（上接A19版）

有色金属技术经济研究院控股的北京安泰科信息开发有限公司副总经理，有色金属技术经济研究院副总工程师。现任发行人独立董事，兼任北京安泰科信息开发有限公司副总经理、有色金属技术经济研究院总工程师。主要社会兼职：江西理工大学经济管理学院兼职硕士研究生导师，北方工业大学管理学院兼职硕士研究生导师。

（2）监事会成员

韩宝利：男，汉族，1966年10月出生，中国国籍，高级工程师。历任辽源汽车电器有限公司生产科长、工艺科长、总工程师、副厂长；发行人挤压车间主任、技质部部长、副总经理、董事。现任发行人监事会主席。

鲍长江：男，汉族，1979年5月出生，中国国籍。现任发行人监事。

王素芬：女，汉族，1965年1月出生，中国国籍，助理工程师。历任辽源市龙泉酒厂销售科长，辽源利源铝业集团有限公司企管部部长、党委书记。现任发行人监事，兼任发行人全资子公司辽源利源工程机械施工有限公司及东辽县辽东装饰材料销售有限公司监事。主要社会兼职：辽源市龙山区第七届人大代表。

（3）其他高级管理人员

王民：简历详见（1）董事会成员

罗颖俊：简历详见（1）董事会成员

张莹莹：女，汉族，1982年出生，中国国籍，中级会计师。历任辽源利源铝业集团有限公司财务部部长、董事。现任发行人董事会秘书、财务总监。

七、发行人主要业务、主要产品（或服务）的用途及业务经营情况

（一）发行人的主营业务及其构成

发行人主要从事铝型材及深加工产品的研发、生产与销售业务。发行人产品用途广泛，大致上可分为三大类，即工业铝型材、建筑铝型材和铝型材深加工产品。

报告期内，发行人主营业务收入构成如下：

项目	2014年1-6月		2013年		2012年		2011年	
	金额（万元）	比重（%）	金额（万元）	比重（%）	金额（万元）	比重（%）	金额（万元）	比重（%）
工业用材	37,602.10	40.38	86,523.91	46.09	68,758.05	45.15	62,959.98	50.98
建筑装饰用材	30,313.33	32.55	60,568.39	32.26	46,795.83	30.73	38,356.42	31.06
深加工用材	25,202.53	27.07	40,630.74	21.64	36,737.26	24.12	22,178.78	17.96
合计	93,117.96	100.00	187,723.04	100.00	152,291.15	100.00	123,495.18	100.00

（二）发行人主要产品的用途

发行人的工业铝型材及深加工产品按照客户的规格和质量标准定制化生产，产品主要用作交通运输（包括火车及城市轨道交通车厢、汽车、集装箱、轻型货车）、电子电器、耐用消费品、机电设备、电力传输设备、医疗器械等终端产品的零件与部件。发行人的建筑铝型材产品主要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，重点生产经过复杂表面处理的高档建筑铝型材产品。

第四节 财务会计信息

本募集说明书摘要所载2011年度、2012年度、2013年度和2014年1-6月财务报告均按照中国企业会计准则编制。除特别说明外，本节披露的财务会计信息以公司按照中国企业会计准则编制的最近三年一期的财务报告为基础。

本公司2011年、2012年及2013年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2012]第110082号、信会师报字[2013]第110262号及信会师报字[2014]第110223号）；2014年1-6月财务报告未经审计。

一、最近三年一期的财务报表

（一）最近三年一期合并财务报表

1、最近三年一期合并资产负债表

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金	162,536.61	128,358.11	107,524.16	36,435.35
应收票据	200.00	547.13	538.00	900.00
应收账款	6,688.23	6,342.60	5,965.62	2,189.55
预付款项	17,974.54	14,177.22	25,801.21	65,332.62
其他应收款	1.42	72.46	-	229.31
存货	7,606.34	8,260.21	6,844.00	9,467.88
其他流动资产	-	-	70.00	-
流动资产合计	195,007.14	157,757.73	146,743.00	114,554.71
非流动资产：				
固定资产	141,060.57	111,560.52	74,981.25	54,593.09
在建工程	186,939.14	181,333.35	131,087.58	52,919.63
无形资产	6,522.52	6,616.20	6,754.99	901.76
递延所得税资产	446.31	416.85	428.95	122.65
非流动资产合计	334,968.53	299,926.93	213,252.77	108,537.14
资产合计	529,975.67	457,684.66	359,995.76	223,091.85
流动负债：				
短期借款	151,100.00	96,800.00	123,138.19	51,000.00
应付票据	-	-	10,000.00	-
应付账款	9,549.67	11,146.46	4,555.61	1,661.91
预收款项	925.28	792.17	1,132.37	366.89
应付职工薪酬	850.27	717.51	416.61	536.23
应交税费	2,679.02	-3,246.38	217.59	-870.61
其他应付款	431.33	301.13	558.39	429.58
一年内到期的非流动负债	2,349.64	4,149.64	21,277.64	4,000.00
流动负债合计	167,885.21	110,660.53	161,296.40	57,123.99
非流动负债：				
长期借款	27,900.00	27,900.00	37,000.00	37,000.00
长期应付款	347.45	347.45	10,831.30	496.36
其他非流动负债	9,184.48	9,531.17	8,461.40	3,186.38
非流动负债合计	37,431.94	37,778.62	56,292.70	40,682.75
负债合计	205,317.15	148,439.15	217,589.10	97,806.74
股东权益：				
股本	46,800.00	46,800.00	18,720.00	18,720.00
资本公积	192,203.98	192,203.98	79,008.66	79,008.66
专项储备	1,685.44	1,347.41	660.85	-
盈余公积	7,928.93	7,928.93	5,035.59	2,970.00
未分配利润	76,040.18	60,965.19	38,981.56	24,586.46
归属母公司股东权益合计	324,658.52	309,245.51	142,406.66	125,285.11
少数股东权益	-	-	-	-
股东权益合计	324,658.52	309,245.51	142,406.66	125,285.11
负债和股东权益总计	529,975.67	457,684.66	359,995.76	223,091.85

2、最近三年一期合并利润表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
一、营业收入	93,134.59	187,800.11	152,291.15	123,495.18
减：营业成本	62,066.36	138,313.61	114,215.20	98,805.91
营业税金及附加	55.68	633.42	269.51	834.88
销售费用	380.73	665.75	856.07	688.16
管理费用	1,936.46	3,873.75	3,845.11	2,692.89
财务费用	4,229.00	10,895.03	9,877.42	4,333.46
资产减值损失	6.12	-132.99	342.59	-16.94
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	24,460.24	33,551.53	22,885.25	16,156.82
加：营业外收入	806.21	1,040.25	1,144.36	693.73
减：营业外支出	165.83	206.39	187.00	243.49
其中：非流动资产处置损失	129.93	-	22.09	5.55
三、利润总额	25,100.62	34,385.39	23,842.61	16,607.05
减：所得税费用	3,941.63	5,390.03	3,637.91	2,436.64
四、净利润	21,158.99	28,995.36	20,204.70	14,170.42
归属于母公司股东的净利润	21,158.99	28,995.36	20,204.70	14,170.42
少数股东损益	-	-	-	-
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.45	0.68	0.60	0.42
（二）稀释每股收益	0.45	0.68	0.60	0.42
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	21,158.99	28,995.36	20,204.70	14,170.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,158.99	28,995.36	20,204.70	14,170.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-

3、最近三年一期合并现金流量表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
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	107,085.16	214,736.28	168,428.73	140,034.26
收到的税费返还	473.84	725.70	2,858.10	570.16
收到其他与经营活动有关的现金	8,795.49	33,895.12	5,954.24	5,569.52
经营活动现金流入小计	116,354.49	249,357.11	177,241.07	146,173.95
购买商品、接受劳务支付的现金	70,525.92	153,171.87	75,178.03	139,220.95
支付给职工以及为职工支付的现金	2,298.20	3,780.05	4,178.63	2,686.22
支付的各项税费	3,019.03	10,559.09	4,945.87	9,963.23
支付其他与经营活动有关的现金	2,258.61	1,320.84	37,697.88	3,089.52
经营活动现金流出小计	78,101.77	168,831.86	122,000.41	154,959.93
经营活动产生的现金流量净额	38,252.72	80,525.25	55,240.66	-8,785.98
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收的现金净额	-	-	6.19	4.00
投资活动现金流入小计	-	-	6.19	4.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,364.13	80,797.62	101,834.00	73,213.04
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	39,364.13	80,797.62	101,834.00	73,213.04
投资活动产生的现金流量净额	-39,364.13	-80,797.62	-101,827.81	-73,209.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	141,275.32	-	-
取得借款收到的现金	101,800.00	172,800.00	193,500.00	74,600.00
筹资活动现金流入小计	101,800.00	314,075.32	193,500.00	74,600.00
偿还债务支付的现金	49,300.00	245,850.03	99,344.78	40,549.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,524.44	15,613.02	11,430.07	7,574.28
支付其他与筹资活动有关的现金	-	90.14	270.25	210.80
筹资活动现金流出小计	59,824.44	261,553.19	111,045.10	48,334.72
筹资活动产生的现金流量净额	41,975.56	52,522.13	82,454.90	26,265.28
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	40,864.15	52,249.76	35,867.76	-55,729.74
加：期初现金及现金等价物余额	115,775.47	63,371.83	27,504.07	83,233.81
六、期末现金及现金等价物余额	156,639.63	115,621.59	63,371.83	27,504.07

（二）最近三年一期母公司财务报表

1、最近三年一期母公司资产负债表

单位：万元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金	162,435.93	128,204.23	102,369.97	36,091.03
应收票据	200.00	547.13	538.00	900.00
应收账款	6,688.23	6,342.60	5,939.86	2,177.78
预付款项	17,971.74	14,172.74	27,338.70	87,285.53
其他应收款	1.42	72.46	-	229.31
存货	7,606.34	8,260.21	6,844.00	9,467.88
其他流动资产	-	-	70.00	-
流动资产合计	194,903.66	157,599.37	143,100.53	136,151.53
非流动资产：				
长期股权投资	1,365.00	1,315.00	1,315.00	1,315.00
固定资产	140,694.23	111,170.07	74,541.89	54,101.82
在建工程	189,325.09	183,526.67	133,229.94	53,361.83
无形资产	6,522.52	6,616.20	6,754.99	901.76
递延所得税资产	88.42	87.86	107.59	56.32
非流动资产合计	337,995.25	302,715.80	215,949.41	109,736.74
资产合计	532,898.91	460,315.17	359,049.94	245,888.27
流动负债：				
短期借款	151,100.00	96,800.00	123,138.19	51,000.00
应付票据	-	-	10,000.00	-
应付账款	9,662.47	11,292.27	4,624.70	1,753.53
预收款项	5,317.93	433.95	587.88	366.38
应付职工薪酬	836.60	710.58	409.68	529.30
应交税费	2,049.63	-3,324.38	20.02	-905.04
其他应付款	431.28	3,509.23	510.69	23,845.73
一年内到期的非流动负债	2,349.64	4,149.64	21,277.64	4,000.00
流动负债合计	171,747.55	113,571.30	160,568.79	80,589.90
非流动负债：				
长期借款	27,900.00	27,900.00	37,000.00	37,000.00
长期应付款	347.45	347.45	10,831.30	496.36
其他非流动负债	9,184.48	9,531.17	8,461.40	3,186.38
非流动负债合计	37,431.94	37,778.62	56,292.70	40,682.75
负债合计	209,179.48	151,349.92	216,861.49	121,272.65
股东权益：				
股本	46,800.00	46,800.00	18,720.00	18,720.00
资本公积	192,198.98	192,198.98	79,003.66	79,003.66
专项储备	1,685.44	1,347.41	660.85	-
盈余公积	7,928.93	7,928.93	5,035.59	2,970.00
未分配利润	75,106.09	60,689.93	38,768.35	23,921.96
股东权益合计	323,719.43	308,965.25	142,188.45	124,615.62
负债和股东权益总计	532,898.91	460,315.17	359,049.94	245,888.27

2、最近三年一期母公司利润表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
一、营业收入	91,645.91	186,998.06	152,198.36	122,926.47
减：营业成本	61,656.00	137,901.79	114,337.50	98,704.36
营业税金及附加	15.75	555.74	63.41	771.14
销售费用	373.99	665.75	856.07	688.16
管理费用	1,927.40	3,852.21	3,805.77	2,618.77
财务费用	4,228.58	10,896.74	9,504.34	4,337.42
资产减值损失	6.12	-131.58	341.80	-11.93
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	1,673.80
二、营业利润	23,438.07	33,257.41	23,289.47	17,492.35
加：营业外收入	806.21	1,040.25	1,144.36	345.95
减：营业外支出	137.73	24.50	25.04	112.48
其中：非流动资产处置损失	-	-	22.09	5.55
三、利润总额	24,106.55	34,273.17	24,408.79	17,725.82
减：所得税费用	3,606.39	5,339.85	3,752.81	2,451.95
四、净利润	20,500.15	28,933.31	20,655.99	15,273.87
五、其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	20,500.15	28,933.31	20,655.99	15,273.87

3、最近三年一期母公司现金流量表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
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	105,356.50	214,429.17	167,806.65	139,776.24
收到的税费返还	473.84	725.70	2,858.10	222.38
收到其他与经营活动有关的现金	10,537.14	43,779.41	5,951.14	5,557.68
经营活动现金流入小计	116,367.48	258,934.28	176,615.90	145,556.30
购买商品、接受劳务支付的现金	70,525.92	153,065.28	74,988.63	139,293.75
支付给职工以及为职工支付的现金	1,865.23	3,073.35	3,577.96	2,485.28
支付的各项税费	2,920.46	10,302.95	4,610.76	9,784.42
支付其他与经营活动有关的现金	2,699.96	6,579.12	40,586.38	3,010.70
经营活动现金流出小计	78,011.56	173,020.70	123,763.73	154,574.14
经营活动产生的现金流量净额	38,355.92	85,913.58	52,852.17	-9,017.85
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益所收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	6.19	4.00
投资活动现金流入小计	-	-	6.19	4.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,364.13	81,185.64	104,255.37	72,710.96
投资支付的现金	50.00	-	-	500.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	39,414.13	81,185.64	104,255.37	73,210.96
投资活动产生的现金流量净额	-39,414.13	-81,185.64	-104,249.18	-73,206.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	141,275.32	-	-
取得借款收到的现金	101,800.00	172,800.00	193,500.00	74,600.00
筹资活动现金流入小计	101,800.00	314,075.32	193,500.00	74,600.00
偿还债务支付的现金	49,300.00	245,850.03	99,344.78	40,549.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,524.44	15,613.02	11,430.07	7,574.28
支付其他与筹资活动有关的现金	-	90.14	270.25	210.80
筹资活动现金流出小计	59,824.44	261,553.19	111,045.10	48,334.72
筹资活动产生的现金流量净额	41,975.56	52,522.13	82,454.90	26,265.28
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	40,917.36	57,250.08	31,057.89	-55,959.52
加：期初现金及现金等价物余额	115,621.59	58,217.64	27,159.75	83,119.27
六、期末现金及现金等价物余额	156,538.95	115,467.71	58,217.64	27,159.75

二、最近三年一期合并报表范围的变化

（一）纳入合并财务报表范围的子公司情况

报告期，本公司纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

公司名称	成立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	主营业务
辽源利源铅型材收购有限公司	2001年04月06日	50	100	废铅收购、自用、不允许外销（外省市）
辽源市利源装潢工程有限公司	2001年11月13日	800	100	制作安装保温节能铝门窗、玻璃幕墙、室内外装潢
东辽装饰材料销售有限公司	2009年02月12日	100	100	销售铝合金型材、铝合金门窗、铝合金散热器
辽源利源工程机械施工有限公司	2011年06月29日	500	100	普通机械设备安装工程（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目取得许可证后方可经营），地基与基础工程、土石方工程、公路路基施工工程（凭资质证经营）
东辽县辽东装饰材料销售有限公司	2014年02月21日	50	100	装饰材料批发、零售（法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营；一般经营项目可自主选择经营）

（二）报告期合并报表范围的变化情况

1、利源收购成立于2001年4月6日，注册资金50万元，发行人对该公司的投资为50万元，占该公司注册资本的100%，公司2008年6月通过同一控制下合并取得该公司全部股权，将该公司纳入合并范围。

2、利源装潢成立于2001年11月13日，注册资金800万元，发行人对该公司的投资为800万元，占该公司注册资本的100%，公司自2005年11月通过同一控制下合并取得该公司控制权，将该公司纳入合并范围。

3、东辽销售成立于2009年2月12日，注册资金100万元，发行人对该公司的投资为100万元，占该公司注册资本的100%，2011年10月注销，公司自2009年3月至2011年10月将该公司纳入合并范围。

4、利源机械成立于2011年6月，注册资本500万元，发行人对该公司的投资为500万元，占该公司注册资本的100%，发行人自2011年6月将其纳入合并范围。

5、辽东装饰成立于2014年2月，注册资本50万元，发行人对该公司的投资为50万元，占该公司注册资本的100%，发行人自2014年2月将其纳入合并范围。

三、最近三年一期的主要财务指标

（一）财务指标

1、合并报表口径

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动比率（倍）	1.16	1.43	0.91	2.01
速动比率（倍）	1.12	1.35	0.87	1.84
资产负债率（%）	38.74	32.43	60.44	43.84
项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
应收账款周转率（次）	13.22	27.83	33.38	29.70
存货周转率（次）	7.82	18.31	14.00	13.54
息税前利润（万元）	29,613.99	45,385.24	31,444.27	21,493.09
利息保障倍数（倍）	6.56	4.13	4.14	4.40

2、母公司报表口径

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动比率（倍）	1.13	1.39	0.89	1.69
速动比率（倍）	1.09	1.31	0.85	1.57
资产负债率（%）	39.25	32.88	60.40	49.32
项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
应收账款周转率（次）	13.01	27.77	33.51	29.95
存货周转率（次）	7.77	18.26	14.02	13.52
息税前利润（万元）	28,619.92	45,273.01	32,010.45	22,611.86
利息保障倍数（倍）	6.34	4.12	4.21	4.63

上述财务指标计算方法：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

资产负债率=负债合计/资产总计

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

息税前利润=利润总额+利息费用（利息费用不含资本化利息）

利息保障倍数=（利润总额+利息费用）/利息费用（利息费用不含资本化利息）

（二）最近三年一期的每股收益和净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算的最近三年的每股收益和净资产收益率如下：

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
基本每股收益（元）	0.45	0.68	0.60	0.42
稀释每股收益（元）	0.45	0.68	0.60	0.42
净资产收益率%（加权平均）	6.62	11.68	15.20	11.71
扣除非经常性损益后：				
基本每股收益（元）	0.44	0.67	0.58	0.42
稀释每股收益（元）	0.44	0.67	0.58	0.42
净资产收益率%（加权平均）	6.45	11.40	14.61	11.65

上述财务指标的计算方法如下：

（1）基本每股收益可参照如下公式计算：

基本每股收益=P÷S

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（$S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj-M0-Sk$+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释后每股收益达到最小。

（3）全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

（4）加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

加权平均净资产收益率=P/（$E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0$）

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

（三）最近三年一期非经常性损益明细表

单位：万元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年	2011年
非流动资产处置损益	-107.25	32.64	-18.99	-5.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	576.68	803.63	1,133.89	342.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170.95	-2.42	-157.54	-134.99
公益捐赠支出	-	-	-	-100.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
税前非经常性损益合计	640.38	833.86	957.36	102.45
所得税影响额	96.06	152.36	167.90	35.02
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	-
合计	544.32	681.49	789.46	67.43

第五节 募集资金运用

一、募集资金数额及运用计划

（一）募集资金数额

经发行人第二届董事会第十六次会议审议通过，并经2013年第三次临时股东大会表决通过，本次债券的发行总额不超过10亿元。

（二）募集资金必要性

1、改善债务结构

截至2014年6月30日，公司的流动负债占负债总额的比例已经达到81.77 %，短期借款更是达到长期借款的5.42倍（合并报表口径）。公司短期偿债压力较大，对公司正常经营发展形成一定负担。目前负债期限结构不是合理，本次发行的公司债券部分将用于清偿银行借款（主要为短期借款），有利于降低流动负债占比并提高非流动负债比例，缓解公司目前短期资金压力，优化公司债务结构。

2、公司未来资金需求较大

截至2014年6月30日，公司货币资金余额为16.25亿元。其中，募集资金专户0.75亿元，使用受限的保证金0.60亿元，可动用的货币资金约14.90亿元。根据历史数据及目前经营规模推算，公司2014年需保持营运资金量约4.82亿元，以备日常经营及周转；另外，公司未来一年内有15.11亿元银行借款到期需要偿还，资金需求较大。

（三）募集资金运用计划

经发行人第二届董事会第十六次会议审议通过，并经2013年第三次临时股东大会表决通过，公司拟将本次债券募集资金扣除发行费用后用于偿还公司债务和补充公司流动资金。按照募集资金预计到位时间，初步计划将5.35亿元募集资金用于偿还本公司的银行借款，以进一步改善财务结构，剩余资金将用于补充公司流动资金。公司拟偿还银行贷款明细表如下：

序号	借款银行	偿还金额（万元）	到期日
1	中国工商银行股份有限公司辽源东风支行	4,500.00	2014年10月20日
2	中国建设银行股份有限公司辽源分行	4,000.00	2014年10月24日
3	中国建设银行股份有限公司辽源分行	5,000.00	2014年10月30日
4	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	20,000.00	2014年11月13日
5	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	5,500.00	2014年11月29日
6	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	4,000.00	2014年12月10日
7	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2,500.00	2014年12月20日
8	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	6,000.00	2014年12月31日
9	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2,000.00	2014年12月31日
合计		53,500.00	

因本次债券的审批和发行时间存在一定不确定性，待本次债券发行完毕，募集资金到账后，本公司将根据募集资金的实际到位时间和公司债务结构调整及资金使用需要，对具体偿还计划进行调整。

二、本次债券募集资金运用对公司财务状况的影响

（一）对发行人资产负债结构的影响

本次债券如能成功发行且按上述计划运用募集资金，本公司的资产负债率水平将比本次债券发行前有所提高，财务杠杆运用更为适当；同时本公司流动负债占负债总额的比重将有所下降，在有效增加本公司运营资金总规模的前提下，改善了本公司的负债结构，这将有利于本公司中长期资金的统筹安排，有利于本公司战略目标的稳步实施。

（二）对于发行人短期偿债能力的影响

本次债券如能成功发行且按上述计划运用募集资金，以2014年6月30日合并报表口径模拟计算，本公司的流动比率将由发行前的1.16倍提高至发行后的2.11倍，发行人短期偿债能力进一步增强。

综上所述，本次债券的发行将进一步优化公司的财务结构，大大增强公司短期偿债能力，从而为公司业务发展提供稳定的中长期资金支持，使公司更有能力面对市场的各种挑战，保持主营业务持续稳定增长，并进一步扩大公司产品市场占有率，提高公司盈利能力和核心竞争能力。

第六节 备查文件

募集说明书摘要的备查文件如下：

一、发行人最近三年的财务报告及审计报告，已披露的2013年第三季度报告；

二、保荐人出具的发行保荐书和发行保荐工作报告；

三、发行人律师出具的法律意见书；

四、资信评级机构出具的资信评级报告；

五、债券受托管理协议；

六、债券持有人会议规则；

七、中国证监会核准本次发行的文件。

投资者可以自本次债券说明公告之日起到下列地点查阅募集说明书全文及上述备查文件：

吉林利源精制股份有限公司

联系地址：吉林省辽源民营经济开发区友谊工业园区

联系人：张莹莹

电话：0437-3166501

传真：0437-3166501

互联网网址：http://www.liyuanlvye.com/

华林证券有限责任公司

联系地址：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

电话：010-88091786

传真：010-88091790

证券代码：000826　　证券简称：桑德环境　　公告编号：2014—81

桑德环境资源股份有限公司 关于重大事项筹划进展及股票继续停牌公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

因桑德环境资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）正在研究筹划非公开发行股票相关重大事项，经公司申请，公司股票已于2014年9月11日开市起停牌（详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的《桑德环境资源股份有限公司关于筹划重大事项停牌公告》[公告编号：2014-80]）。

一、截至目前，公司已经确定重大事项的大致框架如下：

（一）公司拟非公开发行股票，募集资金用于全资子公司桑德环境（香港）有限公司以每股8.1港元的价格认购桑德国际有限公司增发的280，373，831股股份和协议受让公司实际控制人文一波先生控制的Sound Water（BVI）Limited所持桑德国际有限公司的264，797，507股股份，共计545，171，338股（，占桑德国际有限公司增发后股份总数的比例为31.19%。本次交易完成后，桑德环境（香港）有限公司将成为桑德国际有限公司的第一大股东，文一波先生及其控制的其他主体仍占桑德国际有限公司增发后股份总数的比例为27.96%。香港证券及期货事务监察委员会已出具同意公司免于向桑德国际有限公司股东发出全面要约收购的原则性答复。桑德国际有限公司为文一波先生控制的香港联合交易所上市的公众公司（股票代码：00967）。

（二）公司拟作价12亿元将所持湖北一