

公司代码：600784

公司简称：鲁银投资

鲁银投资集团股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	周建	工作原因	郑东

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

四、公司负责人孙佃民、主管会计工作负责人陈瑞强 及会计机构负责人（会计主管人员）田效磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2014年12月31日公司总股本568,177,846.00 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共分配现金股利11,363,556.92元，剩余可供股东分配利润186,879,993.06 元结转以后年度。

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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	46
第十节	内部控制.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	130

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	鲁银投资集团股份有限公司
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司
本次重大资产置换及发行股份购买资产、本次重大资产重组、本次重组、本次交易	指	鲁银投资重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易，即鲁银投资以其拥有的带钢分公司部分存货、全部非流动资产和预收账款（即置出资产）与莱钢集团持有的莱商银行 4.98% 股权（即置入资产）进行资产置换，并向莱钢集团发行股份购买置入资产价值超出置出资产价值的差额部分
《公司章程》	指	《鲁银投资集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《对外担保制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司对外担保制度》
《关联交易管理制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司关联交易管理制度》
董事会	指	鲁银投资集团股份有限公司董事会
监事会	指	鲁银投资集团股份有限公司监事会
股东大会	指	鲁银投资集团股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
粉末冶金公司	指	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司
国际经贸公司	指	山东鲁银国际经贸有限公司
小额贷款公司	指	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司
文化艺术品公司	指	山东鲁银文化艺术品有限公司
青岛豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司
禹城粉末制品公司	指	鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司
禹城羊绒	指	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	鲁银投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁银投资
公司的外文名称	LUYIN INVESTMENT GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LUYIN INVEST
公司的法定代表人	孙佃民

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年3月11日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018011345
税务登记号码	370103163068413
组织机构代码	16306841-3
注册登记日期	2014年5月28日

注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018011345
税务登记号码	370103163068413
组织机构代码	16306841-3

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

2000 年以前，公司主营业务为通讯电缆的生产销售，金融领域及高科技领域。

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

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

2010 年-2013 年，公司的主营业务为股权投资，投资的主要产业为钢铁、粉末冶金及制品、羊绒纺织、房地产开发、商贸、矿业开采等。

2014 年至今，公司的主营业务为股权投资，投资的主要产业为粉末冶金及制品、羊绒纺织、房地产开发、商贸、矿业开采等。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼
	签字会计师姓名	吴金锋、田景智
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	兴业证券股份有限公司（重组财务顾问）
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	王光清、刘颖佳
	持续督导的期间	2014 年 3 月 11 日至 2015 年 12 月 31 日

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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	3,436,994,919.30	5,823,931,291.16	5,823,931,291.16	-40.98	4,580,291,170.95
归属于上市公司股东的净利润	36,029,516.60	95,485,775.95	95,485,775.95	-62.27	107,477,526.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,193,315.53	45,764,899.28	45,764,899.28	-25.28	52,175,202.50
经营活动产生的现金流量净额	-97,570,739.45	-550,201,594.33	-550,201,594.33	不适用	-485,514,608.93
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,404,559,943.60	986,062,266.55	986,062,266.55	42.44	903,888,382.06
总资产	5,362,514,721.09	5,714,703,248.85	5,714,703,248.85	-6.16	4,488,068,495.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.065	0.172	0.192	-62.21	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.065	0.172	0.192	-62.21	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.061	0.082	0.092	-25.61	0.11
加权平均净资产收益率(%)	3.62	10.14	10.14	减少6.52个百分点	12.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.44	4.86	4.86	减少1.42个百分点	6.09

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

经中国证监会核准，2014年公司向莱钢集团非公开发行71,564,100.00股，增发后公司股本变为568,177,846.00股。2013年年报中披露的基本每股收益和稀释每股收益均为0.192元/股，根据最新股本计算2013年基本每股收益为0.172元/股，所以对2013年的每股收益进行重新计算。

二、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	436,009.42		39,263,163.15	3,734,751.16
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	2,462,584.00		3,014,300.00	5,123,000.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-335,371.33			-161,822.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,866.48		7,631,444.25	1,564,782.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目				47,458,762.00
少数股东权益影响额	-12,406.97		-263,620.13	-316,739.08
所得税影响额	-364,747.57		75,589.40	-2,100,409.92
合计	1,836,201.07		49,720,876.67	55,302,324.11

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产以公允价值计量的部分	3,542,688.14	3,564,059.68	21,371.54	0
合计	3,542,688.14	3,564,059.68	21,371.54	0

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

2014 年，宏观经济态势和市场形势较为严峻，“三期叠加”的经济发展阶段对各实体产业带来较大冲击。公司各级领导带领广大干部职工，以经济效益为中心，以“十二五”规划为统领，积极作为、攻坚克难、扎实工作，经过不懈的努力，基本保持了公司生产经营各项工作的平稳运行。

公司全年实现销售收入 34.37 亿元，同比减少 40.98%，实现净利润 4,153.95 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 3,602.95 万元，分别比上年降低 61.32%、62.27%。总资产 53.63 亿元，比上年降低 6.16%，净资产 16.05 亿元，比上期增加 35.21%。利润变动主要原因：（1）本期重大资产重组完成后，公司不再从事钢铁业务，现金流下降导致财务成本上升；（2）本期房地产项目实现销售，收入共计 10.60 亿，毛利率为 22.7%，利润贡献占比较高，但仍未达到销售预期，导致公司整体利润下滑；（3）本期纺织、矿业受行业不景气影响，出现亏损，对本期利润造成一定的影响。

在报告期间，公司“十二五”产业规划稳步推进，“3+1”战略布局取得阶段性成果。

1. 房地产业发展平稳，莱芜、青岛项目后期销售积极推进，济南项目本期陆续开盘销售，对利润贡献占比较大。

2. 粉末冶金完成扩建改造，两条新建 176 米隧道窑顺利投产，年产能提升至 10 万吨，完成了“十二五”规划阶段产能目标，本期的产销量有较大提高。

3. 科技创新能力不断增强，各子公司积极开展新产品研发工作，粉末制品行业开发了新的产品系列，羊绒产业拓宽产品应用领域。本期共申报各类专利 8 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 7 项。

4. 根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司实施重大资产重组。目前重大资产重组的实施工作已全部完成。

5. 公司获得“山东省履行社会责任示范企业”荣誉称号。

(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	3,436,994,919.30	5,823,931,291.16	-40.98
营业成本	3,021,219,800.16	5,454,574,629.72	-44.61
销售费用	57,560,804.16	53,580,357.41	7.43
管理费用	110,221,775.22	109,417,602.95	0.73
财务费用	82,394,472.24	61,495,132.53	33.99
经营活动产生的现金流量净额	-97,570,739.45	-550,201,594.33	不适用
投资活动产生的现金流量净额	12,074,225.98	-125,663,414.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-270,286,876.89	874,152,446.13	-130.92

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司本年营业收入比上年降低 23.87 亿元，比上年降低 40.98%。主要原因是：①本期重大资产重组完成后，公司不再从事钢铁业务；②本期经贸行业、纺织行业销售收入有所下降，分别比去年减少 7.68%、17.93%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本期公司生产钢铁粉末 9.19 万吨，销售 9.06 万吨，分别比上年增长 12.15%、11.49%；
 本期公司生产粉末冶金制品 897 吨，销售 785 吨，分别比上年减少 11.36%、21.58%；
 本期公司生产羊绒 1033 吨，比上年增长 3.40%，销售 1017 吨，比上年降低 2.31%；
 本期公司生产毛衫制品 23.82 万件，比上年增长 3.42%，销售 22.58 万件，比上年降低 5.36%；
 本期公司不再生产和销售带钢类产品。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户的销售金额占公司年度销售总额的 46.02%。

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 (%)	情况说明
粉末冶金	直接材料	277,991,017.44	9.20	270,606,444.81	4.96	2.73	
粉末冶金	直接人工	19,988,876.45	0.66	15,437,979.01	0.28	29.48	
粉末冶金	直接动力	28,016,672.53	0.93	29,630,914.79	0.54	-5.45	
粉末冶金	制造费用	19,897,674.82	0.66	18,891,745.97	0.35	5.32	
合计		345,894,241.24	11.45	334,567,084.58	6.14	3.39	
粉末制品	直接材料	19,695,383.68	0.65	16,934,107.56	0.31	16.31	
粉末制品	直接人工	3,343,005.03	0.11	3,907,419.10	0.07	-14.44	
粉末制品	直接动力	687,554.90	0.02	814,034.82	0.01	-15.54	
粉末制品	制造费用	3,837,003.22	0.13	3,847,029.82	0.07	-0.26	
合计		27,562,946.82	0.91	25,502,591.3	0.47	8.08	
羊绒	直接材料	84,102,599.44	2.78	93,375,722.91	1.71	-9.93	
羊绒	直接人工	9,943,333.93	0.33	9,294,476.22	0.17	6.98	
羊绒	直接动力	2,931,127.09	0.10	3,171,097.43	0.06	-7.57	
羊绒	制造费用	13,301,258.83	0.44	13,494,819.69	0.25	-1.43	
合计		110,278,319.28	3.65	119,336,116.25	2.19	-7.59	
毛衫	直接材料	8,126,635.21	0.27	9,336,585.64	0.17	-12.96	
毛衫	直接人工	6,892,426.64	0.23	8,027,452.10	0.15	-14.14	

毛衫	直接动力	602,137.04	0.02	666,594.42	0.01	-9.67	
毛衫	制造费用	2,686,616.06	0.09	3,382,993.33	0.06	-20.58	
合计		18,307,814.96	0.61	21,413,625.48	0.39	-14.50	
带钢	直接材料			2,427,216,129.37	44.53	-100.00	
带钢	直接人工			15,572,594.91	0.29	-100.00	
带钢	直接动力			79,321,133.38	1.46	-100.00	
带钢	制造费用			45,740,856.72	0.84	-100.00	
合计			0.00	2,567,850,714.38	47.11	-100.00	

4 费用

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%
营业税金及附加	113,491,667.38	58,568,501.49	54,923,165.89	93.78
销售费用	57,560,804.16	53,580,357.41	3,980,446.75	7.43
管理费用	110,221,775.22	109,417,602.95	804,172.27	0.73
财务费用	82,394,472.24	61,495,132.53	20,899,339.71	33.99
所得税费用	32,270,857.85	42,931,803.41	-10,660,945.56	-24.83

(1) 营业税金及附加增加主要系公司本期销售房地产计提的税费增加所致；

(2) 销售费用增加主要系公司本期销售房地产处于集中开盘销售阶段，发生的广告费及代理费较多，导致销售费用增加所致；

(3) 管理费用增加主要系公司本期支付的薪酬增加所致；

(4) 财务费用增加主要系本期公司平均占用银行贷款额度增加及贴息费用增加，导致财务成本上升所致；

(5) 所得税费用降低主要系公司本期利润实现额比上期减少所致。

5 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-97,570,739.45	-550,201,594.33	不适用
投资活动产生的现金流量净额	12,074,225.98	-125,663,414.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-270,286,876.89	874,152,446.13	-130.92

经营活动产生的现金流量净额增加主要是本期房地产项目满足销售条件，本期销售增加所致；

投资活动产生的现金流量净额增加主要是本期没有发生对外投资业务以及投资收益增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少主要是偿还的借款增加所致。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

- ①本期重大资产重组完成后，公司不再从事钢铁业务，现金流下降导致财务成本上升；
- ②本期房地产项目实现销售，收入共计 10.60 亿，毛利率为 22.7%，对本期利润贡献较大，但仍未达到销售预期，导致公司整体利润下滑；
- ③本期矿业、纺织行业受行业不景气影响，出现亏损，对本期利润造成一定的影响；
- ④去年同期重组过程中产生较大非经常性损益，本期无此类事项。

(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 (%)
纺织行业	127,312,382.12	118,765,071.89	6.71	-17.93	-15.62	减少 2.55 个百分点
房地产	1,060,271,973.68	819,041,219.71	22.75	61.69	67.02	减少 2.47 个百分点
粉末及制品	457,892,159.89	366,524,161.40	19.95	5.15	1.79	增加 2.64 个百分点
商贸	1,730,360,795.82	1,684,476,652.36	2.65	-7.68	-8.36	增加 0.72 个百分点
其他	47,938,392.44	30,112,818.12	37.18	-46.52	-44.12	减少 2.70 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司涉及多种产业，非单一生产型企业，因此按分行业列示，不做分产品列示。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	3,405,117,818.41	-40.90
国外销售	31,877,100.89	-27.45

(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	情况说明

		(%)		(%)	(%)
货币资金	637,640,941.82	11.89	992,031,632.18	17.36	-35.72
应收票据	147,472,233.15	2.75	64,549,417.43	1.13	128.46
预付款项	220,228,952.55	4.11	423,117,144.01	7.40	-47.95
其他应收款	129,789,031.42	2.42	63,787,307.99	1.12	103.47
可供出售金融资产	446,849,980.99	8.33	41,732,104.28	0.73	970.76
长期应收款	3,960,598.71	0.07	10,578,937.25	0.19	-62.56
其他非流动资产	20,000,000.00	0.37	117,125,804.53	2.05	-82.92
短期借款	1,223,190,000.00	22.81	1,838,995,191.36	32.18	-33.49
预收款项	104,641,918.43	1.95	320,541,105.32	5.61	-67.35
应交税费	55,622,966.75	1.04	31,960,904.05	0.56	74.03
应付利息	2,197,369.26	0.04	6,835,068.50	0.12	-67.85
应付股利	12,707,046.55	0.24	8,396,185.57	0.15	51.34
其他应付款	137,544,445.04	2.56	372,868,190.48	6.52	-63.11
一年内到期的非流动负债	182,910,000.00	3.41	8,000,000.00	0.14	2,186.38
递延所得税负债	541,014.92	0.01	1,124,122.03	0.02	-51.87
资本公积	358,917,917.17	6.69	32,216,416.27	0.56	1,014.08
专项储备	3,227,972.25	0.06	2,055,553.75	0.04	57.04

货币资金：主要系公司偿还借款增加导致货币资金减少所致；

应收票据：主要系商贸销售规模增加，使用票据结算的规模增加所致；

预付账款：主要系本期房地产项目预付账款转入开发成本增加所致；

其他应收款：主要系本期房地产项目预售保证金、建筑劳资保证金增加所致；

可供出售金融资产：主要系本期资产置换和发行股份购买资产导致可供出售金融资产增加所致；

长期应收款：系公司子公司德州羊绒纺织有限公司收回烟台药业部分款项所致；

其他非流动资产：主要系本期资产置换和发行股份购买资产行为完成，应收款项减少所致；

短期借款：主要系公司短期贷款到期，偿还短期贷款所致；

预收款项：主要系本期公司房地产项目符合收入确认条件的部分由预收房款结转收入所致；

应交税费：主要系本期房地产销售收入增加，导致计提的税费增加所致；

应付利息：主要系本期计提的利息减少所致；

应付股利：主要系本期应付给母公司的股利增加所致；

其他应付款：主要系预收的购房定金结转房款减少所致；

一年内到期的非流动负债：主要系公司在一年内到期的长期借款数额增加所致；

递延所得税负债：主要系本期由于政府补助产生的所得税影响减少所致；

资本公积：主要系本期资产置换和发行股份购买资产导致资本公积增加所致；

专项储备：主要系本期计提安全生产费用增加所致。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元

证券代码	名称	数量	期末数	期初数
200992	中鲁 b	130,000.00	446,105.99	483,452.83

200152	山航 b	199,000.00	1,945,045.76	1,976,086.90
530001	建信恒久价值	1,885,704.07	1,172,907.93	1,083,148.42
	合计		3,564,059.68	3,542,688.14

公司可供出售金融资产中,按照公允价值计量的资产是依据 2014 年 12 月 31 日的市场交易价格和人民币汇率中间价计算,本期由于其市场交易价格变化不大,期末数比期初数增加 2.14 万元,增加的金额计入公司其他综合收益项目,对公司财务状况和经营成果没有重大影响。

(四) 核心竞争力分析

2014 年,公司核心竞争能力不断增强,报告期内主要变化情况如下:

1. 公司共申报各类专利 8 项,其中发明专利 1 项,实用新型专利 7 项。由粉末冶金公司承担的国家科技支撑计划项目《高性能钢铁粉末材料关键技术研究与应用》获得山东省和莱芜市科技进步一等奖;申报的一种绝缘铁粉的生产设备和方法获得莱芜市专利二等奖;《还原铁粉》、《水雾化钢铁粉末》两项企业标准审定顺利完成并备案,对完善产品系列和品种起到了推动作用;同时通过了山东省高新技术企业认定,继续享受所得税减免 10%的税收优惠政策。

2. 粉末冶金公司开发的混合粉、合金钢粉均已实现批量生产,且市场反应良好。

3. 禹城粉末制品公司成功开发了 K15 系列产品,新产品、新客户开发工作迈出新步伐。

4. 禹城羊绒开展高含毛类产品技术攻关,新产品批量应用于高档精纺面料,拓宽了半精纺纱线的应用领域。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

a. 公司投资情况

单位: 元

报告期内投资余额	773,904,301.19
投资额增减变动数	414,527,850.78
期初投资余额	359,376,450.41
投资额增减幅度(%)	115.35

被投资单位的情况:

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山东天泰高新材料股份有限公司	碳纤维及后续制品的研制、开发和生产	2	
德州市德信资产管理有限公司	企业委托管理、经营,项目投资等	89	清算中,不再具有控制力
山东玉泉股份有限公司	住宿和餐饮业	1.35	
鲁银实业集团潍坊分公司	销售普通机械等	100	清算中,不再具有控制力

烟台万润精细化工股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	19.93	
青岛青大电缆有限公司	生产销售电力及通信用电缆、电线及其附件, 通讯工程电气工程安装	67.43	终止经营、不再对其实施控制
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	餐饮服务、会议服务	30	
山东磊宝铝业科技股份有限公司	耐火原料, 耐火材料及制品, 不定型耐火材料的生产及销售; 钢材、不锈钢材的批发零售; 窑炉设计、砌炉、安装	10	由于淄博市高新技术创业投资有限公司以债转股的形式向山东磊宝铝业科技股份有限公司增加注册资本 262.50 万元, 公司对其持股比例相应摊薄, 由 11.11% 变为 10%
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款; 发放贷款; 办理国内外结算; 办理票据承兑贴现; 发行金融证券等中国银行业监督管理机构批准的各类业务	4.98	
山东金融资产交易中心有限公司	各类金融资产及产品的交易、登记、托管、结算; 金融创新产品的研究、开发、设计与相关技术服务; 投融资服务、咨询服务等	12	

注: 淄博市周村磊宝耐火材料有限公司在本期整体改制为股份有限公司, 变更公司名称为“山东磊宝铝业科技股份有限公司”, 2014 年 10 月 9 日完成工商变更登记。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	530001	建信恒久价值	1,000,000.00	1,885,704	1,172,907.93	100	0.00
合计				1,000,000.00	/	1,172,907.93	100%	0.00

(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(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

200992	中鲁b	200,000.00	0.049%	446,105.99	0	-37,346.85	可供出售金融资产	发起人股份
200152	山航b	200,000.00	0.050%	1,945,045.76	0	-31,041.14	可供出售金融资产	发起人股份
002643	烟台万润	13,123,226.27	19.93	274,042,217.40	19,238,875.67	61,018.40	长期股权投资	发起人股份
合计		13,523,226.27	/	276,433,369.15	19,238,875.67	-7,369.59	/	/

(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
莱商银行股份有限公司	399,096,505.17	71,564,100.00	4.98	399,096,505.17	4,980,000.00	0	可供出售金融资产	重大资产置换及发行股份购买资产
合计	399,096,505.17	71,564,100.00	4.98/	399,096,505.17	4,980,000.00		/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司重大资产置换及发行股份购买资产实施完成后，公司持有莱商银行股份有限公司 4.98% 的股权，计入可供出售金融资产，采用成本法核算。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期公司无其他投资理财及衍生品投资的事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

报告期内，公司无募集资金的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

报告期内，公司无前期募集资金使用到本期的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司主要子公司的经营情况

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	50,000,000.00	1,424,957,785.13	86,353,357.18	51,354,542.62
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	100,000,000.00	883,899,368.99	145,669,659.03	28,189,434.60
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	铁粉	36,225,515.29	367,031,841.35	152,773,608.62	28,864,553.55
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	602,696,882.64	44,300,572.94	5,222,605.31
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	生产制造	羊绒纺织	60,000,000.00	167,982,538.42	61,833,741.85	-2,835,355.78
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	生产制造	羊绒制造	50,000,000.00	73,788,393.96	40,973,969.69	-1,305,862.05
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	粉末制品	30,000,000.00	90,145,134.12	31,645,323.72	-686,234.29
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	60,000,000.00	244,961,849.39	86,070,223.15	4,622,694.04
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	金融服务业	金融服务业	100,000,000.00	115,757,699.05	112,944,207.02	8,248,283.06

青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	铁矿开发	200,000,000.00	329,651,347.49	188,322,179.34	-7,638,197.73
山东鲁银文化艺术品有限公司	销售	销售	150,000,000.00	142,243,131.72	139,268,099.13	-5,082,359.76

(2) 本年取得子公司情况

公司本年度没有取得新的子公司，没有处置子公司的情况。

(3) 对公司净利润影响达 10%以上子公司的经营情况

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
济南鲁邦置业有限公司	756,419,311.67	67,388,076.38	51,354,542.62
山东省鲁邦房地产开发有限公司	112,304,145.68	33,584,995.58	28,189,434.60
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	436,131,763.64	31,266,633.55	28,864,553.55
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	16,884,185.72	11,263,466.34	8,248,283.06
山东鲁银国际经贸有限公司	1,421,599,078.82	6,517,347.91	5,222,605.31
莱芜鲁邦置业有限公司	194,569,311.70	6,387,242.30	4,622,694.04
山东鲁银文化艺术品有限公司	6,365,447.91	-5,079,070.97	-5,082,359.76
青岛豪杰矿业有限公司	8,174,715.12	-7,238,361.80	-7,638,197.73

(4) 对公司净利润影响达 10%以上参股公司的经营情况

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
烟台万润精细化工股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	19,238,875.67	46.31
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算；办理票据承兑贴现；发行金融证券等中国银行业监督管理委员会批准的各类业务	4,980,000.00	11.99

(5) 经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上子公司

a. 莱芜鲁邦置业有限公司由于上期达到收入确认条件，实现大部分销售，本期仅销售剩余房源，本年比上年收入大幅下降；

b. 济南鲁邦置业有限公司上期未达到收入确认条件的房地产项目,本期房地产项目陆续实现销售,比上年收入及利润大幅增长;

c. 山东省鲁邦房地产开发有限公司上期集中实现销售,本期剩余房源销售量下滑,本年比上年收入减少;

d. 青岛豪杰矿业有限公司本期受铁矿石市场不景气影响,销售价格大幅下滑,收入及利润较上年减少。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

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

1. 粉末冶金及制品产业

2015年,汽车、家电需求的持续增长态势,将推动粉末冶金及制品产业市场总量进一步提升。但行业竞争加剧,产品价格下滑,企业利润空间将进一步被压缩。公司粉末冶金及制品产业将持续发挥上下游协同作用,推动“质”和“量”的全面提升,保持综合竞争实力。

2. 房地产产业

当前房地产市场空前疲软,投资性需求锐减,主要是消化前期调控积累的刚性需求,市场存量房已达近年顶峰。近期央行连续下调存、贷款基准利率,一定程度刺激购房需求,并降低房地产开发成本。预计2015年房价存在下行风险,房地产企业消化存量房压力大,资金面仍趋紧。公司房地产业将重点推进现有房屋销售工作,加快企业资金回笼。

3. 矿业开采产业

受国内基本建设和房地产市场不景气的影响,钢铁行业持续萎靡,进口铁精粉竞争优势明显,对国内铁精粉的价格产生较大冲击,铁精粉售价一路下滑,预计2015年铁矿石价格或将持续走低,且受人工成本、安全标准、环境治理等多种因素影响,矿产生产成本将有一定幅度上升。公司将进一步完善运营体系,控制经营风险,持续做好安全生产管理工作。

4. 金融及文化产业

2015年,小额贷款公司将进一步完善各项制度,防范经营风险。文化艺术品公司将继续拓宽营销渠道,提升盈利水平和在文化艺术品行业的影响力。

(二) 公司发展战略

2015年面对复杂多变的宏观形势,公司将主动适应经济新常态,在“十二五”的框架下,在现有产业基础上,积极探索新的营销模式和发展方式,力争把公司打造成为产业结构合理、融资能力强、公众信誉好、经济效益高的上市公司。

1. 持续推进粉末冶金产业的全面整合,加快粉末冶金及制品产业发展速度。

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

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

2. 加快推进房地产业发展,提升项目盈利水平。

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

3. 坚持“又好、又省、又安全”的原则，做好铁矿生产经营。

在坚持安全生产的前提下，进一步提高产能，实现效益最大化，立足铁矿开采，做好探矿工作。

4. 开拓思路，创新方法，培育新的利润增长点。

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

(三) 经营计划

1. 2015 年，公司主要经营目标为：营业收入 35 亿元，成本费用 34.8 亿元。

2. 实现经营目标的主要保证措施：

(1) 实施精益管理，提升科学管理水平

按照“系统设计、分步实施、成果保证、利益共享”的总体思路全面推进精益管理。由公司系统设计实施方案，开展“精益管理启动年”活动，树立精益管理理念、贯彻精益管理工作方法、培养精益管理人才；选取试点单位实施精益生产管理，总结成功经验和方法，点线面地分步在公司范围内全面展开实施；结合经济责任制考核做好精益管理成果的量化和固化，保证精益管理实施取得实效；制定科学的奖惩制度，实施精益成果利益共享，确保全体员工参与精益管理的积极性，为持续推动精益管理提供动力。

(2) 加大市场开拓力度，强化销售工作

坚持以市场为导向，以客户为中心的原则，加强市场信息搜集和研判，注重产品质量和服务提升，建立市场快速反应机制，主动适应市场变化。一方面巩固、维护好现有市场份额，另一方面加大新产品研发和销售开拓力度，挖掘新市场和新客户，拓展营销渠道和手段，搭建网络营销平台，助力各产业市场开拓，提高市场占有率和营销效益。

(3) 创新发展思路，加快产业优化升级

坚持以创新推动发展的原则，进一步解放思想、转变经营理念，从观念、管理、产品、技术、商业模式及经营思路等多方面、多角度持续创新，以变应变，加速产品结构调整，推动产业优化升级，增强核心竞争力，促进企业快速发展。

(4) 加强风险控制，确保资金链安全接续

科学把握市场时机，消化库存，降低库存资金占用，加速资金周转，大力压缩应收账款，降低经营风险。拓宽融资渠道，降低融资成本，确保资金链安全接续。

(5) 强化安全责任意识，确保安全生产及施工

认真学习落实新《安全生产法》相关要求，严格分解落实安全生产责任制，在公司范围内进一步夯实阶梯式安全管理模式。定期进行安全检查，积极开展形式多样的安全培训和安全竞赛活动，增强安全管理的有效性、针对性和前瞻性，确保生产和施工安全。

(四) 可能面对的风险

行业	面临风险	应对措施
房地产行业	政策性风险、行业风险：2015 年国家货币政策的取向、力度以及政府调控的松紧性将直接影响地产业的走向及存量房的去化情况。公司 2015 年经营计划中，房地产业收入、利润占比依然较大。因此公司	一是加强宏观政策、货币机制的研究，建立迅速、有效的市场反应机制；二是多渠道加快项目销售速度；三是加快贷款回笼速度，防范经营

	房地产业所面临的不确定因素将对公司全年经营计划的完成产生较大影响。	风险。
矿石开采业	市场风险、环保风险、经营风险：2015 年铁矿石市场仍是供应过剩的一年，矿石价格或将持续走低；加之国家环保政策的相继出台，必将使矿石开采业压力增加、成本进一步上升，对公司销售任务完成影响较大。	一是进一步完善运营体系，健全销售机制；二是优化工艺流程，提高采选效率，降低生产成本；三是加强安全管理和环境治理，杜绝重大安全事故。

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

适用 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

适用 不适用

1. 主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

单位：元

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日/2013 年度		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	3,542,688.14	41,732,104.28	3,104,082.83	7,293,498.97
长期股权投资	355,833,762.27	317,644,346.13	305,219,758.41	301,030,342.27
资本公积	33,992,209.83	32,216,416.27	33,939,197.36	32,216,416.27
其他综合收益		1,775,793.56		1,722,781.09

2. 主要会计估计变更说明

公司本期无主要会计估计变更。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

2014 年 3 月 20 日，公司八届董事会第四次会议审议通过《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》，拟以 2014 年 2 月 20 日定向增发后的总股本 568,177,846.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配现金红利 17,045,335.38 元，剩余可供股东分配

利润 164,737,885.72 元结转以后年度。2014 年 4 月 11 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》。2014 年 5 月 13 日，公司发布《2013 年度利润分配实施公告》（详见临 2014-023），2014 年 5 月 16 日为股权登记日，2014 年 5 月 19 日为除权除息日，2014 年 5 月 23 日为现金红利发放日。

2015 年 4 月 16 日，公司八届董事会第十一次会议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，对利润分配政策进行了修改，进一步明确了公司利润分配的形式及优先顺序为：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律法规允许的其他形式分配股利。在符合本章程规定的现金分红条件的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式（详细内容请见公司临 2015-014 号公告）。上述内容需提交公司股东大会审议。

(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

适用 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（%）
2014 年		0.2		11,363,556.92	36,029,516.60	31.54
2013 年		0.3		17,045,335.38	95,485,775.95	17.85
2012 年		0.3		14,898,412.38	107,477,526.61	13.86

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司用强烈的责任感引导企业的和谐发展，倡导文明健康向上的生活方式，积极履行社会责任，先后组织开展“让正能量点亮希望”募捐活动和无偿献血活动。关心职工生活，坚持做好关爱职工、帮扶济困、福利发放、健康查体、带薪休假等工作，开展“阳光心态 幸福人生”心理健康教育讲座，法制鲁银专题讲座，为职工办理莱钢集团安康互助和女职工四病互助保险，进一步保障职工的合法权益。

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

公司高度重视环境保护工作，加强对各公司节能减排、降低消耗工作的检查督促，推进企业生态文明建设。实行周例会汇报制度，通过对各子公司上一周消耗指标的变化统计，及时掌握生产过程中能源、实物量的消耗情况，对异常单位制定措施及时整改，推行节约化生产。加强企业的技术革新、工艺改造工作，2014 年先后完成了禹城羊绒公司小浴比染色工艺改造，禹城制品减少切削量的工艺改进以及莱芜粉末冶金公司压缩空气替代氮气的工艺技术改造等，技术革新、工艺改造工作的开展，为鲁银节能减排工作提供了突破方向，同时树立了鲁银负责任、有担当的良好企业形象，赢得了社会各界好评。

公司认真做好各生产环节安全管理工作，成立安全生产委员会，制定《安全生产责任制》，并定期开展安全生产大检查。同时通过开展安全知识培训、特殊情况演练、工程现场督查等工作，有效杜绝了安全隐患，2014 年实现重大责任事故“五为零”。2014 年，公司获得“山东省履行社会责任示范企业”荣誉称号。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 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

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司实施重大资产重组，即公司以合法拥有的带钢分公司部分存货、全部非流动资产和预收账款与莱芜钢铁集团有限公司拥有的莱商银行股份有限公司 4.98%股份进行资产置换，并向莱钢集团发行股份购买置入资产价值超出置出资产价值的差额部分。	《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易标的资产过户的公告》(临 2014-004)；《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》(临 2014-006)；《关于完成工商变更登记的公告》(临 2014-009)；《鲁银投资集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料铁鳞等	协议价格		5,241.82	25.55	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集	母公司	购买商	原材料	协议价格		212.81	1.04	现金或		

团有限公司		品						承兑汇 票		
山东钢铁股 份有限公司 莱芜分公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	煤气	协议价格		1,826.17	8.9	现金或 承兑汇 票		
山东钢铁股 份有限公司 莱芜分公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	水、电	协议价格		5,300.56	25.84	现金或 承兑汇 票		
莱芜钢铁集 团有限公司	母公司 的控股 子公司	接受劳 务	运费	协议价格		32.02	0.16	现金或 承兑汇 票		
莱芜天元气 体有限公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	氧气等	协议价格		291.21	1.42	现金或 承兑汇 票		
莱芜钢铁集 团银山型钢 有限公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	原材料	协议价格		2,815.11	13.72	现金或 承兑汇 票		
莱芜钢铁集 团有限公司 泰东实业有 限公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	原材料	协议价格		8.23	0.04	现金或 承兑汇 票		
山东莱钢国 际贸易有限 公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	铁矿粉	市场价		37,535.54	35.99	现金或 承兑汇 票		
山东莱钢冶 金建设有限 公司	母公司 的控股 子公司	接受劳 务	劳务费	市场价		10.72	0.05	现金或 承兑汇 票		
山东省冶金 设计院股份 有限公司	母公司 的控股 子公司	接受劳 务	设计费	市场价		222.38	100	现金或 承兑汇 票		
山钢集团莱 芜钢铁新疆 有限公司	母公司 的控股 子公司	购买商 品	钢材	市场价		596.62	40.01	现金或 承兑汇 票		
青岛信莱粉 末冶金有限 公司	母公司 的控股 子公司	销售商 品	铁粉	市场价		46.57	0.11	现金或 承兑汇 票		
莱芜钢铁集 团银山型钢 有限公司	母公司 的控股 子公司	销售商 品	铁矿粉	市场价		62.22	0.06	现金或 承兑汇 票		
山东钢铁股 份有限公司 莱芜分公司	母公司 的控股 子公司	销售商 品	铁精粉	市场价		1,181.61	23.21	现金或 承兑汇 票		
山东钢铁股	母公司	销售商	铁矿粉	市场价		886.52	0.88	现金或		

份有限公司 莱芜分公司	的控股 子公司	品						承兑汇 票		
合计				/	/	56,270.11	276.98	/	/	/
关联交易的说明					<p>(1) 由于各子公司业务跨度大, 购销业务不具有同质性, 在计算占同类交易金额的比例时是按照各子公司与关联方发生的交易占本公司全部交易额的比重计算的, 以便更准确的反映公司的关联交易情况。</p> <p>(2) 因公司控股子公司粉末冶金有限公司位于莱钢集团供应网络之内, 通过莱钢集团及其关联公司提供原材料、水电动力等服务, 有利于公司减少成本和提高效益, 有利于保证公司正常生产经营。</p>					

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
德州市德信资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司	2,444,978.98	78,525.88	2,523,504.86			
鲁银实业集团潍坊分公司	全资子公司	433,202.31	-	433,202.31			
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	联营公司	400,000.00	-	400,000.00			
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	944,493.28	430,729.57	1,375,222.85			
莱芜钢铁集团有限公司	母公司		22,466,922.97	22,466,922.97			
青岛青大电缆有限公司	控股子公司的控股子公司				36,161,225.44	44,092,250.18	80,253,475.62
莱芜钢铁	母公司				12,369,858.61	-7,588,043.80	4,781,814.81

集团有限 公司							
青岛信莱 粉末冶金 有限公司	母公司的 控股子公司				124,311.42	-108,450.82	15,860.60
山东莱钢 冶金建设 有限公司	母公司的 控股子公司				2,605,570.48	-892,751.66	1,712,818.82
德州市德 信资产管 理有限公 司	控股子公 司的控股 子公司				1,801.70	-1,801.70	
齐鲁证券 有限公司	母公司的 控股子公司				18,056.00	-18,056.00	
合计		4,222,674.57	22,976,178.42	27,198,852.99	51,280,823.65	35,483,146.20	86,763,969.85
报告期内公司向控股 股东及其子公司提供 资金的发生额（元）							22,897,652.54
公司向控股股东及其 子公司提供资金的余 额（元）							23,842,145.82

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	12,350.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	76,500.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	76,500.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	47.66
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	72,600.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	72,600.00

注：因大股东莱芜钢铁集团有限公司对公司部分贷款业务提供担保，公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57%股权以 5.3 亿元为上限为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保，截止 2014 年 12 月 31 日上述担保未解除。

3 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

√适用 □不适用

(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	解决同业竞争	莱芜钢铁集团有限公司	由于资产置换完成后，鲁银投资涉足热轧带钢生产，为避免同业竞争，莱钢集团将不从事同时也促使其直接或间接控制的下属企业不从事任何与鲁银投资有可能构成同业竞争的业务或活动。	见注 1		是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	鉴于鲁银投资从事的窄钢带业务与上市公司主营业务同属钢铁类业务，将在本次重组完成之日起 5 年之内依据相关法律法规，妥善解决相关问题。	见注 2		是		
与重大资	解决同	莱芜钢	本次交易完成后，在莱钢集	承诺	否	是		

产重组相关的承诺	业竞争	铁集团有限公司	团作为鲁银投资的控股股东期间,莱钢集团将采取有效措施,保持鲁银投资生产经营业务的独立性;莱钢集团及控制的其他公司将有效避免未来可能与鲁银投资产生的同业竞争。	长期有效				
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	莱芜钢铁集团有限公司	将采取措施尽量减少直至避免莱钢集团及控制的其他公司(单位)与未来上市公司发生关联交易;对于无法避免的关联交易,将按照“等价有偿、平等互利”的原则,依法与鲁银投资签订关联交易合同,参照市场通行的标准,公允确定关联交易的价格。严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务,遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益。愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	承诺长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	债务剥离	莱芜钢铁集团有限公司	对于要求鲁银投资就本次重组置出的预收账款提供相应担保之债权人,以及本次重组基准日后发生的预收账款相关的债权人,莱钢集团将提供连带保证责任。对于未向鲁银投资出具债务转移同意函的债权人在资产交割日后向鲁银投资主张权利的,莱钢集团将与鲁银投资在分清承担责任主体的基础上进行清偿和解决。若鲁银投资因前述事项实际承担了损失或责任,莱钢集团在接到鲁银投资书面通知及相关承担责	见注3		是		

			任凭证之日起五个工作日内与鲁银投资在分清承担责任主体的基础上作出补偿。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	莱芜钢铁集团有限公司	莱钢集团向鲁银投资承诺,若利润补偿期间莱商银行实际实现的净利润未能达到补偿协议中承诺的当年净利润或出现减值迹象,则按照《业绩补偿协议》中约定的方式对鲁银投资进行补偿。	承诺持续有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	莱芜钢铁集团有限公司	莱钢集团认购的本次发行股份,自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。同一实际控制人控制下不同主体之间的转让除外。	2017年2月20日	是	是		

注 1: 截至 2014 年 3 月 28 日公司重大资产重组实施完毕, 本项承诺履行完毕。

注 2: 截至 2014 年 3 月 28 日公司重大资产重组实施完毕, 本项承诺履行完毕。

注 3: 公司和莱钢集团已完成置出资产资金差额结算, 莱钢集团于 2014 年 3 月 28 日向鲁银投资支付完毕。至此, 本项承诺履行完毕。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》, 公司实施重大资产重组。现就公司重大资产重组盈利预测实现情况及原因说明如下:

1. 公司2014年度业绩预测实现情况及原因说明

根据公司 2014 年度备考盈利预测, 2014 年度公司归属于母公司股东的净利润为 11,980.10 万元。经审计后公司 2014 年度归属于母公司股东的净利润为 3,602.95 万元, 完成盈利预测的 30.07%。公司盈利预测未完成的主要原因如下:

(1) 受宏观经济下行及国家政策调控的影响, 2014 年公司的房地产板块业务业绩大幅下滑, 销售价格由原来的预测上涨转为下跌, 成交量同比亦出现下滑。同时, 受国家房地产调控政策的影响, 资金来源渠道变窄, 资金短缺等问题突显, 导致资金成本大幅上升, 从而使得公司的房地产成本上涨, 对 2014 年度公司房地产板块业务利润造成重大不利影响。

(2) 受钢铁行业产能过剩, 行业竞争加剧的不利影响, 2014 年度公司的控股子公司青岛豪杰矿业生产销售的铁矿石销售价格比原预测数出现大幅下滑; 子公司国际经贸公司经销的铁矿石及钢坯销售毛利比原预测数出现大幅下降。

(3) 由于市场情况不好, 公司加大了市场开发力度, 市场推广、广告费等支出比原预测数大幅增加; 控股子公司因产品结构转型, 加大了新产品研发力度, 导致研发费支出比预测数大幅增加。

(4) 公司的联营企业烟台万润精细化工股份有限公司实现的利润低于预期, 导致按照权益法核算的投资收益实际数比预测数减少。

2. 置入资产 2014 年度业绩盈利预测完成情况原因说明

中联资产评估集团有限公司对置入资产出具的中联评报字[2012]第 986 号《资产评估报告》及《资产评估说明》中对莱商银行预测净利润如下:

(单位：人民币/万元)

会计期间	2012年11-12月	2013年	2014年	2015年
预测净利润	11,506.00	72,050.00	87,676.00	101,701.00

2014 年度莱商银行实现净利润为 51,236.57 万元，完成盈利预测的 58.44%。置入资产业绩盈利预测未实现的主要原因如下：

(1) 受企业经营不景气的影响，银行的不良贷款率增加，银行业计提的坏账拨备以及发生的逾期贷款和贷款损失增加。

(2) 受宏观经济形势的影响，经济增长放缓，银行业对外贷款增幅下降，影响 2014 年度利润。

(3) 受经济结构调整的影响，银行业务开展不如预期，影响了利润的实现。

根据公司与莱钢集团签订的业绩补偿协议，2014 年业绩盈利预测未达预期尚未触发业绩补偿。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		55
境内会计师事务所审计年限		19

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、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
山东天泰 高新材料	2.00	0.00	-100,000.00	100,000.00	0.00

股份有限 公司					
山东玉泉 股份有限 公司	1.35	0.00	-4,089,416.14	4,089,416.14	0.00
山东磊宝 铝业科技 股份有限 公司	10.00	0.00	-34,000,000.00	34,000,000.00	0.00
合计	/	0.00	-38,189,416.14	38,189,416.14	0.00

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

2014年度公司投资6,000,000.00元入股山东金融资产交易中心有限公司，取得12%的股权。公司通过重大资产置换及发行股份购买资产取得莱商银行股份有限公司4.98%的股权，使得公司长期股权投资增加399,096,505.17元。这两项新增的权益性投资应重新确认为“可供出售金融资产”并按照成本法进行计量。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 2014年1月15日，公司八届董事会第二次（临时）会议审议通过《关于为子公司提供担保的议案》，同意公司为子公司禹城羊绒提供担保。按照公司章程规定，上述担保事项须提交股东大会审议，详见《对外担保公告》（临2014-002号）。2014年4月11日，该项议案提请公司2013年度股东大会审议并通过。

2. 2014年3月20日，公司八届董事会第四次会议审议通过《关于为山东鲁银国际经贸有限公司等子公司提供担保的议案》，同意公司为子公司鲁银经贸、制品公司、豪杰矿业、小贷公司办理融资等业务提供担保。按照公司章程规定，上述担保事项须提交股东大会审议，详见《对外担保公告》（临2014-013号）。2014年4月11日，该项议案提请公司2013年度股东大会审议并通过。

3. 根据中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司实施重大资产重组。2014年2月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行的新增股份的登记手续，公司股份总数由496,613,746股增加为568,177,846股。本次发行后，莱钢集团持有公司143,695,366股股份，占公司总股本的25.29%，仍为公司第一大股东。2014年3月28日，公司和莱芜钢铁集团有限公司已完成置出资产资金差额结算。公司重大资产重组实施情况详见《公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》。

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			71,564,100				71,564,100	71,564,100	12.6
1、国家持股									
2、国有法人持股			71,564,100				71,564,100	71,564,100	12.6
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	496,613,746	100						496,613,746	87.4
1、人民币普通股	496,613,746	100						496,613,746	87.4
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	496,613,746	100	71,564,100				71,564,100	568,177,846	100

2、股份变动情况说明

2013年12月20日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准鲁银投资集团股份有限公司重大资产重组及向莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产的批复》，详见《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》（临2013-053号）。根据批复，公司实施重大资产重组，2014年2月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行的新增股份的登记手续，公司股份总数由496,613,746股增加为568,177,846股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

经中国证监会核准，2014年公司向莱钢集团非公开发行71,564,100.00股，增发后公司股本变为568,177,846.00股。2013年年报中披露的基本每股收益和稀释每股收益均为0.192元/股，根据最新股本计算2013年基本每股收益为0.172元/股，所以对2013年的每股收益进行重新计算。2013年年报中披露的每股净资产为1.99元/股，根据最新股本计算2013年每股净资产为1.77元/股，所以对2013年的每股净资产进行重新计算。

(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
莱芜钢铁集团有限公司	0	0	71,564,100	71,564,100	公司实施重大资产重组，莱钢集团做出承诺，认购的本次发行股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2017年2月20日
合计	0	0	71,564,100	71,564,100	/	/

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

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
限售流通股	2014年2月20日	5.65	71,564,100	2017年2月20日	71,564,100	

(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

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

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	41,336
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	45,455

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	条件股份数量	股份状态	数量	性质
莱芜钢铁集团有限公司	71,564,100	143,695,366	25.29	71,564,100	无		国有法人
柳恒伟	5,947,900	5,947,900	1.05		未知		境内自然人
东方证券股份有限公司	4,980,100	4,980,100	0.88		未知		境内非国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	-11,406,790	4,898,900	0.86		未知		国有法人
合肥朗润资产管理有限公司	3,698,300	3,698,300	0.65		未知		境内非国有法人
云南国际信托有限公司—云信—凯文集合资金信托计划	2,687,600	2,687,600	0.47		未知		其他
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	2,663,128	2,663,128	0.47		未知		其他
香港中央结算有限公司	2,325,100	2,325,100	0.41		未知		其他
牟传根	0	2,055,800	0.36		未知		境内自然人
黄洁喜	1,958,100	1,958,100	0.34		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
莱芜钢铁集团有限公司	72,131,266		人民币普通股	72,131,266			
柳恒伟	5,947,900		人民币普通股	5,947,900			
东方证券股份有限公司	4,980,100		人民币普通股	4,980,100			
山东省国有资产投资控股有限公司	4,898,900		人民币普通股	4,898,900			
合肥朗润资产管理有限公司	3,698,300		人民币普通股	3,698,300			

云南国际信托有限公司—云信—凯文集合资金信托计划	2,687,600	人民币普通股	2,687,600
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	2,663,128	人民币普通股	2,663,128
香港中央结算有限公司	2,325,100	人民币普通股	2,325,100
牟传根	2,055,800	人民币普通股	2,055,800
黄洁喜	1,958,100	人民币普通股	1,958,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东莱芜钢铁集团有限公司与上述其他股东无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	莱芜钢铁集团有限公司	71,564,100	2017年2月20日	0	莱钢集团认购的本次发行股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。同一实际控制人控制下不同主体之间的转让除外。

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	莱芜钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	田克宁
成立日期	1999年5月6日
组织机构代码	16953055-X
注册资本	3,922,693,300
主要经营业务	黑色金属冶炼、压延、加工；球团、焦及焦化品、建筑材料的生产、销售；粒化高炉矿渣粉、水泥熟料粉生产、销售；铁矿石销售；钢材销售及技术咨询服务；铸锻件、机电设备制造，机械加工；技术开发；备案范围内的进出口业务及对外派遣劳务人员；承包本行业境内外工程及境内国际招标工

	程；仪器检测；工程设计，冶金废渣、废气综合利用；日用品销售；房屋租赁；干洗、广告业务；机电设备维修及安装；（以下限分支机构）烟（零售）酒糖茶，住宿、餐饮、文化娱乐服务；打字复印；许可范围内印刷；普通货运、客运、租赁；专用铁路运输；供水。
未来发展战略	坚持系统提升，创新运营模式，推进产业协同，做强钢铁主业，支撑山钢发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东钢铁股份数 2,355,115,523 股, 持股比例为 36.59%；持有交通银行股份数 3,984,750 股, 持股比例为 0.0054%。

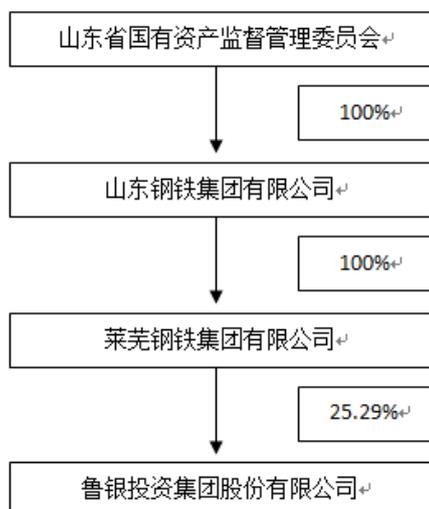
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

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

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
王学德	董事长	男	53	2014年6月9日	2016年11月11日					2.92	
王丽丽	副董事长	女	50	2013年11月12日	2016年11月11日					66.13	
孙佃民	总经理、副董事长	男	52	2014年5月23日	2016年11月11日					47.54	
李春林	董事、副总经理	男	55	2013年11月12日	2016年11月11日	5,196	5,196	0		35.38	
姚有领	董事、副总经理	男	52	2013年11月12日	2016年11月11日					33.87	
陈瑞强	董事、副总经理、总会计师	男	41	2014年4月11日	2016年11月11日					33.13	
裴建光	董事	男	54	2013年11月12日	2016年11月11日					5	
宋家来	董事	男	51	2013年11月12日	2016年11月11日					5	
任辉	独立董事	男	69	2013年11月12日	2016年11月11日					6.25	
郑东	独立董事	男	54	2013年11	2016年11					6.25	

				月 12 日	月 11 日						
周建	独立董事	男	50	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					6.25	
汪安东	独立董事	男	52	2015 年 2 月 9 日	2016 年 11 月 11 日					0	
房增弟	监事会主席	男	56	2015 年 2 月 9 日	2016 年 11 月 11 日					0	
张林田	监事	男	53	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					35.06	
于乐川	监事	男	42	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					23.02	
孙凯	副总经理、 董事会秘书	男	50	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日	5,196	5,196	0		35.01	
刘方潭	总经济师	男	49	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					33.13	
张海红	总法律顾问	男	51	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					26.97	
孙晖	总经理助理	男	45	2013 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日					25.37	
刘相学	原董事长、 总经理	男	60	2013 年 11 月 12 日	2014 年 5 月 23 日					56.09	
崔建民	原董事、副 总经理	男	59	2013 年 11 月 12 日	2014 年 2 月 25 日					31.24	
姜明文	原独立董事	男	68	2013 年 11 月 12 日	2015 年 2 月 9 日					0	
吴丰成	原监事会 主席	男	57	2013 年 11 月 12 日	2015 年 2 月 9 日					5	
合计	/	/	/	/	/	10,392	10,392	0	/	518.61	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
----	---------------

王学德	2010年-2013年间，历任莱钢集团公司动力部部长、党委副书记，莱芜天元气体公司执行董事、经理，莱钢集团公司党委组织部/人力资源部部长，党委常委，2013年至今任莱钢集团公司副总经理。2014年6月任公司董事长。
王丽丽	2010年以来，历任公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。2010年4月至今任公司副董事长、党委书记。
孙佃民	2010年4月以来，历任公司董事、副总经理；2012年10月至今，任烟台万润精细化工股份有限公司副董事长；2014年5月至今任公司总经理、副董事长。
李春林	2010年至今，任公司董事、副总经理。
姚有领	2010年1月至今，任公司副总经理；2013年11月至今，任公司董事。
陈瑞强	2010年至2011年5月，历任莱芜钢铁集团财务部科长、副处级干部，公司财务部部长；2011年5月至今，任公司副总经理，2011年11月开始兼任公司总会计师；2014年4月至今，任公司董事。
裴建光	2010年至今，任莱钢集团公司财务部部长，公司董事。
宋家来	2010年-2012年间，任莱钢集团公司机械动力部副部长；2012年，任莱钢集团公司资本运营部副部长；2013年11月，任公司董事。
任辉	2010年以来，历任山东经济学院教授、博导，山东省人民政府参事；2008年9月至今，任公司独立董事。
郑东	2010年4月至今，任国信证券经济研究所副所长；2009年7月至今，任公司独立董事。
周建	2004年至今，任南开大学商学院教授、博导，教育部新世纪优秀人才；2013年11月，任公司独立董事。
汪安东	2010年至今，任汉世纪国际投资管理（北京）有限公司总裁。2015年2月，任公司独立董事。
房增弟	2010年-2012年间，任莱钢股份公司型钢厂党委副书记、纪委书记、工会主席。2012年至今，任莱钢集团公司监事会工作办公室监事。2015年2月，任公司监事会主席。
张林田	2010年至2011年11月24日，任公司总会计师；2011年11月至今，历任公司纪委书记、工会主席、党委副书记；2013年11月，任公司监事。
于乐川	2010年至今，任公司审计部经理、公司监事。
孙凯	2010年至今，任公司董事会秘书；2013年11月，任公司副总经理。
刘方潭	2010年至2011年5月，历任公司人力资源部部长、总经理助理；2011年5月至今，任公司总经济师。
张海红	2010年起，任公司法律事务部部长；2012年11月起，任公司总法律顾问。
孙晖	2010年8月，任公司规划投资管理部部长；2013年6月，任公司总经理助理。
刘相学	2010年-2014年，任公司董事长、总经理、党委副书记，法定代表人。
崔建民	2010年以来，历任莱钢集团粉末冶金有限公司董事长、总经理、公司董事；2011年11月起兼任公司副总经理；2014年2月，因年龄原因，辞去公司董事、副总经理职务。现任鲁银集团粉末冶金产业调研员。
姜明文	2005年1月至2008年1月，历任山东省人大常委会委员、财经委副主任；2009年7月-2015年2月，任公司独立董事。
吴丰成	2010年起，历任莱钢集团公司机关党委书记、公司办公室/党委办公室副主任等职；2013年6月，任莱钢集团公司纪委副书记、监察处处长；2013年11月-2015年2月，任公司监事会主席。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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
王学德	莱芜钢铁集团有限公司	副总经理	2013年9月	
裴建光	莱芜钢铁集团有限公司	财务部部长	2007年8月	
宋家来	莱芜钢铁集团有限公司	资本运营部副部长	2012年6月	
房增弟	莱芜钢铁集团有限公司	监事会工作办公室监事	2012年6月	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
裴建光	山东钢铁集团资金中心/莱钢银山型钢	副总经理/财务处处长	2009年9月	
孙佃民	烟台万润精细化工股份有限公司	副董事长	2012年10月	
孙凯	烟台万润精细化工股份有限公司	董事	2008年3月	
汪安东	汉世纪国际投资管理（北京）有限公司	总裁	2005年3月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事年度薪酬方案由公司股东大会审议决定；高级管理人员年度薪酬方案由公司董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照 2013 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》和八届董事会第四次会议批准的《关于公司高级管理人员年度薪酬的议案》确定。在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员执行《二〇一四年经济责任制考核办法》，将全部岗位工资纳入考核，根据考核结果确定考核工资后发放，董事、监事、高级管理人员年度基本薪酬区间为 12-50 万元（税后）。年度结束后，根据审计结果按照 2014 年度高级管理人员薪酬方案计提奖金。独立董事年度津贴为 5 万元

	/人（税后）。不在公司领取薪酬的外地董事、监事按每年 4 万元/人（税后）给予工作补贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员应付报酬均按照规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 518.61 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
王学德	董事长	选举	股东大会、董事会选举
孙佃民	总经理、副董事长	选举	董事会选举
陈瑞强	董事	选举	股东大会选举
汪安东	独立董事	选举	股东大会选举
房增弟	监事会主席	选举	股东大会、监事会选举
刘相学	原董事长、总经理	离任	退休
崔建民	原董事、副总经理	离任	年龄原因
姜明文	原独立董事	离任	个人原因
吴丰成	原监事会主席	离任	工作变动

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	70
主要子公司在职员工的数量	2,409
在职员工的数量合计	2,479
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	90
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,560
销售人员	84
技术人员	81
财务人员	54
行政人员	470
其他	320
合计	2,569
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士、博士	46
大学	688
高中及以下	1,835
合计	2,569

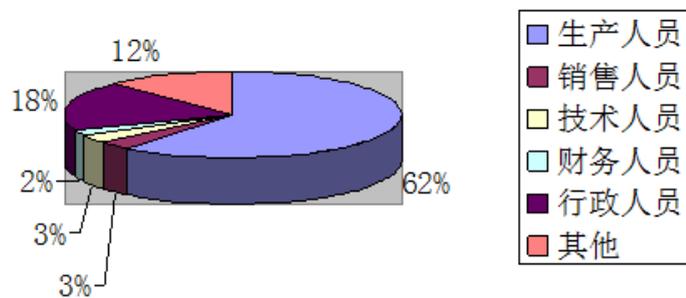
(二) 薪酬政策

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

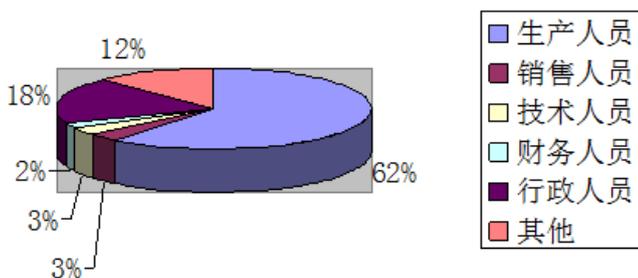
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为核心、以议事规则和相关制度为主体的公司治理制度体系。报告期内，公司严格执行《对外担保制度》、《关联交易管理制度》等制度，确保公司的规范运作。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，对公司重大决策事项采取现场投票与网络投票相结合的方式，充分保护中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事、监事，报告期内因原董事长、总经理达到法定退休年龄提出辞职，公司补选董事 1 名，并选举产生新任董事长和新任总经理，增选副董事长 1 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司规范运作水平和运行质量不断提高。

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

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 11 日	1. 《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；2. 《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》；3. 《关于公司 2013 年度独立董事述职报告的议案》；4. 《关于公司 2013 年度财务决算的议案》；5. 《关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案》；6. 《关于公司 2014 年度财务预算的议案》；7. 《关于公司 2013 年度关联交易情况和 2014 年度关联交易预计情况的议案》；8. 《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计中介机构的议案》；9. 《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》；10. 《关于为子公司提供担保的议案》；11. 《关于为山东鲁银国际经贸有限公司等子公司提供担保的议案》；12. 《关于公司与山东钢铁集团财务有限公司签署金融服务协议的议案》；13. 《关于补选公司董事的议案》。	各项议案均审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：临 2014-021	2014 年 4 月 12 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 4 月 11 日	《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》	各项议案均审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：临 2014-022	2014 年 4 月 12 日

014年第二次临时股东大会	2014年6月9日	1. 《关于补选公司董事的议案》； 2. 《关于修改公司章程的议案》。	各项议案均审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号: 临2014-027	2014年6月10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 出席股东大会的次数
		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	
王学德	否	3	3	1	0	0	否	1
王丽丽	否	8	8	4	0	0	否	1
孙佃民	否	8	8	4	0	0	否	3
李春林	否	8	8	4	0	0	否	3
姚有领	否	8	8	4	0	0	否	3
陈瑞强	否	5	5	2	0	0	否	1
裴建光	否	8	8	5	0	0	否	1
宋家来	否	8	8	4	0	0	否	3
任辉	是	8	8	4	0	0	否	3
郑东	是	8	8	4	0	0	否	1
周建	是	8	7	4	1	0	否	2
刘相学	否	4	4	3	0	0	否	2
崔建民	否	1	1	1	0	0	否	0
姜明文	是	8	8	5	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

报告期内，公司召开审计委员会会议4次、薪酬与考核委员会会议1次、提名委员会会议2次。

审计委员会在公司编制定期报告、聘任审计机构等过程中实施了有效监督，对公司2013年度财务报表进行了审阅，并积极与会计师进行沟通。审计委员会审议通过《关于公司财务会计报告的议案》、《关于年审中介机构审计工作的总结报告暨续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年审计机构的建议》、《董事会审计委员会2013年度年报审计工作报告》，同意大信会计师事务所（特殊普通合伙）审定的公司2013年度财务报告及财务会计报告，并同意提交董事

会审核；建议公司 2014 年度续聘该公司为审计机构，并同意提交董事会审议。审议通过《关于公司 2014 年第一季度财务会计报告的议案》、《关于公司 2014 年半年度财务会计报告的议案》及《关于公司 2014 年第三季度财务会计报告的议案》，同意将上述定期报告提交董事会审核。

薪酬与考核委员会审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员 2013 年度薪酬发放审核情况的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2014 年度薪酬方案的议案》。经审核，认为公司薪酬实际发放情况与披露的薪酬情况一致，薪酬的确定符合股东大会和董事会批准的年度薪酬方案和公司经济责任制考核办法；为进一步提高公司董事、监事和高级管理人员工作积极性，建议公司董事、监事和高级管理人员 2014 年继续执行上一年度薪酬方案，并提交董事会审议。

提名委员会审议通过《关于同意提名陈瑞强先生为公司第八届董事会董事候选人的议案》及《关于同意提名王学德先生为公司第八届董事会董事候选人的议案》，对公司董事候选人进行了资格审核，认为董事候选人均符合董事任职条件，并提交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

根据公司财务报告相关的内部控制缺陷认定标准及非财务报告内部控制缺陷认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司未发现报告期内存在重大缺陷。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制自我评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

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

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2015]第 3-00105 号

鲁银投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁银投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴金锋

中国·北京

中国注册会计师：田景智

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		637,640,941.82	992,031,632.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		147,472,233.15	64,549,417.43
应收账款		337,201,651.93	288,093,501.19
预付款项		220,228,952.55	423,117,144.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,060,000.00	
应收股利			
其他应收款		129,789,031.42	63,787,307.99
买入返售金融资产			
存货		2,455,341,312.84	2,735,565,255.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		5,827,685.33	
其他流动资产		101,674,393.21	90,560,000.00
流动资产合计		4,036,236,202.25	4,657,704,257.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		446,849,980.99	41,732,104.28
持有至到期投资			
长期应收款		3,960,598.71	10,578,937.25
长期股权投资		327,054,320.20	317,644,346.13
投资性房地产			
固定资产		380,591,690.48	413,100,791.59
在建工程		9,293,657.26	11,231,409.64
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		127,174,254.65	134,785,270.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,662,823.01	5,827,343.57
递延所得税资产		5,691,193.54	4,972,983.78
其他非流动资产		20,000,000.00	117,125,804.53
非流动资产合计		1,326,278,518.84	1,056,998,991.05

资产总计		5,362,514,721.09	5,714,703,248.85
流动负债:			
短期借款		1,223,190,000.00	1,838,995,191.36
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		729,800,000.00	616,200,000.00
应付账款		432,072,094.25	505,057,633.24
预收款项		104,641,918.43	320,541,105.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,081,853.97	20,287,330.11
应交税费		55,622,966.75	31,960,904.05
应付利息		2,197,369.26	6,835,068.50
应付股利		12,707,046.55	8,396,185.57
其他应付款		137,544,445.04	372,868,190.48
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		182,910,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,901,767,694.25	3,729,141,608.63
非流动负债:			
长期借款		855,000,000.00	795,200,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			2,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		541,014.92	1,124,122.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		855,541,014.92	798,324,122.03
负债合计		3,757,308,709.17	4,527,465,730.66
所有者权益			
股本		568,177,846.00	496,613,746.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		358,917,917.17	32,216,416.27
减: 库存股			

其他综合收益		1,851,269.99	1,775,793.56
专项储备		3,227,972.25	2,055,553.75
盈余公积		80,108,797.42	76,385,945.83
一般风险准备		412,020.00	412,020.00
未分配利润		391,864,120.77	376,602,791.14
归属于母公司所有者权益合计		1,404,559,943.60	986,062,266.55
少数股东权益		200,646,068.32	201,175,251.64
所有者权益合计		1,605,206,011.92	1,187,237,518.19
负债和所有者权益总计		5,362,514,721.09	5,714,703,248.85

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,928,202.55	670,531,611.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,000,000.00	
应收账款		40,000,000.03	48,371,030.20
预付款项		88,500.00	2,957,008.15
应收利息			
应收股利		288,543,985.95	188,543,985.95
其他应收款		1,221,091,526.66	1,300,461,957.93
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,841,652,215.19	2,210,865,593.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		446,749,980.99	41,632,104.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		916,651,238.45	909,663,154.54
投资性房地产			
固定资产		13,731,087.14	15,123,341.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,350,416.68	1,687,597.51
其他非流动资产			97,125,804.53
非流动资产合计		1,378,482,723.26	1,065,232,002.51
资产总计		3,220,134,938.45	3,276,097,596.15
流动负债：			
短期借款		1,105,000,000.00	1,705,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		362,000,000.00	571,700,000.00
应付账款		10,432,522.29	10,370,306.81
预收款项		2,505.00	22,715.00
应付职工薪酬		2,028,469.22	1,852,256.45
应交税费		2,338,279.75	1,563,980.70
应付利息		2,197,369.26	6,835,068.50
应付股利		12,707,046.55	8,396,185.57
其他应付款		161,277,867.21	118,721,669.07
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,673,984,059.28	2,432,462,182.10
非流动负债：			
长期借款		356,000,000.00	72,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		541,014.92	535,672.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		356,541,014.92	72,535,672.03
负债合计		2,030,525,074.20	2,504,997,854.13
所有者权益：			
股本		568,177,846.00	496,613,746.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		341,020,230.23	14,318,729.33
减：库存股			
其他综合收益		1,796,635.43	1,735,294.57
专项储备		262,805.19	262,805.19
盈余公积		80,108,797.42	76,385,945.83
未分配利润		198,243,549.98	181,783,221.10
所有者权益合计		1,189,609,864.25	771,099,742.02

负债和所有者权益总计		3,220,134,938.45	3,276,097,596.15
法定代表人：孙佃民	主管会计工作负责人：陈瑞强	会计机构负责人：田效磊	

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,436,994,919.30	5,823,931,291.16
其中：营业收入		3,436,994,919.30	5,823,931,291.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,389,750,023.07	5,748,375,535.07
其中：营业成本		3,021,219,800.16	5,454,574,629.72
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		113,491,667.38	58,568,501.49
销售费用		57,560,804.16	53,580,357.41
管理费用		110,221,775.22	109,417,602.95
财务费用		82,394,472.24	61,495,132.53
资产减值损失		4,861,503.91	10,739,310.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		24,352,117.17	24,867,628.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,238,875.67	24,701,559.57
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,597,013.40	100,423,384.54
加：营业外收入		3,168,327.30	51,001,791.17
其中：非流动资产处置利得		475,536.58	39,293,969.19
减：营业外支出		954,971.69	1,092,883.77
其中：非流动资产处置损失		39,527.16	30,806.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,810,369.01	150,332,291.94
减：所得税费用		32,270,857.85	42,931,803.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,539,511.16	107,400,488.53
归属于母公司所有者的净利润		36,029,516.60	95,485,775.95
少数股东损益		5,509,994.56	11,914,712.58
六、其他综合收益的税后净额		77,047.05	56,977.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		75,476.43	53,012.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		75,476.43	53,012.47
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		59,447.78	150,079.20
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		16,028.65	-97,066.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,570.62	3,965.11
七、综合收益总额		41,616,558.21	107,457,466.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,104,993.03	95,538,788.42
归属于少数股东的综合收益总额		5,511,565.18	11,918,677.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.065	0.172
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.065	0.172

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		436,349,749.97	2,669,388,277.42
减：营业成本		430,420,105.87	2,640,547,807.08
营业税金及附加		199,116.91	1,394,541.57
销售费用			3,505,747.68
管理费用		32,338,747.14	43,802,248.20
财务费用		59,585,136.16	46,103,377.08
资产减值损失		-1,348,723.30	4,346,762.31
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）		122,400,013.20	107,053,410.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,286,771.70	18,343,355.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,555,380.39	36,741,204.16
加：营业外收入		409,874.22	47,221,958.33
其中：非流动资产处置利得		389,874.22	39,271,893.19
减：营业外支出		207,150.93	13,281.16
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,758,103.68	83,949,881.33
减：所得税费用		529,587.83	5,768,123.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,228,515.85	78,181,758.29
五、其他综合收益的税后净额		61,340.86	17,326.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		61,340.86	17,326.42
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		45,312.21	114,393.15
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		16,028.65	-97,066.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		37,289,856.71	78,199,084.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,682,227,111.95	6,595,589,692.14
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,535,782.39	37,930,837.59

经营活动现金流入小计		2,696,762,894.34	6,633,520,529.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,329,882,493.20	6,782,522,119.30
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		147,738,025.38	169,120,944.40
支付的各项税费		182,262,222.27	128,917,462.09
支付其他与经营活动有关的现金		134,450,892.94	103,161,598.27
经营活动现金流出小计		2,794,333,633.79	7,183,722,124.06
经营活动产生的现金流量净额		-97,570,739.45	-550,201,594.33
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		15,003,161.50	8,407,668.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,235,473.43	24,822.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,238,634.93	8,432,491.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,164,408.95	94,095,905.12
投资支付的现金			40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,164,408.95	134,095,905.12
投资活动产生的现金流量净额		12,074,225.98	-125,663,414.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,193,190,000.00	2,571,995,191.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		679,809,465.40	54,911,012.50
筹资活动现金流入小计		1,872,999,465.40	2,626,906,203.86
偿还债务支付的现金		1,574,285,191.36	1,560,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,001,150.93	173,265,183.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		377,000,000.00	18,838,574.56
筹资活动现金流出小计		2,143,286,342.29	1,752,753,757.73
筹资活动产生的现金流量净额		-270,286,876.89	874,152,446.13
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		-355,783,390.36	198,287,437.71
加：期初现金及现金等价物余额		807,031,632.18	608,744,194.47
六、期末现金及现金等价物余额		451,248,241.82	807,031,632.18

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		270,323,665.01	3,076,739,127.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		120,937,202.22	19,019,489.04
经营活动现金流入小计		391,260,867.23	3,095,758,616.11
购买商品、接受劳务支付的现金		511,234,009.50	2,967,867,071.02
支付给职工以及为职工支付的现金		23,147,332.98	58,587,485.57
支付的各项税费		1,566,293.54	41,138,777.84
支付其他与经营活动有关的现金		8,211,302.60	282,025,733.36
经营活动现金流出小计		544,158,938.62	3,349,619,067.79
经营活动产生的现金流量净额		-152,898,071.39	-253,860,451.68
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		15,457,241.50	6,286,068.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,196,362.73	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,653,604.23	6,286,068.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		636,239.10	4,151,667.61
投资支付的现金			40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		636,239.10	44,151,667.61
投资活动产生的现金流量净额		16,017,365.13	-37,865,598.73
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		1,052,000,000.00	1,923,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		350,342,738.89	
筹资活动现金流入小计		1,402,342,738.89	1,923,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,360,000,000.00	1,473,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,997,441.49	55,373,957.47
支付其他与筹资活动有关的现金		192,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,624,997,441.49	1,528,373,957.47

筹资活动产生的现金流量净额		-222,654,702.60	394,626,042.53
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		-359,535,408.86	102,899,992.12
加：期初现金及现金等价物余额		520,831,611.41	417,931,619.29
六、期末现金及现金等价物余额		161,296,202.55	520,831,611.41

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	496,613,746.00				32,216,416.27		1,775,793.56	2,055,553.75	76,385,945.83	412,020.00	376,602,791.14	201,175,251.64	1,187,237,518.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	496,613,746.00				32,216,416.27		1,775,793.56	2,055,553.75	76,385,945.83	412,020.00	376,602,791.14	201,175,251.64	1,187,237,518.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,564,100.00				326,701,500.90		75,476.43	1,172,418.50	3,722,851.59		15,261,329.63	-529,183.32	417,968,493.73
（一）综合收益总额							75,476.43				36,029,516.60	5,511,565.18	41,616,558.21
（二）所有者投入和减少资本	71,564,100.00				326,701,500.90								398,265,600.90
1. 股东投入的普通股	71,564,100.00				326,701,500.90								398,265,600.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,722,851.59		-20,768,186.97	-7,000,000.00	-24,045,335.38
1. 提取盈余公积									3,722,851.59		-3,722,851.59		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,045,335.38	-7,000,000.00	-24,045,335.38
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备							1,172,418.50				959,251.50	2,131,670.00
1. 本期提取							1,172,418.50				959,251.50	2,131,670.00
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	568,177,846.00				358,917,917.17	1,851,269.99	3,227,972.25	80,108,797.42	412,020.00	391,864,120.77	200,646,068.32	1,605,206,011.92

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	496,613,746.00				32,216,416.27		1,722,781.09	522,045.30	68,567,770.00		304,245,623.40	196,007,883.95	1,099,896,266.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	496,613,746.00				32,216,416.27		1,722,781.09	522,045.30	68,567,770.00		304,245,623.40	196,007,883.95	1,099,896,266.01

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					53,012.47	1,533,508.45	7,818,175.83	412,020.00	72,357,167.74	5,167,367.69	87,341,252.18
（一）综合收益总额					53,012.47				95,485,775.95	11,918,677.69	107,457,466.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							7,818,175.83	412,020.00	-23,128,608.21	-8,005,998.74	-22,904,411.12
1. 提取盈余公积							7,818,175.83		-7,818,175.83		
2. 提取一般风险准备								412,020.00	-412,020.00		
3. 对所有者（或股东）的分配									-14,898,412.38	-8,005,998.74	-22,904,411.12
4. 其他											
（四）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											
（五）专项储备						1,533,508.45				1,254,688.74	2,788,197.19
1. 本期提取						1,533,508.45				1,254,688.74	2,788,197.19
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	496,613,746.00			32,216,416.27	1,775,793.56	2,055,553.75	76,385,945.83	412,020.00	376,602,791.14	201,175,251.64	1,187,237,518.19

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	496,613,746.00				14,318,729.33		1,735,294.57	262,805.19	76,385,945.83	181,783,221.10	771,099,742.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,613,746.00				14,318,729.33		1,735,294.57	262,805.19	76,385,945.83	181,783,221.10	771,099,742.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,564,100.00				326,701,500.90		61,340.86		3,722,851.59	16,460,328.88	418,510,122.23
（一）综合收益总额							61,340.86			37,228,515.85	37,289,856.71
（二）所有者投入和减少资本	71,564,100.00				326,701,500.90						398,265,600.90
1. 股东投入的普通股	71,564,100.00				326,701,500.90						398,265,600.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,722,851.59	-20,768,186.97	-17,045,335.38
1. 提取盈余公积									3,722,851.59	-3,722,851.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,045,335.38	-17,045,335.38
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	568,177,846.00				341,020,230.23		1,796,635.43	262,805.19	80,108,797.42	198,243,549.98	1,189,609,864.25

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	496,613,746.00				14,318,729.33		1,717,968.14	262,805.19	68,567,770.00	126,318,051.02	707,799,069.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,613,746.00				14,318,729.33		1,717,968.14	262,805.19	68,567,770.00	126,318,051.02	707,799,069.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,326.43		7,818,175.83	55,465,170.08	63,300,672.34
（一）综合收益总额							17,326.43			78,181,758.29	78,199,084.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								7,818,175.83	-22,716,588.21	-14,898,412.38
1. 提取盈余公积								7,818,175.83	-7,818,175.83	
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,898,412.38	-14,898,412.38
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	496,613,746.00			14,318,729.33		1,735,294.57	262,805.19	76,385,945.83	181,783,221.10	771,099,742.02

法定代表人：孙佃民

主管会计工作负责人：陈瑞强

会计机构负责人：田效磊

三、公司基本情况

1. 公司概况

鲁银投资集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名鲁银实业(集团)股份有限公司,系经山东省经济体制改革委员会于1993年3月10日批准成立的股份有限公司。

2014年末公司总股本568,177,846元,股票在上海证券交易所挂牌交易,股票简称鲁银投资,股票代码600784。

本公司注册地及总部地址:山东省济南市经十路20518号。

本公司行业和主要产品:本公司属综合行业,主要产品为房地产、金属粉末制品、纺织等产品。

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

2. 合并财务报表范围

报告期末本公司的合并范围包括全资子公司济南鲁邦置业有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司等15家公司,控股子公司为莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司,济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司等7家公司,子公司情况详见财务报告“九、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于2015年4月16日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(五、10.)、存货的计价方法(五、11.)、固定资产折旧和无形资产摊销(五、14.和五、17.)、收入的确认时点(五、22.)等。

1. 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 2014 年 12 月 31 日的财务状况、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

除本附注特别说明外的子公司，本公司将其他全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融

资产或金融负债。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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，以及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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果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,计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

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

贷款分类标准:

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

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

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

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

损失类贷款：指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，贷款本息和其他债务仍然无法收回，或只能收回极少部分，逾期 361 天以上的贷款。
其中，次级和可疑类资产的损失准备，计提比例可以在上述比例的基础上浮动 20%。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司根据应收款项的账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账金额。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法计提
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	40.00	40.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本，合并对价与长期股权投资初始投资成本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。

非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外以其他方式取得的长期股权投资，初始投资成本按以下方法确定：以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》

的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13. 投资性房地产

不适用

14. 固定资产

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	0 或 3 或 5	2.50-6.67
机器设备	年限平均法	5-12	0 或 3 或 5	8.33-20
运输设备	年限平均法	5-8	0 或 3 或 5	12.5-20
其他设备	年限平均法	5-20	3	4.85-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固

定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作

为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

18. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，

同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

22. 收入

1、收入确认的原则

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

2、收入确认的具体方法

(1) 公司房地产销售收入确认：房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

(2) 公司小额贷款收入确认：按照贷款合同约定的期间和利率，根据权责发生制原则确认收入。

(3) 其他产品销售收入：公司主要销售为铁粉、纺织等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)、综合性政府补助的处理方法

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的处理方法：

a. 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；

b. 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。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明：

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日/2013 年度		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	3,542,688.14	41,732,104.28	3,104,082.83	7,293,498.97
长期股权投资	355,833,762.27	317,644,346.13	305,219,758.41	301,030,342.27
资本公积	33,992,209.83	32,216,416.27	33,939,197.36	32,216,416.27

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日/2013 年度		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	3,542,688.14	41,732,104.28	3,104,082.83	7,293,498.97
长期股权投资	355,833,762.27	317,644,346.13	305,219,758.41	301,030,342.27
其他综合收益		1,775,793.56		1,722,781.09

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	17%
营业税	房地产销售收入、租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

2. 税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2014]136号《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》，公司控股子公司莱钢钢铁集团粉末冶金有限公司（以下简称“莱钢粉末”）高新技术企业证书正在办理中，经公司提出申请，2014年4月9日收到莱芜市地方税务局钢城分局“莱钢城地税税通[2014]2866号”税务事项通知书，同意公司2014年暂按15%的比例缴纳所得税。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	400,473.88	747,740.49
银行存款	232,847,767.94	674,268,891.69
其他货币资金	404,392,700.00	317,015,000.00
合计	637,640,941.82	992,031,632.18

其他说明

其他货币资金明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	385,000,000.00	317,000,000.00
信用证保证金	12,080,000.00	15,000.00
借款保证金	1,632,000.00	
按揭保证金	5,680,700.00	
合计	404,392,700.00	317,015,000.00

期末其他货币资金中将于资产负债日 3 个月后到期的银行承兑汇票保证金余额为 164,000,000.00 元、信用证借款保证金为 12,080,000.00 元,期末货币资金中有 300 万元被冻结,详见本附注“十三、承诺及或有事项 2、或有事项”之“未决诉讼”。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	147,472,233.15	64,549,417.43
合计	147,472,233.15	64,549,417.43

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,133,456,918.10	
合计	1,133,456,918.10	

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日,用于银行借款质押的应收票据金额为 60,000,000.00 元,无转为应收账款的应收票据,已终止确认但尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,133,456,918.10 元,其中未到期贴现银行承兑汇票 480,000,000.00 元。

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	167,789,241.92	47.73		0.00	167,789,241.92	120,788,396.25	39.99	2,169,882.88	1.80	118,618,513.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,783,086.42	51.99	13,370,676.41	7.32	169,412,410.01	180,279,036.35	59.68	10,804,048.53	5.99	169,474,987.82

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	991,900.00	0.28	991,900.00	100.00	0.00	991,900.00	0.33	991,900.00	100.00	0.00
合计	351,564,228.34	/	14,362,576.41	/	337,201,651.93	302,059,332.60	/	13,965,831.41	/	288,093,501.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安钢集团新普有限公司	122,073,352.30	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市惠邨贸易有限公司	10,516,377.18	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市诚远贸易有限责任公司	9,135,021.21	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市厚德经贸有限责任公司	2,700,711.23	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
济南鲁邦房款	23,363,780.00	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	167,789,241.92	0.00	/	/

注：以上单位应收账款账龄均为一年以内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	135,331,272.98	6,766,563.66	5.00
1 年以内小计	135,331,272.98	6,766,563.66	5.00
1 至 2 年	38,327,625.44	3,832,762.55	10.00
2 至 3 年	4,391,624.96	878,324.99	20.00
3 年以上	4,732,563.04	1,893,025.21	40.00
合计	182,783,086.42	13,370,676.41	7.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	期末余额占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额

安钢集团新普有限公司	122,073,352.30	34.72	1,928,667.61
安阳市裕成贸易有限公司	16,475,102.43	4.69	823,755.12
安阳市惠邺贸易有限公司	10,516,377.18	2.99	450,818.86
安阳市诚远贸易有限责任公司	9,135,021.21	2.6	98,346.81
邯郸市智德商贸有限公司	8,869,135.99	2.52	443,456.80
合计	167,068,989.11	47.52	3,745,045.20

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
应收货款	991,900.00	991,900.00	100	法院判决款项不能收回
合计	991,900.00	991,900.00	100	——

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	135,950,253.66	61.73	361,638,421.67	85.47
1至2年	69,257,696.58	31.45	50,343,079.19	11.90
2至3年	3,962,943.14	1.80	274,523.62	0.06
3年以上	11,058,059.17	5.02	10,861,119.53	2.57
合计	220,228,952.55	100.00	423,117,144.01	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	安钢集团新普有限公司	66,530,000.00	1-2年	未交货结算
本公司	悦海名苑	5,600,000.00	3年以上	预付土地款
本公司	青岛铁源进出口有限公司	3,651,110.60	2-3年	未交货结算
合计		75,781,110.60		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项金额的比例(%)
安钢集团新普有限公司	113,530,000.00	51.55
新疆昱丰有限公司	25,657,688.76	11.65
阳谷鑫盛商贸有限公司	14,272,086.01	6.48

青岛厚德润贸易有限公司	8,729,076.00	3.96
宣化县赵川镇富江矿业有限责任公司	6,321,760.50	2.88
合计	168,510,611.27	76.52

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外贷款利息	1,060,000.00	0.00
合计	1,060,000.00	0.00

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,553,659.97	45.80			69,553,659.97					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,311,111.54	54.20	22,075,740.09	26.82	60,235,371.45	84,098,289.17	100.00	20,310,981.18	24.15	63,787,307.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00					0.00
合计	151,864,771.51	/	22,075,740.09	/	129,789,031.42	84,098,289.17	/	20,310,981.18	/	63,787,307.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济南市房地产业协会	35,911,414.00	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
莱芜钢铁集团有限公司	22,466,922.97	0.00	0.00	预计未来现金流量现值与账面价值无

				差异
济南高新技术产业 开发区管理委员会 建设局	11,175,323.00	0.00	0.00	预计未来现金流量 现值与账面价值无 差异
合计	69,553,659.97	0.00	/	/

注：以上单位其他应收款账龄均在一年以内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	12,823,626.50	612,586.14	5
1 年以内小计	12,823,626.50	612,586.14	5
1 至 2 年	18,053,327.33	1,862,714.79	10
2 至 3 年	4,866,119.61	973,223.92	20
3 年以上	46,568,038.10	18,627,215.24	40
合计	82,311,111.54	22,075,740.09	26.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来	49,405,624.30	58,628,771.08
房产预售保证金	59,148,458.13	9,518,638.90
资产重组移交款	22,466,922.97	0.00
代垫款	17,199,559.72	12,733,756.79
备用金	2,542,395.01	2,803,675.80
其他	1,101,811.38	413,446.60
合计	151,864,771.51	84,098,289.17

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
济南市房地产业 协会	预售保证金	35,911,414.00	1 年以内	23.49	0.00
莱芜钢铁集团有 限公司	资产重组移交 款	22,466,922.97	1 年以内	14.70	0.00
济南高新技术产业 开发区管理委 员会建设局	建筑劳务工保 证金	11,175,323.00	1 年以内	7.31	0.00

乐陵希森集团	单位往来款	8,962,665.92	3年以上	5.86	3,585,066.37
临朐县人民法院	诉讼保证金	8,000,000.00	1-2年	5.23	800,000.00
合计	/	86,516,325.89	/	56.59	4,385,066.37

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	85,744,851.75		85,744,851.75	96,160,241.77		96,160,241.77
在产品	29,681,476.63		29,681,476.63	35,393,144.98		35,393,144.98
库存商品	205,713,027.17	11,851,889.87	193,861,137.30	154,733,849.58	11,976,287.33	142,757,562.25
周转材料	3,854,180.21		3,854,180.21	2,621,688.30		2,621,688.30
开发成本	695,749,718.43		695,749,718.43	1,730,384,684.25		1,730,384,684.25
开发产品	1,446,449,948.52		1,446,449,948.52	728,247,933.45		728,247,933.45
合计	2,467,193,202.71	11,851,889.87	2,455,341,312.84	2,747,541,542.33	11,976,287.33	2,735,565,255.00

注：a. 主要项目的开发成本

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鲁邦奥林逸城一期	1,100,233,734.43	453,376,486.87	1,553,610,221.30	0.00
鲁邦奥林逸城二期	233,100,334.61	21,767,617.72	0.00	254,867,952.33
青岛汤泉一号	397,050,615.21	33,465,558.29	0.00	430,516,173.50
合计	1,730,384,684.25	508,609,662.88	1,553,610,221.30	685,384,125.83

b. 主要项目的开发产品

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			本期销售	本期摊销	其他减少	
鲁邦奥林逸城一期		1,553,610,221.30	599,339,223.70			954,270,997.60
莱芜鲁邦金鼎西及梅花园	239,871,658.92	18,215,661.38	169,688,131.59			88,399,188.71
鲁邦风情街	445,364,565.90	-34,765,222.62	50,188,864.42			360,410,478.86
合计	685,236,224.82	1,537,060,660.06	819,216,219.72			1,403,080,665.17

注：鲁邦风情街本期增加为负数，系根据项目工程造价最终审计结果对开发产品成本进行了调整。

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,976,287.33			124,397.46		11,851,889.87

合计	11,976,287.33			124,397.46		11,851,889.87
----	---------------	--	--	------------	--	---------------

注：计提存货跌价准备的具体依据为库存商品可变现净值低于账面价值，本期转销存货跌价准备系出售库存商品转销已提跌价准备所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

本期计入房地产成本的利息资本化金额为 96,201,435.22 元，期末开发产品及开发成本余额中累计资本化利息为 181,145,458.25 元。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收烟台药业款	5,827,685.33	
合计	5,827,685.33	

其他说明

注：应收烟台药业款项系已到期、一年内将到期的长期应收烟台鲁银药业有限公司进行债务重组款项，详见“11、长期应收款”。

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外贷款	93,263,000.00	90,560,000.00
待抵扣的增值税进项税额	8,411,393.21	
合计	101,674,393.21	90,560,000.00

其他说明

注：对外贷款系公司子公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司的短期贷款及垫款。

10、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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	3,564,059.68		3,564,059.68	3,542,688.14		3,542,688.14
按成本计量的	443,785,921.31	500,000.00	443,285,921.31	38,689,416.14	500,000.00	38,189,416.14
合计	447,349,980.99	500,000.00	446,849,980.99	42,232,104.28	500,000.00	41,732,104.28

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具	1,400,000.00		1,400,000.00

的摊余成本			
公允价值	3,564,059.68		3,564,059.68
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,164,059.68		2,164,059.68

注：公允价值计量的可供出售金融资产系公司持有山东航空股份有限公司股票公允价值 1,945,045.76 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 446,105.99 元，以及持有的建信恒久价值基金公允价值 1,172,907.93 元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东天泰高新材料股份有限公司	600,000.00			600,000.00	500,000.00			500,000.00	2.00	
山东玉泉股份有限公司	4,089,416.14			4,089,416.14					1.35	
山东磊宝铝业科技股份有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00					10.00	
山东金融资产交易中心有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					12.00	
莱商银行股份有限公司		399,096,505.17		399,096,505.17					4.98	4,980,000.00
合计	38,689,416.14	405,096,505.17		443,785,921.31	500,000.00			500,000.00	/	4,980,000.00

注：2014年度公司投资6,000,000.00元入股山东金融资产交易中心有限公司，取得12%的股权。公司通过重大资产置换及发行股份购买资产取得莱商银行股份有限公司4.98%的股权，使得公司长期股权投资增加399,096,505.17元。这两项新增的权益性投资应重新确认为“可供出售金融资产”并按照成本法进行计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	500,000.00		500,000.00
本期计提	0.00		0.00
期末已计提减值金余额	500,000.00		500,000.00

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	3,960,598.71		3,960,598.71	10,578,937.25		10,578,937.25	
合计	3,960,598.71		3,960,598.71	10,578,937.25		10,578,937.25	/

其他说明

长期应收款系公司子公司鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司（以下简称德州羊绒）2009 年与烟台鲁银药业有限公司进行债务重组，德州羊绒共替烟台药业偿还借款 1,393.00 万元，并约定由烟台药业自 2012 年开始分五年以固定金额偿还该款项，各期余额系按五年期贷款利率进行折现的现值。

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、其他投资										
德州市德信资产管理有限公司	44,500,000.00								44,500,000.00	24,475,000.00
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00								5,000,000.00	5,000,000.00
青岛青大电缆有限公司	32,987,102.80								32,987,102.80	
小计	82,487,102.80								82,487,102.80	29,475,000.00
二、联营企业										
烟台万润精细化工股份有限公司	264,632,243.33			19,238,875.67	61,018.40		9,889,920.00		274,042,217.40	
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	1,800,000.00								1,800,000.00	1,800,000.00

司									
小计	266,432,243.33		19,238,875.67	61,018.40		9,889,920.00		275,842,217.40	1,800,000.00
合计	348,919,346.13		19,238,875.67	61,018.40		9,889,920.00		358,329,320.20	31,275,000.00

注：公司的其他投资说明详见附注“九、在其他主体中的权益”。

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	373,028,785.07	301,387,825.93	19,969,968.48	694,386,579.48
2. 本期增加金额		2,781,721.31	824,921.37	3,606,642.68
(1) 购置		2,781,721.31	824,921.37	3,606,642.68
3. 本期减少金额	956,257.00	3,224,868.12	249,625.23	4,430,750.35
(1) 处置或报废	956,257.00	3,224,868.12	249,625.23	4,430,750.35
4. 期末余额	372,072,528.07	300,944,679.12	20,545,264.62	693,562,471.81
二、累计折旧				
1. 期初余额	96,116,165.99	159,361,486.38	12,314,208.13	267,791,860.50
2. 本期增加金额	13,418,328.20	19,528,379.45	1,394,251.56	34,340,959.21
(1) 计提	13,418,328.20	19,528,379.45	1,394,251.56	34,340,959.21
3. 本期减少金额	174,447.92	2,029,009.78	452,508.07	2,655,965.77
(1) 处置或报废	174,447.92	2,029,009.78	452,508.07	2,655,965.77
4. 期末余额	109,360,046.27	176,860,856.05	13,255,951.62	299,476,853.94
三、减值准备				
1. 期初余额		13,493,927.39		13,493,927.39
2. 本期增加金额		0.00		0.00
3. 本期减少金额		0.00		0.00
4. 期末余额		13,493,927.39		13,493,927.39
四、账面价值				
1. 期末账面价值	262,712,481.80	110,589,895.68	7,289,313.00	380,591,690.48
2. 期初账面价值	276,912,619.08	128,532,412.16	7,655,760.35	413,100,791.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,583,494.52	6,567,306.45		12,016,188.07	
机器设备	32,894,739.83	16,884,761.06	12,960,184.25	3,049,794.52	
其他	286,329.42	233,209.98		53,119.44	

14、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装及零星工程	167,226.77		167,226.77	46,579.15		46,579.15

青岛豪杰铁矿 采矿工程	9,126,430.49		9,126,430.49	11,184,830.49		11,184,830.49
合计	9,293,657.26		9,293,657.26	11,231,409.64		11,231,409.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
青岛豪杰铁矿采矿工程		11,184,830.49			2,058,400.00	9,126,430.49						自筹
合计		11,184,830.49			2,058,400.00	9,126,430.49	/	/			/	/

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,142,318.40			129,207,369.49	154,349,687.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	25,142,318.40			129,207,369.49	154,349,687.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,849,515.80			12,714,901.81	19,564,417.61
2. 本期增加金额	682,972.81			6,928,042.82	7,611,015.63
(1) 计提	682,972.81			6,928,042.82	7,611,015.63
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	7,532,488.61			19,642,944.63	27,175,433.24
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,609,829.79			109,564,424.86	127,174,254.65
2. 期初账面价值	18,292,802.60			116,492,467.68	134,785,270.28

其他项目的说明:

项目	财务软件	用电权	供热管道使用权	采矿权	合计
一、账面原值					
期初余额	211,104.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00	129,207,369.49
期末余额	211,104.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00	129,207,369.49
二、累计摊销					0.00
期初余额	195,591.39	772,000.00	224,265.28	11,523,045.14	12,714,901.81
期末余额	198,411.87	772,000.00	224,265.28	18,448,267.48	19,642,944.63
三、减值准备					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	12,692.34			109,551,732.52	109,564,424.86
2. 期初账面价值	15,512.82			116,476,954.86	116,492,467.68

16、长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
特许加盟费	1,786,504.00		118,629.00		1,667,875.00
土地承包费	3,299,234.57	300,000.00	118,014.92		3,481,219.65
其他	741,605.00	26,231.40	254,108.04		513,728.36
合计	5,827,343.57	326,231.40	490,751.96		5,662,823.01

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,791,102.51	5,691,193.54	21,357,365.11	4,972,983.78
合计	23,791,102.51	5,691,193.54	21,357,365.11	4,972,983.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	2,164,059.68	541,014.92	2,142,688.14	535,672.03
政府补助产生的所得税影响			3,923,000.00	588,450.00
合计	2,164,059.68	541,014.92	6,065,688.14	1,124,122.03

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	128,878,130.70	23,889,749.24
坏账准备	20,160,573.55	17,732,807.05
存货跌价准备	8,038,530.30	8,162,927.76
长期股权投资减值准备	31,275,000.00	31,775,000.00
固定资产减值准备	13,493,927.39	13,493,927.39
合计	201,846,161.94	95,054,411.44

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		615,145.78	
2015 年	1,273,672.99	1,273,672.99	
2016 年	3,590,365.01	3,590,365.01	
2017 年	4,937,343.62	4,937,343.62	
2018 年	11,315,841.34	13,473,221.84	
2019 年	107,760,907.74		
合计	128,878,130.70	23,889,749.24	/

其他说明：

注 1：公司子公司鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司（简称“山东毛绒”）及其他公司因可抵扣暂时性差异转回时点是否有足够的应纳税所得额存在不确定性，根据谨慎性原则，对这些公司计提的坏账准备、存货跌价准备等可抵扣暂时性差异没有确认递延所得税资产。

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

注 3：由于山东毛绒等子公司实现盈利的的时间不确定，可弥补的亏损具体可转回时间尚不能可靠预计，根据谨慎性原则，公司对所有可抵扣的亏损均未确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

19、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,190,000.00	300,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	360,000,000.00	588,995,191.36
信用借款	510,000,000.00	840,000,000.00
抵押和保证借款		100,000,000.00
抵押、质押和保证借款	285,000,000.00	

合计	1, 223, 190, 000. 00	1, 838, 995, 191. 36
----	----------------------	----------------------

短期借款分类的说明：

注 1：信用借款期末余额中向控股股东莱芜钢铁集团有限公司借入 4 亿元；

注 2：质押借款期末余额系子公司国际经贸以银行承兑汇票 6, 000. 00 万元向浙商银行质押办理的借款；

注 3：保证借款中本公司借款 35, 000. 00 万元，由母公司莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保；子公司禹城羊绒借款 5, 000. 00 万元，由山东毛绒和禹城羊绒法定代表人王泉提供保证担保；子公司豪杰矿业借款 500. 00 万元，由本公司提供保证担保，并同时由豪杰矿业股东赖积豪以持有该公司 45% 股权提供担保；

注 4：抵押、质押和保证借款系本公司向青岛银行江西路支行借款，由本公司以持有的烟台万润 1, 414. 4 万股票股质押，并由子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司以办公楼抵押、同时为本公司提供担保取得。

20、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	729, 800, 000. 00	616, 200, 000. 00
合计	729, 800, 000. 00	616, 200, 000. 00

21、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	359, 030, 774. 49	456, 127, 344. 92
1 年以上	73, 041, 319. 76	48, 930, 288. 32
合计	432, 072, 094. 25	505, 057, 633. 24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛科迪房地产有限公司	22, 396, 734. 80	工程款，尚未结算
莱芜钢铁股份有限公司	8, 953, 277. 95	货款，尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	7, 594, 340. 83	房地产项目款，尚未结算
青岛东亚装饰股份有限公司	5, 587, 126. 05	房地产项目款，尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	3, 124, 776. 65	房地产项目款，尚未结算
西安飞机工业装饰装修工程股份有限公司	2, 577, 798. 25	房地产项目款，尚未结算
合计	50, 234, 054. 53	/

22、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	99, 301, 388. 52	316, 438, 041. 17

1 年以上	5,340,529.91	4,103,064.15
合计	104,641,918.43	320,541,105.32

其他说明

期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,785,131.54	133,422,626.38	133,267,672.06	18,940,085.86
二、离职后福利-设定提存计划	1,502,198.57	15,109,922.86	14,470,353.32	2,141,768.11
合计	20,287,330.11	148,532,549.24	147,738,025.38	21,081,853.97

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,216,040.88	108,115,992.14	105,981,529.86	12,350,503.16
二、职工福利费		11,162,740.36	11,162,740.36	
三、社会保险费	682,817.52	5,322,675.70	5,692,642.88	312,850.34
其中: 医疗保险费	546,254.02	3,769,079.89	4,045,186.72	270,147.19
工伤保险费	68,281.75	1,098,623.38	1,135,144.84	31,760.29
生育保险费	68,281.75	454,972.43	512,311.32	10,942.86
四、住房公积金	41,480.56	6,140,821.71	6,038,578.41	143,723.86
五、工会经费和职工教育经费	7,841,464.58	2,503,869.47	4,215,653.55	6,129,680.50
六、其他	3,328.00	176,527.00	176,527.00	3,328.00
合计	18,785,131.54	133,422,626.38	133,267,672.06	18,940,085.86

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,365,635.06	12,946,605.74	13,925,159.34	387,081.46
2、失业保险费	136,563.51	2,163,317.12	545,193.98	1,754,686.65
合计	1,502,198.57	15,109,922.86	14,470,353.32	2,141,768.11

24、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	153,197.22	-317,187.79
营业税	13,638,350.09	-4,042,454.95
企业所得税	27,717,559.21	31,054,424.53
个人所得税	2,485,211.91	784,406.71
城市维护建设税	1,071,299.30	-54,519.60
资源税	180,348.17	11,831.97
房产税	1,731,382.32	1,809,542.88

土地使用税	2,570,502.30	1,541,677.06
教育费附加	453,150.41	40,384.67
地方教育费附加	318,758.89	-74,321.92
土地增值税	4,963,101.86	1,025,492.04
其他税费	340,105.07	181,628.45
合计	55,622,966.75	31,960,904.05

25、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,197,369.26	6,835,068.50
合计	2,197,369.26	6,835,068.50

26、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,707,046.55	8,396,185.57
合计	12,707,046.55	8,396,185.57

27、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位借款	56,053,797.56	57,103,747.64
售房定金		242,049,075.00
单位往来款	43,868,488.53	41,010,139.73
押金、保证金	10,330,155.79	9,280,270.22
代收款、代扣款	17,074,102.28	16,994,190.55
应付内部员工款	8,824,569.33	5,536,908.64
其他	1,393,331.55	893,858.70
合计	137,544,445.04	372,868,190.48

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛青大电缆有限公司	26,161,225.44	借款未到期
房屋维修基金	13,778,682.20	代收款尚未上交
赖积豪	8,840,000.00	借款未到期
刘锡民	1,686,162.50	借款未到期
山东莱钢冶金建设有限公司	1,712,818.82	维修款未到期
合计	52,178,888.96	/

28、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	182,910,000.00	8,000,000.00

合计	182,910,000.00	8,000,000.00
----	----------------	--------------

其他说明：

期末借款余额中 166,910,000.00 元，以青岛城阳地产项目抵押取得，抵押项目成本 449,443,147.49 元。

29、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	
抵押借款	555,000,000.00	795,200,000.00
合计	855,000,000.00	795,200,000.00

其他说明，包括利率区间：

注 1：质押借款期末余额系公司以烟台万润 4080 万股股票质押取得；

注 2：子公司济南鲁邦置业有限公司以奥林逸城地产项目抵押、同时本公司为其提供担保取得长期借款 5 亿元，抵押的项目成本 784,075,927.16 元；子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以办公楼为本公司长期借款提供抵押，取得长期借款 7,200.00 万元（含一年内到期），抵押办公楼账面价值为 39,655,828.57 元；

注 3：质押借款的利率区间为 5.6375%，抵押借款的利率区间为 5.6375%—6.1500%。

30、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技三项费用拨款	2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	2,000,000.00		2,000,000.00		/

31、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	496,613,746.00	71,564,100.00				71,564,100.00	568,177,846.00

其他说明：

2014 年，公司向莱芜钢铁集团有限公司非公开发行人民币普通股 71,564,100 股，发行价格 5.65 元/股，总发行额 404,337,165.00 元，扣除发行费后增加股本 71,564,100.00 元，增加资本公积 326,701,500.90 元。

32、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	8,523,016.81	326,701,500.90		335,224,517.71

价)				
其他资本公积	23,693,399.46			23,693,399.46
合计	32,216,416.27	326,701,500.90		358,917,917.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额系公司以资产及发行股票与莱商银行股份有限公司 4.98% 股权置换形成的溢价。

33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,775,793.56	80,819.32		5,342.89	75,476.43	1,570.62	1,851,269.99
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	168,777.45	59,447.78			59,447.78	1,570.62	228,225.23
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,607,016.11	21,371.54		5,342.89	16,028.65		1,623,044.76
其他综合收益合计	1,775,793.56	80,819.32		5,342.89	75,476.43	1,570.62	1,851,269.99

34、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,055,553.75	1,172,418.50		3,227,972.25
合计	2,055,553.75	1,172,418.50		3,227,972.25

35、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,385,945.83	3,722,851.59		80,108,797.42
合计	76,385,945.83	3,722,851.59		80,108,797.42

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	376,602,791.14	304,245,623.40
调整后期初未分配利润	376,602,791.14	304,245,623.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,029,516.60	95,485,775.95
减：提取法定盈余公积	3,722,851.59	7,818,175.83
提取一般风险准备		412,020.00
应付普通股股利	17,045,335.38	14,898,412.38
期末未分配利润	391,864,120.77	376,602,791.14

37、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,423,775,703.95	3,018,919,923.48	5,805,337,904.47	5,451,140,768.31
其他业务	13,219,215.35	2,299,876.68	18,593,386.69	3,433,861.41
合计	3,436,994,919.30	3,021,219,800.16	5,823,931,291.16	5,454,574,629.72

38、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
营业税	55,189,630.86	27,427,364.71
城市维护建设税	6,697,867.91	5,075,710.81
教育费附加	2,871,438.60	2,173,871.82
资源税		781,811.29
土地增值税	42,626,504.15	17,537,566.10
地方教育费附加	1,914,148.74	1,450,528.67
关税	3,196,752.00	3,428,384.25
河道费及水利建设基金	652,374.26	684,288.08
房产税	342,950.86	
其他		8,975.76
合计	113,491,667.38	58,568,501.49

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,876,629.89	5,472,100.44
办公费	400,564.11	504,282.62
运杂费	28,281,213.62	28,888,015.47
广告费	11,062,162.13	8,338,547.90
差旅费	784,225.39	836,935.47
业务招待费	531,674.86	752,063.31
折旧费	99,319.86	77,079.76
机物料消耗	521,662.60	381,189.54
物业管理费	1,260,000.00	
其他费用	8,743,351.70	8,330,142.90
合计	57,560,804.16	53,580,357.41

40、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	49,789,005.78	53,084,209.11
办公费	6,726,518.75	10,509,587.44
税金	8,592,186.68	8,947,645.46
业务招待费	4,168,742.17	6,283,319.89
折旧费	8,795,955.94	8,709,571.74
差旅费	3,454,204.03	5,024,573.55
无形资产及长期待摊费摊销	954,805.66	760,756.60
机物料消耗	1,645,108.23	1,793,210.31
董事会费	305,281.00	610,457.80
研究与开发费用	15,992,592.16	322,297.63
其他	9,797,374.82	13,371,973.42
合计	110,221,775.22	109,417,602.95

41、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	89,595,214.80	66,252,672.90
利息收入	-9,005,296.24	-8,918,669.71
汇兑损失	129,881.77	592,416.47
汇兑收益	-608.89	
手续费支出	1,245,726.95	1,657,347.00
其他支出	429,553.85	1,911,365.87
合计	82,394,472.24	61,495,132.53

42、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,861,503.91	10,739,310.97
合计	4,861,503.91	10,739,310.97

43、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,238,875.67	24,701,559.57
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,029,750.00	79,600.00
成本法核算的长期股权投资收益	83,491.50	86,468.88
合计	24,352,117.17	24,867,628.45

其他说明：

可供出售金融资产在持有期间的投资收益系收到莱商银行股份有限公司现金分红4,980,000.00元、山东航空股份有限公司现金分红49,750.00元。

44、营业外收入

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	475,536.58	22,076.00	475,536.58
其中：固定资产处置利得	475,536.58	22,076.00	475,536.58
政府补助	2,447,084.00	3,014,300.00	2,447,084.00
重大资产重组损益		47,221,958.33	
其他	245,706.72	743,456.84	245,706.72
合计	3,168,327.30	51,001,791.17	3,168,327.30

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绿色建筑补助		2,350,000.00	与收益相关
安全生产补助		590,000.00	与收益相关
新产品扶持补助		74,300.00	与收益相关
科研经费补助	2,396,000.00		与收益相关
水资源费返还	51,084.00		与收益相关
合计	2,447,084.00	3,014,300.00	/

其他说明：

科研经费补助中主要项目：

项目名称	批文名称	金额
汽车用高强度粉末冶金结构件及铁粉基软磁复合材料的研制开发	山东省二〇〇七年科学技术发展计划(第一批)的通知(鲁科计字[2007]199号)	500,000.00
高磁导率、低损耗软磁铁粉生产技术研究	山东省二〇〇九年科学技术发展计划(第二批)的通知(鲁科规字[2009]184号)、《关于下达山东省二〇〇九年科学技术发展计划(第二批)的通知(莱科计字[2009]7号)	150,000.00
钢城区粉末冶金研发平台建设	钢城区科学技术发展计划项目	150,000.00
山东省地方特色产业中小企业发展资金	《关于下达2010年山东省地方特色产业中小企业发展资金预算指标的通知》(莱财企指[2010]32号)、《关于下达2010年山东省地方特色产业中小企业发展资金的通知》(钢城财企指[2011]1号)	1,000,000.00
合计		1,800,000.00

45、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,527.16	30,806.04	39,527.16

其中：固定资产处置损失	39,527.16	30,806.04	39,527.16
其他支出	915,444.53	1,062,077.73	915,444.53
合计	954,971.69	1,092,883.77	954,971.69

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,989,067.61	45,076,474.63
递延所得税费用	-718,209.76	-2,144,671.22
合计	32,270,857.85	42,931,803.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	73,810,369.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,361,319.17
子公司适用不同税率的影响	-3,372,063.25
调整以前期间所得税的影响	-3,962,739.55
非应税收入的影响	-6,358,029.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,035,652.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-982,879.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,016,681.13
专项储备变动的影响	532,917.50
所得税费用	32,270,857.85

47、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
房屋租赁收入	2,758,465.63	2,890,810.68
存款利息收入	9,005,296.24	8,918,669.71
收到的往来款	1,400,000.00	18,163,600.36
其他	1,372,020.52	7,957,756.84
合计	14,535,782.39	37,930,837.59

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现支出	81,412,115.05	81,888,429.36
往来款项支出	49,670,301.18	18,618,674.80
手续费	1,245,726.95	677,016.38
其他支出	2,122,749.76	1,977,477.73
合计	134,450,892.94	103,161,598.27

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	625,717,185.22	54,911,012.50
关联方往来	54,092,280.18	
合计	679,809,465.40	54,911,012.50

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资保证金	377,000,000.00	
关联方融资		18,838,574.56
合计	377,000,000.00	18,838,574.56

48、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	41,539,511.16	107,400,488.53
加：资产减值准备	4,861,503.91	10,739,310.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,340,959.21	43,413,799.41
无形资产摊销	7,611,015.63	11,218,808.42
长期待摊费用摊销	490,751.96	434,870.94
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）	-436,009.42	-46,171,909.11
财务费用（收益以“-”号填列）	89,595,214.80	61,390,660.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,352,117.17	-24,867,628.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-718,209.76	-2,144,671.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	378,608,174.84	-576,885,916.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,697,280.53	-232,204,828.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-454,414,254.08	97,475,420.37
经营活动产生的现金流量净额	-97,570,739.45	-550,201,594.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	451,248,241.82	807,031,632.18
减：现金的期初余额	807,031,632.18	608,744,194.47
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	-355,783,390.36	198,287,437.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	451,248,241.82	807,031,632.18
其中：库存现金	400,473.88	747,740.49
可随时用于支付的银行存款	229,847,767.94	671,268,891.69
可随时用于支付的其他货币资金	221,000,000.00	135,015,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	451,248,241.82	807,031,632.18

其他说明：

公司在确认现金及现金等价物时，将超过 3 个月到期的银行承兑汇票保证金、信用证保证金、融资性票据保证金，房贷按揭保证金及银行冻结保证金未确认为现金及现金等价物，本期金额为 186,392,700.00 元，上期金额为 185,000,000.00 元。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	407,392,700.00	各类保证金
应收票据	60,000,000.00	国际经贸质押票据借款
存货	2,037,294,940.51	抵押用于借款
固定资产	46,447,174.78	抵押用于借款
无形资产	3,062,695.26	抵押用于借款
长期股权投资	273,629,812.53	烟台万润 5494.4 万股股票，抵押用于借款
合计	2,827,827,323.08	/

其他说明：

其中：货币资金明细项目

项目	期末账面价值	受限原因
银承保证金	385,000,000.00	银行承兑汇票
信用证保证金	12,080,000.00	信用证借款
借款保证金	1,632,000.00	银行借款
按揭保证金	5,680,700.00	商品房贷款
诉讼保证金	3,000,000.00	诉讼冻结
货币资金合计	407,392,700.00	

50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,313,106.12
其中：美元	2,335,518.65	6.1190	14,291,038.62
港币	27,973.52	0.7889	22,067.50
应收账款			2,693,972.48

其中：美元	440,263.52	6.1190	2,693,972.48
-------	------------	--------	--------------

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银科技投资有限公司	山东济南	山东济南	咨询服务	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银资产管理有限责任公司	山东济南	山东济南	咨询服务业	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州实业有限公司	山东德州	山东德州	销售	100.00		投资设立
青岛鲁邦物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		100.00	投资设立
山东鲁银国际经贸有限公司	山东济南	山东济南	物资外贸	90.00	10.00	投资设立
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产中介	35.00	65.00	投资设立
济南鲁邦置业有限公司	山东济南	山东济南	房地产开发	100.00		投资设立
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	95.00	5.00	投资设立
山东弘德物业管理有限公司	山东济南	山东济南	物业管理	100.00		投资设立
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	山东德州	山东德州	冶金制造	95.00	5.00	投资设立
青岛银采纺织品有限公司	山东青岛	山东青岛	服装贸易		100.00	投资设立
莱芜鲁邦置业有限公司	山东莱芜	山东莱芜	房地产开发		100.00	投资设立
山东鲁银文化艺	山东济南	山东济南	销售	100.00		投资设立

术品有限公司						
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	山东济南	山东济南	金融服务业	30.00		投资设立
青岛泰泽海泉置业有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发		90.00	投资设立
潍坊豪泰瑞矿业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	铁矿石		55.00	投资设立
山东鲁银拍卖有限公司	山东济南	山东济南	拍卖业务		100.00	投资设立
山东省鲁邦房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发	91.00	9.00	同一控制下合并取得
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	山东莱芜	山东莱芜	粉末制品	90.57		同一控制下合并取得
青岛豪杰矿业有限公司	山东青岛	山东青岛	铁矿开采	55.00		非同一控制下合并取得

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

公司名称	表决权比例(%)	未纳入(或纳入)合并范围的原因
德州市德信资产管理有限公司	89	清算中,不再具有控制力,不纳入报表合并。
鲁银实业集团潍坊分公司	100	清算中,不再具有控制力,不纳入报表合并。
青岛青大电缆有限公司	67.43	终止经营、不再对其实施控制不纳入报表合并。
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30	本公司拥有生产经营决策权,纳入报表合并。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	9.43	2,721,927.40		14,406,551.29

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	228,326,380.99	138,705,460.36	367,031,841.35	214,258,232.73		214,258,232.73	234,201,317.96	142,081,610.75	376,282,928.71	249,785,423.64	2,588,450.00	252,373,873.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	436,131,763.64	28,864,553.55	28,864,553.55	27,743,157.20	409,951,303.67	26,300,064.36	26,300,064.36	6,966,254.84

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台万润精细化工股份有限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及化学制品制造业	14.80	5.13	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	期末余额	本期发生额	期初余额	本期发生额
流动资产	728,267,619.88		762,838,248.43	
非流动资产	871,451,312.81		784,954,296.27	
资产合计	1,599,718,932.69		1,547,792,544.70	
流动负债	185,565,209.88		191,603,971.98	
非流动负债	22,311,639.51		11,896,332.36	
负债合计	207,876,849.39		203,500,304.34	
少数股东权益	16,096,370.95		16,465,734.70	
归属于母公司股东权益	1,375,745,712.35		1,327,826,505.66	
按持股比例计算的净资产份额	4.99		4.82	
对联营企业权益投资的账面价值	274,042,217.40		264,632,243.33	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	853,829,760.00		732,403,520.00	
营业收入		1,068,796,191.57		965,382,340.43
净利润		96,858,879.39		123,537,328.15
其他综合收益		61,018.40		772,926.79
综合收益总额		96,919,897.79		124,310,254.94
本年度收到的来自联营企业的股利		9,889,920.00		8,241,600.00

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
--净利润	-441,556.74	-574,941.92

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	-3,016,332.78	-441,556.74	-3,457,889.52

十、与金融工具相关的风险

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化。公司在正常的生产经营中主要会面临一下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为以人民币的浮动利率借款合同，2014年12月31日金额合计为2,245,100,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司的净利润会减少或增加约13,784,383.67元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事会认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2、价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，特别是占比较大的房地产，其价格受到未来宏观调控、市场竞争等因素影响。本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及销售决策，对房地产加大销售力度。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在

较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

(三)流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
货币资金	637,640,941.82				637,640,941.82
应收票据	87,472,233.15				87,472,233.15
应收账款-原值	351,564,228.34				351,564,228.34
应收利息	1,060,000.00				1,060,000.00
其他应收款-原值	151,864,771.51				151,864,771.51
小计	1,229,602,174.82				1,229,602,174.82
短期借款	1,223,190,000.00				1,223,190,000.00
应付票据	669,800,000.00				669,800,000.00
应付账款	432,072,094.25				432,072,094.25
应付利息	2,197,369.26				2,197,369.26
应付股利	12,707,046.55				12,707,046.55
其他应付款	137,544,445.04				137,544,445.04
一年内到期的非流动负债	182,910,000.00				182,910,000.00
长期借款		855,000,000.00			855,000,000.00
小计	2,660,420,955.10	855,000,000.00			3,515,420,955.10
项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
货币资金	992,031,632.18				992,031,632.18
应收票据	64,549,417.43				64,549,417.43
应收账款-原值	302,059,332.60				302,059,332.60
应收利息					
其他应收款-原值	84,098,289.17				84,098,289.17
小计	1,442,738,671.38				1,442,738,671.38
短期借款	1,838,995,191.36				1,838,995,191.36

应付票据	616,200,000.00				616,200,000.00
应付账款	505,057,633.24				505,057,633.24
应付利息	6,835,068.50				6,835,068.50
应付股利	8,396,185.57				8,396,185.57
其他应付款	372,868,190.48				372,868,190.48
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00				8,000,000.00
长期借款		182,910,000.00	612,290,000.00		795,200,000.00
小计	3,356,352,269.15	182,910,000.00	612,290,000.00		4,151,552,269.15

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	3,564,059.68			3,564,059.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,564,059.68			3,564,059.68
持续以公允价值计量的资产总额	3,564,059.68			3,564,059.68

说明: 可供出售权益工具投资系公司持有山东航空股份有限公司股票公允价值 1,945,045.76 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 446,105.99 元, 以及持有的建信恒久价值基金公允价值 1,172,907.93 元。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对外可供出售权益工具投资以 2014 年 12 月 31 日市场成交收盘价计量。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司其他用摊余成本计量的金融资产和金融负债的性质或其较短的到期日, 其账面价值与公允价值接近。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
莱芜钢铁集团有限公司	山东莱芜	钢铁制造	392,269.33	25.29	25.29

本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、在其他主体中的权益 之 1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、在其他主体中的权益 之 2、在合营企业或联营企业中的权益

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省齐鲁资产管理有限公司	母公司的控股子公司
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司
莱钢无锡经贸有限公司	母公司的控股子公司
莱钢广东经贸有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司
齐鲁证券有限公司	母公司的控股子公司
莱芜利达物流有限公司	母公司的控股子公司
莱钢上海经贸有限公司	母公司的控股子公司
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
青岛莱钢经贸有限公司	母公司的控股子公司
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	母公司的控股子公司
德州市德信资产管理有限公司	其他
鲁银实业集团潍坊分公司	其他
青岛青大电缆有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	原材料铁鳞等	5,241.82	267,254.79
莱芜钢铁集团有限公司	原材料	212.81	2,437.87
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	1,826.17	4,985.94
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	5,300.56	3,456.42
莱芜钢铁集团有限公司	运费	32.02	513.71
莱芜天元气体有限公司	氧气等	291.21	215.73
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	2,815.11	5,126.81
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	原材料	8.23	141.70
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉	37,535.54	4,427.35

山东莱钢冶金建设有限公司	劳务费	10.72	361.13
山东省冶金设计院股份有限公司	设计费	222.38	28.23
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	钢材	596.62	
莱芜钢铁集团有限公司	水、电		4,023.68
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	运费		249.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	46.57	38.28
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁矿粉	62.22	1,101.63
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁精粉	1,181.61	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁矿粉	886.52	7,643.51
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	废钢、氧化铁皮等		2,396.10
莱钢无锡经贸有限公司	带钢		36,028.46
莱钢广东经贸有限公司	带钢		5,582.16
莱芜利达物流有限公司	带钢		14,725.95
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	铁矿粉		1,061.15
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	带钢		557.47

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

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

(3). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
莱芜钢铁集团有限公司	鲁银投资集团股份有限公司带钢分公司		190,998.00

关联租赁情况说明

本期因鲁银投资集团股份有限公司带钢分公司因资产重组完毕，不再纳入公司合并范围，故没有续租土地。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团有限公司	53,000.00			否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团有限公司	1,000.00	2014.9.30	2015.9.30	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2014.10.31	2015.10.30	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2014.7.1	2015.6.30	否
莱芜钢铁集团有限公司	9,500.00	2014.1.28	2015.1.28	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,500.00	2014.3.18	2015.3.18	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,000.00	2014.2.28	2015.2.28	否
莱芜钢铁集团有限公司	6,000.00	2014.10.22	2015.10.21	否

关联担保情况说明

公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57% 股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保，金额为 5.3 亿元。截止 2014 年 12 月 31 日上述担保未解除。

(5). 其他关联交易

公司借入莱芜钢铁集团有限公司 4 亿元款项，本期支付利息 29,033,333.36 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	德州市德信资产管理有限公司	2,523,504.86	981,363.75	2,444,978.98	977,346.65
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	173,280.92	433,202.31	173,280.92
其他应收款	青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	400,000.00	140,000.00	400,000.00	120,000.00
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司	1,375,222.85	129,632.50	944,493.28	69,048.01
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司	22,466,922.97			
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	706,838.18	35,341.91	978,828.29	48,941.41
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	635,034.18	31,751.71	12,415,447.95	620,772.40
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	1,599,432.09	79,971.60	5,600,783.81	280,039.19
预付款项	山东省冶金设计院股份有限公司	2,223,775.17			
预付款项	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	4,157.98		4,157.98	

预付款项	山东莱钢国际贸易有限公司				
预付款项	莱芜天元气体有限公司	61,100.00		61,100.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司		160,000,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司		10,000,000.00
应付账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	8,953,277.95	9,666,417.24
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	744,573.21	744,573.21
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	65,585,526.00	77,422,535.29
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司		32,313.83
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司	443,246.16	443,246.16
预收款项	莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司		33,595.88
预收款项	山东莱钢冶金建设有限公司		39,150.90
预收款项	莱芜钢铁集团有限公司		4,417,311.54
预收款项	青岛信莱粉末冶金有限公司	1,200.00	6,100.00
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	80,253,475.62	36,161,225.44
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	4,781,814.81	12,369,858.61
其他应付款	青岛信莱粉末冶金有限公司	15,860.60	124,311.42
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司	1,712,818.82	2,605,570.48
其他应付款	德州市德信资产管理有限公司		1,801.70
其他应付款	齐鲁证券有限公司		18,056.00

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

公司无另需披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、 担保事项

(1) 公司以持有的子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司 90.57% 股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保, 金额为 5.3 亿元。截止 2014 年 12 月 31 日上述担保未解除。

(2) 公司内部关联担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	主债权到期 日	担保是否 已经履行 完毕
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	500.00	2014.7.3	2015.7.2	否
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	900.00	2014.11.21	2015.5.20	否

本公司	青岛豪杰矿业有限公司	500.00	2014.7.7	2015.1.7	否
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	500.00	2014.7.10	2015.1.10	否
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	500.00	2014.7.15	2015.1.15	否
本公司	青岛豪杰矿业有限公司	1,000.00	2014.11.18	2015.5.18	否
本公司	济南鲁邦置业有限公司	14,900.00	2013.3.13	2016.2.5	否
本公司	济南鲁邦置业有限公司	15,000.00	2013.4.2	2016.2.5	否
本公司	济南鲁邦置业有限公司	20,000.00	2013.7.23	2016.2.5	否
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	鲁银集团禹城羊绒纺织制品有限公司	500.00	2014.7.1	2015.7.1	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	7,000.00	2014.7.9	2015.7.9	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	5,000.00	2014.8.7	2015.6.24	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	5,000.00	2014.8.8	2015.6.24	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	6,000.00	2014.9.12	2015.6.24	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	5,500.00	2014.12.11	2015.6.11	否
山东鲁邦房地产开发有限公司、青岛泰泽海泉置业有限公司	本公司	2,500.00	2014.10.29	2015.4.29	否
山东鲁银文化艺术品有限公司	本公司	7,200.00	2013.8.28	2016.8.28	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	5,000.00	2014.7.3	2015.1.3	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	900.00	2014.7.17	2015.1.17	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	1,500.00	2014.7.24	2015.1.24	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	2,500.00	2014.7.25	2015.1.25	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	3,000.00	2014.11.26	2015.5.26	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	4,800.00	2014.10.20	2015.6.1	否
合计		110,200.00			

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司对子公司山东鲁银国际经贸有限公司进口业务付款提供担保, 金额 5,000.00 万元。

2、未决诉讼

子公司鲁银实业集团潍坊分公司(以下简称“潍坊公司”)与中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款已于 2004 年 5 月到期。2004 年 8 月, 中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令潍坊公司偿还借款本金及利息。2005 年 1 月 5 日潍坊市中级人民法院作出(2004)潍民二初字第 163 号民事判决书, 判决潍坊公司偿还原告中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款本息合计 10,976,117.8 元, 于判决生效后十日内付清。判决生效后潍坊公司未在法定时间内履行义务, 中国工商银行潍坊市寒亭区支行向潍坊市中级人民法院申请执行。2006 年申请执行人中国工商银行潍坊市寒亭区支行将债权转让给中国长城资产管理公司济南办事处, 2012 年 10 月 23 日, 潍坊市中级人民法院作出(2012)潍执指字第 94 号执行裁定, 将上述案件指定临朐县人民法院执行。后经临朐县人民法院裁定王运霞为本案的申请执行人。王运霞以本公司对潍坊公司注册资金不实、公司无偿接受了潍坊公司土地和房产为由, 申请追加本公司为被执行人, 临朐县法院于 2013 年 1 月邮寄送达本公司(2012)临执字第 1515-2、3、4 号执行裁定书, 裁定追加本公司为被执行人, 并以本公司不履行执行裁定书为由, 于 2013 年 1 月作出(2012)临执字第 1515-1 号罚款决定书, 对公司罚款 100 万元; 以本公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避法律文书确定义务妨碍执行为由, 于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-2 号罚款决定书, 对本公司罚款 96 万元; 以本公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由, 于 2013 年 4 月作出(2012)临执字第 1515-3 号罚款决定书, 对本公司罚款 90 万元, 以上合计罚款 286 万元, 并从本公司带钢分公司银行存款户中扣划 800.00 万元、并冻结 300.00 万元, 该诉讼涉及金额 1,363.0364 万元。由于公司不是案件的债务人, 且公司认为对潍坊公司出资已到位, 并且不存在无偿接受潍坊公司房产土地问题, 因此公司在规定的时限内向潍坊市中级人民法院提出了复议申请, 请求撤销临朐县人民法院的罚款决定书和执行裁定书。2014 年 3 月, 本公司收到潍坊市中级人民法院(2013)潍执强复字第 19 号、(2013)潍执强复字第 20 号、(2013)潍执强复字第 21 号复议决定书, (2013)潍执强复字第 19 号决定书认为: 临朐县法院在作出裁定追加第三人鲁银公司为被执行人后, 并未给予鲁银公司合理的履行期限, 又未考虑其不服追加裁定的救济权利, 该罚款措施不当, 应予以纠正, 决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-1 号罚款决定; (2013)潍执强复字第 20 号决定书认为: 临朐县法院在执行程序中直接认定鲁银公司存在恶意串通、通过诉讼方式逃避履行法律文书确定义务的行为, 缺乏相应的事实和法律依据, 应通过相应程序予以确认, 据此作出罚款决定不当, 应予纠正, 决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-2 号罚款决定; (2013)潍执强复字

第 21 号复议决定书认为：临朐县人民法院以鲁银公司无偿接受、擅自处分法院查封的财产为由追加鲁银公司为被执行人之后，该公司不服提起异议、复议。在此情况下，鲁银公司是否存在擅自变卖处分被法院查封的财产行为，尚需进一步审查认定，临朐县人民法院对鲁银公司作出罚款决定没有依据，决定撤销临朐县人民法院临执字第 1515-3 号罚款决。

2014 年公司收到潍坊市中级人民法院（2013）潍执复字第 30 号执行裁定书，撤销了临朐法院对集团在 500 万注册资本金范围内承担责任的认定，并撤销临朐县人民法院（2013）临执异字第 10-1 号执行裁定书、撤销临朐县人民法院（2012）临执字第 1515-2 号执行裁定书。

2014 年公司收到潍坊市中级人民法院（2013）潍执复字第 32 号执行裁定书撤销了临朐法院对房产、土地问题的认定，并要求其重新进行审查处理，并撤销临朐县人民法院（2013）临执异字第 10-2、10-3 号执行裁定。临朐县人民法院对公司的异议申请重新进行审查处理。

该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

利润分配情况说明：

2015 年 4 月 16 日公司召开第八届董事会第十一次会议，通过了《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》，拟以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 568,177,846 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共分配现金股利 11,363,556.92 元。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,363,556.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,363,556.92

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

公司本期无重大前期会计差错更正。

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品业务分部为基础确定报告分部。

(2).

(3). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	粉末及制品	房地产	纺织行业	商贸	小额贷款	其他分部	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	457,892,159.89	1,060,271,973.68	127,312,382.12	1,730,360,795.82	16,884,185.72	169,661,523.63	138,607,316.91	3,423,775,703.95
二、主营业务成本	366,524,161.40	819,041,219.71	118,765,071.89	1,684,476,652.36		168,720,135.03	138,607,316.91	3,018,919,923.48
三、对联营和合营企业的投资收益						19,238,875.67		19,238,875.67
四、资产减值损失	577,086.85	671,695.00	1,054,758.87	832,322.42	2,827,596.41	-1,101,955.64		4,861,503.91
五、折旧费和摊销费	15,264,230.72	1,042,007.94	8,789,220.27	106,455.92	32,085.72	19,975,324.07	2,766,597.84	42,442,726.80
六、利润总额	32,764,288.20	107,272,414.10	-7,917,147.18	6,509,294.68	11,264,499.78	24,150,421.59	100,233,402.16	73,810,369.01
七、所得税费用	4,585,968.94	23,105,742.84	-362,360.97	1,286,689.37	3,016,216.72	638,600.95		32,270,857.85
八、净利润	28,178,319.26	84,166,671.26	-7,554,786.21	5,222,605.31	8,248,283.06	23,511,820.64	100,233,402.16	41,539,511.16
九、资产总额	457,176,975.47	2,553,819,003.51	273,857,238.06	602,696,882.64	115,757,699.05	4,336,193,747.00	2,985,398,217.85	5,354,103,327.88
十、负债总额	272,758,043.13	2,235,725,764.15	155,438,929.73	558,396,309.70	2,813,492.03	2,553,774,656.94	2,030,009,879.72	3,748,897,315.96

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,000,000.03	97.58			40,000,000.03					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					0.00	50,916,873.90	98.09	2,545,843.70	5.00	48,371,030.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	991,900.00	2.42	991,900.00	100.00	0.00	991,900.00	1.91	991,900.00	100.00	0.00
合计	40,991,900.03	/	991,900.00	/	40,000,000.03	51,908,773.90	/	3,537,743.70	/	48,371,030.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安阳钢铁集团新普有限公司	40,000,000.03	0.00		预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	40,000,000.03	0.00	/	/

注：以上单位应收账款的账龄为一年以内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
安钢集团新普有限公司	40,000,000.03	97.58	
临沂国正物资有限公司	991,900.00	2.42	991,900.00
合计	40,991,900.03	100.00	991,900.00

其他说明:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
临沂国正物资有限公司	991,900.00	991,900.00	100.00%	法院判决款项不能收回
合计	991,900.00	991,900.00	—	—

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,466,922.97	1.83			22,466,922.97					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,203,034,370.39	98.17	4,409,766.70	0.37	1,198,624,603.69	1,303,674,604.23	100.00	3,212,646.30	0.25	1,300,461,957.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00					0.00
合计	1,225,501,293.36	/	4,409,766.70	/	1,221,091,526.66	1,303,674,604.23	/	3,212,646.30	/	1,300,461,957.93

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
莱芜钢铁集团有限公司	22,466,922.97	0.00		预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	22,466,922.97	0.00	/	/

注：以上单位其他应收款的账龄为一年以内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,369,086.95	268,454.35	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,369,086.95	268,454.35	5.00
1 年以内小计	5,369,086.95	268,454.35	5.00
1 至 2 年	10,468,599.74	1,046,859.97	10.00
2 至 3 年	385,496.91	77,099.38	20.00
3 年以上	7,543,382.50	3,017,353.00	40.00
合计	23,766,566.10	4,409,766.70	18.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
		%			%	
合并范围内关联方组合	1,179,267,804.29			1,282,482,932.70		
合计	1,179,267,804.29			1,282,482,932.70		

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,178,689,838.66	1,282,916,135.01
资产重组移交款	22,466,922.97	
代垫款	8,375,986.89	6,074,573.85
诉讼保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
外部单位往来款	7,698,853.82	6,432,611.95
备用金	269,691.02	251,283.42
合计	1,225,501,293.36	1,303,674,604.23

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南鲁邦置业有限公司	往来款	552,834,146.77	1年以内 153,278,130.80元, 1-2年 193,171,866.35元, 2-3年 206,384,149.62元	45.11	
山东省鲁邦房地产开发有限公司	往来款	351,387,331.85	1年以内 27,303,420.28元, 1-2年 316,513,911.57元, 2-3年 5,130,000.00元,3年 以上 2,440,000.00元	28.67	
山东鲁银国际经贸有限公司	往来款	97,660,637.04	1年以内	7.97	
鲁银集团禹城羊绒有限公司	往来款	48,337,133.06	1年以内 33,940,175.00元, 1-2年 14,396,958.06元	3.94	
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	往来款	46,256,700.00	1年以内 10,118,000.00元, 1-2年 20,000,000.00元,2-3 年 16,138,700.00元	3.77	
合计	/	1,096,475,948.72	/	89.46	

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	718,155,888.16	5,000,000.00	713,155,888.16	718,155,888.16	5,000,000.00	713,155,888.16
对联营、合营企业投资	203,495,350.29		203,495,350.29	196,507,266.38		196,507,266.38
合计	921,651,238.45	5,000,000.00	916,651,238.45	914,663,154.54	5,000,000.00	909,663,154.54

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	51,493,709.07			51,493,709.07		
山东鲁银科技投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
鲁银投资集团德	14,800,000.00			14,800,000.00		

州羊绒纺织有限公司						
山东鲁银资产管理有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
鲁银投资集团德州实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山东鲁银国际经贸有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
山东省鲁邦房地产开发有限公司	84,076,731.84			84,076,731.84		
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	77,985,447.25			77,985,447.25		
青岛豪杰矿业有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
山东弘德物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
济南鲁邦置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东鲁银文化艺术品有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	718,155,888.16			718,155,888.16		5,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计									
二、联营企业									
烟台万润精细化工股份有限公司	196,507,266.38		14,286,771.70	45,312.21		7,344,000.00		203,495,350.29	
小计	196,507,266.38		14,286,771.70	45,312.21		7,344,000.00		203,495,350.29	
合计	196,507,266.38		14,286,771.70	45,312.21		7,344,000.00		203,495,350.29	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,748,533.97	430,246,937.83	2,668,524,633.51	2,640,374,639.04
其他业务	601,216.00	173,168.04	863,643.91	173,168.04
合计	436,349,749.97	430,420,105.87	2,669,388,277.42	2,640,547,807.08

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	103,083,491.50	88,630,454.83
权益法核算的长期股权投资收益	14,286,771.70	18,343,355.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,029,750.00	79,600.00
合计	122,400,013.20	107,053,410.66

6、其他

成本法核算的长期股权投资收益系子公司济南鲁邦置业有限公司和山东省鲁邦房地产开发有限公司本期各分红 50,000,000.00 元，以及收到其他对外投资的现金分红 83,491.50 元。

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	436,009.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,462,584.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-335,371.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,866.48	
所得税影响额	-364,747.57	
少数股东权益影响额	-12,406.97	

合计	1,836,201.07
----	--------------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.62	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.061	0.061

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	667,414,194.47	992,031,632.18	637,640,941.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,881,208.74	64,549,417.43	147,472,233.15
应收账款	166,442,500.39	288,093,501.19	337,201,651.93
预付款项	478,744,234.10	423,117,144.01	220,228,952.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,060,000.00
应收股利			
其他应收款	52,315,714.76	63,787,307.99	129,789,031.42
买入返售金融资产			
存货	2,035,928,378.68	2,735,565,255.00	2,455,341,312.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			5,827,685.33
其他流动资产	82,359,940.00	90,560,000.00	101,674,393.21
流动资产合计	3,542,086,171.14	4,657,704,257.80	4,036,236,202.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7,293,498.97	41,732,104.28	446,849,980.99
持有至到期投资			
长期应收款	11,974,062.71	10,578,937.25	3,960,598.71
长期股权投资	301,030,342.27	317,644,346.13	327,054,320.20

投资性房地产			
固定资产	444,481,115.20	413,100,791.59	380,591,690.48
在建工程	27,024,099.80	11,231,409.64	9,293,657.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	146,004,078.70	134,785,270.28	127,174,254.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,346,814.51	5,827,343.57	5,662,823.01
递延所得税资产	2,828,312.56	4,972,983.78	5,691,193.54
其他非流动资产		117,125,804.53	20,000,000.00
非流动资产合计	945,982,324.72	1,056,998,991.05	1,326,278,518.84
资产总计	4,488,068,495.86	5,714,703,248.85	5,362,514,721.09
流动负债:			
短期借款	1,401,000,000.00	1,838,995,191.36	1,223,190,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	394,670,000.00	616,200,000.00	729,800,000.00
应付账款	582,054,391.85	505,057,633.24	432,072,094.25
预收款项	154,550,864.99	320,541,105.32	104,641,918.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16,658,922.60	20,287,330.11	21,081,853.97
应交税费	27,463,607.54	31,960,904.05	55,622,966.75
应付利息		6,835,068.50	2,197,369.26
应付股利	6,232,247.59	8,396,185.57	12,707,046.55
其他应付款	573,303,745.28	372,868,190.48	137,544,445.04
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	182,910,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	3,155,933,779.85	3,729,141,608.63	2,901,767,694.25
非流动负债:			
长期借款	229,850,000.00	795,200,000.00	855,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款	1,800,000.00	2,000,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	588,450.00	1,124,122.03	541,014.92
其他非流动负债			
非流动负债合计	232,238,450.00	798,324,122.03	855,541,014.92
负债合计	3,388,172,229.85	4,527,465,730.66	3,757,308,709.17
所有者权益：			
股本	496,613,746.00	496,613,746.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32,216,416.27	32,216,416.27	358,917,917.17
减：库存股			
其他综合收益	1,722,781.09	1,775,793.56	1,851,269.99
专项储备	522,045.30	2,055,553.75	3,227,972.25
盈余公积	68,567,770.00	76,385,945.83	80,108,797.42
一般风险准备		412,020.00	412,020.00
未分配利润	304,245,623.40	376,602,791.14	391,864,120.77
归属于母公司所有者 权益合计	903,888,382.06	986,062,266.55	1,404,559,943.60
少数股东权益	196,007,883.95	201,175,251.64	200,646,068.32
所有者权益合计	1,099,896,266.01	1,187,237,518.19	1,605,206,011.92
负债和所有者权益 总计	4,488,068,495.86	5,714,703,248.85	5,362,514,721.09

第十二节 备查文件目录

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

董事长：王学德

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 16 日