



利 源

吉林利源精制股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 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。

公司负责人王民、主管会计工作负责人王民及会计机构负责人(会计主管人员)邢海燕声明：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。

公司存在市场竞争的风险、原材料价格波动的风险、固定资产投资产能消化和影响公司业绩的风险、经营和管理风险、募集资金投资项目风险、募投项目实施后的业务转型风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	4
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.....	29
第五节 重要事项.....	3729
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	128

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	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
审计机构	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内、本报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 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	王民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王民	
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 2016 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 2016 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）	1,512,970,653.07	1,170,977,744.44	29.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	313,072,362.28	275,629,889.63	13.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	310,410,450.19	269,507,878.80	15.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	761,113,212.70	888,172,906.73	-14.31%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.29	-6.90%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.29	-6.90%
加权平均净资产收益率	4.36%	6.74%	-2.38%
	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）	13,824,654,479.74	12,089,597,676.60	14.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,840,835,706.20	4,565,557,627.50	71.74%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,804.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,102,361.76	
减：所得税影响额	412,645.48	
合计	2,661,912.09	--

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的研发、生产与销售业务，产品可分为三大类，即工业铝型材、建筑铝型材和铝型材深加工产品。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、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。

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。具体为

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。一般按照付款日当日价格，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。

（2）付款结算方式

公司属于铝加工行业，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）与经销（公司销给经销商后由其自行销售）相结合的销售方式。

其中，工业材及深加工材基本通过直销，部分建筑材也直接销售给下游大型门窗、幕墙企业，比如沈阳远大等。直销方式有利于建立长期、稳定的客户渠道，能有效地提高产品销售价格，实现效益最大化。

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

公司与常年客户签订产品销售的框架协议，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

报告期内公司主营业务模式未发生重大变动，营业收入快速增长，呈现出良好的发展态势，主要原因为一是公司产销量持续增长，实现了经营规模的快速扩张；二是公司发挥装备优势、技术优势，高附加值的型材产品和深加工产品比重增加，公司产品结构不断优化，销售价格上升，带动销售收入增长。

（二）公司所处行业基本情况

公司主营业务所处的细分行业属铝挤压材行业。铝挤压材是将铝棒通过挤压和表面处理等生产工艺和流程，生产出供交通运输业、耐用消费品制造业、机械设备制造业、电子业、化工业、电力设备业、建筑业等行业使用的产品，通常包括管材、棒材、型材等。由于挤压生产的铝管材、棒材等很少，铝型材是主导品种，占到铝挤压材总产量的95%以上，行业通常上将铝型材行业和铝挤压材行业不再具体进行区分。铝挤压材产品的特点为设计灵活、坚硬、构造轻巧及耐磨，这些特点使其广泛应用于建筑、交通运输、机电电力设备、家电及电子产品、机械设备等行业。近年来，随着汽车、轨道交通、航空、建筑等等工业的发展，要求材料特性具有铝及其合金的独特性质，大大的促进了铝挤压材产品的生产和应用。对于交通运输业而言，铝金属的轻巧特质大大节省了能源消耗，符合节能减排的大趋势，而其高度耐磨的特性则有助于节省维修费用。铝同时是美观实用的理想建筑材料，容易组装、安装、上漆或与其他物料结合使用。铝比其他很多物料坚硬，故可用作窄薄的门窗框。除此以外，亦可附加在建筑结构上为结构产生额外巩固和防护的作用。

（三）行业的经营模式和经营特点

1、行业特有经营模式

行业内铝型材加工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。

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。

（四）公司的行业地位

1、公司在铝挤压行业的地位

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，取得了行业领先的经营效益水平。虽然营业收入指标均处于可比上市公司中等水平，但综合毛利率、成长性等方面具有较强竞争力。

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
流动资产	募集资金到位及销售回款导致期末货币资金增加所致
股权资产	无变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
其他非流动资产	沈阳项目预付设备及工程款增加所致

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，在设备先进性、核心技术、产品品质、客户开发和维护等方面形成较强的竞争优势，综合竞争能力突出。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、先进、齐全的生产线优势

公司经过十多年来在铝挤压行业的经营，目前已经拥有设备先进、工序齐全的铝挤压生产线，包括铝合金圆铸锭熔铸生产线、模具设计与制造生产线、铝型材挤压生产线、铝型材深加工生产线（包括车头、车体深加工生产线）、铝型材表面处理生产线、玻璃深加工生产线等，且均采用技术先进的生产设备，大部分是从德国、意大利、日本、美国进口。

公司拥有行业内领先的铝合金熔铸设备8套，包括先进的圆形开盖高效节能熔铝炉和倾动保温炉，能够铸造出符合客户各种指标需求的铝合金圆铸锭，指标包括1系-7系合金配比、抗拉强度、表面洁净度、焊接性能等，并可铸造出空心铝合金棒用于无缝管材的挤压和高端产品制造。公司是国内同行中少数几家拥有大型立式淬火系统的企业，且设备性能领先，是公司生产高附加值、硬度的特殊铝型材的技术保障。先进的熔铸设备和长期积累的熔铸技术是研发和制造高端铝合金型材的先决条件。

公司从日本三菱、大隈、牧野等公司引进了先进的模具加工中心等模具制造设备，并引进技术人才，进行自主设计研发，建立了规格齐全的模具制造加工车间，如高强度超硬7系合金挤压所用模具的设计制造，变径管的挤压针头的设计制造等。公司自身拥有设备先进的模具加工生产线在公司研发新产品、开发关键客户中起到了重要的作用，同时公司内部模具设计生产能缩短产品生产周期，提高生产效率。

公司目前拥有技术领先、挤压吨位完整的挤压生产线，核心的生产设备主要从德国、意大利进口，系同挤压吨位世界最先进的加压设备，有助于公司生产大型、高质量、高附加值的铝挤压材。公司目前在用的挤压生产线共26条，包括了4.5MN-36MN、45MN、60MN、85 MN、100 MN、160 MN等完整的挤压机序列，不仅使公司具备了轨道交通领域大截面铝型材、大规格幕墙型材等的挤压能力，还使公司能为电力、石油钻探等领域提供高标准的铝合金无缝管和变径无缝管等铝挤压产品。

随着首发和前次非公开募投项目的陆续投产，公司从日本、美国等国家引进了数十台各种型号和加工规格的加工中心以及蒙皮拉伸机和摩擦搅拌焊设备。公司目前拥有9个深加工车间，具备小到精密零部件大到车头车体等超大部件的深加工能力，大大的提高了铝型材的深加工能力，进一步提高了产品附加值和完善了公司的生产线，进而提升了公司的盈利水平和综合竞争能力。

公司现拥有全自动氧化/着色/电泳涂漆生产线一套（日本爱铝麦克斯设计）、全自动数控氟碳喷涂生产线一条（日本兰氏）、静电粉末喷涂生产线两条（瑞士进口）、木纹转印生产线六条（意大利进口）、隔热复合生产线八条。公司铝型材表面处理自动化程度高、种类、颜色齐全，技术处于国内领先地位。

此外，公司从德国引进4条门窗生产线，从芬兰、意大利、德国等国家引进玻璃深加工线，建立了专门的门窗车间，可用于生产高档的门窗、幕墙等建筑型材产品，延伸产品线，提高建筑型材产品的附加值。

通过设备的不断引进和生产线的逐步完善，公司现已具备了轨道车辆车体制造的硬件条件。

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，公司成为国内极少数同时具备高等级列车车头、车体制造能力的企业。

（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了型材挤压。

（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存的技术瓶颈，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”。

随后，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、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。

5、两元发展模式优势

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

铝型材两块业务平衡发展的综合供应商之一。

公司始终坚持“发挥比较优势、专注蓝海市场、服务领先客户、注重产品创新”的经营理念，凭借管理层对市场的深刻理解和民营企业高效的决策机制优势，不断实行产品结构的调整和升级，很好契合了下游市场的发展趋势，实现了公司的快速、健康成长，取得了行业领先的经营效益水平。

两元发展的经营模式，增强了公司整体抗风险、抗周期能力，优化了公司资源配置，实现了资源的协同效应，为企业赢得了行业发展先机，是公司成功的关键因素之一。未来几年，公司将继续坚持这一发展模式，在提升产品质量、扩大业务规模的基础上，加强公司深加工能力，延伸公司产业价值链，实现最佳的经营效益。

6、区域优势

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司管理层根据年初下达的计划指标，经过全体员工的努力，较好的完成上半年的各项指标。公司实现营业收入151297.07万元，较上年同期增长29.21%；净利润31307.24万元，较上年同期增长13.58%。

报告期内，公司紧紧围绕2017年的工作总体思路开展工作，坚持原有产品的布局领域，通过不断加强和提高产品质量，逐步向下游深加工发展：建筑型材方面，在公司现有产能基础上，通过参与大型知名建筑幕墙型材项目的实施，提升企业项目经验和技术水平，开发适合各类气候环境下应用的门窗、幕墙用铝型材。扩大产品应用领域，着力开发建筑脚手架、模板、异形装饰模型和各种装饰材料。同时，利用现有的自产建筑型材的成本优势和供应链优势，扩大建筑型材深加工及安装业务，延伸产品价值链，提高综合利润率；工业型材方面，重点发展轨道交通、汽车、机电产品、新能源设备、电子电器等应用领域，进一步巩固公司在上述领域的原有优势，持续向高附加值产品领域拓展；深加工方面，在现有业务基础上，进一步做大做强轨道交通、电子电器领域的深加工业务。同时，通过深入理解客户需求，加强双方合作，采取滚动发展的策略，适时推出相关产品，满足客户的最终需要，为客户创造价值，同时实现双赢。

主要工作体现在以下六个方面：

1、继续推进沈阳《轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目》建设

沈阳公司总占地面积173万 m^2 ，建筑面积107万 m^2 ，报告期内工程项目的收尾工作进展顺利。部分深加工车间已实现生产运营，轨道车设备安装持续推进中。力争到2017年12月份，生产出地铁车、城轨车样车各一列。

2、打造凝心聚力、尽职尽责、团结协作、大局观念强的管理团队

报告期内公司以产品结构为导向，不断完善人才管理机制，强化“能者上，庸者下”的优胜劣汰用人机制。要求全体干部增强进取意识，不甘现状，努力学习业务、技能和管理才能。履职尽责要体现在忠诚、担当、落实上。要求全体干部必须严以律己，给员工做表率。

3、贯彻体系认证要求，保证产品顺利进入国内、国际市场

公司目前拥有的各种体系认证是保证公司运行、生产管理、员工操作、技术、技能提高的重要过程，也是保证内业完善、生产管理的重要组成部分。公司把各种认证的要求始终做为生产上的指导方针和生产管理要求，取得的认证包括：TS 16949认证、ISO 3834认证、EN 15085-2国际焊接认证、玻璃产品3C认证；国内认证有：军工保密二级资格认证、质量体系认证、环境体系认证、职业健康安全管理体系认证，以上的各种认证于报告期全部通过复检。

4、技术创新，产品创新，持续推进材料全面深加工

公司研发人员克服了实践经验缺乏的困难，通过在实际工作中摸索，为多家客户供应型材，实现了工艺做保障、设计和制造保证产品合格率100%。同时带领各专业的新员工，以老带新，以新促老，对特殊产品进行研究，反复试验，解决了多种疑难铝合金型材，积累和储备了特殊铝型材的配方和成型技术，产品得到了客户的认可，同时将新工艺、新技术向各车间传达和培训，使全员工艺提升，技术提高，产能提高，得到了众多客户的验收通过。对新产品、新客户销售员及时反馈信息，开发与设计通力合作，快捷、准确的满足新客户的要求。保证新产品、新客户的开发周期，给客户以高度的信任和满意。报告期内公司产品全面进入多家客户的多个领域，实现了利源的产品行销世界各地、国内大江南北，极大的提升了公司的知名度。

5、加强员工培训、优化员工结构进，员工队伍稳定

公司一直把员工培训做为工作中的重中之重，每年进行两次技术技能考核，实现员工结构老、中、青三结合。及时发现人才、培养人才，使员工各阶层、各年限都有技术尖子、管理尖子。管理团队结构优化，整体素质提升，工作能力增强，吸引了大批新员工，员工爱岗敬业的积极性高涨，员工队伍稳定

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

党委、工会组织员工开展各种有益活动，为员工施展才华提供平台。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；办好《简报》，宣传好人好事，激励员工当家作主人，为公司发展做贡献。

改善食堂、住宿、洗浴、通勤、厂区环境美化等服务功能，让员工满意。后勤部要做好后勤保障工作，让员工吃的放心，住的舒心，行的安心，工作有信心。

增加员工工资和福利待遇，让员工无后顾之忧。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

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	1,512,970,653.07	1,170,977,744.44	29.21%	销量增加所致
营业成本	960,356,763.79	705,075,667.36	36.21%	销量增加及铝材价格上涨所致
销售费用	3,838,931.06	2,615,479.79	46.78%	销量增加导致费用上升
管理费用	25,009,795.50	18,758,526.41	33.32%	沈阳公司项目持续近推进，导致管理费用增加
财务费用	135,255,759.95	112,534,315.16	20.19%	
所得税费用	56,351,610.57	49,327,527.43	14.24%	
研发投入	47,417,072.98	35,130,071.94	34.98%	保证客户需求，持续加大新产品、新技术研发投入
经营活动产生的现金流量净额	761,113,212.70	888,172,906.73	-14.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,374,443,010.00	-859,852,904.34	59.85%	沈阳募投项目增加投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,636,175,887.44	545,850,304.57	199.75%	公司本期非公开发行完毕，募集资金到位导致筹资活动净额增加
现金及现金等价物净增加额	1,022,846,090.14	574,170,306.96	78.14%	

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	1,512,970,653.07	100%	1,170,977,744.44	100%	29.21%
分行业					
工业	1,508,401,569.59	99.70%	1,170,893,747.91	99.99%	28.82%
其他业务收入	4,569,083.48	0.30%	83,996.53	0.01%	5,339.61%
分产品					
工业用材	755,403,908.59	49.93%	580,313,402.72	49.56%	30.17%
装饰、建筑用材	329,909,610.67	21.81%	241,839,559.77	20.65%	36.42%
深加工用材	423,088,050.33	27.96%	348,740,785.42	29.78%	21.32%
其他业务收入	4,569,083.48	0.30%	83,996.53	0.01%	5,339.61%
分地区					
东北地区	1,329,958,133.61	87.90%	993,919,366.09	84.88%	33.81%
华北地区	56,026,626.64	3.70%	119,689,698.79	10.22%	-53.19%
华东地区	98,053,006.14	6.48%	41,750,440.37	3.57%	134.86%
华南地区	4,210,542.38	0.28%			
西南地区					
华中地区	381,986.77	0.03%	105,240.40	0.01%	262.97%
西北地区					
出口	19,771,274.05	1.31%	15,429,002.26	1.32%	28.14%
其他业务收入	4,569,083.48	0.30%	83,996.53	0.01%	5,339.61%

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						
工业用材	755,403,908.59	480,652,664.03	36.37%	30.17%	37.63%	-2.19%
装饰、建筑用材	329,909,610.67	225,676,863.67	31.59%	36.42%	48.85%	-5.72%
深加工用材	423,088,050.33	253,770,619.14	40.02%	21.32%	24.34%	-1.46%
分产品						
自产（工业型材）	755,397,457.49	480,648,792.08	36.37%	31.24%	38.71%	-3.43%
自产（建筑型材）	329,898,402.43	225,670,038.97	31.59%	36.84%	49.28%	-5.71%
自产（深加工型）	422,642,268.28	253,502,347.50	40.02%	21.19%	24.21%	-1.46%

材)						
分地区						
东北地区	1,329,958,133.61	849,451,121.38	36.13%	33.81%	41.76%	-3.58%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期，公司不断加强和提高产品质量，在公司现有产能基础上，通过大型知名建筑幕墙型材项目的实施，提升企业项目经验和技术水平，开发适合各类气候环境下应用的门窗、幕墙用铝型材。同时扩大产品应用领域，着力开发建筑脚手架、模板、异形装饰模型和各种装饰材料。利用现有的自产建筑型材的成本优势和供应链优势，扩大建筑型材深加工及安装业务，延伸产品价值链，提高综合利润率，使建筑用材收入稳步增加；与此同时，在工业型材方面，公司重点发展轨道交通、汽车、机电产品、新能源设备、电子电器等应用领域，进一步巩固公司在上述领域的原有优势，持续向高附加值产品领域拓展；深加工方面，在现有业务基础上，进一步做大做强轨道交通、电子电器领域的深加工业务，营业收入及市场占有率逐步提升。

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	1,499,084,840.93	10.84%	1,013,516,821.78	9.15%	1.69%	募集资金到位及销售回款增加所致
应收账款	113,058,682.66	0.82%	75,446,424.85	0.68%	0.14%	销量增加所致
存货	245,803,204.90	1.78%	138,113,018.67	1.25%	0.53%	销售增加导致在产品及产成品增加
固定资产	4,361,427,542.73	31.55%	3,344,845,951.25	30.19%	1.36%	无重大变动
在建工程	5,646,366,212.82	40.84%	5,656,946,854.18	51.06%	-10.22%	无重大变动
短期借款	3,812,309,576.15	27.58%	3,350,000,000.00	30.24%	-2.66%	无重大变动

长期借款	262,671,066.24	1.90%	244,818,312.37	2.21%	-0.31%	无重大变动
------	----------------	-------	----------------	-------	--------	-------

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

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值
货币资金	192,415,719.56
固定资产	1,409,434,986.09
无形资产	53,384,208.12
合计	1,655,234,913.77

使用权受限的货币资金为本公司开立的信用证保证金存款；使用权受限的固定资产、无形资产为本公司长短期借款抵押占用的厂房、设备及土地资产。

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
1,037,914,533.33	1,790,994,031.74	9.89%

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	装备制造业	1,034,241,158.64	7,513,100,166.74	自筹加银行借款		1,138,415,600.00	项目未建成,因此未实现效益	项目尚未完全建成	2015年06月10日	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、上海证券报
合计	--	--	--	1,034,241,158.64	7,513,100,166.74	--	--	1,138,415,600.00		--	--	--

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	530,162.37
报告期投入募集资金总额	302,132.5
已累计投入募集资金总额	530,162.29
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	
<p>一、历次募集资金情况</p> <p>(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</p>	

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 6 月 30 日止，募集资金累计使用¥76,325.64 万元，余额为¥0 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，首发募集资金的存储情况列示如下：银行名称：中国建设银行股份有限公司辽源分行；账号：22001638636055009903；初始存放金额：¥763,256,400.00；截止日余额：¥0.00 元。

(二)非公开发行股票募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]88 号文批准，吉林利源精制股份有限公司 2013 年 4 月非公开发行股票 13,104 万股，每股发行价格为 11.06 元/股，募集资金总额为人民币 1,449,302,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,412,753,235.52 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2013 年 4 月 26 日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2013]第 113115 号《验资报告》验证确认。截至 2017 年 6 月 30 日止，募集资金累计使用¥141,275.32 万元，余额为¥0 元。截至 2017 年 6 月 30 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：银行名称：中国建设银行股份有限公司辽源分行；账号：22001638636055018301；初始存放金额：1,412,753,235.52 元；截止日余额：¥0.00 元；

(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 6 月 30 日止，募集资金累计使用¥17,002.31 万元，余额为¥2.07 万元。截至 2017 年 6 月 30 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：银行名称：吉林银行辽源金汇支行；账号：0301011000003791；初始存放金额：¥170,323,084.44 元；截止日余额：¥20,735.60 元。注：初始存放金额中包含尚未扣除的律师费用 30 万元。

(四)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 6 月 30 日止，募集资金累计使用¥295,559.02 万元，余额为¥23.31 万元。截至 2017 年 6 月 30 日止，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：银行名称：招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行；账号：431900228310899；初始存放金额：¥2,957,999,992.68 元；截止日余额：¥233,112.93 元。注：初始存放金额中包含尚未扣除的审计费用、律师费 240.90 万元。本期收到利息收入 112.80 万元。

二、募集资金存放和管理情况：

(一)募集资金的管理情况：为规范募集资金的存放、使用和管理，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，经 2009 年 4 月 20 日公司第一届董事会第六次会议和 2009 年 4 月 29 日公司 2008 年年度股东大会审议通过，制定了《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 年半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、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、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]1514 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。

2017 年 4 月 20 日经本公司三届十七次董事会审议通过的《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,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有限责任公司审议通过,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

2、第一次非公开发行募集资金结余情况

截止 2016 年 12 月 31 日,第一次非公开发行募投项目已实施完毕,募集资金专用账户余额 8.83 万元(为专户利息)。因此,公司将该募集资金专户余额进行结余,账户于 2017 年 4 月 17 日销户。

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。

(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	0	33,660.10	98.97%	2011年12月01日	3,670.24	是	否
大截面交通运输铝型材深加工项目	否	29,638	29,638	0	23,414.42	79.00%	2013年03月01日	3,379.06	是	否
募集资金结余并永久补充流动资金				6,573.48	6,573.48					
轨道交通车体材料深加工项目	否	149,464	149,464	0	141,275.32	100.00%	2015年06月01日	3,597.44	否	否
偿还银行贷款和补充流动资金	否	17,002.31	17,002.31	0	17,002.31	100.00%			是	否
轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目	否	270,000	270,000	265,559.02	265,559.02	98.36%		不适用	不适用	否
偿还银行贷款项目	否	30,000	30,000	30,000	30,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	530,114.31	530,114.31	302,132.50	517,484.65	--	--	10,646.74	--	--
超募资金投向										
偿还银行贷款、补充流动资金										
补充流动资金(如有)	--	12,677.64	12,677.64		12,677.64		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	12,677.64	12,677.64		12,677.64	--	--		--	--
合计	--	542,791.95	542,791.95	302,132.50	530,162.29	--	--	10,646.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	轨道交通车体材料深加工项目于2012年开工,于2015年6月该项目基本完工,由于前期投产不能满负荷,因此未能达到预期效益。									
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、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、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]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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《吉林利源铝业股份有限公司募集资金使用管理办法》等规定使用并管理募集资金，及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

(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
2017 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2017 年 08 月 15 日	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、上海证券报

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳利源轨道交通装备有限公司	子公司	城市轨道交通、铁路机车车辆及动车组制造；铝型材加工；门窗、玻璃幕墙加工、安装；自营和代理各类商品的	30,000,000.00	8,399,376,344.40	117,931,265.59	753,370,703.02	101,055,780.30	86,093,743.99

		技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。						
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

沈阳利源轨道交通装备有限公司是公司轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目承建主体，截止本期末，项目仍处于建设期，完工程度已达到 92%，办公楼及三个深加工生产车间已投入使用，轨道车辆制造车间及其他车间的主要生产设备仍在安装中。沈阳公司本期收益主要来源为：为了满足沈阳公司未来业务经营迅速进入正轨及日常融资的需要，公司将部分业务转由沈阳公司对外销售，致使沈阳公司本期业务收入大幅增加。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	25.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	43,693	至	52,014
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	41,611.5		

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争的风险：

铝挤压行业是完全竞争性的市场，进入的门槛并不高。因此，呈现出铝挤压企业数量多，集中度低且以中小企业为主的现状。同时，铝挤压企业后续加工能力普遍不强，产品主要以铝门窗为主，铝挤压厂主要以初级铝挤压材供应市场，因此，在中低端市场的竞争日趋激烈。目前，公司销售区域主要集中于东北地区，是该地区大型的铝型材生产商之一。随着公司新产品的投产和业务规模的扩大，未来将更多参与在华北、华东、国际市场等相对竞争激烈市场的竞争。如果公司不能持续增强竞争能力，在日益激烈的竞争环境下，将面临一定的市场竞争风险。

2、原材料价格波动的风险：

公司原材料成本占生产成本的比重较高，如果铝价未来波动幅度较大，将对公司的经营造成一定的影响。为应对铝价波动带来的风险，公司积极研究分析铝价的走势，采取“铝价+加工费”的产品定价模式，结合“以销定产”的订单式生产模式、动态调整的库存管理模式等，最大限度地降低了铝价波动对公司生产经营的不利影响，但是铝价的大幅波动仍会给公司

带来一定经营风险。

3、固定资产投资产能消化和影响公司业绩的风险：

公司 2013 年度非公开发行募投项目已建设完毕，达到预定可使用状态的设备已陆续结转固定资产。相关建设项目的实施可以提升公司产品的技术档次、扩大公司经营规模，进一步完善公司产品结构，提高公司的品牌知名度和综合竞争能力。虽然相关投资项目具有广阔的市场前景，但可能出现由于项目产品市场情况发生变化或市场开拓不力而导致项目产品销售数量、销售价格达不到预期水平的情况。如果产品销售收入不能按照预期超过盈亏平衡点，则存在影响公司经营业绩的风险。

4、经营和管理风险：

随着项目的实施，公司的销售规模、产品种类、研发技术实力、经营领域均将较此前有不同程度的提高和扩大。随着公司整体规模和业务范围的进一步拓宽，对公司的经营和管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。若公司的生产经营、销售、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的经营和管理风险。

5、募集资金投资项目风险：

轨道车辆制造及铝型材深加工实施项目已经较为充分地研究了项目的市场前景、原材料供应、管理、资金、技术和人力资源等各种因素，并进行了可行性分析。但不能避免于项目实施过程中可能市场环境、技术、管理、环保等方面出现不利变化，从而影响公司的预期收益。此外，项目实际建成后产生的经济效益、产品的市场接受程度、销售价格、生产成本等都有可能与公司的预测存在一定差异，具有一定的不确定性。具体如下

(1) 产业政策变动风险。轨道交通装备制造制造业受到国家产业政策和行业规划的影响。国家发改委和国家铁路局是中国铁路运输和城市轨道交通发展的主要政策制订者。高端装备制造制造业的发展决定了我国能否实现从制造业大国向制造业强国的战略转型，作为高端装备制造制造业的重要子行业之一，轨道交通装备制造制造业历来是我国重点发展的产业，但如果未来的产业政策或行业规划出现变化，将可能导致公司的市场环境和发展空间出现变化，并给公司经营带来风险。

(2) 市场风险。公司通过实施轨道车辆制造项目主营业务将逐步过渡为轨道交通装备及其延伸产品和服务行业，新的产品结构带来的市场风险主要来自两个方面，一是市场供需实际情况与市场预测值发生偏离；二是项目产品缺乏市场竞争力。公司在轨道车辆市场和产业领域的开拓，一旦不能成功或无法达到预期目标，将可能对公司经营业绩的增长产生不利影响。就市场供需预测而言，随着我国国民经济持续快速发展，城市化进程明显加快，中国已经进入城市轨道交通快速发展期，预计建设热潮至少持续 10 年以上，为城市轨道交通车辆的制造创造了广阔的市场空间，据此市场供需预测与实际发生不可能产生多大的偏差。

(3) 技术风险。技术风险主要来自于轨道车辆制造项目产品的性能、采用的工艺技术以及选用设备的先进性、可靠性、运用性和可得性与预测方案发生重大变化，导致生产能力利用率低、生产成本增加、产品质量达不到预期要求。就生产工艺技术而言，本项目引进的产品，技术先进、成熟可靠，并由著名企业三井物产金属提供技术支持，同时企业已为产品的生产引进和储备了大批技术人员，可确保项目的顺利实施。就生产设备而言，公司的相关技术人员对国外同行业的发展动态以及所采用的先进技术都有不同程度的掌握，另外在关键设备的选型方面做到货比三家，经充分论证后通过市场招标采购，因此，预计可以进行有效的风险控制。

6、募投项目实施后的业务转型风险

轨道车辆制造及铝型材深加工项目实施以后，公司的主要营业收入和利润来源从现在的铝型材及深加工产品的研发、生产与销售业务，逐步过渡到轨道交通装备及其延伸产品和服务行业上。进入轨道车辆生产这一战略产业之后，公司的采购模式、生产模式、销售模式等都会发生较大的变化。虽然公司原有的资产、人员、设备等基础条件可以承接新行业转型带来的压力，但最终在轨道车行业的业绩具有不确定性。

针对上述风险，公司将应对与改进的措施：

1、公司自成立以来，始终坚持以铝材加工为主业发展方向，秉承“向市场要效益，靠产品求发展”的理念，积极应对市场竞争加剧带来的不利影响，不断升级技术装备，持续推进技术创新、产品创新，使材料全面实现深加工，不断提高产品核心竞争力和附加值。坚持依靠科技办企业，并且具有较强的管理优势，如经营灵活性大、专业化程度高、内外信息沟通高效、

决策层次链较短、人员凝聚力强等，为有效的控制产品质量，降低生产成本，使产品进入国际市场提供有力的支撑。

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

3、进一步完善法人治理结构，加强风险管理和内控机制建设，使公司内控机制全面覆盖公司运营的各层面和各环节，形成有效的管理体系，在积极培养新人的同时，引进掌握先进生产技术型人才，打造凝心聚力、尽职尽责、团结协作、大局观念强的管理团队，以应对经营规模和产品结构、经营模式变化带来的各种管理风险。

4、报告期内非公开募集资金到位后，公司严格按照法律法规的规定，确保募集资金专款专用，努力提高资金使用效，同时引进项目专业人才，在宏观环境、产业政策、行业发展状况等方面没有重大变化的情况下，公司努力加快募投项目的投资进度，争取早日实现项目预期收益。

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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	29.51%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 17 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网（公告编号：2017-019）

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	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王民	股份减持承诺	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	36 个月	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。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首次公开发行后再融资时所作承诺行。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。</p>			
股权激励承诺	王民、张永侠	关于同业竞争、关联交	(1) 本人及本人控制的		长期	正常履行

		<p>易、资金占用方面的承诺</p>	<p>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。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>吉林利源精制股份有限公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>"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</p>	<p>2015年01月01日</p>	<p>三年</p>	<p>正常履行</p>

		<p>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（2015-2017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%。在符合现金分红条件情况下，未来三年（2015-2017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</p>			
--	--	--	--	--	--

			配。未来三年（2015-2017）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。			
承诺是否按时履行	是					

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在担保情况。

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、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

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) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无

(3) 后续精准扶贫计划

无

2、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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	276,127,068	29.03%	263,620,386				263,620,386	539,747,454	44.43%
2、国有法人持股			79,086,115				79,086,115	79,086,115	6.51%
3、其他内资持股	276,127,068	29.03%	184,534,271				184,534,271	460,661,339	37.92%
其中：境内法人持股			26,362,038				26,362,038	26,362,038	2.17%
境内自然人持股	276,127,068	29.03%	158,172,233				158,172,233	434,299,301	35.75%
二、无限售条件股份	675,088,126	70.97%						675,088,126	55.57%
1、人民币普通股	675,088,126	70.97%						675,088,126	55.57%
三、股份总数	951,215,194	100.00%	263,620,386				263,620,386	1,214,835,580	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行股份，因此总股本产生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2965号文核准，2017年1月24日公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票263,620,386股，发行后总股本为1,214,835,580股。

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
财通基金管理有限公司	0		27,680,144	27,680,144	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
安徽省铁路发展基金股份有限公司	0		26,362,038	26,362,038	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
金石期货有限公司	0		26,362,038	26,362,038	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业	0		26,362,038	26,362,038	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
新沃基金管理有限公司	0		26,362,038	26,362,038	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
北信瑞丰基金管理有限公司	0		51,405,975	51,405,975	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	0		52,724,077	52,724,077	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
前海开源基金管理有限公司	0		26,362,038	26,362,038	非公开发行股票限售期	2018年1月24日
合计	0	0	263,620,386	263,620,386	--	--

3、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2965号文核准，2017年1月24日公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票263,620,386股，每股发行价格为11.38元，募集资金总额为人民币2,999,999,992.68元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币2,955,590,992.68元。发行完成后，公司总股本为1,214,835,580股。公司已于2017年1月20日，在中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网公告，公告编号：2017-001

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	72,295	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

			股东总数（如有）（参见注 8）					
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	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		170,880,994	5,000,034		
张永侠	境内自然人	7.78%	94,500,000		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			
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	3.17%	38,488,576		38,488,576			
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			
前海开源基金—浦发银行—	其他	2.17%	26,362,038		26,362,038			

渤海国际信托 —前海利源 1 号单一资金信 托								
谢仁国	境内自然人	1.63%	19,806,10 9		0			
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）	因参与公司非公开发行成为前 10 名的普通股股东认购情况：1、长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）认购股数 52,724,077 股；2、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认购股数 38,488,576 股；3、安徽省铁路发展基金股份有限公司认购股数 26,362,038 股；4、阿拉山口市弘通股权投资有限合伙企业认购股数 26,362,038 股；5、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认购股数 26,362,038 股；6、金石期货有限公司—中新建招商股权投资有限公司认购股数 26,362,038 股；7、前海开源基金—浦发银行—渤海国际信托—前海利源 1 号单一资金信托认购股数 26,362,038 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
谢仁国	19,806,109	人民币普通股	19,806,109					
中银基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中银基金公司混合型组合	15,269,091	人民币普通股	15,269,091					
安徽新安金鼎投资管理有限公司	13,315,471	人民币普通股	13,315,471					
宁波梅山保税港区聚谷金德投资管理合伙企业（有限合伙）	11,437,284	人民币普通股	11,437,284					
三峡财务有限责任公司	7,758,637	人民币普通股	7,758,637					
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	7,032,800	人民币普通股	7,032,800					
兵工财务有限责任公司	6,499,893	人民币普通股	6,499,893					
宁波盈信瑞峰投资管理合伙企业（有限合伙）	4,426,204	人民币普通股	4,426,204					
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	4,299,978	人民币普通股	4,299,978					

北京冶金节能实业有限公司	4,275,500	人民币普通股	4,275,500
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	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 19,806,109 股，股东安徽新安金鼎投资管理有限公司通过融资融券信用账户持有本公司股份 13,245,471 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

海通证券股份有限公司约定购回专用账户约定回购股数：7,032,800 股，占比 0.57%。

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 2016 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
罗颖俊	董事、副总经理	离任	2017年06月16日	个人身体原因
刘宇	董事、副总经理	现任	2017年06月17日	补选

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	2014 年 09 月 22 日	2019 年 09 月 22 日	100,000	6.50%	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	2016 年 9 月 22 日，公司按期支付 2016 年度利息。详见 2016 年 9 月 14 日，公司在巨潮资讯网和中国证券报发布的吉林利源精制股份有限公司“14 利源债”2016 年付息公告，公告编号 2016-039。						
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）	2017 年 8 月 10 日，公司根据《吉林利源精制股份有限公司公开发行 2014 年公司债券募集说明书》约定，发行人有权决定是否在吉林利源精制股份有限公司 2014 年公司债券（以下简称“本期债券”）存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率。本期债券在存续期前 3 年票面利率为 6.50%，在债券存续期前 3 年固定不变；在本期债券存续期的第 3 年末，根据当前市场环境，公司选择上调票面利率，即本期债券后续期限票面利率调整为 7.00%，并在本期债券存续期后 2 年固定不变。详见 2017 年 8 月 11 日，公司在巨潮资讯网和中国证券报发布的吉林利源精制股份有限公司“14 利源债”上调利率、债券回售的第一次提示性公告。公告编号 2017-034。						

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	华林证券股份有限公司	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	魏勇	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2016年5月出具了《吉林利源精制股份有限公司2014年公司债券跟踪评级分析报告》，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2017年6月15日，评级公司对公司出具了联合【2017】641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。

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。2015年度、2016年度的利息，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，若投资者行使回售选择权，则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。

（2）偿债资金来源

1、公司良好的经营状况和较好的盈利能力

公司业务稳定，经营状况良好，为本次债券本息偿付提供了基础。

2、公司经营活动产生的现金流

公司经营活动现金流充足，将为偿还债券本息提供保障。

(3) 偿债应急保障方案

公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

(4) 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人制度，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

无

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2016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	49.31%	22.17%	27.14%
资产负债率	43.28%	62.24%	-18.96%
速动比率	43.58%	18.49%	25.09%
	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	4.75	4.99	-4.81%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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

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

无

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

报告期内,公司银行贷款均按借款协议约定使用,利息及本金按时偿还,无出现逾期违约情况。

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

无

十三、报告期内发生的重大事项

无

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

2017 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	1,499,084,840.93	868,244,750.46
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	8,146,231.20	3,784,665.00
应收账款	113,058,682.66	106,843,247.98
预付款项	98,238,900.65	40,934,007.32
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	3,732,626.56	171,860.94
买入返售金融资产		
存货	245,803,204.90	215,627,582.45

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	148,580,157.07	64,205,877.65
流动资产合计	2,116,644,643.97	1,299,811,991.80
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		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,361,427,542.73	3,614,710,319.60
在建工程	5,646,366,212.82	6,152,382,075.65
工程物资	132,239,165.90	101,162,574.46
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	588,119,315.72	594,240,580.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,027,794.75	9,567,806.22
其他非流动资产	969,829,803.85	317,722,328.07
非流动资产合计	11,708,009,835.77	10,789,785,684.80
资产总计	13,824,654,479.74	12,089,597,676.60
流动负债：		
短期借款	3,812,309,576.15	4,960,000,000.00
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		

应付账款	319,116,569.50	587,400,389.73
预收款项	11,152,981.28	4,765,798.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,458,549.72	11,326,535.59
应交税费	38,349,178.25	127,905,468.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,658,629.08	19,252,296.25
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	85,395,505.88	152,287,282.51
其他流动负债		
流动负债合计	4,292,440,989.86	5,862,937,771.79
非流动负债：		
长期借款	262,671,066.24	257,604,540.49
应付债券	1,049,573,573.76	1,015,292,626.56
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,985,455.84	1,985,455.84
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	377,147,687.84	386,219,654.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,691,377,783.68	1,661,102,277.31
负债合计	5,983,818,773.54	7,524,040,049.10
所有者权益：		
股本	1,214,835,580.00	951,215,194.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,303,332,009.68	1,608,847,685.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	39,523,317.18	35,422,310.48
盈余公积	224,025,388.84	224,025,388.84
一般风险准备		
未分配利润	2,059,119,410.50	1,746,047,048.22
归属于母公司所有者权益合计	7,840,835,706.20	4,565,557,627.50
少数股东权益		
所有者权益合计	7,840,835,706.20	4,565,557,627.50
负债和所有者权益总计	13,824,654,479.74	12,089,597,676.60

法定代表人：王民

主管会计工作负责人：王民

会计机构负责人：邢海燕

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	1,305,302,105.72	210,716,467.26
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	8,146,231.20	3,784,665.00
应收账款	84,152,607.12	80,155,510.31
预付款项	72,380,726.20	28,928,040.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,753,319,527.60	7,077,478,961.60
存货	237,036,110.36	214,132,126.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,234,374.33	
流动资产合计	9,461,571,682.53	7,615,195,771.26

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,650,000.00	15,650,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,512,190,479.12	3,627,005,816.88
在建工程	129,322,616.69	123,731,958.01
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	70,395,653.63	71,217,693.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,052,288.52	983,847.90
其他非流动资产	12,923,106.35	11,362,127.87
非流动资产合计	3,771,534,144.31	3,849,951,444.53
资产总计	13,233,105,826.84	11,465,147,215.79
流动负债：		
短期借款	3,812,309,576.15	4,910,000,000.00
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		
应付账款	57,454,968.68	261,517,670.07
预收款项	11,122,542.32	4,735,359.91
应付职工薪酬	13,449,327.22	9,454,915.89
应交税费	23,097,581.28	126,928,380.81
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,082,723.42	7,832,343.77
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	85,395,505.88	152,287,282.51
其他流动负债		
流动负债合计	4,010,912,224.95	5,472,755,952.96
非流动负债：		
长期借款	262,671,066.24	257,604,540.49
应付债券	1,049,573,573.76	1,015,292,626.56
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,985,455.84	1,985,455.84
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	127,087,574.60	133,603,561.10
非流动负债合计	1,441,317,670.44	1,408,486,183.99
负债合计	5,452,229,895.39	6,881,242,136.95
所有者权益：		
股本	1,214,835,580.00	951,215,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,303,282,009.68	1,608,797,685.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	39,523,317.18	35,422,310.48
盈余公积	224,025,388.84	224,025,388.84
未分配利润	1,999,209,635.75	1,764,444,499.56
所有者权益合计	7,780,875,931.45	4,583,905,078.84
负债和所有者权益总计	13,233,105,826.84	11,465,147,215.79

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	1,512,970,653.07	1,170,977,744.44
其中：营业收入	1,512,970,653.07	1,170,977,744.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,153,844,031.97	854,463,619.13
其中：营业成本	960,356,763.79	705,075,667.36
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	28,622,288.43	16,403,044.05
销售费用	3,838,931.06	2,615,479.79
管理费用	25,009,795.50	18,758,526.41
财务费用	135,255,759.95	112,534,315.16
资产减值损失	760,493.24	-923,413.64
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）		
其他收益	7,340,631.06	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	366,467,252.16	316,514,125.31
加：营业外收入	3,343,846.43	10,512,443.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	387,125.74	2,069,152.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	369,423,972.85	324,957,417.06
减：所得税费用	56,351,610.57	49,327,527.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	313,072,362.28	275,629,889.63

归属于母公司所有者的净利润	313,072,362.28	275,629,889.63
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	313,072,362.28	275,629,889.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	313,072,362.28	275,629,889.63
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	0.27	0.29
（二）稀释每股收益	0.27	0.29

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：王民

主管会计工作负责人：王民

会计机构负责人：邢海燕

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	1,408,084,885.75	1,163,270,669.67
减：营业成本	951,097,357.90	698,456,205.81
税金及附加	18,960,028.65	12,555,384.35
销售费用	3,764,549.00	2,615,479.79
管理费用	20,616,664.61	17,482,747.52
财务费用	144,468,031.63	112,517,209.89
资产减值损失	456,270.85	648,514.06
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		
其他收益	4,784,650.98	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	273,506,634.09	318,995,128.25
加：营业外收入	3,137,524.35	7,494,294.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	386,554.46	291,929.15
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	276,257,603.98	326,197,493.93
减：所得税费用	41,492,467.79	48,973,413.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	234,765,136.19	277,224,080.47
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	234,765,136.19	277,224,080.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	1,989,790,850.26	1,356,309,779.03
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	43,894.50	1,570,008.80
收到其他与经营活动有关的现金	185,715,257.60	297,375,096.40

经营活动现金流入小计	2,175,550,002.36	1,655,254,884.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,007,801,670.67	583,044,386.26
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	25,818,071.22	23,010,475.49
支付的各项税费	244,486,767.95	143,327,893.27
支付其他与经营活动有关的现金	136,330,279.82	17,699,222.48
经营活动现金流出小计	1,414,436,789.66	767,081,977.50
经营活动产生的现金流量净额	761,113,212.70	888,172,906.73
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,374,443,010.00	859,852,904.34
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,374,443,010.00	859,852,904.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,374,443,010.00	-859,852,904.34
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	170,323,084.44
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	2,120,000,000.00	2,160,000,000.00
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	5,077,999,992.68	2,330,323,084.44
偿还债务支付的现金	3,335,573,869.92	1,704,263,378.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,250,235.32	80,209,401.09
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		
筹资活动现金流出小计	3,441,824,105.24	1,784,472,779.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,636,175,887.44	545,850,304.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,022,846,090.14	574,170,306.96
加：期初现金及现金等价物余额	283,823,031.23	416,724,570.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,306,669,121.37	990,894,877.84

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	1,109,542,279.41	1,311,058,942.11
收到的税费返还	43,894.50	1,570,008.80
收到其他与经营活动有关的现金	2,786,348,571.72	511,809,190.39
经营活动现金流入小计	3,895,934,745.63	1,824,438,141.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,003,429,569.92	581,241,838.26
支付给职工以及为职工支付的现金	20,030,840.91	15,812,575.51
支付的各项税费	235,786,767.33	137,376,243.45
支付其他与经营活动有关的现金	2,982,486,796.07	816,349,221.98
经营活动现金流出小计	4,241,733,974.23	1,550,779,879.20
经营活动产生的现金流量净额	-345,799,228.60	273,658,262.10
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		
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		
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	99,410,880.07
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	99,410,880.07
投资活动产生的现金流量净额	-223,700,855.08	-99,410,880.07
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	170,323,084.44
取得借款收到的现金	2,120,000,000.00	2,160,000,000.00
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	5,077,999,992.68	2,330,323,084.44
偿还债务支付的现金	3,285,573,869.92	1,704,263,378.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,054,344.91	80,209,401.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,391,628,214.83	1,784,472,779.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,686,371,777.85	545,850,304.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,116,871,694.17	720,097,686.60
加：期初现金及现金等价物余额	188,430,411.55	263,223,476.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,305,302,105.72	983,321,163.51

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	951,215,194.00				1,608,847,685.96			35,422,310.48	224,025,388.84		1,746,047,048.22		4,565,557,627.50
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	1,214,835.58				4,303,332,009.68			39,523,317.18	224,025,388.84		2,059,194,105.50		7,840,835,706.20

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	936,000,000.00				1,454,039,795.52			27,572,759.41	166,640,636.98		1,253,146,988.83		3,837,400,180.74	
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	936,000,000.00			1,454,039,795.52			27,572,759.41	166,640,636.98		1,253,146,988.83		3,837,400,180.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,215,194.00			154,807,890.44			7,849,551.07	57,384,751.86		492,900,059.39		728,157,446.76
(一)综合收益总额										550,284,811.25		550,284,811.25
(二)所有者投入和减少资本	15,215,194.00			154,807,890.44								170,023,084.44
1. 股东投入的普通股	15,215,194.00			154,807,890.44								170,023,084.44
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								57,384,751.86		-57,384,751.86		
1. 提取盈余公积								57,384,751.86		-57,384,751.86		
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							7,849,51.07						7,849,51.07
1. 本期提取							8,682,731.76						8,682,731.76
2. 本期使用							833,180.69						833,180.69
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

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	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

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	936,000,000.00				1,453,989,795.52			27,572,759.41	166,640,636.98	1,247,981,732.85	3,832,184,924.76

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	936,000,000.00				1,453,989,795.52			27,572,759.41	166,640,636.98	1,247,981,732.85	3,832,184,924.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,215,194.00				154,807,890.44			7,849,551.07	57,384,751.86	516,462,766.71	751,720,154.08
（一）综合收益总额										573,847,518.57	573,847,518.57
（二）所有者投入和减少资本	15,215,194.00				154,807,890.44						170,023,084.44
1. 股东投入的普通股	15,215,194.00				154,807,890.44						170,023,084.44
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									57,384,751.86	-57,384,751.86	
1. 提取盈余公积									57,384,751.86	-57,384,751.86	
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								7,849,551.07			7,849,551.07
1. 本期提取								8,682,731.76			8,682,731.76
2. 本期使用								833,180.69			833,180.69
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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10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2017年6月30日，本公司累计发行股本总数121,483.5580万股，注册资本为121,483.5580万元，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：铝型材熔铸和压延加工。本公司的实际控制人为王民、张永侠夫妇。

本财务报表已经董事会于2017年8月14日批准报出。

截止2017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、辽源市利源装潢工程有限公司
2、东辽县辽东装饰材料销售有限公司
3、辽源利源工程机械施工有限公司
4、辽源利源铝型材收购有限公司
5、沈阳利源轨道交通装备有限公司

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。

本报告期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

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	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的合并范围以外的单项金额重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	合并范围内的应收款项与合并范围以外的单项金额重大的应收款项

(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、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2)公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3)公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4)该项转让将在一年内完成。

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	10-30	4.00%	3.20-9.60
通用机器设备	年限平均法	2-20	4.00%	4.80-48.00
运输设备	年限平均法	8-10	4.00%	9.60-12.00
非生产设备	年限平均法	5-15	4.00%	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的各部分分别完工，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司根据财政部《关于印发<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》(财会[2017]15号)文件规定,将本期2017年1月1日至2017年6月30日发生的增值税返还政府补助元计入其他收益列报;将本期2017年1月1日至2017年6月30日发生的银行贷款贴息元计入财务费用列报;并根据上述文件规定对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,不对前期比较数据进行追溯调整。

(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%
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	191,113.99	199,856.70
银行存款	1,306,478,007.38	283,623,174.53
其他货币资金	192,415,719.56	584,421,719.23
合计	1,499,084,840.93	868,244,750.46

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	期末余额	年初余额
信用证保证金	192,415,719.56	584,421,719.23
履约保证金		
合计	192,415,719.56	584,421,719.23

截至2017年6月30日，其他货币资金中人民币192,415,719.56元,为本公司向银行申请开具不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	8,146,231.20	2,167,000.00

商业承兑票据		1,617,665.00
合计	8,146,231.20	3,784,665.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 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	28,605,887.49	
合计	28,605,887.49	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、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	121,000,587.08	100.00%	7,941,904.42	6.56%	113,058,682.66	114,211,338.20	100.00%	7,368,090.22	6.45%	106,843,247.98
合计	121,000,587.08	100.00%	7,941,904.42	6.56%	113,058,682.66	114,211,338.20		7,368,090.22		106,843,247.98

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	117,264,071.88	5,863,203.63	5.00%
1 至 2 年	796,823.68	79,682.37	10.00%
2 至 3 年	1,881,346.20	940,673.10	50.00%
3 年以上	1,058,345.32	1,058,345.32	100.00%
合计	121,000,587.08	7,941,904.42	

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 573,814.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 74,848,467.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 61.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,861,358.07 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、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	97,443,842.09	99.19%	39,513,154.71	96.53%
1 至 2 年	646,056.56	0.66%	938,492.97	2.29%
2 至 3 年	144,202.00	0.15%	187,227.00	0.46%
3 年以上	4,800.00	0.00%	295,132.64	0.72%
合计	98,238,900.65	--	40,934,007.32	--

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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为795,058.55元，主要为预付的生产用的原辅材料款，该款项尚未结算。

(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62,808,392.81元，占预付款项期末余额合计数的比例63.93%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

(1) 应收利息分类

无

(1) 应收利息分类

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

			例							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,519,783.76	100.00%	787,157.20		3,732,626.56	772,339.10	100.00%	600,478.16	77.75%	171,860.94
合计	4,519,783.76		787,157.20		3,732,626.56	772,339.10		600,478.16		171,860.94

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	3,922,194.28	196,109.72	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	13,084.00	6,542.00	50.00%
3 年以上	584,505.48	584,505.48	100.00%
合计	4,519,783.76	787,157.20	

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 186,679.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 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
往来款	905,240.46	157,139.10

押金	615,200.00	615,200.00
进口增值税	2,999,343.30	
合计	4,519,783.76	772,339.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

无

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	80,265,426.03		80,265,426.03	56,265,629.48		56,265,629.48
在产品	135,120,570.16		135,120,570.16	132,700,733.82		132,700,733.82
库存商品	30,417,208.71		30,417,208.71	26,661,219.15		26,661,219.15
合计	245,803,204.90		245,803,204.90	215,627,582.45		215,627,582.45

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

无

(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**

年末存货余额中无用于抵押担保的存货。

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	148,580,157.07	64,205,877.65
合计	148,580,157.07	64,205,877.65

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明

19、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	1,444,484,661.74	3,015,506,489.57	21,978,286.20	13,783,875.34	4,495,753,312.85
2.本期增加金额	554,944,538.91	320,783,923.25	3,036,099.96	5,649,340.36	884,413,902.48
(1) 购置	30,000.00	2,264,539.80	3,036,099.96	5,649,340.36	10,979,980.12
(2) 在建工程转入	554,914,538.91	318,519,383.45			873,433,922.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				85,100.00	85,100.00
(1) 处置或报废				85,100.00	85,100.00
4.期末余额	1,999,429,200.65	3,336,290,412.82	25,014,386.16	19,348,115.70	5,380,082,115.33
二、累计折旧					
1.期初余额	135,880,713.72	732,259,158.77	6,666,707.21	6,236,413.55	881,042,993.25
2.本期增加金额	23,584,267.30	112,179,611.46	356,380.77	1,547,164.09	137,667,423.62
(1) 计提					
3.本期减少金额				55,844.27	55,844.27
(1) 处置或报废				55,844.27	55,844.27
4.期末余额	159,464,981.02	844,438,770.23	7,023,087.98	7,727,733.37	1,018,654,572.60
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	1,839,964,219.63	2,491,851,642.59	17,991,298.18	11,620,382.33	4,361,427,542.73
2.期初账面价值	1,308,603,948.02	2,283,247,330.80	15,311,578.99	7,547,461.79	3,614,710,319.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、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	5,646,366,212.82		5,646,366,212.82	6,152,382,075.65		6,152,382,075.65
合计	5,646,366,212.82		5,646,366,212.82	6,152,382,075.65		6,152,382,075.65

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
沈阳新建项目		6,049,137,619.27	341,476,579.09	853,083,100.60		5,537,531,097.76	91.29%	92%				其他
合计		6,049,137,619.27	341,476,579.09	853,083,100.60		5,537,531,097.76	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、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	132,239,165.90	101,162,574.46
合计	132,239,165.90	101,162,574.46

其他说明：

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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		1,946,013.03	621,080,802.26
2.本期增加金额				20,020.51	20,020.51
(1) 购置				20,020.51	20,020.51
(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		1,966,033.54	621,100,822.77
二、累计摊销					
1.期初余额	24,916,993.05	8,468.92		1,914,759.49	26,840,221.46
2.本期增加金额	6,122,418.06	1,911.30		16,956.23	6,141,285.59
(1) 计提	6,122,418.06	1,911.30		16,956.23	6,141,285.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,039,411.11	10,380.22		1,931,715.72	32,981,507.05
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	588,056,326.13	28,671.77		34,317.82	588,119,315.72
2.期初账面价值	594,178,744.19	30,583.07		31,253.54	594,240,580.80

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

无

29、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	8,729,061.62	1,114,951.83	6,729,194.21	1,009,379.13
内部交易未实现利润	59,418,952.80	8,912,842.92	57,182,906.37	8,558,427.09
合计	68,148,014.42	10,027,794.75	63,912,100.58	9,567,806.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,027,794.75		9,567,806.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,785,838.60	26,647,451.16
合计	19,785,838.60	26,647,451.16

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	3,829,668.64	5,395,894.22	
2019	651,755.36	651,755.36	
2020	14,805,171.15	14,805,171.15	
2021	491,329.13	491,329.13	
2022	7,914.32		
合计	19,785,838.60	21,344,149.86	--

其他说明：

30、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	969,829,803.85	317,722,328.07
合计	969,829,803.85	317,722,328.07

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	600,000,000.00	1,600,000,000.00
信用借款	3,012,309,576.15	3,160,000,000.00
合计	3,812,309,576.15	4,960,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

吉林银行金汇支行取得的3亿元借款，由本公司实际控制人王民、张永侠提供连带责任保证；自中国进出口银行取得的3亿元借款由吉林银行出具保函提供担保；自中国进出口银行取得的2亿元借款，由本公司以自有实物资产抵押。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、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（含1年）	131,032,037.39	558,326,450.57
1至2年（含2年）	172,478,570.89	14,828,657.75
2至3年（含3年）	11,219,820.33	9,263,942.69
3年以上	4,386,140.89	4,981,338.72
合计	319,116,569.50	587,400,389.73

(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
德国摩比亚铝加工系统有限公司	1,353,855.12	未结算
佛山南海区大沥沥本兴桥机械厂	337,889.51	未结算
佛山市特高珠江工业电炉有限公司	3,769,090.00	未结算
吉林建工集团有限公司	110,190,377.82	未结算
吉林新恒润工贸有限公司	638,692.00	未结算
吉林永大集团股份有限公司	347,500.00	未结算
辽源市包装物采购中心	574,486.17	未结算
辽源市辅助材料采购中心	6,786,158.26	未结算
合计	123,998,048.88	--

其他说明：

36、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（含 1 年）	9,723,443.80	3,020,731.05
1 至 2 年（含 2 年）	81,764.94	219,214.99
2 至 3 年（含 3 年）	287,382.69	280,195.70
3 年以上	1,060,389.85	1,245,657.13
合计	11,152,981.28	4,765,798.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、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	11,326,535.59	41,349,696.83	36,217,682.70	16,458,549.72
二、离职后福利-设定提存计划		684,772.38	684,772.38	
合计	11,326,535.59	42,034,469.21	36,902,455.08	16,458,549.72

(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	1,902,449.63	38,518,241.38	33,949,228.58	6,471,462.43
3、社会保险费		1,675,004.12	1,675,004.12	
其中：医疗保险费		1,399,996.56	1,399,996.56	
工伤保险费		180,468.58	180,468.58	
生育保险费		94,538.98	94,538.98	
4、住房公积金	198,050.00	197,925.00	393,450.00	2,525.00
5、工会经费和职工教育经费	9,226,035.96	958,526.33	200,000.00	9,984,562.29
合计	11,326,535.59	41,349,696.83	36,217,682.70	16,458,549.72

(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		626,156.12	626,156.12	
2、失业保险费		58,616.26	58,616.26	
合计		684,772.38	684,772.38	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		33,095,339.74
企业所得税	38,153,787.55	90,723,395.78
个人所得税	104,093.19	63,958.80

城市维护建设税	1.99	2,346,618.47
教育费附加	1.42	1,676,156.05
印花税	91,294.10	
合计	38,349,178.25	127,905,468.84

其他说明：

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、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	1,198,546.85	12,519,454.10
代扣红利个人所得税	6,302,279.39	6,302,279.39
财产保险	1,052,105.00	38,735.00
社会保险	1,850.66	9,749.76
其他往来款	1,103,847.18	382,078.00
合计	9,658,629.08	19,252,296.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、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	84,899,142.24	151,790,918.87

一年内到期的应付债券	496,363.64	496,363.64
合计	85,395,505.88	152,287,282.51

其他说明：

44、其他流动负债

无

45、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	88,671,065.72	83,604,539.97
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	100,000,000.52	100,000,000.52
抵押加保证	56,000,000.00	56,000,000.00
合计	262,671,066.24	257,604,540.49

46、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	1,049,573,573.76	1,015,292,626.56
合计	1,049,573,573.76	1,015,292,626.56

(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	1,015,292,626.56		32,500,000.00	1,780,947.18			1,049,573,573.76
--------	--------	-----------	-----	------------------	------------------	--	---------------	--------------	--	--	------------------

(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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

应付债券说明：经中国证监会签发的“证监许可[2014]389号”文核准，本公司于2014年9月22日公开发行公司债券10亿元，债券面值为100元，期限为5年。扣除发行费用人民币0.1亿元，本次实际募集资金净额为人民币9.9亿元。发行约定，该债券于第3年末，本公司作为发行人具有上调利率选择权，投资者具有回售选择权。

47、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
应付国债专项资金	1,985,455.84	1,985,455.84

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、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	386,219,654.42		9,071,966.58	377,147,687.84	
合计	386,219,654.42		9,071,966.58	377,147,687.84	--

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及财务费用金额	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	42,499,999.94		2,500,000.02		39,999,999.92	

金管材项目						
基建项目建设补贴款	291,033,352.30		3,001,399.80		288,031,952.50	
特殊铝型材及铝型材深加工项目	23,604,496.89		1,072,931.64		22,531,565.25	
大截面交通运输铝型材深加工项目	9,950,096.70		442,227.18		9,507,869.52	
轿车天窗、保险杠项目	3,414,285.71		200,840.34		3,213,445.37	
进口设备贴息补助	3,297,905.33		222,843.36		3,075,061.97	
余热回收节能改造工程	2,730,000.00		390,000.00		2,340,000.00	
轨道列车工业铝型材项目	2,018,750.00		637,500.00		1,381,250.00	
轨道项目 160MN 机拨款	3,090,000.00		103,000.02		2,986,999.98	
废水处理及中水回用工程	1,673,003.33		416,708.34		1,256,294.99	
铝型材挤压及深加工技术改造项目	1,907,764.22		67,849.20		1,839,915.02	
轨道交通车体材料深加工项目	1,000,000.00		16,666.68		983,333.32	
合计	386,219,654.42		9,071,966.58		377,147,687.84	--

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、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	951,215,194.00	263,620,386.00				263,620,386.00	1,214,835,580.00

其他说明：

根据本公司2014年度股东大会决议、相关发行方案和中国证券监督管理委员会《关于核准吉林利源精制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3109号）核准文件以及《吉林利源精制股份有限公司关于实施2014年度权益分派方案后调整公司2015年度非公开发行股票发行价格和发行数量的公告》，本公司非公开发行股票新增出资由自然人王民与本公司第一期员工持股计划认缴，股票发行价格为11.38元/股，非公开发行数量为26,362,038股。本次募集资金扣除保荐费用和承销费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币2,955,590,992.68元，其中增加股本人民币263,620,386.00元，增加资本公积人民币2,694,484,323.72元。前述募集资金已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月6日出具中准验字[2017]1003号验资报告。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、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）	1,608,847,685.96	2,694,484,323.72		4,303,332,009.68
合计	1,608,847,685.96	2,694,484,323.72		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：

本公司资本公积增加数为非公开发行股票所致。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、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	35,422,310.48	4,653,448.02	552,441.32	39,523,317.18
合计	35,422,310.48	4,653,448.02	552,441.32	39,523,317.18

59、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	224,025,388.84			224,025,388.84
合计	224,025,388.84			224,025,388.84

60、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	1,746,047,048.22	1,253,146,988.83
调整后期初未分配利润	1,746,047,048.22	1,253,146,988.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,072,362.28	275,629,889.63
期末未分配利润	2,059,119,410.50	1,528,776,878.46

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。

61、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	1,508,401,569.59	960,100,146.84	1,170,893,747.91	704,941,254.68
其他业务	4,569,083.48	256,616.95	83,996.53	134,412.68
合计	1,512,970,653.07	960,356,763.79	1,170,977,744.44	705,075,667.36

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		655,282.38
城市维护建设税	5,185,294.34	6,828,949.84
教育费附加	3,703,781.67	4,877,821.39
房产税	6,348,545.78	552,341.44
土地使用税	9,451,850.00	3,209,718.00

车船使用税	7,144.64	
印花税	3,925,672.00	278,931.00
合计	28,622,288.43	16,403,044.05

其他说明：

根据关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)文件规定，将上期 2016年1-6月发生的印花税、房产税、土地使用税由“管理费用”科目调整至“税金及附加”科目列报，涉及的重分类列报影响金额为4,040,990.44元。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及福利	672,219.33	631,964.00
办公费	690,864.62	69,685.34
差旅费	98,450.48	177,626.29
招待费	94,634.21	26,751.81
广告费	16,500.00	
运输费（含物料消耗）	2,256,298.42	1,709,452.35
市场费用	9,964.00	
合计	3,838,931.06	2,615,479.79

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,313,502.00	6,366,691.58
折旧	3,707,991.47	3,245,501.63
办公费	4,617,708.81	3,074,623.37
保险	2,557,701.50	327,175.41
税金		954,598.83
招待费	552,930.68	49,152.84
物料消耗费	1,771,490.26	785,071.23
研发费用	1,038,847.09	1,739,150.10
无形资产摊销	849,623.69	878,608.17
其他	600,000.00	1,337,953.25
合计	25,009,795.50	18,758,526.41

其他说明：

根据关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)文件规定,将上期 2016年1-6月发生的印花税、房产税、土地使用税由“管理费用”科目调整至“税金及附加”科目列报,涉及的重分类列报影响金额为4,040,990.44元。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,727,854.54	112,059,658.86
减：利息收入	2,461,492.42	1,576,554.14
汇兑损益	-3,245,657.44	-1,063,363.73
手续费	7,516,390.79	3,114,574.17
政府补助	-3,281,335.52	
合计	135,255,759.95	112,534,315.16

66、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	-923,413.64
合计	760,493.24	-923,413.64

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

无

69、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
政府补助	7,340,631.06	

70、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
无需返还的押金		239,606.83	
政府补助		7,163,394.56	
违约金及罚款收入	195,439.00	3,018,149.12	
其他	3,173,193.75	91,293.44	
合计	3,343,846.43	10,512,443.95	

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

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			27,804.19
其中：固定资产处置损失	27,804.19		27,804.19
进项税转出	132.98	1,697,388.48	132.98
罚款及滞纳金		78,899.34	
其他	359,188.57	292,914.38	359,188.57
合计	387,125.74	2,069,152.20	387,125.74

72、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	49,327,527.43
递延所得税费用	-459,988.53	
合计	56,351,610.57	49,327,527.43

(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	369,423,972.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,413,595.93

子公司适用不同税率的影响	1,171,761.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-234,933.80
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	1,187.15
所得税费用	56,351,610.57

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	1,550,000.00	1,573,948.50
保证金返还	178,375,138.48	13,302,920.00
银行存款利息	3,061,634.43	258,989,839.00
其他	2,728,484.69	23,508,388.90
合计	185,715,257.60	297,375,096.40

(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	79,615,424.02	1,200,000.00
各项费用	54,973,926.65	15,309,467.03
其他	1,740,929.15	1,189,755.45
合计	136,330,279.82	17,699,222.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

75、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	313,072,362.28	275,629,889.63
加：资产减值准备	760,493.24	-923,413.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,611,579.35	115,651,584.13
无形资产摊销	7,102,162.24	6,265,218.76
财务费用（收益以“-”号填列）	138,536,357.93	112,059,658.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,646,239.55	1,078,711.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,442,659.83	-82,301,740.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,465,709.02	456,371,631.83
其他	4,653,448.02	4,341,365.88
经营活动产生的现金流量净额	761,113,212.70	888,172,906.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,306,669,121.37	990,894,877.84
减：现金的期初余额	283,823,031.23	416,724,570.88
现金及现金等价物净增加额	1,022,846,090.14	574,170,306.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	1,306,669,121.37	283,823,031.23
其中：库存现金	191,113.99	199,856.70
可随时用于支付的银行存款	1,306,478,007.38	283,623,174.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,306,669,121.37	283,823,031.23

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

无

77、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	192,415,719.56	本公司开立的信用证及保函等履约保证金存款
固定资产	1,409,434,986.09	长期银行贷款占用的抵押资产
无形资产	53,384,208.12	长期银行贷款占用的抵押资产
合计	1,655,234,913.77	--

其他说明：

使用权受限的货币资金为本公司开立的信用证保证金存款；使用权受限的固定资产、无形资产为本公司长短期借款抵押占用的厂房、设备及土地资产。

78、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
其中：美元	421,727.64	6.7744	2,856,951.72

欧元	26,238,899.47	7.7496	203,340,975.33
日元	935,585.00	0.060485	56,588.86
其中：美元	878,307.80	6.7744	5,950,008.36
应付账款			
其中：欧元	351,578.60	7.7496	2,724,593.52
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	2,266,673.00	7.7496	17,565,809.08
欧元	11,442,018.39	7.7496	88,671,065.72

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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、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	

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
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
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
沈阳利源轨道交通装备有限公司	沈阳	沈阳	制造	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 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	1,252,080.00	1,208,019.60

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	60,741,779.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,741,779.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	90,573,139.14	100.00%	6,420,532.02	7.09%	84,152,607.12	86,118,982.76	100.00%	5,963,472.45	6.92%	80,155,510.31

合计	90,573,139.14	6,420,532.02	84,152,607.12	86,118,982.76	5,963,472.45	80,155,510.31
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

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	86,836,623.94	4,341,831.23	5.00%
1 至 2 年	796,823.68	79,682.37	10.00%
2 至 3 年	1,881,346.20	940,673.10	50.00%
3 年以上	1,058,345.32	1,058,345.32	100.00%
合计	90,573,139.14	6,420,532.02	

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 457,059.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 60,430,230.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,140,446.24 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	7,753,914,252.41	100.00%	594,724.81	0.01%	7,753,319,527.60	7,078,074,475.13	100.00%	595,513.53	0.01%	7,077,478,961.60
合计	7,753,914,252.41		594,724.81		7,753,319,527.60	7,078,074,475.13		595,513.53		7,077,478,961.60

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	7,753,316,662.93	3,677.33	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	13,084.00	6,542.00	50.00%
3 年以上	584,505.48	584,505.48	100.00%
合计	7,753,914,252.41	594,724.81	

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 4,740.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,529.08 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
往来款	7,753,899,052.41	7,078,059,275.13
押金	15,200.00	15,200.00
合计	7,753,914,252.41	7,078,074,475.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

无

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	45,650,000.00		45,650,000.00	15,650,000.00		15,650,000.00
合计	45,650,000.00		45,650,000.00	15,650,000.00		15,650,000.00

(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
辽源利源工程机械施工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

辽源市利源装潢工程有限公司	9,700,000.00			9,700,000.00		
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		
沈阳利源轨道交通装备有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	15,650,000.00	30,000,000.00		45,650,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

无

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	1,403,515,802.27	950,840,740.95	1,163,186,673.14	698,321,793.13
其他业务	4,569,083.48	256,616.95	83,996.53	134,412.68
合计	1,408,084,885.75	951,097,357.90	1,163,270,669.67	698,456,205.81

其他说明：

5、投资收益

无

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	-27,804.19	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,102,361.76	
减：所得税影响额	412,645.48	
合计	2,661,912.09	--

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	4.36%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.27	0.27

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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

2017年8月14日