

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

## 2016 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	汪安东

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、公司负责人刘卫国、主管会计工作负责人张星贵及会计机构负责人（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 2016 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 0.3 元（含税），共分配现金股利 17,045,335.38 元，剩余可供股东分配利润 318,763,762.46 元结转以后年度。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

#### 九、重大风险提示

适用  不适用

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“管理层讨论与分析”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。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

### 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、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
青岛豪杰矿业、豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司
禹城粉末制品公司、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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	刘卫国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘方潭	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媒体名称	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、 其他相关资料

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

## 七、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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,991,561,183.73	2,342,324,159.02	27.72	3,436,994,919.30
归属于上市公司股东的净利润	41,716,670.62	-64,849,798.90	不适用	36,029,516.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-177,121,545.52	-65,624,023.52	不适用	34,193,315.53
经营活动产生的现金流量净额	525,068,872.71	98,352,142.18	433.87	-97,570,739.45
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,601,466,636.61	1,441,101,215.77	11.13	1,404,559,943.60
总资产	4,601,792,785.41	5,356,014,801.09	-14.08	5,362,514,721.09
期末总股本	568,177,846.00	568,177,846.00	0.00	568,177,846.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.114	不适用	0.065
稀释每股收益(元/股)	0.07	-0.114	不适用	0.065
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.31	-0.115	不适用	0.061
加权平均净资产收益率(%)	2.75	-4.48	增加7.23个百分点	3.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.67	-4.53	减少7.14个百分点	3.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	511,079,362.37	1,022,950,340.63	834,033,492.09	623,497,988.64
归属于上市公司股东的净利润	71,598,707.41	-4,839,713.05	-2,502,559.51	-22,539,764.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,448,009.00	-708,228.22	-2,456,970.21	-245,404,356.09
经营活动产生的现金流量净额	61,715,626.71	251,002,493.49	392,290,683.93	-179,939,931.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	290,921,503.43		-26,639.34	436,009.42
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	2,591,468.38		880,406.83	2,462,584.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	380,679.81			
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			-891,346.67	-335,371.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-367,421.63		1,054,657.49	-349,866.48
少数股东权益影响额	-55,041.48		-27,172.57	-12,406.97
所得税影响额	-74,632,972.37		-215,681.12	-364,747.57
合计	218,838,216.14		774,224.62	1,836,201.07

注：非流动资产处置损益金额中公司出售万润股份股票投资收益金额为 301,545,265.27 元，处置固定资产损失金额为 10,623,761.84 元。

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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	6,989,044.13	3,648,464.77	-3,340,579.36	373,683.57
合计	6,989,044.13	3,648,464.77	-3,340,579.36	373,683.57

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 2,949,584.11 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 698,880.66 元。

## 十二、 其他

□适用 √不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务包括粉末冶金及制品、房地产、商贸、羊绒纺织、对外投资等。

#### 1. 粉末冶金及制品业务

公司粉末冶金及制品业务的主要产品为粉末冶金材料、汽车结构件以及粉末冶金件，产品主要应用于汽车、家电等产品领域。其中，粉末冶金公司是目前国内最大的粉末冶金材料生产企业，产品质量稳定，客户认可度较高，具备较好的品牌形象，处于国内领先地位。2016 年粉末冶金公司收入稳定，效益良好。

#### 2. 房地产业务

房地产业务主要产品以商业和住宅楼盘开发为主，开发区域主要集中在济南、青岛及山东省内地区，楼盘质量稳定，业内口碑佳。2016 年公司房地产项目加大清理库存力度，对当期销售收入影响较大。

#### 3. 贸易业务

贸易业务主要以铁矿石、钢坯、建材等产品销售为主，近年国际经贸公司发展迅速，营业规模不断扩大，是公司收入的稳定来源，盈利情况良好。报告期内受铁矿石价格大幅下滑影响，公司贸易业务销售收入有所下降。

#### 4. 羊绒纺织业务

羊绒纺织业务主要从事羊绒纱线和羊绒制品的生产与销售，目前受行业环境、产品结构及固定运行成本较高等因素的影响，产品毛利持续降低，经营业绩不佳。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2016 年，公司核心竞争能力不断增强，报告期内主要相关变化情况如下：粉末冶金公司顺利通过 ISO9001 质量管理体系认证审核，产品质量管理更加规范。公司承担的国家高技术研究发展计划（863 计划）《新型低成本粉末冶金钢铁材料及零件强化技术》顺利通过验收。省级重点项目 10 万吨项目建设工作按节点顺利推进，项目建成后，将进一步巩固公司行业龙头地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，面对复杂多变的市场经营环境，在公司董事会的正确领导下，公司领导班子团结带领全体干部职工，落实改革发展的新要求，凝神聚力、锐意改革，围绕生产经营中心任务，抓好各项工作，生产经营管理总体平稳有序。

公司全年主要工作如下：（1）坚持“增收节支、盘活存量、最大限度处理历史遗留问题、做实资产、确保全年盈利”的工作方针，各项工作基本实现提及管理当年的目标。（2）“三去一降一补”工作成效显著，房地产公司去库存力度加大，积极回笼资金，缓解公司资金压力。（3）公司经营风险梳理、排查、管控工作扎实有力，重点做好了小额贷款逾期诉讼清收、经贸公司应收应付账款压缩、豪杰矿业停产处置工作。（4）改革创新工作取得新突破，依法用工、两级领导干部公开选聘、契约化管理等人事制度改革实现突破，以全面市场化、全成本核算、“四自两体”理念，推行资产经营责任制、全面预算管理。（5）转变工作作风，通过全体干部大会、务虚会、思想政治工作推进会、“改革转型我担当”及形势任务教育活动，引导全体干部职工转变工作作风观念。

按照公司“正本清源”的战略定位要求，积极推动改革转型，加快主业成长、一般业务止损扭亏及‘僵尸’企业出清，积极筹备并参与投资业务，抓机遇、创条件、打基础、带队伍，实现公司可持续生存。

总体来看，2016 年公司完成了董事会下达的财务预算目标。从收入构成看，经贸公司和房地产收入占比较大，从利润构成看，公司利润主要来源于万润股份减持收益，经营类公司亏损面较大，公司管理层将认真研究、积极应对，以经济效益为中心，培育主导产业、经营性扭亏、僵尸企业出清和转型发展同步推进。

### 二、报告期内主要经营情况

公司本年营业收入比上年同期增加 6.49 亿元，同比上升 27.72%。主要原因是报告期内公司房地产项目销售较好，与上年同期相比增幅较大，对当期收入实现影响较大。

公司本年实现净利润 1,258.56 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 4,171.67 万元，分别比上年同期增加 9,405.15 万元、10,656.65 万，利润变动主要原因：（1）报告期公司出售部分参股公司万润股份 30,154.53 万元，对当期利润影响较大；（2）报告期对公司的资产进行全面的梳理，计提资产减值损失 11,024.78 万元。

#### （一）主营业务分析

##### 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	2,991,561,183.73	2,342,324,159.02	27.72
营业成本	2,819,231,340.90	2,089,386,803.22	34.93
销售费用	74,631,857.23	44,298,306.42	68.48
管理费用	132,734,982.89	112,401,855.82	18.09
财务费用	95,687,245.05	143,778,041.56	-33.45
经营活动产生的现金流量净额	525,068,872.71	98,352,142.18	433.87
投资活动产生的现金流量净额	308,894,139.24	-4,021,601.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-954,169,261.83	-9,719,299.89	不适用

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

收入较上年同期增长的主要原因是报告期内公司房地产项目销售较好,与上年同期相比增幅较大,对当期收入实现影响较大。

成本较上年同期增长的主要原因是报告期内公司房地产项目销售较好,相应的结转的成本增加。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
粉末及制品	424,177,820.48	340,461,183.04	19.74	-1.33	1.52	减少2.26个百分点
房地产	1,026,487,005.63	974,443,981.73	5.07	235.02	351.00	减少24.41个百分点
贸易	1,408,966,921.23	1,374,721,015.99	2.43	-2.66	-0.92	减少1.71个百分点
羊绒纺织	98,605,094.12	105,862,274.04	-7.36	-13.66	-0.45	减少14.24个百分点
其他	26,228,890.78	16,273,143.35	37.96	-30.50	-60.41	增加46.87个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	2,940,154,909.21	2,778,234,781.97	5.51	27.62	35.00	减少5.17个百分点
国外	44,310,823.03	33,526,816.18	24.34	39.17	18.05	增加13.54个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

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). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

产销量情况说明

本期公司生产粉末冶金材料 10.43 万吨,销售 10.34 万吨,分别比上年增长 9.91%、10%;

本期公司生产粉末冶金制品 635 吨,销售 595 吨,分别比上年减少 9.29%、23.91%;

本期公司生产纱线 817 吨,销售 932 吨,分别比上年减少 25.79%、14.89%;

本期公司生产毛衫制品 18.24 万件，销售 18.01 万件，分别比上年增长 6.48%、降低 1.04%。前五名客户销售额 106,738.81 万元，占年度销售总额 35.68%。

### (3). 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	231,833,493.82	8.22	239,502,495.70	11.46	-3.20	
粉末冶金	直接人工	22,780,736.11	0.81	21,325,710.87	1.02	6.82	
粉末冶金	直接动力	33,958,527.07	1.20	29,209,576.91	1.4	16.26	
粉末冶金	制造费用	21,348,810.47	0.76	19,488,779.15	0.93	9.54	
合计		309,921,567.47	10.99	309,526,562.62	14.81	0.13	
粉末制品	直接材料	21,023,953.50	0.75	19,223,940.78	0.92	9.36	
粉末制品	直接人工	4,535,552.78	0.16	3,323,993.26	0.16	36.45	
粉末制品	直接动力	715,600.39	0.03	637,110.26	0.03	12.32	
粉末制品	制造费用	5,523,996.08	0.20	4,583,621.34	0.22	20.52	
合计		31,799,102.75	1.13	27,768,665.65	1.33	14.51	
纱线	直接材料	64,467,611.79	2.29	66,112,888.23	3.16	-2.49	
纱线	直接人工	9,608,604.38	0.34	11,113,363.07	0.53	-13.54	
纱线	直接动力	2,664,614.45	0.09	2,936,142.01	0.14	-9.25	
纱线	制造费用	15,665,956.26	0.56	13,766,681.82	0.66	13.80	
合计		92,406,786.88	3.28	93,929,075.12	4.5	-1.62	
毛衫	直接材料	11,126,016.16	0.39	8,394,082.21	0.4	32.55	
毛衫	直接人工	8,333,913.82	0.30	5,923,604.74	0.28	40.69	
毛衫	直接动力	831,841.73	0.03	759,869.86	0.04	9.47	
毛衫	制造费用	3,801,017.31	0.13	3,438,079.66	0.16	10.56	
合计		24,092,789.02	0.85	18,515,636.48	0.89	30.12	

成本分析其他情况说明

适用  不适用

### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用  不适用

## 2. 费用

适用  不适用

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	66,917,298.35	32,324,935.99	34,592,362.36	107.01
销售费用	74,631,857.23	44,298,306.42	30,333,550.81	68.48
管理费用	132,734,982.89	112,401,855.82	20,333,127.07	18.09
财务费用	95,687,245.05	143,778,041.56	-48,090,796.51	-33.45
所得税费用	16,502,769.66	10,151,920.68	6,350,848.98	62.56

营业税及附加增加主要系公司本期房地产项目销售收入比上年同期增加，对应计提的税费增加所致；

销售费用增加主要系公司本期房地产项目销售收入比上年同期增加，相应发生的广告费及代理费增加所致；

管理费用增加主要系公司子公司豪杰矿业本期停工整顿，计提停工损失增加所致；

财务费用减少主要系本期利用房地产回款及股票减持资金偿还银行借款，当期发生的财务费用较上年同期减少所致；

所得税费用增加主要系公司本期利润总额比去年同期增加，相应计提的所得税增加所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

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	525,068,872.71	98,352,142.18	433.87
投资活动产生的现金流量净额	308,894,139.24	-4,021,601.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-954,169,261.83	-9,719,299.89	不适用

经营活动现金净流量增加主要是本期房地产项目销售量提升，销售回款增加所致；

投资活动现金流量净额增加主要是本期出售万润股份股票形成的资金流入增加所致；

筹资活动现金流量净额减少主要是主要系公司利用房地产销售回款和万润股票减持资金偿还银行借款及到期票据所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期公司出售参股公司万润股份 998.91 万股，实现投资收益 30,154.53 万元，对当期利润影响较大。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

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

应收账款	675,120,399.84	14.67	446,171,101.07	8.33	51.31	应收账款增加主要系期末公司贸易业务应收款项增加所致。
应收利息			1,060,000.00	0.02	-100.00	应收利息减少主要系本期小额贷款公司贷款部分应收利息收回所致。
存货	1,352,241,904.92	29.34	2,225,644,481.34	41.55	-39.24	存货减少主要系公司房产项目实现销售并结转成本,使库存商品减少所致。
其他流动资产	36,698,462.37	0.80	65,724,459.66	1.23	-44.16	其他流动资产减少主要系小额贷款公司对外贷款计提减值准备使账面价值减少所致。
长期应收款			4,188,729.20	0.08	-100.00	长期应收款减少主要系将应收烟台药业重组款转入一年内到期的非流动资产所致。
在建工程	68,862,131.80	1.49	16,415,826.55	0.31	319.49	在建工程增加主要系本期公司子公司粉末冶金公司新增10万吨高性能合金粉末项目投入所致。
其他非流动资产	67,059,800.00	1.45	20,000,000.00	0.37	235.30	其他非流动资产增加主要系本期公司子公司粉末冶金公司新增10万吨高性能合金粉末项目预付工程土地款增加所致。
应付账款	378,851,767.12	8.22	288,049,498.96	5.38	31.52	应付账款增加主要系本期公司子公司济南鲁邦置业工程结算,应付工程款增加所致。
预收款项	58,931,156.96	1.28	96,797,647.63	1.81	-39.12	预收款项减少主要系本期房地产项目预收房款达到收入确认条件,确认收入并减少预售账款所致。
一年内到期的非流动负债			939,290,000.00	17.54	-100.00	一年内到期的非流动负债减少主要系本期长期借款到期偿还所致。
递延收益			500,000.00	0.01	-100.00	递延收益减少主要系本期政府补助项目全部转入当期收益所致。
递延所得税负债	812,116.19	0.02	1,397,261.03	0.03	-41.88	递延所得税负债减少主要系本期可供出售金融资产公允价值较上期下降所致。
其他综合收益	7,278,881.82	0.16	4,616,316.82	0.09	57.68	其他综合收益增加主要系本期参股公司万润公司增资形成的相应权益增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

## 1、报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目 / 新开工项目 / 竣工项目	项目用地面积 (平方米)	项目规划计容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	在建建筑面积 (平方米)	已竣工面积 (平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	青岛市城阳区	鲁邦国际风情街	商业	竣工	26347	91483	91603	0	91603	59900	89
2	莱芜市钢城区	莱钢梅苑小区	商业、住宅	竣工	47245	106426.34	106426.34	0	106426.34	26400	
3	莱芜市钢城区	莱钢金鼎花园西区	商业、住宅	竣工	106983	154529	154529	0	154529.13	32800	
4	济南市高新区	鲁邦奥林逸城 A1、A2 地块	住宅	竣工	61986	289000	289000	0	289000	184000	0

## 2、报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积 (平方米)
1	青岛市城阳区	鲁邦国际风情街	商业	74231	52432
2	莱芜市钢城区	莱钢梅苑小区	商业、住宅	105898	97672
3	莱芜市钢城区	莱钢金鼎花园西区	商业、住宅	153015	133998
4	济南市高新区	鲁邦奥林逸城 A、A2 地块	住宅	219898	212305

## (五) 投资状况分析

## 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

报告期内投资余额	978,660,403.55
投资额增减变动数	50,360,491.91
期初投资余额	928,299,911.64
投资额增减幅度(%)	5.43

## (1) 重大的股权投资

√适用□不适用

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
中节能万润股份有限公司	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	12.36	本报告期受公司出售万润股份 998.91 万股的影响及万润股份 2016 年 8 月份非公开发行新股导致的股权稀释，公司对烟台万润的持股比例 16.17%变为 12.36%。
青岛青大电缆有限公司	生产销售电力及通信用电缆、电线及其附件，通讯工程电气工程安装	67.43	终止经营、不再对其实施控制
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司	餐饮服务、会议服务	30.00	
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	8.74	
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	4.98	
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	6.00	

## (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	持有数量(股)	期末数	期初数	报告期损益	会计核算科目
------	------	--------	---------	-----	-----	-------	--------



200992	中鲁 b	200,000.00	130,000.00	698,880.66	1,007,430.45	0.00	可供出售金融资产
200152	山航 b	200,000.00	199,000.00	2,949,584.11	4,163,229.25	0.00	可供出售金融资产
530001	建信恒久价值	1,000,000.00	1,885,704.00		1,818,384.43	373,683.57	可供出售金融资产
合计		1,400,000.00	/	3,648,464.77	6,989,044.13	373,683.57	/

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用□不适用

报告期内，公司无重大资产和股权出售的情况。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

(1) 公司主要子公司的经营情况

单位：元

公司名称	业务性质	注册资本	净资产	总资产	净利润
济南鲁邦置业有限公司	房地产	50,000,000.00	4,350,860.00	612,871,210.97	-53,917,496.85
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	100,000,000.00	138,419,124.87	749,670,563.10	-14,362,437.64
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	36,225,515.29	202,653,665.08	451,101,138.09	24,179,688.78
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	30,000,000.00	51,195,188.00	551,274,348.55	-6,522,397.73
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	生产制造	60,000,000.00	25,077,329.84	109,014,824.83	-34,925,275.26
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	生产制造	50,000,000.00	26,283,092.97	64,567,194.43	-14,141,248.50
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	30,000,000.00	8,105,144.88	72,206,561.26	-21,761,410.28
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	60,000,000.00	70,009,866.91	101,389,377.95	-16,766,711.65
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	金融服务业	100,000,000.00	77,984,042.09	78,095,555.02	-33,210,820.05

青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	200,000,000.00	128,024,847.65	214,487,291.81	-19,774,973.66
山东鲁银文化艺术品有限公司	销售	150,000,000.00	130,506,892.47	133,134,156.04	-3,837,536.67

(2) 本年取得子公司情况

公司本期没有取得新的子公司。

(3) 对归属于公司净利润影响达 10% 以上子公司的经营情况

单位：元

	营业收入	营业利润	净利润
山东省鲁邦房地产开发有限公司	188,292,462.41	-15,005,744.47	-14,362,437.64
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	398,539,659.55	25,905,785.09	24,179,688.78
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	19,960,757.70	-14,141,765.60	-14,141,248.50
青岛豪杰矿业有限公司	0	-19,702,773.66	-19,774,973.66
莱芜鲁邦置业有限公司	13,761,624.12	-10,715,060.86	-16,766,711.65
山东鲁银国际经贸有限公司	1,370,759,720.30	-8,563,318.96	-6,522,397.73
济南鲁邦置业有限公司	820,271,471.95	-53,710,563.30	-53,917,496.85
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	86,598,667.75	-30,331,681.55	-34,925,275.26
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	26,946,492.98	-20,619,946.59	-21,761,410.28
山东鲁银文化艺术品有限公司	4,599,369.18	-3,840,334.94	-3,837,536.67
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	1,194,738.02	-30,165,767.13	-33,210,820.05

(4) 对公司净利润影响达 10% 以上参股公司的经营情况

单位：元

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益
中节能万润股份有限公司	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	344,895,908.53

说明：按照权益法核算本期持有万润股份获得投资收益为 43,350,643.26，本期出售万润股份 998.91 万股，获得投资收益为 301,545,265.27 元。

(5) 经营业绩与上一年报告期内相比变动在 30% 以上子公司

a. 公司下属三家房地产公司加大项目去库存力度，本期销售和回款比较理想，营业收入比上年同期上升，本期济南鲁邦置业处于项目清盘阶段，工程决算后续成本增加较大，导致本期房地产毛利较上期降低，对本期的利润产生不利影响；

b. 公司子公司豪杰矿业处于停产整顿状态，受停工损失影响，本期经营业绩比上年同期降低；

c. 公司子公司小额贷款公司本期通过对逾期贷款进行全面清收、诉讼等措施，夯实资产质量并对逾期贷款计提减值准备，本期经营业绩比上年同期降低；

d.公司子公司山东鲁银国际经贸公司受经营业务调整影响，销售商品毛利较去年下降，本期经营业绩比上年同期降低。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司产业主要包括粉末冶金及制品、房地产、商贸、羊绒纺织等。

#### 1.粉末冶金及制品

2017 年，汽车、家电需求伴随互联网交易的崛起或将延续增长态势，将持续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，着力提升科技创新水平，加大新产品研发力度，逐步扩大粉末冶金生产规模、提高产品档次，保持综合竞争实力。

#### 2.房地产

受行业规律及政策形势影响，2017 年房地产市场或走出前低后稳态势，整体表现较 2016 年相比较平淡；土地市场仍将活跃，开发投资有望正增长。行业整合将持续进行。2017 年公司房地产业将在推进剩余房屋销售工作的同时加快存量土地的综合利用，实现健康持续发展。

#### 3.国际贸易

2017 年，国外需求改善程度有限，国内宏观经济压力仍较大，我国进出口整体形势或难有大幅改善，据专家推测，国家进出口贸易或将低位企稳，出口贸易结构将持续优化，能源产品与高新技术产品进口将加快步伐。2017 年国际经贸公司将优化贸易结构，加快资金周转，同时做好资金风险防控。

#### 4.羊绒纺织

2017 年国内羊绒行业将加快创新，推动艺术、工艺融合，推动产业技术创升级、管理改进，推动国内自主品牌建设。2017 年公司羊绒纺织产业将通过资产整合、技术升级、管理提升等手段加快产业优化升级，提高整体资产贡献率。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

组织带领管理团队按照九届董事会确定的“坚决彻底处置历史遗留问题，坚持改革转型强化实体主营业务，参与发起私募股权基金投资新兴产业”的三步走战略步骤，以“三项制度”改革、资产业务重组和混合所有制改革为突破口，以实体产业扶优汰劣、存量业务止损扭亏、僵尸企业出清、盘活存量提高资产流动性、全面控制已有业务风险为重点，积极探索实体业务转型升级，推动公司主营业务快速成型和快速成长，积极探索私募股权“募投管退”的业务路径和模式，推动公司金融资本运营体制机制的改革，为实现公司的“正本清源”回归股权投资业务创条件、打基础、带队伍。

### (三) 经营计划

适用 不适用

1.2017 年，公司主要经营目标为：营业收入 20 亿元，成本费用 19.56 亿元。

2.实现经营目标的主要保证措施：

(1) 加快转型改革步伐，做大做优做强企业

牢固树立新的发展理念，抢抓推进供给侧结构性改革的机遇，坚持创新、转型发展，围绕资产经营责任制，加大主营业务扶持，加大优质项目投资，加快僵尸企业出清和亏损企业治理，加快整合内部资源，盘活闲置存量资产，进一步优化、提升产业结构和资产质量，推动企业做大做强做优。

## (2) 加强亏损企业治理和“僵尸”企业出清, 实现扭亏增盈

牢牢把握“三去一降一补”工作主线, 坚持问题导向, 加大改革力度, 以推进资产经营责任制为主线, 抢抓机遇加快推进亏损企业治理和“僵尸”企业出清、实现扭亏增盈。亏损企业要明确减亏任务目标, 制定治理方案; 加大创新力度, 转变经营模式, 加快调整转型; 加强资产管理, 积极盘活资产; 挖潜增效、精益管理、严控支出、降低费用; 完善考核激励机制, 构建亏损治理指标考核体系, 突出正向激励作用, 调动全员积极性, 实现止亏、减亏、扭亏。

## (3) 盘活存量资产, 优化资产结构

以资产运营为手段, 盘活存量资产, 实现资源优化配置。围绕资产管理、资产运营二条主线, 以运营为抓手, 以盘活存量为手段, 创新工作方式, 提高优质资产的运营效率, 加大低效和闲置资产处置力度, 加大对应收和预付账款的管理, 提高资产创效能力和资金使用效率, 全面优化资产结构, 提升运营效率。

## (4) 强化风险防控, 降低运营风险

加强资金管理, 强化预算管理, 完善财务管理体系, 做好全面风险防控。加快资金周转, 严控应收账款资金占用风险、库存积压风险、逾期贷款清收风险。

## (5) 加强精益管理, 提升效率和效益

持续推进精益管理, 以成本精益为抓手, 把握和平衡“制度与执行、效率与成本、风险与发展、对标与摸高”间的关系, 夯实管理基础、优化资源配置, 降本增效、开源节流, 提升效率和效益。

## (6) 强化安全意识, 确保“五为零”

将安全管理工作放在首位。严格落实安全生产责任制, 完善安全管理制度, 重点落实推进安全管理两个体系建设, 切实保障生产和施工安全。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

行业	面临风险	应对措施
粉末冶金及制品业	市场风险、技术风险、核心技术人员变动风险: 市场竞争激烈, 产品价格日趋下滑, 加之原材料价格上涨, 盈利空间被压缩; 技术方面, 作为高新技术企业, 涉及到新技术研发、产品试制、生产技术改革等问题; 掌握研发及关键操作技术的核心人员的变动, 也将对企业造成一定影响。	一是关注相关市场变动, 采取灵活应对措施; 二是加大技术开发、产品研发的投入力度, 以新技术、新产品带动企业发展; 三是加强人力资源管理, 做好留人、用人。
房地产行业	政策性风险、行业风险: 经济疲软, 行业面临下行风险, 去库存难度增加, 加之人民币贬值, 行业风险加大。公司 2016 年经营计划中, 房地产业收入占比依然较大。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。	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; 三是加快货款回笼速度, 防范经营风险; 四是加强对拟建项目的可行性研究, 提高决策的科学性, 促进行业稳健发展。

## (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

适用  不适用

2016年4月27日，公司八届董事会第十八次会议审议通过《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，报告期内，母公司及合并报表净利润均为负数，结合公司的现金流量状况，2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	0.3	0	17,045,335.38	41,716,670.62	40.86
2015年	0	0	0	0	-64,849,798.90	
2014年	0	0.2	0	11,363,556.92	36,029,516.60	31.54

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

### 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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	本次交易完成后，在莱钢集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。	承诺长期有效	否	是		
	解决	莱芜	将采取措施尽量减少直至避免莱钢集团	承诺	否	是		

关联交易	钢铁集团有限公司	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。	长期有效				
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。	履行完毕	是	是		
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。	履行完毕	是	是		

注：1. 截至 2016 年 12 月 16 日，公司已全额收到莱钢集团支付的业绩承诺补偿款项。至此，莱钢集团关于鲁银投资重大资产重组及发行股份购买资产的业绩补偿承诺已履行完毕。详见公司临 2016-036 号公告。

2. “股份限售”承诺中涉及的股份限售期已满，于 2017 年 2 月 27 日上市流通。详见公司临 2017-015 号公告。

3. 针对 2015 年 6、7 月份公司股价巨幅波动，同时基于对公司未来发展前景的信心，以及看好国内资本市场长远发展，维护资本市场稳定秩序，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司、公司控股股东及公司董事、监事、高级管理人员以实际行动维护资本市场稳定。2015 年 7 月 8 日，莱钢集团承诺，6 个月内不减持通过上述方式购买的公司股份和目前持有的公司股份。公司原总经理孙佃民先生于 2015 年 7 月 14 日通过二级市场以个人自有资金买入公司股票 20,000 股；2015 年 7 月 20 日，公司副总经理、董事李春林先生通过二级市场增持公司股份 30,000 股，且均承诺本次增持的公司股份，增持后六个月内不减持。截止承诺期满，莱钢集团、孙佃民先生、李春林先生均严格履行上述承诺，未减持其持有的本公司股份。

**(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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	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）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	21

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
申请人济南高新控股集团有限公司就与被申请人济南鲁邦置业有限公司、公司之间的合同纠纷向济南仲裁委员会提出仲裁申请。随后，公司、济南鲁邦置业有限公司及申请人共同向济南仲裁委员会提交了《延期审理申请书》，请求对本案延期审理。	具体详见公司 2016 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的临 2016-038 号公告。
公司因与自然人赖积豪先生存在合同纠纷，向济南市中级人民法院提起诉讼。	具体详见公司 2017 年 2 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的临 2017-016 号公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
小额贷款公司	聊城城龙集团股份有限公 司 22 公司及 个人		诉讼	借款逾期	7301.3 万元	视法院执行情况而定	分别处于立案审理、执行阶段		
青市迪科房产开发有限公司	山东邦地房产开发有限公司		诉讼	1. 判令被告以 589.0947 万元总价向原告交付 K 区房屋; 2. 判令被告支付项目转让款 2239.6739 万元并赔偿原告经济损失 1973.0529 万元; 3. 要求赔偿延期交付房屋导致的经济损失 1423 万余元。	主张的项目款和违约金 5636 万元, 另外主张以 589 万回购房剩余 4275.09 平方米的房屋	视法院执行情况而定	2017 年 1 月 17 日再次开庭, 进行了听证调查。	该案尚未进入实质审理阶段	
山东鲁邦	青岛裕		诉讼	1. 请求法院依法判令被告支付欠付购	2341 万元	视法院执	2016 年 12 月 22 日青岛市	尚未收到	



房地 产开 发有 限公 司	隆酒 店管 理有 限公 司		房款 23413227.50 元,并按照日万分之五的标准支付自 2015 年 2 月 1 日起至实际付款之日止的违约金; 2. 本案诉讼费由被告承担。		行 情 而 定	城阳区人民 法院通知可 以缴纳案件受 理费	法 院 开 庭 通 知。	
---------------------------	---------------------------	--	-----------------------------------------------------------------------------	--	------------------	--------------------------------	-----------------------------	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

本公司及控股子公司报告期内发生或正在进行的非重大诉讼案共计 20 件,其中控股子公司为原告的 13 起,涉案金额累计 997.8 万元;公司及控股子公司为被告的 7 起,涉案金额累计 1816 万元。

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		2,299.94	2.33	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤气	协议价格		801.27	0.81	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		5,632.32	5.71	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		152.09	0.15	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	原材料铁鳞等	协议价格		3,230.92	3.28	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	乙炔气	协议价格		0.73	0.00	现金或承兑汇票		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		2,102.73	2.13	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	原材料	协议价格		47,786.69	48.48	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	原材料	协议价格		320.44	0.33	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		1,174.20	1.19	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司济南分公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	协议价格		212.61	0.22	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		2,760.99	3.74	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	卡粉	市场价		1,121.87	1.52	现金或承兑汇票		
青岛信莱粉	母公司	销售商	葡萄酒	市场价		1.27	0.79	现金或承		

末冶金有限公司	的控股子公司	品						兑汇票		
莱芜钢铁集团泰东实业	母公司的控股子公司	销售商品	葡萄酒	市场价		2.30	1.42	现金或承兑汇票		
中泰证券股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	葡萄酒	市场价		0.98	0.61	现金或承兑汇票		
合计				/	/	67,601.35	72.71	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
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) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	2,509,648.05	1,071.44	2,510,719.49			
鲁银实业集团潍坊分公司	控股子公司	433,202.31	-	433,202.31			
青岛鲁邦国宴厨房制造餐饮有限公司		400,000.00	-	400,000.00			
青岛信莱粉末冶金有限公司		1,908,926.25	-1,739,773.49	169,152.76			
莱芜钢铁集团有限公司		22,466,922.97	-22,466,922.97				
青岛青大电缆有限公司					80,253,435.62		80,253,435.62
莱芜钢铁集团有限公司					4,781,814.81	-4,781,814.81	
合计		27,718,699.58	-24,205,625.02	3,513,074.56	85,035,250.43	-4,781,814.81	80,253,435.62
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						15,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						32,195.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）						18.25							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						32,195.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						32,195.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						(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2016年12月31日上述担保未解除。 (2) 截止2016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17,195.00万元。							

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

1. 公司对外担保事项。详见公司 2016 年 4 月 29 日发布的《对外担保公告》（临 2016-023 号）。
2. 公司重大资产重组涉及的业绩补偿事项。详见公司 2016 年 4 月 29 日发布的《关于公司重大资产重组补偿事项的公告》（临 2016-033）、2016 年 12 月 17 日发布的《关于收到业绩承诺补偿款的公告》（临 2016-036）。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

公司以高度的社会责任感推动企业转型改革发展，积极搭建共享平台，营造和谐的企业文化氛围，展示公司精神文明建设的成果。坚持做好关爱职工、帮扶济困、职工各项福利发放、职工健康查体、带薪休假等工作，倡导文明健康向上的生活方式，营造职工个人成长与公司改革发展共赢的正能量。

公司高度重视环保工作，按照保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责的原则，重新梳理了内部环保手续合法合规的问题、有组织排放不达标的问题、无组织排放问题、有特殊要求的污染物控制问题，各单位根据要求，建立明确的管理制度和台账信息，确保不出现环境污染的问题。2016 年，各单位污染源排放全部达标。

公司认真做好各生产环节安全管理工作，坚持“一岗双责”的原则，落实主体责任，建立健全安全生产责任制，贯彻党政同责原则，督促各级党组织和党员履行安全责任，组织开展安全生产专项检查和综合检查，推进风险分级管控和隐患排查治理双体系建设，最大程度杜绝了安全隐患。2016 年顺利完成安全责任目标，实现全年安全生产“五为零”及“七个 100%”。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股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）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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	71,564,100	0	0	71,564,100	重大资产重组时莱钢集团做出的承诺	2017年2月27日
合计	71,564,100	0	0	71,564,100	/	/

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,327
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,871

#### (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 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况	股东 性质

					股份状态	数量	
莱芜钢铁集团有限公司	0	115,418,000	20.31	71,564,100	无		国有法人
天安财产保险股份有限公司一保赢理财1号	25,850,092	25,850,092	4.55		无		其他
山东省国有资产投资控股有限公司	19,501,349	19,501,349	3.43		无		国有法人
柳恒伟	-1,000	6,869,983	1.21		无		境内自然人
胡杏清	630,100	4,630,100	0.81		无		境内自然人
海通证券股份有限公司一中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金	3,633,261	3,757,594	0.66		无		其他
杭州九硕实业有限公司	288,070	3,703,700	0.65		无		境内非国有法人
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	3,631,646	3,631,646	0.64		无		境外法人
张培敏	2,760,600	2,760,600	0.49		无		境内自然人
李长春	2,406,367	2,406,367	0.42		无		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	43,853,900						
天安财产保险股份有限公司一保赢理财1号	25,850,092						
山东省国有资产投资控股有限公司	19,501,349						
柳恒伟	6,869,983						
胡杏清	4,630,100						
海通证券股份有限公司一中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金	3,757,594						
杭州九硕实业有限公司	3,703,700						
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	3,631,646						
张培敏	2,760,600						
李长春	2,406,367						
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  
适用 不适用

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27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。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	莱芜钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	罗登武
成立日期	1999年05月06日
主要经营业务	对外派遣劳务人员(有效期限以许可证为准)。黑色金属冶炼、压延、加工;球团、焦及焦化产品、建筑材料的生产、销售;粒化高炉矿渣粉、水泥熟料粉生产、销售;铁矿石销售;钢材销售及技术咨询服务;铸锻件、机电设备制造,机械加工;技术开发;备案范围内的进出口业务;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;承包本行业境外工程及境内国际招标工程(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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
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 27.97%;持有交通银行股份数 3,984,750 股,持股比例为 0.0054%。

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

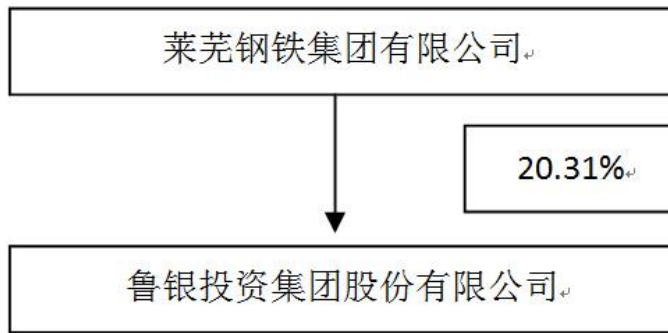
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

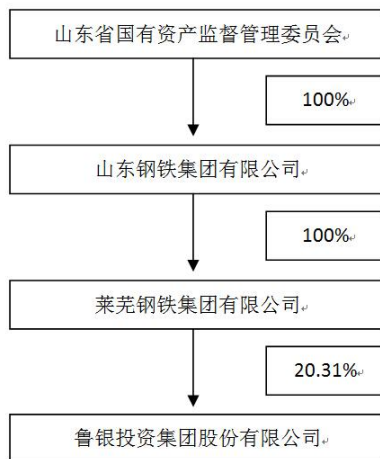
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫国	董事长	男	53	2017年2月7日	2020年2月6日					31.29	否
李茜	董事	女	48	2017年2月7日	2020年2月6日					0	否
孙晖	董事	男	47	2017年2月7日	2020年2月6日					17.11	否
苏爱军	董事	男	44	2017年2月7日	2020年2月6日					0	是
周建	独立董事	男	52	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
汪安东	独立董事	男	54	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
王咏梅	独立董事	女	43	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
石本军	监事会主席	男	40	2017年2月7日	2020年2月6日					0	是
唐顺礼	监事	男	30	2017年2月7日	2020年2月6日					0	是
于乐川	监事	男	44	2017年2月7日	2020年2月6日					33.28	否
陈瑞强	总经理	男	43	2017年2月7日	2020年2月6日					24.16	否

				月 8 日	月 7 日							
姚有领	副总经理	男	54	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日						24.88	否
张星贵	副总经理、财务负责人	男	50	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日						0	否
李伟	副总经理	男	38	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日						31.33	否
刘方潭	董事会秘书	男	51	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日						24.28	否
王丽丽	原副董事长	女	52	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日						54.58	否
鹿凡伟	原总经理、副董事长	男	54	2016 年 3 月 10 日	2017 年 2 月 7 日	7,000	7,000	0			31.32	否
李春林	原董事、副总经理	男	57	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日	35,196	35,196	0			25.95	否
付博	原董事	男	44	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日						0	是
姜书奇	原董事	男	55	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日						0	是
郑东	原独立董事	男	56	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日						6.25	否
冯清智	原监事会主席	男	53	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日						0	是
张林田	原监事	男	55	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日						25.39	否
王学德	原董事长	男	55	2014 年 6 月 9 日	2016 年 3 月 10 日						0	是
孙佃民	原总经理、副董事长	男	54	2014 年 5 月 23 日	2016 年 3 月 10 日	20,000	20,000	0			20.56	否
倪友峰	原董事	男	52	2015 年 8 月 6 日	2016 年 3 月 10 日						0	是

宋家来	原董事	男	53	2013 年 11 月 12 日	2016 年 3 月 10 日					0	是
房增弟	原监事会主席	男	58	2015 年 2 月 9 日	2016 年 3 月 28 日					0	是
孙凯	原副总经理、董事会秘书	男	52	2013 年 11 月 12 日	2016 年 2 月 18 日	5,196	5,196	0		3.15	否
合计	/	/	/	/	/	67,392	67,392	0	/	372.28	/

姓名	主要工作经历
刘卫国	历任济钢集团国际工程技术有限公司执行董事、经理，济钢集团有限公司总经理助理，济钢集团有限公司董事、党委常委、副总经理、安全总监等职。现任公司董事长、党委委员、书记。
李茜	历任济钢职工总医院党委书记、纪委书记、工会主席，山钢股份济南分公司工会副主席，济钢集团工会副主席等职。现任公司董事，党委委员、副书记，纪委委员、书记，工会主席。
孙晖	历任公司规划投资管理部部长、总经理助理等职。现任公司董事、党委委员。
苏爱军	历任莱钢股份证券部副科长、科长，山钢集团资本运营部科长等职。现任山钢集团资本运营部高级经理、投融资室主任，公司董事。
周建	历任南开大学商学院博士后、教授，美国俄亥俄州立大学费歇尔商学院富布莱特学者等职。现任南开大学商学院和南开大学中国公司治理研究院管理学教授、博士生导师，教育部新世纪优秀人才，中国管理现代化研究会暨中国管理学会“管理案例专业委员会”委员，公司独立董事。
汪安东	历任北京数字方舟信息技术有限公司市场销售总监，中国国家企业网 CEO，北京普瑞微优多媒体技术有限公司总经理等职。现任汉世纪国际投资管理（北京）有限公司总裁，公司独立董事。
王咏梅	历任北京大学光华管理学院助教、讲师，北京大学民营经济研究院副院长等职。现任北京大学光华管理学院副教授，北京大学贫困地区发展研究院副院长，北京大学财务与会计研究中心高级研究员，公司独立董事。
石本军	历任莱钢集团财务部资产管理科科长，山钢日照公司财务部资金筹集管理科科长等职。现任山钢集团审计部高级经理兼综合室经理，公司监事会主席。
唐顺礼	历任济钢集团有限公司法律事务部科员，山东钢铁集团法律事务部科员等职。现任山钢集团法务部/律师事务部诉讼室业务主管，公司监事。
于乐川	历任公司法律事务部业务主管、审计部副经理等职。现任公司审计监察部经理、公司监事。
陈瑞强	历任公司财务部经理、总裁助理、副总经理、总会计师等职。现任公司总经理、党委委员、副书记。
姚有领	历任莱钢技改指挥部冷轧项目部部长，板带厂副厂长（正处级）等职。现任公司副总经理、党委委员。
张星贵	历任济钢集团金融服务中心综合办公室主任、主任助理、副主任等职。现任公司副总经理、财务负责人。
李伟	历任公司人力资源部副部长、部长等职。现任公司副总经理。

刘方潭	历任公司人力资源部部长、总经理助理、总经济师等职。现任公司董事会秘书。
王丽丽	2013 年 11 月-2017 年 2 月，任公司副董事长。
鹿凡伟	2016 年 3 月-2017 年 2 月，任公司总经理、副董事长。
李春林	2013 年 11 月-2017 年 2 月，任公司董事、副总经理。
付博	2016 年 3 月-2017 年 2 月，任公司董事。
姜书奇	2016 年 3 月-2017 年 2 月，任公司董事。
郑东	2013 年 11 月-2017 年 2 月，任公司独立董事。
冯清智	2016 年 3 月-2017 年 2 月，任公司监事会主席。
张林田	2013 年 11 月-2017 年 2 月，任公司监事。
王学德	2014 年 6 月-2016 年 3 月，任公司董事长。
孙佃民	2014 年 5 月-2016 年 3 月，任公司总经理、副董事长。
倪友峰	2015 年 8 月-2016 年 3 月，任公司董事。
宋家来	2013 年 11 月-2016 年 3 月，任公司董事。
房增弟	2015 年 2 月-2016 年 3 月，任公司监事会主席
孙凯	2013 年 11 月-2016 年 2 月，任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、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
姜书奇	莱芜钢铁集团有限公司	规划发展部/资本运营部部长、风险管理办公室/ 外派董事办公室/监事会工作办公室部长（主任）	2002 年	
冯清智	山钢集团审计部莱芜分部	副部长	2015 年 12 月	
王学德	莱芜钢铁集团有限公司	副总经理	2013 年 9 月	
倪友峰	莱芜钢铁集团有限公司	财务部部长	2015 年 6 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
苏爱军	山东钢铁集团有限公司	资本运营部高级经理、投融资室主任	2016年10月	
石本军	山东钢铁集团有限公司	审计部高级经理	2016年10月	
唐顺礼	山东钢铁集团有限公司	法务部/律师事务部诉讼室业务主管	2016年11月	
付博	山东钢铁集团有限公司	副总经理、董事会秘书	2017年2月	
孙晖	烟台万润精细化工股份有限公司	董事	2016年6月	
周建	南开大学商学院	教授、博导	2002年8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	
王咏梅	北京大学光华管理学院	副教授	2004年	
郑东	国信证券股份有限公司	副所长兼行业首席分析师	2010年4月	
冯清智	山钢集团审计部莱芜分部	副部长（主持工作）	2015年12月	
孙佃民	烟台万润精细化工股份有限公司	副董事长	2014年3月	2016年4月
孙凯	烟台万润精细化工股份有限公司	董事	2008年3月	2016年2月
鹿凡伟	烟台万润精细化工股份有限公司	副董事长	2016年6月	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

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 2015 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》和八届董事会第十八次会议批准的《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《二〇一六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（含税）。年度结束后，根据审计结果按照 2016 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）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节“一、（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”。

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 372.28 万元。
-----------------------------	-----------------------------------------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李茜	董事	选举	董事会换届选举
孙晖	董事	选举	董事会换届选举
苏爱军	董事	选举	董事会换届选举
石本军	监事会主席	选举	监事会换届选举
唐顺礼	监事	选举	监事会换届选举
陈瑞强	总经理	聘任	董事会聘任
张星贵	副总经理、财务负责人	聘任	董事会聘任
李伟	副总经理	聘任	董事会聘任
王丽丽	原副董事长	离任	董事会换届
鹿凡伟	原副董事长、总经理	离任	董事会换届
李春林	原董事	离任	董事会换届
姚有领	原董事	离任	董事会换届
付博	原董事	离任	董事会换届
姜书奇	原董事	离任	董事会换届
冯清智	原监事会主席	离任	监事会换届
王学德	原董事长	离任	工作原因
孙佃民	原副董事长、总经理	离任	工作原因
倪友峰	原董事	离任	工作原因
宋家来	原董事	离任	工作原因
房增弟	原监事会主席	离任	工作原因
孙凯	原董事会秘书	离任	工作变动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	75
主要子公司在职员工的数量	2,163
在职员工的数量合计	2,238
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	132
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,347
销售人员	69
技术人员	73
财务人员	53
行政人员	442
其他	386
合计	2,370
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	682
高中及以下	1,688
合计	2,370

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

适用  不适用

始终坚持以人为本，企业与员工共同成长，持续推进员工发展机制，注重激励在职员工工作积极性，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，并结合公司发展战略，制定下年度培训计划方案，并组织实施。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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，股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，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造选举董事、监事，报告期内因4名董事、1名监事提出辞职，公司按照相关规定，经过法定程序选举完成补选工作，并对董事会专门委员会成员进行了调整。2017年2月，公司完成董事会、监事会换届选举工作，公司董事会、监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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年第一次临时股东大会	2016年2月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016年2月2日
2016年第二次临时股东大会	2016年3月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016年3月29日
2015年度股东大会	2016年5月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016年5月21日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 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	
刘卫国	否	6	6	2	0	0	否	1
王丽丽	否	8	8	4	0	0	否	3
鹿凡伟	否	6	6	2	0	0	否	1
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	8	8	4	0	0	否	3
付博	否	6	5	2	1	0	否	0
姜书奇	否	6	5	2	1	0	否	0
郑东	是	8	7	4	1	0	否	1
周建	是	8	8	4	0	0	否	1
汪安东	是	8	8	4	0	0	否	2
王咏梅	是	8	8	4	0	0	否	2
王学德	否	1	1	1	0	0	否	1
孙佃民	否	1	1	1	0	0	否	1
倪友峰	否	1	1	1	0	0	否	1
宋家来	否	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
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	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

公司对高级管理人员实行基本薪酬加奖金的激励制度，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。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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。内部控制审计报告详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大信审字[2017]第 3-00110 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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：

中国·北京中国注册会计师：

二〇一七年三月十一日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		682,228,070.26	776,809,172.98
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		66,266,358.92	89,270,781.48
应收账款		675,120,399.84	446,171,101.07
预付款项		138,270,654.53	180,699,718.21
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		79,879,859.16	99,765,109.22
买入返售金融资产			
存货		1,352,241,904.92	2,225,644,481.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		3,234,389.10	4,000,000.00
其他流动资产		36,698,462.37	65,724,459.66
流动资产合计		3,033,940,099.10	3,889,144,823.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		443,023,786.08	456,274,965.44
持有至到期投资			
长期应收款			4,188,729.20
长期股权投资		535,636,617.47	472,024,946.20
投资性房地产			
固定资产		321,148,817.47	363,249,023.81
在建工程		68,862,131.80	16,415,826.55
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		119,830,614.30	120,513,874.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,860,336.51	5,344,620.31
递延所得税资产		7,430,582.68	8,857,991.39
其他非流动资产		67,059,800.00	20,000,000.00
非流动资产合计		1,567,852,686.31	1,466,869,977.13

资产总计		4,601,792,785.41	5,356,014,801.09
<b>流动负债:</b>			
短期借款		871,000,000.00	1,124,000,000.00
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		967,100,000.00	1,105,500,000.00
应付账款		378,851,767.12	288,049,498.96
预收款项		58,931,156.96	96,797,647.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,490,783.80	18,496,343.74
应交税费		23,846,466.66	23,704,327.46
应付利息		1,395,538.19	
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		131,980,144.35	127,969,125.16
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			939,290,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,457,243,603.39	3,725,454,689.26
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		380,000,000.00	
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			500,000.00
递延所得税负债		812,116.19	1,397,261.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		380,812,116.19	1,897,261.03
负债合计		2,838,055,719.58	3,727,351,950.29
<b>所有者权益</b>			
股本		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		584,705,389.68	468,460,792.49
减: 库存股			

其他综合收益		7,278,881.82	4,616,316.82
专项储备		3,416,266.12	3,674,678.09
盈余公积		101,792,302.27	80,108,797.42
一般风险准备		412,020.00	412,020.00
未分配利润		335,683,930.72	315,650,764.95
归属于母公司所有者权益合计		1,601,466,636.61	1,441,101,215.77
少数股东权益		162,270,429.22	187,561,635.03
所有者权益合计		1,763,737,065.83	1,628,662,850.80
负债和所有者权益总计		4,601,792,785.41	5,356,014,801.09

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

### 母公司资产负债表

2016 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		408,528,597.41	427,781,290.38
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		69,900,000.00	5,000,000.00
应收账款		230,199,190.44	110,258,021.53
预付款项		1,599,031.05	44,240,697.72
应收利息			
应收股利		288,543,985.95	288,543,985.95
其他应收款		1,200,699,956.07	1,223,565,213.10
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		9,162,635.18	
流动资产合计		2,208,633,396.10	2,099,389,208.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		443,013,786.08	456,174,965.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,039,318,798.92	1,024,370,745.87
投资性房地产			
固定资产		7,546,121.35	12,792,988.17
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		2,974,309.34	1,467,894.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,492,853,015.69	1,494,806,593.51
资产总计		3,701,486,411.79	3,594,195,802.19
<b>流动负债:</b>			
短期借款		786,000,000.00	1,074,000,000.00
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		864,300,000.00	807,500,000.00
应付账款		29,849,579.18	10,689,503.54
预收款项		76,005.00	78,715.00
应付职工薪酬		5,011,418.58	2,094,803.89
应交税费		6,851,309.85	4,274,871.50
应付利息		1,395,538.19	
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		108,232,646.30	118,483,233.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			356,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,803,364,243.41	2,374,768,873.33
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		380,000,000.00	
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		812,116.19	1,397,261.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		380,812,116.19	1,397,261.03
负债合计		2,184,176,359.60	2,376,166,134.36
<b>所有者权益:</b>			
股本		568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		505,635,463.71	424,570,441.40
减: 库存股			
其他综合收益		5,895,342.37	4,515,028.77
专项储备			
盈余公积		101,792,302.27	80,108,797.42
未分配利润		335,809,097.84	140,657,554.24

所有者权益合计		1,517,310,052.19	1,218,029,667.83
负债和所有者权益总计		3,701,486,411.79	3,594,195,802.19

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

## 合并利润表

2016 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		2,991,561,183.73	2,342,324,159.02
其中：营业收入		2,991,561,183.73	2,342,324,159.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,299,450,544.40	2,467,324,740.48
其中：营业成本		2,819,231,340.90	2,089,386,803.22
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			
税金及附加		66,917,298.35	32,324,935.99
销售费用		74,631,857.23	44,298,306.42
管理费用		132,734,982.89	112,401,855.82
财务费用		95,687,245.05	143,778,041.56
资产减值损失		110,247,819.98	45,134,797.47
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）		345,377,424.17	52,669,456.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,350,643.26	42,582,003.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,488,063.50	-72,331,125.25
加：营业外收入		4,392,677.13	2,242,142.36
其中：非流动资产处置利得		771,497.83	105,494.10
减：营业外支出		12,792,392.22	1,225,064.05
其中：非流动资产处置损失		11,395,259.67	132,133.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,088,348.41	-71,314,046.94
减：所得税费用		16,502,769.66	10,151,920.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,585,578.75	-81,465,967.62
归属于母公司所有者的净利润		41,716,670.62	-64,849,798.90
少数股东损益		-29,131,091.87	-16,616,168.72
六、其他综合收益的税后净额		3,623,421.82	2,770,230.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税		3,480,949.43	2,765,046.83

后净额			
(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		3,480,949.43	2,765,046.83
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		4,417,999.52	196,308.48
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-937,050.09	2,568,738.35
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		142,472.39	5,183.72
七、综合收益总额		16,209,000.57	-78,695,737.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,197,620.05	-62,084,752.07
归属于少数股东的综合收益总额		-28,988,619.48	-16,610,985.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.073	-0.114
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.073	-0.114

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

### 母公司利润表

2016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		403,659,252.41	340,098,106.65
减：营业成本		401,579,558.92	330,566,891.97
税金及附加		4,032,008.12	263,410.59
销售费用			
管理费用		33,701,302.84	32,361,032.22
财务费用		55,728,784.09	63,676,983.09
资产减值损失		16,018,706.88	1,289,363.78
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）		332,983,746.27	41,713,898.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,956,965.36	31,626,446.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		225,582,637.83	-46,345,676.17
加：营业外收入		505,847.05	5,760.00
其中：非流动资产处置利得		34,129.21	5,200.00
减：营业外支出		4,613,390.21	
其中：非流动资产处置损失		4,611,084.33	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		221,475,094.67	-46,339,916.17
减：所得税费用		4,640,046.22	-117,477.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		216,835,048.45	-46,222,438.82
五、其他综合收益的税后净额		2,198,698.03	2,718,393.34
（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		2,198,698.03	2,718,393.34
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		3,135,748.12	149,655.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-937,050.09	2,568,738.34
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		219,033,746.48	-43,504,045.48
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：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

### 合并现金流量表

2016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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,806,503,025.69	2,605,298,054.15
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		27,435,726.08	37,511,738.17
经营活动现金流入小计		2,833,938,751.77	2,642,809,792.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,843,753,228.56	2,202,127,826.80

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		161,558,710.12	152,701,483.13
支付的各项税费		173,900,040.70	120,062,320.90
支付其他与经营活动有关的现金		129,657,899.68	69,566,019.31
经营活动现金流出小计		2,308,869,879.06	2,544,457,650.14
经营活动产生的现金流量净额		525,068,872.71	98,352,142.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		369,344,519.68	
取得投资收益收到的现金		15,851,032.07	19,977,372.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,357,958.92	156,802.87
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			500,000.00
投资活动现金流入小计		388,553,510.67	20,634,175.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,659,371.43	18,655,776.89
投资支付的现金			6,000,000.00
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		79,659,371.43	24,655,776.89
投资活动产生的现金流量净额		308,894,139.24	-4,021,601.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,194,000,000.00	759,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,204,048,100.00	702,937,843.90
筹资活动现金流入小计		2,398,048,100.00	1,461,937,843.90
偿还债务支付的现金		2,006,290,000.00	956,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,111,250.96	203,939,962.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,271,816,110.87	310,907,181.75
筹资活动现金流出小计		3,352,217,361.83	1,471,657,143.79
筹资活动产生的现金流量净额		-954,169,261.83	-9,719,299.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,173,248.94	486,602.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-119,033,000.94	85,097,843.33
加：期初现金及现金等价物余额		536,346,085.15	451,248,241.82



六、期末现金及现金等价物余额		417,313,084.21	536,346,085.15
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		301,351,633.38	270,041,428.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,342,910.30	4,548,481.52
经营活动现金流入小计		307,694,543.68	274,589,909.56
购买商品、接受劳务支付的现金		335,854,910.64	336,928,992.47
支付给职工以及为职工支付的现金		24,000,108.44	23,411,456.62
支付的各项税费		11,869,775.79	428,159.37
支付其他与经营活动有关的现金		-2,593,584.99	55,507,956.55
经营活动现金流出小计		369,131,209.88	416,276,565.01
经营活动产生的现金流量净额		-61,436,666.20	-141,686,655.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		373,209,561.58	
取得投资收益收到的现金		10,547,832.07	17,431,452.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		425,979.04	5,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		384,183,372.69	17,436,652.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,310,383.00	209,053.30
投资支付的现金			6,000,000.00
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		1,310,383.00	6,209,053.30
投资活动产生的现金流量净额		382,872,989.69	11,227,599.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,126,000,000.00	704,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,204,048,100.00	460,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,330,048,100.00	1,164,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,390,000,000.00	751,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,221,005.59	69,055,855.81
支付其他与筹资活动有关的现金		1,271,816,110.87	122,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,692,037,116.46	942,055,855.81

筹资活动产生的现金流量净额		-361,989,016.46	221,944,144.19
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		-40,552,692.97	91,485,087.83
加：期初现金及现金等价物余额		252,781,290.38	161,296,202.55
六、期末现金及现金等价物余额		212,228,597.41	252,781,290.38

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

**合并所有者权益变动表**  
2016 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	568,177,846.00				468,460,792.49		4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03	1,628,662,850.80
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	568,177,846.00				468,460,792.49		4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03	1,628,662,850.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					116,244,597.19		2,662,565.00	-258,411.97	21,683,504.85		20,033,165.77	-25,291,205.81	135,074,215.03
（一）综合收益总额							2,662,565.00				41,716,670.62	-25,291,205.81	19,088,029.81
（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													

2016 年年度报告

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							21,683,504.85		-21,683,504.85			
1. 提取盈余公积							21,683,504.85		-21,683,504.85			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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							-258,411.97					-258,411.97
1. 本期提取												
2. 本期使用							258,411.97					258,411.97
(六) 其他				116,244,597.19								116,244,597.19
四、本期期末余额	568,177,846.00			584,705,389.68	7,278,881.82	3,416,266.12	101,792,302.27	412,020.00	335,683,930.72	162,270,429.22		1,763,737,065.83

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					109,542,875.32		2,765,046.83	446,705.84			-76,213,355.82	-13,084,433.29	23,456,838.88
（一）综合收益总额							2,765,046.83				-64,849,798.90	-16,610,985.00	-78,695,737.07
（二）所有者投入和减少资本					109,542,875.32							2,878,964.40	112,421,839.72
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													

2016 年年度报告

权益的金额												
4. 其他				109,542,875.32						2,878,964.40		112,421,839.72
(三) 利润分配									-11,363,556.92			-11,363,556.92
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,363,556.92			-11,363,556.92
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						791,495.60				647,587.31		1,439,082.91
1. 本期提取						791,495.60				647,587.31		1,439,082.91
2. 本期使用												
(六) 其他						-344,789.76						-344,789.76
四、本期期末余额	568,177,846.00			468,460,792.49	4,616,316.82	3,674,678.09	80,108,797.42	412,020.00	315,650,764.95	187,561,635.03		1,628,662,850.80

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

母公司所有者权益变动表  
2016 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	568,177,846.00				424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					81,065,022.31		1,380,313.60		21,683,504.85	195,151,543.60	299,280,384.36
(一) 综合收益总额							2,198,698.03			216,835,048.45	219,033,746.48
(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									21,683,504.85	-21,683,504.85	
1. 提取盈余公积									21,683,504.85	-21,683,504.85	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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)											

2016 年年度报告

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				81,065,022.31		-818,384.43				80,246,637.88
四、本期期末余额	568,177,846.00			505,635,463.71		5,895,342.37		101,792,302.27	335,809,097.84	1,517,310,052.19

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					83,550,211.17		2,718,393.34	-262,805.19		-57,585,995.74	28,419,803.58
(一) 综合收益总额							2,718,393.34			-46,222,438.82	-43,504,045.48
(二) 所有者投入和减少资本					83,287,405.98						83,287,405.98
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					83,287,405.98						83,287,405.98
(三) 利润分配										-11,363,556.92	-11,363,556.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,363,556.92	-11,363,556.92



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				262,805.19			-262,805.19			
四、本期期末余额	568,177,846.00			424,570,441.40		4,515,028.77		80,108,797.42	140,657,554.24	1,218,029,667.83

法定代表人：刘卫国

主管会计工作负责人：张星贵 会计机构负责人：田效磊

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

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。

2016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 and 主要产品:本公司属综合行业,主要产品为房地产、粉末冶金材料及制品、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、网络技术等高科技产业;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。

本财务报表由本公司董事会于2017年3月11日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

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16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。详见财务报告“九、在其他主体中的权益”。

### 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。

#### 2. 持续经营

√适用□不适用

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：

适用 不适用

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(财务报告“五、重要会计政策及会计估计 11. 应收款项”)、存货的计价方法(财务报告“五、重要会计政策及会计估计 12. 存货”)、固定资产折旧和无形资产摊销(财务报告“五、重要会计政策及会计估计 15. 固定资产及 18. 无形资产”)、收入的确认时点(财务报告“五、重要会计政策及会计估计 23. 收入”)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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，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

适用 不适用

#### (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。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收

益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表。

### (2) 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。

### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (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和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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) 本公司对金融工具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。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%

## 11. 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
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：

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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。

**12. 存货**

适用 不适用

(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。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

(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账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本; 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。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	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
电子设备	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**

√适用□不适用

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。

**16. 在建工程**

√适用□不适用

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。

**17. 借款费用**

√适用□不适用

**(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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：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。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

适用 不适用

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。

## 19. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

## 20. 长期待摊费用

√适用□不适用

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。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

本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：本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；本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

√适用□不适用

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，应当按照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。

## 22. 预计负债

√适用□不适用

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。

## 23. 收入

√适用□不适用

## 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。

## 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。



## 24. 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

适用 不适用

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

**27. 其他重要的会计政策和会计估计**适用 不适用**28. 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**(2)、重要会计估计变更**适用 不适用**29. 其他**适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	5%-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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	15%
鲁银国际（香港）有限公司	16.5%

注：本公司子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司企业所得税率为 15%，子公司山东鲁银国际经贸有限公司全资子公司鲁银国际（香港）有限公司企业所得税率为 16.5%，其余公司企业所得税率为 25%。

**2. 税收优惠**适用 不适用

公司控股子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司于 2014 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，有限期限 2014 年 1 月至 2016 年 12 月。

**3. 其他**适用 不适用

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税

试点的通知》(财税[2016]36号)及相关规定,自2016年5月1日起,本集团房地产业务适用增值税,在增值税一般计税方法下,税率为11%;而对于符合资格的老项目,即于2016年4月30日或之前开工的房地产开发项目以及出租其2016年4月30日或之前取得的不动产经营租赁服务可选简易计税方法,按销售额或出租收入的5%计征增值税,但不予扣除任何进项增值税额。2016年5月1日前该业务适用营业税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	457,851.55	649,272.60
银行存款	223,498,204.45	301,448,096.73
其他货币资金	458,272,014.26	474,711,803.65
合计	682,228,070.26	776,809,172.98
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金明细

单位:元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	322,000,000.00	306,000,000.00
信用证保证金	108,125,615.90	141,580,000.00
借款保证金	1,632,000.00	1,632,000.00
按揭保证金	13,206,986.05	7,355,087.83
财产保全保证金	12,568,000.00	13,108,000.00
存出投资款	4,432.20	5,036,715.82
投资保证金	734,980.11	
合计	458,272,014.26	474,711,803.65

注: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132,000,000.00元,信用证保证金为107,140,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,266,358.92	89,270,781.48
合计	66,266,358.92	89,270,781.48

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

##### (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：

√适用 □不适用

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	990,792,730.96	
合计	990,792,730.96	

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，无用于银行借款质押的应收票据，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 990,792,730.96 元，其中未到期贴现银行承兑汇票 581,300,181.60 元。

#### 5、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	548,705,907.34	78.01	14,764,447.99	2.69	533,941,459.35	300,409,212.04	64.97			300,409,212.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,716,670.32	21.99	13,537,729.83	8.75	141,178,940.49	161,013,769.78	34.82	15,251,880.75	9.47	145,761,889.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					0.00	991,900.00	0.21	991,900.00	100.00	0.00
合计	703,422,577.66	/	28,302,177.82	/	675,120,399.84	462,414,881.82	/	16,243,780.75	/	446,171,101.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
安阳市奥瑞科技有限公司	23,725,101.90			根据应收账款的账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提
安阳市裕成贸易有限责任公司	59,949,410.00	1,284,925.00	2.14	同上
安阳市惠邺贸易有限公司	53,472,963.54			同上
安阳市诚远贸易有限责任公司	99,171,490.00	1,556,170.00	1.57	同上
安阳市站前物资有限责任公司	62,393,090.00	2,166,770.00	3.47	同上
安阳市新普钢铁有限公司	243,677,598.66	3,440,329.75	1.41	同上
重庆市璧山顺山机械有限公司	4,860,879.55	4,860,879.55	100.00	法院判决款项不能收回
六安金霞齿轮有限公司	1,455,373.69	1,455,373.69	100.00	法院判决款项不能收回
合计	548,705,907.34	14,764,447.99	/	/

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	116,340,779.33	5,817,038.97	5.00
1 年以内小计	116,340,779.33	5,817,038.97	5.00
1 至 2 年	15,613,460.43	1,561,346.05	10.00
2 至 3 年	14,728,137.07	2,945,627.41	20.00
3 年以上	8,034,293.49	3,213,717.40	40.00
合计	154,716,670.32	13,537,729.83	8.75

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,018,141.16

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
香港首纺实业有限公司	货款	1,018,141.16	预期无法收回	董事会决议	否
合计	/	1,018,141.16	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前5名合计	518,664,552.20	73.73	10,381,877.43
合计	518,664,552.20	73.73	10,381,877.43

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	124,495,321.31	90.04	126,802,480.43	70.17
1 至 2 年	2,331,233.53	1.69	41,173,905.26	22.79
2 至 3 年	4,222,649.04	3.05	1,517,233.79	0.84
3 年以上	7,221,450.65	5.22	11,206,098.73	6.20
合计	138,270,654.53	100.00	180,699,718.21	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：

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东省鲁邦房地产开发有限公司	悦海名苑	5,600,000.00	3 年以上	项目未实施
合计		5,600,000.00		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前 5 名合计	118,470,491.18	85.68
合计	118,470,491.18	85.68

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

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
合计		1,060,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	64,962,474.84	49.80	28,714,653.44	44.20	36,247,821.4	46,874,546.97	38.00			46,874,546.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,493,237.77	44.08	13,861,200.01	24.11	43,632,037.8	76,478,375.44	62.00	23,587,813.19	30.84	52,890,562.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,981,615.38	6.12	7,981,615.38	100.00	0.0					0.00
合计	130,437,327.99	/	50,557,468.83	/	79,879,859.2	123,352,922.41	/	23,587,813.19	/	99,765,109.22

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	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由



(按单位)				
海口蓝晶实业公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	预计无法收回
北京珠海银艺公司	1,960,000.00	1,960,000.00	100.00	预计无法收回
禹城天然色素厂	1,477,764.07	1,477,764.07	100.00	预计无法收回
德城区漂染厂	1,044,494.00	1,044,494.00	100.00	预计无法收回
鲁银边贸公司	1,096,434.50	1,096,434.50	100.00	预计无法收回
乐陵希森集团	6,697,775.11	6,697,775.11	100.00	预计无法收回
鲁银木业公司	1,533,480.00	1,533,480.00	100.00	预计无法收回
太阳楼大酒店	1,496,736.78	1,496,736.78	100.00	预计无法收回
济南海华房地产公司	5,322,337.86	5,322,337.86	100.00	预计无法收回
山东邦泰物业发展有限公司	1,311,343.44	1,311,343.44	100.00	预计无法收回
中储发展股份有限公司	3,674,287.68	3,674,287.68	100.00	预计无法收回
高新技术产业开发区管委会建设局	11,175,323.00			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
济南市住房维修资金管理中心	25,072,498.40			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	64,962,474.84	28,714,653.44	/	/

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	19,171,932.81	958,521.67	5.00
1 年以内小计	19,171,932.81	958,521.67	5.00
1 至 2 年	1,361,435.64	136,143.56	10.00
2 至 3 年	10,087,064.71	2,017,412.95	20.00
3 年以上	26,872,804.61	10,749,121.83	40.00
合计	57,493,237.77	13,861,200.01	24.11

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) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来	85,307,570.95	52,633,986.08
房产预售保证金	11,280,323.00	24,512,624.00
剩余资产移交款		22,466,922.97
代垫款	31,765,063.68	18,050,671.21
备用金	691,588.21	2,067,227.67
其他	1,392,782.15	3,621,490.48
合计	130,437,327.99	123,352,922.41

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

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
济南市住房维修资金管理中心	代垫款	25,072,498.40	1年以内	19.22	
高新技术产业开发区管委会建设局	建筑劳务工保证金	11,175,323.00	2-3年	8.57	
乐陵希森集团	往来款	6,697,775.11	5年以上	5.13	6,697,775.11
临朐法院	诉讼保全款	5,866,740.00	3-4年	4.50	2,346,696.00
济南海华房地产有限公司	往来款	5,322,337.86	5年以上	4.08	5,322,337.86
合计	/	54,134,674.37	/	41.50	14,366,808.97

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
小金额单位合计	7,301,615.38	7,301,615.38	5年以上	100	预计无法收回
深圳市东河紫光科技有限公司	680,000.00	680,000.00	1-2年	100	预计无法收回
合计	7,981,615.38	7,981,615.38			

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

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	52,532,359.22		52,532,359.22	59,470,941.54		59,470,941.54
在产品	21,373,244.70		21,373,244.70	35,333,509.29		35,333,509.29
库存商品	151,436,197.45	60,294,354.82	91,141,842.63	192,360,839.61	44,304,393.61	148,056,446.00
周转材料	1,501,767.87		1,501,767.87	4,930,926.26		4,930,926.26
房地产开发成本	734,827,480.65		734,827,480.65	748,473,582.86		748,473,582.86
房地产开发产品	450,865,209.85		450,865,209.85	1,229,379,075.39		1,229,379,075.39
合计	1,412,536,259.74	60,294,354.82	1,352,241,904.92	2,269,948,874.95	44,304,393.61	2,225,644,481.34

## (1) 主要项目的开发成本

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鲁邦奥林逸城二期	271,662,214.52	158,150,144.98	192,954,212.27	236,858,147.23
青岛汤泉一号	466,088,041.02	21,499,083.77		487,587,124.79
合计	737,750,255.54	179,649,228.75	192,954,212.27	724,445,272.02

## (2) 主要项目的开发产品

单位：元

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	802,102,493.25	192,954,212.27	787,046,154.80			208,010,550.72

莱芜鲁邦金鼎西及梅花园	66,955,602.13	-7,092,052.13	15,870,434.91			43,993,115.09
鲁邦风情街	321,984,183.40	894,344.79	163,903,286.32			158,975,241.87
合计	1,191,042,278.78	186,756,504.93	966,819,876.03			410,978,907.68

注：莱芜鲁邦金鼎西及梅花园本期增加金额为负数，系根据项目最终工程造价审计结果对开发成本进行的调整。

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

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	44,304,393.61	20,484,757.27		4,494,796.06		60,294,354.82
合计	44,304,393.61	20,484,757.27		4,494,796.06		60,294,354.82

注：存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面价值		计提存货跌价准备的库存商品对外销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

本期计入房地产成本的利息金额为 30,876,616.26 元，期末房地产开发产品及开发成本余额中累计资本化利息为 171,868,655.41 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

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	3,234,389.10	4,000,000.00

合计	3,234,389.10	4,000,000.00
----	--------------	--------------

其他说明

应收烟台药业款项系已到期，详情见财务报告“七、合并财务报表项目注释 16. 长期应收款”。

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外贷款	20,507,000.00	64,853,493.86
待抵扣的增值税进项税额	4,145,227.09	145,374.23
预缴土地增值税		725,591.57
预交所得税	4,885,678.37	
预交其他税金	7,160,556.91	
合计	36,698,462.37	65,724,459.66

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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	3,648,464.77		3,648,464.77	6,989,044.13		6,989,044.13
按成本计量的	449,785,921.31	10,410,600.00	439,375,321.31	449,785,921.31	500,000.00	449,285,921.31
合计	453,434,386.08	10,410,600.00	443,023,786.08	456,774,965.44	500,000.00	456,274,965.44

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	400,000.00		400,000.00
公允价值	3,648,464.77		3,648,464.77
累计计入其他综合收益的	3,248,464.77		3,248,464.77

公允价值变动金额				
已计提减值金额	0			0

期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
山东航空股份有限公司	200,000.00	2,949,584.11	2,749,584.11	
山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	200,000.00	698,880.66	498,880.66	
合计	400,000.00	3,648,464.77	3,248,464.77	

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	90,000.00		590,000.00	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					8.74	
山东金融资产交易中心有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					6.00	
莱商银行股份有限公司	399,096,505.17			399,096,505.17		9,820,600.00		9,820,600.00	4.98	
合计	449,785,921.31			449,785,921.31	500,000.00	9,910,600.00		10,410,600.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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	9,910,600.00			9,910,600.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			/
期末已计提减值金余额	10,410,600.00			10,410,600.00

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

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				4,188,729.20		4,188,729.20	
合计				4,188,729.20		4,188,729.20	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款系应收烟台鲁银药业有限公司债务重组，2016 年末已经到期，转入“一年内到期的非流动资产”项目列报。

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

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	其他		
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											
中节能万润股份有限公司	419,012,843.40		95,906,769.22	43,350,643.26	4,708,625.95	126,142,371.28	14,683,200.00			482,624,514.67	
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
小计	420,812,843.40		95,906,769.22	43,350,643.26	4,708,625.95	126,142,371.28	14,683,200.00			484,424,514.67	1,800,000.00
合计	503,2		95,9	43,35	4,70	126,	14,68			566,9	31,27



	99,94 6.20		06,7 69.2 2	0,643 .26	8,62 5.95	142, 371. 28	3,200 .00			11,61 7.47	5,000 .00
--	---------------	--	-------------------	--------------	--------------	--------------------	--------------	--	--	---------------	--------------

## 其他说明

本期因中节能万润股份有限公司（简称“万润股份”）增发股票导致股东权益增加，本公司按照持股比例享有 126,142,371.28 元，本期出售股票 998.91 万股减少投资 95,906,769.22 元，本期其他综合收益调整金额主要系万润股份本期外币财务报表折算差额增加，本公司按照持股比例享有的金额；

公司的其他投资说明详见财务报告“九、在其他主体中的权益”。

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	365,027,267.94	302,928,031.48	20,251,379.93	18,020,575.36	706,227,254.71
2. 本期增加 金额	269,916.75	3,189,667.52	1,348,782.94	1,760,457.98	6,568,825.19
(1) 购置	126,870.00	3,189,667.52	1,348,782.94	1,572,235.75	6,237,556.21
(2) 在建 工程转入	143,046.75	0.00	-	188,222.23	331,268.98
3. 本期减少 金额	10,117,632.19	56,255,248.18	5,009,039.55	3,268,006.77	74,649,926.69
(1) 处置 或报废	10,117,632.19	56,255,248.18	5,009,039.55	3,268,006.77	74,649,926.69
4. 期末余额	355,179,552.50	249,862,450.82	16,591,123.32	16,513,026.57	638,146,153.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	122,373,228.77	178,823,798.14	14,284,316.38	14,007,285.22	329,488,628.51
2. 本期增加 金额	13,492,985.50	18,441,501.87	1,300,700.35	1,155,706.81	34,390,894.53
(1) 计提	13,492,985.50	18,441,501.87	1,300,700.35	1,155,706.81	34,390,894.53
3. 本期减少 金额	4,805,737.63	43,290,577.89	4,537,762.35	2,826,899.03	55,460,976.90
(1) 处置 或报废	4,805,737.63	43,290,577.89	4,537,762.35	2,826,899.03	55,460,976.90
4. 期末余额	131,060,476.64	153,974,722.12	11,047,254.38	12,336,093.00	308,418,546.14
三、减值准备					
1. 期初余额		13,489,602.39			13,489,602.39
2. 本期增加 金额	-	440,000.00	-	-	440,000.00
(1) 计提		440,000.00			
3. 本期减少 金额	-	5,350,812.79	-	-	5,350,812.79

(1) 处置 或报废	-	5,350,812.79	-	-	5,350,812.79
4. 期末余额	-	8,578,789.60	-	-	8,578,789.60
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	224,119,075.86	87,308,939.10	5,543,868.94	4,176,933.57	321,148,817.47
2. 期初账面 价值	242,654,039.17	110,614,630.95	5,967,063.55	4,013,290.14	363,249,023.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	7,158,810.05		11,424,684.47	
机器设备	32,894,739.83	18,170,326.33	12,960,184.25	1,764,229.25	
其他	286,329.42	255,848.91		30,480.51	

## 19、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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				127,320.62		127,320.62
青岛豪杰铁矿采矿工程	16,288,505.93		16,288,505.93	16,288,505.93		16,288,505.93
10万吨高性能合金粉末	52,573,625.87		52,573,625.87			
合计	68,862,131.80		68,862,131.80	16,415,826.55		16,415,826.55

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	20,000,000.00	16,288,505.93				16,288,505.93	81.44	81.44				自筹
10万吨高性能合金粉末	320,698,100.00		52,573,625.87			52,573,625.87	16.39	16.39	1,628,833.30	1,628,833.30	3.20	自筹
合计	340,698,100.00	16,288,505.93	52,573,625.87			68,862,131.80	/	/	1,628,833.30	1,628,833.30	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

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				7,600	7,600.00
(1) 购置				7,600	7,600.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	25,142,318.40			129,214,969.49	154,357,287.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,215,461.42			25,620,352.24	33,835,813.66
2. 本期增加金额	682,972.81			7,887.12	690,859.93
(1) 计提	682,972.81			7,887.12	690,859.93

3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,898,434.23			25,628,239.36	34,526,673.59
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	16,243,884.17			103,586,730.13	119,830,614.30
2. 期初账面价值	16,926,856.98			103,587,017.25	120,513,874.23

其他项目的说明：

单位：元

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					
1. 期初余额	211,104.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00	129,207,369.49
2. 本期增加金额	7,600.00				7,600.00
(1) 购置	7,600.00				7,600.00
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00	129,214,969.49
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	201,232.35	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61	25,620,352.24
2. 本期增加金额	7,887.12				7,887.12
(1) 计提	7,887.12				7,887.12
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	209,119.47	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61	25,628,239.36
三、减值准备					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	9,584.74			103,577,145.39	103,586,730.13
2. 期初账面价值	9,871.86			103,577,145.39	103,587,017.25

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、长期待摊费用

适用 不适用

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	1,468,375.00		238,125.00		1,230,250.00

土地承包费	3,521,163.31	45,000.00	132,512.44		3,433,650.87
其他	355,082.00		158,646.36		196,435.64
合计	5,344,620.31	45,000.00	529,283.80		4,860,336.51

## 22、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

√适用 □不适用

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	30,335,046.21	7,430,582.68	36,630,731.98	8,857,991.39
合计	30,335,046.21	7,430,582.68	36,630,731.98	8,857,991.39

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,248,464.77	812,116.19	5,589,044.13	1,397,261.03
合计	3,248,464.77	812,116.19	5,589,044.13	1,397,261.03

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	45,647,192.61	19,964,221.53
存货跌价准备	88,985,453.72	40,491,034.04
可供出售金融资产减值准备	10,410,600.00	
长期股权投资减值准备	31,275,000.00	31,275,000.00
固定资产减值准备	8,578,789.60	13,489,602.39
可弥补亏损	237,167,005.34	273,575,753.07
合计	422,064,041.27	378,795,611.03

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		3,590,365.01	
2017 年	4,937,343.62	4,937,343.62	

2018 年	11,315,841.34	11,315,841.34	
2019 年	22,331,939.25	107,760,907.74	
2020 年	34,982,907.44	145,971,295.36	
2021 年	163,598,973.69		
合计	237,167,005.34	273,575,753.07	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司部分子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，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、可弥补的亏损等没有确认递延所得税资产。

公司长期股权投资减值准备、可供出售金融资产减值准备、以及固定资产减值准备的转回时间无法合理估计，未确认递延所得税资产。

### 23、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	20,000,000.00	20,000,000.00
预付土地款	47,059,800.00	
合计	67,059,800.00	20,000,000.00

### 24、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		215,000,000.00
保证借款	233,500,000.00	254,000,000.00
信用借款	307,500,000.00	555,000,000.00
抵押和保证借款	10,000,000.00	100,000,000.00
抵押、质押和保证借款	320,000,000.00	
合计	871,000,000.00	1,124,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款中本公司借款 18,850.00 万元，由莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保；子公司莱芜钢铁粉末借款 3,000.00 万元，由莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保；子公司国际经贸借款 1,500.00 万元，由本公司和自然人杨智勇保证担保；

注 2：信用借款期末余额中向莱芜钢铁集团有限公司借入 1.6 亿元；

注 3：抵押和保证借款中子公司禹城羊绒借款 500.00 万元，由子公司禹城羊绒自有禹国用（2005）第 0930 号土地使用权提供抵押，并由子公司山东毛绒制品提供保证；子公司禹城粉末制

品借款 500.00 万元，由子公司禹城粉末制品以自有土地和房产提供抵押，并由本公司提供保证担保；

注 4：抵押、质押和保证借款系本公司借款，以万润股份公司 3494.4 万股股票质押，由子公司青岛泰泽海泉置业有限公司以土地使用权抵押，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。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 25、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	967,100,000.00	1,105,500,000.00
合计	967,100,000.00	1,105,500,000.00

## 26、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

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）	316,553,025.47	209,614,265.51
1 年以上	62,298,741.65	78,435,233.45
合计	378,851,767.12	288,049,498.96

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南鑫磊能源有限公司	7,761,308.28	货款，尚未结算
青岛科迪房地产开发有限公司	22,396,734.80	工程款，尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	3,421,206.62	房地产项目款，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
合计	41,173,590.53	/

其他说明

适用 不适用

**27、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

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）	57,435,659.55	69,419,213.25
1年以上	1,495,497.41	27,378,434.38
合计	58,931,156.96	96,797,647.63

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	18,496,343.74	147,074,539.99	143,168,461.44	22,402,422.29
二、离职后福利-设定提存计划		16,246,660.73	16,158,299.22	88,361.51
合计	18,496,343.74	163,321,200.72	159,326,760.66	22,490,783.80

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	11,516,485.49	117,562,392.72	113,518,469.82	15,560,408.39
二、职工福利费		10,098,432.31	10,098,432.31	-
三、社会保险费	244,561.57	7,352,261.35	7,428,784.17	168,038.75
其中：医疗保险费	186,621.42	5,976,991.38	6,069,985.85	93,626.95
工伤保险费	57,523.50	936,870.73	920,486.42	73,907.81
生育保险费	416.65	438,399.24	438,311.90	503.99
四、住房公积金	74,190.15	8,344,143.71	8,352,689.86	65,644.00
五、工会经费和职工教育经费	6,661,106.53	3,717,309.90	3,770,085.28	6,608,331.15
合计	18,496,343.74	147,074,539.99	143,168,461.44	22,402,422.29

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险		15,572,048.58	15,484,695.05	87,353.53
2、失业保险费		674,612.15	673,604.17	1,007.98
合计		16,246,660.73	16,158,299.22	88,361.51

其他说明：

适用 不适用

## 29、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,065,425.81	
营业税	874,878.50	3,753,312.47
企业所得税	14,828,919.67	10,444,262.09
个人所得税	378,372.17	2,601,050.98
城市维护建设税	463,259.52	648,502.81
资源税	210,135.03	210,135.03
房产税	1,967,173.21	1,905,231.80
土地使用税	2,033,516.31	2,862,889.64
教育费附加	258,343.17	277,680.31
地方教育费附加	68,384.65	183,649.92
其他税费	698,058.62	817,612.41
合计	23,846,466.66	23,704,327.46

## 30、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	601,111.11	
短期借款应付利息	794,427.08	
合计	1,395,538.19	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,647,746.31	1,647,746.31
合计	1,647,746.31	1,647,746.31

**32、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位借款	17,402,848.31	14,696,855.40
单位往来款	101,714,082.83	89,008,503.11
押金、保证金	8,063,073.01	8,642,435.01
代收款、代扣款	2,861,102.73	7,628,264.65
应付内部员工款	1,000,142.42	5,292,598.50
其他	938,895.05	2,700,468.49
合计	131,980,144.35	127,969,125.16

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛青大电缆有限公司	80,253,435.62	往来款
赖积豪	1,400,000.00	借款未到期
合计	81,653,435.62	/

其他说明

□适用 √不适用

**33、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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		939,290,000.00
合计		939,290,000.00

**34、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	
抵押、质押、保证	300,000,000.00	
合计	380,000,000.00	

长期借款分类的说明：

- 1：抵押、质押和保证借款系本公司借款，以万润股份公司 3494.4 万股股票质押。
- 2：抵押借款系本公司借款，由子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以土地使用权和房产提供抵押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

单位：元

借款条件	期末余额	利率区间
抵押、质押、保证	300,000,000.00	5.82%
抵押借款	80,000,000.00	5.225%
合计	380,000,000.00	

### 35、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 36、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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
政府补助	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		
合计	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3D 打印钛合金项目	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00			与收益相关
合计	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00			/

其他说明：

适用 不适用

### 37、股本

适用 不适用

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	568,177,846.00						568,177,846.00

### 38、资本公积

适用 不适用

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(股本溢价)	335,224,517.71			335,224,517.71
其他资本公积	133,236,274.78	138,651,629.62	22,407,032.43	249,480,871.97
合计	468,460,792.49	138,651,629.62	22,407,032.43	584,705,389.68

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积本期增加额中,(1)莱芜钢铁集团有限公司与公司2012年资产置换,置入莱商银行股份有限公司股权根据业绩承诺给予公司的业绩补偿16,418,100.00元;(2)公司参股企业万润股份本期增发股票,公司按照持股比例享有的净资产变动份额122,233,529.62元;

本期减少额系公司部分出售万润股份股票,按照出售比例将原计入资本公积的其他权益变动转入处置损益所致。

### 39、其他综合收益

√适用 □不适用

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	4,616,316.82	3,043,958.64	966,538.48	-585,144.84	2,662,565.00	142,472.38	7,278,881.82
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	424,533.72	4,566,153.57	148,154.05		4,417,999.52	142,472.38	4,842,533.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,191,783.10	-1,522,194.93	818,384.43	-585,144.84	-1,755,434.52		2,436,348.58
其他综合收益合计	4,616,316.82	3,043,958.64	966,538.48	-585,144.84	2,662,565.00	142,472.38	7,278,881.82

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

本期其他综合收益增加4,566,153.57元,主要系万润股份外币财务报表折算差额增加,公司按照持股比例享有的金额。

### 40、专项储备

√适用 □不适用

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	3,674,678.09		258,411.97	3,416,266.12
合计	3,674,678.09		258,411.97	3,416,266.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
专项储备本期减少主要是本期使用安全生产费。

#### 41、 盈余公积

√适用 □不适用

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	80,108,797.42	21,683,504.85		101,792,302.27
合计	80,108,797.42	21,683,504.85		101,792,302.27

#### 42、 未分配利润

√适用 □不适用

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	315,650,764.95	391,864,120.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	315,650,764.95	391,864,120.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,716,670.62	-64,849,798.90
减：提取法定盈余公积	21,683,504.85	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,363,556.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	335,683,930.72	315,650,764.95

#### 43、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	2,984,465,732.24	2,811,761,598.15	2,335,677,104.66	2,086,289,062.75
其他业务	7,095,451.49	7,469,742.75	6,647,054.36	3,097,740.47
合计	2,991,561,183.73	2,819,231,340.90	2,342,324,159.02	2,089,386,803.22

#### 44、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,628,178.73	16,546,018.75
城市维护建设税	6,762,404.29	3,622,057.66

教育费附加	3,096,264.84	1,552,352.27
资源税		201,646.76
房产税	2,454,318.55	480,722.85
土地使用税	4,714,544.32	
地方教育费附加	1,787,554.89	1,034,561.76
土地增值税	30,419,792.59	7,604,633.32
关税		795,386.75
水利建设基金	880,855.48	486,314.18
其他	173,384.66	1,241.69
合计	66,917,298.35	32,324,935.99

其他说明：

根据相关规定，2016年5月后原在管理费用中列报的税金计入这里列报。

#### 45、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,821,410.57	5,849,485.67
办公费	333,881.90	318,245.45
运杂费	39,483,882.45	23,620,367.03
广告费	4,477,963.28	5,262,922.16
差旅费	719,054.28	707,101.30
业务招待费	516,957.98	337,644.20
折旧费	107,171.45	149,844.06
机物料消耗	940,721.81	598,505.13
物业管理费		1,774,697.19
销售代理费	17,035,832.01	
其他费用	4,194,981.50	5,679,494.23
合计	74,631,857.23	44,298,306.42

#### 46、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,960,501.28	52,738,100.93
办公费	4,024,839.02	4,141,657.04
税金	6,205,086.62	12,163,025.14
业务招待费	2,614,130.88	3,219,467.02
折旧费	6,764,201.95	7,822,062.48
差旅费	3,278,110.34	2,923,021.25
无形资产及长期待摊费摊销	809,968.81	1,716,051.38
机物料消耗	2,105,431.10	2,883,107.31
董事会费	771,355.73	363,372.60
研究与开发费	19,822,378.66	19,261,563.34
停工损失	16,610,112.19	

其他费用	11,768,866.31	5,170,427.33
合计	132,734,982.89	112,401,855.82

其他说明：

本期停工损失发生额系子公司青岛豪杰矿业有限公司停产损失。

#### 47、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,890,900.02	151,609,776.11
利息收入	-9,913,414.46	-9,782,408.00
汇兑损失	745,394.32	308,399.47
汇兑收益	-1,918,643.26	-1,359,459.29
现金折扣	102,900.00	
手续费支出	2,561,568.43	2,998,993.27
其他支出	218,540.00	2,740.00
合计	95,687,245.05	143,778,041.56

#### 48、资产减值损失

√适用 □不适用

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	50,547,605.41	12,222,804.26
二、存货跌价损失	49,349,614.57	32,911,993.21
三、可供出售金融资产减值损失	9,910,600.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	440,000.00	
合计	110,247,819.98	45,134,797.47

#### 49、投资收益

√适用 □不适用

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	43,350,643.26	42,582,003.82
处置长期股权投资产生的投资收益	301,545,265.27	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,996.24	30,788.51
可供出售金融资产等取得的投资收		10,004,745.72

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	373,683.57	
成本法核算的长期股权投资收益	100,835.83	51,918.16
合计	345,377,424.17	52,669,456.21

其他说明：

处置可供出售金融资产取得的投资收益系出售建行建信恒久基金收益，处置长期股权投资产生的投资收益系出售万润股份股票收益。

## 50、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	771,497.83	105,494.10	771,497.83
其中：固定资产处置利得	771,497.83	105,494.10	771,497.83
政府补助	2,591,468.38	880,406.83	2,591,468.38
其他	1,029,710.92	1,256,241.43	1,029,710.92
合计	4,392,677.13	2,242,142.36	4,392,677.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
3D 打印钛合金研究	1,000,000.00		与收益相关
工业提质增效升级	600,000.00		与收益相关
环境综合治理	430,000.00		与收益相关
零星财政补贴	561,468.38	880,406.83	与收益相关
合计	2,591,468.38	880,406.83	/

其他说明：

√适用 □不适用

1：根据芜湖市钢财企指[2016]33 号文关于拨付 2016 年度省级工业提质增效升级专项资金的通知收到政府补助 600,000.00 元。

2：根据芜湖市莱财建指[2016]45 号文关于下达 2016 年国家补助大气污染防治专项资金预算指标的通知收到政府补助 430,000.00 元。



## 51、营业外支出

√适用 □不适用

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	11,395,259.67	132,133.44	11,395,259.67
其中：固定资产处置损失	11,395,259.67	132,133.44	11,395,259.67
其他支出	1,397,132.55	1,092,930.61	1,397,132.55
合计	12,792,392.22	1,225,064.05	12,792,392.22

## 52、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

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	15,075,360.95	13,318,718.53
递延所得税费用	1,427,408.71	-3,166,797.85
合计	16,502,769.66	10,151,920.68

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,088,348.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,272,087.10
子公司适用不同税率的影响	-2,855,555.06
调整以前期间所得税的影响	3,997,522.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,043,726.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,041,244.65
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	58,949,103.59
研究开发费加计扣除的影响	
权益法下取得的投资收益影响	-10,837,660.82
成本法下取得的投资收益影响	-12,771.46
可供出售金融资产取得的投资收益影响	-12,437.50
所得税费用	16,502,769.66

其他说明：

□适用 √不适用

**53、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见财务报告“七、合并财务报表项目注释 39.其他综合收益”

**54、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

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	4,693,909.42	4,556,152.69
存款利息收入	9,913,414.46	9,782,408.00
收到的往来款	9,707,222.90	21,036,529.22
其他	3,121,179.30	2,136,648.26
合计	27,435,726.08	37,511,738.17

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

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	116,810,287.53	65,471,355.43
往来款项支出	8,567,471.17	
手续费	2,664,468.43	2,998,993.27
其他支出	1,615,672.55	1,095,670.61
合计	129,657,899.68	69,566,019.31

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		500,000.00
合计		500,000.00

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	1,187,630,000.00	702,937,843.90

资产重组业绩补偿	16,418,100.00	
合计	1,204,048,100.00	702,937,843.90

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	1,271,816,110.87	310,907,181.75
合计	1,271,816,110.87	310,907,181.75

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,585,578.75	-81,465,967.62
加：资产减值准备	110,247,819.98	45,134,797.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,390,894.53	34,582,272.63
无形资产摊销	690,859.93	6,660,380.42
长期待摊费用摊销	529,283.80	487,002.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,623,761.84	26,639.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	103,890,900.02	151,609,776.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-345,377,424.17	-52,669,456.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,427,408.71	-3,166,797.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-585,144.84	
存货的减少（增加以“-”号填列）	852,917,819.15	238,952,565.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,643,086.82	-97,255,038.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,456,549.23	-144,057,429.08
其他	-1,173,248.94	-486,602.67
经营活动产生的现金流量净额	525,068,872.71	98,352,142.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	417,313,084.21	536,346,085.15
减: 现金的期初余额	536,346,085.15	451,248,241.82
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	-119,033,000.94	85,097,843.33

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	417,313,084.21	536,346,085.15
其中: 库存现金	457,851.55	649,272.60
可随时用于支付的银行存款	223,498,204.45	301,448,096.73
可随时用于支付的其他货币资金	193,357,028.21	234,248,715.82
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	417,313,084.21	536,346,085.15

其他说明:

√适用 □不适用

公司在确认现金及现金等价物时, 将于资产负债日 3 个月后到期的银行承兑汇票保证金和信用证保证金、融资性票据保证金, 房贷按揭保证金及财产保全保证金未确认为现金及现金等价物, 本期金额为 264,914,986.05 元, 上期金额为 240,463,087.83 元。

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	457,532,601.95	
固定资产	88,910,200.89	抵押用于借款
无形资产	4,844,399.33	抵押用于借款

长期股权投资	369,915,751.30	万润股份公司 3494.4 万股股票, 抵押用于借款
合计	921,202,953.47	/

其他说明:

货币资金项目说明:

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑保证金	322,000,000.00	银行承兑汇票
信用证保证金	108,125,615.90	信用证借款
借款保证金	1,632,000.00	银行借款
按揭保证金	13,206,986.05	商品房贷款
财产保全保证金	12,568,000.00	财产保全
诉讼保证金	3,00,000.00	诉讼冻结
合计	457,532,601.95	

## 58、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

适用  不适用

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			
其中: 美元	1,265,471.63	6.9370	8,778,576.70
欧元	2,985.00	7.3068	21,810.80
港币	760.00	0.8945	679.82
应收账款			
其中: 美元	30,836.05	6.9370	213,909.68

(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

## 59、套期

适用  不适用

## 60、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	100.00		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	100.00		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	100.00		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	山东德州	山东德州	冶金制造	100.00		投资设立

有限公司						
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
山东鲁银文化艺术品有限公司	山东济南	山东济南	销售	100.00		投资设立
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		非同一控制下合并取得
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	100.00		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	粉末冶金材料	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
莱芜市迪德乐教育咨询有限公司	山东莱芜	山东莱芜	教育培训	100.00		投资设立

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 (%)	纳入并范围的原因
------	-----------	----------



济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	30.00	本公司拥有经营决策权，纳入报表合并。
--------------------	-------	--------------------

公司名称	表决权比例 (%)	未纳入合并范围的原因
德州市德信资产管理有限公司	89.00	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	100.00	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。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	2,303,706.00		19,105,181.34
青岛豪杰矿业有限公司	45.00	-9,313,996.80		57,064,495.79
山东鲁银科技投资有限公司	10.00	-40,800.73		21,143,807.36
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	70.00	-23,247,574.04		54,588,829.46
青岛泰泽海泉置业有限公司	10.00	-58,189.44		10,206,482.76
山东鲁银资产管理有限责任公司	10.00	1,240,152.95		161,632.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名	期末余额					期初余额				
	流动资	非流动	资产合	流动负	非 负债合	流动资	非流动	资产合	流动负债	非流

称	产	资产	计	债	流 动 负 债	计	产	资产	计		动负 债	合计
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	227,728,284.4	223,962,395.6	451,690,680	249,090,665.78		249,090,665.78	246,036,404.4	136,747,809.3	382,784,213.7	203,961,147.3	500,000	204,461,147.3
其他非全资子公司	636,776,623.12	365,378,917.91	1,002,155,541.03	482,242,282.04		482,242,282.04	668,498,455.33	327,064,357.40	995,562,812.73	473,195,891.33		473,195,891.33

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	403,535,565	24,276,947.83	24,276,947.83	78,673,734.51	403,740,464.8	25,549,457.77	25,549,457.77	27,865,793.15
其他非全资子公司	1,194,738.02	-42,496,962.78	-42,496,962.78	-39,451,089.31	17,603,569.69	-33,515,943.16	-33,515,943.16	-7,944,062.43

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
中节能万润股份有限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及化学制品制造业	8.47	3.89	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用√不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

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	
流动资产	1,936,519,930.01		1,833,612,223.07	
非流动资产	2,363,377,266.86		1,185,196,133.16	
资产合计	4,299,897,196.87		3,018,808,356.23	
流动负债	394,589,256.76		404,471,825.94	
非流动负债	47,637,355.23		15,030,182.84	
负债合计	442,226,611.99		419,502,008.78	
少数股东权益	8,051,967.31		8,008,614.61	
归属于母公司股东权益	3,849,618,617.57		2,591,297,732.84	
按持股比例计算的净资产份额	10.59		7.62	
对联营企业权益投资的账面价值	482,624,514.67		419,012,843.40	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,631,862,870.00		2,227,414,551.00	
营业收入		1,847,391,081.84		1,631,042,560.00
净利润		318,696,047.08		257,920,619.50
综合收益总额		352,503,505.16		257,920,619.50
本年度收到的来自联营企业的股利		14,683,200.00		9,889,920.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

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
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	-17,678.70
--综合收益总额	0.00	-17,678.70

其他说明

投资账面价值为 0.00 元情况见财务报告“七、合并财务报表项目注释 17. 长期股权投资”。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用√不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用□不适用

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	本期末未确认的损失 (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		0	-3,475,568.22

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用√不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用√不适用

## 4、重要的共同经营

□适用√不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用√不适用

## 6、其他

□适用√不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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，2016年12月31日金额合计为1,251,000,000.00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12,510,000.00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，以保证及时催回收款。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。

## 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

适用  不适用

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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	3,648,464.77			3,648,464.77
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,648,464.77			3,648,464.77
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,648,464.77			3,648,464.77
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

### 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

适用  不适用

公司对外可供出售权益工具投资以 2016 年 12 月 31 日市场成交收盘价计量。

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 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

适用 不适用

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。

9、 其他

适用 不适用

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 2,949,584.11 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 698,880.66 元。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	20.31	20.31

本企业的母公司情况的说明

山东钢铁集团有限公司持有莱芜钢铁集团有限公司 100%的股权，为本公司的实际控制人。本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会

其他说明：

公司于 2017 年 3 月 3 日接到母公司莱芜钢铁集团有限公司（以下简称“莱钢集团”）通知，拟将所持有的公司 20.31%的股权（115,418,000 股）协议转让给山东钢铁集团有限公司（以下简称“山钢集团”），国务院国有资产监督管理委员会下发了《关于莱芜钢铁集团有限公司协议转让所持全部鲁银投资集团股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权〔2017〕90 号），同意将莱钢集团所持公司 11541.8 万股股份协议转让给山钢集团。截止财务报告批准报出日，股权变更尚未完成。

2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见财务报告“九、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的联营企业详见财务报告“九、在其他主体中的权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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	母公司的全资子公司
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
中泰证券股份有限公司	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

√适用 □不适用

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	原材料铁磷等	2,299.94	3,481.97
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	801.27	1,552.82
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	5,632.32	4,951.53
莱芜钢铁集团有限公司	原材料		0.51



莱芜天元气体有限公司	氧气等	152.09	145.14
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料铁鳞等	3,230.92	2,731.33
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	乙炔气	0.73	2.53
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原材料	2,102.73	6,633.41
山东莱钢国际贸易有限公司	原材料	47,786.69	38,259.45
莱芜钢铁集团有限公司	原材料	320.44	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	1,174.20	
山东钢铁股份有限公司济南分公司	原材料	212.61	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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	铁精粉	2,760.99	620.87
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	卡粉	1,121.87	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	澳粉		2,149.08
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁矿粉		1,122.89
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	巴西粗粉		581.28
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	铁粉		1.28
青岛信莱粉末冶金有限公司	葡萄酒	1.27	
莱芜钢铁集团泰东实业	葡萄酒	2.3	
中泰证券股份有限公司	葡萄酒	0.98	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	葡萄酒		0.49

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

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。上述《托管协议》于 2016 年 8 月终止。

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	5,000.00	2016/1/28	2017/1/27	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,000.00	2016/11/22	2017/6/16	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,850.00	2016/10/28	2017/10/27	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2016/6/29	2017/6/28	否
莱芜钢铁集团有限公司	10,000.00	2016/1/25	2017/1/25	否
莱芜钢铁集团有限公司	2,000.00	2016/3/18	2017/3/18	否
莱芜钢铁集团有限公司	1,000.00	2016/2/24	2017/2/24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## 合并范围内关联方担保

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	山东鲁银国际经贸有限公司	10,000.00	2016/9/14	2017/12/30	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	2,500.00	2016/7/28	2017/1/28	否
本公司	山东鲁银国际经贸有限公司	1,500.00	2016/9/30	2017/6/8	否
本公司	鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	280.00	2016/1/29	2017/1/29	否
本公司	鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	220.00	2016/3/30	2017/3/29	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有限公司	500.00	2016/8/4	2017/8/1	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	5,500.00	2016/5/25	2017/5/25	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	5,000.00	2016/5/30	2017/5/30	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	7,500.00	2016/6/1	2017/6/1	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	7,000.00	2016/6/6	2017/6/6	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	7,000.00	2016/9/6	2017/9/6	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	本公司	10,000.00	2016/3/9	2019/1/29	否
合计		57,000.00			

截止 2016 年 12 月 31 日本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。

公司借入莱芜钢铁集团有限公司 4 亿元款项，本期偿还 2.4 亿元，期末未偿还 1.6 亿元，本期支付利息 21,144,513.90 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为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 17,195.00 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	2,510,719.49	989,767.43	2,509,648.05	977,642.14
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	160,000.00	400,000.00	160,000.00
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司	169,152.76	8,457.64	1,908,926.25	285,950.18
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	206,838.18	41,367.64	206,838.18	20,683.82
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	25,034.18	10,013.67	25,034.18	5,006.84
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	6,456,143.83	322,807.19	4,176,796.12	83,839.81
应收账款	青岛信莱粉末冶金有限公司	357,900.00	17,895.00		
应收账款	中泰证券股份有限公司	2,160.00	108.00		
预付款项	山东省冶金设	2,206,089.00		2,767,644.31	

	计院股份有限公司				
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	莱芜天元气体有限公司	61,100.00		61,100.00	
预付款项	山东钢铁集团国际贸易有限公司	44,259,690.63			
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	130,071.38			
预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢公司	120,658.00			
预付款项	山东钢铁股份有限公司济南分公司	312,574.94			
应收票据	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			1,000,000.00	

## (2). 应付项目

√适用□不适用

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
应付账款	山东钢铁股份有限公司	7,371,262.21	7,234,526.26
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	52,800.00	
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
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司		2,935,395.24
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司		41,786,416.12
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司		443,246.16
应付账款	莱钢国际贸易公司	63,638,299.18	
预收款项	山东莱钢国际贸易有限公司		7,916,075.81
预收款项	青岛信莱粉末冶金有限公司		1,200.00
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	80,253,435.62	80,253,435.62
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司		4,781,814.81
应付票据	山东莱钢国际贸易有限公司		63,000,000.00

## 7、关联方承诺

□适用√不适用

## 8、其他

□适用√不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司无需披露的承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### ①担保事项

详见财务报告“十二、关联方及关联交易 5. 关联交易情况（4）关联担保情况”。

##### ②未决诉讼、未决仲裁

##### A. 未决诉讼 1:

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 号执行裁定书撤消了临朐法院对房产、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。

#### B. 未决诉讼 2:

2016 年，青岛市科迪房地产开发有限公司向青岛市中级人民法院起诉，要求子公司山东鲁邦房地产开发有限公司向其交付 K 区房屋，支付科迪地产鲁邦风情街项目转让款 239.6739 万元并赔偿原告经济损失 1973.0529 万元，同时要求赔偿延期交付房屋导致的经济损失 1423 万元，合计 5,635.73 万元。另外主张以 589 万回购剩余 4275.09 平方米的房屋。

该案尚未进入实质审理阶段，目前无法预计该案对本公司本期利润的具体影响金额。

#### ③未决仲裁:

2016 年本公司收到济南仲裁委员会送达的出庭通知书【(2015)济仲裁字第 0546 号】，济南高新控股集团有限公司（以下简称“高新控股”）就与本公司及子公司济南鲁邦置业有限公司（以下简称“济南鲁邦”）之间的合资、合作房地产开发合同纠纷向济南仲裁委员会提出的仲裁申请。请求裁决本公司及济南鲁邦向高新控股支付差价款 2.122223 亿元及逾期付款利息，并承担仲裁费用。仲裁涉及的合同为：

2010 年 12 月 20 日，子公司济南鲁邦与济南东瑞置业有限公司（以下简称“东瑞置业”）签订了《“总部基地南区 A4-5 楼”建设项目委托建设合同》（以下简称“《委托建设合同》”），约定本公司委托东瑞置业就济南高新技术产业开发区“总部基地南区 A4-5 楼”进行建设。

2010 年 12 月 21 日，高新控股、济南鲁邦、济南高新技术产业开发区管理委员会就济南市高新区北胡村的旧村改造项目合作开发事宜达成协议，签订了《合作协议书》。

2010 年 12 月 21 日，高新控股、济南鲁邦、济南高新技术产业开发区管理委员会、本公司、东瑞置业就“总部基地南区 A4-5 楼”建设项目的委托建设及济南市高新区北胡村的旧村改造项目合作开发事宜达成协议，并共同签订了《协议书》。

因上述三份合同具有一定关联性，高新控股、济南鲁邦、及本公司之间就上述合同应如何履行产生分歧，导致纠纷。就相关争议问题，经协商共同向济南仲裁委员会提交了《延期审理申请书》，请求对本案延期审理。

该案件尚未开庭审理，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

除上述重大诉讼外，本公司及控股子公司报告期内发生或正在进行的非重大诉讼案共 20 件，其中控股子公司为原告的 13 起，涉案金额合计 997.8 万元，本公司及控股子公司为被告的共 7 起，涉案金额合计 1816 万元，案件尚处于审理中或尚未开庭审理，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明:

适用 不适用



**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	17,045,335.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**(1) 诉讼事项：**

本公司与赖杰豪先生均为青岛豪杰矿业有限公司（以下简称“豪杰矿业”）股东，持股比例分别为 55%、45%。因经营需要，豪杰矿业多次向本公司请求追加投入经营所需资金，本公司以借款形式投入资金共计 7,102.3096 万元。2016 年 2 月 16 日本公司与赖杰豪签订《协议书》，在该协议中，赖杰豪承诺在 2018 年 2 月 18 日前偿还公司为其垫付的对豪杰矿业的资金 3,119.03932 万元，并在垫资期间按季度向公司支付利息。赖杰豪同时与公司签订《股权质押合同》，将其在豪杰矿业 45%的股权质押给公司作为担保，并已在平度工商局完成质押登记。然而，自《协议书》签订之日至今，赖杰豪未按照协议约定向本公司支付过任何利息。为维护本公司的合法权益，本公司向济南市中级人民法院提起诉讼，要求解除赖杰豪于 2016 年 2 月 16 日签订的《协议书》，并要求赖杰豪立即偿还本公司为其垫付的资金 3,119.03932 万元，以及按照约定向本公司支付利息 1,356,782.00 元，赔偿损失 59,020.00 元，共计 1,415,802.00 元。2017 年 2 月 27 日本公司收到受理案件通知书。

该案件尚未开庭审理，目前无法预计该案对本公司本期利润的具体影响金额。

**(2) 利润分配预案**

2017 年 3 月 9 日公司召开第九届董事会第二次会议，通过了《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》，拟以 2016 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 0.3 元（含税），共分配现金股利 17,045,335.38 元，剩余可供股东分配利润 318,763,762.46 元结转以后年度。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。截止财务报告批准报出日，除上述事项外，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粉末冶金材料及制品	房地产	纺织行业	商贸	小额贷款	其他分部合计	分部间抵销	合计
一、主营业务 收入	425,437,307.66	1,022,123,212.43	106,071,779.47	1,783,290,490.33	1,194,738.02	29,397,945.96	383,049,741.63	2,984,465,732.24

二、主营业务成本	341,720,670.22	970,434,533.99	113,328,959.39	1,749,044,585.09		20,282,591.09	383,049,741.63	2,811,761,598.15
三、对联营和合营企业的投资收益						344,895,908.53		344,895,908.53
四、资产减值损失	9,283,752.32	1,650,005.53	22,615,489.15	10,033,153.20	28,806,768.34	37,858,651.44		110,247,819.98
五、折旧费和摊销费	16,115,559.99	878,397.99	7,370,939.56	132,522.16	32,093.28	13,318,839.32	2,766,597.84	35,081,754.46
六、利润总额	5,857,312.95	-79,755,681.67	-52,920,834.50	-7,063,209.40	-30,179,229.36	190,383,392.55	-2,766,597.84	29,088,348.41
七、所得税费用	3,341,775.40	5,502,812.91	1,782,204.61	-1,803,883.15	3,031,590.69	4,648,269.20		16,502,769.66
八、净利润	2,515,537.55	-85,258,494.58	-54,703,039.11	-5,259,326.25	-33,210,820.05	185,735,123.35	-2,766,597.84	12,585,578.75
九、资产总额	523,897,241.26	1,463,629,970.18	192,952,279.65	553,698,009.59	78,095,555.02	4,817,479,422.16	3,027,959,692.45	4,601,792,785.41
十、负债总额	313,192,082.16	1,251,192,099.10	135,421,470.59	499,215,625.06	111,512.93	2,727,027,479.74	2,088,104,550.00	2,838,055,719.58

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、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：

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	235,207,055.44	100.00	5,007,865.00	2.13	230,199,190.44	110,258,021.53	99.11			110,258,021.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						991,900.00	0.89	991,900.00	100.00	0.00
合计	235,207,055.44	/	5,007,865.00	/	230,199,190.44	111,249,921.53	/	991,900.00	/	110,258,021.53

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
安阳市奥瑞科技有限公司	14,420,101.90			预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市裕成贸易有限责任公司	46,128,410.00	1,284,925.00	2.79	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市惠邺贸易有限公司	38,673,653.54		5.00	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	78,033,490.00	1,556,170.00	1.99	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
安阳市站前物资有限责任公司	57,951,400.00	2,166,770.00	3.74	预计未来现金流量现值与账面价值无差异
合计	235,207,055.44	5,007,865.00	/	/

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前 5 名合计	235,207,055.44	100	5,007,865.00

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,207,589,328.43	100.00	6,889,372.36	0.57	1,200,699,956.07	1,206,797,420.61	98.17	5,699,130.48	0.47	1,201,098,290.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										0.00
合计	1,207,589,328.43	/	6,889,372.36	/	1,200,699,956.07	1,229,264,343.58	/	5,699,130.48	/	1,223,565,213.10

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

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	459,185.67	22,959.28	5.00
1 年以内小计	459,185.67	22,959.28	5.00
1 至 2 年	226,173.53	22,617.35	10.00
2 至 3 年	4,518,121.60	903,624.32	20.00
3 年以上	14,850,428.52	5,940,171.41	40.00
合计	20,053,909.32	6,889,372.36	34.35

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

组合中采用关联方组合备计提坏账准备的其他应收款情况

单位：元

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
关联方组合	1,187,535,419.11			1,182,683,855.73		
合计	1,187,535,419.11			1,182,683,855.73		

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,187,535,419.11	1,182,683,855.73
资产重组移交款		22,466,922.97
代垫款	6,237,646.43	8,192,724.66
诉讼保证金	5,866,740.00	8,000,000.00
外部单位往来款	7,804,758.14	7,723,266.45
备用金	144,764.75	197,573.77
合计	1,207,589,328.43	1,229,264,343.58

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
山东省鲁邦房地产开发有限公司	往来款	418,333,831.42	1年以内	34.64	
济南鲁邦置业有限公司	往来款	319,846,189.17	注1	26.49	
山东鲁银国际经贸有限公司	往来款	217,411,581.84	1年以内	18.00	
青岛豪杰矿业有限公司	往来款	68,181,767.38	注2	5.65	
鲁银集团禹城羊绒有限公司	往来款	50,807,242.98	注3	4.21	
合计	/	1,074,580,612.79	/	88.99	

注1：账龄为1年以内74,096,787.73元，1-2年69,596,466.12元，2-3年153,278,130.80元，3-4年22,874,804.52元

注2：账龄为1年以内30,666,963.38元，1-2年37,011,500.00元，2-3年503,304.00元

注3：账龄为1年以内1,596,563.16元，1-2年873,546.76元，2-3年33,940,175.00元，3-4年14,396,958.06

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

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	326,162,910.76		326,162,910.76	311,214,857.71		311,214,857.71
合计	1,044,318,798.92	5,000,000.00	1,039,318,798.92	1,029,370,745.87	5,000,000.00	1,024,370,745.87

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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 德州羊绒纺织 有限公司	14,800,000.00			14,800,000.00		
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

√适用 □不适用

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										
二、联营企业										
中能节 万润股 份有限 公司	311,214,857.71		95,906,769.22	30,956,965.36	3,283,902.17	87,053,954.74	10,440,000.00		326,162,910.76	
小计	311,214,857.71		95,906,769.22	30,956,965.36	3,283,902.17	87,053,954.74	10,440,000.00		326,162,910.76	
合计	311,214,857.71		95,906,769.22	30,956,965.36	3,283,902.17	87,053,954.74	10,440,000.00		326,162,910.76	

## 4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

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	403,167,685.13	401,406,390.88	339,559,600.65	330,393,723.93
其他业务	491,567.28	173,168.04	538,506.00	173,168.04
合计	403,659,252.41	401,579,558.92	340,098,106.65	330,566,891.97

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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	100,835.83	51,918.16
权益法核算的长期股权投资收益	30,956,965.36	31,626,446.44
处置长期股权投资产生的投资收益	301,545,265.27	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,996.24	30,788.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,004,745.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	373,683.57	
合计	332,983,746.27	41,713,898.83

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	290,921,503.43	
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）	2,591,468.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	380,679.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-367,421.63	
所得税影响额	-74,632,972.37	
少数股东权益影响额	-55,041.48	
合计	218,838,216.14	

注：非流动资产处置损益金额中公司出售万润股份股票投资收益金额为 301,545,265.27 元，处置固定资产损失金额为 10,623,761.84 元。

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	2.75	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.67	-0.31	-0.31

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用



## 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：刘卫国

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用