

吉林利源精制股份有限公司



2013年度报告

2014年02月

第一节 重要提示、目录

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 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 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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。

目录

第一节 重要提示、目录.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	28
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.....	40
第九节 内部控制.....	45
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	127

重大风险提示

1、市场竞争的风险

铝挤压行业是完全竞争性的市场，进入的门槛并不高。因此，呈现出铝挤压企业数量多，集中度低且以中小企业为主的现状。同时，铝挤压企业后续加工能力普遍不强，产品主要以铝门窗为主，铝挤压厂主要以初级铝挤压材供应市场，因此，在中低端市场的竞争日趋激烈。

目前，公司销售区域主要集中于东北地区，是该地区大型的铝型材生产商之一。随着公司新产品的投产和业务规模的扩大，未来将更多参与在华北、华东、国际市场等相对竞争激烈市场的竞争。如果公司不能持续增强竞争能力，在日益激烈的竞争环境下，将面临一定的市场竞争风险。

2、原材料价格波动的风险

公司原材料成本占生产成本的比重较高，如果铝价未来波动幅度较大，将对公司的经营造成一定的影响。

为应对铝价波动带来的风险，公司积极研究分析铝价的走势，采取“铝价+加工费”的产品定价模式，结合“以销定产”的订单式生产模式、动态调整的库存管理模式等，最大限度地降低了铝价波动对公司生产经营的不利影响，但是铝价的大幅波动仍会给公司带来一定经营风险。

3、固定资产投资产能消化和影响公司业绩的风险

2013年，公司固定资产投资规模增长较大，主要是由建设首发募投项目和非公开发行募投项目形成。2013年，公司首发募投项目所形成资产已全部转入固定资产，项目已经投产正常摊销折旧。非公开发行募投项目尚在建设中，项目占用的土地及生产用软件已形成无形资产，已按规定摊销并计入当期损益；部分达到预定可使用状态的设备已结转固定资产，其他大部分建设内容尚未达到固定资产确认标准。相关建设项目的实施可以提升公司产品的技术档次、扩大公司经营规模，进一步完善公司产品结构，提高公司的品牌知名度和综合竞争能力。虽然相关投资项目具有广阔的市场前景，但可能出现由于项目产品市场情况发生变化或市场开拓不力而导致项目产品销售数量、销售价格达不到预期水平的情况。如果产品销售收入不能按照预期超过盈亏平衡点，则存在影响公司经营业绩的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	利源精制	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	吉林利源精制股份有限公司		
公司的中文简称	利源精制		
公司的外文名称（如有）	Jilin Liyuan Precision Manufacturing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LYPM		
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.liyuanlvye.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	2008 年 07 月 10 日	吉林省工商行政管 理局	220000400007827	220490732547140	73254714-0
报告期末注册	2013 年 11 月 08 日	辽源市工商行政管 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、魏勇	2013 年 5 月-2014 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,878,001,122.88	1,522,911,451.39	23.32%	1,234,951,781.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	289,953,597.38	202,046,970.10	43.51%	141,704,175.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	283,138,654.53	194,152,338.47	45.83%	141,029,844.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	805,252,521.20	552,406,616.02	45.77%	-87,859,801.26
基本每股收益（元/股）	0.68	1.08	-37.04%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.68	1.08	-37.04%	0.76
加权平均净资产收益率（%）	11.68%	14.19%	-2.51%	11.31%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	4,576,846,598.59	3,599,957,645.61	27.14%	2,230,918,537.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,092,455,085.85	1,424,066,641.32	117.16%	1,252,851,141.82

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	326,436.81	-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）	8,036,309.42	11,338,930.36	3,429,906.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,174.70	-1,575,399.96	-1,349,891.56	
公益捐赠			-1,000,000.00	
减：所得税影响额	1,523,628.68	1,678,977.88	350,203.68	
合计	6,814,942.85	7,894,631.63	674,330.86	--

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

2013 年是公司转型升级的一年，是培训提高的一年，也是攻坚克难的一年。2013 年国内外经济形势极其错综复杂，经济下行压力波及到各行各业。在这种严峻的环境下，公司通过管理层和全体员工的努力，团结拼搏，务实创新，奋力前行，战胜了困难，各项工作取得了丰硕的成果。全面完成了年初制定的各项任务和指标，全年公司收入实现 187780 万元，比上年增长 23.32%。全年实现净利润 28,995 万元，比上年增长 43.51%。

二、主营业务分析

1、概述

2013 年营业收入为 1,878,001,122.88 元，较 2012 年增长 23.32%；

2013 年营业成本为 1,383,136,133.89 元，较 2012 年增长 21.10%；

2013 年销售费用为 6,657,546.40 元，较 2012 年减少 22.23%；

2013 年管理费用为 38,737,529.06 元，较 2012 年增长 0.74%；

2013 年财务费用为 108,950,275.20 元，较 2012 年增长 10.30%；

2013 年研发投入为 57,351,685.00 元，较 2012 年增长 22.79%；

2013 年经营活动产生的现金流量净额 805,252,521.20 元，较 2012 年增加 45.77%，主要原因系公司销售收入的增长，带动销售回款的增加和公司信用证保证金返还所致；

2013 年投资活动产生的现金流量净额-807,976,199.54 元，较 2012 年减少 20.65%。

2013 年筹资活动产生的现金流量净额 525,221,318.56 元，较 2012 年减少 36.30%，主要原因系报告期内，公司完成了非公开发行股票事宜，用置换资金归还银行借款所致。

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

主要工作体现在以下几个方面：

（一）项目按预期进度建设。

1、《轨道交通车体材料深加工》项目土建工程全部竣工。除 16000 吨挤压生产线和部分深加工设备外，其他设备均已到厂，并进行安装调试。

2、《特殊铝型材及铝型材深加工项目》和《大截面交通运输铝型材项目》建设内容圆满

完成，并顺利投产，达到预期效益。

3、为适应新产品、新工艺的要求，进行了老区设备、厂房的改造和新能源使用的改造，为今后提高产能，节约能源，产品升级奠定了基础。

（二）产品转型升级快速推进。公司的产品结构进一步优化，重点转向了高、精、尖铝合金深加工产品。公司采取了引进人才和培养人才相结合的用人机制，适应了市场。人才的引进和培养使深加工车间走向正规，车头、车体大部件车间开始调试生产，为公司注入了新的力量，带来了新的生机。我们克服了新的加工领域设备不熟悉、工艺陌生、工装空白、人才缺乏等重重困难，使深加工产品顺利生产，成功研制加工了出口日本的多项深加工产品，为公司产品走出国门，走向世界积累了经验。模具制造车间填补了公司空白，形成了完整的铝型材生产的产业链。由于产品转型升级，公司名称更改为“利源精制”。

（三）新产品开发，市场开拓实现大突破。目前公司的产品已进入建筑装饰和大型建筑结构件、轨道交通、电子电力、机械制造、石油化工和其他特殊铝型材等六大领域，主要是技术研发、攻关成果的体现：一是 2 系、5 系、7 系等硬合金研发的突破；二是挤压变径、变型的编程自动化的突破；三是工艺的优化组合的突破。以上三种工艺上的突破，解决了以下五个产品的缺陷和问题：一是解决了铸造空心棒开裂的缺陷；二是应用新工艺取代传统立式淬火的工艺，节约成本；三是硬质铝合金铝管内、外同时变径的特殊材料；四是全面达到轿车用铝型材轻量化的要求；五是自动化编程，实现高、精、尖产品打入国际市场。

2013 年我公司的高新技术企业进入复审期，公司按时完成了复审申报工作，并成功通过复审。

（四）成功完成了非公开发行股票的工作。经相关部门批准，公司完成了非公开发行股票事宜，发行股份为 13104 万股，募集资金总额为 14.49 亿元，使公司总股本达到 46800 万股，为公司项目建设提供了保障资金，保证了项目按期建设。

（五）全员培训、考核取得了良好效果。为了提高全员素质和技术、技能，适应新一轮快发展的需要，制定了《实施技术等级的规定》，激励员工学习技术、业务。对《工艺安全操作规程》、《工作程序细则》进行了修改、补充，使之更加完善、科学、可行。制定了各车间的《工艺要求和质量标准》，便于员工学习和掌握。

2014 年工作的总体思路是：以销售收入为第一要务；以技术转型研发、以产品转型升级为主题；以提高干部管理能力，提高员工技术技能，提高产品质量为重点；以降低消耗、降低费用、降低成本、降低非用工为目标；狠抓产量、质量、工艺、成品率、工作效率；使产

品全面进入建筑装修、轨道交通、机械制造、电子电力、石油化工、特殊型材六大领域。

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

产品名称	本期金额	上期金额	变动
工业用材	865,239,145.96	687,580,539.68	25.84%
建筑装饰用材	605,683,856.14	467,958,338.92	29.43%
深加工材	406,307,406.72	367,372,572.79	10.60%
合计	1,877,230,408.82	1,522,911,451.39	23.27%

报告期内，公司继续加强向下游产业延伸的思路，以高精尖产品为主，稳步提高深加工产品的产量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	556,518,794.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	29.63%

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	328,341,253.17	17.48%
2	第二名	66,411,496.29	3.54%
3	第三名	54,499,420.65	2.9%
4	第四名	53,750,235.05	2.86%
5	第五名	53,516,389.63	2.85%
合计	——	556,518,794.79	29.63%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	1,382,999,821.70	100%	1,142,152,028.43	100%	21.09%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	640,457,396.27	46.31%	519,845,112.06	45.51%	23.20%
建筑装饰用材	营业成本	452,763,982.96	32.74%	364,962,429.13	31.95%	24.06%
深加工材	营业成本	289,778,442.47	20.95%	257,344,487.24	22.54%	12.06%

说明

公司报告期内成本的主要构成未发生变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,221,677,250.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	93.06%

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	709,405,078.86	54.04%
2	第二名	240,290,698.43	18.3%
3	第三名	142,828,368.48	10.88%
4	第四名	100,585,313.10	7.66%
5	第五名	28,567,791.45	2.18%
合计	—	1,221,677,250.32	93.06%

4、费用

2013 年销售费用 6,657,546.40 元，较 2012 年减少 22.23%；

2013 年管理费用 38,737,529.06 元，较 2012 年增长 0.74%；

2013 年财务费用 108,950,275.20 元，较 2012 年增长 10.30%；

5、研发支出

为适应新项目新产品尽快符合市场需求，公司一直重视对新产品、新技术的研发工作，坚持以客户需求为重，在工作中，加快新产品的交付速度，同时保证样品的质量，为公司产品不断升级转型提供了强有力的保障。2013 年研发投入为 5,735.17 万元，较 2012 年增长 22.79%，占公司净资产比例为 1.85%，占公司营业收入的比例为 3.05%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,493,571,083.14	1,772,410,714.42	40.69%
经营活动现金流出小计	1,688,318,561.94	1,220,004,098.40	38.39%
经营活动产生的现金流量净额	805,252,521.20	552,406,616.02	45.77%
投资活动现金流入小计		61,925.00	-100%
投资活动现金流出小计	807,976,199.54	1,018,339,987.34	-20.66%
投资活动产生的现金流量净额	-807,976,199.54	-1,018,278,062.34	-20.65%
筹资活动现金流入小计	3,140,753,235.52	1,935,000,000.00	62.31%
筹资活动现金流出小计	2,615,531,916.96	1,110,450,989.17	135.54%
筹资活动产生的现金流量净额	525,221,318.56	824,549,010.83	-36.3%
现金及现金等价物净增加额	522,497,640.22	358,677,564.51	45.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2013 年经营活动产生的现金流量净额 805,252,521.20 元，较 2012 年增加 45.77%，主要原因系公司销售收入的增长，带动销售回款的增加和信用证保证金返还所致；

2013 年筹资活动产生的现金流量净额 525,221,318.56 元，较 2012 年减少 36.30%，主要原因系报告期内，公司完成了非公开发行股票事宜，用置换资金归还银行借款所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 80525.25 万元，公司净利润为 28995.36 万元，差异主要原因：1、公司销售收入的增长，带动整体销售回款的增加。2、公司非公开发行股票项目进口设备信用证保证金所致。该项目于 2012 年开始建设，同时陆续采购设备，信用证保证金在主要在 2012 年年度支付，因该部分保证金为信用证结算方式的保证，仍存放于公司账户内，因此做为经营活动现金核算。2013 年随着进口设备的陆续到货，保证金已逐笔支付给设备供货方，因此保证金结余逐步减少。

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	1,877,230,408.82	1,382,999,821.70	26.3%	23.3%	21.1%	1.3%
分产品						
工业用材	865,239,145.96	640,457,396.27	26%	25.8%	23.2%	1.6%
建筑装饰用材	605,683,856.14	452,763,982.96	25.2%	29.4%	24.1%	3.2%
深加工材	406,307,406.72	289,778,442.47	28.7%	10.6%	12.6%	-1.3%
分地区						
外销	66,869,095.62	47,503,805.53	29%	-65.5%	-64.8%	-1.5%
内销						26.2%
其中：东北	1,459,925,799.00	1,077,492,572.29	26.2%	65.3%	60.7%	2.1%
华北	160,675,951.57	118,885,798.95	26%	35.6%	29.1%	3.7%
华东	122,779,113.73	89,708,095.86	26.9%	-50.8%	-51.5%	1%
华南	2,574,358.98	1,914,435.90	25.6%	-94%	-94.2%	2.4%
西南	54,567,752.92	40,227,347.45	26.3%	57.7%	51%	3.3%
华中	9,769,960.93	7,215,116.15	26.1%	3,710.3%	3,576.9%	2.7%
其他	68,376.07	52,649.57	23%	-52.9%	-51.9%	-1.7%

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

	2013 年末		2012 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	1,283,581,053.99	28.05%	1,075,241,606.14	29.87%	-1.82%	
应收账款	63,425,974.25	1.39%	59,656,249.95	1.66%	-0.27%	
存货	82,602,144.03	1.8%	68,440,044.15	1.9%	-0.1%	
固定资产	1,115,605,169.29	24.37%	749,812,467.31	20.83%	3.54%	主要为公司首发募投项目达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。
在建工程	1,813,333,529.55	39.62%	1,310,875,820.08	36.41%	3.21%	主要为公司非公开发行募投项目逐步投入。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	968,000,000.00	21.15%	1,231,381,850.40	34.21%	-13.06%	公司非公开发行资金到账后，归还原有借款。
长期借款	279,000,000.00	6.1%	370,000,000.00	10.28%	-4.18%	公司非公开发行资金到账后，归还原有借款。

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，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，主要包括日本三井物产金属制品有限公司、广达电脑股份有限公司、肯联英利（长春）汽车结构有限公司、长春轨道客车股份有限公司、山东泰开高压开关有限公司等。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。公司成为众多著名公司的供应商，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，公司目前以沈阳远大集团、哈尔滨隆迪科工贸有限公司、哈尔滨华加新型建材有限公司以及全国各地大型建筑铝型材经销商为主，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）工艺技术和设备优势

公司采用技术先进的生产设备，其中大部分是从德国、意大利、日本、美国进口，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。

2013 年初，公司从德国西马克梅尔公司引进的 100MN 正向挤压机正式投产，该挤压机处于国际领先水平，具有性能良好、运转可靠、控制精度高的特点，为生产大规格铝型材特别是交通运输铝型材提供了保障。该设备的投产开启了公司生产大规格铝型材的进程，为实现公司产品多元化、高端化的战略奠定了基础。另外，随着非公开发行股票募投项目的实施，公司继续从西马克进口 160MN 的大规格挤压机。未来公司将继续进口挤压设备，不断完善公司的装备水平和完整度，实现小到精密电子产品零件，大到车头车体超大部件的深加工能力，将从单一的铝型材供应商转变为工业机械产品供应商。

2011 年底，公司投入生产的 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，处于国际领先水平。公司熔铸设备选用世界先进的熔铝炉、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，且设备性能领先，是公司生产高附加值、强硬度的特殊铝型材的技术保障。

随着首发募投项目的陆续投产，公司目前拥有进口 5 轴加工中心 10 台，进口 3 轴加工中心 70 台，大大的提高了铝型材的深加工能力，进一步提高了产品附加值和完善了公司的产业链，进而提升了公司的盈利水平和综合竞争能力；随着非公开募投项目的实施，公司陆续引进了五轴数控龙门铣、五轴数控龙门加工中心、先进的蒙皮拉伸机和摩擦搅拌焊设备，使公司具备车头车体等超大部件的深加工能力。

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；2013 年，公司通过了高新技术企业复审，继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

（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。

产品质量的领先优势使得公司在客户中建立了良好的品牌声誉。公司“利源”品牌在同行业中已经具有较高的知名度，先后被评为“吉林省名牌”、“吉林省著名商标”。公司凭借品牌优势，在 2006 年沈阳远大集团北京奥运工程、2005 年长春客车厂国家领导人专列客车等知名工程的铝型材招标中脱颖而出。2008 年，公司通过层层认证和遴选，最终成为广达电脑 Macbook 笔记本电脑代工业务全球供应链上的笔记本外壳及主体面板铝型材基材的供应商之一。近年来，公司在行业内的影响力进一步提升，承接的三井物产太阳能架台项目、上海地铁 6 号线、8 号线、长春轻轨车体铝型材项目、加铝英利奔驰、宝马车体铝型材项目、中建钢构重庆国际博览中心铝格栅深加工等知名项目，凭借良好的质量，赢得了下游客户的广泛认可。

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。

两元发展的经营模式，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	217,600.96
报告期投入募集资金总额	141,422.16
已累计投入募集资金总额	210,765.92

募集资金总体使用情况说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2013 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1397 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2010 年 11 月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/股，募集资金总额为人民币 826,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 763,256,400.00 元。

中准会计师事务所有限公司已于 2010 年 11 月 8 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字[2010]2049 号《验资报告》验证确认。

以前年度使用募集资金 69,343.76 万元，本年度使用募集资金 145.21 万元，本年末余额为 7,613.24 万元。

(二) 非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]88 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2013 年 4 月非公开发行股票 13,104 万股，每股发行价格为 11.06 元/股，募集资金总额为人民币 1,449,302,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,412,753,235.52 元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2013 年 4 月 26 日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2013]第 113115 号《验资报告》验证确认。

本年度使用募集资金 141,276.95 万元，本年末余额为 8.88 万元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，经 2009 年 4 月 20 日公司第一届董事会第六次会议和 2009 年 4 月 29 日公司 2008 年年度股东大会审议通过，制定了《吉林利源铝业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称管理办法)，对募集资金实行专户存储。

(二) 募集资金专户存储情况

根据公司募集资金管理办法，本公司分别于 2010 年 11 月及 2013 年 6 月对首次公开发行股票与非公开发行股票募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与保荐机构、中国建设银行股份有限公司辽源分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。2013 年度募集资金的使用和募集资金监管协议的履行不存在违规行为。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

无。

(三) 募投项目的实施地点变更情况

首次公开发行股票募集资金项目的实施地点变更情况

2011 年 8 月 10 日公司一届二十二次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施地点的议案》，同意增加募投项目的部分实施地点，并使用公司自有资金购买新增土地及新建厂房，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。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

1、 首次公开发行股票募集资金置换情况

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	置换先期投入资金总额
特殊铝型材及铝型材深加工项目	34,010.00	18,865.00
大面交通运输铝型材深加工项目	29,638.00	11,960.00
合计	63,648.00	30,825.00

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核查意见，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。

2、 非公开发行股票募集资金置换情况

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	拟以募集资金投入金额	置换先期投入资金总额
轨道交通车体材料深加工项目	189,260.00	149,464.00	129,825.38
合计	189,260.00	149,464.00	129,825.38

2013年6月21日本公司根据第二届董事会第十五次会议审议通过的《用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金129,825.38万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构华林证券有限责任公司出具了核查意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林利源铝业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2013]第113472号），并已公告。

(五) 超募资金使用情况

首次公开发行股票超募资金使用情况

金额单位：人民币万元

项目名称	招股说明书承诺投资情况			变更后投资情况		
	投资总额	其中：募集资金投入	自有资金投入	投资总额	其中：募集资金投入	自有资金投入

特殊铝型材及铝 型材深加工项目	34,010.00	24,010.00	10,000.00	34,010.00	34,010.00
大截面交通运输 铝型材深加工项 目	29,638.00	19,638.00	10,000.00	29,638.00	29,638.00
合计	,648.00	43,648.00	20,000.00	63,648.00	63,648.00

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 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。

(六) 募集资金使用的其他情况

无

四、 募集资金使用及披露中存在的问题

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。

五、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见（如有）

平安证券有限责任公司 2011 年 3 月出具的《关于吉林利源铝业股份有限公司 2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》，认为本公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

华林证券有限责任公司 2012 年 2 月出具了《关于吉林利源铝业股份有限公司前次募集资金使用情况专项核查报告》，对前次募集资金使用情况和 2011 年度募集资金的使用与存放情况进行现场核

查，认为本公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

华林证券有限责任公司 2013 年 3 月出具了《关于吉林利源铝业股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2012 年度募集资金存放与使用符合相关规定与要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司第二届董事会第二十次会议批准报出。

(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深加工项目	否	34,010	34,010	11.15	33,538.25	98.61%	2011年12月	6,123.27	是	否
大截面交通运输铝型材深加工项目	否	29,638	29,638	134.06	23,273.08	78.52%	2013年03月	395.36	否	否
轨道交通车体材料深加工项目	否	149,464	149,464	141,276.95	141,276.95	94.52%	2014年12月		注	否
承诺投资项目小计	--	213,112	213,112	141,422.16	198,088.28	--	--	6,518.63	--	--
超募资金投向										
永久补充流动资金		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	--	225,789.64	225,789.64	141,422.16	210,765.92	--	--	6,518.63	--	--
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 见募集资金专项报告三. (五)									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 见募集资金专项报告三. (三)									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 见募集资金专项报告三.(四).1
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	存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2013 年，非公开募集资金投资项目尚未实施完毕，未实现效益。非公开募集资金投资项目由于部分设备到货延迟，进展将与原计划存在差异，但对项目实施不存在重大风险。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	5,488,690.51	5,477,805.46	250,813.98	250,813.98	195,134.69
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	41,130,545.12	36,643,600.18	20,902,324.81	1,372,003.95	842,972.58
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	141,685.27	-7,525,619.56	0	15,550.95	15,550.95

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

(1) 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。

(2) 根据公司 2012 年年度股东大会决议：以公司总股本 187,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.20 元人民币现金（含税），共计分配现金红利 41,184,000.00 元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后，公司总股本变更为 336,960,000 股。该方案已执行完毕：股权登记日为 2013 年 4 月 12 日；除息日为 2013 年 4 月 15 日。

(3) 根据公司 2014 年 2 月 27 日召开的公司第二届董事会第二十次会议决议：以公司总股本 468,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.30 元人民币现金（含税），共计分配现金红利 60,840,000 元（含税）。该方案尚需公司 2013 年年度股东大会审议。

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（%）
2013 年	60,840,000.00	289,953,597.38	20.98%
2012 年	41,184,000.00	202,046,970.10	20.38%
2011 年	37,440,000.00	141,704,175.44	26.42%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.30
分配预案的股本基数 (股)	468,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	60,840,000.00
可分配利润 (元)	289,953,597.38
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第二届董事会第二十次会议决议,拟 2013 年年末,以公司股本 468,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金 1.3 元 (含税),共计分配现金红利 60,840,000.00 元 (含税),剩余未分配利润转入下一年。该议案尚需公司 2013 年年度股东大会审议。	

十、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,负责公司日常的安管理工作;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。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

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：将首次公开发行前所持有的股份在原有的限售期到期日（2013 年 11 月 16 日）之后，继续延长锁定期 36 个月，即延长锁定期为：2013 年 11 月 17 日至 2016 年 11 月 16 日。在此期间不转让或委托他人管理其持有的公司股份，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。	2013 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公司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公司造成的经济损失承担赔偿责任。（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）以及控股地位使该等企		长期	严格遵守上述承诺

		业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与公司同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。			
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

二、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	3
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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	74,763,904	39.94%	131,040,000		57,580,812		188,620,812	263,384,716	56.28%
2、国有法人持股			49,100,000				49,100,000	49,100,000	10.56%
3、其他内资持股	74,763,904	39.94%	81,940,000		57,580,812		139,520,812	214,284,716	45.79%
其中：境内法人持股			68,440,000				68,440,000	68,440,000	14.62%
境内自然人持股	74,763,904	39.94%	13,500,000		57,580,812		71,080,812	145,844,716	31.16%
二、无限售条件股份	112,436,096	60.06%			92,179,188		92,179,188	204,615,284	43.72%
1、人民币普通股	112,436,096	60.06%			92,179,188		92,179,188	204,615,284	43.72%
三、股份总数	187,200,000	100%	131,040,000		149,760,000		280,800,000	468,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份变动原因为公司完成了 2012 年年度利润分配方案的实施和公司完成了非公开发行股票的事项。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司 2012 年度利润分配方案，经公司第二届董事会第十一次会议及公司 2012 年年度股东大会审议通过，该事项于 2013 年 4 月 15 日实施完毕。

2、公司非公开发行事项，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]88 号文核准，向深圳证券交易所申请，本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2013 年 5 月 27 日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股份总数由报告期期初的 18720 万元，变更至报告期期末的 46800 万元，股份总数较年初增长 150%，因此，对公司基本每股收益、稀释每股收益和净资产收益率影响较大，本报告中，按照相关规定，已对上述指标进行了计算，计算结果列示于第三节会计数据和财务指标摘要中。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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						
A 股	2013 年 04 月 19 日	11.06	131,040,000	2013 年 05 月 27 日	131,040,000	

前三年历次证券发行情况的说明

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议和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非公开发行股票批复》（证监许可[2013]88 号）核准文件，本公司非公开发行股票共募集资金净额为人民币 141,275.32 万元，其中增加注册资本人民币 13,104 万元，增加资本公积人民币 128,171.32 万元。

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

公司非公开发行募集资金总额为人民币 1,449,302,400 元，扣除发行费用人民币 36,549,164.48 元后，公司实际募集资金净额为人民币 1,412,753,235.52 元，资金到账后，增加了公司总资产，同时公司所有者权益占总资产比重增加较大。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,938	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,753				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

		(%)	持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
王民	境内自然人	17.31%	81,000,000	资本公积 转增	81,000,000			
张永侠	境内自然人	10.1%	47,250,000	资本公积 转增	47,250,000			
安徽省铁路建设 投资基金有限公 司	国有法人	4.91%	23,000,000		23,000,000			
金鹰基金公司一 民生一金鹰定增 1号资产管理计 划	其他	4.62%	21,600,000		21,600,000			
全国社保基金一 零八组合	其他	4.27%	20,000,000		13,000,000	7,000,000		
袁吉	境内自然人	2.88%	13,500,000		13,500,000			
财通基金公司一 平安银行一平安 信托一平安财富 *创赢一期 28 号 集合资金信托计 划	其他	2.88%	13,500,000		13,500,000			
申银万国证券股 份有限公司	国有法人	2.8%	13,100,000		13,100,000			
安徽省投资集团 控股有限公司	国有法人	2.78%	13,000,000		13,000,000			
中国建设银行一 银华核心价值优 选股票型证券投 资基金	其他	2.14%	9,999,581			9,999,581		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	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	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	9,999,581	人民币普通股	9,999,581
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	7,199,740	人民币普通股	7,199,740
全国社保基金一零八组合	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	5,283,205	人民币普通股	5,283,205
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	5,274,257	人民币普通股	5,274,257
全国社保基金一一八组合	4,099,755	人民币普通股	4,099,755
兵工财务有限责任公司	3,659,504	人民币普通股	3,659,504
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,577,378	人民币普通股	2,577,378
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	2,380,100	人民币普通股	2,380,100
博时基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债	2,358,851	人民币普通股	2,357,851
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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	1、王民，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。2、张永侠，2001 年 11 月至 2008 年 11 月历任利源有限监事、监事会主席，现任利源收购、利源装潢监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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	1、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。2、张永侠，女，汉族，1960 年出生，2001 年 11 月至 2008 年 11 月历任利源有限监事、监事会主席，现任利源收购、利源装潢监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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	54	2011年12月22日	2014年12月22日	45,000,000	36,000,000		81,000,000
罗颖俊	董事、副总经理	现任	男	41	2011年12月22日	2014年12月22日	1,000,000	800,000		1,800,000
周媛凤	董事、副总经理	现任	女	63	2011年12月22日	2014年12月22日				
王举荣	董事、副总经理	现任	女	51	2011年12月22日	2014年12月22日				
高印寒	董事	现任	男	62	2011年12月22日	2014年12月22日				
王贡勇	独立董事	现任	男	41	2011年12月22日	2014年12月22日				
段德炳	独立董事	现任	男	50	2011年12月22日	2014年12月22日				
王文生	独立董事	现任	男	62	2011年12月22日	2014年12月22日				
韩宝利	监事	现任	男	47	2011年12月22日	2014年12月22日	858,124	686,499		1,544,623
王素芬	监事	现任	女	48	2011年12月22日	2014年12月22日				
鲍长江	监事	现任	男	34	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	31	2011年12月30日	2014年12月30日	1,175,000	940,000		2,115,000
周海伦	董事	离任	男	40	2011年12月22日	2013年02月21日				
合计	--	--	--	--	--	--	48,033,124	38,426,499	0	86,459,623

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，兼任孚日集团股份有限公司独立董事，信永中和会计事务所合伙人，齐鲁证券有限公司投资银行部证券发行内核委员。

王文生：男，汉族，1951 年 3 月出生，中国国籍，法学博士。历任四平市中级人民法院民事审判庭副庭长、梨树县人民法院副院长，四平市中级人民法院副院长，四平市司法局局长、党委书记兼英城监狱第一政委，辽源市人民检察院检察长、党组书记，国家检察官学院吉林分院院长、党委书记，吉林兢诚律师事务所律师。现任公司独立董事，兼任北京冠衡（长

春) 律师事务所合伙人、主任。主要社会兼职: 吉林大学校聘教授、博士生导师, 吉林省社会科学院法学专家研究所研究员, 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: 详见任职情况 1、董事会成员

罗颖俊: 详见任职情况 1、董事会成员

周媛凤: 详见任职情况 1、董事会成员

王举荣: 详见任职情况 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	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、实际支付情况

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。本报告期未发生变化。

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王民	董事长、总经理	男	54	现任	52.83		52.83
罗颖俊	董事、副总经理	男	41	现任	35.64		35.64
周媛凤	董事、副总经理	女	63	现任	35.32		35.32
王举荣	董事、副总经理	女	51	现任	23.06		23.06
高印寒	董事	男	62	现任	8		8
王贡勇	独立董事	男	41	现任	8		8
段德炳	独立董事	男	50	现任	8		8
王文生	独立董事	男	62	现任	8		8
韩宝利	监事	男	47	现任	23.72		23.72
王素芬	监事	女	48	现任	21.08		21.08
鲍长江	监事	男	34	现任	3.17		3.17
张莹莹	董事会秘书、财务总监	女	31	现任	25.71		25.71
周海伦	董事	男	40	离任			
合计	--	--	--	--	252.53	0	252.53

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周海伦	董事	离任	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、公司员工情况

在职员工的人数	825
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	601
销售人员	32
技术人员	92
财务人员	45
行政人员	55
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	5
本科	143
大专	140
高中及以下	537

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

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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会会议	2013 年 04 月 02 日	《2012 年度董事会工作报告》《2012 年度监事会工作报告》《公司 2012 年年度财务决算报告》《公司 2012 年年度报告及年度报告摘要》《公司 2012 年度利润分配》《公司 2013 年年度财务决算报告》《续聘公司 2013 年度财务审计机构》《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》	审议通过	2013 年 04 月 03 日	公告编号：2013-017，巨潮资讯网，中国证券报 B010，上海证券报 B28，证券时报 A47。

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
2013 年第一次临时股东大会会议	2013 年 01 月 24 日	《吉林利源铝业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的股东大会决议有效期延期》《提请股东大会将授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票	审议通过	2013 年 01 月 25 日	公告编号：2013-005，巨潮资讯网，中国证券报 B015，上海证券报 D1，证券时报 A12。

		相关事宜的有效期限》			
2013 年第二次临时股东大会会议	2013 年 06 月 13 日	《修订<公司章程>及增加公司注册资本和实收资本》《修改公司类型》	审议通过	2014 年 06 月 14 日	公告编号: 2013-024 巨潮资讯网, 中国证券报 B019, 上海证券报 B32, 证券时报 A44。
2013 年第三次临时股东大会会议	2013 年 08 月 19 日	《关于公司符合发行公司债券条件》 《关于发行公司债券方案》《关于提请股东大会授权董事会办理发行公司债券相关事宜》《关于提请股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施》 《关于修订<公司章程>》	审议通过	2013 年 08 月 20 日	公告编号: 2013-039, 巨潮资讯网, 中国证券报 B058, 上海证券报 B1, 证券时报 A67。
2013 年第四次临时股东大会会议	2013 年 11 月 06 日	《关于修订<公司章程>》	审议通过	2013 年 11 月 07 日	公告编号: 2013-047, 巨潮资讯网, 中国证券报 A18, 上海证券报 B14, 证券时报 B13。

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	10	10				否
王文生	10	10				否
王贡勇	10	10				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、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 2013 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 2013 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	2014 年 02 月 28 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、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	2014 年 02 月 27 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[2014]第 110223 号
注册会计师姓名	高原、范斌

审计报告正文

吉林利源精制股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林利源精制股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013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2013年12月31日的财务状况以及2013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

二〇一四年二月二十七日

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：吉林利源精制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,283,581,053.99	1,075,241,606.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,471,348.00	5,380,000.00
应收账款	63,425,974.25	59,656,249.95
预付款项	141,772,176.20	258,012,082.19
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	724,637.66	
买入返售金融资产		
存货	82,602,144.03	68,440,044.15
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	1,577,577,334.13	1,467,429,982.43

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	1,115,605,169.29	749,812,467.31
在建工程	1,813,333,529.55	1,310,875,820.08
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	66,162,030.77	67,549,910.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,168,534.85	4,289,465.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,999,269,264.46	2,132,527,663.18
资产总计	4,576,846,598.59	3,599,957,645.61
流动负债：		
短期借款	968,000,000.00	1,231,381,850.40
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	111,464,640.04	45,556,090.80
预收款项	7,921,732.42	11,323,738.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,175,124.75	4,166,123.46
应交税费	-32,463,816.69	2,175,936.19

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,011,259.96	5,583,924.79
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	41,496,363.00	212,776,363.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,106,605,303.48	1,612,964,027.57
非流动负债：		
长期借款	279,000,000.00	370,000,000.00
应付债券		
长期应付款	3,474,547.37	108,313,005.41
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	95,311,661.89	84,613,971.31
非流动负债合计	377,786,209.26	562,926,976.72
负债合计	1,484,391,512.74	2,175,891,004.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	468,000,000.00	187,200,000.00
资本公积	1,922,039,795.52	790,086,560.00
减：库存股		
专项储备	13,474,141.03	6,608,529.40
盈余公积	79,289,258.01	50,355,945.23
一般风险准备		
未分配利润	609,651,891.29	389,815,606.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,092,455,085.85	1,424,066,641.32
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	3,092,455,085.85	1,424,066,641.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,576,846,598.59	3,599,957,645.61

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：吉林利源精制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,282,042,253.36	1,023,699,686.50
交易性金融资产		
应收票据	5,471,348.00	5,380,000.00
应收账款	63,425,974.25	59,398,563.70
预付款项	141,727,371.20	273,387,048.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	724,637.66	
存货	82,602,144.03	68,440,044.15
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	1,575,993,728.50	1,431,005,343.12
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	1,111,700,669.86	745,418,871.78
在建工程	1,835,266,725.95	1,332,299,382.79
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	66,162,030.77	67,549,910.35
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	878,555.39	1,075,931.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,027,157,981.97	2,159,494,095.96
资产总计	4,603,151,710.47	3,590,499,439.08
流动负债：		
短期借款	968,000,000.00	1,231,381,850.40
交易性金融负债		
应付票据		100,000,000.00
应付账款	112,922,689.14	46,247,016.90
预收款项	4,339,546.20	5,878,760.33
应付职工薪酬	7,105,842.68	4,096,841.39
应交税费	-33,243,781.46	200,163.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,092,324.94	5,106,924.79
一年内到期的非流动负债	41,496,363.00	212,776,363.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,135,712,984.50	1,605,687,920.59
非流动负债：		
长期借款	279,000,000.00	370,000,000.00
应付债券		
长期应付款	3,474,547.37	108,313,005.41
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	95,311,661.89	84,613,971.31
非流动负债合计	377,786,209.26	562,926,976.72
负债合计	1,513,499,193.76	2,168,614,897.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	468,000,000.00	187,200,000.00
资本公积	1,921,989,795.52	790,036,560.00
减：库存股		
专项储备	13,474,141.03	6,608,529.40

盈余公积	79,289,258.01	50,355,945.23
一般风险准备		
未分配利润	606,899,322.15	387,683,507.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,089,652,516.71	1,421,884,541.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,603,151,710.47	3,590,499,439.08

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：吉林利源精制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,878,001,122.88	1,522,911,451.39
其中：营业收入	1,878,001,122.88	1,522,911,451.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,542,485,781.25	1,294,058,999.41
其中：营业成本	1,383,136,133.89	1,142,152,028.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,334,223.07	2,695,065.18
销售费用	6,657,546.40	8,560,660.70
管理费用	38,737,529.06	38,451,094.79
财务费用	108,950,275.20	98,774,209.65
资产减值损失	-1,329,926.37	3,425,940.66
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）	335,515,341.63	228,852,451.98
加：营业外收入	10,402,518.17	11,443,560.00
减：营业外支出	2,063,946.64	1,869,950.49
其中：非流动资产处置损失		220,913.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	343,853,913.16	238,426,061.49
减：所得税费用	53,900,315.78	36,379,091.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	289,953,597.38	202,046,970.10
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	289,953,597.38	202,046,970.10
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.68	1.08
（二）稀释每股收益	0.68	1.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	289,953,597.38	202,046,970.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	289,953,597.38	202,046,970.10
归属于少数股东的综合收益总额		

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：吉林利源精制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,869,980,619.36	1,521,983,589.63
减：营业成本	1,379,017,905.77	1,143,374,954.18

营业税金及附加	5,557,371.58	634,099.42
销售费用	6,657,546.40	8,560,660.70
管理费用	38,522,085.38	38,057,692.35
财务费用	108,967,417.12	95,043,395.26
资产减值损失	-1,315,837.62	3,418,049.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	332,574,130.73	232,894,737.93
加：营业外收入	10,402,518.17	11,443,560.00
减：营业外支出	244,993.62	250,374.12
其中：非流动资产处置损失		220,913.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	342,731,655.28	244,087,923.81
减：所得税费用	53,398,527.49	37,528,064.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	289,333,127.79	206,559,859.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		1.1
（二）稀释每股收益		1.1
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	289,333,127.79	206,559,859.24

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：吉林利源精制股份有限公司

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	2,147,362,829.30	1,684,287,314.85
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	7,257,040.47	28,581,015.78
收到其他与经营活动有关的现金	338,951,213.37	59,542,383.79
经营活动现金流入小计	2,493,571,083.14	1,772,410,714.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,531,718,710.68	751,780,321.78
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	37,800,479.34	41,786,285.68
支付的各项税费	105,590,948.76	49,458,670.31
支付其他与经营活动有关的现金	13,208,423.16	376,978,820.63
经营活动现金流出小计	1,688,318,561.94	1,220,004,098.40
经营活动产生的现金流量净额	805,252,521.20	552,406,616.02
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	807,976,199.54	1,018,339,987.34

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	807,976,199.54	1,018,339,987.34
投资活动产生的现金流量净额	-807,976,199.54	-1,018,278,062.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,412,753,235.52	
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	1,728,000,000.00	1,935,000,000.00
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	3,140,753,235.52	1,935,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,458,500,308.44	993,447,767.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,130,175.75	114,300,708.71
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	901,432.77	2,702,512.50
筹资活动现金流出小计	2,615,531,916.96	1,110,450,989.17
筹资活动产生的现金流量净额	525,221,318.56	824,549,010.83
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	522,497,640.22	358,677,564.51
加：期初现金及现金等价物余额	633,718,292.48	275,040,727.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,156,215,932.70	633,718,292.48

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：吉林利源精制股份有限公司

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	2,144,291,653.87	1,678,066,532.26
收到的税费返还	7,257,040.47	28,581,015.78
收到其他与经营活动有关的现金	437,794,123.14	59,511,431.30
经营活动现金流入小计	2,589,342,817.48	1,766,158,979.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,530,652,779.77	749,886,255.97
支付给职工以及为职工支付的现金	30,733,473.19	35,779,603.82
支付的各项税费	103,029,498.82	46,107,633.12
支付其他与经营活动有关的现金	65,791,225.99	405,863,759.36
经营活动现金流出小计	1,730,206,977.77	1,237,637,252.27
经营活动产生的现金流量净额	859,135,839.71	528,521,727.07
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	811,856,399.04	1,042,553,741.86
投资支付的现金		
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	811,856,399.04	1,042,553,741.86
投资活动产生的现金流量净额	-811,856,399.04	-1,042,491,816.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,412,753,235.52	
取得借款收到的现金	1,728,000,000.00	1,935,000,000.00
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	3,140,753,235.52	1,935,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,458,500,308.44	993,447,767.96

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,130,175.75	114,300,708.71
支付其他与筹资活动有关的现金	901,432.77	2,702,512.50
筹资活动现金流出小计	2,615,531,916.96	1,110,450,989.17
筹资活动产生的现金流量净额	525,221,318.56	824,549,010.83
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	572,500,759.23	310,578,921.04
加：期初现金及现金等价物余额	582,176,372.84	271,597,451.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,154,677,132.07	582,176,372.84

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：吉林利源精制股份有限公司

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		6,608,529.40	50,355,945.23		389,815,606.69			1,424,066,641.32
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		6,608,529.40	50,355,945.23		389,815,606.69			1,424,066,641.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	280,800,000.00	1,131,953,235.52		6,865,611.63	28,933,312.78		219,836,284.60			1,668,388,444.53
（一）净利润							289,953,597.38			289,953,597.38
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							289,953,597.38			289,953,597.38
（三）所有者投入和减少资本	280,800,000.00	1,131,953,235.52								1,412,753,235.52
1. 所有者投入资本	131,040,000.00	1,281,713,235.52								1,412,753,235.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他	149,760,000.00	-149,760,000.00								
（四）利润分配					28,933,312.78		-70,117,312.78			-41,184,000.00
1. 提取盈余公积					28,933,312.78		-28,933,312.78			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,184,000.00			-41,184,000.00
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				6,865,611.63						6,865,611.63
1. 本期提取				7,193,967.16						7,193,967.16
2. 本期使用				328,355.53						328,355.53
（七）其他										
四、本期期末余额	468,000,000.00	1,922,039,795.52		13,474,141.03	79,289,258.01		609,651,891.29			3,092,455,085.85

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	187,200,000.00	790,086,560.00			29,699,959.31		245,864,622.51			1,252,851,141.82
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	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
----------	----------------	----------------	--	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------

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：吉林利源精制股份有限公司

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		6,608,529.40	50,355,945.23		387,683,507.14	1,421,884,541.77
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	790,036,560.00		6,608,529.40	50,355,945.23		387,683,507.14	1,421,884,541.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	280,800,000.00	1,131,953,235.52		6,865,611.63	28,933,312.78		219,215,815.01	1,667,767,974.94
（一）净利润							289,333,127.79	289,333,127.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							289,333,127.79	289,333,127.79
（三）所有者投入和减少资本	280,800,000.00	1,131,953,235.52						1,412,753,235.52
1. 所有者投入资本	131,040,000.00	1,281,713,235.52						1,412,753,235.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	149,760,000.00	-149,760,000.00						
（四）利润分配					28,933,312.78		-70,117,312.78	-41,184,000.00

1. 提取盈余公积					28,933,312.78		-28,933,312.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,184,000.00	-41,184,000.00
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					6,865,611.63			6,865,611.63
1. 本期提取					7,193,967.16			7,193,967.16
2. 本期使用					328,355.53			328,355.53
（七）其他								
四、本期期末余额	468,000,000.00	1,921,989,795.52			13,474,141.03	79,289,258.01	606,899,322.15	3,089,652,516.71

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	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

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：吉林利源精制股份有限公司(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：辽源市工商行政管理局。

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。

根据本公司于 2013 年 4 月召开的 2012 年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 18,720 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 8 股，共计转增 14,976 万股，并于 2013 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 33,696 万元。

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议和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非公开发行股票批复》（证监许可[2013]88 号）核准文件，本公司非公开发行股票共募集资金净额为人民币 141,275.32 万元，其中增加注册资本人民币 13,104 万元，增加资本公积人民币 128,171.32 万元。变更后的注册资本增至 46,800 万元。上述两次增资已经 2013 年第二次临时股东大会决议通过，并已办妥工商变更登记手续。

根据本公司 2013 年第二次临时股东大会决议、吉林省经济技术合作局《关于吉林利源铝业股份有限公司由中外合资企业转为内资企业的批复》（吉经局审办字[2013]75 号）批准，

2013 年 6 月，公司由外资企业变更为内资企业，并已办妥工商变更登记手续。

根据本公司 2013 年第四次临时股东大会决议，公司名称由“吉林利源铝业股份有限公司”变更为“吉林利源精制股份有限公司”、对公司经营范围做出部分变更（变更后的经营范围如“一、（四）”所述），并已办妥工商变更登记手续。

（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

生产销售铝合金精密加工件、铝型材深加工部件；石油化工、电子电器、航空、航天、航海、汽车、轿车用铝合金部件；研发、制造铝合金轨道车辆、车头、车体、集装箱；生产销售铝合金型材、棒材、管材（包括无缝管）；制造各种铝型材产品及铝门窗；生产销售钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃、防弹玻璃和防火玻璃（物理工艺过程）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（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出口业务（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（以上经营项目：法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营）。

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

1、合并范围

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。

2、合并程序

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

1) 增加子公司

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。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

(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

(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

(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) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(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带来经济利益，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。

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
机器设备	2-20	4%	4.80-48.00
运输设备	8-10	4%	9.60-12.00
非生产设备	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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：1) 对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将

政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。2) 对于其他类政府补助, 本公司将认定为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

会计处理

与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。

确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的补助, 于期末按应收金额计量。

对于其他类政府补助, 本公司于实际收到款项时, 按照到账的实际金额计量。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资

产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

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%
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	25%

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，退税率为 13%、17%。

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《关于公布吉林省 2013 年第一批高新技术企业复审结果的通知》(吉科办字[2013]117 号) 文件，本公司通过 2013 年高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2013 年 5 月 24 日。2013 至 2015 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

(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	500	普通机械设备安装工程（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目取得许可证后方可经营），地基与基础工程、土石方工程、公路路基施工工程（凭资质证经营）	500.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	800	制作安装保温节能铝门窗、玻璃幕墙、室内外装潢	800.00		100%	100%	是			
辽源利源铝型材收购有限公司	有限责任	辽源	废品回收	50	废铝收购、自用、不允许外销（外省市）	50.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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：	--	--	142,487.87	--	--	89,331.92
人民币	--	--	142,487.87	--	--	89,331.92
银行存款：	--	--	1,156,073,444.83	--	--	633,628,960.56
人民币	--	--	1,154,279,036.87	--	--	630,355,353.78
美元	157,619.94	6.0969	960,993.02	622.68	6.29	3,913.86
欧元	98,993.26	8.4189	833,414.36	393,105.28	8.32	3,269,692.48
日元	10.00	0.057771	0.58	6.00	0.07	0.44
其他货币资金：	--	--	127,365,121.29	--	--	441,523,313.66
人民币	--	--	8,072,888.69	--	--	56,305,463.63
美元	6,195,000.00	6.0969	37,770,295.50	8,223,173.89	6.29	51,686,759.48
欧元	8,872,072.03	8.4189	74,693,087.22	34,156,915.64	8.32	284,103,561.52
日元	118,205,499.00	0.057771	6,828,849.88	676,635,259.00	0.07	49,427,529.03
合计	--	--	1,283,581,053.99	--	--	1,075,241,606.14

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	117,373,028.16	383,821,834.40
履约保证金（保函保证金）	9,992,093.13	7,701,479.26
合计	127,365,121.29	441,523,313.66

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	5,471,348.00	5,380,000.00
合计	5,471,348.00	5,380,000.00

(2) 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				

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	2013年09月10日	2014年05月11日	3,400,000.00	
上海玻机智能幕墙股份有限公司	2013年09月02日	2014年02月09日	701,650.00	
海宁市华佳印刷机械制造有限公司	2013年10月21日	2014年04月21日	205,492.40	
海宁市华佳印刷机械制造有限公司	2013年08月12日	2014年02月12日	200,000.00	
博耐尔汽车电气系统有限公司	2013年10月09日	2014年04月09日	200,000.00	
合计	--	--	4,707,142.40	--

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	68,675,565.90	100%	5,249,591.65	7.64%	66,273,906.79	100%	6,617,656.84	9.99%
组合小计	68,675,565.90	100%	5,249,591.65	7.64%	66,273,906.79	100%	6,617,656.84	9.99%
合计	68,675,565.90	--	5,249,591.65	--	66,273,906.79	--	6,617,656.84	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	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)	36,820,228.53	53.62%	1,841,011.43		62,664,563.41	94.55%	3,133,228.17	

1 至 2 年	31,607,507.94	46.02%	3,160,750.79	10,000.00	0.02%	1,000.00
2 至 3 年				231,829.43	0.35%	115,914.72
3 年以上	247,829.43	0.36%	247,829.43	3,367,513.95	5.08%	3,367,513.95
合计	68,675,565.90	--	5,249,591.65	66,273,906.79	--	6,617,656.84

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) 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	30,185,841.72	1-2 年	43.95%
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	18,593,039.87	1 年以内 1773.94 万元； 1-2 年 85.36 万元	27.07%
肯联英利（长春）汽车结构有限公司昆山分公司	客户	7,457,192.22	1 年以内	10.86%
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	客户	2,480,976.67	1 年以内	3.61%
成都方向商贸有限公司	客户	1,697,000.00	1 年以内	2.47%
合计	--	60,414,050.48	--	87.96%

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,332,081.96	100%	607,444.30	45.6%	569,305.48	100%	569,305.48	100%
组合小计	1,332,081.96	100%	607,444.30	45.6%	569,305.48	100%	569,305.48	100%
合计	1,332,081.96	--	607,444.30	--	569,305.48	--	569,305.48	--

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：						
1 年以内（含 1 年）	762,776.48	57.26%	38,138.82			
3 年以上	569,305.48	42.74%	569,305.48	569,305.48	100%	569,305.48
合计	1,332,081.96	--	607,444.30	569,305.48	--	569,305.48

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) 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(%)
出口退税	出口退税款	747,576.48	1 年以内	56.12%
辽源民营经济开发区管理委员会	往来	200,000.00	3 年以上	15.01%
吉林通汇会计师事务所	往来	150,000.00	3 年以上	11.26%
长春市南关区人民法院	往来	137,573.18	3 年以上	10.33%
保定市汇源铝材有限公司	往来	61,732.30	3 年以上	4.63%
合计	--	1,296,881.96	--	97.35%

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	111,924,678.41	78.95%	252,891,499.47	98.02%
1 至 2 年	28,674,960.73	20.23%	1,292,881.97	0.5%
2 至 3 年	942,292.60	0.66%	884,252.60	0.34%
3 年以上	230,244.46	0.16%	2,943,448.15	1.14%

合计	141,772,176.20	--	258,012,082.19	--
----	----------------	----	----------------	----

(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
德国西马克梅尔有限公司	设备供应商	22,405,863.67	1 年以内	尚未到货
佛山市南海金达机械公司	设备供应商	21,107,330.00	1 年以内 1488.49 万；1-2 年 622.24 万	尚未到货
美国伊利压力机系统公司	设备供应商	16,884,143.60	1 年以内 1091.16 万；1-2 年 597.25 万	尚未到货
奥地利哈格机械制造有限公司	设备供应商	16,250,850.00	1 年以内	尚未到货
沈阳百事得净化设备有限公司	设备供应商	9,470,390.00	1 年以内 178.2 万；1-2 年 768.84 万	尚未到货
合计	--	86,118,577.27	--	--

(3) 预付款项的说明

公司 2012 年开始对非公开发行项目进行建设，设备均为在供应商厂家按要求定制，周期较长，报告期末尚未到货。

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	50,697,922.29		50,697,922.29	25,901,169.45		25,901,169.45
在产品	20,884,930.81		20,884,930.81	31,131,129.00		31,131,129.00
库存商品	9,776,646.30		9,776,646.30	10,569,333.16		10,569,333.16
低值易耗品	1,234.36		1,234.36	1,136.53		1,136.53
包装物	1,241,410.27		1,241,410.27	837,276.01		837,276.01
合计	82,602,144.03		82,602,144.03	68,440,044.15		68,440,044.15

7、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：	992,492,771.29	447,296,782.15	624,505.44	1,439,165,048.00
其中：房屋及建筑物	182,202,280.70			182,202,280.70
机器设备	790,253,200.76	442,319,996.65		1,232,573,197.41
运输工具	12,439,950.94	1,045,495.72	624,505.44	12,860,941.22
其他固定资产	7,597,338.89	3,931,289.78		11,528,628.67

--	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:	242,680,303.98		81,389,170.83	509,596.10	323,559,878.71
其中: 房屋及建筑物	37,016,952.97		5,841,424.80		42,858,377.77
机器设备	200,354,759.51		73,618,622.17		273,973,381.68
运输工具	3,145,041.49		1,158,927.89	509,596.10	3,794,373.28
其他固定资产	2,163,550.01		770,195.97		2,933,745.98
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	749,812,467.31		--		1,115,605,169.29
其中: 房屋及建筑物	145,185,327.73		--		139,343,902.93
机器设备	589,898,441.25		--		958,599,815.73
运输工具	9,294,909.45		--		9,066,567.94
其他固定资产	5,433,788.88		--		8,594,882.69
其他固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	749,812,467.31		--		1,115,605,169.29
其中: 房屋及建筑物	145,185,327.73		--		139,343,902.93
机器设备	589,898,441.25		--		958,599,815.73
运输工具	9,294,909.45		--		9,066,567.94
其他固定资产	5,433,788.88		--		8,594,882.69

本期折旧额 81,389,170.83 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 408,801,900.78 元。

8、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	1,813,333,529.55		1,813,333,529.55	1,310,875,820.08		1,310,875,820.08
合计	1,813,333,529.55		1,813,333,529.55	1,310,875,820.08		1,310,875,820.08

(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		970,395,510.45	855,378,196.21	158,402,504.25				9,679,904.62	4,717,965.97		募集加自筹	1,667,371,202.41
大截面交通 运输铝型材 深加工项目		152,447,699.40	4,214,929.12	156,662,628.52							募股资金	
特殊铝型材 及铝型材深 加工项目		72,839,382.63	1,791,977.87	74,631,360.50							募股资金	
募投项目新 增厂房		110,168,625.32	28,409,561.88								自筹	138,578,187.20
合计		1,305,851,217.80	889,794,665.08	389,696,493.27		--	--	9,679,904.62	4,717,965.97	--	--	1,805,949,389.61

在建工程项目变动情况的说明

公司在建公司主要为首发募投项目和非公开发行募投项目。

(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	报告期末，工程土建、厂房已完成，部分设备已到公司，正在进行调试安装。	

9、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	70,771,833.41	1,055,555.57	500,000.00	71,327,388.98
(1).土地使用权	69,887,183.81		300,000.00	69,587,183.81
(2).专利	12,000.00			12,000.00
(3).软件	872,649.60	1,055,555.57	200,000.00	1,728,205.17
二、累计摊销合计	3,221,923.06	2,171,851.75	228,416.60	5,165,358.21
(1).土地使用权	3,016,395.99	1,391,743.68	52,500.00	4,355,639.67
(2).专利	2,500.00	1,200.00		3,700.00
(3).软件	203,027.07	778,908.07	175,916.60	806,018.54
三、无形资产账面净值合计	67,549,910.35	-1,116,296.18	271,583.40	66,162,030.77
(1).土地使用权	66,870,787.82	-1,391,743.68	247,500.00	65,231,544.14
(2).专利	9,500.00	-1,200.00		8,300.00
(3).软件	669,622.53	276,647.50	24,083.40	922,186.63
(1).土地使用权				
(2).专利				
(3).软件				
无形资产账面价值合计	67,549,910.35	-1,116,296.18	271,583.40	66,162,030.77
(1).土地使用权	66,870,787.82	-1,391,743.68	247,500.00	65,231,544.14
(2).专利	9,500.00	-1,200.00		8,300.00
(3).软件	669,622.53	276,647.50	24,083.40	922,186.63

本期摊销额 2,171,851.75 元。

10、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	878,555.39	1,075,931.04
未实现内部利润	3,289,979.46	3,213,534.40
小计	4,168,534.85	4,289,465.44
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	7,871,319.59	7,886,870.54
合计	7,871,319.59	7,886,870.54

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	2,475,425.37	2,490,976.32	
2017	5,395,894.22	5,395,894.22	
合计	7,871,319.59	7,886,870.54	--

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	5,857,035.95	7,172,873.60
未实现内部利润	21,933,196.40	21,423,562.67
小计	27,790,232.35	28,596,436.27

(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	4,168,534.85		4,289,465.44	

11、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	7,186,962.32		1,329,926.37		5,857,035.95
合计	7,186,962.32		1,329,926.37		5,857,035.95

12、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
抵押借款		30,000,000.00
信用借款	968,000,000.00	1,080,000,000.00
抵押加保证借款		31,381,850.40
合计	968,000,000.00	1,231,381,850.40

13、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	96,937,300.74	39,914,507.41
一至二年	11,611,602.98	477,901.83
二至三年	327,604.40	2,461,842.91
三年以上	2,588,131.92	2,701,838.65
合计	111,464,640.04	45,556,090.80

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
苏州新长光热能科技有限公司	8,400,000.00	未结算
辽宁三洋重工起重装备有限公司	1,081,588.00	未结算
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
辽源市正泰电器销售有限公司	434,002.40	未结算
合计	11,257,832.20	

14、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	7,258,061.99	9,546,694.85
一至二年	119,754.18	1,415,703.07
二至三年	236,400.24	172,626.27
三年以上	307,516.01	188,714.74
合计	7,921,732.42	11,323,738.93

15、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		33,315,290.80	31,298,146.80	2,017,144.00
二、职工福利费		879,220.47	879,220.47	
三、社会保险费		5,417,779.98	5,417,779.98	
其中：医疗保险费		1,143,887.52	1,143,887.52	
基本养老保险费		3,550,000.00	3,550,000.00	
失业保险费		365,000.00	365,000.00	
工伤保险费		212,920.45	212,920.45	
生育保险费		95,046.94	95,046.94	
意外伤害险		50,925.07	50,925.07	
四、住房公积金		715,650.00	715,650.00	
六、其他	4,166,123.46	1,191,857.29	200,000.00	5,157,980.75
（5）工会经费与职工教育经费	4,166,123.46	1,191,857.29	200,000.00	5,157,980.75
合计	4,166,123.46	41,519,798.54	38,510,797.25	7,175,124.75

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 5,157,980.75 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

应付工资余额为计提的 12 月应付工资总额，会在次月初发放。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-45,921,137.02	-7,779,619.92

营业税	302,609.68	121,778.48
企业所得税	13,087,684.04	9,609,653.72
城市维护建设税	21,182.68	112,781.82
代扣个人所得税	30,713.43	30,783.65
教育费附加	15,130.50	80,558.44
合计	-32,463,816.69	2,175,936.19

17、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	1,887,315.40	1,466,190.20
一至二年	167,350.00	2,715,169.66
二至三年	59,558.15	337,763.72
三年以上	897,036.41	1,064,801.21
合计	3,011,259.96	5,583,924.79

18、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	41,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	496,363.00	112,776,363.00
合计	41,496,363.00	212,776,363.00

(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	5,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
抵押加保证	36,000,000.00	

合计	41,000,000.00	100,000,000.00
----	---------------	----------------

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	2014年04月25日	人民币元	浮动利率		18,000,000.00		35,000,000.00
中国进出口银行黑龙江省分行	2009年09月25日	2014年10月25日	人民币元	浮动利率		18,000,000.00		
国家开发银行吉林省分行	2005年07月14日	2014年07月14日	人民币元	浮动利率		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	41,000,000.00	--	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。

(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
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

19、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
保证借款	115,000,000.00	170,000,000.00
抵押加保证	164,000,000.00	100,000,000.00
合计	279,000,000.00	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		80,000,000.00		130,000,000.00
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		164,000,000.00		100,000,000.00
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		35,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	279,000,000.00	--	270,000,000.00

20、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
应付融资租赁款		104,342,095.04	浮动利率			
应付国债专项资金		3,970,910.37	浮动利率		3,474,547.37	

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	95,311,661.89	84,613,971.31
合计	95,311,661.89	84,613,971.31

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大截面交通运输铝型材深加工项目	10,800,000.00	2,389,481.44	586,007.62		12,603,473.82	与资产相关
特殊铝型材及铝型材深加工项目	29,200,000.00	2,954,750.57	2,112,663.85		30,042,086.72	与资产相关
土地补偿款	25,638,551.26	7,000,000.00	607,283.77		32,031,267.49	与资产相关

轨道列车工业铝型材项目	7,118,750.00		1,275,000.00		5,843,750.00	与资产相关
废水处理及中水回用工程	5,006,670.05		833,416.68		4,173,253.37	与资产相关
余热回收节能改造工程	5,850,000.00		780,000.00		5,070,000.00	与资产相关
轨道交通车体材料深加工项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
进口设备贴息补助		4,605,767.99	57,937.50		4,547,830.49	与资产相关
合计	84,613,971.31	16,950,000.00	6,252,309.42		95,311,661.89	--

22、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	131,040,000.00		149,760,000.00		280,800,000.00	468,000,000.00

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

1、公司 2012 年度利润分配事项，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 4 月 18 日出具了信会师报字[2013]第 113114 号《吉林利源铝业股份有限公司验资报告》。

2、公司非公开发行方式事项，由国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了国浩验字[2013]829C0007 号《华林证券有限责任公司承销吉林利源铝业股份有限公司非公开发行股票网下认购资金验资报告》，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 4 月 26 日出具了信会师报字[2013]第 113115 号《吉林利源铝业股份有限公司验资报告》。

23、专项储备

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 7,193,967.16 元。

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	790,086,560.00	1,281,713,235.52	149,760,000.00	1,922,039,795.52
合计	790,086,560.00	1,281,713,235.52	149,760,000.00	1,922,039,795.52

资本公积说明

公司本期以资本公积转增股本，减少资本公积 14,976 万元，增加股本 14,976 万元；公司本期非公开发行股票共募集资金净额为人民币 141,275.32 万元，其中增加注册资本人民币 13,104 万元，增加资本公积人民币 128,171.32 万元。

25、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	50,355,945.23	28,933,312.78		79,289,258.01
合计	50,355,945.23	28,933,312.78		79,289,258.01

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	389,815,606.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,953,597.38	--
减：提取法定盈余公积	28,933,312.78	10%
应付普通股股利	41,184,000.00	
期末未分配利润	609,651,891.29	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

27、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	1,877,230,408.82	1,522,911,451.39

其他业务收入	770,714.06	
营业成本	1,383,136,133.89	1,142,152,028.43

(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	1,877,230,408.82	1,382,999,821.70	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43
合计	1,877,230,408.82	1,382,999,821.70	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43

(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	865,239,145.96	640,457,396.27	687,580,539.68	519,845,112.06
建筑装饰用材	605,683,856.14	452,763,982.96	467,958,338.92	364,962,429.13
深加工材	406,307,406.72	289,778,442.47	367,372,572.79	257,344,487.24
合计	1,877,230,408.82	1,382,999,821.70	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43

(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	66,869,095.62	47,503,805.53	193,890,605.68	134,818,263.05
内销				
其中： 东北	1,459,925,799.00	1,077,492,572.29	883,016,522.93	670,575,798.60
华北	160,675,951.57	118,885,798.95	118,481,418.30	92,095,606.44
华东	122,779,113.73	89,708,095.86	249,620,199.82	184,793,833.93
华南	2,574,358.98	1,914,435.90	42,904,338.46	32,916,511.26
西南	54,567,752.92	40,227,347.45	34,596,656.79	26,646,345.06
华中	9,769,960.93	7,215,116.15	256,410.26	196,230.77
其他	68,376.07	52,649.57	145,299.15	109,439.32
合计	1,877,230,408.82	1,382,999,821.70	1,522,911,451.39	1,142,152,028.43

(5) 公司来自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	328,341,253.17	17.48%
第二名	66,411,496.29	3.54%
第三名	54,499,420.65	2.9%
第四名	53,750,235.05	2.86%
第五名	53,516,389.63	2.85%
合计	556,518,794.79	29.63%

28、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	1,252,003.08	1,708,744.39	3%
城市维护建设税	2,964,628.31	574,915.17	7%
教育费附加	2,117,591.68	411,405.62	3%、2%
合计	6,334,223.07	2,695,065.18	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及福利	1,338,223.00	1,327,721.00
办公费	142,317.64	81,662.90
差旅费	353,560.15	314,766.30
招待费	128,181.20	131,685.60
广告费	71,900.00	345,000.00
运输费（含物料消耗）	4,615,854.41	5,534,497.48
其他	7,510.00	825,327.42
合计	6,657,546.40	8,560,660.70

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	15,311,770.74	14,024,544.62
折旧	3,863,694.12	3,338,804.82
办公费	6,157,789.26	7,046,017.76
税金	3,775,970.62	3,864,348.45
保险	588,649.65	827,093.13
招待费	938,581.55	1,512,733.75
物料消耗费	2,395,201.96	2,560,320.45
研发费用	3,568,069.21	3,194,544.13
无形资产摊销	1,677,960.39	1,556,137.36
其他	459,841.56	526,550.32
合计	38,737,529.06	38,451,094.79

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,998,449.78	76,016,608.64
减：利息收入	-6,059,021.00	-3,039,740.71
汇兑损益	810,138.81	-7,567,369.03
未确认融资租赁费用摊销	2,156,517.88	24,573,500.00
票据贴现费用		3,733,333.33
保理及信用证等手续费	1,801,432.77	4,376,570.64
其他	242,756.96	681,306.78
合计	108,950,275.20	98,774,209.65

32、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	-1,329,926.37	3,425,940.66
合计	-1,329,926.37	3,425,940.66

33、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	326,436.81	30,992.31	326,436.81
其中：固定资产处置利得	326,436.81	30,992.31	326,436.81
政府补助	8,036,309.42	11,338,930.36	8,036,309.42
无需返还的押金	1,915,664.08		1,915,664.08
其他	124,107.86	73,637.33	124,107.86
合计	10,402,518.17	11,443,560.00	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
特殊铝型材及铝型材深加工项目	2,112,663.85		与资产相关	是
大截面交通运输铝型材深加工项目	586,007.62		与资产相关	是
进口设备贴息	57,937.50		与资产相关	是
奖励款	1,120,000.00		与收益相关	是
保险补贴	530,000.00		与收益相关	是
扶持资金	110,000.00		与收益相关	是
帮扶生活救助款	24,000.00		与收益相关	是
轨道列车工业铝型材项目	1,275,000.00	1,275,000.00	与资产相关	是
废水处理及中水回用工程	833,416.68	833,416.68	与资产相关	是
节能改造工程	780,000.00	780,000.00	与资产相关	是
土地补偿款	607,283.77	523,235.74	与资产相关	是
奖励款		7,897,277.94	与收益相关	是
补贴		30,000.00	与收益相关	是
合计	8,036,309.42	11,338,930.36	--	--

34、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	
其中：固定资产处置损失		220,913.20	
对外捐赠	200,000.00		200,000.00

进项税转出	1,812,475.71	1,619,425.43	1,812,475.71
罚款及滞纳金			
其他	51,470.93	29,611.86	51,470.93
合计	2,063,946.64	1,869,950.49	2,063,946.64

35、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	53,779,385.19	39,442,029.45
递延所得税调整	120,930.59	-3,062,938.06
合计	53,900,315.78	36,379,091.39

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

(3) 基本每股收益指标

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

权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	289,953,597.38	202,046,970.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	283,138,654.53	194,152,338.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	42,4320,000	336,960,000
基本每股收益（元/股）	0.68	0.60
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.67	0.58

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	336,960,000	336,960,000
加：本期发行的普通股加权数	131040000*8/12=87360000	
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	424,320,000	336,960,000

注：1)2013 年实施资本公积转股 149,760,000 股，根据规定相应调整比较列报期初数，调整后为 336,960,000 股。

2)本期增加数为 2013 年 4 月非公开发行股票 131,040,000 股。

(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。

37、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	6,059,021.00
保证金返还	314,158,192.37
政府补助	18,734,000.00
合计	338,951,213.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
进口设备增值税保证金	5,866,783.93

管理费用	2,014,985.79
销售费用	4,132,425.55
财务手续费	1,142,756.96
其他	51,470.93
合计	13,208,423.16

(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	901,432.77
合计	901,432.77

38、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	289,953,597.38	202,046,970.10
加：资产减值准备	-1,329,926.37	3,425,940.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,389,170.83	57,443,046.25
无形资产摊销	1,943,435.15	1,556,137.36
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）	-326,436.81	189,920.89
财务费用（收益以“-”号填列）	113,870,968.84	95,531,416.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	120,930.59	-3,062,938.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,162,099.88	26,238,745.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	325,487,336.34	-26,726,433.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,111,577.97	189,155,280.70
其他	7,193,967.16	6,608,529.40
经营活动产生的现金流量净额	805,252,521.20	552,406,616.02
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	1,156,215,932.70	633,718,292.48
减：现金的期初余额	633,718,292.48	275,040,727.97

现金及现金等价物净增加额	522,497,640.22	358,677,564.51
--------------	----------------	----------------

(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	1,156,215,932.70	633,718,292.48
其中：库存现金	142,487.87	89,331.92
可随时用于支付的银行存款	1,156,073,444.83	633,628,960.56
三、期末现金及现金等价物余额	1,156,215,932.70	633,718,292.48

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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					27.4%	27.4%		

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	800	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	500	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	50	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	8,000.00	2009年09月24日	2017年09月24日	否

王民、张永侠夫妇	本公司	20,000.00	2014 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
----------	-----	-----------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

截至本期末止，本公司实际控制人王民、张永侠夫妇为中国进出口银行向本公司提供的 2.80 亿元借款余额提供个人连带责任保证。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司以自有房产账面价值 1.25 亿元；自有设备账面价值为 9.10 亿元；自有土地账面价值 0.65 亿元；自有在建工程账面价值 3.03 亿元，为抵押取得银行借款余额为 2.00 亿元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司已开具不可撤销的未履行完毕的信用证金额为：日元 259,425,000.00、美元 6,195,000.00、欧元 30,926,000.00。

十、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
公司债	经 2013 年第三次临时股东会决议，本公司计划向符合法律法规规定的投资者公开发行总额不超过 10 亿元的公司债券，债券发行按面值平价发行，债券为 5 年期限固定利率债券，债券票面金额为 100 元。发行债券募集资金用于偿还公司债务和补充公司流动资金。		截止本次财务报表对外报出批准日，本公司尚未对外发行公司债券。

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	60,840,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,840,000.00

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	68,675,565.90	100%	5,249,591.65	7.64%	66,002,131.79	100%	6,603,568.09	10.01%
组合小计	68,675,565.90	100%	5,249,591.65	7.64%	66,002,131.79	100%	6,603,568.09	10.01%
合计	68,675,565.90	--	5,249,591.65	--	66,002,131.79	--	6,603,568.09	--

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）	36,820,228.53	53.62%	1,841,011.43	62,402,788.41	94.55%	3,120,139.42
1 年以内小计	36,820,228.53	53.62%	1,841,011.43	62,402,788.41	94.55%	3,120,139.42
1 至 2 年	31,607,507.94	46.02%	3,160,750.79			
2 至 3 年				231,829.43	0.35%	115,914.72
3 年以上	247,829.43	0.36%	247,829.43	3,367,513.95	5.1%	3,367,513.95
合计	68,675,565.90	--	5,249,591.65	66,002,131.79	--	6,603,568.09

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) 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	30,185,841.72	1-2 年	43.95%
沈阳远大铝业工程有限公司	客户	18,593,039.87	1 年以内 1773.94 万元; 1-2 年 85.36 万元	27.07%
肯联英利(长春)汽车结构有限公司昆山分公司	客户	7,457,192.22	1 年以内	10.86%
辽宁金螳螂幕墙装饰有限公司	客户	2,480,976.67	1 年以内	3.61%
成都方向商贸有限公司	客户	1,697,000.00	1 年以内	2.47%
合计	--	60,414,050.48	--	87.96%

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	1,332,081.96	100%	607,444.30	45.6%	569,305.48	100%	569,305.48	100%
组合小计	1,332,081.96	100%	607,444.30	45.6%	569,305.48	100%	569,305.48	100%
合计	1,332,081.96	--	607,444.30	--	569,305.48	--	569,305.48	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	762,776.48	57.26%	38,138.82			
1 年以内小计	762,776.48	57.26%	38,138.82			
3 年以上	569,305.48	42.74%	569,305.48	569,305.48	100%	569,305.48
合计	1,332,081.96	--	607,444.30	569,305.48	--	569,305.48

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) 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(%)
出口退税	出口退税款	747,576.48	1 年以内	56.12%
辽源民营经济开发区管理委员会	往来	200,000.00	3 年以上	15.01%
吉林通汇会计师事务所	往来	150,000.00	3 年以上	11.26%
长春市南关区人民法院	往来	137,573.18	3 年以上	10.33%
保定市汇源铝材有限公司	往来	61,732.30	3 年以上	4.63%
合计	--	1,296,881.96	--	97.35%

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	成本法	8,000,000	7,700,000		7,700,000	100%	100%				

源装潢工程 有限公司		.00	.00		.00						
辽源利源 铝型材收 购有限公 司	成本法	500,000.0 0	450,000.0 0		450,000.0 0	100%	100%				
合计	--	13,500,00 0.00	13,150,00 0.00		13,150,00 0.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

以上均为本公司全资子公司。

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	1,869,209,905.30	1,521,983,589.63
其他业务收入	770,714.06	
合计	1,869,980,619.36	1,521,983,589.63
营业成本	1,379,017,905.77	1,143,374,954.18

(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	1,869,209,905.30	1,378,881,593.58	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18
合计	1,869,209,905.30	1,378,881,593.58	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18

(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	865,239,145.96	640,457,396.27	687,580,539.68	519,845,112.06
建筑装饰用材	597,663,352.62	448,645,754.84	467,030,477.16	366,185,354.88

深加工材	406,307,406.72	289,778,442.47	367,372,572.79	257,344,487.24
合计	1,869,209,905.30	1,378,881,593.58	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18

(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	66,869,095.62	47,503,805.53	193,890,605.68	134,818,263.05
内销				
其中：东北	1,451,905,295.48	1,073,374,344.17	882,088,661.17	671,798,724.35
华北	160,675,951.57	118,885,798.95	118,481,418.30	92,095,606.44
华东	122,779,113.73	89,708,095.86	249,620,199.82	184,793,833.93
华南	2,574,358.98	1,914,435.90	42,904,338.46	32,916,511.26
西南	54,567,752.92	40,227,347.45	34,596,656.79	26,646,345.06
华中	9,769,960.93	7,215,116.15	256,410.26	196,230.77
其他	68,376.07	52,649.57	145,299.15	109,439.32
合计	1,869,209,905.30	1,378,881,593.58	1,521,983,589.63	1,143,374,954.18

(5) 公司来自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	328,341,253.17	17.56%
第二名	66,411,496.29	3.55%
第三名	54,499,420.65	2.91%
第四名	53,750,235.05	2.87%
第五名	53,516,389.63	2.86%
合计	556,518,794.79	29.75%

5、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	289,333,127.79	206,559,859.24

加：资产减值准备	-1,315,837.62	3,418,049.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,900,074.73	56,900,937.98
无形资产摊销	1,943,435.15	1,556,137.36
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）	-326,436.81	189,920.89
财务费用（收益以“-”号填列）	113,815,556.88	95,531,416.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	197,375.65	-512,707.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,162,099.88	26,238,745.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	340,635,332.92	184,810,783.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,921,343.74	-52,779,945.51
其他	7,193,967.16	6,608,529.40
经营活动产生的现金流量净额	859,135,839.71	528,521,727.07
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	1,154,677,132.07	582,176,372.84
减：现金的期初余额	582,176,372.84	271,597,451.80
现金及现金等价物净增加额	572,500,759.23	310,578,921.04

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	326,436.81	
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）	8,036,309.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,174.70	
公益捐赠		
减：所得税影响额	1,523,628.68	
合计	6,814,942.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	11.68%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.4%	0.67	0.67

3、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
预付账款	141,772,176.20	258,012,082.19	-45.05%	主要原因为：上期末预付的设备款，于本期到货后转入在建工程。
固定资产	1,115,605,169.29	749,812,467.31	48.78%	主要原因为本期在建工程结转固定资产增加
在建工程	1,813,333,529.55	1,310,875,820.08	38.33%	主要原因为公司本期三期工程投入而增加。
应付账款	111,464,640.04	45,556,090.80	144.68%	主要因应付设备款增加所致。
应付票据		100,000,000.00	-100.00%	因本期应付银行承兑汇票到期还款而减少。
一年内到期的非流动负债	41,496,363.00	212,776,363.00	-80.50%	因一年内到期的银行借款减少所致。
长期应付款	3,474,547.37	108,313,005.41	-96.79%	因本期偿还长期应付融资租赁款而减少。
股本	468,000,000.00	187,200,000.00	150.00%	本期因资本公积转股、非公开发行股票而增加
资本公积	1,922,039,795.52	790,086,560.00	143.27%	本期非公开发行股票，股本溢价增加
盈余公积	79,289,258.01	50,355,945.23	57.46%	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	609,651,891.29	389,815,606.69	56.39%	本期因实现净利润而增加。
营业税金及附加	6,334,223.07	2,695,065.18	135.03%	缴纳增值税增加，相应税费附加增加。
所得税	53,900,315.78	36,379,091.39	48.16%	净利润增加，相应所得税增加。

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。

吉林利源精制股份有限公司

法定代表人：王民

2014 年 2 月 27 日