

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 2017 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
董事	苏爱军	工作原因	刘卫国

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）冷茜声明：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

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，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

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

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“经营情况讨论与分析”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.....	20
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.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	144

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
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
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，杨春强

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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	1,553,098,027.62	2,991,561,183.73	-48.08	2,342,324,159.02
归属于上市公司股东的净利润	-136,632,686.47	41,716,670.62	-427.53	-64,849,798.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-165,509,134.01	-177,121,545.52	不适用	-65,624,023.52
经营活动产生的现金流量净额	111,728,114.84	525,068,872.71	-78.72	98,352,142.18
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,432,894,297.91	1,601,466,636.61	-10.53	1,441,101,215.77
总资产	4,178,898,056.67	4,601,792,785.41	-9.19	5,356,014,801.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.24	0.07	-428.77	-0.114
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.24	0.07	-428.77	-0.114
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.29	-0.31	不适用	-0.115
加权平均净资产收益率 (%)	-8.94	2.75	减少11.69个百分点	-4.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-10.83	-11.67	增加0.84个百分点	-4.53

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、2017 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	389,433,033.48	367,311,847.57	258,764,895.70	537,588,250.87
归属于上市公司股东的净利润	1,327,109.14	4,402,152.08	290,513.14	-142,652,460.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,262,794.75	1,595,647.84	356,735.55	-168,724,312.15
经营活动产生的现金流量净额	39,991,564.16	-51,649,340.26	11,404,148.00	111,981,742.94

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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	27,571,830.66		290,921,503.43	-26,639.34
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	740,859.11		2,591,468.38	880,406.83
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,151,810.66		-367,421.63	1,054,657.49
少数股东权益影响额	-153,991.31		-55,041.48	-27,172.57

所得税影响额	-434,061.58		-74,632,972.37	-215,681.12
合计	28,876,447.54		218,838,216.14	774,224.62

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 20,229,866.60 元，处置固定资产收益金额为 7,341,964.06 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	3,648,464.77	3,040,736.71	-607,728.06	0.00
合计	3,648,464.77	3,040,736.71	-607,728.06	0.00

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 2,498,488.38 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票公允价值 542,248.33 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、贸易等。

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，具备良好的品牌形象，处于国内领先地位。粉末冶金一期工程投资 2.1 亿元，于 2017 年 6 月竣工并全线热试生产，工程采用一系列新型设备和技术，总体技术已达到国际先进水平。2017 年粉末冶金公司产品盈利水平稳定，发展前景良好。

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、青岛等地，楼盘质量稳定，业内口碑佳。2017 年公司房地产项目处于尾盘销售阶段。

3. 贸易业务

贸易业务主要以铁矿石、钢坯、建材等产品购销为主，报告期内经贸公司受市场行情的影响，公司贸易业务销售收入较去年同期下降。

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

2017 年，公司主营业务的核心竞争能力不断增强，报告期内主要相关变化情况如下：粉末冶金公司完成了低松装密度还原铁粉、高压缩性铁粉、超细粉等新产品的研发。新建的年产 10 万吨高性能合金特种粉末材料项目，一期高性能水雾化铁粉生产线顺利投产，在该生产线上通过科技创新，应用了多项粉末冶金行业首次使用的新技术和新装备。2017 年，粉末冶金公司获得专利 2 项、其中发明专利 1 项，粉末冶金公司的《高性能铁基粉末材料和制品工业化关键技术与应用》项目获得了中国钢铁协会冶金科技二等奖。成立了粉末冶金人才创新战略联盟，在粉末冶金公司建立了粉末冶金“双创基地”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017年，是公司转型和改革重要一年，在公司董事会的正确领导下，围绕重点工作任务，抓好各项工作，生产经营总体平稳有序、安全顺行。

公司全年主要工作如下：

(1) 主营业务扎实稳定提高，粉末冶金特种高性能10万吨项目一期工程顺利投产，实现技术创新与产能提升，产销量分别比上年同期增长22%、25%，收入比上年同期增长41%，产销量均创历史最好水平。

(2) 压缩四项资金占用，加快盘活存量资产。房地产公司去库存全年共计回笼资金2.6亿元，缓解公司资金压力。资产进一步夯实，有息负债、三项费用比上年同期都有下降。

(3) 亏损企业治理和僵尸出清工作稳步推进，列入亏损企业治理的权属公司，整体实现减亏，三家子公司全面实现扭亏，两家实现出清。

(4) 开展“三项制度”改革，探索建立现代化企业管理模式。压缩管理层级，提高管理效率；推行竞争上岗，压实管理责任；改革绩效考核，树立市场化分配理念。

(5) 积极化解公司风险，依法合规推动资产处置。

公司按照“三步走”的战略步骤，积极推动转型改革，突出主业、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。公司资产做实程度逐步改善，公司将进一步抓机遇、创条件、打基础，实现公司可持续发展。

二、报告期内主要经营情况

公司本年营业收入15.53亿元，完成预算的77.65%，比上年同期下降48.08%。主要原因是公司处于改革转型时期，对主营业务结构进行调整，主要表现为：(1) 报告期内公司房地产项目处于清盘阶段，且当期没有新增接续项目，收入与上年同期相比降幅较大；(2) 经贸公司按照谨慎原则，控制经营风险，缩小业务范围，导致本期业务量较上年同期下降，对当期收入实现影响较大。

公司本年实现净利润-18,768.07万元，其中归属于母公司所有者的净利润-13,663.27万元，分别比上年同期降低20,026.63万元、17,834.94万。主要原因是公司为化解经营风险，夯实资产质量，对资产进行全面核实，主要表现为：(1) 报告期公司子公司豪杰矿业进行资产梳理，公司聘请评估机构对其长期资产组进行减值测试，计提资产减值准备9360万元；(2) 报告期公司子公司经贸公司对债权进行分析梳理，计提坏账准备4783万元。

(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	1,553,098,027.62	2,991,561,183.73	-48.08
营业成本	1,362,097,978.70	2,819,231,340.90	-51.69
销售费用	42,834,148.54	74,631,857.23	-42.61
管理费用	136,702,285.47	132,734,982.89	2.99
财务费用	80,667,439.83	95,687,245.05	-15.70
经营活动产生的现金流量净额	111,728,114.84	525,068,872.71	-78.72
投资活动产生的现金流量净额	18,971,049.96	308,894,139.24	-93.86
筹资活动产生的现金流量净额	-312,113,114.17	-954,169,261.83	不适用

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(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 (%)
粉末冶金及制品	562,286,984.02	477,814,730.66	15.02	32.56	40.34	减少 4.71 个百分点
房地产	267,268,986.16	217,311,186.64	18.69	-73.96	-77.70	增加 13.62 个百分点
贸易	598,084,821.26	563,310,057.72	5.81	-57.55	-59.02	3.38
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	1,483,936,638.78	1,311,571,286.74	11.62	-49.53	-52.79	增加 6.11 个百分点
国外	38,651,842.66	31,488,124.93	18.53	-12.77	-6.08	减少 5.80 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

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铁基粉末	12.74 万吨	12.92 万吨	0.99 万吨	22.15	24.85	19.28

其他产品情况说明:

本期公司生产粉末冶金制品 441.12 吨, 销售 476.63 吨, 分别比上年减少 30.53%、19.89%;

本期公司生产纱线 593 吨, 销售 636 吨, 分别比上年减少 27.42%、31.76%;

本期公司生产毛衫 12.31 万件, 销售 13.78 万件, 分别比上年减少 32.51%、23.49%。

(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	370,238,488.66	27.18	231,833,493.82	11.46	59.70	

粉末冶金	直接人工	24,038,862.97	1.76	22,780,736.11	1.02	5.52	
粉末冶金	直接动力	44,572,302.18	3.27	33,958,527.07	1.4	31.26	
粉末冶金	制造费用	36,749,105.68	2.70	21,348,810.47	0.93	72.14	
合计		475,598,759.50	34.92	309,921,567.47	14.81	53.46	
粉末制品	直接材料	12,399,840.42	0.91	21,023,953.50	0.92	-41.02	
粉末制品	直接人工	1,765,512.92	0.13	4,535,552.78	0.16	-61.07	
粉末制品	直接动力	707,179.91	0.05	715,600.39	0.03	-1.18	
粉末制品	制造费用	4,528,668.36	0.33	5,523,996.08	0.22	-18.02	
合计		19,401,201.61	1.42	31,799,102.75	1.33	-38.99	
羊绒	直接材料	43,059,558.82	3.16	64,467,611.79	3.16	-33.21	
羊绒	直接人工	5,983,969.41	0.44	9,608,604.38	0.53	-37.72	
羊绒	直接动力	2,919,878.95	0.21	2,664,614.45	0.14	9.58	
羊绒	制造费用	7,657,973.58	0.56	15,665,956.26	0.66	-51.12	
合计		59,621,380.76	4.38	92,406,786.88	4.5	-35.48	
毛衫	直接材料	6,711,538.78	0.49	11,126,016.16	0.4	-39.68	
毛衫	直接人工	3,600,381.61	0.26	8,333,913.82	0.28	-56.80	
毛衫	直接动力	380,258.27	0.03	831,841.73	0.04	-54.29	
毛衫	制造费用	2,198,285.22	0.16	3,801,017.31	0.16	-42.17	
合计		12,890,463.88	0.95	24,092,789.02	0.89	-46.50	

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	32,043,510.95	66,917,298.35	-34,873,787.40	-52.11
销售费用	42,834,148.54	74,631,857.23	-31,797,708.69	-42.61
管理费用	136,702,285.47	132,734,982.89	3,967,302.58	2.99
财务费用	80,667,439.83	95,687,245.05	-15,019,805.22	-15.70
所得税费用	1,581,953.05	16,502,769.66	-14,920,816.61	-90.41

营业税金及附加减少主要系公司本期房地产项目销售处于尾盘阶段，收入较上年同期减少，对计提的税费减少所致；

销售费用减少主要系公司本期房地产项目销售处于尾盘阶段，相应发生的广告费及代理费减少所致；

财务费用减少主要系本期有息负债规模较上年同期减少，当期发生的财务费用较上年同期减少所致；

所得税费用减少主要系公司本期利润总额比去年同期减少，相应计提的所得税减少所致。

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

项目	本期发生额	上期发生额	变动	比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	111,728,114.84	525,068,872.71	-413,340,757.87	-78.72%
投资活动产生的现金流量净额	18,971,049.96	308,894,139.24	-289,923,089.28	-93.86
筹资活动产生的现金流量净额	-312,113,114.17	-954,169,261.83	642,056,147.66	不适用

经营活动现金净流量减少主要是本期房地产处于尾盘销售，房地产项目资金流入量较小；投资活动现金流量净额减少主要是本期出售万润股份较少，导致本期投资收回的现金比上期少；筹资活动现金流量净额增加主要系公司本期有息负债规模降低，偿还借款比上期减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(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
货币资金	449,925,831.25	10.76	682,228,070.26	14.83	-34.05	货币资金减少主要系本期票据类减少，其他货币资金较上期减少所致
预付款项	18,739,073.07	0.45	138,270,654.53	3.00	-86.45	预付账款减少主要系本期经贸业务预付货款较上年同期减少所致
其他应收款	48,209,104.18	1.15	79,879,859.16	1.74	-39.65	其他应收款减少主要系公司子公司济南鲁邦收回部分保证金所致
在建工程	3,294,138.71	0.08	68,862,131.80	1.50	-95.22	在建工程减少主要系本期公司子公司粉末冶金公司新增 10 万吨高性能

						合金粉末项目转固所致
长期待摊费用	47,789.26	0.00	4,860,336.51	0.11	-99.02	长期待摊费用减少系公司子公司青岛仕邦国际不动产管理有限公司特许加盟费转让所致
应付票据	497,570,000.00	11.90	967,100,000.00	21.02	-48.55	应付票据减少主要系本期公司票据类结算业务减少所致
应付利息	2,186,522.28	0.05	1,395,538.19	0.03	56.68	应付利息增加主要系本期年底利息测算未支付利息增加所致
其他综合收益	1,164,255.85	0.03	7,278,881.82	0.16	-84.01	其他综合收益减少主要系公司按照权益法对持有的万润股份相对应的净资产比例进行调整所致

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

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(万元)
1	青岛市城阳区	鲁邦国际风情街	商业	竣工	26347	91483	91603	0	91603	59900
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	鲁邦奥林匹克逸城 A1、A2 地块	住宅	竣工	61986	289000	289000	0	289000	184000

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	97505.61	92749.53
3	莱芜市钢城区	莱钢金鼎花园西区	商业、住宅	151715.37	151715.37
4	济南市高新区	鲁邦奥林逸城 A、1A2 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	989,398,877.54
投资额增减变动数	10,738,473.99
期初投资余额	978,660,403.55
投资额增减幅度(%)	1.10

(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
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	12.16	本报告期公司出售万润股份股票，公司对万润的持股比例由 12.36%变为 12.16%。
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	9.87	
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项业务	3.32	本报告期莱商银行进行增资扩股，导致公司持有的股权比例稀释为 3.32%

(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

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

200992	中鲁 b	200,000.00	130,000.00	542,248.33	698,880.66	0.00	可供出售金融资产
200152	山航 b	200,000.00	199,000.00	2,498,488.38	2,949,584.11	59,700.00	可供出售金融资产
合计		400,000.00	/	3,040,736.71	3,648,464.77	59,700.00	/

(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	主要产品	注册资本	净资产	总资产	净利润
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	生产制造	粉末冶金	36,225,515.29	216,828,020.21	552,505,637.18	14,228,005.99
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	60,000,000.00	82,785,479.64	99,040,119.37	13,117,593.43
山东省鲁邦房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	100,000,000.00	144,658,528.72	709,268,485.85	6,239,403.85
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	50,000,000.00	-23,693,739.30	507,068,079.01	-28,044,599.30
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	15,110,503.55	622,181,031.86	-39,371,880.98
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	生产制造	羊绒纺织	60,000,000.00	18,855,118.97	80,935,686.82	-6,222,210.87
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	生产制造	羊绒制造	50,000,000.00	19,547,837.17	39,043,465.48	-2,657,392.93
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	生产制造	粉末制品	30,000,000.00	-9,656,773.64	52,426,190.28	-17,761,918.52
山东鲁银文化艺术品有限公司	销售展览	艺术品	150,000,000.00	127,302,409.41	129,914,853.04	-3,204,483.06
青岛豪杰矿业有限公司	铁矿开发	铁矿	200,000,000.00	10,022,292.25	97,550,284.85	-116,785,698.40

(2) 本年取得子公司情况

本期没有取得新的子公司，报告期公司子公司青岛银采纺织品有限公司完成工商注销。

(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

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
济南鲁邦置业有限公司	124,525,746.96	-27,894,599.30	-28,044,599.30
山东鲁银国际经贸有限公司	598,120,292.44	-34,464,876.57	-39,371,880.98
青岛豪杰矿业有限公司	0.00	-116,785,698.40	-116,785,698.40

(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	67,083,389.28

说明：按照权益法核算本期持有万润股份获得投资收益为 46,849,857.62 元，本期出售万润股份 182.95 万股，获得投资收益为 20,233,531.66 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. 公司子公司粉末冶金公司新增 10 万吨高性能合金粉末项目本期投入使用，产销量增加导致收入较上期增加，由于新项目处于产能逐步释放阶段，本期平均固定成本较高，导致新生产线毛利较低，对本期利润影响较大。

b. 公司下属三家房地产公司加大项目去库存力度，其中子公司山东鲁邦、莱芜鲁邦本期实现盈利；子公司济南鲁邦处于项目清盘阶段，工程决算后续成本增加，对本期的利润产生不利影响。

c. 公司子公司豪杰矿业处于停产整顿状态，公司聘请评估机构对豪杰矿业长期资产组进行评估，计提减值准备，对本期利润影响较大；

d. 公司子公司经贸公司本期对应收债权进行全面梳理，按照账龄计提坏账准备，对本期利润影响较大。

(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、房地产等。

(一) 粉末冶金及制品产业

按照粉末冶金行业发展趋势，粉末材料将由目前纯铁粉向高合金的特种粉末方向发展。按照粉末冶金公司“做优做强做大”的整体思路，2018 年新建 100MPa 高压水雾化及惰性气体雾化生产线，瞄准高合金、不锈钢、高速钢等高附加值高端产品市场，替代进口产品，满足国内需求；新建 20MPa 水雾化生产线，将雾化量级提高到 500kg/min，开发出压缩性达到 7.20 以上的高压压缩性铁粉，并提高铁粉的质量稳定性以满足市场要求。目前世界不锈钢粉、高速钢粉、合金功能粉、喷涂喷焊用合金粉等特种粉末的用量估计在 80000 吨左右，市场需求量逐年增加。公司将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。

(二) 房地产业

受行业规律及政策形势影响，2018 年房地产市场或走出前低后稳态势，整体表现较平稳；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。2018 年公司加快推进整合房地产业整合步伐，提升专业能力和资源整合能力，优化资源配置，统一企业文化和品牌形象，实现健康持续发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

学习贯彻十九大精神，抓住山东省实施新旧动能转换重大工程的历史机遇，进一步解放思想、深化改革、加快转型，落实九届董事会确定的“三步走”战略，推进“转型改革、突出主业、亏损企业治理、僵尸企业出清、盘活存量资产、控制和化解风险、处理历史遗留问题”的七大工作任务，争取生存空间“腾笼换鸟”，放下包袱加快转型发展，积极参与产业引导基金，培育新动能，促进公司实现健康、可持续发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2018 年，公司主要经营目标为：营业收入 15 亿元，净利润 6000 万元。

2. 实现经营目标的主要保证措施：

(1) 以山东省新旧动能转换为契机，积极培育新动能。

紧紧抓住新旧动能转换莱芜作为冶金新材料基地的战略发展机遇，在巩固行业规模最大的基础上，通过市场开发提高市场占有率，通过内涵挖潜、技术创新和管理提升提高产品档次，通过项目合作和资本合作的方式提高高端市场产品和服务的竞争力，探索资本运作方式，为粉末冶金做大、做优、做强创造条件，打造鲁银粉末冶金产业高地。

发挥上市公司投融资平台优势，以私募股权投资基金为切入点开展投资业务。一方面，积极参股私募股权投资基金，取得投资收益的同时积累经验、培育资源、树立品牌，为实现战略转型奠定基础；另一方面，适时筹备设立基金管理公司，发起私募股权投资基金，参与山东省新旧动能转换基金，争取产业引导基金，主要投向新材料产业整合并购以及山东省新旧动能转换重点支持的“四新”项目、“十强”产业，实现产融互动、产融协同，进而实现战略转型。

(2) 加快处理历史遗留问题，放下包袱加快转型发展。

继续做好存量资产盘活工作，坚决彻底处置历史遗留问题，制定工作进度表，加大考核奖惩力度，做好亏损治理、僵尸处理、职工安置、风险控制等各项工作，力争在亏损企业治理及僵尸企业出清上实现突破，实现早出清、早变现、早获益，切实提升资产运营效率，全面实现亏损企业扭亏，为公司转型发展奠定良好基础。

(3) 强化风险防控，降低运营风险

完善梳理法律事务管理流程，将合同管理、法律风险管理、案件管理、重大经营决策合法性审查等法律事务纳入信息化管理流程中，实行风险责任追究制度，明确主体责任，在对全部诉讼案件的梳理的基础上，系统分析案件情况，制定分类处理办法，全面推进化解和防范法律风险。

(4) 加强成本控制，提升效率和效益

以优化管理、挖潜降本、提质增效、创新发展的思路，推行精益管理，全流程、全方位、全要素降低成本。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。

(5) 强化安全意识，确保“五为零”

严格落实安全生产责任制，完善安全管理两个体系建设，推进安全管理标准化，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。	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。
贸易行业	债权履约风险	制定化解风险预案，加大债权清收，安全稳健开展业务，确认利息收益
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。	一是加强宏观政策研究，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

2017年3月9日，公司九届董事会第二次会议审议通过《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。2017年3月31日，公司2016年年度股东大会审议通过《关于公司2016年度利润分配预案的议案》。2017年5月13日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》（详见临2017-027），2017年5月18日为股权登记日，2017年5月19日为除权除息日，2017年5月19日为现金红利发放日。

(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（%）
2017年	0	0	0	0	-136,632,686.47	0.00
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	0.00

(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
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。	履行完毕	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	莱芜钢铁集团有限公司	将采取措施尽量减少直至避免莱钢集团及控制的其他公司（单位）与未来上市公司发生关联交易；对于	履行完毕	否	是

		司	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。			
	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

(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

1. 本期发生的企业会计准则变化引起的主要会计政策变更说明

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》；

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该政策变更对本期利润表产生的影响是 740,859.11 元，在利润表的“其他收益”中列示，本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 771,497.83 元，营业外支出 11,395,259.67 元，调减资产处置收益 10,623,761.84 元。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常经营活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	740,859.11		2,591,468.38	
资产处置损益列报调整	资产处置收益	7,341,964.06	—	771,497.83	11,395,259.67

2. 本期发生的主要会计估计变更的说明

本期无主要会计估计发生变更。

(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	22

	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。

(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:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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
公司	赖积豪		诉讼	具体详见公司 2017 年 2 月 28 日、11 月 21 日发布的临 2017-016 号公告、临 2017-044 号公告。	具体详见公司临 2017-016 号公告	视法院执行情况而定	赖积豪已经提起了上诉请求。	尚未收到法院二审开庭通知。	
中铁十局集团建筑工程有限公司	济南鲁邦置业有限公司		诉讼	具体详见公司 2017 年 7 月 21 日、7 月 22 日发布的临 2017-033 号、临 2017-034 号公告。	具体详见公司临 2017-033 号公告	视法院执行情况而定	2018 年 1 月 18 日在济南市中级人民法院开庭,进行了听证调查。	尚未收到法院开庭通知。	
青岛一建集团	济南鲁邦置业			具体详见公司 2017 年 9 月 20 日发布的	具体详见公司临	视法院执行情况	2018 年 1 月 22 日在济南	尚未收到法院	

有限公司	有限公司			临 2017-043 号。	2017-043 号公告	况 而 定	市中级人民法院开庭,进行了听证调查。	开庭通知。	
小额贷款公司	聊城天龙集团股份有限公司等 20 家公司及个人		诉讼	借款逾期	6938.1 万元	视法院执行情况而定	分别处于立案审理、执行阶段		
青岛市科迪房地产开发有限公司	山东鲁邦房地产开发有限公司		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	
山东鲁邦房地产开发有限公司	青岛海裕隆酒店管理有限公司		诉讼	1. 请求法院依法判令被告支付欠付购房款 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。	2341 万元	视法院执行情况而定	2016 年 12 月 22 日青岛市城阳区人民法院通知可交纳案件受理费	尚未收到法院开庭通知。	
山东省鲁邦房地产开发有限公司	青岛市科迪房地产开发有限公司		诉讼	1、依法确认《正阳国际风情街一期项目转让协议》中被告的回购权于 2014 年; 2、依法判令被告支付违约金人民币 9213.6 万元; 3、本案诉讼费用、保全费用由被告承担。	9213.6 万元	视法院执行情况而定	2017 年 10 月 26 日在青岛市中级人民法院开庭,进行了听证调查	尚未收到法院开庭通知。	

(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 26 件, 其中控股子公司为原告的 19 起, 涉案金额累计 2703.6 万元; 公司及控股子公司为被告的 7 起, 涉案金额累计 1505.3 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	协议价格		1,876.94	5.39	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的控股	购买商品	带钢	协议价格		467.88	12.34	现金或承兑汇		

	子公司							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		835.15	2.40	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		8,359.88	24.01	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运费	协议价格		40.06	0.12	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	接受劳务	氧气等	协议价格		181.97	0.52	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		11,614.13	33.36	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	铁矿粉	市场价		4,417.42	14.85	现金或承兑汇票		
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿粉	市场价		4,398.06	14.79	现金或承兑汇票		
山东莱钢建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务费	市场价		5,254.23	100.00	现金或承兑汇票		
山东省冶金设计院股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设计费	市场价		124.68	100.00	现金或承兑汇票		
济南莱钢钢结构有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	市场价		124.66	2.38	现金或承兑汇票		
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	市场价		83.97	0.15	现金或承兑汇票		
青岛信莱粉末冶金有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	葡萄酒	市场价		0.77	0.02	现金或承兑汇票		
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	葡萄酒	市场价		2.14	0.05	现金或承兑汇票		
合计				/	/	37,781.94	310.38	/	/	/
关联交易的说明				<p>(1) 由于各子公司业务跨度大, 购销业务不具有同质性, 在计算占同类交易金额的比例时是按照各子公司与关联方发生的交易占本公司全部交易额的比重计算的, 以便更准确的反映公司的关联交易情况。</p> <p>(2) 因公司控股子公司粉末冶金有限公司位于莱钢集团供应网络之内, 通过莱钢集团及其关联公司提供原材料、水电动力等服务, 有利于公司减少成本和提高效益, 有利于保证公司正常生产经营。</p>						

(二) 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

(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						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						14,605.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						14,605.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.45							
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）						14,605.00							
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）						14,605.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>(1) 截止2017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、山东鲁邦房地产开发有限公司91.00%股权、莱芜鲁邦置业有限公司100.00%股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保，金额为5.817亿元。</p> <p>(2) 截止2017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14,385.00万元。</p>							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

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

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

公司按照法定程序与职工签订劳动合同，加强劳动保护工作，认真落实职工带薪休假、健康查体等工作制度，保障职工权益，特别是加强女职工权益保障力度。做好困难职工救助，建立完善困难职工档案，走访慰问生病、生育以及困难职工，关心职工生活。积极开展职工文体活动，组织趣味运动会、“美丽家园、你我共建”主题活动、“拓有限人生、展无限未来”拓展训练、“促改革、争先锋”乒乓球比赛、职工广播体操锻炼、“学习十九大、鲁银健步走”等活动，通过活动内涵的丰富和不断深化，形成良好的企业风尚。

公司加强安全环保基础管理，积极配合各级政府巡查、督察，加大隐患检查整改力度，加大危险源辨识和隐患治理力度，积极开展安全知识培训、事故应急演练等，及时消除各类隐患，2017年全年实现安全生产事故“五为零”。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司

□适用 √不适用

3. 其他说明

□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
莱钢集团	71,564,100	71,564,100	0	0	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	71,564,100	0	0	/	/

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)	47,112
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,914

(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	
山东钢铁集团有限公司	115,418,000	115,418,000	20.31		无		国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	8,776,669	28,278,018	4.98		无		国有法人
柳恒伟	49,600	6,919,583	1.22		未知		境内自然人
胡杏清	40,300	4,670,400	0.82		未知		境内自然人
中国工商银行股份有限公司— 创金合信沪港深研究精选灵活 配置混合型证券投资基金	3,087,503	4,075,503	0.72		未知		其他
杭州九硕实业有限公司	28,700	3,732,400	0.66		未知		境内非国有 法人
陈国华	2,409,137	2,906,421	0.51		未知		境内自然人
张培敏	34,400	2,795,000	0.49		未知		境内自然人
李长春	113,700	2,520,067	0.44		未知		境内自然人
东方证券股份有限公司	2,400,000	2,400,700	0.42		未知		境内非国有 法人
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	种类	数量			
山东钢铁集团有限公司	115,418,000						
山东省国有资产投资控股有限公司	28,278,018						
柳恒伟	6,919,583						
胡杏清	4,670,400						
中国工商银行股份有限公司— 创金合信沪港深研究精选灵活 配置混合型证券投资基金	4,075,503						
杭州九硕实业有限公司	3,732,400						
陈国华	2,906,421						
张培敏	2,795,000						
李长春	2,520,067						
东方证券股份有限公司	2,400,700						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山东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

(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	山东钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	侯军
成立日期	2008年3月17日
主要经营业务	对外投资、投资管理；非融资性担保服务；企业管理咨询及服务；钢铁；建材；机件加工；建筑安装；工程设计、承包；房地产开发；房屋、设备租赁；广告、印刷、会议服务；进出口等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止2017年12月31日，持有山东钢铁股份有限公司股份数259,567,756股，持股比例为2.37%。
其他情况说明	无。

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

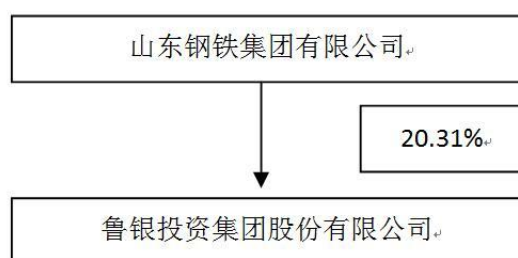
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

莱芜钢铁集团有限公司与山东钢铁集团有限公司签订了《莱芜钢铁集团有限公司所持鲁银投资集团股份有限公司股份之转让协议》，将其持有的公司20.31%的股权（115,418,000股）协议转让给山东钢铁集团有限公司，转让价格9.44元/股。相关股权过户手续于2017年4月18日完成，至此山东钢铁集团有限公司持有公司股份115,418,000股，占公司总股本的20.31%，成为公司控股股东。

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

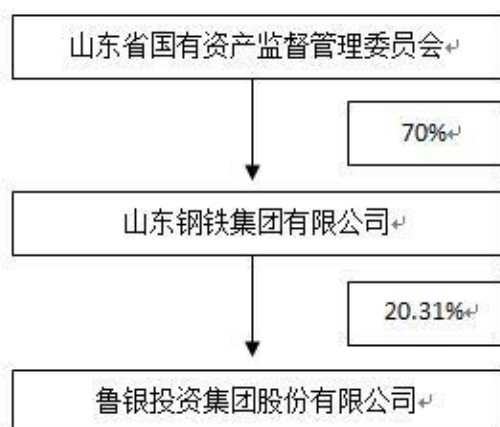
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

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	54	2017年2月7日	2020年2月6日					19.33	否
李茜	董事	女	49	2017年2月7日	2020年2月6日					14.62	否
孙晖	董事	男	48	2017年2月7日	2020年2月6日					26.93	否
苏爱军	董事	男	45	2017年2月7日	2020年2月6日					0	是
周建	独立董事	男	53	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
汪安东	独立董事	男	55	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
王咏梅	独立董事	女	44	2017年2月7日	2020年2月6日					6.25	否
石本军	监事会主席	男	41	2017年2月7日	2020年2月6日					0	是
刘长菊	监事	女	48	2017年9月8日	2020年2月6日					0	是
于乐川	监事	男	45	2017年2月7日	2020年2月6日					22.05	否
陈瑞强	总经理	男	44	2017年2月7日	2020年2月6日					27.79	否

				月 8 日	月 7 日						
姚有领	副总经理	男	55	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日					23.48	否
张星贵	副总经理、 财务负责人	男	51	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日					14.78	否
李伟	副总经理	男	39	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日					26.17	否
刘方潭	董事会秘书	男	52	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 7 日					23.47	否
王丽丽	原副董事长	女	53	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日					19.45	否
鹿凡伟	原总经理、 副董事长	男	55	2016 年 3 月 10 日	2017 年 2 月 7 日	7,000	6,200	-800		1.23	是
李春林	原董事、副 总经理	男	58	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日	35,196	40,196	5,000		13.96	否
付博	原董事	男	45	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日					0	是
姜书奇	原董事	男	56	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日					0	是
郑东	原独立董 事	男	57	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日					1.04	否
冯清智	原监事会 主席	男	54	2016 年 3 月 28 日	2017 年 2 月 7 日					0	是
张林田	原监事	男	56	2013 年 11 月 12 日	2017 年 2 月 7 日					21.30	否
唐顺礼	原监事	男	31	2017 年 2 月 7 日	2017 年 9 月 8 日					6.18	否
合计	/	/	/	/	/	42,196	46,396	4,200	/	280.53	/

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。
刘长菊	历任济钢审计部工程评标、结算统计、建筑及安装工程审计员等职，现任山钢集团审计部济南分部工程审计业务主管。
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。

唐顺礼	2017年2月-2017年9月，任公司监事。
-----	------------------------

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
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	审计部高级经理兼综合室经理	2016年10月	
刘长菊	山东钢铁集团有限公司	审计部济南分部工程审计业务主管		
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	
冯清智	山东钢铁集团有限公司	审计部莱芜分部副部长	2015年12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
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	
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
----	------------	-------------	------------

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 2016 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》和九届董事会第二次会议批准的《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《二〇一七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 2017 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 280.53 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
刘长菊	监事	选举	股东大会选举
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
唐顺礼	原监事	离任	工作原因

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	81
主要子公司在职员工的数量	1,562
在职员工的数量合计	1,643
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	153
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,152
销售人员	44
技术人员	43
财务人员	43
行政人员	361
合计	1,643
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	35
本科	253
专科及以下	1,354
合计	1,643

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为贯彻落实公司董事会的工作战略目标，全面推动公司转型改革各项工作，解决公司长期以来工资分配偏离市场、脱离责任和工作效率等问题，建立以基本工资加绩效工资为基础的市场化薪酬分配体系，树立多创多得、多担多得、多劳多得的薪酬支付理念，进一步调动广大干部职工干事创业的积极性和主动性，2017年公司完成总部在岗职工薪酬改革。公司实行预算化审批制薪酬总额管理，根据公司经营发展以及人员变动情况制定薪酬总额，严格按照《经济责任制考核办法》对各单位生产经营状况进行考核，结合各单位实际人员对各单位薪酬进行计算、审批。

(三) 培训计划

适用 不适用

为加强队伍建设，增强员工对公司的认同感和归属感，提升公司凝聚力、向心力和战斗力，打造高效团队，提高工作绩效；提升员工专业技能及知识层次，进一步改善工作质量。每年年底会对各单位上年度培训实施情况进行摸底调查，并且根据公司下一年度发展战略，制定与之相匹配的培训计划，严格按照计划组织实施。

(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。2017年2月，公司完成董事会、监事会换届选举工作，并对董事会专门委员会成员进行了调整，公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事、监事，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
2017年第一次临时股东大会	2017年2月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017年2月8日
2016年度股东大会	2017年3月31日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017年4月1日
2017年第二次临时股东大会	2017年9月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017年9月9日
2017年第三次临时股东大会	2017年12月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017年12月23日
2017年第四次临时股东大会	2017年12月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017年12月29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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘卫国	否	9	9	4	0	0	否	5

李茜	否	8	8	4	0	0	否	5
孙晖	否	8	8	4	0	0	否	5
苏爱军	否	8	8	4	0	0	否	2
周建	是	9	6	4	3	0	否	2
汪安东	是	9	9	4	0	0	否	1
王咏梅	是	9	7	4	2	0	否	0
王丽丽	否	1	1	0	0	0	否	0
鹿凡伟	否	1	0	0	1	0	否	0
李春林	否	1	0	0	1	0	否	0
姚有领	否	1	1	0	0	0	否	0
陈瑞强	否	1	1	0	0	0	否	0
付博	否	1	0	0	1	0	否	0
姜书奇	否	1	0	0	1	0	否	0
郑东	是	1	1	0	0	0	否	0

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	9
其中：现场会议次数	5
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。

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。

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[2018]第 3-00040 号

鲁银投资集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鲁银投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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。

我们认为，后附的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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）铁矿业务长期资产组减值

1. 事项描述

如本节七、合并财务报表项目注释中的“19. 固定资产、20. 在建工程 25. 无形资产”所述，贵公司子公司青岛豪杰矿业有限公司从事铁矿石的开采加工业务，最终产品系铁精粉。受宏观经济的影响，经营连续出现亏损，管理层对采矿及加工业务的长期资产组未来可收回金额进行了估计，并按照可回收金额低于账面价值的差额计提了 9,359.82 万元的减值准备。相关资产组减值准备的计提涉及管理层对资产组未来现金流量、折现率等重大判断及估计，因此我们将铁矿业务长

期资产组减值确认为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 实地察看了相关长期资产；
- (2) 评估了公司估值方法的合理性；
- (3) 与估值专家讨论了估值方法的适当性，对估值运用的重要性假设、相关参数如未来可收回金额、折现率等进行了评估；分析了估值结果的合理性。

(二) 贸易类应收账款的回收性风险

1. 事项描述

如本节七、合并财务报表项目注释中的“5. 应收账款”所述，贵公司贸易类应收账款 2017 年 12 月 31 日余额 7.65 亿元，占合并财务报表资产总额的 18.33%，占应收账款余额的 85.28%。管理层对贸易类应收账款的回收风险进行了评估，并计提了 5,942.43 万元的坏账准备。鉴于管理层在确定贸易类应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将其确认为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 评估并测试了贵公司关于贸易类应收账款管理相关的关键内部控制；
- (2) 通过查阅销售合同、比较以往货款的回收情况、期后还款等程序了解和评价管理层对贸易类应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；
- (3) 我们查询了主要客户的背景信息，对金额重大的贸易类应收账款余额执行了函证程序；
- (4) 我们测试了其坏账准备的计算。

(三) 莱商银行股权减值

1. 事项描述

如本节七、合并财务报表项目注释中的“14. 可供出售金融资产”所述，贵公司 2017 年 12 月 31 日持有莱商银行股份有限公司股权账面余额 3.99 亿元，计提减值准备 982 万元。由于对莱商银行股权价值判断涉及管理层对未来现金流量、折现率等重大判断及估计，我们将莱商银行股权减值确认为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解宏观经济政策，关注了莱商银行服务区域经济的发展状况，以及城市商业银行的发

展趋势；

(2) 获取了评估机构对莱商银行的估值报告，评价了其中关键假设及参数，分析了估值结果的合理性；

(3) 获取并分析了近似可比城市商业银行的市场价值；

(4) 复核了减值的计算过程，检查相关减值信息在财务报表中的披露情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鲁银投资、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高

于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：

二〇一八年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		449,925,831.25	682,228,070.26
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		85,075,306.07	66,266,358.92
应收账款		819,211,888.85	675,120,399.84
预付款项		18,739,073.07	138,270,654.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		407,701.82	
应收股利			
其他应收款		48,209,104.18	79,879,859.16
买入返售金融资产			
存货		1,129,210,712.79	1,352,241,904.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			3,234,389.10
其他流动资产		35,841,368.15	36,698,462.37
流动资产合计		2,586,620,986.18	3,033,940,099.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		442,416,058.02	443,023,786.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		546,982,819.52	535,636,617.47
投资性房地产			
固定资产		397,829,953.98	321,148,817.47
在建工程		3,294,138.71	68,862,131.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		130,514,746.01	119,830,614.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,789.26	4,860,336.51
递延所得税资产		8,276,123.70	7,430,582.68
其他非流动资产		62,915,441.29	67,059,800.00

非流动资产合计		1,592,277,070.49	1,567,852,686.31
资产总计		4,178,898,056.67	4,601,792,785.41
流动负债:			
短期借款		1,073,200,000.00	871,000,000.00
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		497,570,000.00	967,100,000.00
应付账款		433,607,005.23	378,851,767.12
预收款项		52,116,864.26	58,931,156.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,262,908.53	22,490,783.80
应交税费		27,110,146.76	23,846,466.66
应付利息		2,186,522.28	1,395,538.19
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		150,268,541.20	131,980,144.35
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,275,969,734.57	2,457,243,603.39
非流动负债:			
长期借款		356,000,000.00	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		3,000,000.00	
递延所得税负债		660,184.18	812,116.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		359,660,184.18	380,812,116.19
负债合计		2,635,629,918.75	2,838,055,719.58
所有者权益			
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		575,926,798.80	584,705,389.68

减：库存股			
其他综合收益		1,164,255.85	7,278,881.82
专项储备		3,415,166.12	3,416,266.12
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
一般风险准备		412,020.00	412,020.00
未分配利润		182,005,908.87	335,683,930.72
归属于母公司所有者权益合计		1,432,894,297.91	1,601,466,636.61
少数股东权益		110,373,840.01	162,270,429.22
所有者权益合计		1,543,268,137.92	1,763,737,065.83
负债和所有者权益总计		4,178,898,056.67	4,601,792,785.41

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：冷茜

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		285,999,345.42	408,528,597.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,722,725.90	69,900,000.00
应收账款		169,031,612.77	230,199,190.44
预付款项		20,000.00	1,599,031.05
应收利息			
应收股利		288,543,985.95	288,543,985.95
其他应收款		1,144,947,631.98	1,200,699,956.07
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,589,570.75	9,162,635.18
流动资产合计		1,942,854,872.77	2,208,633,396.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		442,406,058.02	443,013,786.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		942,337,121.86	1,039,318,798.92
投资性房地产			
固定资产		5,633,277.20	7,546,121.35
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		17,493,994.08	2,974,309.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,407,870,451.16	1,492,853,015.69
资产总计		3,350,725,323.93	3,701,486,411.79
流动负债：			
短期借款		1,001,000,000.00	786,000,000.00
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		490,000,000.00	864,300,000.00
应付账款			29,849,579.18
预收款项		76,005.00	76,005.00
应付职工薪酬		5,819,270.80	5,011,418.58
应交税费		1,295,073.26	6,851,309.85
应付利息		2,186,522.28	1,395,538.19
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		149,199,676.94	108,232,646.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,667,224,294.59	1,803,364,243.41
非流动负债：			
长期借款		356,000,000.00	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		660,184.18	812,116.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		356,660,184.18	380,812,116.19
负债合计		2,023,884,478.77	2,184,176,359.60
所有者权益：			
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		502,802,777.87	505,635,463.71
减：库存股			
其他综合收益		1,463,798.85	5,895,342.37
专项储备			
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
未分配利润		152,604,120.17	335,809,097.84

所有者权益合计		1,326,840,845.16	1,517,310,052.19
负债和所有者权益总计		3,350,725,323.93	3,701,486,411.79

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：冷茜

合并利润表

2017 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		1,553,098,027.62	2,991,561,183.73
其中：营业收入		1,553,098,027.62	2,991,561,183.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,815,573,980.32	3,299,450,544.40
其中：营业成本		1,362,097,978.70	2,819,231,340.90
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		32,043,510.95	66,917,298.35
销售费用		42,834,148.54	74,631,857.23
管理费用		136,702,285.47	132,734,982.89
财务费用		80,667,439.83	95,687,245.05
资产减值损失		161,228,616.83	110,247,819.98
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）		67,143,089.28	345,377,424.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,849,857.62	43,350,643.26
资产处置收益（损失以“－”号填列）		7,341,964.06	-10,623,761.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		740,859.11	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-187,250,040.25	26,864,301.66
加：营业外收入		1,625,472.81	3,621,179.30
减：营业外支出		474,189.91	1,397,132.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-186,098,757.35	29,088,348.41
减：所得税费用		1,581,953.05	16,502,769.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-187,680,710.40	12,585,578.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-187,680,710.40	12,585,578.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

(二)按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-51,048,023.93	-29,131,091.87
2. 归属于母公司股东的净利润		-136,632,686.47	41,716,670.62
六、其他综合收益的税后净额		-6,114,625.97	3,623,421.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,114,625.97	3,480,949.43
(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		-6,114,625.97	3,480,949.43
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		-5,658,829.92	4,417,999.52
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-455,796.05	-937,050.09
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
七、综合收益总额		-193,795,336.37	16,209,000.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-142,747,312.44	45,197,620.05
归属于少数股东的综合收益总额		-51,048,023.93	-28,988,619.48
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.24	0.073
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.24	0.073

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：冷茜

母公司利润表

2017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		77,053,813.57	403,659,252.41
减：营业成本		76,820,878.46	401,579,558.92
税金及附加		1,571,384.00	4,032,008.12
销售费用			
管理费用		36,218,067.24	33,701,302.84
财务费用		41,207,027.84	55,728,784.09
资产减值损失		162,566,478.20	16,018,706.88
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)		52,152,093.12	332,983,746.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		31,862,526.52	30,956,965.36
资产处置收益(损失以“—”号填列)		6,125,672.63	-4,576,955.12
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-183,052,256.42	221,005,682.71
加:营业外收入		835,853.57	471,717.84
减:营业外支出		136,087.52	2,305.88
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-182,352,490.37	221,475,094.67
减:所得税费用		-16,192,848.08	4,640,046.22
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-166,159,642.29	216,835,048.45
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-166,159,642.29	216,835,048.45
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-4,431,543.52	2,198,698.03
(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		-4,431,543.52	2,198,698.03
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		-3,975,747.47	3,135,748.12
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-455,796.05	-937,050.09
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		-170,591,185.81	219,033,746.48
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:冷茜

合并现金流量表

2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		947,045,423.03	2,806,503,025.69

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		620,210.12	
收到其他与经营活动有关的现金		25,416,373.57	27,435,726.08
经营活动现金流入小计		973,082,006.72	2,833,938,751.77
购买商品、接受劳务支付的现金		558,474,586.65	1,843,753,228.56
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		141,071,558.19	161,558,710.12
支付的各项税费		74,003,784.49	173,900,040.70
支付其他与经营活动有关的现金		87,803,962.55	129,657,899.68
经营活动现金流出小计		861,353,891.88	2,308,869,879.06
经营活动产生的现金流量净额		111,728,114.84	525,068,872.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,714,221.09	369,344,519.68
取得投资收益收到的现金		15,793,915.00	15,851,032.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,641,368.86	3,357,958.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,665.06	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,153,170.01	388,553,510.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,182,120.05	79,659,371.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,182,120.05	79,659,371.43
投资活动产生的现金流量净额		18,971,049.96	308,894,139.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		963,800,000.00	1,194,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		949,751,069.49	1,204,048,100.00
筹资活动现金流入小计		1,913,551,069.49	2,398,048,100.00
偿还债务支付的现金		769,600,000.00	2,006,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,579,490.15	74,111,250.96
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		1,369,484,693.51	1,271,816,110.87
筹资活动现金流出小计		2,225,664,183.66	3,352,217,361.83
筹资活动产生的现金流量净额		-312,113,114.17	-954,169,261.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-784,983.15	1,173,248.94
五、现金及现金等价物净增加额		-182,198,932.52	-119,033,000.94
加：期初现金及现金等价物余额		417,313,084.21	536,346,085.15
六、期末现金及现金等价物余额		235,114,151.69	417,313,084.21

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：冷茜

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,348,771.08	301,351,633.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,566,480.53	6,342,910.30
经营活动现金流入小计		111,915,251.61	307,694,543.68
购买商品、接受劳务支付的现金		118,137,159.61	335,854,910.64
支付给职工以及为职工支付的现金		18,993,377.94	24,000,108.44
支付的各项税费		6,027,068.21	11,869,775.79
支付其他与经营活动有关的现金		8,876,725.24	-2,593,584.99
经营活动现金流出小计		152,034,331.00	369,131,209.88
经营活动产生的现金流量净额		-40,119,079.39	-61,436,666.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,714,221.09	373,209,561.58
取得投资收益收到的现金		10,843,515.00	10,547,832.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,669,600.00	425,979.04
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		43,227,336.09	384,183,372.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		593,771.22	1,310,383.00
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		593,771.22	1,310,383.00
投资活动产生的现金流量净额		42,633,564.87	382,872,989.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		891,000,000.00	1,126,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,061,975,073.91	1,204,048,100.00
筹资活动现金流入小计		1,952,975,073.91	2,330,048,100.00
偿还债务支付的现金		731,500,000.00	1,390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,218,811.38	30,221,005.59
支付其他与筹资活动有关的现金		1,283,000,459.84	1,271,816,110.87
筹资活动现金流出小计		2,076,719,271.22	2,692,037,116.46
筹资活动产生的现金流量净额		-123,744,197.31	-361,989,016.46
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		-121,229,711.83	-40,552,692.97
加：期初现金及现金等价物余额		212,228,597.41	252,781,290.38
六、期末现金及现金等价物余额		90,998,885.58	212,228,597.41

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：冷茜

合并所有者权益变动表
2017 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				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
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				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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-8,778,590.88		-6,114,625.97	-1,100.00			-153,678,021.85	-51,896,589.21	-220,468,927.91
(一)综合收益总额							-6,114,625.97				-136,632,686.47	-51,048,023.93	-193,795,336.37
(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													

2017 年年度报告

的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-17,045,335.38		-17,045,335.38
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										-17,045,335.38		-17,045,335.38
4. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							-1,100.00				-900.00	-2,000.00
1. 本期提取												
2. 本期使用							1,100.00				900.00	2,000.00
(六)其他				-8,778,590.88							-847,665.28	-9,626,256.16
四、本期期末余 额	568,177,846.00			575,926,798.80	1,164,255.85	3,415,166.12	101,792,302.27	412,020.00	182,005,908.87	110,373,840.01		1,543,268,137.92

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权 益工具	资本公积	减 :	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		

2017 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他	库 存 股							
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

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：冷茜

母公司所有者权益变动表

2017 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							

2017 年年度报告

一、上年期末余额	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
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				505,635,463.71		5,895,342.37		101,792,302.27	335,809,097.84	1,517,310,052.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,832,685.84		-4,431,543.52			-183,204,977.67	-190,469,207.03
(一)综合收益总额							-4,431,543.52			-166,159,642.29	-170,591,185.81
(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										-17,045,335.38	-17,045,335.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,045,335.38	-17,045,335.38
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-2,832,685.84						-2,832,685.84
四、本期末余额	568,177,846.00				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	152,604,120.17	1,326,840,845.16

2017 年年度报告

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				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）											
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

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：冷茜

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。

公司总股本 568,177,846.00 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。

本公司业务性质和主要经营活动:本公司属综合行业,主要从事股权投资,房地产开发,粉末冶金材料及制品、纺织等产品的制造及销售。

本公司经营范围:股权投资、经营与管理;投资于高新材料、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;羊绒制品的生产、销售。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 3 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本年度合并财务报表范围:本公司的合并财务报表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。详见本节“九、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编制基础。

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(本节五、11.应收账款)、存货的计价方法(本节五、12.存货)、固定资产折旧和无形资产摊销(本节五、16.固定资产和 21.无形资产)、收入的确认时点(本节五、28.收入)等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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财务报表折算差额，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
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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	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
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
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	根据应收款项的实际损失率, 结合现实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、房地产开发成本、房地产开发产品、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. 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. 投资性房地产

不适用

16. 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	0~5	2.50-6.67
机器设备	年限平均法	5-12	0~5	8.33-20
运输设备	年限平均法	5-8	0~5	12.5-20
其他设备	年限平均法	5-20	0~5	4.85-19.40

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

(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。

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 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。

24. 职工薪酬

(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。本公司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。

25. 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。

26. 股份支付 适用 不适用**27. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用

28. 收入

√适用 □不适用

A、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。

B、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：主要为销售铁粉、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。

29. 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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，根据公司相关资产折旧政策在使用期限内采用直线法摊销分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

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。

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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部制定新的准则	公司决议	其他收益 740,859.11
财政部制定新的准则	公司决议	资产处置收益 7,341,964.06

其他说明

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 771,497.83 元，营业外支出 11,395,259.67 元，调减资产处置收益 10,623,761.84 元。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常经营活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	740,859.11	—	2,591,468.38	
资产处置损益列报调整	资产处置收益	7,341,964.06	—	771,497.83	11,395,259.67

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
大成饺子园	10

注 1: 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%, 子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司全资子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司大成饺子园企业所得税税率为 10%, 其余公司企业所得税率为 25%;

注 2: 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, 本公司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%; 对 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, 不予扣除任何增值税进项额。

注 3: 出口货物实行“免、抵、退”税政策, 2017 年退税率为 17%。

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 2017 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 2017 年 1 月至 2019 年 12 月。

3. 其他

□适用 √不适用

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	195,003.02	457,851.55
银行存款	234,919,148.67	223,498,204.45
其他货币资金	214,811,679.56	458,272,014.26
合计	449,925,831.25	682,228,070.26

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	198,785,000.00	322,000,000.00
信用证保证金	120,000.00	108,125,615.90
借款保证金		1,632,000.00
按揭保证金	13,546,219.72	13,206,986.05
财产保全保证金	2,360,000.00	12,568,000.00
存出投资款	459.84	4,432.20
投资保证金		734,980.11
合计	214,811,679.56	458,272,014.26

注：截止 2017 年 12 月 31 日其他货币资金存在使用受限的情形，受限原因详见本节七、76. 所有权或使用权受到限制的资产。

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	76,075,306.07	66,266,358.92
商业承兑票据	9,000,000.00	
合计	85,075,306.07	66,266,358.92

注：截止 2017 年 12 月 31 日，用于银行借款质押的应收票据金额为 50,000,000.00 元，无转为应收账款的应收票据，已终止确认尚未到期的银行承兑汇票金额为 688,314,752.41 元，其中未到期贴现银行承兑汇票 462,872,631.57 元。

(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

(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

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	7,946,943.20	0.88	7,946,943.20	100	0.00	548,705,907.34	78.01	14,764,447.99	2.69	533,941,459.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	889,149,014.89	99.00	69,937,126.04	7.87	819,211,888.85	154,716,670.32	21.99	13,537,729.83	8.75	141,178,940.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,012,584.06	0.11	1,012,584.06	100	0.00					0.00
合计	898,108,542.15	100.00	78,896,653.30	8.78	819,211,888.85	703,422,577.66	100.00	28,302,177.82	4.02	675,120,399.84

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			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆市璧山顺山机械有限公司	4,860,879.55	4,860,879.55	100.00	预计无法收回
六安金霞齿轮有限公司	1,455,373.69	1,455,373.69	100.00	预计无法收回
武安市世杰经贸有限公司	1,630,689.96	1,630,689.96	100.00	预计无法收回
合计	7,946,943.20	7,946,943.20	/	/

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	512,528,704.44	5.00	25,626,435.21
1 年以内小计	512,528,704.44	5.00	25,626,435.21
1 至 2 年	346,623,700.62	10.00	34,662,370.07
2 至 3 年	11,751,615.90	20.00	2,350,323.18
3 年以上	18,244,993.93	40.00	7,297,997.58
合计	889,149,014.89	75.00	69,937,126.04

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：

本期计提坏账准备金额 50,594,475.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(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	754,193,065.73	83.98	54,007,106.21
合计	754,193,065.73	83.98	54,007,106.21

(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

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	11,433,712.28	61.01	124,495,321.31	90.04
1 至 2 年	815,554.96	4.35	2,331,233.53	1.69
2 至 3 年	143,381.26	0.77	4,222,649.04	3.05
3 年以上	6,346,424.57	33.87	7,221,450.65	5.22
合计	18,739,073.07	100.00	138,270,654.53	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东省鲁邦房地产开发有限公司	即墨市温泉镇人民政府	5,600,000.00	5 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	15,161,181.30	80.91
合计	15,161,181.30	80.91

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
定期存款	407,701.82	
合计	407,701.82	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

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	52,484,193.72	54.03	28,714,653.44	54.71	23,769,540.28	64,962,474.84	49.80	28,714,653.44	44.20	36,247,821.4
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,666,785.16	37.75	12,227,221.26	33.35	24,439,563.90	57,493,237.77	44.08	13,861,200.01	24.11	43,632,037.8
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	8.46	7,981,615.38	100	0.00	7,981,615.38	6.12	7,981,615.38	100.00	0.0
合计	97,132,594.26	100.00	48,923,490.08	50.37	48,209,104.18	130,437,327.99	100.00	50,557,468.83	38.76	79,879,859.2

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南海华房地产咨	5,322,337.86	5,322,337.86	100.00	预计无法收回

询有限公司				
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			根据其他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
济南市住房维修资金管理中心	12,594,217.28			根据其他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
太阳楼大酒店	1,496,736.78	1,496,736.78	100.00	预计无法收回
山东阳谷鲁银木业有限公司	1,533,480.00	1,533,480.00	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
北京珠海银艺公司	1,960,000.00	1,960,000.00	100.00	预计无法收回
禹城市天然色素厂	1,477,764.07	1,477,764.07	100.00	预计无法收回
海口蓝晶实业发展有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	预计无法收回
合计	52,484,193.72	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	4,423,375.41	5.00	221,168.78
1 年以内小计	4,423,375.41	5.00	221,168.78
1 至 2 年	2,700,862.32	10.00	270,086.22
2 至 3 年	403,779.66	20.00	80,755.93
3 年以上	29,138,767.77	40.00	11,655,210.33
合计	36,666,785.16	75.00	12,227,221.26

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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,297,349.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 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	72,360,601.63	85,307,570.95
房产预售保证金	11,175,323.00	11,280,323.00
代垫款	13,005,743.50	31,765,063.68
备用金	483,467.64	691,588.21
其他	107,458.49	1,392,782.15
合计	97,132,594.26	130,437,327.99

(5). 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	质保金	12,594,217.28	1-2 年	12.97	
高新技术产业开发区 管委会建设局	劳务保证金	11,175,323.00	3-4 年	11.51	
乐陵希森集团	往来款	8,962,665.92	5 年以上	9.23	7,603,731.43
临朐县人民法院	诉讼保证金	5,866,740.00	5 年以上	6.04	2,346,696.00
济南海华房地产咨询 有限公司	往来款	5,322,337.86	5 年以上	5.48	2,128,935.14
合计		43,921,284.06		45.23	12,079,362.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 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	2-3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	56,452,931.88	1,358,023.96	55,094,907.92	52,532,359.22	951,455.53	52,532,359.22
在产品	19,992,068.53		19,992,068.53	21,373,244.70		21,373,244.70
库存商品	123,352,928.49	54,928,623.89	68,424,304.60	151,436,197.45	59,183,657.13	91,141,842.63
周转材料	2,553,495.46	205,609.43	2,347,886.03	1,501,767.87	159,242.16	1,501,767.87
房地产开发成本	762,259,547.15		762,259,547.15	734,827,480.65		734,827,480.65
房地产开发产品	228,563,921.91	7,471,923.35	221,091,998.56	450,865,209.85		450,865,209.85
合计	1,193,174,893.42	63,964,180.63	1,129,210,712.79	1,412,536,259.74	60,294,354.82	1,352,241,904.92

(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
鲁邦奥林匹克二期	236,858,147.23	13,947,762.82	1,882,991.12	248,922,918.93
青岛汤泉一号	487,587,124.79	15,009,720.08		502,596,844.87
合计	724,445,272.02	28,957,482.90	1,882,991.12	751,519,763.80

(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	
鲁邦奥林匹克一期	208,010,550.72	3,000,000.00	129,641,522.85			81,369,027.87
莱芜鲁邦金鼎西及梅花园	43,993,115.09	-2,518,410.35	32,160,853.10			9,313,851.64
鲁邦风情街	158,975,241.87		56,653,944.09			102,321,297.78
合计	410,978,907.68	481,589.65	218,456,320.04			193,004,177.29

注：莱芜鲁邦金鼎西及梅花园本期增加金额为负数，系项目最终工程造价审计结果与原预估

的开发成本存在差异所致；鲁邦风情街项目因诉讼被冻结 4,275.09 平方米的房屋，账面价值 23,061,056.92 元。

(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	
原材料	951,455.53	406,568.43				1,358,023.96
在产品						
库存商品	59,183,657.13	9,802,436.46		14,057,469.70		54,928,623.89
周转材料	159,242.16	46,367.27				205,609.43
房地产开发产品		7,471,923.35				7,471,923.35
合计	60,294,354.82	17,727,295.51		14,057,469.70		63,964,180.63

(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 22,176,569.44 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 193,979,059.64 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

计提存货跌价准备的具体依据为可变现净值低于账面价值；转销存货跌价准备的原因为计提存货跌价准备的库存商品对外销售。

11、持有待售资产

□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
合计		3,234,389.10

其他说明

应收烟台药业款项本期已全部收回。

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	13,943,093.08	20,507,000.00
待抵扣的增值税进项税额	13,388,938.22	4,145,227.09
预交所得税	5,589,539.10	4,885,678.37
预交其他税金	2,919,797.75	7,160,556.91
合计	35,841,368.15	36,698,462.37

其他说明

注 1：期末对外贷款余额系子公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司对外经营贷款，其中贷款 26,817,645.08 元，对外贷款减值准备 12,874,552.00 元。

注 2：本期公司根据 2017 年 7 月 12 日第一届董事会第八次会议议案四，“关于核销坏账的议案”，核销逾期对外贷款 16,159,658.49 元。本期公司根据 2017 年 7 月 12 日第一届董事会第八次会议议案五，“关于部分逾期贷款处置的议案”，核销逾期对外贷款 13,445,000.00 元。

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：	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02	453,434,386.08	10,410,600.00	443,023,786.08
按公允价值计量的	3,040,736.71		3,040,736.71	3,648,464.77		3,648,464.77
按成本计量的	449,785,921.31	10,410,600.00	439,375,321.31	449,785,921.31	10,410,600.00	439,375,321.31
合计	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02	453,434,386.08	10,410,600.00	443,023,786.08

(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	3,040,736.71		3,040,736.71
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,640,736.71		2,640,736.71

(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
	期初	本	本	期末	期初	本	本	期末		

		期 增 加	期 减 少			期 增 加	期 减 少			红 利
山东天泰新材料股份有限公司	600,000.00			600,000.00	590,000.00			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					9.86	
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	3.32	
合计	449,785,921.31			449,785,921.31	10,410,600.00			10,410,600.00	22.53	

注：本期公司对期末持有的莱商银行股份有限公司股权进行了减值测试，估值价值为 3.92 亿元，不需要继续计提减值准备。

(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	10,410,600.00			10,410,600.00
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

(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

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		
一、合营企业										
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	482,624,51 4.67		-9,520,814 .30	46,849,857 .62	-5,845,83 9.09	-4,402,78 7.18	-15,734,21 5.00		493,970,71 6.72	
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	484,424,51 4.67		-9,520,814 .30	46,849,857 .62	-5,845,83 9.09	-4,402,78 7.18	-15,734,21 5.00		495,770,71 6.72	1,800,000. 00
合计	566,911,61 7.47		-9,520,814 .30	46,849,857 .62	-5,845,83 9.09	-4,402,78 7.18	-15,734,21 5.00		578,257,81 9.52	31,275,000 .00

其他说明

注1：本期减少投资系出售中节能万润股份有限公司（简称“万润股份”）165.00万股股票所致；除出售股票外，根据万润股份财务报表相关数据对长期股权投资按照持股比例确认了投资收益、其他权益；

注 2：公司的其他投资说明详见本节“九、其他主体中的权益”。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	355,179,552.50	249,862,450.82	16,591,123.32	16,513,026.57	638,146,153.21
2. 本期增加金额	49,433,636.69	117,639,353.07	831,386.34	328,595.68	168,232,971.78
(1) 购置		7,252,035.14	831,386.34	328,595.68	8,412,017.16
(2) 在建工程转入	49,433,636.69	108,270,009.15			157,703,645.84
(3) 企业合并增加		2,117,308.78			2,117,308.78
3. 本期减少金额	4,097,590.45	25,023,501.23	4,187,627.68	1,636,663.03	34,945,382.39
(1) 处置或报废	4,097,590.45	25,023,501.23	4,187,627.68	1,636,663.03	34,945,382.39
4. 期末余额	400,515,598.74	342,478,302.66	13,234,881.98	15,204,959.22	771,433,742.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	131,060,476.64	153,974,722.12	11,047,254.38	12,336,093.00	308,418,546.14
2. 本期增加金额	12,065,433.81	23,578,740.05	796,092.17	1,114,512.70	37,554,778.73
(1) 计提	12,065,433.81	21,461,431.27	796,092.17	1,114,512.70	35,437,469.95
2) 企业合并增加		2,117,308.78			2,117,308.78
3. 本期减少金额	2,334,735.68	13,689,540.48	4,131,889.68	1,576,200.97	21,732,366.81
(1) 处置或报废	2,334,735.68	13,689,540.48	4,131,889.68	1,576,200.97	21,732,366.81
4. 期末余额	140,791,174.77	163,863,921.69	7,711,456.87	11,874,404.73	324,240,958.06
三、减值准备					
1. 期初余额		8,578,789.60			8,578,789.60
2. 本期增加金额	33,191,019.04	15,483,980.05	367,100.73	93,468.55	49,135,568.37
(1) 计提	33,191,019.04	15,483,980.05	367,100.73	93,468.55	49,135,568.37
3. 本期减少金额		8,351,527.41			8,351,527.41
(1) 处置或报废		8,351,527.41			8,351,527.41

4. 期末余额	33,191,019.04	15,711,242.24	367,100.73	93,468.55	49,362,830.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	226,533,404.93	162,903,138.73	5,156,324.38	3,237,085.94	397,829,953.98
2. 期初账面价值	224,119,075.86	87,308,939.10	5,543,868.94	4,176,933.57	321,148,817.47

注：截止 2017 年 12 月 31 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 15,180,570.56 元，本期对子公司青岛豪杰矿业有限公司长期资产（固定资产、在建工程、无形资产）进行估价测试，经测试计提长期资产减值 93,598,152.15 元，其中固定资产计提减值准备 49,135,568.37 元，在建工程计提减值准备 16,288,505.93 元，无形资产-采矿权计提减值准备 28,174,077.85 元。

(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	75,875,229.86	32,511,946.57	33,191,019.04	10,172,264.25	
机器设备	31,874,530.94	15,936,012.71	15,483,980.05	454,538.18	
其他	671,374.41	569,315.98	93,468.55	8,589.88	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、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
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	3,294,138.71		3,294,138.71	52,573,625.87		52,573,625.87
合计	19,582,644.64	16,288,505.93	3,294,138.71	68,862,131.80		68,862,131.80

(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
10万吨高性能合金粉末	320,698,100.00	52,573,625.87	108,424,158.68	157,703,645.84		3,294,138.71	49.18	49.18	2,716,333.24	1,087,499.94	5.19	
合计	320,698,100.00	52,573,625.87	108,424,158.68	157,703,645.84		3,294,138.71	49.18	49.18	2,716,333.24	1,087,499.94	5.19	

注：本期在建工程计提减值准备情况详见本节七、19. 固定资产的注解。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
青岛豪杰铁矿采矿工程	16,288,505.93	本期对子公司青岛豪杰矿业有限公司进行估价测试，经测试需要对在建工程计提减值
合计	16,288,505.93	/

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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			129,214,969.49	154,357,287.89
2. 本期增加金额	40,560,550.00			0.00	40,560,550.00
(1) 购置	40,560,550.00			0.00	40,560,550.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	65,702,868.40			129,214,969.49	194,917,837.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,898,434.23			25,628,239.36	34,526,673.59
2. 本期增加金额	1,696,986.60			5,353.84	1,702,340.44
(1) 计提	1,696,986.60			5,353.84	1,702,340.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,595,420.83			25,633,593.20	36,229,014.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				28,174,077.85	28,174,077.85
(1) 计提				28,174,077.85	28,174,077.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				28,174,077.85	28,174,077.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,107,447.57			75,407,298.44	130,514,746.01
2. 期初账面价值	16,243,884.17			103,586,730.13	119,830,614.30

其他类明细表：

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	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00	129,214,969.49
2. 本期增加金额					0.00
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	209,119.47	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61	25,628,239.36

2. 本期增加金额	5,353.84				5,353.84
(1) 计提	5,353.84				5,353.84
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	214,473.31	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61	25,633,593.20
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额				28,174,077.85	28,174,077.85
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额				28,174,077.85	28,174,077.85
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	4,230.90			75,403,067.54	75,407,298.44
2. 期初账面价值	9,584.74			103,577,145.39	103,586,730.13

注：本期采矿权计提减值准备情况详见本节七、19. 固定资产的注解。

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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	1,230,250.00			1,230,250.00	
土地承包费	3,433,650.87	600,000.00	4,033,650.87		
其他	196,435.64		148,646.38		47,789.26
合计	4,860,336.51	600,000.00	4,182,297.25	1,230,250.00	47,789.26

其他说明：

特许加盟费减少系子公司青岛仕邦国际不动产管理有限公司特许加盟费转让所致。

29、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	34,412,163.16	8,276,123.70	30,335,046.21	7,430,582.68
合计	34,412,163.16	8,276,123.70	30,335,046.21	7,430,582.68

(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	2,640,736.71	660,184.18	3,248,464.77	812,116.19
合计	2,640,736.71	660,184.18	3,248,464.77	812,116.19

(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
可抵扣亏损	340,083,972.05	217,443,766.14
坏账准备	100,879,903.57	45,647,192.61
存货跌价准备	56,492,257.28	88,985,453.72
可供出售金融资产减值准备	10,410,600.00	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	49,362,830.56	8,578,789.60
在建工程减值准备	16,288,505.93	
无形资产减值准备	28,174,077.85	
合计	632,967,147.24	402,340,802.07

注1：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，故计提的坏账准备、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；

注2：公司长期股权投资减值准备、可供出售金融资产减值准备、在建工程减值准备、无形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。

(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
2017 年		4,937,343.62	
2018 年	10,779,243.14	10,779,243.14	
2019 年	16,528,650.37	16,528,650.37	
2020 年	33,560,779.32	33,560,779.32	
2021 年	151,637,749.69	151,637,749.69	
2022 年	127,577,549.53		
合计	340,083,972.05	217,443,766.14	/

其他说明：

适用 不适用

30、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	55,000,000.00	20,000,000.00
预付土地款	7,915,441.29	47,059,800.00
合计	62,915,441.29	67,059,800.00

31、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
质押借款	47,500,000.00	
保证借款	183,500,000.00	233,500,000.00
信用借款	520,000,000.00	307,500,000.00
抵押和保证借款	2,200,000.00	10,000,000.00
抵押、质押和保证借款	320,000,000.00	320,000,000.00
合计	1,073,200,000.00	871,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：质押借款系本公司借款，以应收鲁银经贸电子商业承兑汇票 5,000.00 万元作为质押取得；

注 2：保证借款中本公司借款 17,350.00 万元、子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司借款 1,000.00 万元，均由莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保；

注 3：信用借款期末余额为 5.20 亿元，其中向山东钢铁集团财务有限公司借入 1.60 亿元；剩余 3.60 亿元系公司在莱商银行股份有限公司济南分行、莱商银行股份有限公司汇鑫支行的信用借款；

注 4：抵押和保证借款系子公司鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司以自有土地和房产提供抵押、并由本公司提供保证担保取得；

注 5：抵押、质押和保证借款系本公司借款，以中节能万润股份有限公司（以下简称“万润股份”）8,736.00 万股股票质押、子公司青岛泰泽海泉置业有限公司以土地使用权抵押、子公司

济南鲁邦置业有限公司以待售开发房产抵押以及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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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	497,570,000.00	967,100,000.00
合计	497,570,000.00	967,100,000.00

35、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）	184,774,910.97	316,553,025.47
1年以上	248,832,094.26	62,298,741.65
合计	433,607,005.23	378,851,767.12

(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
山东莱钢国际贸易有限公司	60,138,299.18	货款，尚未结算
青岛科迪房地产开发有限公司	22,396,734.80	工程尾款，尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	7,594,340.83	工程尾款、尚未结算
河南鑫磊能源有限公司	2,500,000.00	货款，尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	1,847,890.24	装修款、尚未结算
合计	94,477,265.05	

其他说明

适用 不适用

36、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）	45,314,507.62	57,435,659.55
1年以上	6,802,356.64	1,495,497.41
合计	52,116,864.26	58,931,156.96

(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

37、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	22,402,422.29	127,931,530.13	128,071,043.89	22,262,908.53
二、离职后福利-设定提存计划	88,361.51	15,214,931.15	15,303,292.66	
合计	22,490,783.80	143,146,461.28	143,374,336.55	22,262,908.53

(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	15,560,408.39	100,785,800.70	101,874,608.95	14,471,600.14
二、职工福利费		8,762,644.68	8,762,644.68	-
三、社会保险费	168,038.75	7,412,279.13	7,580,317.88	-
其中：医疗保险费	93,626.95	6,249,556.13	6,343,183.08	-
工伤保险费	73,907.81	703,066.25	776,974.06	-
生育保险费	503.99	459,656.75	460,160.74	-
四、住房公积金	65,644.00	7,916,000.04	7,925,549.01	56,095.03
五、工会经费和职工教育经费	6,608,331.15	3,054,805.58	1,927,923.37	7,735,213.36
合计	22,402,422.29	127,931,530.13	128,071,043.89	22,262,908.53

(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	87,353.53	14,721,019.19	14,808,372.72	
2、失业保险费	1,007.98	493,911.96	494,919.94	
合计	88,361.51	15,214,931.15	15,303,292.66	

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	6,964,670.21	2,065,425.81
营业税		874,878.50
企业所得税	9,928,042.63	14,828,919.67
个人所得税	1,034,167.61	378,372.17
城市维护建设税	689,857.77	463,259.52
资源税	210,135.03	210,135.03
房产税	2,223,155.82	1,967,173.21
土地使用税	2,350,997.25	2,033,516.31
教育费附加	344,354.24	258,343.17
地方教育费附加	187,075.06	68,384.65
其他税费	3,177,691.14	698,058.62
合计	27,110,146.76	23,846,466.66

其他说明：

应交税费-其他税费主要为土地增值税、印花税等。

39、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	648,450.00	601,111.11
短期借款应付利息	1,538,072.28	794,427.08
合计	2,186,522.28	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

40、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

41、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	15,233,375.10	17,402,848.31
单位往来款	122,207,135.32	101,714,082.83
押金、保证金	5,190,561.60	8,063,073.01
代收款、代扣款	4,069,640.67	2,861,102.73
应付内部员工款	1,960,545.90	1,000,142.42
其他	1,607,282.61	938,895.05
合计	150,268,541.20	131,980,144.35

(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	80,251,768.62	外部单位往来未支付
德州市德信典当行	4,903,530.86	外部单位往来未支付
德州市重点建设投资公司	3,337,100.00	外部单位往来未支付
上海证券报社有限公司	1,600,000.00	外部单位往来未支付
赖积豪	1,400,000.00	借款尚未到期
济南市高新技术产业开发区 管理委员会	1,387,300.00	借款尚未到期
合计	92,879,699.48	

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、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	56,000,000.00	80,000,000.00
抵押和质押借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	356,000,000.00	380,000,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：质押和抵押借款系本公司借款，以中节能万润股份有限公司（以下简称“万润股份”）8,736.00 万股股票质押，子公司济南鲁邦置业有限公司以待售开发房产抵押；

注 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房产提供抵押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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		3,000,000.00		3,000,000.00	获得政府补助
合计		3,000,000.00		3,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	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
铁基复核材料生产关键技术研究		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计		3,000,000.00			3,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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	249,480,871.97		8,778,590.88	240,702,281.09
合计	584,705,389.68		8,778,590.88	575,926,798.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期减少额系公司出售部分万润股份股票，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 3,564,182.16；其余金额根据万润股份净资产按照持股比例对长期股权投资调整所致。

56、库存股

适用 不适用

57、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	7,278,881.82	-6,453,567.15		-151,932.01	-6,114,625.97	-187,009.17	1,164,255.85

重分类进损益的其他综合收益							
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	4,842,533.24	-5,845,839.09			-5,658,829.92	-187,009.17	-816,296.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,436,348.58	-607,728.06		-151,932.01	-455,796.05		1,980,552.53
其他综合收益合计	7,278,881.82	-6,453,567.15		-151,932.01	-6,114,625.97	-187,009.17	1,164,255.85

58、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	3,416,266.12		1,100.00	3,415,166.12
合计	3,416,266.12		1,100.00	3,415,166.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期使用安全生产费用

59、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	101,792,302.27			101,792,302.27
合计	101,792,302.27			101,792,302.27

60、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	335,683,930.72	315,650,764.95
调整后期初未分配利润	335,683,930.72	315,650,764.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-136,632,686.47	41,716,670.62
减：提取法定盈余公积		21,683,504.85
应付普通股股利	17,045,335.38	
期末未分配利润	182,005,908.87	335,683,930.72

注：2017年3月9日，公司九届董事会第二次会议审议通过《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，2017年5月19日发放现金红利17,045,335.38元。

61、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	1,522,588,481.44	1,343,507,555.19	2,984,465,732.24	2,811,761,598.15
其他业务	30,509,546.18	18,590,423.51	7,095,451.49	7,469,742.75
合计	1,553,098,027.62	1,362,097,978.70	2,991,561,183.73	2,819,231,340.90

62、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
城市维护建设税	3,724,429.64	6,762,404.29
教育费附加	1,818,350.65	3,096,264.84
房产税	3,973,824.82	2,454,318.55
土地使用税	8,603,436.01	4,714,544.32
地方教育费附加	966,808.96	1,787,554.89
土地增值税	11,629,495.43	30,419,792.59
水利建设基金	333,977.47	880,855.48
其他	993,187.97	173,384.66
合计	32,043,510.95	66,917,298.35

其他说明：

税金及附加-其他主要系印花税、车船税等。

63、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	6,206,690.55	6,821,410.57
办公费	207,743.41	333,881.90
运杂费	25,675,010.56	39,483,882.45
广告费	510,770.73	4,477,963.28
差旅费	483,598.18	719,054.28
业务招待费	169,091.73	516,957.98
折旧费	79,801.35	107,171.45
机物料消耗	607,387.98	940,721.81
物业管理费	5,667.90	
销售代理费	8,340,577.03	17,035,832.01
其他费用	547,809.12	4,194,981.50
合计	42,834,148.54	74,631,857.23

64、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	58,067,902.63	57,960,501.28
办公费	3,643,149.11	4,024,839.02
税金	7,368.37	6,205,086.62
业务招待费	1,228,890.38	2,614,130.88
折旧费	4,412,369.50	6,764,201.95
差旅费	2,210,366.66	3,278,110.34
无形资产及长期待摊费摊销	1,862,653.47	809,968.81
机物料消耗	1,543,050.70	2,105,431.10
董事会费	425,837.37	771,355.73
研究与开发费	25,738,144.67	19,822,378.66
停工损失	14,567,074.29	16,610,112.19
维修费	1,514,964.11	
其他费用	21,480,514.21	11,768,866.31
合计	136,702,285.47	132,734,982.89

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。

65、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	89,153,874.95	103,890,900.02
利息收入	-10,701,348.43	-9,913,414.46
汇兑损失	1,181,152.22	745,394.32
汇兑收益	-819.10	-1,918,643.26
现金折扣		102,900.00
手续费支出	794,580.19	2,561,568.43
其他支出	240,000.00	218,540.00
合计	80,667,439.83	95,687,245.05

66、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	49,903,169.17	50,547,605.41
二、存货跌价损失	17,727,295.51	49,349,614.57
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	49,135,568.37	440,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	16,288,505.93	
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	28,174,077.85	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	161,228,616.83	110,247,819.98

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、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	46,849,857.62	43,350,643.26
处置长期股权投资产生的投资收益	20,233,531.66	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
可供出售金融资产等取得的投资收益	59,700.00	100,835.83
处置可供出售金融资产取得的投资收益		373,683.57
合计	67,143,089.28	345,377,424.17

其他说明：

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。

69、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			
政府补助		2,591,468.38	
其他	1,625,472.81	1,029,710.92	1,625,472.81
合计	1,625,472.81	3,621,179.30	1,625,472.81

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	
工业提质增效升级		600,000.00	
环境综合治理		430,000.00	

零星财政补贴		561,468.38	与收益相关
合计		2,591,468.38	/

其他说明：

适用 不适用

70、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			
滞纳金及罚款	449,096.55	912,085.65	449,096.55
其他支出	25,093.36	485,046.90	25,093.36
合计	474,189.91	1,397,132.55	474,189.91

71、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	2,427,494.07	15,075,360.95
递延所得税费用	-845,541.02	1,427,408.71
合计	1,581,953.05	16,502,769.66

(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	-186,098,757.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,529,468.26
子公司适用不同税率的影响	-2,620,211.40
调整以前期间所得税的影响	-200,067.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,272,467.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,221,451.52
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	87,593,147.87
权益法下取得的投资收益影响	-11,712,464.41
所得税费用	1,581,953.05

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57. 其他综合收益

73、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
存款利息收入	10,350,036.00	9,913,414.46
收到的往来款	9,756,395.04	9,707,222.90
其他	5,309,942.53	7,815,088.72
合计	25,416,373.57	27,435,726.08

(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	86,293,192.45	116,810,287.53
往来款项支出		8,567,471.17
手续费	1,034,580.19	2,664,468.43
其他支出	476,189.91	1,615,672.55
合计	87,803,962.55	129,657,899.68

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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	940,251,069.49	1,187,630,000.00
资产重组业绩补偿		16,418,100.00
收到的往来款	9,500,000.00	
合计	949,751,069.49	1,204,048,100.00

(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	1,369,484,693.51	1,271,816,110.87
合计	1,369,484,693.51	1,271,816,110.87

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-187,680,710.40	12,585,578.75
加：资产减值准备	161,228,616.83	110,247,819.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,437,469.95	34,390,894.53
无形资产摊销	1,702,340.44	690,859.93
长期待摊费用摊销	4,182,297.25	529,283.80
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）	-7,341,964.06	10,623,761.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	89,153,874.95	103,890,900.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,143,089.28	-345,377,424.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-845,541.02	1,427,408.71
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）	221,573,726.73	852,917,819.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,838,533.73	-194,643,086.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,299,627.18	-60,456,549.23
其他		-1,173,248.94
经营活动产生的现金流量净额	111,728,114.84	525,068,872.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	235,114,151.69	417,313,084.21
减：现金的期初余额	417,313,084.21	536,346,085.15
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	-182,198,932.52	-119,033,000.94

(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	235,114,151.69	417,313,084.21
其中：库存现金	195,003.02	457,851.55
可随时用于支付的银行存款	234,919,148.67	223,498,204.45
可随时用于支付的其他货币资金		193,357,028.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	235,114,151.69	417,313,084.21

其他说明：

√适用 □不适用

公司未将银行承兑汇票保证金等受限的现金确认为现金及现金等价物；本期金额为 214,811,679.56 元。

75、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

76、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	214,811,679.56	
应收票据		
存货		
固定资产	87,009,029.74	抵押借款
无形资产	4,711,214.39	抵押借款
应收票据	50,000,000.00	质押借款
存货	23,061,056.92	诉讼冻结
存货	328,196,318.97	抵押借款
长期股权投资	390,323,444.65	万润股份股票 8,736.00 万股质押借款
合计	1,098,112,744.23	/

其他说明：

货币资金明细	期末账面价值	受限原因
银行承兑保证金	198,785,000.00	银行承兑汇票保证金
信用证保证金	120,000.00	信用借款保证金
按揭保证金	13,546,219.72	商品房贷款保证金
财产保全保证金	2,360,000.00	财产保全保证金

存出投资款	459.84	保证金利息
合计	214,811,679.56	

注：无形资产受限期末账面价值中包含子公司鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司向银行办理借款抵押的土地账面价值 2,795,730.77 元，截止 2017 年 12 月 31 日未解除抵押，期末无借款。

77、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	1,663,362.13	15.17	10,733,326.18
其中：美元	1,637,641.98	6.5342	10,700,680.23
欧元	1,600.00	7.8023	12,483.68
港币	24,120.15	0.83591	20,162.27
应收账款	100,834.34	6.5342	658,871.74
其中：美元	100,834.34	6.5342	658,871.74

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
零星财政补贴	740,859.11	其他收益	740,859.11
铁基复核材料生产关键技术研究	3,000,000.00	递延收益	0.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

九、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	90.00	10.00	投资设立
青岛仕邦国际不动产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产中介		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	95.00	5.00	投资设立

山东弘德物业管理有限公司	山东济南	山东济南	物业管理	100.00		投资设立
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	山东德州	山东德州	冶金制造	95.00	5.00	投资设立
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
潍坊市豪鑫矿业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	铁矿石		55.00	投资设立
山东鲁银拍卖有限公司	山东济南	山东济南	拍卖业务		100.00	投资设立
山东省鲁邦房地产开发有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发	91.00	9.00	同一控制下合并取得
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	山东莱芜	山东莱芜	粉末冶金材料	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	1,341,700.96		20,446,882.31

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	235,917,877.74	316,587,759.44	552,505,637.18	332,677,616.97	3,000,000.00	335,677,616.97	227,728,284.4	223,962,395.6	451,690,680	249,090,665.78		249,090,665.78

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	568,078,500.9	14,228,005.99	14,228,005.99	40,894,119.4	403,535,565	24,276,947.83	24,276,947.83	78,673,734.51

(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	8.27	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	
	XX 公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	2,093,000,843.81		1,936,519,930.01	
非流动资产	2,459,035,247.53		2,363,377,266.86	
资产合计	4,552,036,091.34		4,299,897,196.87	
流动负债	429,385,984.35		394,589,256.76	
非流动负债	52,296,215.84		47,637,355.23	
负债合计	481,682,200.19		442,226,611.99	
少数股东权益	8,094,707.57		8,051,967.31	
归属于母公司股东权益	4,062,259,183.58		3,849,618,617.57	
按持股比例计算的净资产份额	4.47		10.59	
对联营企业权益投资的账面价值	493,970,716.72		482,624,514.67	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,181,862,347.50		1,631,862,870.00	
营业收入		2,456,391,218.16		1,847,391,081.84
净利润		385,321,174.65		318,696,047.08
综合收益总额		337,204,099.79		352,503,505.16
本年度收到的来自联营企业的股利		15,734,215.00		14,683,200.00

(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

(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

(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，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，2017年12月31日金额合计为1,429,200,000.00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35,015,400.00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，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

(三) 流动性风险

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

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	3,040,736.71			3,040,736.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,040,736.71			3,040,736.71
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,040,736.71			3,040,736.71

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 2017 年 12 月 31 日市场成交收盘价计量。

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期末公允价值 2,498,488.38 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票期末公允价值 542,248.33 元。

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

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 (%)
山东钢铁集团有限公司	山东济南	钢铁制造	1,046,700	20.31	20.31

本企业的母公司情况的说明

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，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 11,541.8 万股股份协议转让给山钢集团。经上述转让，山东钢铁集团有限公司为本公司的母公司。

本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九、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

本企业重要的合营或联营企业详见本节七、17. 长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	其他
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司
莱钢无锡经贸有限公司	母公司的控股子公司
莱钢广东经贸有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢冶金建设有限公司	母公司的控股子公司
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司
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
山东钢铁集团国际贸易有限公司	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
山东钢铁股份有限公司济南分公司	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	1,876.94	2,299.94
莱芜钢铁集团有限公司	带钢	467.88	
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	835.15	801.27
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	8,359.88	5,632.32
莱芜钢铁集团有限公司	运费	40.06	
莱芜天元气体有限公司	氧气等	181.97	152.09
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	11,614.13	3,230.92
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	乙炔气		0.73
山东钢铁集团国际贸易有限公司	铁矿粉	4,417.42	2,102.73
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉	4,398.06	47,786.69
山东莱钢建设有限公司	劳务费	5,254.23	
山东省冶金设计院股份有限公司	设计费	124.68	
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
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	卡粉		1,121.87
济南莱钢钢结构有限公司	钢材	124.66	
青岛信莱粉末冶金有限公司	铁粉	83.97	
青岛信莱粉末冶金有限公司	葡萄酒	0.77	1.27
莱芜钢铁集团有限公司泰东实业有限公司	葡萄酒	2.14	2.3
中泰证券股份有限公司	葡萄酒		0.98

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

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

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	220.00	2015/12/31	2020/12/30	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	3,000.00	2017/5/16	2018/5/16	否
山东省鲁邦房地产开发有限公司	7,000.00	2017/9/13	2018/9/13	否

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	4,850.00	2017/10/29	2018/10/28	否
莱芜钢铁集团有限公司	10,000.00	2017/1/20	2018/1/19	否
莱芜钢铁集团有限公司	7,700.00	2017/12/23	2018/12/22	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2017/7/14	2018/7/13	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2017/7/15	2018/7/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用

截止 2017 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、山东鲁邦房地产开发有限公司 91.00% 股权、莱芜鲁邦置业有限公司 100.00% 股权为莱芜钢铁集团有限公司提供反担保, 金额为 5.817 亿元。

本公司欠山东钢铁集团财务有限公司 1.60 亿元借款, 本期支付利息 9,608,888.89 元。

截止 2017 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 14,385.00 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	2,483,628.58	993,451.43	2,510,719.49	989,767.43
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	青岛良友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	16,915.28	169,152.76	8,457.64
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	206,838.18	82,735.27	206,838.18	41,367.64
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	10,013.67
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	456,143.83	45,614.38	6,456,143.83	322,807.19
应收账款	青岛信莱粉末冶金有限公司	10,300.00	515.00	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	山东省冶金设计院股份有限公司	2,206,089.00		2,206,089.00	
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	49,044.00		130,071.38	

预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	120,658.00		120,658.00	
预付款项	山东钢铁股份有限公司济南分公司	84,052.53		312,574.94	

(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莱芜分公司	1,155,498.52	7,371,262.21
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	38,987.27	52,800.00
应付账款	山东莱钢冶金建设有限公司	22,968,339.03	
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	119,024.42	
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	117,019,668.55	63,638,299.18
其他应付款	青岛青大电缆有限公司	80,251,768.62	80,253,435.62
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司	1,264,832.85	161,915.67
其他应付款	山东省齐鲁资产管理有限公司	384,639.66	548,201.35

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

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

详见本节十二、5. 关联交易情况之（4）关联担保情况。

②重大未决诉讼、仲裁

未决诉讼 1:

2001 年 5 月，公司鲁银实业集团潍坊分公司（下简称潍坊公司）从中国工商银行潍坊市寒亭区支行借款，本金 956.00 万元，期限 3 年。2005 年 1 月，法院判决潍坊公司偿还借款本金 956.00 万元及利息 141.60 万元。在案件的执行过程中，中国工商银行潍坊市寒亭区支行将债权转让给长城资产公司济南办事处，随后长城资产公司济南办事处又将债权转让给本案当事人王运霞；

2016 年 3 月 17 日，本公司启动审判监督程序，山东省高级人民法院立案审查，2016 年 7 月 7 日山东省高级人民法院撤销了潍坊市中级人民法院的执行裁定，发回临朐县人民法院重新审查，目前还未接到开庭通知。

该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。前期发展情况详见以前年度年报披露内容。

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，支付青岛市科迪房地产开发有限公司鲁邦风情街项目转让款 2239.6739 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 1,423.00 万元，合计 5,635.73 万元。另外主张以 589.00 万回购剩余 4,275.09 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。

未决诉讼 3:

2012 年，公司全资子公司济南鲁邦置业有限公司（以下简称“济南鲁邦置业”）与中铁十局集团建筑工程有限公司（以下简称“中铁十局”）签署施工合同，由中铁十局承建济南鲁邦置业奥林匹克 A2 工程项目建筑工程，合同价款 339,986,000.00 元。截至 2017 年底，济南鲁邦置业已支付中铁十局部分工程款。

2017 年 7 月 4 日，中铁十局向山东省济南市中级人民法院提起民事起诉，请求法院判令济南鲁邦置业支付工程欠款 11,932.00 万元及逾期付款利息 1,089.00 万元（该利息暂计算至 2017 年 7 月 4 日），合计 13,021.00 万元。以及自 2017 年 7 月 5 日至实际付款期限的利息（以 11,932.00 万元为基数，以中国人民银行同期贷款利率为标准）；并由济南鲁邦置业承担本案的诉讼费用。

2017 年 8 月 10 日，山东省济南市中级人民法院下达了管辖权异议裁定书，驳回了济南鲁邦置业关于管辖权异议的请求。2018 年 1 月 18 日，在山东省济南市中级人民法院开庭，双方对诉讼证据进行了质证。

该案件尚在审理中，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

未决诉讼 4:

2012 年，公司全资子公司济南鲁邦置业有限公司（以下简称“济南鲁邦置业”）与青岛一建集团有限公司（以下简称“青岛一建”）签署施工合同，由青岛一建承建济南鲁邦置业奥林逸城 A1、A3 工程项目建筑工程，其中 A1 项目预估合同价款约 2.10 亿元。截至 2017 年底，济南鲁邦置业已支付青岛一建 A1 项目部分工程款。

2017 年 8 月 12 日，青岛一建向山东省济南市中级人民法院提起民事起诉，请求法院依法判令济南鲁邦置业支付工程欠款 77,189,864.71 元、逾期付款利息 9,465,653.96 元及承兑贴现息 1,650,957.22 元，以上合计 88,306,475.89 元。并承担本案的诉讼费、保全费等费用。

上述案件于 2018 年 1 月 22 日在济南市中级人民法院开庭审理，双方对诉讼证据进行了质证。该案件尚在审理中，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

未决仲裁 5:

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计 26 件,其中控股子公司为原告的 19 起,涉案金额累计 2703.6 万元;公司及控股子公司为被告的 7 起,涉案金额累计 1505.3 万元。

(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

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) 转让子公司

经公司 2017 年 12 月 6 日召开的第九届董事会第七次会议、2017 年 12 月 22 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过,公司控股子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司通过山东产权交易中心公开挂牌方式出售其持有的青岛泰泽海泉置业有限公司 90% 股权及 400,641,413.08 元债权。通过网络竞价方式,青岛天一人和房地产开发有限公司以人民币 601,521,413.08 元的价格竞拍成交,2018 年 2 月 13 日双方签订了产权交易合同。

截止 2018 年 3 月 1 日,山东省鲁邦房地产开发有限公司已收到受让方支付的全部款项 604,657,413.08 元(其中,股权转让款 200,880,000.00 元、债权转让价款 400,641,413.08 元、

新增利息 3,136,000.00 元)，并已完成工商变更登记手续。

(2) 子公司清算

子公司青岛青大电缆有限公司 2017 年 10 月 22 日成立清算组，对该公司进行了清算，2018 年 1 月 29 日该公司董事会通过决议，确认了《青岛青大电缆有限公司清算报告》，并办理完毕相关注销手续。

(3) 公司调整产业结构，小额贷款公司不再作为主要经营业务，2018 年不再委派法定代表人、总经理，公司对小额贷款公司不再具有经营控制权。

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	564,190,317.35	267,268,986.16	74,165,625.79	674,704,597.44	401,514.19	26,386,791.02	84,529,350.51	1,522,588,481.44
二、主营业务成本	479,269,920.47	217,311,186.64	69,206,617.15	639,837,048.42		21,871,204.02	84,436,565.03	1,343,059,411.67
三、对联营和合营企业的投资收益						46,849,857.62		46,849,857.62
四、资产减值损失	8,552,865.01	10,088,671.01	1,170,892.31	38,715,625.25	691,350.19	256,724,447.90	154,715,234.84	161,228,616.83
五、折旧费和摊销费	21,754,761.00	708,577.66	4,552,541.53	66,526.00	26,884.83	12,147,828.15	2,117,308.78	37,139,810.39
六、利润总额	-1,725,671.95	-10,719,717.73	-9,858,520.39	-34,458,814.99	-2,014,151.03	-284,803,713.94	-157,481,832.68	-186,098,757.35
七、所得税费用	1,818,462.74	-2,274,391.18	462,910.13	4,913,065.99	-	-15,894,968.53	-12,556,873.90	1,581,953.05
八、净利润	-3,544,134.69	-8,445,326.55	-10,321,430.52	-39,371,880.98	-2,014,151.03	-268,908,745.41	-144,924,958.78	-187,680,710.40
九、资产总额	604,377,362.29	1,315,752,883.07	138,839,519.94	622,181,031.86	76,037,467.89	4,353,658,286.77	2,931,948,495.15	4,178,898,056.67
十、负债总额	397,162,687.02	1,111,418,357.84	91,630,141.40	607,070,528.31	67,576.83	2,565,298,938.83	2,137,018,311.48	2,635,629,918.75

(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						235,207,055.44	100.00	5,007,865.00	2.13	230,199,190.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,195,764.17	100.00	14,164,151.40	7.73	169,031,612.77					
合计	183,195,764.17	100.00	14,164,151.40	7.73	169,031,612.77	235,207,055.44	100.00	5,007,865.00	2.13	230,199,190.44

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

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			
1 年以内小计	42,021,658.21	5.00	2,101,082.91
1 至 2 年	120,630,684.87	10.00	12,063,068.49
合计	162,652,343.08	15.00	14,164,151.40

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

单位：元

组合名称	期末数			期初数		
	账面	计提比例	坏账准备	账面	计提比例	坏账
	余额	%		余额	%	准备
关联方组合	20,543,421.09					
合计	20,543,421.09					

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,156,286.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(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	183,195,764.17	100	14,164,151.40

(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	81,417,888.78	6.79	50,227,495.58	61.69	31,190,393.2					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,119,341,568.10	93.22	5,584,329.32	0.50	1,113,757,238.78	1,207,589,328.43	100.00	6,889,372.36	0.57	1,200,699,956.07
合计	1,200,759,456.88	100.00	55,811,824.90	4.65	1,144,947,631.98	1,207,589,328.43	/	6,889,372.36	/	1,200,699,956.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛豪杰矿业有限公司	81,414,341.88	50,227,495.58	61.69	注2
合计	81,414,341.88	50,227,495.58	/	/

注1：截止2017年12月31日青岛豪杰矿业有限公司其他应收款账龄：1年以内金额为13,232,574.50元，1-2年金额为30,666,963.38元，2-3年金额为37,011,500.00元，3-4年金额为503,304.00元；

注2：截止2017年12月31日青岛豪杰矿业有限公司尚处于停产状态，扣除应由股东赖积豪承担的部分，剩余金额预计无法收回全部计提坏账。

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			
1年以内小计	1,801,001.17	5.00	90,050.06
1至2年			
2至3年			
3年以上	13,735,698.14	40.00	5,494,279.26
合计	15,536,699.31	45.00	5,584,329.32

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

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	1,103,804,868.79			1,187,535,419.11		
合计	1,103,804,868.79			1,187,535,419.11		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 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	1,185,222,757.57	1,187,535,419.11
代垫款	9,527.87	6,237,646.43
外部单位往来款	15,388,137.50	13,671,498.14
备用金	139,033.94	144,764.75
合计	1,200,759,456.88	1,207,589,328.43

(5). 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
山东鲁银国际经贸有限公司	往来款	385,571,462.64	1年以内	32.15	
山东省鲁邦房地产开发有限公司	往来款	383,977,875.99	1年以内	32.02	
济南鲁邦置业有限公司	往来款	191,424,411.35	1年以内	15.96	
青岛豪杰矿业有限公司	往来款	81,414,341.88	注1	6.79	50,227,495.58
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	往来款	43,110,345.54	注2	3.60	
合计	/	1,085,498,437.40		90.52	50,227,495.58

注1：账龄为1年以内13,232,574.50元，1-2年30,666,963.38元，2-3年37,011,500.00元，3-4年503,304.00元；

注2：账龄为1年以内3,426,115.96元，1-2年590,940.70元，2-3年539,529.36元，3-4年38,553,759.52元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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	715,876,026.64	109,487,739.26	606,388,287.38	718,155,888.16	5,000,000.00	713,155,888.16
对联营、合营企业投资	335,948,834.48		335,948,834.48	326,162,910.76		326,162,910.76
合计	1,051,824,861.12	109,487,739.26	942,337,121.86	1,044,318,798.92	5,000,000.00	1,039,318,798.92

(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	520,138.48		52,013,847.55		
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	104,487,739.26	104,487,739.26
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	520,138.48	2,800,000.00	715,876,026.64	104,487,739.26	109,487,739.26

注 1: 长期股权投资增加 520,138.48 元系子公司鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司将持有的鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司股权转让给了本公司;

注 2. 长期股权投资减少 2,800,000.00 元系本公司将持有的青岛仕邦国际不动产管理有限公司股权转让给了子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司。

注 3: 本期公司根据子公司青岛豪杰矿业有限公司经营情况对该公司的长期股权投资按照净资产份额计提了 104,487,739.26 元的坏账准备。

(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	期初	本期增减变动	期末	减值
----	----	--------	----	----

单位	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	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	326,162,910.76		9,520,814.30	31,862,526.52	-3,975,747.47	2,203,773.97	10,783,815.00			335,948,834.48	
小计	326,162,910.76		9,520,814.30	31,862,526.52	-3,975,747.47	2,203,773.97	10,783,815.00			335,948,834.48	
合计	326,162,910.76		9,520,814.30	31,862,526.52	-3,975,747.47	2,203,773.97	10,783,815.00			335,948,834.48	

其他说明：

本期对万润股份投资的变动原因详见本节七、17. 长期股权投资。

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	76,584,305.00	76,647,710.42	403,167,685.13	401,406,390.88
其他业务	469,508.57	173,168.04	491,567.28	173,168.04
合计	77,053,813.57	76,820,878.46	403,659,252.41	401,579,558.92

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
权益法核算的长期股权投资收益	31,862,526.52	30,956,965.36
处置长期股权投资产生的投资收益	20,229,866.60	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	59,700.00	6,996.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益		373,683.57
合计	52,152,093.12	332,983,746.27

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	27,571,830.66	
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）	740,859.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,151,810.66	
所得税影响额	-434,061.58	
少数股东权益影响额	-153,991.31	
合计	28,876,447.54	

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 20,229,866.60 元，处置固定资产收益金额为 7,341,964.06 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	-8.94	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.83	-0.29	-0.29

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：2018 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用