

证券代码：002374

证券简称：丽鹏股份



山东丽鹏股份有限公司
SHANDONG LIPENG CO., LTD

2010年半年度报告

二零一零年八月

目 录

第一节 重要提示.....	- 1 -
第二节 公司基本情况.....	- 2 -
第三节 股本变动及股东情况.....	- 4 -
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	- 6 -
第五节 董事会报告.....	- 7 -
第六节 重要事项.....	- 12 -
第七节 财务报告.....	- 15 -
第八节 备查资料.....	- 74 -

第一节 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人孙世尧、主管会计工作负责人王国祝及会计机构负责人(会计主管人员)张国平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

2.1 基本情况简介

公司名称（中文）	山东丽鹏股份有限公司	
公司名称（英文）	SHANDONG LIPENG CO., LTD	
法定代表人	孙世尧	
股票简称	丽鹏股份	
股票代码	002374	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李海霞	史宇
联系地址	山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村	山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村
电话	0535-4660587	0535-4660587
传真	0535-4660587	0535-4660587
电子信箱	haixia5229@sina.com	shiyu5490@sina.com
公司指定信息披露报刊	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	
公司指定信息披露网站	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）
		调整前	调整后	
总资产	554,086,784.74	344,846,366.68	344,213,447.86	60.97%
归属于上市公司股东的所有者权益	487,816,525.05	175,712,847.19	176,881,136.46	175.79%
股本	53,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	33.75%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.12	4.39	4.42	106.33%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整前	调整后	
营业总收入	166,733,802.88	135,654,401.40	135,654,401.42	22.91%
营业利润	20,971,822.23	17,336,010.37	17,336,010.43	20.97%
利润总额	21,779,344.43	18,328,097.79	18,328,097.85	18.83%

归属于上市公司股东的净利润	14,050,775.14	11,128,599.71	11,257,644.46	24.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,385,303.34	10,397,823.05	10,526,867.80	27.15%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.28	0.28	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.28	0.28	7.14%
净资产收益率（%）	4.23%	7.29%	7.37%	-3.14%
经营活动产生的现金流量净额	-41,367,996.35	20,963,554.90	20,963,554.90	-297.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.77	0.52	0.52	-248.08%

2.2.2 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,287,540.00	
非流动资产处置损益	-106,787.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-373,230.14	
所得税影响额	-131,008.94	
少数股东权益影响额	-11,041.46	
合计	665,471.80	-

2.2.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

第三节 股本变动及股东情况

3.1 股本变动情况

2010 年 2 月 25 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丽鹏股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 [2010] 238 号）核准，公司公开发行 1,350 万股新股。本次发行股票于 2010 年 3 月 18 日完成。公司首次公开发行股票后，公司总股份由 4,000 万股变更为 5,350 万股。

3.2 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,000,000	100.00%	2,700,000				2,700,000	42,700,000	79.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40,000,000	100.00%	2,700,000				2,700,000	42,700,000	79.81%
其中：境内非国有法人持股	10,000,000	25.00%	2,308,647				2,308,647	12,308,647	23.01%
境内自然人持股	30,000,000	75.00%	391,353				391,353	30,391,353	56.81%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	10,800,000				10,800,000	10,800,000	20.19%
1、人民币普通股	0	0.00%	10,800,000				10,800,000	10,800,000	20.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	40,000,000	100.00%	13,500,000				13,500,000	53,500,000	100.00%

发行的新股1,350万股无限售条件股份上市情况：上网定价公开发行的1,080万股自2010年3月18日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，向询价对象配售的270万股限售三个月于2010年6月18日上市交易。

3.3 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						8,042
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
孙世尧	境内自然人	28.04%	15,000,000	15,000,000	0	
烟台坤德投资有限公司	境内非国有法人	10.28%	5,500,000	5,500,000	0	
烟台明华投资有限公司	境内非国有法人	8.41%	4,500,000	4,500,000	0	
曲维强	境内自然人	5.61%	3,000,000	3,000,000	0	
霍文菊	境内自然人	5.61%	3,000,000	3,000,000	0	
于志芬	境内自然人	5.61%	3,000,000	3,000,000	0	
孙红丽	境内自然人	5.61%	3,000,000	3,000,000	0	
孙鲲鹏	境内自然人	5.61%	3,000,000	3,000,000	0	
李明彪	境内自然人	0.29%	153,690	0	0	
张青	境内自然人	0.23%	121,800	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
李明彪	153,690			人民币普通股		
张青	121,800			人民币普通股		
刘惠萍	104,627			人民币普通股		
杨燕君	89,389			人民币普通股		
郭艳	86,000			人民币普通股		
陶海安	77,374			人民币普通股		
王春燕	77,100			人民币普通股		
黄成俭	69,868			人民币普通股		
冉寅吾	69,300			人民币普通股		
叶新宇	68,400			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 8 名股东均为限售条件股东，其中孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽和孙鲲鹏为一致行动人；公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。					

3.4 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生持股变动情况。

4.2 董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未发生变化。

第五节 董事会工作报告

一、公司经营情况分析

2010年2月25日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]238号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,350万股，发行价格每股23.80元，募集资金总额321,300,000.00元，扣除发行费用24,415,386.55元，本次募集资金净额为296,884,613.45元。2010年3月18日，公司在深圳证券交易所正式挂牌上市，是加速提升公司发展方向、战略目标的一个重要的具有里程碑意义的关键一步。

1、公司总体经营情况

报告期内，随着公司首次公开发行股票成功，募集资金到位，募投项目及超募资金项目的实施，公司经营情况和财务状况呈现出：增长较快，快中趋稳，快中趋优的良好态势。国内外行业市场呈现出增长势头，防伪瓶盖市场需求旺盛，产品订单充足，公司各类产品生产线基本处于满负荷生产状态。公司2010年上半年实现营业总收入16,673.38万元，同比增长22.91%，其中主营业务收入16,408.71万元，较去年同期增长22.04%，占全部营业收入的98.41%；2010年上半年实现归属于上市公司股东的净利润1,405.08万元，同比增长24.81%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1,338.53万元，同比增长21.93%。较好完成了公司董事会制定的阶段性经营计划指标。

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务为主营业务，凭借可靠的产品质量、优质的服务、稳定的性能，公司产品的知名度大幅提高，研发及先进生产设备投入逐年增加，具有高技术含量、高附加值的具有丽鹏特色的新产品不断面市，增长较为迅猛，成为公司近年来的主要业务增长点。

2、主营业务范围及经营状况

（1）、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
瓶盖	11,183.44	8,143.12	27.19%	31.31%	32.16%	-0.46%
涂印板	3,092.95	2,546.11	17.68%	-2.71%	-3.32%	0.52%
主营业务分产品情况						
铝防伪瓶盖	4,853.02	3,013.91	37.90%	6.23%	5.95%	0.17%
组合式防伪瓶盖	6,330.42	5,129.21	18.98%	60.33%	54.64%	2.99%

涂印板	3,092.95	2,546.11	17.68%	-2.71%	-3.32%	0.52%
-----	----------	----------	--------	--------	--------	-------

(2)、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中	3,607.49	38.75%
华北	2,508.58	-2.09%
华东	2,374.44	-34.57%
西南	1,905.98	-8.02%
西北	912.55	91.21%
东北	528.19	622.54%
华南	526.07	128.89%
出口	4,045.41	124.55%
合计	16,408.71	22.04%

3、报告期主营业务变化及其原因

报告期内, 公司主营业务及其结构未发生重大变化

4、报告期利润构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减 (%)
营业收入	166,733,802.88	135,654,401.42	22.91
营业成本	127,688,431.64	103,280,262.96	23.63
营业税金及附加	700,490.30	1,041,532.00	-32.74
销售费用	6,194,756.96	3,119,580.33	98.58
管理费用	8,996,332.27	6,522,217.39	37.93
财务费用	1,954,535.58	3,443,442.63	-43.24
资产减值损失	441,318.19	1,015,391.66	-56.54
投资收益	213,884.29	104,035.98	105.59
营业利润	20,971,822.23	17,336,010.43	20.97
利润总额	21,779,344.43	18,328,097.85	18.83
所得税费用	4,881,862.02	4,707,328.20	3.71
净利润	16,897,482.41	13,620,769.65	24.06
少数股东权益	2,846,707.27	2,363,125.19	20.46
归属于母公司所有者的净利润	14,050,775.14	11,257,644.46	24.81

报告期内：

(1) 营业税金及附加与上年同期比减少32.74%，主要原因是随着募投项目设备的进一步投入，导致可抵扣进项税额增多，增值税减少，致使以增值税为计税基础的其他税种减少所致。

(2) 销售费用与上年同期比增加98.58%，主要原因是公司进一步加大了对国内外市场的开拓，新增客户较多，营业收入增加相应增加销售费用所致。

(3) 管理费用与上年同期比增加37.93%，主要原因是生产规模扩大，子公司的增设，致使人员薪酬、办公费用等管理费用支出增加。

(4) 财务费用与上年同期比减少43.24%，主要原因是公司银行贷款的减少，借款利息相应减少以及存款利息的增加所致。

(5) 资产减值损失与上年同期比减少56.54%，主要原因是本期计提坏账准备金额低于去年同期所致。

5、现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

现金流量表项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-41,367,996.35	20,963,554.90	-297.33
投资活动产生的现金流量净额	-35,547,301.49	-19,263,497.14	-84.53
筹资活动产生的现金流量净额	249,898,671.37	-15,614,680.85	1700.41

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因是本期增加原材料采购，偿还到期银行承兑汇票，支付较多供应商货款所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因是本期公司募投项目投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因是本期发行新股收到募集资金所致。

6、主要财务指标变动情况

单位：元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	同比增减(%)
货币资金	214,814,155.94	53,104,614.22	304.51
应收票据	3,999,000.50	2,928,509.09	36.55
其它应收款	1,065,053.14	1,531,216.84	-30.44
预付账款	28,762,593.36	12,737,697.67	125.81

短期借款	25,000,000.00	78,900,000.00	-68.31
应付票据		29,900,000.00	-100.00
应付账款	2,829,079.69	21,329,823.25	-86.74
应付职工薪酬	1,984,038.10	3,916,950.64	-49.35
应交税费	185,578.16	3,868,592.94	-95.20
其它应付款	49,191.93	489,630.01	-89.95
股本	53,500,000.00	40,000,000.00	33.75
资本公积	341,024,582.03	57,639,968.58	491.65

(1) 货币资金与年初比增加304.51%，主要原因是本期收到募集资金增加。

(2) 应收票据与年初比增加36.55%，主要原因为本期收到部分承兑汇票。

(3) 其它应收款与年初比减少30.44%，主要原因是本期公司收回部分业务人员其他应收款。

(4) 预付账款与年初比增加125.81%，主要原因为本期预付设备款增加。

(5) 短期借款与年初比减少68.31%，主要原因为本期归还了部分银行贷款。

(6) 应付票据与年初比减少了100%，主要原因为本期归还了银行承兑汇票。

(7) 应付账款与年初比减少了86.74%，主要原因为本期支付较多的应付供应商货款。

(8) 应付职工薪酬与年初比减少49.35%，主要原因为本期支付工资等较多所致。

(9) 应交税费与年初比减少95.20%，主要原因为本期缴纳所得税所致。

(10) 其它应付款与年初比减少89.95%，主要原因为本期支付其它应付款较多所致。

(11) 股本与年初比增加33.75%，主要原因是本期发行新股成功增加股本所致。

(12) 资本公积与年初比增加491.65%，主要原因是本期募集资金超募所致。

6、经营中的问题与困难

公司近年来的高速发展，产能扩张较快，人力资源紧张形势较为明显，逐渐成为制约企业发展的关键因素。产品结构有待于进一步优化，应提高组合式防伪瓶盖质量、档次，公司为实现战略目标所需的软硬件条件尚未完全到位，人员素质有待于进一步提高。

二、公司投资实施情况

1、募集资金基本情况

2010年2月25日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]238号”文《关于核准山东丽鹏股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股(A股)1,350万股，发行价格每股23.80元，募集资金总额321,300,000.00元，扣除发行费用24,415,386.55

元，本次募集资金净额为296,884,613.45元。用于铝板复合型防伪印刷及制盖生产线项目和年产3亿只高档铝防伪瓶盖生产线技术改造项目。山东汇德会计师事务所有限公司已于2010年3月12日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具（2010）汇所验字第7-002号《验资报告》。

2、募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求，及时制定《山东丽鹏股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。

3、募集资金存放情况

(1) 公司（母公司）目前有 1个募集资金专户和 19 个定期存款账户，具体情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号/存单号	2010 年6 月30 日募集资金余额
牟平区农行	15-386101040031585	3,528.54
牟平区农行	000096605	3000
牟平区农行	000096606	500
牟平区农行	000096607	500
牟平区农行	000096608	500
牟平区农行	000096609	500
牟平区农行	000096610	500
牟平区农行	000096611	500
牟平区农行	000096612	500
牟平区农行	000096613	500
牟平区农行	000096626	300
牟平区农行	000096627	300
牟平区农行	000096628	300
牟平区农行	000096629	300
牟平区农行	000096630	300

牟平区农行	000096631	300
牟平区农行	000096632	300
牟平区农行	000096633	300
牟平区农行	000096634	300
牟平区农行	000096635	300

(2) 公司通过子公司大冶市劲鹏制盖有限公司实施的募投项目，在项目实施过程中，募集资金也实行专户管理，具体情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号/存单号	2010 年6 月30 日募集资金余额
牟平区工行	1606021019200034733	2.25
牟平区工行	00071360	500
牟平区工行	00071365	500
牟平区工行	00071366	500
牟平区工行	00071367	500
牟平区工行	00071362	300
牟平区工行	00071364	300
牟平区工行	00071361	200
牟平区工行	00071363	200

4、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		29,688.46		报告期内投入募集资金总额		4,374.15						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,374.15						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
铝板复合型防伪	否	11,800.00	11,800.00	3,146.79	3,146.79	3,146.79	0.00	100.00%	2011 年 02 月 28	0.00	否	否

印刷及制盖生产线项目									日			
年产 3 亿只高档铝防伪瓶盖生产线技术改造项目	否	4,000.00	4,000.00	1,000.51	1,000.51	1,000.51	0.00	100.00%	2011 年 02 月 28 日	0.00	否	否
组合式防伪瓶盖生产线扩建项目	否	3,500.00	3,500.00	163.20	163.20	163.20	0.00	100.00%	2011 年 04 月 30 日	0.00	否	否
模具制造生产线扩建项目	否	1,500.00	1,500.00	63.65	63.65	63.65	0.00	100.00%	2011 年 04 月 30 日	0.00	否	否
合计	-	20,800.00	20,800.00	4,374.15	4,374.15	4,374.15	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司及子公司大冶劲鹏运用募集资金中的 27,458,262.44 元置换上述前期已投入募集资金投资项目的自筹资金。现已置换完毕。该事项已经山东汇德会计师事务所出具“(2010)汇所综字第 7-022 号”专项审核报告，公司独立董事、监事会、保荐机构宏源证券股份有限公司发表明确同意意见，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 1、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金对外投资的议案》，使用 900 万元超募资金进行对外投资，与江苏鑫城印刷发展有限公司在安徽省亳州市古井镇共同出资设立亳州鑫鹏制盖有限公司。 2、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金实施组合式防伪瓶盖生产线扩建项目的议案》，使用 3,500 万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司组合式防伪瓶盖生产线扩建项目》。 3、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金实施模具制造生产线扩建项目的议案》，使用 1,500 万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司模具制造生产线扩建项目》。 4、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》使用 7,900 万元超募资金归还银行借款 5,800 万元及补充流动资金 2,100 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构宏源证券股份有限公司发表明确同意意见，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。											
募集资金使用及	无											

披露中存在的问 题或其他情况	
-------------------	--

5、超募资金项目实施情况

(1) 根据公司经营发展需要, 为提高募集资金使用效率, 扩大公司规模, 提高公司的核心竞争力, 公司结合实际经营情况, 经审慎研究、规划, 使用3,500万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司组合式防伪瓶盖生产线扩建项目》, 使用1,500万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司模具制造生产线扩建项目》。上述两个项目目前已取得烟台市牟平区发展和改革局出具的第1006120004号和第1006120003号山东省建设项目登记备案证明。

(2) 根据公司发展战略需要, 公司与江苏鑫城印刷发展有限公司(以下简称“江苏鑫城”) 在安徽省亳州市古井镇共同出资设立亳州鑫鹏制盖有限公司(以下简称“亳州鑫鹏”)。亳州鑫鹏的注册资本为人民币1500万元, 公司以货币资金人民币900万元作为出资, 占注册资本金的60%, 江苏鑫城以货币资金人民币600万元作为出资, 占注册资本金的40%。亳州鑫鹏为公司控股子公司。

三、第一届董事会报告期内日常工作

报告期内, 公司董事会共筹备召开3次会议, 会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

(一) 董事会会议的具体情况

1、2010年2月20日, 公司第一届董事会第七次会议:

- (1) 通过了《公司2009年度董事会工作报告》
- (2) 通过了《公司2009年度总裁工作报告》
- (3) 通过了《公司独立董事2009年度述职报告》
- (4) 通过了《公司2009年度财务决算报告》
- (5) 通过了《公司2009年度利润分配预案》
- (6) 通过了《关于聘用会计师事务所的议案》
- (7) 通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》
- (8) 通过了《关于公司董事薪酬的议案》
- (9) 通过了《关于公司2010年向银行借款授权事项的议案》
- (10) 通过了《关于召开2009年度股东大会的议案》

2、2010年3月30日, 公司第一届董事会第八次会议:

- (1) 通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》
- (2) 通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》
- (3) 通过了《关于对大冶市劲鹏制盖有限公司增资的议案》
- (4) 通过了《关于使用部分超募资金对外投资的议案》
- (5) 通过了《关于使用部分超募资金实施组合式防伪瓶盖生产线扩建项目的议案》
- (6) 通过了《关于使用部分超募资金实施模具制造生产线扩建项目的议案》
- (7) 通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》
- (8) 通过了《关于变更公司注册资本的议案》
- (9) 通过了《关于修改山东丽鹏股份有限公司章程的议案》
- (10) 通过了《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》

3、2010 年4月20日，公司第一届董事会第九次会议：

- (1) 通过了《公司2010年第一季度报告》

四、董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

五、对2010 年1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~~	30.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	17,935,285.01		
业绩变动的的原因说明	伴随国内外市场的进一步开拓，产品附加值的提升，公司业绩将稳步增长。			

六、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

七、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

第六节 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	1、孙世尧、于志芬、霍文菊、孙鲲鹏、孙红丽 2、烟台坤德投资有限公司、烟台明华投资有限公司、曲维强 3、孙世尧、曲维强、孙鲲鹏、霍文菊	1、自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份公司的股份，也不由发行人收购该部分股份。鉴于烟台明华的第一大股东、法定代表人姜吉谦先生兼任发行人董事，为此，除前述锁定期外，烟台明华进一步承诺，在姜吉谦先生担任发行人董事的任职期间内，烟台明华每年转让的发行人股份不超过其所持发行人股份总数的 25%；在姜吉谦先生离任发行人董事之职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。3、除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的股份公司股份。	严格履行
发行时所作承诺	孙世尧、于志芬、霍文菊、孙红丽、孙鲲鹏	在公司上市前签署《关于避免同业竞争的承诺函》	严格履行

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

6.5.6 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

6.6 其他重大事项

2009年6月12日，公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合认定为“高新技术企业”，证书编号为GR200937000084，证书有效期三年。

根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2009年至2011年），企业所得税税率可由原来的25%减按15%征收。

2010年5月31日，公司收到了主管税务机关烟台市牟平区地方税务局姜格庄征收分局关于高新技术企业减免税备案情况的批复，自2009年度年起执行15%的所得税税率。

公司2009年度享受高新技术企业税收优惠的金额为1,499,762.76元，占当期净利润的比例为4.47%。（该事项已经披露在2010年6月2日巨潮资讯网）。

6.7 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过接听投资者来电、回复电子邮件、回答投资关系互动平台提问、现场接待机构调研等多种途径和方式，积极开展投资者关系管理工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

序号	时间	来访单位	沟通的主要内容
1	2010年4月3日	国金证券股份有限公司	参观公司生产车间；讲解公司发展历程、公司发展优势、公司发展战略、行业市场前景、产业发展方向和企业文化。
2	2010年4月15日	杭州银河投资管理有限公司	同上
3	2010年4月16日	山东中祥投资管理有限公司	同上
4	2010年4月16日	中国重汽（香港）有限公司证券部	同上

5	2010年5月13日	杉杉龙田投资管理有限公司	同上
6	2010年5月14日	北京源乐晟资产管理有限公司	同上
7	2010年5月14日	中信证券股份有限公司	同上
8	2010年5月20日	上海浦东五新保险经纪有限公司	同时
9	2010年5月26日	海富通基金管理有限公司	同上

第七节 财务报告（未经审计）

本报告期财务报告未经审计，财务报告及附注附后。

资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	214,814,155.94	168,460,379.87	53,104,614.22	29,322,683.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,999,000.50	1,621,000.50	2,928,509.09	1,823,538.74
应收账款	51,912,990.03	66,190,946.28	41,236,951.16	53,214,744.70
预付款项	28,762,593.36	25,821,342.75	12,737,697.67	11,073,737.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,065,053.14	687,749.89	1,531,216.84	807,981.84
买入返售金融资产				
存货	78,669,469.83	37,946,401.81	67,814,400.53	37,026,982.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	379,223,262.80	300,727,821.10	179,353,389.51	133,269,669.21
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,287,495.00	80,481,781.24	3,217,615.00	31,411,901.24
投资性房地产				
固定资产	125,921,560.69	56,268,087.01	110,851,318.47	52,655,741.18
在建工程	27,706,199.06	24,026,733.31	32,383,026.37	23,011,369.09
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	16,107,546.03	7,389,104.50	16,500,810.55	7,473,389.02

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,840,721.16	764,526.50	1,907,287.96	713,246.20
其他非流动资产				
非流动资产合计	174,863,521.94	168,930,232.56	164,860,058.35	115,265,646.73
资产总计	554,086,784.74	469,658,053.66	344,213,447.86	248,535,315.94
流动负债：				
短期借款	25,000,000.00	12,000,000.00	78,900,000.00	68,900,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			29,900,000.00	9,900,000.00
应付账款	2,829,079.69	13,766,717.00	21,329,823.25	23,749,078.56
预收款项	8,721,536.51	9,231,458.39	10,273,186.53	10,511,707.26
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,984,038.10	708,206.00	3,916,950.64	1,612,534.00
应交税费	185,578.16	-1,042,714.14	3,868,592.94	404,935.79
应付利息				
应付股利				
其他应付款	49,191.93	394,605.52	489,630.01	197,490.68
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	38,769,424.39	35,058,272.77	148,678,183.37	115,275,746.29
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	38,769,424.39	35,058,272.77	148,678,183.37	115,275,746.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	53,500,000.00	53,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	341,024,582.03	342,719,068.17	57,639,968.58	59,334,454.72

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	3,392,512.24	3,392,512.24	3,392,512.24	3,392,512.24
一般风险准备				
未分配利润	89,899,430.78	34,988,200.48	75,848,655.64	30,532,602.69
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	487,816,525.05	434,599,780.89	176,881,136.46	133,259,569.65
少数股东权益	27,500,835.30		18,654,128.03	
所有者权益合计	515,317,360.35	434,599,780.89	195,535,264.49	133,259,569.65
负债和所有者权益总计	554,086,784.74	469,658,053.66	344,213,447.86	248,535,315.94

利润表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	166,733,802.88	135,991,776.29	135,654,401.42	93,788,598.95
其中：营业收入	166,733,802.88	135,991,776.29	135,654,401.42	93,788,598.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	145,975,864.94	131,474,078.20	118,422,426.97	89,414,159.64
其中：营业成本	127,688,431.64	119,665,342.69	103,280,262.96	81,045,865.83
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	700,490.30	628,009.91	1,041,532.00	867,819.03
销售费用	6,194,756.96	3,288,391.64	3,119,580.33	1,296,824.00
管理费用	8,996,332.27	6,188,010.13	6,522,217.39	3,516,090.86
财务费用	1,954,535.58	1,362,455.21	3,443,442.63	2,601,465.42
资产减值损失	441,318.19	341,868.62	1,015,391.66	86,094.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	213,884.29	175,384.29	104,035.98	104,035.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,971,822.23	4,693,082.38	17,336,010.43	4,478,475.29
加：营业外收入	1,325,120.54	823,626.92	1,182,892.91	600,600.00
减：营业外支出	517,598.34	215,460.85	190,805.49	26,805.49
其中：非流动资产处置损失	111,063.11	65,410.85		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,779,344.43	5,301,248.45	18,328,097.85	5,052,269.80
减：所得税费用	4,881,862.02	845,650.66	4,707,328.20	1,504,730.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,897,482.41	4,455,597.79	13,620,769.65	3,547,539.07
归属于母公司所有者的净利润	14,050,775.14	4,455,597.79	11,257,644.46	3,547,539.07
少数股东损益	2,846,707.27		2,363,125.19	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30	0.10	0.28	0.09
（二）稀释每股收益	0.30	0.10	0.28	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,897,482.41	4,455,597.79	13,620,769.65	3,547,539.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,050,775.14	4,455,597.79	11,257,644.46	3,547,539.07
归属于少数股东的综合收益总额	2,846,707.27		2,363,125.19	

现金流量表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	186,599,617.57	121,928,899.68	148,260,785.81	94,468,680.20
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,068,229.22	576,800.00	1,181,338.63	600,600.00
经营活动现金流入小计	187,667,846.79	122,505,699.68	149,442,124.44	95,069,280.20
购买商品、接受劳务支付的现金	177,382,766.52	123,851,549.00	84,959,972.65	63,432,453.23
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	24,399,698.08	12,967,194.22	15,646,204.80	7,477,726.35
支付的各项税费	14,604,403.58	4,026,656.53	23,125,460.16	9,493,645.92
支付其他与经营活动有关的现金	12,648,974.96	7,864,173.35	4,746,931.93	1,973,042.93
经营活动现金流出小计	229,035,843.14	148,709,573.10	128,478,569.54	82,376,868.43
经营活动产生的现金流量净额	-41,367,996.35	-26,203,873.42	20,963,554.90	12,692,411.77
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	144,004.29	105,504.29	104,035.98	104,035.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,800.00	30,000.00	11,752.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	262,804.29	135,504.29	115,788.12	104,035.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,810,105.78	24,981,430.30	19,379,285.26	10,206,021.69
投资支付的现金		49,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	35,810,105.78	73,981,430.30	19,379,285.26	10,206,021.69
投资活动产生的现金流量净额	-35,547,301.49	-73,845,926.01	-19,263,497.14	-10,101,985.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	312,800,000.00	306,800,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00			
取得借款收到的现金	43,000,000.00	30,000,000.00	91,000,000.00	73,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	355,800,000.00	336,800,000.00	91,000,000.00	73,000,000.00
偿还债务支付的现金	96,900,000.00	86,900,000.00	103,000,000.00	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,820,142.06	1,253,927.56	3,614,680.85	2,756,942.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	7,181,186.57	7,181,186.57		
筹资活动现金流出小计	105,901,328.63	95,335,114.13	106,614,680.85	85,756,942.62
筹资活动产生的现金流量净额	249,898,671.37	241,464,885.87	-15,614,680.85	-12,756,942.62
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	172,983,373.53	141,415,086.44	-13,914,623.09	-10,166,516.56
加：期初现金及现金等价物余额	35,422,506.51	20,637,017.53	55,254,084.99	35,592,387.65
六、期末现金及现金等价物余额	208,405,880.04	162,052,103.97	41,339,461.90	25,425,871.09

合并所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	40,000,000.00	57,639,968.58			3,259,941.18		74,812,937.43		18,654,128.03	194,366,975.22
加：会计政策变更										
前期差错更正					132,571.06		1,035,718.21			1,168,289.27
其他										
二、本年年初余额	40,000,000.00	57,639,968.58			3,392,512.24		75,848,655.64		18,654,128.03	195,535,264.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00	283,384,613.45					14,050,775.14		8,846,707.27	319,782,095.86
（一）净利润							14,050,775.14		2,846,707.27	16,897,482.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,050,775.14		2,846,707.27	16,897,482.41
（三）所有者投入和减少资本	13,500,000.00	283,384,613.45							6,000,000.00	302,884,613.45
1. 所有者投入资本	13,500,000.00	283,384,613.45							6,000,000.00	302,884,613.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	53,500,000.00	341,024,582.03			3,392,512.24		89,899,430.78		27,500,835.30	515,317,360.35

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	40,000,000.00	59,334,454.72			3,259,941.18		29,339,463.14	131,933,859.04
加：会计政策变更								
前期差错更正					132,571.06		1,193,139.55	1,325,710.61
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	59,334,454.72			3,392,512.24		30,532,602.69	133,259,569.65
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,500,000.00	283,384,613.45					4,455,597.79	301,340,211.24
(一) 净利润							4,455,597.79	4,455,597.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,455,597.79	4,455,597.79
(三) 所有者投入和减少资本	13,500,000.00	283,384,613.45						296,884,613.45
1. 所有者投入资本	13,500,000.00	283,384,613.45						296,884,613.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	53,500,000.00	342,719,068.17			3,392,512.24		34,988,200.48	434,599,780.89

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

山东丽鹏股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由山东丽鹏包装有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司住所为烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村，公司法定代表人为孙世尧。

山东丽鹏包装有限公司原名烟台市丽鹏包装有限责任公司，成立于 1995 年 2 月，设立时注册资本 500 万元，1998 年 3 月注册资本变更为 3000 万元。

1999 年 5 月，烟台市丽鹏包装有限责任公司更名为山东丽鹏包装有限公司，股本结构如下：

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
孙世尧	1500	50.00%
曲维强	300	10.00%
霍文菊	300	10.00%
于志芬	300	10.00%
孙红丽	300	10.00%
孙鲲鹏	300	10.00%
合计	3000	100.00%

2007 年 9 月，经山东丽鹏包装有限公司第一次临时股东会决议通过，注册资本变更为 4000 万元，变更后股本结构如下：

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
孙世尧	1500	37.50%
曲维强	300	7.50%
霍文菊	300	7.50%
于志芬	300	7.50%
孙红丽	300	7.50%
孙鲲鹏	300	7.50%

烟台坤德投资有限公司	550	13.75%
烟台明华投资有限公司	450	11.25%
合 计	4000	100.00%

2007 年 11 月，经山东丽鹏包装有限公司 2007 年第二次临时股东会决议通过，山东丽鹏包装有限公司整体变更为山东丽鹏股份有限公司，变更后注册资本仍为 4000 万元。2007 年 12 月 4 日，公司取得了山东省工商行政管理局换发的注册号为 370600228099328 的企业法人营业执照。

根据丽鹏公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]238 号文《关于核准山东丽鹏股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，丽鹏公司向社会公开发行人民币普通股 1350 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 13,500,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 53,500,000.00 元。截至 2010 年 3 月 11 日止，丽鹏公司已收到股东认缴的新增注册资本人民币 13,500,000.00 元。经本次公开发行后，丽鹏公司的注册资本为人民币 53,500,000.00 元。

（二）公司经营范围及主要产品

铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作、橡胶塑料制品、机械设备、针纺织品、服装鞋帽的加工销售；五金交电、建筑装饰材料、机电产品（不含小轿车）、日用百货、农副产品、副食品销售（以上均不含专营专控）；香烟零售；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司主营业务：铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以 2007 年 1 月 1 日为执行新企业会计准则体系的首次执行日，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部令第 33 号及财政部财会[2006]3 号文《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》（以下简称“新企业会计准则”）的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表为基础编制合并财务报表，合并时对内部投资、内部交易、内部资金往来等进行抵销。

（2）合并范围的确定原则

本公司将满足下述条件的单位或主体的财务报表纳入合并范围：除有证据表明本公司不能控制被投资单位外，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司拥有被投资半数或以下的表决权但本公司对其具有实质控制权。

7、现金等价物的确定标准

凡同时具备持有期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

（2）资产负债表日折算

对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

a. 金融资产的核算方法

（1）金融资产分类

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ②持有至到期投资；
- ③贷款和应收款项；
- ④可供出售金融资产。

（2）金融资产的计量

公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。

（3）金融资产减值核算方法

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

b. 金融负债的核算方法

(1) 金融负债分类

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②其他金融负债。

(2) 金融负债的计量

公司初始确认金融负债，按照公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单笔金额占应收款项余额 10%以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，按账龄分析法计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单笔金额占应收款项余额 10%以下的应收款项、未全额得到客户确认的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法	对客户已确认的金额按账龄分析法计提坏账准备，未确认的金额全额计提坏账准备		
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	100%

(3) 账龄分析法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 3 年)	20%	20%
3 年以上	100%	100%

除单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项以外的为其他不重大应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 坏账的确认标准

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ⑤ 因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

11、存货核算方法

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、自制半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

- ① 原材料和产成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；
- ② 低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算。

(3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货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。

12、长期股权投资

(1) 核算方法

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位能够实施控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资初始投资成本计价

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，确认为合并资产负债表中的商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在购买日合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③对企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下规定确定初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资，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。

(4) 长期股权投资减值准备

资产负债表日，长期股权投资存在减值迹象的，公司估计其可回收金额。可回收金额低于账面价值的，将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产计提折旧或摊销。

投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产标准、分类、计价方法和折旧方法

(1) 固定资产标准

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。

(2) 固定资产计价

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(3) 固定资产折旧方法

采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5% 或 10%），确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	4.5-1.9
通用设备	10-12	9.50-7.92
运输工具	8-12	11.88-7.92
电子设备及其他	5-10	19.00-9.50

(4) 在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

(5) 固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产计价及摊销政策

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内平均摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

在每年年度终了，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。对于使用寿命有限的无形资产如果有证据表明其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

(3) 无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、股份支付

(1) 授予日

公司在授予日不进行会计处理

(2) 等待期内每个资产负债表日

等待期内每个资产负债表日，将取得的职工提供的服务计入成本费用，计入成本费用的金额应当按照权益工具的公允价值计量。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

（3）可行权日之后

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和股东权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

21、收入确认原则

（1）销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入具体的确认原则为：本公司根据与客户签订的销售合同或订单的要求组织生产并发货，在将商品移交给客户单位，并取得经客户单位签收的发货单后确认销售商品收入。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地

计量：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

22、政府补助

(1) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

(2) 公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

公司按资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、前期会计差错更正

追溯重述法

单位： 元

本报告期发生的采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
因享受所得税优惠引起利润差异	已批准	利润表中上年同期所得税费用	-129,044.75

因享受所得税优惠引起利润差异	已批准	利润表中上年同期净利润	129,044.75
因享受所得税优惠引起利润差异	已批准	利润表中上年同期归属于母公司股东的净利润	129,044.75
因享受所得税优惠引起利润差异	已批准	资产负债表中期初未分配利润	1,035,718.21
因享受所得税优惠引起利润差异	已批准	资产负债表中期初盈余公积	132,571.06

三、税项

- 1、增值税：执行 17%税率并抵扣进项税额计征；
- 2、城建税：按应缴流转税额的 5%、7%计征；
- 3、教育费附加：按应缴流转税额的 3%计征；
- 4、地方教育费附加：按应缴流转税额的 1%计征；

5、企业所得税：公司 2009 年起执行 15%的企业所得税税率。子公司成都海川制盖有限公司、大冶市劲鹏制盖有限公司、新疆军鹏制盖有限公司、亳州鑫鹏制盖有限公司执行 25% 企业所得税税率，子公司烟台和俊制盖有限公司、北京鹏和祥包装制品有限公司为外商投资企业，其中烟台和俊制盖有限公司 2010 年执行 25%的企业所得税税率，北京鹏和祥包装制品有限公司 2010 年实际执行 12.5%的企业所得税税率。

- 6、其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

四、企业合并及合并财务报表

- 1、子公司情况：

(1) 报告期内通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
亳州鑫鹏制盖有限公司	控股子公司	亳州市古井镇	工业	1500万元	加工、生产瓶盖等	900万元	60.00%	60.00%	是	589.69万元

- 2、报告期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
亳州鑫鹏制盖有限公司	14,742,315.60	-257,684.40 元

五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初余额系指 2009 年 12 月 31 日，期末余额系指 2010 年 06 月 30 日；未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	外币金 额	折算 率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,108,485.29			544,336.43
人民币			1,108,485.29			544,336.43
银行存款：			207,297,394.75			37,525,557.83
人民币			207,297,394.75			36,236,958.29
美元				188,717.31	6.8282	1,288,599.54
其他货币资金：			6,408,275.90			15,034,719.96
人民币			6,408,275.90			15,034,719.96
合 计			214,814,155.94			53,104,614.22

(2) 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 其他货币资金主要是信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	3,999,000.50	2,928,509.09

合 计	3,999,000.50	2,928,509.09
-----	--------------	--------------

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,900,232.97	14.00	395,011.65	8.75	5,207,726.08	11.50	260,386.30	6.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	48,528,232.40	86.00	4,120,463.69	91.25	40,063,475.06	88.50	3,773,863.68	93.55
合 计	56,428,465.37	100.00	4,515,475.34	100.00	45,271,201.14	100.00	4,034,249.98	100.00

应收账款种类的说明

①单项金额重大的应收账款指单笔金额占应收账款余额 10%以上（含 10%）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单笔金额占应收账款余额10%以下未全额得到客户确认的应收账款。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。

③以上两项以外的为其他不重大应收账款，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
菲律宾马龙酒厂	7,900,232.96	395,011.65	5%	1年以内的货款
合 计				

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
菲律宾马龙酒厂	销售客户	7,900,232.96	1 年以内	14.00
泰国麦成酒厂	销售客户	4,384,803.12	1 年以内	7.77
乌兹别克普罗姆斯特公司	销售客户	3,288,129.20	1 年以内	5.83
四川省射洪沱牌供销有限公司	销售客户	2,928,837.01	1 年以内	5.19
俄罗斯哈吉斯酒厂	销售客户	2,851,095.07	1 年以内	5.05

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,762,593.36	100.00	10,326,591.06	81.07
1 至 2 年			2,411,006.61	18.92
2 至 3 年			100.00	0.01
3 年以上				
合 计	28,762,593.36	100.00	12,737,697.67	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铝河南铝业公司洛阳加工厂	材料供应商	4,397,678.45	2010 年	未结算预付材料款
河南明泰铝业股份有限公司	材料供应商	2,230,668.09	2010 年	未结算预付材料款
上海飞弘自动化设备有限公司	设备供应商	1,945,900.00	2010 年	预付设备款
意大利卡夫公司	设备供应商	1,718,511.00	2010 年	预付设备款
网屏印刷器材(上海)有限公司	设备供应商	1,700,000.00	2010 年	预付设备款

(3) 本期预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	2010. 06. 30				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	440,000.00	39.28	22,000.00	38.09				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	682,803.75	60.72	35,750.61	61.91	1,628,874.62	100.00	97,657.78	100.00
合 计	1,122,803.75	100.00	57,750.61	100.00	1,628,874.62	100.00	97,657.78	100.00

其他应收款种类的说明

①单项金额重大的其他应收款指单笔金额占其他应收款余额 10%以上(含 10%)的其他应收款,经减值测试后不存在减值的,公司按账龄计提坏账准备,存在减值的个别计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款,是指单笔金额占其他应收款余额 10%以下未全额得到客户确认的其他应收款。对客户已确认的金额按账龄计提,未确认的金额全额计提坏账准备。

③以上两项以外的为其他不重大其他应收款,按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本期又全额或部分收回的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本期其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽古井贡酒股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	26.78

张志祥	公司业务人员	140,000.00	1 年以内	12.50
刘祥宇	公司业务人员	80,000.00	1 年以内	7.14
王冰玉	公司业务人员	80,000.00	1 年以内	7.14
孙吉涛	公司业务人员	50,000.00	1 年以内	4.46

(6) 本期无其他应收关联方公司款项的情况。

(7) 本期无终止确认的其他应收款项的情况。

(8) 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,813,302.84		35,813,302.84	39,972,406.95		39,972,406.95
自制半成品	3,503,443.51		3,503,443.51	3,720,046.05		3,720,046.05
库存商品	39,500,407.88	147,684.40	39,352,723.48	24,269,631.93	147,684.40	24,121,947.53
合 计	78,817,154.23	147,684.40	78,669,469.83	67,962,084.93	147,684.40	67,814,400.53

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提 额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	147,684.40				147,684.40
合 计	147,684.40				147,684.40

(3) 公司计提存货跌价准备的依据：按期末存货项目成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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。

(4) 存货期末余额中无利息资本化金额。

7、长期股权投资

(1) 明细项目

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
姜格庄农村信用社	成本法	2,667,615.00	2,667,615.00	698800	2,737,495.00	2.00	2.00				175,384.29
蒲江农村信用社	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.014	0.014				38,500.00
合计		3,217,615.00	3,217,615.00		3,287,495.00						213,884.29

(2) 报告期长期股权投资未发生减值情况，未计提减值准备。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	158,129,591.48	25,209,958.42	3,386,282.41	179,953,267.49
其中：房屋及建筑物	53,730,899.36	4,532,887.34		58,263,786.70
机器设备	91,610,942.79	14,813,447.25	3,321,282.41	103,103,107.63
电子设备	3,957,751.23	3,564,441.88		7,522,193.11
运输工具	8,829,998.10	2,299,181.95	65,000.00	11,064,180.05
二、累计折旧合计	47,173,036.90	6,899,146.77	145,712.98	53,926,470.69
其中：房屋及建筑物	9,198,774.43	743,409.01		9,942,183.44
机器设备	30,766,956.65	3,801,224.85	144,685.98	34,423,495.72
电子设备	2,810,324.49	2,027,011.33		4,837,335.82

运输工具	4,396,981.33	327,501.38	1,027.00	4,723,455.71
三、固定资产账面净值合计	110,956,554.58			126,026,796.80
其中：房屋及建筑物	44,532,124.93			48,321,603.26
机器设备	60,843,986.14			68,679,611.91
电子设备	1,147,426.74			2,684,857.29
运输工具	4,433,016.77			6,340,724.34
四、减值准备合计	105,236.11			105,236.11
其中：房屋及建筑物				
机器设备	105,236.11			105,236.11
电子设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	110,851,318.47			125,921,560.69
房屋及建筑物	44,532,124.93			48,321,603.26
机器设备	60,738,750.03			68,574,375.80
电子设备	1,147,426.74			2,684,857.29
运输设备	4,433,016.77			6,340,724.34

(2) 本期折旧额 6,899,146.57 元。

(3) 公司本期在建工程转资增加固定资产原值 12,609,003.60 元。

(4) 本期无暂时闲置的固定资产情况。

(5) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(6) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(7) 期末无持有待售的固定资产情况。

(8) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(9) 截止 2010 年 06 月 30 日已向银行贷款抵押的房屋及建筑物原值为 5,173,128.01 元。

9、在建工程

(1) 明细项目

项 目	2010. 06. 30			2009. 12. 31		
	账面余额	减值准	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大冶新车间及生产线	6, 543, 585. 26		6, 543, 585. 26	13, 838, 557. 00		13, 838, 557. 00
制盖车间及生产线	20, 231, 599. 79		20, 231, 599. 79	15, 788, 500. 55		15, 788, 500. 55
新铝塑项目	205, 394. 64		205, 394. 64			
新模具项目	465, 673. 34		465, 673. 34			
其他零星工程	259, 946. 03		259, 946. 03	2, 755, 968. 82		2, 755, 968. 82
合计	27, 706, 199. 06		27, 706, 199. 06	32, 383, 026. 37		32, 383, 026. 37

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2009. 12. 31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	2010. 06. 30
大冶新车间及生产线	3391 万	13, 838, 557. 00	90, 484. 85	7, 385, 456. 59							募集	6, 543, 585. 26
制盖车间及生产线	10290 万	15, 788, 500. 55	4, 443, 099. 24								募集	20, 231, 599. 79
新铝塑项目			205, 394. 64								募集	205, 394. 64
新模具项目			465, 673. 34								募集	465, 673. 34
其他零星工程		2, 755, 968. 82	2, 727, 524. 22	5, 223, 547. 01							自筹	259, 946. 03
合计		32, 383, 026. 37	7, 932, 176. 29	12, 609, 003. 60								27, 706, 199. 06

(3) 期末在建工程中无利息资本化金额。

(4) 报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	17,372,555.30			17,372,555.30
土地使用权	17,372,555.30			17,372,555.30
二、累计摊销合计	871,744.75	393,264.52		1,265,009.27
土地使用权	871,744.75	393,264.52		1,265,009.27
三、无形资产账面净值合计	16,500,810.55			16,107,546.03
土地使用权	16,500,810.55			16,107,546.03
四、减值准备合计				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	16,500,810.55			16,107,546.03
土地使用权	16,500,810.55			16,107,546.03

(2) 本期摊销额为 393,264.52 元。

(3) 报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

(4) 截止 2010 年 06 月 30 日已向银行贷款抵押的土地使用权原值 9,075,625.60 元。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010.06.30	2009.12.31
1、坏账准备	781,087.64	734,218.97
2、存货跌价准备	36,921.10	36,921.10
3、内部转移利润抵销	996,403.38	1,013,722.02
4、开办费摊销		6,670.58
5、固定资产减值准备	26,309.03	26,309.03
6、待弥补亏损		89,446.25

合 计	1,840,721.15	1,907,287.96
-----	--------------	--------------

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2010.06.30	2009.12.31
1、坏账准备	4,573,225.95	4,131,907.76
2、存货跌价准备	147,684.40	147,684.40
3、内部转移利润抵销	5,337,772.84	5,407,047.38
4、开办费摊销		53,364.67
5、固定资产减值准备	105,236.11	105,236.11
6、待弥补亏损		357,785.00
合 计	10,163,919.30	10,203,025.32

(3) 本期无未确认递延所得税资产。

12、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	4,131,907.76	441,318.19			4,573,225.95
存货跌价准备	147,684.40				147,684.40
固定资产减值准备	105,236.11				105,236.11
合 计	4,384,828.27				4,826,146.46

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2010.06.30	2009.12.31
抵押借款	7,000,000.00	10,900,000.00
抵押保证借款	3,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	50,000,000.00

信用借款	12,000,000.00	10,000,000.00
合 计	25,000,000.00	78,900,000.00

(2) 抵押借款为以土地使用权、房屋建筑物为抵押取得的借款。

(3) 保证借款由新疆建设兵团农四师七十二团、成都中小企业信用担保有限责任公司提供担保。

(4) 期末无到期未偿还的短期借款。

14、应付票据

(1) 明细项目

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	0.00	29,900,000.00

15、应付账款

(1) 明细项目

项 目	2010.06.30	2009.12.31
应付账款	2,829,079.69	21,329,823.25

(2) 应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 期末应付账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	性质	时间	金额	占应付账款 总额比例 (%)
新疆生产建设兵团农四师七十二团场	厂房款	2009 年	1,000,000.00	35.35
道恩集团有限公司	材料款	2010 年	902,713.50	31.91
佛山宇辉贸易行	材料款	2010 年	352,387.35	12.46
龙口运强塑料模具有限公司	材料款	2010 年	155,656.35	5.50
济南元昌机械有限公司	材料款	2010 年	143,715.00	5.08

合 计			2,554,472.20	90.30
-----	--	--	--------------	-------

16、预收款项

(1) 明细项目

项 目	2010.06.30	2009.12.31
预收款项	8,721,536.51	10,273,186.53

(2) 预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 期末预收款项欠款金额前五名的单位明细情况如下:

单位名称	性质	时间	金额	占预收款项 总额比例 (%)
烟台高新区志隆包装有限公司	涂印板款	2010 年	1,550,363.32	17.78
石家庄糖烟酒食品股份有限公司	瓶盖款	2010 年	1,413,057.86	16.20
北京盛达新金属制品厂	涂印板款	2010 年	630,533.71	7.23
乌克兰瑞巴特公司	瓶盖款	2010 年	273,015.09	3.13
美国格拉斯公司	瓶盖款	2010 年	220,480.11	2.53
合 计			4,087,450.09	46.87

17、应付职工薪酬

(1) 明细项目

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,833,896.08	18,898,775.04	19,930,551.54	1,802,119.58
二、职工福利费		557,213.17	577,116.77	-19,903.60
三、社会保险费	850,148.64	2,788,862.35	3,617,704.19	21,306.80

四、住房公积金		121,671.00	112,176.00	9,495.00
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	232,905.92	128,438.80	190,324.40	171,020.32
七、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	3,916,950.64	22,494,960.36	24,427,872.90	1,984,038.10

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

项 目	2010.06.30	2009.12.31
增值税	124,265.65	737,171.56
营业税	53,500.00	33,500.00
企业所得税	-231,115.77	2,476,000.38
城市维护建设税	62,641.82	96,911.93
个人所得税	492.59	18,802.60
印花税	0.00	15,081.91
房产税	161,040.76	334,158.93
土地使用税	-20,667.69	90,375.43
教育费附加	27,108.85	48,978.08
地方教育费附加	8,968.11	15,151.48
其他	-656.16	2,460.64
合 计	185,578.16	3,868,592.94

19、其他应付款

(1) 明细项目

项 目	2010.06.30	2009.12.31
其他应付款	49,191.93	489,630.01

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

20、股本

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	13,500,000.00				13,500,000.00	53,500,000.00

2010 年 3 月, 公司发行社会公众股 1350 万股, 增加注册资本 1350 万元。已经山东汇德会计师事务所有限公司以 (2010) 汇所验字第 7-002 号验资报告验证。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	57,639,968.58	283,384,613.45		341,024,582.03
其他资本公积				
可无限量添加行				
合计	57,639,968.58	283,384,613.45		341,024,582.03

本期资本公积增长幅度较大的原因为公司在 2010 年 3 月成功发行 1350 万新股, 溢价部分计入资本公积

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,392,512.24			3,392,512.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,392,512.24			3,392,512.24

23、未分配利润

(1) 明细项目

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前 上年末未分配利润	74,812,937.43	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+, 调减-）	1,035,718.21	--
调整后 年初未分配利润	75,848,655.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,050,775.14	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
可无限量添加行		
期末未分配利润	89,899,430.78	

调整年初未分配利润明细：

1)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 1,035,718.21 元。

24、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	164,087,078.67	134,452,335.31
其他业务收入	2,646,724.21	1,202,066.11
合 计	166,733,802.88	135,654,401.42

(2) 营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务成本	125,624,591.47	102,213,016.50
其他业务成本	2,063,840.17	1,067,246.46
合 计	127,688,431.64	103,280,262.96

(3) 2010 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			

铝防伪盖	48,530,237.29	30,139,145.07	18,391,092.22
组合式防伪盖	63,304,218.86	51,292,131.20	12,012,087.66
复合型防伪印刷铝板	30,929,530.02	25,461,085.05	5,468,444.97
设备及模具	10,244,759.21	8,267,724.51	1,977,034.70
铝带	11,078,333.29	10,464,505.64	613,827.65
主营业务小计	164,087,078.67	125,624,591.47	38,462,487.20
2、其他业务			
其他业务小计	2,646,724.21	2,063,840.17	582,884.04
合 计	166,733,802.88	127,688,431.64	39,045,371.24

(4) 2009 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
铝防伪盖	45,683,254.59	28,446,818.64	17,236,435.95
组合式防伪盖	39,483,321.81	33,169,406.86	6,313,914.95
复合型防伪印刷铝板	31,791,821.43	26,335,208.32	5,456,613.11
设备及模具	7,768,564.02	5,264,426.59	2,504,137.43
铝带	9,725,373.46	8,997,156.09	728,217.37
主营业务小计	134,452,335.31	102,213,016.50	32,239,318.81
2、其他业务			
其他业务小计	1,202,066.11	1,067,246.46	134,819.65
合 计	135,654,401.42	103,280,262.96	3,237,4138.46

(5) 主营业务收入分地区销售情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
华东地区	23,744,373.52	36,292,388.74
华中地区	36,074,851.34	25,999,707.03

西南地区	19,059,772.30	20,722,231.62
华北地区	25,085,808.43	25,620,427.92
西北地区	9,125,605.36	4,772,497.71
东北地区	5,281,851.05	731,016.63
华南地区	5,260,719.72	2,298,333.75
出口收入	40,454,096.95	18,015,731.91
合 计	164,087,078.67	134,452,335.31

(6) 公司前五名客户的销售收入总额，以及占公司营业收入的比例

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
劲牌有限公司	19,500,249.61	11.70
菲律宾马龙酒厂	13,497,152.10	8.10
泰国麦成酒厂	12,831,022.18	7.70
北京红星股份公司	9,423,125.23	5.65
乌兹别克博通	5,312,690.27	3.19
合计	60,564,239.39	36.32

25、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
城建税	流转税 7%	429,017.54	633,864.89
教育费附加	流转税 3%	188,511.59	287,741.72
地方教育费附加	流转税 1%	62,713.24	95,987.15
营业税	计税收入 5%	20,000.00	20,000.00
堤防费	计税收入 1‰	247.93	3,938.24
合 计		700,490.30	1,041,532.00

26、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	441,318.19	500,952.18
存货跌价损失		514,439.48
合 计	441,318.19	1,015,391.66

27、投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
姜格庄农村信用社分 红	175,384.29	104,035.98

蒲江农村信用社分 38,500.00

红

合 计	213,884.29	104,035.98
-----	------------	------------

28、营业外收入

(1) 明细项目

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	4,275.45	176.28
其中：固定资产处置收入	4,275.45	176.28
补贴收入	1,287,540.00	1,181,338.63
其他	33,305.09	1,378.00
合 计	1,325,120.54	1,182,892.91

(2) 政府补助明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
中国驰名商标奖励资金	500,000.00	
环境治理补贴	60,000.00	
市级企业技术中心补助资金	100,000.00	
技术创新项目款	100,000.00	

专利补贴		10600.00
北京企业发展财政奖励	81240.00	48253.00
成都技术改造补贴	400000.00	
牟平区科技局重点项目、技术创新、循环经济等奖励资金		540000.00
牟平区科技局项目补助	40750.00	50000.00
外经贸发展政策鼓励资金	5,550.00	
蒲江县财政局成都企业发展扶持资金		470000.00
成都网站建设鼓励资金		20000.00
蒲江县经济局成都灾后重建补助		42485.63
合计	1,287,540.00	1181338.63

29、营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	111,063.11	
其中：固定资产处置损失	111,063.11	
职工工伤赔款	67,350.00	164,000.00
捐 赠	150,000.00	10,000.00
其 他	189,185.23	16,805.49
合 计	517,598.34	190,805.49

30、所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
当期所得税	4,815,295.22	4,736,539.32
加：递延所得税费用	66,566.80	-29,211.12
减：减免所得税		
所得税费用	4,881,862.02	4,707,328.20

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 0.30 元/股, 参照如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 0.30 元/股, 参照如下公式计算:

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中, P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
补贴收入	1,037,540.00	1,181,338.63
其他	30,689.22	
合 计	1,068,229.22	1,181,338.63

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
运 费	4,142,156.63	2,164,494.91

差旅费	2,495,587.85	419,191.85
租赁费	18,000.00	12,000.01
办公费	678,433.16	769,075.18
财产保险费	174,772.60	147,388.74
修理费	616,212.45	331,957.40
经营业务费	2,128,945.27	426,451.69
捐 赠	150,000.00	10,000.00
广告费	138,806.00	10,360.00
物料消耗及其他	2,106,061.00	456,012.15
合 计	12,648,974.96	4,746,931.93

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

为 2010 年股票发行上市支付的推介媒体等相关费用。

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,897,482.41	13,620,769.65
加: 资产减值准备	441,318.19	1,015,391.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,899,146.77	5,099,139.98
无形资产摊销	393,264.52	141,434.64
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)	106,787.46	-176.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,954,535.58	3,583,313.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-213,884.29	-104,035.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	66,566.80	-29,211.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,428,439.56	11,118,684.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,671,556.38	-3,463,973.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,813,217.85	-10,017,782.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,367,996.35	20,963,554.90
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	208,405,880.00	41,339,461.90
减: 现金的期初余额	35,422,506.51	55,254,084.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	172,983,373.49	-13,914,623.09

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、现金	20,840,588.04	41,339,461.90
其中: 库存现金	1,108,485.29	598,340.86
可随时用于支付的银行存款	207,297,394.75	40,718,029.89

可随时用于支付的其他货币资金		23,091.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	208,405,880.04	41,339,461.90

六、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都海川制盖有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦江县工业集中发展区	孙世尧	铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作	5,000,000.00	100.00	100.00	74360045-3
烟台和俊制盖有限公司	控股子公司	合作经营	烟台市牟平区姜格庄镇邹格庄村	孙世尧	生产、加工瓶盖、瓶盖板、(不含国家出口许可证和配额管理的商品),并销售公司上述所列自产产品	19,999,834.46	72.41	72.41	75919422-6
北京鹏和祥包装制品有限公司	控股子公司	合作经营	北京市怀柔区桥梓镇金宇瑞科技产业基地西侧	孙鲲鹏	生产、加工瓶盖	2,000,000.00	74.99	74.99	76935127-2
大冶市劲鹏制盖有限公司	全资子公司	有限责任公司	七里界四组	孙世尧	瓶盖制造	500,000.00	100.00	100.00	72833140-0
新疆军鹏制盖有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	曲维强	加工、生产各种铝防伪瓶盖,组合式防伪瓶盖、模具机械设备	8,000,000.00	60.00	60.00	69341428-0
亳州鑫鹏制盖有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省亳州市古井镇	曲维强	铝防伪瓶盖,组合式防伪瓶盖加工销售、制盖模具、机械设备销售	15,000,000.00	60.00	60.00	55458218-8

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
孙世尧	控股股东	
于志芬	实际控制人家族	
孙鲲鹏	实际控制人家族	
孙红丽	实际控制人家族	

霍文菊	实际控制人家族	
曲维强	公司股东	
烟台坤德投资有限公司	公司股东	75445944-0
烟台明华投资有限公司	公司股东	66673223-2

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员薪酬

关联方	2010 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	64.20 万元

七、或有事项

截至 2010 年 06 月 30 日，无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 06 月 30 日，无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 06 月 30 日，无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	38,207,156.13	53.60	1,910,357.81	37.74	32,148,841.25	55.52	1,940,795.62	41.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的								

应收账款								
其他不重大应收账款	33,080,633.45	46.40	3,152,098.00	62.26	25,761,285.35	44.48	2,754,586.28	58.67
合计	71,287,789.58	100.00	5,062,455.81	100.00	57,910,126.60	100.00	4,695,381.90	100

应收账款种类的说明

①单项金额重大的应收账款指单笔金额占应收账款余额 10%以上（含 10%）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单笔金额占应收账款余额10%以下未全额得到客户确认的应收账款。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。

③以上两项以外的为其他不重大应收账款，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
菲律宾马龙酒厂	7,900,232.96	395,011.65	5	货款
成都海川制盖有限公司	30,306,923.17	1,515,346.16	5	货款
合计	38,207,156.13	1,910,357.81		

(3)本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收款项。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本期应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都海川制盖有限公司	子公司	30,306,923.17	1 年以内	42.51
菲律宾马龙酒厂	销售客户	7,900,232.96	1 年以内	11.08
泰国麦成酒厂	销售客户	4,384,803.12	1 年以内	6.15
乌兹别克普罗姆斯特公司	销售客户	3,288,129.20	1 年以内	4.61
新疆军鹏制盖有限公司	子公司	2,857,694.48	1 年以内	4.01

(7) 本期无终止确认的应收款项情况。

(8) 本期无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	2010. 06. 30				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	300,000.00	43.62	15,000.00	43.62				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	387,749.89	56.38	19,387.49	56.38	867,574.62	100.00	59,592.78	100.00
合计	687,749.89	100.00	34,387.49	100.00	867,574.62	100.00	59,592.78	100.00

其他应收款种类的说明

①单项金额重大的其他应收款指单笔金额占其他应收款余额 10%以上（含 10%）的其他应收款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指单笔金额占其他应收款余额 10%以下未全额得到客户确认的其他应收款。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。

③以上两项以外的为其他不重大其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本期其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 余额比例 (%)
张志祥	公司业务人员	140,000.00	1 年以内	20.36
刘祥宇	公司业务人员	80,000.00	1 年以内	11.63
王冰玉	公司业务人员	80,000.00	1 年以内	11.63
孙世忠	公司业务人员	15,000.00	1 年以内	2.18
曲宝航	公司业务人员	10,000.00	1 年以内	1.45

3、长期股权投资

(1) 明细项目

被投资 单位名称	核算方 法	初始投资成 本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金 红利
成都海盖 有限公司	成本法	5,000,000.00	4,886,223.64		4,886,223.64	100.00	100.00				
烟台和盖 有限公司	成本法	14,482,390.00	15,332,945.99		15,332,945.99	72.41	72.41				
北京鹏包 和祥制品 有限公司	成本法	1,504,623.36	3,196,698.29		3,196,698.29	74.99	74.99				
大冶劲盖 有限公司	成本法	528,418.32	528,418.32	40,000,000.00	40,528,418.32	100.00	100.00				
新疆军盖 有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	60.00	60.00				
姜格庄 农村信 用社	成本法	2,640,000.00	2,667,615.00	69,880.00	2,737,495.00	2.00	2.00				175,384.29
亳州鑫盖 有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	60.00	60.00				
合计		28,955,431.68	31,411,901.24	49,069,880.00	80,481,781.24						175,384.29

(2) 公司根据 2010 年第一次临时股东大会决议, 对全资子公司大冶市劲鹏制盖有限公司增资 4000 万元.

(3) 公司根据 2010 年第一次临时股东大会决议, 出资 900 万元与江苏鑫城印刷发展有限公司合作成立控股子公司亳州鑫鹏制盖有限公司.

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细项目

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	119,378,099.08	87,664,366.97
其他业务收入	16,613,677.21	6,124,231.98
合 计	135,991,776.29	93,788,598.95

(2) 营业成本明细项目

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务成本	103,964,454.04	75,537,082.51
其他业务成本	15,700,888.65	5,508,783.32
合 计	119,665,342.69	81,045,865.83

(3) 2010 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
组合式防伪盖	52,545,458.99	42,564,894.81	9,980,564.18
铝防伪盖板	42,399,755.20	40,838,318.12	1,561,437.08
设备及模具	13,354,551.60	10,096,735.47	3,257,816.13
铝带	11,078,333.29	10,464,505.64	613,827.65
主营业务小计	119,378,099.08	103,964,454.04	15,413,645.04
2、其他业务			
其他业务小计	16,613,677.21	15,700,888.65	912,788.56

合 计	135,991,776.29	119,665,342.69	16,326,433.60
-----	----------------	----------------	---------------

(4) 2009 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
组合式防伪盖	29,335,076.46	25,263,580.38	4,071,496.08
铝防伪盖板	37,255,421.47	33,585,951.55	3,669,469.92
设备及模具	11,348,495.58	7,690,394.49	3,658,101.09
铝带	9,725,373.46	8,997,156.09	728,217.37
主营业务小计	87,664,366.97	75,537,082.51	12,127,284.46
2、其他业务			
其他业务小计	6,124,231.98	5,508,783.32	615,448.66
合 计	93,788,598.95	81,045,865.83	12,742,733.12

5、投资收益

(1) 明细项目

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	175,384.29	104,035.98
合 计	175,384.29	104,035.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
姜格庄农村信用社	175,384.29	104,035.98
合 计	175,384.29	104,035.98

6、现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
------	--------------	--------------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,455,597.79	3,547,539.07
加: 资产减值准备	341,868.62	86,094.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,223,017.18	2,457,007.02
无形资产摊销	84,284.52	87,438.52
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)	65,410.85	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,362,455.21	2,725,575.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,384.29	-104,035.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-62,921.12	695,205.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-919,419.11	10,605,041.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,245,930.37	-926,853.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,332,852.70	-6,480,599.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,203,873.42	12,692,411.77
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	162,052,103.97	25,425,871.09

减：现金的期初余额	20,637,017.53	35,592,387.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	141,415,086.44	-10,166,516.56

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-106,787.66	176.28
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、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	1,287,540.00	1,181,338.63
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损		

益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-373,230.14	-189,427.49
21、其他项目		
影响利润总额	807,522.20	992,087.42
减：所得税	131,008.94	252,223.23
减：少数股东权益影响额（税后）	11,041.46	9,087.53
归属于普通股股东的非经常性损益	665,471.80	730,776.66
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	13,385,303.34	10,526,867.80

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，本公司加权平均净资产收益率及每股收益情况如下：

（1）2010 年 1-6 月

项 目	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
归属于普通股股东的净利润	4.23	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.03	0.29	0.29

（2）2009 年 1-6 月

项 目	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	基本每股收益
归属于普通股股东的净利润	7.37	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.91	0.26	0.26

(3) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

第八节 备查资料

- 一、载有公司董事长孙世尧先生签名的2010年半年度报告原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

山东丽鹏股份有限公司

董事长：孙世尧

二零一零年八月二十八日