

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

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈磊、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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“二、其他披露事项”“（二）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	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
恒鑫汇诚	指	深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）
鲁信皖禾	指	安徽鲁信皖禾科技创新创业股权投资基金（有限合伙）
金投鲁信	指	无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙）
英格瓷磨料	指	山东英格瓷四砂泰山磨料有限公司
中潞资产	指	青岛中潞资产管理有限公司
宁夏黄三角	指	宁夏黄三角投资中心（有限合伙）

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	Luxin Venture Capital Group Co., Ltd.
公司的法定代表人	陈磊

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	43,656,603.75	111,783,552.13	-60.95
投资收益	136,408,585.52	121,310,114.97	12.45
公允价值变动收益	-51,201,774.85	-17,258,732.66	不适用
归属于上市公司股东的净利润	33,929,862.19	51,869,038.50	-34.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,205,248.18	50,037,927.21	-65.62
经营活动产生的现金流量净额	-52,451,798.96	-103,661,820.41	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,581,718,726.30	3,644,078,736.55	-1.71

总资产	6,117,585,048.88	5,724,715,970.98	6.86
-----	------------------	------------------	------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.07	-71.43
加权平均净资产收益率(%)	0.93	1.46	减少0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.47	1.41	减少0.94个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 营业收入本期较上年同期降低 60.95%，主要是转让鲁信四砂磨料控股权，不再纳入合并范围及新冠疫情导致磨具业务订单减少。

2. 归属于上市公司股东的净利润较上年同期降低 34.59%，主要由于报告期内公司及控股子公司所持上市公司股票股价下行，导致公司流通股减持收益减少。同时，公司执行新金融工具会计准则，交易性金融资产及其他非流动金融资产均以公允价值计量，报告期内二级市场股价波动导致公允价值变动收益为-5120.18 万元。

3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 65.62%，一是流通股减持收益减少；二是二级市场股价波动公允价值变动收益减少，三是本期确认的土地等政府补助收益较去年同期增加，导致非经常性损益增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,945.06	
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	17,153,623.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-472,609.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,781.72	
少数股东权益影响额	-29,365.64	
所得税影响额	128.59	

合计	16,724,614.01
----	---------------

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（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具实业经营并行的业务模式。报告期内，公司完成了磨料业务板块控股权的对外转让，目前主营业务为创业投资与磨具实业经营。

（二）报告期内公司的经营模式

1、磨具业务

公司磨具业务所处行业为非金属矿物制品业，主要为磨具、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。报告期内公司磨具板块经营主体主要为泰山砂布砂纸、鲁信高新下属子公司。

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 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、磨具磨料行业

2020 年上半年，突如其来的新冠肺炎疫情对我国经济社会的正常运行产生重大影响，磨具磨料行业也因此受到严重影响。根据中国机床工具工业协会披露的规模以上企业数据，磨料磨具行业 1-6 月累计完成营业收入 1067.8 亿元，同比降低 4.2%，累计实现利润总额 51.6 亿元，同比降低 8.1%，产成品存货同比增长 19.7%，行业亏损面为 22.4%。2020 年 1-6 月磨料磨具行业进出口金额均同比下降，其中进口金额 2.9 亿美元，同比降低 1.1%，出口金额 11.1 亿美元，同比下降 9.1%。

2、创业投资行业

2020 年上半年，在宏观经济下行压力增大和新冠肺炎疫情的双重夹击下，中国股权投资市场进入调整期。根据清科研究中心发布的《2020 上半年中国股权投资市场回顾与展望》，2020 年上半年，中国股权投资市场募资金额、数量均呈同比下降趋势，新募集基金数 1069 支，同比下降 20.3%，新募集基金总额 4318.40 亿元，同比下降 29.5%；随着国内疫情逐步得到控制，第二季度市场投资活动也开始恢复，但仍未达去年同期水平，上半年市场共发生 2865 起投资事件，涉及金额 2669.25 亿元，同比分别下滑 32.7%、21.5%；退出端尽管也受到疫情与国际环境影响，但随着资本市场改革，国内的企业上市通道进一步放宽，上半年共发生退出 1145 笔，同比小幅降低 6.9%，被投企业 IPO 数量达到 856 笔，同比上升 86.9%。

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

(一) 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。

(二) 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。

(三) 人力资源优势。公司全资子公司高新投成立二十年来培养造就了一支知识全面、业务精通、创新力强的高素质员工队伍，硕士及以上学历占比超过 83%，25%的员工获得 CFA、ACCA、FRM、CPA、法律职业资格证书等证书，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 60%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。

(四) 合理的区域规划布局。公司立足山东，积极扶持中小企业，推进产业升级，促进结构转型。同时，公司坚持专业化和区域化相结合的投资策略，不断加大“走出去”步伐，面向全国开展业务，先后在深圳、云南、上海、西安、成都、安徽等地设立异地基金，形成辐射全国的业务布局，积极参与境外市场投资，大力推进海外基金设立，实现了从立足山东到放眼海外的战略布局。

(五) 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，下设实业集团、山东国信、鲁信创投、山东金融资产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，提高项目投资管理和增值服务的能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠疫情影响，国内外经济低位运行，二级市场股市震荡。资本寒冬未退，创投行业在募、投、管、退各环节均面临较大压力。面对各种风险和挑战，公司始终凝心聚力，加强对投资项目的调度与管理，积极推进项目上市退出，重点开展并推进以下工作。

(一) 股权投资业务

1、募资情况

截至 2020 年 6 月末，公司作为主发起人出资设立的基金及投资平台共 40 个，总认缴规模 148.14 亿元，到位资金规模 100.30 亿元，涉及产业投资基金、区域投资基金、专业投资基金、投资平台等多种门类。

融资方面，2020 年 1 月，公司完成“20 鲁创 01”创新创业公司债券的发行上市工作，发行总额 5 亿元，债券期限 7 年，票面利率 4.30%。

2、投资情况

受疫情影响，延迟了公司参股基金对部分项目的尽职调查，公司适当放缓了上半年的投资进度。2020 年上半年，公司对新设及已设基金/平台分期出资 0.61 亿元。报告期内，各基金及投资平台完成投资项目 6 个，总投资额 1.48 亿元，投资领域涉及生物医药、现代金融服务、新能源新材料软件及信息服务业等行业，投资项目如下：

序号	项目名称	地域	行业	投资主体
1	上海中科新生命科技有限公司	上海	生物医药	鲁信皖禾
2	Intarcia Therapeutics Inc. (可转债)	美国	生物医药	齐鲁投资有限公司 SPV (DRAGON RIDER LIMITED)
3	山东省鲁信金融控股有限公司	济南	现代金融服务	鲁信创投
4	中自环保科技股份有限公司	成都	新能源新材料	成都鲁信
5	成都万创科技有限责任公司	成都	软件及信息服务业	成都鲁信
6	Techfields Inc.	开曼群岛	生物医药	齐鲁投资有限公司 SPV (Lucion VC 2 Limited)

3、在管项目情况

截至 2020 年 6 月末,公司及公司作为主发起人出资设立各基金投资持有境内 A 股上市公司 12 家,持有香港 H 股上市公司 1 家,美股上市公司 1 家,新三板挂牌公司 20 家。

公司及控股子公司持有的上市项目明细如下:

序号	投资项目	股票代码	截至报告期末市值(万元)	投资主体
1	山东新北洋信息技术股份有限公司	002376.SZ	16,839.06	高新投
2	威海华东数控股份有限公司	002248.SZ	11,280.50	高新投
3	青岛惠城环保科技股份有限公司	300779.SZ	6,531.77	高新投
4	通裕重工股份有限公司	300185.SZ	36,326.63	高新投
5	华邦生命健康股份有限公司	002004.SZ	5,219.30	高新投
6	山东联诚精密制造股份有限公司	002921.SZ	8,413.85	高新投
7	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司	002492.SZ	566.02	深圳华信
8	TCR ² THERAPEUTICS	TCRR.O	3,208.38	齐鲁投资有限公司 SPV (DRAGONRIDERLIMITED)
9	山东省国际信托股份有限公司	1697.HK	内资股限售	高新投

公司作为主发起人出资设立各基金投资持有的上市项目明细如下:

序号	投资项目	股票代码	投资主体
1	山东金麒麟股份有限公司	603586.SH	黄三角基金管理公司
2	东方电子股份有限公司	000682.SZ	宁夏黄三角
3	启迪设计集团股份有限公司	300500.SZ	华信睿诚
4	湖北五方光电股份有限公司	002962.SZ	恒鑫汇诚
5	嘉美食品包装(滁州)股份有限公司	002969.SZ	鲁灏涌信

截至报告期末,公司及公司作为主发起人出资设立各基金共有 27 个拟 IPO 项目,项目情况明细如下:

序号	投资项目	投资主体	拟 IPO 阶段
1	成都盟升电子技术股份有限公司	恒鑫汇诚	科创板审核通过
2	山东玻纤集团股份有限公司	北京黄三角	上交所主板审核通过
3	会通新材料股份有限公司	安徽鲁信	科创板已受理
4	成都市极米科技有限公司	成都鲁信、工业转型基金	科创板已受理
5	新风光电子科技股份有限公司	高新投	科创板已受理
6	山东科汇电力自动化股份有限公司	淄博高新投、高新投、华信睿诚等	科创板已受理
7	山东泰丰智能控制股份有限公司	济宁通泰	科创板已受理
8	青岛冠中生态股份有限公司	青岛创信基金	创业板已受理
9	普联软件股份有限公司	鲁信康大	创业板已受理
10	山东山大鸥玛软件股份有限公司	新材料基金、鲁信厚源、资本市场基金	创业板已受理
11	山东中农联合生物科技股份有限公司	青岛创信基金等	中小板已受理
12	荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	鲁信福威	港交所 IPO 申请提交
13	山东力诺特种玻璃股份有限公司	资本市场基金	接受辅导
14	成都瀚江新材科技股份有限公司	成都鲁信	接受辅导
15	天诺光电材料股份有限公司	黄三角基金	接受辅导
16	山东福洋生物科技股份有限公司	广发鲁信	接受辅导
17	山东神戎电子股份有限公司	资本市场基金	接受辅导
18	山东嘉华保健品股份有限公司	聊城新材料	接受辅导
19	山东科源制药股份有限公司	资本市场基金	接受辅导
20	山东华菱电子股份有限公司	资本市场基金、海达信、鲁信康大	接受辅导
21	山东华光光电子股份有限公司	高新投	接受辅导
22	伊莱特能源装备股份有限公司	新动能创投母基金	接受辅导
23	山东健源生物工程股份有限公司	鲁信厚源、资本市场基金	接受辅导
24	安徽铜都流体科技股份有限公司	鲁信皖禾	接受辅导
25	中自环保科技股份有限公司	成都鲁信	接受辅导
26	山东奥扬新能源科技股份有限公司	西安鲁信投资中心	接受辅导
27	山东三元生物科技股份有限公司	资本市场基金	接受辅导

其中，成都盟升电子技术股份有限公司已于 2020 年 7 月 31 日在科创板上市，证券代码 688311；山东力诺特种玻璃股份有限公司的注册制创业板 IPO 申请已于 2020 年 7 月 21 日被深交所受理；会通新材料股份有限公司的科创板 IPO 申请已于 2020 年 8 月 21 日被科创板上市委会议审议通过。

随着科创板及创业板注册制的推出,公司投资项目上市通道进一步放宽,截至本报告报出日,公司及公司作为主发起人设立的基金共有 3 个项目的上市申请已审核通过,10 个项目的上市申请已受理,14 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。2020 年上半年公司及控股子公司所持上市公司股票股价下行,公司结合国内资本市场走势,减少了对上市项目股票的减持;6 月,公司签署了协议转让通裕重工 2.42% 股权的股权转让协议,该笔交易于 2020 年 7 月完成全部审批程序,2020 年 8 月 21 日完成股票交割过户手续,累计回笼资金 1.88 亿元,实现收益 1.24 亿元。

(二) 实业经营业务:

2020 年 1 月,公司完成了对山东鲁信四砂泰山磨料有限公司 57.98% 股权的转让,实现投资收益 5472.48 万元。2020 年上半年受新冠疫情及春节假期延长影响,公司实业经营业务的订单、产量均呈不同程度下降。公司积极应对新冠疫情带来的不利影响,加大市场开拓力度,确保生产经营稳步进行。随着下游用户逐步复工复产,公司实体产业订单有所增加,生产经营形势逐步好转。其中磨具业务上半年产量 1130.76 吨,同比降低 5.79%,实现净利润 52.36 万元,同比增加 24.28 万元;砂布砂纸上半年产量 279.19 万 m²,同比减降低 14.92%,实现净利润 152.96 万元,同比降低 24.96%。

(三) 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,真实、准确、完整地做好信息披露工作。

完善内控制度建设方面,公司围绕构建“专业化、市场化、国际化、赋能化”基金化管理体系建设为目标,以制度建设为抓手,以全面风险防范为重点,针对市场风险、投资风险、安全生产风险全方位强化项目投资、投资基金、实体产业三个层面的风险管控。加强项目投后管理,提高项目管理的针对性和有效性。对参与投资的基金,行使投资人职责,依据基金业协会相关规定,推动其合规运营并建立健全内控制度体系。推动基金强化投资管理,以估值推动基金业绩回报管理。实体产业安全环保两项重点任务常抓不懈,形成“全员、全过程、全方位、全天候”的管控格局。

债务资信方面,公司在经营过程中,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。2020 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 19 鲁创 01 的债项信用等级为 AAA;维持 20 鲁创 01 的债项信用等级为 AAA。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	43,656,603.75	111,783,552.13	-60.95
营业成本	33,193,195.53	75,753,912.39	-56.18
销售费用	3,038,641.58	6,721,663.62	-54.79
管理费用	37,082,762.30	36,644,309.76	1.20
财务费用	43,956,739.93	35,734,981.72	23.01
研发费用	2,170,819.94	5,618,086.10	-61.36
经营活动产生的现金流量净额	-52,451,798.96	-103,661,820.41	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-127,673,967.28	265,786,038.89	-148.04
筹资活动产生的现金流量净额	341,620,456.90	96,316,760.65	254.68
投资收益	136,408,585.52	121,310,114.97	12.45
公允价值变动收益	-51,201,774.85	-17,258,732.66	不适用

营业收入变动原因说明:本期较上期减少 60.95%,主要是转让鲁信四砂磨料控股权,不再纳入合并范围及新冠疫情导致磨具业务订单减少。

营业成本变动原因说明:本期较上期减少 56.18%,主要是转让鲁信四砂磨料控股权,不再纳入合并范围及新冠疫情导致磨具业务订单减少。

销售费用变动原因说明:本期较上期减少 54.79%,主要是转让鲁信四砂磨料控股权,不再纳入合并范围及新冠疫情导致磨具业务订单减少。

管理费用变动原因说明:本期较上期基本持平。

财务费用变动原因说明:本期较上期增加 23.01%,主要是平均融资余额增加所致。

研发费用变动原因说明:本期较上期减少 61.36%,主要是转让鲁信四砂磨料控股权,不再纳入合并范围所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付税费较上期减少,销售商品、提供劳务收到的现金减少,购买商品、接受劳务支付的现金减少综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是银行理财产生的其他与投资有关现金流量净额减少、收回投资收到的现金减少及处置子公司(鲁信四砂磨料)收到现金增加综合影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期取得借款减少及上期归还到期负债导致筹资活动现金流出减少综合影响所致。

投资收益变动原因说明:本期较上期增加 12.45%,主要鲁信四砂磨料转让导致股权转让收益增加,分红收益增加及流通股减持收益减少综合影响所致。

公允价值变动收益变动原因说明:二级市场股价变化影响

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	2,415,027.74	0.04	16,675,494.16	0.29	-85.52	详见其他说明。
应收账款	21,641,288.66	0.35	42,527,186.44	0.74	-49.11	详见其他说明。
预付款项	3,095,870.56	0.05	6,836,182.59	0.12	-54.71	详见其他说明。
存货	37,163,549.24	0.61	76,514,594.52	1.32	-51.43	详见其他说明。
固定资产	62,585,863.94	1.02	142,765,370.42	2.47	-56.16	详见其他说明。
在建工程	39,929.19	0.00	554,527.22	0.01	-92.80	期末较上年同期期末减少92.80%，主要是建设中工程、设备减少所致。
无形资产	19,687,719.30	0.32	50,171,956.68	0.87	-60.76	详见其他说明。
其他非流动资产	741,348.37	0.01	1,306,480.67	0.02	-43.26	期末较上年同期期末减少43.26%，主要是本期结转部分预付工程设备款所致。
应付账款	12,604,971.17	0.21	26,909,827.90	0.46	-53.16	详见其他说明。
预收款项	0.00	0.00	9,847,529.19	0.17	-100.00	执行新收入准则，报表科目重分类
合同负债	9,458,878.57	0.15	0.00	0.00	100	执行新收入准则，报表科目重分类
应付职工薪酬	18,477,786.16	0.30	13,781,350.71	0.24	34.08	期末较上年同期期末增加34.08%，主要因去年年末计提绩效奖金所致。
应付利息	0.00	0.00	21,365,148.93	0.37	-100.00	期末较上年同期期末减少100%，主要是本期计提的利息已列报至相应金融工具的账面余额中。
应付股利	111,653,894.10	1.83	78,746,263.40	1.36	41.79	期末较上年同期期末增加41.79%，主要是本期利润分配较上年同期增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,437,956.50	0.04	1,057,985,911.55	18.29	-99.77	期末较上年同期期末减少99.77%，主要是归还银行借款及到期债券所致。
长期借款	306,921,224.06	5.02	100,000,000.00	1.73	206.92	期末较上年同期期末增加206.92%，主要为增加银行借款所致。
应付债券	1,641,561,108.92	26.83	500,000,000.00	8.64	228.31	期末较上年同期期末增加228.31%，主要是发行中期票据及创新创业公司债券所致。
长期应付款	307,128.48	0.01	471,582.72	0.01	-34.87	期末较上年同期期末减少34.87%，主要是政府补助结转损益所致。

递延收益	0.00	0.00	16,889,130.50	0.29	-100.00	土地扶持资金结转递延收益。
其他综合收益	44,569,312.09	0.73	19,580,699.37	0.34	127.62	期末较上年同期期末增加127.62%，主要是外币报表折算影响所致。
少数股东权益	80,197,530.28	1.31	123,729,650.23	2.14	-35.18	期末较上年同期期末减少35.18%，主要是收购或回购部分子公司少数股东权益影响所致。

其他说明

公司于2020年上半年完成子公司鲁信四砂磨料控制权转让，鲁信四砂磨料不再纳入公司合并报表范围。鲁信四砂磨料为实体产业公司，因其不再纳入合并报表范围，公司2020年半年度合并财务报表中应收票据、应收账款、预付账款、存货、固定资产、无形资产、应付账款均较去年同期发生较大变动。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2020年1-6月增加对外投资14804.59万元，具体项目情况如下：

序号	被投资的企业名称	主要业务	报告期投资额 (元)	占被投资企业的出资比例
1	鲁信交银	投资与资产管理	7,468,340.00	56.30%
2	工业转型投资企业	股权投资	4,800,000.00	12.00%
3	新动能创投母基金	股权投资	49,000,000.00	49.00%
4	鲁信金控	对外投资与管理,投资咨询与策划,资产管理	28,491,600.00	14.61%
5	IntarciaTherapeuticsInc. (可转债)	生物医药	15,539,423.63	/
6	TechfieldsInc.	生物医药	42,082,981.87	2.65%
7	中经合基金管理	股权投资及股权投资管理	441,000.00	22.50%
8	中经合资产管理	投资管理、资产管理、以自有对接对外投资	222,532.10	35.00%
合计			148,045,877.60	
比上年同期增加额			-32,917,852.37	
变动幅度			-18.19%	

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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，公司持有交易性金融资产 100,818.25 万元，其他非流动金融资产 225,005.28 万元，详见第十节财务报告。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2020 年 1 月，公司完成了对山东鲁信四砂泰山磨料有限公司 57.98% 股权的转让，实现投资收益 5472.48 万元，详见公司临 2020-1 号公告。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	投资收益 (万元)	净利润 (万元)	上年同期净利润 (万元)	同比 (%)
高新投	投资 与管理	116,572	383,777.08	273,368.81	0.00	7,152.45	-367.11	6,790.42	-105.41%
鲁信高新	制造 业	6000	12,659.29	4,705.88	2,232.41	73.39	-159.92	544.22	-129.39%
泰山砂布 砂纸	制造 业	2800	7,019.55	6,171.22	2,133.25	13.71	158.87	209.51	-24.17%

高新投净利润较上年同期减少，主要是期间费用减少、投资收益减少、公允价值变动收益减少综合影响所致。

鲁信高新净利润较上年同期减少，主要是不再合并磨料公司及新冠疫情导致销量下降影响所致。

泰山砂布砂纸净利润较上年同期减少，主要受新冠疫情影响销量下降。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济环境变化的风险

创投行业与宏观经济形势密切相关，国际、国内的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。此外，海外资本市场与国际宏观经济

形势息息相关，世界经济发展承压，影响海外资本市场的活跃程度和估值体系，对公司海外投资项目的收益产生一定的影响。

2、创业投资项目管理风险

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，在融资、筛选项目、投资管理、监督咨询等过程中承担了重要责任，也发挥着重要的作用。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或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。同时，公司已投资项目也可能因受到国内或者国际宏观经济环境、监管政策、市场竞争、行业发展周期以及其自身内控问题等因素的影响导致其经营及业绩存在一定的不确定性，也会给公司投后管理工作带来一定的影响。

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，从而削弱了创投行业的盈利空间。

(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。当前，我国多层次资本市场体系正在逐步完善，投资项目的退出渠道仍以 IPO 以及并购退出为主，退出方式有限。2020 年新修订的《证券法》分步有序推进注册制，新发布《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》，进一步完善了创投和私募股权基金的退出渠道，不过与数量庞大的创业企业相比，能够在场内市场挂牌交易的只能是少数科研创新和管理成熟的企业。因此，公司投资的项目在退出时间以及退出收益上存在较大的不确定性。

(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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 3 月 27 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
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	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	长期	否	是		

			自有资金一次或分次上缴中央金库的方式替代高新投的转持国有股。					
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与公司控股股东鲁信集团以现金形式同比例认缴鲁信金控新增注册资本 2,566.8107 万元、15,000 万元，实际增资价款分别为 2,849.16 万元、16,650 万元。增资为关联交易额，相关关联交易金额为 2,849.16 万元人民币。详见公司临 2020-03 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、控股子公司深圳华信与关联方华信资本共同发起设立无锡金投鲁信创业投资合伙企业（有限合伙），公司全资子公司、控股子公司出资金额为关联交易额，相关关联交易金额为 9,400 万元人民币。详见公司临 2020-30 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

事项概述	查询索引
2020 年 1 月 17 日，公司发行“20 鲁创 01”公司债，发行总额 5 亿元，债券期限 7（5+2）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，票面利率 4.30%。公司控股股东鲁信集团提供全额无条件且不可撤销连带责任保证担保。	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

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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。

公司磨具业务环境信息情况如下：

(1) 排污信息：

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

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。

(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。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,909
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	0	517861877	69.57	0	无	0	国有法人
车文胜	2899990	2899990	0.39	0	无	0	境内自然人
姚永海	1433516	2786618	0.37	0	无	0	境内自然人
湖北品农商用车服务有限公司	-347,534	1,902,400	0.26	0	无	0	境内非国有法人
李波	773600	1676100	0.23	0	无	0	境内自然人
覃军	1064151	1064151	0.14	0	无	0	境内自然人
庄景坪	368800	961701	0.13	0	无	0	境内自然人
吕强	910600	910600	0.12	0	无	0	境内自然人
武汉金楚阳贸易有限公司	0	789806	0.11	0	无	0	境内非国有法人
杨树军	0	687087	0.09	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	517861877		人民币普通股	517,861,877			

车文胜	2,899,990	人民币普通股	2,899,990
姚永海	2786618	人民币普通股	2,786,618
湖北品农商用车服务有限公司	1,902,400	人民币普通股	1,902,400
李波	1,676,100	人民币普通股	1,676,100
覃军	1064151	人民币普通股	1,064,151
庄景坪	961701	人民币普通股	961701
吕强	910600	人民币普通股	910600
武汉金楚阳贸易有限公司	789806	人民币普通股	789806
杨树军	687087	人民币普通股	687087
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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
任辉	独立董事	离任
胡元木	独立董事	选举
王飏	董事长	离任

陈磊	董事长	选举
----	-----	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年3月26日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于改选公司独立董事的议案》，选举胡元木先生为公司第十届董事会独立董事。

2020年5月20日，公司召开2019年度股东大会，审议通过《关于改选公司董事的议案》，选举陈磊先生为公司董事。同日，公司召开第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举陈磊先生为公司董事长。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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
鲁信创业投资集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19鲁创01	155271	2019.4.3	2029.4.3	5	4.9	本期债券采用单利按年计息,不计复利。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
鲁信创业投资集团股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券(第一期)	20鲁创01	163115	2020.1.17	2027.1.17	5	4.3	本期债券采用单利按年计息,不计复利。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2020年4月3日支付了19鲁创01自2019年4月3日至2020年4月2日期间的利息,详见公司于2020年3月27日披露的《鲁信创投2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2020年付息公告》(公告编号:临2020-15)。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2020年1月17日,公司“20鲁创01”公司债券发行结束,1月23日,“20鲁创01”在上海证券交易所上市,发行总额5亿元,债券期限7(5+2)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;本期票面利率4.30%。

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	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	联系人	姜琪、马凯、吴江博

	联系电话	010-60833113、010-60833310
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	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

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

19 鲁创 01：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕330 号文核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 5 亿元的公司债券。最终本期债券发行规模 5 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后用于偿还债务及补充公司流动资金。截至本报告期末，本期债券募集资金用于偿还 12 鲁创投公司债券本金 4 亿元，12 鲁创投公司债券利息 0.29 亿元，另补充流动资金 0.71 亿元。

20 鲁创 01：经中国证监会证监许可〔2019〕311 号文核准，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。最终本期债券发行规模 5 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后，全部通过直接投资或设立契约型基金、公司型基金，以及设立有限合伙企业等方式投资于种子期、初创期、成长期的创新创业公司的股权。截止本报告期末，已使用资金 2.67 亿元，其中 1 亿元用于临时补充流动资金，0.47 亿元用于支付山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）募集资金，1.2 亿元用于置换前期已由山东省鲁信新旧动能转换创投母基金合伙企业（有限合伙）和成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）分别向 A、B、C、D、E、F 公司（项目介绍请参见募集说明书）投资的自有资金。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2020 年 6 月 29 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 19 鲁创 01、20 鲁创 01 的债项信用等级为 AAA，详见上海证券交易所网站公告的相关评级报告。

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

鲁信创业投资集团股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期），即 20 鲁创 01，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 2020 年半年度报告（债券简称“17 鲁信 01”、“16 鲁信 01”、“16 鲁信债”，债券代码“143236.SH”、“136836.SH”、“127399.SH”）。

“20 鲁创 01”按年付息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。债券利息及本金的支付通过证券登记机构和有关机构办理。

为了充分、有效的维护债券持有人的利益，公司为 20 鲁创 01 的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

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

中信证券股份有限公司作为公司“19 鲁创 01”、“20 鲁创 01”的债券受托管理人，严格按照相关法律法规履行职责，持续关注和调查了解公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导公司履行信息披露义务。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列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	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	6.73	5.76	16.83	流动资产增加、流动负债减少综合所致
速动比率	6.58	5.48	20.06	速动资产增加、流动负债减少综合所致
资产负债率(%)	40.14	34.86	5.28	负债增加幅度大于资产增加幅度所致
贷款偿还率(%)	100	100	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.62	2.60	-37.71	主要是净利润减少、利息支出增加综合影响所致
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、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

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2020年6月30日，公司银行授信总额为13亿元，已使用银行授信额度3.09亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十二、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“19鲁创01”、“20鲁创01”募集说明书相关约定和承诺事项，按照约定用途规范使用债券募集资金。

十三、公司发生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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	329,536,294.00	357,763,930.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,008,182,463.99	908,403,056.43
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,415,027.74	12,653,261.17
应收账款	七、5	21,641,288.66	34,354,805.42
应收款项融资			
预付款项	七、7	3,095,870.56	4,775,601.42
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、8	61,313,811.95	21,016,939.45
其中: 应收利息			
应收股利		58,428,685.49	18,200,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	37,163,549.24	71,422,121.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	353,656,583.43	161,795,890.03
流动资产合计		1,817,004,889.57	1,572,185,606.64
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,927,767,204.43	1,750,914,963.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,250,052,785.66	2,174,815,023.02
投资性房地产			
固定资产	七、21	62,585,863.94	143,770,000.44
在建工程	七、22	39,929.19	-
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	19,687,719.30	49,549,528.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	39,705,308.42	32,266,519.45
其他非流动资产	七、31	741,348.37	1,214,329.37
非流动资产合计		4,300,580,159.31	4,152,530,364.34
资产总计		6,117,585,048.88	5,724,715,970.98
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	12,604,971.17	17,663,958.02
预收款项			10,568,486.12
合同负债	七、38	9,458,878.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	18,477,786.16	19,361,358.40
应交税费	七、40	1,690,413.46	15,521,905.32
其他应付款	七、41	225,477,293.79	115,420,414.79
其中：应付利息			
应付股利		111,653,894.10	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,437,956.50	94,542,456.50
其他流动负债			
流动负债合计		270,147,299.65	273,078,579.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	306,921,224.06	336,161,862.95
应付债券	七、46	1,641,561,108.92	1,128,594,443.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	307,128.48	389,355.60
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51		16,690,434.86
递延所得税负债	七、30	236,732,031.19	240,726,828.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,185,521,492.65	1,722,562,925.21

负债合计		2,455,668,792.30	1,995,641,504.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	999,803,058.90	996,729,474.80
减：库存股			
其他综合收益	七、57	44,569,312.09	32,278,874.53
专项储备			
盈余公积	七、59	192,813,141.28	192,813,141.28
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,600,173,920.03	1,677,897,951.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,581,718,726.30	3,644,078,736.55
少数股东权益		80,197,530.28	84,995,730.07
所有者权益（或股东权益）合计		3,661,916,256.58	3,729,074,466.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,117,585,048.88	5,724,715,970.98

法定代表人：陈磊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

2020年6月30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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,530,144.26	1,759,300.38
交易性金融资产		209,693,491.77	162,664,301.40
衍生金融资产			
应收票据			2,299,165.16
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	769,909,823.73	534,268,641.35
其中：应收利息			
应收股利		60,950,000.00	150,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		244,151,548.25	3,321,172.50
流动资产合计		1,242,285,008.01	704,312,580.79
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,427,385,694.79	2,490,522,176.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		506,871,590.95	506,871,590.95
投资性房地产			
固定资产		43,150,737.20	43,496,376.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,344,877.76	14,626,068.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		741,348.37	1,214,329.37
非流动资产合计		2,992,494,249.07	3,056,730,541.19
资产总计		4,234,779,257.08	3,761,043,121.98
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		804,338.73	804,338.73
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,076,878.19	3,070,249.54
应交税费		351,442.87	351,096.80
其他应付款		133,063,035.05	22,677,516.64
其中：应付利息			
应付股利		111,653,894.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,437,956.50	22,437,956.50
其他流动负债			
流动负债合计		139,733,651.34	49,341,158.21
非流动负债：			
长期借款		306,921,224.06	308,121,224.06
应付债券		1,641,561,108.92	1,128,594,443.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		307,128.48	389,355.60
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,948,789,461.46	1,437,105,023.33
负债合计		2,088,523,112.80	1,486,446,181.54
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		140,226,355.43	140,226,355.43
未分配利润		309,323,482.85	437,664,279.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,146,256,144.28	2,274,596,940.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,234,779,257.08	3,761,043,121.98

法定代表人：陈磊 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		43,656,603.75	111,783,552.13
其中：营业收入	七、61	43,656,603.75	111,783,552.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,950,992.25	163,201,504.38
其中：营业成本	七、61	33,193,195.53	75,753,912.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,508,832.97	2,728,550.79
销售费用	七、63	3,038,641.58	6,721,663.62
管理费用	七、64	37,082,762.30	36,644,309.76
研发费用	七、65	2,170,819.94	5,618,086.10
财务费用	七、66	43,956,739.93	35,734,981.72
其中：利息费用		46,199,182.66	38,177,558.08
利息收入		3,666,363.65	3,643,978.27
加：其他收益	七、67	17,230,405.70	290,522.76

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	136,408,585.52	121,310,114.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,170,332.92	34,449,365.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-51,201,774.85	-17,258,732.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-168,227.82	-1,425,681.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		125,248.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,974,600.05	51,623,520.38
加：营业外收入	七、74	27,904.78	7,014,398.23
减：营业外支出	七、75	504,459.42	5,148,167.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,498,045.41	53,489,750.74
减：所得税费用	七、76	-8,633,616.99	-554,892.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,131,662.40	54,044,643.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,131,662.40	54,044,643.63
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（净亏损以“-”号填列）		33,929,862.19	51,869,038.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-798,199.79	2,175,605.13
六、其他综合收益的税后净额		12,290,437.56	3,370,718.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,290,437.56	3,370,718.07
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合		12,290,437.56	3,370,718.07

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-32,496.30	-829,912.44
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		12,322,933.86	4,200,630.51
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,422,099.96	57,415,361.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		46,220,299.75	55,239,756.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-798,199.79	2,175,605.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.07

法定代表人：陈磊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

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十七、4	15,640,592.90	20,319,032.40
减：营业成本	十七、4	15,306,103.31	
税金及附加		695,463.37	1,314,298.20
销售费用			
管理费用		12,680,411.43	7,510,221.58
研发费用			
财务费用		29,530,454.56	36,916,964.58
其中：利息费用		30,543,184.89	36,296,912.01
利息收入		1,042,826.98	37,376.02
加：其他收益		263,189.12	280,922.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	42,268,577.41	4,313,955.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,749,587.72	-3,369,553.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,529,190.37	850,000.00
信用减值损失（损失以“-”		-22,701,402.32	-15,404,930.57

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-16,212,285.19	-35,382,503.86
加:营业外收入		25,383.13	
减:营业外支出		500,000.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-16,686,902.06	-35,382,503.86
减:所得税费用			212,500.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-16,686,902.06	-35,595,003.86
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-16,686,902.06	-35,595,003.86
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-16,686,902.06	-35,595,003.86
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:陈磊 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

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		32,571,873.70	98,398,037.57
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		214,930.15	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	6,642,399.10	12,742,629.88
经营活动现金流入小计		39,429,202.95	111,140,667.45
购买商品、接受劳务支付的现金		18,501,076.07	62,737,643.98
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		25,291,596.37	37,139,733.28
支付的各项税费		20,235,274.26	88,583,258.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	27,853,055.21	26,341,852.39
经营活动现金流出小计		91,881,001.91	214,802,487.86
经营活动产生的现金流量净额		-52,451,798.96	-103,661,820.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,276,872.69	155,277,095.67

取得投资收益收到的现金		39,191,572.75	41,035,451.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,340.00	412,301.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		141,961,228.04	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)	166,026,742.15	627,301,602.46
投资活动现金流入小计		354,457,755.63	824,026,450.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,058,505.52	4,171,303.00
投资支付的现金		148,045,877.60	180,963,729.97
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、78(4)	333,027,339.79	373,105,378.65
投资活动现金流出小计		482,131,722.91	558,240,411.62
投资活动产生的现金流量净额		-127,673,967.28	265,786,038.89
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		500,000,000.00	572,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	572,000,000.00
偿还债务支付的现金		121,200,000.00	426,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,179,543.10	48,233,239.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,000,000.00	450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)		500,000.00
筹资活动现金流出小计		158,379,543.10	475,683,239.35
筹资活动产生的现金流量净额		341,620,456.90	96,316,760.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,217,672.45	723,191.45
五、现金及现金等价物净增加额		165,712,363.11	259,164,170.58
加：期初现金及现金等价物余额		513,363,930.89	307,559,832.22
六、期末现金及现金等价物余额		679,076,294.00	566,724,002.80

法定代表人：陈磊 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		2,835,419.14	668,873.12
经营活动现金流入小计		2,835,419.14	668,873.12
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		260,633.08	7,539,315.21
支付的各项税费		1,071,607.78	1,825,455.83
支付其他与经营活动有关的现金		14,805,377.49	3,040,453.39
经营活动现金流出小计		16,137,618.35	12,405,224.43
经营活动产生的现金流量净额		-13,302,199.21	-11,736,351.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		164,474,414.68	6,013,841.80
取得投资收益收到的现金		104,679,552.10	313,752,658.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		40,330,815.90	
投资活动现金流入小计		309,484,782.68	319,766,499.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,492.52	1,153,955.33
投资支付的现金		75,491,600.00	13,175,000.00
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		80,000,000.00	107,500,000.00
投资活动现金流出小计		155,733,092.52	121,828,955.33
投资活动产生的现金流量净额		153,751,690.16	197,937,544.52
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		500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		363,748,465.47	440,642,412.36
筹资活动现金流入小计		863,748,465.47	940,642,412.36
偿还债务支付的现金		21,200,000.00	426,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,207,112.54	44,213,486.56
支付其他与筹资活动有关的现金		692,990,000.00	665,435,891.74

筹资活动现金流出小计		746,397,112.54	1,136,599,378.30
筹资活动产生的现金流量净额		117,351,352.93	-195,956,965.94
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		257,800,843.88	-9,755,772.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,759,300.38	11,119,280.62
六、期末现金及现金等价物余额		259,560,144.26	1,363,507.89

法定代表人：陈磊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

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	744,359,294.00			996,729,474.80		32,278,874.53		192,813,141.28		1,677,897,951.94		3,644,078,736.55	84,995,730.07	3,729,074,466.62	
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			996,729,474.80		32,278,874.53		192,813,141.28		1,677,897,951.94		3,644,078,736.55	84,995,730.07	3,729,074,466.62	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,073,584.10		12,290,437.56				-77,724,031.91		-62,360,010.25		-4,798,199.79		-67,158,210.04
(一) 综合收益总额							12,290,437.56				33,929,862.19		46,220,299.75		-798,199.79		45,422,099.96
(二) 所有者投入和减少资本					3,073,584.10								3,073,584.10				3,073,584.10
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																	

权益的金额																						
4. 其他					3,073,584.10									3,073,584.10						3,073,584.10		
(三) 利润分配														-111,653,894.10						-111,653,894.10	-4,000,000.00	-115,653,894.10
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														-111,653,894.10						-111,653,894.10	-4,000,000.00	-115,653,894.10
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 他综 合收 益结 转留 存收 益																		
6. 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				999,803,058.90	44,569,312.09		192,813,141.28		1,600,173,920.03		3,581,718,726.30	80,197,530.28	3,661,916,256.58

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	744,359,294.00				1,041,817,111.20	14,378,028.36		178,615,743.41		1,644,115,073.30		3,623,285,250.27	115,358,742.26	3,738,643,992.53
加：会计政策变更						1,831,952.94		-5,459,625.69		-95,131,081.42		-98,758,754.17	6,645,302.84	-92,113,451.33
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

他														
二、本 年期 初余 额	744,359,294 .00			1,041,817,111 .20		16,209,981 .30		173,156,117 .72		1,548,983,991 .88		3,524,526,496 .10	122,004,045 .10	3,646,530,541 .20
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)				-3,884,316.01		3,370,718. 07				-22,566,890.9 0		-23,080,488.8 4	1,725,605.1 3	-21,354,883.7 1
(一) 综合 收益 总额						3,370,718. 07				51,869,038.50		55,239,756.57	2,175,605.1 3	57,415,361.70
(二) 所有 者投 入和 减少 资本				-3,884,316.01								-3,884,316.01		-3,884,316.01
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				-3,884,316.01								-3,884,316.01		-3,884,316.01
(三) 利润分配									-74,435,929.40			-74,435,929.40	-450,000.00	-74,885,929.40
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									-74,435,929.40			-74,435,929.40	-450,000.00	-74,885,929.40
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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				1,037,932,795.19		19,580,699.37		173,156,117.72		1,526,417,100.98		3,501,446,007.26	123,729,650.23	3,625,175,657.49

法定代表人：陈磊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

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				140,222,167.45	437,626,587.19	2,274,555,060.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								4,187.98	37,691.82		41,879.80
二、本年期初余额	744,359,294.00				952,347,012.00				140,226,355.43	437,664,279.01	2,274,596,940.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-128,340,796.16	-128,340,796.16

(一) 综合收益总额										-16,686,902.06	-16,686,902.06
(二) 所有者投入和减少资本											
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										-111,653,894.10	-111,653,894.10
1. 提取盈余公积											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				140,226,355.43	309,323,482.85	2,146,256,144.28

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				126,024,769.58	384,285,935.71	2,207,017,011.29
加：会计政策变更									-5,459,625.69	-49,136,631.20	-54,596,256.89
前期差错更正										-	-
其他										-	-
二、本年期初余额	744,359,294.00				952,347,012.00				120,565,143.89	335,149,304.51	2,152,420,754.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-110,030,933.26	-110,030,933.26
（一）综合收益总额										-35,595,003.86	-35,595,003.86
（二）所有者投入和减少资本											
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										-74,435,929.40	-74,435,929.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-74,435,929.40	-74,435,929.40
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				120,565,143.89	225,118,371.25	2,042,389,821.14

法定代表人：陈磊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 日经中国证券监督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：陈磊；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 2020 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司。

详见本附注“合并范围的变化”及本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在导致对报告年末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、长期股权投资初始及后续计量以及金融资产确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务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。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对此类金融资产，本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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。

1) 存在活跃市场的金融工具公允价值

对于存在活跃市场的金融工具，本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，按照下述原则确定：

A、在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、非公开发行有明确锁定期的股票等投资的公允价值，以证券交易所上市交易的同一股票的公允价值为基础，引入平均价格亚式期权模型计算流动性折扣，确定估值日的公允价值。

2) 对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。本公司以投资项目目前所处的状态为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国证券业协会发布的《非上市公司股权估值指引》及中国证券投资基金业协会发布的《私募投资基金非上市股权投资估值指引(试行)》、《证券投资基金投资流通受限股票估值指引》(试行)等相关法律法规的规定和要求，对不同投资项目的公允价值进行计量。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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等。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

1) 对信用风险显著增加的评估

本公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

2) 已发生信用减值的依据

本公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

⑦其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 金融工具减值计量

本公司对于符合准则规定条件且公司已做出相应会计政策选择的应收票据、应收账款和合同资产，按照简化模型计量损失准备，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司基于单项和组合，考虑了不同客户的信用风险特征，以组合为基础评估应收票据、应收账款和合同资产的预期信用损失。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照款项性质、账龄分布等为共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

4) 金融工具减值的账务处理

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，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，年末应收票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合1	创投业务应收账款
应收账款组合2	实业板块应收账款

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见四、10 金融资产和金融负债。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见四、10 金融资产和金融负债。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	创投业务其他应收款
其他应收款组合2	实业板块其他应收款
其他应收款组合3	职工相关其他应收款

15. 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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 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；(2) 出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产

或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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本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。共同控制，是指本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，是指本公司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股东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股东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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本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。

(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本公司不一致的，按照本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。对于本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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本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。

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，如本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，本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。

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，按本附注四、6、“合并财务报表的编制方法”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。

本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。对于本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。

本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。

本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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为提供劳务、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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	平均年限法	15-30	3.00%	3.23%-6.47%
机器设备	平均年限法	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
运输设备	平均年限法	5-8	3.00%	12.13%-19.40%
电子设备及其他	平均年限法	3-5	3.00%	19.40%-32.33%

本公司固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

固定资产的处置

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中

发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、非专利技术等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等 非金融长期资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司

进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 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。本公司在职工为本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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

34. 租赁负债 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。

36. 股份支付 适用 不适用**37. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**√适用 不适用

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- (1) 商品销售收入
本公司在将商品的控制权转移至客户时确认收入。
- (2) 废料及原材料的销售收入
本公司在将废料及原材料的控制权转移至客户时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本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。本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。

本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。

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。

与本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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为经营租赁承租方的租金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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为经营租赁出租方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

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。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。

本公司融资租赁出租方,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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营,是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(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)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。经公司第十届十二次董事会审议通过,公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。	2020 年 4 月 28 日公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于执行新会计准则的议案》。	详见说明

其他说明:

根据新收入准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的重大累积影响数调整 2020 年年初财务报表相关项目金额。本公司执行新收入准则主要调整如下:

合并财务报表

项目	会计政策变更前	新收入准则		会计政策变更后
	2019 年 12 月 31 日账面价值	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日账面价值
预收账款	10,568,486.12	-10,568,486.12		
合同负债		10,568,486.12		10,568,486.12

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	357,763,930.89	357,763,930.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	908,403,056.43	908,403,056.43	
衍生金融资产			
应收票据	12,653,261.17	12,653,261.17	
应收账款	34,354,805.42	34,354,805.42	

应收款项融资			
预付款项	4,775,601.42	4,775,601.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,016,939.45	21,016,939.45	
其中：应收利息			
应收股利	18,200,000.00	18,200,000.00	
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	161,795,890.03	161,795,890.03	
流动资产合计	1,572,185,606.64	1,572,185,606.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,750,914,963.61	1,750,914,963.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,174,815,023.02	2,174,815,023.02	
投资性房地产			
固定资产	143,770,000.44	143,770,000.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,549,528.45	49,549,528.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	32,266,519.45	32,266,519.45	
其他非流动资产	1,214,329.37	1,214,329.37	
非流动资产合计	4,152,530,364.34	4,152,530,364.34	
资产总计	5,724,715,970.98	5,724,715,970.98	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	17,663,958.02	17,663,958.02	
预收款项	10,568,486.12		-10,568,486.12
合同负债		10,568,486.12	10,568,486.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,361,358.40	19,361,358.40	
应交税费	15,521,905.32	15,521,905.32	
其他应付款	115,420,414.79	115,420,414.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	94,542,456.50	94,542,456.50	
其他流动负债			
流动负债合计	273,078,579.15	273,078,579.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	336,161,862.95	336,161,862.95	
应付债券	1,128,594,443.67	1,128,594,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	389,355.60	389,355.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,690,434.86	16,690,434.86	
递延所得税负债	240,726,828.13	240,726,828.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,722,562,925.21	1,722,562,925.21	
负债合计	1,995,641,504.36	1,995,641,504.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	996,729,474.80	996,729,474.80	
减：库存股			
其他综合收益	32,278,874.53	32,278,874.53	
专项储备			

盈余公积	192,813,141.28	192,813,141.28	
一般风险准备			
未分配利润	1,677,897,951.94	1,677,897,951.94	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,644,078,736.55	3,644,078,736.55	
少数股东权益	84,995,730.07	84,995,730.07	
所有者权益（或股东权益）合计	3,729,074,466.62	3,729,074,466.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,724,715,970.98	5,724,715,970.98	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），根据规定公司自2020年1月1日起执行新收入准则，因采用新收入准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,759,300.38	1,759,300.38	
交易性金融资产	162,664,301.40	162,664,301.40	
衍生金融资产			
应收票据	2,299,165.16	2,299,165.16	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	534,268,641.35	534,268,641.35	
其中：应收利息			
应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,321,172.50	3,321,172.50	
流动资产合计	704,312,580.79	704,312,580.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,490,522,176.47	2,490,522,176.47	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	506,871,590.95	506,871,590.95	
投资性房地产			
固定资产	43,496,376.10	43,496,376.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,626,068.30	14,626,068.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,214,329.37	1,214,329.37	
非流动资产合计	3,056,730,541.19	3,056,730,541.19	
资产总计	3,761,043,121.98	3,761,043,121.98	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	804,338.73	804,338.73	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,070,249.54	3,070,249.54	
应交税费	351,096.80	351,096.80	
其他应付款	22,677,516.64	22,677,516.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,437,956.50	22,437,956.50	
其他流动负债			
流动负债合计	49,341,158.21	49,341,158.21	
非流动负债：			
长期借款	308,121,224.06	308,121,224.06	
应付债券	1,128,594,443.67	1,128,594,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	389,355.60	389,355.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,437,105,023.33	1,437,105,023.33	
负债合计	1,486,446,181.54	1,486,446,181.54	
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	140,226,355.43	140,226,355.43	
未分配利润	437,664,279.01	437,664,279.01	
所有者权益（或股东权益）合计	2,274,596,940.44	2,274,596,940.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,761,043,121.98	3,761,043,121.98	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本次新收入准则调整对母公司期初财务报表无影响。

(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

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（%）
淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司	25
山东鲁信高新技术产业有限公司	25
烟台鲁信创业投资有限公司	25

深圳市华信创业投资有限公司	25
山东省科技创业投资有限公司	25
齐鲁投资有限公司	16.5
蓝色经济投资管理有限公司	0
蓝色经济资产管理有限公司	16.5
鲁信创晟股权投资有限公司	9
山东省高新技术创业投资有限公司	25
山东鲁信投资管理有限公司	25
山东鲁信四砂泰山磨具有限公司	25
Dragon Rider Limited	0
Ready Solution Limited	0
Lucion VC1 Limited	0
Lucion VC2 Limited	0

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 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), 对本公司之子公司高新投、科创投采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业的, 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。

(2) 本公司之子公司鲁信创晟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	122,041.44	168,649.61
银行存款	307,071,531.37	347,332,530.08
其他货币资金	22,342,721.19	10,262,751.20
合计	329,536,294.00	357,763,930.89
其中: 存放在境外的款项总额	257,974,501.49	318,340,728.90

其他说明:

1. 公司存放在境外的款项总额为香港子公司齐鲁投资款项。

2. 公司其他货币资金为存放在证券账户的资金, 期末无使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,008,182,463.99	908,403,056.43
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	520,588,972.22	578,888,755.03
其他（理财产品）	487,593,491.77	329,514,301.40
合计	1,008,182,463.99	908,403,056.43

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,415,027.74	12,497,415.96
商业承兑票据		155,845.21
合计	2,415,027.74	12,653,261.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,415,027.74	100.00	0	0	2,415,027.74	100.00	0	0	12,653,261.17
合计	2,415,027.74	/	0	/	2,415,027.74	/	0	/	12,653,261.17

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	20,766,676.12
1至2年	3,760,010.90
2至3年	3,256,657.74
3年以上	66,434,126.53
合计	94,217,471.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	71,133,489.34	75.50	71,133,489.34	100.00		71,768,548.49	66.23	71,768,548.49	100.00	
其中:										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	71,133,489.34	75.50	71,133,489.34	100.00		71,768,548.49	66.23	71,768,548.49	100.00	
按组合计提坏账准备	23,083,981.95	24.50	1,442,693.29	6.25	21,641,288.66	36,599,024.89	33.77	2,244,219.47	6.13	34,354,805.42
合计	94,217,471.29	/	72,576,182.63	/	21,641,288.66	108,367,573.38	/	74,012,767.96	/	34,354,805.42

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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
西宁特殊钢股份有限公司	2,030,909.81	2,030,909.81	100.00	预计不能收回
淄博四砂信诺磨具有限公司	1,761,018.55	1,761,018.55	100.00	预计不能收回
陕县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
长春一汽天奇精锐工具有限公司	833,003.33	833,003.33	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
其他	57,903,290.74	57,903,290.74	100.00	预计不能收回
合计	71,133,489.34	71,133,489.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,631,306.86	1,031,029.83	5.00
1-2 年	2,060,556.19	206,055.62	10.00
2-3 年	216,174.54	64,852.36	30.00
3 年以上	175,944.36	140,755.48	80.00
合计	23,083,981.95	1,442,693.29	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	74,012,767.96	470,172.84			-1,906,758.17	72,576,182.63
坏账准备						
合计	74,012,767.96	470,172.84			-1,906,758.17	72,576,182.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,800,777.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,626,401.68 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	3,072,648.46	99.25	4,693,463.43	98.28
1至2年	11,800.00	0.38	62,350.00	1.30
2至3年	270.00	0.01	270.00	0.01
3年以上	11,152.10	0.36	19,517.99	0.41
合计	3,095,870.56	100.00	4,775,601.42	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：

不适用

(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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,634,642.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 85.10%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√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	58,428,685.49	18,200,000.00
其他应收款	2,885,126.46	2,816,939.45
合计	61,313,811.95	21,016,939.45

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

(3). 坏账准备计提情况

□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
山东省国际信托股份有限公司	12,375,000.00	
山东鲁信天一印务有限公司	32,979,037.90	18,200,000.00
山东泓奥电力科技有限公司	695,100.00	
成都鲁信菁蓉股权投资基金管理有限公司	339,795.23	
通裕重工股份有限公司	7,413,597.28	
山东明仁福瑞达制药股份有限公司	900,000.00	
山东中创软件商用中间件股份有限公司	682,500.00	
山东科汇电力自动化股份有限公司	693,655.08	
淄博理研泰山涂附磨具有限公司	2,350,000.00	
合计	58,428,685.49	18,200,000.00

(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
山东鲁信天一印务有限公司	18,200,000.00	2-3年	尚未结算	是
合计	18,200,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		7,800,000.00		7,800,000.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		7,800,000.00		7,800,000.00

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	1,246,334.12
1至2年	1,521,669.90
2至3年	861,586.13
3年以上	40,350,905.20
合计	43,980,495.35

(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
股权转让款	15,805,354.93	15,805,354.93
往来款	28,175,140.42	28,398,995.57
合计	43,980,495.35	44,204,350.50

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		529,795.22	40,857,615.83	41,387,411.05
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-33,000.00	33,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		70,772.35	-372,717.37	-301,945.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		850.80	9,052.06	9,902.86
2020年6月30日余额		568,418.37	40,526,950.52	41,095,368.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	41,387,411.05	-301,945.02			9,902.86	41,095,368.89
坏账准备						
合计	41,387,411.05	-301,945.02			9,902.86	41,095,368.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
江苏联众出版传媒集团股份有限公司	股权转让款	15,000,000.00	3年以上	34.11	15,000,000.00
山东信博洁具有限公司	单位往来款	8,686,568.47	3年以上	19.75	8,686,568.47
莱芜四砂生化有限公司	单位往来款	6,667,918.52	3年以上	15.16	6,667,918.52

周村磨料厂	单位往来款	1,550,054.53	3年以上	3.52	1,550,054.53
淄博市自来水公司	单位往来款	855,876.32	3年以上	1.95	855,876.32
合计	/	32,760,417.84	/	74.49	32,760,417.84

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	12,200,849.76	550,797.95	11,650,051.81	17,427,545.85	550,797.95	16,876,747.90
在产品	8,959,261.19	2,128,146.04	6,831,115.15	17,924,764.64	2,128,146.04	15,796,618.60
库存商品	30,021,172.51	11,338,790.23	18,682,382.28	50,087,545.56	11,338,790.23	38,748,755.33
合计	51,181,283.46	14,017,734.22	37,163,549.24	85,439,856.05	14,017,734.22	71,422,121.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	550,797.95					550,797.95
在产品	2,128,146.04					2,128,146.04
库存商品	11,338,790.23					11,338,790.23
合计	14,017,734.22					14,017,734.22

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	349,540,000.00	155,600,000.00
增值税可抵扣税额	3,516,717.20	3,564,374.21
其他	599,866.23	2,631,515.82
合计	353,656,583.43	161,795,890.03

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
鲁信金控	122,199,979.04	28,491,600.00		3,163,021.10						153,854,600.14	
鲁信祺晟	6,471,032.36			1,182,960.99			1,125,000.00			6,528,993.35	
安徽鲁信	30,024,474.04			-84,423.51						29,940,050.53	
华信润城	2,351,104.20			-281,961.38						2,069,142.82	
上海隆奕	222,988,289.92			-9,158,955.95						213,829,333.97	
黄三角基金管理公司	15,961,035.81			-99,275.31						15,861,760.50	
济南泰通	726,196.13			-36,890.12						689,306.01	

济南科信	13,289,622.91			-5,113.30			4,800,000.00			8,484,509.61	
中潞资产	328.57			-328.57							
理研泰山	87,322,012.28			3,227,759.07			2,350,000.00			88,199,771.35	
海达信	16,629,832.59			479,367.03						17,109,199.62	
华信中诚	2,434,483.56			-22,740.24						2,411,743.32	
华信迅达	2,023,542.55			-104.21						2,023,438.34	
鲁信海外	98,289,865.29			156,705.59	-31,338.11					98,415,232.77	
康大投资	770,101.56			-33,935.66						736,165.90	
西安鲁信	750,341.80			279,274.96						1,029,616.76	
威海福信	1,104,857.74			-115,080.02						989,777.72	
西藏泓信	2,570,064.70			-170,339.91						2,399,724.79	
鲁信菁蓉	1,896,178.25			631,268.87			339,795.23			2,187,651.89	
鲁信益丰	852,461.28			-179,716.13						672,745.15	
西藏晟玮	8,481.85			-8,481.85							
鲁信源晟	535,689.9			-23,158.2						512,531.6	

	1			5						6	
安徽鲁信管理	2,635,421.94			-130,169.81						2,505,252.13	
烟台高盈											
通裕重工	301,482,799.04			10,402,297.80	-1,158.19		7,413,597.28			304,470,341.37	
青湖电子	1,961,508.45			-322,823.58						1,638,684.87	
山大华天	11,846,226.39			332,736.76						12,178,963.15	
中创中间件	25,686,119.25			2,189,326.13			682,500.00			27,192,945.38	
彼岸电力	4,371,947.72			-476,101.86						3,895,845.86	
天一化学	60,167,914.00			9,262,105.16						69,430,019.16	
华芯半导体	8,771,469.28			-3,438,466.74						5,333,002.54	
青岛驰骋	2,597,627.71			-299,937.68						2,297,690.03	
科汇电力	22,339,203.32			1,083,772.93			693,655.08			22,729,321.17	
淄博高新投	49,626,850.83			22,741.50						49,649,592.33	
齐鲁财务管理	111,383.30			-3,204.01						108,179.29	
厚远投资	1,290,730			685,043.9						1,975,774	

	.99			6					.95	
胜达科技	35,442,57 3.24			2,560,861 .04			972,000.0 0		37,031,43 4.28	
新风光	47,312,07 2.37			4,271,281 .80			4,114,432 .00		47,468,92 2.17	
威海联信	4,008,235 .93			-1,545.71					4,006,690 .22	
金鼎电子	827,438.4 5			-479,376. 90					348,061.5 5	
宏艺科技	2,640,152 .81			1,430,730 .87					4,070,883 .68	
临沂慕家	1,060,693 .20			-91,684.2 9					969,008.9 1	
山东福瑞达	20,111,52 9.94			-1,683,99 6.15					18,427,53 3.79	11,719,14 9.33
远大特材	35,257,48 5.58			-1,985,17 0.06					33,272,31 5.52	2,019,087 .26
鲁嘉信	871,162.7 9			197,725.5 9					1,068,888 .38	
广发鲁信	28,691,36 4.51			23,191.12					28,714,55 5.63	
中经合	475,198.7 6	222,532.1 0		-1,494.21					696,236.6 5	
泓奥电力	14,616,81 8.13			1,772,099 .16			695,100.0 0		15,693,81 7.29	
北京茶联										
山东茶联										

龙力生物											326,963,962.57
高新润农											8,863,563.33
泰华智慧	89,503,761.76			-77,301.65						89,426,460.11	
欧华蛋业											
奔速电梯	35,616,552.77			-24,854.39						35,591,698.38	
天一印务	48,262,868.00			4,205,172.01		4,098,112.13	14,779,037.90			41,787,114.24	
新动能创投母基金	147,548,227.89	49,000,000.00		4,127,769.05						200,675,996.94	
星华氨纶	111,357,264.29			1,598,016.37					1,216,562.46	114,171,843.12	
华信资本	5,222,384.63			612,220.97						5,834,605.60	
英格瓷磨料				509,514.54					96,650,715.00	97,160,229.54	
小计	1,750,914,963.61	77,714,132.10		35,170,332.92	-32,496.30	4,098,112.13	37,965,117.49		97,867,277.46	1,927,767,204.43	349,565,762.49
合计	1,750,914,963.61	77,714,132.10		35,170,332.92	-32,496.30	4,098,112.13	37,965,117.49		97,867,277.46	1,927,767,204.43	349,565,762.49

其他说明
无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
直接投资股权项目	962,478,864.30	899,950,441.66
股权投资基金	1,287,573,921.36	1,274,864,581.36
合计	2,250,052,785.66	2,174,815,023.02

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√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	62,585,863.94	143,770,000.44
固定资产清理		
合计	62,585,863.94	143,770,000.44

其他说明：

无

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	120,653,428.07	79,883,481.27	8,187,325.58	6,642,482.05	215,366,716.97
2. 本期增加金额	1,032,650.92	478,258.50	79,646.02	115,915.42	1,706,470.86
(1) 购置	1,032,650.92	478,258.50	79,646.02	88,167.25	1,678,722.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动				27,748.17	27,748.17
3. 本期减少金额	49,919,817.55	41,278,268.27	1,314,674.19	690,717.89	93,203,477.90
(1) 处置或报废				171,030.00	171,030.00
(2) 汇率变动					
(3) 其他减少	49,919,817.55	41,278,268.27	1,314,674.19	519,687.89	93,032,447.90
(4) 转入在建工程					
4. 期末余额	71,766,261.44	39,083,471.50	6,952,297.41	6,067,679.58	123,869,709.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,733,604.10	31,244,553.12	6,410,156.07	4,605,342.67	69,993,655.96
2. 本期增加金额	1,322,920.36	1,939,646.64	46,013.88	257,888.35	3,566,469.23
(1) 计提	1,322,920.36	1,939,646.64	46,013.88	230,156.71	3,538,737.59
(2) 汇率变动				27,731.64	27,731.64
(3) 其他增加					
3. 本期减少金额	4,084,237.91	9,377,702.47	68,084.56	349,314.83	13,879,339.77
(1) 处置或报废				165,899.10	165,899.10
(2) 汇率变动					
(3) 其他	4,084,237.91	9,377,702.47	68,084.56	183,415.73	13,713,440.67
4. 期末余额	24,972,286.55	23,806,497.29	6,388,085.39	4,513,916.19	59,680,785.42
三、减值准备					
1. 期初余额		1,551,975.77	9,332.37	41,752.43	1,603,060.57
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 汇率变动					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动					
4. 期末余额		1,551,975.77	9,332.37	41,752.43	1,603,060.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	46,793,974.89	13,724,998.44	554,879.65	1,512,010.96	62,585,863.94
2. 期初账面价值	92,919,823.97	47,086,952.38	1,767,837.14	1,995,386.95	143,770,000.44

(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	23,425,567.33	正在办理中
砂布砂纸工业园房屋厂房	6,834,197.87	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√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	39,929.19	
工程物资		
合计	39,929.19	

其他说明:

无

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	39,929.19		39,929.19			
合计	39,929.19		39,929.19			

(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

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	58,370,689.50	2,019,085.71	60,389,775.21
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	34,046,739.72		34,046,739.72
(1) 处置			
(2) 其他	34,046,739.72		34,046,739.72
4. 期末余额	24,323,949.78	2,019,085.71	26,343,035.49
二、累计摊销			
1. 期初余额	10,037,216.62	803,030.14	10,840,246.76
2. 本期增加金额	352,486.00	162,112.74	514,598.74
(1) 计提	352,486.00	162,112.74	514,598.74
3. 本期减少金额	4,699,529.31		4,699,529.31

(1) 处置			
(2) 其他	4,699,529.31		4,699,529.31
4. 期末余额	5,690,173.31	965,142.88	6,655,316.19
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,633,776.47	1,053,942.83	19,687,719.30
2. 期初账面价值	48,333,472.88	1,216,055.57	49,549,528.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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	55,369,442.77	13,842,360.70	56,884,022.99	14,030,329.92
交易性金融资产公允价值变动	83,823,132.71	20,955,783.19	53,316,100.00	13,329,025.00
股权投资借方差额摊销	16,463,271.92	4,115,817.98	16,463,271.92	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	158,821,233.59	39,705,308.42	129,828,781.10	32,266,519.45

(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
被投资单位其他权益变动	385,617,586.25	96,404,396.57	381,519,474.12	95,379,868.53
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	333,552,581.35	83,388,145.34	333,643,767.44	83,410,941.86
交易性金融资产公允价值变动	592,586.00	148,146.50	20,578,699.86	5,144,674.96
其他非流动金融资产公允价值变动	227,165,371.20	56,791,342.78	227,165,371.20	56,791,342.78
合计	946,928,124.80	236,732,031.19	962,907,312.62	240,726,828.13

(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	455,626,958.52	455,628,256.61
可抵扣亏损	392,175,709.42	316,118,361.49

合计	847,802,667.94	771,746,618.10
----	----------------	----------------

(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
无期限（香港子公司）	8,328,111.03	8,328,111.03	
2025 年	76,057,347.93		
2024 年	18,719,574.08	18,719,574.08	
2023 年	55,994,468.34	55,994,468.34	
2022 年	50,928,144.14	50,928,144.14	
2021 年	78,642,471.25	78,642,471.25	
2020 年	103,505,592.65	103,505,592.65	
合计	392,175,709.42	316,118,361.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	741,348.37		741,348.37	1,214,329.37		1,214,329.37
合计	741,348.37		741,348.37	1,214,329.37		1,214,329.37

其他说明：

无

32、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

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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
应付货款	12,604,971.17	17,365,756.50
应付工程款		298,201.52
合计	12,604,971.17	17,663,958.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,458,878.57	10,568,486.12
合计	9,458,878.57	10,568,486.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	18,977,947.71	25,156,327.91	26,039,900.15	18,094,375.47
二、离职后福利-设定提存计划	383,410.69	442,078.91	442,078.91	383,410.69
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,361,358.40	25,598,406.82	26,481,979.06	18,477,786.16

(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	9,739,346.39	19,516,756.77	20,025,965.65	9,230,137.51
二、职工福利费	307,800.00	1,116,365.68	1,424,165.68	
三、社会保险费		1,048,170.91	1,048,170.91	
其中：医疗保险费		962,324.73	962,324.73	
工伤保险费		21,551.16	21,551.16	
生育保险费		64,295.02	64,295.02	
四、住房公积金		1,975,346.76	1,975,346.76	
五、工会经费和职工教育经费	8,930,801.32	1,499,687.79	1,566,251.15	8,864,237.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,977,947.71	25,156,327.91	26,039,900.15	18,094,375.47

(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		432,252.08	432,252.08	
2、失业保险费	383,410.69	9,826.83	9,826.83	383,410.69
3、企业年金缴费				
合计	383,410.69	442,078.91	442,078.91	383,410.69

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	143,115.66	453,893.59

企业所得税	788,348.73	13,928,430.09
个人所得税	60,768.43	327,028.53
城市维护建设税	13,572.24	36,827.12
房产税	189,882.65	264,943.83
土地使用税	482,065.67	478,246.99
教育费附加	9,656.71	26,267.35
其他	3,003.37	6,267.82
合计	1,690,413.46	15,521,905.32

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

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		
应付股利	111,653,894.10	
其他应付款	113,823,399.69	115,420,414.79
合计	225,477,293.79	115,420,414.79

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	111,653,894.10	
合计	111,653,894.10	

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	107,858,835.00	102,258,835.00
其他	5,964,564.69	13,161,579.79
合计	113,823,399.69	115,420,414.79

(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**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,437,956.50	94,542,456.50
合计	2,437,956.50	94,542,456.50

其他说明：

无

44、其他流动负债适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	306,921,224.06	336,161,862.95
合计	306,921,224.06	336,161,862.95

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

本公司的长期借款利率为 4.75%

46、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	1,016,311,110.53	518,511,110.98
中期票据	625,249,998.39	610,083,332.69
合计	1,641,561,108.92	1,128,594,443.67

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
19 鲁创 01	100	2019-4-3	10 年	500,000,000.00	518,511,110.98		12,386,111.03		24,500,000.00	506,397,222.01
19 鲁信创业 MTN001	100	2019-8-29	10 年	600,000,000.00	610,083,332.69		15,166,665.70			625,249,998.39
20 鲁创 01	100	2020-1-17	7 年	500,000,000.00		500,000,000.00	9,913,888.52			509,913,888.52
合计	/	/	/	1,600,000,000.00	1,128,594,443.67	500,000,000.00	37,466,665.25		24,500,000.00	1,641,561,108.92

可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(2). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

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	307,128.48	389,355.60
合计	307,128.48	389,355.60

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

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	389,355.60		82,227.12	307,128.48	2011 年收到项目 资金
合计	389,355.60		82,227.12	307,128.48	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,690,434.86		16,690,434.86		2016年收到土地扶持资金
合计	16,690,434.86		16,690,434.86		/

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	16,690,434.86			16,690,434.86			与资产相关
合计	16,690,434.86			16,690,434.86			-

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	744,359,294.00						744,359,294.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	671,261,310.60			671,261,310.60
其他资本公积	325,468,164.20	3,073,584.10		328,541,748.30
合计	996,729,474.80	3,073,584.10		999,803,058.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的本期增加系被投资单位其他权益变动影响，资本公积的本期减少主要系处置股权投资时转出的被投资单位其他权益变动影响。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	32,278,874.53	12,290,437.56				12,290,437.56		44,569,312.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,345,922.57	-32,496.30				-32,496.30		4,313,426.27
外币财务报表折算差额	27,932,951.96	12,322,933.86				12,322,933.86		40,255,885.82
其他综合收益合计	32,278,874.53	12,290,437.56				12,290,437.56		44,569,312.09

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

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,813,141.28			192,813,141.28
合计	192,813,141.28			192,813,141.28

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,677,897,951.94	1,644,115,073.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-95,131,081.42
调整后期初未分配利润	1,677,897,951.94	1,548,983,991.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,929,862.19	224,093,631.94
减：提取法定盈余公积		19,657,023.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	111,653,894.10	74,435,929.40
转作股本的普通股股利		
其他		1,086,718.92
期末未分配利润	1,600,173,920.03	1,677,897,951.94

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	43,032,756.53	32,981,054.17	108,109,331.32	75,264,538.20
其他业务	623,847.22	212,141.36	3,674,220.81	489,374.19
合计	43,656,603.75	33,193,195.53	111,783,552.13	75,753,912.39

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	磨具分部	合计
商品类型		
砂纸	20,913,150.20	20,913,150.20
磨具	22,119,606.33	22,119,606.33
其他业务收入	623,847.22	623,847.22
按经营地区分类		
国内	33,085,333.97	33,085,333.97
国外	10,571,269.78	10,571,269.78
合计	43,656,603.75	43,656,603.75

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	157,599.88	491,274.49
教育费附加	112,438.24	327,028.71

房产税	350,621.68	521,881.36
土地使用税	830,350.14	1,113,388.14
其他	57,823.03	274,978.09
合计	1,508,832.97	2,728,550.79

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,137,227.93	1,316,886.89
运输费	889,430.28	3,080,360.32
销售提成	422,129.00	1,104,009.79
差旅费	43,420.93	361,616.71
业务费	40,013.00	50,479.42
电讯费	30,838.85	26,272.47
福利费	80,070.25	126,505.48
其他	395,511.34	655,532.54
合计	3,038,641.58	6,721,663.62

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,863,661.26	20,227,536.6
物业管理费	2,082,895.35	2,366,438.34
办公费	163,887.15	234,347.52
无形资产摊销	440,628.00	687,127.68
业务费	251,915.37	230,314.36
折旧费	1,190,310.01	4,056,914.50
差旅费	126,011.29	308,204.86
聘请中介机构费	2,946,326.91	2,944,191.16
其他	13,017,126.96	5,589,234.74
合计	37,082,762.30	36,644,309.76

其他说明：

无

65、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
转向器齿条精密磨削砂轮研制	488,041.18	
亚光面不锈钢轧辊精磨用砂轮研制	461,363.75	
宝马 N20 气门精密磨削用砂轮研制	431,597.28	
机车车轴轴头成型磨砂轮研制	414,971.46	
国六气门锥口(Ni30)精密磨削砂轮研制	90,177.21	
磨滑雪板专用砂轮研制	75,257.16	
高档柔软精密砂布	73,009.86	
无花纹黄色砂面干磨砂纸		70,023.46
耐水砂纸复胶环氧树脂固化剂改进		70,023.44
超柔软精密砂布		44,781.74
干磨砂纸涂层技改	136,402.04	186,552.80
高切削效率树脂砂轮用新型 α -氧化铝基磨料的研制		594,425.43
高磨削效率涂附磨具用新型含片状结构 α -氧化铝基磨料的研制		601,873.51
高磨削效率长条状陶瓷刚玉的研制		570,247.60
高磨削性能新型 α -氧化铝基磨料微粉的研制		603,714.05
高品质钝化白刚玉的研制		740,868.47
高精高效内圆磨砂轮研制		42,471.51
碳化硅砂轮湿润剂改进		448,470.88
造纸用聚氨酯胶辊磨砂轮研制		480,504.51
高精度导轨成型磨砂轮研制		422,843.97
连杆双端面磨螺栓紧固砂轮研制		424,979.54
碳化钨轧辊磨砂轮研制		316,305.19
合计	2,170,819.94	5,618,086.10

其他说明：

无

66、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
利息费用	46,199,182.66	38,177,558.08
减：利息收入	-3,666,363.65	-3,643,978.27
加：汇兑损失	1,314,650.04	484,676.54
其他支出	109,270.88	716,725.37
合计	43,956,739.93	35,734,981.72

其他说明：

无

67、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
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	82,227.12	82,227.12
土地扶持资金	16,690,434.86	
项目补助款		208,295.64
稳岗补贴	180,962.00	
小微企业晋级专项资金	200,000.00	
个税手续费返还	76,781.72	
合计	17,230,405.70	290,522.76

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	35,170,332.92	34,449,365.93
处置长期股权投资产生的投资收益	55,778,463.97	44,141,253.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	43,653,858.24	37,606,386.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	483,718.27	2,559,366.09
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	1,322,212.12	2,553,743.83
合计	136,408,585.52	121,310,114.97

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-51,201,774.85	-17,258,732.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-51,201,774.85	-17,258,732.66

其他说明：

无

71、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	301,945.02	-559,332.73
应收账款坏账损失	-470,172.84	-866,348.66
合计	-168,227.82	-1,425,681.39

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、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
非流动资产处置收益		
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		125,248.95
合计		125,248.95

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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		142,905.17	
其他	27,904.78	6,871,493.06	27,904.78
合计	27,904.78	7,014,398.23	27,904.78

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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	3,945.06	148,048.55	3,945.06
其中：固定资产处置损失	3,945.06	148,048.55	3,945.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00	5,000,000.00	500,000.00
其他	514.36	119.32	514.36
合计	504,459.42	5,148,167.87	504,459.42

其他说明：

无

76、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	4,110,510.68	2,414,225.40
递延所得税费用	-12,744,127.67	-2,969,118.29
合计	-8,633,616.99	-554,892.89

(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	24,498,045.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,124,511.35
子公司适用不同税率的影响	-133,527.37
调整以前期间所得税的影响	3,057,948.92

非应税收入的影响	-36,539,742.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	210,943.72
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	19,014,012.47
加计扣除影响	-367,764.01
所得税费用	-8,633,616.99

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注“其他综合收益”相关内容

78、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	3,666,363.65	3,643,978.27
其他	2,976,035.45	9,098,651.61
合计	6,642,399.10	12,742,629.88

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
房租物业管理费	3,710,210.49	2,366,438.34
销售费用	1,725,450.17	4,463,823.12
管理费用	14,800,001.89	10,843,029.71
营业外支出	500,514.36	5,000,119.32
其他	7,116,878.30	3,668,441.90
合计	27,853,055.21	26,341,852.39

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
收到到期银行理财	161,200,000.00	621,761,628.76
收到银行理财及国债回购利息	4,826,742.15	4,939,973.70
所有权或使用权受限制的货币资金		600,000.00
合计	166,026,742.15	627,301,602.46

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	252,900,000.00	273,000,390.00
购买信托计划	80,000,000.00	100,000,000.00
其他	127,339.79	104,988.65
合计	333,027,339.79	373,105,378.65

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

(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
筹资服务费		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	33,131,662.40	54,044,643.63
加：资产减值准备		
信用减值损失	168,227.82	1,446,762.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	3,538,737.59	6,845,728.60

资产折旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	514,598.74	687,127.68
长期待摊费用摊销		
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）		-125,248.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,945.06	5,143.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	51,201,774.85	17,258,732.66
财务费用（收益以“-”号填列）	47,513,820.70	35,734,981.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,408,585.52	-121,310,114.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,724,802.70	1,639,638.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,019,324.97	-4,786,809.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-981,665.19	-5,289,785.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,139,534.50	-78,104,037.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,250,653.24	-11,708,581.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,451,798.96	-103,661,820.41
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	329,536,294.00	295,724,002.80
减：现金的期初余额	357,763,930.89	218,859,832.22
加：现金等价物的期末余额	349,540,000.00	271,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	155,600,000.00	88,700,000.00
现金及现金等价物净增加额	165,712,363.11	259,164,170.58

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	144,474,414.68
处置鲁信四砂磨料	144,474,414.68
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,513,186.64
处置鲁信四砂磨料	2,513,186.64
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	141,961,228.04
--------------	----------------

其他说明：

无

(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	329,536,294.00	357,763,930.89
其中：库存现金	122,041.44	168,649.61
可随时用于支付的银行存款	307,071,531.37	347,332,530.08
可随时用于支付的其他货币资金	22,342,721.19	10,262,751.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	349,540,000.00	155,600,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	349,540,000.00	155,600,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	679,076,294.00	513,363,930.89
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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	28,107,620.58	7.07950	198,987,899.89
欧元	182,440.72	7.96100	1,452,410.57
港币	23,987,114.28	0.91344	21,910,789.67
应收账款	-	-	
其中：美元	360,535.20	7.07950	2,552,408.95

欧元	71,883.18	7.96100	572,262.00
----	-----------	---------	------------

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

本公司之子公司齐鲁投资和蓝色经济资产的经营地为香港，蓝色经济投资、Dragon Rider Limited、Lucion VC 1 Limited、Lucion VC 2 Limited 和 Ready Solution Limited 的经营地为开曼（群岛），记账本位币为港币。

83、套期

适用 不适用

84、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
2009 技创-1 陶瓷微晶制备项目	82,227.12	其他收益	82,227.12
土地扶持资金	16,690,434.86	其他收益	16,690,434.86
小微企业晋级专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	180,962.00	其他收益	180,962.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东鲁信四砂泰山磨料有限公司 (更名为山东英格瓷泰山磨料有限公司)	144,474,414.68	57.98	挂牌转让	2020 年 1 月 14 日	无法控制其财务和生产经营决策	36,399,526.97	42.02	78,325,401.55	96,650,715.00	18,325,313.45	资产评估公司估值	

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

2020 年 3 月, 投资子公司 Lucion VC 2 Limited, 导致合并范围发生了变更。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四砂泰山	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		投资设立
鲁信高新	山东淄博	山东淄博	制造业	100.00		投资设立
烟台鲁信	山东烟台	山东烟台	投资与管理	70.00		投资设立
深圳华信	深圳	深圳	投资与管理	60.00		投资设立
科创投	山东济南	山东济南	投资与管理		100.00	投资设立
齐鲁投资	香港	香港	投资与管理		100.00	投资设立
蓝色经济投资	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		51.00	投资设立
蓝色经济资产	香港	香港	投资与管理		100.00	投资设立
鲁信创晟	西藏	西藏	投资与管理	100.00		投资设立
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
鲁信管理公司	山东济南	山东济南	投资与管理	100.00		同一控制下企业合并
磨具公司	山东淄博	山东淄博	制造业		85.50	投资设立
Dragon Rider Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 1 Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Ready Solution Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立
Lucion VC 2 Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资与管理		100.00	投资设立

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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
烟台鲁信	30.00	171,655.23		22,445,735.72
深圳华信	40.00	57,502.54	4,000,000.00	46,576,927.36
磨具公司	14.50	75,922.21		1,975,010.89
蓝色经济投资	49.00	-1,103,279.77		9,199,856.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台鲁信	74,909,041.14	384.20	74,909,425.34	96,972.92		96,972.92	74,451,473.26	1,418.85	74,452,892.11	212,623.84		212,623.84
深圳华信	59,829,056.12	60,104,122.52	119,933,178.64	253,787.74	3,237,072.51	3,490,860.25	73,133,604.25	59,736,187.63	132,869,791.88	3,193,608.56	3,377.621.26	6,571,229.82
磨具公司	62,727,074.98	3,462,811.54	66,189,886.52	52,569,121.84		52,569,121.84	60,097,548.78	4,159,066.23	64,256,615.01	51,159,451.79		51,159,451.79
蓝色经济投资	20,519,446.37	784.17	20,520,230.54	110,809.19		110,809.19	22,756,333.40	909.28	22,757,242.68	512,793.71		512,793.71

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
烟台鲁信		572,184.15	572,184.15	-304,970.02		512,454.95	512,454.95	-306,072.33
深圳华信		143,756.33	143,756.33	-5,056,129.77		4,442,615.74	4,442,615.74	-1,319,150.70
磨具公司	22,321,963.72	523,601.46	523,601.46	2,155,369.46	26,971,518.44	280,850.26	280,850.26	122,259.17
蓝色经济投资		-2,251,591.36	-2,251,591.36	-2,569,560.83		-2,996,941.24	-2,996,941.24	-364,992.39

其他说明:

无

(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
济南泰通	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-B	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、自有房屋、场地租赁普通货物仓储服务		35.5	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		5.67	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	山东省济南市高新区汉峪金谷A2-3第16层1601室	集成电路制造		33.33	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
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		23.1	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层	承装(修、试)电力设施		19.86	权益法
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D座12层	对外投资与管理, 投资咨询与策划, 资产管理	14.61		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32房间	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
上海隆奕	上海	上海市杨浦区辽阳路199号16层1605室	投资管理、投资咨询	50		权益法
华信资本	深圳	深圳市南山区南山街道南海大道山东大厦主楼0436	受托资产管理、创业投资	17	30	权益法
青岛驰骋	青岛	山东省青岛市崂山区海尔路65号招商银行财富大厦9层	对外投资、投资信息咨询		35	权益法
鲁信祺晟	济南	山东省济南市商河县玉皇	对外投资、投资信息咨	45		权益法

		庙镇兴源街 10 号 401 室	询			
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	拉萨经济技术开发区圣地阳光 A 幢 2 单元 6-2 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徽州大道 1388 号 4 楼	管理股权投资基金	30		权益法
威海福信	威海	山东省威海市环翠区戚谷疃小区-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		17.22	权益法
鲁信益丰	宁波	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 A 区 B0662	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
山大华天	济南	济南市高新开发区颖秀路 2600 号 6 号楼	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	济南市钢城高新技术开发区小上峪村	挠性覆铜箔板、ITO 透明导电膜的生产销售		5.61	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	济南市历城区二环东路 3966 号东环国际广场 D 座裙楼 401 室	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、		9.23	权益法

			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			
宏艺科技	临沂	山东省临沂市河东凤凰岭街道办事处温泉路与凤凰大街交汇处北	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、非晶材料及其制品		13.82	权益法
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
中潞资产	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	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
新动能创投母基金	济南	济南市天桥区 309 国道大桥段 3099 号先行区管委会 1 号楼 109 区 10 号房间	股权投资	47	2	权益法
英格瓷磨料	淄博	山东省淄博市高新技术产业开发区青龙山路 2600 号	磨料生产与销售、磨料磨具的技术开发及咨询服务	12.55	22.45	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：
公司在被投资单位派有董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该董事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重大影响。

(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	7,015,879,934.19	179,105,159.02	6,634,047,686.40	195,012,800.36
非流动资产	5,705,590,164.45	117,530,553.44	5,661,454,138.24	119,633,888.80
资产合计	12,721,470,098.64	296,635,712.46	12,295,501,824.64	314,646,689.16
流动负债	6,180,740,430.76	42,589,878.40	5,686,694,643.93	64,151,808.83
非流动负债	983,372,085.25	53,315.97	1,111,951,424.28	53,315.97
负债合计	7,164,112,516.01	42,643,194.37	6,798,646,068.21	64,205,124.80
少数股东权益	187,468,774.41		179,698,806.84	
归属于母公司 股东权益	5,369,888,808.22	253,992,518.09	5,317,156,949.59	250,441,564.36
按持股比例计 算的净资产份 额	304,470,341.37	114,296,633.14	301,482,799.04	112,698,703.96
调整事项		-124,790.02		-1,341,439.67
—商誉				
—股权投资差 额				
—其他		-124,790.02		-1,341,439.67
对联营企业权 益投资的账面 价值	304,470,341.37	114,171,843.12	301,482,799.04	111,357,264.29
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值	363,266,266.72		331,758,478.28	
营业收入	2,495,212,001.23	73,460,723.69	1,786,365,727.76	61,694,921.90
净利润	191,430,916.84	3,551,147.48	127,951,232.01	-7,044,743.91
终止经营的净 利润				
其他综合收益	-20,426.60		-10,455.67	
综合收益总额	191,410,490.24	3,551,147.48	127,940,776.34	-7,044,743.91
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	
	上海隆奕	鲁信海外	上海隆奕	鲁信海外
流动资产	58,934,916.69	308,070,578.31	75,241,564.98	307,583,244.74
非流动资产	771,748,487.50		779,341,409.03	
资产合计	830,683,404.19	308,070,578.31	854,582,974.01	307,583,244.74
流动负债	8,024,736.24	5,254,477.48	8,606,394.15	5,152,890.00
非流动负债	395,000,000.00		400,000,000.00	
负债合计	403,024,736.24	5,254,477.48	408,606,394.15	5,152,890.00
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	427,658,667.95	302,816,100.83	445,976,579.86	302,430,354.74

按持股比例计算的净资产份额	213,829,333.97	98,415,232.77	222,988,289.92	98,289,865.29
调整事项				
--商誉				
--股权投资差额				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	213,829,333.97	98,415,232.77	223,196,643.80	98,075,623.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,395,508.52		3,750,025.63	
净利润	-18,317,911.91	482,171.05	-20,620,564.43	406,108.16
终止经营的净利润				
其他综合收益		-96,424.96		-21,979.78
综合收益总额	-18,317,911.91	385,746.09	-20,620,564.43	384,128.38
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	
	鲁信金控	泰华智慧	鲁信金控	泰华智慧
流动资产	2,145,647,503.40	849,406,005.96	1,307,180,635.63	825,429,807.22
非流动资产	477,092,408.96	268,077,498.31	675,466,821.74	323,471,799.27
资产合计	2,622,739,912.36	1,117,483,504.27	1,982,647,457.37	1,148,901,606.49
流动负债	193,937,672.98	479,663,550.89	569,675,884.45	494,642,730.84
非流动负债	874,075,129.69	25,854,983.97	85,825,129.69	41,319,236.06
负债合计	1,068,012,802.67	505,518,534.86	655,501,014.14	535,961,966.90
少数股东权益	501,672,538.11	710,970.07	490,733,171.20	1,157,262.57
归属于母公司股东权益	1,053,054,571.58	611,253,999.34	836,413,272.03	611,782,377.02
按持股比例计算的净资产份额	153,854,600.14	89,426,460.11	122,199,979.04	89,503,761.76
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	153,854,600.14	89,426,460.11	122,199,979.04	89,503,761.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	86,273,988.52	135,300,057.22	54,637,774.46	205,673,604.15
净利润	32,589,066.46	-976,934.33	10,055,019.92	23,227,114.90

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	32,589,066.46	-976,934.33	10,055,019.92	23,227,114.90
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	天一化学	理研泰山	天一化学
流动资产	177,082,538.73	793,804,978.32	167,920,634.91	782,740,470.08
非流动资产	62,043,919.98	360,331,067.90	62,620,529.74	383,392,470.66
资产合计	239,126,458.71	1,154,136,046.22	230,541,164.65	1,166,132,940.74
流动负债	51,467,370.72	837,494,108.59	44,749,649.15	888,379,858.31
非流动负债		34,284,460.20		33,723,613.72
负债合计	51,467,370.72	871,778,568.79	44,749,649.15	922,103,472.03
少数股东权益		15,860,578.02		14,083,891.94
归属于母公司股东权益	187,659,087.99	266,496,899.41	185,791,515.50	229,945,576.77
按持股比例计算的净资产份额	88,199,771.35	67,530,314.31	87,322,012.28	58,268,209.15
调整事项		1,899,704.85		1,899,704.85
—商誉				
—股权投资差额		1,899,704.85		1,899,704.85
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	88,199,771.35	69,430,019.16	87,322,012.28	60,167,914.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	104,306,706.99	551,540,032.09	108,949,938.39	558,334,073.84
净利润	6,867,572.49	38,328,008.72	6,989,849.33	40,456,604.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,867,572.49	38,328,008.72	6,989,849.33	40,456,604.96
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	
	新动能创投母基金	英格瓷磨料	新动能创投母基金	
流动资产	120,445,945.92	141,200,455.11	88,611,694.67	
非流动资产	289,626,104.02	103,543,267.85	212,975,815.34	
资产合计	410,072,049.94	244,743,722.96	301,587,510.01	

流动负债	529,199.04	6,887,677.88	468,677.58	
非流动负债				
负债合计	529,199.04	6,887,677.88	468,677.58	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	409,542,850.90	237,856,045.08	301,118,832.43	
按持股比例计算的净资产 份额	200,675,996.94	83,249,615.78	147,548,227.89	
调整事项		13,910,613.76		
--商誉				
--股权投资差额		13,910,613.76		
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	200,675,996.94	97,160,229.54	147,548,227.89	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		43,909,255.25		
净利润	5,988,511.62	1,455,755.82	851,527.53	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,988,511.62	1,455,755.82	851,527.53	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

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	498,133,375.96	510,054,850.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,959,401.84	13,945,822.77
--其他综合收益	4,098,112.13	
--综合收益总额	16,057,513.97	13,945,822.77

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企 业名称	累积未确认前期累计 的损失	本期未确认的损失 (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
北京茶联	-1,460,755.73		-1,460,755.73
高新润农	-7,875,861.86		-7,875,861.86

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

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项和应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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。

本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. 各类风险管理目标和政策

本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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币、欧元和日元有关，除本公司的几个下属子公司以港币进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。期末除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元和日元余额外，本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汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物		
其中：美元	28,107,620.58	37,350,621.88
欧元	182,440.72	252,779.69
港币	23,987,114.28	66,672,479.87
应收账款		
其中：美元	360,535.20	884,605.96
欧元	71,883.18	79,124.22
日元		4,616,803.00

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

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。期末本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同和应付债券，借款期末金额为3.09亿元（期初为4.30亿元），应付债券期末金额为16.00亿元（期初为11.00亿元）。

3) 价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产和其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本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

于2020年6月30日，可能引起本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本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了专门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，本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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低

本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，本公司已全额计提坏账准备。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。于2020年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为9.91亿元（2019年12月31日：5.90亿元）。

本公司金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末金额：

项目	一年以内	二到三年	五年以上	合计
应付账款	12,604,971.17			12,604,971.17
其他应付款	113,823,399.69			113,823,399.69
一年内到期的非流动负债	2,437,956.50			2,437,956.50
长期借款		306,921,224.06		306,921,224.06
应付债券	41,561,108.92		1,600,000,000.00	1,641,561,108.92

（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. 利率敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

利率变动	2020年1-6月		2019年1-6月	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率上升 100 个基点	-7,158,000.00	-7,158,000.00	-7,885,399.50	-7,885,399.50
市场利率下降 100 个基点	7,158,000.00	7,158,000.00	7,885,399.50	7,885,399.50

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	520,588,972.22	487,593,491.77	2,250,052,785.66	3,258,235,249.65
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	520,588,972.22	487,593,491.77	2,250,052,785.66	3,258,235,249.65
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	520,588,972.22		2,250,052,785.66	2,770,641,757.88
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		487,593,491.77		487,593,491.77

(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	520,588,972.22	487,593,491.77	2,250,052,785.66	3,258,235,249.65

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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目为上市流通股票，采用公开交易市场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

对于交易性金融资产中流通受限的股票，其公允价值以证券交易所上市交易的同一股票的公允价值为基础，引入平均价格亚式期权模型计算流动性折扣，确定估值日的公允价值。

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

对于非上市股权投资、基金投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值。估值技术包括近期融资价格法、可比公司法和现金流折现法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣以及可比公司的市净率、市盈率或市销率等。对于基金投资，穿透至底层投资项目，运用估值技术确定其公允价值。

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

报告期内本公司持有的投资项目上市，持有的有明确限售期的股票，由第三层转入第二层公允价值计量；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

本期内估值技术未发生变更。

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	1,150,000.00	69.57	69.57

本企业的母公司情况的说明

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 0.50%，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

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“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

详见“在合营企业或联营企业中的权益”

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

√适用 □不适用

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
天一印务	联营企业
英格瓷磨料	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
山东国托	母公司的控股子公司
鲁信实业	母公司的控股子公司
信博洁具	其他

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	35,203.32	57,366.76
英格瓷磨料	采购货物	4,063,035.01	

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
理研泰山	销售货物	82,823.65	1,133,315.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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	500,000,000.00	2019-4-3	2029-10-3	否
鲁信集团	600,000,000.00	2019-8-29	2031-8-29	否

鲁信集团	500,000,000.00	2020-1-17	2027-7-17	否
------	----------------	-----------	-----------	---

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1. 2019年4月3日，公司“19鲁创01”公司债券发行结束，4月11日，“19鲁创01”在上海证券交易所上市，发行总额5亿元，债券期限5+5年，附第五期末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率4.90%。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。

2. 2019年8月29日，公司发行了2019年度第一期中期票据，发行总额6亿元，债券期限5+5年，2019年8月29日至2024年8月28日票面利率为5.00%，2024年8月29日至2029年8月28日票面利率为“5.00%+调整基点”。公司控股股东鲁信集团提供不可撤销连带责任保证担保。

3. 2020年1月17日，公司“20鲁创01”公司债券发行结束，1月20日，“19鲁创01”在上海证券交易所上市，发行总额5亿元，债券期限5+2年，附第五期末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率4.30%。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。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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	175.84	150.65

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	理研泰山	254,270.07	12,713.50	200,459.09	10,022.95
其他应收款	信博洁具	8,686,568.47	8,686,568.47	8,686,568.47	8,686,568.47
其他应收款	理研泰山	57,962.00	57,962.00	57,962.00	57,962.00
其他应收款	上海隆奕	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
应收股利	天一印务	40,779,037.90	7,800,000.00	26,000,000.00	7,800,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	英格瓷磨料	1,424,079.95	
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

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本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本公司确定了两个报告分部，分别为投资分部、磨具分部。这些报告分部是以主营业务为基础确定的。本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	磨具分部	分部间抵销	合计
主营业务收入		43,032,756.53		43,032,756.53
主营业务成本		33,315,543.76	334,489.59	32,981,054.17
投资收益	132,127,168.65	4,281,416.87		136,408,585.52
公允价值变动收益	-51,201,774.85			-51,201,774.85
资产总额	5,932,985,839.79	331,099,667.27	146,500,458.18	6,117,585,048.88
负债总额	2,446,626,555.12	88,017,316.01	78,975,078.83	2,455,668,792.30

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√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	60,950,000.00	150,000,000.00
其他应收款	708,959,823.73	384,268,641.35
合计	769,909,823.73	534,268,641.35

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

(3). 坏账准备计提情况

□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	58,600,000.00	150,000,000.00
理研泰山	2,350,000.00	
合计	60,950,000.00	150,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	709,113,481.82
1至2年	22,045,852.51
2至3年	22,325,674.75
3年以上	6,407,104.19
合计	759,892,113.27

(2). 按款项性质分类适用 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
往来款	759,892,113.27	412,499,528.57
合计	759,892,113.27	412,499,528.57

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		21,918,029.69	6,312,857.53	28,230,887.22
2020年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		22,703,725.23	-2,322.91	22,701,402.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		44,621,754.92	6,310,534.62	50,932,289.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	28,230,887.22	22,701,402.32				50,932,289.54
合计	28,230,887.22	22,701,402.32				50,932,289.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
高新投	往来款	692,990,000.00	1年以内	91.19	34,649,500.00
鲁信高新	往来款	46,397,751.87	1-3年	6.11	8,617,029.51
磨具公司	往来款	13,502,730.91	1-2年	1.78	961,676.94
山东信博洁具有限公司	往来款	4,884,684.29	3年以上	0.64	4,884,684.29

上海隆奕	往来款	500,000.00	3 年以上	0.07	500,000.00
合计	/	758,275,167.07	/	99.79	49,612,890.74

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	1,666,601,589.94		1,666,601,589.94	1,829,143,469.74		1,829,143,469.74
对联营、合营企业投资	760,784,104.85		760,784,104.85	661,378,706.73		661,378,706.73
合计	2,427,385,694.79		2,427,385,694.79	2,490,522,176.47		2,490,522,176.47

(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
高新投	1,429,641,330.27			1,429,641,330.27		
鲁信管理公司	20,890,226.84		20,000,000.00	890,226.84		
烟台鲁信	46,660,000.00			46,660,000.00		
深圳华信	60,000,000.00			60,000,000.00		
鲁信创晟	38,000,000.00			38,000,000.00		
鲁信高新	60,000,000.00			60,000,000.00		
四砂泰山	31,410,032.83			31,410,032.83		
鲁信四砂磨料	142,541,879.80		142,541,879.80			
合计	1,829,143,469.74		162,541,879.80	1,666,601,589.94		

(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										
鲁信金控	122,199,979.04	28,491,600.00		3,163,021.10						153,854,600.14
鲁信祺晟	6,471,032.36			1,182,960.99			1,125,000.00			6,528,993.35
安徽鲁信	30,024,474.04			-84,423.51						29,940,050.53
新动能创投母基金	141,525,851.24	47,000,000.00		3,959,288.68						192,485,139.92
华信资本	1,888,947.64			221,441.63						2,110,389.27
华信润城	2,351,104.20			-281,961.38						2,069,142.82
上海隆奕	222,988,289.92			-9,158,955.95						213,829,333.97
黄三角基金管理公司	15,961,035.81			-99,275.31						15,861,760.50
济南泰通	726,196.13			-36,890.12						689,306.01
济南科信	13,289,622.91			-5,113.30			4,800,000.00			8,484,509.61
中潞资产	328.57			-328.57						
理研泰山	87,322,012.28			3,227,759.07			2,350,000.00			88,199,771.35
海达信	16,629,832.59			479,367.03						17,109,199.62
英格瓷磨料				182,697.36					29,439,210.40	29,621,907.76
小计	661,378,706.73	75,491,600.00		2,749,587.72			8,275,000.00		29,439,210.40	760,784,104.85
合计	661,378,706.73	75,491,600.00		2,749,587.72			8,275,000.00		29,439,210.40	760,784,104.85

其他说明：

□适用 √不适用

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				
其他业务	15,640,592.90	15,306,103.31	20,319,032.40	
合计	15,640,592.90	15,306,103.31	20,319,032.40	

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	磨具分部	合计
商品类型		
资金占用费收入	14,630,592.90	14,630,592.90
租金收入	1,010,000.00	1,010,000.00
市场或客户类型		
内部企业	15,640,592.90	15,640,592.90
合计	15,640,592.90	15,640,592.90

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	6,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,749,587.72	-3,369,553.44
处置长期股权投资产生的投资收益	31,371,745.28	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,544,681.24	6,051,849.21
其他流动资产中投资在持有期间的投资收益	602,563.17	1,631,660.14
合计	42,268,577.41	4,313,955.91

其他说明：

无

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	-3,945.06	
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）	17,153,623.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-472,609.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,781.72	
所得税影响额	128.59	
少数股东权益影响额	-29,365.64	
合计	16,724,614.01	

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
投资收益	56,262,182.24	对外股权投资处置收益
公允价值变动收益	-51,201,774.85	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动

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	0.93	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.02	0.02

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的半年度报告文本
	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。
	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。

董事长：陈磊

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用