

**LOFTEN**

**鲁丰环保科技股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人于荣强先生、主管会计工作负责人穆昱杉先生及会计机构负责人(会计主管人员)曹新春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介.....               | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 10  |
| 第五节 重要事项.....               | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 30  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 34  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 35  |
| 第九节 公司治理.....               | 41  |
| 第十节 内部控制.....               | 46  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 49  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 124 |

## 释义

| 释义项            | 指 | 释义内容                             |
|----------------|---|----------------------------------|
| 本公司/公司/母公司/本企业 | 指 | 鲁丰环保科技股份有限公司                     |
| 会计师事务所/注册会计师   | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《公司章程》         | 指 | 《鲁丰环保科技股份有限公司章程》                 |
| 中国证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 保荐人/保荐机构       | 指 | 国信证券股份有限公司                       |
| 报告期            | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 元(万元)          | 指 | 人民币元(人民币万元)                      |

## 重大风险提示

无

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 鲁丰环保  | 股票代码 | 002379 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 鲁丰环保科技股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 鲁丰环保  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Loften Environmental Technology Co.,Ltd                         |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LOFTEN  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 于荣强先生   |      |        |
| 注册地址          | 山东省博兴县滨博大街 1568 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 256500  |      |        |
| 办公地址          | 山东省博兴县滨博大街 1568 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 256500  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.loften.com.cn">http://www.loften.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | stock@loften.cn   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表             |
|------|-------------------|--------------------|
| 姓名   | 王连永               | 王平                 |
| 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   | 0543-2385777      | 0543-2161727       |
| 传真   | 0543-2161727      | 0543-2161727       |
| 电子信箱 | stock@loften.cn   | wangping@loften.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》                            |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部  |

#### 四、注册变更情况

|                         | 注册登记日期      | 注册登记地点     | 企业法人营业执照注册号     | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|-------------------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                    | 2000年08月11日 | 滨州市工商行政管理局 | 371600228011118 | 372328724984340 | 72498434-0 |
| 报告期末注册                  | 2014年07月18日 | 山东省工商行政管理局 | 371600228011118 | 372328724984340 | 72498434-0 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况<br>(如有) | 无变更         |            |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况(如有)         | 无变更         |            |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                      |
|------------|----------------------|
| 会计师事务所名称   | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)     |
| 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 |
| 签字会计师姓名    | 胡咏华、赵衍刚              |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                        | 保荐代表人姓名   | 持续督导期间                 |
|------------|---------------------------------|-----------|------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市罗湖区红岭中路1012号<br>国信证券大厦16-26层 | 郭哲、王平、吴小萍 | 2014年1月1日起至2014年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2014 年           | 2013 年           | 本年比上年增减     | 2012 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,039,062,154.60 | 2,412,688,790.66 | -15.49%     | 2,058,138,787.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -345,801,581.98  | 7,410,227.05     | -4,766.55%  | 20,370,278.88    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -410,676,702.27  | 3,060,237.60     | -13,519.77% | 13,064,523.85    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -431,718,594.03  | 274,185,011.44   | -257.46%    | 148,611,379.66   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.3733          | 0.0080           | -4,766.25%  | 0.05             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.3733          | 0.0080           | -4,766.25%  | 0.05             |
| 加权平均净资产收益率                | -23.28%          | 0.45%            | -23.73%     | 2.16%            |
|                           | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减   | 2012 年末          |
| 总资产（元）                    | 5,051,409,418.14 | 6,797,546,012.11 | -25.69%     | 5,249,697,294.02 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,310,341,330.42 | 1,660,699,930.01 | -21.10%     | 1,654,281,949.06 |

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2014 年金额      | 2013 年金额     | 2012 年金额     | 说明 |
|---|---------------|--------------|--------------|----|
| 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)   | 56,769,610.14 | 3,796,122.23 |              |    |
| 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)   | 84,600.00     | 1,151,784.00 | 7,269,480.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 10,511,715.79 |              |              |    |
| 债务重组损益  | 1,183,859.63  |              |              |    |
| 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 | -85,504.30    |              |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -742,020.66   | 422,684.48   | 1,272,943.19 |    |



|               |               |              |              |    |
|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额      | 2,848,726.19  | 1,015,609.45 | 606,407.30   |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,585.88     | 4,991.81     | 630,260.86   |    |
| 合计            | 64,875,120.29 | 4,349,989.45 | 7,305,755.03 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法履行职权，扎实开展各项工作，较好地保障了股东、公司和广大员工的合法权益。

2014年，国际环境复杂多变，国内经济下行的压力加大。2014年，公司总资产达到5,051,409,418.14元，实现营业收入2,039,062,154.60元，分别比去年下降25.69%、15.49%，实现归属于上市公司股东的净利润-345,801,581.98元，比去年下降4766.55%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年公司实现营业收入2,039,062,154.60元，较去年减少373,626,636.06元，下降15.49%、营业成本2,070,479,838.21元，较去年减少42,836,329.71元，下降2.03%，主要是本期国际国内经济形势下行，消费萎缩，销售下降所致。归属于上市公司股东的净利润为-345,801,581.98元，较去年减少353,211,809.03元，下降4766.55%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年国内宏观经济紧缩，经济形势持续提振乏力、产能过剩矛盾日益加剧，大宗商品特别是行业上游原材料价格波动剧烈，有色金属行业的盈利水平持续走低，行业内多数企业经营工作压力重重。2014年公司董事会根据公司自身情况，发挥优势，紧紧围绕公司年初公司制定的经营管理目标，带领公司上下齐心协力，攻坚克难，加强营销管理，尽量增加产品销量，不断提升公司产品质量，加强生产管理，降低资金占用，强化内部控制，优化公司治理结构，提升公司治理水平优化公司产品结构，狠抓售后服务工作，提高售后服务的专业性、及时性。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

本期营业收入发生额2,039,062,154.60元，较去年减少373,626,636.06元，下降15.49%。主要是本期国际国内经济形势下行，消费萎缩，销售下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类   | 项目  | 单位 | 2014 年     | 2013 年     | 同比增减   |
|--------|-----|----|------------|------------|--------|
| 有色金属加工 | 销售量 | 吨  | 297,095.03 | 291,873.02 | 1.79%  |
|        | 生产量 | 吨  | 300,435.38 | 292,234.58 | 2.81%  |
|        | 库存量 | 吨  | 17,641.5   | 14,301.15  | 23.36% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 383,873,525.33 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 18.82%         |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 99,506,840.70  | 4.88%     |
| 2  | 第二名  | 91,569,980.82  | 4.49%     |
| 3  | 第三名  | 79,299,677.53  | 3.89%     |
| 4  | 第四名  | 57,756,968.05  | 2.83%     |
| 5  | 第五名  | 55,740,058.23  | 2.73%     |
| 合计 | --   | 383,873,525.33 | 18.82%    |

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目   | 2014 年           |         | 2013 年           |         | 同比增减   |
|--------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|        |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 有色金属加工 | 原料   | 1,630,048,607.46 | 87.54%  | 1,630,912,775.72 | 85.33%  | 2.21%  |
| 有色金属加工 | 人工工资 | 39,914,138.08    | 2.14%   | 53,528,225.90    | 2.80%   | -0.66% |
| 有色金属加工 | 折旧   | 53,308,076.50    | 2.86%   | 55,922,363.92    | 2.93%   | -0.07% |
| 有色金属加工 | 燃动费  | 98,282,523.37    | 5.28%   | 113,642,058.64   | 5.95%   | -0.67% |
| 有色金属加工 | 其他   | 40,636,661.19    | 2.18%   | 57,183,461.47    | 2.99%   | -0.81% |
| 合计     |      | 1,862,190,006.60 |         | 1,911,188,885.65 |         |        |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2014 年           |         | 2013 年           |         | 同比增减   |
|------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|      |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 铝箔   | 原料   | 1,589,270,513.35 | 87.48%  | 1,486,658,349.78 | 84.80%  | 2.68%  |
| 铝箔   | 人工工资 | 39,241,247.24    | 2.16%   | 51,733,556.97    | 2.95%   | -0.79% |
| 铝箔   | 折旧   | 52,503,335.43    | 2.89%   | 54,051,443.09    | 3.08%   | -0.19% |

|    |      |                  |        |                  |        |        |
|----|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 铝箔 | 燃动费  | 96,104,721.26    | 5.29%  | 107,013,730.38   | 6.10%  | -0.81% |
| 铝箔 | 其他   | 39,604,592.13    | 2.18%  | 53,728,557.65    | 3.06%  | -0.88% |
| 铝卷 | 原料   | 40,778,094.11    | 89.69% | 144,254,425.94   | 91.30% | -1.61% |
| 铝卷 | 人工工资 | 672,890.84       | 1.48%  | 1,794,668.93     | 1.14%  | 0.34%  |
| 铝卷 | 折旧   | 804,741.07       | 1.77%  | 1,870,920.83     | 1.18%  | 0.59%  |
| 铝卷 | 燃动费  | 2,177,802.11     | 4.79%  | 6,628,328.26     | 4.20%  | 0.59%  |
| 铝卷 | 其他   | 1,032,069.06     | 2.27%  | 3,454,903.82     | 2.19%  | 0.08%  |
| 合计 |      | 1,862,190,006.60 |        | 1,911,188,885.65 |        | -2.56% |

说明

无

公司主要供应商情况

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 1,288,220,601.28 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 62.22%           |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 467,591,221.58   | 22.58%    |
| 2  | 第二名   | 337,472,146.99   | 16.30%    |
| 3  | 第三名   | 219,183,873.00   | 10.59%    |
| 4  | 第四名   | 134,087,229.68   | 6.48%     |
| 5  | 第五名   | 129,886,130.03   | 6.27%     |
| 合计 | --    | 1,288,220,601.28 | 62.22%    |

#### 4、费用

本期销售费用发生额78,337,422.12元，较上期增加18,426,440.53元，上升30.76%，主要是青海鲁丰鑫恒铝材有限公司投产销售增加运费增加所致。

本期财务费用发生额220,765,471.76元，较上期增加69,440,092.28元，上升45.89%，主要是工程项目逐步完工，利息费用停止资本化所致。

本期资产减值损失发生额43,464,688.11元，较上期增加 40,670,799.32元，上升1455.71%，主要是本期坏账准备及存货减值计提增加所致。

本期所得税费用发生额-58,722,829.39元，较上期减少64,174,826.15元，下降1177.09%，主要是本期暂时性差异增加及亏损计提递延所得税资产所致。

#### 5、研发支出

|             | 2014年         | 2013年         |
|-------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）   | 31,605,463.42 | 44,907,803.89 |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.55%         | 1.86%         |

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年           | 2013 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,213,483,992.69 | 2,396,866,049.88 | -7.65%   |
| 经营活动现金流出小计    | 2,645,202,586.72 | 2,122,681,038.44 | 24.62%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -431,718,594.03  | 274,185,011.44   | -257.46% |
| 投资活动现金流入小计    | 132,926,509.48   | 30,888,330.16    | 330.35%  |
| 投资活动现金流出小计    | 657,146,230.79   | 979,752,158.30   | -32.93%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -524,219,721.31  | -948,863,828.14  | -44.75%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 9,589,939,140.84 | 5,374,294,106.11 | 78.44%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 8,881,835,268.19 | 4,611,433,718.51 | 92.60%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 708,103,872.65   | 762,860,387.60   | -7.18%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -247,379,986.58  | 87,924,722.34    | -381.35% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少，主要是本期销量及销售单价下滑，采购原材料现货交易或预付款结算增加造成经营活动产生的现金流量净额减少所致。
- 2、投资活动现金流入增加主要是本期收回青海鲁丰鑫恒铝材有限公司投资款所致。
- 3、投资活动现金流出减少主要是本期投资减少所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额增加主要是本期投资减少所致。
- 5、筹资活动现金流入、筹资活动现金流出增加主要是本期银行融资收到款项及支付款项增加所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额减少主要是本期经营活动产生的现金流量减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

|        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业    |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 有色金属加工 | 1,831,323,896.70 | 1,862,190,006.60 | -1.69% | -16.96%         | -2.56%          | -15.02%        |
| 分产品    |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 家用箔    | 846,357,151.15   | 873,337,431.50   | -3.19% | 19.89%          | 40.69%          | -15.26%        |
| 药箔     | 117,768,730.73   | 115,278,294.01   | 2.11%  | -48.47%         | -40.71%         | -12.81%        |

|        |                  |                  |        |         |         |         |
|--------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 铝卷     | 46,111,983.34    | 45,465,597.19    | 1.40%  | -71.21% | -69.82% | -4.55%  |
| 包装箱    | 92,783,271.40    | 94,135,225.82    | -1.46% | -83.33% | -79.83% | -17.58% |
| 空调箱    | 327,630,266.62   | 326,741,084.17   | 0.27%  | 150.44% | 164.58% | -5.33%  |
| 容器箱    | 266,415,748.49   | 274,767,024.99   | -3.13% | 26.04%  | 53.83%  | -18.63% |
| 工业用箱   | 111,341,252.25   | 109,907,049.29   | 1.29%  | 50.50%  | 68.89%  | -10.75% |
| 其他     | 22,915,492.72    | 22,558,299.63    | 1.56%  | -83.38% | -79.75% | -17.67% |
| 分地区    |                  |                  |        |         |         |         |
| 山东地区   | 61,378,612.61    | 62,690,441.65    | -2.14% | -69.10% | -61.63% | -37.68% |
| 华北地区   | 31,184,044.18    | 31,779,623.39    | -1.91% | -79.57% | -74.60% | -38.02% |
| 华东地区   | 422,487,763.88   | 432,083,713.71   | -2.27% | -24.43% | -5.60%  | -38.53% |
| 华南地区   | 178,513,219.61   | 184,635,304.59   | -3.43% | -32.48% | -16.03% | -37.10% |
| 华中地区   | 8,719,478.38     | 8,547,589.02     | 1.97%  | -78.12% | -73.83% | -34.10% |
| 西北地区   | 28,092,840.02    | 27,620,371.99    | 1.68%  | 457.11% | 561.92% | -32.82% |
| 国内其他地区 | 21,974,082.98    | 21,038,451.41    | 4.26%  | -18.54% | -7.06%  | -27.91% |
| 国外     | 1,078,973,855.04 | 1,093,794,510.84 | -1.37% | 12.56%  | 23.50%  | -16.59% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|      | 2014 年末          |        | 2013 年末          |        | 比重增减    | 重大变动说明                        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|-------------------------------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |                               |
| 货币资金 | 1,081,137,845.33 | 21.40% | 1,458,084,645.46 | 21.45% | -0.05%  |                               |
| 应收账款 | 205,602,466.33   | 4.07%  | 225,672,738.95   | 3.32%  | 0.75%   |                               |
| 存货   | 476,649,675.18   | 9.44%  | 479,827,713.77   | 7.06%  | 2.38%   |                               |
| 固定资产 | 1,609,983,519.69 | 31.87% | 1,553,332,550.43 | 22.85% | 9.02%   |                               |
| 在建工程 | 6,550,181.62     | 0.13%  | 1,313,801,655.39 | 19.33% | -19.20% | 在建工程减少主要是青海鲁丰鑫恒铝材有限公司不纳入合并所致。 |

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  | 2014 年 | 2013 年 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
|--|--------|--------|------|--------|

|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                               |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------------|
| 短期借款 | 2,066,091,617.88 | 40.90% | 3,287,291,450.03 | 48.36% | -7.46% | 短期借款减少主要是青海鲁丰鑫恒铝材有限公司不纳入合并所致。 |
| 长期借款 |                  |        | 450,000,000.00   | 6.62%  | -6.62% | 长期借款减少主要是青海鲁丰鑫恒铝材有限公司不纳入合并所致。 |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

#### 1. 技术优势

经过十多年的发展，公司培养了一支紧密联系生产实践，具备丰富理论实践经验和较强开发能力的研发团队。公司研发团队紧密结合市场需求，持续提升自身的研发能力，不断提升公司产品品质，努力优化产品品种。截止目前，公司拥有2项发明专利，14项实用新型和3项外观设计专利。

#### 2. 质量优势

公司十分重视产品质量管理，已建立起全员参与的全过程质量管理和控制体系。公司获得了ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证、OHSMS职业健康安全管理体系、KOSHER犹太洁食认证。

#### 3. 品牌优势

公司具有多年专业产销铝箔的历史，产品品质得到了市场和客户认可，公司生产的药用铝箔、家用铝箔、容器铝箔、双零铝箔坯料等产品的性能和多项技术指标达到国内领先、国际先进水平，公司在行业内具有较高的知名度和市场信誉度，公司生产的“鲁丰”牌铝箔被山东省名牌战略推进委员会、山东省质量技术监督局认定为“山东名牌产品”，公司商标被山东省工商行政管理局认定为“山东省著名商标”，“鲁丰LOFTEN及图”被国家工商总局商标局认定为“驰名商标”。

#### 4. 成本优势

经过十几年的发展，公司已形成一条完整的铝加工产业链条，经过多年的积累，公司产品成品率和生产效率已达到铝加工行业领先水平。

#### 5. 营销网络优势

公司已经形成完善的营销网络和稳定的客户群，产品不仅销往国内山东、广东、河南、江苏、天津、河北等30多个省市，而且还出口美国、日本、韩国、中东、东南亚等40多个国家和地区。公司十分重视产品服务体系，与客户保持密切的沟通，为客户提供满意的售前、售后服务，稳定的交货期和高品质的产品质量得到了广大客户的充分认可，积累了一批稳定长期的核心客户。

报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况

| 报告期投资额（元）    | 上年同期投资额（元）        | 变动幅度           |
|--------------|-------------------|----------------|
| 被投资公司情况      |                   |                |
| 公司名称         | 主要业务              | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 铝型材加工销售；铝板带箔生产、销售 | 18.12%         |
| 山东汇佳资本管理有限公司 | 资本管理、投资管理、项目投资    | 4.76%          |

## （2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称          | 公司类别 | 最初投资成本（元）    | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面值（元）     | 报告期损益（元） | 会计核算科目   | 股份来源 |
|---------------|------|--------------|-----------|--------|-----------|--------|--------------|----------|----------|------|
| 博兴县中小企业融资担保中心 | 其他   | 2,000,000.00 | 2,000,000 | 0.76%  | 2,000,000 | 0.4%   | 2,000,000.00 | 0.00     | 可供出售金融资产 | 自有资金 |
| 合计            |      | 2,000,000.00 | 2,000,000 | --     | 2,000,000 | --     | 2,000,000.00 | 0.00     | --       | --   |

## 2、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|   |            |
|---|------------|
| 募集资金总额  | 136,220.72 |
| 报告期投入募集资金总额   | 2,312.41   |
| 已累计投入募集资金总额   | 110,616.24 |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| 公司募集资金包括首次公开发行募集资金和非公开发行募集资金，首发募集资金承诺投资项目包括年产 5 万吨高精度铝板带项目和年产 3 万吨铝箔项目，非公开发行募集资金承诺投资项目包括 45 万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程。 |            |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分) | 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 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|--------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|--------|---------------|
|               |              |            |            |          |               |                      |               |           |        |               |



|                           | 变更)  |            |            |          |            |         |                  |            | 效  | 益  |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|------------|---------|------------------|------------|----|----|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |
| 年产 5 万吨高精度铝板带项目           | 否  | 16,766     | 16,766     |          | 16,766     | 100.00% | 2010 年 11 月 30 日 | -3,224.98  | 否  | 否  |
| 年产 3 万吨铝箔项目               | 否  | 16,570     | 16,570     | 497.1    | 16,744.1   | 101.05% | 2013 年 04 月 30 日 | -6,498.32  | 否  | 否  |
| 45 万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程     | 否  | 76,274.43  | 76,274.43  | 1,815.31 | 50,345.81  | 66.01%  | 2014 年 03 月 31 日 | -3,146.26  | 否  | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 109,610.43 | 109,610.43 | 2,312.41 | 83,855.91  | --      | --               | -12,869.56 | -- | -- |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |
| 归还银行贷款（如有）                | --   | 26,434.41  | 26,434.41  |          | 26,434.41  |         | --               | --         | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）                | --   | 288.31     | 288.31     |          | 288.31     |         | --               | --         | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --   | 26,722.72  | 26,722.72  |          | 26,722.72  | --      | --               |            | -- | -- |
| 合计                        | --   | 136,333.15 | 136,333.15 | 2,312.41 | 110,578.63 | --      | --               | -12,869.56 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、年产 5 万吨高精度板带项目年预计效益 4,401.00 万元，最近三年累计实际效益为 97.73 万元，其中 2012 年为 1,894.71 万元,2013 年为 1,428.00 万元,2014 年为-3,224.98 万元。2012 年项目实现效益 1,894.71 万元，低于原预计效益，主要原因系产品结构尚未达到预期，高附加值产品占比比重较小所致。2013 年度项目实现效益 1,428.00 万元，低于原预期效益，主要原因是受宏观经济形势持续低迷等不利因素影响，实际效益低于预期。2014 年度项目实现效益-3,224.98 万元，低于原预期效益，主要原因是受国际、国内宏观经济形势影响，公司产品销量未达预期，毛利率水平下滑，实际效益低于预期。2、年产 3 万吨铝箔项目年预计效益 5,983.00 万元，最近两年累计实际效益为-7,119.61 万元，2013 年项目于 5 月份投产，本期实现效益-621.29 万元 低于预计效益，原因系该项目于 2013 年 4 月 30 日达到预定可使用状态，设备因进行调试运行，边调试边生产，故未能达到预期产量。2014 年度项目实现效益-6,498.32 万元，低于原预期效益，主要原因是受宏观经济形势导致销量未达预期，及产品结构调整不到位等因素影响，实际效益低于预期。3、45 万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程项目于 2014 年 4 月份投产，本期实现效益-3,146.26 万元 低于预计效益，原因系受宏观经济形势及新投产影响，产量及效益未到达预期水平。 |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 项目可行性未发生重大变化   |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>根据 2010 年第一次临时股东大会决议，公司利用募集资金归还银行贷款 14,900.00 万元，根据 2010 年第二届董事会第一次会议决议，公司利用募集资金归还银行贷款 11,534.41 万元；根据 2012 第三次临时股东大会决议，公司将年产 5 万吨高精度铝板带项目节余金额为 37.61 万元、年产 3 万吨铝箔项目剩余的超募资金金额为 288.31 万元，以上两项募集资金合计 3,25.92 万元变更为永久性补充流动资金，上述事项实施完毕后，公司已经注销相关募集资金专项账户。   |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |            |            |          |            |         |                  |            |    |    |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>   | <p>不适用</p>  |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>  | <p>适用</p> <p>公司首发募集资金投资项目预计总投资 33,336 万元,募集资金到位前,公司利用自筹资金对募集资金项目累计投入 16,102.13 万元。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》,同意以 16,102.13 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐人国信证券发表了明确的同意意见。上述决议及意见详见 2010 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。根据上述决议以及意见,公司以募集资金置换出了前期投入的自筹资金 16,102.13 万元。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经大信会计师事务所有限公司审核,并出具了大信专审字[2010]第 3-0132 号《关于山东鲁丰铝箔股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。公司非公开发行募集资金投资项目预计总投资 135,025.00 万元,募集资金到位前,公司根据自身发展需要并结合市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入 44,705.49 万元。2012 年 12 月 3 日召开第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意以 44,705.49 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐人国信证券发表了明确的同意意见。上述决议及意见详见 2012 年 12 月 4 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。根据上述决议以及意见,公司以募集资金置换出了前期投入的自筹资金 44,705.49 万元。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经大信会计师事务所有限公司审核并出具了大信专审字[2012]第 3-0140 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>  | <p>适用</p> <p>2012 年 12 月 20 日,2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用 26,000.00 万元部分闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2013 年 6 月 4 日公司已将闲置募集资金暂时补充流动资金的 26,000.00 万元人民币全部归还至公司募集资金专用账户。2013 年 6 月 7 日,第二届董事会 2013 年第三次临时会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,根据公司子公司博兴县瑞丰铝板有限公司生产经营需要,为提高募集资金使用效率,有效减少相关财务费用,公司在按期归还前次暂时补充流动资金的闲置募集资金后,子公司博兴县瑞丰铝板有限公司拟使用 26,000.00 万元闲置募集资金继续暂时补充流动资金,使用期限为董事会通过之日起不超过 12 个月。2014 年 6 月 4 日,第三届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意子公司博兴县瑞丰铝板有限公司在按期归还前次暂时补充流动资金的闲置募集资金后,使用 26,000.00 万元部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。根据上述决议以及意见,公司子公司博兴县瑞丰铝板有限公司已使用 26,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>  |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>适用</p> <p>根据 2010 年第一次临时股东大会审议决议,公司利用募集资金归还银行贷款 14,900.00 万元,根据 2010 年第二届董事会第一次会议决议,公司利用募集资金归还银行贷款 11,534.41 万元;根据 2012 年第三次临时股东大会决议,公司将年产 5 万吨高精度铝板带项目节余金额为 37.61 万元、年产 3 万吨铝箔项目剩余的超募资金金额为 288.31 万元,以上两项募集资金合计 3,25.92 万元变</p>   |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 更为永久性补充流动资金，上述事项实施完毕后，公司已经注销相关募集资金专项账户。   |
| 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公司募集资金专户以活期存款的形式进行存放和管理。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 首发募集资金投资项目已经完成，公司于 2014 年 7 月 31 日将结余的募集资金 386.49 元转入公司基本账户，同时将募集资金账户中国建设银行股份有限公司博兴支行，账号 37001837808050154614 注销。公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。 |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                          | 注册资本            | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润            | 净利润             |
|---------------|------|------|----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司   | 子公司  | 制造业  | 板带箔生产加工销售;不锈钢板、镀锌板销售             | 200,000,000.00  | 3,889,471,481.82 | 1,208,969,375.97 | 1,683,663,832.91 | -170,881,832.54 | -171,335,930.84 |
| 上海鲁申铝材有限公司    | 子公司  | 商贸业  | 铝材及制品的销售。                        | 3,000,000.00    | 1,502,570.22     | -20,944,973.04   | 0.00             | -5,192,539.63   | -4,585,330.57   |
| 鲁丰北美有限公司      | 子公司  | 商贸业  | 铝材及制品的销售。                        | 1,000,000.00 美元 | 1,258,778.51     | -1,766,215.88    | 0.00             | -1,804,386.32   | -1,804,386.32   |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司  | 子公司  | 制造业  | 板带箔及板带箔制品的生产加工销售                 | 16,800,000.00   | 21,587,137.26    | 18,387,906.19    | 0.00             | -649,548.87     | -649,548.87     |
| 鲁丰铝业(香港)有限公司  | 子公司  | 商贸业  | 板带箔生产加工销售、出口板带箔产品、进口铝业加工所需原材料    | 1,700.00 美元     | 131,766,351.25   | -51,502,778.12   | 902,238,811.73   | -52,495,067.14  | -51,724,073.40  |
| 青岛鑫鲁丰环保材料有限公司 | 子公司  | 商贸业  | 环保及节能材料、铝制品的技术研究、销售;货物及技术的进出口业务。 | 50,000,000.00   | 109,349,691.44   | 42,757,056.15    | 626,237,939.64   | -9,635,410.75   | -7,242,943.85   |
| 青岛润丰铝箔有限公司    | 子公司  | 制造业  | 铝箔、板、带制品的生产、加工、销                 | 200,000,000.00  | 2,267,967,158.99 | 512,211,046.53   | 960,054,046.98   | -87,207,177.64  | -65,045,145.50  |

|               |      |          | 售  |                |                  |                |                |                |                |
|---------------|------|----------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司  | 参股公司 | 制造业      | 铝型材加工销售；铝板带箔生产、销售                              | 628,000,000.00 | 3,172,237,518.28 | 570,119,122.32 | 911,870,313.74 | -57,812,743.80 | -43,444,252.36 |
| 山东汇佳资本管理有限公司  | 参股公司 | 投资与资产管理业 | 资本管理、投资管理、项目管理                                 | 630000000.00   | 236,653,688.61   | 128,163,137.21 | 2,094,920.19   | 2,806,106.41   | 2,101,822.48   |
| 博兴县中小企业融资担保中心 | 参股公司 | 金融业      | 培植财源项目；为中小企业贷款提供信用担保                           | 500200000.00   | 708,727,429.24   | 654,828,679.24 | 11,033,499.88  | 1,536,226.34   | 1,536,226.34   |
| 博兴县鲁丰农业科技有限公司 | 子公司  | 农业发展     | 农作物种植、水产畜牧养殖；农产品和畜产品购销；苗木及花卉种植销售；农牧新产品的研发及技术咨询 | 100000000.00   | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 博兴县鲁丰物流有限公司   | 子公司  | 物流运输     | 普通货运；普通货物仓储、装卸以及相关物流信息配载                       | 100000000.00   | 0.00             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |

#### 主要子公司、参股公司情况说明

注1：2014年6月16日，公司分别与广东喜喜投资发展有限公司、北京致宏投资有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司签订了《股权转让协议》，同意将公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司50,240万股股权（占青海鲁丰鑫恒铝材有限公司注册资本的80%）以1.00元/股的价格分别转让给广东喜喜投资发展有限公司25,120万股（持股比例40%，转让价款251,200,000.00元）、北京致宏投资有限公司15,700万股（持股比例25%，转让价款157,000,000.00元），西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司9,420万股（持股比例15%，转让价款94,200,000.00元），转让总价款502,400,000.00元。本次股权转让完成后，公司将持有青海鲁丰鑫恒铝材有限公司11,380万股，持股比例为18.12%。截止2014年10月31日已收到广东喜喜投资发展有限公司股权转让款130,000,000.00元，西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司股权转让款94,200,000.00元，北京致宏投资有限公司股权转让款80,000,000.00元，截至2014年10月31日办理了工商变更登记。

注2：公司2014年1月6日同意出资50,000,000.00元成立青岛鑫鲁丰环保材料有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资50,000,000.00元。

注3：公司2014年11月3日同意出资10,000,000.00元成立博兴县鲁丰农业科技有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。

注4：公司2014年12月5日同意出资10,000,000.00元成立博兴县鲁丰物流有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称        | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响  |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 博兴县鲁丰物流有限公司 | 降低物流成本         | 新设             | 设立初期，没有明显影响。 |

|               |           |        |              |
|---------------|-----------|--------|--------------|
| 博兴县鲁丰农业科技有限公司 | 投资        | 新设     | 设立初期，没有明显影响。 |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司  | 做好现有铝精加工业 | 出售部分股权 | 公司由控股变更为参股。  |

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称           | 计划投资总额  | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|---------|----------|----------------|------|--------|----------|----------|
| 青海鲁丰鑫恒高精度铝板带项目 | 176,016 | 8,759.26 | 135,645.67     |      |        |          |          |
| 合计             | 176,016 | 8,759.26 | 135,645.67     | --   | --     | --       | --       |

### 七、公司未来发展的展望

#### （一）行业发展趋势

铝及其延伸产品具有质轻、耐蚀、强度高、易加工、表面美观及回收成本低等优点，被广泛应用于机械、电气、交通运输、建筑、印刷、包装等各个行业，是国民经济发展的重要基础原材料。随着以上行业的发展，以及国内外消费者环保意识的日渐增强，国内外高精度铝板带箔的需求量日益增大，市场前景非常广阔。

#### （二）公司面临的市场竞争格局

近年来，在国家宏观调控形势下，部分拥有氧化铝、电解铝或能源优势企业逐步向产业链下游延伸，投资包括铝箔在内的铝深加工产业。由于铝箔附加值较高，经济效益较好，很多没有铝加工行业经验的企业也开始进入铝箔加工产业。虽然我国铝箔需求市场成长迅速，市场潜力较大，但新的竞争者的不断加入，将导致行业内部竞争日渐加剧。2014年国际环境复杂多变，有色金属行业的盈利水平持续走低，行业内多数企业经营工作压力重重，未来机遇与挑战并存。

#### （三）公司2015年工作思路及工作重点

##### 1、坚持立足主业，2015年度努力实现扭亏为盈。

2015年的中心任务仍然是干好主业，保障铝加工核心板块的稳步增长，这是股份公司实现多元化、多领域发展的基础与前提。扭亏为盈、实现利润是2015年的重点任务。价格、成材率和产能是关系利润的三大因素，同时注重节能降耗，努力在管理上降低成本，强化管理提升效率挖掘潜力。

##### 2、不断优化产品结构，保持产销协调发展

2015年公司将进一步通过不断优化产品结构，推进铝加工产品的深度加工，提高产品毛利率水平，保证产品质量，不断适应市场行情变化，通过相关生产线的有机联合，提高设备运行速度，充分发挥设备效能。继续加强销售队伍建设，进一步加大市场特别是高附加值产品市场开拓力度，保障公司综合盈利能力。

##### 3、强化成本内控管理，提升企业经济效益

从企业实际和自身特点出发，通过全面预算管理，加强内控管理力度，推动减员增效，合理控制资金占用等手段，不断强化自我约束，规范内部管理，在保证产品质量的同时减少公司各项成本投入，提高经济效益。

##### 4、强化人力资源与机制建设

人才队伍建设是关系到鲁丰未来发展的关键。为构建符合现代企业内在要求的绩效管理体系，公司严格按照现代企业绩效考核原则，将发展目标与机制建设相配套，进一步完善经营管理体制，强化目标完成兑现机制，推动激励机制的常态化、良性化。

## 八、董事会、监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

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

| 财务报表项目   | 2013年12月31日   |               | 2013年1月1日     |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 变更前           | 变更后           | 变更前           | 变更后           |
| 可供出售金融资产 |               | 13,000,000.00 |               | 2,000,000.00  |
| 长期股权投资   | 13,000,000.00 |               | 2,000,000.00  |               |
| 递延收益     |               | 30,500,000.00 |               | 18,500,000.00 |
| 其他非流动负债  | 30,500,000.00 |               | 18,500,000.00 |               |
| 其他综合收益   |               | -126,814.52   |               | -11,063.55    |
| 外币报表折算差额 | -126,814.52   |               | -11,063.55    |               |

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：2014年6月16日，公司分别与广东喜喜投资发展有限公司、北京致宏投资有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司签订了《股权转让协议》，同意将公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司50,240万股股权（占青海鲁丰鑫恒铝材有限公司注册资本的80%）以1.00元/股的价格分别转让给广东喜喜投资发展有限公司25,120万股（持股比例40%，转让价款251,200,000.00元）、北京致宏投资有限公司15,700万股（持股比例25%，转让价款157,000,000.00元），西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司9,420万股（持股比例15%，转让价款94,200,000.00元），转让总价款502,400,000.00元。本次股权转让完成后，公司将持有青海鲁丰鑫恒铝材有限公司11,380万股，持股比例为18.12%。截止2014年10月31日已收到广东喜喜投资发展有限公司股权转让款130,000,000.00元，西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司股权转让款94,200,000.00元，北京致宏投资有限公司股权转让款80,000,000.00元，截至2014年10月31日办理了工商变更登记。

2、本期新纳入合并范围的子公司：（1）公司2014年1月6日同意出资50,000,000.00元成立青岛鑫鲁丰环保材料有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资50,000,000.00元。（2）公司2014年11月3日同意出资10,000,000.00元成立博兴县鲁丰农业科技开发有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。（3）公司2014年12月5日同意出资10,000,000.00元

成立博兴县鲁丰物流有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案：根据公司的发展需要，以公司2012年末总股本231,600,000.00股为基数，每10股转增10股股本，共计转增231,600,000.00股，转增后公司总股本将增加至463,200,000.00股。上述进行的以资本公积转增股本，系考虑公司规模快速发展的需要，2013年公司将进一步加大产销力度，产销量预计将有较大增长；募集资金投资项目以及其他新项目将于2013年逐步建成投产，形成新的利润增长点。

2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司2013年末总股本463,200,000.0股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金股利4,632,000.00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。该方案符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司2014年度净利润为负，2014年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。公司2014年度分配方案符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归<br>属于上市公司股东的净<br>利润 | 占合并报表中归属<br>于上市公司股东的<br>净利润的比率 | 以现金方式要约回<br>购股份资金计入现<br>金分红的金额 | 以现金方式要约回<br>购股份资金计入现<br>金分红的比例 |
|-------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2014年 | 0.00           | -345,801,581.98                | 0.00%                          | 0.00                           | 0.00%                          |
| 2013年 | 4,632,000.00   | 7,410,227.05                   | 62.51%                         | 0.00                           | 0.00%                          |
| 2012年 | 0.00           | 20,370,278.88                  | 0.00%                          | 0.00                           | 0.00%                          |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十四、社会责任情况

适用  不适用

公司自上市以来，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》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全了内部管理和控制制度，有效提高了公司的治理水平，保障全体股东和债权人的合法权益。

公司实行全员劳动合同制度，公司与员工按照《中华人民共和国劳动法》有关规定签订劳动合同，员工按照劳动合同承担义务和享受权利。公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

公司“以科技创新实现企业价值，做包装领域的环保先行军”为鲁丰的使命。设立了环境管理机构，不断健全环境管理制度和环保档案，制定了环境风险应急预案。采取措施降低能耗，减少污染，并贯穿到公司的各项生产经营业务中，努力做到企业的社会责任。公司在2014年期间没有发生任何重大环境事故，也没有因违反环境法律法规而受到处罚和罚款，污染物达标排放，工业固体废物进行了合理处置，废气、废水、噪声监测数据全部达标。

未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                    | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|-------------------------|---------------|
| 2014年01月03日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构     | 华创证券有限责任公司、民生加银基金管理有限公司 | 公司产品市场、经营情况等  |
| 2014年11月21日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构     | 天弘基金管理有限公司              | 公司产品市场、经营情况等  |



## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方                | 被出售资产                      | 出售日              | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期             | 披露索引  |
|---------------------|----------------------------|------------------|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|---|
| 广东喜喜投资发展有限公司        | 公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 25120 万股 | 2014 年 10 月 31 日 | 25,120   | 0                          | 无不良影响        | 0.00%                    | 成本价      | 否       |                      | 是               | 否               | 2014 年 06 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF</a> |
| 北京致宏投资有限公司          | 公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 15700 万股 | 2014 年 10 月 31 日 | 15,700   | 0                          | 无不良影响        | 0.00%                    | 成本价      | 否       |                      | 是               | 否               | 2014 年 06 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF</a> |
| 西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司 | 公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 9420 万股  | 2014 年 10 月 31 日 | 9,420    | 0                          | 无不良影响        | 0.00%                    | 成本价      | 否       |                      | 是               | 是               | 2014 年 06 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-21/641583082014年6月21日.PDF</a> |

### 二、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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期 | 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 |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2013年06月08日   | 20,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2014年02月18日   | 10,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2013年10月31日   | 10,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2014年01月29日   | 20,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2014年01月06日   | 10,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2014年01月10日   | 10,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年01月16日  | 120,000   | 2013年12月27日   | 10,000              | 连带责任保证 | 7   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年12月24日  | 15,000    | 2014年08月26日   | 10,000              | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2013年12月24日  | 10,000    | 2014年03月05日   | 10,000              | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司         | 2012年04月10日  | 20,000    | 2012年06月13日   | 5,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |              |           | 95,000        | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        |     | 70,000  |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |              |           | 235,000       | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        |     | 115,000 |          |
| 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期 | 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 |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2011年06月30日  | 27,800.97 | 2011年07月26日   | 5,833               | 连带责任保证 | 5   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 23,200    | 2014年01月14日   | 10,000              | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 23,200    | 2014年08月12日   | 9,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 20,000    | 2014年07月31日   | 6,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 20,000    | 2014年08月07日   | 6,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 6,000     | 2014年11月26日   | 1,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 6,000     | 2014年05月12日   | 3,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 5,000     | 2014年02月25日   | 2,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 7,500     | 2014年03月14日   | 5,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 7,500     | 2014年10月24日   | 1,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 25,000    | 2014年10月09日   | 5,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |
| 青岛润丰铝箔有限公司           | 2013年12月24日  | 8,000     | 2014年12月01日   | 4,000               | 连带责任保证 | 1   | 否       | 否        |

|                                       |                  |            |                  |  |                        |     |   |            |
|---------------------------------------|------------------|------------|------------------|--|------------------------|-----|---|------------|
| 青岛润丰铝箔有限公司                            | 2013 年 12 月 24 日 | 8,000      | 2014 年 12 月 12 日 | 2,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 46,000     | 2014 年 11 月 05 日 | 2,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 15,000     | 2014 年 03 月 25 日 | 3,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 15,000     | 2014 年 04 月 30 日 | 2,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 32,000     | 2014 年 10 月 09 日 | 8,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 6,500      | 2014 年 12 月 08 日 | 4,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 6,500      | 2014 年 07 月 18 日 | 1,000  | 连带责任保证                 | 1   | 否 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 15,000     | 2014 年 03 月 13 日 | 10,000   | 连带责任保证                 | 0.5 | 是 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                           | 2013 年 12 月 24 日 | 32,000     | 2014 年 07 月 04 日 | 2,000  | 连带责任保证                 | 0.5 | 是 | 否          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                  |            | 524,200          |  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |     |   | 100,200    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                  |            | 552,000.97       |  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |     |   | 79,833     |
| 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)                  |                  | 619,200    |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |                        |     |   | 170,200    |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                  | 787,000.97 |                  | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |                        |     |   | 194,833    |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例            |                  |            |                  |  |                        |     |   | 148.69%    |
| 其中:                                   |                  |            |                  |  |                        |     |   |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |                  |            |                  |  |                        |     |   | 0          |
| 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) |                  |            |                  |  |                        |     |   | 191,639    |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |                  |            |                  |  |                        |     |   | 129,315.93 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |                  |            |                  |  |                        |     |   | 194,833    |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |                  |            |                  | 报告期内, 公司的对外担保为对控股子公司和参股公司提供的担保, 目前这些公司的经营情况正常, 预计产生违约的可能性很小。 |                        |     |   |            |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |                  |            |                  | 无  |                        |     |   |            |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由                 | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间                | 承诺期限                      | 履行情况 |
|----------------------|--|--|---------------------|---------------------------|------|
| 股改承诺                 | 无  | 无  |                     |                           |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺   | 无  | 无  |                     |                           |      |
| 资产重组时所作承诺            | 无  | 无  |                     |                           |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺      | 非公开发行<br>股东于荣强   | 于荣强承诺自鲁丰股份本次非公开发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的鲁丰股份股票，也不由鲁丰股份回购该部分股票。   | 2012 年 11 月<br>02 日 | 2012.11.30-<br>2015.11.29 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺        | 股东洪群力、<br>庞树正、郭茂<br>秋、于荣家、<br>穆昱杉、王连<br>永、卢宪娥、<br>冯振吉、黎<br>屏、赵俊祥、<br>柳青波 | 1、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司董事、监事、高级管理人员股份交易的相关规定；2、若本人不担任公司董事、监事或高级管理人员，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者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；在前述锁定期结束后 3 年内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；3、若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期间若违反上述承诺减持公司股份，将其减持股份的全部所得上缴公司。 | 2012 年 02 月<br>23 日 | 2013.3.31-2<br>015.12.31  | 严格履行 |
| 承诺是否及时履行             | 是  |  |                     |                           |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用  |  |                     |                           |      |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 60               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 胡咏华、赵衍刚          |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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 | 130,515,000 | 28.18%  |             |    | 128,883,750 | -1,631,250 | 127,252,500 | 257,767,500 | 27.82%  |
| 3、其他内资持股  | 130,515,000 | 28.18%  |             |    | 128,883,750 | -1,631,250 | 127,252,500 | 257,767,500 | 27.82%  |
| 其中：境内法人持股 | 130,515,000 | 28.18%  |             |    | 128,883,750 | -1,631,250 | 127,252,500 | 257,767,500 | 27.82%  |
| 二、无限售条件股份 | 332,685,000 | 71.82%  |             |    | 334,316,250 | 1,631,250  | 335,947,500 | 668,632,500 | 72.18%  |
| 1、人民币普通股  | 332,685,000 | 71.82%  |             |    | 334,316,250 | 1,631,250  | 335,947,500 | 668,632,500 | 72.18%  |
| 三、股份总数    | 463,200,000 | 100.00% |             |    | 463,200,000 | 0          | 463,200,000 | 926,400,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2014年6月16日实施了2013年度权益分派方案：以公司总股本463,200,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增463,200,000股，转增后公司总股本为926,400,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度权益分派方案已获2014年5月8日召开的公司2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

已完成股权登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数由报告期初的46,320万股，变更至报告期末的92,640万股，对基本每股收益和稀释每股收益和净资产收益率影响较大，本报告中，按照相关规定，已对上述指标进行了计算，计算结果列示于第三节会计数据和财务指标摘要中。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生 | 发行日期 | 发行价格（或利 | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 | 交易终止日 |
|--------|------|---------|------|------|--------|-------|
|--------|------|---------|------|------|--------|-------|

| 证券名称                 |             | 率)    |            |             | 数量         | 期 |
|----------------------|-------------|-------|------------|-------------|------------|---|
| 普通股股票类               |             |       |            |             |            |   |
| 人民币普通股               | 2012年11月30日 | 10.14 | 76,600,000 | 2012年11月30日 | 76,600,000 |   |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |             |       |            |             |            |   |
| 权证类                  |             |       |            |             |            |   |

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]723号”文核准，公司向10名特定投资者发行了7,660万股人民币普通股（A股）。并于2012年11月30日在深圳证券交易所中小企业版上市。公司总股份由15,500万股增加到23,160万股，其中控股股东于荣强认购的400万股限售36个月，于2015年11月30日上市交易，其他股东认购股份限售12个月，于2013年12月2日上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2014年6月16日实施了2013年度权益分派方案：以公司总股本463,200,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增463,200,000股，转增后公司总股本为926,400,000股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 69,105  | 年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数 | 89,933      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            |              |         |             |
|--------------------------|---------|------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                        |             |                             |              |              |         |             |
| 股东名称                     | 股东性质    | 持股比例                   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                          |         |                        |             |                             |              |              | 股份状态    | 数量          |
| 于荣强                      | 境内自然人   | 35.54%                 | 329,240,000 | 164,620,000                 | 246,930,000  | 82,310,000   | 质押      | 312,310,000 |
| 朱春霞                      | 境内自然人   | 0.40%                  | 3,728,318   |                             |              | 3,728,318    |         |             |
| 中融国际信托有限公司—诺亚大成A股精选一号    | 境内非国有法人 | 0.31%                  | 2,900,000   |                             |              | 2,900,000    |         |             |
| 何智勇                      | 境内自然人   | 0.27%                  | 2,470,714   |                             |              | 2,470,714    |         |             |
| 洪群力                      | 境内自然人   | 0.24%                  | 2,250,000   | 750,000                     | 2,250,000    | 0            |         |             |
| 张青                       | 境内自然人   | 0.22%                  | 2,031,400   |                             |              | 2,031,400    |         |             |
| 王庆华                      | 境内自然人   | 0.20%                  | 1,868,900   |                             |              | 1,868,900    |         |             |
| 许芳义                      | 境内自然人   | 0.19%                  | 1,774,860   |                             |              | 1,774,860    |         |             |
| 董子春                      | 境内自然人   | 0.19%                  | 1,765,000   |                             |              | 1,765,000    |         |             |

| 李景龙  | 境内自然人               | 0.17%  | 1,534,194  |  |  | 1,534,194 |  |  |
|--|---------------------|--------|------------|--|--|-----------|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  |                     | 无      |            |  |  |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   |                     | 无      |            |  |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |                     |        |            |  |  |           |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件<br>股份数量 | 股份种类   |            |  |  |           |  |  |
|  |                     | 股份种类   | 数量         |  |  |           |  |  |
| 于荣强  | 82,310,000          | 人民币普通股 | 82,310,000 |  |  |           |  |  |
| 朱春霞  | 3,728,318           | 人民币普通股 | 3,728,318  |  |  |           |  |  |
| 中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号                                  | 2,900,000           | 人民币普通股 | 2,900,000  |  |  |           |  |  |
| 何智勇  | 2,470,714           | 人民币普通股 | 2,470,714  |  |  |           |  |  |
| 张青   | 2,031,400           | 人民币普通股 | 2,031,400  |  |  |           |  |  |
| 王庆华  | 1,868,900           | 人民币普通股 | 1,868,900  |  |  |           |  |  |
| 许芳义  | 1,774,860           | 人民币普通股 | 1,774,860  |  |  |           |  |  |
| 董子春  | 1,765,000           | 人民币普通股 | 1,765,000  |  |  |           |  |  |
| 李景龙  | 1,534,194           | 人民币普通股 | 1,534,194  |  |  |           |  |  |
| 朱红   | 1,500,000           | 人民币普通股 | 1,500,000  |  |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |                     | 无      |            |  |  |           |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     |                     | 无      |            |  |  |           |  |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名        | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|---|----------------|
| 于荣强           | 中国  | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 于荣强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1972 年，清华大学 EMBA，高级工程师。1989 年参加工作，博兴县第十七届人大代表、青海省工商联第十届执行委员会副主席、青海省政协青海省第十一届委员会常务委员。2007 年—2010 年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事；2010-2014 年 10 月任鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司法定代表人、执行董事，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。2014 年 11 月至今鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东 |                |



|                      |                                     |
|----------------------|-------------------------------------|
|                      | 鲁丰铝箔制品有限公司和青岛鑫鲁丰环保材料有限公司法定代表人、执行董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

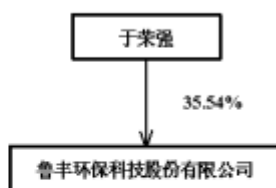
| 实际控制人姓名              | 国籍   | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 于荣强                  | 中国   | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 于荣强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1972 年，清华大学 EMBA，高级工程师。1989 年参加工作，博兴县第十七届人大代表、青海省工商联第十届执行委员会副主席、青海省政协青海省第十一届委员会常务委员。2007 年—2010 年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事；2010-2014 年 10 月任鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司法定代表人、执行董事，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。2014 年 11 月至今鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司和青岛鑫鲁丰环保材料有限公司法定代表人、执行董事。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务           | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|
| 于荣强 | 董事长、总经理      | 现任   | 男  | 42 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 164,620,000  | 164,620,000     | 0                   | 329,240,000  |
| 洪群力 | 董事、副总经理      | 现任   | 男  | 56 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 1,500,000    | 1,125,000       | 375,000             | 2,250,000    |
| 庞树正 | 董事、副总经理、董秘   | 离任   | 男  | 45 | 2013年10月09日 | 2014年09月30日 | 900,000      | 675,000         | 225,000             | 1,350,000    |
| 林晨  | 董事           | 现任   | 女  | 33 | 2015年01月21日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 王连永 | 董事、董秘        | 现任   | 男  | 38 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 825,000      | 618,750         | 206,250             | 1,237,500    |
| 穆昱杉 | 董事、副总经理、财务总监 | 现任   | 男  | 36 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 300,000      | 225,000         | 75,000              | 450,000      |
| 乔向前 | 副总经理         | 现任   | 男  | 48 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 600,000      | 450,000         | 150,000             | 900,000      |
| 郭茂秋 | 副总经理         | 离任   | 男  | 39 | 2013年10月09日 | 2015年01月07日 | 825,000      | 618,750         | 206,250             | 1,237,500    |
| 李景民 | 副总经理         | 现任   | 男  | 42 | 2014年06月19日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 黎屏  | 监事           | 现任   | 女  | 54 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 450,000      | 337,500         | 112,500             | 675,000      |
| 赵俊祥 | 监事           | 现任   | 男  | 44 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 225,000      | 168,750         | 56,250              | 337,500      |
| 柳青波 | 监事           | 现任   | 男  | 44 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 150,000      | 112,500         | 37,500              | 225,000      |
| 储民宏 | 独立董事         | 现任   | 男  | 39 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 范炼  | 独立董事         | 现任   | 女  | 67 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 孙宝文 | 独立董事         | 现任   | 男  | 50 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 白凡  | 独立董事         | 现任   | 男  | 45 | 2013年10月09日 | 2016年10月09日 | 0            | 0               | 0                   | 0            |
| 合计  | --           | --   | -- | -- | --          | --          | 170,395,000  | 168,951,250     | 1,443,750           | 337,902,500  |

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

于荣强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年，清华大学EMBA，高级工程师。1989年参加工作，博兴县第十七届人大代表、青海省工商联第十届执行委员会副主席、青海省政协青海省第十一届委员会常务委员。2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事长、山东鲁丰铝箔制品有限公司执行董事；2010-2014年10月任鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司法定代表人、执行董事，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。2014年11月至今鲁丰环保科技股份有限公司董事长、总经理，山东鲁丰铝箔制品有限公司和青岛鑫鲁丰环保材料有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

洪群力先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1958年，大专学历，高级工程师。2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司总经理、董事；2010-2012年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事、青岛润丰铝箔有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，2012-2014年11月任鲁丰环保科技股份有限公司董事、副总经理、青岛润丰铝箔有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，2014年11月至今任鲁丰环保科技股份有限公司董事、副总经理、青岛润丰铝箔有限公司和博兴县瑞丰铝板有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

穆昱杉先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1978年，中专学历，工程师。2007年--2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司资金计划部经理；2010-2012年任山东鲁丰铝箔股份有限公司董事和青海鲁丰鑫恒铝材有限公司监事，2013-2014年10月任鲁丰环保科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监和青海鲁丰鑫恒铝材有限公司监事，2014年11月至今任鲁丰环保科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

林晨女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1981年，硕士研究生，会计学专业，管理学硕士，初级会计师。2005年-2007年任职于罗门哈斯（中国）管理咨询公司，2008年-2015年1月在鲁丰环保科技股份有限公司任销售部经理一职，2015年1月至今任鲁丰环保科技股份有限公司董事、销售部经理。

王连永先生，中国国籍，出生于1976年，中专学历，高级工程师。1996年参加工作，2007-2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司副总经理；2010-2013年9月任山东鲁丰铝箔股份有限公司证券事务代表；2013年9月-2014年任环保科技股份有限公司董事、证券事务代表；现任鲁丰环保科技股份有限公司董事、董事会秘书，博兴县鲁丰物流有限公司和博兴县鲁丰农业科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

## （二）独立董事简历

白凡先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年，硕士研究生，高级会计师，北京市先进会计工作者。曾任北京印染厂任财务会计、财务经理、副厂长、副厂长兼总会计师、北人印刷机械股份有限公司副总会计师兼计划财务部部长、财务负责人；2005年4月至2010年6月任北京京城机电控股有限责任公司总会计师；2010年6月至今担任北京首都旅游集团有限责任公司财务总监、副总经理、首旅集团财务有限公司董事长。2012年12月至今任中孚实业独立董事。目前还担任北京市总会计师协会副会长、北京市审计局特聘专家、北京市企业内部控制专家委员会委员、中央财经大学研究生客座导师、全国金融青年联合会第二届委员会常委等。

孙宝文先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1964年，博士。曾先后在中央财经大学任职信息系副主任、科研处处长等职。目前担任中央财经大学教授、博士研究生导师、互联网经济研究院院长。

储民宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1975年，经济学硕士。曾就职于中信证券上海总部、投资银行部，上海宽频科技股份有限公司副总经理，南京斯威特集团有限公司上海管理总部总裁助理、集团董事会秘书。2007年—2009年在上海万业企业股份有限公司任资本运营部副总监（主持工作）。2009年-2012年7月在华龙证券有限公司北京分公司（保荐事业部）任执行董事，2012年7月至今任宏源证券股份有限公司北京承销公司执行董事。

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

## （三）监事简历

黎屏女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1960年，高中学历。2007年—2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司总稽核、监事会主席、博兴县银河投资有限公司执行董事、博兴县瑞丰铝板有限公司监事。2010-2014年10月任鲁丰环保科技股份有限公司监事会主席、博兴县银河投资有限公司法定代表人、执行董事和博兴县瑞丰铝板有限公司监事。2014年11月至今任鲁丰环保科技股份有限公司监事会主席；博兴县瑞丰铝板有限公司、博兴县鲁丰物流有限公司和博兴县鲁丰农业科技有限公司监事。

柳青波先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1970年，大专学历，高级工程师。2007年-2010年任山东鲁丰铝箔股份有限公司副总经理；2010年至今鲁丰环保科技股份有限公司监事。

赵俊祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1970年，中专学历2007年—2009年任山东鲁丰铝箔股份有限公司办

公室副主任；2009年3月至今任鲁丰环保科技股份有限公司监事。

#### （四）高管简历

于荣强先生、洪群力先生、穆昱杉先生简历见董事简历。

乔向前先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1966年，本科学历，高级工程师。2007年-2009年任山东鲁丰铝箔股份有限公司销售经理；2009-2013年10月任山东鲁丰铝箔股份有限公司销售经理、上海鲁申铝材有限公司监事，2013年10月至今任鲁丰环保科技股份有限公司副总经理、上海鲁申铝材有限公司监事。

李景民先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年，大专学历，国家高级生产运作管理师。2009年-2010年任青岛润丰铝箔有限公司生产部经理，2010年 -2013年任青岛润丰铝箔有限公司副总经理，2013-2014年6月鲁丰环保科技股份有限公司总经理助理，2014年6月至今任鲁丰环保科技股份有限公司副总经理、总经理助理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 范炼           | 华联控股股份有限公司     | 董事         | 2013年06月21日 | 2016年06月30日 | 是             |
| 范炼           | 浙江宏华数码科技股份有限公司 | 董事         | 2001年10月21日 | 2017年12月23日 | 否             |
| 范炼           | 绍兴远东石化有限公司     | 董事         | 2008年09月20日 | 2017年05月20日 | 否             |
| 储民宏          | 宏源证券股份有限公司     | 投资银行总部执行董事 | 2012年07月01日 |             | 是             |
| 孙宝文          | 中央财经大学         | 教授         | 1989年01月01日 |             | 是             |
| 孙宝文          | 天水众兴菌业股份有限公司   | 独立董事       | 2011年09月01日 |             | 是             |
| 孙宝文          | 山大地纬软件股份有限公司   | 独立董事       | 2013年07月01日 |             | 是             |
| 白凡           | 北京首都旅游集团有限责任公司 | 财务总监、副总经理  | 2010年06月01日 |             | 是             |
| 白凡           | 首旅集团财务有限公司     | 董事长        | 2012年10月01日 |             | 是             |
| 白凡           | 河南中孚实业股份有限公司   | 独立董事       | 2012年12月06日 | 2015年12月06日 | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无              |            |             |             |               |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

2、公司股东大会审议通过公司第三届董事会独立董事范炼、储民宏、白凡、孙宝文不在本公司领取报酬，公司按年度给予每人8万元人民币的津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应付报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际获得报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 于荣强 | 董事长、总经理      | 男  | 42 | 现任   | 50           | 0            | 50         |
| 洪群力 | 董事、副总经理      | 男  | 56 | 现任   | 50           | 0            | 50         |
| 庞树正 | 董事、副总经理、董秘   | 男  | 45 | 离任   | 37.5         | 0            | 37.5       |
| 王连永 | 董事、董秘、证券事务代表 | 男  | 38 | 现任   | 31           | 0            | 31         |
| 穆昱杉 | 董事、副总经理、财务总监 | 男  | 36 | 现任   | 50           | 0            | 50         |
| 乔向前 | 副总经理         | 男  | 48 | 现任   | 50           | 0            | 50         |
| 郭茂秋 | 副总经理         | 男  | 39 | 离任   | 50           | 0            | 50         |
| 李景民 | 副总经理         | 男  | 42 | 现任   | 46.53        | 0            | 46.53      |
| 黎屏  | 监事           | 女  | 54 | 现任   | 12           | 0            | 12         |
| 赵俊祥 | 监事           | 男  | 44 | 现任   | 7.2          | 0            | 7.2        |
| 柳青波 | 监事           | 男  | 44 | 现任   | 30           | 0            | 27.9       |
| 储民宏 | 独立董事         | 男  | 39 | 现任   | 8            | 0            | 8          |
| 范炼  | 独立董事         | 女  | 67 | 现任   | 8            | 0            | 8          |
| 孙宝文 | 独立董事         | 男  | 50 | 现任   | 8            | 0            | 8          |
| 白凡  | 独立董事         | 男  | 45 | 现任   | 8            | 0            | 8          |
| 合计  | --           | -- | -- | --   | 446.23       | 0            | 444.13     |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务      | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|------------|----|-------------|------|
| 庞树正 | 董事、副总经理、董秘 | 离任 | 2014年09月30日 | 个人原因 |
| 李景民 | 副总经理       | 聘任 | 2014年06月19日 | 新聘   |
| 林晨  | 董事         | 聘任 | 2015年01月21日 | 新聘   |
| 郭茂秋 | 副总经理       | 离任 | 2015年01月07日 | 个人原因 |

#### 五、公司员工情况

截止2014年12月31日

|                        |      |
|------------------------|------|
| 母公司在职工的数量              | 243  |
| 主要子公司在职工的数量            | 1156 |
| 在职工的数量合计               | 1399 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0    |

| 专业构成   |        |
|--------|--------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员   | 891    |
| 销售人员   | 69     |
| 技术人员   | 183    |
| 财务人员   | 39     |
| 行政人员   | 217    |
| 教育程度   |        |
| 教育程度类别 | 数量（人）  |
| 高中及以下  | 845    |
| 大专     | 422    |
| 本科     | 127    |
| 硕士     | 5      |

公司员工情况说明

- 1、公司没有需承担费用的离退休职工。
- 2、公司根据近几年发展，在生产能力扩大的同时，逐步配备了相应的工作人员。

#### （二）薪酬政策

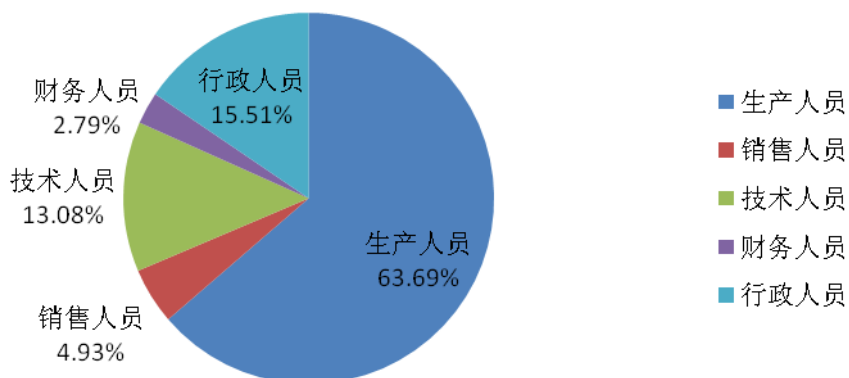
公司任职人员按其岗位、职务及能力评估，根据现行的薪酬制度和经营业绩领取工资，并以“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，构建了合理、有效的激励机制。

#### （三）培训计划

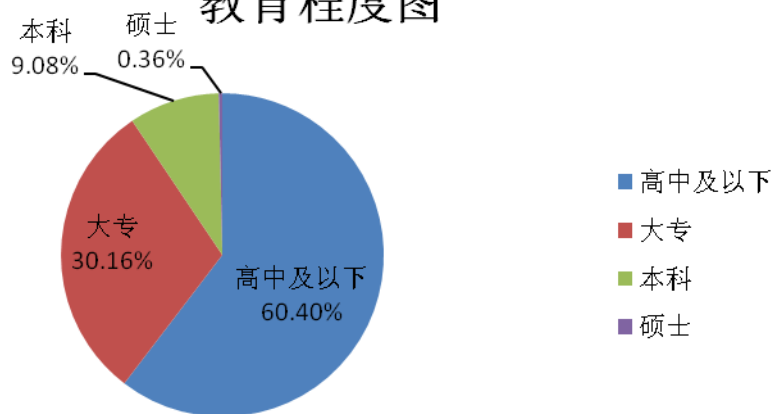
根据公司战略目标和发展的需要，以及员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。以素质提升与能力培养为核心，理论与实践相结合、学习与总结相结合的原则。自主培训为主，外部培训为辅的原则。整合培训资源，建立健全以公司培训中心为主要培训基地，立足自主培训做好基础培训和常规培训，通过外部培训机构做好相关专业培训。

#### （四）专业构成统计图

### 专业构成图



### 教育程度图





## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

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

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事四名，占全体董事比例的三分之一以上。公司董事会设立了审计委员会、战略委员会和提名、考核与薪酬委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司能够严格按照法律、法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，使所有股东有平等的机会获得信息，促使公司和投资者之间建立长期、稳定的良好关系，提升公司的投资价值。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议议案名称  | 决议情况 | 披露日期             | 披露索引  |
|--------------|------------------|---|------|------------------|---|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 05 月 08 日 | 《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2013 年年度报告及摘要》、《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《修改<募集资金管理制度>的议案》、《关于对子公司提供担保的议案》 | 通过   | 2014 年 05 月 09 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64001118.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64001118.PDF</a> |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称  | 决议情况 | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|------------------|---|------|------------------|---|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 01 月 08 日 | 《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次变更公司名称及经营范围、修改公司章程相关事宜的议案》、《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》、《关于公司及其子公司向银行申请银行授信额度及抵押事项的议案》、《修改<募集资金管理制度>的议案》 | 通过   | 2014 年 01 月 09 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-09/63466552.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-09/63466552.PDF</a> |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 07 月 07 日 | 《关于出售子公司股权的议案》  | 通过   | 2014 年 07 月 08 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-09/63466552.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-09/63466552.PDF</a> |

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 储民宏          | 6            | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 范炼           | 6            | 4      | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 白凡           | 6            | 4      | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 孙宝文          | 6            | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 1      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，专业会计人士白凡先生担任召集人。2014年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司审计部提交的内部审计报告，按照《审计委员会工作细则》和《审计委员会年度报告工作规程》的要求，切实履行职责，加强公司内部控制。

在2014年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘，并形成决议提交董事会。

#### 2、提名、考核与薪酬委员会的履职情况

2014年，提名、考核与薪酬委员会共召开了两次次会议，通过了关于提名董事、高管的各项议案。提名、薪酬与考核委员会负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。提名、薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了仔细的审核，认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；公司2014年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### 3、战略委员会的履职情况

2014年，战略委员会共召开了两次会议，会议主要对公司长期发展战略进行了规划、对公司出售子公司股权的议案进行了审议，并对董事会的职能完善提出合理化建议，增强了决策的科学性。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

2008年8月18日，本公司控股股东及实际控制人于荣强作出《不竞争承诺函》，承诺如下：

1.本人确认及保证目前与股份公司之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与股份公司经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；

2.本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；

3.本人保证将不利用对股份公司的控股关系进行损害或可能损害股份公司及股份公司其他股东利益的经营活动；本人将不利用对股份公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与股份公司相竞争的业务或项目。

4.本人保证将赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

2008年1月10日，持有本公司5%以上股份的其他主要股东作出《关于避免同业竞争及利益冲突的承诺函》，承诺如下：

1.本人/公司未投资与股份公司产品相同或相类似的其他企业。

2. 本人/公司在持有股份公司5%以上股份期间将不对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。

3. 本人/公司不会利用股份公司的股东身份从事任何有损于股份公司利益的行为。

4. 本人/公司赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬结合工作岗位和公司经营业绩指标挂钩。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司董事会授权内控审计部全面负责内部审计工作，通过执行例行审计、专项审计或专项调查等业务，评价内部控制设计和执行的效率与效果，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，促进内控工作质量的持续改善与提高。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会及监事会报告，并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化。

#### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的单位包括：公司及所属的全资子公司山东鲁丰环保科技股份有限公司、博兴县瑞丰铝板有限公司、山东鲁丰铝箔制品有限公司、青岛鑫鲁丰环保材料有限公司、鲁丰铝业（香港）有限公司、上海鲁申铝材有限公司、鲁丰（北美）有限公司、青岛润丰铝箔有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：法人治理、组织架构、三会运作、独立董事制度、内部审计、人力资源、企业文化、采购业务、销售业务、资产管理、财务管理及报告活动、对控股子公司的管控、关联交易、对外担保业务、募集资金的使用、重大投资、信息披露等；重点关注的高风险领域主要包括：关联交易、担保业务、重大投资及信息披露等事项。

上述纳入评价范围的业务和事项的内部控制涵盖了公司当前经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

#### （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《内部控制管理手册》组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

##### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：对于影响财务报告内部控制缺陷，需要计算缺陷一旦发生，可能导致的潜在错报对于公司资产总额或营业收入总额的影响是否超过了一定的比率来加以判断。错报指标计算方法如下：

重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的1%；

重要缺陷：潜在错报 $\geq$ 最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的0.5%；

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷定性标准：

- I、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；
- II、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；
- III、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；
- IV、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。

重要缺陷定性标准：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

##### 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司根据规定非财务报告内部控制缺陷所造成的直接财产损失金额，认定非财务报告内部控制缺陷的等级，公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的1%；

重要缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的0.5%；

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。

重大缺陷定性标准：

I、董事会及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；

II、重大投资缺乏必要的决策程序，控股子公司缺乏内部控制建设及管理散乱；

III、重要业务缺乏制度控制或控制系统失效；

IV、公司经营环境发生重大变化，在短时间内中高级管理人员或关键岗位人员纷纷离职，严重流失；

V、违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；

VI、前次内部控制评价的结果，特别是重大缺陷未得到整改。

重要缺陷定性标准：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。

一般缺陷定性标准：内控控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。

### （三）内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

我们注意到，内部控制是一个持续动态的过程，随着公司经营规模、业务范围、市场状况和面临风险水平的变化，内部控制需相应进行调整以适应新的情况。公司将进一步完善内部控制制度，持续优化内部控制体系，规范内控制化内部控制监督检查，进一步提升公司对风险的管控能力，促进公司健康、稳健、可持续发展。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

## 四、内部控制评价报告

### 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

|  |   |
|--|---|
| 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。 |   |
| 内部控制评价报告全文披露日期   | 2015 年 04 月 28 日                            |
| 内部控制评价报告全文披露索引   | 详见 2015 年 4 月 28 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段   |   |
|---|---|
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期  | 2015 年 04 月 28 日                            |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引  | 详见 2015 年 4 月 28 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 26 日      |
| 审计机构名称   | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 大信审字[2015]第 3-00101 号 |
| 注册会计师姓名  | 胡咏华、赵衍刚               |

审计报告正文

#### 鲁丰环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁丰环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：鲁丰环保科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,081,137,845.33 | 1,458,084,645.46 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 8,027,883.74     | 90,067,674.64    |
| 应收账款                   | 205,602,466.33   | 225,672,738.95   |
| 预付款项                   | 407,097,070.30   | 282,685,694.71   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 6,606,966.30     | 2,929,657.53     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 556,061,624.58   | 29,857,077.24    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 476,649,675.18   | 479,827,713.77   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 70,729,047.08    | 30,000,000.00    |
| 流动资产合计                 | 2,811,912,578.84 | 2,599,125,202.30 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 121,800,000.00   | 13,000,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 1,609,983,519.69 | 1,553,332,550.43 |
| 在建工程                   | 6,550,181.62     | 1,313,801,655.39 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                   | 182,972,386.89   | 197,906,692.69   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 84,957.87        |
| 递延所得税资产                | 54,054,562.13    | 13,247,539.66    |
| 其他非流动资产                | 264,136,188.97   | 1,107,047,413.77 |
| 非流动资产合计                | 2,239,496,839.30 | 4,198,420,809.81 |
| 资产总计                   | 5,051,409,418.14 | 6,797,546,012.11 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 2,066,091,617.88 | 3,287,291,450.03 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 1,343,970,965.60 | 858,311,171.80   |
| 应付账款                   | 160,742,001.21   | 186,993,817.63   |
| 预收款项                   | 23,886,145.12    | 29,691,391.93    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 2,286,402.25     | 1,363,055.28     |
| 应交税费                   | 7,872,845.56     | -49,501,624.88   |
| 应付利息                   | 8,074,098.32     |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 27,257,549.98    | 16,655,478.00    |
| 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                |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 94,080,569.60    | 213,119,889.07   |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 3,734,262,195.52 | 4,543,924,628.86 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  | 450,000,000.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 6,805,892.20     | 100,886,461.80   |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          |                  | 30,500,000.00    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 6,805,892.20     | 581,386,461.80   |
| 负债合计          | 3,741,068,087.72 | 5,125,311,090.66 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 926,400,000.00   | 463,200,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 566,939,849.73   | 1,030,139,849.73 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -51,832.13       | -126,814.52      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 11,601,033.58    | 11,601,033.58    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -194,547,720.76  | 155,885,861.22   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,310,341,330.42 | 1,660,699,930.01 |
| 少数股东权益        |                  | 11,534,991.44    |
| 所有者权益合计       | 1,310,341,330.42 | 1,672,234,921.45 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,051,409,418.14 | 6,797,546,012.11 |

法定代表人：于荣强先生

主管会计工作负责人：穆昱杉先生

会计机构负责人：曹新春先生

**2、母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 期末余额                  | 期初余额                    |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                         |
| 货币资金                   | 107,458,152.88        | 341,462,184.68          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                         |
| 衍生金融资产                 |                       |                         |
| 应收票据                   | 150,000.00            | 288,238,124.58          |
| 应收账款                   | 63,205,429.10         | 127,975,169.13          |
| 预付款项                   | 2,949,209.25          | 8,678,910.77            |
| 应收利息                   | 618,428.30            | 518,575.34              |
| 应收股利                   |                       |                         |
| 其他应收款                  | 508,777,692.73        | 685,062,886.09          |
| 存货                     | 127,808,088.20        | 118,269,629.87          |
| 划分为持有待售的资产             |                       |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |                       |                         |
| 其他流动资产                 | 9,150,122.35          | 20,000,000.00           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>820,117,122.81</b> | <b>1,590,205,480.46</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                         |
| 可供出售金融资产               | 119,800,000.00        | 6,000,000.00            |
| 持有至到期投资                |                       |                         |
| 长期应收款                  |                       |                         |
| 长期股权投资                 | 1,373,671,889.42      | 1,939,018,232.99        |
| 投资性房地产                 |                       |                         |
| 固定资产                   | 139,066,266.01        | 154,945,154.47          |
| 在建工程                   |                       | 11,682,000.00           |
| 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                   | 132,127,677.88        | 130,492,424.85          |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 84,957.87        |
| 递延所得税资产                | 28,471,390.81    | 11,634,458.17    |
| 其他非流动资产                | 212,890,326.86   | 201,917,106.86   |
| 非流动资产合计                | 2,006,027,550.98 | 2,455,774,335.21 |
| 资产总计                   | 2,826,144,673.79 | 4,045,979,815.67 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 570,000,000.00   | 1,217,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 249,133,279.58   | 309,928,000.00   |
| 应付账款                   | 335,541,863.01   | 568,457,576.85   |
| 预收款项                   | 84,198,373.58    | 48,891,900.63    |
| 应付职工薪酬                 | 1,352,331.26     | 1,269,353.38     |
| 应交税费                   | 2,091,220.59     | 4,601,466.51     |
| 应付利息                   | 3,341,483.32     |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 9,139,382.33     | 223,279,476.11   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 42,552,004.85    | 45,231,795.21    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 1,297,349,938.52 | 2,418,659,568.69 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  | 42,552,004.85    |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    |                  | 42,552,004.85    |
| 负债合计       | 1,297,349,938.52 | 2,461,211,573.54 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 926,400,000.00   | 463,200,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 568,468,695.85   | 1,031,668,695.85 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 11,601,033.58    | 11,601,033.58    |
| 未分配利润      | 22,325,005.84    | 78,298,512.70    |
| 所有者权益合计    | 1,528,794,735.27 | 1,584,768,242.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,826,144,673.79 | 4,045,979,815.67 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 2,039,062,154.60 | 2,412,688,790.66 |
| 其中：营业收入     | 2,039,062,154.60 | 2,412,688,790.66 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 2,501,933,862.72 | 2,405,647,319.35 |
| 其中：营业成本     | 2,070,479,838.21 | 2,113,316,167.92 |
| 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                           | 6,630,505.38    | 7,796,780.23   |
| 销售费用                              | 78,337,422.12   | 59,910,981.59  |
| 管理费用                              | 82,255,937.14   | 70,504,121.34  |
| 财务费用                              | 220,765,471.76  | 151,325,379.48 |
| 资产减值损失                            | 43,464,688.11   | 2,793,888.79   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | -85,504.30      |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 57,119,117.18   | 300,000.00     |
| 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）                 | -405,838,095.24 | 7,341,471.31   |
| 加：营业外收入                           | 1,482,119.88    | 5,652,590.71   |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                 | 3,796,122.23   |
| 减：营业外支出                           | 985,187.95      | 282,000.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 29,507.04       |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | -405,341,163.31 | 12,712,062.02  |
| 减：所得税费用                           | -58,722,829.39  | 5,451,996.76   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | -346,618,333.92 | 7,260,065.26   |
| 归属于母公司所有者的净利润                     | -345,801,581.98 | 7,410,227.05   |
| 少数股东损益                            | -816,751.94     | -150,161.79    |
| 六、其他综合收益的税后净额                     | 74,982.39       | -115,750.97    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | 74,982.39       | -115,750.97    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                 |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                 |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                 |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               | 74,982.39       | -115,750.97    |
| 1.权益法下在被投资单位以                     |                 |                |



|                         |                 |              |
|-------------------------|-----------------|--------------|
| 后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   |                 |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |              |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                 |              |
| 5.外币财务报表折算差额            | 74,982.39       | -115,750.97  |
| 6.其他                    |                 |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |                 | 0.00         |
| 七、综合收益总额                | -346,543,351.53 | 7,144,314.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -345,726,599.59 | 7,294,476.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -816,751.94     | -150,161.79  |
| 八、每股收益：                 |                 |              |
| （一）基本每股收益               | -0.3733         | 0.0080       |
| （二）稀释每股收益               | -0.3733         | 0.0080       |

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：于荣强先生

主管会计工作负责人：穆显杉先生

会计机构负责人：曹新春先生

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 1,196,389,596.84 | 1,396,507,191.99 |
| 减：营业成本                | 1,164,838,186.60 | 1,318,316,759.09 |
| 营业税金及附加               | 2,951,679.79     | 3,994,948.78     |
| 销售费用                  | 14,108,474.58    | 15,061,277.83    |
| 管理费用                  | 21,292,843.43    | 22,623,259.49    |
| 财务费用                  | 61,697,671.51    | 33,591,951.23    |
| 资产减值损失                | 98,942.63        | 768,320.97       |
| 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)                                 |                |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |              |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | -68,598,201.70 | 2,150,674.60 |
| 加：营业外收入                            | 601,007.20     | 2,684,934.88 |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |              |
| 减：营业外支出                            | 100,704.51     | 42,000.00    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 29,507.04      |              |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -68,097,899.01 | 4,793,609.48 |
| 减：所得税费用                            | -16,756,392.15 | 1,414,315.02 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -51,341,506.86 | 3,379,294.46 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |              |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |              |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |              |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |              |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |              |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |              |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |              |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |              |
| 6.其他                               |                |              |
| 六、综合收益总额                           | -51,341,506.86 | 3,379,294.46 |
| 七、每股收益：                            |                |              |
| （一）基本每股收益                          |                |              |
| （二）稀释每股收益                          |                |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期金额发生额          |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 2,044,252,060.81 | 2,234,312,638.95 |
| 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                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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                      | 166,446,849.64   | 122,760,968.09   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 2,785,082.24     | 39,792,442.84    |
| 经营活动现金流入小计                   | 2,213,483,992.69 | 2,396,866,049.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 2,382,470,615.23 | 1,872,702,933.67 |
| 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              | 102,160,129.69   | 96,065,901.77    |
| 支付的各项税费                      | 51,389,878.38    | 66,837,300.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 109,181,963.42   | 87,074,902.75    |
| 经营活动现金流出小计                   | 2,645,202,586.72 | 2,122,681,038.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -431,718,594.03  | 274,185,011.44   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 | 30,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 320,000.00       | 300,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 16,012,730.16    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 100,606,509.48   | 2,575,600.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,000,000.00     | 12,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 132,926,509.48   | 30,888,330.16    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 656,146,230.79   | 938,752,158.30   |
| 投资支付的现金                   | 1,000,000.00     | 41,000,000.00    |
| 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                | 657,146,230.79   | 979,752,158.30   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -524,219,721.31  | -948,863,828.14  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 6,579,747,308.55 | 5,374,294,106.11 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 3,010,191,832.29 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 9,589,939,140.84 | 5,374,294,106.11 |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,732,795,250.90 | 4,238,563,060.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 221,109,635.29   | 229,002,552.80   |
| 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            | 2,927,930,382.00 | 143,868,105.04   |
| 筹资活动现金流出小计                | 8,881,835,268.19 | 4,611,433,718.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 708,103,872.65   | 762,860,387.60   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 454,456.11       | -256,848.56      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -247,379,986.58  | 87,924,722.34    |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 731,575,882.61 | 643,651,160.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 484,195,896.03 | 731,575,882.61 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 886,063,314.80   | 1,288,208,998.68 |
| 收到的税费返还                   | 66,572,279.39    | 47,629,815.25    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 382,981,454.47   | 148,287,075.06   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,335,617,048.66 | 1,484,125,888.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,397,018,259.76 | 1,069,330,752.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,144,245.69    | 21,816,405.04    |
| 支付的各项税费                   | 19,335,116.95    | 20,704,581.75    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,972,828.40    | 191,173,340.57   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,453,470,450.80 | 1,303,025,079.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -117,853,402.14  | 181,100,809.13   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 324,200,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 2,575,600.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 324,200,000.00   | 2,575,600.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,202,919.22     | 10,353,590.26    |
| 投资支付的现金                   | 50,853,656.43    | 538,618,236.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 57,056,575.65    | 548,971,826.26   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 267,143,424.35   | -546,396,226.26  |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金          |                  |                  |
| 取得借款收到的现金          | 1,422,254,987.00 | 1,632,924,677.64 |
| 发行债券收到的现金          |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 540,357,341.55   | 105,029,233.02   |
| 筹资活动现金流入小计         | 1,962,612,328.55 | 1,737,953,910.66 |
| 偿还债务支付的现金          | 1,732,999,987.00 | 1,308,389,502.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 30,640,558.41    | 72,081,716.45    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 432,409,034.97   | 51,460,802.44    |
| 筹资活动现金流出小计         | 2,196,049,580.38 | 1,431,932,021.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -233,437,251.83  | 306,021,889.53   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 143,197.82       | -3,593.14        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -84,004,031.80   | -59,277,120.74   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 171,462,184.68   | 230,739,305.42   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 87,458,152.88    | 171,462,184.68   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 本期             |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额  | 463,200,000.00 |        |    |  | 1,030,139,849.73 |       | -126,814.52 |      | 11,601,033.58 |        | 155,885,861.22 | 11,534,991.44 | 1,672,234,921.45 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |                |               |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-------------|--|---------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 463,200,000.00 |  |  |  | 1,030,139,849.73 |  | -126,814.52 |  | 11,601,033.58 |  | 155,885,861.22  | 11,534,991.44  | 1,672,234,921.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  | 74,982.39   |  |               |  | -350,433,581.98 | -11,534,991.44 | -361,893,591.03  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  | 74,982.39   |  |               |  | -345,801,581.98 | -816,751.94    | -346,543,351.53  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 | -10,718,239.50 | -10,718,239.50   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 | -10,718,239.50 | -10,718,239.50   |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  | -4,632,000.00   |                | -4,632,000.00    |
| 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       |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  | -4,632,000.00   |                | -4,632,000.00    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                 |                |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |  |                 |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|--|-----------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |  |                 |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |  |                 |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |  |                 |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额 | 926,400,000.00 |  |  |  | 566,939,849.73 |  | -51,832.13 |  | 11,601,033.58 |  |  | -194,547,720.76 | 1,310,341,330.42 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-------------|------|---------------|--------|-------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润 |                |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 231,600,000.00 |        |    |  | 1,262,616,344.86 |       | -11,063.55  |      | 11,601,033.58 |        |       | 148,475,634.17 | 10,808,658.10 | 1,665,090,607.16 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 231,600,000.00 |        |    |  | 1,262,616,344.86 |       | -11,063.55  |      | 11,601,033.58 |        |       | 148,475,634.17 | 10,808,658.10 | 1,665,090,607.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 231,600,000.00 |        |    |  | -232,476,495.13  |       | -115,750.97 |      |               |        |       | 7,410,227.05   | 726,333.34    | 7,144,314.29     |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |       | -115,750.97 |      |               |        |       | 7,410,227.05   | -150,161.79   | 7,144,314.29     |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  | -876,495.13      |       |             |      |               |        |       |                | 876,495.13    |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |             |      |               |        |       |                |               |                  |



|                   |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  | -876,495.13      |  |             |  |               |  |                | 876,495.13    |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 231,600,000.00 |  |  |  | -231,600,000.00  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 231,600,000.00 |  |  |  | -231,600,000.00  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额          | 463,200,000.00 |  |  |  | 1,030,139,849.73 |  | -126,814.52 |  | 11,601,033.58 |  | 155,885,861.22 | 11,534,991.44 | 1,672,234,921.45 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |  |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |  |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |  |
|    |    |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 463,200,000.00 |  |  |  | 1,031,668,695.85 |  |  |  | 11,601,033.58 | 78,298,512.70  | 1,584,768,242.13 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 463,200,000.00 |  |  |  | 1,031,668,695.85 |  |  |  | 11,601,033.58 | 78,298,512.70  | 1,584,768,242.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  |  |  |               | -55,973,506.86 | -55,973,506.86   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -51,341,506.86 | -51,341,506.86   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -4,632,000.00  | -4,632,000.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -4,632,000.00  | -4,632,000.00    |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 463,200,000.00 |  |  |  | -463,200,000.00  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 4. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 926,400,000.00 |  |  |  | 568,468,695.85 |  |  |  | 11,601,033.58 | 22,325,005.84 | 1,528,794,735.27 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|---------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 231,600,000.00 |        |     |    | 1,263,268,695.85 |       |        |      | 11,601,033.58 | 74,919,218.24 | 1,581,388,947.67 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 231,600,000.00 |        |     |    | 1,263,268,695.85 |       |        |      | 11,601,033.58 | 74,919,218.24 | 1,581,388,947.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 231,600,000.00 |        |     |    | -231,600,000.00  |       |        |      |               | 3,379,294.46  | 3,379,294.46     |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 3,379,294.46  | 3,379,294.46     |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |               |                  |

|                      |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| （四）所有者权益<br>内部结转     | 231,600,<br>000.00 |  |  |  | -231,600,<br>000.00  |  |  |  |                   |                   |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） | 231,600,<br>000.00 |  |  |  | -231,600,<br>000.00  |  |  |  |                   |                   |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| （五）专项储备              |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| （六）其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |                      |
| 四、本期期末余额             | 463,200,<br>000.00 |  |  |  | 1,031,668<br>,695.85 |  |  |  | 11,601,03<br>3.58 | 78,298,<br>512.70 | 1,584,768<br>,242.13 |

### 三、公司基本情况

鲁丰环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东鲁丰铝箔工业有限公司于2007年9月17日整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会2010年2月26日“证监许可[2010]247号”文核准，本公司向社会公众首次公开发行境内上市内资（A股）股票1,950万股，每股面值1元，共募集资金净额59,946.29万元。首次公开发行后公司总股本7,750万股。经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年3月31日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“鲁丰股份”，股票代码“002379”。2014年1月8日，2014年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》，全称由“山东鲁丰铝箔股份有限公司”变更为“鲁丰环保科技股份有限公司”。股票简称“鲁丰环保”，股票代码“002379”。

公司经过历次配股及增发，截至2014年12月31日，股本总数为92,640万股。

本年度的合并财务报表范围包括母公司及博兴县瑞丰铝板有限公司、青岛润丰铝箔有限公司、山东鲁丰铝箔制品有限公司、上海鲁申铝业有限公司、青岛鑫鲁丰环保材料有限公司、鲁丰铝箔（香港）有限公司、鲁丰北美有限公司、博兴县鲁丰物流有限公司和博兴县鲁丰农业科技有限公司等九家子公司；其中，博兴县鲁丰物流有限公司和博兴县鲁丰农业科技有限公司为新成立的子公司，截至2014年12月31日公司对其未投资，子公司并未实质经营；原子公司青海鲁丰鑫恒铝材有限公司于2014年10月31日不再纳入合并，仅合并其2014年1至10月的经营成果和现金流量。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司主要从事环保新型材料的研发、生产与销售；环保及节能的技术研发服务；货物及技术的进出口等。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体的会计政策。

### 2、持续经营

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

——

### 1、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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 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。

### 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其他综合收益下列示。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。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。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。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

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、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 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。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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                                  |
| 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称             | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用



| 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—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 4—5 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |              |
|-------------|--------------|
| 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 |

## 12、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。

### 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。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

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。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。

## 16、固定资产

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

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率         |
|-------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 5.00% | 2.71%-9.50%  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5-18  | 5.00% | 5.28%-19.00% |
| 运输设备  | 年限平均法 | 8     | 5.00% | 11.88%       |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5     | 5.00% | 19.00%       |

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

## 18、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，是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。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。

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；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；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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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方法分别为：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；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为：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；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

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。本公司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。

## 24、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。

内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

### (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。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根

据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

| 财务报表项目   | 2013年12月31日   |               | 2013年1月1日     |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 变更前           | 变更后           | 变更前           | 变更后           |
| 可供出售金融资产 |               | 13,000,000.00 |               | 2,000,000.00  |
| 长期股权投资   | 13,000,000.00 |               | 2,000,000.00  |               |
| 递延收益     |               | 30,500,000.00 |               | 18,500,000.00 |
| 其他非流动负债  | 30,500,000.00 |               | 18,500,000.00 |               |
| 其他综合收益   |               | -126,814.52   |               | -11,063.55    |
| 外币报表折算差额 | -126,814.52   |               | -11,063.55    |               |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、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 | 实缴增值税、营业税额                | 5%，7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                    | 16.5%、25%、累进税率 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率  |
|---------------|--------|
| 鲁丰北美有限公司企业所得税 | 累进所得税率 |
| 鲁丰铝业（香港）有限公司  | 16.5%  |

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国进出口税则》，本公司出口的铝制品适用国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策。根据财政部、国家税务总局2009年6月3日下发的《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税[2009]88号)，自2009年6月1日起，本公司铝箔产品适用的退税率为15%，铝板带产品适用的退税率为13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 16.04            | 16.04            |
| 银行存款   | 33,360,879.99    | 260,031,167.00   |
| 其他货币资金 | 1,047,776,949.30 | 1,198,053,462.42 |
| 合计     | 1,081,137,845.33 | 1,458,084,645.46 |

其他说明

注：截止2014年12月31日,公司三个月以上的其他货币资金596,941,949.30元，其中银行承兑汇票保证金537,757,109.19元，远期结汇保证金4,300,000.00元，信用证保证金54,884,840.11元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 8,027,883.74 | 90,067,674.64 |
| 合计     | 8,027,883.74 | 90,067,674.64 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 223,689,472.92 |           |
| 合计     | 223,689,472.92 |           |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |



|                      |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 63,446,826.50  | 28.17%  | 5,626,677.34  | 8.87% | 57,820,149.16  | 173,769,661.10 | 73.25%  | 5,418,477.92  | 3.12% | 168,351,183.18 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 161,774,655.35 | 71.83%  | 13,992,338.18 | 8.65% | 147,782,317.17 | 63,447,311.08  | 26.75%  | 6,125,755.31  | 9.65% | 57,321,555.77  |
| 合计                   | 225,221,481.85 | 100.00% | 19,619,015.52 | 8.71% | 205,602,466.33 | 237,216,972.18 | 100.00% | 11,544,233.23 | 4.87% | 225,672,738.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）                                       | 期末余额         |              |         |           |
|---|--------------|--------------|---------|-----------|
|   | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由      |
| PAREKH ALUMINEX                                 | 8,857,865.56 |              |         | 无回收风险     |
| DURABLE, INC.                                   | 7,932,545.98 |              |         | 无回收风险     |
| NORANDAL USA INC<br>FIVE CO                     | 4,591,423.29 |              |         | 无回收风险     |
| CELL OFIX<br>CANARIAS,S.L.                      | 4,376,752.86 |              |         | 无回收风险     |
| 上海祖杨金属材料有限公司                                    | 4,126,110.27 | 4,126,110.27 | 100.00% | 经多次催收无法收回 |
| TRINIDAD BENHAM<br>CORPORATION                  | 3,904,425.41 |              |         | 无回收风险     |
| National Paper<br>Co.LTD                        | 3,787,347.46 |              |         | 无回收风险     |
| NAGREEKA FOILS                                  | 2,767,502.42 |              |         | 无回收风险     |
| WINPAK HEAT SEAL<br>PACKAGING INC               | 2,559,920.79 |              |         | 无回收风险     |
| JAWAD AND MALEK<br>PACKAGNG LLC                 | 2,220,703.63 |              |         | 无回收风险     |
| SMART USA<br>PACKAGING                          | 2,197,356.09 |              |         | 无回收风险     |
| HANDI FOIL CORP.                                | 2,152,722.21 |              |         | 无回收风险     |
| I.T.S. B.V.                                     | 1,907,914.91 |              |         | 无回收风险     |
| OPALALUMINIUMPA<br>CKINGPRODUCTS(200<br>2) LTD. | 1,827,673.28 |              |         | 无回收风险     |
| BEZAURY S.A. DE C.V.                            | 1,803,187.86 |              |         | 无回收风险     |

|                                      |               |              |         |           |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------|-----------|
| ALUWARE<br>PACKAGING PLTD            | 1,781,969.73  |              |         | 无回收风险     |
| 余姚市凯隆铝箔制品有<br>限公司                    | 1,500,567.07  | 1,500,567.07 | 100.00% | 经多次催收无法收回 |
| KTC (EDIBLES )<br>LIMITED            | 1,478,869.96  |              |         | 无回收风险     |
| Abdullah Shamsan<br>Industrial Group | 1,436,052.20  |              |         | 无回收风险     |
| WESTERN PLASTICS                     | 1,184,658.90  |              |         | 无回收风险     |
| Sanita Consumer<br>Products Sae      | 1,051,256.62  |              |         | 无回收风险     |
| 合计                                   | 63,446,826.50 | 5,626,677.34 | --      | --        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内小计 | 144,605,681.37 | 7,230,284.07  | 64.21% |
| 1 至 2 年 | 5,108,180.77   | 510,818.08    | 2.27%  |
| 2 至 3 年 | 4,410,741.65   | 882,148.33    | 1.96%  |
| 3 年以上   | 7,650,051.56   | 5,369,087.70  | 3.39%  |
| 3 至 4 年 | 2,004,095.23   | 801,638.10    | 0.89%  |
| 4 至 5 年 | 5,392,533.55   | 4,314,026.92  | 2.39%  |
| 5 年以上   | 253,422.78     | 253,422.68    | 0.11%  |
| 合计      | 161,774,655.35 | 13,992,338.18 | 71.83% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目          | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 前五名应收账款汇总金额 | 66,710,284.76 | 29.62         | 2,495,993.66 |

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 406,262,244.16 | 99.79% | 277,491,152.93 | 98.16% |
| 1 至 2 年 | 10,343.00      | 0.01%  | 1,887,470.48   | 0.67%  |
| 2 至 3 年 | 824,483.14     | 0.20%  | 3,307,071.30   | 1.17%  |
| 合计      | 407,097,070.30 | --     | 282,685,694.71 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 项目          | 期末余额           | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-------------|----------------|----------------|
| 前五名预付款项汇总金额 | 400,901,130.56 | 98.48          |

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 6,606,966.30 | 2,929,657.53 |
| 合计   | 6,606,966.30 | 2,929,657.53 |

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |        |      |      |                | 期初余额          |        |      |      |               |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|------|---------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备 |      | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例     | 金额   | 计提比例 |                | 金额            | 比例     | 金额   | 计提比例 |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 242,320,188.14 | 42.26% |      |      | 242,320,188.14 | 24,692,701.26 | 76.62% |      |      | 24,692,701.26 |

|                       |                |         |               |       |                |               |         |              |        |               |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 331,043,969.03 | 57.74%  | 17,302,532.59 | 5.23% | 313,741,436.44 | 7,534,039.49  | 23.38%  | 2,369,663.51 | 31.45% | 5,164,375.98  |
| 合计                    | 573,364,157.17 | 100.00% | 17,302,532.59 | 3.02% | 556,061,624.58 | 32,226,740.75 | 100.00% | 2,369,663.51 | 7.35%  | 29,857,077.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额           |      |      |       |
|--------------|----------------|------|------|-------|
|              | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由  |
| 应收出口退税       | 23,666,463.60  |      |      |       |
| 广东喜喜投资发展有限公司 | 121,200,000.00 |      |      |       |
| 北京致宏投资有限公司   | 77,000,000.00  |      |      |       |
| 青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 20,453,724.54  |      |      | 无回收风险 |
| 合计           | 242,320,188.14 |      | --   | --    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内小计 | 329,005,924.55 | 16,450,296.23 | 57.38% |
| 1 至 2 年 | 168,939.04     | 16,893.91     | 0.03%  |
| 2 至 3 年 | 477,775.52     | 95,555.10     | 0.08%  |
| 3 年以上   | 1,391,329.92   | 739,787.35    | 0.25%  |
| 3 至 4 年 | 958,152.45     | 383,260.98    | 0.17%  |
| 4 至 5 年 | 383,255.47     | 306,604.37    | 0.07%  |
| 5 年以上   | 49,922.00      | 49,922.00     | 0.01%  |
| 合计      | 331,043,969.03 | 17,302,532.59 | 57.74% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 保证金     | 269,353.45     | 296,919.78    |
| 出口退税款   | 23,666,463.60  | 24,692,701.26 |
| 对外借款    | 345,064,248.64 | 6,000.00      |
| 垫付社保公积金 | 1,516,371.83   | 1,133,909.17  |
| 股权转让款   | 198,200,000.00 |               |
| 职工借款    | 1,544,226.30   | 1,075,281.63  |
| 其他      | 3,103,493.35   | 5,021,928.91  |
| 合计      | 573,364,157.17 | 32,226,740.75 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|--------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 1.青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 原子公司借款 | 320,910,524.10 | 1 年以内 | 55.97%           | 16,045,526.21 |
| 2.广东喜喜投资发展有限公司 | 股权转让款  | 121,200,000.00 | 1 年以内 | 21.14%           |               |
| 3.北京致宏投资有限公司   | 股权转让款  | 77,000,000.00  | 1 年以内 | 13.43%           |               |
| 4.应收出口退税款      | 出口退税款  | 23,666,463.60  | 1 年以内 | 4.13%            |               |
| 5.青岛宝丰铝箔制品有限公司 | 对外借款   | 20,453,724.54  | 1 年以内 | 3.56%            |               |
| 合计             | --     | 563,230,712.24 | --    | 98.23%           | 16,045,526.21 |

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额          |              |               | 期初余额           |      |                |
|-----|---------------|--------------|---------------|----------------|------|----------------|
|     | 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 | 81,341,312.95 | 3,154,149.04 | 78,187,163.91 | 118,967,696.62 |      | 118,967,696.62 |
| 在产品 | 94,374,843.12 | 3,376,335.92 | 90,998,507.20 | 112,430,136.02 |      | 112,430,136.02 |

|      |                |               |                |                |  |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 库存商品 | 318,087,254.67 | 13,339,416.70 | 304,747,837.97 | 244,914,093.99 |  | 244,914,093.99 |
| 周转材料 | 2,716,166.10   |               | 2,716,166.10   | 3,515,787.14   |  | 3,515,787.14   |
| 合计   | 496,519,576.84 | 19,869,901.66 | 476,649,675.18 | 479,827,713.77 |  | 479,827,713.77 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额 | 本期增加金额        |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|------|------|---------------|----|--------|----|---------------|
|      |      | 计提            | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 原材料  |      | 3,154,149.04  |    |        |    | 3,154,149.04  |
| 在产品  |      | 3,376,335.92  |    |        |    | 3,376,335.92  |
| 库存商品 |      | 13,339,416.70 |    |        |    | 13,339,416.70 |
| 合计   |      | 19,869,901.66 |    |        |    | 19,869,901.66 |

注：存货发生减值主要是铝锭、铝卷及铝箔等铝制品，部分原材料、在产品和产成品其变现价值低于成本。

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 银行理财产品  |               | 30,000,000.00 |
| 期末留底增值税 | 70,729,047.08 |               |
| 合计      | 70,729,047.08 | 30,000,000.00 |

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 121,800,000.00 |      | 121,800,000.00 | 13,000,000.00 |      | 13,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 121,800,000.00 |      | 121,800,000.00 | 13,000,000.00 |      | 13,000,000.00 |
| 合计        | 121,800,000.00 |      | 121,800,000.00 | 13,000,000.00 |      | 13,000,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位         | 账面余额          |            |              |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|               | 期初            | 本期增加       | 本期减少         | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司  |               | 113,800.00 |              | 113,800.00   |      |      |      |    | 18.12%     |        |
| 山东汇佳资本管理有限公司  | 6,000,000.00  |            |              | 6,000,000.00 |      |      |      |    | 4.76%      |        |
| 博兴县中小企业融资担保中心 | 2,000,000.00  |            |              | 2,000,000.00 |      |      |      |    | 0.40%      |        |
| 大通回族自治县农村信用社  | 5,000,000.00  |            | 5,000,000.00 | 0.00         |      |      |      |    |            |        |
| 合计            | 13,000,000.00 | 113,800.00 | 5,000,000.00 | 121,800.00   |      |      |      |    | --         |        |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 电子设备 | 运输设备          | 其他            | 合计               |
|------------|----------------|------------------|------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |      |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 698,286,541.05 | 1,124,600,403.46 |      | 16,200,051.27 | 11,060,336.16 | 1,850,147,331.94 |
| 2.本期增加金额   | 20,367,827.96  | 323,587,440.29   |      | 881,394.73    | 9,006,448.67  | 353,843,111.65   |
| (1) 购置     |                | 19,556,592.39    |      | 881,394.73    | 9,006,448.67  | 29,444,435.79    |
| (2) 在建工程转入 | 20,367,827.96  | 304,030,847.90   |      |               |               | 324,398,675.86   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |      |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   | 86,053,206.58  | 109,389,656.64   |      | 6,700,001.84  | 836,286.92    | 202,979,151.98   |
| (1) 处置或报废  |                | 4,599,697.89     |      | 1,735,158.00  | 97,125.48     | 6,431,981.37     |
| (2) 合并减少   | 86,053,206.58  | 104,789,958.75   |      | 4,964,843.84  | 739,161.44    | 196,547,170.61   |
| 4.期末余额     | 632,601,162.43 | 1,338,798,187.11 |      | 10,381,444.16 | 19,230,497.91 | 2,001,011,291.61 |
| 二、累计折旧     |                |                  |      |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 59,530,291.49  | 226,149,429.01   |      | 4,408,874.61  | 6,726,186.40  | 296,814,781.51   |

|           |                |                  |  |               |               |                  |
|-----------|----------------|------------------|--|---------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额  | 28,233,180.58  | 82,698,570.38    |  | 2,001,783.91  | 2,199,486.61  | 115,133,021.48   |
| (1) 计提    | 28,233,180.58  | 82,698,570.38    |  | 2,001,783.91  | 2,199,486.61  | 115,133,021.48   |
|           |                |                  |  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额  | 10,100,292.07  | 7,817,905.37     |  | 2,683,650.09  | 318,183.54    | 20,920,031.07    |
| (1) 处置或报废 |                | 833,038.22       |  | 1,211,693.43  | 34,142.05     | 2,078,873.70     |
| (2) 合并减少  | 10,100,292.07  | 6,984,867.15     |  | 1,471,956.66  | 284,041.49    | 18,841,157.37    |
| 4.期末余额    | 77,663,180.00  | 301,030,094.02   |  | 3,727,008.43  | 8,607,489.47  | 391,027,771.92   |
| 三、减值准备    |                |                  |  |               |               |                  |
| 1.期初余额    |                |                  |  |               |               |                  |
| 2.本期增加金额  |                |                  |  |               |               |                  |
| (1) 计提    |                |                  |  |               |               |                  |
|           |                |                  |  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                  |  |               |               |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                  |  |               |               |                  |
|           |                |                  |  |               |               |                  |
| 4.期末余额    |                |                  |  |               |               |                  |
| 四、账面价值    |                |                  |  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值  | 554,937,982.43 | 1,037,768,093.09 |  | 6,654,435.73  | 10,623,008.44 | 1,609,983,519.69 |
| 2.期初账面价值  | 638,756,249.56 | 898,450,974.45   |  | 11,791,176.66 | 4,334,149.76  | 1,553,332,550.43 |

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 3,356,008.33   | 607,406.25    |      | 2,748,602.08   |
| 机器设备   | 368,273,991.67 | 63,081,850.86 |      | 305,192,140.81 |
| 合计     | 371,630,000.00 | 63,689,257.11 |      | 307,940,742.89 |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        |
|------|---------------|
| 机器设备 | 56,036,420.05 |
| 合计   | 56,036,420.05 |



## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                       | 期末余额         |      |              | 期初余额             |      |                  |
|--------------------------|--------------|------|--------------|------------------|------|------------------|
|                          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 青海鲁丰鑫恒高精度铝板带项目           |              |      |              | 1,086,868,667.59 |      | 1,086,868,667.59 |
| 博兴年产45万吨高精度铝板带项目冷轧部分一期工程 | 5,121,824.85 |      | 5,121,824.85 | 203,789,118.17   |      | 203,789,118.17   |
| 其它                       | 1,428,356.77 |      | 1,428,356.77 | 23,143,869.63    |      | 23,143,869.63    |
| 合计                       | 6,550,181.62 |      | 6,550,181.62 | 1,313,801,655.39 |      | 1,313,801,655.39 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                     | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额         | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 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   |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------|--------|
| 青海鲁丰鑫恒高精度铝板带项目           | 1,760,160,000.00 | 1,086,868,667.59 | 87,592,595.61  | 187,179,494.00 | 1,174,274,083.71 |              |             |        | 261,061,868.44 | 98,424,038.99 |          | 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 | 1,350,250,000.00 | 203,789,118.17   | 125,544,203.05 | 324,211,496.37 |                  | 5,121,824.85 |             | 99.50% |                |               |          | 募股资金   |
| 合计                       | 3,110,410,000.00 | 1,290,657,785.76 | 213,136,798.66 | 324,398,675.86 | 1,174,274,083.71 | 5,121,824.85 | --          | --     | 261,061,868.44 | 98,424,038.99 |          | --     |

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术        | 其他 | 合计             |
|------------|----------------|------------|--------------|----|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |              |    |                |
| 1.期初余额     | 218,854,900.44 | 202,000.00 | 2,121,500.00 |    | 221,178,400.44 |
| 2.本期增加金额   |                |            | 5,400,573.25 |    | 5,400,573.25   |
| (1) 购置     |                |            | 5,400,573.25 |    | 5,400,573.25   |
| (2) 内部研发   |                |            |              |    |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |              |    |                |
| 3.本期减少金额   | 16,091,140.00  |            |              |    | 16,091,140.00  |
| (1) 处置     |                |            |              |    |                |
| (2) 合并减少   | 16,091,140.00  |            |              |    | 16,091,140.00  |
| 4.期末余额     | 202,763,760.44 | 202,000.00 | 7,522,073.25 |    | 210,487,833.69 |
| 二、累计摊销     |                |            |              |    |                |
| 1.期初余额     | 23,020,753.04  | 61,793.05  | 189,161.66   |    | 23,271,707.75  |
| 2.本期增加金额   | 4,496,052.46   | 19,501.48  | 774,109.21   |    | 5,289,663.15   |
| (1) 计提     | 4,496,052.46   | 19,501.48  | 774,109.21   |    | 5,289,663.15   |
| 3.本期减少金额   | 1,045,924.10   |            |              |    | 1,045,924.10   |
| (1) 处置     |                |            |              |    |                |
| (2) 合并减少   | 1,045,924.10   |            |              |    | 1,045,924.10   |
| 4.期末余额     | 26,470,881.40  | 81,294.53  | 963,270.87   |    | 27,515,446.80  |
| 三、减值准备     |                |            |              |    |                |
| 1.期初余额     |                |            |              |    |                |
| 2.本期增加金额   |                |            |              |    |                |
| (1) 计提     |                |            |              |    |                |
| 3.本期减少金额   |                |            |              |    |                |
| (1) 处置     |                |            |              |    |                |
| 4.期末余额     |                |            |              |    |                |

|          |                |            |              |  |                |
|----------|----------------|------------|--------------|--|----------------|
| 四、账面价值   |                |            |              |  |                |
| 1.期末账面价值 | 176,292,879.04 | 120,705.47 | 6,558,802.38 |  | 182,972,386.89 |
| 2.期初账面价值 | 195,834,147.40 | 140,206.95 | 1,932,338.34 |  | 197,906,692.69 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

### 13、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额      | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|-----------|--------|-----------|--------|------|
| 装修费 | 84,957.87 |        | 84,957.87 |        | 0.00 |
| 合计  | 84,957.87 |        | 84,957.87 |        |      |

其他说明

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 56,515,215.95  | 13,611,604.82 | 13,771,885.47 | 3,322,950.80  |
| 内部交易未实现利润 | -3,284,845.28  | -821,211.32   | 6,352,051.84  | 1,588,012.96  |
| 可抵扣亏损     | 165,056,674.48 | 41,264,168.62 | 33,346,303.62 | 8,336,575.90  |
| 合计        | 218,287,045.15 | 54,054,562.12 | 53,470,240.93 | 13,247,539.66 |

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 54,054,562.13         |                      | 13,247,539.66         |

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 276,233.82     | 142,011.27    |
| 可抵扣亏损    | 193,757,792.16 | 25,113,785.44 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 194,034,025.98 | 25,255,796.71 |
|----|----------------|---------------|

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2014 年 |                | 2,883,869.67  |    |
| 2015 年 | 3,705,941.92   | 3,705,941.92  |    |
| 2016 年 | 4,143,761.22   | 4,143,761.22  |    |
| 2017 年 | 9,045,185.16   | 9,045,185.16  |    |
| 2018 年 | 5,335,027.47   | 5,335,027.47  |    |
| 2019 年 | 171,527,876.39 |               |    |
| 合计     | 193,757,792.16 | 25,113,785.44 | -- |

其他说明：

**15、其他非流动资产**

单位：元

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额             |
|--------------------|----------------|------------------|
| 递延收益-----未实现售后租回损益 | 37,358,795.86  | 40,156,669.80    |
| 预付长期资产款项           | 226,777,393.11 | 1,066,890,743.97 |
| 合计                 | 264,136,188.97 | 1,107,047,413.77 |

其他说明：

注：递延收益-----未实现售后租回损益余额为售后回租出售固定资产损失37,358,795.86 元，按相关资产的剩余折旧年限进度进行分摊，作为折旧费用的调整。本年度摊销2,797,873.94 元，累计摊销 9,021,458.07 元。

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 726,091,617.88   | 891,822,538.88   |
| 抵押借款 | 430,000,000.00   | 184,000,000.00   |
| 保证借款 | 870,000,000.00   | 1,781,468,911.15 |
| 信用借款 | 40,000,000.00    | 430,000,000.00   |
| 合计   | 2,066,091,617.88 | 3,287,291,450.03 |

短期借款分类的说明：

注1: 质押借款期末余额中, 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以应收账款质押取得中国银行股份有限公司博兴支行短期借款123,800,000.00元; 公司以存货质押取得中国农业银行股份有限公司博兴支行短期借款80,000,000.00元; 公司以应收账款质押取得中国农业银行股份有限公司博兴支行短期借款70,000,000.00元; 公司以应收账款质押取得民生银行股份有限公司济南分行短期借款80,000,000.00元; 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以国内信用证为质押取得招商银行股份有限公司青岛分行借款112,030,727.68元; 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以国内信用证为质押取得招商银行股份有限公司滨州分行借款134,258,589.89元; 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以国内信用证为质押取得交通银行股份有限公司青岛分行借款90,974,755.28元; 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以国内信用证为质押取得民生银行股份有限公司青岛分行借款35,027,545.03元。

注2: 抵押借款期末余额中, 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以房屋抵押取得中国银行股份有限公司博兴支行短期借款80,000,000.00元; 子公司博兴县瑞丰铝板有限公司以设备抵押取得中国建设银行股份有限公司博兴支行短期借款20,000,000.00元; 公司以土地使用权取得中国农业银行股份有限公司博兴支行短期借款100,000,000.00元; 公司以土地使用权取得中国银行股份有限公司博兴支行短期借款20,000,000.00元; 子公司青岛润丰铝箔有限公司以房屋抵押取得中国农业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款210,000,000.00元。

注3: 保证借款期末余额中, 取得平安银行股份有限公司济南分行短期借款50,000,000.00元; 取得东营银行股份有限公司滨州博兴支行短期借款80,000,000.00元; 取得华夏银行股份有限公司青岛分行短期借款50,000,000.00元; 取得兴业银行股份有限公司滨州分行短期借款100,000,000.00元; 取得中国农业银行股份有限公司青岛市北一支行短期借款190,000,000.00元; 取得平安银行股份有限公司青岛漳州路支行短期借款60,000,000.00元; 取得交通银行股份有限公司青岛城阳支行短期借款120,000,000.00元; 取得浦发银行股份有限公司青岛分行短期借款40,000,000.00元; 取得民生银行股份有限公司青岛分行短期借款20,000,000.00元; 取得南洋商业银行股份有限公司青岛城阳支行短期借款60,000,000.00元; 取得中国银行股份有限公司青岛海尔路支行短期借款50,000,000.00元; 取得中国光大银行股份有限公司青岛分行短期借款50,000,000.00元。

注4: 信用借款期末余额中, 公司取得平安银行股份有限公司济南分行短期借款40,000,000.00元。

## 17、应付票据

单位: 元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 160,000,000.00   |                |
| 银行承兑汇票 | 1,183,970,965.60 | 858,311,171.80 |
| 合计     | 1,343,970,965.60 | 858,311,171.80 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 125,376,883.48 | 150,266,620.44 |
| 1 至 2 年 | 25,920,656.68  | 21,034,035.45  |
| 2 至 3 年 | 3,558,873.21   | 12,363,558.60  |
| 3 年以上   | 5,885,587.84   | 3,329,603.14   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 160,742,001.21 | 186,993,817.63 |
|----|----------------|----------------|

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 中国有色金属工业第六冶金建设公司第二工程公司 | 5,121,504.00  | 未进行结算     |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司       | 3,728,185.42  | 未进行结算     |
| 应达工业(上海)有限公司           | 2,510,481.88  | 未进行结算     |
| 中色科技股份有限公司             | 1,468,000.00  | 未进行结算     |
| 苏州神峰起重机械机械有限公司         | 1,460,000.00  | 未进行结算     |
| 北京京创鑫业科技有限公司           | 1,182,000.00  | 未进行结算     |
| 合计                     | 15,470,171.30 | --        |

其他说明：

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 17,320,876.17 | 22,489,464.35 |
| 1 至 2 年 | 2,197,964.07  | 3,861,389.85  |
| 2 至 3 年 | 1,914,762.88  | 1,977,924.94  |
| 3 年以上   | 2,452,542.00  | 1,362,612.79  |
| 合计      | 23,886,145.12 | 29,691,391.93 |

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,363,055.28 | 94,806,110.15  | 93,882,763.18  | 2,286,402.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 9,789,583.09   | 9,789,583.09   |              |
| 合计             | 1,363,055.28 | 104,595,693.24 | 103,672,346.27 | 2,286,402.25 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,363,055.28 | 85,251,941.89 | 84,328,594.92 | 2,286,402.25 |
| 2、职工福利费       |              | 1,588,713.45  | 1,588,713.45  |              |
| 3、社会保险费       |              | 4,904,700.00  | 4,904,700.00  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 3,467,531.43  | 3,467,531.43  |              |
| 工伤保险费         |              | 994,859.83    | 994,859.83    |              |
| 生育保险费         |              | 442,308.74    | 442,308.74    |              |
| 4、住房公积金       |              | 2,788,580.77  | 2,788,580.77  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 272,174.04    | 272,174.04    |              |
| 合计            | 1,363,055.28 | 94,806,110.15 | 93,882,763.18 | 2,286,402.25 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 9,207,786.12 | 9,207,786.12 |      |
| 2、失业保险费  |      | 581,796.97   | 581,796.97   |      |
| 合计       |      | 9,789,583.09 | 9,789,583.09 |      |

## 21、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额           |
|---------|--------------|----------------|
| 增值税     | 1,515,340.50 | -58,558,737.84 |
| 营业税     | 31,346.14    | 628,133.75     |
| 企业所得税   |              | 4,756,803.33   |
| 个人所得税   | 200,695.18   | 326,494.94     |
| 城市维护建设税 | 77,931.60    | 125,116.98     |
| 房产税     | 1,968,933.60 | 709,337.10     |
| 土地使用税   | 3,630,775.02 | 2,178,464.66   |
| 教育费附加   | 77,931.63    | 125,117.02     |
| 其他税费    | 369,891.89   | 207,645.18     |

|    |              |                |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 7,872,845.56 | -49,501,624.88 |
|----|--------------|----------------|

## 22、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 短期借款应付利息 | 8,074,098.32 |      |
| 合计       | 8,074,098.32 |      |

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金     | 2,272,157.98  | 2,693,225.34  |
| 应付运费    | 16,251,575.98 | 9,230,218.78  |
| 应付职工款   | 720,164.68    | 588,129.48    |
| 尚未支付的费用 | 4,484,018.40  | 3,510,580.84  |
| 其他      | 3,529,632.94  | 633,323.56    |
| 合计      | 27,257,549.98 | 16,655,478.00 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 魏永庆              | 300,000.00   | 保证金       |
| 山东永祥新型建材有限公司     | 300,000.00   | 保证金       |
| 青岛陆海国际货运集团股份有限公司 | 300,000.00   | 保证金       |
| 博兴光恩商贸有限公司       | 300,000.00   | 保证金       |
| 合计               | 1,200,000.00 | --        |

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额           |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  |               | 100,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 94,080,569.60 | 113,119,889.07 |



|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 94,080,569.60 | 213,119,889.07 |
|----|---------------|----------------|

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 抵押借款 |      | 450,000,000.00 |
| 合计   |      | 450,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 融资租赁款 | 6,805,892.20 | 100,886,461.80 |
| 合计    | 6,805,892.20 | 100,886,461.80 |

## 27、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额 | 形成原因   |
|------|---------------|--------------|---------------|------|--------|
| 政府补助 | 30,500,000.00 | 2,000,000.00 | 32,500,000.00 |      | 政府政策拨款 |
| 合计   | 30,500,000.00 | 2,000,000.00 | 32,500,000.00 |      | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目        | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动          | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|---------------|--------------|-------------|---------------|------|-------------|
| 青海鲁丰鑫恒铝加工项目 | 30,500,000.00 | 2,000,000.00 |             | 32,500,000.00 |      | 与资产相关       |
| 合计          | 30,500,000.00 | 2,000,000.00 |             | 32,500,000.00 |      | --          |

其他说明：

注1：本期根据西宁（国家级）经济技术开发区、甘河工业园区管委会财政局下发《关于拨付扶持资金的通知》（宁甘财字【2014】104号）收到铝精深加工项目专用于进口设备贴现资金2,000,000.00元，与资产有关，计入递延收益。

注2：本期其他变动系青海鲁丰鑫恒铝材有限公司不再纳入合并所致。

## 28、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、—) |    |                |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 463,200,000.00 |             |    | 463,200,000.00 |    | 463,200,000.00 | 926,400,000.00 |

其他说明：

注：公司根据2013年度股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以2013年12月31日总股本46,320万股为基数，以资本公积向2014年6月13日登记在册的全体股东转增股份总额46,320万股，每股面值1元，共计增加股本46,320.00万元。本次送股后，本公司股本总数变更为92,640万股。

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           |
|------------|------------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,030,139,849.73 |      | 463,200,000.00 | 566,939,849.73 |
| 合计         | 1,030,139,849.73 |      | 463,200,000.00 | 566,939,849.73 |

## 30、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额        | 本期发生额     |                    |         |           |           | 期末余额       |
|--------------------|-------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|------------|
|                    |             | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于少数股东 |            |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -126,814.52 |           | -74,982.39         |         | 74,982.39 |           | -51,832.13 |
| 外币财务报表折算差额         | -126,814.52 |           | -74,982.39         |         | 74,982.39 |           | -51,832.13 |
| 其他综合收益合计           | -126,814.52 |           | -74,982.39         |         | 74,982.39 |           | -51,832.13 |

## 31、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,601,033.58 |      |      | 11,601,033.58 |
| 合计     | 11,601,033.58 |      |      | 11,601,033.58 |

### 32、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期             |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 155,885,861.22  | 148,475,634.17 |
| 调整后期初未分配利润        | 155,885,861.22  | 148,475,634.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -345,801,581.98 | 7,410,227.05   |
| 应付普通股股利           | 4,632,000.00    |                |
| 期末未分配利润           | -194,547,720.76 | 155,885,861.22 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,831,323,896.70 | 1,862,190,006.60 | 2,205,258,726.14 | 1,911,188,885.65 |
| 其他业务 | 207,738,257.90   | 208,289,831.61   | 207,430,064.52   | 202,127,282.27   |
| 合计   | 2,039,062,154.60 | 2,070,479,838.21 | 2,412,688,790.66 | 2,113,316,167.92 |

### 34、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 3,092,574.89 | 4,289,943.11 |
| 城市维护建设税 | 1,593,950.84 | 1,597,453.28 |
| 教育费附加   | 1,564,101.99 | 1,594,762.18 |
| 其他      | 379,877.66   | 314,621.66   |
| 合计      | 6,630,505.38 | 7,796,780.23 |

其他说明：

## 35、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费     | 55,351,832.13 | 38,249,770.81 |
| 包装费     | 5,622,660.09  | 6,020,855.73  |
| 房租费     | 1,072,769.67  | 1,091,220.27  |
| 职工薪酬    | 7,015,937.02  | 7,786,640.27  |
| 场站费     | 2,398,229.09  | 1,116,688.55  |
| 差旅费     | 2,326,656.53  | 1,739,065.52  |
| 业务招待费   | 365,973.72    | 1,282,142.72  |
| 办公费     | 269,965.49    | 381,141.71    |
| 广告费     | 472,027.37    | 743,969.25    |
| 汽车及维修费用 | 121,177.88    | 138,967.92    |
| 折旧费     | 486,080.04    | 305,932.04    |
| 出口信用保险  | 1,604,310.54  | 604,958.11    |
| 其他      | 1,229,802.55  | 449,628.69    |
| 合计      | 78,337,422.12 | 59,910,981.59 |

## 36、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 23,588,047.67 | 17,653,933.66 |
| 税金        | 20,439,228.97 | 21,123,409.62 |
| 办公费       | 3,022,788.95  | 2,710,772.93  |
| 差旅费       | 1,974,691.66  | 1,833,716.07  |
| 业务招待费     | 2,870,601.91  | 1,441,257.60  |
| 董事会费      | 301,886.79    | 390,943.39    |
| 汽车费用      | 1,198,671.94  | 1,971,521.41  |
| 保险费       | 768,341.57    | 751,307.55    |
| 折旧及摊销     | 16,001,164.31 | 14,806,585.32 |
| 修理费       | 954,579.35    | 1,145,769.96  |
| 新产品技术开发费  | 1,579,890.09  | 2,290,000.00  |
| 中介机构咨询服务费 | 3,279,509.02  | 2,148,666.12  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 6,276,534.91  | 2,236,237.71  |
| 合计 | 82,255,937.14 | 70,504,121.34 |

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 250,193,147.01 | 156,680,327.04 |
| 减：利息收入 | 43,022,274.12  | 30,972,691.96  |
| 汇兑损失   | 1,503,989.10   | 13,462,914.13  |
| 减：汇兑收益 | 3,501,736.00   | 126,291.45     |
| 手续费支出  | 15,592,345.77  | 12,281,121.72  |
| 其他支出   |                |                |
| 合计     | 220,765,471.76 | 151,325,379.48 |

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失   | 23,594,786.45 | 2,793,888.79 |
| 二、存货跌价损失 | 19,869,901.66 |              |
| 合计       | 43,464,688.11 | 2,793,888.79 |

其他说明：

### 39、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -85,504.30 |       |
| 合计                      | -85,504.30 |       |

其他说明：

### 40、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额      |
|--------------------|---------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 56,799,117.18 |            |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 320,000.00    | 300,000.00 |
| 成本法核算的长期股权投资收益     |               |            |
| 合计                 | 57,119,117.18 | 300,000.00 |

其他说明：

#### 41、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 3,796,122.23 |                   |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 3,796,122.23 |                   |
| 债务重组利得      | 1,183,859.63 |              | 1,183,859.63      |
| 政府补助        | 84,600.00    | 1,151,784.00 | 84,600.00         |
| 其他          | 213,660.25   | 704,684.48   | 213,660.25        |
| 合计          | 1,482,119.88 | 5,652,590.71 | 1,482,119.88      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目  | 本期发生金额    | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---|-----------|--------------|-------------|
| 2012 年度科学发展综合考核<br>暨科学创新先进集体奖励                |           | 270,000.00   | 与收益相关       |
| 铸轧双零箔坯料关键技术研<br>究及产业化示范补助款                    |           | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 政府培训补助  |           | 150,000.00   | 与收益相关       |
| 出口信用保险专项基金                                    |           | 124,864.00   | 与收益相关       |
| 滨州市专利奖奖励                                      | 7,000.00  |              | 与收益相关       |
| 青岛高新区关于 2013 年外资<br>企业出口奖励、招商引贸扶持<br>等政策兑现的通知 | 50,000.00 |              | 与收益相关       |
| 青岛高新区管委知识产权局<br>专利资助                          | 3,000.00  |              | 与收益相关       |
| 其他  | 24,600.00 | 306,920.00   | 与收益相关       |
| 合计  | 84,600.00 | 1,151,784.00 | --          |

其他说明：

## 42、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 29,507.04  |            | 29,507.04         |
| 其中：固定资产处置损失 | 29,507.04  |            | 29,507.04         |
| 对外捐赠        | 21,496.00  |            | 21,496.00         |
| 其他          | 934,184.91 | 282,000.00 | 934,184.91        |
| 合计          | 985,187.95 | 282,000.00 | 985,187.95        |

其他说明：

## 43、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额        |
|---------|----------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 914,181.22     | 4,879,927.10 |
| 递延所得税费用 | -59,637,010.61 | 572,069.66   |
| 合计      | -58,722,829.39 | 5,451,996.76 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -405,341,163.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -101,335,290.83 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 914,181.22      |
| 非应税收入的影响                       | -14,279,779.30  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 373,027.98      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -127,155.72     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 55,732,187.26   |
| 所得税费用                          | -58,722,829.39  |

**44、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 收到的往来款等 | 423,010.49   | 7,667,966.94  |
| 利息收入    | 2,277,471.75 | 30,972,691.90 |
| 政府补助    | 84,600.00    | 1,151,784.00  |
| 合计      | 2,785,082.24 | 39,792,442.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 营业费用付现   | 62,224,469.59  | 48,818,409.28 |
| 管理费用付现   | 22,188,147.88  | 21,553,612.53 |
| 其他财务费用付现 | 15,592,345.77  | 12,281,121.72 |
| 营业外支出    | 955,680.91     | 282,000.00    |
| 支付往来款等   | 8,221,319.27   | 4,139,759.22  |
| 合计       | 109,181,963.42 | 87,074,902.75 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 收到资产相关的政府补助 | 2,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计          | 2,000,000.00 | 12,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额 |
|----------|------------------|-------|
| 票据保证金等款项 | 3,010,191,832.29 |       |
| 合计       | 3,010,191,832.29 |       |



## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------|------------------|----------------|
| 支付融资租赁款    | 128,799,453.02   | 143,868,105.04 |
| 支付票据保证金等款项 | 2,799,130,928.98 |                |
| 合计         | 2,927,930,382.00 | 143,868,105.04 |

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | -346,618,333.92 | 7,260,065.26    |
| 加：资产减值准备                         | 43,464,688.11   | 2,793,888.79    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 115,191,354.82  | 89,361,461.07   |
| 无形资产摊销                           | 5,289,663.15    | 4,607,162.93    |
| 长期待摊费用摊销                         | 84,957.87       | 469,494.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,154,352.59   | -3,796,122.23   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 85,504.30       |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 225,360,452.16  | 156,981,234.44  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -57,119,117.18  | -300,000.00     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -59,637,010.61  | 572,069.66      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -53,741,593.22  | -82,409,737.70  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -114,345,943.11 | 212,630,358.48  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -188,578,863.81 | -113,984,863.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -431,718,594.03 | 274,185,011.44  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 484,195,896.03  | 731,575,882.61  |

|              |                 |                |
|--------------|-----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 731,575,882.61  | 643,651,160.27 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -247,379,986.58 | 87,924,722.34  |

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                        | 金额 |                |
|------------------------|----|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  |    | 304,200,000.00 |
| 其中：                    | -- |                |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司           |    | 304,200,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 |    | 203,593,490.52 |
| 其中：                    | -- |                |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司           |    | 203,593,490.52 |
| 其中：                    | -- |                |
| 处置子公司收到的现金净额           |    | 100,606,509.48 |

其他说明：

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 484,195,896.03 | 731,575,882.61 |
| 其中：库存现金        | 16.04          | 16.04          |
| 可随时用于支付的银行存款   | 33,360,879.99  | 260,031,167.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 450,835,000.00 | 471,544,699.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 484,195,896.03 | 731,575,882.61 |

其他说明：

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因             |
|------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,047,776,949.30 | 票据、信用证等保证金       |
| 应收票据 | 372,291,617.91   | 公司及子公司内部开具票据质押借款 |
| 存货   | 147,772,003.41   | 质押借款             |
| 固定资产 | 1,268,452,967.01 | 借款抵押             |
| 无形资产 | 176,292,879.04   | 借款抵押             |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 302,026,993.44   | 公司及子公司内部应收账款质押借款 |
| 合计   | 3,314,613,410.11 | --               |

#### 47、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 10,748,606.08 | 6.1190 | 65,770,720.62  |
| 欧元    | 26.75         | 7.4556 | 199.44         |
| 其中：美元 | 41,599,243.21 | 6.1190 | 254,545,769.20 |

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称        | 股权处置价款         | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据               | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|----------------|--------|--------|-------------|----------------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 502,400,000.00 | 80.00% | 转让股权   | 2014年10月31日 | 收到大部分股权转让款，并对股权进行交割、变更主要管理 | 56,799,171.18                      | 18.12%         | 113,800,000.00   |                  |                        |                           |                             |

|  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 人员及<br>工商变<br>更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

注：2014年6月16日，公司分别与广东喜喜投资发展有限公司、北京致宏投资有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司签订了《股权转让协议》，同意将公司持有的青海鲁丰鑫恒铝材有限公司50,240万股股权（占青海鲁丰鑫恒铝材有限公司注册资本的80%）以1.00元/股的价格分别转让给广东喜喜投资发展有限公司25,120万股（持股比例40%，转让价款251,200,000.00元）、北京致宏投资有限公司15,700万股（持股比例25%，转让价款157,000,000.00元），西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司9,420万股（持股比例15%，转让价款94,200,000.00元），转让总价款502,400,000.00元。本次股权转让完成后，公司将持有青海鲁丰鑫恒铝材有限公司11,380万股，持股比例为18.12%。截止2014年10月31日已收到广东喜喜投资发展有限公司股权转让款130,000,000.00元，西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司股权转让款94,200,000.00元，北京致宏投资有限公司股权转让款80,000,000.00元，截至2014年10月31日办理了工商变更登记。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

| 名称            | 期末净资产         | 本期净利润         | 备注 |
|---------------|---------------|---------------|----|
| 青岛鑫鲁丰环保材料有限公司 | 42,757,056.15 | -7,242,943.85 | 注1 |
| 博兴县鲁丰农业科技有限公司 |               |               | 注2 |
| 博兴县鲁丰物流有限公司   |               |               | 注3 |

注1：公司2014年1月6日同意出资50,000,000.00元成立青岛鑫鲁丰环保材料有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资50,000,000.00元。

注2：公司2014年11月3日同意出资10,000,000.00元成立博兴县鲁丰农业科技有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。

注3：公司2014年12月5日同意出资10,000,000.00元成立博兴县鲁丰物流有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0元，未实际经营。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称       | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------------|-------|-------|------|---------|----|------|
|             |       |       |      | 直接      | 间接 |      |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 博兴县   | 山东博兴县 | 制造业  | 100.00% |    | 投资设立 |
| 上海鲁申铝材有限公司  | 上海市   | 中国上海  | 商贸业  | 100.00% |    | 投资设立 |

|               |     |      |      |         |         |             |
|---------------|-----|------|------|---------|---------|-------------|
| 鲁丰北美有限公司      | 美国  | 美国   | 商贸业  | 100.00% |         | 投资设立        |
| 鲁丰铝业（香港）有限公司  | 香港  | 中国香港 | 商贸业  | 100.00% |         | 投资设立        |
| 青岛鑫鲁丰环保材料有限公司 | 青岛市 | 山东青岛 | 商贸业  | 100.00% |         | 投资设立        |
| 博兴县鲁丰农业科技有限公司 | 博兴县 | 山东博兴 | 农业发展 | 100.00% |         | 投资设立        |
| 博兴县鲁丰物流有限公司   | 博兴县 | 山东博兴 | 物流运输 | 100.00% |         | 投资设立        |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司  | 博兴县 | 山东博兴 | 制造业  | 100.00% |         | 同一控制下的企业合并  |
| 青岛润丰铝箔有限公司    | 青岛市 | 山东青岛 | 制造业  |         | 100.00% | 非同一控制下的企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：公司2012年3月1日取得商务部企业境外投资证书，同意公司出资1,000,000.00美元设立鲁丰北美有限公司，本期实际出资139,300.00美元，截止2014年12月31日公司实际出资额1,000,000.00美元。

注2：公司2013年9月29日取得商务部企业境外投资证书，同意公司出资1,700.00美元设立鲁丰铝业（香港）有限公司，截止2014年12月31日公司实际出资额0美元。

注3：由于公司产品结构调整，子公司山东鲁丰铝箔制品有限公司不再开展经营业务。

注4：2013年12月23日，公司第三届董事会2013年第二次临时会议审议通过了《关于公司子公司为子公司增资的议案》，公司全资子公司博兴县瑞丰铝板有限公司拟对其子公司青岛润丰铝箔有限公司增资350,000,000.00元，截止2014年12月31日，公司实际累计出资600,000,000.00元。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会已授权管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司审计部也会持续关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报董事会下设的审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为有效防范，公司主要采取以下措施：

（1）在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和银行资信证明（当此信息可获取时）。

(2) 通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司通过上述主要防范措施控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权，降低风险。由于公司客户大多为资信良好的企业，管理层认为由于临赊销导致的客户信用风险已大为降低。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要产生于带息债务，公司期末存在较大额的银行借款等带息债务，因此，报告期内利率的变动会对公司造成较大风险。

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险主要产生于汇率波动对外币资产和负债的影响，公司期末不存在外币货币性项目，因此，报告期内汇率的变动会对公司造成较大风险。

### (3) 其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此，报告期内未对公司造成风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部集中控制。财务部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较低，剔除预付账款、其他应收款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持较低水平，资金方面紧张，特别是金融借款、承兑汇票、信用证额度较大，给公司正常经营带来不利影响。但公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保及时补充充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险虽然较大，采取措施后已降至合理的低水平。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 于荣强   |     |      |      | 35.54%       | 35.54%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于荣强先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系       |
|--------------|-------------------|
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 公司持有其投资比例为 18.12% |

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 山东科瑞钢板有限公司     | 受关系密切家庭成员控制企业      |
| 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      |
| 山东远大板业科技有限公司   | 受关系密切家庭成员控制企业      |
| 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 |
| 吴秋梅            | 与本公司实际控制人关系密切的亲属   |

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------------|--------|----------------|-------|
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 采购原材料  | 140,582,034.18 |       |

##### (2) 关联租赁情况

单位：元

| 出租方名称       | 租赁资产种类       | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------------|------------|----------|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 735,042.74 |          |

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 100,000,000.00 | 2013年07月12日 | 2014年07月12日 | 是          |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 900,000,000.00 | 2013年05月28日 | 2020年05月27日 | 否          |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年08月26日 | 2015年08月26日 | 否          |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年03月03日 | 2015年03月02日 | 否          |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 50,000,000.00  | 2012年03月29日 | 2015年03月28日 | 否          |

|             |                |                  |                  |   |
|-------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00  | 2013 年 11 月 13 日 | 2014 年 11 月 12 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 20,000,000.00  | 2013 年 03 月 22 日 | 2014 年 03 月 21 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 40,000,000.00  | 2013 年 07 月 10 日 | 2014 年 07 月 09 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 60,000,000.00  | 2013 年 08 月 09 日 | 2014 年 08 月 08 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 60,000,000.00  | 2013 年 07 月 30 日 | 2014 年 07 月 29 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00  | 2013 年 02 月 01 日 | 2014 年 02 月 01 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 30,083,002.47  | 2013 年 09 月 22 日 | 2014 年 03 月 20 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00  | 2013 年 10 月 10 日 | 2014 年 10 月 07 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 41,385,908.68  | 2013 年 11 月 11 日 | 2014 年 05 月 09 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 100,000,000.00 | 2013 年 02 月 08 日 | 2014 年 02 月 07 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 100,000,000.00 | 2013 年 01 月 24 日 | 2014 年 01 月 23 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00  | 2013 年 02 月 25 日 | 2014 年 02 月 24 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00  | 2013 年 04 月 10 日 | 2014 年 04 月 10 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 10,000,000.00  | 2013 年 10 月 30 日 | 2014 年 10 月 30 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 80,000,000.00  | 2013 年 10 月 23 日 | 2014 年 10 月 23 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 80,000,000.00  | 2013 年 10 月 15 日 | 2014 年 10 月 07 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 40,000,000.00  | 2013 年 03 月 26 日 | 2014 年 03 月 15 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 60,000,000.00  | 2013 年 04 月 18 日 | 2014 年 04 月 17 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 60,000,000.00  | 2013 年 03 月 22 日 | 2014 年 03 月 21 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 04 月 09 日 | 2014 年 04 月 09 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 30,000,000.00  | 2013 年 04 月 27 日 | 2014 年 03 月 25 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 20,000,000.00  | 2013 年 06 月 03 日 | 2014 年 05 月 01 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 40,000,000.00  | 2013 年 06 月 09 日 | 2014 年 06 月 09 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 100,000,000.00 | 2013 年 03 月 14 日 | 2014 年 03 月 13 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 100,000,000.00 | 2013 年 10 月 12 日 | 2014 年 10 月 12 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 23,244,441.08  | 2011 年 09 月 15 日 | 2014 年 09 月 15 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 100,000,000.00 | 2014 年 03 月 13 日 | 2014 年 09 月 12 日 | 是 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 20,000,000.00  | 2014 年 07 月 04 日 | 2014 年 11 月 01 日 | 是 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 58,334,456.95  | 2011 年 07 月 26 日 | 2016 年 06 月 20 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 100,000,000.00 | 2014 年 01 月 14 日 | 2015 年 01 月 13 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 90,000,000.00  | 2014 年 08 月 12 日 | 2015 年 08 月 11 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 60,000,000.00  | 2014 年 07 月 31 日 | 2015 年 07 月 29 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 60,000,000.00  | 2014 年 08 月 07 日 | 2015 年 08 月 06 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 10,000,000.00  | 2014 年 11 月 26 日 | 2015 年 11 月 19 日 | 否 |



|             |               |                  |                  |   |
|-------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 30,000,000.00 | 2014 年 05 月 12 日 | 2015 年 05 月 11 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 20,000,000.00 | 2014 年 02 月 25 日 | 2015 年 02 月 25 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00 | 2014 年 03 月 14 日 | 2015 年 03 月 14 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 10,000,000.00 | 2014 年 10 月 24 日 | 2015 年 10 月 24 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 50,000,000.00 | 2014 年 10 月 09 日 | 2015 年 10 月 08 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 40,000,000.00 | 2014 年 12 月 01 日 | 2015 年 12 月 01 日 | 否 |
| 青岛润丰铝箔有限公司  | 20,000,000.00 | 2014 年 12 月 11 日 | 2015 年 12 月 11 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 20,000,000.00 | 2014 年 11 月 05 日 | 2015 年 03 月 05 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 30,000,000.00 | 2014 年 03 月 25 日 | 2015 年 02 月 04 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 20,000,000.00 | 2014 年 04 月 30 日 | 2015 年 02 月 04 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 80,000,000.00 | 2014 年 10 月 09 日 | 2015 年 10 月 08 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 40,000,000.00 | 2014 年 12 月 08 日 | 2015 年 12 月 08 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 10,000,000.00 | 2014 年 07 月 18 日 | 2015 年 07 月 18 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 于荣强                          | 50,000,000.00  | 2013 年 10 月 10 日 | 2014 年 10 月 07 日 | 是          |
| 于荣强                          | 41,385,908.68  | 2013 年 11 月 11 日 | 2014 年 05 月 09 日 | 是          |
| 于荣强                          | 80,000,000.00  | 2013 年 10 月 15 日 | 2014 年 10 月 07 日 | 是          |
| 于荣强                          | 49,000,000.00  | 2013 年 07 月 19 日 | 2014 年 01 月 07 日 | 是          |
| 于荣强                          | 27,000,000.00  | 2013 年 08 月 05 日 | 2014 年 01 月 27 日 | 是          |
| 于荣强                          | 100,000,000.00 | 2013 年 03 月 14 日 | 2014 年 03 月 13 日 | 是          |
| 于荣强                          | 50,000,000.00  | 2013 年 11 月 28 日 | 2014 年 05 月 13 日 | 是          |
| 于荣强                          | 30,000,000.00  | 2013 年 11 月 20 日 | 2014 年 05 月 19 日 | 是          |
| 于荣强                          | 20,000,000.00  | 2013 年 10 月 18 日 | 2014 年 10 月 07 日 | 是          |
| 山东科瑞钢板有限公司                   | 50,000,000.00  | 2014 年 11 月 06 日 | 2015 年 11 月 05 日 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 50,000,000.00  | 2013 年 04 月 26 日 | 2014 年 04 月 25 日 | 是          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 50,000,000.00  | 2013 年 05 月 27 日 | 2014 年 05 月 26 日 | 是          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司、<br>山东鲁丰铝箔制品有限公司 | 80,000,000.00  | 2013 年 03 月 22 日 | 2014 年 03 月 21 日 | 是          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 50,000,000.00  | 2013 年 08 月 13 日 | 2014 年 08 月 13 日 | 是          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 30,000,000.00  | 2014 年 3 月 28 日  | 2014 年 9 月 19 日  | 是          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 50,000,000.00  | 2014 年 03 月 04 日 | 2015 年 03 月 03 日 | 否          |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司                  | 50,000,000.00  | 2014 年 04 月 11 日 | 2015 年 04 月 10 日 | 否          |

|             |               |                  |                  |   |
|-------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 50,000,000.00 | 2014 年 09 月 01 日 | 2015 年 08 月 30 日 | 否 |
| 博兴县瑞丰铝板有限公司 | 30,000,000.00 | 2014 年 09 月 25 日 | 2015 年 03 月 16 日 | 否 |

关联担保情况说明

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明  |
|--------------|----------------|------------------|------------------|-----|
| 拆入           |                |                  |                  |     |
| 于荣强          | 227,200,000.00 | 2014 年 08 月 08 日 | 2014 年 12 月 18 日 | 注 1 |
| 于学忠          | 10,000,000.00  | 2014 年 09 月 22 日 | 2014 年 09 月 26 日 | 注 1 |
| 吴秋梅          | 31,100,000.00  | 2014 年 09 月 12 日 | 2014 年 11 月 12 日 | 注 1 |
| 山东科瑞钢板有限公司   | 417,500,000.00 | 2014 年 07 月 09 日 | 2014 年 12 月 26 日 | 注 1 |
| 拆出           |                |                  |                  |     |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 320,910,524.10 | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 注 2 |

注 1：公司本期向山东科瑞钢板有限公司等关联方拆入资金，用于银行贷款到期的借新还旧的资金过桥，资金拆入后一般在较短的期限内归还给关联方，由于占用关联方的资金时间很短，经双方协商，公司未向关联方支付资金占用利息。

注 2：2014 年 6 月 19 日，公司第三届董事会 2014 年第三次临时会议审议通过，并于 2014 年 7 月 7 日，经 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于出售子公司股权的议案》。公司对青海鲁丰鑫恒铝材有限公司预付货款及公司其他债权按年化利率 9%收取资金占用利息费用，经双方协商，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司承诺在其热轧项目投产之日起一年内且最迟不超过《股权转让协议》生效之日起两年内清偿公司以上债权。

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 年度 | 4,462,241.72 | 4,257,410.54 |

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方         | 期末余额           |               | 期初余额     |        |
|-------|-------------|----------------|---------------|----------|--------|
|       |             | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额     | 坏账准备   |
| 其他应收款 | 博兴县银河投资有限公司 |                |               | 3,000.00 | 150.00 |
| 其他应收款 | 青海鲁丰鑫恒铝材    | 320,910,524.10 | 16,045,526.21 |          |        |

|      |              |                |  |  |  |
|------|--------------|----------------|--|--|--|
|      | 有限公司         |                |  |  |  |
| 预付款项 | 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 389,903,025.68 |  |  |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------|
| 其他应付款 | 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司 | 2,008,646.66 |        |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2014年12月31日，向关联方青海鲁丰鑫恒铝材有限公司提供担保情况说明

(1) 公司提供担保，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司向青海银行取得短期借款100,000,000.00元，担保期限为2014年8月26日至2015年8月26日。

(2) 公司提供担保，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司向中行甘河工业园支行取得短期借款100,000,000.00元，担保期限为2014年3月3日至2015年3月2日。

(3) 公司提供担保，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司向湟中县农村信用合作社取得长期借款200,000,000.00元，担保期限为2012年3月29日至2015年3月28日，截止至2014年12月31日已经偿还150,000,000.00元。

(4) 公司提供担保，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司与中国农业股份有限公司西宁黄河路支行、中国农业股份有限公司青岛市北支行、招商银行西宁市分行签订银团贷款协议，分别向中国农业股份有限公司西宁黄河路支行、中国农业股份有限公司青岛市北支行、招商银行西宁市分行取得长期借款各300,000,000.00元，担保期限为2013年5月28日至2020年5月27日。

2、截至2014年12月31日，向关联方青海鲁丰鑫恒铝材有限公司开具并转让信用证尚未到期情况如下：

子公司博兴县瑞丰铝板有限公司向南洋商行青岛分行申请开具了2015年1月21日到期信用证金额80,000,000.00元；子公司博兴县瑞丰铝板有限公司向民生银行东营分行申请开具了2015年2月15日到期信用证金额60,000,000.00元；子公司博兴县瑞丰铝板有限公司向中国银行滨州分行申请开具了2015年5月6日前到期信用证金额333,519,962.85元。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年1月5日，公司第三届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于公司及所属子公司和参股公司向银行申请银行授信额度及担保事项的议案》，公司拟为关联方青海鲁丰鑫恒铝材有限公司2015年增加的银行贷款提供最高不超过人民币 45,000.00万元，还款期不超过一年的借款的连带责任保证担保，青海鲁丰鑫恒铝材有限公司将根据担保额度为公司提供反担保。2015年1月21日，2015 年第一次临时股东大会决议通过。

2、2015年1月5日，公司第三届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于终止2012年非公开发行募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司目前资产负债率较高，流动资金比较紧张，公司拟终止2012年非公开发行募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，将利于提高公司募集资金使用效率，降低公司财务成本。该事项不影响募集资金已建设项目的正常运行。其中，经公司董事会审议批准用于暂时补充流

动资金的闲置募集资金将不再归还至募集资金专户，直接用于永久补充流动资金。2015年1月21日，2015 年第一次临时股东大会决议审议通过。

3、2015 年 1 月 29 日，公司第三届董事会 2015 年第二次临时会议审议通过了《关于公司出售土地使用权的议案》，拟与博兴县国土资源局签订《收回(购)土地协议书》，收回(购)土地及地上附着物的费用（成本）为按照新规划用途挂牌出让价的 60%，其余 40%为政府纯收益。2015年2月16日，2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司出售土地使用权的议案》。2015年3月9日，公司与博兴县国土资源局签订了《收回(购)土地协议书》，相关准备工作正在进行中。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

本公司主要业务为环保新型材料的研发、生产与销售；环保及节能的技术研发服务；货物及技术的进出口。目前公司业务单一，主要为铝箔制品的延伸加工，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额           |        |              |        |                |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面价值           |
|                       | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 50,245,510.33 | 66.46%  | 5,088,059.73  | 10.13%  | 45,157,450.60 | 100,679,400.41 | 73.51% | 4,192,548.50 | 4.16%  | 96,486,851.91  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 24,750,609.97 | 32.74%  | 6,702,631.47  | 27.08%  | 18,047,978.50 | 36,281,685.93  | 26.49% | 4,793,368.71 | 13.21% | 31,488,317.22  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 609,262.14    | 0.80%   | 609,262.14    | 100.00% |               |                |        |              |        |                |
| 合计                    | 75,605,382.44 | 100.00% | 12,399,953.34 | 16.40%  | 63,205,429.10 | 136,961,086.34 |        | 8,985,917.21 |        | 127,975,169.13 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）                                | 期末余额          |              |         |          |
|--|---------------|--------------|---------|----------|
|  | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由     |
| 上海鲁申铝材有限公司                               | 5,088,059.73  | 5,088,059.73 | 100.00% | 资不抵债     |
| LOFTEN<br>ALUMINIUM(HONGKONG)<br>LIMITED | 45,157,450.60 |              |         | 报告出具日已收回 |
| 合计                                       | 50,245,510.33 | 5,088,059.73 | --      | --       |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 10,815,865.11 | 540,793.26   | 14.31% |
| 1 至 2 年 | 3,659,775.45  | 365,977.55   | 4.84%  |
| 2 至 3 年 | 2,940,437.48  | 588,087.50   | 3.89%  |
| 3 年以上   | 7,334,531.93  | 5,207,773.16 | 9.70%  |
| 3 至 4 年 | 1,776,342.30  | 710,536.92   | 2.35%  |
| 4 至 5 年 | 5,304,766.95  | 4,243,813.56 | 7.02%  |
| 5 年以上   | 253,422.68    | 253,422.68   | 0.33%  |
| 合计      | 24,750,609.97 | 6,702,631.47 | 32.74% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目          | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 前五名应收账款汇总金额 | 63,643,667.58 | 84.18         | 9,734,250.74 |

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 218,091,596.88 | 40.39%  | 14,875,150.75 | 6.82% | 203,216,446.13 | 11,731,744.65  | 1.62%  |               |       | 11,731,744.65  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 321,863,946.23 | 59.61%  | 16,302,699.63 | 5.07% | 305,561,246.60 | 710,883,056.90 | 98.38% | 37,551,915.46 | 5.28% | 673,331,141.44 |
| 合计                    | 539,955,543.11 | 100.00% | 31,177,850.38 | 5.77% | 508,777,692.73 | 722,614,801.55 |        | 37,551,915.46 |       | 685,062,886.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额           |               |         |        |
|--------------|----------------|---------------|---------|--------|
|              | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 广东喜喜投资发展有限公司 | 121,200,000.00 |               |         | 预计全部收回 |
| 北京致宏投资有限公司   | 77,000,000.00  |               |         | 预计全部收回 |
| 应收退税款        | 5,016,446.13   |               |         | 预计全部收回 |
| 鲁丰北美有限公司     | 917,268.70     | 917,268.70    | 100.00% | 资不抵债   |
| 上海鲁申铝材有限公司   | 13,957,882.05  | 13,957,882.05 | 100.00% | 资不抵债   |
| 合计           | 218,091,596.88 | 14,875,150.75 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |       |
|---------|----------------|---------------|-------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |                |               |       |
| 1 年以内小计 | 321,324,199.96 | 16,066,209.99 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 56,999.93      | 5,700.00      | 0.01% |
| 2 至 3 年 | 120,885.00     | 24,177.00     | 0.02% |
| 3 年以上   | 361,861.34     | 206,612.64    | 0.06% |
| 3 至 4 年 | 214,802.06     | 85,920.82     | 0.04% |
| 4 至 5 年 | 131,837.28     | 105,469.82    | 0.08% |
| 5 年以上   | 15,222.00      | 15,222.00     | 0.10% |

|    |                |               |        |
|----|----------------|---------------|--------|
| 合计 | 321,863,946.23 | 16,302,699.63 | 59.61% |
|----|----------------|---------------|--------|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 91,045.45      | 94,295.45      |
| 出口退税款   | 5,016,446.13   | 11,731,744.65  |
| 关联方欠款   | 335,814,641.93 | 707,338,541.28 |
| 垫付社保公积金 | 292,145.48     | 236,619.33     |
| 股权转让款   | 198,200,000.00 |                |
| 职工借款    | 311,738.13     | 388,217.87     |
| 其他      | 229,525.99     | 2,825,382.97   |
| 合计      | 539,955,543.11 | 722,614,801.55 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 1.博兴县瑞丰铝板有限公司  | 关联方欠款 | 320,919,348.30 | 1 年以内   | 59.43%           | 16,045,967.42 |
| 2.广东喜喜投资发展有限公司 | 股权转让款 | 121,200,000.00 | 1 年以内   | 22.45%           |               |
| 3.北京致宏投资有限公司   | 股权转让款 | 77,000,000.00  | 1 年以内   | 14.26%           |               |
| 4.上海鲁申铝材有限公司   | 关联方欠款 | 13,957,882.05  | 1 至 3 年 | 2.59%            | 13,957,882.05 |
| 5.应收出口退税       | 出口退税款 | 5,016,446.13   | 1 年以内   | 0.93%            |               |
| 合计             | --    | 538,093,676.48 | --      | 99.66%           | 30,003,849.47 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 1,373,671,889.42 |      | 1,373,671,889.42 | 1,939,018,232.99 |      | 1,939,018,232.99 |
| 合计     | 1,373,671,889.42 |      | 1,373,671,889.42 | 1,939,018,232.99 |      | 1,939,018,232.99 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 博兴县瑞丰铝板有限公司   | 1,296,522,039.19 |               |                | 1,296,522,039.19 |          |          |
| 山东鲁丰铝箔制品有限公司  | 17,897,818.50    |               |                | 17,897,818.50    |          |          |
| 上海鲁申铝材有限公司    | 3,000,000.00     |               |                | 3,000,000.00     |          |          |
| 青海鲁丰鑫恒铝材有限公司  | 616,200,000.00   |               | 616,200,000.00 |                  |          |          |
| 鲁丰北美有限公司      | 5,398,375.30     | 853,656.43    |                | 6,252,031.73     |          |          |
| 青岛鑫鲁丰环保材料有限公司 |                  | 50,000,000.00 |                | 50,000,000.00    |          |          |
| 合计            | 1,939,018,232.99 | 50,853,656.43 | 616,200,000.00 | 1,373,671,889.42 |          |          |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 706,453,047.87   | 674,998,412.15   | 931,002,239.92   | 852,956,374.03   |
| 其他业务 | 489,936,548.97   | 489,839,774.45   | 465,504,952.07   | 465,360,385.06   |
| 合计   | 1,196,389,596.84 | 1,164,838,186.60 | 1,396,507,191.99 | 1,318,316,759.09 |

其他说明：



## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 56,769,610.14 |    |
| 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）   | 84,600.00     |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 10,511,715.79 |    |
| 债务重组损益  | 1,183,859.63  |    |
| 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 | -85,504.30    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -742,020.66   |    |
| 减：所得税影响额  | 2,848,726.19  |    |
| 少数股东权益影响额   | -1,585.88     |    |
| 合计  | 64,875,120.29 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -23.28%    | -0.3733     | -0.3733     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -27.65%    | -0.4433     | 0.0033      |

### 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财

务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目        | 2013 年 1 月 1 日   | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |                  |
| 货币资金      | 1,244,363,905.10 | 1,458,084,645.46 | 1,081,137,845.33 |
| 应收票据      | 98,554,838.45    | 90,067,674.64    | 8,027,883.74     |
| 应收账款      | 169,241,961.48   | 225,672,738.95   | 205,602,466.33   |
| 预付款项      | 59,021,362.32    | 282,685,694.71   | 407,097,070.30   |
| 应收利息      |                  | 2,929,657.53     | 6,606,966.30     |
| 其他应收款     | 29,074,105.95    | 29,857,077.24    | 556,061,624.58   |
| 存货        | 399,505,315.15   | 479,827,713.77   | 476,649,675.18   |
| 其他流动资产    |                  | 30,000,000.00    | 70,729,047.08    |
| 流动资产合计    | 1,999,761,488.45 | 2,599,125,202.30 | 2,811,912,578.84 |
| 非流动资产：    |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产  | 2,000,000.00     | 13,000,000.00    | 121,800,000.00   |
| 固定资产      | 1,033,109,623.12 | 1,553,332,550.43 | 1,609,983,519.69 |
| 在建工程      | 654,810,319.74   | 1,313,801,655.39 | 6,550,181.62     |
| 工程物资      | 10,823,245.01    |                  |                  |
| 无形资产      | 196,985,855.62   | 197,906,692.69   | 182,972,386.89   |
| 长期待摊费用    | 554,451.87       | 84,957.87        |                  |
| 递延所得税资产   | 13,819,609.32    | 13,247,539.66    | 54,054,562.13    |
| 其他非流动资产   | 1,337,832,700.89 | 1,107,047,413.77 | 264,136,188.97   |
| 非流动资产合计   | 3,249,935,805.57 | 4,198,420,809.81 | 2,239,496,839.30 |
| 资产总计      | 5,249,697,294.02 | 6,797,546,012.11 | 5,051,409,418.14 |
| 流动负债：     |                  |                  |                  |
| 短期借款      | 2,367,014,552.70 | 3,287,291,450.03 | 2,066,091,617.88 |
| 应付票据      | 440,335,192.40   | 858,311,171.80   | 1,343,970,965.60 |
| 应付账款      | 111,478,638.63   | 186,993,817.63   | 160,742,001.21   |
| 预收款项      | 21,934,046.85    | 29,691,391.93    | 23,886,145.12    |
| 应付职工薪酬    | 2,100,591.14     | 1,363,055.28     | 2,286,402.25     |
| 应交税费      | -37,236,066.84   | -49,501,624.88   | 7,872,845.56     |
| 应付利息      |                  |                  | 8,074,098.32     |
| 其他应付款     | 14,076,798.35    | 16,655,478.00    | 27,257,549.98    |
| 一年内到期的非流动 | 167,000,000.00   | 213,119,889.07   | 94,080,569.60    |

|               |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债            |                  |                  |                  |
| 流动负债合计        | 3,086,703,753.23 | 4,543,924,628.86 | 3,734,262,195.52 |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |
| 长期借款          | 150,000,000.00   | 450,000,000.00   |                  |
| 长期应付款         | 329,402,933.63   | 100,886,461.80   | 6,805,892.20     |
| 递延收益          | 18,500,000.00    | 30,500,000.00    |                  |
| 非流动负债合计       | 497,902,933.63   | 581,386,461.80   | 6,805,892.20     |
| 负债合计          | 3,584,606,686.86 | 5,125,311,090.66 | 3,741,068,087.72 |
| 所有者权益：        |                  |                  |                  |
| 股本            | 231,600,000.00   | 463,200,000.00   | 926,400,000.00   |
| 资本公积          | 1,262,616,344.86 | 1,030,139,849.73 | 566,939,849.73   |
| 其他综合收益        | -11,063.55       | -126,814.52      | -51,832.13       |
| 盈余公积          | 11,601,033.58    | 11,601,033.58    | 11,601,033.58    |
| 未分配利润         | 148,475,634.17   | 155,885,861.22   | -194,547,720.76  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,654,281,949.06 | 1,660,699,930.01 | 1,310,341,330.42 |
| 少数股东权益        | 10,808,658.10    | 11,534,991.44    |                  |
| 所有者权益合计       | 1,665,090,607.16 | 1,672,234,921.45 | 1,310,341,330.42 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,249,697,294.02 | 6,797,546,012.11 | 5,051,409,418.14 |

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长于荣强先生签名的2014年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人于荣强先生、财务负责人穆昱杉先生及会计机构负责人曹新春先生签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 4、其他相关资料。

董事长：于荣强

鲁丰环保科技股份有限公司

2015年04月26日