

吉林化纤股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告已经中准会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人王进军先生、主管会计工作负责人王剩勇先生及会计机构负责人(会计主管人员)马宝姝女士声明：保证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

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	3,323,621,937.63	2,916,262,627.69	13.97%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	657,452,633.76	808,055,246.58	-18.64%	
股本 (股)	378,257,464.00	378,257,464.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.74	2.14	-18.69%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	498,761,491.54	-9.08%	1,869,655,510.30	16.90%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-133,813,152.87	238.37%	-149,371,937.61	47.06%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	345,464,502.32	-9,911.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.91	
基本每股收益 (元/股)	-0.3538	-238.56%	-0.3949	-8.15%
稀释每股收益 (元/股)	-0.3538	-238.56%	-0.3949	-8.15%
加权平均净资产收益率 (%)	-21.44%	-16.68%	-20.37%	-10.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-21.49%	-16.70%	-21.67%	-11.16%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-257,626.62	
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	37,599,654.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	211,027.25	
所得税影响额	-6,917,448.85	

少数股东权益影响额	-4,363,068.21	
合计	26,272,538.33	-

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）	59,464	
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
吉林化纤集团有限责任公司	20,804,171	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	11,499,958	人民币普通股
国信证券股份有限公司	3,201,351	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	2,409,782	人民币普通股
黄万荣	2,267,063	人民币普通股
中国纺织机械和技术进出口有限公司	2,026,341	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,914,909	人民币普通股
施学华	1,560,300	人民币普通股
赵小平	1,130,618	人民币普通股
陈权健	1,115,000	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

<p>一、报告期末，公司资产负债表项目发生变化的主要原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.货币资金期末比期初上升 54.54%，主要原因经营活动收到的现金流量增加所致。 2.应收账款期末比期初上升 107.06%，主要原因为销售产品尚未收回货款所致。 3.其他应收款期末比期初上升 160.48%，主要原因为我公司 2011 年替吉林艾卡粘胶纤维有限公司偿还 13800 万元贷款所致。 4.在建工程期末比期初上升 48.59%，主要原因为厂内技改工程及年产 9.5 万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目投入较多所致。 5.工程物资期末比期初上升 244.21%，主要原因为建造工程购入专用设备所致。 6.固定资产清理期末比期初上升 100%，主要原因 2011 年 7 月 11 日，中华人民共和国工业和信息化部发布了《2011 年工业行业淘汰落后产能企业名单》，根据文件要求，本公司两条 7500 吨(共计 1.5 万吨)粘胶短纤生产线应在 2011 年底前淘汰，该生产线已于 2011 年 7 月停产，截至审计报告签发日该生产线正处拆除过程中，并已将该生产线转入固定资产清理。 7.长期待摊费用期末比期初下降 63.73%，主要由于喷丝头本期摊销所致。 8.递延所得税资产期末比期初上升 90.50%，主要由于本年确认了可用以后年度利润弥补的亏损，本期计入递延所得税资产。 9.应付票据期末比期初上升 61.09%，主要原因为应付票据新增所致。 10.预收款项期末比期初上升 91.56%，主要原因为预收销售款增加所致。 11.应交税费红字期末比期初上升 104.71%，主要原因为应交增值税较期初减少所致。 12 其他应付款期末比期初上升 190.24%，主要原因为欠吉林奇峰化纤股份公司水电汽款增加所致。 13.一年内到期的非流动负债期末比期初下降 100%，主要原因为一年内到期的非流动负债到期所致。 <p>二、报告期末，公司利润表项目发生变化的主要原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.财务费用本期比同期上升 98%，主要原因为融资成本上升所致。 2.资产减值损失本期比同期上升 1454%，主要原因本年对存货计提了存货跌价准备。 3 营业外收入本期比同期上升 215.01%，主要原因为本年收到的政府补助比去年上升。

4.净利润本期比同期下降 54.25%，主要原因为 2011 年三季度公司原材料价格及产品价格均呈现下降趋势,但产品价格下降幅度远大于原材料价格的下降幅度，以致于公司亏损。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

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 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 08 月 16 日	会议室	实地调研	孙先生（股民）	关于吉林化纤竹纤维的情况
2011 年 09 月 25 日	证券办公室	实地调研	浙江股东	关于吉林化纤短纤情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：吉林化纤股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	488,708,866.27	331,885,035.20	316,244,682.21	261,975,429.89
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	87,866,773.52	76,759,364.37	69,723,202.82	9,525,233.16
应收账款	187,407,824.52	75,348,097.15	90,506,924.85	58,106,704.07
预付款项	107,310,431.69	12,347,819.79	117,825,559.40	6,665,009.16
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	50,081,416.57	308,413,147.46	19,226,332.05	89,490,503.09
买入返售金融资产				
存货	486,873,964.20	205,821,843.70	447,506,282.77	180,568,172.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,408,249,276.77	1,010,575,307.67	1,061,032,984.10	606,331,051.84
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	14,649,183.36	14,649,183.36	16,290,083.64	16,290,083.64
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		453,720,813.98		453,720,813.98
投资性房地产				
固定资产	1,410,598,044.35	789,689,414.89	1,497,570,766.83	855,245,461.73
在建工程	186,083,147.66	97,643,468.43	125,229,964.16	77,083,035.84
工程物资	36,645,501.38	2,564,234.23	10,646,336.29	1,089,082.99

固定资产清理	7,604,965.04	7,604,965.04		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	205,757,301.31	100,584,338.54	172,491,678.50	102,793,357.04
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,077,342.82	1,931,864.44	5,726,832.61	5,555,681.10
递延所得税资产	51,957,174.94	24,424,212.60	27,273,981.56	23,738,656.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,915,372,660.86	1,492,812,495.51	1,855,229,643.59	1,535,516,173.18
资产总计	3,323,621,937.63	2,503,387,803.18	2,916,262,627.69	2,141,847,225.02
流动负债：				
短期借款	825,780,000.00	506,980,000.00	687,680,000.00	479,980,000.00
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	544,490,000.00	460,000,000.00	338,000,000.00	338,000,000.00
应付账款	470,106,240.90	289,661,383.78	393,629,542.63	168,015,807.28
预收款项	94,035,926.55	49,925,162.20	49,088,694.37	12,784,571.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	51,788,320.51	35,301,782.52	41,959,406.05	32,823,060.94
应交税费	-19,738,511.97	6,263,942.29	-9,642,218.92	9,171,166.51
应付利息				
应付股利	4,567,144.91	2,549,144.91	4,567,144.91	2,549,144.91
其他应付款	247,227,998.30	184,153,561.67	85,179,954.65	35,768,828.18
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			30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,218,257,119.20	1,534,834,977.37	1,620,462,523.69	1,109,092,579.27
非流动负债：				
长期借款	288,280,000.00	218,280,000.00	357,280,000.00	219,280,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,519,044.69	2,519,044.69	2,929,269.76	2,929,269.76
其他非流动负债	47,682,196.81		22,153,219.57	
非流动负债合计	338,481,241.50	220,799,044.69	382,362,489.33	222,209,269.76

负债合计	2,556,738,360.70	1,755,634,022.06	2,002,825,013.02	1,331,301,849.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	378,257,464.00	378,257,464.00	378,257,464.00	378,257,464.00
资本公积	472,541,612.41	507,649,436.01	473,772,287.62	508,880,111.22
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	190,502,144.50	190,502,144.50	190,502,144.50	190,502,144.50
一般风险准备				
未分配利润	-383,848,587.15	-328,655,263.39	-234,476,649.54	-267,094,343.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	657,452,633.76	747,753,781.12	808,055,246.58	810,545,375.99
少数股东权益	109,430,943.17		105,382,368.09	
所有者权益合计	766,883,576.93	747,753,781.12	913,437,614.67	810,545,375.99
负债和所有者权益总计	3,323,621,937.63	2,503,387,803.18	2,916,262,627.69	2,141,847,225.02

4.2 本报告期利润表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	498,761,491.54	328,488,522.94	548,599,023.48	325,014,518.55
其中：营业收入	498,761,494.54	328,488,522.94	548,599,023.48	325,014,518.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	675,090,172.32	400,009,809.99	590,339,515.10	359,407,283.28
其中：营业成本	567,511,720.16	355,851,551.60	525,779,920.50	327,255,222.67
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	2,558,214.60	1,793,470.93	2,772,694.71	1,413,574.93
销售费用	18,720,272.03	3,172,252.16	12,799,805.58	3,076,964.12
管理费用	38,337,257.14	15,672,979.23	32,833,786.46	16,185,801.96
财务费用	34,707,502.60	21,067,719.65	16,153,307.85	11,475,719.60
资产减值损失	13,255,205.79	2,451,836.42		
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-176,328,680.78	-71,521,287.05	-41,740,491.62	-34,392,764.73
加：营业外收入	24,068,885.28		1,415,202.51	
减：营业外支出	689,551.55	296,101.83	756,244.06	508,422.17
其中：非流动资产处置损失	292,511.18			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-152,949,347.05	-71,817,388.88	-41,081,533.17	-34,901,186.90
减：所得税费用	-17,714,766.57	341,458.90	1,965,377.98	802,523.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,234,580.48	-72,158,847.78	-43,046,911.15	-35,703,710.65
归属于母公司所有者的净利润	-133,813,152.87	-72,158,847.78	-39,546,788.16	-35,703,710.65
少数股东损益	-1,421,427.61		-3,500,122.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.3538	-0.1908	-0.1045	-0.0944
（二）稀释每股收益	-0.3538		-0.1045	
七、其他综合收益	-1,364,444.14		-407,122.85	-407,122.85
八、综合收益总额	-136,599,024.62	-72,158,847.78	-43,454,034.00	-36,110,833.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-135,177,597.01	-72,158,847.78	-39,953,911.01	-36,110,833.50
归属于少数股东的综合收益总额	-1,421,427.61		-3,500,122.99	

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：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,869,655,510.30	1,104,625,657.61	1,599,347,938.98	912,529,317.80
其中：营业收入	1,869,655,510.30	1,104,625,657.61	1,599,347,938.98	912,529,317.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,045,859,967.05	1,170,558,027.52	1,691,147,742.34	993,973,391.85
其中：营业成本	1,765,036,346.92	1,047,828,599.43	1,491,327,801.16	896,798,967.60
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	6,218,049.08	4,431,994.85	8,570,841.12	4,275,167.92
销售费用	50,149,104.34	10,596,012.48	41,620,543.69	11,292,630.60
管理费用	114,686,902.99	50,795,699.51	103,626,036.26	51,104,090.37
财务费用	88,546,957.89	48,689,247.51	44,637,006.25	29,989,401.09
资产减值损失	21,222,605.83	8,216,473.74	1,365,513.86	513,134.27
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-176,204,456.75	-65,932,369.91	-91,799,803.36	-81,444,074.05
加：营业外收入	13,451,225.79	4,580,000.00	4,270,041.40	1,120,000.00
减：营业外支出	1,495,982.53	894,105.49	1,508,179.45	1,000,942.25
其中：非流动资产处置损失	444,470.40	5,800.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-164,249,213.49	-62,246,475.40	-89,037,941.41	-81,325,016.30
减：所得税费用	-19,895,850.96	-685,555.74	4,544,508.24	1,456,921.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-144,353,362.53	-61,560,919.66	-93,582,449.65	-82,781,937.35
归属于母公司所有者的净利润	-149,371,937.61	-61,560,919.66	-85,087,890.89	-82,781,937.35
少数股东损益	5,018,575.08		-8,494,558.76	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.3949		-0.2249	
（二）稀释每股收益	-0.3949		-0.2249	
七、其他综合收益	-1,230,675.21	133,768.93	-6,782,314.89	-6,882,314.89
八、综合收益总额	-145,584,037.74	-61,427,150.73	-100,364,764.54	-89,664,252.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-150,602,612.82	-61,427,150.73	-91,871,560.78	-89,664,252.24
归属于少数股东的综合收益总额	5,018,575.08		-8,493,203.76	

年初到报告期末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：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的	1,546,828,892.28	808,386,649.72	999,772,196.91	368,630,691.19

现金				
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	36,147,821.72	24,303,801.41	8,556,493.89	4,481,129.62
收到其他与经营活动有关的现金	304,043,729.54	216,489,695.64	53,591,957.37	27,015,463.72
经营活动现金流入小计	1,887,020,443.54	1,049,180,146.77	1,061,920,648.17	400,127,284.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,155,358,528.79	588,342,612.92	734,465,150.86	266,141,172.07
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	225,870,864.26	127,298,418.58	208,911,547.89	126,152,164.30
支付的各项税费	73,138,910.13	33,638,781.93	69,952,205.64	22,462,521.10
支付其他与经营活动有关的现金	87,187,638.04	183,932,446.98	52,112,641.79	27,224,785.09
经营活动现金流出小计	1,541,555,941.22	933,212,260.41	1,065,441,546.18	441,980,642.56
经营活动产生的现金流量净额	345,464,502.32	115,967,886.36	-3,520,898.01	-41,853,358.03
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	2,857,385.10		2,239,234.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,123,000.00		2,228,124.00
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	1,736,000.00			

的现金				
投资活动现金流入小计	4,593,385.10	1,123,000.00	2,239,234.76	2,228,124.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,379,324.85	9,558,658.06	15,786,753.91	1,680,733.19
投资支付的现金	420,000.00			
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	684,000.00			
投资活动现金流出小计	127,483,324.85	9,558,658.06	15,786,753.91	1,680,733.19
投资活动产生的现金流量净额	-122,889,939.75	-8,435,658.06	-13,547,519.15	547,390.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	200,000.00			
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	1,070,400,000.00	679,200,000.00	782,350,000.00	600,850,000.00
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	1,070,600,000.00	679,200,000.00	782,350,000.00	600,850,000.00
偿还债务支付的现金	1,067,900,000.00	683,200,000.00	667,440,000.00	482,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,866,033.93	31,877,362.50	48,739,669.48	28,186,402.29
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			150,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,118,766,033.93	715,077,362.50	716,329,669.48	511,126,402.29
筹资活动产生的现金流量净额	-48,166,033.93	-35,877,362.50	66,020,330.52	89,723,597.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,944,344.58	-1,745,260.49	-1,033,016.78	-908,313.88
五、现金及现金等价物净增加额	172,464,184.06	69,909,605.31	47,918,896.58	47,509,316.61
加：期初现金及现金等价物余额	316,244,682.21	261,975,429.89	168,764,468.79	84,411,147.93
六、期末现金及现金等价物余额	488,708,866.27	331,885,035.20	216,683,365.37	131,920,464.54

4.5 审计报告

审计意见：标准无保留审计意见

审计报告正文

审计报告

中准审字[2011]2290号

吉林化纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林化纤股份有限公司财务报表，包括 2011 年 9 月 30 日的合并资产负债表、资产负债表，2011 年 1-9 月的合并利润表、利润表、合并现金流量表、现金流量表和合并股东权益变动表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是吉林化纤股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，吉林化纤股份有限公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了吉林化纤股份有限公司 2011 年 9 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-9 月的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师： 支力

中国注册会计师： 韩波

二〇一一年十月二十四日