

# 吉林利源铝业股份有限公司

JILIN LIYUAN ALUMINUM CO., LTD.

(吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区)



股票简称：利源铝业

股票代码：002501

## 2011 年年度报告

二零一二年二月

## 重 要 提 示

- 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 公司年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司负责人王民、主管会计工作负责人张莹莹及会计机构负责人(会计主管人员)邢海燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	.6
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	.19
第六节	内部控制.....	.25
第七节	股东大会情况简介.....	29
第八节	董事会工作报告.....	.30
第九节	监事会工作报告.....	.48
第十节	重要事项.....	.51
第十一节	财务报告.....	.53
第十二节	备查文件.....	.144

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

法定中文名称：吉林利源铝业股份有限公司

法定英文名称：JILIN LIYUAN ALUMINUM CO., LTD.

中文简称：利源铝业

英文简称：LIYUAN ALUMINUM

### 二、法定代表人：王民

### 三、公司董事会秘书联系方式

姓名：张莹莹

联系地址：吉林省辽源市西宁大路友谊工业园区

电话：0437-3166501

传真：0437-3166501

电子信箱：liyuanxingcaizqb@sina.com

### 四、公司联系方式

注册地址：吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区

办公地址：吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区

互联网网址：<http://www.liyuanlvye.com/>

电子邮箱：liyuanxingcaizqb@sina.com

### 五、公司信息披露媒体

登载年报的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载年报的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司的年度报告备置地点：吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区公司证券部

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：利源铝业

股票代码：002501

## 七、其他有关资料

首次注册登记日期：2001 年 11 月 13 日

首次注册登记地点：辽源市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2008 年 6 月 16 日

公司变更注册登记地点：吉林省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220000400007827

税务登记号码：220490732547140

组织机构代码：73254714-0

聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所

聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京路 61 号 4 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要财务数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,234,951,781.10	1,025,626,732.13	20.41%	784,309,878.16
营业利润 (元)	161,568,155.18	98,963,287.57	63.26%	52,498,167.87
利润总额 (元)	166,070,529.81	113,642,522.72	46.13%	75,990,313.10
归属于上市公司股东的净利润 (元)	141,704,175.44	93,381,034.13	51.75%	53,589,010.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	141,029,844.58	90,994,354.87	54.99%	51,814,414.60
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-87,859,801.26	86,989,619.25	-201.00%	154,824,413.91
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,230,918,537.75	1,787,020,096.91	24.84%	799,585,212.24
负债总额 (元)	978,067,395.93	647,793,130.53	50.98%	516,995,679.99
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,252,851,141.82	1,139,226,966.38	9.97%	282,589,532.25
总股本 (股)	187,200,000.00	93,600,000.00	100.00%	70,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.76	0.65	16.92%	0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.76	0.65	16.92%	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.75	0.63	19.05%	0.37
加权平均净资产收益率 (%)	11.71%	28.19%	-16.48%	20.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.65%	27.47%	-15.82%	20.26%
每股经营活动产生的现金流	-0.47	0.93	-150.54%	2.21

量净额 (元/股)				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.69	12.17	-45.03%	4.04
资产负债率 (%)	43.84%	36.25%	7.59%	64.66%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-55,480.03		0.00	0.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,429,906.13		3,841,007.14	2,375,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,349,891.56		-228,533.21	-9,378.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,000,000.00		-799,753.30	0.00
所得税影响额	-350,203.68		-426,041.37	-591,025.50
合计	674,330.86	-	2,386,679.26	1,774,596.38

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,720,000	79.83%			70,000,000	-68,881,096	1,118,904	75,838,904	40.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,033,339	1.10%				-1,033,339	-1,033,339	0	0.00%
3、其他内资持股	48,485,724	51.80%			44,799,063	-67,034,787	-22,235,724	26,250,000	14.02%
其中：境内非国有法人持股	29,936,661	31.98%			26,250,000	-56,186,661	-29,936,661	0	0.00%
境内自然人持股	18,549,063	19.82%			18,549,063	-10,848,126	7,700,937	26,250,000	14.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	25,200,937	26.92%			25,200,937	-812,970	24,387,967	49,588,904	26.49%
二、无限售条件股份	18,880,000	20.17%			23,600,000	68,881,096	92,481,096	111,361,096	59.49%
1、人民币普通股	18,880,000	20.17%			23,600,000	68,881,096	92,481,096	111,361,096	59.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,600,000	100.00%			93,600,000	0	93,600,000	187,200,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股



股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王 民	22,500,000	0	22,500,000	45,000,000	首发承诺	2013年11月17日
张永侠	13,125,000	0	13,125,000	26,250,000	首发承诺	2013年11月17日
新企创业投资企业	11,250,000	22,500,000	11,250,000	0	无	无
上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）	8,750,000	17,500,000	8,750,000	0	无	无
江苏新潮科技集团有限公司	6,250,000	12,500,000	6,250,000	0	无	无
崔 平	843,750	1,687,500	843,750	0	无	无
罗颖俊	609,375	304,688	609,375	914,062	高管锁定	2012年11月17日
张莹莹	587,500	293,750	587,500	881,250	高管锁定	2012年11月17日
杨淑春	575,000	0	575,000	1,150,000	离职高管锁定	2012年6月23日
徐永年	550,000	1,100,000	550,000	0	无	无
刘 宇	500,000	0	500,000	1,000,000	离职高管锁定	2012年6月23日
王 坤	481,250	962,500	481,250	0	无	无
韩宝利	429,062	214,532	429,062	643,592	高管锁定	2012年11月17日
张 坤	418,750	837,500	418,750	0	无	无
李春跃	412,500	825,000	412,500	0	无	无
邢海燕	378,125	756,250	378,125	0	无	无
孙明国	375,000	750,000	375,000	0	无	无
刘晓燕	375,000	750,000	375,000	0	无	无
张艳丽	318,750	637,500	318,750	0	无	无
王云峰	277,188	554,376	277,188	0	无	无
江崇玉	256,250	512,500	256,250	0	无	无
吕秀云	225,000	450,000	225,000	0	无	无
滕寿权	168,750	337,500	168,750	0	无	无
金为民	156,250	312,500	156,250	0	无	无
康 杰	125,000	250,000	125,000	0	无	无
纪 媛	62,500	125,000	62,500	0	无	无
网下配售	4,720,000	4,720,000	0	0	无	无
合计	74,720,000	68,881,096	70,000,000	75,838,904	—	—

## 二、股票发行与上市情况

### （一）公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1397 号文批准，吉林利源铝业股份有限公司首次向社会公众公开发行 A 股 2,360 万股，每股面值为 1 元，每股发行价格为 35 元。经深圳证券交易所深证上[2010]368 号文件批准，公司股票于 2010 年 11 月 17 日在深圳证券交易所上市交易。

**(二) 报告期内股份总数及结构的变动情况**

报告期内，公司以 2010 年末总股本 9360 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股份总数由 9,360 万股变更为 18,720 万股，详见本报告之“第三节 股本变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“(一) 股份变动情况表”。

**(三) 现存的内部职工股情况**

公司无内部职工股。

**三、股东及实际控制人情况**

**(一) 报告期末股东总数及前十名股东情况**

单位：股

2011 年末股东总数	16,282	本年度报告公布日前一个月末股东总数	18,960		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王民	境内自然人	24.04%	45,000,000	45,000,000	0
张永侠	境内自然人	14.02%	26,250,000	26,250,000	0
新企创业投资企业	境内非国有法人	12.02%	22,500,000	0	0
上海赛捷投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.35%	17,500,000	0	0
江苏新潮科技集团有限公司	境内非国有法人	2.83%	5,300,000	0	0
中国银行—海富通股票证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	2,257,774	0	0
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	2,177,234	0	0
交通银行—海富通精选证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	2,000,966	0	0
崔平	境内自然人	0.90%	1,687,500	0	0
中国平安人寿保险股份有限	境内非国有法人	0.75%	1,399,991	0	0

公司一万能一个险万能				
前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		
新企创业投资企业	22,500,000	人民币普通股		
上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）	17,500,000	人民币普通股		
江苏新潮科技集团有限公司	5,300,000	人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	2,257,774	人民币普通股		
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	2,177,234	人民币普通股		
交通银行—海富通精选证券投资基金	2,000,966	人民币普通股		
崔平	1,687,500	人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,399,991	人民币普通股		
中国建设银行—新华钻石品质企业股票型证券投资基金	1,270,208	人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	1,040,108	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为王民、张永侠夫妇，构成关联关系。 2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

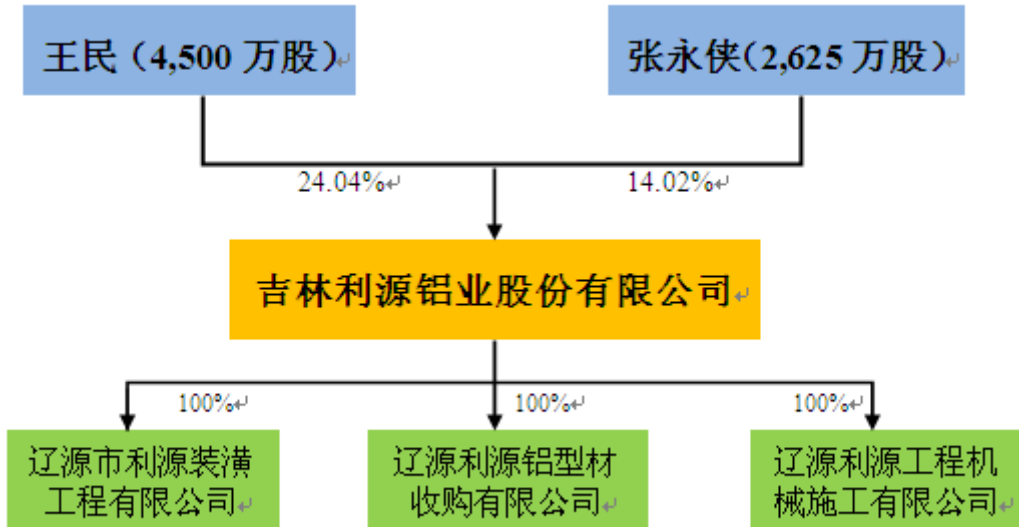
本报告期内，公司控股股东和实际控制人为王民、张永侠夫妇，未发生变动，王民、张永侠夫妇合计持有本公司 7,125 万股股份，持股比例为 38.06%。

控股股东及实际控制人基本情况如下：

王 民，男，汉族，1959 年 3 月出生，中国国籍，高级工程师。历任利民装潢工程处总经理、辽源利源铝业有限公司执行董事兼总经理、辽源利源铝业集团有限公司董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理，兼任公司全资子公司辽源利源铝型材收购有限公司执行董事、总经理，公司全资子公司辽源市利源装潢工程有限公司执行董事，公司全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司董事长、总经理。主要社会兼职：吉林省第十一届人大代表，辽源市第六届人大常委，辽源市龙山区第七届人大常委。

张永侠，女，汉族，1960 出生，2001 年 11 月至 2008 年 11 月历任利源有限监事、监事会主席。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东

新企创业投资企业，报告期末持有本公司股份 2,250 万股股份，持股比例为 12.02%。该公司的基本情况如下：

成立时间：2006 年 08 月 01 日

合伙人认缴资本：美元 94,255,018.57 元

合伙人实缴资本：美元 94,255,018.57 元

注册地：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 17 层 1550 单元

企业类型：非公司外商投资企业（中外合作）

合伙期限：2006 年 08 月 01 日至 2015 年 07 月 31 日

必备投资人：New Enterprise GI (Mauritius), Ltd.

负责人：余晓阳

成立日期：2006年08月01日

经营范围：进行股权投资，具体投资方式包括新设企业、向已设立企业投资、接受已设立企业投资者股权转让。

除新企创业投资企业之外，本公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、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情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
王 民	董事长	男	53	2011年12月 22日	2014年12月 22日	22,500,000	45,000,000	资本公积 转增股本	0.00	否
罗颖俊	董事	男	40	2011年12月 22日	2014年12月 22日	609,375	1,218,750	资本公积 转增股本	0.00	否
周媛凤	董事	女	62	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	否
王举荣	董事	女	50	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	否
周海伦	董事	男	39	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	是
高印寒	董事	男	61	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	否
段德炳	董事	男	49	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	否
王文生	董事	男	61	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	0.00	否
王贡勇	董事	男	40	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	5.00	否
韩宝利	监事会主席	男	46	2011年12月 22日	2014年12月 22日	429,062	858,124	资本公积 转增股本	0.00	否
王素芬	监事	女	47	2011年12月 05日	2014年12月 05日	0	0	无	7.09	否
鲍长江	监事	男	33	2011年12月 22日	2014年12月 22日	0	0	无	2.07	否
王 民	总经理	男	53	2011年12月 30日	2014年12月 22日	0	0	无	24.33	否
罗颖俊	副总经理	男	40	2011年12月	2014年12月	0	0	无	13.34	否

				30 日	22 日					
周媛凤	副总经理	女	62	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 22 日	0	0	无	10.00	否
王举荣	副总经理	女	50	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 22 日	0	0	无	5.80	否
张莹莹	财务总监	女	30	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 22 日	587,500	1,175,000	资本公积 转增股本	7.14	否
张莹莹	董事会秘书	女	30	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 22 日	0	0	无	0.00	否
韩宝利	董事	男	46	2008 年 11 月 11 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	0.00	否
钱业银	董事	男	47	2008 年 11 月 11 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	0.00	是
沈 阳	董事	男	43	2010 年 07 月 19 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	0.00	是
陈学森	董事	男	47	2009 年 08 月 15 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	5.00	否
马江涛	董事	男	40	2009 年 08 月 15 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	5.00	否
杨淑春	监事	女	48	2008 年 11 月 11 日	2011 年 12 月 22 日	575,000	1,150,000	资本公积 转增股本	3.00	否
刘 宇	监事	女	30	2008 年 11 月 11 日	2011 年 12 月 22 日	500,000	1,000,000	资本公积 转增股本	3.02	否
韩宝利	副总经理	男	46	2009 年 01 月 16 日	2011 年 12 月 22 日	0	0	无	8.37	否
合计	-	-	-	-	-	25,200,937	50,401,874	-	99.16	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

### 1、董事会成员

**王 民：**男，汉族，1959 年 3 月出生，中国国籍，高级工程师。历任利民装潢工程处总经理、辽源利源铝业有限公司执行董事兼总经理、辽源利源铝业集团有限公司董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理，兼任公司全资子公司辽源利源铝型材收购有限公司执行董事、总经理，公司全资子公司辽源市利源装潢工程有限公司执行董事，公司全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司董事长、总经理。主要社会兼职：吉林省第十一届人大代表，辽源市第六届人大常委，辽源市龙山区第七届人大常委。

**罗颖俊：**男，汉族，1972 年 10 月出生，中国国籍，工程师。历任吉林化学工业公司销售经理，公司生产部长、副总经理。现任公司董事、副总经理，兼任公司全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司董事。主要社会兼职：辽源市第六届政协委员。

**周媛凤：**女，汉族，1950 年 6 月出生，中国国籍，中共党员。历任辽源市二轻工业局劳动人事科长、副局长，辽源市五金机械工业公司副经理，辽源市企业管理办公室副主任、主任，辽源市经济委员会副主任，辽源市西安区常务副区长，辽源市政府副秘书长，辽源市经济体制改革委员会主任，辽源市计划委员会、发展计划委员会主任，辽源市政协副主席。现任公司董事、副总经理、党委书记。

**王举荣：**女，汉族，1962 年 7 月出生，中国国籍，高级工程师。历任哈尔滨市东北轻合金有限责任公司型材厂技术科科长、厂长助理、高级工程师，公司总经理助理。现任公司董事、副总经理、总工程师。

**周海伦：**男，汉族，1973 年 7 月出生，中国国籍，英国特许公认会计师(ACCA)，特许金融分析师(CFA)。历任安达信-华强会计师事务所资深审计师，美标公司全球总部任资金管理部资深分析师，北京中值时代投资顾问有限公司董事。现任公司董事，兼任陕西秦宝牧业发展有限公司董事，南京新企投资咨询有限公司合伙人。

**高印寒：**男，汉族，1951 年 7 月出生，中国国籍，吉林大学教授、博士生导师。历任吉林工业大学机械系副主任、党总支书记、教授，吉林工业大学测试中心主任、教授，吉林大学测试中心副主任、主任、教授、博士生导师。现任公司董事，吉林大学教授、博士生导师。主要社会兼职：吉林省振动与噪声治理中心主任，全国计量仪器专业委员会常委，吉林省科学技术评估中心专家，长春市科学技术评估中心专家，教育部高校分析测试研究会理事，中国分析测试协会理事，吉林省高级专家协会委员，中国机械工程学会生产工程分会测试技术专业委员会委员。

**王贡勇：**男，汉族，1972 年 11 月出生，中国国籍，注册会计师，注册评估师，高级审计师。历任中和正信会计师事务所合伙人、技术总监。现任公司独立董事，兼任宁波轿辰集团股份有限公司独立董事，信永中和会计事务所合伙人，齐鲁证券有限公司投资银行部证券发行内核委员。

**王文生：**男，汉族，1951 年 3 月出生，中国国籍，法学博士。历任四平市中级人民法院民事审判庭副庭长、梨树县人民法院副院长，四平市中级人民法院副院长，四平市司法局局长、党委书记兼英城监狱第一政委，辽源市人民检察院检察长、党组书记，国家检察官学院吉林分院院长、党委书记，吉林兢诚律师事务所律师。现任公司独立董事，兼任北京冠衡（长春）律师事务所合伙人、主任。主要社会兼职：吉林大学校聘教授、博士生导师，吉林省社会科学院法学专家研究所研究员，国际刑法学研究会会员，中国犯罪学学会咨询委员、常务理事，中国法学会民法学研究会理事，中国法学会刑事诉讼法学研究会理事，中国法学会检察学研究会理事，吉林省法学会常务理事，吉林省法学会民法学研究会副会长，吉林省法学会检察学研究会副会长。

**段德炳：**男，汉族，1963 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，教授级高级工程师。历任中国有色金属工业总公司技术经济研究院信息管理处副处长、处长，有色金属技术经济研究院科研管理处处长、科学管理办公室主任、发展研究中心主任，有色金属技术经济研究院控股的北京安泰科信息开发有限公司副总经理，有色金属技术经济研究院副总工程师。现任公司独立董事，兼任北京安泰科信息开发有限公司副总经理、有色金属技术经济研究院总工程师。主要社会兼职：江西理工大学经济管理学院兼职硕士研究生导师，北方工业大学管理学院兼职硕士研究生导师。

## 2、监事会成员

**韩宝利：**男，汉族，1966 年 10 月出生，中国国籍，高级工程师。历任辽源汽车电器有限公司生产科长、工艺科长、总工程师、副厂长；公司挤压车间主任、技质部部长、副总经理、董事。现任公司监事会主席，兼任公司全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司董事。

**鲍长江：**男，汉族，1979 年 5 月出生，中国国籍。现任公司监事。

**王素芬：**女，汉族，1965 年 1 月出生，中国国籍，助理工程师。历任辽源市龙泉酒厂销售科长，辽源利源铝业集团有限公司企管部部长、党委书记。现任公司监事、企管部部长，兼任公司全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司监事。主要社会兼职：辽源市龙山区第七届人大代表。

## 3、高级管理人员



**王 民：**简历详见 1、董事会成员

**罗颖俊：**简历详见 1、董事会成员

**周媛凤：**简历详见 1、董事会成员

**王举荣：**简历详见 1、董事会成员

**张莹莹：**女，汉族，1982 年出生，中国国籍，中级会计师。历任辽源利源铝业集团有限公司财务部部长、董事。现任公司董事会秘书、财务总监。

### (三) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011 年 12 月 5 日，经公司职工代表大会决议同意，选举王素芬为公司的职工代表监事。

2011 年 12 月 22 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，公司董事会及监事会换届选举，产生公司第二届董事会成员和第二届监事会成员（除职工监事外），具体情况如下：

**1、董事：**公司第一届董事会董事成员韩宝利、钱业银、沈阳、陈学森(独立董事)、马江涛(独立董事)任期届满辞去董事职务；王民（董事长）、罗颖俊、周媛凤、王举荣、周海伦、高印寒、段德炳(独立董事)、王文生(独立董事)、王贡勇(独立董事)被选为公司第二届董事会成员。

**2、监事：**公司第一届监事会监事成员杨淑春、刘宇任期届满辞去监事职务；韩宝利（监事会主席）、王素芬、鲍长江被选为公司第二届监事会成员，其中王素芬为职工代表监事。

**3、高级管理人员：**原公司高级管理人员韩宝利到期届满辞去公司副总经理职务；王民（总经理）、罗颖俊（副总经理）、周媛凤（副总经理）、王举荣（副总经理），张莹莹（董事会秘书、财务总监）被聘为公司第二届高级管理人员。

## 二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数为 872 人。公司的员工结构情况如下：

### (一) 按职工专业构成分类

专业构成	人 数	占总人数的比例 (%)
生产人员	667	76.50
销售人员	30	3.44

技术人员	90	10.32
财务人员	33	3.78
管理人员	52	5.96

### (二) 按职工受教育程度分类

学历程度	人 数	占总人数的比例 (%)
硕士及以上	2	0.23
大学本科	119	13.65
专科	176	20.18
中专高中及以下	575	65.94

### (三) 年龄结构情况

年龄结构	人 数	占总人数的比例 (%)
50 岁以上	50	5.73
40-49 岁	212	24.31
31-39 岁	491	56.31
30 岁以下	119	13.65

公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》及相关法律、法规及规范性文件的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理控制制度体系，开展了治理活动，加强规范运作，进一步提高治理水平。公司治理实际情况与中国证监会发布的《上市公司治理准则》基本符合。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的相关要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，以确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。并严格按照《公司章程》将相关决策事项提交股东大会审批，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。报告期内公司召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）关于公司控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司与控股股东在业务、资产、人员、财务和机构方面做到分开，公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东恪守《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的要求，依法行使权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东无关联交易，不存在公司控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司为控股股东及其下属企业提供担保的情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，选举董事实行累积投票制度。董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。截至 2011 年 12 月 31 日公司共有董事 9 名，其中独立董事 3 名（会计专业、行业专家、法律专业各 1 名），占全体董事的 1/3 以上。公司董事会下设战略、审计、

提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责，成员全部由独立董事和董事组成，审计、提名、薪酬与考核委员会由独董担任召集人，且独立董事占多数。全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，积极参加培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行权利、义务和责任。独立董事能不受影响地独立履行职责。

#### **（四）关于监事与监事会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。截至 2011 年 12 月 31 日公司共有监事 3 名，职工代表担任的监事 1 名，占全体监事的 1/3 以上，符合法律、法规的要求。监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，监事会对公司关联交易、财务状况、募集资金使用、内部控制、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司不断建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机构，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，以更好的调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定更多的优秀管理人员和技术、业务骨干。

#### **（六）关于相关利益者**

报告期内，公司重视社会责任，关注公司员工福利、环保等社会公益事业，积极与各方沟通和交流，充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、消费者等利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等相关法律法规的规定，通过指定负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询的责任人等方式，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，同时公司通过电话、邮件、投资者互动平台等多种渠道与投资者进行沟通，以确保所有投资者公平获得公司信息，提高公司透明度，保障全体股

东的合法权益。

## 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

### (一) 总体情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》等法律法规的要求，认真勤勉地履行职责，各董事均能按时参加会议，对各项议案进行认真审议和表决。积极参加深圳证券交易所、吉林证监局组织的上市公司董事、监事和高级管理人员的培训学习，参与公司管理，慎重地决策公司所有重大事项。独立董事分别担任董事会专门委员会的主任或成员，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对公司完善法人治理结构起到了积极的促进作用，为了维护公司及广大投资者的利益做出了努力。报告期内，所有独立董事对公司董事会的议案及公司其他议案没有提出异议，公司以及董事个人未发生过被中国证监会行政处罚和深圳交易所公开谴责的情况。

公司董事长按相关要求履行职责，积极推动公司内部各项制度的建立健全，加强公司董事会的建设，依法召集、召开、主持董事会会议，且积极督促股东大会及董事会决议事项的执行，确保了公司董事会的正常运作，同时，公司董事长充分保证了与公司其他董事，特别是独立董事的知情权，为其履行职责垫定了良好的基础。

公司独立董事 3 人，超过公司全体董事人数的 1/3。报告期内，独立董事按照相关制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职责，按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案。在深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况的基础上，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内，独立董事对公司募集资金使用、关联交易、对外担保、资金占用等相关事项出具了独立意见。

### (二) 报告期内，董事参加董事会出席情况：

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王 民	董事长	10	10	0	0	0	否
罗颖俊	董事	10	10	0	0	0	否
周媛凤	董事	1	1	0	0	0	否
王举荣	董事	1	1	0	0	0	否
周海伦	董事	10	10	0	0	0	否
高印寒	董事	1	1	0	0	0	否
段德炳	董事	1	1	0	0	0	否
王文生	董事	1	1	0	0	0	否
王贡勇	董事	10	10	0	0	0	否
韩宝利	董事	9	9	0	0	0	否
钱业银	董事	9	9	0	0	0	否
沈 阳	董事	9	8	0	1	0	否
陈学森	董事	9	9	0	0	0	否
马江涛	董事	9	8	0	1	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其关联方实现了分开，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立性

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立的供应、生产、销售系统，具备了面向市场自主经营的能力，不存在对股东的业务依赖。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争。

#### （二）资产独立性

公司拥有独立、完整的生产经营场所，以及与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统、配套系统，拥有生产经营所需的土地使用权、房产、专利、商标的所有权或者使用权等资产，具有独立、完整的原料采购、生产、销售等配套设施及固定资产。

公司具备完整、合法的资产权属凭证并实际占有，不存在法律纠纷或潜在纠

纷；公司不存在以自身资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，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。公司具有良好的资产独立性。

### （三）人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员未在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司处领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况；公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系，在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于控股股东或其他关联方。

### （四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金及干预资金使用的情况；公司独立在银行开户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东、实际控制人的财务账户的情况。

### （五）机构独立性

公司设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，各组织机构依法行使各自的职权；设有人事部、财务部、供应部、生产部、销售部、技质部、证券部、企管部、设备部等职能部门，构成了一个有机的整体，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在与股东单位机构混同的情形。

## 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的要求，认真履行职责，落实了公司股东大会和董事会的相关决议，在董事会的正确指导下，不断优化了公司产品结构，提升了高附加值产品的占比，同时加强了公司内部管理，较好的完成的年初制定的各项任务。

同时，公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营目标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案并报董事会审批。



## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制体系的建立和健全情况

依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，几年来，公司按照建立现代化企业制度的要求，制订了与公司内部控制相关的管理制度，结合自身经营实际，逐步形成完善了内部控制管理体系。2011年度，公司逐步完善了各项内部控制制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《总经理工作细则》和《内幕信息知情人管理制度》等内控制度，并得到了有效执行。

#### （一）董事会对公司内部控制自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了自查和分析：

1、公司已建立了完善的治理结构与组织架构和相关控制制度，配备业务能力和职业道德均能满足内部控制需要的业务人员，在业务流程管理、资金管理、会计系统管理、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系。

2、公司内部控制流程基本涵盖所有部门、岗位和人员，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，保证了公司各项业务活动的规范运行。

3、报告期内，公司未有违反财政部《企业内部控制基本规范》及公司内部控制制度的情形发生。

#### （二）独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《企业内部控制基本规范》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司独立董事制度》等有关规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价报告发表意见：报告期公司严格按照公司内部控制各项制度的规定进行运作，关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

**(三) 监事会对公司内部控制的审核意见**

公司监事会对内部控制自我评价报告，出具了专门意见，认为公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实反映了公司内部控制的基本情况，符合相关规定的要求。

**(四) 保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见**

通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，保荐机构认为：利源铝业现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，是针对公司自身的经营管理特点制定的，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；利源铝业的《2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

**二、公司内部审计制度的建立和执行情况**

公司设有独立的内部审计机构——审计部，配备了专职的内部审计人员，接受公司董事会审计委员会的工作指导。2011 年度，审计部按照《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内部审计制度》等相关规定和 2011 年度审计工作计划，对公司及下属各子公司、部门的经营情况，成本费用以及规章制度、财经纪律的执行情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保等情况，进行内部审计及监督检查，忠实履行审计监督程序，并定期向审计委员会汇报工作。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	

3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	2010年公司中准会计师事务所有限公司对公司内部控制自我评价报告出具了鉴证意见。根据相关规定，无需再聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2011年,审计委员会按季度召开会议,审计了内部审计部门提交的公司内审的报告、募集资金使用情况审计委员会会议结束后,向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。根据年报审计的相关工作,对财务报表出具审核意见,对审计机构的审计进行总结。</p> <p>2011年,公司内部审计部门每季度向公司审计委员会汇报内部审计工作的进展情况。审计部门按照相关规定,对公司财务报告、重要的对外投资、对外担保、关联交易、信息披露事务管理、募集资金使用、募投项目进展、公司内部各项制度执行情况等事项进行审计将在内部审计过程中发现的问题,向相关责任部门提出整改意见。审计部门已提交2011年度内部审计工作报告和2012年度审计工作计划。</p> <p>报告期内,公司审计委员会及内部审计部门完成的年初制度的各项工作任务,在工作中切实履行了职责,对公司内部控制起到了有效的监督作用。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

### 三、年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。根据制度规定,若由于相关人员不履行或不正确履行职责或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为,对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响,公司应当根据情节轻重追究其行政责任、经济责任。

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错、未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

### 四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司根据公司年初制定的各项经营指标、管理目标的完成情况,对高级管理人员进行全面考核,将指标完成情况与个人收入挂钩,由公司人事部制定了一套相应的考核办法,经审批后执行。

### 五、关联交易及同业竞争

报告期内，公司不存在与控股股东同业竞争和关联交易的情况。

#### **六、公司其他内部问责机制的建立和执行情况**

公司内部建立了与公司采购、生产、销售、质量等环节相应的问责制度，报告期内，各相关部门对制度执行情况良好，不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故发生。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为 2010 年年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。股东大会召开前，均履行了法律、法规和规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部规则的会议通知程序，会议召开的时间、地点、期限和通知所载一致，参加会议人员均达到法律、法规和规范性文件及《公司章程》所规定的人数，会议提案、表决和监票程序符合《公司章程》的规定，每次会议均依法制作会议记录并由相关人士依法签署。股东大会的召集、召开程序、决议内容及签署合法、合规、真实、有效，且按深交所《股票上市规则》的规定履行了披露程序。具体情况如下：

一、公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 4 月 19 日在公司会议室召开，25 名股东出席会议，代表股份 69,621,875 股，占公司总股份 93,600,000 股的 74.38%，公司董事、监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告的议案》；《2010 年度监事会工作报告的议案》；《公司 2010 年年度财务决算报告的议案》；《公司 2010 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《公司拟用资本公积转增股本和 2010 年度利润分配的议案》；《公司 2011 年年度财务预算报告的议案》；《续聘中准会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务审计机构的议案》；《使用部分超募资金补充流动资金的议案》；《修订〈公司章程〉及增加公司注册资本和实收资本的议案》。

二、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 12 月 22 日在公司会议室召开，22 名股东出席会议，代表股份 129,316,250 股，占公司总股份 187,200,000 股的 69.08%，公司董事、监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了《董事会换届选举》的议案；《监事会换届选举》的议案；《修订〈公司章程〉》的议案；《修订公司〈股东大会议事规则〉》的议案；《更换 2011 年度财务审计机构》的议案。

## 第八节 董事会工作报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况的回顾

##### 1、公司总体情况

2011 年是公司发展史上极不平凡的一年。面对复杂严峻的宏观经济形势和激烈的市场竞争压力，公司董事会带领全体员工努力拼搏、锐意进取、攻坚克难，实现了历史性的突破，圆满完成了年初确定的各项目标。各项工作取得丰硕成果。

报告期内，公司各项指标实现了突破性的飞跃。全年销售量 56018 吨，比上年增长 13.71%，全年销售收入实现 123,495 万元，比上年增长 20.41%，出口创汇 22,178 万元，比上年增长 64.39%，全年实现净利润 14,170 万元，比上年增长 51.75%，上缴税金 10,379 万元，比上年增长 36%。

报告期内，公司主要客户的供货量大幅度增加，公司通过对产品质量的控制，客户对公司产品的满意度迅速提升，同时，通过开辟新的销售领域，延长产品的产业链，公司深加工产品的占比正逐年稳步提升，为公司铝型材深加工积累了经验，为深加工产品的更深一步的发展，打下了良好的基础。

2011 年，企业内部管理和产品质量管理实现双丰收。2011 年公司始终将强化管理、强化产品质量管理做为工作中的重中之重，认真落实公司各项制度，达到管理正规化、标准化的目的。与公司内部审计部门配合，每季度进行一次指导检查，评分激励的办法与中层领导工资直接挂钩。形成一整套行之有效的管理办法，提高了管理人员的能力，增强了责任心，使生产有序进行，质量稳步提高。

员工收入和福利待遇有了显著提高。多年来，公司始终坚持提高公司效益，提高员工收入。在保证员工收入的同时，加大职工福利、困难职工帮扶等方面的投入。通过公司党委、工会、共青团开展的活动，丰富了员工的业余生活，在员工内部掀起了学先进、比贡献、树正气的热潮，增强了员工的凝聚力。

##### 2、人才引进及新产品创新情况

人才引进、新产品开发迈出跨越式的步伐。从公司长远发展考虑，为提高管理能力、技术能力，公司不断引进人才。在新产品开发上克服困难，我们研制成

功了一系列新产品，投入批量生产，为公司不断开发新产品、开拓高端市场积累了经验。

### 3、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 主营业务分行业情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	123,495.18	98,805.91	19.99%	20.41%	15.60%	3.32%
合计	123,495.18	98,805.91	19.99%	20.41%	15.60%	3.32%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业用材	62,959.98	50,224.32	20.23%	15.60%	11.40%	3.01%
建筑装饰用材	38,356.42	31,485.62	17.91%	10.95%	6.22%	3.66%
深加工材	22,178.78	17,095.97	22.92%	63.92%	59.16%	2.31%
合计	123,495.18	98,805.91	19.99%	20.41%	15.60%	3.32%

报告期内，公司专注于工业型材、建筑型材的生产销售，随着产能扩大，建筑型材和工业型材销售均有较大幅度增长，工业型材增速超过建筑型材，同时深加工产品的生产与销售增加是报告期公司销售收入快速增长的重要因素。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
外销	22,178.78	63.92%
内销	101,316.40	13.80%
其中：东北	76,552.98	14.13%
华北	7,292.61	-33.76%
华东	13,899.21	44.19%
西南	2,287.33	
华中	333.06	-56.39%
其他	951.21	74.88%

合 计	123,495.18	20.41%
-----	------------	--------

### (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	66.46%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	54.95%

公司前五名供应商主要为铝锭供应商，前五名客户主要为公司国内外销售客户，与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有利益。单一供应商或客户采购、销售比例均未超过 30%，公司不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。公司出口销售采用现销方式。

## 4、报告期内公司资产构成、期间费用等同比发生重大变化的情况说明

### (1) 资产、负债发生重大变动的情况说明

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减额度	同比增长 (%)
货币资金	364,353,549.92	959,277,458.80	-594,923,908.88	-62.02%
应收票据	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-
应收账款	21,895,522.20	54,846,545.30	-32,951,023.10	-60.08%
预付款项	653,326,183.98	106,138,344.18	547,187,839.80	515.54%
其他应收款	2,293,097.40	6,152.20	2,286,945.20	37172.80%
存货	94,678,789.68	51,283,693.56	43,395,096.12	84.62%
其他流动资产		2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00%
在建工程	529,196,324.18	113,092,546.31	416,103,777.87	367.93%
短期借款	510,000,000.00	290,000,000.00	220,000,000.00	75.86%
应付票据		9,900,000.00	-9,900,000.00	-100.00%
应付账款	16,619,071.43	12,556,374.42	4,062,697.01	32.36%
预收款项	3,668,865.87	13,595,690.25	-9,926,824.38	-73.01%
其他应付款	4,295,791.03	1,425,762.28	2,870,028.75	201.30%
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	5,000,000.00	35,000,000.00	700.00%
长期借款	370,000,000.00	284,000,000.00	86,000,000.00	30.28%
实收资本(或股本)	187,200,000.00	93,600,000.00	93,600,000.00	100.00%

货币资金变动原因：2011 年公司货币资金减少主要是 2011 年募集资金投资项目正常实施，累计投入资金 5.66 亿元所致。



应收票据、应收账款变动原因：报告期内公司应收账款呈现下降趋势，主要是公司近年来加强赊销管理，销售回款能力不断增强。一是优化客户选择，高端客户不断增加，销售回款更加有保证。二是严格管理信用期，缩短了收款账期，加强订单回款跟踪。三是公司产品结构调整，通过经销方式销售的普通建筑型材占比下降，应收账款余额下降。四是 2011 年调整了部分信用政策，接受部分银行票据结算，应收票据余额有所增加，相应应收账款余额减少。

预付账款变动原因：公司 2011 年预付账款增加 54,718.78 万元，主要原因包括：一是预付购买本次非公开增发募集资金投资项目的土地款 4,591.06 万元。二是预付原材料采购款 37,583.62 比上年度增加 32,163.39 万元。

其他应收款变动原因：公司 2011 年其他应收款增加 228.69 万元，主要原因是公司进口设备向海关缴纳的保证金。

存货变动原因：公司存货主要包括原材料、在产品 and 库存商品等。其中在产品占在 50%左右。报告期内公司经营规模扩大，伴随生产销售规模的增长，根据一定的加工周期，相应加工过程中的在产品规模扩大；同时为了满足不断扩大的生产规模的需要，公司相应增加了原材料贮备规模，以确保生产的正常进行。另外公司产品结构调整，深加工产品比重增长，相应加工周期延长，影响在产品增长。

其他流动资产变动原因：公司其他流动资产减少 200 万为公司上年末预缴税金，公司于今年已全部抵销。

在建工程变动原因：报告期内公司在建工程增幅较大，主要是 2010 年公司首次公开发行并上市后开始实施大截面交通运输铝型材深加工项目和特殊铝型材及铝型材深加工项目，随着机器设备陆续到厂后转入在建工程核算。

短期借款变动原因：公司在生产线技术改造、产品升级、新项目建设和流动资金等方面加大资金投入，资金来源主要为银行借款。

应付票据变动原因：因铝加工市场复苏和电解铝宏观调控影响，上游客户逐步恢复了现款结算方式，至 2011 年完全不再接受票据结算，公司应付票据到期兑付完毕。

应付账款变动原因：公司报告期内固定资产投资较大，期末均存在一定的工程和设备的质保金余额。

预收账款变动原因：公司通过几年与客户合作后，相互之间建立了良好的信誉度，在部分客户下达新订单时，不同程度的减少预收货款。

其他应付款变动的的原因：公司代收部分押金等增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因：公司一年内到期的非流动负债包括：国家开发银行借款6000万元，自2010年起每年归还500万元；中国进出口银行出口信贷借款2亿元，自2012年开始归还，2012年归还3500万元。

长期借款变动原因：公司长期借款为上市前已签订的固定资产借款合同，银行根据项目进展分批放款。

实收资本（股本）变动原因：实收资本（股本）增加为公司 2010 年度股东大会审议通过，用公司资本公积转增股本所致。

## （2）经营数据发生重大变动的情况说明

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减额度	同比增长（%）
营业税金及附加	8,348,800.30	4,366,879.12	3,981,921.18	91.18%
销售费用	6,881,577.69	13,733,596.49	-6,852,018.80	-49.89%
财务费用	43,334,598.17	29,374,110.65	13,960,487.52	47.53%
资产减值损失	-169,377.90	-733,170.03	563,792.13	-76.90%
营业外收入	6,937,305.67	15,592,751.92	-8,655,446.25	-55.51%
营业外支出	2,434,931.04	913,516.77	1,521,414.27	166.54%

营业税金及附加变动的的原因：增加主要为公司流转税额增加，相应计提的营业税金及附加增加。

销售费用变动的的原因：2011 年公司销售费用减少主要是公司上市后，知名度显著提高，公司市场推广更为顺畅，公司注销了销售公司，节约了市场推广费用。

财务费用变动原因：2011 年公司财务费用增加，主要是 2010 年末公司首次公开发行并上市后，募集资金到位，并且对公司前期投入的自筹资金进行了置换，上述借款利息在 2011 年停止借款费用资本化。

资产减值损失变动原因：公司应收款项减少，相应计提的坏账准备减少。

营业外收入变动原因：由于公司产品结构的调整，不再使用废铝做为原材料，营业外收入中的废铝退税减少所致。

营业外支出变动原因：主要为 2011 年公司对外捐赠 100 万。

## 5、报告期内公司现金流量构成情况说明

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减额度	同比增长（%）
经营活动产生的现金流量净额	-87,859,801.26	86,989,619.25	-174,849,420.51	-201.00%
投资活动产生的现金流量净额	-732,090,424.03	-222,101,494.27	-509,988,929.76	229.62%
筹资活动产生的现金流量净额	262,652,839.00	924,298,653.76	-661,645,814.76	-71.58%

经营活动产生的现金流量变动原因：2011 年公司经营活动现金流量为 -8,785.98 万元，主要影响因素是年末公司为了降低采购成本，集中采购了部分铝锭，集中支付了预付账款 3 亿元，影响当期现金流量为负数。

投资活动产生的现金流量变动原因：最近几年，公司的投资活动产生的现金流净额一直为较大额负数，这与公司近几年一直处于固定资产投资的高峰期，同时首次公开发行并上市的募集资金投资项目投入建设，公司生产线规模扩大及经营规模的扩大是一致的。

筹资活动产生的现金流量变动原因：2011 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 26,265.28 万元，主要原因是公司生产经营规模扩大，当年增加流动资金贷款 2.2 亿元，比 2010 年减少主要为 2010 年公司收到募集资金所致。

## 6、其他与公司经营相关的重要信息

### （1）主要优势

公司经过多年的积累，形成较强的区域优势、多元化稳定优质的客户优势、设备和技术研发优势、产品质量及品牌优势、两元发展模式优势等，使公司综合竞争能力突出。

### （2）销售模式

本公司产品销售不采取代销方式，而是采用直销（由公司直接销售给终端客户）与经销（公司销给经销商后由其自行销售）相结合的销售方式。

其中，工业材及深加工材基本通过直销，部分建筑材也直接销售给下游大型门窗、幕墙企业，比如沈阳远大等。直销方式有利于建立长期、稳定的客户渠道，

能有效地提高产品销售价格，实现效益最大化。

部分建筑材通过经销商向零散性终端用户进行销售。经销方式有利于发挥经销商在当地的销售网络优势，提高公司资金运作效率，实现规模最大化。

公司与常年客户签订产品销售的框架协议，约定全年供需数量、规格、定价方式等要素，供需双方根据框架协议，以传真或网络形式确定每批产品的发货数量和规格，并按照约定组织生产、发货、结算、回款，提供一切售前、售中和售后服务。

### **(3) 采购、生产模式**

本公司主要原材料为铝锭、废铝以及铝棒。公司实行战略供应商制度，与一些具有一定规模和经济实力的铝锭供应商签订了长期采购协议，建立了长期稳定的合作关系。在安排生产采购方面，公司采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商实施采购。

公司铝锭采购定价方式：主要以上海长江有色金属现货铝价格为基础确定。

公司铝棒的采购方式是通过向电解铝厂商采购电解铝并委托其加工为铝棒，定价方式为“电解铝价格+加工费”。

公司目前拥有稳定的原材料供货渠道，与主要原材料供应商建立了长期良好合作关系。

本公司采取“以销定产”的生产模式。根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的特点，公司每年与下游常年客户签订产品销售的框架协议，约定全年供需数量、规格、定价方式等，公司依据与客户签订的框架合作协议及客户的采购惯例制定生产计划并组织实施。

本公司针对不同类型的产品采用不同的生产方式：（1）针对通用半成品、常用产品，公司为提高生产效率，降低过程成本，采用大批量生产方式；（2）针对不同客户对产品不同成分、不同规格的要求，公司采用多品种、小批量生产方式，以适应市场的快速变化和客户的个性化需求。

### **(4) 技术创新、研发情况**

近年来，公司高度重视技术研发工作，由技质部具体负责产品开发、工艺管理以及质量检验等职责。公司于2006年被评为吉林省企业技术中心，2010年，公司被吉林省科技厅、财政厅、国税局、地税局批准认定为高新技术企业（证书编

号：GR201022000042)。为了保持公司产品在市场竞争中具有的新、独、特等技术优势，公司不断完善技术创新管理机制，从信息网络、资金、人才、制度等方面促进公司创新能力的提高。

**(二) 对公司未来发展的展望**

公司未来发展，仍以产品深加工为主线，向下游延长产业链，以满足客户需求为目的，提高产品附加值。

2012 年工作的总体思路是：以高产量、高效益、低消耗为目标，突出质量管理、内业管理为重点，加快项目建设、加快新产品开发，保证安全生产。为全面完成 2012 年的各项指标和任务，公司通过加强干部队伍建设，提高干部的领导能力，提高员工整体素质，增强公司竞争力，加大力度开发新产品，提高产品档次，向高、精、尖市场进军等方面，做到在形势变化中善于抓住新机遇，在严峻挑战中努力拓展新空间，在扬长避短中争抢新优势，在超越自我中寻求新突破。

**二、报告期内的投资情况**

**(一) 报告期内募集资金投资使用情况**

公司于 2010 年 11 月首次公开发行股票，取得募集资金 8.26 亿元，扣除发行费用后，募集资金净额 7.63 亿元，报告期内，募集资金使用情况对照表如下：

单位：万元

募集资金总额		76,325.64		本年度投入募集资金总额		25,905.83				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		57,184.58				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
特殊铝型材及铝型材深加工项目	否	34,010.00	34,010.00	11,493.96	30,798.91	90.56%	2011年12月01日	418.65	不适用	否
大截面交通运输铝型材深加工项目	否	29,638.00	29,638.00	1,734.23	13,708.03	46.25%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	63,648	63,648.00	13,228.19	44,506	-	-	418.65	-	-

		.00			.94					
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	12,677.64	12,677.64	12,677.64	12,677.64	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,677.64	12,677.64	12,677.64	12,677.64	-	-	0.00	-	-
合计	-	76,325.64	76,325.64	25,905.83	57,184.58	-	-	418.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年3月16日经本公司一届十七次董事会审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充公司流动资金的议案》，同意将超募资金12,677.64万元，补充公司流动资金。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构出具同意意见，并经2010年年度股东大会审议通过，且进行公告。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2011年8月10日公司一届二十二次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》，同意增加募投项目的部分实施地点，并使用公司自有资金购买新增土地及新建厂房，以保证募投项目的顺利实施。上述议案经公司监事会、独立董事，保荐机构出具同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专户存放									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## （二）2011 年度募集资金实际使用情况说明

本公司募集资金存放于募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 22001638636055009903。截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额为人民

币 197,049,610.11 元，其中定期存款 150,000,000.00 元，活期存款 47,049,610.11 元。2011 年度的募集资金账户变动情况简表如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
上年度募集资金余额	450,600,277.45
加：利息收入	5,510,573.60
减：①银行手续费及其他支出	2,833.88
②募投项目支出	132,282,007.06
③永久补充流动资金	126,776,400.00
募集资金账户余额	197,049,610.11

### （三）会计师事务所对前次募集资金使用情况的鉴证结论：

立信会计师事务所认为：公司前次募资报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2011年12月31日止前次募集资金的使用情况。

### （四）保荐机构对募集资金年度存放和使用情况的核查意见：

经核查，华林证券认为：利源铝业 2011 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《公司募集资金使用管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

### （五）报告期内重大非募集资金投资情况

报告期内，根据公司一届二十二次董事会审议通过《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》，增加募投项目的部分实施地点，并使用公司自有资金购买新增土地及建设厂房，保证募投项目的顺利实施。另外 2011 年下半年公司开始筹建新厂区，投入资金建设厂区基础建设和配套设施等。

### （六）超募资金使用情况

根据公司 2010 年度股东大会、一届十七次董事会和公司一届监事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，为提高闲置资金的使用效率，顺应公司经营业务的增长和业务不断拓展的需要，增强公司原材

料采购能力。根据《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》、《中小板信息披露业务第 29 号》和公司《募集资金管理制度》等有关规定，公司使用超募资金 12,677.64 万元补充流动资金，用于采购公司主要原材料，以提高公司的经营效益。

### **（七）募集资金投资项目实施地点变更的情况**

2011 年 8 月 10 日公司一届二十二次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》，同意增加募投项目的部分实施地点，并使用公司自有资金购买新增土地及建设厂房，以保证募投项目的顺利实施。上述议案经公司监事会、独立董事、保荐机构出具了保荐意见，并进行公告。

### **（八）募集资金使用及披露中存在的问题**

公司制定了《募集资金管理制度》，报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《募集资金管理制度》等相关规定使用并管理募集资金，真实、准确、完整的披露了募集资金存放与使用情况。

## **三、董事会日常工作情况**

### **（一）报告期内，公司共召开十次董事会，具体情况如下：**

1、第一届十七次董事会会议于 2011 年 3 月 16 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告的议案》；《2010 年度总经理工作报告的议案》；《公司 2010 年年度财务决算报告的议案》；《公司 2010 年年度报告及年度报告摘要的议案》；《公司拟用资本公积转增股本和 2010 年度利润分配的议案》；《公司 2011 年年度财务预算报告的议案》；《公司 2010 年度募集资金存放及使用情况的议案》；《2010 年度公司内部控制自我评价报告》；《续聘中准会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务审计机构的议案》；《公司年报报告制度的议案》；《公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；《公司审计委员会年报工作规程的议案》；《使用部分超募资金补充流动资金的议案》；《修订〈公司章程〉及增加公司注册资本和实收资本的议案》；《召开 2010 年年度股东大会的提案》。

本次董事会决议公告已于 2011 年 3 月 18 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

2、第一届十八次董事会会议于 2011 年 4 月 15 日在公司会议室召开，会议应到



董事9名，实到9名，会议审议通过了《公司2011年第一季度财务报表》的议案。

3、第一届十九次董事会会议于 2011 年 5 月 3 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《“上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》的议案；《公司专项治理自查事项的说明》的议案。

本次董事会决议公告已于 2011 年 5 月 4 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

4、第一届二十次董事会会议于 2011 年 6 月 20 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《成立辽源利源工程机械施工有限公司》的议案。

本次董事会决议公告已于 2011 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

5、第一届二十一次董事会会议于 2011 年 7 月 28 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《公司 2011 年半年报告及 2011 年半年度报告摘要》的议案。

6、第一届二十二次董事会会议于 2011 年 8 月 10 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》。

本次董事会决议公告已于 2011 年 8 月 11 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

7、第一届二十三次董事会会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《内部控制规则落实情况自查表》的议案；《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划和落实情况》的议案。

本次董事会决议公告已于 2011 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

8、第一届二十四次董事会会议于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《公司 2011 年三季度报告》的议案。

9、第一届二十五次董事会会议于 2011 年 12 月 5 日在公司会议室召开，会

议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《董事会换届选举》的议案；《更换 2011 年度财务审计机构》的议案；《加强公司治理专项活动整改报告》的议案；《修订〈公司章程〉》的议案；《修订公司〈股东大会议事规则〉》的议案；《修订公司〈总经理工作细则〉》的议案；召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。

本次董事会决议公告已于 2011 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

10、第二届一次董事会会议于 2011 年 12 月 30 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到 9 名，会议审议通过了《选举公司第二届董事会董事长》的议案；《聘任公司总经理》的议案；《聘任罗颖俊为公司常务副总经理、周媛凤为公司副总经理、王举荣为公司副总经理兼总工程师》的议案；《聘任张莹莹为董事会秘书兼财务总监》的议案；《选举公司第二届董事会专门委员会》的议案；《公司高级管理人员薪酬安排》的议案；《修订公司〈内幕信息知情人管理制度〉》的议案。

本次董事会决议公告已于 2011 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

## （三）董事会各专门委员会的履职情况

### 1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步完善公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员

实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。

### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，与公司内部审计部门保持了良好的互动，对公司内部审计部门的工作进行了指导和审核。对公司内部审计部门的审计报告进行了批复和确认，推动了公司内部审计工作的发展和完善。对于公司 2011 年度由立信会计师事务所出具的《公司 2011 年度审计报告》，董事会审计委员会无异议。

## （四）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司修改了《内幕信息知情人管理制度》，进一步健全了公司内幕信息的规范管理，同时通过开展内幕信息管理方面的培训，加强了公司各部门对内幕信息保密的意识。报告期内，公司对涉及内幕信息的资料保存严密，对接触内幕信息的人员进行分阶段登记，并上报监管部门。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行严格自查，没有发现任何违法违规现象。公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

## 四、利润分配

### （一）2011 年度利润分配的方案

根据立信会计师事务所出具的 信会师报字[2012]第110082号 标准无保留意见审计报告，2011年归属于母公司所有者的净利润为141,704,175.44元，根据相关规定，公司拟按下列方案实施分配：

1、按母公司净利润152,738,682.21元的10%提取法定盈余公积金15,273,868.22元。

2、加年初未分配利润147,514,315.29元，扣减分配2010年度普通股股利

28,080,000.00元，2011年度可供股东分配的利润为245,864,622.51元。

3、拟以2011年年末，公司股本187,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税），共计分配现金红利37,440,000元（含税），剩余未分配利润转入下一年。

本次利润分配预案，须经 2011 年年度股东大会审议批准后实施。

**(二) 公司前三年进行利润分配情况**

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	28,080,000.00	93,381,034.13	30.07%	147,514,315.29
2009 年	0.00	53,589,010.98	0.00%	61,305,346.01
2008 年	0.00	41,685,093.96	0.00%	13,890,373.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				44.65%

**五、开展投资者关系管理的具体情况**

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。报告期内，接待调研人员如下：

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
2011 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金	公司基本经营情况
2011 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	聚益投资	公司基本经营情况
2011 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	平安资管	公司基本经营情况
2011 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	华融展业	公司基本经营情况

2011年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司基本经营情况
2011年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	尚雅投资	公司基本经营情况
2011年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	公司基本经营情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券	公司经营情况、募投项目及其进展情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司经营情况、募投项目及其进展情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金	公司经营情况、募投项目及其进展情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金	公司经营情况、募投项目及其进展情况
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	募投项目进展情况、资金规划、生产经营情况、公司未来发展方向
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	募投项目进展情况、资金规划、生产经营情况、公司未来发展方向
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	募投项目进展情况、资金规划、生产经营情况、公司未来发展方向
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	京福资产	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划

2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	景顺长城基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中再资产	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	英大泰和人寿	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋资产	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划
2011 年 11 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券	公司情况、行业情况、核心竞争力、主要产品、未来规划

公司一直非常重视投资者关系管理工作，开辟了投资者关系渠道，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解生产经营、未来发展，参与经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。2011 年 3 月 30 日，通过上市公司互动平台举行了 2010 年度网上业绩说明会，公司董事长、独立董事、财务总监、董秘及保荐代表人等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。2011 年 5 月 20 日参加了“吉林辖区上市公司 2010

年度业绩网上集体说明会暨投资者接待日”活动，通过公司董事长及董事会秘书与投资者的在线互动，增加了投资者对公司的了解。

公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者电话、邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者提出的问题和意见建议整理、汇总报管理层，妥善安排投资者与管理人员的会面和交流，方便广大投资者与管理人员进行直接对话和交流。

## **六、其他重要事项**

报告期内，公司选定《中国证券报》为公司信息披露报刊，信息披露网站为巨潮资讯网。

## 第九节 监事会工作报告

### 一、报告期内监事人的日常工作情况

报告期内，公司监事会共召开了七次监事会会议：

（一）2011 年 3 月 16 日召开公司第一届监事会第六次会议，会议审议通过了如下决议：《关于 2010 年监事会工作报告的议案》，并同意提交公司 2010 年年度股东大会表决；《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》，并同意提交公司 2010 年年度股东大会表决；《关于公司 2010 年年度报告及年度报告摘要的议案》，并同意提交公司 2010 年年度股东大会表决；《关于公司拟用资本公积转增股本和 2010 年度利润分配的议案》，并同意提交公司 2010 年年度股东大会表决；《关于公司 2010 年度募集资金存放及使用情况的议案》；《关于 2010 年度公司内部控制自我评价报告》；《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，并同意提交公司 2010 年年度股东大会表决。

本次监事会决议公告已于 2011 年 3 月 18 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

（二）2011 年 4 月 5 日召开公司第一届监事会第七次会议，会议审议通过了如下决议：关于《公司 2011 年第一季度报告》的议案。

（三）2011 年 7 月 28 日召开公司第一届监事会第八次会议，会议审议通过了如下决议：关于《公司 2011 年半年度报告及 2011 年半年度报告摘要》的议案。

（四）2011 年 8 月 10 日召开公司第一届监事会第九次会议，会议审议通过了如下决议：《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》。

本次监事会决议公告已于 2011 年 8 月 11 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

（五）2011 年 10 月 20 日召开公司第一届监事会第十次会议，会议审议通过了如下决议：关于《公司 2011 年三季度报告》的议案。

（六）2011 年 12 月 5 日召开公司第一届监事会第十一次会议，会议审议通过了如下决议：关于《监事会换届选举》的议案，本议案尚需提交公司 2011 年



第一次临时股东大会审议；关于《更换 2011 年度财务审计机构》的议案，本议案需提交 2011 年第一次临时股东大会审议。

本次监事会决议公告已于 2011 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

(七) 2011 年 12 月 30 日召开公司第二届监事会第一次会议，会议审议通过了如下决议：关于《选举公司第二届监事会主席》的议案。

本次监事会决议公告已于 2011 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上。

## 二、监事会对报告期内有关情况发表独立意见

### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关法律法规的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司决策程序合法，公司内部建立了较为完善的内部控制制度。

公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，没有发现损害公司利益的行为。2011 年度内无重大诉讼事项发生。

### (二) 募集资金使用

对公司募集资金使用进行了跟踪核查，并发表了独立意见，认为公司募集资金的使用合法、规范。

### (三) 检查公司财务的情况

监事会对公司财务制度及财务管理情况进行了认真细致的检查，认为 2011 年度公司稳健经营、积极进取、取得了令人满意的业绩。报告期内，公司财务管理规范，状况良好。公司财务决算报告真实反映公司当期的经营成果和财务状况。中准会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### (四) 公司收购、出售资产情况

报告期内，经认真核查，公司没有收购、出售资产情况，没有发现内幕交易，

没有发生损害股东利益或造成公司资产流失的行为。

(五) 关联交易情况

经认真核查，报告期内无关联交易情况发生。

(六) 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(七) 内部控制自我评价情况

公司监事会对内部控制自我评价报告，出具了专门意见，认为公司内部控制自我评价报告真实反映了公司内部控制的基本情况，符合相关规定的要求。

(八) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，认为公司董事会能够按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息的权力，有效防止了内幕交易的发生。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

### 三、未来工作展望

2012 年，公司监事会全体成员将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定，切实履行职责，发挥监事会日常监督检查的作用，推动公司规范运作，以保障公司及全体股东的利益。

## 第十节 重要事项

### 一、收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产情况发生。

### 二、重大担保情况

报告期内，公司不存在任何对外担保。

### 三、重大关联交易

报告期内，公司不存在关联交易。

### 四、委托理财

报告期内，公司不存在托管、承包、租赁、委托理财事项。

### 五、承诺事项履行情况

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

#### （一）发行时所作承诺：

王民、张永侠承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份。前述承诺期满后，王民、张永侠夫妇还承诺在王民担任公司董事、监事及高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，在王民离职后半年内不转让其持有的公司股份。

公司董事、副总经理罗颖俊、监事韩宝利，监事（原）杨淑春、监事（原）刘宇，董事会秘书、财务总监张莹莹承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的公司股

#### （二）避免与本公司同业竞争的承诺

持有公司 5%以上的股东王民、张永侠、新企创业投资企业、上海赛捷投资合伙企业承诺避免与本公司同业竞争。

#### （三）公开披露承诺的履行情况

报告期内，承诺人均能严格遵守上述承诺。

### 六、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 七、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### （一）证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

### （二）持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权的情况。

### （三）持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

报告期内，公司不存在持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

### （四）买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

## 八、公司聘任会计师事务所情况

公司 2011 年度聘任的审计机构为立信会计师事务所，其年度审计工作薪酬为 40 万元。

2011 年度为公司提供审计服务的签字会计师为朱洪山、范斌，二人均未超过证监会会计字【2003】13 号文规定的连续提供审计服务的最长期限。

## 九、公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人的违法违规情况

公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

## 十、会计师事务所对公司控股股东及关联方资金占用情况的专项说明

公司在报告期内，不存在控股股东及关联方资金占用的情况。

立信会计师事务所出具了《关于吉林利源铝业股份有限公司控股股东及关联方资金占用情况的专项说明》。

## 十一、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

信会师报字[2012]第 110082 号

### 吉林利源铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林利源铝业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者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而导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 朱洪山

中国注册会计师： 范斌

中国·上海

二〇一二年二月二十日

吉林利源铝业股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		360,910,273.75	958,132,017.91
交易性金融资产			
应收票据		9,000,000.00	
应收账款	(一)	21,777,762.42	53,950,503.17
预付款项		872,855,332.66	204,000,492.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,293,097.40	6,152.20
存货		94,678,789.68	51,283,693.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,361,515,255.91</b>	<b>1,269,372,859.70</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	13,150,000.00	9,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		541,018,228.10	490,346,447.80
在建工程		533,618,349.60	113,092,546.31
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		9,017,611.11	9,176,072.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		563,223.57	581,117.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,097,367,412.38</b>	<b>622,346,183.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,458,882,668.29</b>	<b>1,891,719,043.36</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

吉林利源铝业股份有限公司

资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		510,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			9,900,000.00
应付账款		17,535,290.43	12,536,374.42
预收款项		3,663,769.77	137,088,665.90
应付职工薪酬		5,293,039.45	3,709,347.85
应交税费		-9,050,358.30	-13,242,320.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		238,457,300.71	1,425,762.28
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		805,899,042.06	446,417,829.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		370,000,000.00	284,000,000.00
应付债券			
长期应付款		4,963,636.37	5,460,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		31,863,836.73	34,343,742.86
<b>非流动负债合计</b>		406,827,473.10	323,803,742.86
<b>负债合计</b>		1,212,726,515.16	770,221,572.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		187,200,000.00	93,600,000.00
资本公积		790,036,560.00	883,636,560.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,699,959.31	14,426,091.09
一般风险准备			
未分配利润		239,219,633.82	129,834,819.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		1,246,156,153.13	1,121,497,470.92
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		2,458,882,668.29	1,891,719,043.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕



吉林利源铝业股份有限公司

合并资产负债表

2011年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	364,353,549.92	959,277,458.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	9,000,000.00	
应收账款	(三)	21,895,522.20	54,846,545.30
预付款项	(五)	653,326,183.98	106,138,344.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	2,293,097.40	6,152.20
买入返售金融资产			
存货	(六)	94,678,789.68	51,283,693.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)		2,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,145,547,143.18</b>	<b>1,173,552,194.04</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(八)	545,930,931.90	490,618,167.01
在建工程	(九)	529,196,324.18	113,092,546.31
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	(十)	9,017,611.11	9,176,072.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	1,226,527.38	581,117.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,085,371,394.57</b>	<b>613,467,902.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,230,918,537.75</b>	<b>1,787,020,096.91</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

## 吉林利源铝业股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十三）	510,000,000.00	290,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十四）		9,900,000.00
应付账款	（十五）	16,619,071.43	12,556,374.42
预收款项	（十六）	3,668,865.87	13,595,690.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	5,362,321.52	3,782,147.80
应交税费	（十八）	-8,706,127.02	-12,270,587.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十九）	4,295,791.03	1,425,762.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十）	40,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		571,239,922.83	323,989,387.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十一）	370,000,000.00	284,000,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十二）	4,963,636.37	5,460,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十三）	31,863,836.73	34,343,742.86
<b>非流动负债合计</b>		406,827,473.10	323,803,742.86
<b>负债合计</b>		978,067,395.93	647,793,130.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十四）	187,200,000.00	93,600,000.00
资本公积	（二十五）	790,086,560.00	883,686,560.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十六）	29,699,959.31	14,426,091.09
一般风险准备			
未分配利润	（二十七）	245,864,622.51	147,514,315.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,252,851,141.82	1,139,226,966.38
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		1,252,851,141.82	1,139,226,966.38
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		2,230,918,537.75	1,787,020,096.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕

**吉林利源铝业股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1, 229, 264, 697. 86	987, 672, 204. 84
减: 营业成本	(四)	987, 043, 571. 02	848, 527, 438. 75
营业税金及附加		7, 711, 355. 66	2, 427, 133. 68
销售费用		6, 881, 577. 69	12, 627, 747. 75
管理费用		26, 187, 710. 77	24, 643, 338. 86
财务费用		43, 374, 208. 52	28, 571, 100. 19
资产减值损失		-119, 290. 67	-779, 412. 32
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)	(五)	16, 737, 951. 07	8, 700, 000. 00
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)		174, 923, 515. 94	80, 354, 857. 93
加: 营业外收入		3, 459, 465. 58	3, 894, 161. 36
减: 营业外支出		1, 124, 774. 40	252, 242. 74
其中: 非流动资产处置损失		55, 480. 03	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		177, 258, 207. 12	83, 996, 776. 55
减: 所得税费用		24, 519, 524. 91	12, 276, 128. 08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		152, 738, 682. 21	71, 720, 648. 47
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		152, 738, 682. 21	71, 720, 648. 47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

**吉林利源铝业股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,234,951,781.10	1,025,626,732.13
其中：营业收入	(二十八)	1,234,951,781.10	1,025,626,732.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,073,383,625.92	926,663,444.56
其中：营业成本	(二十八)	988,059,124.78	854,705,960.04
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	(二十九)	8,348,800.30	4,366,879.12
销售费用	(三十)	6,881,577.69	13,733,596.49
管理费用	(三十一)	26,928,902.88	25,216,068.29
财务费用	(三十二)	43,334,598.17	29,374,110.65
资产减值损失	(三十三)	-169,377.90	-733,170.03
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,568,155.18	98,963,287.57
加：营业外收入	(三十四)	6,937,305.67	15,592,751.92
减：营业外支出	(三十五)	2,434,931.04	913,516.77
其中：非流动资产处置损失		55,480.03	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,070,529.81	113,642,522.72
减：所得税费用	(三十六)	24,366,354.37	20,261,488.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,704,175.44	93,381,034.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		141,704,175.44	93,381,034.13
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十七)	0.76	0.65
（二）稀释每股收益	(三十七)	0.76	0.65
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		141,704,175.44	93,381,034.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		141,704,175.44	93,381,034.13
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕

## 吉林利源铝业股份有限公司

## 现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,397,762,400.02	1,176,224,611.28
收到的税费返还	2,223,777.14	
收到其他与经营活动有关的现金	55,576,791.43	20,558,958.18
经营活动现金流入小计	1,455,562,968.59	1,196,783,569.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,392,937,452.09	1,010,093,841.23
支付给职工以及为职工支付的现金	24,852,792.37	21,535,524.68
支付的各项税费	97,844,192.62	55,125,121.85
支付其他与经营活动有关的现金	30,106,992.05	23,477,807.54
经营活动现金流出小计	1,545,741,429.13	1,110,232,295.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-90,178,460.54	86,551,274.16
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		8,700,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,000.00	8,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	727,109,600.03	98,622,649.73
投资支付的现金	5,000,000.00	450,000.00
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		123,339,344.54
投资活动现金流出小计	732,109,600.03	222,411,994.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-732,069,600.03	-213,711,994.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		767,440,000.00
取得借款收到的现金	746,000,000.00	547,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	746,000,000.00	1,315,040,000.00
偿还债务支付的现金	405,496,363.63	360,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,742,777.35	32,289,676.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,108,020.02	7,051,669.58
筹资活动现金流出小计	483,347,161.00	399,441,346.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	262,652,839.00	915,598,653.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-559,595,221.57	788,437,933.65
加: 期初现金及现金等价物余额	831,192,673.37	42,754,739.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	271,597,451.80	831,192,673.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

**吉林利源铝业股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,400,342,634.64	1,178,199,538.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,701,617.23	11,698,590.56
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八).1	55,695,243.95	20,755,389.47
经营活动现金流入小计		1,461,739,495.82	1,210,653,518.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,392,209,498.09	1,000,523,777.68
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		26,862,240.59	24,077,653.66
支付的各项税费		99,632,321.18	74,447,303.47
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八).2	30,895,237.22	24,615,164.93
经营活动现金流出小计		1,549,599,297.08	1,123,663,899.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-87,859,801.26	86,989,619.25
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		732,130,424.03	98,762,149.73
投资支付的现金			
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			123,339,344.54
投资活动现金流出小计		732,130,424.03	222,101,494.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-732,090,424.03	-222,101,494.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			767,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		746,000,000.00	547,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		746,000,000.00	1,315,040,000.00
偿还债务支付的现金		405,496,363.63	360,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,742,777.35	23,589,676.66
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	(三十八).3	2,108,020.02	7,051,669.58
筹资活动现金流出小计		483,347,161.00	390,741,346.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		262,652,839.00	924,298,653.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-557,297,386.29	789,186,778.74
加：期初现金及现金等价物余额		832,338,114.26	43,151,335.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		275,040,727.97	832,338,114.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕

吉林利源铝业股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	93,600,000.00	883,636,560.00			14,426,091.09		129,834,819.83	1,121,497,470.92
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,600,000.00	883,636,560.00			14,426,091.09		129,834,819.83	1,121,497,470.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	93,600,000.00	-93,600,000.00			15,273,868.22		109,384,813.99	124,658,682.21
(一) 净利润							152,738,682.21	152,738,682.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							152,738,682.21	152,738,682.21
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,273,868.22		-43,353,868.22	-28,080,000.00
1. 提取盈余公积					15,273,868.22		-15,273,868.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,080,000.00	-28,080,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	93,600,000.00	-93,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,600,000.00	-93,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	187,200,000.00	790,036,560.00			29,699,959.31		239,219,633.82	1,246,156,153.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

吉林利源铝业股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	143,980,160.00			7,254,026.24		65,286,236.21	286,520,422.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000.00	143,980,160.00			7,254,026.24		65,286,236.21	286,520,422.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,600,000.00	739,656,400.00			7,172,064.85		64,548,583.62	834,977,048.47
（一）净利润							71,720,648.47	71,720,648.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,720,648.47	71,720,648.47
（三）所有者投入和减少资本	23,600,000.00	739,656,400.00						763,256,400.00
1. 所有者投入资本	23,600,000.00	739,656,400.00						763,256,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,172,064.85		-7,172,064.85	
1. 提取盈余公积					7,172,064.85		-7,172,064.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	93,600,000.00	883,636,560.00			14,426,091.09		129,834,819.83	1,121,497,470.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕



吉林利源铝业股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,600,000.00	883,686,560.00			14,426,091.09		147,514,315.29		1,139,226,966.38	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,600,000.00	883,686,560.00			14,426,091.09		147,514,315.29		1,139,226,966.38	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	93,600,000.00	-93,600,000.00			15,273,868.22		98,350,307.22		113,624,175.44	
(一) 净利润							141,704,175.44		141,704,175.44	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							141,704,175.44		141,704,175.44	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					15,273,868.22		-43,353,868.22		-28,080,000.00	
1. 提取盈余公积					15,273,868.22		-15,273,868.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,080,000.00		-28,080,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	93,600,000.00	-93,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,600,000.00	-93,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	187,200,000.00	790,086,560.00			29,699,959.31		245,864,622.51		1,252,851,141.82	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王民

主管会计工作负责人: 张莹莹

会计机构负责人: 邢海燕

吉林利源铝业股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	144,030,160.00			7,254,026.24		61,305,346.01			282,589,532.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000.00	144,030,160.00			7,254,026.24		61,305,346.01			282,589,532.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,600,000.00	739,656,400.00			7,172,064.85		86,208,969.28			856,637,434.13
（一）净利润							93,381,034.13			93,381,034.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							93,381,034.13			93,381,034.13
（三）所有者投入和减少资本	23,600,000.00	739,656,400.00								763,256,400.00
1. 所有者投入资本	23,600,000.00	739,656,400.00								763,256,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					7,172,064.85		-7,172,064.85			
1. 提取盈余公积					7,172,064.85		-7,172,064.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	93,600,000.00	883,686,560.00			14,426,091.09		147,514,315.29			1,139,226,966.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王民

主管会计工作负责人：张莹莹

会计机构负责人：邢海燕

## 吉林利源铝业股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：吉林利源铝业股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)。

注册地址：吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区。

注册登记批准机关：吉林省工商行政管理局。

企业法人营业执照注册号为：220000400007827。

法定代表人：王民。

#### (二) 公司历史沿革简述

本公司前身系辽源利源铝业集团有限公司，是在辽源市利源散热器制造有限公司的基础上发展起来的。辽源市利源散热器制造有限公司是由自然人股东王民、张永侠于 2001 年 11 月 13 日共同出资设立的有限责任公司，注册资本 50 万元。2002 年 8 月 22 日股东王民、张永侠对公司进行增资，增资后公司注册资本为 3000 万元。

2003 年 6 月经公司股东会决议，公司名称变更为辽源利源铝业有限公司。

2005 年 10 月 28 日，辽源利源铝业有限公司股东会决议同意公司名称由辽源利源铝业有限公司更名为辽源利源铝业集团有限公司。2005 年 12 月 8 日辽源市经济委员会以辽经济政法字[2005]49 号文《关于组建辽源利源铝业集团的批复》同意组建辽源利源铝业集团，集团母公司名称为辽源利源铝业有限公司，子公司为辽源市利源型材有限公司、辽源市利源装潢工程有限公司、辽源利源铝合金铸造有限公司。2005 年 12 月 8 日公司完成了名称变更的工商登记并换发了营业执照。

2007 年 12 月 28 日公司吸收王民等 19 名自然人股东增资款共计 14,977,250.00 元，其中 500 万元增加注册资本，9,977,250.00 元增加资本公积，并于 2007 年 12 月 29 日变更工商登记，变更后的注册资本为 3,500 万元。2008 年 6 月 12 日，吉林省商务厅以吉商审办函字[2008]33 号文《关于新企创业投资企业对辽源利源铝业集团有限公司增资备案的意见》，同意辽源市利源铝业集团有限公司变更为中外合资经营企业。2008 年 7 月 8 日公司吸收新企创业投资企业 7,517,000.00 美元（相当于人民币 51,480,000.00 元）出资，其中计入注册资本 900 万元人民币，并于 2008 年 7 月 10 日变更工商登记，变更后的注册资本 4,400 万元，公司类型相应变更为中外合资的有限责任公司。2008 年 7 月 16 日公司吸收江苏新潮科技集团有限公司出资额人民币 28,600,000.00 元、上海赛捷投资合伙企业(有限合伙)出资额人民币 40,040,000.00 元，其中分别计入注册资本 500 万元、700 万元，并于 2008 年 7 月 30 日变更工商登记，变更后的注册资本 5,600 万元。

2008 年 8 月 16 日根据公司股东会决议及发起人协议,以 2008 年 7 月 31 日为基准日,在原辽源利源铝业集团有限公司基础上,整体变更设立吉林利源铝业股份有限公司。保持原股东持股比例不变,以上述时点经审计的净资产为基准,按 3.0569:1 比例,折合股本为人民币 70,000,000.00 元,差额部分计入资本公积。变更行为已经吉林省商务厅吉商审办字[2008]187 号文件批准,并已于 2008 年 11 月 10 日获得吉林省人民政府颁发的中华人民共和国外商投资企业批准证书。公司于 2008 年 11 月 18 日获得吉林省工商行政管理局颁发变更后的企业法人营业执照。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议及 2010 年 10 月 12 日中国证券监督管理委员会《关于核准吉林利源铝业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2010)1397 号文)核准文件,本公司向社会公开发行人民币普通股 2,360 万股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行价格为人民币 35.00 元。本次发行后,股本变更为人民币 9,360 万元。公司于 2010 年 11 月 25 日获得吉林省工商行政管理局颁发变更后的企业法人营业执照。

根据本公司于 2011 年 4 月召开的 2010 年度股东大会决议,本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 9,360 万股为基数,按每 10 股由资本公积金转增 10 股,共计转增 9,360 万股,并于 2011 年度实施。转增后,注册资本增至人民币 18,720 万元。经吉林省工商行政管理局核准,公司于 2011 年 5 月取得了变更后的企业法人营业执照。截至 2011 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 18,720 万股,公司注册资本为 18,720 万元。

### (三) 行业性质及主要产品

本公司属有色金属压延加工业的铝型材加工业,主要产品为铝型材。

### (四) 经营范围

铝合金散热器制造、铝塑管制造、生产经营铝材、钢材、塑材、铝板带、电解铝、多种铝制品及铝门窗的制作和安装,经营本企业自产产品及相关技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外)、经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公



允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（除本公司特别提示外）直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

100 万元以上的应收账款与 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的应收款项
组合 2	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	个别认定法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其已发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，

以其他实质上构成（主要为长期应收项目）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资

产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	4	3.20-9.60
通用机器设备	6-20	4	4.80-16.00
运输设备	6-10	4	9.60-16.00
非生产设备	5-15	4	6.40-19.20

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可



收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### （十五）在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满

足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	采用合同性权利规定的期限
专 利	10 年	采用法定性权利规定的期限
软 件	2 年	预期更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （十八） 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十九）收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的

### 依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，

本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。



(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司内销货物销售额计算销项税，扣除进项税额后计缴。	17%
营业税	按应交营业税收入计税	3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额计税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

- 1、 本公司增值税税率为 17%。出口货物实行“免、抵、退”税政策。根据《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》（财税【2008】144 号）规定，本报告期内公司铝片退税率为 13%。
- 2、 本公司子公司辽源市利源装潢工程有限公司、辽源利源工程机械施工有限公司，报告期内营业税税率为 3%。
- 3、 本公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 7%计缴。
- 4、 本公司子公司辽源市利源装潢工程有限公司、辽源利源工程机械施工有限公司所得税实行核定征收，报告期按营业收入的 10%核定应纳税所得额，所得税税率为 25%。

**(二) 税收优惠及批文**

- 1、 根据 2011 年 2 月 28 日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于吉林省 2010 年第三批高新技术企业备案申请的复函》国科火字【2011】51 号文件，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2010 年 12 月 30 日。本公司报告期内适用 15% 的优惠企业所得税税率。
- 2、 本公司子公司辽源利源铝型材收购有限公司属于废旧物资经营单位，根据《关于再生资源增值税政策的通知》（财税【2008】157 号）规定， 2010 年度返还当年度已交纳增值税的 50%。2011 年度无优惠。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
辽源利源工程机械施工有限公司	有限责任	辽源	工程	500	普通机械设备安装工程（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目取得许可证后方可经营），地基与基础工程、土石方工程、公路路基施工工程（凭资质证经营）	500	100	100	是

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
辽源市利源装潢工程有限公司	有限责任	辽源	工程	800	制作安装保温节能铝门窗、玻璃幕墙、室内外装潢	800	100	100	是
辽源利源铝型材收购有限公司	有限责任	辽源	废品回收	50	废铝收购、自用、不允许外销（外省市）	50	100	100	是

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体无。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与前期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

本公司一届二十次董事会决议通过，由本公司出资 500 万元人民币独资设立辽源利源工程机械施工有限公司，中准会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 24 日出具中准验字[2011]2026 号验资报告，辽源市工商行政管理局龙山分局于 2011 年 6 月 29 日颁发了 220402000005914 号企业法人营业执照。

2、 与前期相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

经东辽装饰材料销售有限公司 2011 年第一次股东会决议，注销本公司全资子公司东辽装饰材料销售有限公司。中准会计师事务所有限公司于 2011 年 8 月 31 日出具了中准审字【2011】2268 号清算审计报告。2011 年 10 月 9 日，东辽县工商行政管理局注册分局出具核注通内字【2011】第 1101844004 号核准注销登记通知书核准了上述注销手续。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
辽源利源工程机械施工有限公司	5,821,932.66	821,932.66

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
东辽装饰材料销售有限公司	17,737,951.07	-15,490.66

(五) 本期发生的同一控制下企业合并无。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并无。

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

(八) 本期发生的反向购买

无。

(九) 本期发生的吸收合并

无。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	3,543.28	—	—	1,590,595.53
美元						
欧元						
小计			3,543.28			1,590,595.53
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	274,996,086.02	—	—	830,747,518.73
美元	1,737.13	6.3009	10,945.49			
欧元	3,694.11	8.1625	30,153.18			
小计			275,037,184.69			830,747,518.73
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	23,975,199.45	—	—	121,064,000.00
美元	5,800,000.00	6.3009	36,545,220.00			
欧元	3,527,400.00	8.1625	28,792,402.50	667,160.00	8.8065	5,875,344.54

小计		89,312,821.95		126,939,344.54
合计		364,353,549.92		959,277,458.80

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		3,600,000.00
信用证保证金	83,319,021.25	114,055,344.54
履约保证金（保函保证金）	5,993,800.70	9,284,000.00
合计	89,312,821.95	126,939,344.54

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
石家庄勒泰房地产开发有限公司	2011.11.11	2012.05.11	900,000.00	
豫新汽车空调股份有限公司	2011.07.26	2012.01.22	660,000.00	
豫新汽车空调股份有限公司	2011.08.29	2012.02.29	540,000.00	
吉林省地方水电有限公司靖宇分公司	2011.09.23	2012.03.23	500,000.00	
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	2011.07.21	2012.01.21	473,347.50	
合计			3,073,347.50	

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,006,547.38	84.14	1,050,327.37	5.00	53,783,811.77	92.40	2,689,190.59	5.00
1-2 年 (含 2 年)	292,828.02	1.17	29,282.80	10.00	4,037,481.79	6.94	403,748.18	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,351,513.95	13.42	1,675,756.98	50.00	236,381.03	0.40	118,190.52	50.00
3 年以上	315,320.43	1.27	315,320.43	100.00	149,640.99	0.26	149,640.99	100.00
合计	24,966,209.78	100.00	3,070,687.58		58,207,315.58	100.00	3,360,770.28	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	24,966,209.78	100.00	3,070,687.58	12.30	58,207,315.58	100.00	3,360,770.28	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,966,209.78	100.00	3,070,687.58		58,207,315.58	100.00	3,360,770.28	

3、 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

- 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	13,878,280.34	1 年以内 13,627,125.19 元；1-2 年 251,155.15 元	55.59
长春轨道客车股份有限公司	客户	4,708,007.43	1 年以内	18.86
长春惟思得交通设备有限公司	客户	3,351,513.95	2-3 年	13.42
加铝英利（长春）汽车结构有限公司昆山分公司	客户	1,179,816.00	1 年以内	4.73
山东泰开高压开关有限公司	客户	634,163.77	1 年以内	2.54

- 7、 本报告期无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。
- 11、 本报告期末因取得银行保理贷款而用于质押的应收账款余额为 13,304,881.30 元。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,407,680.00	80.70	120,384.00	5.00	6,476.00	1.12	323.80	5.00



1-2 年 (含 2 年)	6,446.00	0.22	644.60	10.00				
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上	569,305.48	19.08	569,305.48	100.00	569,305.48	98.88	569,305.48	100.00
合计	2,983,431.48	100.00	690,334.08		575,781.48	100.00	569,629.28	

## 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,983,431.48	100.00	690,334.08	23.14	575,781.48	100.00	569,629.28	98.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,983,431.48	100.00	690,334.08		575,781.48	100.00	569,629.28	

3、 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中华人民共和国大窑湾海关	进口海关	1,900,000.00	1 年以内	63.69	保证金

中建钢构有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	16.76	保证金
辽源民营经济开发区	往来	200,000.00	3 年以上	6.70	往来款
吉林通汇会计师事务所	往来	150,000.00	3 年以上	5.03	往来款
长春市南关区人民法院	往来	137,573.18	3 年以上	4.61	往来款

7、 本报告期无应收关联方账款情况。

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	649,171,668.80	99.36	88,488,263.40	83.37
1 至 2 年	1,079,656.20	0.16	16,115,424.32	15.18
2 至 3 年	1,602,963.17	0.25	765,044.48	0.72
3 年以上	1,471,895.81	0.23	769,611.98	0.73
合计	653,326,183.98	100.00	106,138,344.18	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
宁夏经济技术协作开发公司	供应商	219,552,148.68	1 年以内	预付材料款
沈阳超今贸易有限公司	供应商	100,000,000.00	1 年以内	预付材料款
上海林韦金属材料有限公司	供应商	54,457,063.78	1 年以内	预付材料款
吉林辽源经济开发区财政局土地出让金专户	土地出让方	45,910,550.00	1 年以内	预付土地出让金

辽源市富隆城建筑有限责任公司	建筑商	38,472,508.56	1 年以内	预付工程款
合计		458,392,271.02		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末无预付款其他关联方款项。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	27,706,218.53		27,706,218.53	19,365,299.91		19,365,299.91
低值易耗品	1,639.24		1,639.24	1,927.84		1,927.84
包装物	1,182,001.29		1,182,001.29	1,181,801.80		1,181,801.80
在产品	53,320,101.54		53,320,101.54	22,672,929.27		22,672,929.27
库存商品	12,468,829.08		12,468,829.08	8,061,734.74		8,061,734.74
合计	94,678,789.68		94,678,789.68	51,283,693.56		51,283,693.56

2、 年末存货余额中无用于抵押担保的存货。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预交税款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

(八) 固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、账面原值合计:	632,231,706.82		99,524,981.47	223,743.36	731,532,944.93
其中:房屋及建筑物	173,425,695.32				173,425,695.32
机器设备	445,416,266.15		92,768,162.44	49,572.00	538,134,856.59
运输工具	7,837,974.98		5,792,797.70		13,630,772.68
其他固定资产	5,551,770.37		964,021.33	174,171.36	6,341,620.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	141,613,539.81		44,147,622.91	159,149.69	185,602,013.03
其中:房屋及建筑物	25,755,379.51		5,560,574.04		31,315,953.55
机器设备	112,841,028.91		37,163,213.77	3,965.76	150,000,276.92
运输工具	1,655,192.73		970,804.98	1,913.12	2,624,084.59
其他固定资产	1,361,938.66		453,030.12	153,270.81	1,661,697.97
三、固定资产账面净值合计	490,618,167.01				545,930,931.90
其中:房屋及建筑物	147,670,315.81				142,109,741.77
机器设备	332,575,237.24				388,134,579.67
运输工具	6,182,782.25				11,006,688.09
其他固定资产	4,189,831.71				4,679,922.37
四、减值准备合计					
其中:房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他固定资产					
五、固定资产账面价值合计	490,618,167.01				545,930,931.90
其中:房屋及建筑物	147,670,315.81				142,109,741.77
机器设备	332,575,237.24				388,134,579.67
运输工具	6,182,782.25				11,006,688.09
其他固定资产	4,189,831.71				4,679,922.37

本报告期折旧额 44,147,622.91 元。

本报告期无完工在建工程结转固定资产情况。

本报告期末固定资产抵押情况详见“附注八.（一）.6”。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	529,196,324.18		529,196,324.18	113,092,546.31		113,092,546.31
合 计	529,196,324.18		529,196,324.18	113,092,546.31		113,092,546.31

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
三期工程			146,422,457.51			10					自筹	146,422,457.51
大截面交通运输铝型 材深加工项目		71,470,527.63	25,989,857.74			49.90		4,570,952.00			募股资金	97,460,385.37
特殊铝型材及铝型材 深加工项目		18,835,106.87	155,774,098.55			90.56		7,504,200.00			募股资金	174,609,205.42
熔铸车间扩建		16,181,018.83	282,613.17								自筹	16,463,632.00
募投项目新增厂房			91,885,804.00			89.68					自筹	91,885,804.00
合 计		106,486,653.33	415,932,805.55					12,075,152.00				522,419,458.88

## (十) 无形资产

## 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	10,583,396.81	100,000.00		10,683,396.81
(1). 土地使用权	10,571,396.81			10,571,396.81
(2). 专利	12,000.00			12,000.00
(3). 软件		100,000.00		100,000.00
2、累计摊销合计	1,407,324.43	258,461.27		1,665,785.70
(1). 土地使用权	1,407,224.43	211,427.94		1,618,652.37
(2). 专利	100.00	1,200.00		1,300.00
(3). 软件		45,833.33		45,833.33
3、无形资产账面净值合计	9,176,072.38			9,017,611.11
(1). 土地使用权	9,164,172.38			8,952,744.44
(2). 专利	11,900.00			10,700.00
(3). 软件				54,166.67
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 专利				
(3). 软件				
5、无形资产账面价值合计	9,176,072.38			9,017,611.11
(1). 土地使用权	9,164,172.38			8,952,744.44
(2). 专利	11,900.00			10,700.00
(3). 软件				54,166.67

本期摊销额 258,461.27 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 8,952,744.44 元，详见“附注八.（一）.6”。

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	563,223.57	581,117.17
未实现内部利润	663,303.81	
小计	1,226,527.38	581,117.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	5,997,649.93	5,997,649.93
合 计	5,997,649.93	5,997,649.93

注：本公司全资子公司辽源利源铝型材收购有限公司可抵扣亏损为 5,997,649.93 元，由于该公司未来年度是否能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额存在不确定性，因此未确认相应的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2014	5,997,649.93	5,997,649.93	
合 计	5,997,649.93	5,997,649.93	

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,754,823.78
未实现内部利润	4,422,025.42
小计	8,176,849.20

注：全资子公司辽源市利源装潢工程有限公司按销售收入核定税率征收，其计提的资产减值准备 6,197.88 元未纳入可抵扣差异项目。

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	3,930,399.56		169,377.90		3,761,021.66



合 计	3,930,399.56	169,377.90	3,761,021.66
-----	--------------	------------	--------------

## (十三) 短期借款

## 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	90,000,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款		50,000,000.00
信用借款	370,000,000.00	240,000,000.00
合 计	510,000,000.00	290,000,000.00

## (十四) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		9,900,000.00
合 计		9,900,000.00

## (十五) 应付账款

## 1、 应付账款明细如下

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	9,623,771.27	7,836,739.05
一至二年	3,398,883.71	3,163,930.81
二至三年	2,294,944.12	343,907.43
三年以上	1,301,472.33	1,211,797.13
合 计	16,619,071.43	12,556,374.42

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
------	------	-------

辽源市辅助材料采购中心	2,980,760.52	未结算材料款及预留质保金
吉林兴华轻钢结构有限公司	862,448.10	预留工程质保金
辽宁建设安装集团有限公司第一分公司	479,793.70	预留工程质保金
佛山南海区大沥沥本兴桥机械厂	337,889.51	预留设备质保金

(十六) 预收账款

1、 预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	3,186,068.86	12,755,083.93
一至二年	286,127.27	658,788.04
二至三年	48,665.58	54,699.74
三年以上	148,004.16	127,118.54
合 计	3,668,865.87	13,595,690.25

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,188,367.55	24,470,863.57	23,620,181.64	2,039,049.48
(2) 职工福利费		149,119.00	149,119.00	
(3) 社会保险费	330,000.00	2,427,604.77	2,527,604.77	230,000.00
其中：医疗保险费		449,668.74	449,668.74	
基本养老保险费	300,000.00	1,634,154.76	1,704,154.76	230,000.00
失业保险费	30,000.00	160,000.00	190,000.00	
工伤保险费		140,641.85	140,641.85	
生育保险费		43,139.42	43,139.42	
(4) 住房公积金		632,250.00	632,250.00	

(5) 工会经费与职工教育经费	2,263,780.25	1,011,491.79	182,000.00	3,093,272.04
合计	3,782,147.80	28,691,329.13	27,111,155.41	5,362,321.52

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,579,911.39	-4,443,267.12
营业税	151,815.29	-11,872.46
企业所得税	4,703,751.25	-7,912,791.88
代扣个人所得税		1,265.62
城市维护建设税	10,627.06	66,218.19
教育费附加	7,590.77	28,592.67
其他		1,267.90
合计	-8,706,127.02	-12,270,587.08

#### (十九) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	2,878,152.75	359,223.07
一至二年	352,837.07	1,056,639.21
二至三年	1,054,901.21	5,600.00
三年以上	9,900.00	4,300.00
合计	4,295,791.03	1,425,762.28

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

#### (二十) 一年内到期的非流动负债

**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	5,000,000.00
合 计	40,000,000.00	5,000,000.00

**2、 一年内到期的长期借款****(1) 一年内到期的长期借款**

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	40,000,000.00	5,000,000.00
合 计	40,000,000.00	5,000,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

单位: 人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行黑龙江省分行	2009-9-25	2012-9-24	人民币	浮动利率		35,000,000.00		
国家开发银行吉林省分行	2005-7-14	2012-7-14	人民币	浮动利率		5,000,000.00		5,000,000.00
合 计						40,000,000.00		5,000,000.00

## (二十一) 长期借款

## 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	184,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	
合 计	370,000,000.00	284,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行黑龙江省分行	2009-9-25	2017-9-24	人民币	浮动利率		165,000,000.00		134,000,000.00
中国建设银行辽源分行营业部	2010-7-7	2014-6-9	人民币	基准利率上浮 5%		160,000,000.00		100,000,000.00
国家开发银行吉林省分行			人民币	浮动利率		45,000,000.00		50,000,000.00
合 计						370,000,000.00		284,000,000.00

**(二十二) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
应付国债专项资金	4,963,636.37	5,460,000.00
合计	4,963,636.37	5,460,000.00

**金额前五名长期应付款情况：**

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
轨道列车用铝型材国债专项资金	2006-4-13 至 2021-6-13	5,460,000.00	浮动利率		4,963,636.37	

注：本公司长期应付款系根据国家发展和改革委员会“发改投资[2005]2232号”文件收到的需偿还的轨道列车用铝型材项目地方配套专项资金。自2011年起按11年平均归还本金，2011年归还496,363.63元。

**(二十三) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
轨道列车铝型材中央补助资金（注1）	8,393,750.00	9,668,750.00
废水处理及中水回用工程（注2）	5,840,086.73	6,264,992.86
余热回收节能改造工程（注3）	6,630,000.00	7,410,000.00
形成年产大截面交通运输铝型材10000吨项目（注4）	10,800,000.00	10,800,000.00
特种铝型材及铝型材深加工项目（注5）	200,000.00	200,000.00
合计	31,863,836.73	34,343,742.86

其他非流动负债说明：其他非流动负债全部为收到的政府补助项目形成的递延收益。

注1：根据国家发展改革委员会《国家发展改革委关于下达2005年东北老工业基地调整改造专项（第十批）国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》发改办工业[2005]1833号文件规定，公司于2006年3月收到辽源市财政局轨道列车工业铝型材项目中央资金补助12,750,000.00元，归属于与资产相关的政府补助。本公司自该项目建成投产之日起按10



年期限分期将补助资金转入各期收益。2011 年度转入营业外收入 1,275,000.00 元，累计分摊转入损益金额为 4,356,250.00 元。

2: 根据吉林省财政厅、吉林省环境保护局《关于下达中央补助 2008 年环境保护专项资金的通知》吉财建指[2008]1231 号文件，公司于 2008 年 12 月 23 日收到辽源市财政局拨款 560 万元；2009 年 1 月收到辽源市财政局拨款 120 万元；2009 年 5 月收到辽源市财政局拨款 20 万元、2010 年度收到辽源市财政局拨款 70 万元；根据辽源市财政局辽财建拨[2011]66 号文件，2011 年收到 40 万元用于公司的废水处理及中水回用工程，属于与工程项目相关的政府补助。本公司自该项目完工之日起按 10 年期限分期将上述各项补助资金转入各期收益，2011 年度转入营业外收入 824,906.13 元，累计分摊转入损益金额为 2,259,913.27 元。

3: 根据辽源市发展和改革委员会《关于下达 2008 年辽源市生态省建设节能减排和发展循环经济专项资金投资计划的通知》辽发改投资字[2009]3 号文件、辽源市财政局《关于下达 2009 年扩大内需中央预算内基本建设支出预算（重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程项目）的通知》辽财建[2009]158 号文件，公司分别于 2009 年 1 月收到辽源市财政局拨款 60 万元、2009 年 6 月 27 日收到辽源市财政局拨款 720 万元，用于熔铝炉、时效炉、加热炉及烟气余热回收节能改造工程，属于与工程项目相关的政府补助。公司于 2011 年度计入营业外收入 780,000.00 元，累计分摊转入损益金额为 1,170,000.00 元。

4: 根据吉林省发展和改革委员会、吉林省工业和信息化厅《关于下达 2010 年全省重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内投资计划的通知》吉发改投资[2010]1029 号文件，本公司于 2010 年度收到大截面交通运输铝型材项目补助资金 1080 万元，归属于与资产相关的政府补助，该项目为本公司募投项目，因该项目未投产，全部计入递延收益。

5: 根据吉林省发展和改革委员会文件《关于下达 2009 年吉林省高技术产业发展专项项目计划的通知》吉发改高技[2009]1041 号，本公司于 2010 年度收到特种铝型材及铝型材深加工项目专项资金补助 20 万元，归属于与资产相关的政府补助，该项目为本公司募投项目，因该项目未投产，全部计入递延收益。

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	74,720,000.00			70,000,000.00	-68,881,096.00	1,118,904.00	75,838,904.00
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	1,033,339.00				-1,033,339.00	-1,033,339.00	
(3). 其他内资持股	73,686,661.00			70,000,000.00	-67,847,757.00	2,152,243.00	75,838,904.00
其中:							
境内法人持股	29,936,661.00			26,250,000.00	-56,186,661.00	-29,936,661.00	
境内自然人持股	43,750,000.00			43,750,000.00	-11,661,096.00	32,088,904.00	75,838,904.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份	18,880,000.00			23,600,000.00	68,881,096.00	92,481,096.00	111,361,096.00
(1). 人民币普通股	18,880,000.00			23,600,000.00	68,881,096.00	92,481,096.00	111,361,096.00

(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	18,880,000.00			23,600,000.00	68,881,096.00	92,481,096.00	111,361,096.00
合计	93,600,000.00			93,600,000.00		93,600,000.00	187,200,000.00

注：根据本公司于 2011 年 4 月召开的 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 9,360 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税），共计分配现金红利 28,080,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年；按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 9,360 万股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增加 93,600,000.00 元，资本公积减少 93,600,000.00 元。上述转增行为已经中准会计师事务所有限公司审验，并已于 2011 年 5 月 5 日出具中准验字[2011]2015 号验资报告。

**(二十五) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	883,686,560.00		93,600,000.00	790,086,560.00
合计	883,686,560.00		93,600,000.00	790,086,560.00

注：如“附注五.（二十四）”所述，2011 年度公司因资本公积转增股本减少 93,600,000.00 元。

**(二十六) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,426,091.09	15,273,868.22		29,699,959.31
合计	14,426,091.09	15,273,868.22		29,699,959.31

**(二十七) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	147,514,315.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,704,175.44	
减：提取法定盈余公积	15,273,868.22	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,080,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	245,864,622.51	

注：本公司根据公司章程规定，本期按实现净利润的 10%提取法定盈余公积 15,273,868.22 元；如“附注五.（二十四）”所述，本公司本期分配现金红利 28,080,000.00 元。

**(二十八) 营业收入和营业成本**

**1、 主营业务收入、主营业务成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,234,951,781.10	1,025,626,732.13
营业成本	988,059,124.78	854,705,960.04

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,234,951,781.10	988,059,124.78	1,025,626,732.13	854,705,960.04
合 计	1,234,951,781.10	988,059,124.78	1,025,626,732.13	854,705,960.04

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用材	629,599,823.80	502,243,204.12	544,627,762.44	450,866,294.88
建筑装饰用材	383,564,160.64	314,856,233.43	345,700,594.65	296,423,086.02
深加工材	221,787,796.66	170,959,687.23	135,298,375.04	107,416,579.14
合 计	1,234,951,781.10	988,059,124.78	1,025,626,732.13	854,705,960.04

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	221,787,796.66	170,959,687.23	135,298,375.04	107,416,579.14
内销	1,013,163,984.44	817,099,437.55	890,328,357.09	747,289,380.90
其中：东北	765,529,756.31	619,100,509.56	670,757,278.06	562,541,021.91
华北	72,926,113.30	60,464,179.01	110,097,555.52	91,078,880.35
华东	138,992,094.32	108,842,361.13	96,396,629.79	82,716,222.78
西南	22,873,349.38	18,420,101.78		
华中	3,330,553.54	2,715,885.21	7,637,613.25	6,450,845.86
其他	9,512,117.59	7,556,400.86	5,439,280.47	4,502,410.00

合 计	1,234,951,781.10	988,059,124.78	1,025,626,732.13	854,705,960.04
-----	------------------	----------------	------------------	----------------

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	270,472,611.82	21.90%
第二名	197,291,588.48	15.98%
第三名	124,449,727.31	10.08%
第四名	61,833,861.34	5.01%
第五名	24,496,208.18	1.98%
合 计	678,543,997.13	54.95%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	580,290.16	272,960.13	3%
城市维护建设税	4,737,127.39	2,832,354.01	7%
教育费附加	3,031,382.75	1,261,564.98	3%、2%
合计	8,348,800.30	4,366,879.12	

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工薪及福利	854,660.70	1,194,805.53
办公费	92,027.50	96,055.00
差旅费	260,602.70	142,294.80
招待费	173,486.90	193,811.00
市场推广费	861,240.24	8,528,305.27
广告费	249,720.00	740,000.00
运输费	288,513.28	105,960.73
物料消耗费	3,096,828.85	2,671,311.66
其他	1,004,497.52	61,052.50
合计	6,881,577.69	13,733,596.49

## (三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,780,523.81	9,859,850.87
折旧	3,348,687.61	3,003,550.17
办公费	3,901,065.78	3,662,518.67
税金	2,668,908.79	2,215,069.51
保险	592,659.44	405,529.36
招待费	552,365.26	509,899.30
物料消耗费	2,582,485.55	1,998,679.45
研发费用	2,458,979.66	2,139,548.24
发行费用		799,753.30
其他	1,043,226.98	621,669.42
合计	26,928,902.88	25,216,068.29

## (三十二) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	48,860,437.35	24,269,096.57
减：利息收入	9,827,360.12	496,840.39
汇兑损益	1,989,814.72	-199,636.47
其他	2,311,706.22	5,801,490.94
合计	43,334,598.17	29,374,110.65

## (三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-169,377.90	-733,170.03
合计	-169,377.90	-733,170.03

## (三十四) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性
----	------	------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
增值税返还	3,477,840.09	11,698,590.56	
政府补助	3,429,906.13	3,841,007.14	3,423,067.23
其他	29,559.45	53,154.22	29,559.45
合计	6,937,305.67	15,592,751.92	3,452,626.68

## 2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
奖励款	550,000.00	1,410,000.00	注 1
轨道列车工业铝型材项目中央资金补助	1,275,000.00	1,275,000.00	
废水处理及中水回用工程补助	824,906.13	735,007.14	
节能改造工程拨款	780,000.00	390,000.00	
其他		31,000.00	
合计	3,429,906.13	3,841,007.14	

注 1：公司本期收到上市奖励 50 万元、收到名牌奖励 5 万元；

2：其他项目说明详见“附注五.（二十三）”。

## (三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,480.03		55,480.03
其中：固定资产处置损失	55,480.03		55,480.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00
进项税转出	1,305,894.50	631,829.34	1,305,894.50



罚款及滞纳金		89,821.34	
其他	73,556.51	91,866.09	73,556.51
合计	2,434,931.04	913,516.77	2,434,931.04

**(三十六) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,011,764.58	19,517,628.82
递延所得税调整	-645,410.21	743,859.77
合计	24,366,354.37	20,261,488.59

## 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	166,070,529.81	113,642,522.72
按适用税率计算的所得税费用 (a)	24,910,579.47	17,046,378.41
子公司适用不同税率的影响 (b)		3,104,655.95
子公司适用核定征收对所得税费用的影响 (c)	-462,034.17	-194,034.04
对以前期间所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入影响		
不可抵扣的费用影响 (d)	443,810.11	451,620.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响 (e)		529,990.78
利用以前年度可抵扣亏损影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 (f)	526,001.04	677,123.33
本年所得税费用 (g=a+b+c+d+e-f)	24,366,354.37	20,261,488.59

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****1、 基本每股收益**

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东

的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、 稀释每股收益

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

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

## 3、 基本每股收益指标

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	141,704,175.44	93,381,034.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	141,029,844.58	90,994,354.87
本公司发行在外普通股的加权平均数	187,200,000	143,933,333
基本每股收益（元/股）	0.76	0.65
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.75	0.63

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	93,600,000	$70,000,000 \times 2 \times 12 / 12 = 140,000,000$
加：本期发行的普通股加权数	$93,600,000 \times 12 / 12 = 93,600,000$	$23,600,000 \times 2 \times 1 / 12 = 3,933,333$
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	187,200,000	143,933,333

#### 4、 稀释每股收益指标

本公司不存在稀释性潜在普通股。稀释每股收益指标结果与基本每股收益相同。

### (三十八) 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
银行存款利息	9,827,369.70
保证金返还	39,789,427.17
往来款	5,128,447.08
政府补助	950,000.00
合 计	55,695,243.95

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金	11,000,000.00
公益捐款	1,000,000.00
销售费用	5,786,916.99
管理费用	10,607,310.23
往来款	2,501,010.00
合 计	30,895,237.22

## 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保理费	2,003,020.02
票据承诺费	105,000.00
合 计	2,108,020.02

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	141,704,175.44	93,381,034.13
加：资产减值准备	-169,377.90	-733,170.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,147,622.91	42,056,438.71
无形资产摊销	258,461.27	211,527.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	55,480.03	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,958,272.09	28,461,166.15
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-645,410.21	743,859.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,395,096.12	-19,052,900.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-290,797,103.03	-1,404,526.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,023,174.26	-56,673,810.00
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-87,859,801.26	86,989,619.25

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	275,040,727.97	832,338,114.26
减：现金的期初余额	832,338,114.26	43,151,335.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-557,297,386.29	789,186,778.74

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	275,040,727.97	832,338,114.26
其中：库存现金	3,543.28	1,590,595.53
可随时用于支付的银行存款	275,037,184.69	830,747,518.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	275,040,727.97	832,338,114.26

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
王民、张永侠夫妇	控股股东	自然人					38.06	38.06		

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
辽源市利源装潢工程有限公司	全资子公司	有限责任	辽源	王民	工程	800	100	100	73254715-9
辽源利源工程机械施工有限公司	全资子公司	有限责任	辽源	王民	工程	500	100	100	57409045-5
辽源利源型材收购有限公司	全资子公司	有限责任	辽源	王民	废品回收	50	100	100	72675240-4

**(三) 关联交易**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2、 关联担保情况****(金额单位：万元)**

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王民、张永侠夫妇	本公司	20000	2009-9-24	2017-9-24	否

注：本公司控股股东王民、张永侠夫妇为中国进出口银行向本公司提供的 2 亿元贷款提供个人连带责任保证。

- 3、 本公司本报告期无其他关联交易事项。

**七、 或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**八、 承诺事项****(一) 重大承诺事项**

- 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
无。
- 2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。  
无。
- 3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响  
无。
- 4、 已签订的正在或准备履行的并购协议  
无。
- 5、 已签订的正在或准备履行的重组计划  
无。

## 6、 其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司以自有房产账面价值 135,687,161.96 元；自有土地账面价值 8,952,744.44 元为抵押取得银行抵押贷款余额为 100,000,000.00 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司以自有设备账面价值为 168,816,208.53 元取得银行抵押贷款余额为 50,000,000.00 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司以赊销产生的应收账款债权为质押取得银行保理贷款余额为 90,000,000.00 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已开具尚未到期的信用证保证金余额人民币 19,840,000.00 元、美元 5,800,000.00 元、欧元 3,299,700.00 元。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已开具尚未到期的履约保函保证金余额人民币 4,135,199.45 元、欧元 227,700.00 元。

### (二) 前期承诺履行情况

无。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司第二届董事会第二次会议决议，根据发展规划和生产经营情况，计划非公开发行 A 股股票募集资金，非公开发行股票的募集资金将全部用于“轨道交通车体材料深加工项目”。本次发行的定价基准日为本次发行的董事会决议公告日（2012 年 1 月 10 日），截至本次非公开发行定价基准日，本公司股票前 20 个交易日均价为 18.17 元/股，依据非公开发行股票的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%的规定，本次非公开发行股票的发行价格确定为不低于 17.50 元/股。本次非公开发行股票数量不超过 7,280 万股（含 7,280 万股）。

上述事项已经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司第二届董事会第三次会议决议，拟以 2011 年年末公司股本 187,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计分配现金红利 37,440,000 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明

无



## 十、 其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

无。

### (二) 债务重组

无。

### (三) 企业合并

无。

### (四) 租赁

无。

### (五) 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：铝型材业务分部与建筑安装工程分部（其中建筑安装工程分部以提供铝型材安装业务为主，由于近三年对外提供的业务收入不及本公司全部业务收入的 2%，本公司“主营业务（分产品）”项目将其纳入建筑用材产品分部内），对于本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

本公司全资子公司辽源利源铝型材收购有限公司从事废铝收购业务，收购废铝后全部销售给本公司。如“附注三.（二）.2”所述，由于国家税收优惠政策变化，辽源利源铝型材收购有限公司本期没有发生收购业务，因此本次未单独分部，将其列入其他项目。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

金额单位：人民币元

项 目	铝型材分部		建筑安装分部		其 他		未分配的金额		分部间抵销		合 计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	1,221,582,965.56	1,016,660,895.03	13,368,815.54	8,965,837.10							1,234,951,781.10	1,025,626,732.13
二、分部间交易收入	7,681,732.30	3,716,643.16	5,657,791.00			70,615,366.80			13,339,523.30	74,332,009.96	13,339,523.30	74,332,009.96
三、对联营和合营企业的投资收益												
四、资产减值损失	-119,290.67	-733,170.03	-50,087.23	46,242.29							-169,377.90	-733,170.03
五、折旧和摊销费用	44,165,311.27	47,820,282.27	240,772.91	60,876.55							44,406,084.18	47,881,158.82
六、利润总额（亏损总额）	160,520,256.05	106,340,500.84	6,465,625.57	2,787,866.38	3,506,673.61	4,514,155.50			-4,422,025.42		166,070,529.81	113,642,522.72
七、所得税费用	24,519,524.91	20,037,342.67	510,133.27	224,145.92					-663,303.81		24,366,354.37	20,261,488.59
八、净利润（净亏损）	136,000,731.14	86,303,158.17	5,955,492.30	2,563,720.46	3,506,673.61	4,514,155.50			-3,758,721.61		141,704,175.44	93,381,034.13
九、资产总额	2,222,421,798.00	1,784,981,867.14	8,420,585.29	1,971,599.51	76,154.46	66,630.26					2,230,918,537.75	1,787,020,096.91
十、负债总额	977,010,106.48	643,812,874.69	988,007.38	2,853,824.36	69,282.07	1,126,431.48					978,067,395.93	647,793,130.53

十一、其他重要的非现金项目												
—— 折旧和摊销费以外的其他非现金费用												
—— 对联营企业和合营企业的长期股权投资												
—— 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额												

2、 对主要客户的依赖程度

本公司自被划分至铝型材分部的前三名客户取得的营业收入分别为 270,472,611.82 元、198,097,784.51 元、124,449,727.31 元，分别占本公司营业收入的 22.00%、16.12%、10.12%。

(六) 其他需要披露的重要事项

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,882,589.72	84.06	1,044,129.49	5.00	52,881,803.57	92.36	2,644,090.18	5.00
1-2 年 (含 2 年)	292,828.02	1.18	29,282.80	10.00	4,002,544.75	6.99	400,254.48	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,351,513.95	13.49	1,675,756.98	50.00	220,999.03	0.39	110,499.52	50.00
3 年以上	315,320.43	1.27	315,320.43	100.00	149,640.99	0.26	149,640.99	100.00
合计	24,842,252.12	100.00	3,064,489.70		57,254,988.34	100.00	3,304,485.17	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	24,842,252.12	100.00	3,064,489.70	12.34	57,254,988.34	100.00	3,304,485.17	5.77

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
合计	24,842,252.12	100.00	3,064,489.70		57,254,988.34	100.00	3,304,485.17

3、 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	13,878,280.34	1 年以内 13,627,125.19 元; 1-2 年 251,155.15 元	55.87
长春轨道客车股份有限公司	客户	4,708,007.43	1 年以内	18.95
长春惟思得交通设备有限公司	客户	3,351,513.95	2-3 年	13.49
加铝英利(长春)汽车结构有限公司昆山分公司	客户	1,179,816.00	1 年以内	4.75
山东泰开高压开关有限公司	客户	634,163.77	1 年以内	2.55

7、 本报告期无应收关联方账款情况。

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

10、 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

11、 本报告期末因取得银行保理贷款而用于质押的应收账款余额为 13,304,881.30 元。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,407,680.00	80.70	120,384.00	5.00	6,476.00	1.12	323.80	5.00
1-2 年(含 2 年)	6,446.00	0.22	644.60	10.00				
2-3 年(含 3 年)								
3 年以上	569,305.48	19.08	569,305.48	100.00	569,305.48	98.88	569,305.48	100.00
合计	2,983,431.48	100.00	690,334.08		575,781.48	100.00	569,629.28	

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,983,431.48	100.00	690,334.08	23.14	575,781.48	100.00	569,629.28	98.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,983,431.48	100.00	690,334.08		575,781.48	100.00	569,629.28	

- 3、 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中华人民共和国大窑湾海关	无	1,900,000.00	1 年以内	63.69	保证金
中建钢构有限公司	无	500,000.00	1 年以内	16.76	保证金
辽源民营经济开发区	无	200,000.00	4 年以上	6.70	往来款
吉林通汇会计师事务所	无	150,000.00	4 年以上	5.03	往来款
长春市南关区人民法院	无	137,573.18	4 年以上	4.61	往来款

- 7、 本报告期无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
辽源利源工程机械施工有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00				
辽源市利源装潢工程有限公司	成本法	8,000,000.00	7,700,000.00		7,700,000.00	100.00	100.00				
辽源利源铝型材收购有限公司	成本法	500,000.00	450,000.00		450,000.00	100.00	100.00				
东辽装饰材料销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		100.00	100.00				
合计		14,500,000.00	9,150,000.00	4,000,000.00	13,150,000.00						

注：本公司本期长期股权投资增减变动详见“附注四.（三）”。



## (四) 营业收入和营业成本

## 1、 主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1, 229, 264, 697. 86	987, 672, 204. 84
营业成本	987, 043, 571. 02	848, 527, 438. 75

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1, 229, 264, 697. 86	987, 043, 571. 02	987, 672, 204. 84	848, 527, 438. 75
合 计	1, 229, 264, 697. 86	987, 043, 571. 02	987, 672, 204. 84	848, 527, 438. 75

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用材	629, 599, 823. 80	502, 243, 204. 12	529, 120, 098. 93	450, 719, 647. 26
建筑装饰用材	377, 877, 077. 40	313, 840, 679. 67	323, 253, 730. 87	290, 391, 212. 35
深加工材	221, 787, 796. 66	170, 959, 687. 23	135, 298, 375. 04	107, 416, 579. 14
合 计	1, 229, 264, 697. 86	987, 043, 571. 02	987, 672, 204. 84	848, 527, 438. 75

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	221, 787, 796. 66	170, 959, 687. 23	135, 298, 375. 04	109, 416, 579. 14
内销	1, 007, 476, 901. 20	816, 083, 883. 79	852, 373, 829. 80	739, 110, 859. 61
其中：东北	759, 842, 673. 07	618, 084, 955. 80	711, 323, 093. 56	618, 044, 432. 62
华东	138, 992, 094. 32	108, 842, 361. 13	69, 045, 614. 90	60, 192, 058. 55
华北	72, 926, 113. 30	60, 464, 179. 01	58, 928, 227. 62	49, 921, 112. 58

西南	22,873,349.38	18,420,101.78	323,041.14	260,616.59
华中	3,330,553.54	2,715,885.21	7,637,613.25	6,450,845.86
其他	9,512,117.59	7,556,400.86	5,116,239.33	4,241,793.41
合计	1,229,264,697.86	987,043,571.02	987,672,204.84	848,527,438.75

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	270,472,611.82	22.00%
第二名	197,291,588.48	16.05%
第三名	124,449,727.31	10.12%
第四名	61,833,861.34	5.03%
第五名	24,496,208.18	1.99%

#### (五) 投资收益

##### 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		8,700,000.00.
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	16,737,951.07	
合计	16,737,951.07	8,700,000.00.

注：如附注四.(三).2所述，东辽装饰材料销售有限公司 2011 年第一次股东会决议，注销本公司全资子公司东辽装饰材料销售有限公司。其全部资产与负债由本公司承接，收回净资产超过本公司投资成本部分 16,737,951.07 元，确认为投资收益。

#### (六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	152,738,682.21	71,720,648.47
加：资产减值准备	-119,290.67	-779,412.32

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,906,850.00	41,993,649.04
无形资产摊销	258,461.27	211,527.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	55,480.03	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,958,272.09	29,261,910.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,737,951.07	-8,700,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,893.60	743,859.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,395,096.12	-19,052,900.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-400,115,613.46	-66,254,444.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	120,253,851.58	37,406,436.32
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,178,460.54	86,551,274.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	271,597,451.80	831,192,673.37
减：现金的期初余额	831,192,673.37	42,754,739.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-559,595,221.57	788,437,933.65

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-55,480.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,429,906.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整		

项目	本期金额	说明
对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,349,891.56	
公益捐赠支出	-1,000,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	350,203.68	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	674,330.86	

## (二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.71	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.65	0.75	0.75

注：根据本公司于 2011 年 4 月召开的 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 9360 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 9,360 万股，并于 2011 年度实施。本公司对列报的前期比较每股收益进行重新计算并予调整。

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率	变动原因
货币资金	364,353,549.92	959,277,458.80	-62.02%	主要原因为预付的原料铝锭款增加 3 亿元，预付的工程设备款增加 2 亿元
应收账款	21,895,522.20	54,846,545.30	-60.08%	本期通过客户的选择、赊销政策的安排、赊销款项的催收一系列的工作，销售回款控制较好，期末余额下降较大。
预付账款	653,326,183.98	106,138,344.18	515.54%	原因为期末为享受材料价格优惠预付铝锭款增加 3 亿元，预付的工程及设备款增加 2 亿元。

其他应收款	2,293,097.40	6,152.20	37172.80%	原因为公司本期支付的保证金增加 240 万
存货	94,678,789.68	51,283,693.56	84.62%	期末生产订单增加, 公司按照排产计划组织生产, 至年末在产品较前期增加 2251 万、产成品增加 1246 万、原料增加 834 万, 是存货增长的主要原因
固定资产	545,930,931.90	490,618,167.01	11.27%	主要原因为本期机器设备原值增加 9277 万元
在建工程	529,196,324.18	113,092,546.31	367.93%	主要原因为公司本期新增三期工程及两个募投项目支出增加所致
短期借款	510,000,000.00	290,000,000.00	75.86%	本期银行短期贷款增加 2.2 亿元
应付账款	16,619,071.43	12,556,374.42	32.36%	本期应付设备款增加
预收账款	3,668,865.87	13,595,690.25	-73.01%	主要为销售实现结转收入所致
应付职工薪酬	5,362,321.52	3,782,147.80	41.78%	原因为工会经费、教育经费增加所致
其他应付款	4,295,791.03	1,425,762.28	201.30%	暂收日本三井款项增加 218 万元
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	5,000,000.00	700.00%	于 2012 年到期的长期银行贷款较前期末增加 3500 万元
长期借款	370,000,000.00	284,000,000.00	30.28%	本期长期银行贷款增加 8600 万
股本	187,200,000.00	93,600,000.00	100.00%	本期因资本公积转股增加 9360 万
盈余公积	29,699,959.31	14,426,091.09	105.88%	本期因计提法定盈余公积而增加
未分配利润	245,864,622.51	147,514,315.29	66.67%	本期因实现净利润而增加
营业收入	1,234,951,781.10	1,025,626,732.13	20.41%	客户信誉度提高, 定单增加, 销售增长
营业成本	988,059,124.78	854,705,960.04	15.60%	与收入配比增长
营业税金及附加	8,348,800.30	4,366,879.12	91.18%	应交城建税及教育附加增加
销售费用	6,881,577.69	13,733,596.49	-49.89%	销售模式及政策调整
财务费用	43,334,598.17	29,374,110.65	47.53%	公司本期贷款增加, 资金成本增加
营业外收入	6,937,305.67	15,592,751.92	-55.51%	子公司退税政策取消见“附注三.(二).2”退税收入减少。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司第二届董事会第三次会议于 2012 年 2 月 20 日批准报出。



## 第十二节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内所有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原稿。

吉林利源铝业股份有限公司

法定代表人：王民

2012年2月20日