

吉林利源铝业股份有限公司



2012年度报告

2013年03月

第一节 重要提示、目录

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目录

第一节 重要提示、目录	2
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	46
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	143

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	利源铝业	股票代码	002501
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林利源铝业股份有限公司		
公司的中文简称	利源铝业		
公司的外文名称（如有）	JILIN LIYUAN ALUMINUM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LIYUAN ALUMINUM		
公司的法定代表人	王民		
注册地址	吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区		
注册地址的邮政编码	136200		
办公地址	吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区		
办公地址的邮政编码	136200		
公司网址	http://www.liyuanlvy.com/		
电子信箱	liyuanxingcaizqb@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张莹莹	
联系地址	吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区	
电话	0437-3166501	
传真	0437-3166501	
电子信箱	liyuanxingcaizqb@sina.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 11 月 13 日	吉林省工商行政管理局	220000400007827	220490732547140	73254714-0
报告期末注册	2001 年 11 月 13 日	吉林省工商行政管理局	220000400007827	220490732547140	73254714-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	高原、范斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券有限责任公司	深圳市福田区民田路 178 号华融大厦 5、6 楼	张严冰、张兴旺	2012 年 1 月-2012 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,522,911,451.39	1,234,951,781.10	23.32%	1,025,626,732.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,046,970.10	141,704,175.44	42.58%	93,381,034.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	194,152,338.47	141,029,844.58	37.67%	90,994,354.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	552,406,616.02	-87,859,801.26	-728.74%	86,989,619.25
基本每股收益（元/股）	1.08	0.76	42.11%	0.65
稀释每股收益（元/股）	1.08	0.76	42.11%	0.65
净资产收益率（%）	14.19%	11.31%	2.88%	8.2%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	3,599,957,645.61	2,230,918,537.75	61.37%	1,787,020,096.91
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)（元）	1,424,066,641.32	1,252,851,141.82	13.67%	1,139,226,966.38

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-189,920.89	-55,480.03		
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）	11,338,930.36	3,429,906.13	3,841,007.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,575,399.96	-1,349,891.56	-228,533.21	
公益捐赠		-1,000,000.00		
发行非公			-799,753.30	
所得税影响额	1,678,977.88	350,203.68	426,041.37	
合计	7,894,631.63	674,330.86	2,386,679.26	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2011 年底，国家相继出台了鼓励发展高端铝合金材料、产品的政策，主要有工业和信息化部发布的《有色金属工业“十二五”发展规划》及其子规划《铝工业“十二五”发展专项规划》，国家发改委、商务部联合发布《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》等。报告期，公司继续积极响应国家政策，2012 年度，公司在不断开发新客户的同时，积极维持与原有客户的良好合作关系，形成了新老客户齐头并进的局面，取得销售收入 152,291 万元，比去年增长 23.32%。公司不断提高高附加值、高精尖端产品的销售比重，实现利润总额 23,843 万元，实现净利润 20,205 万元，同比增长 42.58%。报告期，公司主要工作如下：

在首发募投项目方面，“特殊铝型材及铝型材深加工项目”全面完工投产，2012 年度实现效益 5,130 万元，并成功生产了铝合金无缝管和变径管，其中，变径管挤压技术的突破填补了国内空白；深加工车间的三轴和五轴加工中心、冲、钻、锯、铣加工中心等已全部投入使用，达到了设备齐全、匹配合理的状态，使公司顺利完成了中建钢构江苏有限公司的铝格栅建筑构件的交付。“大截面交通运输铝型材深加工项目”由于进口设备到货延迟等原因，无法于 2012 年 7 月末完工；截至目前，该项目设备已经安装完毕，达到了预定可使用状态。

报告期内，公司启动了非公开发行股票事宜，计划为“轨道交通车体材料深加工项目”募集资金 15 亿元。中国证监会发行审核委员会于 2012 年 12 月 5 日通过了公司的发行申请，并于 2013 年 1 月 31 日正式下发核准文件。报告期内，公司科学组织、周密运筹项目建设工作，截至报告期末，所有车间主体达到了厂房封闭状态，水、电、气等辅助设施建设正在进行。

公司为了适应市场需要，不断提高产品的附加值和高精尖端产品的比重，优化产品结构，加大了新产品研发力度，成功突破了技术瓶颈，积累了生产经验。2012 年，公司根据客户的需要，成功试制了地铁封闭门用铝型材及深加工材、西门子大型电子设备散热器、铝合金无缝管及变径无缝管、宝马 V205 汽车用铝合金保险杠型材、平板电脑壳体铝型材、高压齿轮泵壳体、太阳能电池边框、90 地弹门、74 断桥隔热窗 9 项新产品，部分新产品已投放市场。特别是铝合金变径管的试制成功，是一个重大突破，可替代进口填补国内空白。同时，出口产品增至 3 个系列，14 个品种。

随着首发募投项目的陆续投产，产能不断扩大，设备性能不断提高，挤压能力不断增强，

加之精良的研发团队，为公司不断的开拓新领域、开发新客户提供了保障。2012 年，公司成功开发了中建钢构江苏有限公司，为其承揽的重庆国际博览中心铝格栅深加工项目提供深加工铝型材。该客户的成功开拓，为公司在铝结构代替钢结构的趋势下，成功承揽铝结构深加工项目提供了契机。另外，公司继续维持与沈阳远大、广大电脑、日本三井、肯联英利的良好合作关系。

报告期，公司以建设国际化公司为目标，加强了质量管理、内业管理工作和《工作程序细则》的执行，通过内控建设，完善了公司治理，通过与中层以上业绩考核直接挂钩的每季度一次检查评分，形成了符合公司实际的管理方法，增强了车间主任、管理人员、员工责任心，使产品质量提高、消耗降低。为公司能在激励的市场竞争中拔得头筹提供了保障。

二、主营业务分析

1、概述

2012 年营业收入为 1,522,911,451.39 元，较 2011 年增长 23.32%；

2012 年营业成本为 1,142,152,028.43 元，较 2011 年增长 15.60%；

2012 年销售费用 8,560,660.70 元，较 2011 年增长 24.4%，主要原因系人员工资及运输费用增加所致；

2012 年管理费用 38,451,094.79 元，较 2011 年增长 42.79%，主要原因为公司管理人员工资、新增土地摊销增加而导致管理费用增长。

2012 年财务费用 98,774,209.65 元，较 2011 年增长 127.93%，主要原因系本期货款利息及融资租赁费用增加；

2012 年研发投入为 46,211,117.39 元，较 2011 年增长 22.79%；

2012 年经营活动产生的现金流量净额 552,406,616.02 元，较 2011 年增加-728.74%，主要原因系公司于 2011 年底支付预付款集中采购的铝锭在 2012 年上半年到货，公司支付的原材料采购现金流量减少所致；

2012 年投资活动产生的现金流量净额-1,018,278,062.34 元，较 2011 年增加 39.09%，主要原因系首次募投项目除特殊铝型材及铝型材深加工项目部分投产外仍处于建设中，非公开发行股票募投项目也开始建设，相应地增加投资所致。

2012 年筹资活动产生的现金流量净额 824,549,010.83 元，较 2011 年上升 213.93%，主要原因系本期银行借款增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2012 年，公司继续以“满足顾客要求，生产优质产品，力创世界名牌”为宗旨，坚持“以质量求生存，以效益求发展”的经营理念，加大研发力度，根据客户的需要，不断开发适应市场的新产品和高精尖端产品，持续推进产品结构升级和产品线延伸，加大深加工材的生产和销售。同时，公司启动了非公开发行股票事宜，以募投项目建设实施为契机，迅速扩大公司规模和实力，把公司建设成为行业领先的知名企业，实现公司“不断的占领高端产品市场，延伸产业链，占领竞争的制高点”的发展战略。

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

适用 不适用

2、收入

单位：元

营业收入	2012年度	2011年度	同比增减情况（%）
工业用材	687,580,539.68	629,599,823.80	9.21%
建筑装饰用材	467,958,338.92	383,564,160.64	22.00%
深加工材	367,372,572.79	221,787,796.66	65.64%
合计	1,522,911,451.39	1,234,951,781.10	23.32%

报告期公司主营业务收入比上年同期增加 23.32%，主要原因是首发募投项目“特殊铝型材及铝型材深加工项目”于 2012 年初投产并实现效益 5,130.12 万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
铝型材加工业（单位：吨）	销售量	63,566	56,018	13.47%
	生产量	63,561	56,254	12.99%
	库存量	678	683	0.73%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期，公司深加工材销售收入同比增长 65.64%，主要系公司以首发募投项目投产为契机，不断优化产品结构，提高附加值高的深加工材的产能产量进而提高销售所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	724,703,261.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	47.59%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	287,168,218.44	18.86%
2	第二名	173,481,967.11	11.39%
3	第三名	132,518,981.18	8.7%
4	第四名	70,162,470.33	4.61%
5	第五名	61,371,624.50	4.03%
合计		724,703,261.56	47.59%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
工业	营业成本	1,142,152,028.43	100%	988,059,124.78	100%	15.6%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
工业用材	营业成本	519,845,112.06	45.52%	502,243,204.12	50.83%	3.5%
建筑装饰用材	营业成本	364,962,429.13	31.95%	314,856,233.43	31.87%	15.91%
深加工材	营业成本	257,344,487.24	22.53%	170,959,687.23	17.3%	50.53%

2012 年，公司深加工材同比增长 50.53%，主要因为深加工材产销量增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	849,618,004.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	85.41%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	371,266,731.90	37.32%
2	第二名	243,241,396.93	24.45%
3	第三名	128,672,397.72	12.93%
4	第四名	71,204,662.98	7.16%
5	第五名	35,232,814.63	3.54%
合计		849,618,004.16	85.41%

4、费用

2012 年销售费用 8,560,660.70 元，较 2011 年增长 24.4%，主要原因系人员工资及运输费用增加所致；

2012 年管理费用 38,451,094.79 元，较 2011 年增长 42.79%，主要原因为公司管理人员工资、新增土地摊销增加而导致管理费用增长。

2012 年财务费用 98,774,209.65 元，较 2011 年增长 127.93%，主要原因系本期货款利息及融资租赁费用增加；

2012 年所得税费用为 36,379,091.39 元，较 2011 年增长 49.3%，主要为利润增长所致。

5、研发支出

公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，不断提高产品的附加值和高精尖端产品的比重，优化产品结构，加大了新产品研发力度，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

2012 年公司研发投入为 4,621.11 万元，较 2011 年增长 22.79%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,772,410,714.42	1,461,739,495.82	21.25%
经营活动现金流出小计	1,220,004,098.40	1,549,599,297.08	-21.27%
经营活动产生的现金流量净额	552,406,616.02	-87,859,801.26	-728.74%

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
投资活动现金流入小计	61,925.00	40,000.00	54.81%
投资活动现金流出小计	1,018,339,987.34	732,130,424.03	39.09%
投资活动产生的现金流量净额	-1,018,278,062.34	-732,090,424.03	-39.09%
筹资活动现金流入小计	1,935,000,000.00	746,000,000.00	159.38%
筹资活动现金流出小计	1,110,450,989.17	483,347,161.00	129.74%
筹资活动产生的现金流量净额	824,549,010.83	262,652,839.00	213.93%
现金及现金等价物净增加额	358,677,564.51	-557,297,386.29	-164.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额 552,406,616.02 元, 较 2011 年增加 -728.74%, 主要原因系公司于 2011 年底支付预付款集中采购的铝锭在 2012 年上半年到货, 公司支付的原材料采购现金流量减少所致;

投资活动产生的现金流量净额 -1,018,278,062.34 元, 较 2011 年增加 39.09%, 主要原因系首次募投项目除特殊铝型材及铝型材深加工项目部分投产外仍处于建设中, 非公开发行股票募投项目也开始建设, 相应地增加投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额 824,549,010.83 元, 较 2011 年上升 213.93%, 主要原因系本期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43	25%	23.32%	15.6%	5.01%
分产品						
工业用材	687,580,539.68	519,845,112.06	24.4%	9.21%	3.5%	4.17%
建筑装饰用材	467,958,338.92	364,962,429.13	22.01%	22%	15.91%	4.1%
深加工材	367,372,572.79	257,344,487.24	29.95%	65.64%	50.53%	7.03%
分地区						

外销	193,890,605.68	134,818,263.05	30.47%	-12.58%	-21.14%	7.55%
内销						
其中：东北	883,016,522.93	670,575,798.60	24.06%	15.35%	8.31%	4.93%
华北	118,481,418.30	92,095,606.44	22.27%	62.47%	52.31%	5.18%
华东	249,620,199.82	184,793,833.93	25.97%	79.59%	69.78%	4.28%
华南	42,904,338.46	32,916,511.26	23.28%			23.28%
西南	34,596,656.79	26,646,345.06	22.98%	51.25%	44.66%	3.51%
华中	256,410.26	196,230.77	23.47%	-92.3%	-92.77%	5.01%
其他	145,299.15	109,439.32	24.68%	-98.47%	-98.55%	4.12%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,075,241,606.14	29.87%	364,353,549.92	16.33%	13.54%	主要原因为销售回款及融资借款现金流入大，相关经营活动与筹资活动净现金流合计超过投资活动净现金流量，导致货币资金增长。
应收账款	59,656,249.95	1.66%	21,895,522.20	0.98%	0.68%	主要原因为公司本期新增客户"中建钢构江苏有限公司"，应收账款增加 2568.58 万元。
存货	68,440,044.15	1.9%	94,678,789.68	4.24%	-2.34%	
固定资产	749,812,467.31	20.83%	545,930,931.90	24.47%	-3.64%	主要原因为本期在建工程结转固定资产增加 2.2 亿元。
在建工程	1,310,875,820.08	36.41%	529,196,324.18	23.72%	12.69%	主要原因为公司本期三期工程投入增加所致。
预付账款	258,012,082.19	7.17%	653,326,183.98	29.29%	-22.12%	主要原因为：上期末为享受材料价格优惠预付铝锭款 3 亿元，本期铝锭已到货；本期转入在建工程 0.86 亿。
无形资产	67,549,910.35	1.88%	9,017,611.11	0.4%	1.48%	原因为公司本期新增三期工程土地

						使用权所致。
--	--	--	--	--	--	--------

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,231,381,850.40	34.21%	510,000,000.00	22.86%	11.35%	全部为银行借款增加。
长期借款	370,000,000.00	10.28%	370,000,000.00	16.59%	-6.31%	
应付账款	45,556,090.80	1.27%	16,619,071.43	0.74%	0.53%	本期应付材料款、设备款、工程款增加。
预收账款	11,323,738.93	0.31%	3,668,865.87	0.16%	0.15%	公司对新增客户预收部分货款。
一年内到期的非流动负债	212,776,363.00	5.91%	40,000,000.00	1.79%	4.12%	于 2012 年到期的长期银行借款及长期应付款较前期增加。
长期应付款	108,313,005.41	3.01%	4,963,636.37	0.22%	2.79%	本期新增设备融资长期应付款余额 1.04 亿元。
其他非流动负债	84,613,971.31	2.35%	31,863,836.73	1.43%	0.92%	公司新增的项目补贴款。
专项储备	6,608,529.40	0.18%	0	0.00%	0.18%	根据文件计提安全生产费用。

五、核心竞争力分析

公司经过多年的积累，在发展模式、设备与技术、产品品质、客户、管理等方面形成较强的竞争优势，综合竞争能力突出。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、区域优势

公司是东北、华北地区仅次于辽宁忠旺的铝型材供应商，具有较明显的规模、质量、品牌和成本优势。

受经济运输半径（成本）等因素的影响，铝型材生产和销售具有明显的区域特征。公司地处东北工业基地，紧邻充满经济活力的京津冀蒙地区，靠近原料和消费市场，在生产和销售方面均具有明显的区域优势和产业链配套优势。

首先，公司所处的东北、华北地区铝型材生产能力严重不足，多年来一直是铝型材净输入地区。该地区 GDP、工业总产值、建筑及房地产总产值等指标占全国的比重均超过 20%，而该地区铝型材产量占全国比重不到 10%（2010 年），供需缺口巨大，是国内铝型材的“蓝海”。

市场”。

其次，在国家“振兴东北”以及“打造中国增长第三极”战略部署下，该地区原本在国内拥有重要地位的汽车整车及零部件（一汽集团、北汽集团、华晨、哈飞）、轨道交通（长春客车、唐山客车）、石油化工（大庆、辽河）、电力设备、IT、航空等产业，将迎来进一步发展的良好机遇，同时亦将对工业铝型材产品形成持续、快速增长的消费需求。该地区近年来房地产业发展速度较快，带动了建筑铝型材需求的快速增长，尤其是北方地区因气温因素，对建筑节能标准高，对高品质节能建筑铝型材门窗需求日益提高。

2、多元化、稳定、优质的客户群优势

公司拥有不同领域的国内、国际客户群体，多元化、稳定、优质的客户群优化了公司的资源配置，提高了公司的抗风险、抗周期能力，并丰富了公司的产业经验，增强了未来发展潜力。

工业铝型材及深加工产品方面，公司在消费电子电器、汽车、轨道交通、电力设备、医疗器械、机电设备等领域拥有多元化及稳定的客户群。较之建筑型材客户，工业材及深加工产品客户通常规模较大，对公司研发能力、管理水平，及产品质量、精度、交货时间要求较高，同时工业材及深加工产品客户在选择供应商时更加注重供应商的规模、产品品质、售后服务等可持续性方面，从而通常对供应商的考察期较长，一旦确定供应商后不会轻易变动，具有业务关系和需求稳定的特点。公司成为下表中著名公司的供应商，充分说明公司的工业型材及深加工产品品质稳定、可靠，为公司未来的发展奠定了良好的客户基础。

建筑铝型材方面，公司在东北、华北地区具有众多、稳定的客户群。

优质的客户群保证了公司的稳健、持续增长。公司注重与客户的长期战略合作关系，积极成为客户供应链的重要一环，通过不断降低生产成本、提高产品技术含量来帮助客户降低采购成本，增强客户终端产品的竞争力。

3、设备和技术研发优势

公司采用技术先进的生产设备，其中大部分是从意大利、日本、美国、德国进口，使公司可以生产大型、高质量、高附加值的铝型材及深加工产品。

公司 45MN 德国西马克挤压机，是目前国内首台双动双向挤压机，其可以实现恒力挤压，有效减少挤压力损失，提高能量利用效率，控制制品温升，保证产品的性能指标，满足变径无缝管等加工要求很高的铝挤压材生产需要。公司于 2008 年完成安装并投产的 60MN 油压双动铝挤压机自意大利达涅利公司（全球三大冶金设备提供商之一）全套引进，为目前国内同

型号中最先进的挤压机之一。公司熔铸设备选用世界最先进的圆形熔铝炉、均质炉，设备附件由美国进口，先进程度国内领先，在烧损率、节能减排方面具有较大优势。公司是国内同行中少数几家拥有大型立式淬火系统的企业（全行业不超过 10 家），且设备性能领先，是公司生产高附加值、高强度的特殊铝型材的技术保障。公司现拥有全自动氧化/着色/电泳涂漆生产线一条（日本爱铝麦克斯设计）、静电粉末喷涂生产线两条（瑞士进口）、木纹转印生产线六条（意大利进口）、隔热复合生产线八条，公司铝型材表面处理技术处于国内领先地位。

在重视先进生产设备投资的同时，公司还注重技术的引进、消化吸收和创新。自成立以来，公司通过培养和引进专业技术人才，逐年加大研发投入，持续推进技术和产品创新，取得了显著成果。公司研发中心于 2006 年被评为省级企业技术中心，公司彩色喷涂、木纹转印隔热保温节能铝型材、仿不锈钢节能环保铝型材成果获辽源市科技进步一等奖。2010 年底，公司被认定为高新技术企业。

4、产品质量及品牌优势

公司产品质量在同行业内处于领先地位。公司掌握了先进的生产工艺和操作技术，产品无论在内在质量如合金成分、强度、延伸率，还是在表面处理的质量如色彩、光泽、表面硬度、平滑性、耐光、耐候、耐腐蚀等方面，都已超过国家标准。公司有效执行了一套完整、严格的质量控制和管理体系，通过了 ISO9001:2000 质量管理体系认证和 GJB9001A-2001 军工质量管理体系认证；公司被国家质量技术监督检验检疫总局评定为“产品免检单位”，所生产的“利源”牌铝合金型材为国家免检产品；2005 年，公司被中国建筑材料流通协会评为“国家建材 AAA 级质量服务信用企业”；2006 年，公司获得吉林省人民政府颁发的“吉林省质量管理奖”。

产品质量及品牌优势不仅促进了公司销售和效益的增长，也提升了公司企业形象。

5、两元发展模式优势

公司地处东北工业基地，紧邻充满经济活力的京津冀蒙地区，多年来，公司综合考虑自身区位优势、行业经营特征、行业竞争格局及行业发展趋势，走出了在专业化基础上实现多元化发展的道路。公司在东北、华北地区这一“蓝海市场”深耕细作，最终发展成为该区域市场在生产技术水平、品种规格、市场份额方面均居前列的专业化供应商，成为国内工业与建筑铝型材两块业务平衡发展的综合供应商之一。

公司始终坚持“发挥比较优势、专注蓝海市场、服务领先客户、注重产品创新”的发展

战略，凭借管理层对市场的深刻理解和民营企业高效的决策机制优势，不断实行产品结构的调整和升级，很好契合了下游市场的发展趋势，实现了公司的快速、健康成长，取得了行业领先的经营效益水平。

二元发展的经营模式，增强了公司整体抗风险、抗周期能力，优化了公司资源配置，实现了资源的协同效应，为企业赢得了行业发展先机，是公司成功的关键因素之一。未来几年，公司将继续坚持这一发展模式，在提升产品质量、扩大业务规模的基础上，加强公司深加工能力，延伸公司产业价值链，实现最佳的经营效益。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	76,325.64
报告期投入募集资金总额	12,366.34
已累计投入募集资金总额	69,550.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首发募集资金总额 82,600.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 76,325.64 万元；募投项目承诺总投资额 43,648.00 万元，募投项目调整后总投资额 63,648.00 万元。本公司以前年度已使用募集资金 57,184.58 万元；2012 年度实际使用募集资金 12,366.34 万元；累计已使用募集资金 69,550.92 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 7,732.30 万元（其中包含专户存款利息 958 万元）。详见“募集资金承诺项目情况”表。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
特殊铝型材及铝型材	否	34,010	34,010	2,757.35	33,556.26	98.67%	2011 年 12 月 31	5,130.12	是	否

深加工项目							日			
大截面交通运输铝型材深加工项目	否	29,638	29,638	9,608.99	23,317.02	78.67%	2013年 01月31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	63,648	63,648	12,366.34	56,873.28	--	--	5,130.12	--	--
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	12,677.64	12,677.64		12,677.64					
超募资金投向小计	--	12,677.64	12,677.64		12,677.64	--	--		--	--
合计	--	76,325.64	76,325.64	12,366.34	69,550.92	--	--	5,130.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	由于进口设备到货时间延迟等原因，大截面交通铝型材深加工项目无法按原计划完工投产。截止2012年底，项目已投入23,317.02万元，占承诺投入金额的78.67%，该项目设备安装已经完毕，处于调试阶段。该项目已于2013年1月达到预定可使用状态。									
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									
	<p>公司《首次公开发行股票招股说明书》说明，本次募集资金如不能满足项目资金需求，公司将通过申请银行贷款等方式解决资金缺口，以保证项目的顺利实施；如本次发行实际募集资金量超过项目的资金需求量，公司将严格按照监管机构对超募资金管理的有关规定，本着安全性、效益性、流动性的原则，将超募资金用于补充募投项目资金缺口、用于在建项目及新项目、归还银行贷款、补充流动资金或其它正常合理的商业用途。公司2010年11月股票发行共募集资金净额76,325.64万元，超募资金32,677.64万元，其中20,000.00万元用于将原募投项目使用自有资金改用超募资金投入，其余12,677.64万元用于永久补充流动资金。2010年11月29日经本公司一届十六次董事会审议通过的《关于募投项目中自筹资金改用超募资金投入的议案》，同意将原使用的自筹资金20,000万元，改用超募资金投入。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构平安证券有限责任公司审议通过，并进行公告。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、保荐机构平安证券有限责任公司审议通过，并进行公告。2011年4月19日经本公司2010年年度股东大会审议通过，并进行公告。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>以前年度发生</p> <p>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、独立董事审议通过，公司保荐机构平安证券有限责任公司出具了保荐意见，并进行公告。公司此次增加部分募投项目实施地点的主要原因是：公司募投项目原10000T挤压生产线厂房用于公司其他生产设备，且公司募投项目中用于生产苹果笔记本电脑外壳及键盘的加工中心已订购，还未到公司，根据项目进展情况，原有厂房已不能满足募投项目的实施。为了保证募投项目的顺利实施，需新增土地并新建10000T挤压生产线厂房和深加工车间厂房。公司增加的实施地点为公司东侧，紧临公司，公司使用自有资金，通过购买土地的方式，补充增加募投项目建设用地并建设相应的生产车间厂房。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司《首次公开发行股票招股说明书》已说明，如募集资金到位时间与项目进度不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。2010年11月29日本公司根据第一届董事会第十六次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 30,825 万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构平安证券有限责任公司出具了保荐意见，中准会计师事务所有限公司出具了《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中准专审字[2010]2105 号），并已公告。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《吉林利源铝业股份有限公司募集资金使用管理办法》等规定使用并管理募集资金，及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
辽源利源工程机械施工有限公司	子公司	工程	机械施工服务	500 万元	5,392,544.50	5,282,670.77	21,541,357.00	-727.01	-539,261.89
辽源市利源装潢工程有限公司	子公司	工程	装潢服务	800 万元	41,970,502.63	35,800,627.60	34,508,938.55	16,736,447.14	15,873,573.67
辽源利源铝型材收购有限公司	子公司	废品回收	废铝	50 万元	50,084,995.09	-7,541,170.51	8,761,120.00	-5,395,894.22	-5,395,894.22

主要子公司、参股公司情况说明

公司全资子公司业务量均较小，对公司未来业绩不会造成影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
轨道交通车体材料深加工	189,260	82,397	97,040	51.27%	项目未投产。
合计	189,260	82,397	97,040	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
2012年1月公司董事会、股东大会审议通过非公开发行股票事宜，此次非公开发行股票投资项目为轨道交通车体材料深加工项目，募集资金到位前，公司用自有资金及银行借款对该项目进行前期建设。					

七、公司未来发展的展望

公司自成立之初，就确立了“满足顾客要求，生产优质产品，力创世界名牌”的宗旨，提出了“以质量求生存，以效益求发展”的经营理念，坚持了“发挥比较优势、专注蓝海市场、服务领先客户、注重产品创新”的发展战略，过去几年中坚持“以质量为主产量为辅”、“以新产品为主常规产品为辅”、“以发展高档型材为主低档材为辅”、“以长远利益为主眼前利益为辅”，不断开发新产品、研究新工艺，保持了健康、快速的发展，成为行业内具有竞争力的优秀企业。

未来三至五年，公司将持续推进产品结构升级，不断延伸产品线，以本次非公开发行募投项目的建设实施为契机，迅速扩大公司规模和实力，把公司建设成为行业领先的知名企业。

公司将充分发挥现有的人才优势、技术优势、设备优势、地域优势。以工业型材、特种型材及铝型材深加工为主导产品，不断优化产品结构，提高产品附加值，以高端铝挤压型材和深加工为主线，占领国内高端市场、开拓国际市场，提高核心竞争能力，建设成国内具有竞争力的精品铝型材生产基地。

公司将坚持走产学研相结合的道路，在现有科研合作机构的基础上，扩大外围合作机构的范围及深度，通过整合专家资源提升企业自身研发实力，建成全国一流的铝型材产品研发平台，把握行业的技术发展方向。

公司将以优质产品为基础，加大产品的宣传推广，以服务赢得市场和客户，全力打造中国铝型材领先品牌。

公司将坚持和谐共赢发展理念，承担更多的社会责任，创造舒适的工作环境，提供良好的发展平台，使投资者、合作伙伴、员工共同受益。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年6月14日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《修订〈公司章程〉》、《分红管理制度》和《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，对公司的利润分配政策进行了完善，上述议案已于2012年7月3日经公司第三次临时股东大会审议通过。修改后《公司章程》中关于分红政策的规定为“公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%”。上述政策的修订，经独立董事发表独立意见同意，此次利润分配政策的调整的条件和程序合规、透明。

公司近三年均严格执行现金分红政策，每年现金分红比例均不低于当年实现的可分配利润的20%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.2
每10股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	187,200,000.00
现金分红总额（元）（含税）	41,184,000.00
可分配利润（元）	202,046,970.10
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以截止2012年12月31日公司总股本187,200,000股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增8股,共计转增149,760,000股,转增后公司总股本将增加至336,960,000股;以公司总股本187,200,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利2.2元(含税),共派发现金红利4,118.4万元。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 根据公司2010年度股东大会决议：以公司总股本93,600,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计分配现金红利28,080,000元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司总股本变更为187,200,000股。该方案已执行完毕：股权登记日为2011年4月29日；除息日为2011年5月3日。

(2) 根据公司2011年度股东大会决议：以公司总股本187,200,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），共计分配现金红利37,440,000元（含税）。该方案

已执行完毕：股权登记日为 2012 年 4 月 18 日；除息日为 2012 年 4 月 19 日。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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（%）
2012 年	41,184,000.00	202,046,970.10	20.38%
2011 年	37,440,000.00	141,704,175.44	26.42%
2010 年	28,080,000.00	93,381,034.13	30.07%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

九、社会责任情况

公司多年来照章经营、依法纳税，多年来，被当地政府评为纳税大户，为地方经济和社会发展做出了突出贡献。

在经营活动中诚信为本，重质量，讲信用，热情服务，不存在重大客户诉讼和质量纠纷。

在公司发展战略上符合省、市规划，为资源枯竭城市转型树起了一面旗帜。

公司与员工均签订劳动合同，为其缴纳社会保险和住房公积金，而且为员工提供良好的食宿条件。

公司建立健全了各项安全生产管理制度、各岗位安全操作规程、各类设备标准操作程序及操作、检修、维护制度，保证设备正常运行，防止设备及人身安全事故的发生；对员工进行定期或不定期的安全生产培训，强化安全意识；成立了安全生产领导小组，安全领导小组由公司总经理任组长，负责公司日常的的安全管理工作；公司定期或不定期的进行安全生产大检查，把安全生产作为重要的绩效指标进行考核，并推行部门首长责任制；为员工配置工作所需的健康安全防护用品，严格按国家标准进行更新与检测。公司自设立以来，未发生重大伤亡事故。

公司生产经营活动不存在重大违反国家有关环境保护的政策、规定的情形。非公开发行募集资金使用项目涉及的环保手续获得了吉林省环境保护厅相关批复。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司基本经营情况
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司基本经营情况
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	华安保险	公司基本经营情况
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司基本经营情况
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司基本经营情况
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司基本经营情况
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	公司基本经营情况
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	财通基金	公司基本经营情况
2012年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券	公司基本经营情况
2012年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券	公司基本经营情况
2012年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券	公司基本经营情况
2012年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券	公司基本经营情况
2012年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司基本经营情况
2012年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金	公司基本经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------	------	------

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	王民、张永侠	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。	2010年11月17日	三年	严格遵守上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺	王民、张永侠	公司控股股东、实际控制人王民、张永侠夫妇在公司进行非公开发行 A 股股票时做出承诺：（1）本人及本人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与利源铝业现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给利源铝业造成的经济损失承担赔偿责任			严格遵守上述承诺

		任。(2)对本人下属全资企业、直接或间接控股的企业,本人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、经理)以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务,保证不与利源铝业同业竞争,并愿意对违反上述承诺而给利源铝业造成的经济损失承担赔偿责任。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	报告期内,上述承诺人已履行相应的承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	高原、范斌

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因非公开发行股票需要，聘请华林证券有限责任公司作为保荐机构。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	75,838,904	40.51%				-1,075,000	-1,075,000	74,763,904	39.94%
3、其他内资持股	26,250,000	14.02%						26,250,000	14.02%
境内自然人持股	26,250,000	14.02%						26,250,000	14.02%
5、高管股份	49,588,904	26.49%				-1,075,000	-1,075,000	48,513,904	25.92%
二、无限售条件股份	111,361,096	59.49%				1,075,000	1,075,000	112,436,096	60.06%
1、人民币普通股	111,361,096	59.49%				1,075,000	1,075,000	112,436,096	60.06%
三、股份总数	187,200,000	100%						187,200,000	100%

股份变动的理由

无

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行 A 股股票	2010 年 11 月 03 日	35	23,600,000	2010 年 11 月 17 日	23,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[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。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	18,895	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,336					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王民	境内自然人	24.04%	45,000,000	无变动	45,000,000			
张永侠	境内自然人	14.02%	26,250,000	无变动	26,250,000			
新企创业投资企业	境内非国有法人	5.95%	11,138,400			11,138,400		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.51%	4,708,028			4,708,028		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	其他	1.84%	3,453,727			3,453,727		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	其他	1.51%	2,828,579			2,828,579		
全国社保基金—零四组合	其他	1.12%	2,099,872			2,099,872		

中国建设银行—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	其他	1.07%	1,999,926			1,999,926		
中国建设银行—民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.97%	1,816,000			1,816,000		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	其他	0.81%	1,510,818			1,510,818		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
新企创业投资企业	11,138,400	人民币普通股	11,138,400					
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	4,708,028	人民币普通股	4,708,028					
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	3,453,727	人民币普通股	3,453,727					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	2,828,579	人民币普通股	2,828,579					
全国社保基金—零四组合	2,099,872	人民币普通股	2,099,872					
中国建设银行—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	1,999,926	人民币普通股	1,999,926					
中国建设银行—民生加银红利回报灵活配置混合型证券投资基金	1,816,000	人民币普通股	1,816,000					
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	1,510,818	人民币普通股	1,510,818					
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,508,158	人民币普通股	1,508,158					
崔平	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王民、张永侠夫妇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

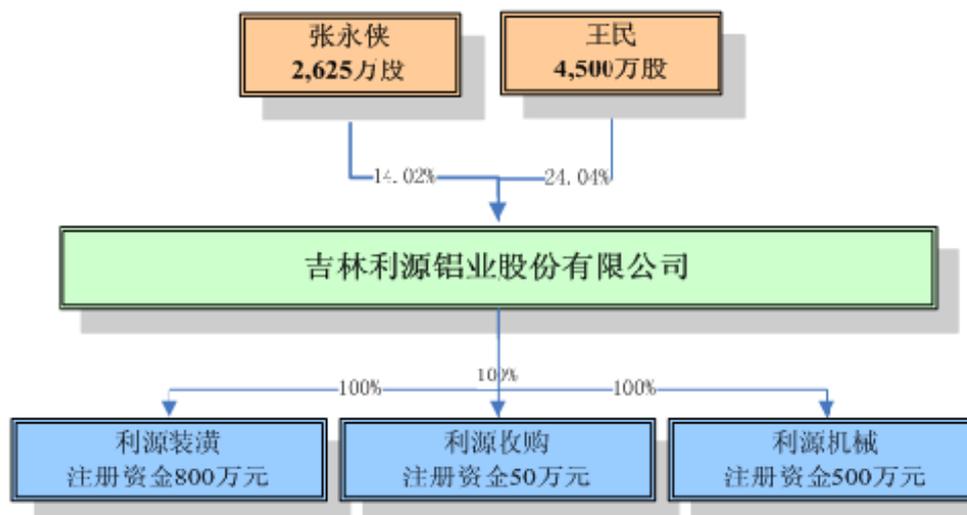
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王民、张永侠夫妇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王民	董事长、总经理	现任	男	53	2011年12月22日	2014年12月22日	45,000,000			45,000,000
罗颖俊	董事、副总经理	现任	男	40	2011年12月22日	2014年12月22日	1,218,750		218,750	1,000,000
周媛凤	董事、副总经理	现任	女	62	2011年12月22日	2014年12月22日				
王举荣	董事、副总经理	现任	女	50	2011年12月22日	2014年12月22日				
周海伦	董事	离任	男	39	2011年12月22日	2013年02月21日				
高印寒	董事	现任	男	61	2011年12月22日	2014年12月22日				
王贡勇	独立董事	现任	男	40	2011年12月22日	2014年12月22日				
段德炳	独立董事	现任	男	49	2011年12月22日	2014年12月22日				
王文生	独立董事	现任	男	61	2011年12月22日	2014年12月22日				
韩宝利	监事	现任	男	46	2011年12月22日	2014年12月22日	858,124			858,124
王素芬	监事	现任	女	47	2011年12月22日	2014年12月22日				
鲍长江	监事	现任		33	2011年12月22日	2014年12月22日				
张莹莹	董事会秘书、财务总监	现任	女	30	2011年12月30日	2014年12月22日	1,175,000			1,175,000
合计	--	--	--	--	--	--	48,251,874	0	218,750	48,033,124

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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。

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。

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。

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，兼任吉林大学教授、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，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和孚日集团股份有限公司独立董事，信永中和会计师事务所合伙人，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，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。

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。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王贡勇	宁波轿辰集团股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 01 日	2013 年 10 月 01 日	是
王贡勇	孚日集团股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 15 日	是
在其他单位任职情况的说明	以上在其他单位任职的董事为公司独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事报酬经股东大会审议通过，高级管理人员报酬经董事会审议通过，分别为公司 2012 年第二次临时股东大会和第二届董事会第一次会议。

公司内部董事、监事和高级管理人员按其任职岗位级别、职责、工作范围、经营目标完成情况确认报酬，外部董事和独立董事不在公司管理岗位任职的实行津贴制度。

报告期内，公司已按实支付董事、监事和高级管理人员报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
王民	董事长、总经理	男	53	现任	57.81	0.00	57.81
罗颖俊	董事、副总经理	男	40	现任	38.99	0.00	38.99
周媛凤	董事、副总经理	女	62	现任	38.57	0.00	38.57
王举荣	董事、副总经理	女	50	现任	24.94	0.00	24.94
周海伦	董事	男	39	离任		0.00	0.00
高印寒	董事	男	61	现任		0.00	0.00
王贡勇	独立董事	男	40	现任	8.00	0.00	8.00
段德炳	独立董事	男	49	现任	8.00	0.00	8.00
王文生	独立董事	男	61	现任	8.00	0.00	8.00

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付 报酬总额	从股东单位获得 的报酬总额	报告期末实际获 得报酬
韩宝利	监事	男	46	现任	22.52	0.00	22.52
王素芬	监事	女	47	现任	23.52	0.00	23.52
鲍长江	监事	男	33	现任	2.82	0.00	2.82
张莹莹	董事会秘书、财务总监	女	30	现任	28.46	0.00	28.46
合计	--	--	--	--	261.63	0.00	261.63

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周海伦	董事	离职	2013年02月21日	工作原因，主动辞掉在我公司担任的董事职务。辞职后，不再担任我公司其他职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况发生。

六、公司员工情况

在职员工的人数	895
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	662
销售人员	39
技术人员	92
财务人员	37
行政人员	65
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	144

大专	141
高中及以下	604

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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。

1、公司规范运作

报告期内，公司股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会及公司管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权限行使职责，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为；公司董事、监事及高级管理人员各司其责、恪尽职守。公司运作规范、高效。

2、信息披露良好

报告期内，公司按照证券监管部门的相关规定，严格执行相关信息披露制度，公司信息披露真实、准确、及时、完整。

3、独立运作

公司与控股股东王民、张永侠在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。公司不存在同业竞争和关联交易等。

4、不断完善相关制度的建设

目前，公司已形成规范的管理体系，各项制度均得到有效执行，并根据监管部门要求、市场环境及公司实际需要不断完善制度建设，贯彻落实制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，公司

已建立了较为完善的内幕信息管理制度。报告期内，公司严格按照上述的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理的工作：定期报告前，及时禁止买卖股票，防止违规事件发生；与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人控制在最小范围；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。同时，在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信息知情人进行提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为，公司董事、监事、高管无违规买卖公司股票的情况。报告期内，未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 15 日	1、关于《2011 年度董事会工作报告的议案》。2、关于《2011 年度监事会工作报告的议案》。3、关于《公司 2011 年度财务决算报告的议案》。4、关于《公司 2011 年年度报告及年度报告摘要的议案》。5、关于《关于公司 2011 年度利润分配的议案》6、关于《公司 2012 年年度财务预算报告的议案》。7、关于《续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案》。	审议通过	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网，中国证券报 B007，证券时报 D024，上海证券报 B35

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 31 日	1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。2、逐项审议《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。3、《关于本次非公开发行 A 股股票预案的议案》。4、审议《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》。5、审议《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》。6、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》	审议通过	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网、中国证券报 B006

2012 年第二次临时股东大会	2012 年 06 月 08 日	1、关于《公司董事薪酬的议案》。 2、关于《修订<公司章程>》的议案。 3、关于《向信达金融租赁有限公司以融资租赁方式进行融资》的议案	审议通过	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网，中国证券报 A07， 证券时报 B025， 上海证券报 36
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 07 月 03 日	1、关于《修订<公司章程>》的议案。 2、关于《吉林利源铝业股份有限公司分红管理制度》的议案。3、关于《吉林利源铝业股份有限公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》的议案	审议通过	2012 年 07 月 04 日	巨潮资讯网，中国证券报 B016， 证券时报 D016， 上海证券报 B4
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 09 月 17 日	1、关于《吉林利源铝业股份有限公司截至 2012 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告》的议案。	审议通过	2012 年 09 月 18 日	巨潮资讯网，中国证券报 A06， 证券时报 D013， 上海证券报 A34

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
段德炳	8	8	0	0	0	否
王文生	8	8	0	0	0	否
王贡勇	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对公司项目建设、产品路线、内控治理、制度建设等事项提出了相关改善建议，公司结合自身发展情况进行了适时采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，召开了相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、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，公司的控股股东、实际控制人王民、张永侠夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》。

（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。

七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人为王民、张永侠夫妇。除本公司外，王民夫妇及直系亲属均未投资或控制其他企业。因此，公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会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，确定 2012 年高级管理人员的薪酬。报告期内，公司未进行股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司建立健全了公司的内部控制体系，并保证了公司内部控制的有效运行，在所有重大方面建立了相应的管理制度、控制程序，并通过了组织机构保障、明确了职工分工、内部审计等保证上述制度和程序得到遵循。根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定对公司内部控制设计的合理性和运行的有效性进行评估，公司认为：报告期内公司内部控制制度健全、执行有效，在所有重大方面合理保证了公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。随着公司的不断发展，公司所处环境的变化，内部控制必将不断更新以适应发展的实际需要。公司将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制自我评价报告发表意见如下：（一）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。（二）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。（三）报告期内，公司未有违反财政部《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形发生。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据中华人民共和国财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司内部控制管理制度和评价的办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发生内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	内部控制自我评价报告，详见巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	内部控制鉴证报告，详见巨潮资讯网。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 110262 号

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2013]第110262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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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：高原

中国注册会计师：范斌

中国·上海

二〇一三年三月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,075,241,606.14	364,353,549.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,380,000.00	9,000,000.00
应收账款	59,656,249.95	21,895,522.20
预付款项	258,012,082.19	653,326,183.98
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		2,293,097.40

买入返售金融资产		
存货	68,440,044.15	94,678,789.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	700,000.00	
流动资产合计	1,467,429,982.43	1,145,547,143.18
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	749,812,467.31	545,930,931.90
在建工程	1,310,875,820.08	529,196,324.18
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	67,549,910.35	9,017,611.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,289,465.44	1,226,527.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,132,527,663.18	1,085,371,394.57
资产总计	3,599,957,645.61	2,230,918,537.75
流动负债：		
短期借款	1,231,381,850.40	510,000,000.00
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	100,000,000.00	
应付账款	45,556,090.80	16,619,071.43

预收款项	11,323,738.93	3,668,865.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,166,123.46	5,362,321.52
应交税费	2,175,936.19	-8,706,127.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,583,924.79	4,295,791.03
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	212,776,363.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,612,964,027.57	571,239,922.83
非流动负债：		
长期借款	370,000,000.00	370,000,000.00
应付债券		
长期应付款	108,313,005.41	4,963,636.37
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	84,613,971.31	31,863,836.73
非流动负债合计	562,926,976.72	406,827,473.10
负债合计	2,175,891,004.29	978,067,395.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	187,200,000.00	187,200,000.00
资本公积	790,086,560.00	790,086,560.00
减：库存股		
专项储备	6,608,529.40	
盈余公积	50,355,945.23	29,699,959.31
一般风险准备		
未分配利润	389,815,606.69	245,864,622.51
外币报表折算差额		

归属于母公司所有者权益合计	1,424,066,641.32	1,252,851,141.82
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,424,066,641.32	1,252,851,141.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,599,957,645.61	2,230,918,537.75

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

2、母公司资产负债表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,023,699,686.50	360,910,273.75
交易性金融资产		
应收票据	5,380,000.00	9,000,000.00
应收账款	59,398,563.70	21,777,762.42
预付款项	273,387,048.77	872,855,332.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款		2,293,097.40
存货	68,440,044.15	94,678,789.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	700,000.00	
流动资产合计	1,431,005,343.12	1,361,515,255.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,150,000.00	13,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	745,418,871.78	541,018,228.10
在建工程	1,332,299,382.79	533,618,349.60
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	67,549,910.35	9,017,611.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,075,931.04	563,223.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,159,494,095.96	1,097,367,412.38
资产总计	3,590,499,439.08	2,458,882,668.29
流动负债：		
短期借款	1,231,381,850.40	510,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	100,000,000.00	
应付账款	46,247,016.90	17,535,290.43
预收款项	5,878,760.33	3,663,769.77
应付职工薪酬	4,096,841.39	5,293,039.45
应交税费	200,163.78	-9,050,358.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,106,924.79	238,457,300.71
一年内到期的非流动负债	212,776,363.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,605,687,920.59	805,899,042.06
非流动负债：		
长期借款	370,000,000.00	370,000,000.00
应付债券		
长期应付款	108,313,005.41	4,963,636.37
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	84,613,971.31	31,863,836.73
非流动负债合计	562,926,976.72	406,827,473.10
负债合计	2,168,614,897.31	1,212,726,515.16
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	187,200,000.00	187,200,000.00
资本公积	790,036,560.00	790,036,560.00
减：库存股		
专项储备	6,608,529.40	
盈余公积	50,355,945.23	29,699,959.31
一般风险准备		
未分配利润	387,683,507.14	239,219,633.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,421,884,541.77	1,246,156,153.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,590,499,439.08	2,458,882,668.29

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

3、合并利润表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,522,911,451.39	1,234,951,781.10
其中：营业收入	1,522,911,451.39	1,234,951,781.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,294,058,999.41	1,073,383,625.92
其中：营业成本	1,142,152,028.43	988,059,124.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,695,065.18	8,348,800.30
销售费用	8,560,660.70	6,881,577.69
管理费用	38,451,094.79	26,928,902.88
财务费用	98,774,209.65	43,334,598.17

资产减值损失	3,425,940.66	-169,377.90
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）	228,852,451.98	161,568,155.18
加：营业外收入	11,443,560.00	6,937,305.67
减：营业外支出	1,869,950.49	2,434,931.04
其中：非流动资产处置损失	220,913.20	55,480.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	238,426,061.49	166,070,529.81
减：所得税费用	36,379,091.39	24,366,354.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,046,970.10	141,704,175.44
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	202,046,970.10	141,704,175.44
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.08	0.76
（二）稀释每股收益	1.08	0.76
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	202,046,970.10	141,704,175.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,046,970.10	141,704,175.44
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

4、母公司利润表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,521,983,589.63	1,229,264,697.86
减：营业成本	1,143,374,954.18	987,043,571.02
营业税金及附加	634,099.42	7,711,355.66
销售费用	8,560,660.70	6,881,577.69
管理费用	38,057,692.35	26,187,710.77

财务费用	95,043,395.26	43,374,208.52
资产减值损失	3,418,049.79	-119,290.67
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）		16,737,951.07
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）	232,894,737.93	174,923,515.94
加：营业外收入	11,443,560.00	3,459,465.58
减：营业外支出	250,374.12	1,124,774.40
其中：非流动资产处置损失	220,913.20	55,480.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	244,087,923.81	177,258,207.12
减：所得税费用	37,528,064.57	24,519,524.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	206,559,859.24	152,738,682.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.10	0.82
（二）稀释每股收益	1.10	0.82
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	206,559,859.24	152,738,682.21

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

5、合并现金流量表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,684,287,314.85	1,400,342,634.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,581,015.78	5,701,617.23
收到其他与经营活动有关的现金	59,542,383.79	55,695,243.95
经营活动现金流入小计	1,772,410,714.42	1,461,739,495.82
购买商品、接受劳务支付的现金	751,780,321.78	1,392,209,498.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,786,285.68	26,862,240.59
支付的各项税费	49,458,670.31	99,632,321.18
支付其他与经营活动有关的现金	376,978,820.63	30,895,237.22
经营活动现金流出小计	1,220,004,098.40	1,549,599,297.08
经营活动产生的现金流量净额	552,406,616.02	-87,859,801.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,925.00	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	61,925.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,018,339,987.34	732,130,424.03
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		
投资活动现金流出小计	1,018,339,987.34	732,130,424.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,018,278,062.34	-732,090,424.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,935,000,000.00	746,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,935,000,000.00	746,000,000.00
偿还债务支付的现金	993,447,767.96	405,496,363.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,300,708.71	75,742,777.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,702,512.50	2,108,020.02
筹资活动现金流出小计	1,110,450,989.17	483,347,161.00
筹资活动产生的现金流量净额	824,549,010.83	262,652,839.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	358,677,564.51	-557,297,386.29
加：期初现金及现金等价物余额	275,040,727.97	832,338,114.26
六、期末现金及现金等价物余额	633,718,292.48	275,040,727.97

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

6、母公司现金流量表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,678,066,532.26	1,397,762,400.02
收到的税费返还	28,581,015.78	2,223,777.14
收到其他与经营活动有关的现金	59,511,431.30	55,576,791.43
经营活动现金流入小计	1,766,158,979.34	1,455,562,968.59
购买商品、接受劳务支付的现金	749,886,255.97	1,392,937,452.09
支付给职工以及为职工支付的现金	35,779,603.82	24,852,792.37
支付的各项税费	46,107,633.12	97,844,192.62
支付其他与经营活动有关的现金	405,863,759.36	30,106,992.05
经营活动现金流出小计	1,237,637,252.27	1,545,741,429.13
经营活动产生的现金流量净额	528,521,727.07	-90,178,460.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,925.00	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	61,925.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,042,553,741.86	727,109,600.03
投资支付的现金		5,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,042,553,741.86	732,109,600.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,042,491,816.86	-732,069,600.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,935,000,000.00	746,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,935,000,000.00	746,000,000.00
偿还债务支付的现金	993,447,767.96	405,496,363.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,300,708.71	75,742,777.35
支付其他与筹资活动有关的现金	2,702,512.50	2,108,020.02
筹资活动现金流出小计	1,110,450,989.17	483,347,161.00
筹资活动产生的现金流量净额	824,549,010.83	262,652,839.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	310,578,921.04	-559,595,221.57
加：期初现金及现金等价物余额	271,597,451.80	831,192,673.37
六、期末现金及现金等价物余额	582,176,372.84	271,597,451.80

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：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	187,200,000.00	790,086,560.00			29,699,959.31		245,864,622.51			1,252,851,141.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	187,200,000.00	790,086,560.00			29,699,959.31		245,864,622.51			1,252,851,141.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,608,529.40	20,655,985.92		143,950,984.18			171,215,499.50
（一）净利润							202,046,970.10			202,046,970.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							202,046,970.10			202,046,970.10
（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					20,655,985.92		-58,095,985.92			-37,440,000.00
1. 提取盈余公积					20,655,985.92		-20,655,985.92			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,440,000.00			-37,440,000.00
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				6,608,529.40						6,608,529.40
1. 本期提取				6,608,529.40						6,608,529.40
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	187,200,000.00	790,086,560.00		6,608,529.40	50,355,945.23		389,815,606.69			1,424,066,641.32

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	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
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林利源铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	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	187,200,000.00	790,036,560.00			29,699,959.31		239,219,633.82	1,246,156,153.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	187,200,000.00	790,036,560.00			29,699,959.31		239,219,633.82	1,246,156,153.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,608,529.40	20,655,985.92		148,463,873.32	175,728,388.64
（一）净利润							206,559,859.24	206,559,859.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							206,559,859.24	
（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					20,655,985.92		-58,095,985.92	-37,440,000.00

1. 提取盈余公积					20,655,985.92		-20,655,985.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,440,000.00	-37,440,000.00
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				6,608,529.40				6,608,529.40
1. 本期提取				6,608,529.40				6,608,529.40
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	187,200,000.00	790,036,560.00		6,608,529.40	50,355,945.23		387,683,507.14	1,421,884,541.77

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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

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

三、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 2012 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

生产铝合金型材、棒材、管材（包括无缝管）、铝板带、铜材、塑材并销售产品；制造铝加工产品、铝合金散热器、铝塑管；制作、安装铝制品及铝门窗；经营本企业自产产品及相关技术的出口服务（国家限定经营或禁止出口的商品除外）；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（国家限定经营或禁止的除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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。

2、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。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、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。

9、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）直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合 1	其他方法	合并范围内的应收款项
组合 2	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	个别认定法

(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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分类为：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

计价方法：加权平均法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

13、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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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）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。

(3) 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
9.60 机器设备	2-20	4%	4.80-48.00
电子设备	8-10	4%	9.60-12.00
运输设备	5-15	4%	6.40-19.20

(4) 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。

15、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。

16、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。

17、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

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。

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
----	-----	--------

(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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 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。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准①内销货物本公司以往销售历史证明，通常情况下根据销售合同，客户验收货物后，本公司已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给客户，因此本公司内销货物于客户验收后确认收入实现。②出口货物对于海运出口货物，当货物在装运港越过船舷后确认收入实现。货物装船后，其毁损、灭失等主要风险和报酬已转移给了客户，而之前本公司已对货物的品质、数量进行检验，根据历史经验客户对货物品质、数量提出异议的风险仅为一项很小的次要风险，不影响收入确认。对于出口到保税区货物，当货物运到保税区内客户所在地，由客户验收后确认收入实现。

3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍本公司主要从事铝型材产品的研发、生产与销售业务。公司生产多种产品，大致上可分为三大类，即工业铝型材、深加工铝型材和建筑铝型材产品。产品销售分为国内销售与出口销售。其中，出口销售分为境外出口与出口至保税区内国外公司两类。工业铝型材及深加工铝型材基本通过直销方式销售，部分建筑铝型材通过经销商向零散性终端用户进行销售。公司产品销售主要采取“基准铝价+加工费”的定价原则。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司本期无让渡资产使用权收入。

(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

1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

2) 本公司本期无按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入。

20、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。

21、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、清偿负债同时进行时，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。

22、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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、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%
消费税	无	无
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%。

2、税收优惠及批文

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。2010 至 2012 年度适用 15%的优惠企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截至报告期末，公司拥有三家全资子公司，分别为辽源利源工程机械施工有限公司、辽源市利源装潢工程有限公司和辽源利源铝型材收购有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
辽源利源工程机械施工有限公司	有限责任	辽源	工程	5,000,000.00	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)	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
辽源市利源装潢工程有限公司	有限责任	辽源	工程	8,000,000.00	制作安装保温节能铝门窗、玻璃幕墙、室内外装潢	8,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
辽源利源铝型材收购有限公司	有限责任	辽源	废品回收	500,000.00	废铝收购、自用、不允许外销（外省市）	500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

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的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期，公司合并报表范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	89,331.92	--	--	3,543.28
人民币	--	--	89,331.92	--	--	3,543.28
银行存款：	--	--	633,628,960.56	--	--	275,037,184.69
人民币	--	--	630,355,353.78	--	--	274,996,086.02
美元	622.68	6.29%	3,913.86	1,737.13	6.3%	10,945.49
欧元	393,105.28	8.32%	3,269,692.48	3,694.11	8.16%	30,153.18
日元	6.00	0.07%	0.44			
其他货币资金：	--	--	441,523,313.66	--	--	89,312,821.95
人民币	--	--	56,305,463.63	--	--	23,975,199.45
美元	8,223,173.89	6.29%	51,686,759.48	5,800,000.00	6.3%	36,545,220.00
欧元	34,156,915.64	8.32%	284,103,561.52	3,527,400.00	8.16%	28,792,402.50
日元	676,635,259.00	0.07%	49,427,529.03			
合计	--	--	1,075,241,606.14	--	--	364,353,549.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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	50,000,000.00	
信用证保证金	383,821,834.40	83,319,021.25
履约保证金（保函保证金）	7,701,479.26	5,993,800.70
合计	441,523,313.66	89,312,821.95

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,380,000.00	9,000,000.00
合计	5,380,000.00	9,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年07月09日	2013年01月09日	4,800,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年09月17日	2013年03月17日	2,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年09月26日	2013年03月22日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	2,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年10月24日	2013年04月24日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限	2012年10月29日	2013年04月29日	1,500,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司				
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年11月29日	2013年05月24日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年12月12日	2013年05月20日	2,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年11月23日	2013年05月10日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年10月31日	2013年04月24日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年12月24日	2013年05月17日	700,000.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2012年12月13日	2013年05月09日	1,300,000.00	
赣州欧亚汽车销售有限公司	2012年10月25日	2013年01月25日	1,850,000.00	
自贡市和众汽车销售服务有限公司	2012年11月16日	2013年02月16日	1,530,000.00	
河北钢铁集团九江线材有限公司	2012年07月23日	2013年01月23日	300,000.00	
衡水中铁建工程橡胶有限责任公司	2012年09月12日	2013年03月12日	300,000.00	
合计	--	--	23,280,000.00	--

说明

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。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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					0.00	0%	0.00	0%

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	66,273,906.79	100%	6,617,656.84	9.99%	24,966,209.78	100%	3,070,687.58	12.3%
组合小计	66,273,906.79	100%	6,617,656.84	9.99%	24,966,209.78	100%	3,070,687.58	12.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					0.00	0%	0.00	0%
合计	66,273,906.79	--	6,617,656.84	--	24,966,209.78	--	3,070,687.58	--

应收账款种类的说明

本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	62,664,563.41	94.55%	3,133,228.17	21,006,547.38	84.14%	1,050,327.37
1年以内小计	62,664,563.41	94.55%	3,133,228.17	21,006,547.38	84.14%	1,050,327.37
1至2年	10,000.00	0.02%	1,000.00	292,828.02	1.17%	29,282.80
2至3年	231,829.43	0.35%	115,914.72	3,351,513.95	13.42%	1,675,756.98
3年以上	3,367,513.95	5.08%	3,367,513.95	315,320.43	1.27%	315,320.43
3至4年				220,999.03	0.89%	220,999.03
4至5年				11,073.40	0.04%	11,073.40
5年以上				83,248.00	0.33%	83,248.00
合计	66,273,906.79	--	6,617,656.84	24,966,209.78	--	3,070,687.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中建钢构江苏有限公司	客户	30,685,841.72	1 年以内	46.3%
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	16,470,061.88	1 年以内	24.85%
肯联英利（长春）汽车结构有限公司昆山分公司	客户	7,959,383.23	1 年以内	12.01%
长春惟思得交通设备有限公司	客户	3,351,513.95	3 年以上	5.06%
三井物产金属制品有限公司	客户	2,610,482.11	1 年以内	3.94%
合计	--	61,077,282.89	--	92.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	569,305.48	100%	569,305.48	100%	2,983,431.48	100%	690,334.08	23.14%
组合小计	569,305.48	100%	569,305.48	100%	2,983,431.48	100%	690,334.08	23.14%
合计	569,305.48	--	569,305.48	--	2,983,431.48	--	690,334.08	--

其他应收款种类的说明

本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
				2,407,680.00	80.7%	120,384.00
1 年以内小计				2,407,680.00	80.7%	120,384.00
1 至 2 年				6,446.00	0.22%	644.60
3 年以上	569,305.48	100%	569,305.48	569,305.48	19.08%	569,305.48
4 至 5 年				137,573.18	23.9%	137,573.18
5 年以上				431,732.30	75.01%	431,732.30
合计	569,305.48	--	569,305.48	2,983,431.48	--	690,334.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

说明

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽源民营经济开发区	往来	200,000.00	3 年以上	26.35%
吉林通汇会计师事务所	往来	150,000.00	3 年以上	35.13%
长春市南关区人民法院	往来	137,573.18	3 年以上	24.17%
保定市汇源铝材有限公司	往来	61,732.30	3 年以上	10.84%
辽源民营经济开发区管理委员会	往来	20,000.00	3 年以上	3.51%
合计	--	569,305.48	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	252,891,499.47	98.02%	649,171,668.80	99.36%
1 至 2 年	1,292,881.97	0.5%	1,079,656.20	0.16%
2 至 3 年	884,252.60	0.34%	1,602,963.17	0.25%
3 年以上	2,943,448.15	1.14%	1,471,895.81	0.23%
合计	258,012,082.19	--	653,326,183.98	--

预付款项账龄的说明

预付账款为公司与原材料采购、设备采购及其他配件等供应商的预付货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
FOOKEGmbH	设备供应商	26,195,805.30	1 年以内	尚未到货
德国西马克梅尔有限公司	设备供应商	23,157,387.40	1 年以内	尚未到货
美国伊利压力机系统公司	设备供应商	21,581,015.60	1 年以内	尚未到货
三井金属矿业株式会社	设备供应商	13,960,175.44	1 年以内	尚未到货
三井物产机床贸易（上海）有限公司	设备供应商	12,256,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	--	97,150,383.74	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项项主要单位与公司不存在任何关联关系。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

期末无预付款其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,901,169.45		25,901,169.45	27,706,218.53	0.00	27,706,218.53
在产品	31,131,129.00		31,131,129.00	53,320,101.54	0.00	53,320,101.54
库存商品	10,569,333.16		10,569,333.16	12,468,829.08	0.00	12,468,829.08
周转材料	838,412.54		838,412.54	1,183,640.53	0.00	1,183,640.53
合计	68,440,044.15		68,440,044.15	94,678,789.68		94,678,789.68

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
非公开发行股票申报会计师费、律师费	700,000.00	0.00
合计	700,000.00	

其他流动资产说明

无

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	731,532,944.93	261,602,302.13		642,475.77	992,492,771.29
其中：房屋及建筑物	173,425,695.32	8,776,585.38			182,202,280.70
机器设备	543,134,270.59	247,460,810.51		341,880.34	790,253,200.76
运输工具	8,631,358.68	4,063,592.26		255,000.00	12,439,950.94
其他固定资产	6,341,620.34	1,301,313.98		45,595.43	7,597,338.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	185,602,013.03		57,443,046.25	364,755.30	242,680,303.98
其中：房屋及建筑物	31,315,953.55		5,700,999.42		37,016,952.97
机器设备	150,180,173.28		50,298,574.72	123,988.49	200,354,759.51
运输工具	2,444,188.23		902,813.26	201,960.00	3,145,041.49
其他固定资产	1,661,697.97		540,658.85	38,806.81	2,163,550.01
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	545,930,931.90		--		749,812,467.31
其中：房屋及建筑物	142,109,741.77		--		145,185,327.73
机器设备	392,954,097.31		--		589,898,441.25
运输工具	6,187,170.45		--		9,294,909.45
其他固定资产	4,679,922.37		--		5,433,788.88
其他固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	545,930,931.90		--		749,812,467.31
其中：房屋及建筑物	142,109,741.77		--		145,185,327.73
机器设备	392,954,097.31		--		589,898,441.25
运输工具	6,187,170.45		--		9,294,909.45
其他固定资产	4,679,922.37		--		5,433,788.88

本期折旧额 57,443,046.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 220,610,459.46 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,310,875,820.08		1,310,875,820.08	529,196,324.18	0.00	529,196,324.18
合计	1,310,875,820.08		1,310,875,820.08	529,196,324.18	0.00	529,196,324.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
三期工程		146,422,457.51	823,973,052.94					4,052,216.43	4,052,216.43	100%	自筹	970,395,510.45
大截面交通运输铝型材深加工项目		97,460,385.37	63,218,083.31	8,230,769.28				4,570,952.00			募股资金	152,447,699.40
特殊铝型材及铝型材深加工项目		174,609,205.42	91,221,124.97	192,990,947.76				7,504,200.00			募股资金	72,839,382.63
熔铸车间扩建		16,463,632.00		16,463,632.00							自筹	
募投项目新增厂房		91,885,804.00	18,282,821.32								自筹	110,168,625.32
合计		526,841,484.30	996,695,082.54	217,685,349.04		--	--	16,127,368.43	4,052,216.43	--	--	1,305,851,217.80

在建工程项目变动情况的说明

报告期，首发募投项目已经陆续转入固定资产项目。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
轨道交通车体材料深加工项目	项目厂房主体已封闭，设备基础及辅助工程正在施工。	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,683,396.81	60,088,436.60		70,771,833.41
土地使用权	10,571,396.81	59,315,787.00		69,887,183.81
专利	12,000.00			12,000.00
软件	100,000.00	772,649.60		872,649.60
二、累计摊销合计	1,665,785.70	1,556,137.36		3,221,923.06
土地使用权	1,618,652.37	1,397,743.62		3,016,395.99
专利	1,300.00	1,200.00		2,500.00
软件	45,833.33	157,193.74		203,027.07
三、无形资产账面净值合计	9,017,611.11	58,532,299.24		67,549,910.35
土地使用权	8,952,744.44	57,918,043.38		66,870,787.82
专利	10,700.00		1,200.00	9,500.00
软件	54,166.67	615,455.86		669,622.53
四、减值准备合计	0.00			
土地使用权				
专利				
软件				
无形资产账面价值合计	9,017,611.11	58,532,299.24		67,549,910.35
土地使用权	8,952,744.44	57,918,043.38		66,870,787.82
专利	10,700.00		1,200.00	9,500.00
软件	54,166.67	615,455.86		669,622.53

本期摊销额 1,556,137.36 元。

11、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,075,931.04	563,223.57
未实现内部利润	3,213,534.40	663,303.81
小计	4,289,465.44	1,226,527.38
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,886,870.54	5,997,649.93
合计	7,886,870.54	5,997,649.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	2,490,976.32	5,997,649.93	
2015	5,395,894.22		
合计	7,886,870.54	5,997,649.93	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	7,172,873.60	3,754,823.78
未实现内部利润	21,423,562.67	4,422,025.42
小计	28,596,436.27	8,176,849.20

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,289,465.44		1,226,527.38	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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 7,886,870.54 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。

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所得税, 其计提的资产减值准备 14,088.72 元未纳入可抵扣差异项目。

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,761,021.66	3,425,940.66			7,186,962.32
九、在建工程减值准备	0.00				
十二、无形资产减值准备	0.00				
合计	3,761,021.66	3,425,940.66			7,186,962.32

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,080,000,000.00	370,000,000.00
抵押加保证借款	31,381,850.40	
合计	1,231,381,850.40	510,000,000.00

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	39,914,507.41	9,623,771.27
一至二年	477,901.83	3,398,883.71
二至三年	2,461,842.91	2,294,944.12
三年以上	2,701,838.65	1,301,472.33
合计	45,556,090.80	16,619,071.43

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
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
中国证券报	200,000.00	未到结算期
佛山市南海区大佳机电设备有限公司	105,000.00	预留设备质保金
合计	1,985,131.31	

公司本报告期末应付账款数中无欠关联方款项。

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	9,546,694.85	3,186,068.86
一至二年	1,415,703.07	286,127.27
二至三年	172,626.27	48,665.58
三年以上	188,714.74	148,004.16
合计	11,323,738.93	3,668,865.87

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,039,049.48	34,525,200.15	36,564,249.63	
二、职工福利费		451,482.07	451,482.07	
三、社会保险费	230,000.00	3,793,981.98	4,023,981.98	
其中：医疗保险费		1,035,813.68	1,035,813.68	
基本养老保险费	230,000.00	2,174,685.76	2,404,685.76	
失业保险费		238,000.00	238,000.00	
工伤保险费		204,896.78	204,896.78	
生育保险费		88,963.88	88,963.88	
意外伤害险		51,621.88	51,621.88	
四、住房公积金		550,500.00	550,500.00	
六、其他	3,093,272.04	1,268,923.42	196,072.00	4,166,123.46

工会经费与职工教育经费	3,093,272.04	1,268,923.42	196,072.00	4,166,123.46
合计	5,362,321.52	40,590,087.62	41,786,285.68	4,166,123.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,093,272.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,779,619.92	-13,579,911.39
消费税		0.00
营业税	121,778.48	151,815.29
企业所得税	9,609,653.72	4,703,751.25
个人所得税	30,783.65	0.00
城市维护建设税	112,781.82	10,627.06
教育费附加	80,558.44	7,590.77
合计	2,175,936.19	-8,706,127.02

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,466,190.20	2,878,152.75
一至二年	2,715,169.66	352,837.07
二至三年	337,763.72	1,054,901.21
三年以上	1,064,801.21	9,900.00
合计	5,583,924.79	4,295,791.03

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末数中无欠关联方款项。

20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	40,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	112,776,363.00	
合计	212,776,363.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	
合计	100,000,000.00	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	人民币元	浮动利率		35,000,000.0 0		35,000,000.0 0
中国建设银 行股份有限 公司辽源分	2011 年 09 月 07 日	2013 年 09 月 06 日	人民币元	基准加上浮		30,000,000.0 0		

行								
中国建设银行股份有限公司辽源分行	2011年09月13日	2013年09月12日	人民币元	基准加上浮		30,000,000.00		
国家开发银行吉林省分行	2005年07月14日	2013年07月14日	人民币元	浮动利率		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	100,000,000.00	--	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
信达金融租赁有限公司	3年	336,840,000.00			112,280,000.00	抵押
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			496,363.00	信用

一年内到期的长期应付款的说明

报告期，本公司取得的轨道列车用铝型材国债专项资金，2013年需归还 496,363.63 元。

报告期，本公司以售后回租方式自信达金融租赁有限公司取得的借款（实质上为以设备抵押取得借款），根据合同每 3 个月需偿还 2807 万元，2013 年需偿还 11228 万元。

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	210,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
抵押加保证	100,000,000.00	
合计	370,000,000.00	370,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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年09月25日	2017年09月24日	人民币元	浮动利率		130,000,000.00		165,000,000.00
中国进出口银行黑龙江省分行	2012年04月28日	2019年04月25日	人民币元	浮动利率		100,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司辽源分行	2010年07月07日	2014年06月09日	人民币元	基准加上浮		100,000,000.00		160,000,000.00
国家开发银行吉林省分行	2005年07月14日	2020年07月13日	人民币元	浮动利率		40,000,000.00		45,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	370,000,000.00	--	370,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

报告期内，公司长期借款无展期的情况发生。

22、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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	3 年期借款基准利率上浮 10%	0.00	3,970,910.37	信用

信达金融租赁有限公司	3 年	336,840,000.00	浮动利率		104,342,095.04	抵押
------------	-----	----------------	------	--	----------------	----

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
信达金融租赁有限公司		104,342,095.04	0.00	0.00
合计		104,342,095.04	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

1) 本公司本期以自有的部分生产设备以售后回租方式向信达金融租赁有限公司进行融资，租赁本金 30,000 万元，租赁期限 3 年，利率为中国人民银行 3 年期基准贷款利率上浮 10%，租赁保证金为人民币 4500 万元，租赁服务费为人民币 720 万元。自起租之日起，按等额本息的方式计算租金，每 3 个月（期末后付）支付一次人民币 2,807 万元。本公司实际融得到账资金 2.478 亿元。此项业务的实质是以本公司设备作为抵押取得借款，本公司对设备的原账务处理保持不变，根据该内含利率采用实际利率法按期确认实际利息费用，对该项融资进行核算。

2) 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 64,466,500.00 元。

3) 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，每年归还 496,363.63 元。

4) 长期应付款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
轨道列车铝型材中央补助资金	7,118,750.00	8,393,750.00
废水处理及中水回用工程	5,006,670.05	5,840,086.73
余热回收节能改造工程	5,850,000.00	6,630,000.00
形成年产大截面交通运输铝型材 10000 吨项目	10,800,000.00	10,800,000.00
特种铝型材及铝型材深加工项目	29,200,000.00	200,000.00

轨道交通车体材料深加工项目	1,000,000.00	
土地补偿款	25,638,551.26	
合计	84,613,971.31	31,863,836.73

其他非流动负债说明，包括本报告期取得各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(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分期将补助资金转入各期收益。2012 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 5,631,250.00 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分期将上述各项补助资金转入各期收益，2012 年度转入营业外收入 833,416.68 元，累计分摊转入损益金额为 3,093,329.95 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。本公司自该项目完工之日起分期将上述各项补助资金转入各期收益，于 2012 年度计入营业外收入 780,000.00 元，累计分摊转入损益金额为 1,950,000.00 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，因该项目未完工，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; 根据龙山区发展和改革局文件《关于下达 2012 年全市东北等老工业基地调整改造(第一批)中央预算内投资计划的通知》辽龙发改发[2012]24 号, 本公司于 2012 年收到特种铝型材及铝型材深加工项目专项资金补助 2900 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, 因该项目未全部完工, 全部计入递延收益。

(6) 根据吉林省发展和改革委员会《吉林省发展改革委关于下达吉林省 2012 年战略性新兴产业专项资金项目投资计划的通知》吉发改高技[2012]1127 号文件, 本公司于 2012 年收到轨道交通车体材料深加工项目拨款 100 万, 归属于与资产相关的政府补助, 该项目为本公司非公开发行股票募投项目, 因该项目未完工, 全部计入递延收益。

(7) 根据辽源市人民政府专题会议纪要《研究推进利源铝业股份有限公司扩大再生产项目建设用地有关问题》, 本公司于 2012 年收到三期项目用地土地补偿款 26,161,787.00 元, 本公司按 50 年期限分期转入各期收益, 2012 年转入营业外收入 523,235.74 元。

24、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	187,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,200,000.00

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足 3 年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

报告期内未发生发行新股、送股、公积金转股等情况。

25、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,608,529.40		6,608,529.40
合计		6,608,529.40		6,608,529.40

根据关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号), 本期计提安全生产费 6,608,529.40 元。

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	790,086,560.00			790,086,560.00
合计	790,086,560.00			790,086,560.00

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,699,959.31	20,655,985.92		50,355,945.23
合计	29,699,959.31	20,655,985.92		50,355,945.23

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	245,864,622.51	--
调整后年初未分配利润	245,864,622.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,046,970.10	--
减：提取法定盈余公积	20,655,985.92	10%
应付普通股股利	37,440,000.00	
期末未分配利润	389,815,606.69	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司章程规定，本公司本期按实现净利润的 10%提取法定盈余公积 20,655,985.92 元；本公司于 2012 年 3 月召开 2011 年度股东大会，决议通过以 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。

29、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,522,911,451.39	1,234,951,781.10
营业成本	1,142,152,028.43	988,059,124.78

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43	1,234,951,781.10	988,059,124.78
合计	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43	1,234,951,781.10	988,059,124.78

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用材	687,580,539.68	519,845,112.06	629,599,823.80	502,243,204.12
建筑装饰用材	467,958,338.92	364,962,429.13	383,564,160.64	314,856,233.43
深加工材	367,372,572.79	257,344,487.24	221,787,796.66	170,959,687.23
合计	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43	1,234,951,781.10	988,059,124.78

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	193,890,605.68	134,818,263.05	221,787,796.66	170,959,687.23
内销				
其中：东北	883,016,522.93	670,575,798.60	765,529,756.31	619,100,509.56

华北	118,481,418.30	92,095,606.44	72,926,113.30	60,464,179.01
华东	249,620,199.82	184,793,833.93	138,992,094.32	108,842,361.13
华南	42,904,338.46	32,916,511.26		
西南	34,596,656.79	26,646,345.06	22,873,349.38	18,420,101.78
华中	256,410.26	196,230.77	3,330,553.54	2,715,885.21
其他	145,299.15	109,439.32	9,512,117.59	7,556,400.86
合计	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43	1,234,951,781.10	988,059,124.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	287,168,218.44	18.86%
第二名	173,481,967.11	11.39%
第三名	132,518,981.18	8.7%
第四名	70,162,470.33	4.61%
第五名	61,371,624.50	4.03%
合计	724,703,261.56	47.59%

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,708,744.39	580,290.16	3%
城市维护建设税	574,915.17	4,737,127.39	7%
教育费附加	411,405.62	3,031,382.75	3%、2%
合计	2,695,065.18	8,348,800.30	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及福利	1,327,721.00	854,660.70
办公费	81,662.90	92,027.50
差旅费	314,766.30	260,602.70
招待费	131,685.60	173,486.90
市场推广费		861,240.24

广告费	345,000.00	249,720.00
运输费	5,534,497.48	288,513.28
物料消耗费		3,096,828.85
其他	825,327.42	1,004,497.52
合计	8,560,660.70	6,881,577.69

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,024,544.62	9,780,523.81
折旧	3,338,804.82	3,348,687.61
办公费	5,369,017.76	3,290,115.54
税金	3,864,348.45	2,668,908.79
保险	827,093.13	592,659.44
招待费	1,512,733.75	552,365.26
物料消耗费	2,560,320.45	2,582,485.55
研发费用	3,194,544.13	2,458,979.66
聘请中介机构费用	1,677,000.00	610,950.24
无形资产摊销	1,556,137.36	258,618.77
其他	526,550.32	784,608.21
合计	38,451,094.79	26,928,902.88

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,016,608.64	48,860,437.35
减：利息收入	-3,039,740.71	-9,827,360.12
汇兑损益	-7,567,369.03	1,989,814.72
未确认融资租赁费用摊销	24,573,500.00	
票据贴现费用	3,733,333.33	
保理及信用证等手续费	4,376,570.64	2,003,020.02

其他	681,306.78	308,686.20
合计	98,774,209.65	43,334,598.17

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,425,940.66	-169,377.90
合计	3,425,940.66	-169,377.90

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,992.31		30,992.31
其中：固定资产处置利得	30,992.31		30,992.31
政府补助	11,338,930.36	3,429,906.13	11,338,930.36
增值税返还		3,477,840.09	
其他	73,637.33	29,559.45	73,637.33
合计	11,443,560.00	6,937,305.67	11,443,560.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
奖励款	7,897,277.94	550,000.00	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	833,416.68	824,906.13	
节能改造工程拨款	780,000.00	780,000.00	
土地补偿	523,235.74		
其他	30,000.00		
合计	11,338,930.36	3,429,906.13	--

注 1：根据“辽龙发[2012]2 号”文件本期收到纳税状元奖 1,453,400.00 元；根据“辽

府函[2012]5号”及《市政府专题会议纪要(58)》文件,本期收到上市奖励 6,343,877.94 元;本期收到吉林省名牌奖金 10 万。

36、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	220,913.20	55,480.03	220,913.20
其中: 固定资产处置损失	220,913.20	55,480.03	220,913.20
对外捐赠		1,000,000.00	
进项税转出	1,619,425.43	1,305,894.50	1,619,425.43
罚款及滞纳金			
其他	29,611.86	73,556.51	29,611.86
合计	1,869,950.49	2,434,931.04	1,869,950.49

37、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,442,029.45	25,011,764.58
递延所得税调整	-3,062,938.06	-645,410.21
合计	36,379,091.39	24,366,354.37

38、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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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	202,046,970.10	141,704,175.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	194,152,338.47	141,029,844.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	187,200,000	187,200,000
基本每股收益（元/股）	1.08	0.76
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	1.04	0.75

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	187,200,000	93,600,000
加：本期发行的普通股加权数		93,600,000 × 12/12 = 93,600,000
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	187,200,000

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。

39、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息	3,039,740.71
保证金返还	500,000.00
代收个税款	900,000.00
政府补助	55,083,400.00

其他	19,243.08
合计	59,542,383.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	344,333,793.04
管理费用	15,415,913.44
销售费用	6,982,939.70
代扣代缴工程税金	7,000,000.00
财务手续费	2,346,174.45
代付个税款	900,000.00
合计	376,978,820.63

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保理费	2,702,512.50
合计	2,702,512.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	202,046,970.10	141,704,175.44
加：资产减值准备	3,425,940.66	-169,377.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,443,046.25	44,147,622.91
无形资产摊销	1,556,137.36	258,461.27
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）	189,920.89	55,480.03

财务费用（收益以“-”号填列）	95,531,416.69	52,958,272.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,062,938.06	-645,410.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,238,745.53	-43,395,096.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,726,433.50	-290,797,103.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,155,280.70	8,023,174.26
其他	6,608,529.40	
经营活动产生的现金流量净额	552,406,616.02	-87,859,801.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	633,718,292.48	275,040,727.97
减：现金的期初余额	275,040,727.97	832,338,114.26
现金及现金等价物净增加额	358,677,564.51	-557,297,386.29

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	633,718,292.48	275,040,727.97
其中：库存现金	89,331.92	3,543.28
可随时用于支付的银行存款	633,628,960.56	275,037,184.69
三、期末现金及现金等价物余额	633,718,292.48	275,040,727.97

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
王民、张永侠夫妇	控股股东	自然人					38.06%	38.06%		

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为自然人王民、张永侠夫妇。

2、本企业的子公司情况

单位：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	控股子公司	有限责任	辽源	王民	工程	8,000,000.00	100%	100%	73254715-9
辽源利源工程机械施工有限公司	控股子公司	有限责任	辽源	王民	工程	5,000,000.00	100%	100%	57409045-5
辽源利源型材收购有限公司	控股子公司	有限责任	辽源	王民	废品回收	500,000.00	100%	100%	72675240-4

3、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：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	165,000,000.00	2009年09月24日	2017年09月24日	否
王民、张永侠夫妇	本公司	100,000,000.00	2012年04月28日	2019年04月25日	否
王民、张永侠夫妇	本公司	31,381,850.40			否

关联担保情况说明

截至本期末止,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2.65亿元借款余额提供个人连带责任保证;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3,138.19万元贸易融资押汇借款提供个人连带责任保证。

(2) 其他关联交易

本公司报告期无其他关联交易事项。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期,公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

报告期，公司无其他或有负债情形。

十、承诺事项

1、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 2012 年 12 月 31 日止，本公司以自有房产账面价值 130,378,429.24 元；自有设备账面价值为 302,849,942.57 元；自有土地账面价值 66,870,787.82 元；自有在建工程 303,234,404.75 元，为抵押取得各类借款余额为 542,470,445.44 元。

(2) 截至 2012 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。

(3) 截至 2012 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为：日元 1,640,322,500.00 元、美元 8,221,000.00 元、欧元 52,031,100.00 元。

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
根据本公司发展规划和生产经营情况，经本公司相关董事会、股东会决议，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”。非公开发行股票的发行价格确定为不低于 17.30 元/股，发行数量不超过 7,280 万股（含 7,280 万股）。	上述非公开发行股票事宜已经中国证券监督管理委员会核准，并于 2013 年 1 月 31 日出具“证监许可[2013]88 号”文件《关于核准吉林利源铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》。		公司非公开发行股票尚未发行完毕。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	41,184,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,184,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

经本公司第二届董事会第十一次会议决议，拟以 2012 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 2.2 元（含税），共计分配现金红利 41,184,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年；拟以 2012 年年末公司股本 187,200,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 149,760,000 股。转增股本后公司总股本变更为 336,960,000 股。上述分配决议尚需待股东大会表决。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、其他

报告期，公司无其他需要披露的重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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					0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	66,002,131.79	100%	6,603,568.09	10.01%	24,842,252.12	100%	3,064,489.70	12.34%
组合小计	66,002,131.79	100%	6,603,568.09	10.01%	24,842,252.12	100%	3,064,489.70	12.34%
合计	66,002,131.79	--	6,603,568.09	--	24,842,252.12	--	3,064,489.70	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	62,402,788.41	94.55%	3,120,139.42	20,882,589.72	84.06%	1,044,129.49
1 年以内小计	62,402,788.41	94.55%	3,120,139.42	20,882,589.72	84.06%	1,044,129.49
1 至 2 年				292,828.02	1.18%	29,282.80
2 至 3 年	231,829.43	0.35%	115,914.72	3,351,513.95	13.49%	1,675,756.98
3 年以上	3,367,513.95	5.1%	3,367,513.95	315,320.43	1.27%	315,320.43
合计	66,002,131.79	--	6,603,568.09	24,842,252.12	--	3,064,489.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中建钢构江苏有限公司	客户	30,685,841.72	1 年以内	46.49%
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	16,470,061.88	1 年以内	24.95%
肯联英利（长春）汽车结构有限公司昆山分公司	客户	7,959,383.23	1 年以内	12.06%
长春惟思得交通设备有限公司	客户	3,351,513.95	3 年以上	5.08%
三井物产金属制品有限公司	客户	2,610,482.11	1 年以内	3.96%
合计	--	61,077,282.89	--	92.54%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合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	569,305.48	100%	569,305.48	100%	2,983,431.48	100%	690,334.08	23.14%
组合小计	569,305.48	100%	569,305.48	100%	2,983,431.48	100%	690,334.08	23.14%
合计	569,305.48	--	569,305.48	--	2,983,431.48	--	690,334.08	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
				2,407,680.00	80.7%	120,384.00
1 年以内小计				2,407,680.00	80.7%	120,384.00
1 至 2 年				6,446.00	0.22%	644.60
3 年以上	569,305.48	100%	569,305.48	569,305.48	19.08%	569,305.48
4 至 5 年				137,573.18	23.9%	137,573.18
5 年以上				431,732.30	75.01%	431,732.30
合计	569,305.48	--	569,305.48	2,983,431.48	--	690,334.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽源民营经济开发区	往来	200,000.00	3 年以上	26.35%
吉林通汇会计师事务所	往来	150,000.00	3 年以上	35.13%
长春市南关区人民法院	往来	137,573.18	3 年以上	24.17%
保定市汇源铝材有限公司	往来	61,732.30	3 年以上	10.84%
辽源民营经济开发区管理委员会	往来	20,000.00	3 年以上	3.51%
合计	--	569,305.48	--	

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金 红利
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
合计	--	13,500,000.00	13,150,000.00		13,150,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司长期股权投资均为子公司投资。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,521,983,589.63	1,229,264,697.86
其他业务收入	0.00	0.00
合计	1,521,983,589.63	1,229,264,697.86
营业成本	1,143,374,954.18	987,043,571.02

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18	1,229,264,697.86	987,043,571.02
合计	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18	1,229,264,697.86	987,043,571.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用材	687,580,539.68	519,845,112.06	629,599,823.80	502,243,204.12
建筑装饰用材	467,030,477.16	366,185,354.88	377,877,077.40	313,840,679.67
深加工材	367,372,572.79	257,344,487.24	221,787,796.66	170,959,687.23
合计	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18	1,229,264,697.86	987,043,571.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	193,890,605.68	134,818,263.05	221,787,796.66	170,959,687.23
内销				
其中：东北	882,088,661.17	671,798,724.35	759,842,673.07	618,084,955.80
华北	118,481,418.30	92,095,606.44	72,926,113.30	60,464,179.01

华东	249,620,199.82	184,793,833.93	138,992,094.32	108,842,361.13
华南	42,904,338.46	32,916,511.26		
西南	34,596,656.79	26,646,345.06	22,873,349.38	18,420,101.78
华中	256,410.26	196,230.77	3,330,553.54	2,715,885.21
其他	145,299.15	109,439.32	9,512,117.59	7,556,400.86
合计	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18	1,229,264,697.86	987,043,571.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	287,168,218.44	18.87%
第二名	173,481,967.11	11.4%
第三名	132,518,981.18	8.71%
第四名	70,162,470.33	4.61%
第五名	61,371,624.50	4.03%
合计	724,703,261.56	47.62%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		16,737,951.07
合计		16,737,951.07

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	206,559,859.24	152,738,682.21
加：资产减值准备	3,418,049.79	-119,290.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,900,937.98	43,906,850.00
无形资产摊销	1,556,137.36	258,461.27

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）	189,920.89	55,480.03
财务费用（收益以“-”号填列）	95,531,416.69	52,958,272.09
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,737,951.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-512,707.47	17,893.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,238,745.53	-43,395,096.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	184,810,783.17	-400,115,613.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,779,945.51	120,253,851.58
其他	6,608,529.40	
经营活动产生的现金流量净额	528,521,727.07	-90,178,460.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	582,176,372.84	271,597,451.80
减：现金的期初余额	271,597,451.80	831,192,673.37
现金及现金等价物净增加额	310,578,921.04	-559,595,221.57

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.2%	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.61%	1.04	1.04

2、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	1,075,241,606.14	364,353,549.92	195.11%	主要原因为销售回款及融资借款现金流入大，相关经营活动与筹资活动净现金流合计超过投资活动净现金流量，导致货币资金增长。
应收账款	59,656,249.95	21,895,522.20	172.46%	主要原因为公司本期新增客户“中建钢构江苏有限公司”，应收账款增加2568.58万元。

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
预付账款	258,012,082.19	653,326,183.98	-60.51%	主要原因为：上期末为享受材料价格优惠预付铝锭款3亿元，本期铝锭已到货；本期转入在建工程0.86亿。
固定资产	749,812,467.31	545,930,931.90	37.35%	主要原因为本期在建工程结转固定资产增加2.2亿元。
在建工程	1,310,875,820.08	529,196,324.18	147.71%	主要原因为公司本期三期工程投入增加所致。
无形资产	67,549,910.35	9,017,611.11	649.09%	原因为公司本期新增三期工程土地使用权所致。
短期借款	1,231,381,850.40	510,000,000.00	141.45%	全部为银行借款增加。
应付账款	45,556,090.80	16,619,071.43	174.12%	本期应付材料款、设备款、工程款增加。
一年内到期的非流动负债	212,776,363.00	40,000,000.00	431.94%	于2012年到期的长期银行借款及长期应付款较前期增加。
长期应付款	108,313,005.41	4,963,636.37	2082.13%	本期新增设备融资长期应付款余额1.04亿元。
专项储备	6,608,529.40			根据文件计提安全生产费用660.85万元。
盈余公积	50,355,945.23	29,699,959.31	69.55%	本期因根据公司章程计提法定盈余公积而增加。
未分配利润	389,815,606.69	245,864,622.51	58.55%	本期因实现净利润而增加。
营业税金及附加	2,695,065.18	8,348,800.30	-67.72%	本期增值税进项税大，应交增值税减少，相应城建税及教育附加减少。
财务费用	98,774,209.65	43,334,598.17	127.93%	主要原因为货款利息及融资租赁费用增加。
营业外收入	11,443,560.00	6,937,305.67	64.96%	主要为本期收到的计入当期损益的政府补助款项增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 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

2013 年 3 月 11 日