

公司代码：600432

公司简称：*ST 吉恩

吉林吉恩镍业股份有限公司 2016 年第三季度报告



二〇一六年十月二十九日

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..... | 7 |
| 四、 | 附录..... | 10 |

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 未出席董事情况

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席原因的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 吴术 | 董事长 | 特殊原因 | 李景峰 |

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）郭延峰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 | 16,237,861,177.21 | 17,935,087,790.25 | -9.46 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,668,292,512.67 | 5,227,023,165.96 | -10.69 |
| | 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 | 307,492,329.61 | 449,022,403.16 | -31.52 |
| | 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 | 2,007,715,402.19 | 2,917,828,444.49 | -31.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -605,327,671.99 | -647,465,603.77 | 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 | -829,084,888.29 | -658,171,837.64 | 不适用 |
| 加权平均净资产 | -12.26 | -8.22 | 减少 4.04 个百分点 |

| | | | |
|-----------------|-------|-------|-----|
| 收益率(%) | | | |
| 基本每股收益 (元/股) | -0.38 | -0.40 | 不适用 |
| 稀释每股收益 (元/股) | -0.38 | -0.40 | 不适用 |

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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 | -1,779,271.24 | -2,337,006.10 | |
| 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 | 4,477,437.51 | 14,643,260.54 | |
| 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 | 286,063,919.74 | 286,063,919.74 | 2016年第3季度公司完成了锂矿的收购,因目前锂矿项目的相关资产和负债仍在进一步核实中,其公允价值没有最终确定,按暂估金额计入营业外收入。 |
| 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 | | | |
| 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 | -83,266.66 | -132,417.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 所得税影响额 | -659,701.02 | -3,063,305.54 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -71,668,993.05 | -71,417,234.35 | |
| 合计 | 216,350,125.28 | 223,757,216.30 | |

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） | | | 73,347 | | | |
|--|---------------|-------|---------------------|---------|-------------|------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 （全称） | 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 股份有限公司 | 391,838,766 | 24.43 | 0 | 质押 | 391,838,766 | 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 | 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 | 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 | 8.24 | 132,100,396 | 未知 | | 其他 |
| 兴业全球基金 —兴业银行— 刁静莎 | 52,840,158 | 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 | 39,630,118 | 2.47 | 39,630,118 | 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 | 1.65 | 26,420,079 | 未知 | | 其他 |
| 鞍山钢铁集团 公司 | 21,690,200 | 1.35 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 兴业全球基金 —兴业银行— 张宇 | 13,210,039 | 0.82 | 13,210,039 | 未知 | | 其他 |
| 林奇 | 3,550,000 | 0.22 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 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 | 种类 | 数量 | | |

| | | | |
|---------------------|---|--------|-------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 391,838,766 | 人民币普通股 | 391,838,766 |
| 鞍山钢铁集团公司 | 21,690,200 | 人民币普通股 | 21,690,200 |
| 林奇 | 3,550,000 | 人民币普通股 | 3,550,000 |
| 张元举 | 2,800,000 | 人民币普通股 | 2,800,000 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 2,482,800 | 人民币普通股 | 2,482,800 |
| 谈长彪 | 2,123,200 | 人民币普通股 | 2,123,200 |
| 深圳市瑞德融晟资产管理有限公司 | 2,012,950 | 人民币普通股 | 2,012,950 |
| 青岛世纪凯晖管理咨询有限公司 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 蒋伟 | 1,774,900 | 人民币普通股 | 1,774,900 |
| 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 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 昊融集团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。除昊融集团外，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 | | |

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 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 资产负债表：

币种：人民币 单位 元

| 科目 | 期末余额 | 期初金额 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|----------------|
| 货币资金 | 1,659,507,870.22 | 3,776,344,505.41 | -56.06 | 本期用保证金偿还了借款。 |
| 应收票据 | 176,319,810.88 | 306,332,728.03 | -42.44 | 销售减少，期末收到票据减少。 |
| 应收账款 | 365,513,876.63 | 243,268,167.74 | 50.25 | 本期部分销售未回款。 |
| 其他应收款 | 20,721,969.06 | 5,760,610.48 | 259.72 | 本期支付购买原料保证金等款。 |
| 可供出售金融资 | 37,428,530.66 | 26,171,605.34 | 43.01 | 本期公司持有股票价格上涨。 |

| | | | | |
|--------|------------------|-----------------|---------|---------------------------------------|
| 产 | | | | |
| 长期应收款 | 0 | 8,148,561.52 | -100.00 | 本期出售融资租赁设备，终止确认长期应收款。 |
| 在建工程 | 1,315,835,740.48 | 437,617,930.11 | 200.68 | 本期收购的加拿大锂矿项目需改造转入在建和吉恩国际采矿附属工程项目投资增加。 |
| 应付票据 | 18,180,193.92 | 38,212,916.51 | -52.42 | 本期开具用于结算的票据减少。 |
| 应付职工薪酬 | 153,591,467.36 | 94,068,298.46 | 63.28 | 本期计提的社会保险费及住房公积金未支付。 |
| 应交税费 | -40,197,928.29 | -63,476,401.60 | 36.67 | 期初尚未抵扣增值税减少，且本期欠缴税款增加。 |
| 其他应付款 | 245,699,215.31 | 125,730,968.64 | -95.42 | 本期计提的利息费用未支付。 |
| 长期借款 | 798,749,643.71 | 422,083,608.12 | 89.24 | 本期新增了长期借款。 |
| 预计负债 | 379,427,998.77 | 202,018,144.19 | 87.82 | 本期收购加拿大锂矿项目对应增加环境恢复费。 |
| 专项储备 | 13,507,797.38 | 8,363,450.69 | 61.51 | 本期安全生产费使用减少。 |
| 少数股东权益 | -207,158,727.24 | -315,242,349.25 | 34.29 | 本期新增少数股东投资及少数股东损益增加。 |

3.1.2 利润表:

币种:人民币 单位:元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 2,007,715,402.19 | 2,917,828,444.49 | -31.19 | 本期销售价格大幅下降，同时销量减少。 |
| 营业成本 | 1,843,691,245.10 | 2,754,186,693.38 | -33.06 | 本期原料成本大幅下降，同时销量减少。 |
| 营业税金及附加 | 1,167,657.32 | 3,464,079.01 | -66.29 | 本期应交增值税减少导致城建税、教育费附加减少。 |
| 管理费用 | 325,807,661.76 | 234,049,008.39 | 39.20 | 本期因收购加拿大锂矿项目发生相关费用。 |
| 资产减值损失 | 111,203,735.82 | 59,344,234.72 | 87.39 | 本期计提减值准备增加。 |
| 投资收益 | -2,698,782.65 | 6,097,000.80 | -144.26 | 去年同期有短期投资理财收益。 |
| 营业外收入 | 302,219,202.75 | 16,977,904.69 | 1680.07 | 本期因收购锂矿项目形成非同一控制下企业合并，且合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益。 |
| 营业外支出 | 5,266,108.45 | 4,049,256.82 | 30.05 | 本期非流动资产处置损失增加。 |
| 所得税费用 | -61,267,906.80 | -118,040,067.74 | 48.10 | 本期未弥补亏损确认递延所得税资产减少，导致递延所得税费用增加。 |
| 少数股东损益 | 56,457,084.05 | -52,268,882.69 | 208.01 | 主要为本期收购锂矿项目形成非同一控制下企业合并，且合并成 |

| | | | | |
|--|--|--|--|------------------------------------|
| | | | | 本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的少数股东收益。 |
|--|--|--|--|------------------------------------|

3.1.3 现金流量表:

币种:人民币 单位:元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-------------------|----------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 307,492,329.61 | 449,022,403.16 | -31.52 | 本期销售商品收到的现金减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -368,247,936.24 | 481,351,132.92 | -176.50 | 上年同期有购买的银行短期理财产品收回。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -547,064,218.52 | -1,838,138,963.77 | 70.24 | 本期收到保证金增加,且支付保证金大幅减少。 |

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

3.2.1 2016年6月22日,公司第六届董事会第三次(临时)会议审议通过了关于《公司全资子公司吉恩国际投资有限公司收购 Quebec Lithium Inc.的主要资产》的议案并披露了《吉林吉恩镍业股份有限公司关于收购 Quebec Lithium Inc.的主要资产的公告》(内容详见公司2016-025号公告)。报告期,公司收购 Quebec Lithium Inc.的主要资产的交易已完成交割,并收到矿权及资产过户文件。(内容详见公司临2016-043号公告)

3.2.2 公司分别于2016年4月29日、2016年9月24日、2016年10月10日及2016年10月11日发布临2016-017号、临2016-045号、临2016-048号、临2016-049号《吉林吉恩镍业股份有限公司关于金融机构债务逾期的公告》,由于公司经营业绩受到宏观经济和行业形势的严重影响,公司流动资金紧张,致使部分贷款未能如期偿还或续贷,银行承兑汇票及国内信用证未能按期兑付。截至2016年10月10日,公司本金累计逾期金额37.30亿元,欠息累计金额3.02亿元。公司及公司控股子公司可能面临支付相关违约金、滞纳金和罚息等,增加相应财务费用,同时进一步加大公司面临的资金压力,并可能对公司本年业绩产生一定影响。目前公司正在积极与有关各方协商妥善的解决办法,努力达成债务和解方案,全力筹措偿债资金,努力申请免除或减少由此形成的违约金、滞纳金和罚息等。

3.2.3 2016年8月27日,公司发布《吉林吉恩镍业股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(临2016-040号),由于公司经营业绩受到宏观经济和行业形势的严重影响,公司流动资金紧张,致使部分贷款未能如期偿还或续贷,银行承兑汇票及国内信用证未能按期兑付,部分金融机构对公司提起起诉。公司将密切关注上述事件进展情况,并将根据后续进展情况发布进展公告,积极履行信息披露义务。

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 |
|-----------|--------|------|--|------------------------|---------|----------|
| 与再融资相关的承诺 | 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 |
| | 解决同业竞争 | 昊融集团 | 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

| | |
|-------|--------------|
| 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 | 2016年10月28日 |

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016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 | 1,659,507,870.22 | 3,776,344,505.41 |
| 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 | 176,319,810.88 | 306,332,728.03 |
| 应收账款 | 365,513,876.63 | 243,268,167.74 |
| 预付款项 | 441,456,417.02 | 564,660,527.85 |
| 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 | 20,721,969.06 | 5,760,610.48 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,500,775,231.17 | 1,470,766,467.22 |
| 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 | 1,625,432.33 | 1,563,974.65 |
| 流动资产合计 | 4,165,920,607.31 | 6,368,696,981.38 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 37,428,530.66 | 26,171,605.34 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 0 | 8,148,561.52 |
| 长期股权投资 | 12,484,161.10 | 15,182,943.75 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 8,722,085,792.79 | 9,075,685,717.45 |
| 在建工程 | 1,315,835,740.48 | 437,617,930.11 |
| 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 | 1,036,489,469.47 | 1,116,735,418.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 633,983,365.03 | 570,040,144.26 |
| 其他非流动资产 | 313,633,510.37 | 316,808,487.79 |
| 非流动资产合计 | 12,071,940,569.90 | 11,566,390,808.87 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | 16,237,861,177.21 | 17,935,087,790.25 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 8,188,671,292.03 | 10,159,381,904.04 |
| 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 | 18,180,193.92 | 38,212,916.51 |
| 应付账款 | 583,778,308.46 | 627,080,108.27 |
| 预收款项 | 35,168,141.65 | 46,557,126.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 153,591,467.36 | 94,068,298.46 |
| 应交税费 | -40,197,928.29 | -63,476,401.60 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 245,699,215.31 | 125,730,968.64 |
| 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 | 787,804,689.68 | 664,121,915.24 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 9,972,695,380.12 | 11,691,676,836.35 |
| 非流动负债: | | |
| 长期借款 | 798,749,643.71 | 422,083,608.12 |
| 应付债券 | | |
| 其中: 优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 588,371,039.83 | 669,127,275.07 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 379,427,998.77 | 202,018,144.19 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 37,483,329.35 | 38,401,109.81 |
| 非流动负债合计 | 1,804,032,011.66 | 1,331,630,137.19 |
| 负债合计 | 11,776,727,391.78 | 13,023,306,973.54 |
| 所有者权益 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 1,603,723,916.00 | 1,603,723,916.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,276,155,803.43 | 6,252,056,976.42 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -482,887,038.13 | -500,240,883.13 |
| 专项储备 | 13,507,797.38 | 8,363,450.69 |
| 盈余公积 | 227,559,187.40 | 227,559,187.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -2,969,767,153.41 | -2,364,439,481.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,668,292,512.67 | 5,227,023,165.96 |
| 少数股东权益 | -207,158,727.24 | -315,242,349.25 |
| 所有者权益合计 | 4,461,133,785.43 | 4,911,780,816.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,237,861,177.21 | 17,935,087,790.25 |

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：郭延峰

母公司资产负债表

2016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 | 1,042,947,670.37 | 3,402,347,188.57 |
| 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 | 132,325,767.87 | 215,165,153.28 |
| 应收账款 | 423,078,240.13 | 409,859,973.78 |
| 预付款项 | 305,000,419.89 | 444,699,584.33 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 379,752,435.52 | 366,238,801.93 |
| 存货 | 706,806,208.97 | 678,867,978.99 |
| 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 | 403,466.57 | 403,466.57 |
| 流动资产合计 | 2,990,314,209.32 | 5,517,582,147.45 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期应收款 | 9,684,977,195.66 | 9,535,139,453.05 |
| 长期股权投资 | 2,879,883,206.53 | 2,850,083,281.79 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,306,363,392.20 | 1,440,122,593.85 |
| 在建工程 | 5,083,322.73 | 2,355,257.78 |
| 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 | 22,634,742.58 | 22,025,870.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 597,280,725.11 | 549,670,089.28 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 14,509,222,584.81 | 14,412,396,546.67 |
| 资产总计 | 17,499,536,794.13 | 19,929,978,694.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 7,903,013,120.26 | 9,959,381,904.04 |
| 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 | 16,470,193.92 | 15,660,516.51 |
| 应付账款 | 167,068,870.90 | 190,187,081.07 |
| 预收款项 | 37,479,746.22 | 46,744,163.75 |
| 应付职工薪酬 | 133,126,943.74 | 82,085,816.79 |
| 应交税费 | -2,576,141.22 | -11,567,874.01 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,625,869,894.63 | 1,465,949,766.17 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 701,468,925.67 | 563,097,440.57 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 10,581,921,554.12 | 12,311,538,814.89 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 62,170,000.00 | 149,890,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 0 | 75,581,012.12 |
| 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 | 27,309,600.38 | 30,193,651.82 |
| 非流动负债合计 | 89,479,600.38 | 255,664,663.94 |
| 负债合计 | 10,671,401,154.50 | 12,567,203,478.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,603,723,916.00 | 1,603,723,916.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,659,293,302.83 | 6,659,293,302.83 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 10,498,510.86 | 6,428,613.68 |
| 盈余公积 | 227,559,187.40 | 227,559,187.40 |
| 未分配利润 | -1,672,939,277.46 | -1,134,229,804.62 |
| 所有者权益合计 | 6,828,135,639.63 | 7,362,775,215.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 17,499,536,794.13 | 19,929,978,694.12 |

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：郭延峰

合并利润表

2016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 | 本期金额 (7-9月) | 上期金额 (7-9月) | 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、营业总收入 | 782,507,769.93 | 665,447,122.93 | 2,007,715,402.19 | 2,917,828,444.49 |
| 其中：营业收入 | 782,507,769.93 | 665,447,122.93 | 2,007,715,402.19 | 2,917,828,444.49 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 1,061,491,502.53 | 1,049,693,087.25 | 2,912,108,208.58 | 3,754,628,647.36 |
| 其中：营业成 | 693,394,512.14 | 715,983,264.81 | 1,843,691,245.10 | 2,754,186,693.38 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 本 | | | | |
| 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 | 125,575.67 | 1,445,623.28 | 1,167,657.32 | 3,464,079.01 |
| 销售费用 | 48,393,036.83 | 47,784,167.35 | 148,014,368.27 | 161,069,829.03 |
| 管理费用 | 148,043,515.90 | 76,668,656.81 | 325,807,661.76 | 234,049,008.39 |
| 财务费用 | 150,951,173.08 | 177,466,723.50 | 482,223,540.31 | 542,514,802.83 |
| 资产减值损失 | 20,583,688.91 | 30,344,651.50 | 111,203,735.82 | 59,344,234.72 |
| 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） | -1,634,495.90 | -5,170,710.90 | -2,698,782.65 | 6,097,000.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,634,495.90 | -5,487,128.40 | -2,698,782.65 | -12,305,197.53 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 列) | | | | |
| 三、营业利润 (亏损以 “—”号填 列) | -280,618,228.50 | -389,416,675.22 | -907,091,589.04 | -830,703,202.07 |
| 加: 营业外 收入 | 291,619,152.36 | 7,555,284.79 | 302,219,202.75 | 16,977,904.69 |
| 其中: 非流动资产 处置利得 | 1,073,809.59 | -901.02 | 1,496,016.95 | 158,708.82 |
| 减: 营业外 支出 | 3,368,353.64 | 2,518,220.36 | 5,266,108.45 | 4,049,256.82 |
| 其中: 非流动资产 处置损失 | 2,853,080.83 | 2,003,583.53 | 3,833,023.05 | 2,508,424.87 |
| 四、利润总额 (亏损总额 以“—”号 填列) | 7,632,570.22 | -384,379,610.79 | -610,138,494.74 | -817,774,554.20 |
| 减: 所得税 费用 | 33,837,754.22 | -71,082,252.62 | -61,267,906.80 | -118,040,067.74 |
| 五、净利润 (净亏损以 “—”号填 列) | -26,205,184.00 | -313,297,358.17 | -548,870,587.94 | -699,734,486.46 |
| 归属于母 公司所有者 的净利润 | -85,809,063.27 | -297,456,684.31 | -605,327,671.99 | -647,465,603.77 |
| 少数股东 损益 | 59,603,879.27 | -15,840,673.86 | 56,457,084.05 | -52,268,882.69 |
| 六、其他综合 收益的税后 净额 | 2,387,205.74 | -201,273,986.06 | 17,353,845.00 | -221,435,886.43 |
| 归属母公 司所有者的 其他综合收 益的税后净 额 | 2,387,205.74 | -201,273,986.06 | 17,353,845.00 | -221,435,886.43 |
| (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 | 2,387,205.74 | -201,273,986.06 | 17,353,845.00 | -221,435,886.43 |
| 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 | 6,747,311.28 | -634,514.50 | 11,256,925.32 | -239,583.69 |
| 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 | -4,360,105.54 | -200,639,471.56 | 6,096,919.68 | -221,196,302.74 |
| 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 | -23,817,978.26 | -514,571,344.23 | -531,516,742.94 | -921,170,372.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -83,421,857.53 | -498,730,670.37 | -587,973,826.99 | -868,901,490.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 59,603,879.27 | -15,840,673.86 | 56,457,084.05 | -52,268,882.69 |
| 八、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | -0.05 | -0.19 | -0.38 | -0.40 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | -0.05 | -0.19 | -0.38 | -0.40 |

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：吴术

主管会计工作负责人：王若冰

会计机构负责人：郭延峰

母公司利润表

2016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 | 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 | 227,095,523.82 | 277,116,316.58 | 648,845,516.33 | 1,557,660,950.33 |
| 减：营业成本 | 181,576,455.84 | 259,667,329.86 | 615,458,043.83 | 1,390,239,831.02 |
| 营业税金及附加 | | | | 36,085.88 |
| 销售费用 | 4,613,217.20 | 7,011,451.78 | 11,177,028.99 | 16,806,001.69 |
| 管理费用 | 39,592,012.64 | 26,540,989.03 | 100,466,523.52 | 89,031,130.82 |
| 财务费用 | 138,748,172.28 | 243,455,030.61 | 411,312,130.57 | 521,864,753.70 |
| 资产减值损失 | 21,444,972.12 | 29,480,178.32 | 105,783,942.57 | 42,266,667.97 |
| 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) | -399,822.05 | -138,355.02 | -1,866,523.36 | 16,008,821.16 |
| 其中:对 联营企业和合营 企业的投资收益 | -399,822.05 | -138,355.02 | -1,866,523.36 | -1,724,512.17 |
| 二、营业利润(亏 损以“-”号填列) | -159,279,128.31 | -289,177,018.04 | -597,218,676.51 | -486,574,699.59 |
| 加:营业外收 入 | 5,051,997.61 | 6,915,223.10 | 15,114,097.67 | 15,877,323.16 |
| 其中:非 流动资产处置利 得 | | 67,673.07 | 67,673.07 | 67,673.07 |
| 减:营业外支 出 | 3,256,689.44 | 2,498,581.35 | 4,215,529.83 | 3,521,634.33 |
| 其中:非 流动资产处置损 失 | 2,823,247.50 | 1,987,054.86 | 2,925,446.63 | 1,987,054.86 |
| 三、利润总额(亏 损总额以“-”号 填列) | -157,483,820.14 | -284,760,376.29 | -586,320,108.67 | -474,219,010.76 |
| 减:所得税费 用 | 35,194,649.79 | -70,251,195.16 | -47,610,635.83 | -106,629,353.00 |
| 四、净利润(净亏 损以“-”号填列) | -192,678,469.93 | -214,509,181.13 | -538,709,472.84 | -367,589,657.76 |
| 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 | -192,678,469.93 | -214,509,181.13 | -538,709,472.84 | -367,589,657.76 |
| 七、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | | |

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：郭延峰

合并现金流量表

2016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 | 1,978,434,878.55 | 2,444,388,763.37 |
| 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 | 103,913,970.98 | 117,548,028.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 124,457,244.27 | 218,303,666.48 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,206,806,093.80 | 2,780,240,458.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,495,172,621.76 | 1,899,043,282.02 |
| 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 | 316,207,396.82 | 295,730,519.27 |
| 支付的各项税费 | 15,102,054.99 | 33,716,434.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 72,831,690.62 | 102,727,820.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,899,313,764.19 | 2,331,218,055.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 307,492,329.61 | 449,022,403.16 |
| 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 | | 17,733,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 237,589.96 | 516,629.29 |
| 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 | 8,860,640.39 | 707,512,153.62 |
| 投资活动现金流入小计 | 9,098,230.35 | 725,762,116.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 377,346,166.59 | 222,115,483.32 |
| 投资支付的现金 | | 22,295,500.00 |
| 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 | 377,346,166.59 | 244,410,983.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -368,247,936.24 | 481,351,132.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 51,543,000.00 | 97,255,600.00 |
| 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 | 6,709,710,124.69 | 11,754,698,292.24 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,760,976,800.30 | 1,349,812,298.76 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 8,522,229,924.99 | 13,201,766,191.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,459,114,631.74 | 13,316,265,670.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 361,923,820.07 | 692,335,905.44 |
| 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 | 248,255,691.70 | 1,031,303,579.01 |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,069,294,143.51 | 15,039,905,154.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -547,064,218.52 | -1,838,138,963.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 51,419,361.98 | -12,958,561.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -556,400,463.17 | -920,723,989.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,821,241,903.30 | 2,060,142,107.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,264,841,440.13 | 1,139,418,117.64 |

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：郭延峰

母公司现金流量表

2016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 | 526,319,835.08 | 1,087,036,102.39 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 96,477,112.31 | 192,994,824.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 622,796,947.39 | 1,280,030,926.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 323,284,416.21 | 937,850,060.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 94,218,207.28 | 95,822,601.93 |
| 支付的各项税费 | 100,286.22 | 9,470,646.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,586,801.57 | 61,828,874.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 443,189,711.28 | 1,104,972,183.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 179,607,236.11 | 175,058,743.85 |
| 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 | | 17,733,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 79,168.00 | 166,602.00 |
| 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 | | 700,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 79,168.00 | 717,899,935.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资 | 4,631,387.95 | 11,619,515.20 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 167,067,205.00 | 63,121,097.00 |
| 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 | 171,698,592.95 | 74,740,612.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -171,619,424.95 | 643,159,323.13 |
| 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 | 6,242,433,986.11 | 11,092,813,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,731,920,666.43 | 1,304,922,854.85 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,974,354,652.54 | 12,397,735,854.85 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,333,442,943.59 | 12,753,765,670.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 255,034,492.35 | 562,438,921.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 199,231,224.65 | 997,709,766.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,787,708,660.59 | 14,313,914,358.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -813,354,008.05 | -1,916,178,503.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 18,241,516.53 | 5,402,723.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -787,124,680.36 | -1,092,557,713.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,483,151,538.64 | 1,848,679,786.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 696,026,858.28 | 756,122,073.35 |

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：郭延峰

4.2 审计报告

□适用 √不适用