

证券代码：002501

证券简称：利源精制

公告编号：2019-038

吉林利源精制股份有限公司 2018 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明：

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

无

非标准审计意见提示

适用 不适用

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	利源精制	股票代码	002501
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	方程		
办公地址	吉林省辽源市龙山区西宁大路 5729 号		
电话	0437-3166501		
电子信箱	liyuanxingcaizqb@sina.com		

2、报告期主要业务或产品简介

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。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位：人民币元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	477,864,461.39	3,031,363,016.14	-84.24%	2,558,031,519.37
归属于上市公司股东的净利润	-4,039,693,164.66	523,150,704.43	-872.19%	550,284,811.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,874,887,514.53	504,238,474.25	-868.46%	493,766,189.79
经营活动产生的现金流量净额	-246,078,525.95	1,281,316,004.54	-119.21%	705,635,511.38
基本每股收益（元/股）	-3.33	0.44	-856.82%	0.58
稀释每股收益（元/股）	-3.33	0.44	-856.82%	0.58
加权平均净资产收益率	-67.53%	6.94%	-74.47%	12.92%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	12,293,140,050.62	15,225,632,153.59	-19.26%	12,089,597,676.60
归属于上市公司股东的净资产	3,970,479,489.16	7,994,137,069.06	-50.33%	4,565,557,627.50

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	593,660,717.87	-316,060,259.96	100,726,288.44	99,537,715.04
归属于上市公司股东的净利润	105,370,762.66	-749,252,770.90	-306,750,176.17	-3,089,061,896.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,047,135.63	-758,968,080.82	-305,874,962.05	-2,915,091,607.29
经营活动产生的现金流量净额	107,891,050.40	-563,373,051.56	393,366,476.03	-183,963,000.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,242	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	79,173	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
王民	境内自然人	14.48%	175,881,028	175,881,028	质押	175,881,028	
					冻结	175,881,028	
张永侠	境内自然人	7.78%	94,500,000	70,875,000	质押	94,500,000	

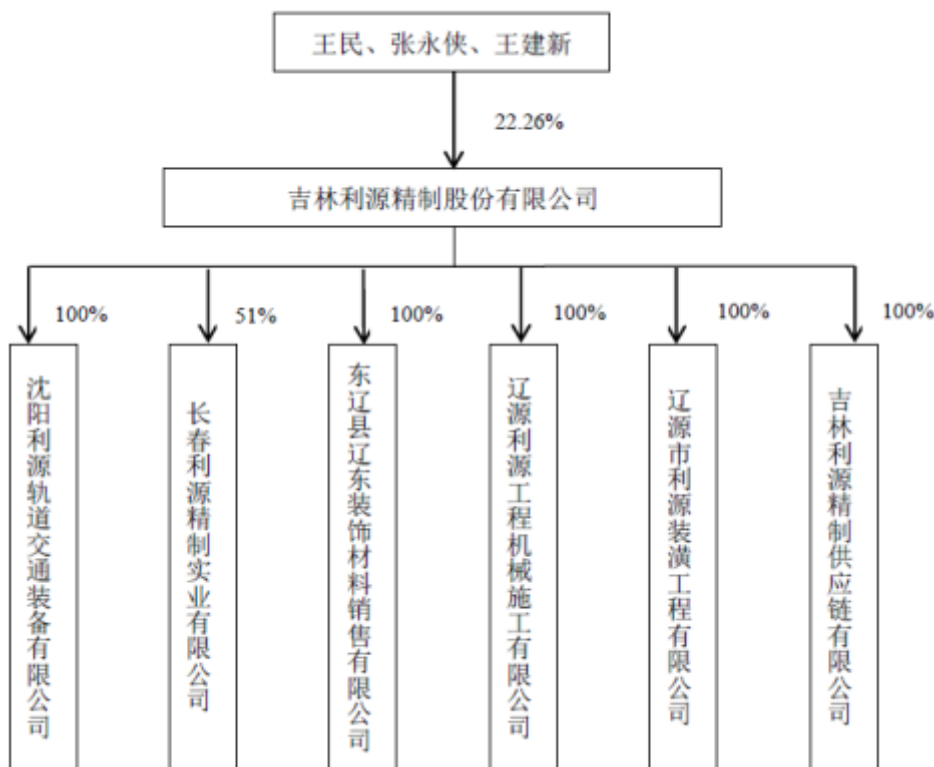
					冻结	94,500,000
长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	国有法人	4.34%	52,724,077			
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	2.17%	26,362,038			
阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.17%	26,362,038			
金石期货有限公司—中新建招商股权投资有限公司	其他	2.17%	26,362,038			
北信瑞丰基金—工商银行—华融国际信托—华融·融汇 54 号权益投资集合资金信托计划	其他	1.88%	22,878,335			
谢仁国	境内自然人	1.74%	21,089,195			
前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—前海利源 1 号单一资金信托	其他	1.49%	18,160,484			
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	1.15%	13,913,683			
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、张永侠及王建新，王民、张永侠夫妇构成关联关系。 2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东谢仁国通过融资融券信用账户持有本公司 21,089,195 股股份					

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

(1) 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	到期日	债券余额（万元）	利率
吉林利源精制股份有限公司 2014 年公司债券	14 利源债	112227.SZ	2019 年 09 月 22 日	74,000.6	7.00%
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内债券付息日为 2018 年 9 月 22 日，因遇法定节假日，付息日顺延至 2018 年 9 月 25 日。因公司资金周转困难，不能按期支付“14 利源债”的利息，本次债券构成实质违约。				

(2) 公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

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。

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”。

2018年9月13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”债券信用等级并维持主体评级展望为负面的公告》，将利源精制的主体长期信用等级由“A”下调至“BBB”，维持主体评级展

望为“负面”；并将“14利源债”债项信用等级由“A”下调至“BBB”。”

2018年9月18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”债券信用等级并维持主体评级展望为负面的公告》，将利源精制的主体长期信用等级由“BBB”下调至“BB”，维持主体评级展望为“负面”；并将“14利源债”债项信用等级由“BBB”下调至“BB”。

2018年9月21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”债券信用等级并维持主体评级展望为负面的公告》，将利源精制的主体长期信用等级由“BB”下调至“CCC”，维持主体评级展望为“负面”；并将“14利源债”债项信用等级由“BB”下调至“CCC”。

2018年9月25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”债券信用等级的公告》，将利源精制的主体长期信用等级由“CCC”下调至“C”，同时将“14利源债”债项信用等级由“CCC”下调至“C”。

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，预计在公司2018年度报告披露后两个月内，评级公司将对公司出具2018年度公司债券跟踪评级分析报告，公司将及时公告于巨潮资讯网。请投资者届时参阅。

(3) 截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
资产负债率	67.70%	47.50%	20.20%
EBITDA 全部债务比	-0.34%	16.24%	-16.58%
利息保障倍数	-4.76	3.61	-231.86%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年以来，受融资环境及子公司沈阳利源项目建设等因素的影响，公司现金流出现严重困境，多笔债务违约、诉讼案件频发、土地房产和银行帐户先后被查封或冻结。受上述因素影响，2018年公司经营业绩大幅下滑，实现销售收入同比下降84.24%，全年亏损40.40亿元。在化解危机方面我们主要做了以下四項工作：

一是：树立信心，强化管理，完善法人治理结构。无论是化解危机，还是走出困境，都需要我们有坚定的信心和完善的管理，在运营、证券、财务、资产重组、技术方面我们都聘请了经验丰富的专业人员进入管理团队和决策层。面对公司的困境不回避、不退却，分清形势、把握机遇、制订对策。提振了监管层、政府、投资人、股东、债权人、员工对公司的信心。

二是：积极应对债权人，为应对短期偿债压力及解决债务逾期的危机，在政府相关部门及重组方的帮助与协调下，公司分别与金融机构、融资租赁机构、民间借贷出借人等债权人进行了沟通，采取和解、分期付款，延期支付等方式达成共识。目前债权人情况基本稳定，部分银行、融资租赁机构已经主动调整了还款方案，帮助企业共渡难关。

三是：稳定职工队伍。在生产资金十分紧张的情况下，公司多方筹措资金，保障职工工资发放，稳定了职工队伍。

四是：妥善处理来自监管层的问询和调查。由于大股东股权质押、银行帐户被冻结、资产被查封、债务逾期等信息披露不及时，多次收到证监局、深交所的关注函、问询函。本着尊重事实，依法合规，主动回复，积极沟通，寻求谅解的原则，积极组织回复、主动与监管机构沟通。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
工业用材	116,084,702.27	-74,630,582.23	-64.29%	-91.44%	-116.70%	-295.05%
深加工用材	249,800,521.15	-142,836,760.45	-57.18%	-70.64%	-146.38%	-257.96%
装饰、建筑用材	111,626,045.15	-68,956,165.30	-61.77%	-86.47%	-127.21%	-301.01%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司流动性遭遇困境，多笔债务逾期，银行账户及土地房产被冻结、查封，生产经营受到严重影响，营业收入、营业成本、净利润均较上年同期大幅下滑。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项**(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

1、重要的会计政策变更

财政部于2018年发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额105,670,906.92元，上期金额178,017,451.98元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额453,276,156.65元，上期金额348,381,284.01元；调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元；调增“其他应付款”本期金额88,771,772.51元，上期金额0.00元；调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元；调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额179,693,349.16元；调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2)在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下	董事会决议	调减“管理费用”本期金额元，上期金额2,127,485.90元，重分类至“研发费用”。

新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。 比较数据相应调整。		
------------------------------------	--	--

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司本期设立子公司长春利源精制实业有限公司，持股比例 51%，能够对其控制，将其纳入合并报表范围。

(4) 对 2019 年 1-3 月经营业绩的预计

适用 不适用