

吉林吉恩镍业股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人柴连志、主管会计工作负责人吴术及会计机构负责人（会计主管人员）金龙国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	吉恩镍业	
股票代码	600432	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴 术	王行龙
联系地址	吉林省磐石市红旗岭镇红旗大街 54 号	吉林省磐石市红旗岭镇红旗大街 54 号
电话	0432-5610629	0432-5610887
传真	0432-5614429	0432-5614429
电子信箱	ws@jlnickel.com.cn	zhq@jlnickel.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 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（%）
		调整后	调整前	
总资产	2,772,981,339.92	2,384,987,472.61	2,369,021,574.38	16.27
所有者权益（或股东权益）	1,239,068,596.70	970,201,464.31	962,924,451.02	27.71
每股净资产	5.43	4.26	4.22	27.71
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	465,385,297.92	148,529,960.43	149,210,591.38	213.33
利润总额	466,050,089.66	149,596,845.38	149,596,845.38	211.54
净利润	325,867,132.39	90,162,948.25	92,029,899.92	261.42
扣除非经常性损益的净利润	326,040,723.90	87,387,916.78	89,254,868.45	273.10
基本每股收益(元)	1.43	0.47	0.48	204.26
稀释每股收益(元)	1.43	0.47	0.40	204.26
净资产收益率(%)	26.30	9.29	11.54	17.01
经营活动产生的现金流量净额	92,205,330.30	46,031,107.61	46,031,107.61	100.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.40	0.20	0.20	100.00

2.2.2 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
其他非经常性损益项目	-259,091.81
所得税影响数	85,500.30
合计	-173,591.51

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	129,143,742	56.64				-13,248,812	-13,248,812	115,894,931	50.83
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,416,258	3.25				-7,416,257	-7,416,257	0	0
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	91,440,000	40.11				20,665,069	20,665,069	112,105,069	49.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	228,000,000	100				0	0	228,000,000	100

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数							37851
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
吉林昊融有色金属集团有限公司	国有股东	55.83	127294931	0	115894931	冻结 12,000,000; 质	

						押 51,650,000
佛山市华创化工有限公司	其他	1.97	4500041	-1067404		未知
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	其他	1.81	4144481	0		未知
海通-交行-日兴资产管理有限 公司-日兴 AM 人民币 A 股 母基金	其他	0.53	1199934	-300000		未知
通化吉恩镍业有限公司	其他	0.41	924406	0		无
营口青花耐火材料股份有限公司	其他	0.38	861680	-987132		未知
长沙矿冶研究院	其他	0.22	500000	-424406		未知
中国人寿保险股份有限公司一分 红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.22	499950	-2914740		未知
中国银行-嘉实沪深 300 指数证 券投资基金	其他	0.18	402063	402063		未知
杜雪英	其他	0.17	393249	393249		未知

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

4.2 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内赵海先生辞去公司副总经理，聘任宿跃德先生为公司副总经理，已经 2007 年 2 月 3 日召开的公司三届二次董事会审议通过。

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	毛利 率 (%)	营业收入比上 年同期增减 (%)	营业成本比上 年同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
冶金行业	1,141,050,823.64	564,514,878.22	50.53	114.55	97.25	增加 4.34 个百分点
分产品						
硫酸镍	615,990,576.97	272,541,191.50	55.76	103.44	94.59	增加 2.01 个百分点
电解镍	206,635,608.68	146,849,714.04	28.93	88.73	71.99	增加 6.92 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	985,200,649.84	69.54
国外	253,565,687.59	1,128.95
合计	1,238,766,337.43	105.86

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额	267,712,100		本年度已使用募集资金总额			4,741,344.80
			已累计使用募集资金总额			全部使用完毕
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
羰基镍	265,148,600	否	271,897,272.66	否	否	
补充流动资金	2,563,500		2,563,500.00			
合计	267,712,100	--	274,460,772.66		--	--
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	2000t 羰基系列产品项目已累计使用 271,897,272.66 元人民币，本期使用 4,741,344.80 元人民币。超过募集资金净额的项目投资，公司使用自有资金。由于工艺技术调整和外部市场环境变化，该项目进度有所延迟，目前该项目已完工，正在进行系统调试及局部工艺的调整、补充和完善。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	募集资金项目没有变更					
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已经全部使用完毕					

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 非募集资金项目情况

截至本报告期末公司 1.5 万吨镍系列产品改扩建工程累计完成投资 89,880,937.94 元，未完工；新乡吉恩硫酸镍工程项目累计完成投资 30,646,060.52 元，未完工；精炼车间改造工程累计完成投资 27,574,112.61 元，未完工；大岭矿改造工程累计完成投资 14,576,197.58 元，未完工；选矿改造工程累计完成投资 3,100,978.64 元，未完工。

5.8 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.9 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说明

适用 不适用

业绩预告情况	<input type="checkbox"/> 亏损 <input checked="" type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	由于报告期内公司主要产品销售价格上涨，收入增加，2007 年半年度公司已经实现净利润 325,867,132.39 元

5.10 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.11 公司董事会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

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	100,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	150,000,000
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	150,000,000
担保总额占公司净资产的比例	12.11
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

6.3 非债权经营性关联债务往来

适用 不适用

日常经营性关联债务往来

单位:元 币种:人民币

项 目	年末金额		或: 占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	本期末	上年末	本期末	上年末
应收账款:				
内蒙古四子王旗小南山铜镍矿业有限公司		1,186,440.26		0.7
应付账款:				
内蒙古四子王旗小南山铜镍矿业有限公司	6,750,208.61		3.38	
吉林通化吉恩镍业有限公司		513,801.05		0.3
预付账款				
朝阳东鑫有色金属有限公司	59,418,639.74		13.46	
其他应付款:				
吉林昊融有色金属集团有限公司	135,812.43	210,212.33	0.27	0.4

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元,余额 0 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司已将非公开发行股票方案上报中国证监会,并于 2007 年 3 月 19 日接到中国证监会行政许可申请受理通知书。

2、2007 年 6 月 27 日公司与银团(指由中国工商银行股份有限公司吉林市分行、上海浦东发展银行长春分行、吉林市商业银行组成的发放贷款的银行或金融机构的联合体)签订了《借款合同》,本次借款总金额为人民币叁亿陆仟万元整,借款期限为 6 年,年贷款利率为中国人民银行规定的金融机构同期

同档次贷款的年基准利率上浮 5%，由吉林昊融有色金属集团有限公司提供质押担保。

3、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国民生银行股份有限公司大连分行，金额：5000 万元；年利率：6.12%；期限：2007.03.08-2008.03.07。

4、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国民生银行股份有限公司大连分行，金额：5000 万元；年利率：6.39%；期限：2007.05.08-2008.05.07。

5、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国交通银行长春分行，金额：4000 万元；年利率：5.751%；期限：2007.04.16-2007.11.08。

6、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国光大银行长春分行，金额：3000 万元；年利率：5.751%；期限：2007.03.29-2008.03.28。

7、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国银行股份有限公司吉林市分行，金额：5000 万元；年利率：5.508%；期限：2007.02.26-2008.02.25。

8、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国农业银行磐石市支行，金额：3000 万元；月利率：5.1‰；期限：2006.10.17-2007.10.16。

9、借款合同。借款人：本公司；贷款人：中国银行股份有限公司吉林市分行，金额：5000 万元；年利率：5.913%；期限：2007.6.20-2008.6.19。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		516,251,733.78	468,644,261.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		202,710,979.66	84,589,644.65
应收账款		152,082,520.95	180,000,166.42
预付款项		350,636,077.77	214,510,577.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		25,782,216.90	15,715,161.19
买入返售金融资产			
存货		375,448,247.75	314,835,284.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,622,911,776.81	1,278,295,095.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		650,485,913.61	656,153,821.65
在建工程		398,803,001.84	350,680,032.24
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		83,480,003.77	82,166,693.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,300,643.89	7,691,830.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,150,069,563.11	1,106,692,377.19
资产总计		2,772,981,339.92	2,384,987,472.61

流动负债：			
短期借款		857,900,000.00	873,000,000.00
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		12,980,000.00	20,000,000.00
应付账款		166,465,520.85	173,555,888.34
预收款项		185,369,705.00	214,704,643.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,699,682.53	33,245,374.02
应交税费		65,084,952.46	-28,899,499.81
应付利息		68,000.00	
其他应付款		50,772,669.75	51,260,169.66
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		124,142.59	
其他流动负债			
流动负债合计		1,389,464,673.18	1,336,866,575.82
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		34,700,000.00	34,700,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,700,000.00	34,700,000.00
负债合计		1,484,164,673.18	1,371,566,575.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		228,000,000.00	228,000,000.00
资本公积		212,101,599.46	212,101,599.46
减：库存股			
盈余公积		98,333,635.18	98,333,635.18
一般风险准备			
未分配利润		700,633,362.06	431,766,229.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,239,068,596.70	970,201,464.31
少数股东权益		49,748,070.04	43,219,432.48
所有者权益合计		1,288,816,666.74	1,013,420,896.79
负债和所有者权益总计		2,772,981,339.92	2,384,987,472.61

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		419,905,495.60	421,890,604.54
交易性金融资产			
应收票据		201,360,979.66	81,684,644.65
应收账款		182,035,054.31	176,897,897.50
预付款项		293,647,333.74	203,367,211.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		26,555,615.35	14,394,009.90
存货		178,194,645.71	188,652,291.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,301,699,124.37	1,086,886,659.52
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		115,189,681.53	115,189,681.53
投资性房地产			
固定资产		599,652,100.67	605,190,729.11
在建工程		391,869,952.85	348,720,176.25
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		69,646,186.28	68,157,201.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,677,272.57	6,519,018.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,183,035,193.90	1,143,776,807.34
资产总计		2,484,734,318.27	2,230,663,466.86
流动负债：			
短期借款		797,900,000.00	828,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			20,000,000.00
应付账款		97,647,958.89	106,864,377.37
预收款项		196,166,491.44	227,995,847.00
应付职工薪酬		47,425,872.19	31,059,482.84

应交税费		60,671,318.32	-32,824,252.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,460,576.41	47,250,405.70
一年内到期的非流动负债		124,142.59	
其他流动负债			
流动负债合计		1,229,396,359.84	1,228,345,859.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		34,700,000.00	34,700,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,700,000.00	34,700,000.00
负债合计		1,264,096,359.84	1,263,045,859.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		228,000,000.00	228,000,000.00
资本公积		212,101,599.46	212,101,599.46
减：库存股			
盈余公积		88,894,643.74	88,894,643.74
未分配利润		691,641,715.23	438,621,363.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,220,637,958.43	967,617,606.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,484,734,318.27	2,230,663,466.86

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,244,077,415.28	616,065,453.13
其中：营业收入		1,244,077,415.28	616,065,453.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		778,692,117.36	466,174,230.80
其中：营业成本		667,333,140.01	366,464,749.20
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		10,556,038.51	4,573,470.20
销售费用		8,069,737.62	10,982,241.66
管理费用		70,535,241.25	66,337,509.20
财务费用		23,479,031.17	20,222,470.86
资产减值损失		-1,281,071.20	-1,725,579.37
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）			-680,630.95
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）		465,385,297.92	148,529,960.43
加：营业外收入		1,006,832.55	1,373,450.16
减：营业外支出		342,040.81	306,565.21
其中：非流动资产处置损失		26,756.21	297,945.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		466,050,089.66	149,596,845.38
减：所得税费用		129,270,299.71	54,788,420.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,779,789.95	94,808,425.15
归属于母公司所有者的净利润		325,867,132.39	90,162,948.25
少数股东损益		10,912,657.56	4,645,476.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.43	0.47
（二）稀释每股收益		1.43	0.47

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,141,265,357.13	576,258,603.08
减：营业成本		620,072,835.29	353,146,037.00
营业税金及附加		9,435,730.31	4,130,894.79
销售费用		7,478,256.63	10,350,743.38
管理费用		59,970,835.26	57,214,662.30
财务费用		20,411,818.05	19,292,595.21
资产减值损失		568,894.70	-1,474,752.60
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）		5,691,570.00	6,633,162.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		429,018,556.89	140,231,585.18
加：营业外收入		62,500.00	48,633.30
减：营业外支出		331,205.01	298,301.15
其中：非流动资产处置净损失		26,756.21	298,301.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		428,749,851.88	139,981,917.33
减：所得税费用		118,729,500.35	50,531,417.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		310,020,351.53	89,450,499.70

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		955,941,213.24	499,059,010.67
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		9,909,481.03	9,623,804.46
收到其他与经营活动有关的现金		2,456,488.69	2,853,461.50
经营活动现金流入小计		968,307,182.96	511,536,276.63
购买商品、接受劳务支付的现金		637,835,972.35	296,705,595.58
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		51,301,544.85	53,509,089.65
支付的各项税费		169,376,897.21	101,873,528.85
支付其他与经营活动有关的现金		17,587,438.25	13,416,954.94
经营活动现金流出小计		876,101,852.66	465,505,169.02
经营活动产生的现金流量净额		92,205,330.30	46,031,107.61
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		5,691,570.00	2,594,380.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,949.00	29,100.00
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			24,700,000.00
投资活动现金流入小计		5,743,519.00	27,323,480.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,634,098.37	49,428,287.93
投资支付的现金			1,105,447.22
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		93,634,098.37	50,533,735.15
投资活动产生的现金流量净额		-87,890,579.37	-23,210,255.15
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		422,000,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000.00
筹资活动现金流入小计		422,000,000.00	320,400,000.00
偿还债务支付的现金		317,000,000.00	281,707,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,164,542.68	26,007,021.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,384,020.00	2,122,677.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		377,164,542.68	307,714,021.29
筹资活动产生的现金流量净额		44,835,457.32	12,685,978.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,542,735.58	-75,043.87
五、现金及现金等价物净增加额		47,607,472.67	35,431,787.30
加：期初现金及现金等价物余额		468,644,261.11	292,251,659.55
六、期末现金及现金等价物余额		516,251,733.78	327,683,446.85
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		336,779,789.95	94,808,425.15
加：资产减值准备		-1,281,071.20	-1,725,579.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		36,528,033.20	35,827,552.06
无形资产摊销		2,502,830.20	2,232,420.42
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-56,192.79	248,044.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		20,040,267.70	21,314,728.85

投资损失（收益以“-”号填列）			680,630.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		391,186.26	1,889,660.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-60,612,962.92	-66,903,480.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-107,825,078.26	-104,820,157.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-134,261,471.84	62,478,862.15
其他			
经营活动产生的现金流量净额		92,205,330.30	46,031,107.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		516,251,733.78	327,683,446.85
减：现金的期初余额		468,644,261.11	292,251,659.55
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		47,607,472.67	35,431,787.30

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:吉林吉恩镍业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		999,416,060.55	500,785,641.61
收到的税费返还		8,952,382.39	7,076,434.33
收到其他与经营活动有关的现金		1,903,932.47	2,230,525.37
经营活动现金流入小计		1,010,272,375.41	510,092,601.31
购买商品、接受劳务支付的现金		738,312,764.90	324,569,167.56
支付给职工以及为职工支付的现金		43,765,462.30	47,584,039.55
支付的各项税费		143,846,679.99	93,392,025.86
支付其他与经营活动有关的现金		14,288,526.05	10,886,076.80
经营活动现金流出小计		940,213,433.24	476,431,309.77
经营活动产生的现金流量净额		70,058,942.17	33,661,291.54
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		5,691,570.00	2,594,380.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,500.00	29,100.00
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			24,700,000.00
投资活动现金流入小计		5,723,070.00	27,323,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,050,757.85	48,460,905.42
投资支付的现金			1,105,447.22
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		58,050,757.85	49,566,352.64
投资活动产生的现金流量净额		-52,327,687.85	-22,242,872.64
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		330,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000.00
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00	300,400,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	281,707,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,173,627.68	20,269,038.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		348,173,627.68	301,976,038.29

筹资活动产生的现金流量净额		-18,173,627.68	-1,576,038.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,542,735.58	-75,043.87
五、现金及现金等价物净增加额		-1,985,108.94	9,767,336.74
加：期初现金及现金等价物余额		421,890,604.54	278,500,059.56
六、期末现金及现金等价物余额		419,905,495.60	288,267,396.30
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		310,020,351.53	89,450,499.70
加：资产减值准备		568,894.70	-1,474,752.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		33,287,203.83	33,101,333.36
无形资产摊销		2,327,156.04	2,149,161.42
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-35,743.79	249,312.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		18,209,878.12	20,287,835.94
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,691,570.00	-6,633,162.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-158,253.62	1,815,162.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		10,457,645.39	-47,769,387.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-235,763,057.44	-102,107,694.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-63,163,562.59	44,592,981.74
其他			
经营活动产生的现金流量净额		70,058,942.17	33,661,291.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		419,905,495.60	288,267,396.30
减：现金的期初余额		421,890,604.54	278,500,059.56
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-1,985,108.94	9,767,336.74

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 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

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	228,000,000.00	212,101,599.46		97,605,933.85	425,216,917.71	-425,216,917.71		42,804,615.62	1,005,729,066.64
加：会计政策变更				727,701.33	6,549,311.96	6,549,311.96		414,816.86	7,691,830.15
前期差错更正									
二、本年初余额	228,000,000.00	212,101,599.46		98,333,635.18	431,766,229.67	431,766,229.67		43,219,432.48	1,013,420,896.79
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)						268,867,132.39		6,528,637.56	275,395,769.95
(一) 净利润						325,867,132.39		10,912,657.56	336,779,789.95
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						325,867,132.39		10,912,657.56	336,779,789.95
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支									

付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					57,000,000.00		4,384,020.00	61,384,020.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					57,000,000.00		4,384,020.00	61,384,020.00	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	228,000,000.00	212,101,599.46		98,333,635.18	700,633,362.06	700,633,362.06		49,748,070.04	1,288,816,666.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	190,000,000.00	249,626,426.21		69,386,628.99		215,177,431.55		28,267,164.17	752,457,650.92
加:会计政策变更				684,488.35		6,160,395.12		299,454.88	7,144,338.35
前期差错更正									
二、本年年初余额	190,000,000.00	249,626,426.21		70,071,117.34		221,337,826.67		28,566,619.05	759,601,989.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		475,173.25				71,162,948.25		2,522,799.90	74,160,921.40
(一) 净利润						90,162,948.25		4,645,476.90	94,808,425.15
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		475,173.25							475,173.25
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		75,173.25							75,173.25

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		400,000.00						400,000.00
上述（一）和（二）小计		475,173.25				90,162,948.25	4,645,476.90	95,283,598.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配						19,000,000.00	2,122,677.00	21,122,677.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						19,000,000.00	2,122,677.00	21,122,677.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	190,000,000.00	250,101,599.46		70,071,117.34		292,500,774.92	31,089,418.95	833,762,910.67

公司法定代表人：柴连志

主管会计工作负责人：吴术

会计机构负责人：金龙国

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 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

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	228,000,000.00	212,101,599.46		88,242,741.84	432,754,246.65	961,098,587.95
加：会计政策变更				651,901.90	5,867,117.05	6,519,018.95
前期差错更正						
二、本年初余额	228,000,000.00	212,101,599.46		88,894,643.74	438,621,363.70	967,617,606.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					253,020,351.53	253,020,351.53
（一）净利润					310,020,351.53	310,020,351.53
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					310,020,351.53	310,020,351.53
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					57,000,000.00	57,000,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					57,000,000.00	57,000,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	228,000,000.00	212,101,599.46		88,894,643.74	691,641,715.23	1,220,637,958.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	190,000,000.00	249,626,426.21		62,505,291.21	220,117,191.01	722,248,908.43
加:会计政策变更				622,430.89	5,601,877.96	6,224,308.85
前期差错更正						
二、本年年初余额	190,000,000.00	249,626,426.21		63,127,722.10	225,719,068.97	728,473,217.28
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		475,173.25			70,450,499.70	70,925,672.95
(一)净利润					89,450,499.70	89,450,499.70
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		475,173.25				475,173.25
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		75,173.25				75,173.25
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		400,000.00				400,000.00
上述(一)和(二)小计		475,173.25			89,450,499.70	89,925,672.95
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配					19,000,000.00	19,000,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					19,000,000.00	19,000,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	190,000,000.00	250,101,599.46		63,127,722.10	296,169,568.67	799,398,890.23

公司法定代表人:柴连志

主管会计工作负责人:吴术

会计机构负责人:金龙国

7.3 报表附注

7.3.1 主要会计政策变更

本公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》规定对 2006 年 12 月 31 日的股东权益进行调整，将导致本公司 2006 年 12 月 31 日的股东权益增加 7,691,830.15 元，其中增加未分配利润 6,922,647.13 元，增加盈余公积 769,183.02 元。

本公司按照现行会计准则计提了资产的各项减值准备。根据新会计准则资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，其中：截至 2006 年 12 月 31 日，分别按母公司和纳入合并范围子公司所得税率计算：计提坏账准备减去税费允许抵扣的坏账准备后增加递延所得税资产 6,855,014.89 元；存货跌价准备增加递延所得税资产 239,197.85 元，固定资产减值准备增加递延所得税资产 597,617.41 元，上述项合计递延所得税资产 7,691,830.15 元。增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 7,691,830.15 元，其中：归属于母公司股东权益增加 7,277,013.29 元，归属于少数股东权益增加 414,816.86 元。

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东享有的权益为 42,804,615.62 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 42,804,615.62 元。此为，由于子公司计提各项资产减值准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 414,816.86 元，新会计准则下少数股东权益为 43,219,432.48 元。

7.3.2 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并会计报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时将母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

董事长：柴连志
吉林吉恩镍业股份有限公司
2007 年 8 月 14 日