

公司代码：600783

公司简称：鲁信创投

鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

- 一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王飏、主管会计工作负责人葛效宏及会计机构负责人（会计主管人员）姚娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所审计，2018年度公司归属于母公司所有者的净利润18,692.17万元，加年初未分配利润151,800.26万元，减去已分配的2017年度利润3,721.80万元，按规定提取法定盈余公积2,359.13万元，2018年度可供股东分配利润为164,411.51万元；2018年度母公司未分配利润为38,428.59万元。

经董事会审议，拟按照如下方案实施利润分配预案：以2018年末总股本744,359,294股为基数，向全体股东每10股派息1元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利7,443.59万元，剩余可分配利润结转至下一年度。公司不进行资本公积金转增股本。

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

六、前瞻性陈述的风险声明

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

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	171

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
鲁信创投	指	鲁信创业投资集团股份有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
泰山砂布砂纸	指	淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司
开发区砂布砂纸	指	淄博开发区四砂砂布砂纸有限公司
进出口公司	指	淄博泰山磨料磨具进出口有限公司
信博洁具	指	山东信博洁具有限公司
鲁信高新	指	山东鲁信高新技术产业有限公司
深圳华信	指	深圳市华信创业投资有限公司
山东科创	指	山东省科技创业投资有限公司
鲁信管理	指	山东鲁信投资管理有限公司
理研泰山	指	淄博理研泰山涂附磨具有限公司
新北洋	指	山东新北洋信息技术股份有限公司
青湖电子	指	烟台青湖电子股份有限公司
华东数控	指	威海华东数控股份有限公司
龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
通裕重工	指	通裕重工股份有限公司
泰华智慧	指	泰华智慧产业集团股份有限公司
中新消防	指	山东中新消防科技有限公司
鲁信实业	指	鲁信实业投资有限公司
欧华蛋业	指	山东欧华蛋业有限公司
仁康药业	指	潍坊市仁康药业有限公司
中创中间件	指	山东中创软件商用中间件股份有限公司
星华氨纶	指	烟台星华氨纶有限公司
淄博高新投	指	淄博市高新技术创业投资有限公司
华芯半导体	指	山东华芯半导体有限公司
东岳氟硅	指	山东东岳氟硅材料有限公司
高新润农	指	山东高新润农化学有限公司
双轮股份	指	山东双轮股份有限公司
山东福瑞达	指	山东福瑞达生物科技有限公司
华天软件	指	山东山大华天软件有限公司
胜达科技	指	潍坊胜达科技股份有限公司
黄三角基金管理公司	指	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司
蓝色基金	指	山东半岛蓝色经济投资基金有限公司
蓝色投资	指	蓝色经济投资管理有限公司
蓝色资产管理	指	蓝色经济资产管理有限公司
烟台高盈	指	烟台高盈科技有限公司
天一化学	指	山东天一化学股份有限公司
天一印务	指	山东鲁信天一印务有限公司
山东国信	指	山东省国际信托股份有限公司
金鼎电子	指	山东金鼎电子材料有限公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
联诚精密	指	山东联诚精密制造股份有限公司

山大华天	指	山东山大华天科技集团股份有限公司
山东茶联	指	山东华夏茶联信息科技有限公司
科汇电力	指	山东科汇电力自动化股份有限公司
天力能源	指	山东天力能源股份有限公司
宏艺科技	指	临沂宏艺科技发展有限公司
临沂慕家	指	临沂慕家物业管理有限公司
新风光电子	指	新风光电子科技股份有限公司
创新投资	指	山东省创新创业投资有限公司
济南科信	指	济南科信创业投资有限公司
海达信	指	济宁海达信科技创业投资有限公司
华信嘉诚	指	深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信睿诚	指	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）
华信中诚	指	深圳华信中诚投资有限公司
华信迅达	指	深圳市华信迅达投资有限公司
威海联信	指	威海联信投资有限公司
鲁信海外	指	鲁信海外投资有限公司
济南泰通	指	济南泰通股权投资管理有限公司
奔速电梯	指	山东奔速电梯股份有限公司
鲁创恒富	指	烟台鲁创恒富创业投资中心（有限合伙）
浪潮华光	指	山东浪潮华光光电子股份有限公司
惠城科技	指	青岛惠城环保科技股份有限公司
明仁福瑞达	指	山东明仁福瑞达制药股份有限公司
彼岸电力	指	山东彼岸电力科技有限公司
联众传媒	指	江苏联众出版传媒集团股份有限公司
泓奥电力	指	山东泓奥电力科技有限公司
黄三角基金	指	山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）
烟台鲁创	指	烟台鲁信创业投资有限公司
齐鲁投资	指	齐鲁投资有限公司
鲁信金控	指	山东省鲁信金融控股有限公司
明波水产	指	莱州明波水产有限公司
济宁通泰	指	济宁通泰股权投资中心（有限合伙）
齐鲁财务管理	指	淄博鲁信齐鲁财务管理有限公司
康大投资	指	山东鲁信康大投资管理有限公司
鲁信康大	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）
厚远投资	指	潍坊鲁信厚远创业投资管理有限公司
广发鲁信	指	新疆广发鲁信股权投资有限公司
青岛驰骋	指	青岛鲁信驰骋创业投资管理有限公司
上海盛保	指	上海盛保投资管理有限公司
上海隆奕	指	上海隆奕投资管理有限公司
华信资本	指	深圳市华信资本管理有限公司
齐鲁股权基金	指	淄博齐鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信厚源	指	潍坊鲁信厚源创业投资中心（有限合伙）
华信润城基金	指	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）
华信润城管理	指	云南华信润城股权投资基金管理有限公司
青岛创信基金	指	青岛创信海洋经济创业投资基金中心（有限合伙）
北京茶联	指	北京茶联科技股份有限公司
资本市场基金	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
鲁信益丰	指	宁波梅山保税港区鲁信益丰股权投资管理有限公司
鲁信祺晟	指	山东鲁信祺晟投资管理有限公司

远大特材	指	山东远大特材科技股份有限公司
山东华光	指	山东华光光电子股份有限公司
鲁信创晟	指	鲁信创晟股权投资有限公司
西安鲁信投资中心	指	西安鲁信尤洛卡股权投资中心合伙企业（有限合伙）
西藏晟玮	指	西藏晟玮创业投资有限公司
鲁信交银	指	青岛鲁信交银投资企业（有限合伙）
工业转型投资企业	指	山东省鲁信工业转型升级投资企业（有限合伙）
鲁信源晟	指	青岛鲁信源晟股权投资管理有限公司
鲁嘉信	指	西藏鲁嘉信创业投资管理有限公司
鲁信菁蓉	指	成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司
成都鲁信	指	成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）
西安鲁信	指	西安鲁信股权投资管理有限公司
西藏泓信	指	西藏泓信创业投资管理有限公司
聊城新材料	指	聊城鲁信新材料创业投资中心（有限合伙）
鲁信四砂磨具	指	山东鲁信四砂泰山磨具有限公司
鲁信四砂磨料	指	山东鲁信四砂泰山磨料有限公司
安徽鲁信	指	安徽鲁信投资有限公司
嘉富诚	指	青岛嘉富诚资产管理有限公司
无锡金控	指	无锡金控鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
中经合基金管理	指	青岛中经合鲁信基金管理企业（有限合伙）
中经合资产管理	指	青岛中经合鲁信资产管理有限公司
鲁信新北洋	指	威海鲁信新北洋智能装备产业并购基金合伙企业（有限合伙）
北京黄三角	指	北京黄河三角洲投资中心（有限合伙）
中经合跨境基金	指	青岛中经合鲁信跨境创投基金企业（有限合伙）
新动能创投母基金	指	山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）
安徽鲁信管理	指	安徽鲁信股权投资基金管理有限公司
鲁信福威	指	威海鲁信福威股权投资基金合伙企业（有限合伙）
威海福信	指	威海福信股权投资基金管理有限公司

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	鲁信创业投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁信创投
公司的外文名称	LuxinVentureCapitalGroupCo., Ltd.
公司的法定代表人	王飏

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年	
				调整后	调整前
营业收入	20,687.80	21,576.10	-4.12	18,567.36	18,567.36
投资收益	46,715.52	56,034.03	-16.63	71,992.57	71,891.53
归属于上市公司股东的净利润	18,692.17	4,315.07	333.18	37,331.95	37,230.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,249.93	2,275.91	701.87	38,640.74	38,539.70
经营活动产生的现金流量净额	-13,160.29	-18,516.65	不适用	-10,922.15	-10,922.15
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	362,328.53	350,413.82	3.40	372,823.91	371,790.16
总资产	573,522.93	560,899.57	2.25	564,675.88	563,287.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.25	0.06	316.67	0.50	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.06	316.67	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.25	0.03	733.33	0.52	0.52
加权平均净资产收益率(%)	5.25	1.19	增加4.06个百分点	10.41	10.40
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	5.12	0.63	增加4.49个百分点	10.78	10.77

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润本期较上年同期增长 333.18%，主要是上期比较基数小。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：万元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,567.67	5,250.80	5,350.13	5,519.20
归属于上市公司股东的净利润	2,734.23	21,038.71	-2,083.46	-2,997.31
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	2,635.89	21,017.46	-2,100.82	-3,302.60
经营活动产生的现金流量净额	-3,834.44	-4,103.57	-1,675.40	-3,546.90

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,984,095.96		-32,229.95	-351,464.23

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,595,322.38		4,118,065.48	628,065.50
债务重组损益				-37,595.37
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			9,223,789.55	-17,560,429.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,403.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,085,931.18		10,863,134.26	5,581,080.61
少数股东权益影响额	-76,993.28		-169,173.69	3,939.65
所得税影响额	-219,137.55		-3,611,952.83	-1,351,518.49
合计	4,422,429.77		20,391,632.82	-13,087,921.48

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产-信威集团	59,849,478.51	29,206,873.68	-30,642,604.83	
可供出售金融资产-华邦健康	65,289,782.65	44,723,016.05	-20,566,766.60	1,940,261.00
可供出售金融资产-恒基达鑫	53,294,000.91	28,419,312.00	-24,874,688.91	5,201,985.63
可供出售金融资产-宝莫股份	7,553,280.00	5,994,240.00	-1,559,040.00	13,440.00
可供出售金融资产-新北洋	281,480,668.25	264,517,750.89	-16,962,917.36	30,398,812.36
可供出售金融资产-华东数控	-	131,288,976.90	131,288,976.90	22,352.26
合计	467,467,210.32	504,150,169.52	36,682,959.20	37,576,851.25

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司自 2010 年重组以来，创业投资业务成为公司新的主营业务，公司形成了创业投资业务与磨料磨具实业经营并行的业务模式。报告期内，公司从事的主营业务未发生变化。目前，创业投资业务为公司的主要利润来源。

（二）报告期内公司的经营模式

1、磨料磨具业务

公司磨料磨具业务所处行业为非金属矿物制品业，主要为磨料、磨具、砂布砂纸的生产、销售，下游客户以军工、汽车零部件加工、航天航空、精密加工类企业为主。目前公司磨料磨具板块经营主体主要为山东鲁信高新技术产业有限公司下属子公司。在磨料方面，公司通过扩充白刚玉等优势磨料产品的产能，现已成为国内重要的高档白刚玉磨料供应商，PTA 刚玉冶炼、低钠刚玉研制成功，进一步填补国内空白；在磨具方面，公司向产业链高端延伸，以替代进口产品为突破口，不断增强对中高端产品的开发能力。在砂布砂纸方面，公司与日本理研株式会社合作，以

提升产品的品质和技术水平。公司持续推进技术创新，重视高性能产品的研发，公司生产的“泰山”和“MT”牌磨料磨具产品质量过硬，赢得良好口碑，在行业内具有一定的品牌技术优势。

2、创业投资业务

创业投资，是指向创业企业进行股权投资，以期所投资创业企业发展成熟或相对成熟后主要通过股权转让获得资本增值收益的投资方式。公司经过近 20 年的发展，已建立了一套规范严谨的投资管理体系和风险控制体系，打造了一支高素质专业化团队，培育了一批创业企业发展壮大登陆资本市场。公司重点投资领域包括信息技术、节能环保、新能源、新材料、生物医药、高端装备制造制造业等产业；投资阶段以成长期、扩张期项目为重点，同时对初创期项目和 Pre-IPO 项目进行投资。

公司按照“募资、投资、管理、退出”的市场化运作模式，以自有资金参与海外项目的投资，以发起设立的市场化私募股权投资基金（以下简称“基金”）或投资平台进行国内股权投资，最终通过股权退出的增值赚取投资收益。一方面，公司及下属企业参股设立基金管理公司作为基金的普通合伙人，基金管理公司通过基金管理业务向所管理基金收取管理费及管理报酬，公司及下属企业享受基金管理公司的利润分成；另一方面，公司及下属企业作为主发起人以有限合伙人、出资人的身份参与市场化基金及投资平台的出资，在基金、投资平台投资的项目退出后按出资份额获得收益分配。此外，公司受托管理运作两只政府委托管理投资基金。

（三）报告期内行业情况

1、磨料磨具行业

2018 年在环保、市场、中美贸易摩擦等多因素叠加之下，磨料磨具行业发展依旧面临严峻挑战，一方面原材料、人工成本不断上涨，安全、环保投入增多，磨料磨具行业利润空间不断压缩；另一方面，国外品牌长期占据着国内高端磨料磨具市场，贸易摩擦也倒逼国内磨企向中高端市场发力转型创新，行业发展进入重要的洗牌转型阶段。

2、创业投资行业

在双创政策的引导下，股权市场在税收、融资、上市配套政策上获得了更多的支持，同时行业监管和自律进入新阶段。根据清科研究中心发布的《2018 年中国股权投资市场回顾与展望》，2018 年中国股权市场，人民币市场监管趋严，美元基金募、投活跃，市场资金向头部企业和机构集中。根据统计，2018 年共新募集 1.3 万亿元，同比下降 25.6%；共发生投资案例 1 万起，投资金额共计 1.08 万亿元，投资金额同比下降 10.9%；退出方面，股权投资市场共发生 2,657 笔退出，其中以 IPO 退出 996 笔。随着市场监管的加强、科创板和相关行业政策的落地，中国股权投资市场将朝着更加规范、多元的方向发展。

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

（1）行业积累与品牌价值。公司作为国内最早开展创业风险投资的机构之一，秉承与投资企业共成长的经营理念，通过在资本市场多年的耕耘，建立了一套规范严谨的投资管理体系和风险控制体系，行业经验丰富，市场敏感度高，赢得了广泛知名度和业内良好口碑。同时，公司作为国内资本市场首家上市创投公司，公司严格执行上市公司相关规定，规范运作，稳健投资，在创业投资领域树立了良好的品牌形象。2018 年公司获得“2018 年度最佳 VC 机构”、“高端装备制造行业最佳创投机构”等多项荣誉并成功入选国务院国企改革“双百企业”。

（2）完善的投资管理体系和风险控制体系。公司建立了整套规范严谨的投资决策程序和内部管理体系，对项目接收、立项、尽职调查、投资建议书内核、投资决策委员会审查、风险控制委员会审核、董事会决策、法律文件核定、投资后管理、项目退出等各个环节都制定了细致完备的工作规程和实施细则，最大限度控制项目的投资风险。

（3）人力资源优势。公司全资子公司高新投成立近二十年来培养造就了一支稳定、高素质的员工队伍，硕士学历占比超过 80%，学术背景多元化，综合覆盖金融经济、财务法律、理工、医学等专业领域。投资团队过半数成员创投从业经验超过十年，历经创投行业发展历程，深入考察多行业不同阶段企业项目，具备不断精进的选项目、投项目、管项目的眼光和专业能力。

(4) 合理的区域规划布局。公司坚持专业化和区域化相结合的投资策略，以深圳、上海、北京、西南（成都+重庆）、安徽为重点区域，形成辐射全国的业务布局。同时公司不断加大“走出去”步伐，参与境外市场投资，积极推进海外基金的设立，实现了从立足山东到放眼海外的战略布局。

(5) 股东资源优势。公司控股股东鲁信集团是山东省政府授权的投资主体和国有资产运营机构，是山东省国有资产投融资管理的重要主体，下设鲁信实业、山东国信、鲁信创投、山东金融资产和鲁信文化等二级全资或控股子公司，在确保独立的法人治理结构前提下，公司加强与控股股东各业务板块的协同工作，拓展项目资源的空间，提高项目谈判议价和增值服务的能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年，是贯彻落实十九大精神的开局之年，是山东省新旧动能转换综合试验区建设的夯基之年，也是公司“十三五”发展规划加速落地的关键之年。面对创投行业新形势，公司紧紧围绕转型创新发展迈向更高层次更广领域中心工作，振奋斗志、稳中求进，各项重点工作齐头并进，努力实现公司健康发展、创新发展、持续发展。

(一) 股权投资业务

公司基金化转型第一阶段工作已顺利完成，通过构建“专业化、市场化、国际化、赋能化”运行模式，理顺内部管理体制机制和业务流程，明确母子基金管理架构和角色定位，扎实构建起本部母基金和专业化子基金协同的投资体系。

2018年，公司聚焦基金化转型第二阶段“5+3”区域布局 and 专业化布局工作思路，重点拓展深圳、上海、北京、西南（成都+重庆）、安徽5大国内区域投资业务，重点开拓北美、欧洲、以色列3大境外市场，并在生物技术及医疗器械、信息技术和人工智能、新能源新材料、高端装备四个重点方向进行专业化投资业务布局。通过持续提升专业投资和价值创造能力，逐步形成定位清晰、功能明确、优势突出的投资业务体系。

1、募资情况

截至2018年末，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台共41个，总认缴规模152亿元，到位资金规模99亿元，涉及产业投资基金、区域投资基金、专业投资基金、平台投资基金等多种门类。

2018年5月公司发起设立总规模10亿元的山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业(有限合伙)，积极参与山东省新旧动能转换重大工程项目，发挥公司核心竞争力优势。

融资方面，2018年稳步推进中期票据注册，同时积极探索融资新途径，确定了发行期限不低于5年，总额不超过10亿元多品种公司债券的发行计划，并由公司2018年第四次临时股东大会审议通过。截至本报告报出，公司成功发行期限10年，附第五年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权的5亿元的公司债券，并取得了中国银行间市场交易商协会对金额10亿元中期票据注册申请的获准以及中国证监会对总额不超过5亿元创新创业公司债券等的发行核准，为公司期后创新创业企业投资和业务经营提供了有力保障。

2、投资情况

(1) 境内投资

2018年，公司对新设及已设基金/平台分期出资3.77亿元。报告期内，各基金及投资平台完成投资项目25个，总投资额5.6亿元，投资领域涉及并在生物技术及医疗器械、信息技术、新能源新材料、高端装备等行业，投资项目如下：

序号	项目名称	地域	行业	投资主体
1	烟台荣昌制药股份有限公司	烟台	生物制药	鲁信福威基金
2	成都市极米科技有限公司	成都	电子	成都鲁信基金
				工业转型基金
3	北京曙光易通技术有限公司	北京	生物识别	鲁信新北洋基金

				资本市场基金
4	山东新北洋信息技术股份有限公司	威海	电子	鲁信康大基金
5	山东奥扬新能源科技股份有限公司	潍坊	新能源	西安鲁信基金
6	上海共睿信息技术有限公司	上海	软件	鲁信新北洋基金
7	山东同智伟业软件股份有限公司	济南	软件	鲁信新北洋基金
				资本市场基金
8	长春通视光电技术有限公司	长春	装备制造	成都鲁信基金
9	苏州波影医疗技术有限公司	苏州	医疗器械	华信润城基金
				无锡金控基金
				工业转型基金
10	山东山大鸥玛软件股份有限公司	济南	软件	聊城新材料基金
				鲁信厚源基金
				资本市场基金
11	TCR ² Therapeutics Inc	美国	医药	齐鲁投资 SPV (DragonRider Limited)
12	青岛冠中生态股份有限公司	青岛	生态修复	青岛创信基金
13	江苏联领智能科技股份有限公司	常熟	自动化设备	鲁信新北洋基金
14	深圳硅基仿生科技有限公司	深圳	医疗器械	无锡金控基金
15	四川西南交大铁路发展股份有限公司	成都	装备制造	成都鲁信基金
16	武汉爱博泰克生物科技有限公司	武汉	生物医药	无锡金控基金
17	山东华辰泰尔信息科技股份有限公司	济南	信息技术	资本市场基金
18	北京中飞艾维航空科技有限公司	北京	信息服务	中经合基金
19	山东瀚顺精准医疗科技有限公司	威海	生物医药	鲁信福威基金
20	北京数起科技有限公司	北京	信息服务	中经合跨境基金
21	武汉湖滨电器有限公司	武汉	安防系统	西安鲁信基金
22	山东莱茵科斯特智能科技有限公司	淄博	装备制造	中经合基金
				新动能创投母基金
23	海伯森技术(深圳)有限公司	深圳	智能制造	华信润城基金
24	北京航景创新有限公司	北京	智能制造	鲁信厚源基金
25	苏州加拉泰克动力有限公司	苏州	新能源汽车	鲁信交银基金
				安徽鲁信公司

(2) 境外投资

2018年,公司“走出去”战略稳步推进,公司继续深入布局国际前沿领域和技术平台,进一步扩大资产全球化配置,创新对外投资方式,促进国际产能合作。一是在资金出境投资海外项目方面取得积极进展,顺利完成对美国TCR²Therapeutics Inc公司的出资和以色列XJet Limited公司尽调谈判,积极跟踪参与海外投资项目的投后管理,TCR²Therapeutics Inc已于2019年2月在纳斯达克上市。二是加强与境外投资机构的合作,与美国中经合集团合作发起设立中经合基金共同对外投资;三是跟踪资金出境监管政策积极拓展海外投资业务,跟进山东省美国硅谷科技创新交流平台设立工作,深入与以色列OSEG的合作关系,继续积极寻找欧洲优质合作伙伴,拓展海外投资业务版图。

3、在管项目情况

公司以推动投资项目上市为重要手段，加强对投资项目的关键性管理。报告期内，公司作为主发起人出资设立的基金参与上市公司定增项目 1 家，上市公司并购项目 2 家，积极参与资本运作，拓宽上市退出途径。截至 2018 年末，公司及公司作为主发起人出资设立的各项基金投资持有境内 A 股上市公司 13 家，持有香港 H 股上市公司 1 家，新三板挂牌公司 32 家。公司及主发起设立的基金持有的 A 股上市项目明细如下：

序号	投资项目	股票代码
1	山东新北洋信息技术股份有限公司	002376.SZ
2	山东宝莫生物化工股份有限公司	002476.SZ
3	威海华东数控股份有限公司	002248.SZ
4	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司	002492.SZ
5	启迪设计集团股份有限公司	300500.SZ
6	通裕重工股份有限公司	300185.SZ
7	华邦生命健康股份有限公司	002004.SZ
8	山东联诚精密制造股份有限公司	002921.SZ
9	山东龙力生物科技股份有限公司	002604.SZ
10	北京信威科技集团股份有限公司	600485.SH
11	深圳万润科技股份有限公司	002654.SZ
12	山东金麒麟股份有限公司	603586.SH
13	东方电子股份有限公司	000682.SZ

截至报告期末，公司及公司作为主发起人出资设立的各项基金共有 15 个拟 IPO 项目，青岛惠城环保科技股份有限公司（高新投投资）、湖北五方光电股份有限公司（恒鑫汇诚基金投资）、嘉美食品包装（滁州）股份有限公司（鲁灏涌信投资）已向证监会上报材料并获受理；山东玻纤集团股份有限公司（北京黄三角基金投资）、发达面粉集团股份有限公司（北京黄三角基金投资）、天诺光电材料股份有限公司（黄三角基金投资）、淄博大亚金属科技股份有限公司（淄博高新投、资本市场基金投资）、山东神戎电子股份有限公司（资本市场基金投资）、山东明仁福瑞达制药股份有限公司（高新投、黄三角基金、济南科信投资）、山东双轮股份有限公司（高新投投资）、山东嘉华保健品股份有限公司（聊城新材料基金投资）、山东福洋生物科技股份有限公司（广发鲁信投资）、青岛冠中生态股份有限公司（青岛创信基金）、山东科源制药股份有限公司（资本市场基金投资）、山东泰丰智能控制股份有限公司（济宁通泰基金投资）12 个项目正在接受上市辅导。

4、退出情况

公司投资项目以二级市场减持、一级市场股权转让或并购等方式退出。2018 年二级市场股价持续低迷，公司结合国内资本市场走势，根据减持计划及监管规定适时减持了部分上市项目公司股票，累计回笼资金 3.1 亿元。

（二）基金管理业务

报告期内，公司承担基金管理人职能直接管理的基金五家，2018 年实现管理费收入 343.17 万元，较 2017 年减少 81.04%，主要是公司作为基金管理人管理的山东省科技风险投资资金清算，蓝色基金进入清算期，清算期不再计提管理费。

（三）实业经营业务

报告期内公司实体产业不断调整产品结构，加大技术研发力度，将一批新技术、新产品推向市场，有效开拓了市场空间，实体产业销售收入同比增长 9.98%，安全环保生产工作稳步有序进行。2018 年，公司参与的 2 个国家科技重大专项课题全部通过验收，两课题共申请 3 项发明专利、1 项实用新型专利、2 项授权发明专利；主持修订的《普通磨料铬刚玉》行业标准于 2018 年 4 月 1 日实施，《固结磨具包装》国家标准于 2018 年 7 月 1 日实施；参与修订的《固结磨具一般要求》国家标准已于 2019 年 4 月 1 日实施。子公司鲁信四砂磨具以“高品质磨料磨具系列产品制造技术”荣获 2018 年度磨料磨具行业最高技术成就一等奖。针对当前严峻的市场形势，公司将继续加大市

场开拓力度和产品研发力度，继续严抓安全环保管理，严格防范和控制风险，确保生产经营稳步进行。

（四）内控管理

上市公司治理方面，公司严格按照上市公司监管要求，提高公司规范运作执行力，切实维护公司和股东的利益，积极开展投资者关系管理工作，认真履行信息披露义务，确保公司内幕信息安全，规范重大内部信息的上报、传送和保密程序，及时、准确、完整地做好信息披露工作。

风险管理方面，公司严格遵照监管要求，持续加强全面风险管控与合规管理，建立全面、有效、责任明晰的内控合规工作机制，通过在管理和经营的各个环节执行风险管理的基本流程，培育良好的风险管理文化。2018 年全面开展公司内部规章制度清查梳理优化工作，进一步理顺管理运行机制，明确管理职责，强化执行力。

债务资信方面，公司在经营决策过程中，不断强化财务风险管理，确保公司资产安全，维护良好的资信水平，按时支付存续期内公司债券以及中期票据的利息，及时通报与债权人权益相关的重大信息。2018 年 6 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司主体信用评级结果维持为 AA；维持 14 鲁信创投 MTN001 的债项信用等级为 AA；维持 12 鲁创投的债项信用等级为 AAA。

投资项目管控方面，面对新的经济形势和行业环境，对已投资项目进行有重点的并购重组和退出，进一步丰富服务内容，提供多层次增值服务，对可能出现的投资风险进行全面梳理和研判，提高项目管理的针对性和有效性，同时构建内部投资协同体系，进一步加强投资业务协同，鼓励各专业投资基金在投资协作、资源共享等方面积极开展业务协同，在专业化投资基础上实现联合投资。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 20,687.80 万元，较去年同期减少 4.12%；实现投资收益 46,715.52 万元，较去年同期降低 16.63%；实现利润总额 30,512.22 万元，较上年同期增加 144.91%；实现归属于上市公司股东的净利润 18,692.17 万元，较去年同期增加 333.18%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	206,877,993.45	215,760,969.35	-4.12
营业成本	152,316,700.46	141,843,562.95	7.38
销售费用	15,101,550.78	14,152,832.21	6.70
管理费用	87,524,571.15	89,109,824.92	-1.78
研发费用	14,134,895.67	3,992,491.30	254.04
财务费用	92,831,446.52	72,340,587.54	28.33
经营活动产生的现金流量净额	-131,602,947.35	-185,166,546.27	/
投资活动产生的现金流量净额	378,794.26	255,629,479.91	-99.85
筹资活动产生的现金流量净额	-111,872,295.99	73,895,301.59	-251.39
投资收益	467,155,185.65	560,340,328.72	-16.63
资产减值损失	5,630,711.36	349,673,371.98	-98.39

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司营业收入主要来源于磨料磨具及管理费收入。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非金属矿物制品业	202,801,014.84	152,201,328.47	24.95	9.98	10.24	减少0.17个百分点
投资管理业	3,431,652.40		100.00	-81.04		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磨料磨具	202,801,014.84	152,201,328.47	24.95	9.98	10.24	减少0.17个百分点
投资管理	3,431,652.40		100.00	-81.04		
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	152,151,754.21	112,551,033.56	26.03	-7.39	4.84	减少8.63个百分点
国外	54,080,913.03	39,650,294.91	26.68	41.57	29.09	增加7.09个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司承担基金管理人职能直接管理的基金五家，2018年实现管理费收入343.17万元，较2017年减少81.04%，主要是公司作为基金管理人管理的山东省科技风险投资资金清算，蓝色基金进入清算期，清算期不再计提管理费。

国外地区收入增加主要是磨料销量增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磨料	12009.77 吨	10980.34 吨	2680.43 吨	27.09	23.18	23.18
磨具	2799 吨	2794 吨	342 吨	-1.44	-2.88	-34.61
砂纸	11301 平方米	10999 平方米	4578 平方米	3.39	-0.40	7.04

产销量情况说明

2018年磨料产量增加主要原因一是2017年生产经营场所搬迁、调试，当年生产量和销售量相对较低，二是产品技术持续提升，公司积极拓展销售市场。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
非金属矿物制造业	直接材料	89,439,945.60	58.76	79,161,459.16	57.34	12.98	
	直接人工	19,447,371.09	12.78	17,496,353.58	12.67	11.15	
	动能	18,973,408.31	12.47	17,157,249.38	12.43	10.59	
	其他	24,340,603.47	15.99	24,251,279.95	17.56	0.37	

	合计	152,201,328.47	100.00	138,066,342.07	100.00	10.24	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
磨料磨具	直接材料	89,439,945.60	58.76	79,161,459.16	57.34	12.98	
	直接人工	19,447,371.09	12.78	17,496,353.58	12.67	11.15	
	动能	18,973,408.31	12.47	17,157,249.38	12.43	10.59	
	其他	24,340,603.47	15.99	24,251,279.95	17.56	0.37	
	合计	152,201,328.47	100.00	138,066,342.07	100.00	10.24	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 2,679.36 万元，占年度销售总额 12.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 4,389.28 万元，占年度采购总额 39.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

报告期内公司管理费用支出 8,752.46 万元，比上年同期减少 158.53 万元，降低 1.78%，变动不大。

报告期内公司研发费用支出 1,413.49 万元，比上年同期增加 1,014.24 万元，增长 254.04%，主要是本期新增研发项目。

报告期内公司销售费用支出 1,510.16 万元，比上年同期增加 94.87 万元，增长 6.70%，变动不大。

报告期内公司财务费用支出 9,283.14 万元，比上年同期增加 2,049.09 万元，增长 28.33%，主要是利息支出增加、利息收入减少综合所致。

报告期内资产减值损失 563.07 万元，比上年同期减少 34,404.27 万元，减少 98.39%，主要是 2017 年龙力生物投资项目计提减值准备，本报告期内无此项。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,134,895.67
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	14,134,895.67
研发投入总额占营业收入比例(%)	6.83

公司研发人员的数量	25
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.21
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流入量 19,708.67 万元, 经营活动产生的现金流出量 32,868.97 万元, 经营活动产生的现金流量净额-13,160.29 万元, 较上年同期减少净流出 5,356.36 万元, 主要是支付的各项税费减少。

报告期内公司投资活动产生的现金流入量 107,116.34 万元, 投资活动产生的现金流出量 107,078.46 万元, 投资活动产生的现金流量净额为 37.88 万元, 较上年同期减少净流入 25,525.07 万元, 主要是收回投资收到的现金增加, 取得投资收益收到的现金减少, 投资支付的现金增加, 银行理财产生的其他与投资有关的现金流量净额减少综合所致。

报告期内公司筹资活动产生的现金流入量 30,575.00 万元, 筹资活动产生的现金流出量 41,762.23 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为-11,187.23 万元, 较上期减少净流入 18,576.76 万元, 主要是取得借款收到的现金减少, 分配股利、利润或偿还债务支付的现金减少, 偿还债务支付的现金减少综合所致。

报告期内汇率变动对公司现金及现金等价物的影响为 679.00 万元。

(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
预付款项	2,582,018.19	0.05	6,372,994.54	0.11	-59.49	期末较期初减少 59.49%, 主要是预付货款减少所致。
应收利息	371,398.37	0.01	239,152.97	0.00	55.30	期末较期初增加 55.30%, 主要是期末定期存款余额较期初增加所致。
在建工程	195,454.55	0.00	1,055,935.87	0.02	-81.49	期末较期初减少 81.49%, 主要是在建工程转固定资产所致。
开发支出	-	-	5,763,977.74	0.10	-100.00	期末较期初减少 100%, 主要是开发支出转其他收益所致。
长期待摊费用	-	-	143,614.06	0.00	-100.00	期末较期初减少 100%, 主要是装修费摊销所致。
其他非流动资产	1,733,903.00	0.03	3,775,565.59	0.07	-54.08	期末较期初减少 54.08%, 主要是预付工程设备款所致。
应交税费	79,530,642.79	1.39	42,721,258.18	0.76	86.16	期末较期初增加 86.16%, 主要是应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	801,032,372.34	13.97	2,300,000.00	0.04	34,727.49	期末较期初增加 347 倍, 主要是公司债券和中期票据一年内到期, 账户重分类所致。

应付债券	-	-	796,545,284.18	14.20	-100.00	期末较期初减少 100%，主主要是公司债券和中期票据一年内到期，账户重分类所致。
长期应付款	937,309.84	0.02	5,885,240.94	0.10	-84.07	期末较期初减少 84.07%，主要是政府补助项目验收所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、磨料磨具行业

2018 年在环保、市场、中美贸易摩擦等多因素叠加之下，给磨料磨具行业发展带来了极大的挑战。磨料磨具行业及与之密切相关的机械行业全年呈上半年小幅增长，下半年小幅下滑的态势，目前行业下行趋势较为明显并保持一定惯性。随着原材料、人工成本不断上涨，安全、环保投入增多，磨料磨具行业利润空间不断压缩。但从另外一个角度看，行业发展目前虽面临困难，环保净化了行业经营环境，经过洗牌，恶性竞争、大打价格战的风气得到有效遏制；国外品牌长期占据着国内高端磨料磨具市场，贸易摩擦也倒逼国内磨企向中高端市场发力转型创新。

2、创业投资行业

在双创政策的引导下，股权市场在税收、融资、上市配套政策上获得了更多的支持，同时行业监管和自律进入新阶段。根据清科研究中心发布的《2018 年中国股权投资市场回顾与展望》，2018 年中国股权市场，人民币市场监管趋严，美元基金募、投活跃，市场资金向头部企业和机构集中。根据统计，2018 年共新募集 1.3 万亿元，同比下降 25.6%；共发生投资案例 1 万起，投资金额共计 1.08 万亿元，投资金额同比下降 10.9%；退出方面，股权投资市场共发生 2,657 笔退出，其中以 IPO 退出 996 笔。随着市场监管的加强、科创板和相关行业政策的落地，中国股权投资市场将朝着更加规范、多元的方向发展。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年 1-12 月增加对外股权投资 37,742.07 万元，具体项目情况如下：

被投资的公司名称	主要业务	报告期投资额(元)	占被投资公司的权益比例 (%)
中经合资产管理	投资与资产管理	477,467.90	35.00
中经合基金管理	投资与资产管理	819,000.00	22.50
聊城新材料	投资与资产管理	8,794,967.00	35.28
资本市场基金	投资与资产管理	26,250,000.00	35.73
工业转型投资企业	投资与资产管理	5,400,000.00	13.98
无锡金控	投资与资产管理	35,280,000.00	46.67
鲁信交银	投资与资产管理	93,882,800.00	54.92
TCR ² Therapeutics	生物药品制造	33,586,461.87	1.99

威海福信	投资与资产管理	110,000.00	40.00
嘉富诚	投资与资产管理	750,000.00	15.00
上海隆奕	投资管理	20,000,000.00	50.00
西安鲁信投资中心	投资与资产管理	24,000,000.00	40.00
鲁信福威	投资与资产管理	7,000,000.00	48.95
安徽鲁信	投资与资产管理	15,000,000.00	30.00
华信润城基金	投资与资产管理	7,320,000.00	38.59
安徽鲁信管理	投资与资产管理	750,000.00	25.00
新动能创投母基金	投资与资产管理	98,000,000.00	49.00
合计		377,420,696.77	
比上年同期增加额		-130,020,315.89	
变动幅度		-25.62%	

注：

占被投资公司的权益比例为报告期末到位资金比例。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018年3月，公司通过在开曼设立的特殊目的公司（SPV）DRAGONRIDERLIMITED 出资 500 万美元参与美国公司 TCR²Therapeutics 增资，持有 TCR²Therapeutics 2,500,000 股，持股比例 1.99%。美国 TCR²Therapeutics 公司致力于 T 细胞肿瘤免疫治疗的全新策略研发。本投资事项已经公司九届二十次董事会审议通过，详见公司临 2018-08 号公告。

2018年5月，公司发起设立总规模 10 亿元的山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙），积极参与山东省新旧动能转换重大工程项目，发挥公司核心竞争力优势。公司认缴出资 4.7 亿元，本投资事项已经公司 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司临 2018-34 号、2018-39 号公告。

2018年12月，公司全资子公司高新投发起设立总规模 5 亿元鲁信泰禾科技创新创业股权投资基金（有限合伙）（暂定名，以工商登记为准），高新投认缴出资 1.25 亿元，本投资事项已经公司九届二十九次董事会审议通过，详见公司临 2018-75 号公告。

(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

截至本期末，公司持有以公允价值计量的可供出售权益工具 50,415.02 万元，详见第十一节财务报告。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司高新投通过山东产权交易中心公开挂牌转让持有的山东东岳氟硅材料有限公司 16.78% 股权，转让价格合计 24,470.51 万元。该议案已经公司九届二十七次董事会及 2018 年第五次临时股东大会审议通过，详见公司临 2018-61 号、临 2018-66 号、2018-79 号公告。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
高新投	投资与管理	116,572	390,450.13	274,239.55	357.31	24,512.24
鲁信高新	制造业	6000	17,910.89	5,082.17	14,300.40	-676.99
泰山砂布砂纸	制造业	2000	7,498.69	5,735.42	6,003.72	330.31

1、高新投净利润增加，主要是资产减值损失减少、权益法收益减少、可供出售金融资产投资收益增加、期间费用增加综合所致。

2、鲁信高新净利润减少，主要是销售毛利增加和资产减值损失增加综合所致。

3、泰山砂布砂纸净利润减少，主要是毛利减少、资产减值损失减少综合所致。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、磨料磨具行业：“十三五”期间将会是磨料磨具行业洗牌期，要发展就要不断进行技术创新，在生产工艺自动化、高端产品研发方面加大资源投入，积极主动调整产品结构和档次，节能降耗，改善环保，确保效益稳定提高。基于国民经济继续保持较快的增长速度，磨料磨具行业作为基础性产业仍旧存在较大增长潜力。

2、创业投资行业：2018年，在国内金融去杠杆、IPO审核趋严、资管新规以及减持新规的多重影响下，创投行业发展态势缓慢。当前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，国家大力培育新动能，强化科技创新，推动传统产业优化升级，发挥投资对优化供给结构的关键性作用。在新旧动能接续转换、转型升级关键时期，在深化结构调整、振兴实体经济、大力推动和促进新兴产业发展的政策指引下，移动互联网、生物医药、医疗健康、清洁技术、先进制造、消费升级等新兴产业领域将催生一大批优秀的企业和巨大的投资机遇。此外，2019年科创板的落地，将为创投行业提供新的退出渠道。在此背景下，我国创业投资及私募股权投资行业的监管将更加规范，投资机遇增加带来的竞争加剧将导致制度红利渐失，马太效应显现，特色化和专业化将是创投行业未来发展的必由之路。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、战略定位：以推动战略新兴产业发展、促进经济结构转型升级为主导，以创业风险投资和私募股权投资为主业，致力于打造国内一流的专业化另类资产管理平台，发展成为国内最具竞争实力的创业投资机构。

2、使命：为股东创造最大价值，为员工创造最大空间，为社会创造最大贡献。

3、核心价值观：专业、诚信、勤勉、成就

4、经营理念：坚持投资、融资、项目、基金、内控的专业化、市场化、国际化、赋能化运作，以自有资金为基础，不断扩大管理基金规模，构建自有资金投资、基金管理并重的业务运作模式。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，鲁信创投将牢牢把握稳中求进的工作总基调，以高质量发展为核心目标，以改革和创新为动力，强化目标引领，抢抓机遇、坚定信心、大胆探索、锐意创新，实现公司发展的良性循环。

1、全力推进基金化转型 2.0 迈向新台阶。

一是积极推进多元化投融资体系建设，做好新动能创投母基金的运营管理及项目投资工作。二是优化投资策略，推动区域化与专业化相结合，推动一二级市场产研共建和投资联动，营造创投良好生态；对战略新兴产业再聚焦，重点在生物技术及医疗设备、信息技术、新能源新材料、智能制造等领域进行专业化投资布局，继续投资一批发展前景好、科技含量高、成长空间大的创新型科技企业。

2、优化存量项目的管理和退出，向投后管理要效益。

狠下功夫提高项目退出效率及效益，有针对性的制定退出策略，加快投资循环，提高资金周转。关注拟上市项目的动态及进度，积极推动项目资本运作，加强投融资、横向和垂直领域的业务协作，增厚投资收益。对处于非正常经营状态和严重偏离投资预期的项目，加强日常经营调度，及早制定处置预案。

3、加快国际化步伐，积极推进海外投资业务。

按照“紧跟国家战略、坚持商业原则、资源配置先行、风险防控到位”的思路，稳步推进国际化业务，继续加强与境外机构合作交流，互学互鉴，在香港、美国、以色列、德国等国家和地区寻求投资机会，拓展境外市场退出渠道；加大资金跨境投资力度和项目管理投入，在资产布局、投资基金策略、跨境投资协同等方面寻求突破。

4、持续完善公司治理，深入推进三项制度改革。

强化党组织的领导核心作用、充分发挥董事会决策和经理层的经营管理作用、改革经营体制，健全权责对等、运转协调、有效制衡的决策执行监督机制。持续探索“国有体制、民营机制、有效激励”模式，研究制定更加市场化的绩效管理考核方案和创新专业人才引入管理办法，开阔选人用人思路，建立传帮带人才成长机制，打造素质全面、业务精通、创新力强的高素质专业化人才队伍。

5、加大对外合作，推动实业经营稳健发展。

进一步完善和规范磨料磨具产业运营管理体制，理清治理权责边界。加大新产品研发力度和市场开拓力度，加强对外合作，增强实体产业板块的核心竞争力。整合国内外技术研发资源，增加高附加值、高技术产品的品种和产量，拓宽销售渠道，提升产品市场竞争力。做好安全生产、环保工作，确保全年无重大安全事故和环保事故。

6、搭建全面风险防控体系，提高动态监测实时预警能力。

抓好全面风险防控和规范内部控制两大体系建设，全面运行信息化平台，促进风险管理与日常经营管理工作的深度融合。构建巡察、审计、估值三位一体的基金内控体系，对基金管理、投资尽调、项目管理、财务管理、信息披露等问题易发环节进行经常性检查和防控，推动业务流程及风险点全覆盖。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济环境变化的风险

创投行业与国家宏观经济形势密切相关，国家宏观经济形势在一定程度上会影响创投公司及创业企业的生存和发展环境。在宏观经济形势向好的情况下，创投公司可获得充裕的资金，选择较优的项目公司进行投资，创投公司通过包括二级市场在内的多渠道退出方式获得较高的投资收益。当宏观经济增速放缓或国家采取紧缩性货币政策时，货币供应量减少，将给创投公司的筹资带来困难，影响创投公司的投资进展。宏观经济增速放缓也会导致创业企业盈利能力下降使创投公司投资收益和分红大幅减少，影响创投公司的盈利能力。投资项目的退出困难影响创投公司的现金回流，从而对创投公司的长远发展造成不利影响。创业企业盈利能力的下降还将增加创投公司在项目选择上的困难，存在因项目选择不适当而导致的投资损失风险。

宏观经济形势的变化同时会影响整个资本市场估值体系的变化，从而也影响着创投行业的估值体系。当宏观经济向好时，资本市场相对活跃，从而使创投行业估值体系处于较高水平；当宏观经济增速趋缓时，创投行业估值水平将受到影响而下降，创投行业的收益也会受到重大影响。因此，宏观经济增速放缓将会对公司的收益带来较大影响。

2、管理风险

创投企业对外投资的目的是通过投资高成长性的创业企业，并与创业企业共同运作使其资本得到增值，最后通过有效退出来实现价值增值；通过“投资-管理-退出-再投资”的资本循环实现

价值增值。在上述投资运作过程中，创投企业的专业人才，特别是项目投资经理，因其承担着融资、筛选项目、投资管理、监督咨询等整个过程的责任，在创投企业发展过程中发挥着重要作用，虽然公司已经建立了相对完善的项目投资、管理和退出制度等风险控制制度，但若因项目投资经理未能遵守公司投资管理的相关制度或项目投资经理对拟投资项目的成长性 or 影响项目推进的实质性问题判断出现偏差导致投资失误，或对已投资项目管理不到位，可能对公司的未来收益造成一定不利影响。

3、经营风险

(1) 市场竞争加剧给创投企业带来的风险

创投行业的高投资回报率使得越来越多的机构和个人进入创投行业，创投行业的竞争日益激烈。我国创投行业投资项目的阶段主要在初创期和成长期，投资阶段和投资产品的趋同化直接影响了各创投公司的谈判能力。同时，出于对稀缺项目资源的抢夺，将导致创投公司尽职调查时间、投资决策时间缩短，加大投资风险。

我国经济的快速发展，不仅加速了本土创投行业的发展，同时也吸引了外资机构大举进入我国创投行业，外资机构的管理资本总额和投资强度均超过本土创投企业。随着我国创投行业的发展，外资机构在国内市场的参与程度将进一步加深，经营领域将进一步扩大。外资机构所具备的雄厚的资金实力、丰富的管理经验、广泛的国际营销网络、先进的技术和有效的激励手段将会进一步加剧国内创投行业的竞争，从而削弱公司现有主要业态模式的盈利能力。

(2) 创业投资企业的投资项目退出风险

国内多层次资本市场体系的建设是我国创投行业健康发展的基石。只有根据创业投资在各阶段的不同特点，建立起创投机构间的交易市场、战略投资人的并购市场、柜台交易市场、创业板市场与主板市场等共同构成的多层次的资本市场体系，才能实现创投资本的良性循环。我国目前能够在场内市场挂牌交易的只能是少数成熟的大企业，同时，全国性的柜台交易市场正在建立过程中，创投机构之间的交易市场、战略投资人的并购市场、地方产权交易市场目前也尚不成熟。因此，公司投资的项目可能存在退出风险。

(3) 公司经营的流动性风险

创投公司筹集的资金若大量沉淀于项目公司，无法形成“投资-退出-再投资”的良性循环，将导致公司的现金流短缺，无法满足对投资者分红和按期偿付债务的需求，更无法保证创投公司正常的投资需求，从而产生创投公司的资金流动性风险。创投公司因投资的股权受到多层次资本市场体系不完善的制约，不能以合理的价格及时变现，也会产生公司经营的流动性风险。

4、投资风险

公司所处的创业投资行业，也称作风险投资，具有高风险及高潜在收益的特征。投资总会伴随着风险，即指对未来投资收益的不确定性，在投资中可能会遭受收益损失甚至是本金损失的风险。投资风险一般具有可预测性差、可补偿性差、风险存在期长、造成的损失和影响大、不同项目的风险差异大、多种风险因素同时并存、相互交叉组合作用的特点。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司注重给投资者稳定的现金分红回报，并通过《公司章程》等制度予以明确。2014年5月21日，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的相关要求，

公司 2013 年年度股东大会审议通过了《公司章程修正案》，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策。

2、经 2018 年 5 月 30 日公司 2017 年度股东大会审议通过，公司 2017 年度利润分配方案为：以 2017 年末总股本 744,359,294 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.5 元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利 3,721.80 万元，剩余可分配利润结转至下一年度。公司不进行资本公积金转增股本。该分配方案已于 2018 年 6 月执行。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.0	0	74,435,929.40	186,921,745.24	39.82
2017 年	0	0.5	0	37,217,964.70	43,150,732.27	86.25
2016 年	0	1.5	0	111,653,894.10	372,309,029.57	30

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	控股股东	若高新投转让所持有的仁康药业、康威通信、中新消防、双凤股份等四家公司股权的价格低于山东省国资委核准的转让底价或上述股权转让意向书中约定的股权转让价格，其差额部分由公司在上述四家公司股权转让交割之日起 5 个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。	长期	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	控股股东	对于项目公司在完善产权过程中所发生的费用，或因产权不完善而形成损失的，按照高新投所持股权比例计算相关费用或损失金额，由我公司在接到鲁信高新书面通知之日起 5 个工作日内，以现金方式向鲁信高新补足。	长期	否	是		
	置入资产价值保证及补偿	控股股东	关于国有股转持办法的承诺：根据财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知（财企〔2009〕94 号）要求，公司作为国有独资公司，愿意承担高新投的国有股转持义务，同意以鲁信高新的分红或自有资金一次或分次上缴中央金	长期	否	是		

			库的方式替代高新投的转持有股。					
其他	控股股东		关于担保事宜的相关承诺：本次发行完成后，鲁信集团若发生与上市公司的业务资金往来、对外担保等事项将严格遵守(证监发[2003]56号)文和(证监发[2005]120号)文的规定。	长期	否	是		
解决同业竞争	控股股东		关于避免同业竞争的承诺：本次发行完成后，在鲁信集团实质性保持对上市公司股权控制关系期间，鲁信集团将采取有效措施，保证鲁信集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。鲁信集团保证不利用对上市公司的股权控制关系，从事或参与从事有损上市公司及其股东利益的行为。如鲁信集团或鲁信集团所控制的企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，鲁信集团将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。	长期	否	是		
解决关联交易	控股股东		关于规范关联交易的承诺：本次发行完成后，鲁信集团将尽量减少和规范与上市公司的关联交易；若在进行确有必要且不可避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件及双方《公司章程》的有关规定履行交易程序及信息披露义务。鲁信集团保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，鲁信集团将做出赔偿。	长期	否	是		
其他	控股股东		保证上市公司独立性的承诺：(一)保证上市公司人员独立(二)保证上市公司资产独立完整(三)保证上市公司的财务独立(四)保证上市公司机构独立(五)保证上市公司业务独立。	长期	否	是		
其他	控股股东		关于不占用上市公司资金的承诺：本次发行完成后，将继续严格遵守关联方资金往来及对外担保的相关规定要求。保证公司资产独立、完整，不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。	长期	否	是		
其他承诺	其他	控股股东	增持完毕后的6个月内及法律法规规定的期限内不减持其持有的公司股份	2018/11/2-2019/5/2	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

报告期内，公司根据财政部 2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号文件，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目，将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目，将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目，将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。利润表新增研发费用科目。

本次会计政策变更是对公司财务报表列报项目及其内容作出的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响，具体详见“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“33. 重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、未履行法院生效判决或被证券监管机构处罚的情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司子公司高新投与控股股东鲁信集团共同放弃对天一印务同比例增资权，高新投放弃同比例增资权所涉及的金额为关联交易额，相关关联交易金额约为 5,234 万元人民币。详见公司 2018-17 号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司与关联方山东国信共同发起设立山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业(有限合伙)，公司及全资子公司出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为 49,000 万元人民币。详见公司 2018-34 号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司全资子公司高新投与关联方山东国信共同发起设立鲁信泰禾科技创新创业股权投资基金(有限合伙)(注：暂定名，以工商登记为准)，公司全资子公司出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为 12,500 万元人民币。详见公司 2018-75 号公告。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

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

经公司 2018 年 9 月 4 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行不超过人民币 10 亿元(含 10 亿元)、期限不低于 5 年(含 5 年)的公司债券。本次公开发行公司债券拟由控股股东鲁信集团提供担保，具体的担保方式由股东大会授权董事会或董事会授权人士根据相关规定及市场情况确定。详见公司临 2018-59 号公告。

根据公司与鲁信公司签订的担保协议，公司每年年末向鲁信集团按照实际未偿还本次公司债券总额的 5%支付担保费用，担保期内不再支付其他费用。截止 2018 年底，公司尚未完成本次公司债券发行工作，公司尚未支付鲁信集团上述担保费用。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

2018 年 6 月 27 日、2018 年 7 月 13 日，公司九届二十四次董事会及 2018 年第三次临时股东大会通过了为参股公司上海隆奕按照持股比例向其提供阶段性担保事宜，担保金额 2.025 亿元，详见公司临 2018-49 号公告。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元币种: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
鲁信创投	公司本部	上海隆奕	2.025	2018/9/14	2018/9/14	/	连带责任担保	否	否	/	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						2.025							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						2.025							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2.025							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.59							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
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）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						公司对上海隆奕的担保为连带责任担保，可能承担连带清偿责任。							
担保情况说明						公司2018年9月12日与交通银行签订担保合同，为联营企业上海隆奕40,500万元人民币主合同借款提供保证，合同约定保证范围“主合同项下本金							

	<p>及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用的50%”。另，贷款合同约定“待债权人交通银行取得位于上海杨浦区辽阳路199号的《保利绿地广场》办公楼B3不动产登记证明的文件正本后，保证人的保证责任解除”。</p> <p>2019年4月19日，上海隆奕办理完成抵押登记手续，公司担保责任已实质解除，截至本报告报出之日，相关各方正在办理解除手续。</p>
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本固定收益	自有资金	402,950,000.00	398,650,000.00	
保本浮动收益	自有资金	442,000,000.00	25,000,000.00	
非保本浮动收益	自有资金	26,000,000.00		
信托产品	自有资金		44,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

2018 年年度报告

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2017/11/22	2018/1/3	自有资金	货币资金市场	协议	4.50%	50,630.14	50,630.14	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2017/11/30	2018/1/31	自有资金	货币资金市场	协议	4.10%	140,986.30	140,986.30	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	49,000,000.00	2017/12/26	2018/1/26	自有资金	货币资金市场	协议	4.00%	166,465.75	166,465.75	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2017/12/26	2018/1/26	自有资金	货币资金市场	协议	4.00%	163,068.41	163,068.41	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2017/12/29	2018/1/26	自有资金	货币资金市场	协议	4.50%	382,191.78	382,191.78	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本浮动收益	6,000,000.00	2018/1/2	2018/3/29	自有资金	货币资金市场	协议	2.00%	31,101.37	31,101.37	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/1/5	2018/2/11	自有资金	货币资金市场	协议	3.50%	35,479.45	35,479.45	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/1/8	2018/1/25	自有资金	货币资金市场	协议	3.10%	15,287.67	15,287.67	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	10,000,000.00	2018/1/19	2018/2/23	自有资金	货币资金市场	协议	3.20%	29,808.22	29,808.22	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/1/26	2018/3/23	自有资金	货币资金市场	协议	3.10%	48,410.96	48,410.96	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/1/30	2018/3/1	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	150,000.00	150,000.00	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2018/1/30	2018/3/1	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	144,000.00	144,000.00	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/1/31	2018/2/28	自有资金	货币资金市场	协议	3.50%	53,698.63	53,698.63	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/2/11	2018/3/5	自有资金	货币资金市场	协议	3.20%	20,164.38	20,164.38	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	400,000,000.00	2018/2/28	2018/4/2	自有资金	货币资金市场	协议	4.20%	1,518,904.11	1,518,904.11	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/2/28	2018/3/21	自有资金	货币资金市场	协议	2.85%	32,794.52	32,794.52	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/3/5	2018/4/4	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	150,000.00	150,000.00	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2018/3/5	2018/4/4	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	144,000.00	144,000.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/3/5	2018/4/11	自有资金	货币资金市场	协议	3.20%	31,561.24	31,561.24	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	18,000,000.00	2018/3/6	2018/4/10	自有资金	货币资金市场	协议	3.20%	53,654.79	53,654.79	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮	1,500,000.00	2018/3/8	2018/3/20	自有	货币资	协议	2.80%	1,416.67	1,416.67	本金利息	是	是	

	动收益				资金	金市场					全部到账			
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	6,000,000.00	2018/3/12	2018/4/1	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	7,828.52	7,828.52	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/3/22	2018/6/21	自有资金	货币资金市场	协议	3.40%	169,534.25	169,534.25	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/3/23	2018/5/28	自有资金	货币资金市场	协议	3.50%	65,095.89	65,095.89	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	2,000,000.00	2018/3/26	2018/12/7	自有资金	货币资金市场	协议	3.10%	44,685.41	44,685.41	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	750,000.00	2018/4/2	2018/5/28	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	3,562.50	3,562.50	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	500,000.00	2018/4/2	2018/5/7	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,458.33	1,458.33	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	200,000,000.00	2018/4/4	2018/5/7	自有资金	货币资金市场	协议	4.20%	759,452.05	759,452.05	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	1,550,000.00	2018/4/10	2018/4/23	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,671.71	1,671.71	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/4/12	2018/5/18	自有资金	货币资金市场	协议	3.10%	30,575.34	30,575.34	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	700,000.00	2018/4/12	2018/4/23	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	641.67	641.67	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/4/13	2018/5/14	自有资金	货币资金市场	协议	4.20%	356,712.33	356,712.33	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	30,000,000.00	2018/4/13	2018/5/18	自有资金	货币资金市场	协议	3.15%	88,027.40	88,027.40	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	2,500,000.00	2018/4/13	2018/4/25	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,500.00	2,500.00	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2018/4/16	2018/5/16	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	144,000.00	144,000.00	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/4/19	2018/5/21	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	160,000.00	160,000.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	2,500,000.00	2018/4/20	2018/5/28	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	7,972.64	7,972.64	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	3,000,000.00	2018/4/27	2018/10/24	自有资金	货币资金市场	协议	4.60%	68,054.79	68,054.79	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	400,000.00	2018/5/9	2018/7/18	自有资金	货币资金市场	协议	2.75%	2,077.78	2,077.78	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	200,000.00	2018/5/9	2018/7/27	自有资金	货币资金市场	协议	2.75%	1,191.67	1,191.67	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	500,000.00	2018/5/10	2018/7/6	自有资金	货币资金市场	协议	2.75%	2,138.89	2,138.89	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	300,000.00	2018/5/10	2018/7/5	自有资金	货币资金市场	协议	2.75%	1,145.83	1,145.83	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固	900,000.00	2018/5/14	2018/8/10	自有	货币资	协议	2.75%	5,912.50	5,912.50	本金利息	是	是	

2018 年年度报告

	定收益				资金	金市场					全部到账			
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	200,000.00	2018/5/14	2018/8/7	自有资金	货币资金市场	协议	2.75%	1,268.06	1,268.06	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	60,000,000.00	2018/5/15	2018/6/19	自有资金	货币资金市场	协议	4.20%	241,643.84	241,643.84	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/5/21	2018/11/19	自有资金	货币资金市场	协议	4.55%	22,687.67	22,687.67	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/5/22	2018/6/22	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	155,000.00	155,000.00	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2018/5/22	2018/6/22	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	148,000.00	148,000.00	本金利息全部到账	是	是	
浦发银行济南分行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/5/25	2018/7/2	自有资金	货币资金市场	协议	4.10%	421,388.89	421,388.89	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	42,000,000.00	2018/5/25	2018/6/30	自有资金	货币资金市场	协议	3.15%	117,369.86	117,369.86	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/5/29	2018/11/27	自有资金	货币资金市场	协议	4.40%	2,193,972.60	2,193,972.60	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	59,000,000.00	2018/5/29	2018/7/23	自有资金	货币资金市场	协议	4.30%	215,471.23	215,471.23	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2018/5/29	2018/6/19	自有资金	货币资金市场	协议	3.30%	37,161.64	37,161.64	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/5/29	2018/8/29	自有资金	货币资金市场	协议	3.30%	85,698.63	85,698.63	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	100,000.00	2018/6/1	2018/8/10	自有资金	货币资金市场	协议	2.70%	525.00	525.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	900,000.00	2018/6/5	2018/8/15	自有资金	货币资金市场	协议	2.70%	4,725.00	4,725.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/6/15	2018/7/9	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	19,726.03	19,726.03	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/6/27	2018/7/27	自有资金	货币资金市场	协议	3.75%	154,109.59	154,109.59	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	48,000,000.00	2018/6/27	2018/7/27	自有资金	货币资金市场	协议	3.75%	151,027.40	151,027.40	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/6/28	2018/8/16	自有资金	货币资金市场	协议	4.10%	110,082.19	110,082.19	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,100,000.00	2018/7/2	2018/8/29	自有资金	货币资金市场	协议	2.80%	4,876.67	4,876.67	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	43,000,000.00	2018/7/3	2018/8/7	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	120,164.38	120,164.38	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018/7/10	2018/9/4	自有资金	货币资金市场	协议	3.10%	47,561.64	47,561.64	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本	5,000,000.00	2018/7/10	2018/8/6	自有	货币资	协议	3.10%	11,465.75	11,465.75	本金利息	是	是	

2018 年年度报告

	浮动收益				资金	金市场					全部到账			
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/7/17	2018/8/8	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	17,479.45	17,479.45	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/7/20	2018/10/8	自有资金	货币资金市场	协议	4.60%	1,008,219.08	1,008,219.08	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/7/20	2018/9/14	自有资金	货币资金市场	协议	4.20%	6,443.84	6,443.84	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	50,000,000.00	2018/7/27	2018/8/27	自有资金	货币资金市场	协议	3.65%	155,000.00	155,000.00	本金利息全部到账	是	是	
中山证券有限责任公司	保本固定收益	34,000,000.00	2018/7/31	2018/11/7	自有资金	货币资金市场	协议	5.00%	456,438.36	456,438.36	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	200,000.00	2018/8/2	2018/9/25	自有资金	货币资金市场	协议	2.70%	795.00	795.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	3,800,000.00	2018/8/5	2018/10/6	自有资金	货币资金市场	协议	2.70%	17,100.00	17,100.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/8/8	2018/8/30	自有资金	货币资金市场	协议	2.80%	15,671.23	15,671.23	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	45,500,000.00	2018/8/9	2018/9/13	自有资金	货币资金市场	协议	2.95%	125,031.51	125,031.51	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本浮动收益	5,000,000.00	2018/8/16	2018/9/4	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	7,808.22	7,808.22	本金利息全部到账	是	是	
恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/8/24	2018/10/24	自有资金	货币资金市场	协议	4.00%	133,698.63	133,698.63	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	3,000,000.00	2018/8/27		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	31,315.07	26,886.99	尚未到期,部分利息到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	51,000,000.00	2018/8/28	2018/10/29	自有资金	货币资金市场	协议	3.70%	320,531.51	320,531.51	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/8/29	2018/11/29	自有资金	货币资金市场	协议	3.30%	80,657.53	80,657.53	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	5,900,000.00	2018/9/3	2018/10/6	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	16,225.00	16,225.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,600,000.00	2018/9/3	2018/11/15	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	9,600.00	9,600.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/9/3	2018/10/6	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,750.00	2,750.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/9/3	2018/10/15	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	3,500.00	3,500.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	500,000.00	2018/9/3	2018/10/10	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,541.67	1,541.67	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	500,000.00	2018/9/3	2018/11/8	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,708.33	2,708.33	本金利息全部到账	是	是	

中国银行淄博高新支行	保本固定收益	500,000.00	2018/9/3	2018/11/13	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,916.67	2,916.67	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本浮动收益	26,000,000.00	2018/9/5	2018/9/21	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	34,191.78	34,191.78	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	80,000,000.00	2018/9/11	2018/10/11	自有资金	货币资金市场	协议	3.70%	243,287.67	243,287.67	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	53,720,000.00	2018/9/18	2018/9/28	自有资金	货币资金市场	协议	2.20%	32,379.18	32,379.18	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	300,000.00	2018/9/18	2018/11/15	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,375.00	1,375.00	本金利息全部到账	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/9/26	2018/10/29	自有资金	货币资金市场	协议	3.90%	352,602.74	352,602.74	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	800,000.00	2018/9/27	2018/12/20	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	5,533.33	5,533.33	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	100,000.00	2018/9/27	2018/11/15	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	400.00	400.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	100,000.00	2018/9/27	2018/12/25	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	733.33	733.33	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	非保本浮动收益	3,000,000.00	2018/9/28	2018/10/9	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,712.33	2,712.33	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/9/29	2018/10/24	自有资金	货币资金市场	协议	3.40%	19,863.01	19,863.01	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	保本固定收益	5,000,000.00	2018/9/29	2018/11/5	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	13,866.63	13,866.63	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	2,000,000.00	2018/9/29		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	15,452.05	12,986.30	尚未到期,部分利息到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/9/29	2018/10/9	自有资金	货币资金市场	协议	1.50%	387.70	387.70	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,500,000.00	2018/10/7	2018/12/29	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	10,250.00	10,250.00	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	900,000.00	2018/10/7	2018/12/25	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	5,850.00	5,850.00	本金利息全部到账	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	53,750,000.00	2018/10/10	2018/12/12	自有资金	货币资金市场	协议	3.05%	278,469.18	278,469.18	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/10/16		自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	5,800.12	4,511.23	尚未到期,部分利息到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	100,000,000.00	2018/10/23	2018/11/22	自有资金	货币资金市场	协议	3.60%	305,753.42	305,753.42	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博西城支行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/10/24	2018/12/26	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	4,884.98	4,884.98	本金利息全部到账	是	是	

恒丰银行烟台莱山支行	保本固定收益	20,000,000.00	2018/10/26	2019/1/25	自有资金	货币资金市场	协议	4.23%	152,975.34		尚未到期	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	3,500,000.00	2018/10/26		自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	17,762.50	13,251.39	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/10/30	2019/2/21	自有资金	货币资金市场	协议	4.15%	7,147.22		尚未到期	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	1,000,000.00	2018/10/30	2019/4/25	自有资金	货币资金市场	协议	4.25%	7,319.44		尚未到期	是	是	
济南农商行润丰支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2018/10/31	2018/12/3	自有资金	货币资金市场	协议	3.90%	349,589.04	349,589.04	本金利息全部到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	51,000,000.00	2018/11/2	2019/1/2	自有资金	货币资金市场	协议	3.70%	306,000.00		尚未到期	是	是	
中国银行淄博西城支行	保本固定收益	5,000,000.00	2018/11/6	2018/12/11	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	13,117.09	13,117.09	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本固定收益	2,000,000.00	2018/11/6	2019/2/13	自有资金	货币资金市场	协议	4.15%	12,680.56		尚未到期	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	7,950,000.00	2018/11/13		自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	30,740.00	20,592.78	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/11/22		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	3,287.67	2,054.79	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018/11/29		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	27,123.29	14,794.52	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/12/3		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,465.74	1,150.67	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博分行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/12/3		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	2,465.72	1,150.65	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	2,000,000.00	2018/12/5		自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	4,004.38	1,426.60	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	3,500,000.00	2018/12/7		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	7,191.78	2,876.71	尚未到期, 部分利息到账	是	是	
广发银行济南分行	保本固定收益	200,000,000.00	2018/12/14	2019/3/14	自有资金	货币资金市场	协议	4.15%	386,575.34		尚未到期	是	是	
中国农业银行深圳海王支行	保本固定收益	54,200,000.00	2018/12/14	2019/1/18	自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	75,731.50		尚未到期	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	5,000,000.00	2018/12/15		自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	6,041.67		尚未到期	是	是	

2018 年年度报告

中山证券有限责任公司	保本固定收益	50,000,000.00	2018/12/17	2019/3/21	自有资金	货币资金市场	协议	4.60%	81,917.81		尚未到期	是	是	
中国银行淄博分行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/12/18		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,083.33		尚未到期	是	是	
中国银行淄博分行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/12/18		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,083.33		尚未到期	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	1,500,000.00	2018/12/20		自有资金	货币资金市场	协议	3.00%	1,479.45		尚未到期	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	6,500,000.00	2017/12/18	2018/1/17	自有资金	货币资金市场	协议	3.20%	17,301.42	17,301.42	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	7,000,000.00	2018/1/29	2018/2/9	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	6,102.78	6,102.78	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	4,700,000.00	2018/2/9	2018/3/5	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	7,906.22	7,906.22	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	1,500,000.00	2018/2/9	2018/2/10	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	1,329.17	1,329.17	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	300,000.00	2018/2/9	2018/2/11	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	265.83	265.83	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	200,000.00	2018/2/9	2018/2/9	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%			当天赎回本金到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本固定收益	200,000.00	2018/2/9	2018/2/10	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	177.22	177.22	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	100,000.00	2018/2/9	2018/2/11	自有资金	货币资金市场	协议	2.90%	88.61	88.61	本金利息全部到账	是	是	
中国银行淄博高新支行	保本浮动收益	1,000,000.00	2018/1/18	2018/1/29	自有资金	货币资金市场	协议	2.70%	304.19	304.19	本金利息全部到账	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司高度重视并履行社会责任，将企业社会责任切实融入公司的发展战略和生产经营，积极承担起对股东、行业、员工、环境及社会等各利益相关方的责任，努力实现与各利益相关方共同进步、和谐发展。具体内容请参见公司于2019年4月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《鲁信创业投资集团股份有限公司2018年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、公司及控股子公司

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

公司磨料磨具业务环境信息情况如下：

(1) 排污信息：

名称：氧化铝粉尘，特征：颗粒物（粉尘），排放方式：由单独除尘系统，经高位滤筒除尘、布袋除尘两级处理，尾气经过在线超低粉尘监测仪（SCS-900pm）监控达标后排至大气，排放口数量：25 个。超标排放情况：无超标排放

烧成工序使用清洁能源天然气，会产生少量有组织的二氧化硫；树脂磨具硬化工艺过程中产生极少量的脂类挥发酚，经活性炭装置吸附；排放源排口高度均高于 15 米；排放检测：每年定期由环境检测公司检测排放指标，均远远低于排放标准，达标排放。超标情况：监测未超标。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

磨料厂各车间总共 25 台除尘设备，粉尘经过两级处理后排放，设备保持正常运行状态。

砂轮厂防治污染设施：布袋式除尘器，除尘率 99%；设备保持正常运行状态。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

高档磨料磨具生产项目环境影响评价：磨具公司 2011 年 7 月 26 日，批文：淄高新环验【2011】93 号，已通过竣工环保验收。磨料公司 2017 年 8 月 22 日，批文：淄高新环验【2017】83 号，已通过竣工环保验收。

(4) 突发环境事件应急预案

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，建立健全公司突发环境事件应急救援体系，提高对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力。通过实施有效的预防和监控措施，尽可能的避免和减少突发环境事件的发生；通过对突发环境事件的迅速响应和开展有效的应急行动，有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响，编制了公司突发环境事件应急预案，已在淄博市高新区环境保护部门备案，备案编号：GXQ2018-067。

2、报告期内，属于环境保护部门公布的重点排污单位的参股公司的环保情况。

(1) 双轮股份

①排污信息：主要污染物包括废气、废水和噪音。

废气排放执行标准：GB16297-1996《大气污染综合排放标准》表 2 无组织排放监控浓度限值要求、DB37/2376-2013《山东省区域性大气污染物综合排放标准》表 1“其他排放源”标准，主要污染物：喷漆产生的 VOCs；分布位置：装配车间；检验日期：2018 年 11 月 25 日；检测情况：该企业所测点位颗粒物、苯、甲苯、二甲苯所检结果符合废气排放执行标准。

废水排放执行标准：GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》；主要监测指标：PH、化学需氧量、悬浮物、动植物油、氨氮（以 N 计）；检验日期：2018 年 11 月 25 日；超标情况：监测未超标。

噪音排放执行标准：厂界噪音执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；主要来源：设备运行；监测位置：厂界东南西北四个方位的昼夜值；超标情况：监测未超标。

②防治污染设施的建设和运行情况

废气：职工餐厅使用管道煤气属于清洁燃气，同时安装去除效率为 85%的油烟净化装置，可以确保油烟达标排放；喷漆房安装二级干式漆雾过滤系统，采用上送风、下吸风的形式，使带有漆雾的空气首先经过一级过滤棉和二级活性炭过滤层有效去除有机溶剂后，再由 16m 高的排气筒排空，排放浓度及速率均可达标。

废水：采用一体化污水处理设备进行处理，设备保持正常运行状态。

噪音：a. 从治理源头入手，在设备选定时，优先高效、低噪型设备；b. 安装时，加装减振垫，厂区墙壁采用吸音、隔音材料，门窗采取隔音措施，对噪声强的大型设备，单独进行封闭布置；

c. 统筹规划、合理布局，注重生活区、办公区与生产区的防噪隔离，注重绿化及防护林。噪音治理设施均处于正常运行状态。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

双轮股份搬迁扩建项目环境影响评价：审批时间：2006年02月13日，文号：威环环[2006]4号，验收时间：2006年10月30日，文号：威环发[2004]137号。

④突发环境事件应急预案

双轮股份根据《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，编制了突发环境事件应急预案，已在威海市环翠区环保局备案。

(2) 东岳氟硅

①排污信息

主要污染物包括氯气、氯化氢、甲醇、二氧化硫、氮氧化物、烟尘、二噁英类；废气连续排放

无害化处置：四氯乙烯精馏残渣、四氯乙烯精馏残液、甲烷装置重组分，公司配套焚烧炉焚烧处置；

综合利用：三效蒸发结晶盐，公司化盐池自行使用；

委托有资质单位处置：污水站污泥、废弃离子交换树脂、干燥剂、废催化剂、烟气脱硝废催化剂、焚烧炉灰、化验室废物、废机油，有资质单位处置。

排放口的数量及分布：排放口9个，分布在氯化车间、热氯化车间、12万吨氯碱车间、16万吨氯碱车间、热力车间。产废车间：氯化车间、热氯化车间、12万吨氯碱车间、16万吨氯碱车间、热力车间、能源中心、汽机车间。

污染物排放浓度及排放总量：

电厂排放浓度：二氧化硫<35mg/m³、氮氧化物<100mg/m³、烟尘<10mg/m³；

化工板块排放浓度：氯气<65mg/m³

氯化氢<100mg/m³、甲醇<190mg/m³

焚烧炉排放浓度：氯化氢<70mg/m³、氮氧化物<500mg/m³、烟尘<80mg/m³、二噁英类<

0.5TEQng/L

主要污染物：电厂排放总量(t) 颗粒物：9.97、二氧化硫：101.5、氮氧化物：368；焚烧炉：氮氧化物：6，使用氢气清洁燃料，燃烧物料不涉及二氧化硫；排放总量、浓度均符合总量指标要求；

危险废物全部合规处置、贮存或利用不排放。

污染物排放标准及核定总量：

电厂：二氧化硫 35mg/m³，氮氧化物 100mg/m³，烟尘：10mg/m³；

化工排放标准：

氯气：65mg/m³，氯化氢：100mg/m³，甲醇：190mg/m³

焚烧炉排放标准：

氯化氢：70mg/m³

二氧化硫：300mg/m³

氮氧化物：500mg/m³；烟尘：80mg/m³；二噁英类：0.5TEQng/L

主要污染物：电厂核定总量(t)：颗粒物：9.97

二氧化硫：101.5

氮氧化物：368；焚烧炉氮氧化物：6.19。排放总量、浓度均符合总量指标要求。

②污染防治设施建设和运行情况

主要污染防治设施有水碱洗、焚烧等，所有设施完好；

主要污染防治设施有符合国家规范的危废仓库、焚烧炉等。环保设施全部按照规范正常运行。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

10万吨/年甲烷氯化物扩建项目：无文号，批复时间2005.5.8；

8万吨/年甲烷氯化物项目：淄环审[2007]19号；

8万吨/年甲烷氯化物项目：淄环补[2011]3号；

16 万吨氯碱项目：淄环审[2006]15 号；
1.5 万吨/年四氯乙烯项目：淄环审[2013]39 号；
4×24MW 热电工程项目：鲁环审[2007]175 号；
1×B25MW 热电联产工程项目：鲁环审[2011]19 号；
2×B25MW 热电联产扩建工程项目：鲁环审[2011]20 号；
园区供热锅炉超低排放节能改造项目：桓环评字[2016]61 号；
项目均已完成验收。

④突发环境事件应急预案制定情况

东岳氟硅根据《中华人民共和国环境保护法》，《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，编制了突发环境事件应急预案，已完成备案，备案编号：370-321-2016-042-M。

(3) 龙力生物

龙力生物环保情况请参阅龙力生物（002604.SZ）2018 年年报披露信息。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,334
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,933

(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	
山东省鲁信投资控 股集团有限公司	7,716,522	517,861,877	69.57	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	4,942,800	0.66	0	无	0	其他
李志伟	142,000	1,182,000	0.16	0	无	0	境内自然人
周珊珊	/	1,070,200	0.14	0	无	0	境内自然人
周军	/	733,893	0.10	0	无	0	境内自然人
蔡深河	/	698,000	0.09	0	无	0	境内自然人

王庆芬	/	696,157	0.09	0	无	0	境内自然人
姚登云	/	625,100	0.08	0	无	0	境内自然人
玄泽鹏	/	578,200	0.08	0	无	0	境内自然人
夏科研	/	574,100	0.08	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东省鲁信投资控股集团有限公司	517,861,877	人民币普通股	517,861,877				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,942,800	人民币普通股	4,942,800				
李志伟	1,182,000	人民币普通股	1,182,000				
周珊珊	1,070,200	人民币普通股	1,070,200				
周军	733,893	人民币普通股	733,893				
蔡深河	698,000	人民币普通股	698,000				
王庆芬	696,157	人民币普通股	696,157				
姚登云	625,100	人民币普通股	625,100				
玄泽鹏	578,200	人民币普通股	578,200				
夏科研	574,100	人民币普通股	574,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持有无限售条件股份的股东中，山东省鲁信投资控股集团有限公司直接持有公司股份 69.07%，通过定向资产管理计划持有公司股份 0.5%，合计持有公司股份 69.57%，为公司控股股东。除此之外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省鲁信投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	汲斌昌
成立日期	2002 年 1 月 31 日
主要经营业务	对外投资(不含法律法规限制行业)及管理,投资咨询(不含证券、期货的咨询),资产管理、托管经营,资本运营,担保(不含融资性担保业务);酒店管理,房屋出租,物业管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东国信 47.12%的股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

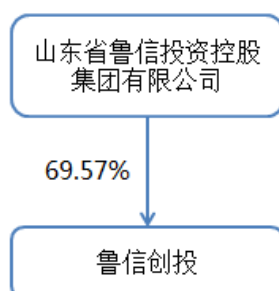
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张斌
成立日期	2004年6月18日
主要经营业务	山东省人民政府国有资产监督管理委员会是山东省政府直属特设机构，为国有资产出资人代表。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

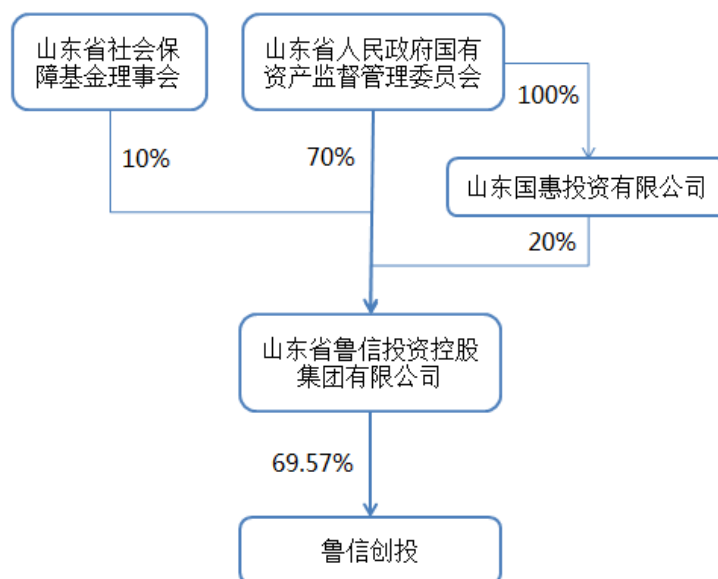
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

公司控股股东鲁信集团自 2018 年 5 月 2 日起 6 个月内,通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份 7,716,522 股,占公司股份总数的 1.04%,鲁信集团承诺在增持完毕后的 6 个月内及法律法规规定的期限内不减持其持有的公司股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王飏	董事长	男	50	2016.5.20	2019.5.20	0	0			24.41	是
刘伯哲	董事/总经理	男	54	2016.5.20	2019.5.20	0	0			55.36	否
郭全兆	董事	男	53	2017.4.14	2019.5.20	0	0				是
王旭冬	董事	男	38	2016.5.20	2019.5.20	0	0				是
李高峰	董事	男	43	2016.5.20	2019.5.20	0	0				是
侯振凯	董事	男	37	2018.3.27	2019.5.20	0	0				是
任辉	独立董事	男	74	2016.5.20	2019.5.20	0	0			8.00	否
于少明	独立董事	男	61	2016.5.20	2019.1.18	0	0				否
刘健康	独立董事	男	62	2016.5.20	2019.5.20	0	0			8.00	否
唐庆斌	独立董事	男	55	2019.1.18	2019.5.20	0	0				否
郭守贵	监事会主席	男	53	2018.3.27	2019.5.20	0	0				是
刘梅	监事	女	47	2016.5.20	2019.5.20	0	0				是
马广晖	监事	男	51	2016.5.20	2019.5.20	0	0				是
李梦洋	职工监事	女	32	2018.3.9	2019.5.20	0	0			18.61	否
姜修峰	职工监事	男	46	2016.5.20	2019.5.20	0	0			32.75	否
王晶	董事会秘书	女	39	2017.12.27	2019.5.20	0	0			40.29	否
陈磊	副总经理	男	42	2016.5.24	2019.5.20	0	0			51.74	否
张世磊	副总经理	男	49	2016.5.24	2019.5.20	0	0			44.80	否
于晖	副总经理	男	40	2017.12.27	2019.5.20	0	0			42.98	否
葛效宏	财务总监	男	47	2016.12.15	2019.5.20	0	0			41.09	否

赵子坤	离任董事	男	44	2016. 5. 20	2018. 3. 9	0	0			是
陈强	离任监事	男	37	2015. 4. 28	2018. 3. 9	0	0		1.72	是
杨公民	离任监事	男	62	2016. 5. 20	2018. 3. 9	0	0			是
合计									369.75	

姓名	主要工作经历
王飏	曾任山东省酿酒葡萄研究所副总工程师兼酿酒试验厂厂长、中心试验室主任，山东省高新技术投资公司创业投资部高级经理、创业投资二部副经理（主持工作）、经理、总经理助理，山东鲁信恒基投资有限公司副总经理，山东鲁信实业集团有限公司、山东鲁信恒基投资有限公司总经理等职务，现任鲁信创业投资集团股份有限公司党委书记、董事长，山东省鲁信投资控股集团有限公司党委常委、董事。
刘伯哲	曾任德州市外经贸委副主任、德州市人民政府副市长、山东鲁信高新技术产业股份有限公司、山东省高新技术投资有限公司副总经理，现任鲁信创业投资集团股份有限公司董事、总经理，山东省高新技术创业投资有限公司董事长、总经理，黄河三角洲产业投资基金管理有限公司董事长。
李高峰	曾任山东省国际信托投资有限公司资金信托部业务经理、信托业务一部经理、山东省国际信托有限公司副总经理等职务，现任山东鲁信文化传媒投资集团有限公司董事长、鲁信创业投资集团股份有限公司董事。
王旭冬	曾任山东省发展和改革委员会办公室副主任科员、主任科员，山东省政府办公厅正科级秘书工作人员、副处级秘书工作人员，山东省鲁信投资控股集团有限公司办公室、董事会办公室副主任、主任，监事会办公室主任等职务，现任山东鲁信实业投资集团有限公司董事、总经理、鲁信创业投资集团股份有限公司董事。
郭全兆	曾任中国重汽集团财务公司业务部副主任，山东省国际信托投资公司信托租赁部员工，山东国际经济开发公司投资部经理、副总经理，山东省高新技术创业投资有限公司高级业务经理、投资发展部经理、项目管理部经理、创业投资部经理、副总经理，鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理等职务。现任山东省金融资产管理有限公司副总经理、鲁信创业投资集团股份有限公司董事。
侯振凯	曾任金杜律师事务所公司证券业务主办律师、山东省鲁信投资控股集团有限公司风险合规部（法律事务部）高级职员等职务，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司风险合规部（法律事务部）副部长、鲁信创业投资集团股份有限公司董事。
任辉	曾任山东省菏泽市商业局会计科长，山东经济学院会计系主任，山东经济学院副院长、院长等职，自 2014 年 3 月起担任鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事。
于少明	曾任山东基建股份有限公司董事、副总经理、财务总监，山东基建股份有限公司总经理、党委副书记，山东高速集团有限公司总经理助理、总经济师，山东高速投资控股有限公司董事长、总经理，山东高速路桥集团股份有限公司董事、董事长，山东能源集团有限公司党委委员、常委，董事等职务，现任山东国惠投资有限公司董事长，自 2014 年 5 月起担任鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事，已于 2019 年 1 月 18 日解除鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事职务。
刘健康	曾任美国加州大学伯克利分校研究助理教授、研究副教授，现任西安交通大学卓越计划特聘教授，博士生导师，西安交通大学生命科学与技术学院院长，生物医学信息工程教育部重点实验室主任，线粒体生物医学研究所所长，西安交通大学-雀巢研发中心营养与健康联合实验室中方主任，西安交通大学前沿生命科学研究常务副所长，陕西省营养与健康工程研究中心主任，美国南加州大学药学院兼职教

	授，2014年9月起担任鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事。
唐庆斌	曾担任山东财经大学教师、齐鲁期货经纪公司总会计师、东方君和会计师事务所所长等职务，现任北京中证天通会计师事务所高级合伙人，山东墨龙石油机械股份有限公司独立董事，自2019年1月18日担任鲁信创业投资集团股份有限公司独立董事。
郭守贵	曾任山东省经贸委综合处副主任科员、主任科员；日照市经贸委副主任、党委委员；山东省经贸委交通处副处长；山东省国资委统计评价与业绩考核处负责人、副处长；山东省管企业监事会调研员级监事；兖矿集团有限公司监事；山东省商业集团有限公司监事；山东能源集团有限公司监事；山东省石油天然气开发总公司（山东石油天然气股份有限公司）纪委书记；现任山东省鲁信投资控股集团有限公司所属公司监事会主席、鲁信创业投资集团股份有限公司监事。
马广晖	曾任山东省政法管理干部学院教师，山东省国际信托投资公司法律事务部项目经理、业务经理、法律事务部高级业务经理、法律事务部副经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司法律审计部副经理（主持工作）、法律部副部长（主持工作）、法律部部长等职务，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司法务总监、鲁信创业投资集团股份有限公司监事。
刘梅	曾任山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部副经理（主持工作），山东省（鲁信）产权交易中心计划财务部经理，山东省国际信托有限公司计划财务部高级业务经理，山东省国际信托有限公司计划财务部经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司监察审计部副部长（主持工作），山东省鲁信投资控股集团有限公司监察审计部（纪委办公室）部长，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司财务管理部部长、鲁信创业投资集团股份有限公司监事。
姜修峰	曾任山东鲁信房地产投资开发有限公司会计，山东云门药业有限责任公司总会计师，青岛海洋科技开发有限公司财务部经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司监察审计部业务主管，现任鲁信创业投资集团股份有限公司党委纪委办公室主任。
李梦洋	曾任山东省国际信托股份有限公司华南区域总部高级职员，现任鲁信创业投资集团股份有限公司总经理助理、综合部副部长。
陈磊	曾任山东省高新技术创业投资有限公司创业投资部业务经理、投资总监、投资四部总经理，鲁信创晟股权投资有限公司总经理，现任鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理，兼任深圳市华信创业投资有限公司总经理。
张世磊	曾任胜利油田无杆采油泵公司技术员、车间主任，山东省高新技术创业投资有限公司项目经理、业务经理、高级业务经理、投资二部副总经理、总经理，现任鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理。
于晖	曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司办公室秘书，山东省国际信托有限公司综合管理部副总经理、总经理，鲁信创业投资集团股份有限公司党委委员、纪委书记，现任鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理。
葛效宏	曾任山东省经济开发投资公司外资业务部科员、计划财务部科员、财务科科长、综合科科长，山东金阳企业管理有限公司（山东省经济开发投资公司全资子公司）副总经理，山东省国资委政策研究室专职研究人员，招商银行济南分行公司业务部员工，山东纳利保险经纪有限公司副总经理。现任鲁信创业投资集团股份有限公司财务总监。
王晶	曾任山东省高新技术创业投资有限公司财务部业务员、项目经理、业务经理，山东鲁信实业集团有限公司外派新园热电财务总监，鲁信创业投资集团股份有限公司增值服务部副部长、部长、工业转型投资部部长；现任鲁信创业投资集团股份有限公司董事会秘书。
赵子坤	曾任山东省医药公司新药开发公司财务部经理，山东先河新药开发公司财务部经理，山东省医药公司财务部副经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司计划财务部业务经理、财务部副部长、财务部部长、财务管理部部长等职务，现任山东鲁信实业集团有限公司党委书记、董事长。

杨公民	曾任山东省计委综合处副主任科员、主任科员、综合处副处长、综合处调研员，山东省国际信托投资公司干部，山东省鲁信投资控股有限公司研究发展部经理、投资管理部经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司所属公司监事会主席等职务，现已退休。
陈强	曾任职于山东省科学院办公室，山东省鲁信投资控股集团有限公司办公室、企业文化部（群众工作部），鲁信创业投资集团股份有限公司综合部（研究发展部）副部长，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司党委宣传部（企业文化部）副部长。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于 2018 年 4 月 20 日收到公司独立董事于少明先生的书面辞职申请, 2019 年 1 月 18 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过选举唐庆斌先生担任公司独立董事。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王飏	鲁信集团	党委常委、董事	2017.12	
侯振凯	鲁信集团	风险合规部（法律事务部）副部长	2016.3	
刘梅	鲁信集团	财务管理部部长	2016.3	
马广晖	鲁信集团	法务总监	2017.12	
郭守贵	鲁信集团	所属公司监事会主席	2017.12	
陈强	鲁信集团	党委宣传部（企业文化部）副部长	2018.3	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵子坤	山东鲁信实业集团有限公司	董事长	2017.12	
李高峰	山东鲁信文化传媒投资集团有限公司	董事长	2017.12	
任辉	中节能万润股份有限公司	独立董事	2014.3	

王旭冬	山东鲁信实业集团有限公司	董事、总经理	2017.12	
于少明	山东国惠投资有限公司	董事长	2016.11	
刘健康	西安交通大学生命科学与技术学院	院长	2011.2	
郭全兆	山东省金融资产管理股份有限公司	副总经理	2016.5	
唐庆斌	山东墨龙石油机械股份有限公司	独立董事	2018.11	
	北京中证天通会计师事务所	高级合伙人	2010.1	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2009 年度股东大会决议，自 2010 年 1 月 1 日起公司监事会主席不在公司领取报酬。公司高级管理人员的薪酬由董事会确定，并授权董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况，对公司总经理和其他高管人员进行年度考核奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度或与公司薪酬管理制度不一致的情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬共计 369.75 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
侯振凯	董事	选举	股东大会选举
郭守贵	监事会主席	选举	股东大会选举
李梦洋	职工监事	选举	职工代表大会选举
赵子坤	离任董事	离任	因工作原因辞去董事职务
杨公民	离任监事会主席	离任	因退休辞去监事会主席职务
陈强	离任职工监事	离任	因工作原因辞去职工监事职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	594
主要子公司在职员工的数量	84
在职员工的数量合计	594
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	332
销售人员	53
技术人员	59
财务人员	17
行政人员	92
投资人员	41
合计	594
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	66
本科	61
专科	120
专科以下	342
合计	594

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司年度经营目标完成情况，对公司员工进行年度考核。为确保经营目标的实现，公司充分发挥薪酬与绩效考核的导向作用，构建了科学有效的薪酬与绩效考核体系。本着短期激励与长期激励相结合、定性考核与定量考核相匹配、年度目标责任书为考核和奖惩基本要素的原则，公司建立了基于与利润和资产收益率挂钩的薪酬激励约束机制，充分发挥薪酬分配与绩效考核“强激励、硬约束”的导向作用，激发员工潜能，推动公司持续健康发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标，提升人力绩效，提升员工素质，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，建立良好的人际关系，进而发扬公司的企业精神，公司制定了员工培训管理制度，按照“请进来，走出去”的原则，组织形式多样的员工培训工作。加强搜集行业信息的力度，组织员工参加各种形式的研讨会、高端论坛等活动，帮助员工了解相关行业的前沿信息。同时邀请专家到公司进行培训，提高培训的效率。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 28 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 4 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 31 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 7 月 13 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 7 月 14 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 9 月 4 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 9 月 5 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 11 月 1 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王飏	否	12	12	11	0	0	否	6
刘伯哲	否	12	12	11	0	0	否	6
郭全兆	否	12	12	11	0	0	否	4
王旭冬	否	12	12	11	0	0	否	5
李高峰	否	12	12	11	0	0	否	4

任辉	是	12	12	11	0	0	否	5
于少明	是	12	12	11	0	0	否	4
刘健康	是	12	12	11	0	0	否	6
赵子坤	否	1	1	1	0	0	否	0
侯振凯	否	10	10	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会对公司事项均无异议。

报告期内，发展战略委员会共召开一次会议，审议通过了《关于发起设立山东省鲁信创投新旧动能转换母基金（有限合伙）的关联交易议案》。

报告期内，审计委员会认真履行职责，共召开四次会议，主要听取了公司审计部 2017 年工作总结及 2018 年年度计划，审议了定期报告、审计委员会 2017 年履职情况报告、《关于聘请会计师事务所的议案》等议案，并就总体审计策略与注册会计师进行了沟通，对公司规范运作起到了较大的促进作用。

报告期内，提名委员会共召开三次会议，审议通过了《关于提名侯振凯先生为董事候选人的议案》、《提名委员会 2017 年度工作报告》、《关于改选公司独立董事的议案》。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开一次会议，审议通过了《公司董事会薪酬与考核委员会 2017 年度工作报告》、《关于 2018 年公司高级管理人员薪酬的议案》，并提交董事会表决。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为进一步建立健全公司董事（非独立董事）及高级管理人员的考评和薪酬管理制度，完善公司治理结构，公司设立董事会薪酬与考核委员会，负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；指导公司薪酬体系的设计工作，主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司经理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《2018 年内部控制审计报告》，具体内容详见 2019 年 4 月 30 日披露于上交所网站的报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所
2012 年公司债券（第二期）	12 鲁创投	122294	2014. 3. 25	2019. 3. 25	4	7. 35	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2018 年 3 月 26 日支付了 12 鲁创投自 2017 年 3 月 25 日至 2018 年 3 月 24 日期间的利息，详细情况详见公司于 2018 年 3 月 16 日披露的《鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）2018 付息公告》（公告编号：临 2018-14）。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2019 年 3 月 25 日，12 鲁创投已按期本息兑付并摘牌。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	济南市经七路 86 号
	联系人	潘世海
	联系电话	0531-68889769
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]492 号文核准，公司公开发行不超过人民币 8 亿元公司债券。本次债券采取分期发行的方式，其中 2012 年公司债券（第一期）发行规模为人民币 4 亿元，已到期兑付。2012 年公司债券（第二期）发行规模为人民币 4 亿元，已于 2014 年 3 月 25 日公开发行，并于 2014 年 5 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易。本期公司债券票面利率为年利率 7.35%，期限 5 年，募集资金用途为补充公司营运资金。2012 年公司债券（第二期）募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 6 月 25 日，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定，维持 12 鲁创投的债项信用等级为 AAA。（详见公司临 2018-46 号公告）。

2018 年 6 月 25 日，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定，维持 2014 年度第一期中期票据（14 鲁信创投 MTN001）的债项信用等级为 AA。（详见公司临 2018-47 号公告）。

公司债券债项评级与中期票据债项评级产生差异的原因为：12 鲁创投由鲁信集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司就充分维护债券持有人权益，安排专门部门与人员为公司债券的按时足额偿付做出相应计划安排，制定严格的资金管理计划，保障债券安全付息、兑付。

鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）由公司控股股东鲁信集团提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。保证人主体长期信用等级为 AAA，诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证券监管机构处罚的情形。

报告期末保证人主要财务指标及财务报表，资信状况、累计对外担保余额以及累计对外担保余额占其净资产的比例；保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产，以及该部分资产的权利限制及是否存在后续权利限制安排等信息详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）鲁信集团公司债券 2018 年年度报告（债券简称“16 鲁信 01”、“13 鲁信投”、“16 鲁信债”，债券代码“136836.SH”、“124251.SH”、“127399.SH”）。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

中泰证券股份有限公司作为公司“12 鲁创投”的债券受托管理人，依据相关规定，受托管理人持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，积极履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

中泰证券股份有限公司 2018 年 6 月 28 日向市场发布了《鲁信创业投资集团股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）受托管理事务 2017 年度报告》，报告刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	417,752,440.32	219,436,752.53	90.37	净利润增加
流动比率	1.07	4.03	-73.53	公司债券和中期票据重分类到流动负债导致流动负债大幅增加
速动比率	1.00	3.73	-73.26	存货增加及预付账款减少，同时流动负债增加综合所致
资产负债率 (%)	34.81	34.89	-0.23	资产增加幅度大于负债增加幅度
EBITDA 全部债务比	4.78	8.91	-46.36	负债总额增加、净利润增加综合所致
利息保障倍数	4.18	2.58	62.12	净利润增加、利息增加综合所致
现金利息保障倍数	0.32	0.53	-39.22	现金利息支出减少、付现所得税减少、经营活动现金流量净流出减少综合所致
EBITDA 利息保障倍数	4.36	2.78	56.48	税前营业利润增加、利息支出额增加所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	/	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	/	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

除公司债券外，于 2014 年 11 月发行 4 亿元中期票据，期限 5 年，按期付息，未发生逾期违约的情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司银行授信总额为 13 亿元，已使用银行授信额度 10 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了 12 鲁创投募集说明书相关约定和承诺事项，按时完成了公司债券的付息相关工作。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2019] 37040002 号

鲁信创业投资集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鲁信创业投资集团股份有限公司（以下简称“鲁信创投公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁信创投公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鲁信创投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）主营业务收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、22“收入”和附注六、31“营业收入和营业成本”所述，鲁信创投公司的主营业务收入主要为磨料磨具的销售和投资管理及咨询收入，2018 年度鲁信创投公司主营业务收入为 20,623.27 万元，其中磨料磨具销售收入占主营业务收入的 98.27%。

由于收入是鲁信创投公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对主营业务收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评估、测试与销售和收款流程相关的内部控制的设计及运行的有效性；

(2) 通过与管理层访谈、审阅相关合同条款，了解并评估与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定；

(3) 对收入、成本执行分析性程序，分析销量、单价、各月和各年度毛利率波动的合理性；

(4) 检查销售合同、出库单、发票、报关单、船单、签收单等支持性单据；

(5) 对重要客户的往来余额及交易发生额进行函证；

(6) 将出口收入与出口退税申报表及中国电子口岸出口数据进行核对；

(7) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，检查出库单、发票、报关单、船单、签收单等支持性证据，评价收入是否被记录在恰当的会计期间。

(二) 权益法核算的长期股权投资收益

1、事项描述

如财务报表附注四、13“长期股权投资”和附注六、39“投资收益”所述，鲁信创投公司 2018 年度合并财务报表中确认的权益法核算的长期股权投资收益为 22,136.41 万元，其中：对联营企业和合营企业的权益法核算投资收益 3,701.02 万元，对联营企业和合营企业的处置投资收益 18,435.39 万元，合计 22,136.41 万元，占合并财务报表净利润的 116.94%。由于权益法核算的长期股权投资收益金额及其对财务报表影响较为重大，为此我们将权益法核算的长期股权投资收益作为关键审计事项。

2、审计应对

针对权益法核算的长期股权投资收益，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估鲁信创投公司与确认权益法核算的长期股权投资收益相关的内部控制；

(2) 检查投资协议或合同、向被投资单位委派董事情况等，评估相关投资是否符合按权益法核算的条件；

(3) 获取被投资单位的财务报表或其本年度法定审计报告，了解审计执行情况及重大事项；赴被投资单位现场审阅或由被投资单位提供审计资料集中执行审阅程序；

(4) 重新计算权益法核算的长期股权投资产生的投资收益，并与管理层计算的金额进行核对；

(5) 检查鲁信创投公司按持股比例确认的被投资单位净资产变动的份额是否正确；

(6) 检查被投资单位的利润分配决议等支持性文件；

(7) 获取并检查管理层对投资项目的减值测试资料。

(8) 对于处置的投资，获取并检查签署的转让合同、股权交易资料、被投资单位工商变更登记、转让款收取等相关资料。

四、其他信息

鲁信创投公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

鲁信创投公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督鲁信创投公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就鲁信创投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

何峰

中国·北京

中国注册会计师：

王传顺

2019 年 4 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	446,219,819.53	352,392,257.53
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			
应收票据及应收账款	七、4	59,110,590.58	58,079,509.18
其中：应收票据		5,921,795.23	5,215,993.61

应收账款		53,188,795.35	52,863,515.57
预付款项	七、5	2,582,018.19	6,372,994.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	53,792,903.80	72,766,731.67
其中：应收利息		371,398.37	239,152.97
应收股利		42,250,000.00	42,315,743.49
买入返售金融资产			
存货	七、7	71,224,808.76	66,709,126.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	516,709,104.72	439,080,759.85
流动资产合计		1,149,639,245.58	995,401,379.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	2,455,510,361.79	2,164,319,259.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	1,887,275,531.14	2,196,814,191.76
投资性房地产			
固定资产	七、16	145,048,736.53	139,236,031.00
在建工程	七、17	195,454.55	1,055,935.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	50,841,529.64	52,767,442.01
开发支出	七、21		5,763,977.74
商誉			
长期待摊费用	七、23		143,614.06
递延所得税资产	七、24	44,984,525.03	49,718,261.90
其他非流动资产	七、25	1,733,903.00	3,775,565.59
非流动资产合计		4,585,590,041.68	4,613,594,279.53
资产总计		5,735,229,287.26	5,608,995,658.73
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	七、29	28,727,769.01	37,338,324.27
预收款项	七、30	10,971,106.90	12,967,542.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	13,845,376.35	13,860,319.35
应交税费	七、32	79,530,642.79	42,721,258.18
其他应付款	七、33	143,624,162.80	137,854,699.79
其中：应付利息		29,639,926.26	28,797,214.20

应付股利		4,293,380.00	
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	七、35	801,032,372.34	2,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,077,731,430.19	247,042,144.45
非流动负债：			
长期借款	七、37	711,750,000.00	696,050,000.00
应付债券	七、38		796,545,284.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	937,309.84	5,885,240.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	17,087,826.14	17,485,217.42
递延所得税负债	七、24	189,078,728.56	193,717,102.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		918,853,864.54	1,709,682,844.56
负债合计		1,996,585,294.73	1,956,724,989.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	1,041,817,111.20	1,125,698,119.03
减：库存股			
其他综合收益	七、48	14,378,028.36	-38,946,278.68
专项储备			
盈余公积	七、50	178,615,743.41	155,024,401.76
一般风险准备			
未分配利润	七、51	1,644,115,073.30	1,518,002,634.41
归属于母公司所有者权益合计		3,623,285,250.27	3,504,138,170.52
少数股东权益		115,358,742.26	148,132,499.20
所有者权益（或股东权益）合计		3,738,643,992.53	3,652,270,669.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,735,229,287.26	5,608,995,658.73

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		11,119,280.62	12,857,902.04
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			
应收票据及应收账款	十七、1	1,196,212.50	474,641.50
其中：应收票据		1,196,212.50	474,641.50
应收账款			
预付款项			2,042,778.85
其他应收款	十七、2	824,493,728.44	744,232,835.26
其中：应收利息			
应收股利		305,500,000.00	200,065,743.49
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		2,974,011.37	2,404,282.61
流动资产合计		839,783,232.93	762,012,440.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		560,968,728.44	488,181,185.44
持有至到期投资			
长期应收款			-
长期股权投资	十七、3	2,241,850,925.22	2,205,422,077.76
投资性房地产			
固定资产		107,926,611.55	101,190,066.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,199,821.17	46,879,782.62
开发支出			5,763,977.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,333,903.00	3,775,565.59
非流动资产合计		2,957,279,989.38	2,851,212,655.55
资产总计		3,797,063,222.31	3,613,225,095.81
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		6,614,473.33	6,380,615.09
预收款项			
应付职工薪酬		3,149,559.81	3,147,456.32
应交税费		702,806.39	678,456.74
其他应付款		76,771,863.17	76,431,265.61
其中：应付利息		29,281,723.48	28,797,214.20
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		801,032,372.34	2,300,000.00
其他流动负债			-

流动负债合计		888,271,075.04	88,937,793.76
非流动负债：			
长期借款		683,750,000.00	696,050,000.00
应付债券			796,545,284.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		937,309.84	5,885,240.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,087,826.14	17,485,217.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		701,775,135.98	1,515,965,742.54
负债合计		1,590,046,211.02	1,604,903,536.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		744,359,294.00	744,359,294.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		952,347,012.00	952,347,012.00
减：库存股			
其他综合收益			-
专项储备			
盈余公积		126,024,769.58	102,433,427.93
未分配利润		384,285,935.71	209,181,825.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,207,017,011.29	2,008,321,559.51
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,797,063,222.31	3,613,225,095.81

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

合并利润表

2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	206,877,993.45	215,760,969.35
其中：营业收入		206,877,993.45	215,760,969.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、52	373,608,142.55	675,686,503.14
其中：营业成本		152,316,700.46	141,843,562.95
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	七、53	6,068,266.61	4,573,832.24
销售费用	七、54	15,101,550.78	14,152,832.21
管理费用	七、55	87,524,571.15	89,109,824.92
研发费用	七、56	14,134,895.67	3,992,491.30
财务费用	七、57	92,831,446.52	72,340,587.54
其中：利息费用		95,899,598.74	78,881,470.71
利息收入		6,134,717.87	9,580,192.20
资产减值损失	七、58	5,630,711.36	349,673,371.98
加：其他收益	七、59	5,345,322.38	4,118,065.48
投资收益（损失以“-”号填列）	七、60	467,155,185.65	560,340,328.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,010,226.57	137,413,885.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	-25,224.29	-32,229.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,745,134.64	104,500,630.46
加：营业外收入	七、63	1,517,940.20	22,168,924.57
减：营业外支出	七、64	2,140,880.69	2,082,000.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,122,194.15	124,587,554.27
减：所得税费用	七、65	115,827,884.96	80,753,754.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		189,294,309.19	43,833,800.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		189,294,309.19	43,833,800.11
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. 归属于母公司股东的净利润		186,921,745.24	43,150,732.27
2. 少数股东损益		2,372,563.95	683,067.84
六、其他综合收益的税后净额		50,012,455.84	-84,787,746.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		53,324,307.04	-84,068,096.57
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		53,324,307.04	-84,068,096.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,107,731.59	116,808.41
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		16,264,448.50	-36,052,330.21
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		32,952,126.95	-48,132,574.77
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,311,851.20	-719,649.50
七、综合收益总额		239,306,765.03	-40,953,945.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		240,246,052.28	-40,917,364.30
归属于少数股东的综合收益总额		-939,287.25	-36,581.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.06

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	29,277,700.87	41,299,100.07
减：营业成本	十七、4	28,097,619.29	3,493,126.96
税金及附加		2,997,716.83	2,922,393.32
销售费用			-
管理费用		16,215,468.23	12,999,876.88
研发费用			
财务费用		60,967,247.34	82,224,517.84
其中：利息费用		57,504,192.17	
利息收入		26,703.14	
资产减值损失		2,444,634.49	-36,335,245.15
加：其他收益		5,345,322.38	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	312,438,724.22	224,957,928.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,878,349.19	20,456,858.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,224.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		236,313,837.00	200,952,358.88
加：营业外收入		135,351.95	10,037,989.98
减：营业外支出		535,772.47	95,058.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,913,416.48	210,895,290.34
减：所得税费用		-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,913,416.48	210,895,290.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		235,913,416.48	210,895,290.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		235,913,416.48	210,895,290.34
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：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,638,296.13	189,458,911.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	14,448,425.25	23,389,326.76
经营活动现金流入小计		197,086,721.38	212,848,238.26
购买商品、接受劳务支付的现金		116,242,709.53	115,092,248.01
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		77,192,525.59	79,481,859.67

支付的各项税费		89,093,731.71	159,930,944.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、 67	46,160,701.90	43,509,732.77
经营活动现金流出小计		328,689,668.73	398,014,784.53
经营活动产生的现金流量净额		-131,602,947.35	-185,166,546.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		665,606,844.17	561,476,609.41
取得投资收益收到的现金		155,516,849.96	177,323,474.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,840.00	
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	七、 67	249,999,881.15	188,010,015.48
投资活动现金流入小计		1,071,163,415.28	926,810,099.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,370,219.11	20,195,757.70
投资支付的现金		413,407,993.80	407,103,177.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、 67	646,006,408.11	243,881,683.93
投资活动现金流出小计		1,070,784,621.02	671,180,619.29
投资活动产生的现金流量净额		378,794.26	255,629,479.91
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		300,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、 67	5,750,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		305,750,000.00	702,000,000.00
偿还债务支付的现金		284,300,000.00	404,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,322,295.99	212,063,644.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,345,811.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七、 67	1,000,000.00	11,191,054.25
筹资活动现金流出小计		417,622,295.99	628,104,698.41
筹资活动产生的现金流量净额		-111,872,295.99	73,895,301.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,789,971.03	-13,285,463.75
五、现金及现金等价物净增加额		-236,306,478.05	131,072,771.48
加：期初现金及现金等价物余额		543,866,310.27	412,793,538.79
六、期末现金及现金等价物余额	六、 46	307,559,832.22	543,866,310.27

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,970,794.97	6,088,967.89
经营活动现金流入小计		3,970,794.97	6,088,967.89
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		334,783.37	3,550,694.03
支付的各项税费		3,753,671.02	12,460,381.58
支付其他与经营活动有关的现金		20,285,617.32	21,371,583.72
经营活动现金流出小计		24,374,071.71	37,382,659.33
经营活动产生的现金流量净额		-20,403,276.74	-31,293,691.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		45,942,457.00	2,623,778.20
取得投资收益收到的现金		214,365,620.25	208,628,570.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,010,015.48
投资活动现金流入小计		263,308,077.25	212,262,363.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,005,900.76	18,405,833.34
投资支付的现金		162,520,000.00	66,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		600,000.00	10,234,853.90
投资活动现金流出小计		165,125,900.76	94,890,687.24
投资活动产生的现金流量净额		98,182,176.49	117,371,676.44
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			700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		813,507,700.87	636,651,380.70

筹资活动现金流入小计		813,507,700.87	1,336,651,380.70
偿还债务支付的现金		12,300,000.00	404,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,342,808.46	208,717,832.56
支付其他与筹资活动有关的现金		760,301,695.30	801,700,000.00
筹资活动现金流出小计		890,944,503.76	1,415,267,832.56
筹资活动产生的现金流量净额		-77,436,802.89	-78,616,451.86
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		342,096.86	7,461,533.14
加：期初现金及现金等价物余额		10,177,183.76	2,715,650.62
六、期末现金及现金等价物余额		10,519,280.62	10,177,183.76

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	744,359,294.00				1,125,698,119.03		-38,946,278.68		155,024,401.76		1,518,002,634.41	148,132,499.20	3,652,270,669.72
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	744,359,294.00				1,125,698,119.03		-38,946,278.68		155,024,401.76		1,518,002,634.41	148,132,499.20	3,652,270,669.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-83,881,007.83		53,324,307.04		23,591,341.65		126,112,438.89	-32,773,756.94	86,373,322.81
(一)综合收益总额							53,324,307.04				186,921,745.24	-939,287.25	239,306,765.03
(二)所有者投入和减少资本					-83,881,007.83							-27,639,800.19	-111,520,808.02
1.所有者投入的普通股												-27,639,800.19	-27,639,800.19
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													

2018 年年度报告

4. 其他					-83,881,007.83								-83,881,007.83
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	744,359,294.00				1,041,817,111.20		14,378,028.36		178,615,743.41		1,644,115,073.30	115,358,742.26	3,738,643,992.53

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	744,359,294.00				1,141,063,521.44		44,867,082.88		133,934,872.73		1,653,676,814.22	141,670,027.79	3,859,571,613.06

2018 年年度报告

额											
加：会计政策变更											
前期差错更正				56,164,248.85		254,735.01			-46,081,488.95		10,337,494.91
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	744,359,294.00			1,197,227,770.29		45,121,817.89		133,934,872.73	1,607,595,325.27	141,670,027.79	3,869,909,107.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-71,529,651.26		-84,068,096.57		21,089,529.03	-89,592,690.86	6,462,471.41	-217,638,438.25
（一）综合收益总额						-84,068,096.57			43,150,732.27	-36,581.66	-40,953,945.96
（二）所有者投入和减少资本				-71,529,651.26						9,844,864.67	-61,684,786.59
1.所有者投入的普通股											
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				-71,529,651.26						9,844,864.67	-61,684,786.59
（三）利润分配								21,089,529.03	-132,743,423.13	-3,345,811.60	-114,999,705.70
1.提取盈余公积								21,089,529.03	-21,089,529.03		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-111,653,894.10	-3,345,811.60	-114,999,705.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	744,359,294.00				1,125,698,119.03	-38,946,278.68	155,024,401.76		1,518,002,634.41	148,132,499.20	3,652,270,669.72

法定代表人：王飏主管会计工作负责人：葛效宏会计机构负责人：姚娟

母公司所有者权益变动表

2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	209,181,825.58	2,008,321,559.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	209,181,825.58	2,008,321,559.51
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）									23,591,341.65	175,104,110.13	198,695,451.78
（一）综合收益总额										235,913,416.48	235,913,416.48
（二）所有者投入和减少资本											

2018 年年度报告

1. 所有者投入的普通股											
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								23,591,341.65	-60,809,306.35	-37,217,964.70	
1. 提取盈余公积								23,591,341.65	-23,591,341.65		
2. 对所有者(或股东)的分配									-37,217,964.70	-37,217,964.70	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	744,359,294.00				952,347,012.00				126,024,769.58	384,285,935.71	2,207,017,011.29

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	744,359,294.00				950,638,311.07				81,343,898.90	131,029,958.37	1,907,371,462.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2018 年年度报告

二、本年期初余额	744,359,294.00				950,638,311.07				81,343,898.90	131,029,958.37	1,907,371,462.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,708,700.93				21,089,529.03	78,151,867.21	100,950,097.17
(一) 综合收益总额										210,895,290.34	210,895,290.34
(二) 所有者投入和减少资本					1,708,700.93						1,708,700.93
1. 所有者投入的普通股											
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					1,708,700.93						1,708,700.93
(三) 利润分配									21,089,529.03	-132,743,423.13	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积									21,089,529.03	-21,089,529.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-111,653,894.10	-111,653,894.10
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	744,359,294.00				952,347,012.00				102,433,427.93	209,181,825.58	2,008,321,559.51

法定代表人：王飏 主管会计工作负责人：葛效宏 会计机构负责人：姚娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

公司原为山东泰山磨料磨具股份有限公司，是经山东省体改委[1988]第 57 号文批复同意，以社会募集方式设立的股份公司。1993 年 11 月 20 日取得山东省工商行政管理局注册登记，注册资本为 8,682.20 万元。1995 年 7 月 7 日公司名称变更为“四砂股份有限公司”。

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

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

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

2011 年 3 月 15 日，公司注册名称变更为“鲁信创业投资集团股份有限公司”，公司简称“鲁信创投”，股票代码：600783；公司统一社会信用代码：91370000164123533M；法定代表人：王飏；注册资本：744,359,294 元；注册地为山东省淄博市高新技术产业开发区裕民路 129 号。

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

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 17 户，详见“九、在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用□不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力,公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

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

公司及各子公司从事创业投资、投资管理、磨料磨具生产经营。公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

公司作为合营方对共同经营，确认公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认公司单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

当公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由公司向共同经营投出或出售资产的情况，公司全额确认该损失；对于公司自共同经营购买资产的情况，公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，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

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得

或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

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

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

③可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

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

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

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

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	30.00	30.00
3 年以上	80.00	80.00

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	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的高誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的高誉。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表（不含独立董事），对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	3.00	3.23-6.47
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

(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

17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用□不适用

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

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

(1) 商品销售收入

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

对于内销产品收入，公司根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已经确定，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企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

对于外销产品收入，公司根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，产品销售收入金额已经确定，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企业，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

①公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“持有待售资产和处置组”相关描述。

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)
公司根据财政部 2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号文件, 按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定, 应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目, 将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目, 将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目, 将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。利润表新增研发费用科目。	经公司第九届董事会第二十八次会议于 2018 年 10 月 30 日批准。	详见其他说明

其他说明

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原报表列报项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	5,215,993.61	应收票据及应收账款	58,079,509.18
应收账款	52,863,515.57		
应收利息	239,152.97	其他应收款	72,766,731.67
应收股利	42,315,743.49		
其他应收款	30,211,835.21		
固定资产	139,236,031.00	固定资产	139,236,031.00
固定资产清理			
在建工程	1,055,935.87	在建工程	1,055,935.87
工程物资			
应付票据	10,191,054.25	应付票据及应付账款	37,338,324.27
应付账款	27,147,270.02		
应付利息	28,797,214.20	其他应付款	137,854,699.79
应付股利			
其他应付款	109,057,485.59		
长期应付款		长期应付款	5,885,240.94
专项应付款	5,885,240.94		
管理费用	93,102,316.22	管理费用	89,109,824.92
		研发费用	3,992,491.30

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用□不适用

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

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

(4) 可供出售金融资产减值

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

(5) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

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	应税收入按 17%、16%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、16.5%、9%、0% 计缴。	25%、16.5%、9%、0%

公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

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 (%)
鲁信创晟股权投资有限公司	9
齐鲁投资有限公司	16.50
蓝色经济资产管理有限公司	16.50

蓝色经济投资管理有限公司	0
DragonRiderLimited	0
ReadySolutionLimited	0

2. 税收优惠

适用 不适用

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

子公司鲁信创晟股权投资有限公司注册地址为西藏自治区，根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知（藏政发[2018]25号），统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享的40%部分，按9%征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,207.94	162,634.46
银行存款	405,674,175.18	341,920,945.24
其他货币资金	40,401,436.41	10,308,677.83
合计	446,219,819.53	352,392,257.53
其中：存放在境外的款项总额	305,315,322.10	239,922,070.81

其他说明

2018年年末银行存款中包括定期存款226,759,987.31元，其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金600,000.00元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	5,921,795.23	5,215,993.61
应收账款	53,188,795.35	52,863,515.57
合计	59,110,590.58	58,079,509.18

其他说明：

适用 不适用**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	5,921,795.23	4,952,126.51
商业承兑票据		263,867.10
合计	5,921,795.23	5,215,993.61

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,662,732.64	
合计	15,662,732.64	

(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**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	10,336,335.62	8.73	10,336,335.62	100.00		10,336,335.62	8.88	10,336,335.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,001,224.37	54.03	10,812,429.02	16.89	53,188,795.35	62,989,948.00	54.08	10,126,432.43	16.08	52,863,515.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	44,128,309.66	37.24	44,128,309.66	100.00		43,139,177.26	37.04	43,139,177.26	100.00	
合计	118,465,869.65	/	65,277,074.30	/	53,188,795.35	116,465,460.88	/	63,601,945.31	/	52,863,515.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
龙口龙泵燃油喷射有限公司	3,639,290.85	3,639,290.85	100.00	预计不能收回
三门峡新元刚玉有限责任公司	1,536,660.27	1,536,660.27	100.00	预计不能收回
哈尔滨轴承制造有限公司	1,112,525.11	1,112,525.11	100.00	预计不能收回
西安泰山磨料磨具有限公司	777,563.28	777,563.28	100.00	预计不能收回
物资控制中心	773,077.70	773,077.70	100.00	预计不能收回
文登市中苑贸易公司	766,149.70	766,149.70	100.00	预计不能收回
沈阳机床股份有限公司齿轮分公司	581,392.35	581,392.35	100.00	预计不能收回
浙江元通机电经贸有限公司	580,000.00	580,000.00	100.00	预计不能收回
山拖农机装备有限公司	569,676.36	569,676.36	100.00	预计不能收回
合计	10,336,335.62	10,336,335.62	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	46,214,206.21	2,310,710.30	5.00
1 至 2 年	5,769,353.56	576,935.36	10.00
2 至 3 年	3,378,696.68	1,013,609.02	30.00
3 年以上	8,638,967.92	6,911,174.34	80.00
合计	64,001,224.37	10,812,429.02	

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的应收账款按 5%计提坏账准备，1-2 年的按 10%计提坏账准备，2-3 年的按 30%计提坏账准备，3 年以上的按 80%计提坏账准备。

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 2,748,098.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,072,969.99

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
讷河市圣和经贸有限公司	货款	1,072,969.99	工商注销	董事会审批	否
合计	/	1,072,969.99	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 19,139,200.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,802,813.78 元。

(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

5、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	1,478,197.87	57.25	3,274,526.47	51.38
1至2年	332,356.62	12.87	1,171,800.75	18.38
2至3年	11,421.30	0.44	6,747.10	0.11
3年以上	760,042.40	29.44	1,919,920.22	30.13
合计	2,582,018.19	100.00	6,372,994.54	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：

账龄超过1年的预付款项主要为未安装验收设备款及向淄博高新技术产业开发区财政局经济建设处支付的尚未结算的项目建设相关款项。

(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

按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,564,050.33元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.57%。

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	371,398.37	239,152.97
应收股利	42,250,000.00	42,315,743.49
其他应收款	11,171,505.43	30,211,835.21
合计	53,792,903.80	72,766,731.67

其他说明：

□适用 √不适用

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	371,398.37	
银行理财		239,152.97

合计	371,398.37	239,152.97
----	------------	------------

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
山东鲁信天一印务有限公司	42,250,000.00	42,250,000.00
上海盛保投资管理有限公司		65,743.49
合计	42,250,000.00	42,315,743.49

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
天一印务	42,250,000.00	1-2年	尚未结算	否
合计	42,250,000.00	/	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	33,807,745.14	66.38	33,807,745.14	100.00		33,520,745.14	47.69	33,520,745.14	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,455,181.98	26.42	2,283,676.55	16.97	11,171,505.43	33,076,964.97	47.06	2,865,129.76	8.66	30,211,835.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,666,232.59	7.20	3,666,232.59	100.00		3,687,635.59	5.25	3,687,635.59	100.00	
合计	50,929,159.71	/	39,757,654.28	/	11,171,505.43	70,285,345.70	/	40,073,510.49	/	30,211,835.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
联众传媒	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
莱芜四砂生化有限公司	6,667,918.52	6,667,918.52	100.00	预计无法收回
信博洁具	9,072,648.06	9,072,648.06	100.00	预计无法收回
周村磨料厂	1,550,054.53	1,550,054.53	100.00	预计无法收回
淄博市自来水公司	855,876.32	855,876.32	100.00	预计无法收回
房产公司	661,247.71	661,247.71	100.00	预计无法收回
合计	33,807,745.14	33,807,745.14	/	/

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 年以内小计	7,366,602.45	368,330.12	5.00
1 至 2 年	4,171,373.90	417,137.38	10.00
2 至 3 年	71,110.87	21,333.26	30.00
3 年以上	1,846,094.76	1,476,875.79	80.00
合计	13,455,181.98	2,283,676.55	16.97

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的其他应收款按 5%计提坏账准备，1-2 年的按 10%计提坏账准备，2-3 年的按 30%计提坏账准备，3 年以上的按 80%计提坏账准备。

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). 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
基金管理费	5,362,270.05	5,341,365.59
股权转让款	17,244,783.94	38,062,378.93
往来款	28,322,105.72	26,881,601.18
合计	50,929,159.71	70,285,345.70

(3). 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-345,513.85元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

因外币报表折算，增加本年坏账准备29,657.64元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
联众传媒	股权转债权	15,000,000.00	3年以上	29.43	15,000,000.00
信博洁具	往来款	9,072,648.06	3年以上	17.80	9,072,648.06
莱芜四砂生化有限公司	往来款	6,667,918.52	3年以上	13.08	6,667,918.52
蓝色基金	管理费	3,866,096.01	1年以内	7.58	193,304.80
山东产权交易中心有限公司	股权转让	1,602,000.00	1年以内、1-2年	3.14	160,193.75
合计	/	36,208,662.59	/	71.03	31,094,065.13

(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

7、 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	16,427,653.41	324,855.93	16,102,797.48	15,092,498.71	324,855.93	14,767,642.78
在产品	14,479,495.89	552,794.09	13,926,701.80	12,659,274.33		12,659,274.33
库存商品	48,531,897.77	7,336,588.29	41,195,309.48	44,006,533.04	4,724,323.72	39,282,209.32
合计	79,439,047.07	8,214,238.31	71,224,808.76	71,758,306.08	5,049,179.65	66,709,126.43

(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	324,855.93					324,855.93
在产品		552,794.09				552,794.09
库存商品	4,724,323.72	2,612,264.57				7,336,588.29
合计	5,049,179.65	3,165,058.66				8,214,238.31

(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

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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
国债逆回购	88,700,000.00	202,100,000.00
理财产品	467,650,000.00	277,500,000.00
增值税可抵扣税额	3,305,088.06	3,480,759.85
减：理财产品减值	-44,000,000.00	-44,000,000.00
其他	1,054,016.66	
合计	516,709,104.72	439,080,759.85

其他说明

无

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,492,337,558.98	36,827,197.19	2,455,510,361.79	2,201,081,676.77	36,762,417.17	2,164,319,259.60
按公允价值计量的	504,150,169.52		504,150,169.52	467,467,210.32		467,467,210.32
按成本计量的	1,988,187,389.46	36,827,197.19	1,951,360,192.27	1,733,614,466.45	36,762,417.17	1,696,852,049.28
合计	2,492,337,558.98	36,827,197.19	2,455,510,361.79	2,201,081,676.77	36,762,417.17	2,164,319,259.60

(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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	505,705,330.23	505,705,330.23
公允价值	504,150,169.52	504,150,169.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,555,160.71	-1,555,160.71
已计提减值金额		

(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		
鲁创恒富	13,452,457.00		13,452,457.00						47.02	3,394,761.54
华信嘉诚	31,472,631.96		26,892,800.00	4,579,831.96					44.00	
华信睿诚	88,599,700.00		42,206,000.00	46,393,700.00					47.00	
华信润城基金	64,050,000.00	7,320,000.00	14,640,000.00	56,730,000.00					38.59	
资本市场基金	109,900,000.00	26,250,000.00		136,150,000.00					35.73	
鲁信康大	25,956,286.64			25,956,286.64					35.00	
黄三角基金	100,000,000.00			100,000,000.00					23.78	
济宁通泰	39,550,000.00			39,550,000.00					39.55	
齐鲁股权基金	21,000,000.00			21,000,000.00	19,830,000.00			19,830,000.00	35.00	
鲁信厚源	35,000,000.00			35,000,000.00					28.00	
青岛创信基金	61,250,000.00			61,250,000.00					44.79	
山东国信	150,461,373.63			150,461,373.63					4.83	21,625,000.00
创新投资	2,400,000.00			2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	10.71	
民生证券	207,715,300.00			207,715,300.00					4.54	18,694,377.00
浪潮华光	15,744,908.60			15,744,908.60	14,532,417.17			14,532,417.17	1.99	
惠城科技	15,990,000.00			15,990,000.00					4.63	520,875.00
明仁福瑞达	30,000,000.00			30,000,000.00					4.29	1,200,000.00
天力能源	20,000,000.00			20,000,000.00					6.32	
山东华光	1,687,508.00			1,687,508.00					1.58	148,897.65
西安鲁信投资中心	32,000,000.00	24,000,000.00		56,000,000.00					40.00	
鲁信交银	270,743,000.00	93,882,800.00		364,625,800.00					54.92	

2018 年年度报告

工业转型投资企业	12,600,000.00	5,400,000.00		18,000,000.00					13.98	
IntarciaTherapeuticsInc	194,490,009.43	9,374,217.89		203,864,227.32					0.70	
TCR ² TherapeuticsInc		34,376,830.80		34,376,830.80					1.99	
鲁信福威	28,000,000.00	7,000,000.00		35,000,000.00					48.95	
成都鲁信	70,000,000.00			70,000,000.00					57.38	
聊城新材料	21,000,000.00	8,794,967.00		29,794,967.00					35.28	445,677.75
StoredotLtd	32,674,870.50	1,574,895.06		34,249,765.56					1.21	
华天软件	17,066,255.68			17,066,255.68					11.40	364,800.00
蓝色基金	1,251,250.27		1,251,250.27							
中国信达资产管理股份有限公司	19,558,914.74	942,719.53		20,501,634.27		64,780.02		64,780.02	0.01	889,124.40
新动能创投母基金		98,000,000.00		98,000,000.00					49.00	
中经合基金管理		819,000.00		819,000.00					22.50	
无锡金控		35,280,000.00		35,280,000.00					46.67	
合计	1,733,614,466.45	353,015,430.28	98,442,507.27	1,988,187,389.46	36,762,417.17	64,780.02		36,827,197.19	/	47,283,513.34

(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	合计
期初已计提减值余额	36,762,417.17	36,762,417.17
本期计提	64,780.02	64,780.02
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	36,827,197.19	36,827,197.19

(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

2018 年公司对可供出售金融资产进行了减值测试，考虑投资项目经营状况及可收回金额对可供出售权益工具“中国信达资产管理股份有限公司”优先股，计提减值准备 63,067.57 元。因外币报表折算，增加本年减值准备 1,712.45 元。

12、 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

13、 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

14、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

2018 年年度报告

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备		
一、破产清算子公司										
信博洁具										1,773,246.68
小计										1,773,246.68
二、联营企业										
理研泰山	75,671,685.04			7,910,601.73			1,410,000.00			82,172,286.77
济南科信	16,886,849.07			612,832.75						17,499,681.82
黄三角基金管 理公司	14,106,460.48			1,826,615.23						15,933,075.71
海达信	9,826,622.50			584,013.89						10,410,636.39
济南泰通	852,728.20			52,297.47						905,025.67
鲁信金控	114,651,610.61			5,330,891.78			1,022,819.42			118,959,682.97
上海盛保	5,056,516.52		5,061,682.31	5,165.79						
上海隆奕	211,266,700.55	20,000,000.00		-8,070,056.75						223,196,643.80
鲁信祺晟	5,696,881.11			676,302.40			450,000.00			5,923,183.51
华信润城管理	2,224,848.84			81,081.77						2,305,930.61
安徽鲁信	14,998,302.46	15,000,000.00		15,395.38						30,013,697.84
华信中诚	3,452,731.16			-45,858.49			1,274,700.00			2,132,172.67
华信迅达	2,023,662.88			-48.08						2,023,614.80
华信资本	3,931,117.26			828,791.45			705,000.00			4,054,908.71
青湖电子	14,303,266.64			-1,938,272.27		-71,000.00				12,293,994.37

2018 年年度报告

华东数控	64,506,207.30		20,689,087.27	-2,450,141.04					-41,366,978.99		
龙力生物	-									-	326,963,962.57
烟台高盈	-									-	
通裕重工	415,208,724.61		45,728,523.67	14,838,854.53	-30,620.58		9,504,953.40			374,783,481.49	
泰华智慧	81,107,664.95			2,098,256.44						83,205,921.39	
欧华蛋业	-									-	
中创中间件	39,451,487.82			4,935,173.54			682,500.00			43,704,161.36	
星华氨纶	115,001,045.26			-1,122,282.91		104,580.15			2,944,320.93	116,927,663.43	
淄博高新投	56,733,002.52			985,038.13			4,000,000.00			53,718,040.65	
天一化学	39,109,304.52			11,112,980.10		2,083,894.13	3,649,635.00			48,656,543.75	
华芯半导体	65,817,503.90			-9,746,463.62						56,071,040.28	
东岳氟硅	192,436,719.96		203,757,148.32	21,388,428.36			10,068,000.00				
高新润农	-									-	8,863,563.33
双轮股份	47,793,933.61			4,913,927.31						52,707,860.92	6,390,002.43
山东福瑞达	18,868,398.65			2,090,961.41		-77,938.55				20,881,421.51	11,719,149.33
胜达科技	32,517,823.75			741,697.71						33,259,521.46	
威海联信	6,790,812.22			-521.15						6,790,291.07	
奔速电梯	38,253,505.47			-766,555.32		151,342.79				37,638,292.94	
鲁信海外	98,262,349.12			-4,799,572.76	4,612,847.43					98,075,623.79	
泓奥电力	15,316,931.16			-3,260,449.55						12,056,481.61	
明波水产	12,402,370.34			3,396,384.61						15,798,754.95	25,577,330.24
康大投资	634,234.72			63,903.67						698,138.39	
广发鲁信	26,759,050.92			798,910.34						27,557,961.26	
齐鲁财务管理	641,073.42			-524,467.88						116,605.54	
厚远投资	1,559,746.16			-220,564.39			350,000.00			989,181.77	
青岛驰骋	2,592,429.18			-83,001.59						2,509,427.59	
鲁信源晟	491,190.56			151,619.76						642,810.32	

2018 年年度报告

鲁嘉信	812,934.53			16,305.96						829,240.49	
鲁信菁蓉	606,236.30			146,111.78						752,348.08	
西安鲁信	832,975.15			10,022.76						842,997.91	
西藏泓信	1,847,702.04			440,539.20			270,000.00			2,018,241.24	
威海福信	750,699.59	110,000.00		205,810.19						1,066,509.78	
天一印务	35,883,418.29			9,126,386.82						45,009,805.11	
鲁信益丰	731,753.48			24,117.79						755,871.27	
西藏晟玮	1,104,455.46			-1,102,717.35						1,738.11	
联诚精密	64,266,131.45			2,759,849.19	-451,019.63		1,653,000.00			64,921,961.01	
山大华天	10,814,062.30			893,659.01			360,000.00			11,347,721.31	
金鼎电子	4,976,166.62			-5,859,211.35		1,897,358.89				1,014,314.16	
科汇电力	19,449,079.33			1,814,467.87	-15,809.25	47,995.78	693,655.08			20,602,078.65	
山东茶联	1,051,358.83			-1,051,358.83						-	
北京茶联	-									-	
宏艺科技	2,457,287.80		1,623,339.32	-220,524.41		-480,854.43				132,569.64	
临沂慕家		1,623,339.32		218,718.12						1,842,057.44	
新风光电子	32,273,381.62			7,685,276.31			964,320.00			38,994,337.93	
远大特材	50,594,898.85			-2,536,997.65						48,057,901.20	
彼岸电力	8,036,916.98			-1,898,577.18						6,138,339.80	
蓝色基金	93,119,239.70	1,251,250.27		-25,624,976.97			44,831,257.93		2,890,558.37	26,804,813.44	
嘉富诚		750,000.00		-446,567.92						303,432.08	
安徽鲁信管理		750,000.00		-1,812.92						748,187.08	
中经合资产管理		477,467.90		-163.60						477,304.30	
小计	2,196,814,191.76	39,962,057.49	276,859,780.89	37,010,226.57	4,115,397.97	3,655,378.76	81,889,840.83		-35,532,099.69	1,887,275,531.14	379,514,007.90
合计	2,196,814,191.76	39,962,057.49	276,859,780.89	37,010,226.57	4,115,397.97	3,655,378.76	81,889,840.83		-35,532,099.69	1,887,275,531.14	381,287,254.58

其他说明

华东数控本年增减变动其他减少 41,366,978.99 元,系华东数控不再具有重大影响账面余额转入可供出售金融资产;星华氨纶、蓝色基金本年增减变动其他增加 5,834,879.3 元,系外币报表折算影响金额。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	145,048,736.53	139,236,031.00
合计	145,048,736.53	139,236,031.00

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	110,314,345.95	67,058,536.32	9,486,561.61	5,813,217.51	192,672,661.39
2. 本期增加金额	5,945,780.33	15,383,221.22	442,281.18	722,095.07	22,493,377.80
(1) 购置	92,249.73	5,888,054.61	442,281.18	679,530.97	7,102,116.49
(2) 在建工程转入	5,853,530.60	9,495,166.61		42,564.10	15,391,261.31
3. 本期减少金额		5,540,152.99	1,819,123.01		7,359,276.00
(1) 处置或报废		5,540,152.99	1,819,123.01		7,359,276.00
(2) 企业合并减少					
4. 期末余额	116,260,126.28	76,901,604.55	8,109,719.78	6,535,312.58	207,806,763.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,573,776.89	22,366,144.33	7,367,933.10	4,128,776.07	53,436,630.39
2. 本期增加金额	3,952,195.35	9,441,358.07	1,167,532.77	100,050.20	14,661,136.39
(1) 计提	3,952,195.35	9,441,358.07	1,167,532.77	100,050.20	14,661,136.39
3. 本期减少金额		3,882,719.02	1,457,021.10		5,339,740.12
(1) 处置或报废		3,882,719.02	1,457,021.10		5,339,740.12
(2) 企业合并减少					
4. 期末余额	23,525,972.24	27,924,783.38	7,078,444.77	4,228,826.27	62,758,026.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	92,734,154.04	48,976,821.17	1,031,275.01	2,306,486.31	145,048,736.53
2. 期初账面价值	90,740,569.06	44,692,391.99	2,118,628.51	1,684,441.44	139,236,031.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鲁信工业园房屋厂房	43,644,957.72	房管部门正在进行验收、测量、审核等相关办证手续。截止报告出具日，其中期末账面价值 31,526,943.03 元的房屋厂房已办妥产权证书。

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	195,454.55	1,055,935.87
合计	195,454.55	1,055,935.87

其他说明：

适用 不适用

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
其他	195,454.55		195,454.55	1,055,935.87		1,055,935.87
合计	195,454.55		195,454.55	1,055,935.87		1,055,935.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	信息共享平台软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	58,353,134.78	1,840,554.72	60,193,689.50
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	58,353,134.78	1,840,554.72	60,193,689.50
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,139,576.15	286,671.34	7,426,247.49
2. 本期增加金额	1,690,952.37	234,960.00	1,925,912.37
(1) 计提	1,690,952.37	234,960.00	1,925,912.37
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,830,528.52	521,631.34	9,352,159.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	49,522,606.26	1,318,923.38	50,841,529.64
2. 期初账面价值	51,213,558.63	1,553,883.38	52,767,442.01

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
航空发动机零件高效精密磨削砂轮	2,359,107.56	29,288.02			2,388,395.58	
轿车动力零件高效精密磨削砂轮	3,404,870.18	11,572.35			3,416,442.53	
合计	5,763,977.74	40,860.37			5,804,838.11	

其他说明

无

22、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、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
办公楼装修费	143,614.06		143,614.06		
合计	143,614.06		143,614.06		

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,320,401.72	36,330,100.43	145,459,453.70	36,364,863.42
可供出售金融资产公允价值变动	14,989,040.32	3,747,260.07	33,784,935.81	8,446,233.95
股权投资借方差额摊销	16,463,271.90	4,115,817.98	16,463,271.90	4,115,817.98
应付储备工资	3,165,386.19	791,346.55	3,165,386.19	791,346.55
合计	179,938,100.13	44,984,525.03	198,873,047.60	49,718,261.90

(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	13,433,879.65	3,358,469.91	16,094,000.92	4,023,500.23
被投资单位其他权益变动 ^{注1}	429,904,283.73	107,476,070.93	496,044,954.64	124,011,238.66
不再具有重大影响的剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	312,976,750.86	78,244,187.72	262,729,452.53	65,682,363.13
合计	756,314,914.24	189,078,728.56	774,868,408.09	193,717,102.02

注1：被投资单位发行股份，公司持股比例下降，按新持股比例确认的属于公司的净资产增加份额。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	439,359,116.94	434,630,953.50
可抵扣亏损	394,009,699.24	305,111,726.69
合计	833,368,816.18	739,742,680.19

(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		14,083,466.34	
2019年	54,083,116.40	54,083,116.40	

2020 年	103,618,912.65	103,618,912.65	
2021 年	78,755,291.25	78,755,291.25	
2022 年	54,570,940.05	54,570,940.05	
2023 年	102,981,438.89		
合计	394,009,699.24	305,111,726.69	/

其他说明：

适用 不适用

25、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
山东洛克利鲁信创业投资有限公司(委托投资)	9,316,100.00	9,316,100.00
预付工程设备款	1,733,903.00	3,775,565.59
减：其他非流动资产减值准备	-9,316,100.00	-9,316,100.00
合计	1,733,903.00	3,775,565.59

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	600,000.00	10,191,054.25
应付账款	28,127,769.01	27,147,270.02
合计	28,727,769.01	37,338,324.27

其他说明：

适用 不适用**应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	600,000.00	10,191,054.25
合计	600,000.00	10,191,054.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
材料款	27,691,265.82	26,659,848.75
运费	436,503.19	487,421.27
合计	28,127,769.01	27,147,270.02

(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
淄博富林建筑工程有限公司	1,700,000.00	工程材料款未结算
合计	1,700,000.00	/

其他说明

适用 不适用**30、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
货款	10,971,106.90	12,967,542.86
合计	10,971,106.90	12,967,542.86

(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

31、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	13,448,329.22	66,829,510.61	66,844,453.61	13,433,386.22
二、离职后福利-设定提存计划	411,990.13	10,348,071.98	10,348,071.98	411,990.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,860,319.35	77,177,582.59	77,192,525.59	13,845,376.35

(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	5,793,841.44	50,220,028.05	50,927,383.10	5,086,486.39
二、职工福利费		4,573,294.27	4,573,294.27	
三、社会保险费	2,617.67	4,950,883.54	4,950,883.54	2,617.67
其中：医疗保险费	2,128.15	4,167,816.10	4,167,816.10	2,128.15
工伤保险费	177.97	373,762.75	373,762.75	177.97
生育保险费	311.55	409,304.69	409,304.69	311.55
四、住房公积金	1,252.10	4,678,895.22	4,678,895.22	1,252.10
五、工会经费和职工教育经费	7,564,530.29	2,089,257.03	1,396,844.98	8,256,942.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	86,087.72	317,152.50	317,152.50	86,087.72
合计	13,448,329.22	66,829,510.61	66,844,453.61	13,433,386.22

(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	27,120.02	10,062,485.51	10,062,485.51	27,120.02
2、失业保险费	384,870.11	285,586.47	285,586.47	384,870.11
合计	411,990.13	10,348,071.98	10,348,071.98	411,990.13

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、 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	1,070,061.06	730,054.25
企业所得税	76,659,807.10	40,483,595.92
个人所得税	781,412.32	586,384.45
城市维护建设税	74,531.12	28,562.50
房产税	249,687.57	225,177.92
土地使用税	633,612.74	633,612.74
教育费附加	40,519.70	19,745.67
其他	21,011.18	14,124.73
合计	79,530,642.79	42,721,258.18

其他说明：

无

33、 其他应付款**总表情况****(1). 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
应付利息	29,639,926.26	28,797,214.20
应付股利	4,293,380.00	
其他应付款	109,690,856.54	109,057,485.59
合计	143,624,162.80	137,854,699.79

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	1,262,038.72	829,290.63
企业债券利息	28,377,887.54	27,967,923.57
合计	29,639,926.26	28,797,214.20

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

应付股利**(1). 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
普通股股利	4,293,380.00	
合计	4,293,380.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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
股权受让款	102,255,835.00	102,255,834.97
其他	7,435,021.54	6,801,650.62
合计	109,690,856.54	109,057,485.59

(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
鲁信实业投资有限公司	100,337,835.00	尚未结算
合计	100,337,835.00	/

其他说明：
适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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	2,300,000.00	2,300,000.00
1年内到期的应付债券	798,732,372.34	
合计	801,032,372.34	2,300,000.00

其他说明：
无

36、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

37、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
信用借款	714,050,000.00	698,350,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,300,000.00	-2,300,000.00
合计	711,750,000.00	696,050,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间为：4.2750%-5.2250%

38、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	399,846,460.79	398,936,067.38
中期票据	398,885,911.55	397,609,216.80
减：一年内到期的应付债券	-798,732,372.34	
合计		796,545,284.18

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012年公司债券(第二期)	100	2014.03.25	5年	400,000,000.00	398,936,067.38		29,808,332.33	910,393.41		399,846,460.79
中期票据(第一期)	100	2014.11.04	5年	400,000,000.00	397,609,216.80		21,441,631.64	1,276,694.75		398,885,911.55
减：一年内到期部分年末余额										-798,732,372.34
合计	/	/	/	800,000,000.00	796,545,284.18		51,249,963.97	2,187,088.16		

(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

39、长期应付款**总表情况****(1). 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
长期应付款		
专项应付款	937,309.84	5,885,240.94
合计	937,309.84	5,885,240.94

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

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
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	1,564,704.42		627,394.58	937,309.84	2011 年收到项目资金
航空发动机高效精密磨削砂轮	1,764,800.00		1,764,800.00		2013 年收到项目资金
技创 2012-2 轿车动力零件高效精密磨削砂轮项目	2,555,736.52		2,555,736.52		2012 年收到项目资金
合计	5,885,240.94		4,947,931.10	937,309.84	/

其他说明：

无

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、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	17,485,217.42		397,391.28	17,087,826.14	2016年收到土地扶持资金
合计	17,485,217.42		397,391.28	17,087,826.14	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	17,485,217.42			397,391.28		17,087,826.14	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、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	744,359,294						744,359,294

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**46、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）	671,261,310.60			671,261,310.60
其他资本公积	454,436,808.43	3,050,218.36	86,931,226.19	370,555,800.60
合计	1,125,698,119.03	3,050,218.36	86,931,226.19	1,041,817,111.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本年增加系被投资单位其他权益变动影响，本年减少系处置股权投资时转出的被投资单位其他权益变动影响。

47、库存股适用 不适用**48、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-38,946,278.68	86,772,338.78	32,725,939.38	4,033,943.56	53,324,307.04	-3,311,851.20	14,378,028.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,245,685.65	4,115,397.97	7,666.38		4,107,731.59		1,862,045.94
可供出售金融资产公允价值变动损益	-18,096,401.44	48,854,047.19	32,718,273.00	4,033,943.56	16,264,448.50	-4,162,617.87	-1,831,952.94
外币财务报表折算差额	-18,604,191.59	33,802,893.62			32,952,126.95	850,766.67	14,347,935.36
其他综合收益合计	-38,946,278.68	86,772,338.78	32,725,939.38	4,033,943.56	53,324,307.04	-3,311,851.20	14,378,028.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

□适用 √不适用

50、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	155,024,401.76	23,591,341.65		178,615,743.41
合计	155,024,401.76	23,591,341.65		178,615,743.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到公司注册资本50%以上的，不再提取。

公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,518,002,634.41	1,653,676,814.22
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-46,081,488.95
调整后期初未分配利润	1,518,002,634.41	1,607,595,325.27
加:本期归属于母公司所有者的净利润	186,921,745.24	43,150,732.27
减:提取法定盈余公积	23,591,341.65	21,089,529.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,217,964.70	111,653,894.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,644,115,073.30	1,518,002,634.41

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,232,667.24	152,201,328.47	202,492,188.24	138,066,342.07
其他业务	645,326.21	115,371.99	13,268,781.11	3,777,220.88
合计	206,877,993.45	152,316,700.46	215,760,969.35	141,843,562.95

53、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
城市维护建设税	1,159,386.43	519,151.82
教育费附加	827,972.59	377,067.51
房产税	1,044,803.57	900,711.68
土地使用税	2,612,498.67	2,496,524.97
车船使用税	14,989.20	13,669.20
印花税	279,857.34	196,715.03
其他	128,758.81	69,992.03
合计	6,068,266.61	4,573,832.24

其他说明：

无

54、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
运输费	5,310,794.98	4,818,625.57
差旅费	1,411,971.98	1,646,092.11
工资	3,331,274.56	2,488,916.65
销售佣金	2,784,682.11	2,483,716.04
业务费	155,753.48	150,132.19
电讯费	69,963.91	106,529.14
福利费		49,524.90
展览费	81,069.92	81,695.24
其他	1,956,039.84	2,327,600.37
合计	15,101,550.78	14,152,832.21

其他说明：

无

55、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	34,397,329.31	44,633,649.47
社会保险费	10,651,415.68	9,833,864.25
办公费	1,320,742.65	559,354.77
住房公积金	2,520,500.42	2,376,571.86
无形资产摊销	1,925,912.37	1,342,041.86
业务费	1,454,292.68	1,223,481.13
折旧费	6,357,899.78	3,722,695.77
聘请中介机构费	9,023,390.79	5,171,773.19
其他	19,873,087.47	20,246,392.62
合计	87,524,571.15	89,109,824.92

其他说明：

无

56、研发费用

√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
航空发动机高效精密磨削砂轮	3,416,442.53	
轿车动力零件高效精密磨削砂轮	2,388,395.58	
高效率树脂砂轮用白刚玉(WA)生产工艺研究	1,326,250.36	
高效率表面处理用PA的研制	1,257,230.78	
陶瓷砂轮用新型含片状结构 α -氧化铝基磨料的研制	1,255,831.90	
陶瓷砂轮用新型微晶结构 α -氧化铝基磨料的研制	1,132,415.26	
高纯度低钠白刚玉的研制	681,808.17	
一种新型添加多种金属氧化物氧化铝基磨料的研制	484,591.68	
高精度轴承无心磨成组磨砂轮研制	414,343.42	
树脂精密抛光砂轮研制	406,926.20	
铝轧辊精密磨削砂轮研制	335,443.27	
高精度曲面砂轮研制	313,360.21	
高精高效内圆磨砂轮研制	244,065.22	
无花纹黄色砂面干磨砂纸	213,546.10	184,296.73
耐水砂纸复胶环氧树脂固化剂改进	187,213.02	209,999.47
重负荷砂纸带	47,556.45	55,880.61
柔性磨油漆干磨砂纸	29,475.52	42,237.00
高耐磨木地板用耐磨砂的研制		327,010.60
高磨削效率涂附磨具用新型 α -氧化铝基磨料的研制		195,056.64
高切削效率树脂砂轮用新型含片状结构 α -氧化铝基磨料的研制		217,699.82
高效率树脂砂轮用半脆刚玉(FA)生产工艺研究		254,360.36
高耐磨涂附磨具用半脆刚玉(FA)的研制		273,654.81
高效率树脂砂轮用棕刚玉(A)生产工艺研究		156,968.37
精密铸造用白刚玉(WA)的研制		387,415.36
高细度和高光洁度的UV特种漆用WA微粉的生产工艺研究		333,944.62
环保型高清洁度铬刚玉(PA)的研制		421,387.91
高温喷涂用WA微粉的研制		283,401.58
精密磨削用白刚玉微粉的研制		246,600.18
晶体尺寸均匀陶瓷刚玉(CA)的研制		386,785.62
超柔软精密砂布		15,791.62
合计	14,134,895.67	3,992,491.30

其他说明：

无

57、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	95,899,583.35	78,881,470.71
减：利息收入	-6,134,702.48	-9,580,192.20
汇兑损益	-556,080.73	-497,429.57
其他	3,622,646.38	3,536,738.60
合计	92,831,446.52	72,340,587.54

其他说明：

无

58、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	2,402,585.13	-37,596,254.44
二、存货跌价损失	3,165,058.66	
三、可供出售金融资产减值损失	63,067.57	14,532,417.17
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		328,737,209.25
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		44,000,000.00
合计	5,630,711.36	349,673,371.98

其他说明：

无

59、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
技创2012-2轿车动力零件高效精密磨削砂轮项目	2,555,736.52	
2009技创-1陶瓷微晶制备项目	627,394.58	164,453.04
航空发动机高效精密磨削砂轮	1,764,800.00	66,221.16
项目补助款	397,391.28	397,391.28
投资项目补助款		3,490,000.00
合计	5,345,322.38	4,118,065.48

其他说明：

无

60、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	37,010,226.57	137,413,885.58
处置长期股权投资产生的投资收益	184,353,889.27	392,938,314.04
可供出售金融资产等取得的投资收益	54,674,610.95	24,554,716.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,185,753.65	91,413.41

不再具有重大影响的剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	143,056,895.08	
其他资产中投资在持有期间的投资收益	17,873,810.13	5,341,999.67
合计	467,155,185.65	560,340,328.72

其他说明：
无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、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
固定资产处置收益	-25,224.29	-32,229.95
合计	-25,224.29	-32,229.95

其他说明：
无

63、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	31,986.92		31,986.92
其中：固定资产处置利得	31,986.92		31,986.92
诉讼预计赔偿金		9,223,789.55	
无法支付的应付款项		11,980,000.00	
与企业日常活动无关的政府补助	250,000.00		250,000.00
其他	1,235,953.28	965,135.02	1,235,953.28
合计	1,517,940.20	22,168,924.57	1,517,940.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
淄博市开发区财政局2018年科技大会奖励	50,000.00		与收益相关
淄博市高新区财政局小微企业专项资金	200,000.00		与收益相关
	250,000.00		

其他说明：

适用 不适用

64、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	1,990,858.59		1,990,858.59
其中：固定资产处置损失	1,990,858.59		1,990,858.59
其他	150,022.10	2,082,000.76	150,022.10
合计	2,140,880.69	2,082,000.76	2,140,880.69

其他说明：

无

65、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	103,231,297.38	83,312,640.76
递延所得税费用	12,596,587.58	-2,558,886.60
合计	115,827,884.96	80,753,754.16

(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	305,122,194.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,280,548.55
子公司适用不同税率的影响	1,936,032.98
调整以前期间所得税的影响	-45,549.67
非应税收入的影响	16,639,014.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	929,679.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	23,406,534.00
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-3,318,374.67
所得税费用	115,827,884.96

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 48

67、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
利息收入	5,763,319.50	9,580,192.20
其他	8,685,105.75	13,809,134.56
合计	14,448,425.25	23,389,326.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
办公费房租物业管理费等	18,881,482.52	21,445,977.08
其他	27,279,219.38	22,063,755.69
合计	46,160,701.90	43,509,732.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收到期银行理财	233,500,000.00	141,000,000.00
收到银行理财及国债回购利息	16,304,881.15	
收到到期信托理财		46,000,000.00
收到业绩补偿款	195,000.00	
收到受限制的资金		1,010,015.48
合计	249,999,881.15	188,010,015.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
购买银行理财	423,650,000.00	233,500,000.00
定期存款	221,546,474.48	
诉讼赔偿		9,854,135.62
所有权受限制的货币资金	600,000.00	434,893.01
其他	209,933.63	92,655.30
合计	646,006,408.11	243,881,683.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
保证金	5,750,000.00	2,000,000.00
合计	5,750,000.00	2,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
担保费	1,000,000.00	1,000,000.00
支付票据保证金		10,191,054.25
合计	1,000,000.00	11,191,054.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	189,294,309.19	43,833,800.11
加：资产减值准备	5,630,711.36	349,673,371.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,661,136.39	14,548,760.93
无形资产摊销	1,925,912.37	1,342,041.86
长期待摊费用摊销	143,614.06	252,952.49
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）	25,224.29	32,229.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,958,871.67	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	94,857,220.36	78,384,041.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-467,155,185.65	-560,340,328.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,762.99	-2,558,886.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,561,824.59	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,680,740.99	1,688,329.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,988,346.95	-308,485,345.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,127,738.97	196,462,486.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-131,602,947.35	-185,166,546.27
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	218,859,832.22	341,766,310.27
减：现金的期初余额	341,766,310.27	260,093,538.79
加：现金等价物的期末余额	88,700,000.00	202,100,000.00
减：现金等价物的期初余额	202,100,000.00	152,700,000.00
现金及现金等价物净增加额	-236,306,478.05	131,072,771.48

(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	218,859,832.22	341,766,310.27
其中：库存现金	144,207.94	162,634.46
可随时用于支付的银行存款	178,914,187.87	341,486,052.23
可随时用于支付的其他货币资金	39,801,436.41	117,623.58
二、现金等价物	88,700,000.00	202,100,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	88,700,000.00	202,100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	307,559,832.22	543,866,310.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69. 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

70. 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	600,000.00	银行承兑票据保证金
合计	600,000.00	/

其他说明：

无

71. 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	44,220,427.76	6.8632	303,493,639.66
欧元	31,261.95	7.8473	245,321.90
港币	7,217,803.81	0.8762	6,324,239.70
应收账款			
其中：美元			
欧元	74,920.99	7.8473	587,927.48
日元	17,411,000.02	0.061887	1,077,514.56

其他说明：

无

(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

公司子公司齐鲁投资有限公司、蓝色经济投资管理有限公司、蓝色经济资产管理有限公司的经营地为香港，DragonRiderLimited、ReadySolutionLimited 的经营地为开曼，记账本位币为港币。

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
淄博市开发区财政局2018年科技大会奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
淄博市高新区财政局小微企业专项资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
技创2012-2轿车动力零件高效精密磨削砂轮项目	2,555,736.52	其他收益	2,555,736.52
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	627,394.58	其他收益	627,394.58
航空发动机高效精密磨削砂轮	1,764,800.00	其他收益	1,764,800.00
项目补助款	397,391.28	其他收益	397,391.28

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

2017年10月27日，山东省淄博市中级人民法院受理了山东信博洁具有限公司破产清算一案，并指定山东柳泉律师事务所担任山东信博洁具有限公司管理人。上期仅合并山东信博洁具有限公司1-10月份利润表、现金流量表，本期不再合并。

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	
泰山砂布砂纸	山东淄博	山东淄博	制造业	77.50		通过设立或投资等方式取得的子公司
开发区砂布砂纸	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
进出口公司	山东淄博	山东淄博	批发和零售业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁信高新	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
烟台鲁创	山东烟台	山东烟台	投资与管理	70.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳华信	深圳	深圳	投资与管理	60.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
山东科创	山东济南	山东济南	投资与管理		100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
齐鲁投资	香港	香港	投资与管理		100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
蓝色投资	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		51.00	通过设立或投资方式取得的子公司

蓝色资产管理	香港	香港	投资与管理		100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
鲁信创晟	西藏	西藏	投资与管理	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
高新投	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
鲁信管理	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
鲁信四砂磨具	山东淄博	山东淄博	制造业		85.50	通过设立方式取得的子公司
鲁信四砂磨料	山东淄博	山东淄博	制造业		87.95	通过设立方式取得的子公司
DragonRiderLimited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	通过设立方式取得的子公司
ReadySolutionLimited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	通过设立方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(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
泰山砂布砂纸	22.50	743,191.57		12,904,701.90
烟台鲁创	30.00	474,010.65		21,882,483.08
深圳华信	40.00	2,176,075.38		59,794,056.08
蓝色投资	49.00	-1,909,800.97	4,194,669.50	14,469,766.77
鲁信四砂磨具	14.50	3,060.18		2,391,742.45
鲁信四砂磨料	12.05	886,027.14		3,915,991.98

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

2018 年年度报告

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
泰山砂布砂纸	60,002,692.50	14,984,207.95	74,986,900.45	17,632,669.77		17,632,669.77	56,490,136.09	15,895,912.01	72,386,048.10	18,334,891.08		18,334,891.08
烟台鲁创	73,154,410.87	3,959.51	73,158,370.38	223,426.73		223,426.73	71,471,329.50	6,413.92	71,477,743.42	122,835.26		122,835.26
深圳华信	72,874,568.75	78,528,740.97	151,403,309.72	1,363,517.57	554,652.00	1,918,169.57	16,507,434.48	142,055,731.83	158,563,166.31	88,169.69	4,023,500.23	4,111,669.92
山东科创							53,617,076.89	60,427,458.83	114,044,535.72	21,498.45		21,498.45
蓝色投资	21,037,695.71	20,812,221.46	41,849,917.17	10,466,562.79		10,466,562.79	43,925,082.42	43,159.71	43,968,242.13	1,863,043.26		1,863,043.26
鲁信四砂磨具	60,614,466.92	5,522,235.54	66,136,702.46	49,641,926.99		49,641,926.99	16,551,794.14		16,551,794.14	78,123.36		78,123.36
鲁信四砂磨料	80,345,808.11	12,465,036.08	92,810,844.19	60,312,985.50		60,312,985.50	72,770,915.30	8,577,694.15	81,348,609.45	56,203,673.06		56,203,673.06

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
泰山砂布砂纸	60,037,210.24	3,303,073.66	3,303,073.66	6,002,793.27	59,270,237.92	4,491,901.46	4,491,901.46	4,835,029.01
烟台鲁创		1,580,035.49	1,580,035.49	-488,067.13		1,431,514.51	1,431,514.51	1,355,348.50
深圳华信	43,689.32	5,440,188.44	-4,966,356.24	-230,542.40	87,378.64	1,271,853.96	3,047,920.35	429,502.15
山东科创						-16,393,824.39	-16,393,824.39	-267,930.19
蓝色投资	3,434,244.15	-3,897,553.01	-2,161,294.49	-5,799,700.26	11,435,111.97	4,440,869.90	1,522,347.33	9,983,962.92
鲁信四砂磨具	57,622,457.73	21,104.69	21,104.69	6,907,620.35		447,710.95	447,710.95	522,949.88
鲁信四砂磨料	88,830,373.77	7,352,922.30	7,352,922.30	898,263.47	67,710,922.89	3,549,938.49	3,549,938.49	2,332,957.67

其他说明：

子公司高新投 2018 年 9 月 14 日与山东科创少数股东签订《股权转让协议》，并于 2018 年 9 月 20 日完成股权转让款的支付，期末高新投持有山东科创 100% 股权。

(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	
理研泰山	淄博	淄博市高新开发区	生产、销售砂布砂纸、砂带、砂纸基纸、砂布基布等	47		权益法
济南科信	济南	济南市高新区舜华路 747 号综合楼办公楼四层	创业投资	40		权益法
黄三角基金管理公司	济南	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 803 室	股权投资基金管理	35		权益法
海达信	济宁	济宁高新区火炬城 4 号楼 4A402	创业投资	49.18		权益法
济南通泰	济南	济南市高新区港兴一路 300 号科研楼 1-101 号 407	管理咨询	45		权益法
华信中诚	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼 7 楼 736	股权投资、投资咨询、投资管理		42.49	权益法
华信迅达	深圳	深圳市南山区南海大道山东大厦主楼 7 楼 733	股权投资、投资咨询、投资管理		40	权益法

青湖电子	烟台	烟台市高新技术产业 开发区	电子原件及组件制造		35.5	权益法
华东数控	威海	威海经济技术开发区 环山路 698 号	金属切削机床制造		4.91	权益法
龙力生物	禹城	德州（禹城）国家高新 技术产业开发区	营养、保健品制造		10.14	权益法
烟台高盈	烟台	山东省烟台市福山高 新技术产业区	其他电信服务		42.43	权益法
通裕重工	德州	山东省德州（禹城）国 家高新技术产业开发 区	锻件及粉末冶金制品 制造		7.27	权益法
泰华智慧	济南	济南市高新区新泺大 街 2008 号银荷大厦 4-901	机械设备、五金交电及 电子产品批发		14.63	权益法
欧华蛋业	日照	日照市东港区涛雒镇 东南营村	蛋品加工		48.16	权益法
中创中间 件	济南	济南市历下区千佛山 东路 41-1 号	应用软件开发服务		24.29	权益法
星华氨纶	烟台	烟台经济技术开发区 嫩江路 12 号	其他合成纤维制造		45	权益法
淄博高新 投	淄博	淄博高新区政通路 135 号高科技创业园 D 座	投资与资产管理		40	权益法
天一化学	潍坊	潍坊滨海经济开发区	化学试剂和助剂制造		25.34	权益法
华芯半导 体	济南	济南市高新区新泺大 街 1768 号齐鲁软件大 厦 B 座二层	集成电路制造		33.33	权益法
东岳氟硅	淄博	山东省淄博市桓台县 唐山镇	其他非金属矿物制品 制造		0	权益法
高新润农	德州	山东省武城县经济开 发区	农药中间体		16.42	权益法
双轮股份	威海	山东省威海市环翠省 级旅游度假区东鑫路 6 号	泵及真空设备制造		15.09	权益法
山东福瑞 达	临沂	临沂市临沭县滨海西 街 789 号	透明质酸钠等化妆品		27.76	权益法
胜达科技	潍坊	潍坊高新区开发区胜 达街 99 号	包装装潢印刷品印刷		18	权益法
威海联信	威海	威海市环翠区新威路 11 号 10 层	投资与资产管理		49	权益法
奔速电梯	莱芜	莱芜市莱城工业区汇 河大道以北、莱城大道 以西	制造乘客电梯、载货电 梯		24.52	权益法
蓝色基金	开曼群 岛	开曼群岛	投资与管理		27.63	权益法
鲁信海外	英属维 尔京群 岛	英属维尔京群岛	投资与管理		32.5	权益法
泓奥电力	济南	山东省济南市高新区 颖秀路 2600 号山东大 学科技产业园 9 号楼 3	承装（修、试）电力设 施		19.86	权益法

		层				
鲁信金控	济南	山东省济南市历下区经十路 9999 号黄金时代广场 C 座 5 层 520、522 室	对外投资与管理, 投资咨询与策划, 资产管理	14.61		权益法
明波水产	莱州	莱州市三山岛街道吴家庄子村	水产品养殖、销售		15	权益法
康大投资	潍坊	潍坊市奎文区胜利东街 4 号 1 号楼	项目投资及管理		35	权益法
广发鲁信	新疆	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦	股权投资		49	权益法
齐鲁财务管理	淄博	山东省淄博市桓台县耿焦路 188 号	财务管理咨询; 创业投资业务咨询		35	权益法
厚远投资	潍坊	潍坊高新区玉清东街高新大厦 1207 室	股权投资与投资管理		35	权益法
上海盛保	上海	上海自由贸易试验区东方路 18 号 30 楼 B 室	投资管理、投资咨询			权益法
上海隆奕	上海	上海市杨浦区许昌路 1150 号 251 室	投资管理、投资咨询	50		权益法
华信资本	深圳	深圳市光明新区光明街道招商局光明科技园 A3 栋 C325	受托资产管理、创业投资	17	30	权益法
青岛驰骋	青岛	青岛市崂山区科苑纬一路创新园一期 B 楼 2200 室	对外投资、投资信息咨询		35	权益法
鲁信祺晟	济南	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 802-A 室	对外投资、投资信息咨询	45		权益法
华信润城	昆明	云南省昆明市高新区科高路云铜康柏尔大厦(昆明市高新区科高路 M2-10-7 地块) 基地 A 幢第一楼 102-3 号	股权投资	30		权益法
鲁信源晟	青岛	青岛市崂山区海尔路 180 号大荣世纪综合楼 2 号楼 20 层 2002 室	管理股权投资基金		45	权益法
鲁嘉信	西藏	拉萨市金珠西路 158 号世通阳光新城 3 幢 3 单元 4 层 2 号	创业投资管理		35	权益法
鲁信菁蓉	成都	成都市青羊区提督街 1 号 1 栋楼 15 层 11、12 号	管理股权投资基金		35	权益法
西安鲁信	西安	西安市高新区唐延南路都市之门 C 座 1 单元 7 层 10703 号	股权投资、管理		40	权益法
西藏泓信	西藏	拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 A 区 4 栋 3 单元 2-2 号	创业投资管理		45	权益法
安徽鲁信	安徽	安徽省合肥市包河区	管理股权投资基金	30		权益法

投资		徽州大道 1388 号 4 楼				
威海福信	威海	山东省威海市环翠区威谷疃小区-1 号 517 室	投资管理		40	权益法
天一印务	济南	济南市高新区正丰路 883 号	包装装潢印刷品印刷、生产包装盒(箱)及纸制品		32.5	权益法
鲁信益丰	宁波	北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼 3715 室	股权投资管理		35	权益法
西藏晟玮	西藏	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区世邦湿地公园南苑一组团 4 栋 1 单元 1402 号	创业投资、受托管理创业投资基金		35	权益法
联诚精密	济宁	兖州市经济开发区创业路 6 号	设计、开发、制造		8.27	权益法
山大华天	济南	济南市千佛山路 5 号华天大厦 8 楼资财中心	电气机械、电气设备、电子设备、消防设备及器材、焊接设备的制造、销售		7.5	权益法
金鼎电子	莱芜	山东莱芜钢城高新技术开发区金鼎电子材料有限公司	挠性覆铜箔板、ITO 透明导电膜的生产销售		5.83	权益法
科汇电力	淄博	山东省淄博市张店区房镇三赢路 16 号	电力电信系统用测量仪器及监控设备		7.36	权益法
山东茶联	济南	山大路 157 号华强国际中心 25 层	预包装食品批发兼零售		10.26	权益法
北京茶联	北京	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 D 单元 1001 室	技术开发;计算机系统集成服务;租赁计算机、通讯设备;设计、制作、代理、发布广告;销售电子产品、家用电器、服装、文化用品、日用品、工艺品、计算机、软件及辅助设备;批发预包装食品;零售预包装食品		9.23	权益法
宏艺科技	临沂	山东省临沂市河东区人民路 369 号宏艺科技园	生产销售水泥添加剂		3.67	权益法
临沂慕家	临沂	山东省临沂市河东区人民大街 369 号	物业管理;房屋租赁代理;房地产营销策划;企业形象策划;展览展示服务;会议服务;停车场管理服务;餐饮管理		3.67	权益法
新风光	济宁	山东省汶上县经济开发区金成路中段路北	研发生产销售高中低压变频器等		9.8	权益法
远大特材	齐河	山东省齐河经济开发区园区北路东段南	模具材料及模具、铁路配件、合金及其制品、		13.82	权益法

			非晶材料及其制品			
彼岸电力	济南	济南市章丘明水经济开发区工业四路160号	电力测试仪器仪表、计算机监控设备及软件、新型电力设备的开发、生产、销售及技术咨询服务，进出口业务		11.43	权益法
嘉富诚	青岛	山东省青岛市崂山区海尔路65号招商银行财富大厦九楼	投资管理，资产管理	15		权益法
安徽鲁信管理	合肥	合肥市高新区望江西路800号创新产业园一期D8栋2118室	股权投资、投资基金管理、基金咨询管理服务		25	权益法
中经合资资产管理	青岛	山东省青岛市即墨市振华街128号	投资管理、资产管理、以自有资金对外投资		35	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

根据企业会计准则讲解，通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。(3) 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。(4) 向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。(5) 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

公司全资子公司高新投直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以下的股权，但在被投资单位的董事会中派有代表，并享有参与决策权，对被投资单位具有重大影响，按权益法核算。高新投委派的董事依据公司章程的规定，在董事会决策中行使下列表决权：决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司的基本管理制度等等。该代表享有相应的实质性的参与决策权，公司通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加影响。并且高新投所派出的董事能认真履行职责，比较好地行使了董事职权和履行相关义务。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	通裕重工	星华氨纶	通裕重工	星华氨纶
流动资产	5,002,386,169.32	175,594,299.81	5,052,670,826.93	215,605,988.69
非流动资产	5,363,597,149.14	104,035,823.48	5,035,826,508.12	71,113,687.12
资产合计	10,365,983,318.46	279,630,123.29	10,088,497,335.05	286,719,675.81

流动负债	4,001,766,941.80	13,842,521.73	3,877,588,581.76	18,670,512.56
非流动负债	1,031,430,571.96		799,721,610.30	
负债合计	5,033,197,513.76	13,842,521.73	4,677,310,192.06	18,670,512.56
少数股东权益	178,853,808.10		335,285,864.13	
归属于母公司股东权益	5,153,929,996.60	265,787,601.56	5,075,901,278.86	268,049,163.25
按持股比例计算的净资产份额	374,783,481.49	119,871,984.36	415,208,724.61	118,931,655.54
调整事项		-2,944,320.93		-3,930,610.28
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-2,944,320.93	-	-3,930,610.28
对联营企业权益投资的账面价值	374,783,481.49	116,927,663.43	415,208,724.61	115,001,045.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			606,864,823.64	
营业收入	3,535,026,649.42	131,961,935.73	3,170,681,268.78	112,474,579.37
净利润	240,520,399.95	-2,493,962.02	225,720,692.98	8,459,833.98
终止经营的净利润				
其他综合收益	-421,086.68		246,947.65	
综合收益总额	240,099,313.27	-2,493,962.02	225,473,745.33	8,459,833.98
本年度收到的来自联营企业的股利	9,504,953.40			4,858,000.00

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	双轮股份	上海隆奕	双轮股份	上海隆奕
流动资产	651,407,122.07	88,163,833.96	615,291,075.11	423,033,401.11
非流动资产	177,848,459.48	795,566,990.07	178,558,373.02	
资产合计	829,255,581.55	883,730,824.03	793,849,448.13	423,033,401.11
流动负债	416,086,005.07	32,337,536.41	413,409,166.70	500,000.00
非流动负债	40,675,490.45	405,000,000.00	43,192,439.19	
负债合计	456,761,495.52	437,337,536.41	456,601,605.89	500,000.00
少数股东权益	23,204,086.54		20,521,973.34	
归属于母公司股东权益	349,289,999.49	446,393,287.62	316,725,868.90	422,533,401.11
按持股比例计算的净资产份额	52,707,860.92	223,196,643.80	47,793,933.61	211,266,700.55
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	52,707,860.92	223,196,643.80	47,793,933.61	211,266,700.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	449,472,956.76	212,150.53	373,067,802.46	

净利润	32,564,130.59	-16,140,113.49	9,324,681.57	164,972.05
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	32,564,130.59	-16,140,113.49	9,324,681.57	164,972.05
本年度收到的来自联营企业的股利			905,500.00	

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	鲁信海外	联诚精密	鲁信海外	联诚精密
流动资产	306,811,408.02	583,645,588.43	317,141,054.10	623,526,217.06
非流动资产		640,565,086.11		526,414,904.00
资产合计	306,811,408.02	1,224,210,674.54	317,141,054.10	1,149,941,121.06
流动负债	5,040,257.89	413,978,833.50	14,795,364.50	356,883,648.79
非流动负债		137,311,285.02		139,253,394.41
负债合计	5,040,257.89	551,290,118.52	14,795,364.50	496,137,043.20
少数股东权益		1,003,838.34		1,391,921.03
归属于母公司股东权益	301,771,150.13	671,916,717.68	302,345,689.60	652,412,156.83
按持股比例计算的净资产份额	98,075,623.79	55,533,916.70	98,266,584.28	53,903,608.53
调整事项		9,388,044.31		10,344,266.71
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	9,388,044.31	-	10,344,266.71
对联营企业权益投资的账面价值	98,075,623.79	64,921,961.01	98,266,584.28	64,247,875.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				133,033,440.00
营业收入		665,384,349.99	234,445,396.48	609,688,957.86
净利润	-14,767,916.18	44,573,461.02	57,008,224.67	45,127,605.31
终止经营的净利润				
其他综合收益	14,193,376.71	-5,456,982.86	13,486,143.22	
综合收益总额	-574,539.47	39,116,478.16	43,522,081.45	44,433,446.08
本年度收到的来自联营企业的股利		1,653,000.00		1,102,000.00

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	鲁信金控	泰华智慧	鲁信金控	泰华智慧
流动资产	1,473,043,193.02	677,520,585.88	1,284,486,608.48	847,751,707.90
非流动资产	428,179,791.61	330,948,755.29	774,841,751.06	188,261,702.05
资产合计	1,901,222,984.63	1,008,469,341.17	2,059,328,359.54	1,036,013,409.95
流动负债	222,503,817.34	371,947,458.48	277,700,422.00	420,790,852.53
非流动负债	388,421,814.76	67,786,944.63	540,488,173.76	60,829,355.53
负债合计	610,925,632.10	439,734,403.11	818,188,595.76	481,620,208.06
少数股东权益	476,062,698.38		456,392,257.85	
归属于母公司股东权益	814,234,654.15	568,734,938.06	784,747,505.93	554,393,201.89
按持股比例计算的净资产	118,959,682.97	83,205,921.39	114,651,610.61	81,107,725.44

产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	118,959,682.97	83,205,921.39	114,651,610.61	81,107,725.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	129,673,859.42	551,392,751.63	104,463,120.15	423,537,380.22
净利润	56,157,588.75	14,341,736.13	52,421,570.64	51,166,795.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	56,157,588.75	14,341,736.13	52,421,570.64	51,166,795.01
	1,022,819.42		800,000.00	
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	理研泰山	华芯半导体	理研泰山	华芯半导体
流动资产	156,327,380.55	180,981,549.15	145,772,958.60	195,091,097.70
非流动资产	63,552,930.44	53,315,278.51	62,891,877.25	71,166,298.59
资产合计	219,880,310.99	234,296,827.66	208,664,835.85	266,257,396.29
流动负债	45,045,658.28	61,066,883.82	47,698,955.49	58,657,737.36
非流动负债		5,000,000.00		10,127,400.00
负债合计	45,045,658.28	66,066,883.82	47,698,955.49	68,785,137.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	174,834,652.71	168,229,943.84	161,003,585.19	197,472,258.93
按持股比例计算的净资产份额	82,172,286.77	56,071,040.28	75,671,685.04	65,817,503.90
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	82,172,286.77	56,071,040.28	75,671,685.04	65,817,503.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	251,632,680.54	70,433,425.63	234,158,588.90	38,826,346.86
净利润	16,831,067.52	-29,242,315.09	14,122,144.39	-30,872,807.63
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	16,831,067.52	-29,242,315.09	14,122,144.39	-30,872,807.63
本年度收到的来自联营企业的股利	1,410,000.00		1,410,000.00	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	619,754,218.74	557,704,675.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	26,397,075.07	24,222,348.38
--其他综合收益	-15,809.24	264,116.26
--综合收益总额	26,381,265.82	24,486,464.64

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
烟台高盈	-828.63	-	-828.63
欧华蛋业	-1,639,396.67	-	-1,639,396.67
高新润农	-6,151,095.96	-2,383,253.27	-8,534,349.23
北京茶联	-1,460,755.73	-	-1,460,755.73

其他说明

无

(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

公司为上海隆奕提供担保，详见“十二、关联方及关联交易”之关联担保情况。

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

公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，除公司的几个下属子公司以港币进行采购和销售外，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数（元）	年初数（元）
现金及现金等价物		
其中：美元	44,220,427.76	19,456,139.25
欧元	31,261.95	81,940.21
港元	7,217,803.81	144,914,180.85
应收账款		
其中：美元		598,222.27
欧元	74,920.99	37,347.73
日元	17,411,000.02	

公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

② 利率风险—现金流量变动风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本年度		上年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
上升100个基点	-17,898,383.34	-17,898,383.34	-14,197,770.81	-14,197,770.81
下降100个基点	17,898,383.34	17,898,383.34	14,197,770.81	14,197,770.81

③其他价格风险

公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，公司承担着证券市场变动的风险。公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

2018年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收江苏联众出版传媒集团股份有限公司、莱芜四砂生化有限公司、龙口龙泵燃油喷射有限公司等公司款项，由于对方公司长期拖欠、无力支付，公司已全额计提坏账准备。

(3) 流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，公司尚未使用的银行借款额度为人民币30,000万元(2017年12月31日:人民币40,000万元)。

于2018年12月31日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
长期借款			2,300,000.00	711,750,000.00	
应付债券		399,846,460.79	398,885,911.55		

(4) 股权资产风险

公司从事创业投资，可能面临的主要风险是创投项目退出风险，产生的主要原因包括：阶段性持股是创投的特性，通过资本市场实现退出是创投最理想的退出通道。IPO 企业排队上市时间花费较长，直接影响着创投机构的 IPO 退出机制实施。投资项目退出困难，造成资金难以收回，直接影响公司现金流，进一步影响公司下一步投资计划。

为降低股权资产风险，公司成立了专门的风险控制部门，并针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理等主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目经理尽职调查机制、专家评审机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了项目经理负责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现新三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

2、金融资产转移

公司截止 2018 年 12 月 31 日无已转移但未整体终止确认的金融资产情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值		
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量			
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
(二) 可供出售金融资产	455,668,231.09	48,481,938.43	504,150,169.52
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资	455,668,231.09	48,481,938.43	504,150,169.52
(3) 其他			
持续以公允价值计量的资产总额	455,668,231.09	48,481,938.43	504,150,169.52

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

公司以公允价值计量的资产，主要为股票和基金，采用公开交易市场的交易价格作为公允价值的计量依据。

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

估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

- FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；
 C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；
 P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；
 D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；
 Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

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

本年公司持有的有明确限售期的股票，限售期满后，由第二层转入第一层公允价值计量。

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

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 (%)
鲁信集团	济南市	对外投资及管理	300,000	69.57	69.57

本企业的母公司情况的说明

公司之母公司鲁信集团直接持有公司股份 69.07%，通过定向资产管理计划持有公司股份 0.5%，合计持有公司股份 69.57%。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“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

无

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
理研泰山	联营企业
蓝色基金	联营企业
上海隆奕	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东国信	集团兄弟公司
鲁信实业	权益法核算单位的子公司

其他说明

无

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：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
理研泰山	采购货物	1,329,283.74	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：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
蓝色基金	提供劳务	3,434,244.15	11,435,111.97
理研泰山	销售货物	3,332,693.63	15,900.00

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

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

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

公司作为出租方：

适用 不适用

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

公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海隆奕	202,500,000.00	2018-9-14	/	否

公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
鲁信集团	400,000,000.00	2012-3-25	2021-4-25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

1、公司 2018 年 9 月 12 日与交通银行签订担保合同，为联营企业上海隆奕 40,500 万元人民币主合同借款提供保证，合同约定保证范围“主合同项下本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用的 50%”。另，贷款合同约定“待债权人交通银行取得位于上海杨浦区辽阳路 199 号的《保利绿地广场》办公楼 B3 不动产登记证明的文件正本后，保证人的保证责任解除”。截止 2018 年 12 月 31 日，上述房产抵押登记尚未完成。

2019 年 4 月 19 日，上海隆奕办理完成抵押登记手续，公司担保责任已实质解除，截至本报告报出之日，相关各方正在办理担保解除手续。

2、鲁信集团上述担保主债务“2012 年公司债券（第二期）”已于 2019 年 3 月 25 日完成本息兑付。

(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

单位：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
鲁信实业	购买天一印务股权		100,337,835.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	369.75	565.06

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鲁信集团	担保费	协议定价	943,396.26	100.00	943,396.26	100.00
山东国信	信托收益	协议定价			1,763,506.85	33.01

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
应收账款	理研泰山	100.00	5.00	8,940.00	447.00
其他应收款	信博洁具	9,072,648.06	9,072,648.06	8,785,648.06	8,785,648.06
	理研泰山	57,962.00	46,369.60	57,962.00	46,369.60
	蓝色基金	3,866,096.01	193,304.80	2,332,508.98	116,625.45
	上海隆奕	500,000.00	50,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鲁信实业	100,337,835.00	100,337,835.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

其他流动资产项目：

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产：				
山东国信—信托理财产品	44,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	44,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00

2016 年 12 月份公司子公司山东科创购买山东国托·磐石财富管理 10 号单一资金信托计划 4,400 万元。两支信托计划期限均为无固定期限，信托存续期间年化收益率分段计算，不超过 3 个月(含 3 个月)赎回信托单位，则年化预期收益率为 5%；超过 3 个月，则年化预期收益率为 5.5%。信托资金主要投资于山东国托自主发行的固定收益类集合信托产品或信托受益权、公开市场发行的银行理财产品、国债逆回购等符合监管部门要求的金融产品。

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

公司 2018 年 9 月 12 日与交通银行签订担保合同，为联营企业上海隆奕 40,500 万元人民币借款合同提供保证，合同约定保证范围“主合同项下本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用的 50%”。另，贷款合同约定“待债权人交通银行取得位于上海杨浦区辽阳路 199 号的《保利绿地广场》办公楼 B3 不动产登记证明的文件正本后，保证人的保证责任解除”。截止 2018 年 12 月 31 日，上述房产抵押登记尚未完成。

2019 年 4 月 19 日，上海隆奕办理完成抵押登记手续，公司担保责任已实质解除，截至本报告报出之日，相关各方正在办理担保解除手续。

(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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]330号”批复核准，本公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），已于2019年4月2日至2019年4月3日网下面向合格投资者询价配售的方式公开发行，最终本期债券发行规模为5亿元，最终票面利率为4.90%，期限为10年期，附第5年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。		
股票和债券的发行	2019年1月24日，公司收到中国银行间交易商协会印发的《接受注册通知书》（中市协注[2019]MTN12号），接受公司中期票据注册。公司发行中期票据注册金额为10亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效。		
股票和债券的发行	经中国证监会“证监许可[2019]311号”批复核准，本公司公司向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元的创新创业公司债券，本次创新创业公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。		

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	74,435,929.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	74,435,929.40

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

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经公司第九届董事会第三十二次会议于2019年4月28日决议通过，公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为两个经营分部，公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上公司确定了两个报告分部，分别为投资分部、磨料磨具分部。这些报告分部是以主营业务为基础确定的。公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为创业投资、投资管理及咨询及磨料磨具制品的生产、销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(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	投资分部	磨料磨具分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	3, 573, 130. 40	202, 659, 536. 84		206, 232, 667. 24

主营业务成本		152,201,328.47		152,201,328.47
资产总额	5,521,561,931.19	476,733,200.94	263,065,844.87	5,735,229,287.26
负债总额	1,979,951,038.74	166,130,679.03	149,496,423.04	1,996,585,294.73

(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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	1,196,212.50	474,641.50
应收账款		
合计	1,196,212.50	474,641.50

其他说明：

适用 不适用

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	1,196,212.50	474,641.50
合计	1,196,212.50	474,641.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,322,983.52	
合计	3,322,983.52	

(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

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利	305,500,000.00	200,065,743.49
其他应收款	518,993,728.44	544,167,091.77
合计	824,493,728.44	744,232,835.26

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
高新投	305,500,000.00	200,000,000.00
上海盛保投资管理有限公司		65,743.49
合计	305,500,000.00	200,065,743.49

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
高新投	5,500,000.00	1-2年	尚未结算	否
合计	5,500,000.00	/	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

高新投为公司全资子公司，公司已与高新投共同确定股利支付计划，将在近期支付。

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	5,028,675.29	0.89	5,028,675.29	100.00		5,028,675.29	0.86	5,028,675.29	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	558,622,757.01	99.11	39,629,028.57	7.09	518,993,728.44	581,351,485.85	99.14	37,184,394.08	6.40	544,167,091.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	563,651,432.30	/	44,657,703.86	/	518,993,728.44	586,380,161.14	/	42,213,069.37	/	544,167,091.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
信博洁具	5,028,675.29	5,028,675.29	100.00	预计无法收回
合计	5,028,675.29	5,028,675.29	/	/

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年以内小计	518,273,207.50	25,913,660.38	5.00
1至2年	16,237,426.23	1,623,742.63	10.00
2至3年	14,396,146.10	4,318,843.83	30.00
3年以上	9,715,977.18	7,772,781.73	80.00
合计	558,622,757.01	39,629,028.57	/

确定该组合依据的说明：

账龄在一年以内的其他应收款按 5%计提坏账准备，1-2 年的按 10%计提坏账准备，2-3 年的按 30% 计提坏账准备，3 年以上的按 80%计提坏账准备。

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). 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
子公司借款	562,459,375.91	585,265,504.63
往来款	1,192,056.39	1,114,656.51
合计	563,651,432.30	586,380,161.14

(3). 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 2,444,634.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
山东省高新技术创业投资有限公司	往来款	454,450,000.00	1 年以内	80.63	22,722,500.00
山东鲁信高新技术产业有限公司	往来款	48,523,267.84	1 年以内	8.61	2,426,163.39
山东鲁信四砂泰山磨料有限公司	往来款	38,707,230.03	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.87	6,301,137.85
淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司	往来款	9,231,483.29	3 年以上	1.64	7,385,186.63
山东鲁信四砂泰山磨具有限公司	往来款	6,518,719.46	1 年以内	1.16	325,935.97
合计	/	557,430,700.62	/	98.91	39,160,923.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,734,534,225.62	1,773,246.68	1,732,760,978.94	1,734,534,225.62	1,773,246.68	1,732,760,978.94

对联营、合营企业投资	509,089,946.28		509,089,946.28	472,661,098.82		472,661,098.82
合计	2,243,624,171.90	1,773,246.68	2,241,850,925.22	2,207,195,324.44	1,773,246.68	2,205,422,077.76

(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
进出口公司	22,159,389.00			22,159,389.00		
开发区砂布砂纸	15,910,032.83			15,910,032.83		
泰山砂布砂纸	15,500,000.00			15,500,000.00		
信博洁具	1,773,246.68			1,773,246.68		1,773,246.68
高新投	1,429,641,330.27			1,429,641,330.27		
鲁信管理	20,890,226.84			20,890,226.84		
鲁信高新	60,000,000.00			60,000,000.00		
深圳华信	84,000,000.00			84,000,000.00		
烟台鲁创	46,660,000.00			46,660,000.00		
鲁信创晟	38,000,000.00			38,000,000.00		
合计	1,734,534,225.62			1,734,534,225.62		1,773,246.68

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
理研泰山	75,671,685.04			7,910,601.73			1,410,000.00			82,172,286.77
黄三角基金管理	14,106,460.48			1,826,615.23						15,933,075.71
济南科信	16,886,849.07			612,832.75						17,499,681.82
海达信	9,826,622.50			584,013.89						10,410,636.39
济南泰通	852,728.20			52,297.47						905,025.67
鲁信金控	114,651,610.61			5,330,891.78			1,022,819.42			118,959,682.97
上海盛保	5,056,516.52		5,061,682.31	5,165.79						
上海隆奕	211,266,700.55	20,000,000.00		-8,070,056.75						223,196,643.80
华信资本	1,421,893.48			299,775.63			255,000.00			1,466,669.11

鲁信祺晟	5,696,881.07			676,302.44			450,000.00			5,923,183.51
华信润城	2,224,848.84			81,081.77						2,305,930.61
安徽鲁信	14,998,302.46	15,000,000.00		15,395.38						30,013,697.84
嘉富诚		750,000.00		-446,567.92						303,432.08
小计	472,661,098.82	35,750,000.00	5,061,682.31	8,878,349.19			3,137,819.42			509,089,946.28
合计	472,661,098.82	35,750,000.00	5,061,682.31	8,878,349.19			3,137,819.42			509,089,946.28

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			447,321.27	447,321.27
其他业务	29,277,700.87	28,097,619.29	40,851,778.80	3,045,805.69
合计	29,277,700.87	28,097,619.29	41,299,100.07	3,493,126.96

其他说明：

无

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	300,000,000.00	203,350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,878,349.19	20,456,858.66
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,394,761.54	
其他资产中投资在持有期间的投资收益	165,613.49	1,151,070.00
合计	312,438,724.22	224,957,928.66

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	-1,984,095.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,595,322.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,403.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,085,931.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-219,137.55	
少数股东权益影响额	-76,993.28	
合计	4,422,429.77	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
非流动性资产处置损益	184,353,889.27	长期股权投资处置收益

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	5.25	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的年度报告文本
备查文件目录	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：王飏

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用