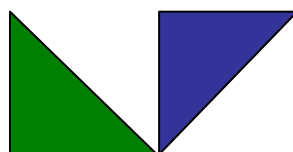


山东鲁丰铝箔股份有限公司

Shandong Loften Aluminium Foil Co., Ltd.

2010 年年度报告



LOFTEN

证券代码：002379

证券简称：鲁丰股份

披露日期：2011 年 4 月 8 日

重要提示

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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、全体董事亲自出席了审议本次年度报告的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人于荣强、主管会计工作负责人庞树正及会计机构负责人(会计主管人员)曹新春声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|------|--------------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况..... | 1 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 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和员工情况..... | 8 |
| 第五节 | 公司治理结构..... | 12 |
| 第六节 | 股东大会情况简介..... | 17 |
| 第七节 | 董事会报告 | 19 |
| 第八节 | 监事会报告 | 33 |
| 第九节 | 重要事项 | 35 |
| 第十节 | 财务报告 | 39 |
| 第十一节 | 备查文件 | 106 |

第一节 公司基本情况

一、中文名称：山东鲁丰铝箔股份有限公司

英文名称：SHANDONG LOFTEN ALUMINIUM FOIL CO., LTD.

中文简称：鲁丰股份

二、公司法定代表人：于荣强

三、公司董事会秘书、证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 庞树正 | 王连永 |
| 联系地址 | 山东省博兴县滨博大街 1568 号 | 山东省博兴县滨博大街 1568 号 |
| 电话 | 0543—2161727 | 0543—2385777 |
| 传真 | 0543—2161727 | 0543—2161727 |
| 电子信箱 | stock@loften.cn | loften-688@163.com |

四、公司注册地址：山东省博兴县滨博大街1568号

公司办公地址：山东省博兴县滨博大街1568号

邮政编码：256500

公司网址：<http://www.loften.com.cn>

电子信箱：stock@loften.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鲁丰股份

股票代码：002379

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000年8月11日

公司首次注册登记地点：滨州市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010年6月25日

变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：37160028011118

公司税务登记号码：372328724984340

公司组织机构代码：72498434—0

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内主要会计数据

单位：元

| | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减(%) | 2008年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 营业总收入(元) | 1,021,885,615.05 | 781,010,889.57 | 30.84% | 827,249,140.79 |
| 利润总额(元) | 49,876,049.25 | 44,176,995.03 | 12.90% | 41,754,187.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 36,516,834.42 | 32,209,454.21 | 13.37% | 30,340,919.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 36,699,734.43 | 31,638,467.37 | 16.00% | 30,476,475.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -43,430,383.88 | 31,216,437.91 | -239.13% | 116,071,422.90 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2008年末 |
| 总资产(元) | 2,404,004,782.94 | 1,255,033,529.08 | 91.55% | 716,554,238.50 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 867,111,443.44 | 231,131,718.76 | 275.16% | 199,028,165.80 |
| 股本(股) | 77,500,000.00 | 58,000,000.00 | 33.62% | 58,000,000.00 |

二、报告期内主要财务指标

单位：元

| | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减(%) | 2008年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.50 | 0.56 | -10.71% | 0.52 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.50 | 0.56 | -10.71% | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.51 | 0.55 | -7.27% | 0.53 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.22% | 14.97% | -9.75% | 16.50% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.25% | 14.71% | -9.46% | 16.58% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.56 | 0.54 | -203.70% | 2.00 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2008年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 11.19 | 3.99 | 180.45% | 3.43 |

三、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） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 2,032,102.27 | |
| 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 | 130,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 144,983.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -2,433,405.00 | |
| 所得税影响额 | -56,581.26 | |
| 合计 | -182,900.01 | - |

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、 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 | 58,000,000 | 100.00% | 3,900,000 | | | -3,900,000 | | 58,000,000 | 74.84% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 58,000,000 | 100.00% | 3,900,000 | | | -3,900,000 | | 58,000,000 | 74.84% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,995,000 | 17.23% | 3,319,114 | | | -3,319,114 | | 9,995,000 | 12.90% |
| 境内自然人持股 | 48,005,000 | 82.77% | 580,886 | | | -580,886 | | 48,005,000 | 61.94% |
| 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 | | | 15,600,000 | | | 3,900,000 | 19,500,000 | 19,500,000 | 25.16% |
| 1、人民币普通股 | | | 15,600,000 | | | 3,900,000 | 19,500,000 | 19,500,000 | 25.16% |
| 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 | 58,000,000 | 100.00% | 19,500,000 | | | 0 | 19,500,000 | 77,500,000 | 100.00% |

2、 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|------------|----------|----------|------------|------|-----------|
| 于荣强 | 39,155,000 | 0 | 0 | 39,155,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 | 首发承诺 | 2011.3.31 |
| 董子春 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 首发承诺 | 2011.3.31 |
| 博兴县银河投资有限公司 | 2,995,000 | 0 | 0 | 2,995,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 洪群力 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 庞树正 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 高向民 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 黄晓玲 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 于永刚 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 滕敬之 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 于志强 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 王璐 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|------|-----------|
| 李淑河 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 郭茂秋 | 275,000 | 0 | 0 | 275,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 王连永 | 275,000 | 0 | 0 | 275,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 刘丽娟 | 250,000 | 0 | 0 | 250,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 刘显峰 | 250,000 | 0 | 0 | 250,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 乔向前 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 于荣家 | 175,000 | 0 | 0 | 175,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 卢宪娥 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 黎屏 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 阮金玲 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 叶红 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 冯振吉 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 穆昱杉 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 纪荣珍 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 陈建军 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 于本忠 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 李曙光 | 75,000 | 0 | 0 | 75,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 赵俊祥 | 75,000 | 0 | 0 | 75,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 尹玉双 | 75,000 | 0 | 0 | 75,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 柳青波 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 邹丽妍 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 耿燕 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 郭书钰 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 首发承诺 | 2013.3.31 |
| 首次公开发行股票网下配售 | | 3,900,000 | 3,900,000 | | 网下配售 | 2010.6.30 |
| 合计 | 58,000,000 | 3,900,000 | 3,900,000 | 58,000,000 | — | — |

二、股票发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]247号”文核准，本公司公开发行1,950万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售390万股，网上定价发行为1,560万股，发行价格为33.00元/股。经深圳证券交易所《关于山东鲁丰铝箔股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]101号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“鲁丰股份”，股票代码“002379”。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由5,800万股增加到7,750万股，其中本次公开发行中网上定价发行的1,560万股股票于2010年3月31日起上市交易，其中向询价对象配售的390万股限售三个月，于2010年6月30日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

2、报告期内公司未有因送股、转增股本或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动情况。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

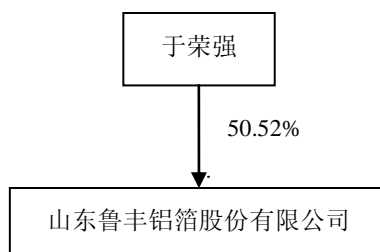
| 股东总数 | 10,693 | | | | |
|-----------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 于荣强 | 境内自然人 | 50.52% | 39,155,000 | 39,155,000 | 7,700,000 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 境内非国有法人 | 9.03% | 7,000,000 | 7,000,000 | 3,920,000 |
| 董子春 | 境内自然人 | 3.87% | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 博兴县银河投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.86% | 2,995,000 | 2,995,000 | 0 |
| 洪群力 | 境内自然人 | 0.65% | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 施信敏 | 境内自然人 | 0.41% | 315,000 | 0 | 0 |
| 黄晓玲 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 于志强 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 李淑河 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 于永刚 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 滕敬之 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 王璐 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 高向民 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 庞树正 | 境内自然人 | 0.39% | 300,000 | 300,000 | 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 | |
| 施信敏 | 315,000 | | | 人民币普通股 | |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金 | 299,931 | | | 人民币普通股 | |
| 北京君盈国际投资有限责任公司 | 218,889 | | | 人民币普通股 | |
| 吴薇 | 170,200 | | | 人民币普通股 | |
| 颜少梅 | 160,100 | | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行—国投瑞银优化增强债券型证券投资基金 | 150,000 | | | 人民币普通股 | |
| 叶宏光 | 122,900 | | | 人民币普通股 | |
| 李灼来 | 108,000 | | | 人民币普通股 | |
| 庞仙英 | 98,867 | | | 人民币普通股 | |
| 赵杰 | 90,300 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无 | | | | |

2、公司控股股东、实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化仍为于荣强先生。于荣强先生持有公司 50.52% 的股份。于荣强先生将其持有的本公司 770 万股限售流通股（占公司股份总数的 9.94%）质押给中铁信托有限责任公司。于荣强先生已于 2010 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限从 2010 年 12 月 28 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

于荣强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年，大专学历，高级工程师。2000年—2007年任山东鲁丰铝箔工业有限公司董事长。2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事。现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



四、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

第四节 董事、监事和高级管理人员情况和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 于荣强 | 董事长、总经理 | 男 | 38 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 39,155,000 | 39,155,000 | | 56.00 | 否 |
| 林绿野 | 董事、副总经理 | 男 | 56 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 0 | 0 | | 28.00 | 否 |
| 洪群力 | 董事 | 男 | 52 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 500,000 | 500,000 | | 50.40 | 否 |
| 庞树正 | 董事、副总经理、财务总监、董秘 | 男 | 41 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 300,000 | 300,000 | | 28.00 | 否 |
| 郭茂秋 | 董事 | 男 | 35 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 275,000 | 275,000 | | 21.00 | 否 |
| 于荣家 | 董事 | 男 | 39 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 175,000 | 175,000 | | 21.00 | 否 |
| 穆昱杉 | 董事 | 男 | 32 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 100,000 | 100,000 | | 21.00 | 否 |
| 黎屏 | 监事 | 女 | 50 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 150,000 | 150,000 | | 6.70 | 否 |
| 赵俊祥 | 监事 | 男 | 40 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 75,000 | 75,000 | | 4.90 | 否 |
| 柳青波 | 监事 | 男 | 40 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 50,000 | 50,000 | | 21.00 | 否 |
| 周宗安 | 独立董事 | 男 | 46 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 0 | 0 | | 4.28 | 否 |
| 刘红霞 | 独立董事 | 女 | 47 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 0 | 0 | | 4.28 | 否 |
| 储民宏 | 独立董事 | 男 | 35 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 0 | 0 | | 2.00 | 否 |
| 范炼 | 独立董事 | 女 | 63 | 2010年09月29日 | 2013年09月29日 | 0 | 0 | | 2.00 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 40,780,000 | 40,780,000 | - | 270.56 | - |

1、报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度和经营业绩领取薪酬。

2、公司股东大会审议通过公司第二届董事会独立董事范炼、储民宏、刘红霞、周宗安不在本公司领取报酬，公司按年度给予每人8万元人民币的津贴。

3、董事、监事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历、在股东单位及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司现任董事、监事及高级管理人员无在股东单位的任职或兼职情况。

2、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况。

董事会成员：

于荣强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年，大专学历，高级工程师。1989年参加工作，博兴县慈善总会名誉会长、县工商联联合会副会长、滨州市企业家协会副会长、山东省青年企业家协会理事、山东省优秀青年企业家。2006年—2007年任山东鲁丰铝箔工业有限公司董事长；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事；现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事。

洪群力先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1958年，大专学历，高级工程师。2006年—2007年，任山东鲁丰铝箔工业有限公司总经理；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司总经理、董事；现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、青岛润丰铝箔有限公司总经理。

庞树正先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年，大学学历，中国注册会计师、中国注册评估师、审计师、高级会计师。2006年—2007年，在山东鲁丰铝箔工业有限公司任董事、副总经理；2007年至今任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

林绿野先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1954年，大学学历。2006年—2008年任山西晋能集团铝材有限公司总经理；2008年—2010年任青岛润丰铝箔有限公司法定代表人、执行董事；现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、副总经理和青岛润丰铝箔有限公司法定代表人、执行董事。

郭茂秋先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1975年，大专学历，高级工程师。2006年—2007年，分别在山东鲁丰铝箔工业有限公司任销售部部长和副总经理；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司副总经理兼博兴县瑞丰铝板有限公司执行董事、总经理。现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事兼博兴县瑞丰铝板有限公司执行董事、总经理。

于荣家先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年，专科学历，高级工程师。2006年—2009年，任山东鲁丰铝箔制品有限公司生产部长。现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、山东鲁丰铝箔制品有限公司总经理、青岛宝丰铝箔制品有限公司法定代表人、执行董事。

穆昱杉先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1978年，中专学历，工程师。2006年—2007年，分别任山东渤海实业有限公司主管和山东鲁丰铝箔工业有限公司风险控制部经理；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司资本运营总监；现任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、资本运营总监。

独立董事:

刘红霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1963年，博士。曾先后在首都经贸大学、山东财政学院、中央财政管理干部学院、中央财经大学等高校任教，曾在北京中洲会计师事务所从事审计工作。目前担任中央财经大学会计学院博士生导师、北京市会计学会理事、北京市高级会计师评审专家。同时担任上市公司招商银行(600036.SH)、中孚实业(600595.SH)、天润曲轴(002283.SZ)、方大特钢(600507.SH)独立董事。

周宗安先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1964年，博士。1986年7月—1997年6月任山东经济学院教师；1997年6月—2000年1月任山东经济学院财政金融系副主任、副教授。2000年1月至今任山东经济学院财政金融学院院长、研究生部主任、金融学教授、硕士研究生导师。同时担任上市公司浪潮信息(000977.SZ)、山大华特(000915.SZ)、*ST能山(000720.SZ)独立董事。

储民宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1975年，经济学硕士。1999年—2001年在中信证券有限责任公司上海管理总部购并部、投资银行部历任项目经理、经理。2001年—2003年在上海宽频科技股份有限公司任副总经理。2003年—2007年在南京斯威特集团有限公司历任上海管理总部总裁助理、集团董事会秘书、集团提名与薪酬考核委员会副主任、江苏小天鹅集团有限公司董事。2007年—2009年在上海万业企业股份有限公司任资本运营部副总监(主持工作)。2009年至今在华龙证券有限公司北京分公司(保荐事业部)任执行董事。

范炼女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1947年，大专文化，高级经济师。曾任上海远东钢丝针布厂技检科副科长、厂办主任，华联发展投资有限公司综合部经理、华联发展集团有限公司资产经营部副主任兼华业纺织染有限公司副总经理，华联控股股份有限公司常务副总经理、总经理，东信和平智能卡股份有限公司独立董事，浙江华联三鑫石化有限公司副董事长、财务总监。现任华联控股股份有限公司副董事长，浙江宏华数码科技股份有限公司董事。

监事会成员:

黎屏女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1960年，高中学历。2006年，任山东鲁丰铝箔工业有限公司主管会计；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司总稽核、监事会主席、博兴县银河投资有限公司执行董事、博兴县瑞丰铝板有限公司监事。现任山东鲁丰铝箔股份有限公司审计部经理、监事会主席、博兴县银河投资有限公司执行董事、博兴县瑞丰铝板有限公司监事。

柳青波先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1970年，大专学历，高级工程师。2006年—2007年，分别任山东鲁丰铝箔工业有限公司分别任设备部长和副总经理；2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司副总经理；现任山东鲁丰铝箔股份有限公司监事。

赵俊祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1970年，中专学历。2006年—2007年任职于山东鲁丰铝箔工业有限公司办公室；2007年—2009年任山东鲁丰铝箔股份有限公司

办公室副主任；2009年3月至今任山东鲁丰铝箔股份有限公司办公室副主任、监事。

(三) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况。

2010年9月29日，公司2010年第三次临时股东大会进行了董事会、监事会换届选举，选举产生第二届董事会成员11名，选举于荣强先生、洪群力先生、庞树正先生、林绿野先生、郭茂秋先生、于荣家先生、穆昱杉先生为公司第二届董事会董事，选举刘红霞女士、周宗安先生、储民宏先生、范炼女士为公司第二届董事会独立董事，选举黎屏女士、柳青波先生为公司第二届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事赵俊祥先生共同组成第二届监事会，第二届董事会、监事会任期自2010年9月29日起至2013年9月29日止。

经换届选举，原董事高向民先生不再担任公司董事，原公司独立董事孙培国先生不再担任公司独立董事，原公司监事卢宪娥女士不再担任公司监事。

2010年9月29日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举于荣强先生为公司董事长、总经理，林绿野先生为公司副总经理，庞树正先生为公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

二、员工情况

截止2010年12月31日，公司员工人数为714人。

| 分类类别 | 类别项目 | 人数(人) | 占总人数比例 |
|------|---------|-------|--------|
| 专业构成 | 生产人员 | 432 | 60.51% |
| | 销售人员 | 43 | 6.02% |
| | 技术人员 | 117 | 16.39% |
| | 财务人员 | 33 | 4.62% |
| | 行政人员 | 89 | 12.46% |
| 教育程度 | 大学本科及以上 | 80 | 11.20% |
| | 大专 | 372 | 52.10% |
| | 中专及以下 | 262 | 36.70% |
| 年龄 | 51岁以上 | 5 | 0.70% |
| | 41-50岁 | 31 | 4.34% |
| | 31-40岁 | 308 | 43.14% |
| | 30岁以下 | 370 | 51.82% |

公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，加强内部审计，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、战略委员会和提名、考核与薪酬委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

6、关于相关利益者：公司在注重企业经营的同时，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，持续关注公司的经营管理，勤勉尽职地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，积极参加深圳证券交易所、山东证监局组织的上市公司董事、监事和高级管理人员的培训学习，掌握作为董事应具备的相关知识，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。

2、公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》的要求履行职责，依法行使权利，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司各项内控制度的建立健全，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行，确保董事会依法正常运作。

3、独立董事履职情况

(1) 独立董事出席董事会的情况

公司现有独立董事 4 人，人数占公司董事会成员三分之一以上，其中刘红霞女士为专业会计人士，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，报告期内公司独立董事严格按照有关规定，及时了解公司经营信息，全面关注公司发展状况，认真行使公司赋予的权利，并充分利用自己专业所长，对董事会审议的各项议案，作出客观判断，发表独立、公正的意见，切实维护了公司和股东的合法权益，认真负责地参加各次会议，诚实勤勉地履行独立董事职责，对公司的定期报告、关联交易等事项进行客观公正的判断，对公司的健康发展发挥了积极作用。

(2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对该期间的董事会议案及其他事项提出异议。

4、公司董事出席董事会的情况：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|-----------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 于荣强 | 董事长、总经理 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 庞树正 | 董事、副总经理、财务总监、董秘 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 林绿野 | 董事、副总经理 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 洪群力 | 董事 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 郭茂秋 | 董事 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 穆昱杉 | 董事 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 于荣家 | 董事 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周宗安 | 独立董事 | 13 | 10 | 2 | 1 | 0 | 否 |
| 储民宏 | 独立董事 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|------|----|----|---|---|---|---|
| 范炼 | 独立董事 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 刘红霞 | 独立董事 | 13 | 11 | 2 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务、供应、生产和销售系统，及面向市场的自主经营能力，独立承担责任和风险。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的内部控制制度，对关联交易、对外担保、重大决策等方面制定制度进行防范控制，并不断完善。公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。

根据审计部及其他有关部门从内部控制的几个要素出发对公司2010年12月31日与财务报表相关的内部控制制度进行的评估结果，公司认为，按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2010年12月31日在所有重大方面是有效的。

《关于2010年度内部控制的自我评价报告》刊登在2011年4月8日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上,公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求,公司董事会审计委员会提交了《关于2010年度内部控制的自我评价报告》,经过认真阅读报告内容,并与公司管理层和有关部门交流,查阅公司的管理制度,我们认为:

经核查,公司已建立了比较完善的内部控制体系及相关制度,并得到了有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

报告期内,公司根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定要求,遵循内部控制的基本原则,按照公司实际情况,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备齐全,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督的充分有效。经核查,公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、会计师事务所的鉴证意见

大信会计事务有限公司(以下简称“大信”)对公司内部控制评价报告进行了鉴证,出具了大信专审字[2011]第3-0077号《内部控制鉴证报告》,认为:公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2010年12月31日在所有重大方面是有效的。

大信出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2011年4月8日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、保荐机构对内部控制的核查意见

国信证券股份有限公司通过对鲁丰股份内部控制制度的建立和实施情况的核查,本保荐机构认为:鲁丰股份现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求,在各个重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制;鲁丰股份的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

国信证券股份有限公司出具的《关于山东鲁丰铝箔股份有限公司〈关于2010年度内部控制自我评价报告〉的核查意见》刊登在2011年4月8日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

五、公司对高级管理人员的考评及实施情况

公司提名、薪酬与考核委员会对高级管理人员进行评价与考核,2010年度公司高管人员恪尽职守,扎实工作,认真地履行了工作职责,全力推动公司经营实现稳步增长。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 内部审计相关情况 | 是/否/ 不适用 | 备注/说明 |
|--|-------------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | — | — |
| 1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3、(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | — | — |
| 1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 是 | |
| 4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>审计部按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。同时做好年度工作总结，制定下一年工作计划，提交审计委员会。</p> <p>审计委员会 2010 年共召开四次会议，讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理报告公司董事会。根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等的有关规定，年报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况 | | |
| 无。 | | |

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会：2009年年度股东大会和四次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定，股东大会决议合法有效。

北京金杜律师事务所律师对公司五次股东大会进行见证，并出具法律意见书。

一、2010年2月26日公司召开了2009年年度股东大会，会议审议通过了以下事项：

- 1、《董事会 2009 年工作报告》；
- 2、《监事会 2009 年工作报告》；
- 3、《关于公司 2009 年度财务决算的议案》；
- 4、《关于公司 2009 年未分配利润分配的议案》；
- 5、《关于公司 2010 年度财务预算的议案》；
- 6、《关于聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》。

二、2010年5月20日公司召开了2010年第一次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：

- 1、《关于超募资金使用计划的议案》；
- 2、《关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- 3、《关于修改公司章程的议案》；
- 4、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》。

会议决议刊登在2010年5月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、2010年9月10日公司召开了2010年第二次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：

- 1、《关于控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司拟投资建设 45 万吨高精度铝板带项目的议案》；
- 2、《关于控股子公司青岛润丰铝箔有限公司拟投资建设 10 万吨高精度铝箔项目的议案》；
- 3、《关于公司及所属子公司向银行申请银行授信额度及担保事项的议案》；
- 4、《关于购买土地使用权的议案》；
- 5、《关于向控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资的议案》。

会议决议刊登在2010年9月11日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

四、2010年9月29日公司召开了2010年第三次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：

- 1、《关于调整公司董事会和高级管理人员组成人数的议案》；
- 2、《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》；
- 3、《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》；
- 4、《关于选举公司第二届监事会非职工代表选举的监事的议案》；
- 5、《关于独立董事津贴的议案》；

- 6、《关于修订〈山东鲁丰铝箔股份有限公司章程〉的议案》；
- 7、《关于修订〈山东鲁丰铝箔股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；
- 8、《关于修订〈山东鲁丰铝箔股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》。

会议决议刊登在 2010 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、2010 年 11 月 12 日公司召开了 2010 年第四次临时股东大会，会议审议通过了以下事项

《关于对外投资及调整 45 万吨高精度铝板带项目熔铸和热轧部分实施主体和地点的议案》

会议决议刊登在 2010 年 11 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2010年，公司在董事会领导下，经过经营管理层以及全体员工的共同努力，公司于2010年3月31日成功在深圳证券交易所挂牌上市。在生产经营方面，公司上下团结一致，努力拼搏，围绕公司年初制定的年度经营目标，立足铝板带箔加工业务，加快在建新项目建设，进一步夯实内部管理，不断加大市场拓展和产品研发力度，全力推动公司经营实现稳步增长。

2010年，公司营业总收入1,021,885,615.05元，比上年同期增长了30.84%，利润总额49,876,049.25元，比上年同期增长了12.90%，归属于上市公司股东的净利润36,516,834.42元，比上年同期增长了13.37%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、本公司经营范围为：板带箔的生产、加工、销售、不锈钢板、镀锌板的销售。报告期内公司主营业务收入、主营业务利润主要来自于铝板带箔的生产、加工、销售。

2、 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(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 有色金属加工 | 95,091.66 | 81,062.28 | 14.75% | 30.90% | 35.46% | -2.87% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 家用箔 | 47,138.06 | 41,812.39 | 11.30% | 20.49% | 34.03% | -8.96% |
| 药用箔 | 17,751.68 | 14,808.31 | 16.58% | -12.92% | -13.16% | 0.23% |
| 铝卷 | 13,556.44 | 12,617.12 | 6.93% | 157.96% | 159.36% | -0.51% |
| 其他 | 16,645.48 | 11,824.47 | 28.96% | 111.23% | 75.72% | 14.36% |
| 合计 | 95,091.66 | 81,062.28 | 14.75% | 30.90% | 35.46% | -2.87% |

3、 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(%) |
|------|-----------|--------------|
| 山东地区 | 9,415.04 | 50.40% |
| 华北地区 | 2,202.55 | 54.17% |
| 华东地区 | 27,268.28 | -9.71% |
| 华南地区 | 10,927.65 | 403.06% |
| 华中地区 | 1,283.41 | 17.51% |
| 西北地区 | 161.13 | -76.14% |
| 国外 | 43,833.61 | 42.25% |
| 合计 | 95,091.66 | 30.90% |

4、 主要客户情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 79,022,543.67 | 7.73% |
| 第二名 | 69,717,830.00 | 6.82% |
| 第三名 | 56,929,032.68 | 5.57% |
| 第四名 | 56,215,647.84 | 5.50% |
| 第五名 | 50,079,580.85 | 4.90% |
| 合计 | 311,964,635.04 | 30.52% |

5、主要供应商情况

单位：元

| 供应商名称 | 采购金额 | 占公司全部采购金额的比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 169,643,868.73 | 15.82% |
| 第二名 | 46,100,000.00 | 4.30% |
| 第三名 | 39,225,201.18 | 3.66% |
| 第四名 | 37,008,942.55 | 3.45% |
| 第五名 | 32,614,498.23 | 3.04% |
| 合计 | 324,592,510.69 | 30.27% |

(三) 公司主要资产负债变动情况

1、资产负债表

单位：元

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 注释 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------|-----|
| 货币资金 | 381,189,192.94 | 162,914,376.90 | 218,274,816.04 | 133.98 | 注1 |
| 应收票据 | 101,400,106.92 | 43,488,702.42 | 57,911,404.50 | 133.16 | 注2 |
| 应收账款 | 86,270,522.77 | 58,523,022.70 | 27,747,500.07 | 47.41 | 注3 |
| 预付款项 | 515,770,700.40 | 203,859,870.59 | 311,910,829.81 | 153.00 | 注4 |
| 其他应收款 | 5,301,620.49 | 8,419,080.35 | -3,117,459.86 | -37.03 | 注5 |
| 存货 | 270,536,919.51 | 126,086,891.76 | 144,450,027.75 | 114.56 | 注6 |
| 在建工程 | 479,129,003.85 | 185,386,033.87 | 293,742,969.98 | 158.45 | 注7 |
| 短期借款 | 813,380,000.00 | 455,248,055.60 | 358,131,944.40 | 78.67 | 注8 |
| 应付票据 | 232,210,857.94 | 79,400,000.00 | 152,810,857.94 | 192.46 | 注9 |
| 应付账款 | 77,723,336.10 | 93,230,804.04 | -15,507,467.94 | -16.63 | 注10 |
| 预收账款 | 9,357,226.05 | 4,351,653.70 | 5,005,572.35 | 115.03 | 注11 |

注1：货币资金期末余额较年初余额增加 218,274,816.04 元，上升 133.98%，主要是公司首发募集资金到账及借款增加所致；

注2：应收票据期末余额较年初余额增加 57,911,404.50 元，上升 133.16%，主要是公司

本期销售增长，客户使用票据支付方式增加所致；

注 3：应收账款期末余额较年初余额增加 27,747,500.07 元，上升 47.41%，主要是公司本期销售增长，应收客户货款相应增加所致；

注 4：预付款项期末余额较年初余额增加 311,910,829.81 元，上升 153.00%，主要是本期存货采购增加，相应的预付款项增加及项目建设投资增加，相应的工程预付款增加所致；

注 5：其他应收款期末余额较年初余额减少 3,117,459.86 元，下降 37.03%，主要是公司本期收回应收往来款所致；

注 6：存货期末余额较年初余额增加 144,450,027.75 元，上升 114.56%，主要是销售规模扩大，存货储备增加，以及原材料价格上升导致存货相应增加所致；

注 7：在建工程期末余额较年初余额增加 293,742,969.98 元，上升 158.45%，主要是本期工程项目投入增加所致；

注 8：短期借款期末余额较年初余额增加 358,131,944.40 元，上升 78.67%，主要是公司产销量提高增加的流动资金需求增加，导致借款相应增加所致；

注 9：应付票据期末余额较年初余额增加 152,810,857.94 元，上升 192.46%，主要是公司本期利用票据方式支付供应商款项增加所致；

注 10：应付账款期末余额较年初余额减少 15,507,467.94 元，下降 16.63%，主要是公司本期支付供应商原材料款项及工程款所致；

注 11：预收账款期末余额较年初余额增加 5,005,572.35 元，上升 115.03%，主要是公司本期销售增长，预收货款相应增加所致。

2、利润表

单位：元

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 注释 |
|------|------------------|----------------|----------------|----------|-----|
| 营业收入 | 1,021,885,615.05 | 781,010,889.57 | 240,874,725.48 | 30.84 | 注 1 |
| 营业成本 | 881,631,273.28 | 651,938,064.27 | 229,693,209.01 | 35.23 | 注 2 |
| 管理费用 | 30,069,562.71 | 24,474,690.15 | 5,594,872.56 | 22.86 | 注 3 |

注1：本期营业收入发生额较上期增加240,874,725.48元，上升30.84%，主要原因为公司销量增加所致；

注2：本期营业成本发生额较上期增加229,693,209.01元，上升35.23%，主要原因为本期营业收入增长，营业成本相应增加所致。

注3：本期管理费用发生额较上期增加5,594,872.56元，上升22.86%，主要原因为工资费用、房租费及上市费用增加所致。

(四) 现金流量表相关数据说明

单位：元

| 报表项目 | 2010年 | 2009年 | 变动金额 | 同比增长 (%) | 注释 |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|----------|-----|
| 经营活动产生的净现金流量 | -43,430,383.88 | 31,216,437.91 | -74,646,821.79 | -239.13% | 注 1 |
| 投资活动产生的净现金流量 | -788,731,082.53 | -377,998,642.93 | -410,732,439.60 | -108.66% | 注 2 |
| 筹资活动产生的净现金流量 | 1,000,606,304.61 | 421,281,454.30 | 579,324,850.31 | 137.51% | 注 3 |

注 1：2010 年度经营活动产生的现金流量净额为-4,343.04 万元，比上年同期减少 7,464.68 万元，主要是销售规模扩大，存货储备增加、支付的各项税费增加影响所致。

注 2：2010 年度投资活动产生的现金流量净额为-78,873.11 万元，比上年同期减少 41,073.24 万元，主要是工程项目款项增加所致。

注 3：2010 年度筹资活动产生的现金流量净额为 100,060.63 万元，比上年同期增加 57,932.49 万元，主要是公司本期首发募集资金增加所致。

(五) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、山东鲁丰铝箔制品有限公司

山东鲁丰铝箔制品有限公司注册资本1,680万元人民币，主要从事板带箔及板带箔产品的生产、加工、销售（出口本企业自产的板带箔产品，进口企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件）。本公司持有其100%的股权。

经大信会计师事务所有限公司审计，截止2010年12月31日，山东鲁丰铝箔制品有限公司总资产72,985,149.75元，总负债50,467,260.51元，净资产22,517,889.24元；2010年度实现主营业务收入82,052,787.82元，净利润553,582.39元。

2、博兴县瑞丰铝板有限公司

博兴县瑞丰铝板有限公司注册资本10,000万元人民币，主要从事板带箔生产加工销售；不锈钢板、镀锌板销售业务。本公司持有其100%的股权。

经大信会计师事务所有限公司审计，截止2010年12月31日，博兴县瑞丰铝板有限公司总资产845,502,822.62元，总负债587,453,142.96元，净资产258,049,679.66元；2010年度实现主营业务收入784,793,654.43元，净利润14,050,359.50元。

3、青岛润丰铝箔有限公司

青岛润丰铝箔有限公司注册资本 5,000 万元人民币，主要从事生产、加工、销售：铝箔、铝板、铝带，铝产品技术服务；厂房、设备出租；货物与技术进出口的业务。本公司持有其100%的股权。

经大信会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，青岛润丰铝箔有限公司总资产 663,131,520.72 元，总负债 613,609,486.95 元，净资产 49,522,033.77 元；2010 年度实现主营业务收入 464,719.37 元，净利润-470,955.02 元。

4、青岛宝丰铝箔制品有限公司

青岛宝丰铝箔制品有限公司注册资本1,000万元人民币，主要从事铝制品的生产、加工、销售及进出口业务。本公司持有其100%的股权。

经大信会计师事务所有限公司审计，截止2010年12月31日，青岛宝丰铝箔制品有限公司总资产10,750,609.91元，总负债768,629.35元，净资产9,981,980.56元；2010年度实现净利润-18,019.44元。

5、上海鲁申铝材有限公司

上海鲁申铝材有限公司注册资本300万元人民币，主要从事铝材及制品、金属材料及制品、计算机软硬件、机械设备及配件、五金交电、百货、纺织原料及产品、化工原料及产品、木材及制品的销售，从事货物与技术的进出口业务。本公司持有其100%的股权。

经大信会计师事务所有限公司审计，截止2010年12月31日，上海鲁申铝材有限公司总资产2,523,139.40元，总负债4,174,266.28元，净资产-1,651,126.88元；净利润-3,171,588.16元。

二、对公司未来发展展望

（一）总体经营环境和行业发展趋势

铝及其加工材具有质轻、耐蚀、强度高、易加工、表面美观及回收成本低等优点，被广泛应用于机械、电气、交通运输、建筑、印刷、包装等各个行业，是国民经济发展的重要基础原材料。

铝板带箔是铝材中的主导产品，应用范围之广几乎随处可见。主要应用领域有：包装行业使用铝板带制作的饮料罐、啤酒桶、防盗盖等；电力、电子行业使用带箔材制作的各类电力电容器和电子电容器；建筑行业使用的装饰板、幕墙板等；印刷行业使用的PS版基；交通运输、航天航空行业使用的集装箱板、汽车板、中厚板等，以及家电、日用铝制品、机电等行业使用的各种各样的铝板带材等，包装、印刷行业以及日用消费用的各类铝箔材料。随着以上行业的发展，以及消费者环保意识的增强，国内高精度铝板带箔的需求量必将日益增大，市场前景非常广阔。

（二）公司面临的市场竞争格局

近年来，在国家宏观调控形势下，部分拥有氧化铝、电解铝或能源优势企业逐步向产业链下游延伸，投资包括铝箔在内的铝深加工产业。由于铝箔附加值较高，经济效益较好，很多没有铝加工行业经验的企业也开始进入铝箔产业。虽然我国铝箔需求市场成长迅速，市场潜力较大，但新的竞争者的不断加入，将导致行业内部竞争加剧。面对日趋激烈的市场竞争环境，如果公司不能持续在成本、技术、管理、营销及新产品开发等方面保持原有优势，则本公司行业地位和经营业绩将会受到不利影响。

（三）管理层所关注的发展机遇

中国铝板带材消费量近几年来年均增长达25%以上，成为全球板带材增长最快的市场。考虑到铝板带材主要相关行业的发展前景，预计2015年我国铝板带材的消费量将达到650万吨以上，其中高精度产品需求比例将不断提高。2008年我国铝板带进口量接近50万吨，出口近90万吨，特别是高性能预拉伸板、高档PS版基、高档装饰板、罐料、磁盘机片、双零铝箔坯料及汽车车身板等高性能高精度铝板带产品80%以上还靠进口，目前我国铝加工正处在产品结构和产业结构调整阶段、实现资源合理配置阶段，是切入市场的有利时机。

（四）公司2011年经营目标和工作思路

2011年，是“十二五”规划的开局年，是中国转变经济发展方式的关键之年，也将是鲁丰股份转型升级、创新发展的关键期。为此围绕年度经营目标，重点做好以下几个方面的工作：

1、把握整体规划，制定方针政策

2011年鲁丰股份以“调结构、拓市场、保达产、求质量、创利润”为工作指导方针，进行产品结构调整，要求实事求是，综合市场情况、设备情况、生产管理和技术力量水平确定适合公司自身实际的生产结构。扩大市场的需求，确保2011全年产量的顺利完成，努力提高在建和新建项目建设进度，争取尽快投产和达产，并及时产生效益，加强质量管理，将质量保证和质量控制贯穿在整个生产过程中，把创利润作为企业经营的最终目标，其他所有工作都要围绕利润中心进行。

2、重视人才培养，强化人力资源管理

从规范管理的角度出发，加强对各级工作的考核，完善管理体系和管理制度。完善定岗定级定员制度以及考核激励制度。将所有的人员定岗，确认岗级；根据地域及人员素质定薪；定期对各岗位人员实施考核。以企业文化为先导，通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，为企业快速发展储备一批可用之才。

3、加强内控建设，提升公司治理水平

2011年，将高度重视内部控制建设工作，结合相关法规，全面分析公司实际情况，查找风险控制点，重新梳理内部控制制度并予以修订补充，进一步健全完善内控体系，不断提高公司治理水平，增强风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展。

4、加快项目建设，确保在建和新建项目完成计划进度

项目从组织安排、人员分工、职能划分等各方面进行规范细化，做到权责明确，以确保施工质量、工程进度及生产前准备工作均能达到既定目标。

（五）资金需求及使用计划

随着公司规模扩张、新项目建设的展开，资金需求增加。目前公司资产结构稳健、偿债能力较强、信贷资信良好，各种融资渠道畅通。公司将根据公司发展步伐及实际资金需求，结合自身财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

（六）可能面临的风险

1、经济环境不确定性风险

2011年，全球经济环境变化不确定因素和潜在风险增加，随着经济全球化的深入发展，我国经济与世界经济联系越来越密切，国际、国内经济发展的不确定因素仍然很多，形势纷纭复杂。

2、原辅材料价格上涨的风险

受全球通货膨胀的影响，粮食和石油等价格均创造了近年来的新高，铝锭价格也在逐步走强。铝锭等原辅材料价格的上涨或大幅波动，都会对公司的经济效益产生一定影响。

3、出口业务的风险

随着本公司出口业务收入的逐年增长，出口业务的波动将对本公司经营业绩构成较大影响。国际贸易政策的不确定性，部分国家和地区为保护本国经济和就业，开始采取的限制进口，反倾销等贸易保护政策，都对公司业务造成一定的影响，另外汇率的不断变动，也将可能给公司带来汇兑收益或损失。

4、财务风险

报告期内，本公司一直处于高速发展时期，业务规模和资产规模迅速扩张，长短期资金需求一直较大，而短期银行贷款是支持公司快速发展的最主要资金来源。虽然公司银行资信良好，拥有较高的信用额度，融资能力较强，但如果公司的资产流动性下降，销售合同的付款期限大幅延长或大量销售货款不能按期回收，公司仍将面临较大的短期偿债风险。

5、项目风险

公司在近几年已积累了丰富的大型项目建设组织实施经验，并为项目的建设进行了大量前期准备工作，但在项目实施过程中，如果因气候、地质、工程管理、设备采购等原因导致项目不能按计划完工，项目将无法达到预期的收益，则将对公司业绩水平提升产生影响。高精度铝板带和铝箔的大规模稳定生产对设备稳定性、生产工艺和生产管理经验要求较高。但项目建成并达产后能否稳定地生产出高品质产品，不仅取决于生产方式和装备水平，还与公司员工技术能力紧密相关。因此，如果公司员工不能熟练掌握项目技术工艺，则可能导致项目产品品质不稳定，进而影响公司项目收益。

6、管理风险

本公司已建立了比较完善和有效的法人治理结构，具有独立健全的产、供、销体系，并根据积累的管理经验制定了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。但随着公司项目的陆续开展，公司资产规模、原材料采购和产品销售规模将迅速扩大，对本公司现有的管理架构、技术人员的技术水平及管理人员数量及能力提出了更高的要求，如果公司的管理水平跟不上公司发展的需要，本公司将面临一定的管理风险。

三、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]247号文核准，本公司委托主承销商国信证券股份有限公司(以下简称“国信证券”)首次公开发行人民币普通股(A股)1,950万股(每股面值1元)，发行价格为每股33.00元，共募集资金人民币64,350万元。扣除承销和保荐费用3,470.50万元后的募集资金人民币60,879.50万元，由主承销商国信证券于2010年3月24日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用1,176.55万元，公司本次实际募集资金净额为人民币59,702.95万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验[2010]第3-007号《验资报告》。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通

知》(财会【2010】25号)的规定,期末公司对本期发行费用进行了重新确认,将上市酒会费、路演费、宣传费用等费用合计2,433,405.00元从发行费用中调出,最终确认的发行费用金额为44,037,109.74元,最终确定的募集资金净额为599,462,890.26元。重新确认发行费用后,截止2010年12月31日,募集资金账户实际余额比应有余额少2,433,405.00元。公司已对上述事项进行了调整,并于2011年3月23日将上述资金归还至公司在中国农业银行股份有限公司博兴县支行开立的募集资金专户中。

报告期内,公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》,并严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督,以确保用于募集资金投资项目的建设,募集资金的使用严格履行相应的申请和审批程序,并及时知会保荐机构,随时接受保荐代表人的监督。

截止2010年12月31日,公司募集资金存储专户资金余额如下:

| 银行名称 | 银行帐号 | 余额(元) |
|----------------------|----------------------|---------------|
| 中国农业银行股份有限公司博兴县支行 | 15-734901040022818 | 406,641.09 |
| 中国建设银行股份有限公司博兴支行 | 37001837808050154614 | 77,702,334.61 |
| 中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行 | 050101040029618 | 374,271.94 |
| 合计 | | 78,483,247.64 |

注:重新确认发行费用后,截止2010年12月31日,募集资金账户实际余额比应有余额少243.34万元,公司已于2011年3月23日将上述差额补足,存入中国农业银行股份有限公司博兴县支行,补足后募集资金账户余额合计为80,916,652.64元。

报告期内公司募集资金使用情况如下:

| 募集资金总额 | | 59,946.29 | | 本年度投入募集资金总额 | | 52,083.91 | | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|-------------------------|---------------|---------------|------------------|----------|---------------|---|
| 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 | | 52,083.91 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 项目达到预定可使用状态日期 | | 本年度实现的效益 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | | 是否达到预计效益 | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 | |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 5 万吨高精度铝板带项目 | 否 | 16,766.00 | 16,766.00 | 16,766.00 | 16,766.00 | 100.00% | 2010 年 11 月 30 日 | 1,297.21 | 否 | 否 |
| 年产 3 万吨铝箔项目 | 否 | 16,570.00 | 16,570.00 | 8,526.00 | 8,883.50 | 53.61% | 2011 年 11 月 30 日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 33,336.00 | 33,336.00 | 25,292.00 | 25,649.50 | - | - | 1,297.21 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | 26,434.41 | 26,434.41 | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | 0.00 | 0.00 | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 26,434.41 | 26,434.41 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 33,336.00 | 33,336.00 | 51,726.41 | 52,083.91 | - | - | 1,297.21 | - | - |
| 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 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 2010 年 5 月 20 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 公司使用超募资金 14,900 万元提前归还部分银行贷款。该事项已刊登在 2010 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。2010 年 9 月 29 日第二届董事会第一次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 公司使用超募资金 11,534.41 万元提前归还部分银行贷款。该事项已刊登在 2010 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 | | | | | | | | | |
| 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 2010 年 5 月 20 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》; 本次置换总置换金额为 16,102.13 万元。该事项已刊登在 2010 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 | | | | | | | | | |
| 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 | 剩余募集资金存放于募集资金专户。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

(二) 非募集资金投资使用情况

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------|-----------|---------|--------|
| 年产 5 万吨高精度铝箔项目 | 50,733.76 | 92.33% | 0 |
| 年产 5 万吨铝板带扩产项目 | 16,980.00 | 100.00% | 107.83 |
| 合计 | 67,713.76 | - | - |

根据公司2011年第一次临时股东大会通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理45万吨高精度铝板带项目和10万吨高精度铝箔项目相关事宜的议案》决议，2011年3月17日公司与青海浏阳鑫达有色金属有限公司共同投资设立青海鲁丰鑫恒铝材有限公司，注册资本11,800万元，其中公司出资10,620万元，持股90%，青海浏阳鑫达有色金属有限公司出资1,180万元，持股10%。上述事项业经国富浩华会计师事务所有限公司青海分所以国浩青验字[2011]第014号验资报告审验确认。

四、董事会日常工作情况

(一)报告期内，公司董事会共筹备召开13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。

1、2010年2月4日公司第一届董事会第七次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1)《关于公司 2009 年度工作总结的议案》；
- (2)《关于公司2009年度财务决算的议案》；
- (3)《关于2009年末分配利润分配方案的议案》；
- (4)《关于拟定公司2010年度财务预算的议案》；
- (5)《关于聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》；
- (6)《关于公司董事会2009年度工作报告的议案》。

2、2010年3月24日公司召开了第一届董事会2010年第一次临时会议，会议审议通过了以下事项：

- (1)《关于设立募集资金专项账户的议案》；
- (2)《关于变更公司注册资本及实收资本的议案》；
- (3)《关于修改公司章程（草案）的议案》。

3、2010年4月19日公司召开了第一届董事会2010年第二次临时会议，会议审议通过了以下事项：

《关于签署募集资金三方监管协议的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年4月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2010年4月21日公司召开了第一届董事会2010年第三次临时会议，会议审议通过了以下事项：

公司《2010年第一季度报告全文及正文》

5、2010年4月29日公司召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于超募资金使用计划的议案》；
- (2) 《关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (3) 《关于修改公司章程的议案》；
- (4) 《关于修改<募集资金管理制度>的议案》；
- (5) 《关于修改<信息披露管理制度>的议案》；
- (6) 《关于修改<财务管理制度>的议案》；
- (7) 《关于制定<内幕信息知情人管理制度>的议案》；
- (8) 《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- (9) 《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》；
- (10) 《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》；
- (11) 《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年5月4日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、2010年6月18日公司召开了第一届董事会2010年第四次临时会议，会议审议通过了以下事项：

《关于向交通银行淄博张店支行申请借款人民币4000万元的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年6月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2010年7月8日公司召开了第一届董事会2010年第五次临时会议，会议审议通过了以下事项：

《关于向银行申请借款人民币1.9亿元的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年7月9日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

8、2010年8月16日公司召开了第一届董事会2010年第六次临时会议，会议审议通过了以下事项：

《2010年半年度报告及摘要》

9、2010年8月24日公司召开了第一届董事会2010年第七次临时会议，会议审议通过了以下事项：

(1) 《关于控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司拟投资建设45万吨高精度铝板带项目的议案》；

(2) 《关于控股子公司青岛润丰铝箔有限公司拟投资建设10万吨高精度铝箔项目的议案》；

(3) 《关于公司及所属子公司向银行申请银行授信额度及担保事项的议案》；

(4) 《关于公司向银行申请1.5亿元银行授信额度及抵押事项的议案》；

- (5) 《关于购买土地使用权的议案》;
- (6) 《关于向控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资的议案》;
- (7) 《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年8月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

10、2010年9月9日公司召开了第一届董事会第九次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于换届推选公司第二届董事会董事候选人的议案》;
- (2) 《关于独立董事津贴的议案》;
- (3) 《关于调整公司董事会和高级管理人员组成人数的议案》;
- (4) 《关于修订<山东鲁丰铝箔股份有限公司董事会议事规则>的议案》;
- (5) 《关于修订<山东鲁丰铝箔股份有限公司章程>的议案》;
- (6) 《关于修订<山东鲁丰铝箔股份有限公司独立董事工作制度>的议案》;
- (7) 《关于召开公司2010年第三次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年9月10日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

11、2010年9月29日公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于选举公司董事长的议案》;
- (2) 《关于聘任公司总经理的议案》;
- (3) 《关于聘任公司副总经理的议案》;
- (4) 《关于聘任公司财务总监的议案》;
- (5) 《关于聘任公司内部审计部经理的议案》;
- (6) 《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》;
- (7) 《关于调整董事会专门委员会成员的议案》;
- (8) 《关于超募资金使用计划的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年9月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

12、2010年10月19日公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了以下事项：

公司《2010年第三季度报告全文及正文》

13、2010年10月26日公司召开了第二届董事会2010年第一次临时会议，会议审议通过了以下事项：

- (1) 《关于对外投资及调整45万吨高精度铝板带项目熔铸和热轧部分实施主体和地点的议案》;
- (2) 《关于召开2010年第四次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年10月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会共召集召开了 5 次股东大会，其中四次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、2010 年利润分配方案的执行情况

根据公司 2009 年年度股东大会决议，2009 年利润暂不分配。

2、2007 年第二次临时股东大会表决通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市的议案》。2009 年第一次临时股东大会和第四次临时股东大会表决通过了《关于延长公司申请首次公开发行股票并上市期限的议案》，有效期延长至 2010 年 12 月 24 日。经过公司董事会和中介机构的努力，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]247 号”文核准，公司股票成功于 2010 年 3 月 31 日完成发行并上市。该项股东大会决议执行完毕。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况

审计委员会报告期召开会议的情况：

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，专业会计人士刘红霞女士担任召集人。2010 年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司审计部提交的内部审计报告，以及落实 2009 年年报审计相关工作，切实履行职责，加强公司内部控制。

此外，审计委员会在年审会计师事务所进场审计前，审阅公司编制的财务会计报表并形成书面审阅意见，并经与会计师事务所充分协商，确定了公司年度审计工作的时间安排，在审计过程中与负责年报审计的会计师事务所保持沟通与交流，听取审计机构的意见，在年审会计师事务所出具初步审计意见后审阅审计报告并形成书面意见，财务会计审计报告完成后，审计委员会对其进行表决，形成决议后向董事会报告，并向董事会提交聘任会计师事务所的建议。

（四）提名、考核与薪酬委员会的履职情况

2010 年，提名、考核与薪酬委员会共召开了两次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况，向董事会推荐公司董事、高管候选人。

（五）战略投资委员会的履职情况

2010 年，战略及投资委员会共召开了三次会议，会议主要对控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司拟投资建设 45 万吨高精度铝板带项目、控股子公司青岛润丰铝箔有限公司拟投资建设 10 万吨高精度铝箔项目和投资及调整 45 万吨高精度铝板带项目熔铸和热轧部分实施主体和地点进行了讨论，并对董事会的职能完善提出合理化建议。

五、公司 2010 年度利润分配预案

2011 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过利润分配预案：

经大信会计师事务所有限公司审计，2010 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 36,516,834.42 元，依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，以 2010 年度母公司净利润的 10%

提取法定盈余公积金1,795,973.81元后,加上年初未分配利润90,114,937.42元,实际可供股东分配的利润为124,835,798.03元。母公司可供股东分配的利润为96,403,002.54元。公司合并报表期初资本公积余额为74,009,116.37元,2010年期末资本公积余额653,972,006.63元,母公司资本公积余额为654,624,357.62元。2010年度的利润分配预案为:

以公司2010年末总股本77,500,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派发现金股利7,750,000.00元(含税),剩余利润结转下一年度,以资本公积转增股本,每10股转增10股。

本次利润分配预案须经公司2010年年度股东大会审议批准后实施。

公司2007年—2009年三年未进行现金分红。

六、其它需要披露的事项

(一) 内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内,为加强内幕信息管理,做好内幕信息保密工作,有效防范内幕信息知情人员进行内幕交易,公司根据有关法律法规进一步完善了《信息披露管理制度》和《内幕信息管理制度》,加大保密措施,落实信息披露的归口管理责任,完善信息流程和控制机制,并组织内部相关人员认真学习相关规定和制度、提高认识,定期如实登记报备内幕信息知情人情况。同时,做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作,签署承诺书。

报告期内,公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生,无监管处罚记录。

(二) 投资者关系管理工作

公司董事会秘书庞树正先生为投资者关系管理负责人,公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内,公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》的规定和要求,认真做好投资者关系管理,及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息,以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制,维护公司诚信形象。并通过互动平台、电话、邮件等方式回答投资者咨询的问题,规范接待证券公司、基金公司和个人投资者的实地调研,加强了投资者对公司的认识,在不违反公平披露的原则下解答相关问题,增进了投资者对公司的了解和信心。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展,不断学习与创新,以更多的方式和途径,加强与投资者间的沟通和联系,使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展,参与公司的经营管理,力求维护与投资者的顺畅关系,树立公司良好的市场形象。

(三) 报告期,公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》,未发生变更。

第八节 监事会报告

一、监事会主要工作情况

(一) 报告期内, 监事会列席了公司董事会召开的历次现场会议, 对董事会执行股东大会决议情况, 履行忠实、诚信义务进行了监督。

(二) 报告期内, 监事会对公司经营管理、财务活动进行了监督, 认为高管人员勤勉尽责, 经营管理层认真执行了董事会各项决议, 无违规操作行为发生。

(三) 报告期内, 监事会认真开展各项工作, 狠抓落实。

2010 年, 公司监事会共召开了 7 次会议, 会议具体情况如下:

1、2010年2月14日, 召开了第一届监事会第七次会议, 审议通过了:《关于公司2009年度财务决算的议案》;《关于公司2009年度未分配利润分配的议案》;《关于拟定公司2010年度财务预算方案》;《公司监事会2009年度工作报告》。

2、2010年4月21日, 召开了第一届监事会2010年第一次临时会议, 审议通过了公司《2010年第一季度报告全文及正文》。

3、2010年4月29日, 召开了第一届监事会第八次会议, 审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》和《关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年5月4日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、2010年8月16日, 召开了第一届监事会2010年第二次临时会议, 审议通过了公司《2010年半年度报告及摘要》。

5、2010年9月9日, 召开了第一届监事会第九次会议, 审议通过了《关于换届推选公司第二届监事会非职工代表选举的监事候选人的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年9月10日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、2010年9月29日, 召开了第二届监事会第一次会议, 审议通过了《关于选举监事会主席的议案》和《关于超募资金使用计划的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年9月30日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

7、2010年10月19日, 召开第二届监事会第二次会议, 审议通过了公司《2010年第三季度报告全文及正文》。

二、监事会对有关事项的独立意见

2010年, 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定, 认真履行监事会职责, 切实维护公司和全体股东利益, 对公司的经营管理、财务状况、内部控制等事项进行了全面

的监督、检查和审核，认为：

1、公司依法运作情况

公司严格按照有关法律、法规及公司章程等依法运营，并不断健全完善内部控制制度，三会运作规范、决策合理、程序合法。公司董事、高级管理人员履行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司财务制度健全、内控体系完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金的使用管理情况

公司管理层编制的《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业版上市公司募集资金管理细则》及相关文件的规定，如实反映了公司募集资金实际存放和使用情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产的情况。

5、公司关联交易情况

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司 2010 年度发生的关联交易遵循了客观、公正、公平的交易原则，根据市场定价公允合理，不存在任何内部交易，没有损害公司利益，也不存在损害中小股东利益的情形。

6、内部控制自我评价报告的审核意见

报告期内，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定要求，遵循内部控制的基本原则，按照公司实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督的充分有效。经核查，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。
- 三、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

单位：元

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------|------------|--------|---------|
| 博兴县中小企业投资担保中心 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 1.996% | 2,000,000.00 | 196,667.00 | 0.00 | 长期股权投资 | 子公司自有资金 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | 196,667.00 | 0.00 | - | - |

注：2009 年 3 月 11 日，本公司子公司鲁丰制品公司以货币资金对博兴县中小企业投资担保中心投资 2,000,000.00 元，持股比例为 1.996%。

- 四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。
- 五、公司未实施股权激励计划。
- 六、报告期内无重大关联交易事项
- 七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司发生的担保事项。

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------------|-----------|------------------|---------------------|------|------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0.00 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0.00 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0.00 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0.00 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 上市前 | 20,000.00 | 2009 年 05 月 13 日 | 15,100.00 | 保证担保 | 5 年 | 否 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 上市前 | 10,000.00 | 2009 年 11 月 27 日 | 10,000.00 | 保证担保 | 2 年 | 否 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 公告披露日:2010 年 8 月 25 日;编 | 4,000.00 | 2010 年 09 月 15 日 | 4,000.00 | 保证担保 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|-----------|-------------|---|------|-----------|---|---|
| | 号:2010-0020号 | | | | | | | |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 公告披露日:2010年8月25日;编号:2010-0020号 | 6,000.00 | 2010年09月26日 | 6,000.00 | 保证担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 公告披露日:2010年8月25日;编号:2010-0020号 | 2,000.00 | 2010年09月15日 | 2,000.00 | 保证担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 上市前 | 4,000.00 | 2009年03月31日 | 1,500.00 | 保证担保 | 2年 | 否 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 公告披露日:2010年8月25日;编号:2010-0020号 | 5,000.00 | 2010年09月19日 | 5,000.00 | 保证担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 公告披露日:2010年8月25日;编号:2010-0020号 | 5,000.00 | 2010年11月16日 | 4,000.00 | 保证担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 公告披露日:2010年8月25日;编号:2010-0020号 | 4,000.00 | 2010年11月03日 | 4,000.00 | 保证担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 41,000.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 25,000.00 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 75,000.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 51,600.00 | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | 41,000.00 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 25,000.00 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | 75,000.00 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 51,600.00 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 59.51% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 35,100.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 8,244.43 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 35,100.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 报告期内, 公司的对外担保均为对控股子公司提供的担保, 目前这些子公司的经营情况正常, 预计产生违约的可能性很小。 | | | | |

(二) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(三) 无其它重大合同。

八、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|--|------|
| 股改承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 实际控制人、控股股东、发行前持股股东 | 1、公司控股股东和实际控制人于荣强先生、博兴县银河投资有限公司及洪群力等 31 名自然人承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。本公司作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：在前述锁定期结束后，在公司任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。2、北京汇泉国际投资有限公司、董子春承诺自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。3、发行前持有本公司 5% 以上股份的股东关于避免同业竞争的承诺。 | 严格履行 |
| 其他承诺（含追加承诺） | 无 | 无 | 无 |

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已连续 4 年为公司提供审计服务，现为公司 2010 年度提供审计服务的签字会计师为胡咏华、张立。

报告期内，公司支付给该审计机构的报酬为 40 万元。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5% 以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

十三、其他重要事项

| 披露日期 | 公告编号 | 主要内容 | 披露媒体 |
|-----------------|----------|--------------------------|------|
| 2010 年 4 月 21 日 | 2010-001 | 第一届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告 | 指定媒体 |

| | | | |
|------------------|----------|--|------|
| 2010 年 4 月 21 日 | 2010-002 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 4 月 21 日 | 2010-003 | 2010 年第一季度业绩预增公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 4 月 26 日 | 2010-004 | 2010 年第一季度季度报告正文 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 4 日 | 2010-005 | 关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 4 日 | 2010-006 | 关于超募资金使用计划的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 4 日 | 2010-007 | 第一届董事会第八次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 4 日 | 2010-008 | 第一届监事会第八次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 4 日 | 2010-009 | 关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 指定媒体 |
| 2010 年 5 月 21 日 | 2010-010 | 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 6 月 21 日 | 2010-011 | 第一届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 6 月 25 日 | 2010-012 | 关于网下配售股票上市流通的提示性公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 6 月 29 日 | 2010-013 | 关于完成工商变更登记的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 7 月 9 日 | 2010-014 | 第一届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 9 日 | 2010-015 | 股东股权质押公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 18 日 | 2010-016 | 2010 年半年度报告摘要 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-017 | 第一届董事会 2010 年第七次临时会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-018 | 拟投资建设 45 万吨高精度铝板带项目的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-019 | 拟投资建设 10 万吨高精度铝箔项目的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-020 | 向银行申请银行授信额度及担保事项的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-021 | 关于购买土地使用权的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-022 | 关于向控股子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 8 月 25 日 | 2010-023 | 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 10 日 | 2010-024 | 第一届董事会第九次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 10 日 | 2010-025 | 第一届监事会第九次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 10 日 | 2010-026 | 关于选举职工代表监事的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 10 日 | 2010-027 | 2010 年第三次临时股东大会的通知 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 11 日 | 2010-028 | 2010 年第二次临时股东大会决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 30 日 | 2010-029 | 2010 年第三次临时股东大会决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 30 日 | 2010-030 | 第二届董事会第一次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 30 日 | 2010-031 | 第二届监事会第一次会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 9 月 30 日 | 2010-032 | 关于超募资金使用计划的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 10 月 19 日 | 2010-033 | 2010 年第三季度季度报告正文 | 指定媒体 |
| 2010 年 10 月 27 日 | 2010-034 | 第二届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 10 月 27 日 | 2010-035 | 关于对外投资及调整 45 万吨高精度铝板带项目熔铸和热轧部分实施主体和地点的公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 10 月 27 日 | 2010-036 | 召开 2010 年第四次临时股东大会的通知 | 指定媒体 |
| 2010 年 11 月 13 日 | 2010-037 | 2010 年第四次临时股东大会决议公告 | 指定媒体 |
| 2010 年 12 月 30 日 | 2010-038 | 关于控股股东股权质押的公告 | 指定媒体 |

注：公司报告期内指定信息披露媒体是指《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2011]第 3-0130 号

山东鲁丰铝箔股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东鲁丰铝箔股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2010 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡咏华

中国 · 北京

中国注册会计师：张立

二〇一一年四月六日

二、 财务报表

资产负债表

编制单位： 山东鲁丰铝箔股份有限公司

2010 年 12 月 31 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 | 381,189,192.94 | 203,628,001.96 | 162,914,376.90 | 110,159,160.81 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 101,400,106.92 | 96,906,106.92 | 43,488,702.42 | 34,894,329.52 |
| 应收账款 | 86,270,522.77 | 77,326,564.72 | 58,523,022.70 | 44,713,423.33 |
| 预付款项 | 515,770,700.40 | 718,048,532.63 | 203,859,870.59 | 200,487,413.67 |
| 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 | 5,301,620.49 | 6,904,103.50 | 8,419,080.35 | 21,189,756.37 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 270,536,919.51 | 109,735,332.83 | 126,086,891.76 | 71,873,083.92 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,360,469,063.03 | 1,212,548,642.56 | 603,291,944.72 | 483,317,167.62 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 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 | 2,000,000.00 | 264,675,519.46 | 2,000,000.00 | 180,026,819.46 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 434,364,064.33 | 191,610,921.25 | 334,621,976.94 | 191,509,672.30 |
| 在建工程 | 479,129,003.85 | 4,475,634.47 | 185,386,033.87 | 5,120,538.41 |
| 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 | 125,054,174.52 | 69,616,261.44 | 127,642,696.08 | 71,053,822.92 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 215,527.00 | 215,527.00 | | |
| 递延所得税资产 | 2,772,950.21 | 1,117,865.89 | 2,090,877.47 | 870,673.47 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,043,535,719.91 | 531,711,729.51 | 651,741,584.36 | 448,581,526.56 |
| 资产总计 | 2,404,004,782.94 | 1,744,260,372.07 | 1,255,033,529.08 | 931,898,694.18 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 813,380,000.00 | 563,380,000.00 | 455,248,055.60 | 405,248,055.60 |
| 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 | 232,210,857.94 | 101,000,000.00 | 79,400,000.00 | 79,400,000.00 |
| 应付账款 | 77,723,336.10 | 47,537,201.65 | 93,230,804.04 | 59,542,338.26 |
| 预收款项 | 9,357,226.05 | 60,224,421.74 | 4,351,653.70 | 72,784,371.85 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,638,011.24 | 1,158,081.42 | 1,694,270.28 | 1,334,801.77 |
| 应交税费 | -53,577,415.85 | -3,841,500.93 | 10,824,004.95 | 8,086,369.67 |
| 应付利息 | | | 1,455,688.41 | 1,005,248.41 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 8,411,324.02 | 2,721,169.25 | 6,947,333.34 | 2,839,138.01 |
| 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 | 165,000,000.00 | 50,000,000.00 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,254,143,339.50 | 822,179,373.13 | 670,151,810.32 | 647,240,323.57 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 282,750,000.00 | 82,750,000.00 | 353,750,000.00 | 62,750,000.00 |
| 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 | 282,750,000.00 | 82,750,000.00 | 353,750,000.00 | 62,750,000.00 |
| 负债合计 | 1,536,893,339.50 | 904,929,373.13 | 1,023,901,810.32 | 709,990,323.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 77,500,000.00 | 77,500,000.00 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 资本公积 | 653,972,006.63 | 654,624,357.62 | 74,009,116.37 | 74,661,467.36 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 10,803,638.78 | 10,803,638.78 | 9,007,664.97 | 9,007,664.97 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 124,835,798.03 | 96,403,002.54 | 90,114,937.42 | 80,239,238.28 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 867,111,443.44 | 839,330,998.94 | 231,131,718.76 | 221,908,370.61 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 867,111,443.44 | 839,330,998.94 | 231,131,718.76 | 221,908,370.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,404,004,782.94 | 1,744,260,372.07 | 1,255,033,529.08 | 931,898,694.18 |

利润表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2010 年 1-12 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 | 1,021,885,615.05 | 1,254,831,909.94 | 781,010,889.57 | 829,751,630.85 |
| 其中：营业收入 | 1,021,885,615.05 | 1,254,831,909.94 | 781,010,889.57 | 829,751,630.85 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 974,513,319.05 | 1,232,373,437.60 | 737,448,224.35 | 797,081,862.85 |
| 其中：营业成本 | 881,441,308.77 | 1,164,957,320.36 | 651,938,064.27 | 727,013,577.29 |
| 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 | 2,388,895.54 | 1,747,690.14 | 1,764,839.68 | 1,037,068.54 |
| 销售费用 | 24,466,095.93 | 21,310,063.41 | 24,708,346.87 | 21,937,445.57 |
| 管理费用 | 30,069,562.71 | 18,837,512.93 | 24,474,690.15 | 17,525,642.31 |
| 财务费用 | 34,595,436.95 | 24,532,081.09 | 33,803,755.81 | 28,819,652.92 |
| 资产减值损失 | 1,362,054.64 | 988,769.67 | 758,527.57 | 748,476.22 |
| 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） | 196,667.00 | | 512.16 | |
| 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） | 47,568,963.00 | 22,458,472.34 | 43,563,177.38 | 32,669,768.00 |
| 加：营业外收入 | 2,391,420.61 | 1,836,845.58 | 1,158,641.24 | 956,772.74 |
| 减：营业外支出 | 84,334.36 | 84,334.36 | 544,823.59 | 490,787.09 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 4,740.75 | 4,740.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 49,876,049.25 | 24,210,983.56 | 44,176,995.03 | 33,135,753.65 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 13,359,214.83 | 6,251,245.49 | 11,967,540.82 | 8,389,688.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,516,834.42 | 17,959,738.07 | 32,209,454.21 | 24,746,065.18 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 36,516,834.42 | 17,959,738.07 | 32,209,454.21 | 24,746,065.18 |
| 少数股东损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.50 | 0.25 | 0.56 | 0.43 |
| （二）稀释每股收益 | 0.50 | 0.25 | 0.56 | 0.43 |
| 七、其他综合收益 | 0.00 | | -105,901.25 | |
| 八、综合收益总额 | 36,516,834.42 | 17,959,738.07 | 32,103,552.96 | 24,746,065.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,516,834.42 | 17,959,738.07 | 32,209,454.21 | 24,746,065.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | -105,901.25 | 0.00 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2010 年 1-12 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 | 1,004,021,087.01 | 1,292,386,625.90 | 780,836,029.41 | 968,360,545.05 |
| 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 | 45,570,068.17 | 35,318,462.97 | 47,359,355.02 | 38,741,403.09 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,519,197.68 | 19,936,686.07 | 22,820,652.38 | 1,504,013.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,062,110,352.86 | 1,347,641,774.94 | 851,016,036.81 | 1,008,605,961.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 990,502,767.88 | 1,424,695,650.59 | 736,497,889.57 | 913,782,541.40 |
| 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 | 30,814,735.70 | 12,882,244.72 | 23,493,525.93 | 13,794,575.12 |
| 支付的各项税费 | 39,243,386.73 | 24,127,564.50 | 27,219,218.99 | 19,897,019.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,979,846.43 | 26,282,832.07 | 32,588,964.41 | 43,074,579.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,105,540,736.74 | 1,487,988,291.88 | 819,799,598.90 | 990,548,716.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,430,383.88 | -140,346,516.94 | 31,216,437.91 | 18,057,245.92 |
| 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 | 196,667.00 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 260,513.00 | | 1,022,823.95 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 512.16 | 1,022,823.95 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | 6,800,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 457,180.00 | | 1,023,336.11 | 7,822,823.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 789,188,262.53 | 517,210,402.99 | 349,891,718.71 | 34,404,276.69 |
| 投资支付的现金 | | 84,648,700.00 | 2,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 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 | | | 27,130,260.33 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 789,188,262.53 | 601,859,102.99 | 379,021,979.04 | 60,404,276.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -788,731,082.53 | -601,859,102.99 | -377,998,642.93 | -52,581,452.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 608,795,000.00 | 608,795,000.00 | 24,500,000.00 | |
| 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 | 1,400,489,876.00 | 1,056,489,876.00 | 1,039,191,061.60 | 680,191,061.60 |
| 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 | 2,009,284,876.00 | 1,665,284,876.00 | 1,063,691,061.60 | 680,191,061.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 965,277,174.72 | 845,277,174.72 | 611,344,806.00 | 593,344,806.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 | 34,069,286.93 | 24,832,893.84 | 31,064,801.30 | 25,761,297.69 |

| | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付的现金 | | | | |
| 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 | 9,332,109.74 | 9,332,109.74 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,008,678,571.39 | 879,442,178.30 | 642,409,607.30 | 619,106,103.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,000,606,304.61 | 785,842,697.70 | 421,281,454.30 | 61,084,957.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -170,022.16 | -168,236.62 | -17,402.50 | -18,693.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 168,274,816.04 | 43,468,841.15 | 74,481,846.78 | 26,542,057.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 162,914,376.90 | 110,159,160.81 | 88,432,530.12 | 83,617,103.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 331,189,192.94 | 153,628,001.96 | 162,914,376.90 | 110,159,160.81 |

合并所有者权益变动表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|----------------|-----------|----------|--------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|-----------|----------------|---------------|------|----------------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数 股东 权益 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数 股东 权益 | | | | |
| | 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 | 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 | 58,000,000.00 | 74,009,116.37 | | | 9,007,664.97 | 90,114,937.42 | | 231,131,718.76 | 58,000,000.00 | 74,115,017.62 | | | | 6,533,058.45 | 60,380,089.73 | | | 199,028,165.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 58,000,000.00 | 74,009,116.37 | | | 9,007,664.97 | 90,114,937.42 | | 231,131,718.76 | 58,000,000.00 | 74,115,017.62 | | | | 6,533,058.45 | 60,380,089.73 | | | 199,028,165.80 |
| 三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | 1,795,973.81 | 34,720,860.61 | | 635,979,724.68 | | -105,901.25 | | | | 2,474,606.52 | 29,734,847.69 | | | 32,103,552.96 |
| （一）净利润 | | | | | | 36,516,834.42 | | 36,516,834.42 | | | | | | | 32,209,454.21 | | | 32,209,454.21 |
| （二）其他综合 收益 | | | | | | | | | | -105,901.25 | | | | | | | | -105,901.25 |
| 上述（一）和（二） 小计 | | | | | | 36,516,834.42 | | 36,516,834.42 | | -105,901.25 | | | | | 32,209,454.21 | | | 32,103,552.96 |
| （三）所有者投 入和减少资本 | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | | | | 599,462,890.26 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 所有者投入 资本 | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | | | | 599,462,890.26 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|----------------|------|
| 入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 利润分配 | | | | 1,795,973.81 | -1,795,973.81 | | | | | 2,474,606.52 | -2,474,606.52 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 1,795,973.81 | -1,795,973.81 | | | | | 2,474,606.52 | -2,474,606.52 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 77,500,000.00 | 653,972,006.63 | | 10,803,638.78 | 124,835,798.03 | | 867,111,443.44 | 58,000,000.00 | 74,009,116.37 | | 9,007,664.97 | 90,114,937.42 | | 231,131,718.76 | |

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------|-------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 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 | 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 | 58,000,000.00 | 74,661,467.36 | | | 9,007,664.97 | 80,239,238.28 | 221,908,370.61 | 58,000,000.00 | 74,661,467.36 | | | | 6,533,058.45 | 57,967,779.62 | 197,162,305.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 58,000,000.00 | 74,661,467.36 | | | 9,007,664.97 | 80,239,238.28 | 221,908,370.61 | 58,000,000.00 | 74,661,467.36 | | | | 6,533,058.45 | 57,967,779.62 | 197,162,305.43 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | 1,795,973.81 | 16,163,764.26 | 617,422,628.33 | | | | | | 2,474,606.52 | 22,271,458.66 | 24,746,065.18 |
| （一）净利润 | | | | | | 17,959,738.07 | 17,959,738.07 | | | | | | | 24,746,065.18 | 24,746,065.18 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 17,959,738.07 | 17,959,738.07 | | | | | | | 24,746,065.18 | 24,746,065.18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | | | 599,462,890.26 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 19,500,000.00 | 579,962,890.26 | | | | | 599,462,890.26 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 1,795,973.81 | -1,795,973.81 | | | | 2,474,606.52 | -2,474,606.52 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 1,795,973.81 | -1,795,973.81 | | | | 2,474,606.52 | -2,474,606.52 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 77,500,000.00 | 654,624,357.62 | | 10,803,638.78 | 96,403,002.54 | 839,330,998.94 | 58,000,000.00 | 74,661,467.36 | 9,007,664.97 | 80,239,238.28 | 221,908,370.61 | |

三、 财务报表附注

山东鲁丰铝箔股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

山东鲁丰铝箔股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由山东鲁丰铝箔工业有限公司(以下简称“工业公司”)于 2007 年 9 月 17 日整体变更设立的股份有限公司。2000 年 8 月 11 日, 于荣强、于学忠共同出资 3,800 万元投资成立工业公司, 其中于荣强以实物资产作价 3,470 万元出资, 占注册资本的 91%; 于学忠以货币资金 330 万元出资, 占注册资本的 9%。上述出资业经博兴宏信有限责任会计师事务所以博宏会验字(2000)第 271 号验资报告审验确认。

2003 年 12 月 18 日, 工业公司股东于学忠以货币资金 700 万元、应收该公司债权 300 万元进行增资 1,000 万元, 增资完成后工业公司注册资本为 4,800 万元, 其中于荣强出资 3,470 万元, 占注册资本的 72.3%; 于学忠出资 1,330 万元, 占注册资本的 27.7%。山东黄河有限责任会计师事务所博兴分所对增资进行了审验, 并出具了鲁黄会博验字(2003)第 136 号验资报告。

2007 年 8 月 10 日, 于学忠将所持工业公司 27.7% 股权全部转让, 其中转让给博兴县银河投资有限公司 299.5 万元, 转让给于荣强、洪群力、庞树正等 32 位自然人 1,030.5 万元。股权转让完成后于荣强出资 3,915.5 万元, 持有 81.57% 股权; 博兴县银河投资有限公司出资 299.5 万元, 持有 6.24% 股权; 其他 31 位自然人出资 585 万元, 合计持有 12.19% 股权。

2007 年 9 月 17 日, 根据股东会决议及相关协议, 工业公司以截止 2007 年 3 月 31 日经审计的账面净资产 76,834,409.79 元折合为股本(注册资本)4,800 万元, 整体变更成立山东鲁丰铝箔股份有限公司, 股东实际出资超过注册资本的金额 28,834,409.79 元计入资本公积。大信会计师事务所有限公司对公司股东以净资产出资整体变更设立股份公司进行了审验, 并出具了大信验字[2007]第 0053 号验资报告。

2007 年 9 月 30 日, 北京汇泉国际投资有限公司、董子春分别以货币资金 3,850 万元、1,650 万元对本公司进行增资, 其中增加注册资本 1,000 万元, 实际出资超过注册资本的金额 4,500 万元计入资本公积。增资完成后, 本公司股本总额增至 5,800 万元, 其中于荣强出资 3,915.5 万元, 占注册资本的 67.50%; 北京汇泉国际投资有限公司出资 700 万元, 占注册

资本的 12.07%；博兴县银河投资有限公司 299.5 万元，占注册资本的 5.16%；董子春等 33 名自然人出资 885 万元，占注册资本的 15.27%。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]247 号”文核准，本公司向社会公众公开发行境内上市内资（A 股）股票 1,950 万股，于 2010 年 3 月 31 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“鲁丰股份”，股票代码“002379”。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数为 7,750 万股，公司注册资本为人民币 7,750.00 万元，业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第 3-0007 号验资报告。

公司注册号：371600228011118；公司类型：股份有限公司（上市）；注册地址：山东省博兴县滨博大街 1568 号；法定代表人：于荣强；注册资本：人民币柒仟柒佰伍拾万元；实收资本：人民币柒仟柒佰伍拾万元；经营范围：板带箔生产、加工、销售；出口本企业自产的板带箔产品，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；不锈钢板、镀锌板的销售。

公司建立了股东大会、董事会及监事会，设有办公室、人力资源部、供应部、销售部、财务部等职能部门和生产车间，拥有五家子公司，分别为山东鲁丰铝箔制品有限公司、博兴县瑞丰铝板有限公司、上海鲁申铝材有限公司、青岛润丰铝箔有限公司和青岛宝丰铝箔制品有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净

资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变

动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 100万元（含）以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|------------------|----------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 40.00 | 40.00 |
| 4至5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 经确认款项不能收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定法计提 |

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。

当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资

产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 5-18 | 5 | 5.28-19.00 |
| 运输设备 | 8 | 5 | 11.88 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该固定资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该在建工程的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许经营使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该无形资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

a. 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

b. 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

25. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产

的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

报告期本公司无会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更说明

报告期本公司无会计估计变更。

27. 前期会计差错更正

报告期本公司无会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|-------|
| 增值税 | 商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额 | 17% |
| 营业税 | 应税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额 | 5%，7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 税收优惠及批文：

无。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司(注) | 全资子公司 | 山东省博兴县 | 制造业 | 100,000,000.00 | 铝板带生产加工销售;不锈钢板、镀锌板销售 | 233,777,700.96 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海鲁申铝材有限公司 | 全资子公司 | 上海市 | 商贸业 | 3,000,000.00 | 铝制品的销售 | 3,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 全资子公司 | 青岛 | 制造业 | 10,000,000.00 | 铝制品的生产、加工、销售及进出口 | 10,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

注：博兴县瑞丰铝板有限公司成立于 2009 年 2 月 13 日，由本公司以货币资金 10,000,000.00 元出资，持股比例 100%，上述事项业经山东黄河有限责任会计师事务所博兴分所以鲁黄会博验字（2009）第 12 号验资报告审验确认。2009 年 3 月 24 日，博兴县瑞丰铝板有限公司注册资本变更为 60,000,000.00 元，由本公司以货币资金 16,000,000.00 元，实物资产 132,211,133.07 元增资，其中：50,000,000.00 元计入股本，实际出资超过股本的金额 98,211,133.07 元计入资本公积，持股比例 100%，上述事项业经大信会计师事务所有限公司以大信验字[2009]3-0001 号验资报告审验确认。2010 年 10 月 27 日，博兴县瑞丰铝板有限公司注册资本变更为 100,000,000.00 元，由本公司以货币资金 74,648,700.00 元增资，其中：40,000,000.00 元计入股本，实际出资超过股本的金额 34,648,700.00 元计入资本公积，持股比例 100%，上述事项业经大信会计师事务所有限公司以大信验字[2010]3-0022 号验资报告审验确认。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|--------|-----|---------------|------------------|---------------|--|--------|--------|---|--|--|--|-------|
| | | | | | | | | | | | | | | 额后的余额 |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 全资子公司 | 山东省博兴县 | 制造业 | 16,800,000.00 | 板带箔及板带箔制品的生产加工销售 | 17,070,760.93 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|-----|------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|-------------|-------------|--------|--------|----------------------|---|
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 全资子公司 | 青岛 | 制造业 | 50,000,000.00 | 铝箔、板、带制品的生产、加工、销售。 | 50,105,901.25 | | 间接持股 100.00 | 间接持股 100.00 | 是 | | | |

2. 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|--------------|------------|
| 青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 9,981,980.56 | -18,019.44 |

注：青岛宝丰铝箔制品有限公司成立于 2010 年 11 月 2 日，由本公司以货币资金 10,000,000.00 元出资，持股比例 100.00%，上述事项业经山东新华有限责任会计师事务所以鲁新会师内验字（2010）第 6-A092 号验资报告审验确认。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 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： | | | 191,275.92 | | | 16,120.30 |
| 其中：人民币 | | | 191,275.92 | | | 16,120.30 |
| 银行存款： | | | 140,967,904.27 | | | 84,616,461.10 |
| 其中：人民币 | | | 133,178,939.99 | | | 66,023,079.46 |
| 美 元 | 1,176,075.06 | 6.6227 | 7,788,792.28 | 2,723,022.79 | 6.8282 | 18,593,344.22 |
| 欧元 | 19.53 | 8.8065 | 172.00 | 3.82 | 9.7971 | 37.42 |
| 其他货币资金： | | | 240,030,012.75 | | | 78,281,795.50 |
| 其中：人民币 | | | 240,030,012.75 | | | 78,281,795.50 |
| 合 计 | | | 381,189,192.94 | | | 162,914,376.90 |

(2) 其他货币资金按明细列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 信用证保证金 | 7,819,154.81 | 36,831,795.50 |
| 银行承兑汇票保证金 | 232,210,857.94 | 41,450,000.00 |
| 合 计 | 240,030,012.75 | 78,281,795.50 |

注：本公司不存在因抵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。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 101,400,106.92 | 43,488,702.42 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 101,400,106.92 | 43,488,702.42 |

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----------------|------------|------------|--------------|
| 1.江阴宝柏包装有限公司 | 2010-12-10 | 2011-06-10 | 3,800,000.00 |
| 2.浙江吉利装潢材料有限公司 | 2010-07-15 | 2011-01-15 | 1,500,000.00 |
| 3.哈尔滨圣达工贸发展有限公司 | 2010-07-23 | 2011-01-23 | 1,000,000.00 |
| 4.江苏神舟铝业有限公司 | 2010-08-26 | 2011-02-26 | 1,000,000.00 |

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----------------|------------|------------|--------------|
| 5.焦作市私营矿山机械有限公司 | 2010-12-28 | 2011-06-11 | 1,000,000.00 |

(3) 应收票据其他说明

本期无转为应收账款的应收票据；无已贴现未到期的商业承兑汇票；期末应收票据中无用于质押及到期未收回款项的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 5,220,441.94 | 5.76 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 85,409,753.36 | 94.24 | 4,359,672.53 | 5.10 |
| 组合小计 | 85,409,753.36 | 94.24 | 4,359,672.53 | 5.10 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 90,630,195.30 | 100.00 | 4,359,672.53 | 4.81 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 4,488,828.42 | 7.31 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 56,913,203.29 | 92.69 | 2,879,009.01 | 5.06 |
| 组合小计 | 56,913,203.29 | 92.69 | 2,879,009.01 | 5.06 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 61,402,031.71 | 100.00 | 2,879,009.01 | 4.69 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元（含）以上的客户应收账款并单独进行减值测试，其中应收出口退税款 5,220,441.94 元为政府信用，经减值测试不存在收回风险，故未计提坏账准备。其余经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----|------|-----|------|------|-----|------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 84,948,776.91 | 99.46 | 4,247,438.84 | 56,682,919.57 | 99.60 | 2,834,097.76 |
| 1至2年 | 237,273.66 | 0.28 | 23,727.37 | 11,454.91 | 0.02 | 1,145.49 |
| 2至3年 | 4,873.98 | 0.01 | 974.80 | 218,828.81 | 0.38 | 43,765.76 |
| 3至4年 | 218,828.81 | 0.25 | 87,531.52 | | | |
| 合计 | 85,409,753.36 | 100.00 | 4,359,672.53 | 56,913,203.29 | 100.00 | 2,879,009.01 |

(2) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------|--------|---------------|------|---------------|
| 客户第一名 | 非关联关系 | 10,840,338.94 | 1年以内 | 11.96 |
| 客户第二名 | 非关联关系 | 10,715,217.60 | 1年以内 | 11.82 |
| 客户第三名 | 非关联关系 | 8,308,939.49 | 1年以内 | 9.17 |
| 客户第四名 | 非关联关系 | 4,534,879.01 | 1年以内 | 5.00 |
| 客户第五名 | 非关联关系 | 3,300,292.26 | 1年以内 | 3.64 |
| 合计 | — | 37,699,667.30 | — | 41.59 |

(4) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美元 | 8,941,882.23 | 6.6227 | 59,219,403.44 | 3,748,325.56 | 6.8282 | 25,594,316.59 |
| 合计 | 8,941,882.23 | 6.6227 | 59,219,403.44 | 3,748,325.56 | 6.8282 | 25,594,316.59 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 512,546,296.17 | 99.37 | 201,095,762.44 | 98.64 |
| 1至2年 | 3,224,404.23 | 0.63 | 2,764,108.15 | 1.36 |
| 合计 | 515,770,700.40 | 100.00 | 203,859,870.59 | 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 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|-------------|------|------------|
| 第一名 | 非关联关系 | 230,159,520.00 | 45.43 | 1年以内 | 土地证手续未办理完毕 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|-------------|-------|-------|
| 第二名 | 非关联关系 | 125,137,068.40 | 24.70 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 第三名 | 非关联关系 | 20,000,000.00 | 3.95 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 第四名 | 非关联关系 | 15,280,000.00 | 3.02 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 第五名 | 非关联关系 | 15,036,791.48 | 2.97 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | — | 405,613,379.88 | 80.07 | — | — |

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(4) 期末无预付外币款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 5,813,688.15 | 100.00 | 512,067.66 | 8.81 |
| 组合小计 | 5,813,688.15 | 100.00 | 512,067.66 | 8.81 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 5,813,688.15 | 100.00 | 512,067.66 | 8.81 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 9,049,756.89 | 100.00 | 630,676.54 | 6.97 |
| 组合小计 | 9,049,756.89 | 100.00 | 630,676.54 | 6.97 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 9,049,756.89 | 100.00 | 630,676.54 | 6.97 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----|------|-----|------|------|-----|------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 4,264,775.91 | 73.35 | 213,238.80 | 7,912,589.35 | 87.44 | 391,979.71 |
| 1至2年 | 1,009,135.95 | 17.36 | 100,913.60 | 380,966.74 | 4.21 | 38,096.67 |
| 2至3年 | 194,076.29 | 3.34 | 38,815.26 | 694,500.80 | 7.67 | 138,900.16 |
| 3至4年 | 311,000.00 | 5.35 | 124,400.00 | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | 34,700.00 | 0.60 | 34,700.00 | 61,700.00 | 0.68 | 61,700.00 |
| 合计 | 5,813,688.15 | 100.00 | 512,067.66 | 9,049,756.89 | 100.00 | 630,676.54 |

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 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(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 1.青岛海关驻滨州办 | 非关联关系 | 1,462,500.00 | 1年以内 | 25.16 |
| 2.上海霍达铝材有限公司 | 非关联关系 | 1,100,000.00 | 1年以内 | 18.92 |
| 3.北京华瑞兴贸房地产咨询有限公司 | 非关联关系 | 880,922.85 | 1年以内 | 15.15 |
| 4.谢强号 | 职工 | 154,141.60 | 1年以内 | 2.65 |
| 5.山西太原铝业有限公司 | 非关联关系 | 152,690.14 | 1年以内 | 2.63 |
| 合计 | — | 3,750,254.59 | — | 64.51 |

6. 存货

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 92,628,929.66 | | 92,628,929.66 | 60,458,536.74 | | 60,458,536.74 |
| 低值易耗品 | 1,571,843.29 | | 1,571,843.29 | 1,109,993.68 | | 1,109,993.68 |
| 包装物 | 1,264,692.64 | | 1,264,692.64 | 237,152.90 | | 237,152.90 |
| 在产品 | 90,319,421.57 | | 90,319,421.57 | 38,720,814.74 | | 38,720,814.74 |
| 库存商品 | 84,752,032.35 | | 84,752,032.35 | 25,560,393.70 | | 25,560,393.70 |
| 合计 | 270,536,919.51 | | 270,536,919.51 | 126,086,891.76 | | 126,086,891.76 |

注 1: 公司期末存货未发现需计提跌价准备的情形。

注 2: 公司期末存货无抵押、担保等受限制事项。

注 3: 公司期末存货余额中无借款资本化金额。

7. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 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(%) | 减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------|------------|
| 博兴县中小企业投资担保中心 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 1.996 | 1.996 | | 196,667.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 1.996 | 1.996 | | 196,667.00 |

注 1：长期股权投资期末未发现明显减值迹象，故未计提减值准备。

注 2：本公司不存在有限售条件的长期股权投资。

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 413,267,280.25 | 130,733,439.93 | | 5,239,043.52 | 538,761,676.66 |
| 房屋及建筑物 | 49,637,347.86 | 11,924,316.92 | | | 61,561,664.78 |
| 机器设备 | 348,010,188.59 | 111,253,863.15 | | | 459,264,051.74 |
| 运输工具 | 11,555,749.50 | 5,984,602.90 | | 5,239,043.52 | 12,301,308.88 |
| 其他 | 4,063,994.30 | 1,570,656.96 | | | 5,634,651.26 |
| | — | 本期新增 | 本期计提 | — | — |
| 二、累计折旧合计 | 78,645,303.31 | | 27,764,308.33 | 2,011,999.31 | 104,397,612.33 |
| 房屋及建筑物 | 8,580,500.15 | | 2,777,082.02 | | 11,357,582.17 |
| 机器设备 | 64,089,722.12 | | 23,256,262.50 | | 87,345,984.62 |
| 运输工具 | 4,157,336.18 | | 1,075,046.84 | 2,011,999.31 | 3,220,383.71 |
| 其他 | 1,817,744.86 | | 655,916.97 | | 2,473,661.83 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 334,621,976.94 | | | | 434,364,064.33 |
| 房屋及建筑物 | 41,056,847.71 | | | | 50,204,082.61 |
| 机器设备 | 283,920,466.47 | | | | 371,918,067.12 |
| 运输工具 | 7,398,413.32 | | | | 9,080,925.17 |
| 其他 | 2,246,249.44 | | | | 3,160,989.43 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 334,621,976.94 | | | 434,364,064.33 |
| 房屋及建筑物 | 41,056,847.71 | | | 50,204,082.61 |
| 机器设备 | 283,920,466.47 | | | 371,918,067.12 |
| 运输工具 | 7,398,413.32 | | | 9,080,925.17 |
| 其他 | 2,246,249.44 | | | 3,160,989.43 |

注 1: 本期折旧额为 27,764,308.33 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 94,661,291.14 元;

注 2: 公司房屋及建筑物中, 账面价值为 17,713,263.72 元的宿舍楼、生产车间, 期末用于借款抵押, 参见本附注“五.14 短期借款”及“五.22 长期借款”所述;

注 3: 本期固定资产减少主要为公司处置部分运输工具所致。

(2) 期末固定资产未发现存在明显减值迹象, 故未计提减值准备

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 5 万吨高精度铝板带项目 | | | | 7,950,962.63 | | 7,950,962.63 |
| 年产 3 万吨铝箔生产线项目 | 3,574,982.00 | | 3,574,982.00 | 3,574,982.00 | | 3,574,982.00 |
| 年产 5 万吨高精度铝板带扩产项目 | | | | 10,251,187.26 | | 10,251,187.26 |
| 青岛年产 5 万吨铝箔生产线 | 468,422,437.75 | | 468,422,437.75 | 162,063,345.57 | | 162,063,345.57 |
| 其它 | 7,131,584.10 | | 7,131,584.10 | 1,545,556.41 | | 1,545,556.41 |
| 合 计 | 479,129,003.85 | | 479,129,003.85 | 185,386,033.87 | | 185,386,033.87 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他 减少 | 期末数 | 工程 投入 占预 算比 例(%) | 工程 进度 (%) | 资金 来源 |
|------|-------------|-----|------|------------|----------|-----|------------------------------|-----------------|----------|
| | | | | | | | | | |

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他 减少 | 期末数 | 工程 投入 占预 算比 例(%) | 工程 进 度 (%) | 资 金 来 源 |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|------------------------------|---------------------|------------------|
| 年产 5 万吨高精度铝板带项目 | 16,766.00 | 7,950,962.63 | 15,070,371.00 | 23,021,333.63 | | | 75.76 | 100.00 | 募股资金、 自筹资金 |
| 年产 3 万吨铝箔生产线项目 | 16,570.00 | 3,574,982.00 | | | | 3,574,982.00 | 2.16 | 2.16 | 募股资金 |
| 年产 5 万吨高精度铝板带扩产项目 | 16,980.00 | 10,251,187.26 | 56,653,744.11 | 66,904,931.37 | | | | 100.00 | 自筹资金、 金融机构贷款 |
| 青岛年产 5 万吨铝箔生产线 | 50,733.76 | 162,063,345.57 | 306,359,092.18 | | | 468,422,437.75 | 92.33 | 92.33 | 自筹资金、 金融机构贷款 |
| 合计 | 101,049.76 | 183,840,477.46 | 378,083,207.29 | 89,926,265.00 | | 471,997,419.75 | | | |

注：年产 5 万吨高精度铝板带项目 2010 年度投入 15,070,371.00 元，加上以前年度累计投入和转入固定资产的部分，至报告期末已全部完工。

(3) 在建工程减值准备

期末在建工程未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 134,900,672.48 | 175,000.00 | | 135,075,672.48 |
| 土地使用权 A | 2,787,544.90 | | | 2,787,544.90 |
| 土地使用权 B | 30,763,281.00 | | | 30,763,281.00 |
| 土地使用权 C | 449,840.00 | | | 449,840.00 |
| 土地使用权 D | 43,352,000.00 | | | 43,352,000.00 |
| 土地使用权-青岛 | 57,548,006.58 | | | 57,548,006.58 |
| 专利技术 | | 175,000.00 | | 175,000.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 7,257,976.40 | 2,763,521.56 | | 10,021,497.96 |
| 土地使用权 A | 436,716.58 | 57,022.40 | | 493,738.98 |
| 土地使用权 B | 3,043,245.92 | 617,909.33 | | 3,661,155.25 |
| 土地使用权 C | 51,731.54 | 8,996.80 | | 60,728.34 |
| 土地使用权 D | 2,767,148.94 | 922,382.95 | | 3,689,531.89 |
| 土地使用权-青岛 | 959,133.42 | 1,150,960.08 | | 2,110,093.50 |
| 专利技术 | | 6,250.00 | | 6,250.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 127,642,696.08 | | | 125,054,174.52 |
| 土地使用权 A | 2,350,828.32 | | | 2,293,805.92 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 土地使用权 B | 27,720,035.08 | | | 27,102,125.75 |
| 土地使用权 C | 398,108.46 | | | 389,111.66 |
| 土地使用权 D | 40,584,851.06 | | | 39,662,468.11 |
| 土地使用权-青岛 | 56,588,873.16 | | | 55,437,913.08 |
| 专利技术 | | | | 168,750.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 A | | | | |
| 土地使用权 B | | | | |
| 土地使用权 C | | | | |
| 土地使用权 D | | | | |
| 土地使用权-青岛 | | | | |
| 专利技术 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 127,642,696.08 | | | 125,054,174.52 |
| 土地使用权 A | 2,350,828.32 | | | 2,293,805.92 |
| 土地使用权 B | 27,720,035.08 | | | 27,102,125.75 |
| 土地使用权 C | 398,108.46 | | | 389,111.66 |
| 土地使用权 D | 40,584,851.06 | | | 39,662,468.11 |
| 土地使用权-青岛 | 56,588,873.16 | | | 55,437,913.08 |
| 专利技术 | | | | 168,750.00 |

注 1：本期摊销额为 2,763,521.56 元。

注 2：公司期末的五项土地使用权已全部用于借款抵押，参见本附注“五.14 短期借款”及“五.22 长期借款”所述。

注 3：期末无形资产未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,217,935.05 | 877,421.39 |
| 内部未实现销售损益 | 1,422,275.24 | 1,213,456.08 |
| 可抵扣亏损 | 132,739.92 | |
| 小 计 | 2,772,950.21 | 2,090,877.47 |

(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 | 金 额 |
|-----------|---------------|
| 资产减值准备 | 4,871,740.19 |
| 内部未实现销售损益 | 5,689,100.94 |
| 可抵扣亏损 | 530,959.67 |
| 小 计 | 11,091,800.80 |

12. 资产减值准备明细

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 3,509,685.55 | 1,362,054.64 | | | 4,871,740.19 |
| 合 计 | 3,509,685.55 | 1,362,054.64 | | | 4,871,740.19 |

13. 所有权受到限制的资产

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|----------|----------------|---------------|
| 用于担保的资产 | | |
| 固定资产 | 17,713,263.72 | 贷款抵押 |
| 其中：房屋建筑物 | 17,713,263.72 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 124,885,424.52 | 贷款抵押 |
| 其中：土地使用权 | 124,885,424.52 | 贷款抵押 |
| 合 计 | 142,598,688.24 | |

14. 短期借款

短期借款按分类列示如下

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 46,000,000.00 | 165,248,055.60 |
| 保证借款 | 493,420,000.00 | 290,000,000.00 |
| 信用借款 | 273,960,000.00 | |
| 合 计 | 813,380,000.00 | 455,248,055.60 |

注 1：抵押借款期末余额中以博国用（2007）第 101-004-008 号、博国用（2007）第 101-004-009-1 号土地，评估价值 59,378,400.00，取得农业银行博兴支行借款 30,000,000.00 元；以博房权证博兴县字第 20091429 号评估价值 4,997,000.00 元，博房权证博兴县字第 20091430 号评估价值 18,297,000.00 元，取得工商银行博兴支行借款 16,000,000.00 元；

注 2：公司保证借款期末余额中由山东科瑞钢板有限公司提供担保，取得农业银行博兴支行借款 50,000,000.00 元；

由山东华康食品有限公司提供担保，取得农业银行博兴支行借款 20,000,000.00 元；由子公司博兴县瑞丰铝板有限公司提供担保，取得兴业银行济南分行借款 50,000,000.00 元、中信银行淄博支行信用证打包借款 23,420,000.00 元；由子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司提供担保，取得威海市商业银行借款 30,000,000.00 元；由子公司博兴县瑞丰铝板有限公司和子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司共同提供担保，取得招商银行青岛分行借款 60,000,000.00 元、深圳发展银行济南分行借款 10,000,000.00 元；由公司提供担保，子公司博兴县瑞丰铝板有限公司取得招商银行青岛东海路支行借款 40,000,000.00 元、浦发银行青岛东海中路支行借款 50,000,000.00 元、中信银行淄博淄川支行借款 40,000,000.00 元，子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司取得工商银行博兴支行借款 20,000,000.00 元，子公司青岛润丰铝箔有限公司取得交通银行城阳支行借款 60,000,000.00 元、招行东海路支行借款 40,000,000.00 元。

注 3: 信用借款期末余额中，取得齐鲁银行济南舜耕支行借款 100,000,000.00 元，光大银行济南分行借款 60,000,000.00 元，青岛银行济南分行借款 50,000,000.00 元，免担保信用证打包借款 63,960,000.00 元。

15. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 232,210,857.94 | 79,400,000.00 |
| 合 计 | 232,210,857.94 | 79,400,000.00 |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 232,210,857.94 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 75,095,850.71 | 96.62 | 84,694,666.51 | 90.84 |
| 1 至 2 年 | 1,666,830.84 | 2.14 | 8,339,890.64 | 8.95 |
| 2 至 3 年 | 939,752.24 | 1.21 | 188,589.57 | 0.20 |
| 3 年以上 | 20,902.31 | 0.03 | 7,657.32 | 0.01 |
| 合 计 | 77,723,336.10 | 100.00 | 93,230,804.04 | 100.00 |

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

17. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----|------|--------|------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,837,439.65 | 94.45 | 4,077,194.96 | 93.69 |
| 1 至 2 年 | 427,804.31 | 4.57 | 274,458.74 | 6.31 |
| 2 至 3 年 | 91,982.09 | 0.98 | | |
| 合 计 | 9,357,226.05 | 100.00 | 4,351,653.70 | 100.00 |

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 预收款项中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 977,112.49 | 6.6227 | 6,471,122.89 | 207,410.76 | 6.8282 | 1,416,242.15 |
| 合 计 | 977,112.49 | 6.6227 | 6,471,122.89 | 207,410.76 | 6.8282 | 1,416,242.15 |

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,530,468.51 | 33,054,969.44 | 32,964,648.74 | 1,620,789.21 |
| 二、职工福利费 | | 1,241,483.25 | 1,241,483.25 | |
| 三、社会保险费 | 118,792.84 | 2,638,111.69 | 2,739,767.13 | 17,137.40 |
| 其中：医疗保险费 | | 595,117.98 | 595,117.98 | |
| 基本养老保险费 | | 1,794,972.08 | 1,794,972.08 | |
| 失业保险费 | 28,172.47 | 131,001.08 | 159,173.55 | |
| 工伤保险费 | 61,541.41 | 67,482.48 | 111,890.87 | 17,133.02 |
| 生育保险费 | 29,078.96 | 49,538.07 | 78,612.65 | 4.38 |
| 四、住房公积金 | 44,924.30 | 499,670.20 | 544,594.50 | |
| 五、辞退福利 | | 52,277.00 | 52,277.00 | |
| 六、其他 | 84.63 | 167,703.98 | 167,703.98 | 84.63 |
| 职工教育经费及工会经费 | | 167,703.98 | 167,703.98 | |
| 合 计 | 1,694,270.28 | 37,654,215.56 | 37,710,474.60 | 1,638,011.24 |

19. 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 增值税 | -66,252,490.68 | 485,845.56 |
| 营业税 | 14,019.90 | |
| 城建税 | 360,894.94 | 459,872.03 |
| 企业所得税 | 10,805,231.56 | 8,339,175.45 |
| 房产税 | 85,352.38 | 121,266.14 |
| 土地使用税 | 627,289.50 | 627,289.50 |
| 个人所得税 | 124,672.24 | 148,286.75 |
| 教育费附加 | 360,894.93 | 332,517.80 |
| 其他税费 | 296,719.38 | 309,751.72 |
| 合 计 | -53,577,415.85 | 10,824,004.95 |

注：增值税期末余额为-66,252,490.68元，主要原因是公司期末采购原材料增值税进项较大及子公司青岛润丰铝箔有限公司购置长期资产增值税进项税额尚未抵扣所致。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,943,098.81 | 70.66 | 2,957,733.68 | 42.58 |
| 1 至 2 年 | 2,417,469.51 | 28.74 | 2,324,128.34 | 33.45 |
| 2 至 3 年 | 37,293.60 | 0.44 | 409,480.86 | 5.89 |
| 3 年以上 | 13,462.10 | 0.16 | 1,255,990.46 | 18.08 |
| 合 计 | 8,411,324.02 | 100.00 | 6,947,333.34 | 100.00 |

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

| 类 别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 165,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 合 计 | 165,000,000.00 | 17,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款**a. 一年内到期的长期借款**

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 4,750,000.00 | 17,000,000.00 |
| 保证借款 | 160,250,000.00 | |
| 合 计 | 165,000,000.00 | 17,000,000.00 |

注 1：工商银行博兴支行借款 29,750,000.00 元：该笔借款以本公司的土地使用权、房产抵押借款 4,750,000.00 元，同时由山东华兴机械股份公司提供担保 25,000,000.00 元，其中一年内到期的保证借款 12,250,000.00 元。

注 2：保证借款期末余额中 45,250,000.00 元：其中取得工商银行博兴支行借款 12,250,000.00 元、恒丰银行济南分行借款 23,000,000.00 元，均由山东华兴机械有限公司提供担保；取得中信银行淄博分行借款 10,000,000.00 元，由山东科瑞钢板有限公司提供担保。

注 3：子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司、子公司青岛润丰铝箔有限公司保证借款期末余额合计 115,000,000.00 元，均由公司提供担保。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | |
|---------------|------------|------------|-----|--------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 1.农行青岛市市北区一支行 | 2009/12/21 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 30,000,000.00 |
| 2.农行青岛市市北区一支行 | 2009/11/27 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 26,000,000.00 |
| 3.农行青岛市市北区一支行 | 2010/01/15 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 24,000,000.00 |
| 4.恒丰银行济南分行 | 2009/8/26 | 2011/2/26 | 人民币 | 5.40 | | 23,000,000.00 |
| 5.农行青岛市市北区一支行 | 2009/12/08 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | — | — | | — | — | 123,000,000.00 |

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 年初余额 | |
|------------|-----------|------------|-----|--------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 1.工商银行博兴支行 | 2007/8/30 | 2010/2/27 | 人民币 | 6.34 | | 4,250,000.00 |
| 2.工商银行博兴支行 | 2007/8/30 | 2010/5/26 | 人民币 | 6.34 | | 4,250,000.00 |
| 3.工商银行博兴支行 | 2007/8/30 | 2010/8/11 | 人民币 | 6.34 | | 4,250,000.00 |
| 4.工商银行博兴支行 | 2007/8/30 | 2010/11/22 | 人民币 | 6.34 | | 4,250,000.00 |
| 合计 | — | — | | — | — | 17,000,000.00 |

22. 长期借款**(1) 长期借款按分类列示如下**

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 49,000,000.00 | 4,750,000.00 |
| 保证借款 | 233,750,000.00 | 349,000,000.00 |
| 合 计 | 282,750,000.00 | 353,750,000.00 |

注 1：抵押借款期末余额中，子公司青岛润丰铝箔有限公司以土地使用权青房地权市字 200926812 号，评估价值 98,523,400.00 元作为抵押，取得农业银行青岛市市北区第一支行借款 49,000,000.00 元；

注 2：公司保证借款期末余额中：工商银行博兴支行借款 29,750,000.00 元，由山东华兴机械股份公司提供担保 25,000,000.00 元，同时该笔借款以本公司的土地使用权、房产抵押借款 4,750,000.00 元，该抵押借款与其中一年内到期的保证借款 12,250,000.00 元已调整至“一年内到期的非流动负债”反映；由山东科瑞钢板有限公司提供担保，取得中国银行博兴支行借款 30,000,000.00 元、交通银行淄博张店支行借款 40,000,000.00 元；由公司提供担保，子公司青岛润丰铝箔有限公司取得保证借款合计 151,000,000.00 元。

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | |
|---------------|------------|------------|-----|--------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 1.农行青岛市市北区一支行 | 2009/05/13 | 2013/12/31 | 人民币 | 5.76 | | 100,000,000.00 |
| 2.农行青岛市市北区一支行 | 2009/07/31 | 2013/12/31 | 人民币 | 5.76 | | 100,000,000.00 |
| 3.交通银行淄博张店支行 | 2010/6/25 | 2012/6/24 | 人民币 | 5.85 | | 40,000,000.00 |
| 4.中国银行博兴支行 | 2010/1/5 | 2013/1/4 | 人民币 | 5.94 | | 30,000,000.00 |
| 5.工商银行博兴支行 | 2007/8/30 | 2012/8/28 | 人民币 | 6.56 | | 12,750,000.00 |
| 合计 | — | — | | — | — | 282,750,000.00 |

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 年初余额 | |
|---------------|------------|------------|-----|--------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 1.农行青岛市市北区一支行 | 2009/05/13 | 2013/12/31 | 人民币 | 5.76 | | 100,000,000.00 |
| 2.农行青岛市市北区一支行 | 2009/07/31 | 2013/12/31 | 人民币 | 5.76 | | 100,000,000.00 |
| 3.农行青岛市市北区一支行 | 2009/12/21 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 30,000,000.00 |
| 4.农行青岛市市北区一支行 | 2009/11/27 | 2011/12/28 | 人民币 | 5.60 | | 26,000,000.00 |
| 5.恒丰银行济南分行 | 2009/8/26 | 2011/2/26 | 人民币 | 5.40 | | 23,000,000.00 |
| 合计 | — | — | | — | — | 279,000,000.00 |

23. 股本

| 项目 | 年初余额 | 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 | |
| 一、有限售条件股份 | 58,000,000.00 | 3,900,000.00 | | | -3,900,000.00 | | 58,000,000.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 58,000,000.00 | 3,900,000.00 | | | -3,900,000.00 | | 58,000,000.00 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,995,000.00 | 3,319,114.00 | | | -3,319,114.00 | | 9,995,000.00 |
| 境内自然人持股 | 48,005,000.00 | 580,886.00 | | | -580,886.00 | | 48,005,000.00 |
| 4、外资持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | 15,600,000.00 | | | 3,900,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 1、人民币普通股 | | 15,600,000.00 | | | 3,900,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 股份总数 | 58,000,000.00 | 19,500,000.00 | | | | | 77,500,000.00 |

注：本期增加 19,500,000.00 元。系经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]247 号文核准，公司于 2010 年 3 月 19 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 33.00 元。大信会计师事务所有限公司对本次 A 股发行的资金到位情况进行了审验，并于 2010 年 3 月 25 日出具了大信验字[2010]第 3-0007 号《验资报告》。

24. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|----------------|-------|----------------|
| 资本溢价 | 74,009,116.37 | 579,962,890.26 | | 653,972,006.63 |
| 合计 | 74,009,116.37 | 579,962,890.26 | | 653,972,006.63 |

注：本期增加 579,962,890.26 元，系经中国证监会证监许可[2010]247 号文核准，于 2010 年 3 月 19 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价 33.00 元，募集资金总额为 643,500,000.00 元，扣除发行费用 44,037,109.74 元，募集资金净额为 599,462,890.26 元。其中股本 19,500,000.00 元，募集资金净额高于股本的金额 579,962,890.26 元作为股本溢价记入资本公积。

25. 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,007,664.97 | 1,795,973.81 | | 10,803,638.78 |
| 合 计 | 9,007,664.97 | 1,795,973.81 | | 10,803,638.78 |

26. 未分配利润

未分配利润明细如下

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 (%) |
|-------------------------|----------------|-------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 90,114,937.42 | |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 90,114,937.42 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,516,834.42 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | 1,795,973.81 | 10.00 |
| 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 | | |
| 期末未分配利润 | 124,835,798.03 | |

27. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 950,916,564.21 | 726,428,387.66 |
| 其他业务收入 | 70,969,050.84 | 54,582,501.91 |
| 营业收入合计 | 1,021,885,615.05 | 781,010,889.57 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 810,622,845.54 | 598,425,384.44 |
| 其他业务成本 | 71,008,427.74 | 53,512,679.83 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 营业成本合计 | 881,631,273.28 | 651,938,064.27 |

(3) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 家用箔 | 471,380,568.63 | 418,123,893.72 | 391,211,911.70 | 311,967,551.93 |
| 药用箔 | 177,516,795.56 | 148,083,120.90 | 203,862,042.31 | 170,520,662.30 |
| 铝卷 | 135,564,353.06 | 126,171,165.28 | 52,553,483.41 | 48,646,322.30 |
| 其他 | 166,454,846.96 | 118,244,665.64 | 78,800,950.24 | 67,290,847.91 |
| 合计 | 950,916,564.21 | 810,622,845.54 | 726,428,387.66 | 598,425,384.44 |

(4) 主营业务按地区分项列示如下

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 山东地区 | 94,150,402.06 | 80,510,196.72 | 62,601,354.48 | 45,414,477.64 |
| 华北地区 | 22,025,472.10 | 17,802,129.08 | 14,286,530.60 | 10,635,657.51 |
| 华东地区 | 272,682,775.31 | 224,192,917.60 | 301,997,853.88 | 238,704,571.61 |
| 华南地区 | 109,276,493.62 | 87,823,404.26 | 21,722,539.23 | 16,869,686.31 |
| 华中地区 | 12,834,053.77 | 10,725,421.62 | 10,921,626.62 | 8,315,392.30 |
| 西北地区 | 1,611,270.91 | 1,364,348.16 | 6,754,149.17 | 5,013,822.43 |
| 国外 | 438,336,096.44 | 388,204,428.10 | 308,144,333.68 | 273,471,776.64 |
| 合 计 | 950,916,564.21 | 810,622,845.54 | 726,428,387.66 | 598,425,384.44 |

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----|----------------|-----------------|
| 第一名 | 79,022,543.67 | 7.73 |
| 第二名 | 69,717,830.00 | 6.82 |
| 第三名 | 56,929,032.68 | 5.57 |
| 第四名 | 56,215,647.84 | 5.50 |
| 第五名 | 50,079,580.85 | 4.90 |
| 合 计 | 311,964,635.04 | 30.52 |

28. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 5.00% | 217,270.06 | 125,734.84 |
| 城市建设税 | 5.00%, 7.00% | 1,147,153.06 | 910,613.78 |
| 教育附加费 | 4.00% | 1,024,472.42 | 728,491.06 |
| 合 计 | | 2,388,895.54 | 1,764,839.68 |

29. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费 | 11,245,184.38 | 6,853,611.31 |
| 包装费 | 7,466,805.67 | 10,488,583.78 |
| 房租费 | 1,312,432.26 | 1,107,170.00 |
| 职工薪酬 | 1,217,359.99 | 1,596,542.91 |
| 场站费 | 870,942.00 | 435,554.79 |
| 差旅费 | 702,797.02 | 747,576.10 |
| 业务招待费 | 368,966.50 | 798,462.84 |
| 物业管理费 | 289,049.72 | 88,124.30 |
| 办公费 | 231,914.76 | 226,960.24 |
| 检验费 | 133,544.18 | 105,680.48 |
| 广告费 | 62,400.56 | 32,000.00 |
| 汽车及维修费用 | 100,970.62 | 326,771.08 |
| 折旧费 | 8,555.87 | 9,038.28 |
| 佣金费 | | 1,420,545.75 |
| 展位费 | | 98,575.83 |
| 其他 | 455,172.40 | 373,149.18 |
| 合 计 | 24,466,095.93 | 24,708,346.87 |

30. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 8,753,038.84 | 7,505,389.64 |
| 房租费 | 3,655,602.75 | 2,470,356.59 |
| 上市费用 | 2,433,405.00 | - |
| 税金 | 2,329,237.69 | 2,389,509.69 |
| 办公费 | 2,068,147.55 | 1,165,991.09 |
| 差旅费 | 1,481,857.98 | 1,854,680.14 |
| 业务招待费 | 1,050,901.38 | 942,230.70 |
| 董事会费 | 1,022,971.09 | 614,907.40 |
| 汽车费用 | 981,155.67 | 694,794.10 |
| 保险费 | 795,033.81 | 1,017,090.45 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 1,765,849.71 | 2,036,494.88 |
| 无形资产摊销 | 690,178.48 | 914,524.23 |
| 低值易耗品摊销 | 313,673.32 | 35,227.50 |
| 修理费 | 336,260.27 | 316,569.88 |
| 新产品技术开发费 | 272,000.00 | 60,000.00 |
| 保安服务费 | 207,680.00 | 194,580.00 |
| 审计咨询费 | 103,500.00 | 184,000.00 |
| 房产评估费、登记费 | 248,086.15 | 678,376.00 |
| 开办费 | 1,763.00 | 254,757.37 |
| 其他 | 1,559,220.02 | 1,145,210.49 |
| 合 计 | 30,069,562.71 | 24,474,690.15 |

31. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 34,359,341.53 | 32,070,049.71 |
| 减：利息收入 | 5,473,127.24 | 1,834,978.85 |
| 汇兑损失 | 3,641,266.34 | 782,586.09 |
| 减：汇兑收益 | 417,445.57 | 252,554.67 |
| 手续费支出 | 2,485,401.89 | 3,038,653.53 |
| 合 计 | 34,595,436.95 | 33,803,755.81 |

32. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 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 | 196,667.00 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 512.16 |
| 合 计 | 196,667.00 | 512.16 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------|
| 博兴县中小企业投资担保中心 | 196,667.00 | |
| 合 计 | 196,667.00 | |

33. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,362,054.64 | 758,527.57 |
| 合 计 | 1,362,054.64 | 758,527.57 |

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | | 本期发生额 | |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 2,032,102.27 | 2,032,102.27 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,032,102.27 | 2,032,102.27 | | |
| 政府补助 | 130,000.00 | 130,000.00 | | |
| 其他 | 229,318.34 | 229,318.34 | 1,158,641.24 | 1,158,641.24 |
| 合 计 | 2,391,420.61 | 2,391,420.61 | 1,158,641.24 | 1,158,641.24 |

(2) 政府补助明细如下

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---------------|------------|-------|----|
| 收外贸工作先进单位奖金 | 20,000.00 | | |
| 收重大项目建设先进单位奖金 | 10,000.00 | | |
| 收企业融资重大突破奖 | 100,000.00 | | |
| 合 计 | 130,000.00 | | |

35. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|-----------|---------------|------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | | | 4,740.75 | 4,740.75 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | 4,740.75 | 4,740.75 |
| 对外捐赠 | | | 483,500.00 | 483,500.00 |
| 其他 | 84,334.36 | 84,334.36 | 56,582.84 | 56,582.84 |
| 合 计 | 84,334.36 | 84,334.36 | 544,823.59 | 544,823.59 |

36. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 14,041,287.57 | 12,671,046.25 |
| 递延所得税调整 | -682,072.74 | -703,505.43 |
| 合 计 | 13,359,214.83 | 11,967,540.82 |

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | 36,516,834.42 | 32,209,454.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 36,699,734.43 | 31,638,467.37 |
| 期初股份总数 | S0 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 19,500,000.00 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 9 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 72,625,000.00 | 58,000,000.00 |
| 基本每股收益(I) | | 0.50 | 0.56 |
| 基本每股收益(II) | | 0.51 | 0.55 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | | |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | | |
| 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 | | | |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | | |
| 稀释每股收益(I) | | 0.50 | 0.56 |
| 稀释每股收益(II) | | 0.51 | 0.55 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

38. 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 收到的往来款 | 6,686,752.10 | 20,789,609.54 |
| 利息收入 | 5,473,127.24 | 1,834,978.85 |
| 其他 | 359,318.34 | 196,063.99 |
| 合 计 | 12,519,197.68 | 22,820,652.38 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 营业费用付现 | 15,489,307.41 | 12,614,181.90 |
| 管理费用付现 | 17,570,519.71 | 11,351,847.57 |
| 其他财务费用付现 | 2,485,401.89 | 1,782,557.43 |
| 营业外支出 | 84,334.36 | 544,823.59 |
| 支付往来款 | 9,350,283.06 | 6,295,553.92 |
| 合 计 | 44,979,846.43 | 32,588,964.41 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|------|
| 上市费用 | 9,332,109.74 | |
| 合 计 | 9,332,109.74 | |

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 36,516,834.42 | 32,209,454.21 |
| 加：资产减值准备 | 1,362,054.64 | -990,626.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,546,628.66 | 20,856,177.96 |
| 无形资产摊销 | 1,612,561.48 | 1,606,311.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 116,599.70 | |
| 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） | -2,032,102.27 | 4,740.75 |
| 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） | 34,158,552.21 | 32,087,452.21 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -196,667.00 | -512.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -682,072.74 | -703,505.43 |
| 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） | -144,450,027.75 | -42,315,677.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -23,387,356.43 | -54,824,527.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 23,571,206.20 | 43,287,150.05 |
| 其他 | 2,433,405.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,430,383.88 | 31,216,437.91 |
| 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 | 331,189,192.94 | 162,914,376.90 |
| 减：现金的期初余额 | 162,914,376.90 | 88,432,530.12 |
| 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 | 168,274,816.04 | 74,481,846.78 |

(2) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 331,189,192.94 | 162,914,376.90 |
| 其中：库存现金 | 191,275.92 | 16,120.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 140,967,904.27 | 84,616,461.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 190,030,012.75 | 78,281,795.50 |
| 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 | 331,189,192.94 | 162,914,376.90 |

注：公司在编制现金流量表时，将报告期内资产负债表日后3个月以上到期的承兑汇票保证金不作为现金及现金等价物，因此期末现金及现金等价物余额中扣除了资产负债表日后3个月以上到期的承兑汇票保证金50,000,000.00元。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
| 于荣强 | | | | | | | 50.52 | 50.52 | 于荣强 | |

2. 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 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|--------|------|------|----------------|---------|----------|---------------|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 山东省博兴县 | 郭斌 | 制造业 | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68482557-1 |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 青岛 | 林绿野 | 制造业 | 50,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 679064982 |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 山东省博兴县 | 于荣强 | 制造业 | 16,800,000.00 | 100.00 | 100.00 | 3716252810167 |
| 上海鲁申铝材有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海市 | 高向民 | 商贸业 | 3,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68099374-6 |
| 青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 青岛 | 于荣家 | 制造业 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 56470042-4 |

3. 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关系 | 组织机构代码 |
|---------|-------------|--------|
| | | |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|--------------------|-----------------|
| 山东科瑞钢板有限公司 | 受关系密切家庭成员控制企业 | 3716252800630 |
| 山东省博兴县鲁泰金属有限公司 | 受关系密切家庭成员控制企业 | 3716252800421 |
| 博兴县银河投资有限公司 | 本公司主要股东 | 66573194-0 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 本公司主要股东 | 16862104-6 |
| 山东远大不锈钢科技有限公司 | 受关系密切家庭成员控制企业 | 371625200000318 |
| 郭艳红 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |
| 于学忠 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |
| 董子春 | 本公司主要股东 | |
| 于荣玲 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |
| 于华 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |
| 蔺新亮 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |
| 杨清华 | 与本公司实际控制人关系密切的家庭成员 | |

4. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

本期无向关联方采购货物事项。

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

本期无向关联方出售商品、提供劳务事项。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况如下表列示

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|--------------|-------------|--------|----------|------------|----------|-----------|
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 博兴县银河投资有限公司 | 经营租赁 | 2007-8-8 | 2017-12-31 | 协议价 | 3,000.00 |

注：博兴县银河投资有限公司自 2007 年 8 月 8 日起租用本公司办公室，根据双方签定的《办公室租赁合同》，每年度租金为 3,000.00 元。

(4) 本公司为子公司及子公司为本公司提供担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 青岛润丰铝箔有限公司 | 151,000,000.00 | 2009-5-13 | 2013-12-31 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 青岛润丰铝箔有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-11-27 | 2011-12-28 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 青岛润丰铝箔有限公司 | 40,000,000.00 | 2010-09-15 | 2011-09-15 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 青岛润丰铝箔有限公司 | 60,000,000.00 | 2010-09-26 | 2011-09-25 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 20,000,000.00 | 2010-9-15 | 2011-9-14 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 15,000,000.00 | 2009-3-31 | 2011-03-07 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 50,000,000.00 | 2010-9-19 | 2011-09-18 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 40,000,000.00 | 2010-11-16 | 2011-11-15 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 40,000,000.00 | 2010-11-3 | 2011-11-2 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司、 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2010-03-10 | 2011-03-09 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司、 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2010-05-21 | 2011-05-20 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司、 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-05-21 | 2011-05-20 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2010-11-3 | 2011-11-02 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司、 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-02-09 | 2011-02-09 | 否 |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2010-04-15 | 2011-04-15 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 23,420,000.00 | 2010-11-17 | 2011-11-16 | 否 |
| 山东科瑞钢板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2010-03-04 | 2011-03-3 | 否 |
| 山东科瑞钢板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2010-01-05 | 2013-01-04 | 否 |
| 山东科瑞钢板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2010-06-25 | 2012-06-24 | 否 |
| 山东科瑞钢板有限公司 | 山东鲁丰铝箔股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2009-10-14 | 2011-10-13 | 否 |

(5) 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|--------------|------------|------------|----|
| 拆入： | | | | |
| 山东科瑞钢板有限公司 | 5,000,000.00 | 2010-05-20 | 2010-05-27 | |

注：2010 年 5 月 20 日本公司向关联方山东科瑞钢板有限公司拆入资金 500 万元，于 2010 年 5 月 27 日归还，未支付资金占用费。

5. 关联方应收应付款项

报告期末无应收应付关联方款项。

七、或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司第二届董事会第三次会议通过的 2010 年度利润分配预案决议，本公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 7750 万股为基数，对公司全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，同时每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计拟派送现金 775 万元，剩余利润作为未分配利润留存，该决议尚未经股东大会表决通过。

根据公司 2011 年第一次临时股东大会通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理 45 万吨高精度铝板带项目和 10 万吨高精度铝箔项目相关事宜的议案》决议，2011 年 3 月 17 日公司与青海浏阳鑫达有色金属有限公司共同投资设立青海鲁丰鑫恒铝材有限公司，注册资本 11,800 万元，其中公司出资 10,620 万元，持股 90%，青海浏阳鑫达有色金属有限公司出资 1,180 万元，持股 10%。上述事项业经国富浩华会计师事务所有限公司青海分所以国浩青验字[2011]第 014 号验资报告审验确认。

十、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 4,000,000.00 | 4.92 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 77,277,361.72 | 95.08 | 3,950,797.00 | 5.11 |
| 组合小计 | 77,277,361.72 | 95.08 | 3,950,797.00 | 5.11 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 81,277,361.72 | 100.00 | 3,950,797.00 | 4.86 |
| 种 类 | 年初余额 | | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,431,426.41 | 7.31 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 43,489,888.40 | 92.69 | 2,207,891.48 | 5.08 |
| 组合小计 | 43,489,888.40 | 92.69 | 2,207,891.48 | 5.08 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 46,921,314.81 | 100.00 | 2,207,891.48 | 4.71 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元（含）以上的客户应收账款并单独进行减值测试，其中应收出口退税款 4,000,000.00 元为政府信用，经减值测试不存在回收风险，故未计提坏账准备。其余经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 76,861,504.22 | 99.46 | 3,843,075.21 | 43,259,604.68 | 99.47 | 2,162,980.23 |
| 1 至 2 年 | 192,154.71 | 0.25 | 19,215.47 | 11,454.91 | 0.03 | 1,145.49 |
| 2 至 3 年 | 4,873.98 | 0.01 | 974.80 | 218,828.81 | 0.50 | 43,765.76 |
| 3 至 4 年 | 218,828.81 | 0.28 | 87,531.52 | | | |
| 合 计 | 77,277,361.72 | 100.00 | 3,950,797.00 | 43,489,888.40 | 100.00 | 2,207,891.48 |

(2) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户第一名 | 非关联关系 | 10,840,338.94 | 1 年以内 | 13.34 |
| 客户第二名 | 非关联关系 | 10,715,217.60 | 1 年以内 | 13.18 |
| 客户第三名 | 非关联关系 | 8,308,939.49 | 1 年以内 | 10.22 |
| 客户第四名 | 非关联关系 | 4,534,879.01 | 1 年以内 | 5.58 |
| 客户第五名 | 非关联关系 | 3,300,292.26 | 1 年以内 | 4.06 |
| 合 计 | — | 37,699,667.30 | — | 46.38 |

(4) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 7,978,664.49 | 6.6227 | 52,840,301.32 | 2,949,568.34 | 6.8282 | 20,140,242.54 |

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 合计 | 7,978,664.49 | 6.6227 | 52,840,301.32 | 2,949,568.34 | 6.8282 | 20,140,242.54 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

| 种类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 7,424,770.04 | 100.00 | 520,666.54 | 7.01 |
| 组合小计 | 7,424,770.04 | 100.00 | 520,666.54 | 7.01 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 7,424,770.04 | 100.00 | 520,666.54 | 7.01 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 22,464,558.76 | 100.00 | 1,274,802.39 | 5.67 |
| 组合小计 | 22,464,558.76 | 100.00 | 1,274,802.39 | 5.67 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 22,464,558.76 | 100.00 | 1,274,802.39 | 5.67 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|--------------|--------|------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 6,703,201.70 | 90.28 | 335,160.09 | 21,362,071.22 | 95.10 | 1,068,103.56 |
| 1 至 2 年 | 234,072.20 | 3.15 | 23,407.22 | 377,986.74 | 1.68 | 37,798.67 |
| 2 至 3 年 | 173,496.14 | 2.34 | 34,699.23 | 694,500.80 | 3.09 | 138,900.16 |
| 3 至 4 年 | 311,000.00 | 4.19 | 124,400.00 | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 3,000.00 | 0.04 | 3,000.00 | 30,000.00 | 0.13 | 30,000.00 |
| 合计 | 7,424,770.04 | 100.00 | 520,666.54 | 22,464,558.76 | 100.00 | 1,274,802.39 |

(2) 本报告期无核销的其他应收款。

(3) 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠

款情况。

(4) 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(%) |
|------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 上海鲁申铝材有限公司 | 全资子公司 | 4,085,638.75 | 1 年以内 | 55.03 |
| 客户第二名 | 非关联关系 | 1,100,000.00 | 1 年以内 | 14.82 |
| 客户第三名 | 非关联关系 | 880,922.85 | 1 年以内 | 11.86 |
| 客户第四名 | 非关联关系 | 152,690.14 | 1 年以内 | 2.06 |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 全资子公司 | 152,556.21 | 1 年以内 | 2.05 |
| 合 计 | | 6,371,807.95 | | 85.82 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|----------------|
| 上海鲁申铝材有限公司 | 全资子公司 | 4,085,638.75 | 55.03 |
| 青岛润丰铝箔有限公司 | 全资子公司 | 152,556.21 | 2.05 |
| 合 计 | | 4,238,194.96 | 57.08 |

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 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(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|--------|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 成本法 | 159,129,000.96 | 159,129,000.96 | 74,648,700.00 | 233,777,700.96 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 成本法 | 17,897,818.50 | 17,897,818.50 | | 17,897,818.50 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 上海鲁申铝材有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 合 计 | | 190,026,819.46 | 180,026,819.46 | 84,648,700.00 | 264,675,519.46 | | | | | |

注 1：本期公司对子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资 74,648,700.00 元，参见“本附注四、1”所述；

注 2：本期公司投资 10,000,000.00 元设立子公司青岛宝丰铝箔制品有限公司，参见“本附注四、2”所述。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 760,763,361.16 | 653,629,080.73 |
| 其他业务收入 | 494,068,548.78 | 176,122,550.12 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 营业收入合计 | 1,254,831,909.94 | 829,751,630.85 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务成本 | 670,314,280.58 | 552,365,231.05 |
| 其他业务成本 | 494,643,039.78 | 174,648,346.24 |
| 营业成本合计 | 1,164,957,320.36 | 727,013,577.29 |

(3) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 家用箔 | 424,921,082.07 | 377,980,674.15 | 370,966,088.18 | 314,553,720.84 |
| 药用箔 | 177,516,795.56 | 148,083,120.90 | 203,862,042.31 | 170,520,662.30 |
| 其他 | 158,325,483.53 | 144,250,485.53 | 78,800,950.24 | 67,290,847.91 |
| 合 计 | 760,763,361.16 | 670,314,280.58 | 653,629,080.73 | 552,365,231.05 |

(4) 主营业务按地区分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 山东地区 | 63,042,609.61 | 55,041,184.08 | 106,298,675.34 | 86,462,233.51 |
| 华北地区 | 16,765,169.76 | 14,649,191.79 | 14,286,530.60 | 11,712,121.72 |
| 华东地区 | 181,833,593.66 | 159,865,187.03 | 249,444,370.47 | 203,918,462.44 |
| 华南地区 | 108,887,928.06 | 95,977,892.30 | 20,452,848.82 | 16,886,475.04 |
| 华中地区 | 12,834,053.77 | 11,264,486.51 | 10,921,626.62 | 8,881,846.84 |
| 西北地区 | 1,611,270.91 | 1,414,677.09 | 6,754,149.17 | 5,478,520.08 |
| 国外 | 375,788,735.39 | 332,101,661.78 | 245,470,879.71 | 219,025,571.42 |
| 合 计 | 760,763,361.16 | 670,314,280.58 | 653,629,080.73 | 552,365,231.05 |

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----|---------------|-----------------|
| 第一名 | 78,557,824.30 | 6.26 |
| 第二名 | 69,717,830.00 | 5.56 |
| 第三名 | 50,079,580.85 | 3.99 |
| 第四名 | 38,623,538.14 | 3.08 |

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----|----------------|------------------|
| 第五名 | 38,113,807.01 | 3.04 |
| 合计 | 275,092,580.30 | 21.93 |

5. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 17,959,738.07 | 24,746,065.18 |
| 加：资产减值准备 | 988,769.67 | 746,908.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,866,332.77 | 18,138,280.12 |
| 无形资产摊销 | 1,612,561.48 | 1,145,119.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 116,599.70 | |
| 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） | -1,484,758.18 | 4,740.75 |
| 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） | 25,001,130.46 | 26,785,239.53 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -247,192.42 | -186,727.10 |
| 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） | -37,862,248.91 | 2,779,192.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -62,159,497.19 | -155,442,809.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -103,571,357.39 | 99,341,235.69 |
| 其他 | 2,433,405.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -140,346,516.94 | 18,057,245.92 |
| 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 | 153,628,001.96 | 110,159,160.81 |
| 减：现金的期初余额 | 110,159,160.81 | 83,617,103.15 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 43,468,841.15 | 26,542,057.66 |

注：公司在编制现金流量表时，将报告期内资产负债表日后 3 个月以上到期的承兑汇票保证金不作为现金及现金等价物，因此期末现金及现金等价物余额中扣除了资产负债表日后 3 个月以上到期的承兑汇票保证金 50,000,000.00 元。

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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(2008)》[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下:

| 项 目 | 金 额 | 注释 |
|---|---------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,032,102.27 | |
| 2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免 | | |
| 3. 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) | 130,000.00 | |
| 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 | 144,983.98 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -2,433,405.00 | |
| 22. 少数股东权益影响额 | | |
| 23. 所得税影响额 | 56,581.26 | |
| 合 计 | -182,900.01 | |

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 列示如下:

| 项 目 | 涉及金额 | 说 明 |
|------|--------------|-----|
| 上市费用 | 2,433,405.00 | |

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.22 | 0.50 | 0.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.25 | 0.51 | 0.51 |

（2） 上年度

| 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 | 14.97 | 0.56 | 0.56 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.71 | 0.55 | 0.55 |

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度（%） | 注释 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------|------|
| 货币资金 | 381,189,192.94 | 162,914,376.90 | 218,274,816.04 | 133.98 | 注 1 |
| 应收票据 | 101,400,106.92 | 43,488,702.42 | 57,911,404.50 | 133.16 | 注 2 |
| 应收账款 | 86,270,522.77 | 58,523,022.70 | 27,747,500.07 | 47.41 | 注 3 |
| 预付款项 | 515,770,700.40 | 203,859,870.59 | 311,910,829.81 | 153.00 | 注 4 |
| 其他应收款 | 5,301,620.49 | 8,419,080.35 | -3,117,459.86 | -37.03 | 注 5 |
| 存货 | 270,536,919.51 | 126,086,891.76 | 144,450,027.75 | 114.56 | 注 6 |
| 在建工程 | 479,129,003.85 | 185,386,033.87 | 293,742,969.98 | 158.45 | 注 7 |
| 短期借款 | 813,380,000.00 | 455,248,055.60 | 358,131,944.40 | 78.67 | 注 8 |
| 应付票据 | 232,210,857.94 | 79,400,000.00 | 152,810,857.94 | 192.46 | 注 9 |
| 应付账款 | 77,723,336.10 | 93,230,804.04 | -15,507,467.94 | -16.63 | 注 10 |
| 预收账款 | 9,357,226.05 | 4,351,653.70 | 5,005,572.35 | 115.03 | 注 11 |

注 1: 货币资金期末余额较年初余额增加 218,274,816.04 元, 上升 133.98%, 主要是公司首发募集资金到账及借款增加所致;

注 2: 应收票据期末余额较年初余额增加 57,911,404.50 元, 上升 133.16%, 主要是公司本期销售增长, 客户使用票据支付方式增加所致;

注 3: 应收账款期末余额较年初余额增加 27,747,500.07 元, 上升 47.41%, 主要是公司本期销售增长, 应收客户货款相应增加所致;

注 4: 预付款项期末余额较年初余额增加 311,910,829.81 元, 上升 153.00%, 主要是本期存货采购增加, 相应的预付款项增加及项目建设投资增加, 相应的工程预付款增加所致;

注 5: 其他应收款期末余额较年初余额减少 3,117,459.86 元, 下降 37.03%, 主要是公司本期收回应收往来款所致;

注 6: 存货期末余额较年初余额增加 144,450,027.75 元, 上升 114.56%, 主要是销售规模扩大, 存货储备增加, 以及原材料价格上升导致存货相应增加所致;

注 7: 在建工程期末余额较年初余额增加 293,742,969.98 元, 上升 158.45%, 主要是本期工程项目投入增加所致;

注 8: 短期借款期末余额较年初余额增加 358,131,944.40 元, 上升 78.67%, 主要是公司产销量提高增加的流动资金需求增加, 导致借款相应增加所致;

注 9: 应付票据期末余额较年初余额增加 152,810,857.94 元, 上升 192.46%, 主要是公司本期利用票据方式支付供应商款项增加所致;

注 10: 应付账款期末余额较年初余额减少 15,507,467.94 元, 下降 16.63%, 主要是公司本期支付供应商原材料款项及工程款所致;

注 11: 预收账款期末余额较年初余额增加 5,005,572.35 元, 上升 115.03%, 主要是公司本期销售增长, 预收货款相应增加所致。

(2) 利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 (%) | 注释 |
|------|------------------|----------------|----------------|----------|-----|
| 营业收入 | 1,021,885,615.05 | 781,010,889.57 | 240,874,725.48 | 30.84 | 注 1 |
| 营业成本 | 881,631,273.28 | 651,938,064.27 | 229,693,209.01 | 35.23 | 注 2 |
| 管理费用 | 30,069,562.71 | 24,474,690.15 | 5,594,872.56 | 22.86 | 注 3 |

注 1: 本期营业收入发生额较上期增加 240,874,725.48 元, 上升 30.84%, 主要原因为公司销量增加所致;

注 2: 本期营业成本发生额较上期增加 229,693,209.01 元, 上升 35.23%, 主要原因为本期营业收入增长, 营业成本相应增加所致。

注 3: 本期管理费用发生额较上期增加 5,594,872.56 元, 上升 22.86%, 主要原因为工资费用、房租费及上市费用增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 6 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件

- 1、载有董事长于荣强先生签名的2010年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人于荣强先生、财务负责人庞树正先生及会计机构负责人曹新春先生签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 4、其他相关资料。

董事长：于荣强
山东鲁丰铝箔股份有限公司
2011年4月6日