

证券代码：002428

证券简称：云南锆业

公告编号：2021-069

## 云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

## 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

## 一、主要财务数据

## (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	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)	139,278,078.88	-1.89%	379,066,919.48	-23.96%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-3,672,619.05	-222.21%	15,363,535.81	69.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,441,831.36	-3,345.11%	-11,657,602.65	-522.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	10,442,876.90	-89.13%
基本每股收益(元/股)	-0.006	-220.00%	0.024	71.43%
稀释每股收益(元/股)	-0.006	-220.00%	0.024	71.43%
加权平均净资产收益率	-0.25%	-0.46%	1.05%	0.42%
	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)	2,414,978,428.81	2,218,799,682.21	8.84%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,472,493,662.14	1,455,083,196.48	1.20%	

**(二)非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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）		3,667,049.68	2018年6月，经公司董事会审议批准，同意公司向南华茂森再生科技有限公司转让云南省凤庆县砚田多金属及锆矿详查探矿权；2021年6月，完成上述探矿权变更登记手续。
计入当期损益的政府补助（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）	3,838,881.22	31,944,426.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,127.92	-50,363.77	
减：所得税影响额	581,868.04	5,349,435.15	
少数股东权益影响额（税后）	-507,071.21	3,190,538.66	
合计	3,769,212.31	27,021,138.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

**(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

**总体经营情况**

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	同期增减（%）
营业收入	379,066,919.48	498,505,239.11	-23.96
营业利润	8,687,307.13	9,087,010.73	-4.40
归属上市公司股东净利润	15,363,535.81	9,052,219.16	69.72
扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润	-11,657,602.65	2,761,609.32	-522.13

1、营业收入本期较上年同期减少11,943.83万元，下降23.96%，主要原因系：

(1) 本期贸易收入同比减少11,258.65万元；

(2) 主营产品销售收入同比减少685.18万元，其中：① 由于产品销量变动减少营业收入合计938.50万元。其中：半导体材料销量同比上升，增加收入219.41万元，光纤级锆产品销量同比上升，增加收入1798.16万元；而材料级锆产品销量同比下降，减少收入1293.25万元，红外级锆产品销量同比下降，减少收入1429.90万元，光伏级锆产品销量同比下降，减少收入232.92万元等；② 由于产品价格变动增加营业收入合计253.32

万元。其中：材料级锆产品价格同比上升，增加收入1386.29万元；红外级锆产品价格同比上升，增加收入958.93万元；光纤级锆产品价格同比下降，减少收入170.81万元，光伏级锆产品价格同比下降，减少收入1989.26万元，半导体材料价格同比下降，减少收入141.73万元等。

2、营业利润本期较上年同期同比减少39.97万元，下降4.40%，主要原因系期间费用同比增加2,238.87万元（含研发费用），其他收益同比增加2,393.77万元，信用减值损失同比减少110.57万元，资产减值损失同比减少159.34万元，资产处置损益同比增加366.71万元所致。

3、归属于上市公司股东的净利润本期较上年同期增长69.72%，主要原因系本期所得税费用减少1,689.95万元所致。

4、扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润本期较上年同期下降522.13%，主要原因系公司开采的锆矿地质品位发生变化，出矿品位下降，外购锆原料增加，造成材料级锆产品营业收入下降，营业成本上升；对此，公司已加大对大寨新矿体1290水平开拓工程、中寨新矿体1490采场掘进工程安排，新采场预计本年末投入正常生产。

#### 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（%）
应收票据	63,240,007.16	43,330,680.65	45.95
应收款项融资		5,960,723.80	
存货	471,499,464.70	306,836,902.50	53.66
在建工程	102,560,247.26	66,669,073.11	53.83
使用权资产	12,956,649.59		
开发支出	9,230,345.01		
长期待摊费用	5,272,329.38	12,351,908.43	-57.32
递延所得税资产	48,575,312.98	29,896,565.54	62.48
预收款项	76,730.00	3,028,000.00	-97.47
合同负债	2,838,644.98	1,487,753.23	90.80
应付职工薪酬	996,307.78	4,737,623.51	-78.97
其他应付款	3,863,285.79	66,783,243.11	-94.22
一年内到期的非流动负债	15,385,510.00	59,000,000.00	-73.92
其他流动负债	2,229.10	7,858,036.91	-99.97
长期借款	171,590,000.00	59,790,000.00	186.99
租赁负债	6,492,952.80		
递延收益	186,259,855.67	79,974,243.00	132.90

##### 增减变动原因：

(1) 应收票据期末数较期初数上升45.95%，主要原因系本期采用票据结算方式结算的业务量同比增加所致。

(2) 应收款项融资期末数较期初数下降596.07万元，主要原因系本期资产负债表日后不存在应收票

据背书或贴现。

(3) 存货期末数较期初数上升53.66%，主要原因系本期自有矿山地质品位下降，外购原料库存增加，同时太阳能锗单晶产品交货推迟所致。

(4) 在建工程期末数较期初数上升53.83%，主要原因系“4英寸磷化铟单晶及晶片产业化建设项目(三期)”增加1,601.39万元，“中寨锗矿1490采场掘进工程”增加1,430.07万元，“大寨锗矿1487水平北翼锗砂矿开采工程”增加368.26万元等。

(5) 使用权资产期末数较期初数增加1,295.66万元，主要原因系2021年1月1日起执行新租赁准则，将原长期待摊费用-土地、房屋租赁费调整至使用权资产列报所致。

(6) 开发支出期末数较期初数增加923.03万元，主要原因系本期开展“6英寸VGF法太阳能电池用锗单晶的高通量制备表征关键技术研究”、“锗材料数据库建设与直拉法制备光伏级锗单晶的工程化应用示范项目”、“半绝缘砷化镓单晶及晶片关键技术研究及产业化项目”等研发支出增加所致。

(7) 长期待摊费用期末数较期初数下降57.32%，主要原因系2021年1月1日起执行新租赁准则，将原在长期待摊费用-土地、房屋核算的租赁费调整至使用权资产列报所致。

(8) 递延所得税资产期末数较期初数上升62.48%，主要原因系本期递延收益大幅增加所致。

(9) 预收款项期末数较期初数下降97.47%，主要原因系本期资产转让的预收款减少所致。

(10) 合同负债期末数较期初数上升90.80%，主要原因系本期合同负债金额增加所致。

(11) 应付职工薪酬期末数较期初数下降78.97%，主要原因系本期支付了期初应付员工按绩效考核的薪酬。

(12) 其他应付款期末数较期初数下降94.22%，主要原因系本期归还股东流动资金借款及利息6,197.10万元所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降73.92%，主要原因系子公司昆明云锗高新技术有限公司归还了一年内到期商业银行的流动资金贷款3,900万元；子公司中科鑫圆晶体材料有限公司上年取得的项目贷款按贷款合同约定，本年归还461,45万元所致。

(14) 其他流动负债期末数较期初数下降99.97%，主要原因系公司期末背书或贴现但不满足终止确认条件转回的票据，同时确认为其他流动负债减少所致。

(15) 长期借款期末数较期初数上升186.99%，主要原因系子公司云南鑫耀半导体材料有限公司借入“磷化铟单晶及晶片产业化建设项目”贷款所致。

(16) 租赁负债期末数较期初数增加649.26万元，，主要原因系2021年1月1日起执行新租赁准则，本公司签订的租赁合同按准则要求进行调整列报所致。

(17) 递延收益期末数较期初数上升132.90%，主要原因系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

## 2、利润表项目

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	同期增减（%）
营业成本	310,152,350.68	423,590,768.39	-26.78
研发费用	22,490,373.57	12,659,105.06	77.66
其他收益	31,944,426.36	8,006,714.50	298.97
信用减值损失	-599,666.57	-1,705,364.50	-64.84
资产减值损失	2,807,443.39	4,400,812.99	-36.21
资产处置收益	3,667,049.68		
所得税费用	-16,591,115.44	308,369.70	-5,480.27
少数股东损益	9,864,522.99	-340,285.50	2998.90

## 增减变动原因：

(1) 营业成本本期较上年同期下降11,343.84万元，降低26.78%，主要原因系①本期贸易成本同比减少11,221.05万元；②主营产品营业成本同比下降122.79万元，其中：由于产品销量变化，增加营业成本合计41.16万元；由于产品单位成本下降，减少营业成本合计163.95万元。

(2) 研发费用本期较上年同期上升77.66%，主要原因系用于研发开发费用支出增加所致。

(3) 其他收益本期较上年同期增长298.97%，主要原因系本期收到和摊的与收益相关的政府补助增加所致。

(4) 信用减值损失本期较上年同期下降64.84%，主要原因系本期计提信用减值损失减少所致。

(5) 资产减值损失本期较上年同期下降36.21%，主要原因系本期计提存货跌价准备减少所致。

(6) 资产处置收益本期较上年同期增加366.70万元，主要原因系本期处置“云南省凤庆县砚田多金属及锆矿详查探矿权”，取得收益增加所致。

(7) 所得税费用本期较上年同期下降5480.27%，主要原因系本期递延所得税资产增加导致递延所得税费用减少所致。

(8) 少数股东损益本期较上年同期增长2998.90%，主要原因系本期参股子公司盈利增加，同时所得税费用本期较上年同期大幅减少所致。

## 3、现金流量表项目

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	10,442,876.90	96,032,629.83	-89.13
投资活动现金流入小计	17,000.00	1,784,080.00	-99.05
投资活动现金流出小计	51,694,901.74	171,886,412.01	-69.92
投资活动产生的现金流量净额	-51,677,901.74	-170,102,332.01	69.62

筹资活动现金流入小计	558,651,031.25	398,665,527.78	40.13
筹资活动现金流出小计	528,611,036.74	320,073,241.57	65.15
筹资活动产生的现金流量净额	30,039,994.51	78,592,286.21	-61.78

**增减变动原因:**

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降89.13%，主要原因系本期经营活动现金流出小计本期较上年同期上升23.58%所致。

(2) 投资活动现金流入小计本期较上年同期下降99.05%，主要原因系本期无收到其他与投资活动有关的现金所致。

(3) 投资活动现金流出小计本期较上年同期下降69.92%，主要原因系本期购置固定资产现金流出较上年同期减少所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加69.62%，主要原因本期购置固定资产现金流出较上年同期下降所致。

(5) 筹资活动现金流入小计本期较上年同期上升40.13%，主要原因系本期取得借款收到的现金、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

(6) 筹资活动现金流出小计本期较上年同期上升65.15%，主要原因系本期偿还债务支付的现金；支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降61.78%，主要原因系本期筹资活动现金流入小计较上年同期的增幅小于筹资活动现金流出小计较上年同期的增幅所致。

**二、股东信息****(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表**

单位：股

报告期末普通股股东总数	74,604	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、标记或冻结情况	
					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	42,400,000
云南东兴实业集团有限公司	境内非国有法人	6.29%	41,079,168		质押	41,000,000
云南省核工业二〇九地质大队（云南省核技术支持中心）	国有法人	3.44%	22,462,475			
吴红平	境内自然人	1.78%	11,627,876	11,627,876	质押	7,000,000
区国辉	境内自然人	0.96%	6,273,178			
吴银河	境外自然人	0.81%	5,300,000			
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	0.38%	2,453,800			

香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	2,219,304			
黄庆清	境内自然人	0.31%	2,000,000			
谭健	境外自然人	0.30%	1,990,000			
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			
云南东兴实业集团有限公司	41,079,168	人民币普通股	41,079,168			
云南省核工业二〇九地质大队(云南省核技术支持中心)	22,462,475	人民币普通股	22,462,475			
区国辉	6,273,178	人民币普通股	6,273,178			
吴银河	5,300,000	人民币普通股	5,300,000			
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	2,453,800	人民币普通股	2,453,800			
香港中央结算有限公司	2,219,304	人民币普通股	2,219,304			
黄庆清	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
谭健	1,990,000	人民币普通股	1,990,000			
王爱军	1,855,300	人民币普通股	1,855,300			
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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东区国辉除通过普通证券账户持有公司股票 5,045,892 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,227,286 股，共计持有公司股票 6,273,178 股；公司股东吴银河除通过普通证券账户持有公司股票 3,700,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,600,000 股，共计持有公司股票 5,300,000 股；公司股东黄庆清通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,000,000 股。					

## (二)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

## 三、其他重要事项

适用  不适用

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	127,754,147.74	139,080,880.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,240,007.16	43,330,680.65
应收账款	123,542,043.11	101,696,924.23
应收款项融资		5,960,723.80
预付款项	30,705,230.20	25,466,352.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,556,947.62	6,163,155.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	471,499,464.70	306,836,902.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,743,714.22	23,614,134.13
流动资产合计	842,041,554.75	652,149,754.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,027,294,753.25	1,082,888,356.29
在建工程	102,560,247.26	66,669,073.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,956,649.59	
无形资产	361,615,351.59	369,412,139.52
开发支出	9,230,345.01	
商誉		



长期待摊费用	5,272,329.38	12,351,908.43
递延所得税资产	48,575,312.98	29,896,565.54
其他非流动资产	5,431,885.00	5,431,885.00
非流动资产合计	1,572,936,874.06	1,566,649,927.89
资产总计	2,414,978,428.81	2,218,799,682.21
流动负债：		
短期借款	394,630,000.00	322,300,321.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	80,958,868.22	74,317,461.92
预收款项	76,730.00	3,028,000.00
合同负债	2,838,644.98	1,487,753.23
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	996,307.78	4,737,623.51
应交税费	3,117,498.19	3,253,151.73
其他应付款	3,863,285.79	66,783,243.11
其中：应付利息	557,085.45	625,370.66
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,385,510.00	59,000,000.00
其他流动负债	2,229.10	7,858,036.91
流动负债合计	501,869,074.06	542,765,591.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	171,590,000.00	59,790,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,492,952.80	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	186,259,855.67	79,974,243.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	364,342,808.47	139,764,243.00
负债合计	866,211,882.53	682,529,834.90
所有者权益：		
股本	653,120,000.00	653,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,166,877.29	329,500,555.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,139,824.55	7,759,216.44
盈余公积	81,762,243.47	81,762,243.47
一般风险准备		
未分配利润	398,304,716.83	382,941,181.02
归属于母公司所有者权益合计	1,472,493,662.14	1,455,083,196.48
少数股东权益	76,272,884.14	81,186,650.83
所有者权益合计	1,548,766,546.28	1,536,269,847.31
负债和所有者权益总计	2,414,978,428.81	2,218,799,682.21

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：王先琴

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	379,066,919.48	498,505,239.11
其中：营业收入	379,066,919.48	498,505,239.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	408,198,865.21	500,120,391.37
其中：营业成本	310,152,350.68	423,590,768.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,748,811.13	4,620,589.10
销售费用	4,765,689.84	4,355,111.25
管理费用	47,553,043.18	38,283,402.41
研发费用	22,490,373.57	12,659,105.06

财务费用	19,488,596.81	16,611,415.16
其中：利息费用	19,497,848.74	16,364,528.87
利息收入	814,735.17	1,240,738.14
加：其他收益	31,944,426.36	8,006,714.50
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-599,666.57	-1,705,364.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,807,443.39	4,400,812.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,667,049.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,687,307.13	9,087,010.73
加：营业外收入	12,124.07	10,020.96
减：营业外支出	62,487.84	76,728.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,636,943.36	9,020,303.36
减：所得税费用	-16,591,115.44	308,369.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,228,058.80	8,711,933.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,228,058.80	8,711,933.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,363,535.81	9,052,219.16
2.少数股东损益	9,864,522.99	-340,285.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价		

值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	25,228,058.80	8,711,933.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,363,535.81	9,052,219.16
归属于少数股东的综合收益总额	9,864,522.99	-340,285.50
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.024	0.014
(二)稀释每股收益	0.024	0.014

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：包文东

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：王先琴

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	398,964,995.65	535,132,123.24
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	16,047,690.57	6,652,998.74
收到其他与经营活动有关的现金	216,823,505.40	57,093,550.25
经营活动现金流入小计	631,836,191.62	598,878,672.23
购买商品、接受劳务支付的现金	435,387,577.02	393,620,931.21
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		
拆出资金净增加额		
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	76,376,984.45	62,556,960.16
支付的各项税费	13,176,572.57	16,793,275.97
支付其他与经营活动有关的现金	96,452,180.68	29,874,875.06
经营活动现金流出小计	621,393,314.72	502,846,042.40
经营活动产生的现金流量净额	10,442,876.90	96,032,629.83
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	17,000.00	11,600.00
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		1,772,480.00
投资活动现金流入小计	17,000.00	1,784,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,100,472.95	170,147,561.26
投资支付的现金	13,640,000.00	
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	1,954,428.79	1,738,850.75
投资活动现金流出小计	51,694,901.74	171,886,412.01
投资活动产生的现金流量净额	-51,677,901.74	-170,102,332.01
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	444,300,000.00	372,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	114,351,031.25	26,665,527.78
筹资活动现金流入小计	558,651,031.25	398,665,527.78
偿还债务支付的现金	338,614,490.00	282,179,153.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,999,696.73	12,113,545.92

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	170,996,850.01	25,780,541.68
筹资活动现金流出小计	528,611,036.74	320,073,241.57
筹资活动产生的现金流量净额	30,039,994.51	78,592,286.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85,348.22	-41,912.60
五、现金及现金等价物净增加额	-11,280,378.55	4,480,671.43
加：期初现金及现金等价物余额	94,120,249.53	62,113,149.63
六、期末现金及现金等价物余额	82,839,870.98	66,593,821.06

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	139,080,880.50	139,080,880.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	43,330,680.65	43,330,680.65	
应收账款	101,696,924.23	101,696,924.23	
应收款项融资	5,960,723.80	5,960,723.80	
预付款项	25,466,352.63	25,466,352.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,163,155.88	6,163,155.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	306,836,902.50	306,836,902.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,614,134.13	23,614,134.13	
流动资产合计	652,149,754.32	652,149,754.32	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,082,888,356.29	1,082,888,356.29	
在建工程	66,669,073.11	66,669,073.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,902,527.20	13,902,527.20
无形资产	369,412,139.52	369,412,139.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,351,908.43	5,354,048.50	-6,997,859.93
递延所得税资产	29,896,565.54	29,896,565.54	
其他非流动资产	5,431,885.00	5,431,885.00	
非流动资产合计	1,566,649,927.89	1,573,554,595.16	6,904,667.27
资产总计	2,218,799,682.21	2,225,704,349.48	6,904,667.27
流动负债：			
短期借款	322,300,321.49	322,300,321.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	74,317,461.92	74,317,461.92	
预收款项	3,028,000.00	3,028,000.00	
合同负债	1,487,753.23	1,487,753.23	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,737,623.51	4,737,623.51	
应交税费	3,253,151.73	3,253,151.73	
其他应付款	66,783,243.11	66,783,243.11	
其中：应付利息	625,370.66	625,370.66	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	59,000,000.00	59,000,000.00	
其他流动负债	7,858,036.91	7,858,036.91	
流动负债合计	542,765,591.90	542,765,591.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	59,790,000.00	59,790,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,904,667.27	6,904,667.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	79,974,243.00	79,974,243.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,764,243.00	146,668,910.27	6,904,667.27
负债合计	682,529,834.90	689,434,502.17	6,904,667.27
所有者权益：			
股本	653,120,000.00	653,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,500,555.55	329,500,555.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,759,216.44	7,759,216.44	
盈余公积	81,762,243.47	81,762,243.47	
一般风险准备			
未分配利润	382,941,181.02	382,941,181.02	
归属于母公司所有者权益合计	1,455,083,196.48	1,455,083,196.48	
少数股东权益	81,186,650.83	81,186,650.83	
所有者权益合计	1,536,269,847.31	1,536,269,847.31	
负债和所有者权益总计	2,218,799,682.21	2,218,799,682.21	

调整情况说明

本公司 2021 年起首次执行新租赁准则，相应的调整本期初的使用权资产、租赁负债等报表项目。

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用



### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事会

2021 年 10 月 28 日