



# 吉林利源精制股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-080

2018 年 12 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人沙雨峰、主管会计工作负责人刘季及会计机构负责人(会计主管人员)张晓宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司流动资金紧张，控股股东及实际控制人所持公司股票被司法冻结及轮候司法冻结，公司部分银行账户被冻结。公司正在寻求通过股权重组方式引入新的具备更强资金实力的股东。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	46
第九节 公司债相关情况 .....	47
第十节 财务报告 .....	52
第十一节 备查文件目录 .....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	吉林利源精制股份有限公司
沈阳公司、沈阳利源	指	沈阳利源轨道交通装备有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期内、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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	沙雨峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方程	
联系地址	吉林省辽源市龙山区西宁大路 5729 号	
电话	0437-3166501	
传真	0437-3166501	
电子信箱	liyuanxingcaizqb@sina.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	277,600,457.91	1,512,970,653.07	-81.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-643,882,008.24	313,072,362.28	-305.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-653,920,945.19	310,410,450.19	-310.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-455,482,001.16	761,113,212.70	-159.84%
基本每股收益（元/股）	-0.53	0.27	-296.30%
稀释每股收益（元/股）	-0.53	0.27	-296.30%
加权平均净资产收益率	-8.39%	4.36%	-12.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,462,896,196.85	15,225,632,153.59	1.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,356,572,592.11	7,994,137,069.06	-7.98%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,849,230.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-810,293.37	
合计	10,038,936.95	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务基本情况

公司主要从事铝型材及深加工产品、轨道交通装备的研发、生产与销售业务，产品可分为工业铝型材、建筑铝型材及多种铝型材深加工产品、轨道车辆装备等。其中，工业铝型材是按照客户的规格和质量标准定制化生产，产品主要为交通运输、电子电器、耐用消费品、机电电力设备等终端产品的零件与部件；建筑铝型材主要为用于组装楼宇建筑采用的门窗框、幕墙系统及室内装修材料，公司重点生产经过复杂表面处理的高档建筑铝型材产品；铝型材深加工产品是根据客户需求，将铝型材产品通过切割、CNC加工中心加工、焊接、打磨及表面处理等加工程序进一步加工成为可供客户使用的成品或半成品，轨道交通装备按客户的要求提供车头、车体大部件和整车等装备。

#### 1、采购模式

公司主要原材料为铝锭、铝棒。在安排生产采购方面，公司采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商实施采购。公司采购模式如下：

##### （1）采购定价方式

公司主要原材料为铝锭，公司采购铝锭主要以权威的有色金属市场价格为基础确定，包括上海长江有色金属现货铝价格、上海期货交易所金属铝价格等。公司采购铝棒在铝锭价格基础上，再增加部分铝棒加工费作为铝棒采购价格。

公司铝锭采购定价方式：主要以上海长江有色金属现货铝价格或者上海期货交易所标准铝价格等权威市场价格为基础，考虑运输成本等因素，进行小幅调整（一般是上浮几十元）确定铝锭采购价格。一般合同约定以付款日当日价格，或者一段时间的平均价格（不超过一个月）结算。

公司铝棒的采购定价方式：通过向电解铝厂商采购电解铝并委托其加工为铝棒，定价方式为“电解铝价格+加工费”，其中电解铝价格参考上海长江有色金属铝现货的月加权平均价格确定。

其它原辅材料的采购定价方式通过招标、比价、选择定点供货商等方式进行。

##### （2）付款结算方式

公司铝型材加工业务一般在采购前一段时间或者订单日向供应商预付货款，实际发货后，按照实际到货数量和价格结算。

#### 2、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。公司每年与下游客户签订产品销售的框架协议，协议执行时公司将依据客户确认的订单制定生产计划并组织实施。

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

#### 3、销售模式

公司产品销售采用直销（由公司直接销售给终端客户）与授权经销（公司销售给经销商后由其自行销售）相结合的销售方式。

其中，工业材及深加工材基本通过直销，部分建筑材也直接销售给下游大型门窗、幕墙企业，比如沈阳远大等。直销方式有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效地提高产品销售价格，可有效满足客户个性化需求，实现效益最大化。部分建筑材通过经销商向零散性终端用户进行销售。经销方式有利于发挥经销商在当地的销售网络优势，提高公司资金运作效率，实现规模最大化。轨道交通装备通过招投标、技术交流等方式确定合作内容、技术参数、交货期限、价格、质量标准等，签



约后实施。

公司与常年客户签订产品销售的框架协议，以订单的形式确定每批产品的供需数量、规格、价格，并按照订单约定组织生产、发货、结算、回款，提供一切售前、售中和售后服务。

#### 4、公司业绩驱动原因

2018年上半年，公司营业收入较上年同期下降81.65%，亏损64,388.2万元，主要原因是：一、受融资环境及沈阳公司项目建设的影响，公司自2018年起出现了流动资金紧张的情况。公司采用融资租赁、民间借贷及抽调流动资金等方式保证沈阳利源的项目建设资金，致使公司流动资金不足，无法保证生产原料的采购供应，产品不能及时交货及大量订单流失；二、沈阳利源在2018年上半年已完成了大部分项目的建设，但未预期达产并产生效益；三、由于公司新增了民间借贷、融资租赁等高息债务，致公司财务费用较上年同期大幅增加1.88亿元左右。

### （二）公司所处行业基本情况

公司主要从事铝型材加工及轨道交通装备制造，所属行业为铝型材行业及轨道交通装备制造行业。

中国是铝工业大国，铝加工产量和消费量已经连续多年位居世界第一。东北地区是我国铝加工重要产区，利源精制在东北地区是仅次于中国忠旺的铝型材供应商。东北在国家“振兴东北”等政策下积极发展轨道交通、汽车设备、石油化工等行业，对铝型材的需求很大并将进一步扩大，利源精制通过多年的市场深耕，对东北、华北市场具有较大的占有率。公司装备技术水平领先，具备大截面复杂型材加工能力，可为机械装备、电力设备、消费电子、交通装备等众多领域提供铝制产品。近年来公司铝型材深加工业务占比逐步提升，持续为国内外知名品牌提供产品服务，产品附加值保持较高水平。

轨道交通市场的目前主要分为四个层次：1）干线铁路（高铁）；2）城际铁路（城市圈）；3）市郊铁路（通勤圈）；4）城市轨道交通，以地铁为主，还包括有轨电车、轻轨、磁悬浮等。目前体量较大的为干线铁路即高铁建设，而增长速度最快的为城市轨道交通，以地铁建设为突出代表。2016年5月发改委联合交通运输部出台《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》，重点推进103个项目，新建城市轨道交通2,385公里，投资金额1.66万亿。“十三五”期间，铁路全行业固定资产投资将向车辆端有所倾斜，一是来源于既有线路车辆加密和后期维护的驱动因素，二是来源于国家将进一步推进动车组核心部件的国产化和进口替代，预计城市轨道交通年均投资完成额将超6,000亿。海外市场方面，随着中国高铁建设取得举世瞩目的优异成绩，以高铁为代表的众多轨道交通产品出口快速增长，东南亚以及欧洲市场轨道车辆市场需求较大。

### （三）行业的经营模式和经营特点

#### 1、行业特有经营模式

铝型材加工方面，行业内企业产品定价普遍采用“铝锭价格+加工费”的定价模式，该定价模式决定了铝加工企业盈利相对独立于铝价波动。铝产业链主要由铝土矿开采、氧化铝生产、电解铝生产、铝加工制造等四部分构成，前三部份的定价均与铝现货价格直接相关，但铝加工行业通行的产品定价模式为“铝锭价格+加工费”。因此，技术装备实力、产品下游需求、行业竞争结构以及成本控制能力等因素是其盈利前景的决定性因素。

轨道交通装备制造方面，主要受轨道工程前期进度的影响，订单周期较长。一般来说，轨道车辆洽谈采购意向后，要等待甲方完成前期准备工作、设计方案、基建施工等环节后，才开始轨道车辆生产试运行，间隔时间普遍较长。

#### 2、行业经营特征

##### （1）区域性特征明显

经过十几年的快速发展，我国铝型材工业基本形成了华南（广东）、华东（江浙鲁）、东北（辽宁）等三大产业集群，聚集了中国80%以上的铝型材企业，形成了巨大的集群效应。其中广东地区企业是国内铝型材行业的先行者，产品以建筑型材为主，产量约占全国总产量的40%，是国内规模最大的铝型材行业产业集群。山东、辽宁及吉林等地，相关企业起点高，且具有产业配套优势，是国内铝型材行业的后起之秀。

##### （2）行业的周期性、季节性

工业铝型材行业下游行业众多，不存在明显的周期性及季节性。建筑铝型材受下游房地产、建筑业的周期性波动，具有一定的周期性。同时，由于下游房地产、建筑业受季节性因素影响第一季度开工不足，导致建筑铝型材的生产和销售也具有较为明显的季节性特征，通常第一季度的产量和销量较低。轨道交通装备制造方面，一定程度上受工程施工行业周期影响，上半年一般是淡季。

#### （四）公司的行业地位

##### 1、公司在铝型材加工及轨道交通装备制造行业的地位

公司是东北、华北地区仅次于中国忠旺的铝型材供应商。铝型材行业存在产能分布的地域性，因受运输成本等因素影响，存在一定的销售半径，通常的销售半径为500公里。多年来，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，成为国内工业铝型材与建筑铝型材两块业务平衡发展的综合供应商之一。目前，无论在挤压装备水平和技术研发水平，还是产品品质和客户质量等方面，公司都处于行业前列。

##### 2、公司在同行上市公司中的地位

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”的总体发展战略，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，遵循行业的发展趋势，契合下游行业的发展，持续引进先进设备，注重技术研发与创新，不断实行产品结构的调整和升级，实现了公司的快速、健康成长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	较期初增加 48.50%，主要是由于在建工程转为固定资产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初下降 80.12%，主要是由于在建工程转为固定资产所致。
货币资金	较期初增加 159.73%，主要是长期借款增加所致。
应收票据	较期初下降 68.88%，主要是由于银行承兑汇票背书转让和贴现所致。
其他应收款	较期初增加 1973.77%，主要是由于其他应付款中未收到发票的融资费用重分类所致。
存货	较期初减少 52.83%，主要是销售收入下降，备货减少，导致存货余额下降。
长期应收款	较期初增加 37.32%，主要是由于本期新增融资租赁保证金所致。
其他非流动资产	较期初增加 35.75%，主要是由于本期预付设备款、工程款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过多年的积累，在铝合金的铸造和配比、铝型材挤压、模具设计和制造、铝型材表面处理、铝型材深加工、铝型材焊接、轨道交通装备制造等方面形成较强的核心竞争优势，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、先进齐全的生产设备优势

生产设备性能领先，是生产多品类、高附加值产品提升公司盈利能力的基础。经过十多年来在铝挤压行业的经营，目前公司拥有一批技术领先的精密焊接设备、下料成型设备、数控加工中心等，建立了设备先进、工序齐全的铝挤压生产线、铝合金车体生产线、德国门窗生产线、玻璃丝印生产线，夹胶玻璃生产线、玻璃深加工生产线。公司连续多年为苹果笔记本电脑供应铝合金外壳，充分说明了客户对公司生产设备、生产技术以及产品品质的充分认可。

### 2、技术和研发优势

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。公司经过多年发展，在铝合金圆铸锭熔铸、模具设计制造、铝合金挤压、表面处理、铝型材深加工、铝型材焊接等方面的技术水平均处于国内领先水平。另外，车头、车体深加工生产线建成后，公司组织技术骨干和引进技术人才，不断进行技术攻关，公司将成为国内极少数同时具备轨道车整车制造能力的企业。

#### （1）铝合金圆铸锭的熔炼和铸造技术

铝合金熔铸生产线主要分为四道工序，即熔炼、铝液净化，合金配比，铸造。公司引进先进设备，引入先进技术并通过自主创新不断加以改进，构筑了技术水平国内领先的全自动铝合金圆铸锭铸造生产线。

在铝合金熔炼方面，公司引进先进的圆形开盖高效节能熔铝生产线，辅以炉底电磁搅拌系统、互换式燃气燃枪、蓄热装置、倾动保温炉自动控制系统，最大限度降低原料投放频率，减少原料耗损，保持金属熔液金相结构均匀和受热均匀，缩短熔炼时间，促进节能增效。

在铝合金溶液净化方面，公司引进日本三井金属的在线除气和管式过滤装置，通过自主研发，采用多种混合气体混吹精炼和溶剂精炼相结合、管式板式相结合的方式，有效地保证了高端产品对除氢以及除渣等高工艺技术指标要求。

在铝合金配比方面，公司在消化吸收传统铝合金配比技术的基础上，自主研发，加入特殊微量元素，大大增强铝合金的机械性能、焊接性能、力学性能和加工性能，能够满足铝型材用户对铝型材品质日益提高的要求，同时为后续的挤压、加工提供保障。

在铝合金圆铸锭铸造方面，公司引进先进的液压同水平热顶铸造技术，并通过自主研发，将密排热顶立式半连续铸造挤压用实心圆铸锭技术和水冷立式半连续铸造空心锭工艺有机结合，辅以先进的均匀化和退火热处理技术，形成行业内领先的铝合金铸造系统。公司通过引进、消化吸收再创新，已熟练掌握空心圆铸锭铸造技术，能够生产多种空心圆铸锭，生产技术国内领先。

#### （2）模具设计及制造技术

模具在铝型材挤压中起到至关重要的作用，模具的精度、几何尺寸决定了能否成功挤压出符合规格的产品。公司引进先进的模具加工设备，具备制造模具直径从139mm到1600mm加工能力。公司通过自主研发，已经设计并制造出规格齐全的热挤压模具，同时在特殊模具（如轨道交通方面）设计及制造中取得了突破。7系合金主要为高强超硬合金，在型材挤压时对模具的要求高，公司通过自主设计研发，已经成功设计并制造出用于7系合金的挤压模具且用于铝型材挤压。

#### （3）铝合金挤压技术

公司通过多年实践经验积累及定期及时对工艺信息进行对比、分析、总结、提炼，建成了信息全面的铝型材挤压智能化信息集成系统数据库，其中包括7种合金系列、上百余种合金不同断面产品的挤压工艺技术参数，并辅以全自动生产设备通过选取对应的技术参数发出操作指令，进行自动化生产。随着此系统数据的不断更新与完善，公司新产品的研制周期和研制经费得以大大降低，生产效率大幅度提高，公司技术优势和综合竞争力不断增强。

公司不仅掌握了铸锭梯度加热、模拟等温挤压、在线精密淬火、宽展挤压等核心环节技术，在特殊铝合金挤压产品的挤压技术方面也取得进展。铝合金油气钻探杆采用铝合金变断面管材制作而成，其与钢质钻探管比，具有重量轻、抗疲劳、柔性大、耐腐蚀、耐寒、临界速度高等优点，一般用于2000-10000米的油气井，可在低温环境下进行大幅度的升降操作，属于高技术产品。目前，我国均采用从日、德、美进口的钢质钻探管。

对于生产铝合金钻杆管体的关键工艺技术——变径无缝管挤压技术，国内同行一直竞相研究却成效甚微，公司通过引进消化吸收再创新，对技术难点逐个突破，目前已熟练掌握变径无缝管挤压技术，打破了依赖进口的局面，为公司进一步优化产品结构、提高产品附加值打下了坚实的技术基础。

#### （4）全面、创新表面处理技术

公司拥有一套种类、颜色齐全的全自动立式表面处理生产线，由单镍盐着色、钛金着色、混盐着色三组着色槽和有光电泳、消光电泳、白色电泳、绿色电泳四个电泳槽，共七十二个槽组组成，表面处理型材长度最长达7.6米，颜色可达2,000余种，能满足客户多样化的需求。公司经过坚持不懈地研究，终于突破多盐着色表面处理生产线不能共容的技术瓶颈，将多种表面处理工艺集中到一条生产线，提高设备使用效率，避免重复建设，节约资源，增强公司综合竞争力。同时，公司对表面处理槽液的稳定性维护和表面处理防腐性能的加强进行深入研究，取得显著成果，目前公司表面处理产品具备永不褪色、防酸、防碱、防盐雾的优异性能，且技术成熟。

### 3、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。公司采用先进的设备，掌握先进的生产工艺和技术，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。公司产品凭借质量优势进入了轨道交通、机械制造、电子电力、石油化工、建筑装饰、军工兵器等六大领域。

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”。公司深入与知名客户合作，开发新产品，通过优秀的产品品质、优质的服务与客户确立了稳定的合作关系。2012年至今，随着公司首发及再融资募投项目逐渐投产，公司的深加工能力不断提升，在行业内的影响力进一步提升。

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。

### 4、铝型材深加工技术装备优势

公司通过转型升级，拉长产业链，在铝型材产品深加工方面引进了上千台加工中心，拓宽了加工范围，积累了经验丰富的技术和人才，吸引了一批国际、国内优质的客户，承接了长期、稳定的定单。在消费电子类产品和轨道交通、汽车零部件、军工领域对铝制品的加工形成了一定的优势。

### 5、多元化、稳定、优质的客户群优势

公司凭借良好的产品质量，赢得了下游客户的广泛认可。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。公司客户涉及汽车、轨道交通、消费电子电器、电力设备、医疗器械、机电设备、建筑等领域，且与多数客户保持了常年的合作关系。

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。另外，公司通过向中国中车的子公司或配套厂供应铝型材及深加工产品，积累了丰富的产品经验，为公司掌握轨道车辆制造技术奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层积极化解金融风险，主动应对各种困境，采取灵活的经营策略。公司实现营业收入27,760.05万元，较上年同期下降81.65%；净利润-64,388.20万元，业绩出现大幅度下滑。

报告期内，公司通过优化产品结构，积极开发高附加值的产品，提高工业铝型材和深加工产品的占比；筛选优质客户，选择信誉好、回款快的订单，在流动资金紧张的情况下，最大限度地提高开机率，满足大订单、大客户的需求。

主要工作体现在以下六个方面：

1、稳定金融机构，妥善应对诉讼案件，确保生产经营正常运行。由于金融环境的变化及沈阳利源项目建设的影响，公司上半年流动资金紧张，公司出现了债务逾期、诉讼、资产被查封、银行账户被冻结等情况。为了保证生产经营正常运行，公司管理层主动与金融机构、融资租赁机构、民间借贷方等债权人进行沟通，通过和解和分期还款等方式，对到期的银行贷款和融资租赁陆续予以展期，保证生产经营活动的有序进行。

2、通过并购、重组化解金融风险。为了进一步解决债务危机，公司正在与多家具有国资背景的投资公司、民间投资机构、行业领军企业集团进行谈判。计划通过股权重组、债务重组等方式解决公司目前的流动性困境。公司的重组工作并得到了政府相关部门的大力支持。相关各方正在积极推进重组方案的制订与实施。

3、积极推进沈阳利源项目投产。沈阳利源总占地面积173万m<sup>2</sup>，建筑面积107万m<sup>2</sup>，大部分已完工。报告期内轨道交通车辆制造和铝型材产品深加工项目陆续投产，轨道交通车体订单逐步落实，部分订单已组织生产。铝合金车轮毂、电子散热器、军工产品深加工已经批量释放产能。

4、调整产品结构，筛选优质客户，减少资金紧张对主营业务收入的的影响。在流动资金紧张的情况下，公司积极调整经营策略，选择附加值高、生产周期短的产品优先生产；筛选账期短、回款快、有预付条款的订单优先安排；保证长期稳定的大客户不流失。

5、通过技术创新，产品创新，提高核心竞争能力。公司凭借吸引、培养研发队伍，不断优化创新和研发激励机制，充分发挥铝合金配比、铝型材挤压、表面处理、深加工、焊接等核心技术优势，广泛开展产品创新升级，与轨道交通、汽车、消费电子等行业著名企业共同研发，不断推陈出新。报告期内研发出的轨道车牵引勾底座，新能源汽车混合动力电池箱等均达到国内领先水平，并已申报国家专利。持续的创新得到了客户对公司研发能力的认可，并为公司未来的产品升级奠定了基础。

6、加强企业文化和后勤保障工作，让员工在公司发展中受益。公司党委、工会根据不同时期的形势和要求，结合生产经营的需要，组织员工开展各种有益活动，为员工施展才华提供舞台和平台。培养“追求卓越，永不满足”的企业精神，弘扬员工爱岗敬业、无私奉献的光荣传统。对多年如一日、爱厂如家、扎根利源、勤奋工作的先进员工要进行宣传和表彰；广泛征求员工的意见和建议，激励员工当家作主人，为公司发展做贡献。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	277,600,457.91	1,512,970,653.07	-81.65%	由于流动资金紧张，原料采购供应受到影响，

				部分订单流失，不能及时交货导致。
营业成本	505,314,040.55	960,356,763.79	-47.38%	销售量减少同时影响营业成本的减少。
销售费用	5,707,401.16	3,838,931.06	48.67%	沈阳子公司的投产，同比增加期间费用。
管理费用	45,349,038.14	25,009,795.50	81.33%	沈阳子公司的投产，同比增加期间费用。
财务费用	323,419,796.21	135,255,759.95	139.12%	融资难度加大，增加了民间借贷导致财务费用大幅提高。
所得税费用	11,088,846.33	56,351,610.57	-80.32%	本期净利润为亏损。
经营活动产生的现金流量净额	-455,482,001.16	761,113,212.70	-159.84%	主要是存入银行保证金计入其他货币资金所致。
投资活动产生的现金流量净额	-138,272,723.00	-1,374,443,010.00	-89.94%	沈阳项目主体基本完成并投产，投资活动产生的现金流出大幅降低。
筹资活动产生的现金流量净额	531,646,075.21	1,636,175,887.44	-67.51%	融资环境恶化导致筹资难度加大，筹资净额同比降低。
现金及现金等价物净增加额	-62,285,319.00	1,022,846,090.14	-106.09%	虽然投资活动现金净流出额减少，但经营性现金流净额为负和筹资活动现金流净额减少导致本期现金及现金等价物净增加额为负。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	277,600,457.91	100%	1,512,970,653.07	100%	-81.65%
分行业					
工业	277,570,146.65	99.99%	1,508,401,569.59	99.70%	-81.60%
服务业	30,311.26	0.01%	4,569,083.48	0.30%	-99.34%

分产品					
工业用材	110,797,031.14	39.91%	755,403,908.59	49.93%	-85.33%
装饰、建筑用材	43,675,271.15	15.74%	329,909,610.67	21.81%	-87.76%
深加工用材	123,097,844.36	44.34%	423,088,050.33	27.96%	-70.90%
服务业	30,311.26	0.01%	4,569,083.48	0.30%	-99.34%
分地区					
东北地区	102,479,610.15	36.92%	1,329,958,133.61	87.90%	-92.29%
华北地区	18,973,298.05	6.83%	56,026,626.64	3.70%	-66.14%
华东地区	138,987,146.20	50.07%	98,053,006.14	6.48%	41.75%
华南地区	8,758,771.58	3.16%	4,210,542.38	0.28%	108.02%
西南地区					
华中地区	1,925,846.36	0.69%	381,986.77	0.03%	404.17%
西北地区					
出口	6,445,474.31	2.32%	19,771,274.05	1.31%	-67.40%
服务业东北地区	30,311.26	0.01%	4,569,083.48	0.30%	-99.34%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	277,600,457.91	505,314,040.55	-82.03%	-81.65%	-47.38%	-325.79%
分产品						
工业用材	110,797,031.14	215,027,496.95	-94.07%	-85.33%	-55.26%	-358.65%
装饰、建筑用材	43,705,582.41	89,709,095.42	-105.26%	-86.93%	-60.25%	-433.21%
深加工用材	123,097,844.36	200,577,448.18	-62.94%	-70.90%	-21.04%	-257.51%
分地区						
东北地区	102,479,610.15	201,720,587.07	-96.84%	-92.29%	-76.12%	-400.65%
华东地区	138,987,146.20	212,840,025.66	-53.14%	41.75%	251.19%	-266.58%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受公司流动资金紧张影响，公司原材料采购受到影响，进而导致公司营业收入下滑幅度较大。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	500,360,282.91	3.24%	1,499,084,840.93	10.84%	-7.60%	银行贷款保证金大幅增加所致
应收账款	143,352,545.94	0.93%	113,058,682.66	0.82%	0.11%	未发生重大变动
存货	115,935,125.99	0.75%	245,803,204.90	1.78%	-1.03%	未发生重大变动
固定资产	12,034,983,727.57	77.83%	4,361,427,542.73	31.55%	46.28%	在建工程转为固定资产所致
在建工程	993,971,708.12	6.43%	5,646,366,212.82	40.84%	-34.41%	在建工程转为固定资产所致
短期借款	3,241,623,391.52	20.96%	3,812,309,576.15	27.58%	-6.62%	未发生重大变动
长期借款	748,218,271.84	4.84%	262,671,066.24	1.90%	2.94%	沈阳公司本期新增 6.55 亿元长期借款，原存量长期借款 1.89 亿元在本期末重分类至一年内到期的长期负债，其他为上市公司归还长期借款 0.16 亿元。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	458,042,653.90	保证金账户资金及被司法冻结资金
固定资产	8,897,444,229.39	抵押及司法查封



合计	9,355,486,883.29	--
----	------------------	----

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
260,092,660.98	1,037,914,533.33	-74.94%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
沈阳新建项目	自建	是	装备制造	260,092,660.98	9,370,710,552.38	自筹加银行借款		1,138,415,600.00	0.00	融资环境恶化, 流动资金紧张	2015年06月10日	巨潮资讯网、中国证券网
合计	--	--	--	260,092,660.98	9,370,710,552.38	--	--	1,138,415,600.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	544,662.55
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	530,162.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 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。

截至2017年12月31日止，募集资金累计使用76,325.64万元，余额为0元。

截至2017年12月31日止，首发募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司辽源分行	22001638636055009903	763,256,400.00	0.00	活期
合计		763,256,400.00	0.00	

注：截止2017年3月31日，募集资金专户余额7,429.00万元（其中募集资金6,573.48万元，其余为专户利息）。公司于2017年4月28日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

##### (二) 2012年度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。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金累计使用 141,275.32 万元，余额为 0 元。

截至 2017 年 12 月 31 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司辽源分行	22001638636055018301	1,412,753,235.52	0.00	活期
合计		1,412,753,235.52	0.00	

注：截止 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 8.80 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 17 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

#### (三) 2015 年度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[2015]3109 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2016 年 2 月非公开发行股票 1,521.5194 万股，每股发行价格为 11.26 元/股，募集资金总额为人民币 171,323,084.44 元，扣除全部发行费用后募集资金净额为人民币 170,023,084.44 元。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2016 年 2 月 22 日对公司 2015 年度非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[2016]第 1029 号《验资报告》验证确认。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金累计使用 17,002.31 万元，余额为 0 元。

截至 2017 年 12 月 31 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
吉林银行辽源金汇支行	0301011000003791	170,323,103.24	0.00	活期
合计		170,323,103.24	0.00	

注 1：募集资金净额为 170,023,084.44 元。募集资金专户初始存放余额为 170,323,103.24 元，其中包含尚未扣除的发行费用律师费用 300,000.00 元和原账户余额 18.80 元。

注 2：截止 2017 年 8 月 31 日，募集资金专户余额 2.07 万元（其中专户利息 1.90 万元）。公司于 2017 年 9 月 29 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

#### (四) 2016 年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[2016]2965 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2017 年 1 月非公开发行股票 26,362.0386 万股，每股发行价格为 11.38 元/股，募集资金总额为人民币 2,999,999,992.68 元，扣除全部发行费用后募集资金净额为人民币 2,955,590,992.68 元。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 1 月 6 日对公司非公开发行股票的募集资金到账事项出具了中准验字[2017]1003 号《验资报告》。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金累计使用 295,559.10 万元，余额为 0.00 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	431900228310899	2,958,000,046.85	0.00	活期
合计		2,958,000,046.85	0.00	

注 1：募集资金净额为 2,955,590,992.68 元。募集资金专户初始存放余额为 2,958,000,046.85 元，包含尚未扣除的发行费用审计费用、律师费 2,409,000.00 元和原账户余额 54.17 元。

注 2：截止 2017 年 9 月 30 日，募集资金专户余额 23.33 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 10 月 25 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

## 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《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储。

### （二） 募集资金专户存储情况

根据《募集资金管理办法》，本公司对首发及再融资的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、募集资金专户银行签订了《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。2017 年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、 本期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

首发项目中的超募资金永久补充流动资金项目、第二次非公开发行募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金项目、第三次非公开发行募集资金用于偿还银行贷款项目，公司均未承诺投资效益，同时也无法单独计算效益。

### （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
大截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、2012 年度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。

## 3、2016 年度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
轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目	549,900.00	270,000.00	195,000.00
合计	549,900.00	270,000.00	195,000.00

2017年5月26日本公司根据第三届董事会第十九次会议审议通过的《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 195,000.00 万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于吉林利源精制股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》。同时中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林利源精制股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中准专字[2017]1415 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	63,648.00	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

##### 1、首次公开发行募集资金节余情况

2017 年 4 月 19 日经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已竣工投产，为充分发挥资金的使用效率，公司拟将结余募集资金 7,422.60 万元（含利息，截至 2016 年 12 月 31 日）转入自有资金账户，用于永久补充流动资金，并注销相关募集资金专项账户。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构中信建投证券股份有限公司审议通过，并进行公告。首发募集资金账户于 2017 年 4 月 28 日销户

截止 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 7,429.00 万元（其中募集资金 6,573.48 万元，其余为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 28 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的主要原因为：（1）在项目建设过程中，公司坚持节约原则，加强项目的建设管理和监督，在保证项目建设质量的前提下，尽量降低设备采购成本；（2）募集资金存放期间产生的利息收入。

##### 2、2012 年度非公开发行募集资金节余情况

截止 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 8.80 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 17 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

##### 3、2015 年度非公开发行募集资金节余情况

截止 2017 年 8 月 31 日，募集资金专户余额 2.07 万元（其中专户利息 1.90 万元）。公司于 2017 年 9 月 29 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

##### 4、2016 年度非公开发行募集资金节余情况

截止 2017 年 9 月 30 日，募集资金专户余额 23.33 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 10 月 25 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

#### 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》、《募集资金管理办法》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

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。

华林证券有限责任公司 2014 年 2 月出具了《关于吉林利源精制股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2013 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。

华林证券有限责任公司 2015 年 2 月出具了《关于吉林利源精制股份有限公司 2014 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2014 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。

中信建投证券股份有限公司 2016 年 3 月出具了《关于吉林利源精制股份有限公司 2015 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2015 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。

中信建投证券股份有限公司 2017 年 4 月出具了《关于吉林利源精制股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2016 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。

中信建投证券股份有限公司 2018 年 4 月出具了《关于吉林利源精制股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》，认为本公司 2017 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。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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		33,660.1	98.97%	2011年12月16日	3,591.94	是	否
大截面交通运输铝型材深加工项目	否	29,638	29,638		23,414.42	79.00%	2013年03月19日	157.21	否	否
轨道交通车体材料深加工项目	否	149,464	141,275.32		141,275.32	100.00%	2015年06月19日		否	否
偿还银行贷款与补充流动资金	否	17,002.31	17,002.31		17,002.31	100.00%	2018年04月19日		不适用	否
轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目	否	270,000	295,559.1		295,559.1	100.00%	2018年04月19日	593.17	否	否
偿还银行贷款	否	3,000	3,000		3,000	100.00%	2018年		不适用	否

							04月19日			
承诺投资项目小计	--	503,114.31	520,484.73		513,911.25	--	--	4,342.32	--	--
超募资金投向										
永久补充流动资金	是	12,677.64	12,677.64		12,677.64				不适用	否
超募资金投向小计	--	12,677.64	12,677.64		12,677.64	--	--		--	--
合计	--	515,791.95	533,162.37	0	526,588.89	--	--	4,342.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止 2018 年 6 月末, 轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目尚未全部实施完毕, 因此未能达到预期效益。大截面交通运输铝型材深加工项目、轨道交通车体材料深加工项目未达到预期收益主要是受上半年公司流动资金紧张影响。									
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 首次公开发行股票超募资金使用情况 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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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。									
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 1、首次公开发行股票募集资金置换情况 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、2012 年度非公开发行股票募集资金置换情况 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。3、2016									



	年度非公开发行股票募集资金置换情况 2017 年 5 月 26 日本公司根据第三届董事会第十九次会议审议通过的《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 195,000.00 万元。上述议案已经公司监事会、独立董事审议通过，公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于吉林利源精制股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于吉林利源精制股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中准专字[2017]1514 号），并已公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、首次公开发行募集资金结余情况 2017 年 4 月 19 日经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已竣工投产，为充分发挥资金的使用效率，公司拟将结余募集资金 7,422.60 万元（含利息，截至 2016 年 12 月 31 日）转入自有资金账户，用于永久补充流动资金，并注销相关募集资金专项账户。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构中信建投证券股份有限公司审议通过，并进行公告。首发募集资金账户于 2017 年 4 月 28 日销户截止 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 7,429.00 万元（其中募集资金 6,573.48 万元，其余为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 28 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。公司募集资金结结余的主要原因为：（1）在项目建设过程中，公司坚持节约原则，加强项目的建设管理和监督，在保证项目建设质量的前提下，尽量降低设备采购成本；（2）募集资金存放期间产生的利息收入。2、2012 年度非公开发行股票募集资金结余情况截止 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 8.80 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 17 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。公司募集资金结结余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。3、2015 年度非公开发行股票募集资金结余情况截止 2017 年 8 月 31 日，募集资金专户余额 2.07 万元（其中专户利息 1.90 万元）。公司于 2017 年 9 月 29 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。公司募集资金结结余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。4、2016 年度非公开发行股票募集资金结余情况截止 2017 年 9 月 30 日，募集资金专户余额 23.33 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 10 月 25 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。公司募集资金结结余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-100,000	至	-80,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	45,242.47		
业绩变动的的原因说明	受流动资金紧张影响，公司无法满产运营，同时固定资产折旧及财务费用均较去年同期大幅增加。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司流动性紧张，部分银行账户被冻结，生产经营受到影响。公司一方面积极与金融机构、融资租赁机构等债权人进行了沟通，争取尽快和解、展期或分期还款。此外，公司和控股股东正在积极寻求通过股权重组等方式，引入具有国有背景或者具备更强资金实力的股东为公司提供有力支持，以期解决目前公司流动资金紧张的困境。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	23.78%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网（公告编号：2018-028）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份锁定承诺	吉林利源精制股份有限公司（以下简称“利源精制”或“公司”）拟非公开发行 A 股股票募集资金。本人拟以现金认购利源精制非	2016 年 03 月 08 日	三年	正常履行

			<p>公开发行的 8,880,994 股股份（以下简称“标的股份”），现就本人认购利源精制非公开发行股份的锁定安排承诺及保证如下：一、本人获得的标的股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让，即自该等股份上市之日起 36 个月内，本人不得解禁持有的 8,880,994 股股份。二、本人获得的标的股份自该等股份上市之日起满 36 个月后，可以转让标的股份的 100%，即自该等股份上市之日起满 36 个月后，本人可解禁 8,880,994 股股份。三、在上述锁定期之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。本次发行结束后，由于公司送红股、转</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。四、若本人违反上述承诺，将承担由此造成的一切经济、法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王民、张永侠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本人及本人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与利源精制现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给利源精制造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>(2) 对本人下属全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与利源精制同业</p>	长期	正常履行	

			竞争，并愿意对违反上述承诺而给利源精制造成的经济损失承担赔偿责任。			
	吉林利源精制股份有限公司	分红承诺	根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，应积极推行现金分配方式，未来三年（2018-2020年）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%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营况和发展要求拟定，并由股东大会审议决定；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%。在符合现金分红条	三年		正常履行

			<p>件情况下，未来三年</p> <p>（2018-2020年）公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。未来三年</p> <p>（2018-2020年）年公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。</p>			
	王民	增持承诺	<p>公司于 2018 年 2 月 23 日披露了《关于公司董事长拟增持股份的公告》，董事长王民先生计划在未</p>	2018 年 02 月 23 日	六个月	未履行

			来 6 个月内增持公司股份，增持金额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	受融资环境、沈阳利源建设等因素的影响，公司流动资金紧张，无法偿还王民股票质押借予公司款项，王民无法兑现 2 月 23 日公告的增持承诺。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宁夏天元投资管理有限公司诉利源精制、沈阳利源、王民、张永侠、王建新借款本息	14,441.68	否	一审开庭未下判决	尚未判决	尚未执行	2018年08月14日	2018-038



债务纠纷							
东北证券诉张永侠、王民、利源精制股票质押借款纠纷	8,000	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
孙仁林诉沈阳利源、利源精制、张永侠、王建新、王民借款本息债务纠纷	5,000	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
横琴金投国际融资租赁有限公司诉利源精制、沈阳利源、王民、张永侠、王建新等融资租赁本息债务纠纷	8,734	否	正在商讨和解	无	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
王建全诉王民、王建新、利源精制、沈阳利源借款本息债务纠纷	1,820	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
朱明月诉沈阳利源、利源精制、王民、刘义豪、张永侠、王建新借款本息债务纠纷	5,820	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
中安百联（北京）资产管理有限公司诉利源精制、王民、张永侠借款本息债务纠纷	2,800	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
鲁琥琥诉利源精制、沈阳利源、王民等贷款本息债务纠纷	6,922.1	否	正在和解	无	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
西藏正弘投资管理有限公司诉王民承担8%年化收益率的补偿款	8,338	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
长江证券诉王民张永侠股票质押贷款本息债务纠纷	28,100	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038

纷							
浙商银行股份有限公司沈阳分行诉利源精制、王民、张永侠借款本金债务纠纷	5,000	否	已经达成和解协议	无	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
亚泰集团沈阳预拌混凝土有限公司诉沈阳利源工程款纠纷	1,529	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
沈阳中意商砼有限公司诉沈阳利源工程款纠纷	1,189	否	已调解	无	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
李春霖利源精制、王民、张永侠借款本金债务纠纷	700	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
深圳国盯晟贸易有限公司诉利源精制、王民、张永侠沈阳利源股权质押借款合同纠纷	4,270	否	未开庭	未开庭	尚未执行	2018年08月14日	2018-038
锦银金融租赁有限责任公司诉沈阳利源、利源精制、王民、张永侠融资租赁合同纠纷	51,077.49	否	未开庭	未开庭	尚未执行		
中国民生信托有限公司诉王民承担8%年化收益率的补偿款	22,821.81	否	未开庭	未开庭	尚未执行		
辽宁中融佰汇融资租赁有限公司诉沈阳利源、利源精制、王民融资租赁合同纠纷	5,053	否	未开庭	未开庭	尚未执行		
辽源市金源农业科技有限公司诉利源精制、沈阳利源、王民、张永侠、刘义豪贷款合同	4,750	否	未开庭	未开庭	尚未执行		

纠纷							
----	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

因债务纠纷，公司第一大股东王民先生及其一致行动人张永侠女士持有的公司股票被司法冻结。其中，王民先生被司法冻结的股票175,881,028股，占公司总股本的14.48%；张永侠女士被司法冻结的股票9,450万股，占公司总股本的7.78%。因债务纠纷，公司第一大股东王民先生及其一致行动人张永侠女士持有的公司股票全部被司法轮候冻结。上述事项，公司于2018年7月27日披露《关于股东所持股份质押、司法冻结及轮候冻结的公告》，公告编号2018-031。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期收回金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
张永侠	实际控制人	公司项目建设和经营	38,867	0	0	6.50%	1,277	38,867
王民	实际控制人	公司项目建设和经营	59,949	8,000	49,861	7.20%	2,602	18,088
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方借款一定期间内保证了公司流动性和生产经营的稳定。						

#### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
沈阳利源精制股份有限公司		50,000	2018年06月15日	50,000	连带责任保证	1年	否	是
沈阳利源精制股份有限公司		18,870	2017年08月11日	18,870	连带责任保证	1年	否	是
沈阳利源精制股份有限公司		5,000	2018年03月21日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
沈阳利源精制股份有限公司		4,500	2017年12月22日	4,500	连带责任保证	2年	否	是
沈阳利源精制股份有限公司		5,500	2017年12月22日	5,500	连带责任保证	2年	否	是
沈阳利源精制股份有限公司		30,000	2018年02月11日	30,000	连带责任保证	1年	否	是
辽源市利源装潢工程有限公司		10,000	2017年09月26日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			200,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				40,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			200,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				78,870
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			200,000	报告期内担保实际发生额合				40,000

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	200,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	78,870
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.72%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

无

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

无

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

除前述事项及本公司已公开披露的事项外，无其他需要说明的重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

受公司流动资金进展影响，公司全资子公司沈阳利源轨道交通整车样车试制进展不及预期，同时由于部分贷款逾期，沈阳利源部分银行账户被冻结、已取得房产证的厂房被查封，具体情况见公司2018年8月14日公告的《关于深交所关注函回复的公告》（公告编号：2018-038）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	540,540,580	44.49%				-327,008,734	-327,008,734	213,531,846	17.58%
2、国有法人持股	79,086,115	6.51%				-79,086,115	-79,086,115		
3、其他内资持股	461,454,465	37.98%				-247,922,619	-247,922,619	213,531,846	17.58%
其中：境内法人持股	26,362,038	2.17%				-20,027,838	-20,027,838	6,334,200	0.52%
境内自然人持股	270,585,994	22.27%				-63,388,348	-63,388,348	207,197,646	17.06%
二、无限售条件股份	674,295,000	55.51%				327,008,734	327,008,734	1,001,303,734	82.42%
1、人民币普通股	674,295,000	55.51%				327,008,734	327,008,734	1,001,303,734	82.42%
三、股份总数	1,214,835,580	100.00%						1,214,835,580	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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



## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	52,724,077	52,724,077		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
北信瑞丰基金管理有限公司	51,405,975	51,405,975		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
财通基金管理有限公司	27,680,144	27,680,144		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
前海开源基金管理有限公司	26,362,038	26,362,038		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
金石期货有限公司	26,362,038	26,362,038		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
安徽省铁路发展基金股份有限公司	26,362,038	26,362,038		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业	26,362,038	26,362,038		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
新沃基金管理有限公司	26,362,038	26,362,038		0	增发新股限售期满	2018年1月24日
合计	263,620,386	263,620,386	0	0	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	67,534	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			流通股数量	情况	普通股数量	普通股数量		
王民	境内自然人	14.48%	175,881,028		131,910,771		冻结	175,881,028
							质押	172,280,000
张永侠	境内自然人	7.78%	94,500,000		70,875,000		冻结	94,500,000
							质押	94,500,000
长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	国有法人	4.34%	52,724,077			52,724,077		
谢仁国	境内自然人	2.18%	26,496,730	增持 200,000 股		26,496,730		
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	2.17%	26,362,038			26,362,038		
阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.17%	26,362,038			26,362,038		
新沃基金—广州农商银行—中国民生信托—中国民生信托至信 272 号利源精制定向增发集合资金信托计划	其他	2.17%	26,362,038			26,362,038		
金石期货有限公司—中新建招商股权投资有限公司	其他	2.17%	26,362,038			26,362,038		
北信瑞丰基金—工商银行—华融国际信托—华融融汇 54 号权益投资集合资金信托计划	其他	1.88%	22,878,335	减持 15,610,241 股		22,878,335		
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—前海利源 1	其他	1.49%	18,160,484	减持 8,201,554 股		18,160,484		

号单一资金信托							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	52,724,077	人民币普通股	52,724,077				
谢仁国	26,496,730	人民币普通股	26,496,730				
安徽省铁路发展基金股份有限公司	26,362,038	人民币普通股	26,362,038				
阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业	26,362,038	人民币普通股	26,362,038				
新沃基金—广州农商银行—中国民生信托—中国民生信托 至信 272 号利源精制定向增发集合资金信托计划	26,362,038	人民币普通股	26,362,038				
金石期货有限公司—中新建招商股权投资有限公司	26,362,038	人民币普通股	26,362,038				
北信瑞丰基金—工商银行—华融国际信托—华融 融汇 54 号权益投资集合资金信托计划	22,878,335	人民币普通股	22,878,335				
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—前海利源 1 号单一资金信托	18,160,484	人民币普通股	18,160,484				
兵工财务有限责任公司	15,738,824	人民币普通股	15,738,824				
北信瑞丰基金—工商银行—中航信托—中航信托 天启【2016】308 号利源定增一号集合资金信托计划	12,917,399	人民币普通股	12,917,399				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	北信瑞丰基金—工商银行—华融国际信托—华融 融汇 54 号权益投资集合资金信托计划与北信瑞丰基金—工商银行—中航信托—中航信托 天启【2016】308 号利源定增一号集合资金信托计划均为北信瑞丰基金管理有限公司管理的资产管理计划。此外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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东中，股东谢仁国通过融资融券信用账户持有本公司股份 26,496,730 股。

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑祥建	总工程师	离任	2018 年 04 月 27 日	个人原因辞去职务
王民	总经理	离任	2018 年 07 月 12 日	工作原因辞去职务
沙雨峰	总经理	聘任	2018 年 07 月 12 日	新聘任
刘宇	副总经理	解聘	2018 年 07 月 12 日	董事长提请免去职务

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
吉林利源精制股份有限公司 2014 年公司债券	14 利源债	112227.SZ	2014 年 09 月 22 日	2019 年 09 月 22 日	74,000.6	7.00%	利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内 2018 年度利息未到支付时点。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	根据公司 2014 年 9 月 18 日发布的《吉林利源精制股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》回售选择权的约定，“14 利源债”的债券持有人有权选择在本期债券的第 3 个计息年度付息日（2017 年 9 月 22 日）将持有的本期债券按面值全部或部分回售给本公司，或选择继续持有本期债券。本报告期内未发生债券回售。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华林证券有限责任公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 17 层	联系人	闫美凝	联系人电话	010-88091786
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 1201 室（100022）			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司债券募集说明书的相关内容，公司对本次公司债券募集资金的用于偿还本公司的银行借款和补充公司流动资金。2014 年，公司已按照募集说明书的约定使用募集资金。本报告期内，无使用情况发生。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司募集资金实行了专户管理，严格按照《吉林利源精制股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》约定进行使用。因 2014 年已将募集资金使用完毕，因此本报告期，募集资金专户未发生变动。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

公司债券的信用评级机构联合信用评级有限公司于2018年6月出具了《吉林利源精制股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》，维持了公司“AA”的主体信用评级，维持了公司的评级展望为“稳定”，同时也维持了本次债券“AA”的债项评级。

在公司债券的存续期内，联合信用评级有限公司每年将进行一次定期跟踪评级，在2018年6月25日，评级公司对公司出具了联合【2018】1280号跟踪评级报告，经评级公司信用评级委员会审定，公司主体长期信用等级为AA,评级展望为“稳定”；公司公开发行的“14利源债”信用等级为AA。公告于巨潮资讯网。请投资者届时参阅。

2018年8月14日，联合信用评级有限公司出具了《关于下调吉林利源精制股份有限公司主体长期信用等级及“14利源债”债券信用等级并将评级展望由稳定调整为负面的公告》，将公司主体长期信用等级由AA下调至A，将“14利源债”债项信用等级由AA下调至A，同时将公司主体信用等级及“14利源债”债项评级展望调整为“负面”。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次债券发行后，公司根据债务结构情况，加强了公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

#### （1）偿债计划

##### 利息的支付

1、本次债券每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每年付息款自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。2015年至2019年每年的9月22日为上一个计息年度的付息日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2015年至2017年的9月22日。2017年度利息，公司已按时支付。

2、债券利息的支付通过债券登记机构和有关机构办理。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

##### 本金的兑付

1、本次债券到期一次还本，兑付日为2019年9月22日，投资者行使回售选择权对应的回售部分债券的兑付日为2017年9月22日

2、本次债券的本金兑付通过债券登记机构和有关机构办理。

#### （1）偿债资金来源

公司经营活动产生的现金流是公司债券本息偿还的基本保障。此外，公司将积极拓展融资渠道，增加偿债资金来源。

#### （2）偿债应急保障方案

公司必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

#### （3）偿债保障措施



为充分、有效地维护债券持有人的合法权益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了如下偿债保障措施。

#### 专门部门负责偿付工作

公司指定公司财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。成立包括公司财务部等相关部门人员在内的，专门负责利息和本金的偿付及与之相关的工作的专门工作小组。

#### 制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《试点办法》的规定与债券受托管理人为本次债券制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了本次债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

#### 充分发挥债券受托管理人的作用

公司按照《试点办法》的要求引入了债券受托管理制度，聘请华林证券担任本次债券的债券受托管理人，并与之订立了《债券受托管理协议》。由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时根据《债券受托管理协议》采取其他必要的措施。

#### 严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。公司将按《债券受托管理协议》及相关主管部门的有关规定进行重大事项信息披露。

#### 制定并严格执行资金管理计划

本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强本公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

#### 公司承诺

根据本公司于2013年8月1日召开的董事会会议及于2013年8月19日召开的股东大会审议通过的关于发行公司债券的有关决议，当出现预计不能按期偿付本次债券本息或者在本次债券到期时未能按期偿付债券本息时，公司至少采取如下措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

#### 违约责任

公司保证按照本次债券发行募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付本次债券利息及兑付本次债券本金。若公司未按时支付本次债券本金和/或利息，对于逾期未付的利息或本金，公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息，逾期利率为本次债券票面利率上浮30%。

债券受托管理人将根据《债券受托管理协议》代表债券投资人向公司进行追索。如果债券受托管理人未按《债券受托管理协议》履行其职责，债券持有人有权直接依法向公司进行追索，并追究债券受托管理人的违约责任。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人华林证券股份有限公司出具了2017年度吉林利源精制股份有限公司债券受托管理事务报告。

公告于巨潮资讯网，请投资者届时参阅。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	20.77%	18.14%	2.63%
资产负债率	52.42%	47.50%	4.92%
速动比率	13.54%	12.47%	1.07%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.35	4.71	-71.34%
贷款偿还率	74.13%	100.00%	-25.87%
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

本报告期EBITDA利息保障倍数同比下降71.34%，主要是由于本报告期受流动资金紧张影响公司出现亏损，同时财务费用大幅增加。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2017年9月22日，公司按期支付2017年度利息。报告期内2018年度利息未到支付时点。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2018年1-6月，银行总授信38.68亿，使用授信36.68亿。偿还银行借款1,063,458,966.66元。报告期内，公司银行贷款偿还率74.13%，利息按期支付。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本年度报告批准报出日，公司严格执行本期债券募集说明书的各项约定和承诺，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力，从而对债券投资者造成负面影响的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。2018年8月14日，公司披露《吉林利源精制股份有限公司关于深交所关注函回复的公告》，披露公司发生部分银行账户被冻结、发生债务逾期、涉及诉讼等事项。

2018年8月14日，联合信用评级有限公司出具了《关于下调吉林利源精制股份有限公司主体长期信用等级及“14利源债”债券信用等级并将评级展望由稳定调整为负面的公告》，将公司主体长期信用等级由AA下调至A，将“14利源债”债项信用等级由AA下调至A，同时将公司主体信用等级及“14利源债”债项评级展望调整为“负面”。

#### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	500,360,282.91	192,643,994.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,305,671.50	26,692,728.93
应收账款	143,352,545.94	151,324,723.05
预付款项	58,116,349.20	60,121,043.27
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	20,591,895.87	992,967.03
买入返售金融资产		
存货	115,935,125.99	232,449,792.99

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	274,528,175.91	272,300,930.64
流动资产合计	1,121,190,047.32	936,526,180.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	80,058,462.60	58,301,848.83
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	12,034,983,727.57	8,104,509,066.37
在建工程	993,971,708.12	5,000,489,507.25
工程物资	176,882,038.79	179,693,349.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	576,548,019.46	581,981,771.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		11,088,846.33
其他非流动资产	479,262,192.99	353,041,584.34
非流动资产合计	14,341,706,149.53	14,289,105,973.50
资产总计	15,462,896,196.85	15,225,632,153.59
流动负债：		
短期借款	3,241,623,391.52	3,655,190,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,613,500.00	

应付账款	362,909,655.22	348,381,284.01
预收款项	66,533,995.76	14,133,079.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,405,433.32	13,837,296.25
应交税费	35,275,531.54	137,291,963.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	984,525,201.56	477,937,666.11
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	669,379,295.53	516,564,610.71
其他流动负债		
流动负债合计	5,398,266,004.45	5,163,335,900.72
非流动负债：		
长期借款	748,218,271.84	164,236,868.78
应付债券	754,251,115.51	754,251,115.51
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	843,996,940.61	781,347,696.87
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	361,591,272.33	368,323,502.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,708,057,600.29	2,068,159,183.81
负债合计	8,106,323,604.74	7,231,495,084.53
所有者权益：		
股本	1,214,835,580.00	1,214,835,580.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,303,332,009.68	4,303,332,009.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	49,805,648.18	43,488,116.89
盈余公积	269,060,989.43	269,060,989.43
一般风险准备		
未分配利润	1,519,538,364.82	2,163,420,373.06
归属于母公司所有者权益合计	7,356,572,592.11	7,994,137,069.06
少数股东权益		
所有者权益合计	7,356,572,592.11	7,994,137,069.06
负债和所有者权益总计	15,462,896,196.85	15,225,632,153.59

法定代表人：沙雨峰

主管会计工作负责人：刘季

会计机构负责人：张晓宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,449,856.79	97,039,068.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,972,831.00	21,712,728.93
应收账款	106,827,053.84	102,879,497.48
预付款项	45,167,093.74	48,552,103.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,677,043,786.41	6,818,217,847.06
存货	76,780,765.19	208,502,553.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,034,241,386.97	7,296,903,798.30

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	55,406,185.98	34,721,591.83
长期股权投资	3,045,650,000.00	3,045,650,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,361,852,443.93	3,485,431,318.12
在建工程	40,715,115.35	36,580,298.31
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,414,348.93	69,554,831.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		1,256,159.62
其他非流动资产	17,736,042.91	18,618,170.41
非流动资产合计	6,590,774,137.10	6,691,812,369.71
资产总计	13,625,015,524.07	13,988,716,168.01
流动负债：		
短期借款	2,855,830,306.08	3,296,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,613,500.00	
应付账款	58,223,109.92	44,616,507.04
预收款项	26,912,558.25	14,052,691.19
应付职工薪酬	17,645,973.83	12,546,904.89
应交税费	44,938,988.27	136,863,598.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,242,776,695.87	790,773,994.72
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	480,660,291.17	330,571,080.26
流动负债合计	4,739,601,423.39	4,625,914,776.57
非流动负债：		
长期借款	48,218,271.84	119,236,868.78
应付债券	754,251,115.51	754,251,115.51
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	541,065,110.85	431,154,215.82
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	112,176,119.25	118,469,369.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,455,710,617.45	1,423,111,569.60
负债合计	6,195,312,040.84	6,049,026,346.17
所有者权益：		
股本	1,214,835,580.00	1,214,835,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,303,282,009.68	4,303,282,009.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	49,805,648.18	43,488,116.89
盈余公积	269,060,989.43	269,060,989.43
未分配利润	1,592,719,255.94	2,109,023,125.84
所有者权益合计	7,429,703,483.23	7,939,689,821.84
负债和所有者权益总计	13,625,015,524.07	13,988,716,168.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	277,600,457.91	1,512,970,653.07
其中：营业收入	277,600,457.91	1,512,970,653.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	918,221,816.54	1,153,844,031.97
其中：营业成本	505,314,040.55	960,356,763.79
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		
税金及附加	32,897,668.45	28,622,288.43
销售费用	5,707,401.16	3,838,931.06
管理费用	45,349,038.14	25,009,795.50
财务费用	323,419,796.21	135,255,759.95
资产减值损失	5,533,872.03	760,493.24
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	8,849,230.32	7,340,631.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-631,772,128.31	366,467,252.16
加：营业外收入	362,355.73	3,343,846.43
减：营业外支出	1,383,389.33	387,125.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-632,793,161.91	369,423,972.85
减：所得税费用	11,088,846.33	56,351,610.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-643,882,008.24	313,072,362.28

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-643,882,008.24	313,072,362.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-643,882,008.24	313,072,362.28
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-643,882,008.24	313,072,362.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-643,882,008.24	313,072,362.28
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.53	0.27
（二）稀释每股收益	-0.53	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：沙雨峰

主管会计工作负责人：刘季

会计机构负责人：张晓宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	255,037,484.83	1,408,084,885.75
减：营业成本	462,986,008.22	951,097,357.90
税金及附加	16,726,536.28	18,960,028.65
销售费用	5,456,171.23	3,764,549.00
管理费用	19,676,787.64	20,616,664.61
财务费用	268,838,203.34	144,468,031.63
资产减值损失	2,178,056.68	456,270.85
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		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	6,293,250.24	4,784,650.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-514,531,028.32	273,506,634.09
加：营业外收入	280,056.13	3,137,524.35
减：营业外支出	796,738.09	386,554.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-515,047,710.28	276,257,603.98
减：所得税费用	1,256,159.62	41,492,467.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-516,303,869.90	234,765,136.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-516,303,869.90	234,765,136.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-516,303,869.90	234,765,136.19
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.42	0.19
(二)稀释每股收益	-0.42	0.19

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	345,412,624.48	1,989,790,850.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	188,998.53	43,894.50
收到其他与经营活动有关的现金	16,142,732.12	185,715,257.60
经营活动现金流入小计	361,744,355.13	2,175,550,002.36
购买商品、接受劳务支付的现金	227,756,501.78	1,007,801,670.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,268,448.76	25,818,071.22
支付的各项税费	134,020,496.79	244,486,767.95
支付其他与经营活动有关的现金	407,180,908.96	136,330,279.82
经营活动现金流出小计	817,226,356.29	1,414,436,789.66
经营活动产生的现金流量净额	-455,482,001.16	761,113,212.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	130,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,402,723.00	1,374,443,010.00
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	138,402,723.00	1,374,443,010.00
投资活动产生的现金流量净额	-138,272,723.00	-1,374,443,010.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,957,999,992.68
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	3,145,868,562.89	2,120,000,000.00
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	3,145,868,562.89	5,077,999,992.68
偿还债务支付的现金	2,384,658,600.03	3,335,573,869.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	220,434,887.65	106,250,235.32
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	9,129,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,614,222,487.68	3,441,824,105.24
筹资活动产生的现金流量净额	531,646,075.21	1,636,175,887.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-176,670.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-62,285,319.00	1,022,846,090.14
加：期初现金及现金等价物余额	104,602,948.01	283,823,031.23
六、期末现金及现金等价物余额	42,317,629.01	1,306,669,121.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,333,526.21	1,109,542,279.41
收到的税费返还	188,998.53	43,894.50
收到其他与经营活动有关的现金	2,066,476,892.38	2,786,348,571.72
经营活动现金流入小计	2,281,999,417.12	3,895,934,745.63
购买商品、接受劳务支付的现金	316,046,938.58	1,003,429,569.92
支付给职工以及为职工支付的现	31,026,560.15	20,030,840.91

金		
支付的各项税费	118,417,424.88	235,786,767.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,668,374,439.88	2,982,486,796.07
经营活动现金流出小计	2,133,865,363.49	4,241,733,974.23
经营活动产生的现金流量净额	148,134,053.63	-345,799,228.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	130,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,700,855.08
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		223,700,855.08
投资活动产生的现金流量净额	130,000.00	-223,700,855.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,957,999,992.68
取得借款收到的现金	2,024,854,900.00	2,120,000,000.00
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	2,024,854,900.00	5,077,999,992.68
偿还债务支付的现金	1,991,685,480.10	3,285,573,869.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,122,400.98	106,054,344.91
支付其他与筹资活动有关的现金	9,129,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,165,936,881.08	3,391,628,214.83
筹资活动产生的现金流量净额	-141,081,981.08	1,686,371,777.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,284.09	



五、现金及现金等价物净增加额	7,160,788.46	1,116,871,694.17
加：期初现金及现金等价物余额	36,289,068.33	188,430,411.55
六、期末现金及现金等价物余额	43,449,856.79	1,305,302,105.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,214,835,580.00				4,303,332,009.68			43,488,116.89	269,060,989.43		2,163,420,373.06		7,994,137,069.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,214,835,580.00				4,303,332,009.68			43,488,116.89	269,060,989.43		2,163,420,373.06		7,994,137,069.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,317,531.29				-643,882,008.24		-637,564,476.95
（一）综合收益总额											-643,882,008.24		-643,882,008.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
(五) 专项储备								6,317,531.29					6,317,531.29
1. 本期提取								6,767,831.91					6,767,831.91
2. 本期使用								450,300.62					450,300.62
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,214,835.58	0.00			4,303,332,009.68			49,805,648.18	269,060,989.43		1,519,538,364.82		7,356,572,592.11

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	951,215,194.				1,608,847,685.			35,422,310.48	224,025,388.84		1,746,047,048.		4,565,557,627.

	00			96					22		50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	951,215,194.00			1,608,847,685.96		35,422,310.48	224,025,388.84		1,746,047,048.22		4,565,557,627.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	263,620,386.00			2,694,484,323.72		4,101,006.70			313,072,362.28		3,275,278,078.70
（一）综合收益总额									313,072,362.28		313,072,362.28
（二）所有者投入和减少资本	263,620,386.00			2,694,484,323.72							2,958,104,709.72
1. 股东投入的普通股	263,620,386.00			2,694,484,323.72							2,958,104,709.72
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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													
（五）专项储备							4,101,006.70						4,101,006.70
1. 本期提取							4,653,448.02						4,653,448.02
2. 本期使用							552,441.32						552,441.32
（六）其他													
四、本期期末余额	1,214,835,580.00				4,303,332,009.68		39,523,317.18	224,025,388.84		2,059,194,105.50			7,840,835,706.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,214,835,580.00				4,303,282,009.68			43,488,116.89	269,060,989.43	2,109,023,125.84	7,939,689,821.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,214,835,580.00				4,303,282,009.68			43,488,116.89	269,060,989.43	2,109,023,125.84	7,939,689,821.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								6,317,531.29		-516,303,869.90	-509,986,338.61
（一）综合收益总额										-516,303,869.90	-516,303,869.90

										0	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备							6,317,531.29				6,317,531.29
1. 本期提取							6,767,831.91				6,767,831.91
2. 本期使用							450,300.62				450,300.62
(六)其他											
四、本期期末余额	1,214,835,580.00				4,303,282,009.68		49,805,648.18	269,060,989.43		1,592,719,255.94	7,429,703,483.23

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	951,215,194.00				1,608,797,685.96			35,422,310.48	224,025,388.84	1,764,444,499.56	4,583,905,078.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	951,215,194.00				1,608,797,685.96			35,422,310.48	224,025,388.84	1,764,444,499.56	4,583,905,078.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	263,620,386.00				2,694,484,323.72			4,101,006.70		234,765,136.19	3,196,970,852.61
（一）综合收益总额										234,765,136.19	234,765,136.19
（二）所有者投入和减少资本	263,620,386.00				2,694,484,323.72						2,958,104,709.72
1. 股东投入的普通股	263,620,386.00				2,694,484,323.72						2,958,104,709.72
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备							4,101,006.70				4,101,006.70
1. 本期提取							4,653,448.02				4,653,448.02
2. 本期使用							552,441.32				552,441.32
（六）其他											
四、本期期末余额	1,214,835,580.00				4,303,282,009.68		39,523,317.18	224,025,388.84	1,999,209,635.75		7,780,875,931.45

### 三、公司基本情况

吉林利源精制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于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，整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：912204007325471408。2010年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为有色金属冶炼和压延加工业类。

截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数121,483.558万股，注册资本为121,483.558万元，注册地：吉林省辽源市龙山区西宁大路5729号。本公司主要经营活动为：从事铝型材及深加工产品的研发、生产与销售业务。本公司的实际控制人为王民、张永侠夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月30日批准报出。

截止2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

#### 子公司名称

1、沈阳利源轨道交通装备有限公司

2、辽源市利源装潢工程有限公司

3、辽源利源工程机械施工有限公司

4、东辽县辽东装饰材料销售有限公司

5、辽源利源铝型材收购有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司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

**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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

**非同一控制下企业合并：**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。



## 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### 1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 1. 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、

其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 1. 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。

### 1. 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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、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将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日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。

### 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。

处置境外经营时，将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。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末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

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资

产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (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。

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和应支付的相关税费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。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失

的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### (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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	4	2.13-9.60
通用机器设备	年限平均法	2-20	4	4.80-48.00
运输设备	年限平均法	8-10	4	9.60-12.00
非生产设备	年限平均法	5-15	4	6.40-19.20

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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必要支出，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。

## 18、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(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。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	采用合同性权利规定的期限
专利	10-20年	采用合同性权利规定的期限
软件	2年	预期更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、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。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (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

## 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

### (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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公

司日常活动无关的，计入营业外收入）；

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

(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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司一般纳税人销售货物应税销售额	17%、16%
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%（实际执行税率详见下面“注释 4 与（二）税收优惠及批文”）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
辽源市利源装潢工程有限公司	营业收入的 8% 核定应纳税所得额，所得税税率为 25%

### 2、税收优惠

#### 1、本公司所得税优惠

根据《关于公布吉林省2016年第一批高新技术企业认定结果的通知》（吉科发办字[2016]254号）文件，



本公司通过高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，发证日期为2016年11月1日。公司2016至2018年度适用15%的优惠企业所得税税率。

## 2、本公司子公司沈阳利源轨道交通装备有限公司所得税优惠

根据《关于认定辽宁省2016年高新技术企业的通知》（辽科发字[2017]1号）文件，本公司子公司沈阳利源轨道交通装备有限公司通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，发证日期为2016年11月30日。公司2016至2018年度适用15%的优惠企业所得税税率。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,060,766.59	137,795.48
银行存款	42,159,431.35	104,465,152.53
其他货币资金	455,140,084.97	88,041,046.17
合计	500,360,282.91	192,643,994.18

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2018.6.30	2017.12.31
信用证及借款保证金	418,075,136.81	88,041,046.17
受限的货币资金	39,967,517.09	
合计	458,042,653.90	88,041,046.17

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,505,671.50	20,692,728.93
商业承兑票据	1,800,000.00	6,000,000.00
合计	8,305,671.50	26,692,728.93

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	136,299,752.48	72,895,953.77
商业承兑票据	3,200,000.00	4,500,000.00
合计	139,499,752.48	77,395,953.77

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,974,208.29	1.00%	15,621,662.35	9.83%	143,352,545.94	162,672,812.39	1.00%	11,348,089.34	6.98%	151,324,723.05
合计	158,974,208.29	1.00%	15,621,662.35	9.83%	143,352,545.94	162,672,812.39	1.00%	11,348,089.34	6.98%	151,324,723.05

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	117,032,990.81	5,894,235.25	5.00%
1 至 2 年	31,155,446.16	3,115,544.62	10.00%
2 至 3 年	8,347,777.68	4,173,888.84	50.00%
3 年以上	2,437,993.64	2,437,993.64	100.00%
合计	158,974,208.29	15,621,662.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,273,573.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额150,865,521.65元，占应收账款期末余额合计数的比例35.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,570,921.68元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,917,033.78	39.43%	51,401,998.65	85.50%
1至2年	27,327,707.44	47.02%	8,136,941.15	13.53%
2至3年	7,293,464.51	12.55%	284,324.47	0.47%
3年以上	578,143.47	0.99%	297,779.00	0.50%
合计	58,116,349.20	--	60,121,043.27	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额26,038,705.48元，占预付款项期末余额合计数的比例44.80%。

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,504,448.74	1.00%	1,912,552.87	8.50%	20,591,895.87	1,645,220.88	1.00%	652,253.85	39.65%	992,967.03
合计	22,504,448.74	1.00%	1,912,552.87	8.50%	20,591,895.87	1,645,220.88	1.00%	652,253.85	39.65%	992,967.03

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,859,229.90	1,191,938.05	5.00%
1 至 2 年	1,001,973.36	100,197.34	10.00%
2 至 3 年	45,656.00	22,828.00	50.00%
3 年以上	597,589.48	597,589.48	100.00%
合计	22,504,448.74	1,912,552.87	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,260,299.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程款	600,000.00	600,000.00

欠款欠票	16,979,471.77	370,000.00
保证金	121,300.00	115,200.00
供垫社保费	4,440,166.83	38,919.86
其他	363,510.14	521,101.02
合计	22,504,448.74	1,645,220.88

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,368,319.65		57,368,319.65	89,890,530.25		89,890,530.25
在产品	33,688,406.02		33,688,406.02	112,690,594.08		112,690,594.08
库存商品	23,691,000.56		23,691,000.56	28,743,778.88		28,743,778.88
低值易耗品	841.26		841.26	2,157.30		2,157.30
包装物	1,186,558.50		1,186,558.50	1,122,732.48		1,122,732.48
合计	115,935,125.99		115,935,125.99	232,449,792.99		232,449,792.99

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	262,447,077.11	260,220,170.73
预交所得税	12,081,098.80	12,080,759.91
合计	274,528,175.91	272,300,930.64

其他说明：

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	80,058,462.60		80,058,462.60	58,301,848.83		58,301,848.83	9.217--9.611
其中：未实现融资收益	19,441,537.40		19,441,537.40	14,198,151.17		14,198,151.17	
合计	80,058,462.60		80,058,462.60	58,301,848.83		58,301,848.83	--

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他固定资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,336,210,142.09	3,907,631,785.88	25,184,300.69	20,183,920.99	9,289,210,149.65
2.本期增加金额	4,083,359,672.21	18,353,012.90	153,846.15	243,136.64	4,102,109,667.90
（1）购置			153,846.15	243,136.64	396,982.79
（2）在建工程转入	4,083,359,672.21	18,353,012.90			4,101,712,685.11
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	9,665,758,057.14	3,925,984,798.78	25,338,146.84	20,427,057.63	13,637,508,060.39
二、累计折旧					
1.期初余额	184,832,393.32	982,308,689.52	9,629,265.18	7,930,735.26	1,184,701,083.28

2.本期增加金额	63,163,987.47	106,301,219.03	1,172,510.64	997,289.50	171,635,006.70
(1) 计提	63,163,987.47	106,301,219.03	1,172,510.64	997,289.50	171,635,006.70
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	247,996,380.79	1,088,609,908.55	10,801,775.82	8,928,024.82	1,356,336,089.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,171,573,433.45	2,837,374,890.23	14,536,371.02	11,499,032.81	12,034,983,727.57
2.期初账面价值	5,151,377,748.77	2,925,323,096.36	15,555,035.51	12,253,185.73	8,104,509,066.37

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	993,971,708.12		993,971,708.12	5,000,489,507.25		5,000,489,507.25
合计	993,971,708.12		993,971,708.12	5,000,489,507.25		5,000,489,507.25

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
沈阳新 建项目		4,963,90 9,208.94	133,872, 052.33	4,101,71 2,685.11		996,068, 576.16	91.10%	98.36%				其他
合计		4,963,90 9,208.94	133,872, 052.33	4,101,71 2,685.11		996,068, 576.16	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建筑安装工程物资	176,882,038.79	179,693,349.16
合计	176,882,038.79	179,693,349.16

其他说明：

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	619,095,737.24	39,051.99		1,968,084.82	621,102,874.05
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	619,095,737.24	39,051.99		1,968,084.82	621,102,874.05



二、累计摊销					
1.期初余额	37,161,271.45	12,291.58		1,947,539.80	39,121,102.83
2.本期增加金额	5,429,888.91	1,087.70		2,775.15	5,433,751.76
(1) 计提	5,429,888.91	1,087.70		2,775.15	5,433,751.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,591,160.36	13,379.28		1,950,314.95	44,554,854.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	576,504,576.88	25,672.71		17,769.87	576,548,019.46
2.期初账面价值	581,934,465.79	26,760.41		20,545.02	581,981,771.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			8,814,020.65	1,322,103.10
内部交易未实现利润			65,111,621.53	9,766,743.23
合计			73,925,642.18	11,088,846.33

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备预付款	479,262,192.99	353,041,584.34
合计	479,262,192.99	353,041,584.34

其他说明：

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,093,085.44	
抵押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	920,961,610.78	1,017,000,000.00
信用借款	2,129,568,695.30	2,498,190,000.00
合计	3,241,623,391.52	3,655,190,000.00

短期借款分类的说明：

中国进出口银行吉林省分行分别于2017年6月21日和2017年6月23日为利源公司发放20000万元和10000万元的流动资金贷款，由吉林银行辽源分行为上述两笔贷款出具保证函。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 684,738,100.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
浙商银行沈阳分行	50,000,000.00		2018年06月13日	
长春进出口银行	200,000,000.00		2018年06月21日	
长春进出口银行	100,000,000.00		2018年06月22日	
合计	350,000,000.00	--	--	--

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,613,500.00	

合计	12,613,500.00	
----	---------------	--

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,345,476.37	326,383,976.49
1 至 2 年	195,281,685.47	11,825,745.98
2 至 3 年	5,915,427.38	2,524,727.04
3 年以上	7,367,066.00	7,646,834.50
合计	362,909,655.22	348,381,284.01

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林建工集团有限公司	105,373,097.72	未结算
辽宁三洋重工起重机装备有限公司	4,662,155.40	未结算
Fooke GmbH	4,086,454.62	未结算
镇江西门子母线有限公司	3,653,162.93	未结算
大连渤海起重机器股份有限公司	3,623,372.50	未结算
吉林永大集团股份有限公司	3,434,500.00	未结算
合计	124,832,743.17	--

其他说明：

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,119,759.21	12,644,910.63
1 至 2 年	5,938,193.38	164,930.89
2 至 3 年	153,030.89	132,484.99
3 年以上	1,323,012.28	1,190,753.29

合计	66,533,995.76	14,133,079.80
----	---------------	---------------

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,772,909.76	47,745,448.55	37,401,543.82	22,116,814.49
二、离职后福利-设定提存计划	2,064,386.49	5,129,108.49	3,904,876.15	3,288,618.83
合计	13,837,296.25	52,874,557.04	41,306,419.97	25,405,433.32

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	426,972.15	42,696,601.56	34,566,001.13	8,557,572.58
3、社会保险费		3,654,888.05	2,835,542.69	819,345.36
其中：医疗保险费		3,229,719.97	2,493,828.36	735,891.61
工伤保险费		347,282.17	268,118.42	79,163.75
生育保险费		77,885.91	73,595.91	4,290.00
4、住房公积金	139,925.00	406,000.00		545,925.00
5、工会经费和职工教育经费	11,206,012.61	987,958.94		12,193,971.55
合计	11,772,909.76	47,745,448.55	37,401,543.82	22,116,814.49

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,862,761.51	4,952,214.83	3,770,209.11	3,044,767.23
2、失业保险费	201,624.98	176,893.66	134,667.04	243,851.60
合计	2,064,386.49	5,129,108.49	3,904,876.15	3,288,618.83

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-52,258,140.74	45,869,201.19
企业所得税	74,308,158.06	81,620,544.98
城市维护建设税	2,863,339.81	5,629,427.79
代扣个人所得税	26,117.82	49,598.83
教育费附加	2,045,242.67	4,021,019.85
印花税	104,732.40	102,171.20
土地使用税	3,053,511.00	
房产税	5,132,570.52	
合计	35,275,531.54	137,291,963.84

其他说明：

## 21、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,699,214.75	2,300,956.00
往来欠款	973,414,939.96	467,683,835.62
代扣红利个人所得税	7,345,194.20	7,156,195.67
财产保险		4,245.00
社会保险	67,775.23	1,981.75
其他	1,998,077.42	790,452.07
合计	984,525,201.56	477,937,666.11

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末公司已逾期其他应付款情况：

序号	债权人	逾期金额	还款时间	债权性质
1	任丽	120,000,000.00	2018/4/2	民间借贷
2	深圳国鼎晟贸易有限公司	42,400,000.00	2018/4/2	民间借贷

3	中安百联（北京）资产管理有限公司	28,000,000.00	2018/4/11	民间借贷
4	宁夏天元投资管理有限公司	143,832,600.00	2018/4/11	民间借贷
5	(辽源市金源农业科技有限公司:贺诗昌)	7,500,000.00	2018/4/18	民间借贷
6	(李春霖:贺诗昌)	7,000,000.00	2018/4/27	民间借贷
7	(辽源市金源农业科技有限公司:贺诗昌)	40,000,000.00	2018/4/30	民间借贷
8	(刘明英:贺诗昌)	10,000,000.00	2018/5/1	民间借贷
9	鲁虢虢	69,221,000.00	2018/6/7	民间借贷
10	辽源市吉帝通（贺诗昌）担保费	9,840,000.00	2018/6/10	民间借贷
11	辽源市吉帝通（贺诗昌）	30,000,000.00	2018/6/2	民间借贷
12	辽源市吉帝通（贺诗昌）	100,000,000.00	2018/6/20	民间借贷
13	中财（长春）	25,000,000.00	2018/6/15	民间借贷
14	孔世海	50,000,000.00	2018/6/16	民间借贷
15	王健全	22,000,000.00	2018/6/16	民间借贷
16	李鹏	60,000,000.00	2018/6/24	民间借贷
17	大连恒通基业	50,000,000.00	2018/6/21	民间借贷
18	辽源市吉帝通（贺诗昌）	20,000,000.00	2018/6/30	民间借贷
	合计	834,793,600.00		

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	198,389,122.18	144,037,191.82
一年内到期的长期应付款	470,990,173.35	372,527,418.89
合计	669,379,295.53	516,564,610.71

其他说明：

## 23、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	636,218,271.84	53,903,534.58
保证借款	12,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	78,333,334.20
抵押加保证		20,000,000.00

合计	748,218,271.84	164,236,868.78
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末公司已逾期长期借款情况：

债权人	逾期金额	还款时间	债权性质
工商银行设备租赁	15,992,500.00	2018.6.15	融资租赁

## 24、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2014 年利源公司债券	754,251,115.51	754,251,115.51
合计	754,251,115.51	754,251,115.51

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

14 利源债	100.00	2014.9.22	5 年	1,000,000,000.00	754,251,115.51						754,251,115.51
合计	--	--	--		754,251,115.51						754,251,115.51

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 25、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租应付款	842,507,848.40	779,858,604.66
应付国债专项资金	1,489,092.21	1,489,092.21

其他说明：

期末公司已逾期长期应付款情况：

序号	债权人	逾期金额	还款时间	债权性质
1	横琴设备租赁	6,924,074.07	2018/5/16	融资租赁
2	海通恒信设备租赁	16,753,660.59	2018/6/5	融资租赁
3	锦银租赁（融资租赁）	57,161,944.44	2018/6/20	融资租赁
4	利程融资租赁（上海）有限公司	8,333,300.00	2018/6/26	融资租赁

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	368,323,502.65	2,117,000.00	8,849,230.32	361,591,272.33	政府拨款
合计	368,323,502.65	2,117,000.00	8,849,230.32	361,591,272.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深海钻探用铝合金管材项目	37,499,999.90			2,500,000.02			34,999,999.88	与资产相关
基建项目建设补贴款	287,380,552.70	2,117,000.00		3,001,506.90			286,496,045.80	与资产相关
特殊铝型材及铝型材深加工项目	21,458,633.61			1,072,931.64			20,385,701.97	与资产相关
大截面交通运输铝型材深加工项目	9,065,642.34			442,227.18			8,623,415.16	与资产相关



轿车天窗、保险杠项目	3,012,605.03			200,840.34			2,811,764.69	与资产相关
进口设备贴息补助								与资产相关
余热回收节能改造工程	1,950,000.00			390,000.00			1,560,000.00	与资产相关
轨道列车工业铝型材项目	743,750.00			637,500.00			106,250.00	与资产相关
轨道项目 160MN 机拨款	2,883,999.96			103,000.02			2,780,999.94	与资产相关
废水处理及中水回用工程	839,586.65			416,708.34			422,878.31	与收益相关
铝型材挤压及深加工技术改造项目	1,772,065.82			67,849.20			1,704,216.62	与资产相关
轨道交通车体材料深加工项目	966,666.64			16,666.68			949,999.96	与资产相关
年产 200 万套铝合金汽车轮毂项目	750,000.00						750,000.00	与资产相关
合计	368,323,502.65	2,117,000.00		8,849,230.32			361,591,272.33	--

其他说明：

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,214,835,580.00						1,214,835,580.00

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	4,303,332,009.68			4,303,332,009.68
其中：投资者投入的资本	4,303,332,009.68			4,303,332,009.68
合计	4,303,332,009.68			4,303,332,009.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	43,488,116.89	6,767,831.91	450,300.62	49,805,648.18
合计	43,488,116.89	6,767,831.91	450,300.62	49,805,648.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	269,060,989.43			269,060,989.43
合计	269,060,989.43			269,060,989.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,163,420,373.06	1,746,047,048.22
调整后期初未分配利润	2,163,420,373.06	1,746,047,048.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-643,882,008.24	313,072,362.28
期末未分配利润	1,519,538,364.82	

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,120,684.03	505,200,819.11	1,508,401,569.59	960,100,146.84
其他业务	19,479,773.88	113,221.44	4,569,083.48	256,616.95
合计	277,600,457.91	505,314,040.55	1,512,970,653.07	960,356,763.79

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,656,056.54	5,185,294.34
教育费附加	4,040,040.34	3,703,781.67
房产税	12,762,606.61	6,348,545.78
土地使用税	7,935,643.00	9,451,850.00
车船使用税	11,744.64	7,144.64
印花税	2,478,971.40	3,925,672.00
环境保护税	12,605.92	
合计	32,897,668.45	28,622,288.43

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及福利	706,901.37	672,219.33
办公费	31,460.51	690,864.62
差旅费	67,257.99	98,450.48
招待费	622,450.14	94,634.21
广告费		16,500.00
运输费（含物料消耗）	4,279,331.15	2,256,298.42
市场费用		9,964.00
合计	5,707,401.16	3,838,931.06

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,248,259.54	9,313,502.00
折旧	10,711,459.82	3,707,991.47
办公费	8,555,893.10	4,617,708.81
保险	174,163.80	2,557,701.50
招待费	86,613.79	552,930.68
物料消耗费	542,108.03	1,771,490.26
研发费用	1,016,339.19	1,038,847.09
无形资产摊销	5,433,751.76	849,623.69
其他	580,449.11	600,000.00
合计	45,349,038.14	25,009,795.50

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	326,114,702.59	136,727,854.54
减：利息收入	4,434,272.23	2,461,492.42
贷款贴息	2,000,000.00	3,281,335.52
手续费	3,562,695.80	7,516,390.79
汇兑损益	176,670.05	-3,245,657.44
合计	323,419,796.21	135,255,759.95

其他说明：

### 37、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		760,493.24
十四、其他	5,533,872.03	
合计	5,533,872.03	760,493.24

其他说明：

本报告期提取坏账准备5,533,872.03元。

**38、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	8,849,230.32	7,340,631.06
合计	8,849,230.32	7,340,631.06

**39、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款收入	16,010.30	195,439.00	16,010.30
其他	238,473.31	3,148,407.43	238,473.31
非流动资产处置利得			
其中：处置固定资产利得	107,872.12		107,872.12
合计	362,355.73	3,343,846.43	362,355.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

**40、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
罚款及滞纳金	1,181,984.35		1,181,984.35
其他	201,404.98	359,188.57	201,404.98
进项税转出		132.98	
非流动资产处置损失			
其中：固定资产报废损失		27,804.19	
合计	1,383,389.33	387,125.74	

其他说明：

## 41、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		56,811,599.10
递延所得税费用	11,088,846.33	-459,988.53
合计	11,088,846.33	56,351,610.57

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-632,793,161.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,689,577.87
子公司适用不同税率的影响	1,225,276.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,241,528.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,311,618.97
所得税费用	11,088,846.33

其他说明

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,167,000.00	1,550,000.00
保证金返还		178,375,138.48
银行存款利息	2,804,083.85	3,061,634.43
其他	9,171,648.27	2,728,484.69
合计	16,142,732.12	185,715,257.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	370,056,107.73	79,615,424.02
各项费用	34,560,645.09	54,973,926.65
其他	2,564,156.14	1,740,929.15
合计	407,180,908.96	136,330,279.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	9,129,000.00	
合计	9,129,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 43、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	-643,882,008.24	313,072,362.28
加：资产减值准备	5,533,872.03	760,493.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,635,006.70	137,611,579.35
无形资产摊销	5,433,751.76	7,102,162.24
财务费用（收益以“-”号填列）	323,419,796.21	138,536,357.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,088,846.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	116,514,667.00	-30,646,239.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,161,221.66	-71,442,659.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-511,154,986.52	261,465,709.02
其他	6,767,831.91	4,653,448.02
经营活动产生的现金流量净额	-455,482,001.16	761,113,212.70
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	42,317,629.01	1,306,669,121.37
减：现金的期初余额	104,602,948.01	283,823,031.23
现金及现金等价物净增加额	-62,285,319.00	1,022,846,090.14

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--



其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,317,629.01	104,602,948.01
其中：库存现金	3,060,766.59	191,113.99
可随时用于支付的银行存款	39,256,862.42	1,306,478,007.38
三、期末现金及现金等价物余额	42,317,629.01	104,602,948.01

其他说明：

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	498,010,170.99	保证金账户资金及被司法冻结资金
固定资产	8,897,444,229.39	抵押及司法查封
合计	9,395,454,400.38	--

其他说明：

#### 45、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	153,903.66	6.53420	1,005,637.30
欧元	3,620,309.50	7.80230	28,246,740.81
港币	935,585.00	0.057883	54,154.40
应收账款	--	--	
其中：美元	685,887.26	6.53420	4,481,724.53
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元	6,908,672.39	7.80230	53,903,534.59
港币			
应付账款			
其中：美元	16,000.00	6.53420	104,547.20
其中：欧元	3,906,940.10	7.80230	30,483,118.74
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	4,533,346.00	7.80230	35,370,525.50

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳利源轨道交通装备有限公司	沈阳	沈阳	制造	100.00%		设立
辽源市利源装潢工程有限公司	辽源	辽源	工程	100.00%		设立
辽源利源工程机械施工有限公司	辽源	辽源	工程	100.00%		设立
东辽县辽东装饰材料销售有限公司	辽源	辽源	销售	100.00%		设立
辽源利源铝型材收购有限公司	辽源	辽源	废旧物资回收	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、其他

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王民、张永侠夫妇。

其他说明：

公司的实际控制人为王民、张永侠夫妇，截至本期末，实际控制人持股比例为22.26%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王民、张永侠夫妇	187,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月10日	否
王民、张永侠夫妇	137,000,000.00	2017年09月11日	2018年09月10日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年09月21日	2018年09月20日	否
王民、张永侠夫妇	110,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月21日	否
王民、张永侠夫妇	100,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月25日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年10月10日	2018年10月09日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年11月14日	2018年11月13日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月15日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年11月20日	2018年11月19日	否
王民、张永侠夫妇	60,000,000.00	2017年11月20日	2018年11月29日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年11月28日	2018年11月21日	否
王民、张永侠夫妇	74,000,000.00	2017年11月29日	2018年11月26日	否

王民、张永侠夫妇	20,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月29日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年12月05日	2018年12月04日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年12月07日	2018年12月06日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2017年12月14日	2018年06月13日	否
王民、张永侠夫妇	45,000,000.00	2017年12月25日	2018年12月24日	否
王民、张永侠夫妇	28,000,000.00	2017年12月13日	2018年04月13日	否
王民、张永侠夫妇	143,832,600.00	2018年01月12日	2018年04月11日	否
王民、张永侠夫妇	200,000,000.00	2017年08月01日	2018年04月30日	否
王民、张永侠夫妇	10,000,000.00	2018年04月02日	2018年05月01日	否
王民、张永侠夫妇	7,500,000.00	2018年04月09日	2018年04月18日	否
王民、张永侠夫妇	40,000,000.00	2018年03月21日	2018年04月30日	否
王民、张永侠夫妇	7,000,000.00	2018年03月29日	2018年04月27日	否
王民、张永侠夫妇	60,000,000.00	2018年02月26日	2018年05月24日	否
王民、张永侠夫妇	47,000,000.00	2018年03月06日	2019年03月05日	否
王民、张永侠夫妇	30,000,000.00	2018年01月01日	2018年12月31日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2018年01月01日	2018年12月31日	否
王民、张永侠夫妇	47,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月17日	否
王民、张永侠夫妇	50,000,000.00	2018年01月08日	2019年01月07日	否
王民、张永侠夫妇	20,000,000.00	2012年04月28日	2019年04月25日	否
王民、张永侠夫妇	18,000,000.00	2012年04月29日	2018年10月25日	否
王民、张永侠夫妇	300,000,000.00	2017年11月09日	2020年11月09日	否
王民、张永侠夫妇	150,000,000.00	2017年11月16日	2021年11月16日	否
王民、张永侠夫妇	100,000,000.00	2017年12月15日	2020年12月15日	否
王民、张永侠夫妇	100,000,000.00	2018年01月16日	2020年11月15日	否

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,849,609.46	1,252,080.00

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	张永侠	388,670,000.00	388,670,000.00
短期借款	王民	180,875,995.30	599,490,000.00

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

至本期末公司涉及经济纠纷未决诉讼案件7项，涉诉金额41,789.50万元，其中本息合计40,615.78万元，起诉方要求的违约金、罚息、诉讼费等1173.72万元。目前我方正积极应诉，由于事项的不确定性，本期未确认预计负债。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

期后至本报告披露日公司涉及经济纠纷未决诉讼案件9项，涉诉金额110,110.49万元，目前我方正积极应诉。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,788,420.98	100.00%	8,961,367.14	7.74%	106,827,053.84	110,644,286.35	100.00%	7,764,788.87	7.02%	102,879,497.48
合计	115,788,420.98	100.00%	8,961,367.14	7.74%	106,827,053.84	110,644,286.35	100.00%	7,764,788.87	7.02%	102,879,497.48

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	104,418,457.90	5,220,922.90	5.00%
1 至 2 年	7,908,835.30	790,883.53	10.00%
2 至 3 年	1,023,134.14	511,567.07	50.00%
3 年以上	2,437,993.64	2,437,993.64	100.00%
合计	115,788,420.98	8,961,367.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,273,573.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的2018年6月30日前五名应收账款汇总金额83,819,960.94元, 占应收账款2018年6月30日合计数的比例72.39%, 相应计提的坏账准备2018年6月30日汇总金额27,888,172.47元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,678,634,873.42	100.00%	1,591,087.01	0.02%	6,677,043,786.41	6,818,827,455.66	1.00%	609,608.60	0.01%	6,818,217,847.06
合计	6,678,634,873.42	100.00%	1,591,087.01	0.02%	6,677,043,786.41	6,818,827,455.66	1.00%	609,608.60	0.01%	6,818,217,847.06

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, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,209,731,037.07	955,762.69	5.00%
1至2年	5,468,260,590.87	14,906.84	10.00%
2至3年	45,656.00	22,828.00	50.00%
3年以上	597,589.48	597,589.48	100.00%
合计	6,678,634,873.42	1,591,087.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 981,478.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
母公司与全资子公司内部往来款	6,205,157,975.80	6,818,035,139.78
其他	473,476,897.62	792,315.88
合计	6,678,634,873.42	6,818,827,455.66

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,045,650,000.00		3,045,650,000.00	3,045,650,000.00		3,045,650,000.00
合计	3,045,650,000.00		3,045,650,000.00	3,045,650,000.00		3,045,650,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳利源轨道交通装备有限公司	3,030,000,000.00			3,030,000,000.00		
辽源利源工程机械施工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
辽源市利源装潢	9,700,000.00			9,700,000.00		



工程有限公司					
辽源利源铝型材收购有限公司	450,000.00			450,000.00	
东辽县辽东装饰材料销售有限公司	500,000.00			500,000.00	
合计	3,045,650,000.00			3,045,650,000.00	

## (2) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,565,199.64	462,872,786.78	1,403,515,802.27	950,840,740.95
其他业务	19,472,285.19	113,221.44	4,569,083.48	256,616.95
合计	255,037,484.83	462,986,008.22	1,408,084,885.75	951,097,357.90

其他说明：

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,849,230.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-810,293.37	
合计	10,038,936.95	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.39%	-0.53	-0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.38%	-0.53	-0.53

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、报告期内在中国证监会指定网站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：沙雨峰

2018年12月3日