

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

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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

无

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	109

第一节 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
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
山东国惠	指	山东国惠投资有限公司
本次权益变动、本次股份转让	指	山东国惠投资有限公司通过协议转让方式受让上市公司的 115,418,000 股股份，占上市公司股份总数的 20.31%
莱商银行	指	莱商银行股份有限公司
本次重大资产重组	指	公司以现金方式购买山东省盐业集团有限公司盐业资产
《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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、公司股票简况

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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	748,438,360.49	756,744,881.05	-1.10
归属于上市公司股东的净利润	72,989,196.91	5,729,261.22	1,173.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,487,426.43	2,858,442.59	-1,061.62
经营活动产生的现金流量净额	393,197,670.70	-11,657,776.10	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,507,847,127.58	1,432,894,297.91	5.23
总资产	3,771,364,337.67	4,178,898,056.67	-9.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.01	1,200.00
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.01	1,200.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.05	0.01	-600.00
加权平均净资产收益率(%)	4.97	0.36	增加4.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.87	0.18	减少2.05个百分点

公司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

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	134,761,932.24	
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	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,432,519.33	
少数股东权益影响额	368.71	
所得税影响额	-31,153,158.28	
合计	100,476,623.34	

注:非流动资产处置损益金额中公司出售子公司青岛泰泽海泉置业有限公司股权确认的投资收益金额为109,180,142.78元,清算青岛青大电缆有限公司股权确认的投资收益金额为19,760,216.31元,处置固定资产收益金额为5,821,573.15元。

十、 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、房地产、贸易等。

1. 粉末冶金

粉末冶金公司主要产品为钢铁粉末系列产品,广泛应用于汽车、家电、航空航天、焊接等领域。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。粉末冶金一期工程完成,总体技术已达到国际先进水平,二期项目建设进度按照网络节点积极推进。莱芜粉末冶金公司以提高发展质量和效益为中心,生产经营业绩稳步提升,成为公司的主业。

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。2018 年房地产板块完成整合，山东鲁邦积极推动转型发展工作，加大资产盘活力度。

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，报告期内公司扩大矿石购销业务、新增焦炭购销业务。

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

2018年上半年，公司核心竞争能力不断增强，报告期内主要相关变化情况如下：
粉末冶金公司目前已累计获得各类专利34项，其中发明专利7项，实用新型专利27项。荣获了莱芜市市长质量奖、莱芜市科技创新奖励、莱芜市科技创新券兑现30万元等奖励；公司新建10万吨项目被成功评选为山东省新旧动能转换重大项目库第一批优选项目；与中南大学、山东大学开展合作，通过“产、学、研”相结合的方式，进一步整合粉末冶金行业技术研发与创新优势力量，解决了影响粉末冶金发展的共性技术和关键技术，强化了科技成果向生产力转化的中间环节，全面提升粉末冶金产业的整体技术和质量水平，实现了技术成果向社会的转化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司上下齐心协力，紧紧围绕重点工作任务和年度经营目标，各项生产经营工作总体有序顺行。

公司上半年主要工作如下：

(1) 主营业务扎实稳定提高，借力山东省新旧动能转换工程，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，新区生产成本已呈现稳步下降态势，盈利能力提升。莱芜粉末冶金公司上半年收入完成全年计划的 54%，利润完成全年计划 53%；

(2) 房地产板块完成业务整合，完成了子公司泰泽海泉项目转让及青大电缆公司的出清工作，对本期利润贡献较大。同时，积极推进存量土地的开发，并着手项目储备工作；

(3) 资产盘活工作取得重大突破，上半年累计盘活资金 6.4 亿元，有效缓解了资金压力、降低了资金成本；

(4) 私募基金投资工作稳步推进。上半年参股烟台恒启达基金，完成了合伙协议签署及工商变更登记工作；参股财金集团新旧动能转换基金，公司转型改革迈出实质性步伐；

报告期内，公司实现营业收入 7.48 亿元，与上年同期基本持平；公司实现净利润 7257 万元，主要原因是：公司处置子公司青岛泰泽海泉，实现投资收益，对本期利润贡献较大。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	748,438,360.49	756,744,881.05	-1.10
营业成本	652,962,090.66	646,341,512.15	1.02
销售费用	18,274,864.37	19,043,719.63	-4.04

管理费用	71,073,692.95	55,446,381.14	28.18
财务费用	36,836,331.49	33,424,264.76	10.21
经营活动产生的现金流量净额	393,197,670.70	-11,657,776.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	195,524,138.39	-6,166,681.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-467,419,649.80	-100,401,195.10	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回经营性债权资金所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期出售子公司泰泽海泉收回投资资金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期出售子公司泰泽海泉收回资金用于偿还银行借款增加所致;

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

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% 股权及债权, 投资收益 10918 万元, 处置青大电缆实现投资收益 1976 万元。

(2) 其他

适用 不适用

(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	633,394,332.87	16.79	449,925,831.25	10.77	40.78	主要系本期收回经营性债权资金所致;
应收票据	53,971,645.05	1.43	85,075,306.07	2.04	-36.56	主要系本期公司用票据类结算业务减少所致;
预付款项	133,206,022.49	3.53	18,739,073.07	0.45	610.85	主要系本期经贸业务预付货款增加所致;
存货	640,299,653.98	16.98	1,129,210,712.79	27.02	-43.30	主要系本期出售子公司导致存货减少所致;
其他流动资产	12,575,131.30	0.33	35,841,368.15	0.86	-64.91	主要系本期公司不再将小贷公司纳入合并范围, 导致资产减少所致;
在建工程	18,872,842.66	0.50	3,294,138.71	0.08	472.92	主要系本期公司子公司粉末冶金公司 10 万吨工程项目二期建设增加所致;
其他非流动资产	28,133,188.17	0.75	62,915,441.29	1.51	-55.28	主要系本期公司子公司粉末冶金公司 10 万吨项目设备

						款计入资产所致；
短期借款	667,000,000.00	17.69	1,073,200,000.00	25.68	-37.85	主要系本期出售子公司收回资金，偿还借款增加所致；
应交税费	48,108,503.29	1.28	27,110,146.76	0.65	77.46	主要系本期处置子公司获得收益计提税费增加所致；
其他综合收益	1,702,560.66	0.05	1,164,255.85	0.03	46.24	主要系本期联营企业万润净资产变动，按照对应比例进行调整所致。

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) 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

项目	期末账面价值	期初账面价值	投资额增减幅度%
可供出售金融资产	448,875,892.67	442,416,058.02	1.46
其中：按照公允价值计量	2,500,571.36	3,040,736.71	-17.76
按照成本计量	446,375,321.31	439,375,321.31	1.59
长期股权投资	546,550,438.07	546,982,819.52	-0.08
其中：联营企业	526,525,438.07	516,641,004.63	1.91
报告期内投资余额合计	995,426,330.74	989,398,877.54	0.61

本期新增投资：（1）烟台恒启达投资合伙企业（有限合伙），计划出资额 2000 万元，本报告期公司完成首次出资 600 万元；（2）山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业（有限合伙），计划出资额 3000 万元，本报告期公司完成首次出资 100 万元。

(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	
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类业务	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

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	持有数量	期末数	期初数	累计公允价值变动
200992	中鲁 b	200,000.00	130,000.00	164,011.44	542,248.33	-35,988.56
200152	山航 b	200,000.00	199,000.00	1,936,559.92	2,498,488.38	1,736,559.92
合计		400,000.00	/	2,100,571.36	3,040,736.71	1,700,571.36

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

(1) 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，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) 2018 年 1 月 29 日青岛青大电缆有限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。公司控股子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司完成相关手续并完成账务处理。

(六) 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	铁粉	36,225,515.29	225,445,168.86	572,332,737.43	8,617,148.65
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	240,296,104.27	414,917,350.89	95,637,575.55
济南鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	50,000,000.00	-21,810,896.09	466,148,849.64	1,882,843.21
莱芜鲁邦置业有限公司	房地产	房地产开发	60,000,000.00	83,146,074.99	98,477,326.06	360,595.35
山东鲁银国际经贸有限公司	商贸	商贸	30,000,000.00	2,397,602.91	594,142,106.94	-12,712,900.64
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	15,960,805.82	92,978,976.61	-2,894,313.15

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	-11,399,980.16	52,907,595.52	-1,743,206.52
------------------	------	------	---------------	----------------	---------------	---------------

(2) 本年取得或者处置子公司情况

本期公司没有新增的子公司；

本期公司子公司减少情况说明：a. 本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子公司青岛泰泽海泉置业有限公司，2018年2月13日与青岛天一人和房地产开发有限公司签订了产权交易合同。截止2018年3月，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，并已完成工商变更登记手续。公司不再将其列入合并报表范围；b. 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，不再将小额贷款公司纳入合并范围。

(3) 对公司净利润影响较大的子公司的经营情况

单位：元

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润
山东省鲁邦房地产开发有限公司	26,869,090.95	133,979,586.00	95,637,575.55
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	335,404,366.46	7,184,886.30	8,617,148.65
山东鲁银国际经贸有限公司	305,731,116.95	-13,701,189.92	-12,712,900.64

(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	23,448,627.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

公司2018年出售公司子公司泰泽海泉公司，获得的投资收益对本期利润贡献较大，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比存在变动。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 1 月 25 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 11 日
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	山东国惠投资有限公司	本次股份转让协议生效后, 山东国惠将承继履行莱芜钢铁集团有限公司对鲁银投资增持不低于 1 亿元市值股票的承诺。	完成股份过户登记之日起 12 个月内	是	是		
	其他	山东国惠投资有限公司	山东国惠及其控制的相关企业在未来 12 个月内及法定期限内不减持通过本次权益变动取得的上市公司股份。	完成股份过户登记之日起 12 个月内	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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
公司因与自然人赖积豪先生存在合同纠纷，向济南市中级人民法院提起诉讼。济南市中级人民法院下达民事判决书，公司胜诉。赖积豪不服，提起上诉。山东省高级人民法院下达民事判决书，维持原判。本判决为终审判决。	具体详见公司 2017 年 2 月 28 日 2017 年 11 月 21 日、2018 年 7 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的临 2017-016 号、临 2017-044 号、临 2018-056 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)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
高新控股集团有限公司	济南鲁邦置业有限公司、本公司		仲裁	1. 请求裁决被申请人向申请人支付差价款 2. 122223 亿元及逾期付款利息; 2. 请求裁决被申请人承担本案仲裁费用	2. 122223 亿元	视仲裁情况而定	2018 年 5 月 15 日, 双方在济南市仲裁委员会对双方提交的新证据进行质证, 截至目前暂未收到济南仲裁委员会的庭审通知		
青岛市科	山东鲁邦		诉讼	1. 判令被告以 589.0947 万元总价格	主张的项目款和违约金	视法院执	2017 年 7 月 20 日, 青岛中院民	该案尚未进入	

迪房地产开发有限公司	房地产开发有限公司			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。	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	一庭开庭，进行质证和调查	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	2017 年 8 月 22 日在青岛市城阳区人民法院第十一审判庭开庭审理，法庭调查中，双方对 K 区房屋结算问题各执一词，法官宣布休庭	尚未收到法院正式开庭通知。	
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	2018 年 3 月 20 日上午在青岛中院开庭，双方对证据进行了质证	尚未收到法院正式开庭通知。	
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	1. 请求法院判令被告支付工程欠款 119319369.13 元及逾期付款利息 10885849 元（该利息暂计算至 2017 年 7 月 4 日），合计 130205218.13 元。以及自 2017 年 7 月 5 日至实际付款期限的利息（以 119319369.13 元为基济南鲁邦置业有限公司数，以中国人民银行同期贷款利率为标准）；2. 被告承担本案的诉讼费用。	130205218.13 元	视法院执行情况而定	2018 年 6 月 21 日，收到济南市中院的一审判决，维持了对方的诉讼请求，7 月 4 日，济南鲁邦向山东省高院提起了上诉。	尚未收到法院二审开庭通知。	
青岛一建集团有限公司	济南鲁邦置业有限公司		诉讼	1. 请求法院依法判令被告向原告支付工程欠款 77189864.71 元、逾期付款利息 9465653.96 元及承兑贴现息 1650957.22 元，以上合计 88306475.89 元。2. 本案的诉讼费、保全费等费用由被告承担。	88306475.89 元	视法院执行情况而定	2018 年 1 月 22 日在济南市中级人民法院开庭，进行了听证调查。2018 年 5 月 15 日，在济南市中院选取工程造价鉴定机构。	尚未收到法院再次开庭通知。	

(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。

七、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

八、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。

九、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) 相关股权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、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		1,851.97	11.8	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		4,576.56	9.27	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		4,011.69	25.56	现金或承兑汇票		
莱芜天燃气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	氧气等	协议价格		116.3	21.98	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤气	协议价格		338.02	0.69	现金或承兑汇票		
中泰证券股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	中介费	协议价格		94.34	26.82	现金或承兑汇票		
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司	销售商品	铁粉	协议价格		193.41	0.58	现金或承兑汇票		
合计				/	/	11,182.29	96.70	/	/	/
关联交易的说明				<p>(1) 由于各子公司业务跨度大, 购销业务不具有同质性, 在计算占同类交易金额的比例时是按照各子公司与关联方发生的交易占本公司全部交易额的比重计算的, 以便更准确的反映公司的关联交易情况。</p> <p>(2) 因公司控股子公司粉末冶金有限公司位于莱钢集团供应网络之内, 通过莱钢集团及其关联公司提供原材料、水电力等服务, 有利于公司减少成本和提高效益, 有利于保证公司正常生产经营。</p>						

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													14,385.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													14,385.00
担保总额占公司净资产的比例（%）													9.33
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的													0

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)	14,385.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	14,385.00
担保情况说明	(1) 截止2018年06月30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。 (2) 截止2018年06月30日,本公司对子公司提供担保,金额14,385.00万元。 (3) 本期没有新增的对子公司的其他担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 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

1. 排污信息

适用 不适用

单位名称	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司						备注
排放方式	间歇/连续式排放						——
排放口数量	老区 22 个、新区 6 个						——
排放口分布	分布于隧道窑、电炉及烘干工序等						——
污染物种类 名称	氮氧化物		二氧化硫		颗粒物		——
	老区	新区	老区	新区	老区	新区	——
排放浓度 (mg/m ³)	小于 65	小于 87.5	小于 15	小于 3	小于 18.74	小于 6.5	第三方专业资质机构检测
执行排放标准 mg/m ³ (上限值)	300	100	300	50	30	10	老区执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》第三时段中煤制气工业炉窑的排放规定 (DB37/2376-2013)
							新区执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》第四时段重点区排放标准

					(DB37/2376-2013)
排放总量(年/吨)	不大于 133.41	不大于 138.23	—	—	—
核定排放总量(年/吨)	133.41	138.23	—	—	按属地环保监管部门核定标准执行
超标排放情况	无				

单位名称	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司				备注
排放方式	间歇式排放				—
排放口数量	1 个				—
排放口分布	厂区东北角				—
污染物种类名称	化学需氧量	氨氮	总磷	总氮	—
排放浓度 (mg/L)	小于 200	小于 20	小于 1.5	小于 30	依据第三方专业资质机构定期检测及在线仪器实时检测、人工检测
排放总量 (年/吨)	不大于 51	不大于 5.1	—	—	—
执行排放标准 mg/L (上限值)	200	20	1.5	30	执行纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012
核定排放总量 (年/吨)	51	5.1	—	—	按属地环保监管部门排污核定标准执行
超标排放情况	无				

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

粉末冶金公司污染防治设施主要为除尘器,制定专项管理制度,定期检维修,保证各台除尘设施完好有效,良好运行。禹城羊绒对有关污染防治设备设施制定专项管理制度,定期检查维护;并于 2018 年 4 月新增总磷、总氮在线监测仪,加强监控力度,全面确保防污染设备设施完好有效,污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

建设项目环境影响评价及其他环境保护许可情况均符合现行环保政策要求。

环境影响评价方面,粉末冶金公司于 2016 年 10 月对新建年产 10 万吨高性能合金特种粉末项目环境影响评价,并对公司现有建设项目进行了全面评价,符合环保政策要求,已在属地环保监管部门备案;禹城羊绒纺纱生产线因近期设备布局变化等因素,已于 2018 年年 6 月份按现行环保政策要求,重新进行环境影响评价,目前正在验收批复阶段。

排污行政许可方面,粉末冶金公司依据《固定污染源排污许可分类管理名录》管理规定,目前暂不需办理排污许可;禹城羊绒依据《排污许可管理办法》,坚持依法合规排污,排污许可证现行有效。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

粉末冶金公司、禹城羊绒均按环保政策要求,分别于 2017 年 11 月、2018 年 7 月对《突发环境事件应急预案》进行修订,并经专家评审,已在各自属地环保监管部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

粉末冶金公司、禹城羊绒均按现行环保政策管理规定，定期委托具有环保监测资质的第三方机构对公司内所有污染源进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2018年6月8日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于批准〈鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等相关议案。2018年6月22日，公司收到上海证券交易所《关于对鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函》。2018年7月7日，公司发布了《关于上海证券交易所〈关于对鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函〉的回复公告》，并披露了《鲁银投资集团股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》。

截至目前，本次重大资产重组所涉及的各项工作仍在积极推进中。本次重大资产重组具体内容详见公司在指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的相关公告。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,915
------------------	--------

(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	0	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	0	28,278,018	4.98		无		国有法人
柳恒伟	0	6,919,583	1.22		无		境内自然人
胡杏清	0	4,670,400	0.82		无		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	0	4,075,503	0.72		无		其他
杭州九硕实业有限公司	-1,800	3,730,600	0.66		无		境内非国有法人
陈国华	0	2,906,421	0.51		无		境内自然人
张培敏	0	2,795,000	0.49		无		境内自然人
李长春	400	2,520,467	0.44		无		境内自然人
东方证券股份有限公司	0	2,400,700	0.42		无		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				
山东钢铁集团有限公司	115,418,000	人民币普通股	115,418,000				
山东省国有资产投资控股有限公司	28,278,018	人民币普通股	28,278,018				
柳恒伟	6,919,583	人民币普通股	6,919,583				

胡杏清	4,670,400	人民币普通股	4,670,400
中国工商银行股份有限公司一创金合 信沪港深研究精选灵活配置混合型证 券投资基金	4,075,503	人民币普通股	4,075,503
杭州九硕实业有限公司	3,730,600	人民币普通股	3,730,600
陈国华	2,906,421	人民币普通股	2,906,421
张培敏	2,795,000	人民币普通股	2,795,000
李长春	2,520,467	人民币普通股	2,520,467
东方证券股份有限公司	2,400,700	人民币普通股	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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30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		633,394,332.87	449,925,831.25
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		53,971,645.05	85,075,306.07
应收账款		693,975,890.72	819,211,888.85
预付款项		133,206,022.49	18,739,073.07
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		7,968,000.00	
其他应收款		42,120,400.93	48,209,104.18
买入返售金融资产			
存货		640,299,653.98	1,129,210,712.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,575,131.30	35,841,368.15
流动资产合计		2,217,511,077.34	2,586,620,986.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		448,875,892.67	442,416,058.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		546,550,438.07	546,982,819.52
投资性房地产			
固定资产		372,899,556.57	397,829,953.98
在建工程		18,872,842.66	3,294,138.71
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		129,766,243.85	130,514,746.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,000.02	47,789.26
递延所得税资产		8,749,098.32	8,276,123.70
其他非流动资产		28,133,188.17	62,915,441.29
非流动资产合计		1,553,853,260.33	1,592,277,070.49
资产总计		3,771,364,337.67	4,178,898,056.67
流动负债：			
短期借款		667,000,000.00	1,073,200,000.00
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		544,640,000.00	497,570,000.00
应付账款		401,706,718.44	433,607,005.23
预收款项		47,132,446.66	52,116,864.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,422,180.82	22,262,908.53
应交税费		48,108,503.29	27,110,146.76
应付利息		993,688.55	2,186,522.28
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		106,521,472.78	150,268,541.20
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		316,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		181,937.63	
流动负债合计		2,165,354,694.48	2,275,969,734.57
非流动负债：			
长期借款		48,000,000.00	356,000,000.00
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	3,000,000.00
递延所得税负债		525,142.84	660,184.18

其他非流动负债			
非流动负债合计		51,525,142.84	359,660,184.18
负债合计		2,216,879,837.32	2,635,629,918.75
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		577,788,234.00	575,926,798.80
减：库存股			
其他综合收益		1,702,560.66	1,164,255.85
专项储备		3,391,078.87	3,415,166.12
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
一般风险准备			412,020.00
未分配利润		254,995,105.78	182,005,908.87
归属于母公司所有者权益合计		1,507,847,127.58	1,432,894,297.91
少数股东权益		46,637,372.77	110,373,840.01
所有者权益合计		1,554,484,500.35	1,543,268,137.92
负债和所有者权益总计		3,771,364,337.67	4,178,898,056.67

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

2018年6月30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		392,472,204.15	285,999,345.42
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		51,550,882.95	50,722,725.90
应收账款		192,756,032.46	169,031,612.77
预付款项			20,000.00
应收利息			
应收股利		96,511,985.95	288,543,985.95
其他应收款		732,968,719.65	1,144,947,631.98
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		2,387,581.08	3,589,570.75
流动资产合计		1,468,647,406.24	1,942,854,872.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		448,865,892.67	442,406,058.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		942,053,768.14	935,007,409.77

投资性房地产			
固定资产		1,762,400.16	5,633,277.20
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		18,037,307.07	17,493,994.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,410,719,368.04	1,400,540,739.07
资产总计		2,879,366,774.28	3,343,395,611.84
流动负债：			
短期借款		561,000,000.00	1,001,000,000.00
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		538,340,000.00	490,000,000.00
应付账款			
预收款项		76,005.00	76,005.00
应付职工薪酬		8,959,385.65	5,819,270.80
应交税费		67,768.06	1,295,073.26
应付利息		993,688.55	2,186,522.28
应付股利		1,647,746.31	1,647,746.31
其他应付款		108,852,791.80	149,199,676.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		316,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,535,937,385.37	1,667,224,294.59
非流动负债：			
长期借款		48,000,000.00	356,000,000.00
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		525,142.84	660,184.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,525,142.84	356,660,184.18
负债合计		1,584,462,528.21	2,023,884,478.77
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		503,906,009.72	502,802,777.87
减：库存股			
其他综合收益		1,795,013.38	1,463,798.85
专项储备			
盈余公积		101,792,302.27	101,792,302.27
未分配利润		119,233,074.70	145,274,408.08
所有者权益合计		1,294,904,246.07	1,319,511,133.07
负债和所有者权益总计		2,879,366,774.28	3,343,395,611.84

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

2018年1—6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		748,438,360.49	756,744,881.05
其中：营业收入		748,438,360.49	756,744,881.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		792,676,656.98	782,666,892.56
其中：营业成本		652,962,090.7	646,341,512.15
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		9,696,988.18	15,152,319.38
销售费用		18,274,864.37	19,043,719.63
管理费用		71,073,692.95	55,446,381.14
财务费用		36,836,331.49	33,424,264.76
资产减值损失		3,832,689.33	13,258,695.50
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）		161,479,721.18	28,580,532.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,211,362.09	26,399,296.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,821,573.15	1,222,097.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		300,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		123,362,997.84	3,880,617.86
加：营业外收入		1,067,355.37	244,941.04

减：营业外支出		4,499,874.70	196,853.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,930,478.51	3,928,705.25
减：所得税费用		47,365,127.99	-796,114.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,565,350.52	4,724,819.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,565,350.52	4,724,819.65
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.归属于母公司所有者的净利润		72,989,196.91	5,729,261.22
2.少数股东损益		-423,846.39	-1,004,441.57
六、其他综合收益的税后净额		561,314.84	-2,509,886.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		538,304.81	-2,509,886.22
（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		538,304.81	-2,509,886.22
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		943,428.82	-2,151,697.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-405,124.01	-358,188.73
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		23,010.03	
七、综合收益总额		73,126,665.36	2,214,933.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,527,501.72	3,219,375.00
归属于少数股东的综合收益总额		-400,836.36	-1,004,441.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.01

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

母公司利润表

2018年1—6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		39,908,630.55	47,357,012.35

减：营业成本		39,622,434.98	46,957,264.89
税金及附加		177,745.35	2,468.23
销售费用			
管理费用		23,243,223.77	10,777,480.13
财务费用		14,362,004.51	15,513,545.90
资产减值损失		2,173,251.98	2,151,039.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		25,040,043.73	20,270,277.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,712,043.73	18,089,042.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,150,733.50	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,479,252.81	-7,774,508.64
加：营业外收入		386,500.00	47,495.60
减：营业外支出		53,618.34	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,146,371.15	-7,727,013.04
减：所得税费用		13,894,962.23	-627,307.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,041,333.38	-7,099,705.99
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,041,333.38	-7,099,705.99
2.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		331,214.53	-1,830,466.38
（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		331,214.53	-1,830,466.38
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		736,338.54	-1,472,277.65
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-405,124.01	-358,188.73
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-25,710,118.85	-8,930,172.37
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

2018 年 1—6 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		805,173,882.78	627,854,538.18
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		1,076,556.64	
收到其他与经营活动有关的现金		421,517,083.54	24,786,344.04
经营活动现金流入小计		1,227,767,522.96	652,640,882.22
购买商品、接受劳务支付的现金		675,107,723.92	514,005,265.28
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		70,114,207.42	64,736,637.80
支付的各项税费		38,889,902.96	43,643,730.87
支付其他与经营活动有关的现金		50,458,017.96	41,913,024.37
经营活动现金流出小计		834,569,852.26	664,298,658.32
经营活动产生的现金流量净额		393,197,670.70	-11,657,776.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,596,080.09
取得投资收益收到的现金		17,275,335.75	15,734,215.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,760,143.17	4,174,300.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		201,171,340.59	
收到其他与投资活动有关的现金		35,000,000.00	
投资活动现金流入小计		264,206,819.51	22,504,595.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,359,459.37	28,436,781.83
投资支付的现金		7,000,000.00	234,495.43
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		60,323,221.75	
投资活动现金流出小计		68,682,681.12	28,671,277.26

投资活动产生的现金流量净额		195,524,138.39	-6,166,681.99
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		288,500,000.00	537,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		198,340,000.00	570,000,000.00
筹资活动现金流入小计		486,840,000.00	1,107,800,000.00
偿还债务支付的现金		702,700,000.00	545,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,440,825.71	35,493,331.23
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		225,118,824.09	627,707,863.87
筹资活动现金流出小计		954,259,649.80	1,208,201,195.10
筹资活动产生的现金流量净额		-467,419,649.80	-100,401,195.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,142.14	-268,723.58
五、现金及现金等价物净增加额		121,323,301.43	-118,494,376.77
加：期初现金及现金等价物余额		235,114,151.69	417,313,084.21
六、期末现金及现金等价物余额		356,437,453.12	298,818,707.44

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

2018年1—6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		24,342,035.54	152,773,438.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,581,108.10	2,163,802.03
经营活动现金流入小计		29,923,143.64	154,937,240.09
购买商品、接受劳务支付的现金		44,983,127.83	52,536,145.76
支付给职工以及为职工支付的现金		14,233,329.41	7,413,433.05
支付的各项税费		15,130,480.49	4,637,804.90
支付其他与经营活动有关的现金		6,748,613.41	31,058,645.82
经营活动现金流出小计		81,095,551.14	95,646,029.53
经营活动产生的现金流量净额		-51,172,407.50	59,291,210.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,602,133.59
取得投资收益收到的现金		211,865,255.75	10,783,815.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,857,620.43	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		217,722,876.18	13,386,548.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,205.47	490,742.53
投资支付的现金		7,000,000.00	234,495.43
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		7,022,205.47	725,237.96
投资活动产生的现金流量净额		210,700,670.71	12,661,310.63
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		182,500,000.00	475,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		630,249,153.84	570,000,000.00
筹资活动现金流入小计		812,749,153.84	1,045,000,000.00
偿还债务支付的现金		630,500,000.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,447,658.89	31,715,615.34
支付其他与筹资活动有关的现金		273,198,733.43	677,000,000.00
筹资活动现金流出小计		929,146,392.32	1,168,715,615.34
筹资活动产生的现金流量净额		-116,397,238.48	-123,715,615.34
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		43,131,024.73	-51,763,094.15
加：期初现金及现金等价物余额		90,998,885.58	212,228,597.41
六、期末现金及现金等价物余额		134,129,910.31	160,465,503.26

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

2018 年 1—6 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				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
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				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,861,435.20		538,304.81	-24,087.25		-412,020.00	72,989,196.91	-63,736,467.24	11,216,362.43
（一）综合收益总额							538,304.81				72,989,196.91	-400,836.36	73,126,665.36
（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													
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													
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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	568,177,846.00				577,788,234.00	1,702,560.66	3,391,078.87	101,792,302.27		254,995,105.78	46,637,372.77	1,554,484,500.35

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	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)				-352,798.54	-2,441,944.23				-11,316,074.16	-1,072,383.56	-15,183,200.49
(一) 综合收益总额					-2,441,944.23				5,729,261.22	-1,072,383.56	2,214,933.43
(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. 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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				-352,798.54							-352,798.54
四、本期期末余额	568,177,846.00			584,352,591.14	4,836,937.59	3,416,266.12	101,792,302.27	412,020.00	324,367,856.56	161,198,045.66	1,748,553,865.34

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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	568,177,846.00				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	145,274,408.08	1,319,511,133.07
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				502,802,777.87		1,463,798.85		101,792,302.27	145,274,408.08	1,319,511,133.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,103,231.85		331,214.53			-26,041,333.38	-24,606,887.00
（一）综合收益总额							331,214.53			-26,041,333.38	-25,710,118.85
（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											
1. 提取盈余公积											
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				1,103,231.85					1,103,231.85
四、本期期末余额	568,177,846.00			503,906,009.72	1,795,013.38		101,792,302.27	119,233,074.70	1,294,904,246.07

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				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											
三、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）					-352,798.54		-1,830,466.38			-24,145,041.37	-26,328,306.29
（一）综合收益总额							-1,830,466.38			-7,099,705.99	-8,930,172.37
（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					-352,798.54					-352,798.54	
四、本期期末余额	568,177,846.00				505,282,665.17		4,064,875.99		101,792,302.27	311,664,056.47	1,490,981,745.90

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8月20日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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15家公司,控股子公司为莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司等5家公司。详见本节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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)、存货的计价方法(本节五、12)、固定资产折旧和无形资产摊销(本节五、16及21)、收入的确认时点(本节五、28)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) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

7. 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

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融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。

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（含 100.00 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账金额

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	除合并范围内关联方应收款项、单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项、以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外的其余应收款项
关联方组合	合并范围内关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法计提
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司应当按照《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	8.33-20.00
运输设备	年限平均法	5-8	0~5	12.5-20.00
其他设备	年限平均法	5-20	0~5	4.85-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

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，企业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) 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

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，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收

益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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)
资产处置损益列报调整		资产处置收益 1222097.25 元

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 2017 年 1-6 月原列报于“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，对 2017 年 1-6 月的对比数据进行相应的调整。

(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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

注 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%；而对于符合资格的老项目，即于 2016 年 4 月 30 日或之前开工的房地产开发项目以及出租其 2016 年 4 月 30 日或之前取得的不动产经营租赁服务可选简易计税方法，按销售额或出租收入的 5% 计征增值税，但不扣除任何进项增值税额。

注 3：出口货物实行“免、抵、退”税政策，2018 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 12 月至 2020 年 12 月。

3. 其他

适用 不适用

根据财税[2018]32 号文（《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11% 税率且出口退税率为 11% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%。

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	230,856.16	195,003.02
银行存款	356,206,596.96	234,919,148.67
其他货币资金	276,956,879.75	214,811,679.56
合计	633,394,332.87	449,925,831.25

其他说明

其他货币资金明细

单位：元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	263,491,834.00	198,785,000.00
信用证保证金		120,000.00
按揭保证金	13,464,585.91	13,546,219.72
财产保全保证金		2,360,000.00
存出投资款	459.84	459.84
合计	276,956,879.75	214,811,679.56

注：截止 2018 年 6 月 30 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、72. 所有权或者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	48,771,645.05	76,075,306.07
商业承兑票据	5,200,000.00	9,000,000.00
合计	53,971,645.05	85,075,306.07

(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	8,479,167.30	1.09	8,479,167.30	100.00	0.00	7,946,943.20	0.88	7,946,943.20	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	768,513,719.51	98.89	74,537,828.79	9.70	693,975,890.72	889,149,014.89	99.00	69,937,126.04	7.87	819,211,888.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	180,359.96	0.02	180,359.96	100.00	0.00	1,012,584.06	0.11	1,012,584.06	100.00	0.00
合计	777,173,246.77	100.00	83,197,356.05	10.71	693,975,890.72	898,108,542.15	100.00	78,896,653.30	8.78	819,211,888.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市璧山顺山机械有限公司	4,860,879.55	4,860,879.55	100	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	预计无法收回

青岛嘉汇国际贸易有限公司	532,224.10	532,224.10	100	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	预计无法收回
合计	8,479,167.30	8,479,167.30	/	/

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			
一年以内	290,248,428.87	14,512,421.46	5.00
1 年以内小计	290,248,428.87	14,512,421.46	5.00
1 至 2 年	417,853,192.18	41,785,319.23	10.00
2 至 3 年	29,623,756.48	5,924,751.30	20.00
3 年以上	30,788,341.98	12,315,336.80	40.00
合计	768,513,719.51	74,537,828.79	9.70

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 4,300,702.75 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	2018 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前 5 名合计	594,383,996.52	76.07	53,741,609.12
合计	594,383,996.52	76.07	53,741,609.12

(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	125,822,990.23	94.46	11,433,712.28	61.01
1至2年	890,101.37	0.67	815,554.96	4.35
2至3年	67,026.63	0.05	143,381.26	0.77
3年以上	6,425,904.26	4.82	6,346,424.57	33.87
合计	133,206,022.49	100.00	18,739,073.07	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债权单位	债务单位	2018年6月30日	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	2018年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
前5名合计	76,744,000.00	57.61
合计	76,744,000.00	57.61

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	0	407,701.82
合计	0	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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收莱商银行股利	7,968,000.00	0
合计	7,968,000.00	0

(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	54,749,084.53	60.58	30,979,544.25	56.58	23,769,540.28	52,484,193.72	54.03	28,714,653.44	54.71	23,769,540.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,644,201.28	30.59	9,293,340.63	33.62	18,350,860.65	36,666,785.16	37.75	12,227,221.26	33.35	24,439,563.90
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	8.83	7,981,615.38	100.00	0.00	7,981,615.38	8.22	7,981,615.38	100.00	0.00
合计	90,374,901.19	100.00	48,254,500.26	53.39	42,120,400.93	97,132,594.26	100.00	48,923,490.08	50.37	48,209,104.18

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
济南海华房地产咨询有限公司	5,322,337.86	5,322,337.86	100.00	预计无法收回
山东邦泰物业发展有限公司	1,311,343.44	1,311,343.44	100.00	预计无法收回
中储发展股份有限公司	3,674,287.68	3,674,287.68	100.00	预计无法收回
高新技术产业开发区管委会建设局	11,175,323.00			根据应收账款的账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提

济南市住房维修资金管理 中心	12,594,217.28			根据应收账款的账面价 值与预计未来现金流量 现值之间差额计提
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	8,962,665.92	8,962,665.92	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	54,749,084.53	30,979,544.25	/	/

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	1,767,292.88	88,364.63	5
1 年以内小计	1,767,292.88	88,364.63	5
1 至 2 年	2,315,544.71	231,554.48	10
2 至 3 年	2,255,619.78	451,123.95	20
3 年以上	21,305,743.91	8,522,297.57	40
合计	27,644,201.28	9,293,340.63	33.62

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-668,989.82 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

(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	65,209,528.73	72,360,601.63
房产预售保证金	11,175,323.00	11,175,323.00

代垫款	12,775,310.94	13,005,743.50
备用金	754,928.96	483,467.64
其他	459,809.56	107,458.49
合计	90,374,901.19	97,132,594.26

(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	2-3年	13.94	
高新技术产业开发区管委会建设局	房产预售保证金	11,175,323.00	4-5年	12.37	
山东希森集团有限公司	往来款	8,962,665.92	5年以上	9.92	8,962,665.92
临朐县人民法院	诉讼保证金	5,866,740.00	5年以上	6.49	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	5.89	2,128,935.14
合计	/	43,921,284.06	/	48.61	13,438,297.06

(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

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	50,193,843.37	840,155.45	49,353,687.92	56,452,931.88	1,358,023.96	55,094,907.92
在产品	16,359,184.33		16,359,184.33	19,992,068.53	0	19,992,068.53
库存商品	139,945,427.32	51,566,622.77	88,378,804.55	123,352,928.49	54,928,623.89	68,424,304.60
周转材料	3,047,757.75	127,202.38	2,920,555.37	2,553,495.46	205,609.43	2,347,886.03
房地产开发成本	264,843,418.47		264,843,418.47	762,259,547.15	0	762,259,547.15

房地产开发产品	225,915,926.69	7,471,923.35	218,444,003.34	228,563,921.91	7,471,923.35	221,091,998.56
合计	700,305,557.93	60,005,903.95	640,299,653.98	1,193,174,893.42	63,964,180.63	1,129,210,712.79

(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	1,358,023.96			517,868.51	-	840,155.45
库存商品	54,928,623.89			3,362,001.12		51,566,622.77
周转材料	205,609.43			78,407.05	-	127,202.38
房地产开发产品	7,471,923.35					7,471,923.35
合计	63,964,180.63			3,958,276.68		60,005,903.95

(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

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、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

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
待抵扣的增值税进项税额	8,202,887.75	13,388,938.22
预交所得税	2,850,548.70	5,589,539.10
预交其他税金	1,521,694.85	2,919,797.75
合计	12,575,131.30	35,841,368.15

(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:	459,286,492.67	10,410,600.00	448,875,892.67	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02
按公允价值计量的	2,500,571.36		2,500,571.36	3,040,736.71		3,040,736.71
按成本计量的	456,785,921.31	10,410,600.00	446,375,321.31	449,785,921.31	10,410,600.00	439,375,321.31
合计	459,286,492.67	10,410,600.00	448,875,892.67	452,826,658.02	10,410,600.00	442,416,058.02

(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	2,500,571.36		2,500,571.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,100,571.36		2,100,571.36

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东天泰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					9.87	
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	7,968,000.00
烟台恒启达投资合伙企业(有限合伙)(注1)		6,000,000.00		6,000,000.00						

山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)		1,000,000.00		1,000,000.00					
合计	449,785,921.31	7,000,000.00		456,785,921.31	10,410,600.00			10,410,600.00	7,968,000.00

注1: 公司计划出资额2000万元, 截止2018年6月30日, 公司出资600万元;

注2: 公司计划出资额3000万元, 截止2018年6月30日, 公司出资100万元;

(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

14、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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、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		19,855,193.40	-13,131,909.40							
小计	82,487,102.80		19,855,193.40	-13,131,909.40						49,500,000.00	29,475,000.00
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	493,970,716.72			23,448,627.23	845,759.46	1,621,968.24	16,915,335.75			502,971,735.90	
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
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司				762,734.86	120,679.40				22,670,287.91	23,553,702.17	
小计	495,770,716.72			24,211,362.09	966,438.86	1,621,968.24	16,915,335.75	0.00	22,670,287.91	528,325,438.07	1,800,000.00
合计	578,257,819.52		19,855,193.40	11,079,452.69	966,438.86	1,621,968.24	16,915,335.75		22,670,287.91	577,825,438.07	31,275,000.00

其他说明

注 1：公司根据万润股份 2018 年 6 月 30 日的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：公司对济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司于 2018 年 2 月丧失控制权，不再纳入合并范围，对该公司长期股权投资由成本法核算转为权益法核算，调整期初数据；

注 3：本期公司对青岛青大电缆有限公司进行了清算，并办理完毕相关注销手续。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	400,515,598.74	342,478,302.66	13,234,881.98	15,204,959.22	771,433,742.60
2. 本期增加金额	-5,933,112.89	2,020,127.60	-	93,855.28	-3,819,130.01
(1) 购置	103,883.50	2,020,127.60		93,855.28	2,217,866.38
(2) 在建工程转入	-6,036,996.39				-6,036,996.39
3. 本期减少金额	8,358,586.79	675,371.45	264,637.00	165,429.00	9,464,024.24
(1) 处置或报废	8,358,586.79	675,371.45	264,637.00	165,429.00	9,464,024.24
4. 期末余额	386,223,899.06	343,823,058.81	12,970,244.98	15,133,385.50	758,150,588.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	140,791,174.77	163,863,921.69	7,711,456.87	11,874,404.73	324,240,958.06
2. 本期增加金额	5,322,257.31	10,333,947.54	361,795.60	405,070.96	16,423,071.41
(1) 计提	5,322,257.31	10,333,947.54	361,795.60	405,070.96	16,423,071.41
3. 本期减少金额	3,838,134.26	632,782.37	150,647.17	154,264.45	4,775,828.25
(1) 处置或报废	3,838,134.26	632,782.37	150,647.17	154,264.45	4,775,828.25
4. 期末余额	142,275,297.82	173,565,086.86	7,922,605.30	12,125,211.24	335,888,201.22
三、减值准备					
1. 期初余额	33,191,019.04	15,711,242.24	367,100.73	93,468.55	49,362,830.56
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
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	210,757,582.20	154,546,729.71	4,680,538.95	2,914,705.71	372,899,556.57
2. 期初账面价值	226,533,404.93	162,903,138.73	5,156,324.38	3,237,085.94	397,829,953.98

(2). 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	32,815,629.89	33,191,019.04	9,868,580.93	
机器设备	31,788,474.39	15,881,813.49	15,483,980.05	422,680.85	
运输工具	675,115.00	302,668.27	367,100.73	5,346.00	
其他设备	671,374.41	573,140.54	93,468.55	4,765.32	

(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**19、在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	18,872,842.66		18,872,842.66	3,294,138.71		3,294,138.71
合计	35,161,348.59	16,288,505.93	18,872,842.66	19,582,644.64	16,288,505.93	3,294,138.71

(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	3,294,138.71	15,578,703.95			18,872,842.66						自筹
合计	320,698,100.00	3,294,138.71	15,578,703.95			18,872,842.66	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日	计提原因
青岛豪杰铁矿采矿工程	16,288,505.93	0	0	16,288,505.93	无继续开工可能
合计	16,288,505.93	0	0	16,288,505.93	

20、工程物资适用 不适用**21、固定资产清理**适用 不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、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	65,702,868.40			129,214,969.49	194,917,837.89
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	10,595,420.83			25,633,593.20	36,229,014.03
2. 本期增加金额	747,091.90			1,410.26	748,502.16
(1) 计提	747,091.90			1,410.26	748,502.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,342,512.73			25,635,003.46	36,977,516.19
三、减值准备					
1. 期初余额				28,174,077.85	28,174,077.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
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	54,360,355.67			75,405,888.18
2. 期初账面价值	55,107,447.57			75,407,298.44

单位：元

其他明细项目	财务软件	用电权	供热管道使用权	采矿权
一、账面原值				
期初余额	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00
期末余额	218,704.21	772,000.00	224,265.28	128,000,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	214,473.31	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61
2. 本期增加金额	1,410.26			
(1) 计提	1,410.26			
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	215,883.57	772,000.00	224,265.28	24,422,854.61
三、减值准备				
1. 期初余额				28,174,077.85
4. 期末余额				28,174,077.85
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,820.64			75,403,067.54
2. 期初账面价值	4,230.90			75,403,067.54

(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

25、开发支出

适用 不适用

26、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

27、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他	47,789.26		41,789.24		6,000.02
合计	47,789.26		41,789.24		6,000.02

(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	37,054,051.02	8,749,098.32	26,940,239.81	6,408,142.86
合计	37,054,051.02	8,749,098.32	26,940,239.81	6,408,142.86

(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	2,100,571.36	525,142.84	2,640,736.71	660,184.18
合计	2,100,571.36	525,142.84	2,640,736.71	660,184.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	122,702,757.99	100,879,903.57
存货跌价准备	52,533,980.60	56,492,257.28
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	49,362,830.56
在建工程减值准备	16,288,505.93	16,288,505.93
无形资产减值准备	28,174,077.85	28,174,077.85
可弥补亏损	324,178,444.47	340,083,972.05
合计	634,926,197.40	632,967,147.24

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
2018 年	10,675,151.95	10,779,243.14	
2019 年	16,214,560.86	16,528,650.37	
2020 年	32,954,248.48	33,560,779.32	
2021 年	134,441,148.29	151,637,749.69	
2022 年	78,338,710.15	127,577,549.53	
2023 年	51,554,624.74		
合计	324,178,444.47	340,083,972.05	/

其他说明：

适用 不适用**28、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	20,535,188.17	55,000,000.00
预付土地款	7,598,000.00	7,915,441.29
合计	28,133,188.17	62,915,441.29

(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	47,500,000.00
保证借款	158,500,000.00	183,500,000.00
信用借款	391,000,000.00	520,000,000.00
抵押和保证借款		2,200,000.00
抵押、质押和保证借款	70,000,000.00	320,000,000.00
合计	667,000,000.00	1,073,200,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款 15,850.00 万元由莱芜钢铁集团有限公司提供保证担保取得；

注 2：信用借款期末余额为 3.91 亿元，其中向山东钢铁集团财务有限公司借入 1.60 亿元，2.31 亿元系莱商银行股份有限公司的信用借款；

注 3：抵押、质押和保证借款本公司，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

其他说明

适用 不适用**29、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

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、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	544,640,000.00	497,570,000.00
合计	544,640,000.00	497,570,000.00

32、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）	89,061,764.53	184,774,910.97
1年以上	312,644,953.91	248,832,094.26
合计	401,706,718.44	433,607,005.23

(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	109,595,599.18	货款，尚未支付
青岛科迪房地产开发有限公司	22,396,734.80	工程尾款，尚未支付
合计	131,992,333.98	

其他说明

□适用 √不适用

33、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）	38,060,457.52	45,314,507.62
1年以上	9,071,989.14	6,802,356.64
合计	47,132,446.66	52,116,864.26

(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

34、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	22,262,908.53	71,348,489.24	62,246,709.01	31,364,688.76
二、离职后福利-设定提存计划		7,235,357.85	7,177,865.79	57,492.06
合计	22,262,908.53	78,583,847.09	69,424,574.80	31,422,180.82

(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	14,471,600.14	57,035,528.16	50,093,093.42	21,414,034.88
二、职工福利费	-	4,608,031.64	4,608,031.64	-
三、社会保险费	-	3,828,120.52	3,775,880.14	52,240.38
其中: 医疗保险费	-	3,144,191.05	3,103,133.85	41,057.20
工伤保险费	-	360,789.60	352,786.90	8,002.70
生育保险费	-	323,139.87	319,959.39	3,180.48
四、住房公积金	56,095.03	3,909,087.60	2,916,536.04	1,048,646.59
五、工会经费和职工教育经费	7,735,213.36	1,967,721.32	853,167.77	8,849,766.91
合计	22,262,908.53	71,348,489.24	62,246,709.01	31,364,688.76

(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		6,983,077.97	6,929,821.19	53,256.78
2、失业保险费		252,279.88	248,044.60	4,235.28
合计		7,235,357.85	7,177,865.79	57,492.06

其他说明:

适用 不适用

35、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	1,904,286.43	6,964,670.21
企业所得税	38,187,750.25	9,928,042.63
个人所得税	337,049.73	1,034,167.61
城市维护建设税	434,069.31	689,857.77

资源税	285,046.03	210,135.03
房产税	2,173,446.65	2,223,155.82
土地使用税	1,889,795.95	2,350,997.25
教育费附加	246,818.99	344,354.24
地方教育费附加	122,448.75	187,075.06
其他税费	2,527,791.20	3,177,691.14
合计	48,108,503.29	27,110,146.76

36、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	407,412.31	648,450.00
短期借款应付利息	586,276.24	1,538,072.28
合计	993,688.55	2,186,522.28

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

37、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

38、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	15,763,338.20	15,233,375.10
单位往来款	77,392,334.02	122,207,135.32
押金、保证金	5,217,425.85	5,190,561.60
代收款、代扣款	3,506,976.76	4,069,640.67
应付内部员工款	3,298,681.08	1,960,545.90
其他	1,342,716.87	1,607,282.61
合计	106,521,472.78	150,268,541.20

(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
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

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
赖积豪	1,400,000.00	借款尚未到期
合计	7,724,400.00	——

其他说明

适用 不适用

39、持有待售负债

适用 不适用

40、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	316,000,000.00	16,000,000.00
合计	316,000,000.00	16,000,000.00

其他说明：

注1：一年内到期的长期借款中，3亿为质押和抵押借款系本公司以万润股份10,736.00万股股票质押，并由子公司山东省鲁邦房地产开发有限公司以房产抵押；1600万为抵押借款，由子公司山东鲁银文化艺术品有限公司以房产提供抵押。

41、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

42、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	48,000,000.00	56,000,000.00
质押和抵押借款		300,000,000.00
合计	48,000,000.00	356,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：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

43、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

44、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

45、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

46、专项应付款

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、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	
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	与资产相关

其他说明：

适用 不适用**49、其他非流动负债**适用 不适用**50、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

(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**51、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	240,702,281.09	1,861,435.20		242,563,716.29
合计	575,926,798.80	1,861,435.20		577,788,234.00

52、库存股适用 不适用**53、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、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,164,255.85	717,739.74		-135,041.34	538,304.81	23,010.03	1,702,560.66
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	-816,296.68	1,257,905.09			943,428.82	23,010.03	127,132.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,980,552.53	-540,165.35		-135,041.34	-405,124.01		1,575,428.52
其他综合收益合计	1,164,255.85	717,739.74		-135,041.34	538,304.81	23,010.03	1,702,560.66

54、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	3,415,166.12	2,159,194.35	2,183,281.60	3,391,078.87
合计	3,415,166.12	2,159,194.35	2,183,281.60	3,391,078.87

55、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

√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	182,005,908.87	335,683,930.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	182,005,908.87	335,683,930.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,989,196.91	5,729,261.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

应付普通股股利		17,045,335.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	254,995,105.78	324,367,856.56

56、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	733,313,461.38	644,296,488.03	752,537,734.34	645,052,513.56
其他业务	15,124,899.11	8,665,602.63	4,207,146.71	1,288,998.59
合计	748,438,360.49	652,962,090.66	756,744,881.05	646,341,512.15

57、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		41,500.00
城市维护建设税	516,698.73	1,599,950.51
教育费附加	245,753.82	693,125.47
房产税	1,894,619.79	1,840,542.78
土地使用税	3,932,352.32	4,470,180.83
地方教育费附加	77,858.86	452,389.82
土地增值税	2,344,494.19	5,546,245.37
水利建设基金	40,517.72	167,897.32
其他	644,692.75	340,487.28
合计	9,696,988.18	15,152,319.38

58、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	2,473,037.59	3,008,252.78
办公费	54,466.64	41,461.72
运杂费	12,825,652.55	12,563,644.49
广告费	120,080.03	104,514.83
差旅费	209,709.13	258,763.93
业务招待费	40,469.00	75,034.52
折旧费	15,558.36	37,492.51
机物料消耗	145,579.57	190,660.06
物业管理费	4,937.44	5,200.00
销售代理费	1,835,555.47	825,669.09
其他费用	549,818.59	1,933,025.70
合计	18,274,864.37	19,043,719.63

59、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	34,941,451.93	22,273,828.75
办公费	1,409,324.04	607,040.05
税金		274,994.28
业务招待费	318,211.61	655,265.28
折旧费	2,963,052.31	2,537,505.36
差旅费	691,603.88	644,870.80
无形资产及长期待摊费摊销	796,291.42	385,802.36
机物料消耗	470,152.13	490,671.27
董事会费	197,171.17	223,368.74
研究与开发费	17,408,269.76	13,816,441.16
停工损失	527,341.90	5,174,585.46
其他费用	11,350,822.80	8,362,007.63
合计	71,073,692.95	55,446,381.14

60、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	38,221,615.88	36,107,902.00
减：利息收入	-1,695,820.33	-3,544,774.72
汇兑损失	108,695.39	268,723.58
减：汇兑收益	-129,837.53	
手续费支出	309,498.08	423,121.89
其他支出	22,180.00	169,292.01
合计	36,836,331.49	33,424,264.76

61、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	3,832,689.33	13,745,645.64
二、存货跌价损失		-486,950.14
合计	3,832,689.33	13,258,695.50

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、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	24,211,362.09	26,399,296.59
处置长期股权投资产生的投资收益	128,940,359.09	2,181,235.53

可供出售金融资产等取得的投资收益	8,328,000.00	
合计	161,479,721.18	28,580,532.12

其他说明：

注：处置长期股权投资产生的投资收益系处置子公司泰泽海泉及青大电缆产生的收益。

64、资产处置收益

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
处置固定资产利得	5,821,573.15	1,254,769.21
处置固定资产损失		-32,671.96
合计	5,821,573.15	1,222,097.25

其他说明：

适用 不适用

65、其他收益

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
其他零星财政补贴	300,000.00	
合计	300,000.00	

其他说明：

适用 不适用

注：根据德财建指（2013）22号文件<关于下达国家补助2013年工业中小企业技术改造项目中央基本建设投资预算指标的通知>的规定，公司收到奖励资金30万元整，公司划归与收益相关的政府补助记入当期损益。

66、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			
其他	1,067,355.37	244,941.04	1,067,355.37
合计	1,067,355.37	244,941.04	1,067,355.37

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

67、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	5,000.00		5,000.00
其他支出	4,494,874.70	196,853.65	4,494,874.70
合计	4,499,874.70	196,853.65	4,499,874.70

68、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	47,838,102.61	2,762,274.42
递延所得税费用	-472,974.62	-3,558,388.82
合计	47,365,127.99	-796,114.40

(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	119,930,478.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,981,194.26
子公司适用不同税率的影响	-2,270,639.33
调整以前期间所得税的影响	272,401.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,441,552.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,703,263.91
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	22,349,532.74
研究开发费加计扣除的影响	-652,810.12
权益法下取得的投资收益影响	-6,052,840.52
所得税费用	47,365,127.99

其他说明：

适用 不适用

69、其他综合收益

适用 不适用

详见本节“七、53.其他综合收益”

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁收入	4,680,611.32	2,486,271.12
存款利息收入	1,695,820.33	3,544,774.72
收到的往来款	413,773,296.52	14,410,357.16
其他	1,367,355.37	4,344,941.04
合计	421,517,083.54	24,786,344.04

(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
其中:管理费用及销售费用付现支出	45,700,537.07	37,583,115.83
往来款项支出		3,540,640.99
手续费	331,678.08	592,413.90
其他支出	4,425,802.81	196,853.65
合计	50,458,017.96	41,913,024.37

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	60,323,221.75	
合计	60,323,221.75	

(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	198,340,000.00	570,000,000.00
合计	198,340,000.00	570,000,000.00

(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	225,118,824.09	627,707,863.87
合计	225,118,824.09	627,707,863.87

(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	72,565,350.52	4,724,819.65
加：资产减值准备	3,832,689.33	13,258,695.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,423,071.41	14,796,905.40
无形资产摊销	748,502.16	324,581.29
长期待摊费用摊销	41,789.24	1,291,239.85
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）	-5,821,573.15	-1,222,097.25
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）	38,221,615.88	-2,952,360.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-161,479,721.18	-28,580,532.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-472,974.62	-3,468,841.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-135,041.34	-89,547.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,656,718.10	83,080,704.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,076,716.27	-4,506,439.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	417,853,964.28	-88,583,627.27
其他		268,723.58
经营活动产生的现金流量净额	393,197,670.70	-11,657,776.10
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	356,437,453.12	298,818,707.44
减：现金的期初余额	235,114,151.69	417,313,084.21
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	121,323,301.43	-118,494,376.77

(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	356,437,453.12	235,114,151.69
其中：库存现金	230,856.16	195,003.02
可随时用于支付的银行存款	356,206,596.96	234,919,148.67
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	356,437,453.12	235,114,151.69

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 276,956,879.75 元。

71、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

72、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	276,956,879.75	保证金类
固定资产	75,235,281.00	抵押借款
无形资产	4,711,214.39	抵押借款
长期股权投资	488,423,883.14	万润股份股票 10,736.00 万股质押借款
合计	845,327,258.28	

其他说明：

货币资金项目说明：

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑保证金	263,491,834.00	银行承兑汇票保证金
按揭保证金	13,464,585.91	商品房贷款保证金
存出投资款	459.84	保证金利息
合计	276,956,879.75	/

73、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	1,101,465.36	6.6166	7,287,955.70
港币	118,980.57	0.8431	100,312.52
澳门元	90.00	0.8212	73.91
应收账款			
其中：美元	1,093,696.73	6.6166	7,236,553.78

(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

74、套期

适用 不适用

75、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

76、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

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。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 200,880,000.000 元的价格竞拍成交。截止 2018 年 3 月，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并已完成工商变更登记手续。

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

公司对济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司于 2018 年 2 月丧失控制权，不再纳入合并范围，对该公司长期股权投资由成本法核算转为权益法核算。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银科技投资有限公司	山东济南	山东济南	咨询服务	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
山东鲁银资产管理有限责任公司	山东济南	山东济南	咨询服务业	90.00		投资设立
鲁银投资集团德州实业有限公司	山东德州	山东德州	销售	100.00		投资设立
青岛鲁邦物业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	物业管理		100.00	投资设立
山东鲁银国际经贸有限公司	山东济南	山东济南	物资贸易	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
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

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。

(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	728,818.44	0.00	21,175,700.75

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	256,156,851.26	316,175,886.17	572,332,737.43	343,887,568.57	3,000,000.00	346,887,568.57	235,917,877.74	316,587,759.44	552,505,637.18	332,677,616.97	3,000,000.00	335,677,616.97

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	335,404,366.46	8,617,148.65	8,617,148.65	25,292,300.00	266,323,818.05	10,445,099.63	10,445,099.63	15,784,820.34

(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
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	货币金融服务	30.00		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

(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,2018年6月30日金额合计为715,000,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,公司的净利润会减少或增加约13,310,000.00元。

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

2、价格风险

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

(二) 信用风险

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

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

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

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

(三) 流动性风险

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
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	2,500,571.36			2,500,571.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,500,571.36			2,500,571.36
(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	2,500,571.36			2,500,571.36
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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 2018 年 06 月 29 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 2,136,559.92 元、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司股票期末公允价值 364,011.44 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	1,119,298.98	20.31	20.31

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

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节“七、16. 长期股权投资”及本节“九、3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省齐鲁资产管理有限公司	母公司的控股子公司
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	母公司的控股子公司
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	母公司的全资子公司
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
济南莱钢钢结构有限公司	母公司的控股子公司
德州市德信资产管理有限公司	其他
鲁银实业集团潍坊分公司	其他
青岛青大电缆有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	原材料	1,851.97	1,354.85
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	水、电	4,576.56	4,316.82
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原材料	4,011.69	5,236.72
莱芜天元气体有限公司	氧气等	116.3	64.97
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	煤气	338.02	460.56
中泰证券股份有限公司	中介费	94.34	
莱钢集团电子有限公司	材料		1.19
山东钢铁集团国际贸易有限公司	铁矿粉		4,417.42
山东莱钢国际贸易有限公司	铁矿粉		4,398.06
莱芜钢铁集团有限公司	钢材		467.88
山东钢铁股份有限公司济南分公司	钢材		23.62

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	铁粉	193.41	2.2

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2017.7.18	2018.7.17	否
莱芜钢铁集团有限公司	5,000.00	2017.7.19	2018.7.18	否
莱芜钢铁集团有限公司	4,850.00	2017.10.27	2018.10.26	否
莱芜钢铁集团有限公司	1,000.00	2017.10.27	2018.10.26	否

说明:上述非合并范围内关联方担保中,莱芜钢铁集团有限公司为公司子公司莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司提供担保,金额为1000.00万元,担保起始日期为2017.10.27-2018.10.26。

关联担保情况说明

适用 不适用

1.截止2018年06月30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。

2.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4,625,555.56元。

3.截止2018年06月30日,本公司为子公司提供担保金额为14,385.00万元。

4.合并范围内关联方担保:

担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
山东省鲁邦房地产开发有限公司	7,000.00	2017/9/13	2018/9/13	否
合计	7,000.00			

(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
预付款项	山东省冶金设计院股份有限公司	33,000.00		2,206,089.00	

预付款项	莱芜天元气体有限公司	61,100.00		61,100.00	
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	49,044.00		49,044.00	
预付款项	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			4,157.98	
预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			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	
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	60,301.81	11,436.67	456,143.83	45,614.38
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	327,496.18	88,768.17	206,838.18	82,735.27
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	青岛信莱粉末冶金有限公司	476,010.88	23,800.54	10,300.00	515.00
应收账款	济南莱钢钢结构有限公司			9,907,943.37	888,253.83
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	烟台万润药业有限公司	296,092.03	118,436.81		
其他应收款	德州市德信资产管理有限公司	2,452,135.01	977,704.45	2,483,628.58	993,451.43
其他应收款	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	9,037.00	903.70		
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
其他应收款	青岛信莱粉末冶金有限公司			169,152.76	16,915.28

(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	339,429.92	1,155,498.52
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	5,424,069.37	5,424,069.37
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	109,595,599.18	111,595,599.18
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司		38,987.27
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
其他应付款	青岛良友国宴厨房制造餐饮有限公司	500,000.00	
其他应付款	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	2,360,574.77	
其他应付款	青岛青大电缆有限公司		80,251,768.62
其他应付款	山东莱钢冶金建设有限公司		1,264,832.85
其他应付款	山东省齐鲁资产管理有限公司		384,639.66

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

或有事项之一担保事项

详见本节“十二、5. 关联交易情况”。

或有事项之二重大未决诉讼、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；

2012 年 10 月 23 日，潍坊市中级人民法院指定临朐县人民法院执行本案。临朐县人民法院的执行裁定书以本公司对潍坊公司的出资不实，无偿占有潍坊公司的房产、土地为由，追加本公司为被执行人；

2013 年 1 月 28 日，本公司申请执行异议，请求撤销临朐县人民法院的执行裁定，4 月 28 日被潍坊市中级人民法院驳回异议申请；随后向潍坊市中级人民法院申请复议；

2013年10月9日，潍坊市中级人民法院撤销了临朐县人民法院的执行裁定，将重新审查处理；

2015年8月7日，潍坊市中级人民法院裁定：本公司在擅自处分的房屋评估价423.00万元和擅自接受土地款153.00万元范围内对王运霞清偿债务；

2015年8月16日，本公司向潍坊市中级人民法院提出复议申请，请求撤销上述裁定，于2016年1月11日被驳回；

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；

2018年7月16日，在临朐县法院开庭审理，进行了听证程序，目前还没有收到判决结果。

该案件对公司的影响尚待法院的最终裁定。

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2,239.6739万元并赔偿原告经济损失1,973.0529万元，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。

2018年6月22日，双方在青岛市中级人民法院进行证据质证。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城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。

2018年6月21日，收到济南市中院的一审判决，详情请参见公司发布的临2018-050号公告，济南鲁邦公司已经提起上诉。

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匹克中心 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。

2018 年 5 月 15 日，在济南市中院选取了山东金达资产评估有限公司为工程造价鉴定机构，目前尚未出鉴定结果。

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。

2018 年 5 月 15 日，在济南仲裁委员会对双方提交的新证据进行质证，目前还未收到再次开庭通知；

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。案件尚处于审理中或尚未开庭审理，无法预计对本公司本期利润的具体影响金额。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

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

公司拟现金收购山东省盐业集团有限公司持有的 10 家标的公司股权，截止报告出具日，本次重大资产重组所涉及的审计、评估等各项工作仍在积极推进中。

本次交易标的资产为山东盐业持有的以下公司股权：

序号	标的公司	股权比例
1	山东肥城精制盐厂有限公司	100.00%
2	山东岱岳制盐有限公司	78.38%
3	山东东岳精制盐厂	100.00%
4	山东省盐业集团东方海盐有限公司	100.00%
5	山东寒亭第一盐场	100.00%
6	山东鲁晶制盐科技有限公司	60.00%
7	山东省盐业集团滨丰盐化有限公司	71.10%
8	山东盐业集团电子商务有限公司	100.00%
9	山东省盐业集团鲁盐经贸有限公司	100.00%
10	山东鲁晶实业股份有限公司	60.00%

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	物业管理	其他分部合计	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	334,038,363.68	54,345,056.13	27,570,436.42	345,639,747.50	10,522,041.30	2,566,731.59	41,368,915.24	733,313,461.38
二、主营业务成本	278,573,917.61	28,389,039.75	25,559,208.12	342,507,515.18	8,954,388.12	1,681,334.49	41,368,915.24	644,296,488.03
三、对联营和合营企业的投资收益								
四、资产减值损失	1,653,871.57	2,356,812.82	1,071,936.97	1,584,006.88	24,112.20	218,732.19	3,076,783.30	3,832,689.33
五、折旧费和摊销费	12,558,421.96	340,747.51	1,636,040.41	-2,934,033.58	46,719.17	3,406,369.32	-2,117,308.78	17,171,573.57
六、利润总额	5,437,079.78	131,898,058.60	-1,162,971.21	-24,738,434.00	685,114.15	1,598,437.71	-6,213,193.48	119,930,478.51
七、所得税费用	-1,436,862.35	34,017,044.49		14,015,800.02		-50.00	-769,195.83	47,365,127.99
八、净利润	6,873,942.1	97,881,014	-1,162,9	-38,754,23	685,114	1,598,4	-5,443,997	72,565,350

	3	.11	71.21	4.02	.15	87.71	.65	.52
九、资产总额	625,240,332.95	979,543,526.59	143,852,984.73	3,473,508,881.22	16,469,161.70	497,169,290.83	1,964,419,840.35	3,771,364,337.67
十、负债总额	411,195,144.25	677,912,243.42	97,806,577.40	2,176,207,032.24	14,011,605.22	136,380,946.34	1,296,633,711.55	2,216,879,837.32

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,569,151.91	100.00	11,813,119.45	5.77	192,756,032.46	183,195,764.17	100.00	14,164,151.40	7.73	169,031,612.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	204,569,151.91	100.00	11,813,119.45	5.77	192,756,032.46	183,195,764.17	100.00	14,164,151.40	7.73	169,031,612.77

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	50,163,148.94	2,508,157.45	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	50,163,148.94	2,508,157.45	
1 至 2 年	93,049,620.00	9,304,962.00	10
合计	143,212,768.94	11,813,119.45	8.25

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-2,351,031.95 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	2018 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前 5 名合计	204,569,151.91	100	11,813,119.45
合计	204,569,151.91	100	11,813,119.45

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	86,759,562.89	10.94	55,569,169.69	64.05	31,190,393.20	81,417,888.78	6.78	50,227,495.58	61.69	31,190,393.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	706,545,265.59	89.06	4,766,939.14	0.67	701,778,326.45	1,119,341,568.10	93.22	5,584,329.32	0.50	1,113,757,238.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	793,304,828.48	100.00	60,336,108.83	7.61	732,968,719.65	1,200,759,456.88	100.00	55,811,824.90	4.65	1,144,947,631.98

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

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	34,018.53	1,700.93	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	34,018.53	1,700.93	5
1 至 2 年	1,769,152.76	176,915.28	10
2 至 3 年			
3 年以上	11,470,807.33	4,588,322.93	40
合计	13,273,978.62	4,766,939.14	35.91

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 4,524,283.93 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

(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	15,377,136.23	15,388,137.50
代垫款	9,527.87	9,527.87
备用金	152,205.33	139,033.94
内部关联方往来	777,765,959.05	1,185,222,757.57
合计	793,304,828.48	1,200,759,456.88

(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	342,959,227.43	1年以内	43.23	
济南鲁邦置业有限公司	往来款	205,070,804.59	1年以内	25.85	
青岛豪杰矿业有限公司	往来款	84,494,672.08	注1	10.65	53,304,278.88
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	往来款	49,026,795.37	1年以内	6.18	
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	往来款	45,163,544.94	注2	5.69	
合计		726,715,044.41		91.6	53,304,278.88

注1: 账龄为1年以内9,819,684.73元, 1-2年10,374,345.25元, 2-3年64,022,146.00元, 3-4年278,496.10元;

注2: 账龄为1年以内7,287,817.98元, 1-2年1,099,157.58元, 2-3年590,940.70元, 3-4年539,529.36元, 4-5年35,646,099.32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

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
青岛豪杰矿业有限公司	84,494,672.08	53,304,278.88	注 1	63.09	注 2
山东希森集团有限公司	2,264,890.81	2,264,890.81	5 年以上	100	公司已注销, 预计无法收回
合 计	86,759,562.89	55,569,169.69		64.05	

注 1: 截止 2018 年 6 月 30 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 9,819,684.73 元, 1-2 年金额为 10,374,345.25 元, 2-3 年金额为 64,022,146.00 元, 3-4 年金额为 278,496.10 元;

注 2: 截止 2018 年 6 月 30 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。

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	685,876,026.64	109,487,739.26	576,388,287.38	708,546,314.55	109,487,739.26	599,058,575.29
对联营、合营企业投资	365,665,480.76		365,665,480.76	335,948,834.48		335,948,834.48
合计	1,051,541,507.40	109,487,739.26	942,053,768.14	1,044,495,149.03	109,487,739.26	935,007,409.77

(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
鲁银投资集团德州实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	77,985,447.25			77,985,447.25		
山东省鲁邦房地产开发有限公司	84,076,731.84			84,076,731.84		
山东鲁银科技投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
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		
山东鲁银国际经贸有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
鲁银投资集团山东毛绒制品有限公司	52,013,847.55			52,013,847.55		
鲁银集团禹城羊绒有限公司	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		
济南鲁邦置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东弘德物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛豪杰矿业有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		104,487,739.26
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	22,670,287.91		22,670,287.91			
合计	708,546,314.55		22,670,287.91	685,876,026.64		109,487,739.26

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	335,948,834.48			15,949,308.87	615,659.14	1,103,231.85	11,505,255.75			342,111,778.59	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	22,670,287.91			762,734.86	120,679.40					23,553,702.17	
小计	358,619,122.39			16,712,043.73	736,338.54	1,103,231.85	11,505,255.75			365,665,480.76	
合计	358,619,122.39			16,712,043.73	736,338.54	1,103,231.85	11,505,255.75			365,665,480.76	

其他说明：

□适用 √不适用

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	39,908,630.55	39,622,434.98	47,042,735.21	46,957,264.89
其他业务			314,277.14	
合计	39,908,630.55	39,622,434.98	47,357,012.35	46,957,264.89

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	8,328,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	16,712,043.73	18,089,042.09
处置长期股权投资产生的投资收益		2,181,235.53
合计	25,040,043.73	20,270,277.62

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	134,761,932.24	
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）	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,432,519.33	
所得税影响额	-31,153,158.28	
少数股东权益影响额	368.71	
合计	100,476,623.34	

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	4.97	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.87	-0.05	-0.05

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

第十一节 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；
	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 8 月 20 日

修订信息