24
七、其他综合收益	七、50	25,682,215.77	-11,863,687.07
八、综合收益总额		251,165,613.77	168,057,227.76

归属于母公司所有者的综合收益总额		244,600,150.68	166,099,042.10
归属于少数股东的综合收益总额		6,565,463.09	1,958,185.66

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

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	十三、4	133,040,246.36	148,389,256.96
减：营业成本	十三、4	97,247,292.66	103,463,762.62
营业税金及附加		1,566,603.32	1,631,240.08
销售费用		1,789,271.88	1,455,669.81
管理费用		25,938,717.10	28,204,206.82
财务费用		33,605,880.28	32,732,045.75
资产减值损失		32,212,459.27	41,351,772.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	161,574,910.61	154,242,433.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	8,926,410.61	4,242,433.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,254,932.46	93,792,992.47
加：营业外收入		658,949.22	239,262.37
减：营业外支出		1,030.00	254,466.39
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		102,912,851.68	93,777,788.45
减：所得税费用			701,605.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,912,851.68	93,076,182.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		102,912,851.68	93,076,182.65

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

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流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		209,856,967.74	221,176,141.84
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		488,400.13	1,090,153.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	19,558,214.16	33,681,246.78
经营活动现金流入小计		229,903,582.03	255,947,542.09
购买商品、接受劳务支付的现金		127,278,832.34	135,749,833.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,817,637.39	61,075,588.59
支付的各项税费		74,906,881.38	39,337,103.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	48,532,855.54	40,701,253.83
经营活动现金流出小计		320,536,206.65	276,863,778.95
经营活动产生的现金流量净额		-90,632,624.62	-20,916,236.86

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		569,804,428.99	385,526,002.83
取得投资收益收到的现金		56,180,307.01	87,079,249.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,000.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,294,724.52	
收到其他与投资活动有关的现金	七、51	22,856,172.60	20,560,940.41
投资活动现金流入小计		651,189,633.12	493,244,192.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,840,352.01	22,085,713.69
投资支付的现金		689,371,603.63	350,429,912.92
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、51	1,000,000.00	26,795,612.41
投资活动现金流出小计		718,211,955.64	399,311,239.02
投资活动产生的现金流量净额		-67,022,322.52	93,932,953.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,000,000.00	28,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00	
取得借款收到的现金		218,280,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金			394,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	139,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		366,180,000.00	537,500,000.00
偿还债务支付的现金		185,000,000.00	554,756,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,719,139.40	34,156,617.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	16,000,000.00	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计		345,719,139.40	590,612,617.93

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		20,460,860.60	-53,112,617.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-187,331.42	-378,163.49
五、现金及现金等价物净增加额	七、51	-137,381,417.96	19,525,935.33
加：期初现金及现金等价物余额	七、51	269,636,868.16	250,110,932.83
六、期末现金及现金等价物余额	七、51	132,255,450.20	269,636,868.16

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,579,080.72	147,409,132.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,272,792.81	5,412,716.35
经营活动现金流入小计		127,851,873.53	152,821,848.56
购买商品、接受劳务支付的现金		80,990,339.32	66,757,448.35
支付给职工以及为职工支付的现金		38,471,999.21	34,429,459.70
支付的各项税费		14,850,134.04	11,435,012.60
支付其他与经营活动有关的现金		16,278,437.70	9,682,026.20
经营活动现金流出小计		150,590,910.27	122,303,946.85
经营活动产生的现金流量净额		-22,739,036.74	30,517,901.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		144,490,000.00	125,350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,000.00	53,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,930,000.00	3,770,000.00
投资活动现金流入小计		146,474,000.00	129,173,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,040,518.78	18,054,516.50
投资支付的现金		304,675,000.00	166,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		327,715,518.78	184,564,516.50
投资活动产生的现金流量净额		-181,241,518.78	-55,391,516.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		218,280,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			394,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		290,961,359.74	135,945,468.38
筹资活动现金流入小计		509,241,359.74	605,445,468.38
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,125,207.32	11,701,098.85
支付其他与筹资活动有关的现金		16,000,000.00	464,512,710.09
筹资活动现金流出小计		314,125,207.32	601,213,808.94
筹资活动产生的现金流量净额		195,116,152.42	4,231,659.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	-8,864,403.10	-20,641,955.35
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	53,944,995.61	74,586,950.96
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	45,080,592.51	53,944,995.61

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

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	744,359,294.00	749,660,290.32			90,641,440.93		1,332,423,103.97	92,903.55	110,408,685.70	3,027,585,718.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	744,359,294.00	749,660,290.32			90,641,440.93		1,332,423,103.97	92,903.55	110,408,685.70	3,027,585,718.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		30,544,565.48			10,291,285.17		96,972,755.64	-4,862,349.71	7,475,140.54	140,421,397.12
（一）净利润							218,917,934.91		6,565,463.09	225,483,398.00
（二）其他综合收益		30,544,565.48						-4,862,349.71		25,682,215.77
上述（一）和（二）小计		30,544,565.48					218,917,934.91	-4,862,349.71	6,565,463.09	251,165,613.77
（三）所有者投入和减少资本									1,359,677.45	1,359,677.45
1．所有者投入资本									1,359,677.45	1,359,677.45

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					10,291,285.17	-121,945,179.27		-450,000.00	-112,103,894.10	
1. 提取盈余公积					10,291,285.17	-10,291,285.17				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-111,653,894.10		-450,000.00	-112,103,894.10	
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	744,359,294.00	780,204,855.80			100,932,726.10	1,429,395,859.61	-4,769,446.16	117,883,826.24	3,168,007,115.59	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额			
	归属于母公司所有者权益		少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末 余额	744,359,294.00	761,201,863.12			81,333,822.66		1,163,767,993.07	415,017.82	100,450,500.04	2,851,528,490.71
加： 会计政策变 更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年初 余额	744,359,294.00	761,201,863.12			81,333,822.66		1,163,767,993.07	415,017.82	100,450,500.04	2,851,528,490.71
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）		-11,541,572.80			9,307,618.27		168,655,110.90	-322,114.27	9,958,185.66	176,057,227.76
（一）净利润							177,962,729.17		1,958,185.66	179,920,914.83
（二）其他综 合收益		-11,541,572.80						-322,114.27		-11,863,687.07
上述（一）和 （二）小计		-11,541,572.80					177,962,729.17	-322,114.27	1,958,185.66	168,057,227.76
（三）所有者 投入和减少资 本									8,000,000.00	8,000,000.00
1. 所有者投入 资本									8,000,000.00	8,000,000.00
2. 股份支付计 入所有者权益 的金额										
3. 其他										
（四）利润分 配					9,307,618.27		-9,307,618.27			
1. 提取盈余公 积					9,307,618.27		-9,307,618.27			
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										
4. 其他										
（五）所有者 权益内部结转										
1. 资本公积转 增资本（或股 本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	744,359,294.00	749,660,290.32			90,641,440.93	1,332,423,103.97	92,903.55	110,408,685.70	3,027,585,718.47

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	744,359,294.00	949,117,713.22			38,050,467.10		113,568,719.21	1,845,096,193.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	744,359,294.00	949,117,713.22			38,050,467.10		113,568,719.21	1,845,096,193.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,291,285.17		-19,032,327.59	-8,741,042.42
（一）净利润							102,912,851.68	102,912,851.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							102,912,851.68	102,912,851.68

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,291,285.17		-121,945,179.27	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积					10,291,285.17		-10,291,285.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-111,653,894.10	-111,653,894.10
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	744,359,294.00	949,117,713.22			48,341,752.27		94,536,391.62	1,836,355,151.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计

一、上年年末余额	744,359,294.00	949,117,713.22			28,742,848.83		29,800,154.83	1,752,020,010.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	744,359,294.00	949,117,713.22			28,742,848.83		29,800,154.83	1,752,020,010.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,307,618.27		83,768,564.38	93,076,182.65
（一）净利润							93,076,182.65	93,076,182.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,076,182.65	93,076,182.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,307,618.27		-9,307,618.27	
1. 提取盈余公积					9,307,618.27		-9,307,618.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	744,359,294.00	949,117,713.22			38,050,467.10		113,568,719.21	1,845,096,193.53

法定代表人：崔剑波 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：王平

三、 公司基本情况

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

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

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

根据 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 372,179,647 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 744,359,294 股。

公司简称“鲁信创投”，股票代码：600783；公司营业执照注册号：370000018008727；法定代表人：崔剑波；注册资本：744,359,294 元；注册地为山东省淄博市高新技术开发区裕民路 129 号。

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

本财务报表经本公司董事会于 2014 年 4 月 28 日决议批准报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

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

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

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本

公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终

止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并

中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

(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	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按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	具有相同账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料及其他等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份

额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法:

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “非流动非金融资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

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

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

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

(十四) 在建工程:

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “非流动非金融资产减值”。

(十五) 借款费用:

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过

3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十六) 无形资产：

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “非流动非金融资产减值”。

(十七) 长期待摊费用：

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

(十八) 预计负债：

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

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

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

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过

合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

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

(十九) 收入：

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

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

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

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

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

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十) 政府补助：

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始

直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

(二十三) 持有待售资产：

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法：无

2、 未来适用法：无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、

费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

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

3、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

4、持有至到期投资

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

5、持有至到期投资减值

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

6、可供出售金融资产减值

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

7、非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的

市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

8、折旧和摊销

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

9、开发支出

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

10、递延所得税资产

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

11、所得税

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

12、预计负债

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

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

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

(二) 税收优惠及批文

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

六、 企业合并及合并财务报表

(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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淄博四砂泰山砂纸有限公司	控股子公司	山东淄博	制造业	2,000.00	磨料、涂附磨具产品生产、销售	1,550.00		77.50	77.50	是	884.01		
淄博开发区四砂布砂纸有限公司	全资子公司	山东淄博	制造业	1,250.00	磨料磨具等生产销售砂布砂纸	1,591.00		100.00	100.00	是			
淄博泰山磨料进出口有限公司	全资子公司	山东淄博	批发和零售业	2,219.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务洁具及配套的生产和销售	2,215.94		100.00	100.00	是			
山东信博洁具有限公司	控股子公司	山东淄博	制造业	800.00	洁具及配套零件、陶瓷制品等的生产与销售、进出口和批发	177.32		40.00	40.00	是	-82.92		
山东鲁信高新技术产业有限公司	全资子公司	山东淄博	制造业	3,000.00	磨料、涂附磨具产品生产、销售	3,000.00		100.00	100.00	是			
烟台鲁信创业投资有限公司	控股子公司	山东烟台	投资与	10,000.00	创业投资业务	4,666.00		70.00	70.00	是	1,948.02		

	公司	台	管理										
深圳市华信投资有限公司	控股子公司	深圳市	投资与管理	10,000.00	创业投资业务	3,600.00		60.00	60.00	是	2,382.60		
山东省科技投资有限公司	控股子公司的控股子公司	山东济南	投资与管理	12,500.00	创业投资业务	7,000.00		56.00	56.00	是	5,542.76		
淄博泰诺超硬磨具有限公司	控股子公司的控股子公司	山东淄博	制造业	100.00	磨料磨具等生产销售砂布砂纸	60.00		60.00	60.00	是	33.08		
齐鲁投资有限公司	控股子公司的控股子公司	香港	投资与管理	20 万港元	创业投资业务	20 万港元		100.00	100.00	是			
蓝色经济投资管理有限公司	控股子公司的控股子公司	开曼群岛	投资与管理	800 万港元	基金管理	408 万港元		51.00	51.00	是	1,080.84		
蓝色经济资产管理有限公司	控股子公司	香港	投资与管	600 万港元	基金投资咨询	600 万港元		100.00	100.00	是			

	司的控股子公司		理										
--	---------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东省高新技术创业投资有限公司	全资子公司	山东济南	投资管理	116,572.00	对外投资、投资管理	142,964.13		100	100	是			
山东鲁信投资管理有限公司	全资子公司	山东济南	投资管理	3,000.00	对外投资、投资管理	2,089.02		100	100	是			
鲁信投资有限	控股子公司的	香港	投资管理	20860 万港元	对外投资与融	16,534.92		100	100	是			

公司	控 股 子 公 司				资， 其 他 业 务								
----	-----------------------	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司于 2013 年 5 月 31 日将持有的控股子公司山东中大药业有限公司（原山东鲁信药业有限公司）（以下简称“中大药业”）57.14%的股权以 1,001.04 万元的价格转让给潍坊海纳投资咨询有限公司。股权转让后，本公司对中大药业不再持股，不再纳入合并范围。

合并范围发生变更的情况详见附注六、（三）。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
中大药业	15,493,053.08	-15,848.65

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
鲁信投资	1 港元 =0.78623 人民币	1 港元 =0.81085 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
鲁信投资	1 港元 =0.79854 人民币	1 港元 =0.81078 人民币

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：	/	/		/	/	
人民币	/	/	155,528.47	/	/	357,644.59
港元				41,412.96	0.81085	33,579.70
银 行 存 款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	119,809,854.20	/	/	233,407,263.81
美元	996,103.06	6.0969	6,073,140.75	1,916,619.88	6.2855	12,046,914.26
欧元	107.74	8.4189	907.05	10,402.19	8.3176	86,521.25
港元	7,308,243.26	0.78623	5,745,960.09	28,636,452.13	0.81085	23,219,867.20
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	98.17	/	/	
美元	0.32	6.0969	1.95	0.32	6.2855	2.01
港元	597,737.97	0.78623	469,959.52	598,230.67	0.81085	485,075.34
合计	/	/	132,255,450.20	/	/	269,636,868.16

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	6,570.63	7,392.42
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,634,845.43	1,515,478.65
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	8,641,416.06	1,522,871.07

(三) 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	10,505,373.60	14,031,196.38
合计	10,505,373.60	14,031,196.38

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				
汕头市新源华机械有限公司	2013 年 8 月 16 日	2014 年 2 月 16 日	216,480.00	
福山热力集团有限公司	2013 年 7 月 22 日	2014 年 1 月 22 日	200,000.00	
合肥平冶工贸有限公司	2013 年 8 月 21 日	2014 年 2 月 20 日	200,000.00	
镇江建宇基础工程有限公司	2013 年 8 月 2 日	2014 年 2 月 2 日	200,000.00	
盛瑞传动股份有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 4 月 29 日	189,000.00	
合计	/	/	1,005,480.00	/

(四) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0	59,612,477.26	55,870,367.26	3,742,110.00		
其中：						

通裕重工股份有限公司		13,500,000.00	13,500,000.00			
山东东岳氟硅材料有限公司		8,390,000.00	8,390,000.00			
山东省国际信托有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00			
山东中农联合生物科技股份有限公司		4,950,000.00	4,950,000.00			
山东新北洋信息技术股份有限公司		4,678,391.00	4,678,391.00			
烟台星华氨纶有限公司		4,500,000.00	4,500,000.00			
山东龙力生物科技股份有限公司		2,893,680.00	2,893,680.00			
山东凯盛新材料股份有限公司		2,500,000.00	2,500,000.00			
山东科汇电力自动化股份有限公司		2,350,680.00	309,300.00	2,041,380.00	已宣告未发放	否
山东科汇电力自动化股份有限公司（受托）		1,459,360.00	192,160.00	1,267,200.00	已宣告未发放	否
山东宝莫生物化工股份有限公司		1,074,654.45	1,074,654.45			
山东圣阳电源股份有限公司		1,029,402.21	1,029,402.21			
淄博理研泰山涂附磨具有限公司		940,000.00	940,000.00			
山东中创软件商用中间件股份有限公司		682,500.00	682,500.00			
山东山大华天软件有限公司		513,000.00	513,000.00			
山东山大华天科技集团股份有限公司（受托）		480,000.00	480,000.00			
山东宏艺科技股份有限公司		433,530.00		433,530.00	已宣告未发放	否
山东山大华天科技集团股份有限公司		360,000.00	360,000.00			
泰安鲁普耐特塑料有限公司（受托）		300,000.00	300,000.00			
山东远大磨具材料有限公司（受		294,012.60	294,012.60			

托)						
深圳华信中诚投资有限公司		283,267.00	283,267.00			
账龄一年以上的应收股利	1,497,232.62			1,497,232.62		
其中:						
山东泰华电讯有限责任公司	1,497,232.62			1,497,232.62	已宣告未发放	否
合计	1,497,232.62	59,612,477.26	55,870,367.26	5,239,342.62	/	/

(五) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	2,180,835.62	566,666.67	587,860.23	2,159,642.06
山东国托连城 1 号集合资金信托计划		1,098,500.00		1,098,500.00
合计	2,180,835.62	1,665,166.67	587,860.23	3,258,142.06

(六) 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	9,875,033.00	9.18	9,875,033.00	100.00	10,424,633.28	8.73	10,424,633.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合账龄	44,458,097.46	41.32	7,626,315.39	17.15	55,665,598.33	46.59	7,136,556.57	12.82
组合小计	44,458,097.46	41.32	7,626,315.39	17.15	55,665,598.33	46.59	7,136,556.57	12.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,261,211.65	49.50	53,261,211.65	100.00	53,386,018.63	44.68	53,386,018.63	100.00

合计	107,594,342.11	/	70,762,560.04	/	119,476,250.24	/	70,947,208.48	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

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
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	3,639,290.85	100.00	多次催收未果
陕县新元刚玉有限责任公司	1,656,750.00	1,656,750.00	100.00	多次催收未果
哈尔滨轴承集团公司	1,112,525.11	1,112,525.11	100.00	多次催收未果
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	多次催收未果
物资控制中心	773,077.70	773,077.70	100.00	多次催收未果
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100.00	多次催收未果
浙江元通机电经贸有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00	多次催收未果
山东拖拉机厂	569,676.36	569,676.36	100.00	多次催收未果
合计	9,875,033.00	9,875,033.00	/	/

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	29,606,312.50	66.59	1,480,315.63	29,325,931.23	52.68	1,466,296.56
1 至 2 年	1,967,897.92	4.43	196,789.78	17,877,951.30	32.12	1,787,795.13
2 至 3 年	8,715,799.32	19.60	2,614,739.80	5,773,815.53	10.37	1,732,144.66
3 年以上	4,168,087.72	9.38	3,334,470.18	2,687,900.27	4.83	2,150,320.22
合计	44,458,097.46	100.00	7,626,315.39	55,665,598.33	100.00	7,136,556.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国第四砂轮厂开发销售部	494,998.24	494,998.24	100.00	多次催收未果
哈尔滨工具厂	490,000.00	490,000.00	100.00	多次催收未果
东风汽车有限公司(装备公司)	490,000.00	490,000.00	100.00	多次催收未果
南京科杰吸气剂有限公司	472,220.00	472,220.00	100.00	多次催收未果
中国一拖集团有限公司	403,089.15	403,089.15	100.00	多次催收未果

合计	2,350,307.39	2,350,307.39	/	/
----	--------------	--------------	---	---

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	销售客户	3,639,290.85	3 年以上	3.38
客户 2	销售客户	2,084,364.27	1 年以内	1.94
客户 3	销售客户	1,883,597.60	1 年以内、2-3 年	1.75
客户 4	销售客户	1,656,750.00	3 年以上	1.54
客户 5	销售客户	1,202,002.32	1 年以内、2-3 年	1.12
合计	/	10,466,005.04	/	9.73

(七) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并计提坏账准备的应收账款	9,042,242.26	8.65	9,042,242.26	100.00	9,042,242.26	10.55	9,042,242.26	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合账龄	89,827,830.08	85.90	53,195,596.96	59.22	70,214,027.71	81.90	20,208,846.49	28.78
组合小计	89,827,830.08	85.90	53,195,596.96	59.22	70,214,027.71	81.90	20,208,846.49	28.78
单项金额虽重大但单项计提	5,697,914.56	5.45	5,697,914.56	100.00	6,469,943.40	7.55	6,469,943.40	100.00

提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款								
合 计	104,567,986.90	/	67,935,753.78	/	85,726,213.37	/	35,721,032.15	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年 以 内 小 计	24,087,312.01	26.81	1,204,365.61	5,731,383.01	8.16	286,569.15
1 至 2 年	590,897.95	0.66	59,089.80	428,667.84	0.61	42,866.78
2 至 3 年	373,859.08	0.42	112,532.72	62,727,541.88	89.34	18,818,262.57
3 年 以 上	64,775,761.04	72.11	51,819,608.83	1,326,434.98	1.89	1,061,147.99
合 计	89,827,830.08	100.00	53,195,596.96	70,214,027.71	100.00	20,208,846.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
房产公司	470,988.64	470,988.64	100.00	多次催收未果
诉讼费	418,927.50	418,927.50	100.00	多次催收未果
张店区财政局	387,469.15	387,469.15	100.00	多次催收未果
淄博市淄川区双杨磨料磨具厂	329,400.00	329,400.00	100.00	多次催收未果
代垫运费	321,291.45	321,291.45	100.00	多次催收未果
合 计	1,928,076.74	1,928,076.74	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	往来款	62,400,000.00	3 年以上	59.67
单位 2	往来款	11,648,629.92	1 年以内	11.14
单位 3	联营企业	10,108,103.04	1 年以内	9.67
单位 4	往来款	6,667,918.52	3 年以上	6.38
单位 5	往来款	1,550,054.53	3 年以上	1.48
合计	/	92,374,706.01	/	88.34

(八) 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	4,896,384.66	63.05	5,446,193.31	65.53
1 至 2 年	507,973.02	6.54	482,026.60	5.80
2 至 3 年	391,114.17	5.04	641,641.93	7.72
3 年以上	1,969,854.47	25.37	1,741,107.92	20.95
合计	7,765,326.32	100.00	8,310,969.76	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
供应商 1	供应商	1,282,086.62	1 年以内	预付用电款
供应商 2	供应商	591,003.47	1 年以内	预付材料款
供应商 3	供应商	523,473.00	1 年以内	预付材料款
供应商 4	供应商	269,992.74	1 年以内、1-2 年	预付材料款
供应商 5	供应商	250,000.00	2-3 年	预付材料款
合计	/	2,916,555.83	/	/

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。

(九) 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	16,935,866.28	4,822,688.16	12,113,178.12	18,257,644.11	9,358,619.94	8,899,024.17
在产品	24,059,223.91	8,216,745.53	15,842,478.38	24,940,996.97	8,216,745.53	16,724,251.44
库存商品	75,194,942.19	31,826,653.71	43,368,288.48	74,778,471.88	37,794,016.46	36,984,455.42
周转材料	1,465,447.29	1,367,839.10	97,608.19	1,735,953.95	1,367,839.10	368,114.85
其他	98,077.63		98,077.63	98,077.63		98,077.63
合计	117,753,557.30	46,233,926.50	71,519,630.80	119,811,144.54	56,737,221.03	63,073,923.51

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,358,619.94	-31,503.01		4,504,428.77	4,822,688.16
在产品	8,216,745.53				8,216,745.53
库存商品	37,794,016.46	-1,277,870.31		4,689,492.44	31,826,653.71
周转材料	1,367,839.10				1,367,839.10
合计	56,737,221.03	-1,309,373.32		9,193,921.21	46,233,926.50

(十) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
持有至到期投资	15,600,000.00	
合计	15,600,000.00	

(十一) 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
可供出售债券	70,463,653.48	
合计	70,463,653.48	

2013 年 12 月 31 日对山东圣阳电源股份有限公司持股比例为 4.73%，自长期股权投资转入可供出售金融资产核算。

(十二) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
理研泰山	47.00	47.00	13,547.54	1,726.60	11,820.94	14,691.41	1,082.42
济南科信	40.00	40.00	3,089.12	-1.12	3,090.24	0	41.82
黄三角基金管理	35.00	35.00	9,660.05	6,284.60	3,375.45	745.48	65.90
海达信	49.18	49.18	1,870.43	1.39	1,869.04	0	30.15
济南通泰	45.00	45.00	102.63	12.14	90.49	0	-9.37
华信中诚	42.49	42.49	2,099.17	1,565.71	533.46	382.00	24.13
华信迅达	40.00	40.00	506.36	0	506.36	0	-0.05
新北洋	6.42	6.42	236,536.54	71,545.67	164,990.87	85,586.11	23,574.29
青湖电子	35.50	35.50	10,495.57	3,153.65	7,341.92	4,065.29	-1,597.88
华东数控	21.22	21.22	269,295.58	171,006.20	98,289.38	33,579.96	-22,098.70
龙力生物	15.52	15.52	258,961.73	81,237.73	177,724.00	90,321.30	7,198.32

通裕重工	15.00	15.00	678,747.84	304,872.58	373,875.26	165,210.22	6,138.01
泰华电讯	21.39	21.39	29,167.43	13,260.29	15,907.14	21,400.82	3,527.82
中新消防	48.00	48.00	126.79	795.38	-668.59		-12.67
中食都庆	34.37	34.37	3,037.09	40.42	2,996.67	1,302.20	-418.50
宝莫股份	5.40	5.40	111,883.41	11,598.77	100,284.64	68,498.28	4,697.84
中创中间件	24.82	24.82	16,006.60	3,784.23	12,222.37	6,704.27	1,234.01
星华氨纶	45.00	45.00	28,765.57	2,813.65	25,951.92	22,622.58	1,613.66
淄博高新投	40.00	40.00	11,559.40	-10.56	11,569.96		219.06
天一化学	25.34	25.34	61,434.85	46,982.85	14,452.00	45,979.14	-26.27
华芯半导体	33.33	33.33	45,475.31	11,899.15	33,576.16	20,049.01	1,089.82
金宝电子	17.27	17.27	236,872.23	200,706.47	36,165.76	161,259.93	-10,231.89
凯盛股份	25.00	25.00	24,974.20	6,090.32	18,883.88	24,957.30	3,987.67
圣阳股份	4.73	4.73	148,447.81	67,134.03	81,313.78	101,773.80	1,838.14
东岳氟硅	16.78	16.78	169,880.75	85,129.05	84,751.70	138,929.15	-13,091.02
高新润农	16.42	16.42	93,542.76	68,408.84	25,133.92	33,363.69	2,111.03
双轮股份	15.09	15.09	84,627.78	48,367.59	36,260.19	51,208.24	2,596.35
山东福瑞达	29.97	29.97	11,348.31	2,927.47	8,420.84	2,348.75	-1,151.18
胜达科技	18.00	18.00	15,754.13	5,366.91	10,387.22	12,147.73	962.00
方圆有色	20.00	20.00	28,734.73	15,989.03	12,745.70	1,820.68	149.66
威海联信	49.00	49.00	2,955.88		2,955.88		-0.16
奔速电梯	30.60	30.60	12,503.08	4,292.28	8,210.80	5,213.10	509.25
齐思软件	31.12	31.12	736.04	286.94	449.10	63.29	-48.14
华天软件	15.00	15.00	10,141.86	2,431.95	7,709.91	10,068.94	1,088.00
健牧生物	30.44	30.44	1,754.85	1,454.48	300.37	581.09	-142.70
蓝色基金	27.27	27.27	\$13, 779.60	\$1352.23	\$12, 427.37	\$1, 021.87	\$664.86
汇丰电子	33.33	33.33	10,296.62	8,039.84	2,256.78	6,370.97	-565.65
鲁信海外	32.50	32.50	26,047.48	7,431.18	18,616.30	20,882.50	2,157.74
泓奥电力	19.86	19.86	8,378.83	2,272.86	6,105.97	5,614.59	982.00
鲁信金控	20.00	20.00	160,447.33	73,197.06	87,250.27	12,294.46	6,375.50
明波水产	15.00	15.00	18,529.33	9,233.16	9,296.17	5,044.55	-1,201.75
众和恒业	22.30	22.30	20,499.54	15,020.15	5,479.39	14,351.91	444.60
康大投资	35.00	35.00	299.70		299.70		-0.30
广发鲁信	49.00	49.00	5,450.08	0.03	5,450.05		0.08
齐鲁财务管理	35.00	35.00	200.00		200.00		0
厚远投资	35.00	35.00	200.00		200.00		0

(十三) 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(%)
黄三角基金	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00			31.94	31.94
华信嘉诚	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00			44.00	44.00
鲁创恒富	28,400,000.00	28,400,000.00		28,400,000.00			47.33	47.33
中农联合	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00		4,950,000.00	13.64	13.64
新风光电子	12,160,000.00	11,367,737.49		11,367,737.49			9.58	9.58
山东国托	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00		8,000,000.00	6.25	6.25
华天科技	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		360,000.00	7.50	7.50
横店草业	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00		20.00	20.00
农星种业	5,000,000.00	5,140,920.48		5,140,920.48	5,140,920.48		40.00	40.00
创新投资	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			10.71	10.71
科汇电力	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		2,350,680.00	9.63	9.63
民生证券	207,715,300.00	207,715,300.00		207,715,300.00			9.54	9.54
华天科技(受托)	13,320,000.00	13,320,000.00		13,320,000.00		480,000.00	10.00	10.00
科汇电力(受托)	6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00		1,459,360.00	5.98	5.98

山东科创 (受托)	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			24.00	24.00
宏艺科技	5,107,250.00	5,107,250.00		5,107,250.00		433,530.00	4.38	4.38
莱芜金鼎	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			8.61	8.61
海纳电子 (受托)	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			9.60	9.60
远大模具 (受托)	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		294,012.60	11.99	11.99
浪潮华光	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			1.67	1.67
华夏茶联	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			10.26	10.26
惠城石化	15,990,000.00	15,990,000.00		15,990,000.00			4.63	4.63
明仁福瑞 达	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			4.29	4.29
鲁普耐特 (受托)	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		300,000.00	15.00	15.00
彼岸电力	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			16.00	16.00
世纪之声	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			3.46	3.46
东营海森 (受托)	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			33.33	33.33
联诚集团	50,141,000.00	50,141,000.00		50,141,000.00			11.02	11.02
中汇威海	1,000,000.00	6,316,521.50	-191,789.80	6,124,731.70	5,047,831.51		25.00	25.00
天力干燥	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			6.33	6.33

济宁通泰	19,775,000.00		19,775,000.00	19,775,000.00			39.55	39.55
临沂科创 (受托)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			11.37	11.37
卫康医药 (受托)	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00			8.47	8.47
信威通信	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			0.15	0.15
华信睿诚	31,900,000.00		31,900,000.00	31,900,000.00			45.57	45.57
鲁信康大	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00			35.00	35.00
远大模具	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00			1.83	1.83

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
理研泰山	17,674,763.47	52,027,924.10	3,530,461.87	55,558,385.97		940,000.00	47.00	47.00
济南科信	12,000,000.00	12,193,692.85	167,269.71	12,360,962.56			40.00	40.00
黄三角基金管理	14,000,000.00	11,583,410.31	230,656.16	11,814,066.47			35.00	35.00
海达信	9,000,000.00	9,043,672.69	148,280.05	9,191,952.74			49.18	49.18
济南通泰	450,000.00	449,428.59	-42,186.78	407,241.81			45.00	45.00
华信中诚	2,124,500.00	11,412,811.29	-9,146,209.75	2,266,601.54		283,267.00	42.49	42.49
华信迅达	2,040,000.00	2,025,621.38	-194.52	2,025,426.86			40.00	40.00
新北洋	12,948,750.52	139,033,474.69	-37,774,912.88	101,258,561.81		4,678,391.00	6.42	6.42
青湖电子	43,850,500.00	31,736,288.13	-5,672,490.68	26,063,797.45			35.50	35.50
华东数控	23,909,429.06	195,692,291.38	-36,411,165.64	159,281,125.74			21.22	21.22
龙力生物	24,504,000.00	266,218,132.30	8,733,876.01	274,952,008.31		2,893,680.00	15.52	15.52
烟台高盈	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00			42.43	42.43

通裕重工	108,000,000.00	532,658,356.68	-4,707,011.48	527,951,345.20		13,500,000.00	15.00	15.00
泰华电讯	10,000,000.00	26,161,779.59	7,794,515.69	33,956,295.28			21.39	21.39
中新消防	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00			48.00	48.00
中食都庆	11,600,000.00	11,737,928.96	-1,438,377.51	10,299,551.45			34.37	34.37
宝莫股份	6,253,105.32	89,051,272.52	-35,219,708.27	53,831,564.25		1,074,654.45	5.40	5.40
欧华蛋业	9,450,000.00	0.00	0.00	0.00			47.60	47.60
仁康药业	11,500,000.00	0.00	0.00	0.00			38.37	38.37
中创中间件	10,500,000.00	27,914,295.44	2,419,416.32	30,333,711.76		682,500.00	24.82	24.82
星华氨纶	113,678,852.55	106,415,565.07	1,039,268.33	107,454,833.40		4,500,000.00	45.00	45.00
淄博高新投	40,000,000.00	25,403,593.91	20,876,224.88	46,279,818.79			40.00	40.00
天一化学	25,000,000.00	36,003,075.00	160,529.81	36,163,604.81			25.34	25.34
华芯半导体	100,000,000.00	104,939,611.74	2,195,053.40	107,134,665.14			33.33	33.33
金宝电子	47,883,333.00	78,577,955.85	-17,290,306.09	61,287,649.76			17.27	17.27
凯盛股份	31,100,000.00	43,144,390.01	7,218,069.82	50,362,459.83		2,500,000.00	25.00	25.00
圣阳股份	14,021,883.29	80,609,323.42	-80,609,323.42			1,029,402.21	4.73	4.73
东岳氟硅	50,000,000.00	163,954,033.44	-31,884,825.40	132,069,208.04		8,390,000.00	16.78	16.78
高新润农	35,000,000.00	48,609,510.24	3,466,311.54	52,075,821.78			16.42	16.42
双轮股份	55,085,000.00	63,335,485.87	2,640,210.16	65,975,696.03			15.09	15.09
山东福瑞达	37,450,000.00	40,817,408.83	-3,450,082.34	37,367,326.49			29.97	29.97
胜达科技	24,300,000.00	27,533,458.62	1,547,111.71	29,080,570.33			18.00	18.00
方圆有色	24,000,000.00	25,299,517.01	350,060.88	25,649,577.89			20.00	20.00
威海联信	14,504,000.00	14,484,570.82	-781.29	14,483,789.53			49.00	49.00
奔速电梯	30,000,000.00	32,494,404.42	1,558,298.78	34,052,703.20			30.60	30.60
齐思软件	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00			31.12	31.12
华天软件	10,146,000.00	11,906,148.33	1,118,997.90	13,025,146.23		513,000.00	15.00	15.00
健牧生物	3,560,000.00	2,434,023.15	-51,744.00	2,382,279.15			30.44	30.44
蓝色基金	\$30,000,000.00	131,253,020.54	59,994,567.89	191,247,588.43			27.27	27.27
汇丰电子	8,000,000.00	11,816,298.62	-2,391,408.44	9,424,890.18			33.33	33.33
鲁信海外	\$7,601,750.00	44,851,590.04	5,542,706.99	50,394,297.03			32.50	32.50
泓奥电力	11,093,110.00	11,093,110.00	1,950,245.73	13,043,355.73			19.86	19.86
鲁信金控	60,000,000.00		63,951,929.60	63,951,929.60			20.00	20.00
明波水产	43,560,000.00		42,358,249.01	42,358,249.01			15.00	15.00
众和恒业	18,000,000.00		18,824,405.57	18,824,405.57			22.30	22.30
康大投资	350,000.00		348,966.58	348,966.58			35.00	35.00
广发鲁信	26,705,000.00		26,705,399.77	26,705,399.77			49.00	49.00
齐鲁财务管理	700,000.00		700,000.00	700,000.00			35.00	35.00
厚远投资	700,000.00		700,000.00	700,000.00			35.00	35.00

(十四) 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:	220,662,064.11	5,569,509.19	7,835,525.20	218,396,048.10
其中: 房屋及建筑物	77,784,684.49	2,459,695.05	3,375,526.10	76,868,853.44

机器设备	122,016,636.12	1,231,661.84	3,099,769.77	120,148,528.19
运输工具	12,098,783.91	1,082,350.00	967,040.52	12,214,093.39
电子设备及其他	8,761,959.59	795,802.30	393,188.81	9,164,573.08
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	95,781,961.23		10,487,291.18	4,821,905.63
其中:房屋及建筑物	10,956,527.36		2,579,819.77	1,343,064.56
机器设备	70,618,364.32		6,791,348.52	2,336,931.60
运输工具	7,601,222.43		707,399.14	874,557.20
电子设备及其他	6,605,847.12		408,723.75	267,352.27
三、固定资产账面净值合计	124,880,102.88	/	/	116,948,701.32
其中:房屋及建筑物	66,828,157.13	/	/	64,675,570.87
机器设备	51,398,271.80	/	/	45,075,746.95
运输工具	4,497,561.48	/	/	4,780,029.02
电子设备及其他	2,156,112.47	/	/	2,417,354.48
四、减值准备合计	7,465,795.71	/	/	7,465,795.71
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备	7,335,144.14	/	/	7,335,144.14
运输工具	14,921.38	/	/	14,921.38
电子设备及其他	115,730.19	/	/	115,730.19
五、固定资产账面价值合计	117,414,307.17	/	/	109,482,905.61
其中:房屋及建筑物	66,828,157.13	/	/	64,675,570.87
机器设备	44,063,127.66	/	/	37,740,602.81
运输工具	4,482,640.10	/	/	4,765,107.64
电子设备及其他	2,040,382.28	/	/	2,301,624.29

本期折旧额: 10,487,291.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,774,597.49 元。

(十五) 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	17,113,992.17	368,115.33	16,745,876.84	23,678,488.79	368,115.33	23,310,373.46

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高新投新办公楼	12,290,000.00			12,290,000.00	
其他	11,388,488.79	8,500,100.87	2,774,597.49		17,113,992.17
合计	23,678,488.79	8,500,100.87	2,774,597.49	12,290,000.00	17,113,992.17

本年度其他减少项，系收回办公楼预付款。

3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
其他	368,115.33	368,115.33	
合计	368,115.33	368,115.33	/

(十六) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

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

(十七) 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	39,937,725.57	19,123,385.00	2,206,569.56	56,854,541.01
土地使用权	36,131,156.01	18,733,385.00		54,864,541.01
2.3 升节水马桶的技术	1,600,000.00			1,600,000.00
信息共享平台软件		390,000.00		390,000.00
前列金丹等技术费	2,206,569.56		2,206,569.56	
二、累计摊销合计	4,533,209.05	1,097,125.08	2,156,334.70	3,473,999.43
土地使用权	1,611,479.00	999,458.43		2,610,937.43
2.3 升节水马桶的技术	853,312.00			853,312.00
信息共享平台软件		9,750.00		9,750.00
前列金丹等技术费	2,068,418.05	87,916.65	2,156,334.70	0
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计	746,688.00			746,688.00
土地使用权				
2.3 升节水马桶的技术	746,688.00			746,688.00
信息共享平台软件				
前列金丹等技术费				
五、无形资产账面价值合计	34,657,828.52	18,026,259.92	50,234.86	52,633,853.58
土地使用权	34,519,677.01	17,733,926.57	0	52,253,603.58
2.3 升节水马桶的技术		0	0	
信息共享平台软件		380,250	0	380,250.00
前列金丹等技术费	138,151.51	-87,916.65	50,234.86	

本期摊销额：1,097,125.08 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
米格列奈钙技术费	649,504.57	-649,504.57			
辛伐他丁	80,811.86	-80,811.86			
公用/商用泡沫节水洁具（无水）的研发	621,203.77				621,203.77
合计	1,351,520.20	-730,316.43			621,203.77

(十八) 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	其他减少的原因
房屋租赁费	511,973.85			511,973.85		处置子公司中大药业
装修费	76,241.30		38,120.40		38,120.90	
合计	588,215.15		38,120.40	511,973.85	38,120.90	

(十九) 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:		
资产减值准备	9,040,306.00	8,184,300.55
股权投资借方差额摊销	4,115,817.98	4,115,817.98
应付储备工资	791,346.55	791,346.55
小计	13,947,470.53	13,091,465.08
递延所得税负债:		
视同处置联营企业收益	137,529,558.48	156,803,645.85
开发支出		150,742.20
小计	137,529,558.48	156,954,388.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	194,540,367.35	177,170,224.44
合计	194,540,367.35	177,170,224.44

(二十) 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	106,668,240.63	32,238,909.90		208,836.71	138,698,313.82
二、存货跌价准备	56,737,221.03	-1,309,373.32		9,193,921.21	46,233,926.50
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值					

准备					
五、长期股权投资减值准备	37,346,819.75			158,067.76	37,188,751.99
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,465,795.71				7,465,795.71
八、工程物资减值准备	574,546.19			574,546.19	
九、在建工程减值准备	368,115.33				368,115.33
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	746,688.00				746,688.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	209,907,426.64	30,929,536.58		10,135,371.87	230,701,591.35

(二十一) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
威海华东重型装备有限公司		50,000,000.00
济南概伦电子科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
鲁信集团(委托投资款)	9,316,100.00	9,316,100.00
山东国托连城 1 号集合资金信托计划	130,000,000.00	
山东国托	70,461,373.63	
山东微感光电子有限公司	15,000,000.00	
合计	254,777,473.63	89,316,100.00

(二十二) 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
保证借款	120,000,000.00	105,000,000.00
合计	120,000,000.00	105,000,000.00

(二十三) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
材料款	27,117,951.23	26,125,475.86
运费	259,087.24	410,959.07
其他		393,008.97
合计	27,377,038.47	26,929,443.90

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

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

(二十四) 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
	14,460,121.70	27,251,296.69
合计	14,460,121.70	27,251,296.69

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

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

(二十五) 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	3,716,637.51	44,832,131.99	44,832,131.99	3,716,637.51
二、职工福利费		3,940,102.06	3,940,102.06	
三、社会保险费	1,029,865.30	14,202,098.14	14,707,139.64	524,823.80
1.医疗保险费	407,389.42	3,997,937.39	4,402,982.66	2,344.15
2.基本养老保险费	27,120.02	9,109,188.52	9,109,188.52	27,120.02
3.失业保险费	594,866.34	425,969.77	525,966.00	494,870.11
4.工伤保险费	177.97	421,562.07	421,562.07	177.97
5.生育保险费	311.55	247,440.39	247,440.39	311.55
四、住房公积金	1,252.10	3,793,158.28	3,793,158.28	1,252.10
五、辞退福利				
六、其他	95,978.26	897,367.42	898,686.77	94,658.91
七、工会经费和职工教育经费	4,541,406.44	1,463,815.38	1,646,418.65	4,358,803.17
合计	9,385,139.61	69,128,673.27	69,817,637.39	8,696,175.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,358,803.17 元。

(二十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,263,283.11	509,645.69
营业税	15,742,795.09	685,924.43
企业所得税	55,734,703.83	18,841,944.21
个人所得税	11,101.19	859,569.59
城市维护建设税	1,228,399.84	153,466.51
印花税		127,318.75
房产税	102,213.85	62,863.52
土地使用税	215,068.41	195,772.08

教育费附加	876,565.75	109,581.21
水利建设基金	101,188.62	23,038.33
合计	75,275,319.69	21,569,124.32

(二十七) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	18,488,888.89	18,127,777.78
短期借款应付利息	237,572.24	170,197.94
合计	18,726,461.13	18,297,975.72

(二十八) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

(二十九) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	148,134,754.16	50,713,832.93
业务支持资金	46,177,050.38	47,621,758.39
股权转让款	2,900,000.00	858,091.00
其他	5,272,306.68	339,546.15
合计	202,484,111.22	99,533,228.47

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
鲁信集团	46,177,050.38	47,621,758.39
合计	46,177,050.38	47,621,758.39

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
鲁信集团	46,177,050.38	业务扶持资金	否
合 计	46,177,050.38		

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
山东鲁信实业集团公司	110,000,000.00	往来款
鲁信集团	46,177,050.38	业务扶持资金

鲁信亚洲有限公司	14,298,330.95	往来款
中国第四砂轮厂劳动服务公司	11,980,000.00	往来款
合 计	182,455,381.33	

(三十) 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	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

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
信用借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

(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
招商银行济南和平路支行	2012 年 7 月 31 日	2014 年 7 月 30 日	人民币	6.4575	10,000,000.00
合 计	/	/	/	/	10,000,000.00

(三十一) 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
信用借款	48,280,000.00	30,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合 计	38,280,000.00	30,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数 本币金额	期初数 本币金额
淄博高新技术开发区国有资产经营管理公司	2009 年 12 月 14 日	2017 年 6 月 29 日	人民币	5.35	20,000,000.00	20,000,000.00
招商银行济南和平路支行	2012 年 7 月 31 日	2014 年 7 月 30 日	人民币	6.4575		10,000,000.00
山东张店农村商业银行股份有限公司	2013 年 12 月 6 日	2015 年 12 月 1 日	人民币	0.00	18,280,000.00	
合 计	/	/	/	/	38,280,000.00	30,000,000.00

(三十二) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 鲁信债	100.00	2012 年 4 月 25 日	5 年	400,000,000.00	18,127,777.78	26,361,111.11	26,000,000.00	18,488,888.89	400,000,000.00
小 计				400,000,000.00	18,127,777.78	26,361,111.11	26,000,000.00	18,488,888.89	400,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额									
合 计				400,000,000.00	18,127,777.78	26,361,111.11	26,000,000.00	18,488,888.89	400,000,000.00

(三十三) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
山东省科技厅	长期	139,520,000.00		2,533,372.60	142,053,373.60
合 计		139,520,000.00		2,533,372.60	142,053,373.60

(三十四) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
创业投资引导基金	1,120,000.00	2,370,000.00		3,490,000.00	
陶瓷微晶磨料磨具制备技术专项资金	5,820,000.00			5,820,000.00	
航空发动机高效精密磨削砂轮	930,000.00	480,000.00		1,410,000.00	
轿车动力高效精密磨削砂轮	1,340,000.00	1,450,000.00		2,790,000.00	
合计	9,210,000.00	4,300,000.00		13,510,000.00	/

(三十五) 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	744,359,294.00						744,359,294.00

(三十六) 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）	671,261,310.60			671,261,310.60
其他资本公积	78,398,979.72	30,544,565.48		108,943,545.20
合计	749,660,290.32	30,544,565.48		780,204,855.80

(三十七) 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	90,641,440.93	10,291,285.17		100,932,726.10
合计	90,641,440.93	10,291,285.17		100,932,726.10

(三十八) 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	1,332,423,103.97	/
调整后 年初未分配利润	1,332,423,103.97	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,917,934.91	/
减：提取法定盈余公积	10,291,285.17	10
应付普通股股利	111,653,894.10	
期末未分配利润	1,429,395,859.61	/

(三十九) 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	226,601,835.08	233,846,161.70
其他业务收入	8,043,549.75	27,098,705.97
营业成本	155,933,997.61	166,470,531.27

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品业	178,074,970.53	133,215,368.99	183,658,053.72	138,422,961.14
陶瓷制品业	20,116,289.38	17,161,954.25	24,895,753.99	21,241,305.61
投资管理业	24,830,143.12		16,636,195.81	
生物制药业	3,580,432.05	2,134,571.16	8,656,158.18	5,304,084.56
合计	226,601,835.08	152,511,894.40	233,846,161.70	164,968,351.31

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	3,580,432.05	2,134,571.16	8,656,158.18	5,304,084.56
磨料磨具	178,074,970.53	133,215,368.99	183,658,053.72	138,422,961.14

管理费收入	24,830,143.12		16,636,195.81	
洁具	20,116,289.38	17,161,954.25	24,895,753.99	21,241,305.61
合计	226,601,835.08	152,511,894.40	233,846,161.70	164,968,351.31

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(%)
销售客户前五名	26,577,215.44	11.33
合计	26,577,215.44	11.33

(四十) 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	16,725,495.73	2,240,503.98	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	2,004,089.47	943,300.18	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	1,431,492.49	673,756.30	
其他	83,404.58	110,380.72	
合计	20,244,482.27	3,967,941.18	/

(四十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,226,160.72	4,724,071.68
差旅费	2,394,143.55	3,129,689.84
工资	3,108,416.70	2,702,717.98
会务费	296,325.12	380,731.00
销售提成	1,307,227.10	1,778,806.31
机物料消耗	123,607.75	274,949.54
业务费	270,972.92	256,283.26
电讯费	151,989.38	269,688.68
福利费	127,771.52	20,729.80
展览费	126,844.00	286,338.00
其他	798,575.58	592,930.08
合计	13,932,034.34	14,416,936.17

(四十二) 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	29,132,204.15	28,099,725.08
社会保险费	12,105,548.85	8,497,772.00
办公费	1,813,956.99	2,198,376.17
住房公积金	2,512,535.51	2,078,007.85
无形资产摊销	1,097,125.08	685,044.58
业务费	2,293,916.84	2,675,381.23

税金	1,342,471.02	1,582,439.89
折旧费	3,454,685.33	4,186,150.96
差旅费	1,837,106.23	1,648,828.64
聘请中介机构费	3,626,168.27	3,633,873.16
其他	10,694,012.78	20,680,911.07
合计	69,909,731.05	75,966,510.63

(四十三) 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	33,017,663.24	48,427,768.96
减：利息收入	997,884.01	3,180,071.09
汇兑损益	3,430,368.79	11,862.19
其他	1,973,331.94	8,120,240.29
合计	37,423,479.96	53,379,800.35

(四十四) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	538,308.00	34,097.56
合计	538,308.00	34,097.56

(四十五) 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	16,094,210.00	10,469,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,284,460.62	70,542,159.27
处置长期股权投资产生的投资收益	341,498,653.52	196,461,206.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,785,768.08	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	4,481,505.09	2,750,210.32
合计	385,144,597.31	280,222,875.71

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东国托	8,000,000.00	8,000,000.00	
华天科技	360,000.00	360,000.00	
科汇电力	2,350,680.00	309,300.00	
宏艺科技	433,530.00		
中农联合	4,950,000.00	1,800,000.00	
合计	16,094,210.00	10,469,300.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

新北洋	15,950,941.21	20,306,195.01	被投资单位利润变动
龙力生物	11,229,257.58	11,192,624.36	被投资单位利润变动
凯盛股份	9,889,519.47	6,825,349.75	被投资单位利润变动
蓝色基金	9,260,422.43	2,282,847.74	被投资单位利润变动
通裕重工	8,792,988.52	19,795,039.62	被投资单位利润变动
合计	55,123,129.21	60,402,056.48	/

(四十六) 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	32,238,909.90	1,231,641.26
二、存货跌价损失	-1,309,373.32	5,167,100.85
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	30,929,536.58	6,398,742.11

(四十七) 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	235,135.42	65,048.74	235,135.42
其中: 固定资产处置利得	235,135.42	65,048.74	235,135.42
政府补助	394,000.00	5,401,000.00	394,000.00
其他	99,813.80	290,786.62	99,813.80
合计	728,949.22	5,756,835.36	728,949.22

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
高新区财政局标准化奖励	200,000.00	200,000.00	与收益相关
淄博市财政局标准化奖	100,000.00	40,000.00	与收益相关

励			
山东省环境保护厅标准编制补贴	50,000.00		与收益相关
淄博高新区财政局专利资助	24,000.00		与收益相关
科技进步奖	20,000.00		与收益相关
节能项目财政补贴		131,000.00	与收益相关
2.3 升节水型座便器节能奖励		30,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		5,000,000.00	与收益相关
合计	394,000.00	5,401,000.00	/

(四十八) 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
债务重组损失	9,278.35	50,000.00	9,278.35
对外捐赠		8,000.00	
罚款支出	13,911.25	287,339.32	13,911.25
其他	440.00	190.05	440.00
合计	23,629.60	345,529.37	23,629.60

(四十九) 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	87,351,437.20	50,204,686.01
递延所得税调整	-20,174,487.25	-4,112,915.62
合计	67,176,949.95	46,091,770.39

(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收	稀释每股收	基本每股收	稀释每股收

	益	益	益	益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.23	0.23

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	218,917,934.91	177,962,729.17
其中：归属于持续经营的净利润	218,917,934.91	177,962,729.17
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	217,713,225.52	174,046,508.82
其中：归属于持续经营的净利润	217,713,225.52	174,046,508.82
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	744,359,294.00	744,359,294.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	744,359,294.00	744,359,294.00

(五十一) 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	29,530,809.56	
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	29,530,809.56	
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	1,013,755.92	-11,541,572.80
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	1,013,755.92	-11,541,572.80
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	-4,862,349.71	-322,114.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	-4,862,349.71	-322,114.27
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	25,682,215.77	-11,863,687.07

(五十二) 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
收回威海华东重型装备有限公司资金占用费	4,195,902.78
其他	15,362,311.38
合计	19,558,214.16

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
房租物业管理费办公费等	12,297,228.08
其他	36,235,627.46
合计	48,532,855.54

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退回办公楼购建款	12,290,000.00
收科技风险资金	5,000,000.00
收技术创新基金	2,370,000.00
收磨料、磨具技术专项基金	1,930,000.00
收华天科技（受托）分红	480,000.00
收鲁普耐特（受托）分红	300,000.00
收远大磨具（受托）分红	294,012.60
收科汇电力（受托）分红	192,160.00
鲁普耐特（受托）归还委贷本金利息	
合计	22,856,172.60

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收山东鲁信实业集团有限公司来款	110,000,000.00

收淄博金信博商贸有限公司往来款	14,900,000.00
收鲁信集团往来款	15,000,000.00
合计	139,900,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付鲁信集团往来款	15,000,000.00
担保费	1,000,000.00
合计	16,000,000.00

(五十三) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	225,483,398.00	179,920,914.83
加：资产减值准备	30,929,536.58	6,398,742.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,487,291.18	11,032,548.96
无形资产摊销	1,097,125.08	685,044.58
长期待摊费用摊销	38,120.40	80,623.70
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）	-235,135.42	-65,048.74
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）	-538,308.00	-34,097.56
财务费用（收益以“-”号填列）	33,017,663.24	56,005,932.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-385,144,597.31	-280,222,875.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-856,005.45	5,667,143.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,424,829.57	-9,780,058.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,057,587.24	-4,691,281.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,291,189.55	18,076,643.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,746,718.96	-3,990,467.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,632,624.62	-20,916,236.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	132,255,450.20	269,636,868.16
减：现金的期初余额	269,636,868.16	250,110,932.83
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	-137,381,417.96	19,525,935.33

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,010,400.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,010,400.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,715,675.48	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,294,724.52	
4. 处置子公司的净资产	15,493,053.08	
流动资产	12,965,085.86	
非流动资产	4,112,399.13	
流动负债	1,433,689.71	
非流动负债	150,742.20	

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	132,255,450.20	269,636,868.16
其中：库存现金	155,528.47	391,224.29
可随时用于支付的银行存款	131,629,862.09	268,760,566.52
可随时用于支付的其他货币资金	470,059.64	485,077.35
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	132,255,450.20	269,636,868.16

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：亿元 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	本企 业最 终控	组织机 构代 码
---------------	----------	---------	----------	----------	----------	----------------------	----------------------	----------------	----------------

						(%)	例(%)	制方	
鲁信集团	有限责任公司	济南市	汲斌	对外投资管理	30	71.77	71.77	鲁信集团	73577367X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
淄博泰山砂布砂纸有限公司	有限责任公司	淄博开发区	李先超	制造业	2,000.00	77.50	77.50	78846350-1
淄博开发区四砂砂纸有限公司	有限责任公司	淄博开发区	梁志宏	制造业	1,250.00	100.00	100.00	26520704X
淄博泰山磨料磨具进出口有限公司	有限责任公司	淄博张店区	林召明	批发和零售业	2,219.00	100.00	100.00	70602192X
山东信博洁具有限公司	有限责任公司	淄博高新区	石振武	制造业	800.00	40.00	40.00	78349601-3
山东鲁信高新技术产业有限公司	有限责任公司	淄博高新区	范小柏	制造业	3,000.00	100.00	100.00	572868294
烟台鲁信创业投资有限公司	有限责任公司	山东烟台	刘伯哲	投资与管理	6,666.00	70.00	70.00	06041329-6
深圳市华信创业投资有限公司	有限责任公司	深圳	王飏	投资与管理	10,000.00	60.00	60.00	57638406X
山东省科技创业投资	有限责任公司	山东济南	王飏	投资与管理	12,500.00	56.00	56.00	69311939-6

有 限 公 司								
淄博泰诺超硬磨具有限公司	有 限 责 任 公 司	山 东 淄 博	解海波	制造业	100.00	60.00	60.00	588772254
齐鲁投资有限公司	有 限 责 任 公 司	香 港	王飏	投 资 与 管 理	20 万港元	100.00	100.00	
蓝色经济投资管理公司	有 限 责 任 公 司	香 港	王飏	投 资 与 管 理	800 万港元	51.00	51.00	
蓝色经济资产管理公司（以下简称“蓝色资产管理”）	全资子公司的全资子公司的控股子公司的全资子公司	香 港	王飏	投资与管 理	600 万港币	100.00	100.00	
山东省高新技术创业投资有限公司	全 资 子 公 司	山 东 济 南	王飏	对 外 投 资、投资 管理	116,572.00	100.00	100.00	723862595
山东鲁信投资管理有限公司（以下简称“鲁信管理”）	全 资 子 公 司	山 东 济 南	王飏	对 外 投 资、投资 管理	3,000.00	100.00	100.00	76575180-X
鲁信投资有限公司（以下简称“鲁信投资”）	全资子公司的全资子公司	香 港	王飏	对 外 投 资 与 融 资，其他 业务	20,860 万港币	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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								
理研泰	有 限 责 任 公 司	淄 博 市	坂 爪 康	生产、销	500 万美元	47.00	47.00	74240755-5

山	任公司	高新开发	一	售砂布 砂纸、砂 带、砂纸 基纸、砂 布基布等				
济南科 信	有限责 任公司	济南市 高新区 舜华路 747号综 合楼办 公楼四 层	谭守清	创业投 资	10,000.00	40.00	40.00	58221450-X
黄三角 基金管 理	有限责 任公司	济南市 高新区 舜华路1 号创业 广场2 号楼B 座	刘伯哲	股权投 资基金 管理	20,000.00	35.00	35.00	57663177-X
海达信	有限责 任公司	济宁高 新区火 炬城4 号楼 4A402	殷锋	创业投 资	6,100.00	49.18	49.18	59522175-X
济南通 泰	有限责 任公司	济南市 高新区 兴一 路300 号科研 楼1-101 号407	郭全兆	管理咨 询	100.00	45.00	45.00	05487893-5
华信中 诚	有限责 任公司	深圳市 南山区 南海大 道山东 大厦主 楼7楼 736	王东民	股权投 资、投资 咨询、投 资管理	500.00	42.49	42.49	57767092-2
华信迅 达	有限责 任公司	深圳市 南山区 南海大 道山东 大厦主 楼七楼 733	王东民	股权投 资、投资 咨询、投 资管理	510.00	40.00	40.00	581561585
新北洋	股份有	威海市	丛强滋	其他电	60,000.00	6.42	6.42	74565902-9

	限公司	火炬高技术产业开发区火炬路169号		设备制造				
青湖电子	股份有限公司	烟台市高新技术产业开发区	池大燮	电子原件及组件制造	7,910.00	35.50	35.50	61341192-9
华东数控	股份有限公司	威海高技术产业开发区火炬路305号	汤世贤	金属切削机床制造	25,749.56	21.22	21.22	73578315-7
龙力生物	股份有限公司	禹城高新技术产业开发区	程少博	营养、保健品制造	24,232.00	15.52	15.52	72925805-7
烟台高盈	有限责任公司	烟台市福山区福海路1006号	梅冠香	其他电信服务	199.4 万美元	42.43	42.43	73371181-1
通裕重工	股份有限公司	禹城市高新技术产业开发区	司兴奎	锻件及粉末冶金制品制造	90,000.00	15.00	15.00	16757547-1
泰华电讯	有限责任公司	济南高新区舜华路1号齐鲁软件园创业广场A1座三层	马述杰	机械设备、五金交电及电子产品批发	4,675.00	21.39	21.39	74098096-4
中新消防	有限责任公司	潍坊市奎文区庄检路392号	张慎卿	建筑安装业	1,000.00	48.00	48.00	78079720-8
中食都庆	有限责任公司	定陶县陈集工业区	张九勋	豆制品制造	3,375.00	34.37	34.37	77974040-7
宝莫股份	股份有限公司	东营市东营区西四路416号	夏春良	化学试剂和助剂制造	61,200.00	5.40	5.40	61337345-9

欧华蛋业	有限责任公司	日照市东港区涛雒镇东营村	张爱华	蛋品加工	280 万美元	47.60	47.60	73576159-9
仁康药业	有限责任公司	山东潍坊经济开发区新元路301号	刘宗健	化学药品药剂制造	3,000.00	38.37	38.37	76285973-5
中创中间件	股份有限公司	济南市历下区佛山东路41-1号	景新海	应用软件开发服务	5,500.00	24.82	24.82	74568404-8
星华氨纶	有限责任公司	烟台经济技术开发区嫩江路12号	周国永	其他合成纤维制造	2500 万美元	45.00	45.00	75748602-2
淄博高新投	有限责任公司	淄博高新区政通路135号高科技创业园D座	王学典	投资与资产管理	10,000.00	40.00	40.00	66444901-1
天一化学	股份有限公司	潍坊滨海经济开发区	李茂桢	化学试剂和助剂制造	7,200.00	25.34	25.34	74453223-7
华芯半导体	有限责任公司	济南市高新区新泺大街1768号齐鲁软件大厦B座二层	孙丕恕	集成电路制造	30,000.00	33.33	33.33	67228587-0
金宝电子	股份有限公司	山东省招远市温泉路128号	王茂瑞	印制电路板制造	32,280.00	17.27	17.27	61342205-4
凯盛股份	股份有限公司	淄博市淄川区双杨镇	王加荣	食品及饲料添加剂制造	5,000.00	25.00	25.00	78347741-0
圣阳股	股份有	曲阜市	宋斌	电池制	10,923.00	4.73	4.73	16952468-6

份	限公司	圣阳路 1 号		造				
东岳氟硅	有 限 责 任 公 司	山 东 省 淄 博 市 桓 台 县 唐 山 镇	荣庆金	其 他 非 金 属 矿 物 制 品 制 造	40,000.00	16.78	16.78	75916064-0
高新润农	有 限 责 任 公 司	山 东 省 武 城 县 工 业 园 区	孙希强	农 药 中 间 体	6,090.91	16.42	16.42	74988784-6
双轮股份	股 份 有 限 公 司	山 东 省 威 海 市 环 翠 区 省 级 旅 游 度 假 区 东 鑫 路 6 号	姚洪纯	泵 及 真 空 设 备 制 造	6,000.00	15.09	15.09	698098619
山东福瑞达	有 限 责 任 公 司	临 沂 市 临 沭 县 滨 海 街 789 号	凌沛学	透 明 质 酸 钠 等 化 妆 品	7,140.00	29.97	29.97	673175526
胜达科技	股 份 有 限 公 司	潍 坊 高 新 区 开 发 区 胜 达 街 99 号	辛胜芝	包 装 装 潢 印 刷 品 印 刷	4,500.00	18.00	18.00	705963392
方圆有色	有 限 责 任 公 司	东 营 市 东 营 区 黄 河 路 38 号 大 学 科 技 园 “ 生 态 谷 ” 4 号 楼	崔志祥	工 程 设 计 咨 询 及 技 术 服 务	12,000.00	20.00	20.00	567708317
威海联信	有 限 责 任 公 司	威 海 市 环 翠 区 新 威 路 11 号 10 层	黄东明	投 资 与 资 产 管 理	2,960.00	49.00	49.00	580429574
奔速电梯	有 限 责 任 公 司	莱 芜 市 莱 城 区 工 业 汇 道 河 大 道 以 北 、 莱 城 大 道 以 西	李长明	制 造 乘 客 电 梯 、 载 货 电 梯	4,323.00	30.60	30.60	792638394

齐思软件	有限责任公司	济南高新区正丰路环保科技园	容毅	应用软件开发服务	707.00	31.12	31.12	74567853-7
华天软件	有限责任公司	济南市高新技术开发区颖秀路山大科技园	杨海成	应用软件开发服务	3,800.00	15.00	15.00	26428651-6
健牧生物	有限责任公司	济南市历城区桑园路4-6号	秦卓明	兽药、饲料添加剂生产销售	1,010.72	30.44	30.44	73722361-2
蓝色基金	有限责任公司	开曼群岛	王飏	投资与管理	11000 万美元	27.27	27.27	
汇丰电子	有限责任公司	日照市东港区涛雒镇工业园	薛喜华	电子原件及组件制造	2,400.00	33.33	33.33	73469526-X
鲁信海外	有限责任公司	英属维尔京群岛	朱立和	投资与管理	2339 万美元	32.50	32.50	
泓奥电力	有限责任公司	济南市高新区舜华路1号软件园创业广场E座-A515	张冰	承装（修、试）电力设施	3,000.00	19.86	19.86	76484687-4
鲁信金控	有限责任公司	济南高新区新宇路750号5号楼2-301-3	王红梅	对外投资与管理，投资咨询与策划，资产管理	50,000.00	20.00	20.00	06042791-1
明波水产	有限责任公司	莱州市三山岛吴庄子村	翟介明	水产品养殖、销售	2,400.00	15.00	15.00	72425164-9
众和恒业	有限责任公司	青岛市城阳区空港工	孙丕举	蜂窝纸板制品的开发、	1,345.00	22.30	22.30	74723252-0

		业 聚 集 区 2 号 路		生产、销 售				
康大投 资	有 限 责 任 公 司	潍 坊 市 奎 文 区 胜 利 东 街 4 号 1 号楼	郭全兆	项 目 投 资 及 管 理	300.00	35.00	35.00	08513948-1
广发鲁 信	有 限 责 任 公 司	新 疆 乌 鲁 木 齐 经 济 技 术 开 发 区 中 亚 南 路 81 号 宏 景 大厦	杨勇利	股 权 投 资	5,450.00	49.00	49.00	08024462-9
齐鲁财 务管理	有 限 责 任 公 司	山 东 省 淄 博 市 桓 台 县 耿 焦 路 188 号	郭全兆	财 务 管 理 咨 询; 创 业 投 资 业 务 咨 询	200.00	35.00	35.00	08715271-9
厚远投 资	有 限 责 任 公 司	潍 坊 高 新 区 玉 清 东 街 高 新 大 厦 1207 室	郭全兆	股 权 投 资 与 投 资 管 理	200.00	35.00	35.00	49356049-4

(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
山东鲁信能源投资管理股份有限公司(以下简称“鲁信能源”)	其他	16307732-8
山东鲁信恒生物业管理有限公司(以下简称“鲁信恒生”)	其他	78348975-3
山东国托	集团兄弟公司	16304514-X
山东鲁信实业集团有限公司(以下简称“鲁信实业”)	集团兄弟公司	16305606-8
山东鲁信文化传媒投资集团有限公司(以下简称“鲁信传媒”)	集团兄弟公司	749890463

(五) 关联交易情况

1、 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
-------	-------	------------	-------	-------	--------------

鲁信能源	高新投	经营租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	992,270.75
鲁信能源	鲁信管理	经营租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	22,812.50

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
鲁信集团	鲁信创投	80,000,000.00	2014 年 6 月 3 日～ 2016 年 6 月 3 日	否
鲁信集团	鲁信创投	40,000,000.00	2014 年 12 月 20 日～ 2016 年 12 月 20 日	否

3、 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
鲁信集团	担保费	协议定价	1,000,000.00	100.00	1,700,000.00	100.00
鲁信恒生	物业管理费	协议定价	1,733,809.00	100.00	1,312,885.00	100.00
鲁信传媒	委托贷款利息	协议定价			947,916.67	1.92
鲁信传媒	广告费	协议定价	500,000.00	57.47		
山东国托	信托计划	协议定价	130,000,000.00	100.00		
山东国托	信托收益	协议定价	1,098,500.00	0.29		
山东国托	信托贷款利息	协议定价			10,863,408.00	22.00
鲁信实业	资金占用费	协议定价	239,583.33	0.73		
鲁信实业	委托贷款利息	协议定价			4,953,333.33	10.03

(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
应收账款：					
理研泰山		32,149.87	1,607.49	37,828.93	10,669.39

合 计		32,149.87	1,607.49	37,828.93	10,669.39
其他应收款：					
理研泰山		57,962.00	46,369.60	57,962.00	46,369.60
华信中诚		10,108,103.04	505,405.15		
蓝色基金				3,800,419.75	190,020.99
合 计		10,166,065.04	551,774.75	3,858,381.75	236,390.59

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鲁信集团	46,177,050.38	47,621,758.39
其他应付款	鲁信实业	110,000,000.00	

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：

公司于 2014 年 1 月 7 日取得山东省淄博市中级人民法院应诉通知书及开庭传票，淄博远景房地产开发有限责任公司（以下简称“远景房地产公司”）因合同纠纷起诉本公司。

(一) 案件基本事实

2010 年 11 月 2 日，远景房地产公司通过竞买方式，受让本公司所有的位于山东省淄博市张店区南定火车街 69 号（土地证号分别为：淄国用（2006）第 A01257 号、淄国用（2006）第 A01258 号、淄国用（2006）第 A01259 号、淄国用（2006）第 A00942 号、淄国用（2006）第 A00943 号）五宗土地、地上房屋及附着物，受让土地总面积 377,043.43 平方米（约 565.56 亩）、地上房屋及附属物面积约为 160,104.25 平方米，交易对价 29,000 万元。

2010 年 12 月 17 日，公司按照竞买协议及成交确认书的约定协助远景房地产公司办理土地使用权转让手续，土地使用权所有人变更为远景房地产公司，五宗土地使用权证号变更为：淄国用（2010）第 A24066 号、淄国用（2010）第 A24067 号、淄国用（2010）第 A24068 号、淄国用（2010）第 A24069 号、淄国用（2010）第 A24070 号，公司已经履行了合同义务，但远景房地产公司仍拖欠公司土地转让款本金、利息及违约金。

(二) 远景房地产公司诉讼请求

1、判令公司立即排除位于淄博市张店区南定火车街 69 号，土地证号为淄国用（2006）第 A01257 号、淄国用（2006）第 A01258 号、淄国用（2006）第 A01259 号、淄国用（2006）第 A00942 号土地上的第三人权利，依约交付四宗土地、地上房屋及附着物；

2、判令公司立即依约交付位于淄博市张店区南定火车街 69 号，土地证号为淄国用（2006）第 A00943 号土地、地上房屋及附着物；

3、判令公司支付远景房地产公司截止 2013 年 11 月 1 日违约金 2,751.43 万元、赔偿经济损失 1,620.77 万元（合计 4,372.2 万元）；

4、判令公司自 2013 年 11 月 2 日开始，按照每一天 6.53 万元的标准支付延期履约违约金；按照每一天 12.17 万元的标准赔偿经济损失；直至依约履行一、二项义务之日；

5、由公司承担本案诉讼费用。

(三) 远景房地产公司起诉的理由：

1、公司应于 2011 年 3 月底前交付的四宗土地、房屋及附属物存在租赁权等权利瑕疵；

2、公司应于 2012 年 9 月底之前交付的淄国用（2006）第 A00943 号土地、地上房屋及附着物至今未交付。

2014 年 3 月 3 日，本案在山东省淄博市中级人民法院第一次开庭审理，公司积极应诉并于当日向山东省淄博市中级人民法院递交民事反诉状。

(四) 本公司反诉请求

1、依法判令远景房地产公司立即支付本公司土地转让款 7,240 万元(拖欠本金 6,240 万元+罚没履约保证金 1,000 万元)、7,240 万元的利息 14,719,322.22 元、滞纳金 16,289,095.00 元、利息滞纳金 3,322,568.15 元,逾期付款 7,250 万元的利息 4,612,228.47 元、滞纳金 2,995,102.55 元,共计 114,338,316.39 元;

2、反诉请求第一项主张的利息、滞纳金及利息滞纳金暂计算至 2014 年 2 月 17 日,本公司主张至本案最终生效裁判确定远景房地产公司主动履行期满之日;

3、依法判令本案本诉、反诉全部诉讼费用由远景房地产公司负担。

(五) 本公司反诉事实和理由

远景房地产公司向山东省淄博市中级人民法院起诉本公司,要求交付土地、地上房屋及附着物,并要求赔偿巨额损失等。远景房地产公司的诉讼请求毫无事实根据和法律依据。

事实是,远景房地产公司与本公司于 2010 年 11 月签署、签订拍卖规则、竞买协议、成交确认书及协议书等拍卖文件。远景房地产公司通过竞价竞得本公司委托拍卖的五宗房地产,并约定拍卖价款 2.9 亿元及付款方式、标的物交付时间、违约责任等内容。2010 年 12 月 17 日,远景房地产公司取得五宗土地的土地使用权。本公司按照拍卖文件的约定协助远景房地产公司办理土地使用权转让手续,履行了合同义务。

远景房地产公司的违约行为及违约责任是,远景房地产公司未能按照拍卖文件的约定如期支付土地转让款,至今仍拖欠 7,240 万元土地转让款并逾期支付 7,250 万元。按照拍卖文件的约定,本公司有权没收远景房地产公司支付的 1,000 万元履约保证金,其还应向本公司支付相应利息及滞纳金。

山东省淄博市中级人民法院正式受理本公司的反诉状。本案目前仍在按有关法律程序进行之中,案件尚未判决,公司目前暂时无法判断对公司本期利润或期后利润产生的影响。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	7,443.59
-----------	----------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、重要的资产负债表日后事项说明

公司公开发行不超过人民币 8 亿元公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]492 号文核准。债券采取分期发行的方式,其中公司 2012 年公司债券(第一期)发行规模为人民币 4 亿元,已于 2012 年 4 月 25 日公开发行,并于 2012 年 5 月 18 日起在上海证券交易所挂牌交易。2014 年 3 月 25 日公司公开发行 2012 年公司债券(第二期),发行规模为 4 亿元,并于 2014 年 4 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2014 年 4 月 28 日,本公司第八届董事会召开第十四次会议,批准 2013 年度利润分配预案,以 2013 年末总股本 744,359,294 股为基数,向全体股东每 10 股派息 1.0 元(含税)。上述分配方案共计派发现金股利 7,443.59 万元,剩余可分配利润结转至下一年度。上述分配方案待提交 2013 年度股东大会审议批准后实施。

十三、 其他重要事项:

(一) 非货币性资产交换

2013 年 10 月 12 日，公司八届五次董事会审议通过了《关于全资子公司拟以持有的山东凯盛新材料股份有限公司股权置换华邦颖泰股份有限公司股权的议案》。同意全资子公司高新投所持凯盛股份 1250 万股股份以其企业净资产评估值作为折价基准确认股权价值 11,987.60 万元，由华邦颖泰股份有限公司（以下简称“华邦颖泰”）采用发行 632.10 万股股票与支付 1,798.14 万元现金相结合的方式购买，其中现金支付金额占交易总额的 15%。

与本次交易有关的利润承诺及补偿

（1）利润补偿期间：

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2013]第 3401 号《资产评估报告》，凯盛股份 2013 年度、2014 年、2015 年、2016 年度预测净利润数分别为 3,695.78 万元、4,390.96 万元、5,515.00 万元、5,803.08 万元（以下简称“净利润预测数”）。

利润补偿期间为本次交易完成当年起的三个会计年度（含实施完成当年所在会计年度）（以下简称“利润补偿期间”）。

（2）凯盛股份业绩承诺

高新投及凯盛股份其他股东（以下简称“凯盛股份承诺方”）对凯盛股份资产评估报告在利润补偿期间各年度净利润预测数进行承诺，如凯盛股份在利润补偿期间各年度的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数额分别未达到评估报告净利润预测数，则向华邦颖泰进行补偿；若凯盛股份在利润补偿期间各年度的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数大于或等于承诺的净利润数额，则无需向华邦颖泰进行补偿。

（3）补偿义务

若凯盛股份利润补偿期间各年度的扣除非经常性损益后归属于母公司的实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，凯盛股份承诺方每年应予补偿的股份数量，由华邦颖泰以 1.00 元的价格进行回购。

（4）股份不足时额外现金补偿

若当年的累计应补偿股份数额大于凯盛股份承诺方本次认购的股份数，不足部分由凯盛股份承诺方按照比例以现金方式进行额外补偿。

2014 年 1 月 22 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 5 次会议审核，华邦颖泰发行股份购买资产方案获得有条件通过。

2014 年 4 月 3 日，中国证监会“证监许可〔2014〕354 号”《关于核准华邦颖泰股份有限公司向于俊田等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，核准华邦颖泰向山东省高新技术创业投资有限公司发行 6,321,002 股股份购买相关资产。

（二）以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,522,871.07	538,308.00			8,641,416.06
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产			29,530,809.56		70,463,653.48

金融资产小计	1,522,871.07	538,308.00	29,530,809.56		79,105,069.54
上述合计	1,522,871.07	538,308.00	29,530,809.56		79,105,069.54

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,295,033.00	7.72	9,295,033.00	100.00	10,424,633.28	10.77	10,424,633.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合账龄	63,799,264.55	53.02	5,121,158.17	8.03	34,922,867.55	36.10	5,380,100.81	15.41
组合小计	63,799,264.55	53.02	5,121,158.17	8.03	34,922,867.55	36.10	5,380,100.81	18.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,243,829.61	39.26	47,243,829.61	100.00	51,397,060.45	53.13	51,397,060.45	100.00
合计	120,338,127.16	/	61,660,020.78	/	96,744,561.28	/	67,201,794.54	/

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
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	3,639,290.85	100.00	多次催收未果
陕县新元刚玉有限责任公司	1,656,750.00	1,656,750.00	100.00	多次催收未果
哈尔滨轴承集团公司	1,112,525.11	1,112,525.11	100.00	多次催收未果
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	多次催收未果
物资控制中心	773,077.70	773,077.70	100.00	多次催收未果
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100.00	多次催收未果
山东拖拉机厂	569,676.36	569,676.36	100.00	多次催收未果
合计	9,295,033.00	9,295,033.00	/	/

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	57,491,483.24	90.12	2,874,574.15	11,093,083.06	31.76	554,654.15
1 至 2 年	2,905,423.30	4.55	290,542.33	16,546,400.46	47.38	1,654,640.04
2 至 3 年	1,531,689.44	2.40	459,506.83	5,311,801.20	15.21	1,593,540.36
3 年以上	1,870,668.57	2.93	1,496,534.86	1,971,582.83	5.65	1,577,266.26
合计	63,799,264.55	100.00	5,121,158.17	34,922,867.55	100.00	5,380,100.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国第四砂轮厂开发销售部	494,998.24	494,998.24	100.00	多次催收未果
中国一拖集团有限公司	403,089.15	403,089.15	100.00	多次催收未果
派出所	377,775.93	377,775.93	100.00	多次催收未果
宜昌市鑫泰物资贸易有限公司	332,433.91	332,433.91	100.00	多次催收未果
漳州全盈磨料磨具有限公司	329,221.81	329,221.81	100.00	多次催收未果
合计	1,937,519.04	1,937,519.04	/	/

- 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(%)
鲁信高新	全资子公司	60,397,626.80	1 年以内	50.19
龙口龙泵燃油喷射有限公司	销售客户	3,639,290.85	3 年以上	3.02
陕县新元刚玉有限责任公司	销售客户	1,656,750.00	3 年以上	1.38
哈尔滨轴承集团公司	销售客户	1,112,525.11	2-3 年、3 年以上	0.92
西安泰山磨料磨具有限公司	销售客户	777,563.28	3 年以上	0.65
合计	/	67,583,756.04	/	56.16

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
鲁信高新	全资子公司	60,397,626.80	50.19
合计	/	60,397,626.80	50.19

(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(%)
单项金额重大	9,042,242.26	4.93	9,042,242.26	100.00	9,042,242.26	2.25	9,042,242.26	100.00

并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	169,244,947.14	92.24	69,200,148.04	40.89	386,912,301.28	96.30	43,028,326.71	11.12
组合小计	169,244,947.14	92.24	69,200,148.04	40.89	386,912,301.28	96.30	43,028,326.71	11.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,190,882.57	2.83	5,190,882.57	100.00	5,840,111.41	1.45	5,840,111.41	100.00
合计	183,478,071.97	/	83,433,272.87	/	401,794,654.95	/	57,910,680.38	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	15,246,269.29	9.01	762,313.46	310,655,530.09	80.29	15,532,776.51
1 至 2 年	77,133,879.45	45.57	7,713,387.95	1,563,229.42	0.40	156,322.94
2 至 3 年	1,534,784.17	0.91	460,435.25	64,831,212.31	16.76	19,449,363.69
3 年以上	75,330,014.23	44.51	60,264,011.38	9,862,329.46	2.55	7,889,863.57
合计	169,244,947.14	100.00	69,200,148.04	386,912,301.28	100.00	43,028,326.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
房产公司	470,988.64	470,988.64	100.00	多次催收未果
诉讼费	418,927.50	418,927.50	100.00	多次催收未果
张店区财政局	387,469.15	387,469.15	100.00	多次催收未果
淄博市淄川区双杨磨料磨具厂	329,400.00	329,400.00	100.00	多次催收未果
代垫运费	321,291.45	321,291.45	100.00	多次催收未果
合计	1,928,076.74	1,928,076.74	/	/

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

- 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
高新投	全资子公司	90,700,000.00	1 年以内、1-2 年	49.43
淄博远景房地产开发有限责任公司	非关联单位	62,400,000.00	3 年以上	34.01
泰山砂布砂纸	控股子公司	9,231,483.29	2-3 年、3 年以上	5.03
莱芜四砂生化有限公司	非关联单位	6,667,918.52	3 年以上	3.63
信博洁具	控股子公司	4,884,421.98	3 年以上	2.66
合计	/	173,883,823.79	/	94.76

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
高新投	全资子公司	90,700,000.00	49.43
泰山砂布砂纸	控股子公司	9,231,483.29	5.03
信博洁具	控股子公司	4,884,421.98	2.66
合计	/	104,815,905.27	57.12

(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(%)
进出口公司	22,159,389.00	22,159,389.00		22,159,389.00			100.00	100.00
开发区砂布砂纸	15,910,032.83	15,910,032.83		15,910,032.83			100.00	100.00
泰山砂布砂纸	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00			77.50	77.50
信博洁具	1,773,246.68	1,773,246.68		1,773,246.68			40.00	40.00
高新投	1,429,641,330.27	1,429,641,330.27		1,429,641,330.27			100.00	100.00
鲁信管理	20,890,226.84	20,890,226.84		20,890,226.84			100.00	100.00
鲁信高新	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
深圳华信	36,000,000.00	24,000,000.00	12,000,000.00	36,000,000.00			60.00	60.00
烟台鲁创	46,660,000.00	46,660,000.00		46,660,000.00			70.00	70.00
黄三角基金	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00			31.94	31.94
鲁创恒富	28,400,000.00	28,400,000.00		28,400,000.00			47.33	47.33
鲁信康大	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00			35.00	35.00
华信嘉诚	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			20.00	20.00
济宁通泰	19,775,000.00		19,775,000.00	19,775,000.00			39.55	39.55
华信睿诚	11,900,000.00		11,900,000.00	11,900,000.00			28.57	28.57

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
鲁信金控	60,000,000.00		63,951,929.60	63,951,929.60				20.00	20.00
理研泰山	17,674,763.47	52,027,924.10	3,530,461.87	55,558,385.97			940,000.00	47.00	47.00
济南科信	12,000,000.00	12,193,692.85	167,269.71	12,360,962.56				40.00	40.00
黄三角基金管理	14,000,000.00	11,583,410.31	230,656.16	11,814,066.47				35.00	35.00
海达信	9,000,000.00	9,043,672.69	148,280.05	9,191,952.74				49.18	49.18
济南通泰	450,000.00	449,428.59	-42,186.78	407,241.81				45.00	45.00

(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	117,616,389.93	132,162,166.09
其他业务收入	15,423,856.43	16,227,090.87
营业成本	97,247,292.66	103,463,762.62

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品业	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70
合计	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磨料磨具	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70
合计	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70
合计	117,616,389.93	93,905,368.85	132,162,166.09	101,826,836.70

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
销售客户前五名	117,616,389.93	100.00
合计	117,616,389.93	100.00

(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	151,550,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,926,410.61	4,242,433.05
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,098,500.00	
合计	161,574,910.61	154,242,433.05

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
高新投	150,000,000.00	150,000,000.00	
泰山砂布砂纸	1,550,000.00		
合计	151,550,000.00	150,000,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
鲁信金控	3,951,929.60		本年新增投资单位
理研泰山	4,470,461.87	5,328,011.61	被投资单位利润变动
济南科信	167,269.71	126,701.26	被投资单位利润变动
黄三角基金管理	230,656.16	-1,255,381.10	被投资单位利润变动
海达信	148,280.05	43,672.69	被投资单位利润变动
济南通泰	-42,186.78	-571.41	被投资单位利润变动
合计	8,926,410.61	4,242,433.05	/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,912,851.68	93,076,182.65
加：资产减值准备	32,212,459.27	41,351,772.46

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,113,460.13	7,575,282.40
无形资产摊销	886,658.43	361,244.62
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）	-235,135.42	-44,134.00
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）	31,873,731.16	32,869,039.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-161,574,910.61	-154,242,433.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	6,221,914.55	-3,097,390.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,319,979.50	29,828,876.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,169,913.57	-17,160,539.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,739,036.74	30,517,901.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	45,080,592.51	53,944,995.61
减：现金的期初余额	53,944,995.61	74,586,950.96
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	-8,864,403.10	-20,641,955.35

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	235,135.42	65,048.74	-19,637.28
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	394,000.00	5,401,000.00	1,010,000.0
债务重组损益	-9,278.35	-50,000.00	510,905.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	538,308.00	34,097.56	-63,444.06

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,462.55	-4,742.75	-465,001.41
少数股东权益影响额	-41,718.54	-217,761.77	-580,157.75
所得税影响额	2,800.31	-1,311,421.43	-283,455.77
合计	1,204,709.39	3,916,220.35	109,209.65

(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	7.34	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.30	0.29	0.29

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 132,255,450.2 元，比年初数减少 50.95%，其主要原因是本年投出投资款。

2、交易性金融资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 8,641,416.06 元，比年初数增加 467.44%，其主要原因是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增加。

3、应收利息 2013 年 12 月 31 日年末数为 3,258,142.06 元，比年初数增加 49.40%，其主要原因是本年计提山东国托连城 1 号集合资金信托计划利息。

4、应收股利 2013 年 12 月 31 日年末数为 5,239,342.62 元，比年初数增加 249.94%，其主要原因是年末科汇电力等投资项目已宣告未发放股利。

5、其他流动资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 15,600,000.00 元，比年初数增加 15,600,000.00 元，其主要原因是本年新增对北电（能源）青岛有限公司委托贷款。

6、可供出售金融资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 70,463,653.48 元，比年初数增加 70,463,653.48 元，其主要原因是年末因联营企业圣阳股份的持股比例降低，转入可供出售金融资产核算。

7、无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 52,633,853.58 元，比年初数增加 51.87%，其主要原因是本年土地使用权增加。

8、开发支出 2013 年 12 月 31 日年末数为 621,203.77 元，比年初数减少 54.04%，其主要原因是处置子公司中大药业所致。

9、长期待摊费用 2013 年 12 月 31 日年末数为 38,120.90 元，比年初数减少 93.52%，其主要原因是处置子公司中大药业所致。

10、其他非流动资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 254,777,473.63 元，比年初数增加 185.25%，其主要原因是本年新增山东国托连城 1 号集合资金信托计划及预付山东国托股权增资款。

11、预收款项 2013 年 12 月 31 日年末数为 14,460,121.70 元，比年初数减少 46.94%，其主要原因是预收货款减少。

12、应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 75,275,319.69 元，比年初数增加 249.00%，其主要原因是应交企业所得税增加。

13、其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 202,484,111.22 元，比年初数增加 103.43%，其主要原因是新增鲁信实业借款。

14、一年内到期的非流动负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 10,000,000.00 元，比年初数增加 10,000,000.00 元，其主要原因是本年新增一年内到期的长期借款。

15、专项应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 13,510,000.00 元，比年初数增加 46.69%，其主要原因是创业投资引导基金增加。

16、外币报表折算差额 2013 年 12 月 31 日年末数为-4,769,446.16 元，比年初数减少 486.23

万元，其主要原因是本年度外汇汇率变动影响。

17、营业税金及附加 2013 年度发生数为 20,244,482.27 元，比上年数增加 410.20%，其主要原因是营业税增加。

18、资产减值损失 2013 年度发生数为 30,929,536.58 元，比上年数增加 383.37%，其主要原因是本年度计提应收款项坏账准备增加。

19、公允价值变动收益 2013 年度发生数为 538,308.00 元，比上年数增加 1,478.73%，其主要原因是本年鲁信投资可供出售金融资产价值变动。

20、投资收益 2013 年度发生数为 385,144,597.31 元，比上年数增加 37.44%，其主要原因是本年度处置长期股权投资产生的投资收益增加。

21、营业外收入 2013 年度发生数为 728,949.22 元，比上年数减少 87.34%，其主要原因是收到政府补贴款减少。

22、营业外支出 2013 年度发生数为 23,629.60 元，比上年数减少 93.16%，其主要原因是销售违约金及罚款支出减少。

23、所得税费用 2013 年度发生数为 67,176,949.95 元，比上年数增加 45.75%，其主要原因是本年度减少持有的其他上市公司股份，收益增加所致。

24、收到的税费返还 2013 年度发生数为 488,400.13 元，比上年数减少 55.20%，其主要原因是子公司进出口公司收到的出口退税减少。

25、收到其他与经营活动有关的现金 2013 年度发生数为 19,558,214.16 元，比上年数减少 41.93%，其主要原因是本年度收联营企业往来款减少。

26、支付的各项税费 2013 年度发生数为 74,906,881.38 元，比上年数增加 90.42%，其主要原因是本年度支付的企业所得税增加。

27、收回投资收到的现金 2013 年度发生数为 569,804,428.99 元，比上年数增加 47.80%，其主要原因是减持上市公司股份回笼资金比上年度增加。

28、取得投资收益收到的现金 2013 年度发生数为 56,180,307.01 元，比上年数减少 35.48%，其主要原因是本年度取得的现金分红较上年度减少。

29、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 2013 年度发生数为 2,294,724.52 元，比上年数增加 2,294,724.52 元，其主要原因是本年度处置子公司中大药业收到现金。

30、投资支付的现金 2013 年度发生数为 689,371,603.63 元，比上年数增加 96.72%，其主要原因是本年度支付长期股权投资款增加。

31、支付其他与投资活动有关的现金 2013 年度发生数为 1,000,000.00 元，比上年数减少 96.27%，其主要原因是比上年减少支付受托投资款。

32、吸收投资收到的现金 2013 年度发生数为 8,000,000.00 元，比上年数减少 71.43%，其主要原因是子公司收到少数股东投资款比上年度减少。

33、取得借款收到的现金 2013 年度发生数为 218,280,000.00 元，比上年数增加 89.81%，其主要原因是本年度银行贷款增加。

34、发行债券收到的现金 2013 年度发生数为 0.00 元，比上年数减少 394,500,000.00 元，其主要原因是上年度发行 12 鲁信债收到现金 394,500,000.00 元，本年度无债券发行事项。

35、收到其他与筹资活动有关的现金 2013 年度发生数为 139,900,000.00 元，比上年数增加 139,900,000.00 元，其主要原因是收到鲁信实业等单位借款。

36、偿还债务支付的现金 2013 年度发生数为 185,000,000.00 元，比上年数减少 66.65%，其主要原因是本年度短期借款还款减少。

37、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2013 年度发生数为 144,719,139.40 元，比上年数增加 323.69%，其主要原因是较上年度增加现金分红。

38、支付其他与筹资活动有关的现金 2013 年度发生数为 16,000,000.00 元，比上年数增加 841.18%，其主要原因是本年度偿还鲁信集团借款。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 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。

董事长：崔剑波

鲁信创业投资集团股份有限公司

2014 年 4 月 28 日