

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

2014 年第三季度报告



二〇一四年十月二十四日

目 录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	15

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 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）金龙国保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产	26,434,370,944.68	19,885,506,019.71	32.93
归属于上市公司股东的净资产	8,342,477,984.58	2,965,511,354.47	181.32
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,763.52	-340,784,324.94	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	2,410,448,179.30	1,353,930,163.89	78.03
归属于上市公司股东的净利润	-14,322,865.75	-35,268,559.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,775,220.38	-41,080,076.55	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.49	-1.11	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.04	不适用

稀释每股收益 (元/股)	-0.02	-0.04	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	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	2,765,701.45	2,754,341.92	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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	8,207,800.00	9,151,255.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	5,761,637.50	5,761,637.50	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并			

产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,437.92	-142,530.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-2,011,086.81	-2,107,418.78	
少数股东权益影响额(税后)	21,630.77	35,068.76	
合计	14,648,244.99	15,452,354.63	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）					104,110		
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
吉林昊融 集团有限 公司	-29,000, 000	410,838, 766	25.62	0	质押	409,787,7 00	国有法人
长安基金 —兴业银 行—长安 群英5号资 产管理计 划	297,225, 891	297,225, 891	18.53	297,225,891	未知		其他
东方基金 —兴业银 行—东方 基金定增 优选1号资 产管理计 划	231,175, 693	231,175, 693	14.41	231,175,693	未知		其他
兴业全球 基金—兴 业银行— 中铁宝盈 资产管理 有限公司	132,100, 396	132,100, 396	8.24	132,100,396	未知		其他
兴业全球 基金—兴 业银行— 刁静莎	52,840,1 58	52,840,1 58	3.29	52,840,158	未知		其他
东方基金 —兴业银 行—定增 优选2号资 产管理计 划	39,630,1 18	39,630,1 18	2.47	39,630,118	未知		其他

东北证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	29,000,000	29,000,000	1.81	0	未知	其他
东方基金—兴业银行—定增优选3号资产管理计划	26,420,079	26,420,079	1.65	26,420,079	未知	其他
鞍山钢铁集团公司	0	21,690,200	1.35		未知	国有法人
兴业全球基金—兴业银行—张宇	13,210,039	13,210,039	0.82	13,210,039	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
吉林昊融集团有限公司	410,838,766		人民币普通股	410,838,766		
东北证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	29,000,000		人民币普通股	29,000,000		
鞍山钢铁集团公司	21,690,200		人民币普通股	21,690,200		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	4,550,242		人民币普通股	4,550,242		
全国社保基金—一四组合	4,140,726		人民币普通股	4,140,726		
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	2,046,341		人民币普通股	2,046,341		
广东华创化工有限公司	2,000,000		人民币普通股	2,000,000		
营口青花耐火材料股份有限公司	1,761,473		人民币普通股	1,761,473		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,094,754		人民币普通股	1,094,754		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	999,984		人民币普通股	999,984		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林昊融集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除吉林昊融集团有限公司外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 报告期内资产构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	增减百分比 (%)	变动原因
货币资金	11,226,875,850.74	5,601,568,243.35	100.42	报告期收到非公开发行股票募集资金。
应收票据	213,873,296.61	350,444,756.46	-38.97	报告期将收到的部分票据进行了贴现。
应收账款	420,599,733.66	82,596,119.54	409.22	期末应收销售款增加，主要因为本期皇家矿业对外销售精矿期末应收账款增加。
预付账款	443,200,918.09	139,194,156.39	218.40	期末预付工程款及原料货款增加。
存货	2,097,635,608.99	919,465,470.71	128.14	主要是报告期皇家矿业商业化运营后原材料、库存商品、在产品增加及母公司存货增加。
固定资产	9,669,645,659.71	2,497,999,150.31	287.10	报告期在建工程吉恩国际采矿工程及和龙铜镍矿资源开发工程转入。
在建工程	206,932,313.41	8,839,721,665.09	-97.66	报告期吉恩国际采矿工程及和龙铜镍矿资源开发工程转入固定资产。
工程物资		137,905,856.54	-100.00	报告期吉恩国际采矿工程转固。
无形资产	1,296,210,856.90	525,466,290.72	146.68	报告期吉恩国际采矿工程结转。
递延所得税资产	51,344,110.87	26,839,993.95	91.30	报告期计提减值准备及未弥补亏损增加。
应付票据	4,583,423.20	40,447,268.17	-88.67	期初票据到期。
预收款项	58,189,993.16	13,456,230.75	332.44	期末预收货款较期初增加。
应付职工薪酬	57,109,849.60	12,615,183.93	352.71	报告期计提的基本养老保险费尚未支付。

2014 年第三季度报告

应交税费	-146,937,070.89	-7,912,101.99	-1,757.12	报告期末尚未抵扣增值税增加。
其他应付款	145,069,321.12	1,225,443,690.15	-88.16	报告期偿还昊融集团往来款。
长期应付款	777,186,191.74	351,173,542.89	121.31	报告期新增皇家矿业融资租赁破冰船。
其他非流动负债	44,849,923.08	34,285,561.86	30.81	本期收到与资产相关政府补助。
股本	1,603,723,916.00	811,121,542.00	97.72	本期公司完成了非公开发行股票。
资本公积	6,251,734,107.65	1,164,913,030.98	436.67	本期公司完成了非公开发行股票。
其他综合收益	-784,451,946.64	-338,833,294.83	-131.52	外币报表折算差额减少。

单位：元 币种：人民币

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	增减百分比(%)	变动原因
营业收入	2,410,448,179.30	1,353,930,163.89	78.03	主要是报告期新增皇家矿业商业化运营后销售收入。
营业成本	1,834,284,398.80	1,133,791,946.63	61.78	主要是报告期新增皇家矿业商业化运营后销售成本。
销售费用	118,888,446.20	26,874,252.22	342.39	主要是报告期新增皇家矿业商业化运营后销售费用。
管理费用	249,012,338.68	145,536,767.23	71.10	主要是报告期新增皇家矿业商业化运营后销售管理费用。
财务费用	278,428,086.22	136,441,052.48	104.06	贷款利息增加。
资产减值损失	18,560,730.67	-15,565,970.78	219.24	报告期计提坏账准备增加。
投资收益	-3,805,078.19	1,169,428.38	-425.38	报告期按权益法核算的联营企业亏损。
营业外收入	18,461,490.60	5,095,807.04	262.29	报告期收到与收益相关的政府补助及债务重组利得增加。
所得税费用	-23,590,425.71	9,180,694.71	-356.96	报告期末未弥补亏损产生递延所得税资产增加导致递延所得税费用减少。

3.1.3 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减百分比 (%)	原因
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,763.52	-340,784,324.94	81.38	报告期皇家矿业商业化运营后经营净现金流增加。
投资活动产生的现金流量净额	-306,318,814.97	-386,976,790.30	20.84	上年同期有理财产品收回，报告期无理财产品；报告期在建工程支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	4,104,687,833.06	588,248,487.98	597.78	报告期非公开发行股票募集资金到位。

3.2 重要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

1、2014年4月1日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2013年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司董事会、监事会对上述强调事项进行了说明，并在公司《2013年年度报告》中进行了披露。报告期皇家矿业Nunavik铜镍矿项目已建成投产，资金投入降低，且为公司贡献利润，有利于改善营运资本为负的情形。

2、公司于2014年9月22日完成了非公开发行股票的全部工作，详情请见公司于2014年9月24日发布的《吉林吉恩镍业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（临2014-057）。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	备注
与再融资相关的	解决关联交易	昊融集团	《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。	2007年3月12日	否	是	
	解	昊	《吉林昊融有色金属集团有限公司关	2007年2	否	是	

承 诺	决 同 业 竞 争	融 集 团	<p>于避免同业竞争的说明和承诺》：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。</p>	月 14 日、 2009 年 4 月 15 日			
			<p>《避免同业竞争承诺函》：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。</p>	<p>承诺时间 2009 年 4 月 15 日， 报告期内 该承诺已 经豁免、更 改</p>	否	是	<p>公司于 2014 年 4 月 1 日召开的 第五届董 事会第十 四次会议 和 2014 年 4 月 23 日召 开的 2013 年度股东 大会，审议 通过了关 于《豁免控 股股东履 行部分承 诺》的议案 和关于《同 意变更控 股股东有 关向公司 转让西乌 珠穆沁旗 富顺镍业 有限责任 公司股权 或资产的 承诺》的议</p>

						案。
		《避免同业竞争承诺函》：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。	2009 年 4 月 15 日	否	是	
		《避免同业竞争承诺函》：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。	2009 年 4 月 15 日	否	是	
		《避免同业竞争承诺函》：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。	2007 年 3 月 12 日、2009 年 4 月 15 日	否	是	
		昊融集团承诺内容如下：“我公司承诺：1、西乌珠穆沁旗富顺镍业有限责任公司（以下简称“富顺镍业”）仅进行矿山前期勘探工作和采矿权的申请，不进行镍矿开发生产；富顺镍业与吉恩镍业主营业务相同、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，我公司同意将在出具本承诺三年内，以适当方式将持有的富顺镍业的股权或镍相关资产注入吉恩镍业。2、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。”	承诺时间：2014 年 4 月 23 日，承诺期限 3 年	是	是	

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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产、长期股权投资和其他综合收益三个项目金额产生影响，对本公司 2013 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
上海远桥投资有限公司	母公司对上海远桥投资有限公司的股权投资	8,000,000.00	-8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
中冶金吉矿业开发有限公司	母公司对中冶金吉矿业开发有限公司的股权投资	402,441,000.00	-402,441,000.00	402,441,000.00	402,441,000.00
延边矿产资源开发有限公司	母公司对延边矿产资源开发有限公司的股权投资	5,000,000.00	-5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合计		415,441,000.00	-415,441,000.00	415,441,000.00	415,441,000.00

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号—长期股权投资〉的通知》要求，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。本公司根据该准则要求，修订了有关长期股权投资的会计政策，同时本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益(+/-)
MLM (Metallica Minerals Limited)	本公司之子公司澳大利亚吉恩国际投资有限公司对 MLM 投资持股比例 2013 年由 19.1%追加到 24.96%能够施加重大影响。			18,021,211.39	-18,021,211.39

合计				18,021,211.39	-18,021,211.39
----	--	--	--	---------------	----------------

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

根据财政部修订《企业会计准则第2号——长期股权投资》第十四条规定，投资方因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。本公司根据该准则规定，对本公司之子公司澳大利亚吉恩国际投资公司对 MLM 投资持股比例 2013 年由 19.1% 追加到 24.96% 后能够施加重大影响由可供出售金融资产转换为长期股权投资权益法核算时原计入其他综合收益的累计公允价值变动对其采用追溯调整法进行调整转入改按权益法核算的当期损益。

3.5.3 准则其他变动的的影响

根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的规定，修改财务报表中的列报，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容，包括利润表中其他综合收益项目分为两类列报：（1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；（2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。本公司根据该准则要求，对原在资本公积——其他资本公积列报的可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币性金额资产形成的汇兑差额外，作为其他综合收益进行列报，不作为资本公积——其他资本公积项目列报，并对其采用追溯调整法进行调整；公司对境外经营的财务报表进行折算时，将外币财务报表折算差额在资产负债表中作为其他综合收益进行列报，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 12 月 31 日	调整说明
其他综合收益	372,306.01	原在资本公积——其他资本公积项目列报，追溯调整至其他综合收益项目列报。
其他综合收益	-339,205,600.84	原在外币报表折算差额项目列报，追溯调整至其他综合收益项目列报。
合计	-338,833,294.83	

公司名称	吉林吉恩镍业股份有限公司
法定代表人	吴术
日期	2014-10-24

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 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	11,226,875,850.74	5,601,568,243.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	213,873,296.61	350,444,756.46
应收账款	420,599,733.66	82,596,119.54
预付款项	443,200,918.09	139,194,156.39
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	12,719,255.54	12,297,833.69
买入返售金融资产		
存货	2,097,635,608.99	919,465,470.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	875,349.97	886,195.97
流动资产合计	14,415,780,013.60	7,106,452,776.11
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	432,187,883.59	433,783,951.66
持有至到期投资		
长期应收款	8,637,414.09	8,156,157.62
长期股权投资	33,777,259.48	37,582,337.67

投资性房地产		
固定资产	9,669,645,659.71	2,497,999,150.31
在建工程	206,932,313.41	8,839,721,665.09
工程物资		137,905,856.54
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,296,210,856.90	525,466,290.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	51,344,110.87	26,839,993.95
其他非流动资产	319,855,433.03	271,597,840.04
非流动资产合计	12,018,590,931.08	12,779,053,243.60
资产总计	26,434,370,944.68	19,885,506,019.71
流动负债:		
短期借款	10,517,387,753.99	8,374,066,879.43
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	4,583,423.20	40,447,268.17
应付账款	923,323,188.06	987,318,744.09
预收款项	58,189,993.16	13,456,230.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,109,849.60	12,615,183.93
应交税费	-146,937,070.89	-7,912,101.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	145,069,321.12	1,225,443,690.15
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		

2014 年第三季度报告

一年内到期的非流动负债	645,592,657.19	515,286,032.86
其他流动负债		
流动负债合计	12,204,319,115.43	11,160,721,927.39
非流动负债：		
长期借款	5,065,411,250.00	5,327,615,197.80
应付债券		
长期应付款	777,186,191.74	351,173,542.89
专项应付款		
预计负债	262,708,426.57	261,327,167.24
递延所得税负债		
其他非流动负债	44,849,923.08	34,285,561.86
非流动负债合计	6,150,155,791.39	5,974,401,469.79
负债合计	18,354,474,906.82	17,135,123,397.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,603,723,916.00	811,121,542.00
资本公积	6,251,734,107.65	1,164,913,030.98
减：库存股		
其他综合收益	-784,451,946.64	-338,833,294.83
专项储备	14,729,012.45	16,688,238.35
盈余公积	227,559,187.40	227,559,187.40
一般风险准备		
未分配利润	1,029,183,707.72	1,084,062,650.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	8,342,477,984.58	2,965,511,354.47
少数股东权益	-262,581,946.72	-215,128,731.94
所有者权益合计	8,079,896,037.86	2,750,382,622.53
负债和所有者权益总计	26,434,370,944.68	19,885,506,019.71

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

2014 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	10,943,200,713.77	5,281,127,476.00
交易性金融资产		
应收票据	151,206,623.37	325,992,203.32
应收账款	377,308,099.48	210,819,970.04
预付款项	111,175,542.19	43,647,354.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,354,736.81	88,353,976.58
存货	1,367,484,903.06	725,813,005.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	403,466.57	
流动资产合计	13,020,134,085.25	6,675,753,986.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	415,441,000.00	415,441,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	7,955,264,828.32	5,509,359,790.28
长期股权投资	2,599,504,269.92	2,469,769,976.83
投资性房地产		
固定资产	1,786,968,369.39	1,647,231,113.17
在建工程	49,972,841.47	288,893,760.44
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	31,718,936.73	33,702,511.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,402,668.31	23,776,682.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,884,272,914.14	10,388,174,834.65
资产总计	25,904,406,999.39	17,063,928,820.73
流动负债：		
短期借款	8,604,397,500.00	6,873,754,516.22

2014 年第三季度报告

交易性金融负债		
应付票据		1,730,000.00
应付账款	479,390,834.68	139,625,632.47
预收款项	53,952,425.80	17,991,463.90
应付职工薪酬	52,695,071.80	6,641,919.21
应交税费	-94,573,366.44	42,985,215.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,868,681,030.96	2,932,100,783.14
一年内到期的非流动负债	597,720,743.32	143,449,234.58
其他流动负债		
流动负债合计	11,562,264,240.12	10,158,278,765.45
非流动负债：		
长期借款	4,420,161,250.00	2,614,852,000.00
应付债券		
长期应付款	204,512,960.82	295,851,627.80
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	43,904,159.73	42,261,069.49
非流动负债合计	4,668,578,370.55	2,952,964,697.29
负债合计	16,230,842,610.67	13,111,243,462.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,603,723,916.00	811,121,542.00
资本公积	6,659,293,302.83	1,572,546,648.47
减：库存股		
专项储备	12,070,151.97	11,570,204.97
盈余公积	227,559,187.40	227,559,187.40
一般风险准备		
未分配利润	1,170,917,830.52	1,329,887,775.15
所有者权益（或股东权益）合计	9,673,564,388.72	3,952,685,357.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,904,406,999.39	17,063,928,820.73

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

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 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额(1-9 月)
一、营业总收入	985,629,761.24	606,155,721.56	2,410,448,179.30	1,353,930,163.89
其中：营业收入	985,629,761.24	606,155,721.56	2,410,448,179.30	1,353,930,163.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,043,746,203.30	577,337,502.95	2,507,739,924.97	1,435,841,477.60
其中：营业成本	685,545,987.40	521,780,463.29	1,834,284,398.80	1,133,791,946.63
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	3,194,953.75	4,332,852.79	8,565,924.40	8,763,429.82

税金及附加				
销售费用	57,470,477.12	10,511,470.67	118,888,446.20	26,874,252.22
管理费用	94,960,711.42	42,711,728.95	249,012,338.68	145,536,767.23
财务费用	204,804,873.94	18,782,127.05	278,428,086.22	136,441,052.48
资产减值损失	-2,230,800.33	-20,781,139.80	18,560,730.67	-15,565,970.78
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）	1,028,767.77	-449,054.02	-3,805,078.19	1,169,428.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,028,767.77	-449,054.02	-3,805,078.19	-1,483,971.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-57,087,674.29	28,369,164.59	-101,096,823.86	-80,741,885.33
加：营业外收入	16,924,121.70	4,132,593.72	18,461,490.60	5,095,807.04
减：营业外支出	904,905.63	696,551.97	2,745,395.98	2,178,071.05
其中：非流动资产处置损失	176,217.75	8,963.92	779,780.28	116,309.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-41,068,458.22	31,805,206.34	-85,380,729.24	-77,824,149.34
减：所得税费用	-1,353,474.01	14,331,726.11	-23,590,425.71	9,180,694.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,714,984.21	17,473,480.23	-61,790,303.53	-87,004,844.05

归属于母公司所有者的净利润	-18,166,536.88	31,791,000.22	-14,322,865.75	-35,268,559.94
少数股东损益	-21,548,447.33	-14,317,519.99	-47,467,437.78	-51,736,284.11
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.02	0.04	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.04	-0.02	-0.04
七、其他综合收益	-385,659,877.39	23,596,662.99	-445,618,651.81	-47,557,204.99
八、综合收益总额	-425,374,861.60	41,070,143.22	-507,408,955.34	-134,562,049.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-403,826,414.27	55,387,663.21	-459,941,517.56	-82,825,764.93
归属于少数股东的综合收益总额	-21,548,447.33	-14,317,519.99	-47,467,437.78	-51,736,284.11

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	475,308,057.31	649,610,615.49	1,275,890,952.06	1,524,165,592.98
减：营业成本	388,479,573.58	567,499,389.17	1,104,726,136.22	1,305,546,490.64
营业税金及附加	1,750,960.45	2,816,187.30	4,912,108.93	4,549,903.16
销售费用	5,328,090.37	6,391,223.50	13,779,858.23	17,349,355.84
管理费用	36,106,754.30	20,315,002.00	91,427,873.14	73,567,683.55
财务费用	86,684,454.99	18,287,515.64	198,838,085.64	90,450,131.94

2014 年第三季度报告

资产减值损失	-2,735,389.98	-10,950,073.62	9,603,586.43	-10,076,911.65
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）	-594,949.46	-449,054.02	-556,602.91	-1,483,971.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-594,949.46	-449,054.02	-556,602.91	-1,483,971.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-40,901,335.86	44,802,317.48	-147,953,299.44	41,294,968.26
加：营业外收入	7,691,800.00	346,129.80	8,670,313.28	1,038,910.57
减：营业外支出	590,092.56	652,691.35	2,196,721.82	2,013,900.05
其中：非流动资产处置损失		8,963.92	426,444.14	82,717.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,799,628.42	44,495,755.93	-141,479,707.98	40,319,978.78
减：所得税费用	-3,387,425.63	9,936,976.61	-23,065,840.45	7,344,031.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,412,202.79	34,558,779.32	-118,413,867.53	32,975,947.43
五、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-30,412,202.79	34,558,779.32	-118,413,867.53	32,975,947.43

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

合并现金流量表

2014 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	2,158,032,205.61	1,052,488,441.54
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	28,700,702.07	21,520.48
收到其他与经营活动有关的现金	166,102,099.47	62,405,129.94
经营活动现金流入小计	2,352,835,007.15	1,114,915,091.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,882,747,882.91	977,492,424.79
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	295,615,493.78	185,921,117.38
支付的各项税费	141,860,878.21	229,932,109.70
支付其他与经营活动有关的现金	96,061,515.77	62,353,765.03
经营活动现金流出小计	2,416,285,770.67	1,455,699,416.90
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,763.52	-340,784,324.94
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		1,816,745.55
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	10,109,796.58	71,795.00
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		800,926,931.51
投资活动现金流入小计	10,109,796.58	802,815,472.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,428,611.55	1,179,033,543.55
投资支付的现金		10,758,718.81
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	316,428,611.55	1,189,792,262.36
投资活动产生的现金流量净额	-306,318,814.97	-386,976,790.30
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	5,879,999,971.76	
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	15,930,173,934.28	11,865,477,900.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	194,334,599.37	1,186,955,366.58
筹资活动现金流入小计	22,004,508,505.41	13,052,433,266.58
偿还债务支付的现金	14,011,569,275.19	8,450,679,453.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	592,474,061.41	524,851,914.25
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	3,295,777,335.75	3,488,653,411.25
筹资活动现金流出小计	17,899,820,672.35	12,464,184,778.60
筹资活动产生的现金流量净额	4,104,687,833.06	588,248,487.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,991,026.11	5,478,620.38
五、现金及现金等价物净增加额	3,719,927,228.46	-134,034,006.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,383,935,229.73	1,456,223,027.58
六、期末现金及现金等价物余额	5,103,862,458.19	1,322,189,020.70

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

2014 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	1,245,283,691.47	858,524,866.28
收到的税费返还		10,037.30
收到其他与经营活动有关的现金	145,462,852.69	57,946,887.67
经营活动现金流入小计	1,390,746,544.16	916,481,791.25
购买商品、接受劳务支付的	1,264,905,475.29	890,382,920.33

现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	96,654,732.28	133,423,369.93
支付的各项税费	117,516,960.43	197,590,823.87
支付其他与经营活动有关的现金	55,146,490.96	37,209,281.21
经营活动现金流出小计	1,534,223,658.96	1,258,606,395.34
经营活动产生的现金流量净额	-143,477,114.80	-342,124,604.09
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	4,227,303.43	48,345.00
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		800,926,931.51
投资活动现金流入小计	4,227,303.43	800,975,276.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,577,722.63	3,902,020.03
投资支付的现金	293,579,189.85	1,780,719,775.40
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	296,156,912.48	1,784,621,795.43
投资活动产生的现金流量净额	-291,929,609.05	-983,646,518.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,879,999,971.76	
取得借款收到的现金	14,632,040,200.00	11,291,163,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	133,575,044.43	1,088,455,366.58
筹资活动现金流入小计	20,645,615,216.19	12,379,618,366.58

偿还债务支付的现金	12,935,576,516.22	7,391,572,653.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,829,340.67	132,057,522.16
支付其他与筹资活动有关的现金	3,252,815,120.71	3,469,785,651.51
筹资活动现金流出小计	16,504,220,977.60	10,993,415,826.77
筹资活动产生的现金流量净额	4,141,394,238.59	1,386,202,539.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,931,163.32	-27,407,262.38
五、现金及现金等价物净增加额	3,697,056,351.42	33,024,154.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,151,954,153.39	1,036,161,761.87
六、期末现金及现金等价物余额	4,849,010,504.81	1,069,185,916.29

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 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用