

证券代码：002428

证券简称：云南锗业

公告编号：2018-050

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司 2018 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张杰及会计机构负责人(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 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,962,649,155.29	1,969,391,321.92	-0.34%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,492,352,613.62	1,483,442,888.59	0.60%	
	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）	119,367,444.59	15.02%	319,567,640.05	15.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,470,238.52	4.54%	9,087,198.84	126.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,791,083.21	79.81%	-357,517.42	97.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,101,153.14	6.57%	7,553,890.54	-91.38%
基本每股收益（元/股）	0.002	0.00%	0.014	133.33%
稀释每股收益（元/股）	0.002	0.00%	0.014	133.33%
加权平均净资产收益率	0.10%	0.00%	0.61%	0.34%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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）	3,675,395.96	
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）	7,987,620.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,449.90	
减：所得税影响额	1,264,869.99	
少数股东权益影响额（税后）	1,022,880.38	
合计	9,444,716.26	--

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	55,301	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	20,000,000
					冻结	36,504,000
云南省核工业二〇九地质大队	国有法人	8.69%	56,742,475		质押	46,000,000
云南东兴实业集团有限公司	境内非国有法人	6.29%	41,079,168		质押	20,000,000
吴红平	境内自然人	1.78%	11,627,876	8,720,907	质押	3,300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.55%	10,101,000			
交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金	其他	1.50%	9,800,000			
区国辉	境内自然人	1.15%	7,484,598			
中国银行股份有限公司—易方达资源行业混合型证券投资基金	其他	1.07%	6,999,994			
欧国强	境内自然人	0.85%	5,579,400			
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	0.83%	5,439,555			
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	56,742,475	人民币普通股	56,742,475			
云南东兴实业集团有限公司	41,079,168	人民币普通股	41,079,168			
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			
交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金	9,800,000	人民币普通股	9,800,000			

区国辉	7,484,598	人民币普通股	7,484,598
中国银行股份有限公司－易方达资源行业混合型证券投资基金	6,999,994	人民币普通股	6,999,994
欧国强	5,579,400	人民币普通股	5,579,400
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	5,439,555	人民币普通股	5,439,555
彭骞	4,509,000	人民币普通股	4,509,000
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）	公司股东彭骞除通过普通证券账户持有公司股票 1,050,000 股外，还通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,459,000 股，共计持有公司股票 4,509,000 股。		

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、报告期主要财务数据、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	2018年1-9月	2017年1-9月	本期较上年同期增减(%)
营业收入	319,567,640.05	276,625,327.61	15.52
营业成本	248,069,217.17	226,669,582.73	9.44
营业利润	10,347,785.40	5,436,635.26	90.33
归属上市公司股东净利润	9,087,198.84	4,006,621.27	126.80
扣除非经常损益后 归属上市公司股东净利润	-357,517.42	-13,999,377.13	97.45

增减变动原因：（1）本期实现营业收入31,956.76万元，较上年同期的27,662.53万元增加4,294.23万元，增长率15.52%；主要原因系：

一是主要产品销售价格同比增长，产品价格上升增加营业收入合计 4,073.18 万元，其中，区熔锆同比增长 32.79%，增加营业收入 2,408.02 万元；红外锆镜片同比增长 30.58%，增加营业收入 1,773.83 万元；光纤四氯化锆同比增长 8.87%，增加营业收入 452.35 万元；

二是部分主要产品销售量同比增长，销售量上升增加营业收入合计 221.05 万元，其中，销量增加的有：红外锆镜片同比增长 70.15%，增加营业收入 2,391.59 万元；太阳能锆单晶片同比增长 45.90%，增加营业收入 2,818.41 万元；光纤四氯化锆同比增长 24.62%，增加营业收入 1,007.74 万元；红外锆镜头同比增长 315.12%，增加营业收入 718.39 万元；砷化镓晶片同比增长 39.51%，增加营业收入 164.72 万元；

销量减少的有：区熔锆销售量同比减少 19.86%，减少营业收入 1,820.20 万元；高纯二氧化锆销售量同比减少 52.57%，减少营业收入 2,310.18 万元；贸易业务营业收入同比减少 2,726.41 万元。

（2）本期营业成本 24,806.92 万元，较上年同期的 22,666.96 万元增加 2,139.96 万元，增长率 9.44%，主要原因系：产品价格上升，外购锆原料价格也随之上升，同时消耗的外购原料同比上年增加，造成产品单位成本同比上升，由于单位成本上升而增加的营业成本合计 1,606.33 万元；主要产品的销量同比增加，

由于销售量增加而增加的营业成本合计 533.63 万元；

(3) 本期营业利润 1,034.78 万元较上年同期的 543.66 万元增加 491.12 万元，增长率 90.33%，主要原因系：本期公司的终端产品产能进一步释放，销售量大幅增加，同时产品价格上涨，量价齐增，营业收入同比增长 15.52%；本期综合毛利率达 22.37%，同比上年增加 4.31 个百分点，同时由于借款金额减少，加之汇率变化，财务费用同比下降 43.62%所致；

(4) 归属于上市公司股东的净利润 908.72 万元，较上年同期增加 508.06 万元，主要原因系本期由于营业利润同比增加 491.12 万元，营业外收入同比增加 621.78 万元，所得税费用减少 287.13 万元所致。

(5) 扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润-35.75 万元，较上年同期的-1,399.94 万元减亏 1364.19 万元，增长率 97.45%，主要原因系本期净利润同比增加 799.23 万元，同时本期收到的政府补助同比减少 726.83 万元所致。

(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 (%)
应收票据及应收账款	150,003,975.50	86,365,511.99	73.69
预付款项	31,774,656.32	21,302,053.12	49.16
其他流动资产	7,050,480.82	48,667,777.29	-85.51
在建工程	118,072,948.97	88,626,792.24	33.22
开发支出	12,038,339.71	4,888,734.19	146.25
短期借款	119,286,000.00	220,000,000.00	-45.78
应付票据及应付账款	127,652,510.80	64,239,945.17	98.71
预收款项	3,068,468.19	10,821,439.86	-71.64
其他应付款	91,310,688.77	62,976,470.20	44.99
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00		
其他流动负债	898,960.99	2,578,961.01	-65.14
长期借款		40,000,000.00	-100.00

增减变动原因：(1) 应收票据及应收账款期末数较年初数上升73.69%，主要原因系本期营业收入增长，应收账款同比增加所致。

(2) 预付款项期末数较年初数上升 49.16%，主要原因系外购锆原料预付的货款。

(3) 其他流动资产期末数较年初数下降 85.51%，主要原因系子公司依据“关于 2018 年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知”（财税【2018】70 号文件）规定，本期收到退还增值税留抵税额 4,047.71 万元所致。

(4) 在建工程期末数较年初数上升 33.22%，主要原因系本期新增大寨锆矿 1870 水平开拓工程、1330 水平开拓工程等项目；高倍聚光太阳能电池模组生产线建设、磷化铟单晶生产两项续建项目所致。

(5) 开发支出期末数较年初数上升 146.25%，主要原因系本期新增“13N 超高纯锆单晶制备关键技术研究”，续建“改进垂直梯度凝固法大直径磷化铟单晶生产关键技术研究”项目研发所致。

(6) 短期借款数较年初数下降 45.78%，主要原因系本期净归还银行贷款 10,071.40 万元所致。

(7) 应付票据及应付账款末数较年初数增长 98.71%，主要原因系原料采购、在建工程应付款增加。

(8) 预收款项期末数较年初数下降 71.64%，主要原因系预收客户的款项达到收入确认的条件，结转收入所致。

(9) 其他应付款期末数较年初数上升 44.99%，主要原因系本期向股东云南东兴实业集团有限公司增加流动资金借款所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末数较年初数增加，主要原因子公司昆明云锆高新技术有限公司 2017 年 5 月借入二年期的流动资金贷款将于一年内到期。

(11) 其他流动负债期末数较年初数下降 65.14%，主要原因系本期政府补助结转损益所致。

(12) 长期借款期末数较年初数下降 4000 万元，主要原因系子公司昆明云锆高新技术有限公司 2017 年 5 月借入二年期的流动资金贷款将于一年内到期。

2、利润表项目

单位：元

项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
财务费用	6,095,418.26	10,805,588.59	-43.59
资产减值损失	1,750,166.00	-13,640,270.45	112.83
其他收益	7,987,620.77	15,255,887.42	-47.64
营业外收入	357,877.98	15,085.09	2272.40
所得税费用	1,302,435.57	4,173,763.15	-68.79

少数股东损益	27,600.89	-2,884,157.76	100.96
--------	-----------	---------------	--------

增减变动原因：（1）财务费用本期较上年同期下降43.59%，主要原因系本期银行借款占用额减少，此外，美元兑人民币汇率上升所致。

（2）资产减值损失本期较上年同期上升 112.83%，主要原因系：本期应收账款期末余额增加，计提坏账准备；上期由于恢复正常生产，产品成本下降，同时产品价格上涨，使得公司的部分存货的可变现净值增加，转回了大部分计提的存货跌价准备所致。

（3）其他收益本期较上年同期下降 47.64%，主要原因系本期收到的政府补助同比上年下降所致。

（4）营业外收入本期较上年同期上升 34.28 万元，主要原因系本期根据《云南省临沧市临翔区人民法院民事调解书》（{2017}云 0902 民初 441 号），无需支付山东汇发矿业科技有限公司设备款余额 33.32 万元所致。

（5）所得税费用本期较上年同期下降 68.79%，主要原因系：上期因锆金属价格回升，转回和转销原计提的部分存货跌价准备，转回相应的递延所得税 171.68 万元；上期公司扭亏为盈，弥补以前年度亏损，转回相应递延所得税 264.64 万元，导致上期所得税费用较高。

（6）少数股东损益本期较上年同期增长 100.96%，主要原因系本期控股子公司的盈利较上年同期增加所致。

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
经营活动现金流出小计	319,742,727.44	237,755,708.76	34.48
经营活动产生的现金流量净额	7,553,890.54	87,622,081.04	-91.38
投资活动现金流入小计	2,712,900.00	5,251,054.40	-48.34
投资活动现金流出小计	31,652,708.18	67,759,826.85	-53.29
筹资活动现金流入小计	275,254,630.00	210,000,000.00	31.07
筹资活动现金流出小计	300,724,091.69	205,002,403.20	46.69
筹资活动产生的现金流量净额	-25,469,461.69	4,997,596.80	-609.63

增减变动原因：（1）经营活动现金流出小计本期较上年同期增长34.48%，主要原因系本期购买商品、

接受劳务支付的现金同比增加6,332.27万元；支付给职工以及为职工支付的现金同比增加1515.97万元所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降 91.38%，主要原因系本期经营活动现金流出同比上期增加 8198.70 万元所致。

(3) 投资活动现金流入小计本期较上年同期下降 48.34%，主要原因系上期处置了闲置三年的昆明高新区电子工业标准厂房，取得收入 351.84 万元；收回转让北京中科镓英半导体有限公司股权转让款 172.37 万元尾款。

(4) 投资活动现金流出小计本期较上年同期下降 53.29%，主要原因系上期支付 2,325.88 万元受让了中国科学院半导体研究所持有的云南中科鑫圆晶体材料有限公司 10.11%股权所致。

(5) 筹资活动现金流入小计本期较上年同期增长 31.07%，主要原因系本期借款净增加 6525.46 万元所致。

(6) 筹资活动现金流出小计本期较上年同期增长 46.69%，主要原因系本期归还到期流动资金贷款所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降 609.63%，主要原因系本期筹资活动现金流入小于流出所致。

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、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

2018 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-5.49%	至	41.77%
2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	800	至	1,200

2017 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	846.44
业绩变动的原因说明	锆价同比上升，下游产品产销量增加。

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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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
2018 年 09 月 05 日	实地调研	机构	详见公司于 2018 年 9 月 6 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的"2018 年 9 月 5 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

二〇一八年十月二十五日