

证券代码：002428

证券简称：云南锆业

公告编号：2016-047

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2016 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人包文东、主管会计工作负责人李红斌及会计机构负责人(会计主管人员)王先琴声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 总资产（元） | 2,061,623,414.89 | 2,240,922,713.60 | -8.00% | |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,518,637,899.70 | 1,595,676,741.01 | -4.83% | |
| | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减 |
| 营业收入（元） | 35,695,930.35 | -50.30% | 256,808,587.35 | -22.59% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -21,238,582.64 | -266.75% | -57,737,538.48 | -183.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -29,168,609.53 | -32.04% | -68,530,898.90 | -508.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -- | -- | 171,994,655.78 | 476.93% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.033 | -265.00% | -0.088 | -183.81% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.033 | -265.00% | -0.088 | -183.81% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.39% | -2.22% | -3.71% | -8.12% |

单位：元

| 项目 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 11,815.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,910,449.06 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -57,619.37 | |
| 减：所得税影响额 | 2,345,477.61 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 725,806.66 | |
| 合计 | 10,793,360.42 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 55,018 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | | | |
|-------------------------------------|-------------|-----------------------|------------|--------------|---------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 临沧飞翔冶炼有限责任公司 | 境内非国有法人 | 13.72% | 89,579,232 | | 质押 | 40,000,000 |
| | | | | | 冻结 | 36,504,000 |
| 云南省核工业二〇九地质大队 | 国有法人 | 9.86% | 64,404,000 | | 质押 | 42,000,000 |
| 云南东兴实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.29% | 41,079,168 | | | |
| 区国辉 | 境内自然人 | 2.37% | 15,510,043 | | | |
| 吴红平 | 境内自然人 | 1.78% | 11,627,876 | 10,400,907 | 质押 | 800,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.55% | 10,101,000 | | | |
| 中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 14 号证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 1.11% | 7,250,155 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金 | 其他 | 0.78% | 5,099,858 | | | |
| 上海榆旺资产管理有限公司—榆旺 1 期证券投资基金 | 其他 | 0.61% | 4,000,000 | | | |
| 中投天琪期货有限公司—中投天琪—麒麟二号结构化资产管理计划 | 其他 | 0.47% | 3,098,809 | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | |
| 临沧飞翔冶炼有限责任公司 | 89,579,232 | 人民币普通股 | 89,579,232 | | | |
| 云南省核工业二〇九地质大队 | 64,404,000 | 人民币普通股 | 64,404,000 | | | |
| 云南东兴实业集团有限公司 | 41,079,168 | 人民币普通股 | 41,079,168 | | | |
| 区国辉 | 15,510,043 | 人民币普通股 | 15,510,043 | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 10,101,000 | 人民币普通股 | 10,101,000 | | | |
| 中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 14 号 | 7,250,155 | 人民币普通股 | 7,250,155 | | | |

| | | | |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 证券投资集合资金信托计划 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金 | 5,099,858 | 人民币普通股 | 5,099,858 |
| 上海榆旺资产管理有限公司—榆旺 1 期证券投资基金 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 中投天琪期货有限公司—中投天琪—麒麟二号结构化资产管理计划 | 3,098,809 | 人民币普通股 | 3,098,809 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金 | 3,020,100 | 人民币普通股 | 3,020,100 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 云南东兴实业集团有限公司持有临沧飞翔冶炼有限责任公司 100% 的股权，未知其他股东是否存在关联关系或是一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 不适用。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 报告期总体经营情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-9 月 | 2015 年 1-9 月 | 本期较上年同期增减 (%) |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| 营业收入 | 256,808,587.35 | 331,732,636.17 | -22.59 |
| 营业利润 | -79,662,214.05 | 54,485,129.64 | -246.21 |
| 归属上市公司股东净利润 | -57,737,538.48 | 68,868,161.67 | -183.84 |
| 扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润 | -68,530,898.90 | 16,785,037.03 | -508.29 |

增减变动原因：

1、本期实现营业收入 25,680.86 万元，较上年同期的 33,173.26 万元下降 22.59%，主要原因系：除太阳能电池用锆晶片的价格上涨外，其它各主要产品的价格均下降；其次，本期销售的锆系列产品折合金属量较上年同期下降 8.50%；

2、本期实现的营业利润、归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润，均较上年同期大幅下降，且各指标均由盈转亏，主要原因系除了产品销售价格下降外，本期销售的主要产品大部分系使用以前年度外购的锆原料进行生产，且原料价格很高，主要产品产量下降，该等因素导致单位生产成本大副度上升；其次，期间费用、资产减值损失增加；再者，本期收到的与收益相关的政府补助较上年同期减少。

(二) 会计报表项目金额变动超过 30%的项目及原因

1、资产负债表项目

单位：元

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 期末较年初增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-------------|
| 预付款项 | 29,462,288.00 | 42,149,460.23 | -30.10 |
| 其他应收款 | 38,454,809.43 | 62,352,838.06 | -38.33 |
| 存货 | 213,124,646.50 | 314,164,336.16 | -32.16 |
| 在建工程 | 103,757,785.87 | 77,968,593.72 | 33.08 |
| 递延所得税资产 | 25,295,948.93 | 16,708,892.63 | 51.39 |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 310,000,000.00 | -51.61 |
| 应付账款 | 70,575,581.56 | 109,397,939.57 | -35.49 |
| 其他应付款 | 204,306,128.36 | 103,177,850.07 | 98.01 |

增减变动原因:

(1) 预付帐款期末数较年初数下降 30.10%，主要原因系原预付款所采购的原料和设备验收入库；其次，本期原料采购量较上年同期减少；

(2) 其他应收款期末数较年初数下降 38.33%，主要原因系按期收回北京中科镓英半导体有限公司的欠款 2,451.66 万元；其次，期初的应收出口退税于本期全额收到；

(3) 存货期末数较年初数下降 32.16%，主要原因系上年末公司与一大客户签定销售合同而储备的产品于本期实现销售；

(4) 在建工程期末数较年初数增长 33.08%，主要原因系公司大寨锆矿增储勘察工程投入增加；

(5) 递延所得税资产期末数较年初数增长 51.39%，主要原因系可抵扣的暂时性差异金额增加；

(6) 短期借款期末数较年初数下降 51.61%，原因系公司根据资金状况本期提前归还了部分银行借款；

(7) 应付帐款期末数较年初数下降 35.49%，主要原因系支付了工程款项；

(8) 其他应付款期末数较年初数增长 98.01%，主要原因系本期经公司董事会批准，公司按人民银行公布的同期贷款的基准利率向股东云南东兴实业集团有限公司新增借入流动资金 10,000 万元，期限一年。

2、利润表项目

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-9 月 | 2015 年 1-9 月 | 本期较上年同期增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 1,143,195.37 | 2,359,866.74 | -51.56 |
| 销售费用 | 2,207,534.49 | 1,251,455.92 | 76.40 |
| 投资收益 | | 34,356,085.56 | -100.00 |
| 营业外收入 | 14,037,837.19 | 21,538,465.99 | -34.82 |
| 所得税费用 | -6,904,877.87 | 5,589,284.40 | |
| 少数股东损益 | -1,155,153.01 | 1,465,203.81 | |

增减变动原因:

(1) 营业税金及附加本期较上年同期下降 51.56%，主要原因系销售收入下降，使得应交增值税大幅度下降，以增值税为计缴基数的附加税相应下降；

(2) 销售费用本期较上年同期增长 76.40%，主要原因系运输费、包装费、宣传费增加；

(3) 投资收益本期较上年同期下降 100%，原因系上年同期公司以 8,550 万元出售北京中科镓英半导体有限公司 100%的股权，根据处置股权取得的对价、原持股比例计算应享有该子公司自购买日持续计算的净资产的份额以及原确认的商誉，综合计算出投资收益 3,435.61 万元，而本期未发生此类业务；

(4) 营业外收入本期较上年同期下降 34.82%，原因系本期收到的与收益相关的政府补助较上年同期下降；

(5) 所得税费用本期较上年同期减少 1,249.42 万元，主要原因系本期应纳税所得额大幅度下降；其次，本期可抵扣的暂时性差异较上年同期大幅度增加，形成递延所得税资产；

(6) 少数股东损益本期较上年同期减少 262.03 万元，原因系本期控股控股子公司的盈利总额较上年同期大幅度下降，并出现亏损。

3、现金流量表项目

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-9 月 | 2015 年 1-9 月 | 本期较上年同期增减 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 经营活动现金流出小计 | 202,929,732.55 | 363,711,832.06 | -44.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,994,655.78 | 29,811,921.89 | 476.93 |
| 投资活动现金流入小计 | 17,300.00 | 8,511,570.21 | -99.80 |
| 投资活动现金流出小计 | 83,737,461.11 | 132,458,255.77 | -36.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -83,720,161.11 | -123,946,685.56 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 350,000,000.00 | 500,000,000.00 | -30.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -89,294,551.37 | 25,030,968.11 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -976,075.52 | -68,599,471.79 | |

增减变动原因：

(1) 经营活动现金流出小计本期较上年同期下降 44.21%，主要原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅度下降；其次，本期支付的各项税费较上年同期大幅度下降；

(2) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 476.93%，主要原因系本期经营活动现金流入额大幅高于流出额；

(3) 投资活动现金流入小计本期较上年同期下降 99.80%，主要原因系公司上年同期出让北京中科镓英半导体有限公司 100%的股权，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 851.05 万元，而本期无此类业务；

(4) 投资活动现金流出小计本期较上年同期下降 36.78%，原因系本期购建固定资产、无形资产和其

他长期资产支付的现金下降；

(5) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期少流出 4,022.65 万元，主要原因系本期投资活动现金流出额较上年同期减少；

(6) 筹资活动现金流入小计本期较上年同期下降 30%，主要原因系本期公司资金回笼加快，减少了融资需求；

(7) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期多流出 11,432.55 万元，主要原因系本期筹资活动现金流入额减少 15,000 万元。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

三、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司实际控制人：包文东及其配偶吴开惠 | 股份减持承诺 | 发行人实际控制人包文东及其配偶吴开惠承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在包文东担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。 | 2008年04月25日 | 任职期间、离职后半年内 | 严格履行相关承诺。 |
| | 吴红平 | 股份减持承诺 | 吴红平承诺：担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。 | 2008年04月25日 | 任职期间、离职后半年内 | 严格履行相关承诺。 |
| | 临沧飞翔冶炼有限责任公司 | 避免同业竞争承诺 | 控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司(下称“临沧飞翔”)和公司签署了《避免同业竞争协议》，协议主要内容如下： (1) 现在不存在同业竞争的承诺 临沧飞翔保证已将其与从事高纯二氧化锆、区熔锆锭、 | 2008年04月25日 | 长期 | 严格履行相关承诺。 |

| | | | | | |
|---------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-----------|
| | | <p>红外锗单晶等锗产品生产、加工有关的全部资产投入了本公司或者由本公司予以收购，临沧飞翔目前不从事高纯二氧化锗、区熔锗锭、红外锗单晶等锗产品的生产、冶炼、销售活动，该等生产经营活动也不属于临沧飞翔的经营范围，与本公司不存在同业竞争。</p> <p>(2) 上市后不存在同业竞争的承诺</p> <p>临沧飞翔保证：除本公司外，目前没有其他直接或间接控制的企业；保证将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与本公司主要业务构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>如临沧飞翔获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及全体股东利益不受损害。</p> <p>如果因本公司业务发展，开展了新业务且与临沧飞翔已开展的业务构成同业竞争时，本公司有权提出以不高于市场公允价值的价格购买临沧飞翔与此业务相关的任何资产。</p> | | | 诺。 |
| 包文东、吴开惠 | 避免同业竞争承诺 | <p>2008 年 4 月 25 日，公司实际控制人包文东及其配偶吴开惠签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺函主要内容如下：</p> <p>(1) 包文东/吴开惠及其直接或间接控制的除本公司之外的其他企业已将其与从事高纯二氧化锗、区熔锗锭、红外锗单晶等锗产品生产、加工有关的全部资产投入了本公司或者由本公司予以收购。</p> <p>(2) 除本公司及其控制的企业外，包文东/吴开惠目前直接或间接控制的其他企业没有开展高纯二氧化锗、区熔锗锭、红外锗单晶等锗产品的生产、冶炼、销售业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与本公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>(3) 如包文东/吴开惠及其直接或间接控制的其他企业获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，包文东/吴开惠及其直接或间接控制的其他企业将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及全体股东利益不受损害。</p> <p>(4) 如果因本公司业务发展，开展了新业务且与包文东/吴开惠及其直接及间接控制的其他企业已开展的业务构成同业竞争时，本公司有权提出以不高于市场公允价值的价格购买包文东/吴开惠直接及间接控制的其他企业与此业务相关的资产，包文东/吴开惠及其直接或间接控制的其他企业将予以配合。</p> | 2008 年 04 月 25 日 | 长期 | 严格履行相关承诺。 |
| 云南东兴实业 | 避免同业 | 持有本公司 5% 股份以上的股东云南省核工业二〇九地质大队、深圳盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限 | 2008 年 04 | 长期 | 严格履行 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-----------|
| 集团有限公司; 云南省核工业二〇九地质大队;深圳盛桥投资管理有限公司 | 竞争承诺 | 公司分别和公司签署了《避免同业竞争协议》，协议主要内容如下： (1) 现在不存在同业竞争的承诺 保证不从事高纯二氧化锗、区熔锗锭、红外锗单晶等锗产品的生产、冶炼、销售活动，该等生产经营活动也不属于其的经营范围，现在与本公司不存在同业竞争。 (2) 上市后不存在同业竞争的承诺 保证将来也不以任何方式包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益) 直接或间接参与任何与本公司主要业务构成同业竞争的业务或活动。 如获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及全体股东利益不受损害。 | 月 25 日 | | 相关承诺。 |
| 吴红平; 区国辉 | 避免同业竞争承诺 | 持有本公司 5% 以上股份的股东吴红平、区国辉签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺函主要内容如下： 吴红平、区国辉承诺目前未开展高纯二氧化锗、区熔锗锭、红外锗单晶等锗产品的生产、冶炼、销售业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与本公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如吴红平、区国辉本人或所控制的企业获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及全体股东利益不受损害。 | 2008 年 04 月 25 日 | 长期 | 严格履行相关承诺。 |
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | |

四、对 2016 年度经营业绩的预计

2016 年度预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

| | | | |
|--------------------------|----------|---|--------|
| 2016 年度净利润（万元） | -9,800 | 至 | -8,000 |
| 2015 年度归属于上市公司股东的净利润（万元） | 6,106.91 | | |

| | |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业绩变动的的原因说明 | 主要产品价格下滑，且以前年度外购原料价格高，需在本年消化，成本上升使得毛利率下降；去年工程项目、研发项目完工结转资产，导致本年折旧费及摊销大幅增长；生产经营流动资金贷款占用额大幅增长，利息费用大幅增长。 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2016年07月12日 | 实地调研 | 机构 | 详见公司于2016年7月13日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的“2016年7月12日投资者关系活动记录表” |
| 2016年07月14日 | 实地调研 | 机构 | 详见公司于2016年7月15日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的“2016年7月14日投资者关系活动记录表” |

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

董事长：包文东

二〇一六年十月二十六日