

证券代码：002374

证券简称：丽鹏股份



山东丽鹏股份有限公司  
SHANDONG LIPENG CO., LTD

## 2011年半年度报告

二零一一年八月

## 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、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本次董事会采取现场和通讯表决相结合的方式召开，公司所有董事均参加了本次会议的表决并同意该报告。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	9
第五节	董事会工作报告 .....	10
第六节	重要事项.....	21
第七节	财务报告（未经审计） .....	26
第八节	备查资料.....	82

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定中、英文名称及简称

中文名称：山东丽鹏股份有限公司

英文名称：SHANDONG LIPENG CO., LTD

中文简称：丽鹏股份

### 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：丽鹏股份

股票代码：002374

### 三、公司法定代表人：孙世尧

### 四、公司注册地址：山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村

办公地址：山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村

邮政编码：264114

互联网网址：[www.lp.com.cn](http://www.lp.com.cn)

电子信箱：[lp@lp.com.cn](mailto:lp@lp.com.cn)

### 五、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李海霞	史宇
联系地址	山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村	山东省烟台市牟平区姜格庄镇邹革庄村
电话	0535-4660587	0535-4660587
传真	0535-4660587	0535-4660587
电子信箱	haixia5229@sina.com	shiyu5490@sina.com

### 六、公司选定的信息披露媒体

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

### 七、其他

公司首次登记注册日期：1995年2月16日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年5月27日

公司企业法人营业执照注册号：370600228099328

公司税务登记号码：370612265526403

公司组织机构代码：26552640-3

公司聘请的会计师事务所：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：山东省青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和指标

#### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	752,644,484.43	675,052,852.36	11.49%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	500,366,249.90	510,000,049.39	-1.89%
股本 (股)	85,600,000.00	53,500,000.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.85	9.53	-38.61%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	270,945,943.12	166,733,802.88	62.50%
营业利润 (元)	28,660,087.68	20,971,822.23	36.66%
利润总额 (元)	-102,786.36	21,779,344.43	-100.47%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-4,295,993.09	14,050,775.14	-130.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	20,077,227.04	13,385,303.34	49.99%
基本每股收益 (元/股)	-0.05	0.19	-126.32%
稀释每股收益 (元/股)	-0.05	0.19	-126.32%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.85%	4.23%	-5.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.86%	4.03%	-0.17%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-5,853,347.27	-41,367,996.35	80.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.07	-0.77	90.91%

#### (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	-23,522,240.94	
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	182,284.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,422,917.10	
所得税影响额	4,338,899.04	
少数股东权益影响额	50,754.87	
合计	-24,373,220.13	-

#### (三) 境内外会计准则差异: 不适用

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 2010 年度资本公积金转增股本情况

2011 年 4 月 27 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 2010 年末 53,500,000 股总股本为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东进行利润分配，按每 10 股派发 1.00 元现金红利（含税），共计派发现金 5,350,000 元（含税），经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；根据稳步有序的股本扩张计划和长期市值管理规划，公司以 2010 年末 53,500,000 股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 6 股。2011 年 5 月 10 日公司完成上述权益分派，公司总股份由 53,500,000 股变更为 85,600,000 股。

##### (二) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,000,000	74.77%			24,000,000	-17,200,000	6,800,000	46,800,000	54.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,000,000	69.16%			22,200,000	-16,000,000	6,200,000	43,200,000	50.47%
其中：境内非国有法人持股	10,000,000	18.69%			6,000,000	-16,000,000	-10,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	27,000,000	50.47%			16,200,000		16,200,000	43,200,000	50.47%
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	3,000,000	5.61%			1,800,000	-1,200,000	600,000	3,600,000	4.21%
二、无限售条件股份	13,500,000	25.23%			8,100,000	17,200,000	25,300,000	38,800,000	45.33%
1、人民币普通股	13,500,000	25.23%			8,100,000	17,200,000	25,300,000	38,800,000	45.33%
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	53,500,000	100.00%			32,100,000		32,100,000	85,600,000	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	7,584				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孙世尧	境内自然人	28.04%	24,000,000	24,000,000	0
烟台坤德投资有限公司	境内非国有法人	9.35%	8,000,000	0	0
烟台明华投资有限公司	境内非国有法人	7.56%	6,474,928	0	0
曲维强	境内自然人	5.61%	4,800,000	3,600,000	0
霍文菊	境内自然人	5.61%	4,800,000	4,800,000	0
于志芬	境内自然人	5.61%	4,800,000	4,800,000	0
孙红丽	境内自然人	5.61%	4,800,000	4,800,000	0
孙鲲鹏	境内自然人	5.61%	4,800,000	4,800,000	0
刘索玲	境内自然人	1.23%	1,052,100	0	0
上海肯同商业控股有限公司	未知	0.63%	536,965	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
烟台坤德投资有限公司	8,000,000			人民币普通股	
烟台明华投资有限公司	6,474,928			人民币普通股	
曲维强	1,200,000			人民币普通股	
刘索玲	1,052,100			人民币普通股	
上海肯同商业控股有限公司	536,965			人民币普通股	
王春燕	324,062			人民币普通股	
陶海安	320,708			人民币普通股	
杨冉一	193,020			人民币普通股	
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	162,151			人民币普通股	
黄成俭	150,600			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽和孙鲲鹏为一致行动人；公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。				

三、控股股东或实际控制人报告期内发生变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期董事、监事、高级管理人员持股变动情况

单位：股

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	变动原因
孙世尧	董事长	15,000,000	9,000,000	0	24,000,000	公积金转增股本
曲维强	副董事长、总裁	3,000,000	1,800,000	0	4,800,000	公积金转增股本
孙鲲鹏	副董事长	3,000,000	1,800,000	0	4,800,000	公积金转增股本
霍文菊	监事会主席	3,000,000	1,800,000	0	4,800,000	公积金转增股本

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股票期权和被授予的限制性股票。

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会工作报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 总体经营情况概述

2011 年上半年面对丽鹏公司的高效、高速、高投入的发展、原材料价格的快速增长、人工成本的快速增加、融资渠道紧缩等诸多因素的变化，公司奋力拼搏，战胜了各种艰难险阻。在全体员工的共同努力下，国内外市场出现了大客户、新客户逐步走向稳定且业务量递增的可喜局面。面对国内外客户业务量的快速增长，公司原有产能已无法满足客户需要，公司积极采取应对措施，从生产的各个环节入手，增资挖潜，保证生产的顺利进行。公司的生产格局、生产方式、生产经营各项工作均取得了较好成绩。报告期内，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，积极推进董事会决议的实施，不断规范公司治理，全体董事认真负责、勤勉尽职，为公司董事会的科学决策和规范运作做了大量富有成效的工作。

公司 2011 年上半年实现营业总收入 27094.59 万元，同比增长 62.50%，其中主营业务收入 26176.54 万元，较去年同期增长 59.53%，占全部营业收入的 96.91%；2011 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润-429.60 万元，同比减少 130.57%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2007.72 万元，同比增加 49.99%。较好完成了公司董事会制定的阶段性经营计划指标。

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

#### (二) 报告期内公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务及主要产品

公司的主营业务为铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务。

公司的主要产品包括复合型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖。

##### (1) 复合型防伪印刷铝板

复合型防伪印刷铝板的用途是进一步加工生产铝防伪瓶盖，其销售对象是同行业制

盖企业。

(2) 铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖

目前，本公司的防伪瓶盖产品包括铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖，主要用于白酒、保健酒、啤酒等酿酒行业产品的包装。

2、主营业务分布经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
瓶盖	18,111.06	13,591.16	24.96%	61.95%	68.98%	-3.12%
涂印板	6,189.75	5,519.63	10.83%	100.12%	116.79%	-6.85%
主营业务分产品情况						
铝防伪盖	6,625.46	4,216.90	36.35%	36.52%	39.91%	-1.55%
组合式防伪盖	11,485.60	9,374.26	18.38%	81.44%	86.40%	-2.17%
复合型防伪印刷铝板	6,189.75	5,519.63	10.83%	100.12%	116.79%	-6.85%

报告期内，公司主要产品毛利率较去年同期略有下降，主要原因是：一方面报告期内各项原材料、人工费用较去年同期有所提升，另一方面随着公司规模的扩张，募投项目未全部发挥产能功效，使得毛利率较去年同期略有降低。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	3,707.92	56.16%
华中地区	7,957.68	120.59%
西南地区	2,983.81	56.55%
华北地区	2,555.62	1.88%
西北地区	707.60	-22.46%
东北地区	1,209.83	129.05%
华南地区	510.48	-2.96%
出口收入	6,543.62	61.75%
合计	26,176.54	59.53%

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

## 3、报告期利润构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减 (%)
营业收入	270,945,943.12	166,733,802.88	62.50%
营业成本	214,795,310.93	127,688,431.64	68.22%
营业税金及附加	1,570,448.36	700,490.30	124.19%
管理费用	16,536,662.70	8,996,332.27	83.82%
资产减值损失	-368,277.60	441,318.19	-183.45%
营业利润	28,660,087.68	20,971,822.23	36.66%
营业外收入	270,911.07	1325,120.54	-79.56%
营业外支出	29,033,785.11	517,598.34	5509.33%
利润总额	-102,786.36	21,779,344.43	-100.47%
所得税费用	1,618,821.88	4,881,862.02	-66.84%
净利润	-1,721,608.24	16,897,482.41	-110.19%
归属于母公司所有者的净利润	-4,295,993.09	14,050,775.14	-130.57%

报告期内：

(1) 营业收入与上年同期比增加62.50%，营业成本与上年同期比增加68.22%，主要是公司生产规模增加，产品销量增加，导致营业收入增长较大，同时营业成本也相应增长。

(2) 营业税金及附加与上年同期比增加 124.19%，主要原因是营业收入的增长，缴纳的增值税增加，致使以增值税为计税基础的其他税种增加所致。

(3) 管理费用与上年同期比增加83.82%，主要原因是公司规模扩大，子公司的增多，致使人员工资福利保险、办公费用等支出增加。

(4) 资产减值损失与上年同期比减少183.45%，主要原因是本期计提坏账准备金额低于去年同期所致。

(5) 营业外收入与上年同期比减少79.56%，主要原因是本期收到的补贴收入少于去年同期所致。

(6) 营业外支出与上年同期比增加5509.33%，主要原因是公司下属铝塑厂一车间发生火灾，火灾造成损失共计30,471,512.57元，保险公司已赔付2,000,000.00元，当期记入营业外支出28,471,512.57元所致。

## 4、现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

现金流量表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-5,853,347.27	-41,367,996.35	85.85%
投资活动产生的现金流量净额	-91,049,268.23	-35,547,301.49	-156.14%
筹资活动产生的现金流量净额	93,105,797.75	249,898,671.37	-62.74%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因是本期支付供应商货款较去年同期减少所致。

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

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因是去年同期公司发行新股收到募集资金，而本期筹资活动产生的现金流量低于去年所致。

## 5、主要财务指标变动情况

单位：元

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	同比增减 (%)
预付账款	101,274,677.89	58,522,391.71	73.05%
长期股权投资	13,287,495.00	3,287,495.00	304.18%
长期待摊费用	615,128.88	270,111.10	127.73%
递延所得税资产	4,331,283.63	2,095,767.95	106.67%
短期借款	176,900,000.00	74,900,000.00	136.18%
应付账款	16,728,530.14	24,334,613.96	-31.26%
应交税费	-7,153,722.18	1,456,890.43	-591.03%
其他应付款	2,243,181.67	930,026.67	141.20%
股本	85,600,000.00	53,500,000.00	60.00%

(1) 预付账款与年初相比增加73.05%，主要原因为本期预付设备款和工程款增加。

(2) 长期股权投资与年初相比增加304.18%，主要原因是公司本期新增对四川融圣投资管理股份有限公司投资所致。

(3) 长期待摊费用与年初相比增加127.73%，主要原因子公司开办费增加所致。

(4) 递延所得税资产与年初相比增加106.67%，主要原因是公司铝塑厂发生火灾，致使公司亏损递延调整所致。

(5) 短期借款与年初相比增加136.18%，主要原因为伴随生产规模的扩大，增加银行贷款补充流动资金所致。

(6) 应付账款与年初相比减少了31.26%，主要原因为本期增加了应付供应商货款的支付。

(7) 应交税费与年初相比减少591.03%，主要原因为本期增值税留抵较多所致。

(8) 其它应付款与年初相比增加141.20%，主要原因为本期增加其它应付款较多所致。

(9) 股本与年初相比增加60%，主要原因是本期实施分配方案，以2010年末53,500,000股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增6股所致。

## 6、公司专利情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司共获取专利 76 项，公司前期获得专利中，已弃权无效的专利 48 项，其中发明专利 3 项；实用新型专利 27 项；外观设计专利 18 项。放弃已被受理申请的专利 41 项，其中实用新型 1 项，发明专利 7 项，外观设计专利 33 项。

故目前公司共有专利 28 项，其中发明专利 7 项；实用新型专利 20 项；外观设计专利 1 项。已被受理并授权的专利申请有 11 项，其中实用新型专利 11 项。已被受理的专利申请 18 项，其中发明专利 15 项，实用新型专利 3 项。

报告期内，公司获得专利 9 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 6 项，外观设计专利 1 项。新申报专利 5 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 3 项。具体情况如下：

### (1) 报告期内获得专利情况

序号	类型	名称	专利号	证书号
1	发明专利	一种铝箔带搭接机	ZL200810015233.3	第 735556 号
2	发明专利	瓶盖装箱机自动控制系统	ZL200810238770.4	第 770605 号
3	实用新型	一种自动垫片除尘器	ZL201020251296.1	第 1737636 号
4	实用新型	一种双头自动铣字机	ZL201020254745.8	第 1737227 号
5	实用新型	一种旋转拉伸机	ZL201020254729.9	第 1743179 号
6	实用新型	一种自动切口机	ZL201020260023.3	第 1736724 号
7	实用新型	一种卧式单头凸字机或滚花机用气动进、退盖装置	ZL201020160004.0	第 1738610 号
8	实用新型	一种双头加垫机	ZL201020271082.0	第 1739015 号
9	外观设计	瓶盖 (1)	ZL201030520271.2	第 1537145 号

(2) 报告期内新申报专利情况

序号	类型	名称	申请日期	申请号
1	实用新型	一种加工轻钢龙骨麻点的滚轮	2011 年 2 月 18 日	201120043619.2
2	实用新型	一种不带透明嘴的防伪安全瓶盖	2011 年 3 月 23 日	201120088111.4
3	发明专利	不带透明嘴的防伪安全瓶盖	2011 年 3 月 23 日	201110076216.2
4	实用新型	一种防拉伤的防伪安全瓶盖	2011 年 3 月 23 日	201120088113.3
5	发明专利	防拉伤的防伪安全瓶盖	2011 年 3 月 23 日	201110076217.7

二、报告期内，公司的投资状况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		30,290.00		本报告期投入募集资金总额		6,618.59				
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		28,049.35				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		28,049.35				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		28,049.35				
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										
铝板复合型防伪印刷及制盖生产线项目	否	11,800.00	11,800.00	5,204.67	12,107.23	102.60%	2011 年 05 月 31 日	0.00	否	否
年产 3 亿只高档铝防伪瓶盖生产线技术改造项目	否	4,000.00	1,559.34	0.00	1,535.34	98.46%	2010 年 10 月 31 日	220.92	是	否
承诺投资项目小计	-	15,800.00	13,359.34	5,204.67	13,642.57	-	-	220.92	-	-
超募资金投向										
投资成立亳州鑫鹏制盖有限公司	否	900.00	900.00	0.00	900.00	100.00%	2010 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
新建模具车间项目	否	1,500.00	1,500.00	516.17	1,486.37	99.09%	2011 年 11 月 30 日	0.00	否	否
新建铝塑车间项目	否	3,500.00	3,500.00	361.58	3,479.58	99.42%	2011 年 11 月 30 日	0.00	否	否

归还银行贷款（如有）	-	5,800.00	5,800.00	0.00	5,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,100.00	2,100.00	0.00	2,100.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	13,800.00	13,800.00	877.75	13,765.95	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,600.00	27,159.34	6,082.42	27,408.52	-	-	220.92	-	-
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	<p>适用</p> <p>1、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金对外投资的议案》，使用 900 万元超募资金进行对外投资，与江苏鑫城印刷发展有限公司在安徽省亳州市古井镇共同出资设立亳州鑫鹏制盖有限公司。</p> <p>2、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金实施组合式防伪瓶盖生产线扩建项目的议案》，使用 3,500 万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司组合式防伪瓶盖生产线扩建项目》，该项目尚在建设中。</p> <p>3、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金实施模具制造生产线扩建项目的议案》，使用 1,500 万元超额募集资金用于建设《山东丽鹏股份有限公司模具制造生产线扩建项目》，该项目尚在建设中。</p> <p>4、经公司第一届董事会第八次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》使用 7,900 万元超募资金归还银行借款 5,800 万元及补充流动资金 2,100 万元。</p>									
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	<p>适用</p> <p>截止 2010 年 3 月,公司自有资金投入铝板复合型防伪印刷及制盖生产线项目为 1,750.40 万, 年产 3 亿只高档铝防伪瓶盖生产线技术改造项目 995.43 万,2010 年 3 月完成募集资金置换。</p>									
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	<p>适用</p> <p>投资于大冶劲鹏 4,000 万元建设年产 3 亿只高档铝防伪瓶盖生产线技术改造项目, 后期由于设备的技术更新及外购设备成本降低等因素导致本项目实际投资总额大幅下降, 资金大幅结余, 经股东会决议将结余的资金中的 2,100 万元用于投建组合式防伪瓶盖生产新建项目, 已经过公司第一届董事会第十一次会议审议通过, 上半年投入 536.17 万元, 截至本期末共投入 640.83 万元。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中, 用于募集资金投资项目的后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## （二）非募集资金投资情况

### 1、对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资

2011 年 4 月 6 日，公司召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资的议案》，议案的内容见《关于对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资的公告》，刊登在 2011 年 4 月 7 日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。泸州丽鹏的各股东按出资比例对其进行增资，本公司出资 800 万元对四川泸州丽鹏制盖有限公司增资，出资完成后，本公司仍持有泸州丽鹏 80% 的股份，泸州丽鹏仍为本公司的控股子公司。2011 年 5 月 27 日，四川省泸州市工商行政管理局正式核准了本次增资的工商变更登记，并颁发了新的营业执照。

### 2、对全资子公司成都海川制盖有限公司增资

2011 年 4 月 6 日，公司召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于对全资子公司成都海川制盖有限公司增资的议案》，议案的内容见《关于对全资子公司成都海川制盖有限公司增资的公告》，刊登在 2011 年 4 月 7 日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。公司出资 2500 万元对成都海川制盖有限公司增资，增资完成后，成都海川注册资本变更为 3000 万元，仍为本公司的全资子公司。2011 年 4 月 21 日，成都市蒲江工商行政管理局正式核准了本次工商变更登记，并颁发了新的营业执照。

### 3、参股四川融圣投资管理股份有限公司

2011 年 4 月 13 日，公司召开的第二届董事 2011 年第一次临时会议审议通过了《关于对外投资的议案》，议案的内容见《关于对外投资的公告》，刊登在 2011 年 4 月 13 日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。公司出资 1000 万元参股四川融圣投资管理股份有限公司，占其注册资本的 28000 万元的 3.57%。四川融圣投资管理股份有限公司已经四川省泸州市工商行政管理局正式核准注册登记，并于 2011 年 5 月 13 日领取了营业执照，具体情况如下：

名称：四川融圣投资管理股份有限公司

住所：泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号

法定代表人：黄青成

注册资本：贰亿捌仟万元人民币

实收资本：贰亿捌仟万元人民币

公司类型：股份有限公司

经营范围：一般经营项目：投资与资产管理；包装材料技术开发；白酒及相关产业的投资；房屋租赁。

前五名股东情况：

单位：万元

股东姓名或名称	认缴出资额	出资比例	实缴出资额	出资方式
泸州酒业集中发展区有限公司	7270.00	25.94%	7270.00	货币
重庆市鸿海印务有限公司	3000.00	10.71%	3000.00	货币
泸州超越印务有限责任公司	1500.00	5.36%	1500.00	货币
泸州市双鑫印务有限公司	1000.00	3.57%	1000.00	货币
山东丽鹏股份有限公司	1000.00	3.57%	1000.00	货币

### （三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### （四）募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司及实施募投项目的全资子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。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额为 18,870,217.16 元（含利息收入），存放方式为：定期存单或者专户存储。

## 三、公司董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议的召开情况

报告期内董事会共召开了三次现场表决的董事会会议，各次会议董事均能按时参加，各次会议与会董事均能认真审议各项议案，并按公司章程规定的权限作出了有效决议。

董事会具体召开及决议实施情况：

1、公司第二届第二次会议于 2011 年 4 月 6 日采取现场表决的方式进行，审议通过

了如下议案：

- (1) 审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》
- (2) 审议通过了《公司 2010 年度总经理工作报告》
- (3) 审议通过了《2010 年度独立董事述职报告》
- (4) 审议通过了《公司 2010 年年度报告及其摘要》
- (5) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》
- (6) 审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配预案》
- (7) 审议通过了《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告》
- (8) 审议通过了《关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》
- (9) 审议通过了《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》
- (10) 审议通过了《关于 2011 年向银行申请授信及流动资金贷款的议案》
- (11) 审议通过了《关于 2011 年度公司董事薪酬的议案》
- (12) 审议通过了《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬的议案》
- (13) 审议通过了《关于对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资的议案》
- (14) 审议通过了《关于对全资子公司成都海川制盖有限公司增资的议案》
- (15) 审议通过了《关于 2011 年度为控股子公司银行贷款提供担保的议案》
- (16) 审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (17) 审议通过了《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》

第二董事会第二次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司第二届董事会 2011 年第一次临时会议于 2011 年 4 月 13 日采取现场表决的方式进行，审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于对外投资的议案》
- (2) 审议通过了《山东丽鹏股份有限公司风险投资管理制度》

第二董事会 2011 年第一次临时会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司第二届董事会第三次会议于 2011 年 4 月 22 日采取现场表决的方式进行，审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》;

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的规定, 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。

四、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

五、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 50% 以上			
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:	50.00%	~~	70.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	21,396,081.81		
业绩变动的的原因说明	2011 年 6 月 12 日, 公司下属铝塑厂一车间发生火灾, 2011 年上半年已记入营业外支出 2847 万元, 预计对 2011 年 1-9 月的经营业绩造成较大影响。			

六、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，加强公司内部审计工作，监督检查公司各部门制度执行情况，进一步贯彻落实内部控制。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

### 二、公司在报告期内实施的权益分派方案

2011年4月27日，公司2010年年度股东大会通过的权益分派方案为：以2010年末53,500,000股总股本为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东进行利润分配，按每10股派发1.00元现金红利（含税），共计派发现金5,350,000元（含税），经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；根据稳步有序的股本扩张计划和长期市值管理规划，公司以2010年末53,500,000股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，拟向全体股东每10股转增6股。公司董事会已于2011年5月10日完成2010年度权益分派股权登记工作。

### 三、公司2011年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2011年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 五、破产重组等相关事项

报告期内公司无破产重组事项

### 六、持有其他上市公司股权情况

报告期内公司未持有其他上市公司股权

### 七、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司不存在其他收购及出售资产、吸收合并事项。

### 八、股权激励计划事项

报告期内公司未实施股权激励计划。

### 九、重大关联交易、控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项，也不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情形。

## 十、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。
- 2、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。
- 3、报告期内，无重大销售、借款合同。

## 十一、公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

### （一）关于避免同业竞争的承诺

本公司的控股股东孙世尧先生和实际控制人孙世尧先生、于志芬女士、霍文菊女士、孙红丽女士、孙鲲鹏先生承诺：

1、作为股份公司的实际控制人，本人目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与股份公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与股份公司有竞争或构成竞争的业务。

2、如果股份公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人控制的企业已对此进行生产、经营的，本人承诺将该下属子公司所持有的可能发生的同业竞争业务或公司股权进行转让，并同意股份公司在同等商业条件下有优先收购权和经营权。

3、除对股份公司的投资以外，本人将不以任何方式投资或自营股份公司已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。

4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。

### （二）关于股份锁定的承诺

1、本公司控股股东孙世尧先生、股东于志芬女士、孙鲲鹏先生、孙红丽女士和霍文菊女士承诺：自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

2、股东烟台明华投资有限公司、烟台坤德投资有限公司和曲维强先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份公司的股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

鉴于烟台明华的第一大股东、法定代表人姜吉谦先生兼任发行人董事，为此，除前述锁定期外，烟台明华进一步承诺，在姜吉谦先生担任发行人董事的任职期间内，烟台明华每年转让的发行人股份不超过其所持发行人股份总数的**25%**；在姜吉谦先生离任发行人董事之职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。

3、同为本公司董事的股东孙世尧先生、曲维强先生、孙鲲鹏先生和同为本公司监事的股东霍文菊女士承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的**25%**；在离职后半年内，不转让所持有的股份公司股份。

报告期内，以上股东、实际控制人、发起人股东及董事、监事、高级管理人员均严格遵守股份锁定相关承诺。

## 十二、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。

## 十三、公司、董事会及董事、监事、高级管理人员受到处罚及整改事项

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持股 **5%**以上的股东、实际控制人均未有因违法违规行受到有权机关调查、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。

## 十四、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	刊登日期	公告名称
2011-01	2011年1月13日	关于取得实用新型专利证书的公告
2011-02	2011年2月22日	关于取得发明专利证书的公告
2011-03	2011年2月24日	2010年度业绩快报
2011-04	2011年3月16日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-05	2011年4月7日	2010 年年度报告摘要
2011-06	2011年4月7日	关于第二届董事会第二次会议决议的公告
2011-07	2011年4月7日	关于第二届监事会第二次会议决议的公告
2011-08	2011年4月7日	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2011-09	2011年4月7日	关于对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资的议案

2011-10	2011年4月7日	关于对全资子公司成都海川制盖有限公司增资的议案
2011-11	2011年4月7日	关于2011 年度为控股子公司银行贷款提供担保的公告
2011-12	2011年4月7日	关于召开2010 年年度股东大会的通知
2011-13	2011年4月12日	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告
2011-14	2011年4月14日	关于第二届董事会2011年第一次临时会议决议的公告
2011-15	2011年4月14日	关于对外投资的公告
2011-16	2011年4月25日	2011年第一季度季度报告正文
2011-17	2011年4月25日	关于取得实用新型专利证书的公告
2011-18	2011年4月26日	关于完成全资子公司工商变更登记的公告
2011-19	2011年4月28日	2010年年度股东大会决议公告
2011-20	2011年4月30日	2010年度权益分派实施公告
2011-21	2011年5月14日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-22	2011年6月20日	关于下属铝塑厂一车间发生火灾事故的公告

### 十五、投资者关系管理情况

报告期内，公司通过现场接待投资者调研、回答投资者关系互动平台提问、接听投资者来电、回复电子邮件、快递公司公开资料等多种途径和方式，积极开展投资者关系管理工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流的通畅。

#### (一) 公司现场接待机构调研情况

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05月25日	山东丽鹏股份有限公司	实地调研	国元证券宿州汴河路证券营业部	参观公司生产车间；了解原材料价格上涨对公司的影响；针对原材料价格上涨，公司与下游客户的议价能力；产品生产周期问题；2010年度营业收入与产品毛利率问题；了解公司的主要大客户有哪些。
2011年05月26日	山东丽鹏股份有限公司	实地调研	上海证券报	参观公司生产车间；讲解公司发展历程；公司发展优势；公司发展战略；行业市场前景；产业发展方向和企业文化。
2011年06月13日	山东丽鹏股份有限公司	实地调研	浙商证券有限责任公司	参观公司生产车间；了解公司募投项目进展及子公司项目情况；主要产品毛利率问题；公司一条龙生产服务优势。

## （二）积极举办业绩说明会

2011年4月21日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年度业绩网上说明会，董事长、总裁、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了良好的沟通。

## 十六、其他重要事项

山东丽鹏股份有限公司铝塑厂生产一车间于 2011 年 6 月 12 日 11 时左右因设备故障短路着火，引发火灾。经过山东省烟台市牟平区消防及相关部门全力扑救，下午 3 时许，明火被扑灭，事故未造成人员伤亡。

火灾发生后，公司及时启动应急机制，组织人员妥善处理恢复生产和相关受损资产理赔等事宜。此次火灾事故受损部分主要为铝塑厂生产一车间厂房、部分在产品、产成品、原材料及相关设备。受损固定资产、原材料、成品等已办理财产保险，现正在全力办理相关理赔事宜，保险公司也已组织专业人员对损失情况进行评估。2011年6月24日，保险公司支付丽鹏公司预赔款200万元，截至目前，保险公司具体赔付金额尚未确定。

公司董事会已责成管理层认真吸取此次火灾事故教训，加强公司生产安全管理，对此次事故造成的不良影响，公司董事会、监事会、管理层向全体投资者诚挚致歉。

## 第七节 财务报告（未经审计）

本报告期财务报告未经审计，财务报告及附注附后。

### 资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	165,796,760.33	118,611,383.77	166,406,108.18	120,375,049.53
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,674,607.01	7,078,607.01	14,611,471.00	12,501,471.00
应收账款	55,740,711.85	59,679,948.17	53,529,211.73	69,670,523.74
预付款项	101,274,677.89	76,746,149.38	58,522,391.71	50,783,514.62
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				4,900,000.00
其他应收款	1,969,679.23	213,779.29	2,622,800.90	674,628.90
买入返售金融资产				
存货	130,525,985.22	76,560,793.11	124,604,191.47	81,628,850.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	466,982,421.53	338,890,660.73	420,296,174.99	340,534,037.99
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	13,287,495.00	139,481,781.24	3,287,495.00	96,481,781.24
投资性房地产				
固定资产	197,309,149.68	118,141,326.52	167,819,583.53	87,244,276.12
在建工程	46,388,186.02	43,876,584.02	57,657,252.39	56,011,857.03
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	23,730,819.69	20,252,966.05	23,626,467.40	13,637,043.85
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	615,128.88		270,111.10	
递延所得税资产	4,331,283.63	3,036,603.89	2,095,767.95	807,631.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	285,662,062.90	324,789,261.72	254,756,677.37	254,182,590.20
资产总计	752,644,484.43	663,679,922.45	675,052,852.36	594,716,628.19
流动负债：				
短期借款	176,900,000.00	164,000,000.00	74,900,000.00	62,000,000.00

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	16,000,000.00	16,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	16,728,530.14	18,932,316.27	24,334,613.96	29,190,220.11
预收款项	13,963,059.30	11,928,069.67	12,073,022.48	12,071,122.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,335,835.36	2,621,796.06	3,972,051.24	2,006,414.06
应交税费	-7,153,722.18	-7,338,914.92	1,456,890.43	666,542.19
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,243,181.67	1,989,859.60	930,026.67	225,244.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	222,016,884.29	208,133,126.68	137,666,604.78	126,159,543.47
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	222,016,884.29	208,133,126.68	137,666,604.78	126,159,543.47
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	85,600,000.00	85,600,000.00	53,500,000.00	53,500,000.00
资本公积	314,978,367.78	316,634,454.72	347,066,174.18	348,734,454.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,632,263.75	6,632,263.75	6,632,263.75	6,632,263.75
一般风险准备				
未分配利润	93,155,618.37	46,680,077.30	102,801,611.46	59,690,366.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	500,366,249.90	455,546,795.77	510,000,049.39	468,557,084.72
少数股东权益	30,261,350.24		27,386,198.19	
所有者权益合计	530,627,600.14	455,546,795.77	537,386,247.58	468,557,084.72
负债和所有者权益总计	752,644,484.43	663,679,922.45	675,052,852.36	594,716,628.19

## 利润表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

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	270,945,943.12	239,373,247.74	166,733,802.88	135,991,776.29
其中：营业收入	270,945,943.12	239,373,247.74	166,733,802.88	135,991,776.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	242,461,230.19	225,985,309.72	145,975,864.94	131,474,078.20
其中：营业成本	214,795,310.93	208,095,019.41	127,688,431.64	119,665,342.69
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	1,570,448.36	1,155,374.44	700,490.30	628,009.91
销售费用	7,399,225.96	4,512,204.20	6,194,756.96	3,288,391.64
管理费用	16,536,662.70	10,379,915.79	8,996,332.27	6,188,010.13
财务费用	2,527,859.84	2,518,970.64	1,954,535.58	1,362,455.21
资产减值损失	-368,277.60	-676,174.76	441,318.19	341,868.62
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）	175,374.75	5,240,995.78	213,884.29	175,384.29
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）	28,660,087.68	18,628,933.80	20,971,822.23	4,693,082.38
加：营业外收入	270,911.07	153,909.10	1,325,120.54	823,626.92
减：营业外支出	29,033,785.11	28,672,103.78	517,598.34	215,460.85
其中：非流动资产处置损失	23,581,291.35	23,474,396.10	111,063.11	65,410.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-102,786.36	-9,889,260.88	21,779,344.43	5,301,248.45
减：所得税费用	1,618,821.88	-2,228,971.93	4,881,862.02	845,650.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,721,608.24	-7,660,288.95	16,897,482.41	4,455,597.79
归属于母公司所有者的净利润	-4,295,993.09	-7,660,288.95	14,050,775.14	4,455,597.79
少数股东损益	2,574,384.85		2,846,707.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05	-0.09	0.19	0.06
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.09	0.19	0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,721,608.24	-7,660,288.95	16,897,482.41	4,455,597.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,295,993.09	-7,660,288.95	14,050,775.14	4,455,597.79
归属于少数股东的综合收益总额	2,574,384.85		2,846,707.27	

## 现金流量表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

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	337,527,041.98	206,314,361.39	186,599,617.57	121,928,899.68
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	2,182,284.00	2,129,600.00	1,068,229.22	576,800.00
经营活动现金流入小计	339,709,325.98	208,443,961.39	187,667,846.79	122,505,699.68
购买商品、接受劳务支付的现金	269,269,942.72	155,165,385.79	177,382,766.52	123,851,549.00
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	41,127,722.66	26,302,790.48	24,399,698.08	12,967,194.22
支付的各项税费	18,697,846.54	7,680,081.67	14,604,403.58	4,026,656.53
支付其他与经营活动有关的现金	16,467,161.33	11,746,108.88	12,648,974.96	7,864,173.35
经营活动现金流出小计	345,562,673.25	200,894,366.82	229,035,843.14	148,709,573.10
经营活动产生的现金流量净额	-5,853,347.27	7,549,594.57	-41,367,996.35	-26,203,873.42
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	175,374.75	10,140,995.78	144,004.29	105,504.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,175,600.00	94,625.00	118,800.00	30,000.00
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	7,350,974.75	10,235,620.78	262,804.29	135,504.29
购建固定资产、无形资产和	88,400,242.98	69,583,663.87	35,810,105.78	24,981,430.30

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金	10,000,000.00	43,000,000.00		49,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	98,400,242.98	112,583,663.87	35,810,105.78	73,981,430.30
投资活动产生的现金流量净额	-91,049,268.23	-102,348,043.09	-35,547,301.49	-73,845,926.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,015,242.00		312,800,000.00	306,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,015,242.00		6,000,000.00	
取得借款收到的现金	114,000,000.00	114,000,000.00	43,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	116,015,242.00	114,000,000.00	355,800,000.00	336,800,000.00
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	12,000,000.00	96,900,000.00	86,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,909,444.25	8,876,455.01	1,820,142.06	1,253,927.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,643,201.26			
支付其他与筹资活动有关的现金			7,181,186.57	7,181,186.57
筹资活动现金流出小计	22,909,444.25	20,876,455.01	105,901,328.63	95,335,114.13
筹资活动产生的现金流量净额	93,105,797.75	93,123,544.99	249,898,671.37	241,464,885.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-3,796,817.75	-1,674,903.53	172,983,373.53	141,415,086.44
加：期初现金及现金等价物余额	155,460,535.47	106,153,244.69	35,422,506.51	20,637,017.53
六、期末现金及现金等价物余额	151,663,717.72	104,478,341.16	208,405,880.04	162,052,103.97

### 合并所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	53,500,000.00	347,066,174.18			6,632,263.75		102,801,611.46		27,386,198.19	537,386,247.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	53,500,000.00	347,066,174.18			6,632,263.75		102,801,611.46		27,386,198.19	537,386,247.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,100,000.00	-32,087,806.40					-9,645,993.09		2,875,152.05	-6,758,647.44
（一）净利润							-4,295,993.09		2,574,384.85	-1,721,608.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-4,295,993.09		2,574,384.85	-1,721,608.24
（三）所有者投入和减少资本		12,193.60							2,003,048.40	2,015,242.00
1. 所有者投入资本		12,193.60							2,003,048.40	2,015,242.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-5,350,000.00		-1,702,281.20	-7,052,281.20
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000.00		-1,702,281.20	-7,052,281.20
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	32,100,000.00	-32,100,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,100,000.00	-32,100,000.00								
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	85,600,000.00	314,978,367.78			6,632,263.75		93,155,618.37	30,261,350.24	530,627,600.14

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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	53,500,000.00	348,734,454.72			6,632,263.75		59,690,366.25	468,557,084.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	53,500,000.00	348,734,454.72			6,632,263.75		59,690,366.25	468,557,084.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,100,000.00	-32,100,000.00					-13,010,288.95	-13,010,288.95
（一）净利润							-7,660,288.95	-7,660,288.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,660,288.95	-7,660,288.95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-5,350,000.00	-5,350,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000.00	-5,350,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	32,100,000.00	-32,100,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,100,000.00	-32,100,000.00						
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	85,600,000.00	316,634,454.72			6,632,263.75		46,680,077.30	455,546,795.77

# 山东丽鹏股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据丽鹏公司 2010 年年度股东大会决议，以公司原股本 53,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。分红前本公司总股本为 53,500,000 股，分红后总股本增至 85,600,000 股。

## （二）公司经营范围及主要产品

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

公司主营业务：铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并的会计方法

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

(2) 合并范围的确定原则

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

#### 7、现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算

(1) 初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

## (2) 资产负债表日折算

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

## 9、金融工具

### a. 金融资产的核算方法

#### (1) 金融资产分类

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

#### (2) 金融资产的计量

公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。

#### (3) 金融资产减值核算方法

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

### b. 金融负债的核算方法

#### (1) 金融负债分类

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②其他金融负债。

#### (2) 金融负债的计量

公司初始确认金融负债，按照公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单笔金额占应收款项余额 10%以上且单笔金额在 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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%	5%
1—2 年 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 3 年)	20%	20%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(4) 坏账的确认标准

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

#### 11、存货核算方法

##### (1) 存货分类

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

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

##### (3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

##### (4) 存货跌价准备

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

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、长期股权投资

### (1) 核算方法

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

### (2) 采用成本法核算的长期股权投资投资成本计价

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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

③对企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下规定确定投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

### (4) 长期股权投资减值准备

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

### 13、投资性房地产

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产计提折旧或摊销。

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

### 14、固定资产标准、分类、计价方法和折旧方法

#### (1) 固定资产标准

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

#### (2) 固定资产计价

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

#### (3) 固定资产折旧方法

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

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

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

#### (5) 固定资产减值准备

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

### 15、在建工程核算方法

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

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

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

#### 16、借款费用的会计处理方法

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

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

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 17、无形资产计价及摊销政策

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

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

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

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

会计期间不再转回。

#### 18、长期待摊费用

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

#### 19、预计负债

##### (1) 确认原则

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

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

##### (2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 20、股份支付

##### (1) 授予日

公司在授予日不进行会计处理

##### (2) 等待期内每个资产负债表日

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

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

##### (3) 可行权日之后

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

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

#### 21、收入确认原则

##### (1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### (2) 提供劳务

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

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

#### (3) 让渡资产使用权

在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

### 22、政府补助

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

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

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

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计的变更的情况。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	应纳税销售收入	17%
城建税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注 1、公司出口铝防伪盖产品、铝塑盖产品适用 13%的出口退税率、模具产品适用 15%的出口退税率、设备适用 17%的出口退税率。

(二) 税收优惠政策说明

企业所得税：

丽鹏股份公司 2009 年度被认定为高新技术企业，自 2009 年至 2011 年度执行 15%的企业所得税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

公司全称	子公司类型	注册地 址	业 务 性 质	注册资 本	经营范围	期末实 际投资 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表
成都海川制 盖有限公司	全资 子公 司	蒲江县 工业集 中发展 区	工 业	3000万 元	铝板轧制、印 铁、涂料、瓶盖 加工、模具制作	3000万 元	100.00	100.00	是
烟台和俊制 盖有限公司	控股 子公 司	烟台市 牟平区 姜格庄 镇邹革 庄村	工 业	247.26 万美元	生产、加工瓶 盖、瓶盖板、有 色金属复合材 料，并销售公司 上述所列自产	1448.08 万元人 民币	72.41	72.41	是

					产品					
北京鹏和祥包装制品有限公司	控股子公司	北京市怀柔区桥梓镇金宇瑞科技产业基地西侧	工业	200万元	生产、加工瓶盖	150.46万元	74.99	74.99	是	
新疆军鹏制盖有限公司	控股子公司	新源县肖尔布拉克	工业	800万元	加工、生产各种铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖、模具机械设备	480万元	60.00	60.00	是	
亳州鑫鹏制盖有限公司	控股子公司	亳州古井镇	工业	1500万元	铝防伪瓶盖, 组合式防伪瓶盖加工销售, 制盖模具、机械设备销售	900万元	60.00	60.00	是	
四川泸州丽鹏制盖有限公司	控股子公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006号	工业	3000万元	铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖生产、销售	2400万	80.00	80.00	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	
大冶市劲鹏制盖有限公司	全资子公司	湖北七里界四组	工业	4050万元	瓶盖制造	4050万元	100.00	100.00	是	

五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初余额系指 2010 年 12 月 31 日，期末余额系指 2011 年 06 月 30 日；未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			404, 421. 03			471, 228. 53
人民币			404, 421. 03			471, 228. 53
银行存款：			151, 259, 296. 69			153, 859, 357. 57
人民币			151, 259, 296. 69			147, 714, 521. 65
美元				323, 999. 19	6. 6227	2, 145, 749. 44
港币				4, 699, 831. 33	0. 8509	3, 999, 086. 48
其他货币资 金：			14, 133, 042. 61			12, 075, 522. 08
人民币			14, 133, 042. 61			12, 075, 522. 08
合 计			165, 796, 760. 33			166, 406, 108. 18

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

(3) 其他货币资金主要是信用证保证金。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	11, 674, 607. 01	14, 611, 471. 00
合 计	11, 674, 607. 01	14, 611, 471. 00

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

(1) 明细情况

种 类	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	60,472,321.50	100	4,731,609.65	7.82	58,555,938.39	100.00	5,026,726.66	8.58
组合小计	60,472,321.50	100	4,731,609.65	7.82	58,555,938.39	100.00	5,026,726.66	8.58
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>60,472,321.50</b>	<b>100</b>	<b>4,731,609.65</b>	<b>7.82</b>	<b>58,555,938.39</b>	<b>100.00</b>	<b>5,026,726.66</b>	<b>8.58</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011.06.30			2010.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	56,361,581.22	93.20	2,818,079.06	48,863,559.99	83.45	2,443,177.99
1 至 2 年 (含 2 年)	1,897,937.07	3.14	189,793.71	7,612,072.51	13.00	761,207.25
2 至 3 年 (含 3 年)	611,332.91	1.01	122,266.58	322,455.59	0.55	64,491.12
3 年以上	1,601,470.30	2.65	1,601,470.30	1,757,850.30	3.00	1,757,850.30
<b>合 计</b>	<b>60,472,321.50</b>	<b>100.00</b>	<b>4,731,609.65</b>	<b>58,555,938.39</b>	<b>100.00</b>	<b>5,026,726.66</b>

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

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

菲律宾马龙酒厂	销售客户	15,213,314.34	1 年以内	25.16
俄罗斯哈吉斯酒厂	销售客户	4,376,983.95	1 年以内	7.24
北京红星股份有限公司	销售客户	2,973,275.85	1 年以内	4.92
安徽古井贡酒股份公司	销售客户	2,738,429.35	1 年以内	4.53
湖北劲牌有限公司	销售客户	2,185,731.21	1 年以内	3.61

(7) 本期无应收关联方公司款项的情况。

(8) 本期无终止确认的应收款项情况。

(9) 本期无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	101,274,677.89	100	58,268,207.94	99.56
1 至 2 年			238,152.66	0.41
2 至 3 年			16,031.11	0.03
3 年以上				
合 计	101,274,677.89	100	58,522,391.71	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	年限	时间	未结算原因
中铝河南铝业公司洛阳加工厂	材料供应商	12,459,720.67	1 年以内	2011 年	未结算预付材料款
成都星辰建筑有限公司	厂房建筑商	9,800,000.00	1 年以内	2010 年	预付工程款
德国 KB 公司	设备供应商	9,724,963.50	1 年以内	2011 年	预付设备款
姜格庄台湾工业园	土地款	6,334,352.00	1 年以内	2010 年	预付土地款
意大利欧姆索公司	设备供应商	6,009,881.40	1 年以内	2011 年	预付设备款

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

5、其他应收款

(1) 明细情况

种 类	2011. 06. 30				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	2,073,346.56	100	103,667.33	5.00	2,799,628.82	100.00	176,827.92	6.32
组合小计	2,073,346.56	100	103,667.33	5.00	2,799,628.82	100.00	176,827.92	6.32
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合 计</b>	<b>2,073,346.56</b>	<b>100</b>	<b>103,667.33</b>	<b>5.00</b>	<b>2,799,628.82</b>	<b>100.00</b>	<b>176,827.92</b>	<b>6.32</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年 以 内 (含 1 年)	2,073,346.56	100	103,667.33	2,572,838.89	91.90	128,641.94
1 年 至 2 年 (含 2 年)				124,817.16	4.46	12,481.72
2 年 至 3 年 (含 3 年)				82,835.64	2.96	16,567.13
3 年 以 上				19,137.13	0.68	19,137.13
<b>合 计</b>	<b>2,073,346.56</b>	<b>100</b>	<b>103,667.33</b>	<b>2,799,628.82</b>	<b>100.00</b>	<b>176,827.92</b>

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

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

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

(6) 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 (%)
泸州酒业集中发展区有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	48.23
安徽古井贡酒股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	14.47
成都市一川商务公司	非关联方	252,000.00	1 年以内	12.15
江苏双沟酒业有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.82
罗启彬	非关联方	62,600.00	1 年以内	3.02

(7) 本期无其他应收关联方公司款项的情况。

(8) 本期无终止确认的其他应收款项的情况。

(9) 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,733,257.64		67,733,257.64	73,111,737.76		73,111,737.76
自制半成品	4,706,015.29		4,706,015.29	4,248,332.64		4,248,332.64
库存商品	58,086,712.29		58,086,712.29	47,244,121.07		47,244,121.07
合 计	130,525,985.22		130,525,985.22	124,604,191.47		124,604,191.47

(2) 存货期末无减值情况。

(3) 存货期末余额中无利息资本化金额。

7、长期股权投资

(1) 明细项目

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
姜格庄农村信用社	成本法	2,737,495.00	2,737,495.00		2,737,495.00	2.00	2.00				136874.75
成都商业银行股份有限公司蒲江鹤山分理处分红	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.014	0.014				38500.00
四川融圣投资管理股份有限公司		10000000.00		10000000.00	10000000.00	3.57	3.57				
合计		13,287,495.00	3,287,495.00	10000000.00	13,287,495.00						175374.75

(2) 报告期长期股权投资未发生减值情况，未计提减值准备。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	223,788,752.63	59,180,283.26	28,613,654.68	254,355,381.21
其中：房屋及建筑物	78,864,016.31	10,544,220.61	7,046,759.06	82,361,477.86
机器设备	124,972,262.93	45,433,510.68	20,957,343.40	149,448,430.21
电子设备	5,317,893.64	2,629,030.57	536,528.22	7,410,395.99
运输工具	14,634,579.75	573,521.40	73,024.00	15,135,077.15
二、累计折旧合计	55,863,932.99	9,710,490.44	8,633,428.01	56,940,995.42
其中：房屋及建筑物	11,037,665.21	1,221,522.88	1,554,579.14	10,704,608.95
机器设备	36,647,542.60	7,442,955.01	6,797,843.33	37,292,654.28
电子设备	3,201,402.14	366,115.48	240,967.97	3,326,549.65
运输工具	4,977,323.04	679,897.07	40,037.57	5,617,182.54

三、固定资产账面净值合计	167,924,819.64			197,414,385.79
其中：房屋及建筑物	67,826,351.10			71,656,868.91
机器设备	88,324,720.33			112,155,775.93
电子设备	2,116,491.50			4,083,846.34
运输工具	9,657,256.71			9,517,894.61
四、减值准备合计	105,236.11			105,236.11
其中：房屋及建筑物				
机器设备	105,236.11			105,236.11
电子设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	167,819,583.53			197,309,149.68
房屋及建筑物	67,826,351.10			71,656,868.91
机器设备	88,219,484.22			112,050,539.82
电子设备	2,116,491.50			4,083,846.34
运输设备	9,657,256.71			9,517,894.61

- (2) 本期折旧额 9,710,490.44 元。
- (3) 公司本期在建工程转资增加固定资产原值 53,977,772.33 元。
- (4) 本期无暂时闲置的固定资产情况。
- (5) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (6) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (7) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (8) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (9) 截止 2011 年 06 月 30 日已向银行贷款抵押的房屋及建筑物原值为 34,273,201.11 元。

**9、在建工程**

- (1) 明细项目

项 目	2011.06.30	2010.12.31
-----	------------	------------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
组合式防伪瓶盖生产线	1,266,157.00		1,266,157.00	1,063,100.00		1,063,100.00
制盖车间及生产线	9,714,864.75		9,714,864.75	29,287,959.52		29,287,959.52
其他零星工程	1,249,779.36		1,249,779.36	582,295.36		582,295.36
新铝塑项目	19,379,545.32		21,211,969.13	20,935,006.26		20,935,006.26
新模具项目	14,777,839.59		14,777,839.59	5,788,891.25		5,788,891.25
<b>合计</b>	<b>46,388,186.02</b>		<b>48,220,609.83</b>	<b>57,657,252.39</b>		<b>57,657,252.39</b>

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少
组合式防伪瓶盖生产线	2100 万	1,063,100.00	203,057.00		
制盖车间及生产线	10290 万	29,287,959.52	34,048,582.20	53,621,676.97	
其他零星工程		582,295.36	1,023,579.36	356,095.36	
新铝塑项目	3500 万元	20,935,006.26	5,522,827.78		7,078,288.72
新模具项目	1500 万元	5,788,891.25	8,988,948.34		
<b>合计</b>		<b>57,657,252.39</b>	<b>49,786,994.68</b>	<b>53,977,772.33</b>	<b>7,078,288.72</b>

(续上表)

工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	2011.06.30
6.03					募集资金节余	1,266,157.00
66.51					募集资金	9,714,864.75
					自筹	1,249,779.36
60.61					超募资金	19,379,545.32
98.52					超募资金	14,777,839.59
						46,388,186.02

(3) 期末在建工程中无利息资本化金额。

(4) 报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	24,827,816.30	6,813,362.00	6,916,047.60	24,725,130.70
土地使用权	24,827,816.30	6,813,362.00	6,916,047.60	24,725,130.70
二、累计摊销合计	1,201,348.90	375,189.54	582,227.43	9,943,11.01
土地使用权	1,201,348.90	375,189.54	582,227.43	994,311.01
三、无形资产账面净值合计	23,626,467.40			23,730,819.69
土地使用权	23,626,467.40			23,730,819.69
四、减值准备合计				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	23,626,467.40			23,730,819.69
土地使用权	23,626,467.40			23,730,819.69

(2) 本期摊销额为 375,189.54 元。

(3) 报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

(4) 截止 2011 年 06 月 30 日已向银行贷款抵押的土地使用权原值 6,157,853.45 元。

## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
1、坏账准备	805,086.78	899,969.24
2、存货跌价准备		
3、内部转移利润抵销	1,156,643.27	1,156,643.27

4、开办费摊销		
5、固定资产减值准备	20,465.33	20,465.33
6、待弥补亏损	2,349,088.25	18,690.11
合 计	4,331,283.63	<b>2,095,767.95</b>

(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	2011.06.30	2010.12.31
1、坏账准备	4,835,276.98	5,203,554.58
2、存货跌价准备		
3、内部转移利润抵销	4,626,573.08	4,626,573.08
4、开办费摊销		
5、固定资产减值准备	81,861.32	81,861.32
6、待弥补亏损	15,610,748.04	74,760.44
合 计	25,154,459.42	<b>9,986,749.42</b>

(3) 本期无未确认递延所得税资产。

## 12、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,203,554.58		368,277.60		4,835,276.98
存货跌价准备					
固定资产减值准备	105,236.11				105,236.11
合 计	<b>5,308,790.69</b>				4,940,513.09

## 13、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
抵押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
抵押保证借款		
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	164,000,000.00	62,000,000.00
合 计	176,900,000.00	74,900,000.00

(2) 抵押借款为以土地使用权、房屋建筑物为抵押取得的借款。

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

(4) 期末无到期未偿还的短期借款。

#### 14、应付票据

(1) 明细项目

种 类	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	16,000,000.00	20,000,000.00

#### 15、应付账款

(1) 明细项目

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
应付账款	16,728,530.14	24,334,613.96

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

(3) 应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 期末应付账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	性质	年限	金额	占应付账款总额比例 (%)

佛山宇辉贸易行	材料款	1 年之内	1,333,531.78	7.97
烟台宏盛机电设备有限公司	材料款	1 年之内	1,273,970.85	7.62
新疆生产建设兵团农四师七十二团场	厂房款	1-2 年	1,000,000.00	5.98
阿塔卡涂料（佛山）有限公司	材料款	1 年之内	675,843.24	4.04
道恩集团有限公司	材料款	1 年之内	634,922.94	3.80
合 计			4,918,268.81	29.40

16、预收款项

(1) 明细项目

项 目	2011.06.30	2010.12.31
预收款项	13,963,059.30	12,073,022.48

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

(3) 预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 期末预收款项欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	性质	年限	金额	占预收款项 总额比例 (%)
烟台高新区志隆包装有限公司	涂印板款	1 年以内	1,915,910.47	13.72
乌兹别克博通公司	设备、涂印板款	1 年以内	810,891.29	5.81
重庆跃顺铝业有有限公司	瓶盖料款	1 年以内	368,348.00	2.64
昆山华益科技有限公司	设备款	1 年以内	340,000.00	2.43
乌兹别克康木雷特公司	瓶盖款	1 年以内	339,885.81	2.43
合 计			3,775,035.57	27.03

17、应付职工薪酬

(1) 明细项目

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,734,085.54	3,4548,423.53	34,890,242.53	2,392,266.54
二、职工福利费		1,999,701.23	1,999,701.23	
三、社会保险费	1,126,447.45	4,355,897.60	45,83,550.82	898,794.23
四、住房公积金	51,906.00	112,176.00	164,082.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	59,612.25	178,057.76	192,895.42	44,774.59
七、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<b>3,972,051.24</b>	41,194,256.12	41,830,472.00	3,335,835.36

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 18、应交税费

项 目	2011.06.30	2010.12.31
增值税	-8,532,664.47	-1,296,998.81
营业税	42,751.28	86,982.86
企业所得税	614,034.57	2,154,448.31
城市维护建设税	335,996.52	141,417.84
个人所得税	650.29	93,581.32
印花税	12,281.91	104,632.37
房产税	140,537.24	38,046.32
土地使用税	-52,210.74	54,367.23
教育费附加	129,566.94	61,505.54
地方教育费附加	81,824.44	15,202.42
其他	-1,490.16	3,705.03

合 计	-7,153,722.18	1,456,890.43
-----	---------------	--------------

**19、其他应付款**

(1) 明细项目

项 目	2011.06.30	2010.12.31
其他应付款	2,243,181.67	930,026.67

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

(3) 其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

**20、股本**

(1) 明细项目

项目	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股	10,000,000.00			6,000,000.00	-16,000,000.00	-10,000,000.00	0
境内自然人持股	30,000,000.00			18,000,000.00	-1,200,000.00	16,800,000.00	46,800,000.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	40,000,000.00			24,000,000.00	-17,200,000.00	6,800,000.00	46,800,000.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	13,500,000.00			8,100,000.00	17,200,000.00	25,300,000.00	38,800,000.00
(2). 境内上市的外资股							

(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	13,500,000.00			8,100,000.00	17,200,000.00	25,300,000.00	38,800,000.00
<b>合计</b>	<b>53,500,000.00</b>			<b>32,100,000.00</b>		<b>32,100,000.00</b>	<b>85,600,000.00</b>

## 21、资本公积

### (1) 明细项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	347,066,174.18	12,193.60	32,100,000.00	314,978,367.78
<b>合 计</b>	<b>347,066,174.18</b>	<b>12,193.60</b>	<b>32,100,000.00</b>	<b>314,978,367.78</b>

(2) 本期资本公积变动的原因:

①子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司股本溢价 12,193.60 元;

②本期根据股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增6股,转增后资本公积减少 32,100,000.00元。

## 22、盈余公积

### (1) 明细项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,632,263.75			6,632,263.75
<b>合 计</b>	<b>6,632,263.75</b>			<b>6,632,263.75</b>

## 23、未分配利润

### (1) 明细项目

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
上年年末余额	102,801,611.46	
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整		

本年年初余额	102,801,611.46	
加：净利润	-4,295,993.09	
减：提取法定盈余公积		10.00
减：应付普通股股利	5,350,000.00	
减：其它		
期末未分配利润	93,155,618.37	

24、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	261,765,446.12	164,087,078.67
其他业务收入	9,180,497.00	2,646,724.21
合 计	270,945,943.12	166,733,802.88

(2) 营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	207,650,251.63	125,624,591.47
其他业务成本	7,145,059.30	2,063,840.17
合 计	214,795,310.93	127,688,431.64

(3) 2011 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
铝防伪盖	66,254,604.78	42,168,951.42	24,085,653.36
组合式防伪盖	114,856,014.05	93,742,599.01	21,113,415.04
复合型防伪印刷铝板	61,897,457.57	55,196,262.21	6,701,195.36
设备及模具	11,176,790.15	9,380,595.74	1,796,194.41

铝带	7,580,579.57	7,161,843.25	418,736.32
<b>主营业务小计</b>	261,765,446.12	207,650,251.63	54,115,194.49
2、其他业务			
<b>其他业务小计</b>	9,180,497.00	7,145,059.30	2,035,437.70
<b>合 计</b>	270,945,943.12	214,795,310.93	56,150,632.19

(4) 2010 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

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

(6) 主营业务收入分地区销售情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
华东地区	37,079,173.89	23,744,373.52
华中地区	79,57,6762.98	36,074,851.34
西南地区	2,983,8111.98	19,059,772.30
华北地区	25,556,179.61	25,085,808.43

西北地区	7,075,991.65	9,125,605.36
东北地区	12,098,280.96	5,281,851.05
华南地区	5,104,767.75	5,260,719.72
出口收入	65,436,177.30	40,454,096.95
合 计	261,765,446.12	164,087,078.67

(7) 公司前五名客户的销售收入总额，以及占公司营业收入的比例

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
菲律宾马龙酒厂	25,604,144.98	9.45
劲牌有限公司	23,182,437.29	8.56
泰国麦成酒厂	16,689,222.03	6.16
北京红星股份公司	13,453,439.46	4.97
安徽古井贡公司	13,425,829.15	4.96
合计	92,355,072.91	34.10

## 25、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
城建税	流转税 7%	890,817.81	429,017.54
教育费附加	流转税 3%	404,395.46	188,511.59
地方教育费附加	流转税 1%	266,884.61	62,713.24
营业税	计税收入 5%		20,000.00
堤防费	计税收入 1%	8,350.48	247.93
合 计		1,570,448.36	700,490.30

## 26、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月

坏账损失	-368,277.60	441,318.19
存货跌价损失		
合 计	-368,277.60	441,318.19

27、投资收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
姜格庄农村信用社分红	136,874.75	175,384.29
蒲江农村信用社分红	38,500.00	38,500.00
合 计	175,374.75	213,884.29

28、营业外收入

(1) 明细项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	59,050.41	4,275.45
其中：固定资产处置收入	59,050.41	4,275.45
补贴收入	182,284.00	1,287,540.00
其他	29,576.66	33,305.09
合 计	270,911.07	1,325,120.54

(2) 政府补助明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
中国驰名商标奖励资金		500,000.00
环境治理补贴		60,000.00
市级企业技术中心补助资金		100,000.00
技术创新项目款	100,000.00	100,000.00
专利补贴	29,600.00	

北京企业发展财政奖励	52,684.00	81,240.00
成都技术改造补贴		400,000.00
牟平区科技局重点项目、技术创新、循环经济等奖励资金		
牟平区科技局项目补助		40,750.00
外经贸发展政策鼓励资金		5,550.00
合计	182,284.00	1,287,540.00

**29、营业外支出**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	23,581,291.35	111,063.11
其中：固定资产处置损失	23,581,291.35	111,063.11
职工工伤赔款	176,000.00	67,350.00
捐 赠	100,000.00	150,000.00
其 他	5,191,493.76	189,185.23
合 计	29,033,785.11	517,598.34

2011 年 6 月 12 日，公司下属铝塑厂一车间发生火灾，火灾造成损失共计 30,471,512.57 元，保险公司已赔付 2,000,000.00 元，当期记入营业外支出 28,471,512.57 元。

**30、所得税费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税	3,854,337.56	4,815,295.22
加：递延所得税费用	-2,235,515.68	66,566.80
减：减免所得税		
所得税费用	1,618,821.88	4,881,862.02

**31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

(1) 基本每股收益 -0.05 元/股，参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 -0.05 元/股, 参照如下公式计算:

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

### 32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
补贴收入	182,284.00	1,037,540.00
其他	2,000,000.00	30,689.22
合 计	2,182,284.00	1,068,229.22

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运 费	4,081,142.93	2,042,156.63
差旅费	1,486,089.27	1,495,587.85
租赁费	75,000.00	18,000.00

办公费	788,918.59	678,433.16
财产保险费	217,461.48	174,772.60
修理费	299,547.54	616,212.45
经营业务费	1,630,515.80	2,128,945.27
捐 赠	100,000.00	150,000.00
广告宣传费	156,598.00	138,806.00
物料消耗及其他	7,631,887.72	5,206,061.00
合 计	1,6467,161.33	12,648,974.96

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,706,608.24	16,897,482.41
加: 资产减值准备	-36,8277.6	441,318.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,710,490.44	6,899,146.77
无形资产摊销	375,189.54	393,264.52
长期待摊费用摊销	57,700.06	
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)	2,352,2240.94	106,787.46
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)	2,527,859.84	1,954,535.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,374.75	-213,884.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,235,515.68	66,566.80

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）	-5,921,793.75	-11,428,439.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,893,155.4	-10,671,556.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,532,413.47	-45,813,217.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,853,347.27	-41,367,996.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	151,663,717.72	208,405,880.00
减：现金的期初余额	155,460,535.47	35,422,506.51
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	-3,796,817.75	172,983,373.49

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	151,663,717.72	20,8405,880.04
其中：库存现金	404,421.03	1,108,485.29
可随时用于支付的银行存款	151,259,296.69	207,297,394.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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	14,133,042.61	208,405,880.04

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都海川制盖有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦江县工业集中发展区	罗田	铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作	30,000,000.00	100.00	100.00	74360045-3
烟台和俊制盖有限公司	控股子公司	合作经营	烟台市牟平区姜格庄镇邹格庄村	孙世尧	生产、加工瓶盖、瓶盖板、(不含国家出口许可证和配额管理的商品),并销售公司上述所列自产产品	19,999,834.46	72.41	72.41	75919422-6
北京鹏和祥包装制品有限公司	控股子公司	合作经营	北京市怀柔区桥梓镇金字瑞科技产业基地西侧	张本杰	生产、加工瓶盖	2,000,000.00	74.99	74.99	76935127-2
大冶市劲鹏制盖有限公司	全资子公司	有限责任公司	七里界四组	王国祝	瓶盖制造	40,500,000.00	100.00	100.00	72833140-0
新疆军鹏制盖有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	曲维强	加工、生产各种铝防伪瓶盖,组合式防伪瓶盖、模具机械设备	8,000,000.00	60.00	60.00	69341428-0
亳州鑫鹏制盖有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省亳州市古井镇	张本杰	铝防伪瓶盖,组合式防伪瓶盖加工销售、制盖模具、机械设备销售	15,000,000.00	60.00	60.00	55458218-8
四川泸州丽鹏制盖有限公司	控股子公司	合作经营	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道F006号	罗田	铝防伪瓶盖,组合式防伪瓶盖生产、销售	30,000,000.00	80.00	80.00	56565456-2

### 2、本企业的其他关联方情况

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

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

### 3、关联交易情况

#### (1) 关键管理人员薪酬

关联方	2011 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	103 万元

### 七、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日，无需要披露的或有事项。

### 八、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日，无需要披露的重大承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

### 十、其他重要事项

2011 年 6 月 12 日，公司下属铝塑厂一车间发生火灾，火灾造成损失共计 30,471,512.57 元，保险公司已赔付 2,000,000.00 元，当期记入营业外支出 28,471,512.57 元。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 明细项目

种类	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
账龄组合	64,376,734.91	100	4,696,786.74	7.30	74,981,496.86	100.00	5,310,973.12	7.08
组合小计	64,376,734.91	100	4,696,786.74	7.30	74,981,496.86	100.00	5,310,973.12	7.08
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>64,376,734.91</b>	<b>100</b>	<b>4,696,786.74</b>	<b>7.30</b>	<b>74,981,496.86</b>	<b>100.00</b>	<b>5,310,973.12</b>	<b>7.08</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	61,233,318.45	95.12	3,061,665.92	70,602,996.79	83.23	2,409,983.73
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,261,405.51	1.96	126,140.55	2,768,589.30	14.20	822,500.49
2 年至 3 年 (含 3 年)	466,288.35	0.72	93,257.67	132,433.03	0.05	5,637.39
3 年以上	1,415,722.60	2.20	1,415,722.60	1,477,477.74	2.52	1,457,260.29
<b>合 计</b>	<b>643,767,34.91</b>	<b>100</b>	<b>4,696,786.74</b>	<b>74,981,496.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,695,381.90</b>

(3) 本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

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

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	性质	年限	金额	占应收账款总额比例
菲律宾马龙酒厂	货款	1 年以内	15,213,314.34	23.63
成都海川制盖有限公司	货款	1 年以内	10,035,228.66	15.59
亳州鑫鹏制盖有限公司	货款	1 年以内	5,315,237.99	8.26

俄罗斯哈吉斯酒厂	货款	1 年以内	4,376,983.95	6.80
北京鹏和祥包装制品有限公司	货款	1 年以内	3,873,420.32	6.02

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

(7) 报告期内公司无实际核销的应收账款。

## 2、其他应收款

(1) 明细项目

种类	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
账龄组合	225,030.83	100	11,251.54	5.00	747,868.82	100.00	73,239.92	9.79
组合小计	225,030.83	100	11,251.54	5.00	747,868.82	100.00	73,239.92	9.79
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>225,030.83</b>	<b>100</b>	<b>11,251.54</b>	<b>5.00</b>	<b>747,868.82</b>	<b>100.00</b>	<b>73,239.92</b>	<b>9.79</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		账面余额 金额	账面余额		账面余额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	225,030.83	100	11,251.54	541,078.89	70.12	30,417.13
1 年至 2 年(含 2 年)				104,817.16	27.67	24,009.50

2 年至 3 年(含 3 年)				82,835.64	2.01	3,492.75
3 年以上				19,137.13	0.2	1,673.40
<b>合 计</b>	225,030.83	100	11,251.54	<b>747,868.82</b>	<b>100.00</b>	<b>59,592.78</b>

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

(4) 期末其他应收款中欠款金额前五名的单位明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	年限	欠款时间	金额	占其它应款 总额比例
江苏双沟酒业股份有限公司	保证金	1 年以内	2011 年	100,000.00	44.44
济宁鑫鼎制盖有限公司	铝板款	1 年以内	2011 年	17,856.04	7.93
于德海	备用金	1 年以内	2010 年	17,605.00	7.82
李军岭	备用金	1 年以内	2010 年	17,605.00	7.82
孙世忠	备用金	1 年以内	2010 年	15,000.00	6.67

### 3、长期股权投资

(1) 明细项目

被投资 单位名称	核算方 法	初始投资成 本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金 红利
成 都 海 川 制 盖 有 限 公 司	成本法	5,000,000.00	4,886,223.64	25,000,000.00	29,886,223.64	100.00	100.00				
烟 台 和 俊 制 盖 有 限 公 司	成本法	14,482,390.00	15,332,945.99		15,332,945.99	72.41	72.41				
北 京 鹏 和 祥 制 包 品 有 限 公 司	成本法	1,504,623.36	3,196,698.29		3,196,698.29	74.99	74.99				5,104,121.03

大冶劲鹏有限公司	成本法	528,418.32	40,528,418.32		40,528,418.32	100.00	100.00				
新疆军鹏有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	60.00	60.00				
姜格庄农村信用社	成本法	2,640,000.00	2,737,495.00		2,737,495.00	2.00	2.00				136,874.75
亳州鑫鹏有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	60.00	60.00				
四川泸州丽鹏制盖有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	8,000,000.00	24,000,000.00	80.00	80.00				
四川融圣投资管理股份有限公司	成本法	10000000.00		10,000,000.00	10000000.00	3.57	3.57				
合计		63,955,431.68	96,481,781.24	43,000,000.00	139,481,781.24						5,240,995.78

(2) 公司根据 2011 年董事会第二次会议决议,对全资子公司成都海川制盖有限公司增资 2500 万元.

(3) 公司根据 2011 年董事会第二次会议决议,对控股子公司四川泸州丽鹏制盖有限公司增资 1000 万元.

(4) 公司根据 2011 年董事会第一次会议决议,参股由泸州酒业集中发展区有限公司为主发起人共同出资设立的四川融圣投资管理股份有限公司,公司出资 1000 万元,占注册资本 28000 万元的 3.57%。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入明细项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	215,660,051.49	119,378,099.08
其他业务收入	23,713,196.25	16,613,677.21
合 计	239,373,247.74	135,991,776.29

##### (2) 营业成本明细项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	185,855,795.35	103,964,454.04
其他业务成本	22,239,224.06	15,700,888.65

合 计	208,095,019.41	119,665,342.69
-----	----------------	----------------

(3) 2011 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
组合式防伪盖	77,388,720.79	65,439,217.95	11,949,502.84
铝防伪盖板	77,678,893.00	74,779,011.19	2,899,881.81
设备及模具	12,412,087.67	9,984,542.02	2,427,545.65
铝带	7,580,579.57	7,161,843.25	418,736.32
铝防伪盖	10,626,846.88	7,864,408.11	2,762,438.77
涂印费	29,972,923.58	20,626,772.83	9,346,150.75
<b>主营业务小计</b>	<b>215,660,051.49</b>	<b>185,855,795.35</b>	<b>29,804,256.14</b>
2、其他业务			
<b>其他业务小计</b>	<b>23,713,196.25</b>	<b>22,239,224.06</b>	<b>1,473,972.19</b>
<b>合 计</b>	<b>239,373,247.74</b>	<b>208,095,019.41</b>	<b>31,278,228.33</b>

(4) 2010 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

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

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

5、投资收益

(1) 明细项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	5,240,995.78	175,384.29
合 计	5,240,995.78	175,384.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
姜格庄农村信用社	136,874.75	175,384.29
北京鹏和祥包装制品有限公司	5,104,121.03	
合 计	5,240,995.78	175,384.29

6、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-7,660,288.95	4,455,597.79
加: 资产减值准备	-676,174.76	341,868.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,110,553.66	3,223,017.18
无形资产摊销	197,439.80	84,284.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	23,452,798.54	65,410.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	2,518,970.64	1,362,455.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,240,995.78	-175,384.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,769,506.77	-62,921.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,308,577.33	-919,419.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,321,616.82	-13,245,930.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,013,395.96	-21,332,852.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,549,594.57	-26,203,873.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	104,478,341.16	162,052,103.97
减：现金的期初余额	106,153,244.69	20,637,017.53
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	-1,674,903.53	141,415,086.44

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,522,240.94	-106,787.66
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	182,284.00	1,287,540.00
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	-5,422,917.10	-373,230.14
21、其他项目		
影响利润总额	-28,762,874.04	807,522.20
减：所得税	-4,338,899.04	131,008.94
减：少数股东权益影响额（税后）	-50,754.87	11,041.46

归属于普通股股东的非经常性损益	-24,373,220.13	665,471.80
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	20,077,227.04	13,385,303.34

**2、净资产收益率及每股收益**

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

(1) 2011 年 1-6 月

项 目	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	-0.85	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.86	0.23	0.23

(2) 2010 年 1-6 月

项 目	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	基本每股收益
归属于普通股股东的净利润	4.23	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.03	0.18	0.18

(3) 加权平均净资产收益率的计算公式如下:

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

其中: P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M<sub>0</sub> 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的,计算加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从报告期期初起进行加权;计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从合并日的

次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

## 第八节 备查资料

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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稿。
- 三、载有董事长孙世尧先生签名的2011年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东丽鹏股份有限公司

董事长：孙世尧

二零一一年八月二十九日