

股票代码：600432

股票名称：吉恩镍业

吉林吉恩镍业股份有限公司

2012年第三季度报告



二〇一二年十月三十一日

目 录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	7

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	吴术
主管会计工作负责人姓名	王若冰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	金龙国

公司负责人吴术、主管会计工作负责人王若冰及会计机构负责人（会计主管人员）金龙国声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	16,844,562,133.75	13,330,890,282.64	26.36
所有者权益（或股东权益）(元)	3,083,103,124.55	3,591,272,262.46	-14.15
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.80	4.43	-14.22
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-272,136,872.37		-208.09
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.34		-209.68
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,243,822.07	-307,352,759.39	不适用
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.38	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0048	-0.39	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.38	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.37	-10.49	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.13	-10.70	不适用

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	6,623,741.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,411,708.15

债务重组损益	17,632.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,303.21
所得税影响额	-674,903.28
少数股东权益影响额(税后)	-3,189,092.83
合计	6,110,782.68

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)	99,945	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
吉林昊融有色金属集团有限公司	439,838,766	人民币普通股
鞍山钢铁集团公司	21,690,200	人民币普通股
盟科投资控股有限公司	21,102,690	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,011,601	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	1,965,335	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	1,816,298	人民币普通股
营口青花耐火材料股份有限公司	1,761,473	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	1,460,000	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	1,253,848	人民币普通股
陈伟刚	1,155,993	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	增减比例	变动原因
应收票据	257,911,185.92	771,521,766.16	-66.57%	本期将收取的票据贴现、背书转让及到期收款。
应收账款	317,218,505.44	96,756,885.66	227.85%	期末应收销售款增加
预付账款	455,130,883.33	219,941,022.25	106.93%	子公司工程预付款增加。
存货	1,414,705,987.31	1,046,753,601.33	35.15%	公司库存商品增加所致。
其他流动资产	4,144,270.15	827,637.70	400.73%	本期预缴企业所得税比期初增加所致。
在建工程	6,299,453,575.99	4,342,577,905.91	45.06%	本期境外子公司工程投入增加。
无形资产	1,000,719,143.11	504,602,623.36	98.32%	本期境外子公司无形资产增加
递延所得税资产	84,912,429.48	13,213,176.21	542.63%	本期计提减值准备增加、专项储备增加、可抵扣亏损增加。
应付票据	131,022,351.65	300,725,723.71	-56.43%	期初票据到期。
预收款项	46,409,985.26	18,272,520.26	153.99%	报告期末预收货款增加
应交税费	-74,532,943.23	-329,570,543.46	-77.38%	本期加拿大子公司当地省税返还。
其他应付款	545,480,170.21	57,371,176.15	850.79%	公司向昊融集团借款所致。
长期借款	3,810,007,467.06	1,849,099,822.55	106.05%	加拿大子公司贷款增加。
营业收入	1,224,333,329.26	1,750,794,250.86	-30.07%	主要产品销量、价格下降所致。
营业税金及附加	6,576,018.54	4,776,310.03	37.68%	本期交纳增值税增加导致城建税、教育费附加增加所致。
资产减值损失	19,679,821.80	-9,443,097.08	308.40%	本期计提存货跌价准备、坏账准备增加所

				致。
营业外收入	10,940,887.70	3,356,830.70	225.93%	本期处置非流动资产利得增加所致。
所得税费用	-72,065,413.79	20,050,387.17	-459.42%	应纳税所得额减小所致。
经营活动产生的现金流量净额	-272,136,872.37	251,777,671.15	-208.09%	本期公司主要产品销量、价格下降导致经营活动产生的现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,818,090,988.10	-1,017,849,139.64	-176.87%	本期加拿大皇家矿业努那维克项目建设投资现金流出及收购 Goldbrook ventures Inc. 股权所致。
筹资活动产生的现金流量净额	2,931,845,762.62	-118,747,635.07	2568.97%	本期借款增加所致。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 公司 2011 年非公开发行股票事项，相关材料已上报中国证监会，正在审核中。

3.2.2 公司对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

1、吉恩镍业子公司吉恩国际投资有限公司（以下简称吉恩国际）2011 年度财务报表被加拿大 BDO 出具了无保留意见带强调事项段的审计报告。强调事项内容为：“2011 年度吉恩国际净亏损 28,767,736 加元，截止 2011 年 12 月 31 日营运资本为-354,157,880 加元，不包括欠母公司的金额，累计亏损 47,385,348 加元。截至 2011 年 12 月 31 日，吉恩镍业已经预付给吉恩国际 284,060,484 加元。吉恩国际仍需吉恩镍业持续的财务支持或融资以支付到期负债。吉恩国际及其子公司持续经营存在重大不确定性”。此外，截止 2011 年 12 月 31 日吉恩镍业流动资产为人民币 485,862 万元，流动负债为人民币 765,640 万元，营运资本为人民币-279,778 万元。

吉恩国际是公司在加拿大的投资平台，主要子公司皇家矿业目前处于项目建设阶段，尚未投产，没有收入，因此亏损。吉恩国际是公司的全资子公司，公司必然对其提供财务支持或融资以保证其旗下公司的项目建设，促使其顺利建成投产，产生经济效益。公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了：鉴于吉恩国际控股子公司 Canadian Royalties Inc. Nunavik 镍矿项目的建设需要，公司同意其向国内银行申请不超过 5 亿加元（折合人民币约 310,585 万元）的借款，借款期限为 8 年，公司为其借款提供担保，承担连带担保责任；2011 年度股东大会审议通过了皇家矿业 Nunavik 铜镍矿项目增加投资 4.19 亿加元（总投资为 9.69 亿加元），资金来源为公司、吉恩国际及皇家矿业自筹和借款，吉恩国际、皇家矿业从境内外借款，公司为其提供担保。因此吉恩国际及其子公司持续经营不存在重大不确定性。由于公司收购、投资建设的境外项目目前处于建设阶段，大部分资金来源于银行短期借款，导致营运资本短期内为负数，这是暂时的。随着皇家矿业 Nunavik 镍矿等项目的建成投产，公司的盈利能力和流动比率等财务指标将大幅改善。

2、吉林证监局于 2012 年 4 月 27 日下发了《关于对吉林吉恩镍业股份有限公司采取出具警示函措施的决定》。2011 年度公司以往来款形式向控股股东吉林昊融有色金属集团有限公司支付 4.93 亿元，构成控股股东占用上市公司资金行为。截止 2011 年 12 月 31 日，吉林昊融有色金属集团有限公司已累计偿还 4.96 亿元。

公司董事会对该事项进行了深刻的反思和自我检讨，公司及时安排董事、监事、高级管理人员、控股股东和公司相关工作人员认真学习，深刻领会文件的精神，并部署和落实整改，制订了整改计划，并立即进行了整改。公司董事会制定了关于防范大股东及关联方非经营性资金占用的专项管理制度，严格规定关联方资金往来的审批、支付流程。由财务总监牵头，组织了财务部、原料公司等部门对所有关联方与上市公司之间逐项逐笔进行对账，公司已按照吉林监管局（吉证监决[2012]2号）《关于对吉林吉恩镍业股份有限公司采取出具警示函措施的决定》的文件要求，完成了整改工作。吉林监管局已经对整改工作进行检查验收，并出具《关于对吉林吉恩镍业股份有限公司相关问题整改情况验收意见的函》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

一、承诺情况

（一）公司控股股东吉林昊融有色金属集团有限公司（以下简称“昊融集团”）分别于 2007 年 2 月 14 日及 2009 年 4 月 15 日做出《关于避免同业竞争的说明和承诺》，内容如下：

1、2007 年昊融集团承诺

昊融集团于 2007 年 2 月 14 日向公司出具了《吉林昊融有色金属集团有限公司关于避免同业竞争的说明和承诺》，承诺如下：

“1、根据吉恩镍业 2007 年非公开发行股票方案，昊融集团将以其持有的通化吉恩 84.585% 的股权认购吉恩镍业本次非公开发行的部分股份。如本次非公开发行方案因故未能实施，我公司承诺将在适当时机以适当方式将所持有的通化吉恩股权注入上市公司。

2、如果我公司及我公司控制和共同控制企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与吉恩镍业主营业务构成竞争的业务，我公司将上述商业机会通知吉恩镍业，如在通知所指定的合理期间内吉恩镍业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则我公司放弃该商业机会；如果吉恩镍业不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。如本公司由此获得的商业机会和业务资源在日后构成对吉恩镍业主营业务的竞争关系，如吉恩镍业有收购意愿且符合上市公司全体股东利益，在条件成熟时，本公司同意将利用该等商业机会已经获得的业务资源在适当时机以适当的方式注入上市公司。

3、我公司承诺，小南山铜镍矿、东鑫公司等与吉恩镍业业务相同、相近的资源、资产，如吉恩镍业有收购意愿且符合上市公司全体股东利益，在条件成熟时，我公司同意将在适当时机以适当方式将持有的上述公司的股权注入上市公司。

4、我公司承诺，在通化吉恩、小南山铜镍矿、东鑫公司及我公司利用吉恩镍业放弃上述第 2 条承诺事项所述的商业机会获得的业务资源，注入上市公司前，上述公司及资源将优先保障上市公司的业务发展需要，其生产的产品将按市场公允价格优先出售给上市公司或由上市公司委托加工，该等交易事项具有排他性。

5、如出现违反上述承诺而导致上市公司遭受损失，我公司将承担充分赔偿责任。”

2007 年 8 月 25 日，昊融集团与公司签署了《协议书》，主要内容如下：

“为保证吉恩镍业持续经营能力，保护上市公司及其中小股东的利益，吉恩镍业将专注于与镍业有关的矿业资产业务，昊融集团及其控股公司、联营企业从事非镍业矿业资源及其他业务。

昊融集团可能取得或控制的与镍业有关的矿业资产，完善资产整合并符合法律法规要求、条件成熟、且吉恩镍业有收购意愿时，昊融集团将优先转让吉恩镍业。

昊融集团现持有的小南山铜镍矿、东鑫公司及未来可能取得或控制的与镍业有关的矿业资产注入吉恩镍业时发生的偶发性关联交易，交易双方将以共同认可的有资格的审计机构审计确定的账面价值作为交易价格”。

2、2009 年昊融集团承诺

2009 年 4 月 15 日，昊融集团向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、如果我公司及我公司控制和共同控制企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与吉恩镍业主营业务构成竞争的业务，我公司将上述商业机会通知吉恩镍业，如在通知所指定的合理期间内吉恩镍业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则我公司放弃该商业机会；如果吉恩镍业不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。如我公司由此获得的商业机会和业务资源在日后构成对吉恩镍业主营业务的竞争关系，如吉恩镍业有收购意愿且符合吉恩镍业全体股东利益，在条件成熟时，我公司同意将利用该等商业机会已经获得的业务资源在适当时机以适当的方式注入吉恩镍业。

2、我公司承诺，朝阳昊天有色金属有限公司（以下简称“朝阳昊天”）、西乌珠穆沁旗富顺镍业有限责任公司（以下简称“富顺镍业”）与吉恩镍业业务相同、相近的资源、资产，如吉恩镍业有收购意愿且符合吉恩镍业全体股东利益，在条件成熟时，我公司同意将在适当时机以适当方式将持有的上述公司的股权或相关镍业资产注入吉恩镍业。

3、我公司承诺，在朝阳昊天注入吉恩镍业前，其生产的产品将按市场公允价格优先销售给吉恩镍业或接受吉恩镍业委托加工，该等交易事项具有排他性。如果吉恩镍业放弃采购，则朝阳昊天方可对吉恩镍业放弃部分进行对外销售。

4、我公司承诺，富顺镍业仅负责矿山前期勘探工作和采矿权的申请，不进行采矿生产，不与吉恩镍业产生同业竞争。如果吉恩镍业有意愿对已经取得采矿权的矿山组织生产，则富顺镍业将已经取得的全部勘探结果和采矿权转让给吉恩镍业。

5、如出现违反上述承诺而导致吉恩镍业遭受损失，我公司将承担充分赔偿责任。”

（二）2007 年 3 月 12 日，公司控股股东昊融集团做出《关于减少和规范与吉恩镍业股份有限公司关联交易的承诺》：“我公司承诺杜绝一切非法占用吉恩镍业公司资金和资产的行为，任何情况下，不要求吉恩镍业为我公司提供任何形式的担保。”

（三）2009 年 4 月 15 日，公司控股股东昊融集团控股子公司朝阳昊天出具了《避免同业竞争承诺函》：“在昊融集团将其持有的我公司股权注入吉恩镍业，即我公司成为吉恩镍业子公司之前，我

公司的全部产品按照市场价格优先出售给吉恩镍业或者仅接受吉恩镍业委托加工，在征得吉恩镍业同意后，我公司方可对第三方进行销售或者接受第三方委托加工。”

二、承诺履行情况

上述承诺于承诺日期起生效，未承诺完成期限。

昊融集团始终支持吉恩镍业发展，2007 年将通化吉恩（即通化吉恩镍业有限公司）注入上市公司（昊融集团以其持有的通化吉恩 84.585%的股权按照评估值认购了公司 2007 年度非公开发行股份）；2008 年将持有的小南山铜镍矿（即四子王旗小南山铜镍矿业有限公司，以下简称“小南山铜镍矿”）98.5%的股权按照经北京立信会计师事务所有限公司审计的账面价值转让给了吉恩镍业，履行了部分承诺。在条件成熟时，如吉恩镍业有收购意愿且符合吉恩镍业全体股东利益时，昊融集团将在适当时机以适当方式将朝阳昊天（东鑫公司即朝阳东鑫有色金属有限公司，为朝阳昊天全资子公司）及西乌珠穆沁旗富顺镍业有限责任公司（以下简称“富顺镍业”）的股权或矿权注入吉恩镍业。

2011 年度昊融集团发生占用公司资金的行为，已改正，没有给公司造成损失。昊融集团未完全履行承诺。今后昊融集团坚决杜绝再发生控股股东及关联方非经营性资金占用的情况。在吉恩镍业收购前，通化吉恩和小南山铜镍矿均按照市场价格给公司提供镍精矿，作为公司的原料来源。朝阳昊天（东鑫公司为其全资子公司）也始终按市场价格为公司提供原料。2008 年、2009 年、2010 年、2011 年和 2012 年 1-6 月份，吉恩镍业向朝阳昊天购买了低冰镍 44,966.03 万元、27,303.58 万元、81,017.66 万元、80,779.95 万元和 5,051.08 万元，交易价格按照市场价格确定，使公司获得了稳定的原料来源。富顺镍业仅负责矿山前期勘探工作和采矿权的申请，未进行采矿生产，未与吉恩镍业产生同业竞争。昊融集团履行了避免同业竞争的承诺。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司未进行利润分配。

吉林吉恩镍业股份有限公司
法定代表人:吴术
2012 年 10 月 31 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 9 月 30 日

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	3,194,997,602.83	2,442,737,079.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	257,911,185.92	771,521,766.16
应收账款	317,218,505.44	96,756,885.66
预付款项	455,130,883.33	219,941,022.25
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	11,853,000.00	11,853,000.00
其他应收款	28,787,752.08	34,832,949.00
买入返售金融资产		
存货	1,414,705,987.31	1,046,753,601.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,144,270.15	827,637.70
流动资产合计	5,684,749,187.06	4,625,223,941.54
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	65,540,146.78	84,980,342.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	968,052,803.33	962,236,890.65
投资性房地产		
固定资产	2,600,415,296.72	2,659,471,472.38
在建工程	6,299,453,575.99	4,342,577,905.91
工程物资	121,942,503.08	119,806,881.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,000,719,143.11	504,602,623.36
开发支出		
商誉	18,777,048.20	18,777,048.20
长期待摊费用		
递延所得税资产	84,912,429.48	13,213,176.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,159,812,946.69	8,705,666,341.10
资产总计	16,844,562,133.75	13,330,890,282.64
流动负债：		
短期借款	7,485,789,546.37	6,034,248,584.34

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	131,022,351.65	300,725,723.71
应付账款	1,038,713,146.31	902,041,474.06
预收款项	46,409,985.26	18,272,520.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,921,504.97	20,474,865.76
应交税费	-74,532,943.23	-329,570,543.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	545,480,170.21	57,371,176.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	400,778,421.96	419,436,612.26
其他流动负债		
流动负债合计	9,587,582,183.50	7,423,000,413.08
非流动负债：		
长期借款	3,810,007,467.06	1,849,099,822.55
应付债券		
长期应付款	281,850,233.74	299,159,058.29
专项应付款		
预计负债	159,808,331.32	146,044,071.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,558,054.53	34,250,859.84
非流动负债合计	4,284,224,086.65	2,328,553,811.97
负债合计	13,871,806,270.15	9,751,554,225.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	811,121,542.00	811,121,542.00
资本公积	1,290,505,689.46	1,505,564,823.85
减：库存股		
专项储备	23,846,375.25	16,120,294.00
盈余公积	207,655,010.18	207,655,010.18
一般风险准备		
未分配利润	736,727,673.02	1,044,080,432.41
外币报表折算差额	13,246,834.64	6,730,160.02
归属于母公司所有者权益合计	3,083,103,124.55	3,591,272,262.46
少数股东权益	-110,347,260.95	-11,936,204.87
所有者权益合计	2,972,755,863.60	3,579,336,057.59
负债和所有者权益总计	16,844,562,133.75	13,330,890,282.64

公司法定代表人：吴术 主管会计工作负责人：王若冰 会计机构负责人：金龙国

母公司资产负债表

2012年9月30日

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,335,257,782.18	1,705,392,375.58
交易性金融资产		
应收票据	238,783,850.78	751,291,055.06
应收账款	353,854,720.84	156,357,434.57
预付款项	2,447,346,420.91	2,215,199,274.43
应收利息		
应收股利	11,853,000.00	11,853,000.00
其他应收款	71,249,747.35	53,518,407.92
存货	1,282,739,181.65	924,744,348.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,042,887.68	
流动资产合计	6,744,127,591.39	5,818,355,896.00
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	3,088,311,897.20	2,485,192,083.82
投资性房地产		
固定资产	1,680,876,291.44	1,782,971,746.46
在建工程	289,347,929.15	221,698,945.40
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	41,108,765.11	45,552,517.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	80,694,953.76	9,704,790.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,180,339,836.66	4,545,120,083.44
资产总计	11,924,467,428.05	10,363,475,979.44
流动负债:		
短期借款	5,552,485,730.94	4,275,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据	89,242,351.65	229,675,723.71
应付账款	305,410,816.74	189,948,334.13
预收款项	35,697,643.60	16,897,698.19
应付职工薪酬	8,650,569.59	15,167,471.98
应交税费	-27,889,845.91	2,094,498.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	905,653,979.98	23,191,308.54
一年内到期的非流动负债	345,918,421.96	411,668,421.96
其他流动负债		
流动负债合计	7,215,169,668.55	5,164,343,457.41

非流动负债：		
长期借款	895,545,467.06	1,114,669,822.55
应付债券		
长期应付款	227,422,153.34	297,859,498.78
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,558,054.53	34,250,859.84
非流动负债合计	1,155,525,674.93	1,446,780,181.17
负债合计	8,370,695,343.48	6,611,123,638.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	811,121,542.00	811,121,542.00
资本公积	1,572,546,648.47	1,572,546,648.47
减：库存股		
专项储备	18,653,986.00	10,278,960.00
盈余公积	207,655,010.18	207,655,010.18
一般风险准备		
未分配利润	943,794,897.92	1,150,750,180.21
所有者权益（或股东权益）合计	3,553,772,084.57	3,752,352,340.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,924,467,428.05	10,363,475,979.44

公司法定代表人：吴术 主管会计工作负责人：王若冰 会计机构负责人：金龙国

4.2

合并利润表

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	463,861,444.40	618,288,580.08	1,224,333,329.26	1,750,794,250.86
其中：营业收入	463,861,444.40	618,288,580.08	1,224,333,329.26	1,750,794,250.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	500,297,418.30	684,791,486.13	1,726,467,320.51	1,803,932,548.94
其中：营业成本	371,537,225.23	498,292,730.79	1,219,947,683.90	1,365,332,232.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,679,108.69	1,816,073.86	6,576,018.54	4,776,310.03
销售费用	9,615,704.60	12,039,911.16	26,321,759.18	27,939,197.60
管理费用	69,301,594.84	69,674,354.35	188,898,606.86	167,991,525.73
财务费用	76,269,127.25	102,968,415.97	265,043,430.23	247,336,380.38

资产减值损失	-28,105,342.31		19,679,821.80	-9,443,097.08
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）	7,115,192.74	5,290,858.68	22,345,892.68	20,009,986.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,115,192.74	5,290,858.68	5,815,912.68	20,009,986.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,320,781.16	-61,212,047.37	-479,788,098.57	-33,128,311.92
加：营业外收入	9,596,503.46	492,537.05	10,940,887.70	3,356,830.70
减：营业外支出	-1,770,855.17	1,465,612.03	3,249,306.08	3,484,009.97
其中：非流动资产处置损失	-2,590,837.42	168,336.99	830,185.50	608,954.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,953,422.53	-62,185,122.35	-472,096,516.95	-33,255,491.19
减：所得税费用	6,357,361.61	2,361,506.06	-72,065,413.79	20,050,387.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,310,784.14	-64,546,628.41	-400,031,103.16	-53,305,878.36
归属于母公司所有者的净利润	11,243,822.07	-40,126,723.58	-307,352,759.39	1,050,864.13
少数股东损益	-35,554,606.21	-24,419,904.83	-92,678,343.77	-54,356,742.49
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	-0.05	-0.38	0.0013
（二）稀释每股收益	0.01	-0.05	-0.38	0.0013
七、其他综合收益	29,222,402.81	-42,831,805.09	-12,780,899.02	-29,485,491.44
八、综合收益总额	4,911,618.67	-107,378,433.50	-412,812,002.18	-82,791,369.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,466,224.88	-91,196,158.48	-320,133,658.41	-39,243,052.48
归属于少数股东的综合收益总额	-35,554,606.21	-16,182,275.02	-92,678,343.77	-43,548,317.32

公司法定代表人：吴术 主管会计工作负责人：王若冰 会计机构负责人：金龙国

母公司利润表

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	521,546,685.91	700,475,976.64	1,359,313,974.04	1,987,460,709.91
减：营业成本	448,564,537.52	587,612,246.34	1,341,747,478.33	1,608,557,594.72
营业税金及附加	111,498.83	80,144.11	2,401,584.75	575,962.15
销售费用	6,512,034.83	9,043,310.91	17,522,209.52	19,700,050.94
管理费用	28,443,223.46	32,619,962.12	78,113,635.49	76,747,575.30
财务费用	60,371,546.83	70,267,469.07	182,399,666.32	197,560,387.60

资产减值损失	-28,103,672.11		19,512,806.01	-6,192,346.99
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）	7,115,192.74	22,699,884.46	5,815,912.68	39,323,430.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,115,192.74	5,290,858.68	5,815,912.68	20,009,986.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,762,709.29	23,552,728.55	-276,567,493.70	129,834,916.89
加：营业外收入	343,800.00	406,876.29	1,077,401.46	2,805,199.64
减：营业外支出	745,430.30	964,598.69	2,455,353.59	2,162,122.07
其中：非流动资产处置损失	11,315.89	168,336.99	253,010.36	173,336.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,361,078.99	22,995,006.15	-277,945,445.83	130,477,994.46
减：所得税费用	4,694,592.40	-547,420.01	-70,990,163.54	16,809,145.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,666,486.59	23,542,426.16	-206,955,282.29	113,668,848.81
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.03	-0.26	0.14
（二）稀释每股收益	0.01	0.03	-0.26	0.14
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	7,666,486.59	23,542,426.16	-206,955,282.29	113,668,848.81

公司法定代表人：吴术 主管会计工作负责人：王若冰 会计机构负责人：金龙国

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	1,277,811,098.25	1,673,967,857.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,612.81	200,052.80
收到其他与经营活动有关的现金	48,082,527.41	24,466,795.58
经营活动现金流入小计	1,325,903,238.47	1,698,634,705.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,215,718,894.04	1,115,079,069.82
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	245,032,981.41	194,788,983.78
支付的各项税费	78,397,969.90	72,386,409.70
支付其他与经营活动有关的现金	58,890,265.49	64,602,571.06
经营活动现金流出小计	1,598,040,110.84	1,446,857,034.36
经营活动产生的现金流量净额	-272,136,872.37	251,777,671.15
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	604,253.00	2,602,852.66
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	604,253.00	2,602,852.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,159,571,067.70	1,012,606,197.66
投资支付的现金	659,124,173.40	7,845,794.64
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	2,818,695,241.10	1,020,451,992.30
投资活动产生的现金流量净额	-2,818,090,988.10	-1,017,849,139.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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	9,379,979,727.39	3,454,928,338.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,017,042,148.17	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,397,021,875.56	3,654,928,338.95
偿还债务支付的现金	5,988,281,120.85	2,278,427,151.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,164,731.58	277,221,644.27
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		2,906,595.37
支付其他与筹资活动有关的现金	1,301,730,260.51	1,218,027,178.11
筹资活动现金流出小计	7,465,176,112.94	3,773,675,974.02
筹资活动产生的现金流量净额	2,931,845,762.62	-118,747,635.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,020,999.24	-17,082,534.43
五、现金及现金等价物净增加额	-217,403,097.09	-901,901,637.99
加:期初现金及现金等价物余额	1,277,070,201.74	1,211,485,535.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,059,667,104.65	309,583,897.99

公司法定代表人:吴术 主管会计工作负责人:王若冰 会计机构负责人:金龙国

母公司现金流量表

2012年1—9月

编制单位:吉林吉恩镍业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
----	---------------------	-----------------------

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	1,060,193,632.87	1,403,817,234.16
收到的税费返还	9,612.81	200,052.80
收到其他与经营活动有关的现金	41,901,377.36	15,581,241.14
经营活动现金流入小计	1,102,104,623.04	1,419,598,528.10
购买商品、接受劳务支付的现金	953,402,778.78	959,081,356.87
支付给职工以及为职工支付的现金	157,123,505.53	126,700,552.66
支付的各项税费	45,217,532.93	34,530,087.05
支付其他与经营活动有关的现金	37,885,626.58	40,327,041.39
经营活动现金流出小计	1,193,629,443.82	1,160,639,037.97
经营活动产生的现金流量净额	-91,524,820.78	258,959,490.13
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	108,273.00	109,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,273.00	109,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,610,911.31	74,867,526.03
投资支付的现金	444,055,464.42	503,977,196.26
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	451,666,375.73	578,844,722.29
投资活动产生的现金流量净额	-451,558,102.73	-578,735,692.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,368,485,730.94	2,856,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	569,200,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	6,937,685,730.94	3,056,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,376,574,355.49	2,104,059,866.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,247,709.53	243,511,201.90
支付其他与筹资活动有关的现金	1,400,731,274.91	1,212,451,307.24
筹资活动现金流出小计	6,902,553,339.93	3,560,022,375.88
筹资活动产生的现金流量净额	35,132,391.01	-504,022,375.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	143,899.82	-1,409,432.05
五、现金及现金等价物净增加额	-507,806,632.68	-825,208,010.09
加: 期初现金及现金等价物余额	762,539,871.69	886,176,608.59
六、期末现金及现金等价物余额	254,733,239.01	60,968,598.50

公司法定代表人: 吴术 主管会计工作负责人: 王若冰 会计机构负责人: 金龙国