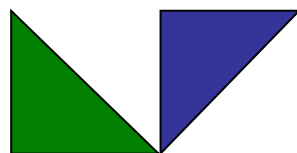


山东鲁丰铝箔股份有限公司

Shandong Loften Aluminium Foil Co., Ltd.

2011年半年度报告



LOFTEN

证券代码： 002379

证券简称： 鲁丰股份

二〇一一年八月

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	17
第七节	财务报告（未经审计）.....	22
第八节	备查文件.....	90

第一节 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、高级管理人员对半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半年报的董事会会议。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、上市公司基本情况简介

(一) 公司中文名称:山东鲁丰铝箔股份有限公司

公司英文名称:Shandong Loften Aluminium Foil Co.,Ltd.

(二) 公司法定代表人:于荣强

(三) 联系人和联系方式:

	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

公司半年度报告备置地点: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:2011年7月8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

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标 (合并报表数)

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	3,115,483,087.21	2,404,004,782.94	2,404,004,782.94	29.60%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	870,338,340.48	867,111,443.44	867,111,443.44	0.37%
股本(股)	155,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.62	11.19	11.19	-49.78%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入(元)	807,437,431.37	508,636,908.40	508,636,908.40	58.75%
营业利润(元)	14,101,259.93	23,851,014.92	21,417,609.92	-34.16%
利润总额(元)	15,579,594.48	24,267,973.22	21,834,568.22	-28.65%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,976,897.04	17,737,274.16	15,824,309.47	-30.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	9,875,646.13	17,424,555.44	17,424,555.44	-43.32%
基本每股收益(元/股)	0.07	0.26	0.12	-41.67%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.26	0.12	-41.67%
加权平均净资产收益率(%)	1.26%	3.29%	2.94%	-1.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.13%	3.24%	3.23%	-2.10%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-249,807,187.46	16,245,007.87	16,245,007.87	-1,637.75%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.61	0.21	0.21	-866.67%

(二) 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	485,604.55	
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	992,218.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	512.00	
所得税影响额	-377,083.64	
合计	1,101,250.91	-

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

1、 分红派息及资本公积转增股本情况

2011年4月28日公司2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配预案》，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。上述方案已于2011年6月1日实施完毕。

2、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,000,000	61.94%			48,000,000		48,000,000	96,000,000	61.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,000,000	61.94%			48,000,000		48,000,000	96,000,000	61.94%
其中：境内非国有法人持股	2,995,000	3.87%			2,995,000		2,995,000	5,990,000	3.87%
境内自然人持股	45,005,000	58.07%			45,005,000		45,005,000	90,010,000	58.07%
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	29,500,000	38.06%			29,500,000		29,500,000	59,000,000	38.06%
1、人民币普通股	29,500,000	38.06%			29,500,000		29,500,000	59,000,000	38.06%
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	77,500,000	100.00%			77,500,000		77,500,000	155,000,000	100.00%

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		12,391			
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%	78,310,000	78,310,000	33,400,000
北京汇泉国际投资有限公司	境内非国有法人	5.07%	7,861,838	0	7,840,000
董子春	境内自然人	3.87%	6,000,000	0	6,000,000
博兴县银河投资有限公司	境内非国有法人	3.86%	5,990,000	5,990,000	0

翟征德	境内自然人	3.10%	4,800,000	0	0
洪群力	境内自然人	0.65%	1,000,000	1,000,000	0
黄晓玲	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
于志强	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
李淑河	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
于永刚	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
滕敬之	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
王璐	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
高向民	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	0
庞树正	境内自然人	0.39%	600,000	600,000	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	
北京汇泉国际投资有限公司		7,861,838		人民币普通股	
董子春		6,000,000		人民币普通股	
翟征德		4,800,000		人民币普通股	
洪信明		505,935		人民币普通股	
许凯城		426,612		人民币普通股	
北京君盈国际投资有限责任公司		397,778		人民币普通股	
宋戈		366,600		人民币普通股	
颜少梅		320,200		人民币普通股	
喻新华		307,660		人民币普通股	
吴薇		300,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，控股股东及实际控制人为于荣强先生。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
于荣强	董事长、总经理	39,155,000	39,155,000	0	78,310,000	78,310,000	0	公积金转股
林绿野	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	公积金转股
洪群力	董事	500,000	500,000	0	1,000,000	1,000,000	0	公积金转股
庞树正	董事、副总经理、 财务总监、董秘	300,000	300,000	0	600,000	600,000	0	公积金转股
郭茂秋	董事	275,000	275,000	0	550,000	550,000	0	公积金转股
于荣家	董事	175,000	175,000	0	350,000	350,000	0	公积金转股
穆昱杉	董事	100,000	100,000	0	200,000	200,000	0	公积金转股
黎屏	监事	150,000	150,000	0	300,000	300,000	0	公积金转股
赵俊祥	监事	75,000	75,000	0	150,000	150,000	0	公积金转股
柳青波	监事	50,000	50,000	0	100,000	100,000	0	公积金转股
周宗安	独立董事	0	0	0	0	0	0	公积金转股
刘红霞	独立董事	0	0	0	0	0	0	公积金转股
储民宏	独立董事	0	0	0	0	0	0	公积金转股
范炼	独立董事	0	0	0	0	0	0	公积金转股

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内总体经营情况

2011年上半年，公司紧紧围绕公司年初制定的“调结构、拓市场、保达产、求质量、创利润”的工作指导方针和年度经营目标，在全球金融市场起伏不定、人民币不断升值，国内货币政策紧缩和通胀加息等复杂经济环境下，不断优化公司产品结构，努力加强新产品开发力度，积极开拓国外和国内市场，不断加快新项目建设和调试进度，继续加大产品质量和售后服务体系建设，大力推行预算管理和成本控制，持续推进内部控制和规范化管理，不断提升公司规范化管理和经营水平。

2011年上半年主要经营指标的完成情况：2011年上半年公司实现营业收入80,743.74万元，比上年增长58.75%；实现净利润1,097.69万元，比上年下降30.63%，公司原有业务运行正常，导致经营业绩下降的主要原因是青岛润丰铝箔有限公司年产5万吨高精度铝箔生产线投产转固，该项目产生的折旧费用、财务费用等固定费用计入当期损益，但该项目运行初期产能未有效释放。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务

公司经营范围为：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（凭自营进出口权登记证书经营）；不锈钢板、镀锌板的销售。

2、公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
有色金属加工	72,164.61	62,788.66	12.99%	52.92%	54.40%	-0.83%
主营业务分产品情况						
家用箔	36,202.63	31,577.38	12.78%	72.55%	80.49%	-3.84%
药用箔	9,793.07	8,241.92	15.84%	3.86%	6.11%	-1.78%
铝卷	8,896.40	8,413.36	5.43%	-15.04%	-16.65%	1.82%
其他铝箔	17,272.51	14,556.00	15.73%	173.83%	174.16%	-0.10%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
山东地区	1,543.73	-80.08%
华北地区	2,828.70	166.26%
华东地区	17,990.77	15.90%
华南地区	8,458.18	134.81%
华中地区	377.56	-55.96%
西北地区	78.90	-32.13%
国外	40,886.78	123.70%

(三) 主要财务指标大幅变动情况及原因

1、资产负债表项目大幅变动情况及原因

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	512,229,281.11	381,189,192.94	131,040,088.17	34.38	注 1
应收票据	157,643,336.83	101,400,106.92	56,243,229.91	55.47	注 2
应收账款	158,480,733.86	86,270,522.77	72,210,211.09	83.70	注 3
存货	465,760,013.71	270,536,919.51	195,223,094.20	72.16	注 4
固定资产	991,413,173.57	434,364,064.33	557,049,109.24	128.24	注 5
在建工程	56,000,079.11	479,129,003.85	-423,128,924.74	-88.31	注 6
无形资产	190,850,204.17	125,054,174.52	65,796,029.65	52.61	注 7
长期待摊费用	1,083,692.85	215,527.00	868,165.85	402.81	注 8
递延所得税资产	7,013,975.64	2,772,950.21	4,241,025.43	152.94	注 9
短期借款	1,468,600,000.00	813,380,000.00	655,220,000.00	80.56	注 10
应付账款	139,673,229.93	77,723,336.10	61,949,893.83	79.71	注 11
预收账款	23,420,697.22	9,357,226.05	14,063,471.17	150.30	注 12
应付职工薪酬	1,090,939.63	1,638,011.24	-547,071.61	-33.40	注 13
应交税费	-86,534,180.50	-53,577,415.85	-32,956,764.65	-61.51	注 14
其他应付款	11,048,357.05	8,411,324.02	2,637,033.03	31.35	注 15
股本	155,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00	100.00	注 16
少数股东权益	11,800,000.00		11,800,000.00	100.00	注 17

注 1：货币资金期末余额较年初余额增加 131,040,088.17 元，上升 34.38%，主要是本期公司因发展需要，流动资金借款增加所致；

注 2：应收票据期末余额较年初余额增加 56,243,229.91 元，上升 55.47%，主要是本期公司销售增长，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 72,210,211.09 元，上升 83.70%，主要是本期项目陆续投产，销售增加，应收客户货款相应增加所致；

注 4：存货期末余额较年初余额增加 195,223,094.20 元，上升 72.16%，主要是本期项目陆续投产导致存货需要量增加所致；

注 5：固定资产期末余额较年初余额增加 557,049,109.24 元，上升 128.24%，主要是本期在建工程完工转入固定资产所致；

注 6：在建工程期末余额较年初余额减少 423,128,924.74 元，下降 88.31%，主要是本期在建工程完工转入固定资产所致；

注 7：无形资产期末余额较年初余额增加 65,796,029.65 元，上升 52.61%，主要是本期公司新增博兴开发区土地使用权所致；

注 8：长期待摊费用期末余额较年初余额增加 868,165.85 元，上升 402.81%，主要是本期装修费用增加所致；

注 9：递延所得税资产期末余额较年初余额增加 4,241,025.43 元，上升 152.94%，主要是本期子公司青岛润丰铝箔有限公司可抵扣亏损计提递延所得税资产所致；

注 10：短期借款期末余额较年初余额增加 655,220,000.00 元，上升 80.56%，主要是本期公司因发展需要，流动资金借款增加所致；

注 11：应付账款期末余额较年初余额增加 61,949,893.83 元，上升 79.71%，主要是本期应付供应商货款增加所致；

注 12：预收账款期末余额较年初余额增加 14,063,471.17 元，上升 150.30%，主要是本期公司销售增长，预收货款相应增加所致；

注 13：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 547,071.61 元，下降 33.40%，主要是本期公司支付职工工资所致；

注 14：应交税费期末余额较年初余额减少 32,956,764.65 元，下降 61.51%，主要是本期项目完工结算导致进项税额增加所致；

注 15：其他应付款期末余额较年初余额增加 2,637,033.03 元，上升 31.35%，主要是本期公司应付投标保证金增加所致；

注 16：股本期末余额较年初余额增加 77,500,000.00 元，上升 100.00%，主要是本期公司以资本公积转增股本所致；

注 17：少数股东权益期末余额较年初余额增加 11,800,000.00 元，上升 100.00%，主要是本期控股子公司青海鲁丰鑫恒铝材有限公司收到少数股东青海浏阳鑫达有色金属有限公司投资款影响所致。

2、利润表项目大幅变动情况及原因

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	807,437,431.37	508,636,908.40	298,800,522.97	58.75	注 1
营业成本	717,725,653.72	443,436,572.49	274,289,081.23	61.86	注 2
营业税金及税加	2,151,253.27	595,909.47	1,555,343.80	261.00	注 3
财务费用	41,818,390.39	16,645,602.17	25,172,788.22	151.23	注 4
资产减值损失	3,828,201.95	296,710.32	3,531,491.63	1,190.22	注 5
投资收益	300,000.00	196,667.00	103,333.00	52.54	注 6
营业外收入	1,528,320.96	416,958.30	1,111,362.66	266.54	注 7

注 1：本期营业收入发生额较上期增加 298,800,522.97 元，上升 58.75%，主要是本期项目陆续投产，销售增加所致；

注 2：本期营业成本发生额较上期增加 274,289,081.23 元，上升 61.86%，主要是本期营业收入增长，营业成本相应增加所致；

注 3：本期营业税金及税加发生额较上期增加 1,555,343.80 元，上升 261.00%，主要是本期公司缴纳增值税税额增加相应计提的税金及附加增加所致；

注 4：本期财务费用发生额较上期增加 25,172,788.22 元，上升 151.23%，主要是本期公司银行

借款增加相应的利息支出增加所致；

注 5：本期资产减值损失发生额较上期增加 3,531,491.63 元，上升 1,190.22%，主要是本期比上期公司应收款项增加导致计提坏账准备增长所致；

注 6：本期投资收益发生额较上期增加 103,333.00 元，上升 52.54%，主要是本期全资子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司收到的投资收益增加所致；

注 7：本期营业外收入发生额较上期增加 1,111,362.66 元，上升 266.54%，主要是本期公司收到政府部门奖励款所致。

3、现金流量表项目大幅变动情况及原因

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
经营活动产生的现金流量净额	-249,807,187.46	16,245,007.87	-266,052,195.33	-1637.75%	注 1

注 1：本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 266,052,195.33 元，下降 1637.75%，主要是本期在建项目陆续投产导致存货需要量增加及应收账款增长所致。

（四）主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：元

公司名称	经营范围	注册资本	本公司持股比例	资产总额	净资产总额	1—6 月净利润
博兴县瑞丰铝板有限公司	板带箔生产加工销售；不锈钢板、镀锌板销售	150,000,000.00	100%	1,059,626,178.75	570,809,800.60	12,760,120.94
上海鲁申铝材有限公司	铝材及制品的销售	3,000,000.00	100%	6,316,864.72	-3,543,916.63	-1,892,789.75
青岛宝丰铝箔制品有限公司	铝制品的生产、加工、销售及进出口	10,000,000.00	100%	41,576,703.08	11,153,855.19	1,171,874.63
青海鲁丰鑫恒铝材有限公司	铝型材加工销售，铝板带生产销售	118,000,000.00	90%	120,371,898.31	118,000,000.00	0
山东鲁丰铝箔制品有限公司	板带箔及板带箔制品的生产加工销售	16,800,000.00	100%	93,969,816.32	22,334,827.19	-183,062.05
青岛润丰铝箔有限公司	铝箔、板、带制品的生产、加工、销售	50,000,000.00	间接持股 100%	1,085,569,982.11	36,466,099.56	-13,055,934.21

二、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		59,946.29					本报告期投入募集资金总额		4,973.50		
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		57,057.41		
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	0.00	16,766.00	100.00%	2010 年 11 月 30 日	887.69	否	否	
年产 3 万吨铝箔项目	否	16,570.00	16,570.00	4,973.50	13,857.00	83.63%	2011 年 11 月 30 日	0.00	否	否	
承诺投资项目小计	-	33,336.00	33,336.00	4,973.50	30,623.00	-	-	887.69	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-				26,434.41		-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	26,434.41	-	-	0.00	-	-	
合计	-	33,336.00	33,336.00	4,973.50	57,057.41	-	-	887.69	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目中：年产 5 万吨高精度铝板带项目累计实现效益低于预计效益的主要原因为：1、该项目于 2010 年 11 月 30 日达到预定可使用状态，设备因进行调试运行，故边调试边生产，且精整设备于 2010 年末才投入运营，产品结构尚未完善，项目达产进度低于预期，故未能达到预期产量；2、在 2008 年金融危机之前编制的项目可行性报告，后受金融危机影响，项目实际投产后产品市场销售价格低于预期，且原材料价格上升，导致目前产品毛利率降低，从而项目实际效益低于原预计效益。年产 3 万吨铝箔项目处于建设期，尚未实现效益。										
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
----------------------	---

报告期内，公司严格按照《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2011年6月30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	2,847,245.42
中国建设银行股份有限公司博兴支行	37001837808050154614	28,241,658.34
中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行	050101040029618	374,626.84
合计		31,463,530.60

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（三）报告期内非募集资金投资情况

单位：万元

项目名称	计划投资额	本期投资额	累计投资额	项目收益情况
青岛年产5万吨铝箔生产线	50,733.76	9,355.67	63,386.01	-1,305.59（注1）
年产5万吨高精度铝板带扩产项目	16,980.00	—	12,346.46	388.32
博兴年产45万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程	135,025.00	9,109.86	9,109.86	正在建设中
西宁年产45万吨铝板带项目一期工程	176,016.00	7,235.01	7,235.01	正在建设中

注1：项目收益下降主要原因是：青岛润丰铝箔有限公司年产5万吨高精度铝箔生产线投产转固，该项目产生的折旧费用、财务费用等固定费用计入当期损益，但该项目运行初期产能未有效释放。

三、2011年下半年企业战略

2011年下半年，公司将继续推进既定的2011年度经营计划和工作目标，努力加强生产管理、不断优化产品结构，全面提升产品质量，继续加大市场开拓力度，重视市场信息分析，大力推进预算管理和成本控制，持续加强内部控制管理，不断提升管理水平，重视人才培养，强化人力资源管理，继续抓好新项目建设。努力推动公司下半年生产经营计划的顺利实现，促进公司持续快速发展。

四、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	23,686,019.53		
业绩变动的原因说明	公司原有业务运行正常，导致经营业绩下降的主要原因是：青岛润丰铝箔有限公司年产5万吨高精度铝箔生产线投产转固，该项目产生的折旧费用、财务费用等固定费用计入当期损益，预计该项目三季度产能尚不能完全释放。			

五、董事会的日常工作

报告期内，公司董事会共筹备召开4次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

（一）董事会会议的具体情况

1、2011年1月4日，公司第二届董事会2011年第一次临时会议：

（1）审议通过《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》；

（2）审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；

（3）审议通过《关于修改〈重大经营决策程序规则〉的议案》；

（4）审议通过《关于子公司管理制度的议案》；

（5）审议通过《关于对子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资的议案》；

（6）审议通过《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》；

（7）审议通过《关于公司向银行申请银行授信额度及抵押事项的议案》；

（8）审议通过《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

2、2011年4月6日，公司第二届董事会第三次会议：

（1）审议通过《2010年度总经理工作报告》；

（2）审议通过《2010年度董事会工作报告》；

（3）审议通过《2010年度财务决算及2011年度财务预算报告》；

（4）审议通过《2010年年度报告及摘要》；

（5）审议通过《关于公司2010年度利润分配预案》；

（6）审议通过《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

（7）审议通过《关于2010年度内部控制的自我评价报告》；

（8）审议通过《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》；

（9）审议通过《关于召开公司2010年年度股东大会的通知》。

3、2011年4月26日，公司第二届董事会2011年第二次临时会议：

（1）审议通过《公司2011年第一季度报告》；

（2）审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；

（3）审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》；

（4）审议通过《关于公司非公开发行股票预案的议案》；

（5）审议通过《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析的议案》；

（6）审议通过《关于公司与控股股东于荣强先生签署非公开发行股票之股份认购协议的议案》；

（7）审议通过《关于前次募集资金使用情况的专项报告》；

（8）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》；

(9) 审议通过《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的通知》。

4、2011年6月28日，公司第二届董事会2011年第三次临时会议：

- (1) 审议通过《关于调整董事会专门委员会成员的议案》；
- (2) 审议通过《关于〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；
- (3) 审议通过《关于修改〈重大经营决策程序规则〉的议案》；
- (4) 审议通过《关于控股子公司签署重大设备采购合同的议案》；
- (5) 审议通过《关于子公司拟签订重大融资租赁合同的议案》；
- (6) 审议通过《关于公司为子公司提供担保的议案》；
- (7) 审议通过《关于修改〈山东鲁丰铝箔股份有限公司章程〉的议案》；
- (8) 审议通过《关于召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

(二) 公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	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	4	4	0	0	否
林绿野	董事、副总经理	4	4	0	0	否
庞树正	董事、副总经理、财务总监、董秘	4	4	0	0	否
洪群力	董事	4	3	1	0	否
郭茂秋	董事	4	4	0	0	否
于荣家	董事	4	3	1	0	否
穆昱杉	董事	4	4	0	0	否
刘红霞	独立董事	4	4	0	0	否
范练	独立董事	4	4	0	0	否
周宗安	独立董事	4	4	0	0	否
储民宏	独立董事	4	4	0	0	否

(三) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司《章程》等有关规定，严格执行股东大会的各项决议和授权，及时、有效地完成了相关工作。

六、投资者关系

(一) 公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、报告期内，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了一次年度业绩说明会，公司管理层就2010年度公司业绩与广大投资者进行了直接交流，坦诚回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者的意见和建议，进一步增强了投资者对公司的了解。

4、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、不断创新，以更多的方式和途径，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。

(二) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月02日	公司办公地	实地调研	南京证券、民生证券	公司产品市场、经营情况等
2011年05月06日	公司办公地	实地调研	中国银河证券股份有限公司	公司产品市场、经营情况等
2011年06月21日	公司办公地	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	公司产品市场、经营情况等

第六节 重要事项

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。

报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，公司修订了《公司章程》、《重大经营决策制度》，制定了《子公司管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度等制度》等制度。

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。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

2011年4月28日公司2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配预案》，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。上述方案已于2011年6月1日实施完毕。

三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

十、证券投资事项

报告期内，公司未进行证券投资。

十一、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

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）
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日: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	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日: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	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日: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	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	5,000.00	2011年04月13日	2,000.00	保证担保	1	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	32,000.00	2011年05月17日	3,400.00	保证担保	0.5	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	32,000.00	2011年05月19日	8,000.00	保证担保	1	否	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	32,000.00	2011年06月03日	4,600.00	保证担保	0.5	否	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	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	否	否
青岛润丰铝箔有限公司	公告披日:2010年8月25日;编号:2010-0020号	4,000.00	2010年09月15日	4,000.00	保证担保	1	否	否
青岛润丰铝箔有限公司	公告披日: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	否	否
青岛润丰铝箔有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	20,000.00	2011年01月26日	6,000.00	保证担保	1	否	否

青岛润丰铝箔有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	5,000.00	2011年02月01日	5,000.00	保证担保	1	是	否
青岛润丰铝箔有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	5,000.00	2011年02月11日	5,000.00	保证担保	1	否	否
青岛润丰铝箔有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	15,000.00	2011年02月25日	5,000.00	保证担保	1	否	否
山东鲁丰铝箔制品有限公司	公告披日: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	否	否
山东鲁丰铝箔制品有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	4,000.00	2011年03月25日	1,000.00	保证担保	1	否	否
山东鲁丰铝箔制品有限公司	公告披日:2011年1月5日;编号:2011-004号	4,000.00	2011年05月18日	3,000.00	保证担保	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			146,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			50,320.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			196,100.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			93,100.00
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)			146,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			50,320.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			196,100.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			93,100.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								106.97%
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)								62,100.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								48,993.08
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								62,100.00
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。		

十二、重大合同履行情况

报告期内,公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

报告期内,公司未签订重大日常经营性合同,也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

十三、 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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、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

十四、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责的情况。

十五、公司信息披露情况索引

报告期内，公司信息披露情况如下表所示：

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2011-001	2011 年 1 月 5 日	第二届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	指定媒体
2011-002	2011 年 1 月 5 日	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公告	指定媒体
2011-003	2011 年 1 月 5 日	关于对子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资的公告	指定媒体
2011-004	2011 年 1 月 5 日	向银行申请银行授信额度及担保事项的公告	指定媒体
2011-005	2011 年 1 月 5 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	指定媒体
2011-006	2011 年 1 月 22 日	2011 年第一次临时股东大会决议	指定媒体
2011-007	2011 年 2 月 26 日	2010 年度业绩快报	指定媒体
2011-008	2011 年 3 月 29 日	关于限售股份上市流通提示性公告	指定媒体
2011-009	2011 年 4 月 8 日	第二届董事会第三次会议决议公告	指定媒体
2011-010	2011 年 4 月 8 日	第二届监事会第三次会议决议公告	指定媒体
2011-011	2011 年 4 月 8 日	2010 年年度报告摘要	指定媒体
2011-012	2011 年 4 月 8 日	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	指定媒体

2011-013	2011 年 4 月 8 日	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	指定媒体
2011-014	2011 年 4 月 8 日	关于 2010 年度报告网上说明会的通知	指定媒体
2011-015	2011 年 4 月 27 日	第二届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	指定媒体
2011-016	2011 年 4 月 27 日	2011 年第一季度季度报告正文	指定媒体
2011-017	2011 年 4 月 27 日	关于与控股股东于荣强先生签署附条件生效的股份认购协议的公告	指定媒体
2011-018	2011 年 4 月 27 日	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	指定媒体
2011-019	2011 年 4 月 29 日	2010 年年度股东大会决议公告	指定媒体
2011-020	2011 年 5 月 10 日	关于召开 2011 年第二次临时股东大会提示性公告	指定媒体
2011-021	2011 年 5 月 13 日	2011 年第二次临时股东大会决议公告	指定媒体
2011-022	2011 年 5 月 26 日	2010 年度权益分派实施公告	指定媒体
2011-023	2011 年 5 月 31 日	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	指定媒体
2011-024	2011 年 6 月 9 日	关于调整非公开发行股票数量和发行底价的公告	指定媒体
2011-025	2011 年 6 月 10 日	关于控股股东股权质押的公告	指定媒体
2011-026	2011 年 6 月 11 日	关于控股子公司签署重大设备采购合同的公告	指定媒体
2011-027	2011 年 6 月 30 日	第二届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	指定媒体
2011-028	2011 年 6 月 30 日	关于子公司拟签署重大融资租赁合同的公告	指定媒体
2011-029	2011 年 6 月 30 日	关于公司为子公司提供担保的公告	指定媒体
2011-030	2011 年 6 月 30 日	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	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）

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	512,229,281.11	229,687,547.75	381,189,192.94	203,628,001.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	157,643,336.83	93,504,645.68	101,400,106.92	96,906,106.92
应收账款	158,480,733.86	87,958,520.37	86,270,522.77	77,326,564.72
预付款项	564,296,255.68	385,321,637.77	515,770,700.40	718,048,532.63
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	6,787,013.68	8,640,287.74	5,301,620.49	6,904,103.50
买入返售金融资产				
存货	465,760,013.71	153,089,512.88	270,536,919.51	109,735,332.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,925,327.00			
流动资产合计	1,867,121,961.87	958,202,152.19	1,360,469,063.03	1,212,548,642.56
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	670,875,519.46	2,000,000.00	264,675,519.46
投资性房地产				
固定资产	991,413,173.57	183,354,658.30	434,364,064.33	191,610,921.25
在建工程	56,000,079.11	5,730,286.48	479,129,003.85	4,475,634.47
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	190,850,204.17	135,987,771.13	125,054,174.52	69,616,261.44
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	1,083,692.85	1,083,692.85	215,527.00	215,527.00
递延所得税资产	7,013,975.64	1,302,632.01	2,772,950.21	1,117,865.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,248,361,125.34	998,334,560.23	1,043,535,719.91	531,711,729.51
资产总计	3,115,483,087.21	1,956,536,712.42	2,404,004,782.94	1,744,260,372.07
流动负债：				
短期借款	1,468,600,000.00	748,600,000.00	813,380,000.00	563,380,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	274,795,703.40	120,000,000.00	232,210,857.94	101,000,000.00
应付账款	139,673,229.93	12,576,813.36	77,723,336.10	47,537,201.65
预收款项	23,420,697.22	98,383,454.86	9,357,226.05	60,224,421.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,090,939.63	586,375.19	1,638,011.24	1,158,081.42
应交税费	-86,534,180.50	-7,405,356.51	-53,577,415.85	-3,841,500.93
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,048,357.05	42,789,806.61	8,411,324.02	2,721,169.25
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	167,000,000.00	67,000,000.00	165,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,999,094,746.73	1,082,531,093.51	1,254,143,339.50	822,179,373.13
非流动负债：				
长期借款	234,250,000.00	34,250,000.00	282,750,000.00	82,750,000.00
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	234,250,000.00	34,250,000.00	282,750,000.00	82,750,000.00
负债合计	2,233,344,746.73	1,116,781,093.51	1,536,893,339.50	904,929,373.13
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	155,000,000.00	155,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00
资本公积	576,472,006.63	577,124,357.62	653,972,006.63	654,624,357.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,803,638.78	10,803,638.78	10,803,638.78	10,803,638.78

一般风险准备				
未分配利润	128,062,695.07	96,827,622.51	124,835,798.03	96,403,002.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	870,338,340.48	839,755,618.91	867,111,443.44	839,330,998.94
少数股东权益	11,800,000.00			
所有者权益合计	882,138,340.48	839,755,618.91	867,111,443.44	839,330,998.94
负债和所有者权益总计	3,115,483,087.21	1,956,536,712.42	2,404,004,782.94	1,744,260,372.07

利润表

编制单位：山东鲁丰铝箔股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	807,437,431.37	594,393,878.22	508,636,908.40	600,876,700.09
其中：营业收入	807,437,431.37	594,393,878.22	508,636,908.40	600,876,700.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	793,636,171.44	584,938,981.47	487,415,965.48	595,123,859.86
其中：营业成本	717,725,653.72	542,687,051.49	443,436,572.49	557,090,203.95
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,151,253.27	1,199,205.01	595,909.47	537,466.57
销售费用	11,830,741.66	8,043,704.69	11,830,422.55	10,195,251.16
管理费用	16,281,930.45	8,370,596.29	14,610,748.48	10,387,361.05
财务费用	41,818,390.39	23,899,359.49	16,645,602.17	13,450,961.60
资产减值损失	3,828,201.95	739,064.50	296,710.32	3,462,615.53
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）	300,000.00		196,667.00	
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）	14,101,259.93	9,454,896.75	21,417,609.92	5,752,840.23
加：营业外收入	1,528,320.96	1,504,582.96	416,958.30	414,734.00
减：营业外支出	49,986.41	49,986.41		
其中：非流动资产处置损失	19,986.41	19,986.41		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,579,594.48	10,909,493.30	21,834,568.22	6,167,574.23
减：所得税费用	4,602,697.44	2,734,873.33	6,010,258.75	1,708,599.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,976,897.04	8,174,619.97	15,824,309.47	4,458,974.89
归属于母公司所有者的净利润	10,976,897.04	8,174,619.97	15,824,309.47	4,458,974.89
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07		0.12	
（二）稀释每股收益	0.07		0.12	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,976,897.04	8,174,619.97	15,824,309.47	4,458,974.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,976,897.04	8,174,619.97	15,824,309.47	4,458,974.89
归属于少数股东的综合收益总额				

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

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	782,579,195.07	679,254,440.42	508,406,196.20	562,646,273.64
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	46,489,879.28	42,439,049.70	19,365,252.76	14,670,642.01
收到其他与经营活动有关的现金	4,342,785.21	43,286,913.98	2,148,248.26	2,029,599.19
经营活动现金流入小计	833,411,859.56	764,980,404.10	529,919,697.22	579,346,514.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,014,734,540.16	474,409,212.35	419,083,426.10	725,183,654.43
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	19,364,666.80	5,066,521.23	12,062,389.21	6,493,997.78
支付的各项税费	25,644,787.36	15,754,514.27	21,849,532.42	15,304,863.03
支付其他与经营活动有关的现金	23,475,052.70	11,374,345.11	60,679,341.62	56,344,493.30
经营活动现金流出小计	1,083,219,047.02	506,604,592.96	513,674,689.35	803,327,008.54
经营活动产生的现金流量净额	-249,807,187.46	258,375,811.14	16,245,007.87	-223,980,493.70
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	300,000.00		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	15,000.00	15,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	315,000.00	15,000.00	196,667.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,705,936.47	58,126,644.55	332,714,427.44	125,966,540.84
投资支付的现金		406,200,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	300,705,936.47	464,326,644.55	332,714,427.44	125,966,540.84
投资活动产生的现金流量净额	-300,390,936.47	-464,311,644.55	-332,517,760.44	-125,966,540.84
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	11,800,000.00		608,795,000.00	608,795,000.00
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	1,174,779,022.00	631,579,022.00	678,240,000.00	584,240,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,186,579,022.00	631,579,022.00	1,287,035,000.00	1,193,035,000.00
偿还债务支付的现金	566,059,022.00	477,859,022.00	551,508,055.60	491,508,055.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,719,398.14	29,790,565.60	18,294,319.67	15,169,909.04
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				
筹资活动现金流出小计	612,778,420.14	507,649,587.60	569,802,375.27	506,677,964.64
筹资活动产生的现金流量净额	573,800,601.86	123,929,434.40	717,232,624.73	686,357,035.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,562,389.76	-1,934,055.20	-54,355.73	-54,355.73
五、现金及现金等价物净增加额	21,040,088.17	-83,940,454.21	400,905,516.43	336,355,645.09
加：期初现金及现金等价物余额	381,189,192.94	203,628,001.96	162,914,376.90	110,159,160.81
六、期末现金及现金等价物余额	402,229,281.11	119,687,547.75	563,819,893.33	446,514,805.90

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

2011年1-6月

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	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填)	77,500,000.00	-77,500,000.00	-	-	-	-	3,226,897.04	-	-11,800,000.00	15,026,897.04	19,500,000.00	579,962,890.26			1,795,973.81		34,720,860.61			635,979,724.68

列)																			
(一) 净利润						10,976,897.04		10,976,897.04								36,516,834.42		36,516,834.42	
(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计						10,976,897.04		10,976,897.04								36,516,834.42		36,516,834.42	
(三) 所有者投入和减少资本							11,800,000.00	11,800,000.00	19,500,000.00	579,962,890.26								599,462,890.26	
1. 所有者投入资本							11,800,000.00	11,800,000.00	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						-7,750,000.00		-7,750,000.00				1,795,973.81		-1,795,973.81					
1. 提取盈余公积												1,795,973.81		-1,795,973.81					
2. 提取一般风险准																			

备																			
3. 对所有 者（或股 东）的分配							-7,750,000.00			-7,750,000.00									
4. 其他																			
（五）所 有者权益内 部结转	77,500,000.00	-77,500,000.00																	
1. 资本 公积转增资 本（或股本）	77,500,000.00	-77,500,000.00																	
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	155,000,000.00	576,472,006.63	-	-	10,803,638.78	-	128,062,695.07	-	11,800,000.00	882,138,340.48	77,500,000.00	653,972,006.63			10,803,638.78		124,835,798.03		867,111,443.44

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

2011年1-6月

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	77,500,000.00	-77,500,000.00					424,619.97	424,619.97	19,500,000.00	579,962,890.26			1,795,973.81		16,163,764.26	617,422,628.33
(一)净利润							8,174,619.97	8,174,619.97							17,959,738.07	17,959,738.07
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							8,174,619.97	8,174,619.97							17,959,738.07	17,959,738.07

(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	
1. 提取盈余公积													1,795,973.81	-1,795,973.81	
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	77,500,000.00	-77,500,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	77,500,000.00	-77,500,000.00													
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	155,000,000.00	577,124,357.62			10,803,638.78		96,827,622.51	839,755,618.91	77,500,000.00	654,624,357.62			10,803,638.78	96,403,002.54	839,330,998.94

山东鲁丰铝箔股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30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，拥有六家子公司，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、青岛宝丰铝箔制品有限公司和青海鲁丰鑫恒铝材有限公司。

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1—6 月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将行使这种选择权；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消

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除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 1)	全资子公司	山东省博兴县	制造业	150,000,000.00	板带箔生产加工销售;不锈钢板、镀锌板销售	533,777,700.96		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	铝极制品的销售	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			
青海鲁丰鑫恒铝材有限公司(注 2)	控股子公司	青海省西宁市	制造业	118,000,000.00	铝型材加工销售,铝板带生产	118,000,000.00		90.00	90.00	是	11,800,000.00		



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	少数股东权益	少数股东	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	------	--------	------	---

注1: 博兴县瑞丰铝板有限公司(以下简称“瑞丰公司”)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,瑞丰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日瑞丰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。2011年4月13日,瑞丰公司注册资本变更为126,000,000.00元,由本公司以货币资金160,000,000.00元增资,其中:26,600,000.00元计入股本,实际出资超过股本的金额133,400,000.00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[2011]第3-0013号验资报告审验确认。2011年4月19日,瑞丰公司注册资本变更为150,000,000.00元,由本公司以货币资金140,000,000.00元增资,其中:23,400,000.00元计入股本,实际出资超过股本的金额116,600,000.00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[2011]第3-0016号验资报告审验确认。

注2: 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。

(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	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	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	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-------------------	---------	----------	--------	--------	------	---



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	实质结构	持股比例(%)	表决权比例	是否少数	少数股东权益	从母公司所有者权益中减子
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
青海鲁丰鑫恒铝材有限公司	118,000,000.00	

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:			576,743.71			191,275.92
其中: 人民币			576,743.71			191,275.92
银行存款:			183,471,070.27			140,967,904.27
其中: 人民币			169,043,892.58			133,178,939.99
美元	2,228,479.78	6.4716	14,421,829.54	1,176,075.06	6.6227	7,788,792.28
欧元	571.31	9.3612	5,348.15	19.53	8.8065	172.00
其他货币资金:			328,181,467.13			240,030,012.75
其中: 人民币			328,181,467.13			240,030,012.75
合计			512,229,281.11			381,189,192.94

(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	53,385,763.73	7,819,154.81
银行承兑汇票保证金	274,795,703.40	232,210,857.94
合计	328,181,467.13	240,030,012.75

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	157,643,336.83	101,400,106.92

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
合 计	157,643,336.83	101,400,106.92

(2) 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				
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	166,830,626.42	100.00	8,349,892.56	100.00
组合小计	166,830,626.42	100.00	8,349,892.56	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				
合 计	166,830,626.42	100.00	8,349,892.56	100.00

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	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

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，其中年初余额中应收出口退税款 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
1年以内	166,663,401.61	99.90	8,333,170.08	84,948,776.91	99.46	4,247,438.84
1至2年	167,224.81	0.10	16,722.48	237,273.66	0.28	23,727.37
2至3年				4,873.98	0.01	974.80
3至4年				218,828.81	0.25	87,531.52
合计	166,830,626.42	100.00	8,349,892.56	85,409,753.36	100.00	4,359,672.53

(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	14,741,133.62	1年以内	8.84
客户第二名	非关联关系	10,399,544.67	1年以内	6.23
客户第三名	非关联关系	7,801,841.91	1年以内	4.68
客户第四名	非关联关系	6,734,229.93	1年以内	4.04
客户第五名	非关联关系	5,375,005.76	1年以内	3.22
合计	—	45,051,755.89	—	27.01

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	540,400,695.79	95.77	512,546,296.17	99.37
1至2年	23,895,559.89	4.23	3,224,404.23	0.63
合计	564,296,255.68	100.00	515,770,700.40	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	175,407,754.24	31.08	1年以内	土地证手续未办理完毕
第二名	非关联关系	161,374,702.51	28.60	1年以内	尚未结算
第三名	非关联关系	45,800,000.00	8.12	1年以内	尚未结算
第四名	非关联关系	20,039,742.00	3.55	1年以内	尚未结算
第五名	非关联关系	20,000,000.00	3.54	1年以内	尚未结算
合计	—	422,622,198.75	74.89	—	—

(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	2,981,311.46	41.77		
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	4,155,751.80	58.23	350,049.58	100.00
组合小计	4,155,751.80	58.23	350,049.58	100.00
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	7,137,063.26	100.00	350,049.58	100.00

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	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

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，主要为应收出口退税款，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	6,788,383.26	95.11	190,353.58	4,264,775.91	73.35	213,238.80
1 至 2 年				1,009,135.95	17.36	100,913.60
2 至 3 年	2,980.00	0.04	596.00	194,076.29	3.34	38,815.26
3 至 4 年	311,000.00	4.36	124,400.00	311,000.00	5.35	124,400.00

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
4 至 5 年						
5 年以上	34,700.00	0.49	34,700.00	34,700.00	0.60	34,700.00
合计	7,137,063.26	100.00	350,049.58	5,813,688.15	100.00	512,067.66

(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(%)
李坤	职工	270,000.00	1 年以内	3.78
晋伟	职工	158,690.00	1 年以内	2.22
山西太原铝业有限公司	非关联关系	152,690.14	3-4 年	2.14
江苏华宏科技股份有限公司	非关联关系	150,000.00	1 年以内	2.10
秦皇岛燕山大学计算机软件中心	非关联关系	150,000.00	3-4 年	2.10
合计	—	881,380.14	—	12.34

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	174,545,040.02		174,545,040.02	92,628,929.66		92,628,929.66
低值易耗品	2,174,082.83		2,174,082.83	1,571,843.29		1,571,843.29
包装物	1,610,332.75		1,610,332.75	1,264,692.64		1,264,692.64
在产品	130,747,534.20		130,747,534.20	90,319,421.57		90,319,421.57
库存商品	156,683,023.91		156,683,023.91	84,752,032.35		84,752,032.35
合计	465,760,013.71		465,760,013.71	270,536,919.51		270,536,919.51

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		300,000.00
合计		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.996	1.996		300,000.00

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	538,761,676.66	581,876,802.66		1,841,025.91	1,118,797,453.41
房屋及建筑物	61,561,664.78	221,369,166.13			282,930,830.91
机器设备	459,264,051.74	359,258,803.43		328,172.31	818,194,682.86
运输工具	12,301,308.88	593,134.00		1,512,853.60	11,381,589.28
其他	5,634,651.26	655,699.10			6,290,350.36
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	104,397,612.33		24,318,725.19	1,332,057.68	127,384,279.84
房屋及建筑物	11,357,582.17		4,308,748.57		15,666,330.74
机器设备	87,345,984.62		18,763,718.15	237,597.47	105,872,105.30
运输工具	3,220,383.71		791,699.08	1,094,460.21	2,917,622.58
其他	2,473,661.83		454,559.39		2,928,221.22
三、固定资产账面净值合计	434,364,064.33				991,413,173.57
房屋及建筑物	50,204,082.61				267,264,500.17
机器设备	371,918,067.12				712,322,577.56
运输工具	9,080,925.17				8,463,966.70
其他	3,160,989.43				3,362,129.14
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他				
五、固定资产账面价值合计	434,364,064.33			991,413,173.57
房屋及建筑物	50,204,082.61			267,264,500.17
机器设备	371,918,067.12			712,322,577.56
运输工具	9,080,925.17			8,463,966.70
其他	3,160,989.43			3,362,129.14

注 1：本期折旧额为 24,318,725.19 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 526,968,259.72 元；

注 2：公司房屋及建筑物中，账面价值为 17,233,671.72 元的宿舍楼、生产车间，机器设备中，账面价值为 113,118,773.80 元的设备期末用于借款抵押，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 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
青岛年产 5 万吨铝箔生产线	674,436.89		674,436.89	468,422,437.75		468,422,437.75
西宁年产 45 万吨铝板带项目一期工程	2,358,216.99		2,358,216.99			
博兴年产 45 万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程	22,241,798.56		22,241,798.56	479,319.50		479,319.50
其它	27,150,644.67		27,150,644.67	6,652,264.60		6,652,264.60
合 计	56,000,079.11		56,000,079.11	479,129,003.85		479,129,003.85

(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
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
青岛年产 5 万吨铝箔生产线	50,733.76	468,422,437.75	96,854,607.64	564,602,608.50		674,436.89	111.42	100.00	自筹资金、金融机构贷款

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
西宁年产 45 万吨铝板带项目一期工程	176,016.00		2,358,216.99			2,358,216.99			自筹资金、金融机构贷款
博兴年产 45 万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程	135,025.00	479,319.50	21,762,479.06			22,241,798.56			自筹资金、金融机构贷款
合计	378,344.76	472,476,739.25	120,975,303.69	564,602,608.50		28,849,434.44	--	--	

(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	135,075,672.48	67,863,087.96		202,938,760.44
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
开发区土地使用权 A		67,863,087.96		67,863,087.96
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	10,021,497.96	2,067,058.31		12,088,556.27
土地使用权 A	493,738.98	28,511.22		522,250.20
土地使用权 B	3,661,155.25	308,954.64		3,970,109.89
土地使用权 C	60,728.34	4,498.38		65,226.72
土地使用权 D	3,689,531.89	461,191.50		4,150,723.39
开发区土地使用权 A		678,630.90		678,630.90
土地使用权-青岛	2,110,093.50	575,480.04		2,685,573.54
专利技术	6,250.00	9,791.63		16,041.63
三、无形资产账面净值合计	125,054,174.52			190,850,204.17
土地使用权 A	2,293,805.92			2,265,294.70

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	27,102,125.75			26,793,171.11
土地使用权 C	389,111.66			384,613.28
土地使用权 D	39,662,468.11			39,201,276.61
开发区土地使用权 A				67,184,457.06
土地使用权-青岛	55,437,913.08			54,862,433.04
专利技术	168,750.00			158,958.37
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				
开发区土地使用权 A				
土地使用权-青岛				
专利技术				
五、无形资产账面价值合计	125,054,174.52			190,850,204.17
土地使用权 A	2,293,805.92			2,265,294.70
土地使用权 B	27,102,125.75			26,793,171.11
土地使用权 C	389,111.66			384,613.28
土地使用权 D	39,662,468.11			39,201,276.61
开发区土地使用权 A				67,184,457.06
土地使用权-青岛	55,437,913.08			54,862,433.04
专利技术	168,750.00			158,958.37

注 1：本期摊销额为 2,067,058.31 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	2,174,985.54	1,217,935.05

项 目	期末余额	年初余额
内部未实现销售损益	1,469,486.58	1,422,275.24
可抵扣亏损	3,369,503.52	132,739.92
小 计	7,013,975.64	2,772,950.21

(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	8,699,942.14
内部未实现销售损益	5,877,946.30
可抵扣亏损	13,478,014.07
小 计	28,055,902.51

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	4,871,740.19	3,828,201.95			8,699,942.14
合 计	4,871,740.19	3,828,201.95			8,699,942.14

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	130,352,445.52	贷款抵押
其中：房屋建筑物	17,233,671.72	贷款抵押
机器设备	113,118,773.80	贷款抵押
无形资产	123,506,788.74	贷款抵押
其中：土地使用权	123,506,788.74	贷款抵押
合 计	253,859,234.26	

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	136,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	860,000,000.00	493,420,000.00
信用借款	472,600,000.00	273,960,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
合计	1,468,600,000.00	813,380,000.00

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元, 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; 以瑞丰公司设备评估价值412,000,000.00元, 取得农业银行博兴县支行90,000,000.00元。

注2: 公司保证借款期末余额中由于荣强个人提供担保, 取得中国银行博兴支行借款50,000,000.00元; 由子公司瑞丰公司提供担保, 取得兴业银行济南分行借款50,000,000.00元、华夏银行青岛分行借款50,000,000.00元; 由子公司瑞丰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30,000,000.00元; 由公司提供担保, 子公司瑞丰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、北京银行济南分行借款20,000,000.00元、中国银行博兴支行借款160,000,000.00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、招商银行东海路支行借款40,000,000.00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120,000,000.00元、招行东海路支行借款40,000,000.00元、浦发银行东海路支行借款50,000,000.00元、中国银行海尔路支行借款50,000,000.00元、青岛银行高新区支行借款50,000,000.00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, 深圳发展银行济南分行借款50,000,000.00元, 工商银行博兴支行借款40,000,000.00元, 农业银行博兴县支行订单融资借款100,000,000.00元, 免担保信用证打包借款12,600,000.00元, 滨州市博兴县永丰小额贷款有限公司借款60,000,000.00元。

15. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	274,795,703.40	232,210,857.94
合计	274,795,703.40	232,210,857.94

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	136,904,642.26	98.02	75,095,850.71	96.62
1至2年	2,643,052.69	1.89	1,666,830.84	2.14
2至3年	118,608.02	0.08	939,752.24	1.21
3年以上	6,926.96	0.01	20,902.31	0.03
合计	139,673,229.93	100.00	77,723,336.10	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 (%)
1 年以内	23,090,899.58	98.59	8,837,439.65	94.45
1 至 2 年	329,797.64	1.41	427,804.31	4.57
2 至 3 年			91,982.09	0.98
合 计	23,420,697.22	100.00	9,357,226.05	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。

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	1,620,789.21	15,313,816.54	15,847,393.51	1,087,212.24
二、职工福利费		723,552.98	723,552.98	
三、社会保险费	17,137.40	2,229,863.31	2,243,357.95	3,642.76
其中：医疗保险费		544,083.86	543,396.86	687.00
基本养老保险费		1,407,323.66	1,404,483.52	2,840.14
失业保险费		141,913.50	141,829.08	84.42
工伤保险费	17,133.02	71,827.27	88,940.79	19.50
生育保险费	4.38	64,715.02	64,707.70	11.70
四、住房公积金		419,076.00	419,076.00	-
五、辞退福利				
六、其他	84.63	52,800.00	52,800.00	84.63
职工教育经费及工会经费	84.63	52,800.00	52,800.00	84.63
合 计	1,638,011.24	18,739,108.83	19,286,180.44	1,090,939.63

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	-96,586,031.44	-66,252,490.68
营业税	24,537.50	14,019.90
城建税	97,516.05	360,894.94
企业所得税	8,710,872.34	10,805,231.56
房产税	86,485.20	85,352.38
土地使用税	925,288.50	627,289.50
个人所得税	46,185.88	124,672.24
教育费附加	93,623.58	360,894.93
其他税费	67,341.89	296,719.38
合 计	-86,534,180.50	-53,577,415.85

注：增值税期末余额为-86,534,180.50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	7,767,960.40	70.31	5,943,098.81	70.66
1 至 2 年	2,349,229.65	21.26	2,417,469.51	28.74
2 至 3 年	923,820.00	8.36	37,293.60	0.44
3 年以上	7,347.00	0.07	13,462.10	0.16
合 计	11,048,357.05	100.00	8,411,324.02	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	167,000,000.00	165,000,000.00
合 计	167,000,000.00	165,000,000.00

(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
保证借款	167,000,000.00	160,250,000.00
合计	167,000,000.00	165,000,000.00

注 1: 工商银行博兴支行借款 21,250,000.00 元: 该笔借款由山东华兴机械股份公司提供担保 21,250,000.00 元, 其中一年内到期的保证借款 17,000,000.00 元。

注 2: 保证借款期末余额中 50,000,000.00 元, 其中: 取得中信银行淄博分行借款 10,000,000.00 元、取得交通银行淄博张店支行借款 40,000,000.00 元, 均由山东科瑞钢板有限公司提供担保。

注 3: 子公司青岛润丰铝箔有限公司保证借款期末余额合计 100,000,000.00 元, 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.交通银行淄博张店支行	2010/6/25	2012/6/24	人民币	5.40		40,000,000.00
2.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
3.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
4.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
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	---	---		---	---	140,000,000.00

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.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

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	49,000,000.00
保证借款	185,250,000.00	233,750,000.00
合 计	234,250,000.00	282,750,000.00

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 21,250,000.00 元，由山东华兴机械股份公司提供担保，其中一年内到期的保证借款 17,000,000.00 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；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.中国银行博兴支行	2010/1/5	2013/1/4	人民币	5.94		30,000,000.00
4.工商银行博兴支行	2007/8/30	2012/8/28	人民币	6.56		4,250,000.00
合计	---	---		---	---	234,250,000.00

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.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

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	

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			48,000,000.00	-10,000,000.00	38,000,000.00	96,000,000.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	58,000,000.00			48,000,000.00	-10,000,000.00	38,000,000.00	96,000,000.00
其中：境内非国有法人持股	9,995,000.00			2,995,000.00	-7,000,000.00	4,005,000.00	5,990,000.00
境内自然人持股	48,005,000.00			45,005,000.00	-3,000,000.00	42,005,000.00	90,010,000.00
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	19,500,000.00			29,500,000.00	10,000,000.00	39,500,000.00	59,000,000.00
1、人民币普通股	19,500,000.00			29,500,000.00	10,000,000.00	39,500,000.00	59,000,000.00
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	77,500,000.00			77,500,000.00		77,500,000.00	155,000,000.00

注：本期增加 77,500,000.00 元。系根据 2010 年年度股东大会决议，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以 2010 年 12 月 31 日总股本 77,500,000.00 股为基数，以资本公积向 2011 年 5 月 31 日登记在册的全体股东转增股份总额 77,500,000.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 77,500,000.00 元，股权除息日 2011 年 6 月 1 日。

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	653,972,006.63		77,500,000.00	576,472,006.63
合计	653,972,006.63		77,500,000.00	576,472,006.63

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	10,803,638.78			10,803,638.78
合计	10,803,638.78			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	124,835,798.03	
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	124,835,798.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,976,897.04	
减: 提取法定盈余公积		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	7,750,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	128,062,695.07	

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	721,646,116.01	471,897,509.56
其他业务收入	85,791,315.36	36,739,398.84
营业收入合计	807,437,431.37	508,636,908.40

(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	627,886,643.96	406,665,847.88
其他业务成本	89,839,009.76	36,770,724.61
营业成本合计	717,725,653.72	443,436,572.49

(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	362,026,334.30	315,773,843.69	209,812,284.91	174,956,629.17

药用箔	97,930,693.93	82,419,194.32	94,291,423.49	77,674,365.33
铝卷	88,963,991.11	84,133,614.96	104,716,317.15	100,941,623.29
其他铝箔	172,725,096.67	145,559,990.99	63,077,484.01	53,093,230.09
合计	721,646,116.01	627,886,643.96	471,897,509.56	406,665,847.88

(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	15,437,289.86	12,694,520.97	77,511,137.72	66,812,882.43
华北地区	28,287,013.96	22,931,726.63	10,623,641.97	9,053,609.73
华东地区	179,907,673.79	150,881,443.19	155,230,159.44	132,602,460.57
华南地区	84,581,804.08	71,018,935.89	36,021,984.74	31,486,582.18
华中地区	3,775,568.71	3,086,344.26	8,572,619.65	7,455,422.27
西北地区	788,977.34	634,645.07	1,162,419.15	1,020,928.86
国外	408,867,788.27	366,639,027.95	182,775,546.89	158,233,961.84
合计	721,646,116.01	627,886,643.96	471,897,509.56	406,665,847.88

(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	70,620,069.19	8.75
第二名	47,973,833.40	5.94
第三名	44,451,495.73	5.51
第四名	37,201,710.17	4.61
第五名	27,432,879.28	3.40
合计	227,679,987.77	28.21

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%	177,411.53	83,349.40
城市建设税	5.00%, 7.00%	986,540.58	265,100.13
教育附加费	4.00%	987,301.16	247,459.94
合计		2,151,253.27	595,909.47

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,746,060.32	5,820,978.57

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	3,465,918.39	3,063,213.71
职工薪酬	460,126.90	566,517.56
差旅费	315,819.87	509,922.60
业务招待费	91,705.10	212,433.50
办公费	32,902.40	128,240.40
折旧费	5,896.86	4,299.86
佣金费	28,080.70	21,265.58
其他	1,684,231.12	1,503,550.77
合 计	11,830,741.66	11,830,422.55

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,557,992.72	2,587,789.12
税金	1,493,077.54	876,660.71
办公费	833,157.90	1,336,746.60
差旅费	570,655.23	861,856.59
业务招待费	651,134.41	554,859.00
董事会费	14,486.00	664,866.10
折旧及摊销	4,035,589.58	584,589.53
上市费用		2,433,405.00
其他	4,125,837.07	4,709,975.83
合 计	16,281,930.45	14,610,748.48

注：上期发生额中上市费用 2,433,405.00 元，系根据财政部《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，2010 年末公司对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，按发生时间相应调整上年同期管理费用。

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,969,398.14	17,289,071.26
减：利息收入	3,320,055.21	2,133,520.96
汇兑损失	3,254,108.23	434,182.54
减：汇兑收益	51,969.88	150,555.93
手续费支出	2,966,909.11	1,206,425.26
合 计	41,818,390.39	16,645,602.17

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	300,000.00	196,667.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	300,000.00	196,667.00

(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	300,000.00	196,667.00
合 计	300,000.00	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	3,828,201.95	296,710.32
合 计	3,828,201.95	296,710.32

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	505,590.96		397,861.00	
其中：固定资产处置利得	505,590.96		397,861.00	
政府补助	992,218.00	999,218.00	4,824.30	4,824.30
其他	30,512.00		14,273.00	
合 计	1,528,320.96	999,218.00	416,958.30	4,824.30

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收技术与研究开发资金	80,000.00		
收科技三项经费	800,000.00		
收重大项目建设先进单位奖金	10,000.00		

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收招商引资外经贸工作奖励	20,000.00		
收外经贸工作先进单位奖金	20,000.00		
收自营进出口先进企业奖励	50,000.00		
中小企业开拓资金	12,218.00		
合 计	992,218.00		

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	19,986.41			
其中：固定资产处置损失	19,986.41			
对外捐赠				
其他	30,000.00			
合 计	49,986.41			

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	8,843,722.87	5,624,912.84
递延所得税调整	-4,241,025.43	385,345.91
合 计	4,602,697.44	6,010,258.75

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	10,976,897.04	15,824,309.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	9,875,646.13	17,424,555.44

期初股份总数	S0	77,500,000.00	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	77,500,000.00	
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	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6.00	3.00
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	155,000,000.00	135,500,000.00
基本每股收益(I)		0.07	0.12
基本每股收益(II)		0.06	0.13
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)		0.07	0.12
稀释每股收益(II)		0.06	0.13

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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 为报告期月份数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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
利息收入	3,320,055.21	2,133,520.96
其他	1,022,730.00	14,727.30
合 计	4,342,785.21	2,148,248.26

(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	11,701,541.90	11,259,605.13
管理费用付现	3,812,296.64	4,302,837.91
其他财务费用付现	2,966,909.11	1,435,696.14
营业外支出	49,986.41	
支付往来款	4,944,318.64	43,681,202.44
合 计	23,475,052.70	60,679,341.62

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	10,976,897.04	15,824,309.47
加：资产减值准备	3,828,201.95	296,710.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,318,725.19	13,735,561.68
无形资产摊销	2,067,058.31	803,155.74
长期待摊费用摊销	174,789.15	
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）	-485,604.55	-397,861.00
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）	41,531,787.90	17,343,426.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-300,000.00	-196,667.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,241,025.43	385,345.91
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）	-122,054,524.03	-38,791,835.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,374,004.03	-61,843,983.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-159,249,488.96	66,653,439.69
其他		2,433,405.00

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-249,807,187.46	16,245,007.87
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	402,229,281.11	563,819,893.33
减：现金的期初余额	381,189,192.94	162,914,376.90
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	21,040,088.17	400,905,516.43

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	402,229,281.11	563,819,893.33
其中：库存现金	576,743.71	137,376.53
可随时用于支付的银行存款	183,471,070.27	286,369,428.59
可随时用于支付的其他货币资金	218,181,467.13	277,313,088.21
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	402,229,281.11	563,819,893.33

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 110,000,000.00 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	郭庆秋	制造业	150,000,000.00	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
青海鲁丰鑫恒铝材有限公司	控股子公司	有限公司	青海省西宁市	林绿野	制造业	118,000,000.00	90.00	90.00	56491473-X

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
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	
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

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	2011.11.28	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	2010.9.26	2011.9.25	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	2011.1.26	2011.10.14	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	青岛润丰铝箔有限公司	50,000,000.00	2011.2.25	2012.2.24	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	青岛润丰铝箔有限公司	50,000,000.00	2011.2.11	2012.2.10	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	2010.9.15	2011.9.15	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	青岛润丰铝箔有限公司	50,000,000.00	2011.2.1	2012.1.31	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	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	10,000,000.00	2011.3.25	2012.3.24	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	30,000,000.00	2011.5.18	2012.5.17	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	博兴县瑞丰铝板有限公司	20,000,000.00	2011.4.13	2012.4.13	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	博兴县瑞丰铝板有限公司	80,000,000.00	2011.5.19	2012.5.18	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	博兴县瑞丰铝板有限公司	34,000,000.00	2011.5.17	2011.11.11	否
山东鲁丰铝箔股份有限公司	博兴县瑞丰铝板有限公司	46,000,000.00	2011.6.3	2011.11.30	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	2011.9.18	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	山东鲁丰铝箔股份有限公司	50,000,000.00	2010.11.3	2011.11.2	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	山东鲁丰铝箔股份有限公司	30,000,000.00	2011.4.25	2012.4.25	否
博兴县瑞丰铝板有限公司	山东鲁丰铝箔股份有限公司	20,000,000.00	2011.5.6	2012.5.6	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	2011.3.16	2012.3.15	否

(5) 关联方资金拆借情况

本期无向关联方资金拆借事项。

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

本期无需要说明的资产负债表日后事项。

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				
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	92,596,717.48	100.00	4,638,197.11	100.00
组合小计	92,596,717.48	100.00	4,638,197.11	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				
合 计	92,596,717.48	100.00	4,638,197.11	100.00

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	4,000,000.00	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

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	92,429,492.67	99.82	4,621,474.63	76,861,504.22	99.46	3,843,075.21
1 至 2 年	167,224.81	0.18	16,722.48	192,154.71	0.25	19,215.47
2 至 3 年				4,873.98	0.01	974.80
3 至 4 年				218,828.81	0.28	87,531.52
合 计	92,596,717.48	100.00	4,638,197.11	77,277,361.72	100.00	3,950,797.00

(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	6,734,229.93	1 年以内	7.27
客户第二名	非关联关系	5,375,005.76	1 年以内	5.80
客户第三名	非关联关系	5,339,158.47	1 年以内	5.77
客户第四名	非关联关系	4,250,496.60	1 年以内	4.59
客户第五名	非关联关系	3,755,365.74	1 年以内	4.06
合 计	—	25,454,256.50	—	27.49

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	9,212,618.67	100.00	572,330.93	100.00
组合小计	9,212,618.67	100.00	572,330.93	100.00
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	9,212,618.67	100.00	572,330.93	100.00

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	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

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	8,898,618.67	96.59	444,930.93	6,703,201.70	90.28	335,160.09
1 至 2 年				234,072.20	3.15	23,407.22
2 至 3 年				173,496.14	2.34	34,699.23
3 至 4 年	311,000.00	3.38	124,400.00	311,000.00	4.19	124,400.00
4 至 5 年						
5 年以上	3,000.00	0.03	3,000.00	3,000.00	0.04	3,000.00
合 计	9,212,618.67	100.00	572,330.93	7,424,770.04	100.00	520,666.54

(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	7,282,399.46	1 年以内	79.05
李坤	职工	270,000.00	1 年以内	2.93
晋伟	职工	158,690.00	1 年以内	1.72
山西太原铝业有限公司	非关联关系	152,690.14	3-4 年	1.66
江苏华宏科技股份有限公司	非关联关系	150,000.00	1 年以内	1.63
合 计	—	8,013,779.60	—	86.99

(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	7,282,399.46	79.05

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合 计	—	7,282,399.46	79.05

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	233,777,700.96	233,777,700.96	300,000,000.00	533,777,700.96	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			
青海鲁丰鑫恒铝材有限公司	成本法	106,200,000.00		106,200,000.00	106,200,000.00	90.00	90.00			
合 计		370,875,519.46	264,675,519.46	406,200,000.00	670,875,519.46					

注 1：本期公司对子公司博兴县瑞丰铝板有限公司增资 300,000,000.00 元，参见“本附注四、1”所述；

注 2：本期公司投资 106,200,000.00 元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，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	449,417,918.29	347,659,567.44
其他业务收入	144,975,959.93	253,217,132.65
营业收入合计	594,393,878.22	600,876,700.09

(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	397,398,171.87	303,363,545.88
其他业务成本	145,288,879.62	253,726,658.07
营业成本合计	542,687,051.49	557,090,203.95

(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	224,989,971.41	204,685,973.00	191,530,278.14	168,519,073.26
药用箔	97,930,693.93	82,419,194.32	95,150,549.00	80,888,245.03
其他	126,497,252.95	110,293,004.55	60,978,740.30	53,956,227.59
合计	449,417,918.29	397,398,171.87	347,659,567.44	303,363,545.88

(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	27,147,003.85	23,473,658.96	41,162,898.17	35,991,550.60
华北地区	10,573,263.94	8,962,222.25	6,848,811.42	5,993,730.71
华东地区	98,500,919.50	84,406,283.71	90,085,788.88	78,947,181.85
华南地区	62,063,229.52	53,925,585.22	36,098,138.55	31,847,057.28
华中地区	3,507,803.09	2,927,305.81	8,572,619.65	7,515,260.84
西北地区	719,297.42	593,985.16	1,162,419.15	1,020,928.86
国外	246,906,400.97	223,109,130.76	163,728,891.62	142,047,835.74
合计	449,417,918.29	397,398,171.87	347,659,567.44	303,363,545.88

(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	50,612,300.63	8.51
第二名	27,432,879.28	4.62
第三名	20,894,210.40	3.52
第四名	20,719,650.56	3.49
第五名	17,503,346.56	2.94
合计	137,162,387.43	23.08

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	8,174,619.97	4,458,974.89
加：资产减值准备	739,064.50	3,462,615.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,815,876.09	8,403,550.76
无形资产摊销	1,491,578.27	803,155.74

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	174,789.15	
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）	-485,604.55	-397,861.00
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）	23,974,620.80	14,219,016.36
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）	-184,766.12	-865,653.88
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）	-43,354,180.05	-32,314,708.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	312,086,222.83	-212,961,277.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,056,409.75	-11,221,711.47
其他		2,433,405.00
经营活动产生的现金流量净额	258,375,811.14	-223,980,493.70
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	119,687,547.75	446,514,805.90
减：现金的期初余额	203,628,001.96	110,159,160.81
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	-83,940,454.21	336,355,645.09

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110,000,000.00元。

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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	485,604.55	
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）	992,218.00	
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		

项 目	金 额	注 释
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	512.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	377,083.64	
合 计	1,101,250.91	

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) 2011 年 1—6 月

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	1.26	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.06	0.06

(2) 2010 年 1—6 月

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	2.94	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.13	0.13

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	512,229,281.11	381,189,192.94	131,040,088.17	34.38	注 1
应收票据	157,643,336.83	101,400,106.92	56,243,229.91	55.47	注 2
应收账款	158,480,733.86	86,270,522.77	72,210,211.09	83.70	注 3
存货	465,760,013.71	270,536,919.51	195,223,094.20	72.16	注 4
固定资产	991,413,173.57	434,364,064.33	557,049,109.24	128.24	注 5
在建工程	56,000,079.11	479,129,003.85	-423,128,924.74	-88.31	注 6
无形资产	190,850,204.17	125,054,174.52	65,796,029.65	52.61	注 7
长期待摊费用	1,083,692.85	215,527.00	868,165.85	402.81	注 8
递延所得税资产	7,013,975.64	2,772,950.21	4,241,025.43	152.94	注 9
短期借款	1,468,600,000.00	813,380,000.00	655,220,000.00	80.56	注 10
应付账款	139,673,229.93	77,723,336.10	61,949,893.83	79.71	注 11
预收账款	23,420,697.22	9,357,226.05	14,063,471.17	150.30	注 12
应付职工薪酬	1,090,939.63	1,638,011.24	-547,071.61	-33.40	注 13
应交税费	-86,534,180.50	-53,577,415.85	-32,956,764.65	-61.51	注 14
其他应付款	11,048,357.05	8,411,324.02	2,637,033.03	31.35	注 15
股本	155,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00	100.00	注 16
少数股东权益	11,800,000.00		11,800,000.00	100.00	注 17

注 1：货币资金期末余额较年初余额增加 131,040,088.17 元，上升 34.38%，主要是本期公司因发展需要，流动资金借款增加所致；

注 2：应收票据期末余额较年初余额增加 56,243,229.91 元，上升 55.47%，主要是本期公司销售增长，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 72,210,211.09 元，上升 83.70%，主要是本期项目陆续投产，销售增加，应收客户货款相应增加所致；

注 4：存货期末余额较年初余额增加 195,223,094.20 元，上升 72.16%，主要是本期项目陆续投产导致存货需要量增加所致；

注 5：固定资产期末余额较年初余额增加 557,049,109.24 元，上升 128.24%，主要是本期在建工程完工转入固定资产所致；

注 6：在建工程期末余额较年初余额减少 423,128,924.74 元，下降 88.31%，主要是本期在建工程完工转入固定资产所致；



注 7：无形资产期末余额较年初余额增加 65,796,029.65 元，上升 52.61%，主要是本期公司新增博兴开发区土地使用权所致；

注 8：长期待摊费用期末余额较年初余额增加 868,165.85 元，上升 402.81%，主要是本期装修费用增加所致；

注 9：递延所得税资产期末余额较年初余额增加 4,241,025.43 元，上升 152.94%，主要是本期子公司青岛润丰铝箔有限公司可抵扣亏损计提递延所得税资产所致；

注 10：短期借款期末余额较年初余额增加 655,220,000.00 元，上升 80.56%，主要是本期公司因发展需要，流动资金借款增加所致；

注 11：应付账款期末余额较年初余额增加 61,949,893.83 元，上升 79.71%，主要是本期应付供应商货款增加所致；

注 12：预收账款期末余额较年初余额增加 14,063,471.17 元，上升 150.30%，主要是本期公司销售增长，预收货款相应增加所致；

注 13：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 547,071.61 元，下降 33.40%，主要是本期公司支付职工工资所致；

注 14：应交税费期末余额较年初余额减少 32,956,764.65 元，下降 61.51%，主要是本期项目完工结算导致进项税额增加所致；

注 15：其他应付款期末余额较年初余额增加 2,637,033.03 元，上升 31.35%，主要是本期公司应付投标保证金增加所致；

注 16：股本期末余额较年初余额增加 77,500,000.00 元，上升 100.00%，主要是本期公司以资本公积转增股本所致；

注 17：少数股东权益期末余额较年初余额增加 11,800,000.00 元，上升 100.00%，主要是本期控股子公司青海鲁丰鑫恒铝材有限公司收到少数股东青海浏阳鑫达有色金属有限公司投资款影响所致。

(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	807,437,431.37	508,636,908.40	298,800,522.97	58.75	注 1
营业成本	717,725,653.72	443,436,572.49	274,289,081.23	61.86	注 2
营业税金及税加	2,151,253.27	595,909.47	1,555,343.80	261.00	注 3
财务费用	41,818,390.39	16,645,602.17	25,172,788.22	151.23	注 4
资产减值损失	3,828,201.95	296,710.32	3,531,491.63	1,190.22	注 5
投资收益	300,000.00	196,667.00	103,333.00	52.54	注 6
营业外收入	1,528,320.96	416,958.30	1,111,362.66	266.54	注 7

注 1：本期营业收入发生额较上期增加 298,800,522.97 元，上升 58.75%，主要是本期项目陆续投产，销售增加所致；

注 2：本期营业成本发生额较上期增加 274,289,081.23 元，上升 61.86%，主要是本期营业收入增长，营业成本相应增加所致；

注 3：本期营业税金及税加发生额较上期增加 1,555,343.80 元，上升 261.00%，主要是本期公司缴纳增值税税额增加相应计提的税金及附加增加所致；

注 4：本期财务费用发生额较上期增加 25,172,788.22 元，上升 151.23%，主要是本期公司银行借款增加相应的利息支出增加所致；

注 5：本期资产减值损失发生额较上期增加 3,531,491.63 元，上升 1,190.22%，主要是本期比上期公司应收款项增加

导致计提坏账准备增长所致；

注 6：本期投资收益发生额较上期增加 103,333.00 元，上升 52.54%，主要是本期全资子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司收到的投资收益增加所致；

注 7：本期营业外收入发生额较上期增加 1,111,362.66 元，上升 266.54%，主要是本期公司收到政府部门奖励款所致。

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 8 月 4 日决议批准。

第八节 备查文件

- 1、载有董事长于荣强先生签名的2011年半年度报告文本原件。
- 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。

山东鲁丰铝箔股份有限公司

董事长：于荣强

2011年8月4日