

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司 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未经会计师事务所审计。

1.3 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）	1,350,867,396.79	1,258,093,045.86		7.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,276,565,741.02	1,230,377,013.86		3.75%
股本（股）	163,280,000.00	125,600,000.00		30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.82	9.80		-20.20%
	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）	68,311,787.34	62.64%	191,033,816.02	52.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,296,920.43	22.71%	64,328,460.93	24.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	1,168,981.22	-97.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.01	-97.62%
基本每股收益（元/股）	0.12	-7.69%	0.39	-4.88%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-7.69%	0.39	-4.88%
加权平均净资产收益率（%）	1.60%	0.21%	5.13%	-2.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.52%	0.54%	4.52%	-1.05%

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	-15,345.62	
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	9,903,261.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,839.00	
所得税影响额	-1,648,591.46	
少数股东权益影响额	-415,732.50	
合计	7,584,752.42	-

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）	18,711	
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
云南省核工业二〇九地质大队	20,176,000	人民币普通股
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,852,170	人民币普通股
罗洁洁	3,510,000	人民币普通股
刘丽	2,702,902	人民币普通股
吴红平	2,129,400	人民币普通股
区国辉	1,825,200	人民币普通股
王洪生	952,000	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	934,479	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	810,440	人民币普通股
周如祥	772,200	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

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	2,540,000.00	1,200,000.00	111.67
应收账款	44,335,774.32	19,549,269.53	126.79
预付帐款	37,416,270.18	11,420,453.36	227.63
其他应收款	4,023,277.74	1,546,462.11	160.16
存货	85,134,323.44	47,810,598.10	78.07
在建工程	73,610,213.41	52,430,546.31	40.40
工程物资	183,421.09	490,455.86	-62.60
无形资产	77,612,923.22	38,999,838.33	99.01
开发支出	20,141,807.52	13,341,504.41	50.97
商誉	23,003,962.79		
长期待摊费用	3,094,412.11	677,532.00	356.72
递延所得税资产	6,945,753.49	692,682.44	902.73
应付票据	4,884,524.86	2,780,697.00	75.66
应付帐款	8,055,777.54	5,002,763.58	61.03
预收帐款	1,008,153.20	499,325.41	101.90
应付薪酬	1,083,713.41	577,199.63	87.75
其他应付款	4,956,645.32	3,338,005.64	48.49
实收资本（或股本）	163,280,000.00	125,600,000.00	30.00
少数股东权益	49,770,042.72	9,117,671.85	445.86

增减变动原因：

- ①应收票据期末数较年初数增长 111.67%，主要原因系部分货款结算采取票据方式，且票据未到期。
- ②应收账款期末数较年初数增长 126.79%，主要原因系货款尚在信用期内，尚未收到货款。其次，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 26.36 万元。
- ③预付帐款期末数较年初数增长 227.63%，主要原因系本公司收购临沧中寨朝相煤矿采矿权预付 1,750.00 万元；全资子公司昆明云锆高新技术有限公司竞拍土地交纳保证金 900.00 万元；其次，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 193.47 万元。
- ④其他应收款期末数较年初数增长 160.16%，主要原因系出口退税增加 133.57 万元；其次，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 31.60 万元。
- ⑤存货期末数较年初数增长 78.07%，主要原因系系本期外购原料增加；其次，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 506.23 万元。
- ⑥在建工程期末数较年初数增长 40.40%，主要原因系系矿山深部开采工程二期项目、红外光学锆镜头工程项目、8.6 吨/年锆金属扩建项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目、梅子箐矿井巷工程、火发工艺自动化改造项目等增加投入所致；其次，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 196.26 万元。
- ⑦工程物资期末数较年初数减少 62.60%，原因系工程建设领用物资。
- ⑧无形资产期末数较年初数增长 99.01%，主要原因系首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加专有技术和土地使用权 2,010.71 万元；其次，控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司本期增资扩股，股东中科院半导体研究所以九项专利和专利申请权 2,000.00 万元（按经各股东确认的评估价值）出资。
- ⑨开发支出期末数较年初数增长 50.97%，主要原因系超高纯锆单晶与锆探测器制备关键技术开发增加投入 349.56 万元、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片制备关键技术开发增加投入 207.83 万元、车载红外夜视仪关键技术开发增加投入 122.64 万元。
- ⑩商誉期末数较年初数增加 2,300.39 万元，原因系本期收购北京中科镓英半导体有限公司 65% 的股权，按《企业会计准则—企业合并》之规定，本公司的投资成本与取得的北京中科镓英半导体有限公司可辨认净资产公允价值所占份额的差额。本公司在编制合并报表时，将该差额 2,300.39 万元计入商誉。经测算，该商誉不存在减值。
- (11)长期待摊费用期末数较年初数增长 356.72%，主要原因系矿山救护应急工程项目属租入固定资产改良项目，本期完工，自在建工程转入本项目按受益期摊销；其次，摊销期限在一年以上的费用增加。
- (12)递延所得税资产期末数较年初数增长 902.73%，主要原因系首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 592.45 万元。该子公司由于对存货、无形资产等资产计提减值准备，而确认的递延所得税资产。
- (13)应付票据期末数较年初数增长 75.66%，主要原因系本期采购物资增加，且采用票据结算方式增加。
- (14)应付帐款期末数较年初数增长 61.03%，主要原因系首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 201.17 万元。
- (15)预收帐款期末数较年初数增长 101.90%，主要原因系销售尚未实现，未结转收入所致。
- (16)应付薪酬期末数较年初数增长 87.75%，主要原因系首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加。
- (17)其他应付款期末数较年初数增长 48.49%，主要原因系首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 189.15 万元。
- (18)实收资本（或股本）期末数较年初数增长 30%，原因系以 2010 年末总股本为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股股本，共计转增股本 3,768 万股。
- (19)少数股东权益期末数较年初数增长 445.86%，主要原因系控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司本期增资 18,148.42 万元，其中，中科院半导体研究所以九项专利和专利申请权 1,989.83 万元（各股东确认的评估价值 2,000.00 万元，超过其应出资额 1,989.83 万元的差额 10.17 万元，计为云南中科鑫圆晶体材料有限公司对半导体所的负债）出资；其次，由于自然人股东惠峰放弃本次增资，导致其股权被稀释，由此形成少数股东权益减少 47.62 万元；再者，首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司而增加 2,116.41 万元。

2、利润表项目

单位：元

项目	2011 年 1-9 月	2010 年 1-9 月	本期较上年同期增减（%）
营业收入	191,033,816.02	125,105,947.23	52.70
营业成本	103,967,764.29	58,939,129.15	76.40
销售费用	2,257,658.12	1,369,243.95	64.88
财务费用	-5,442,461.35	1,400,640.93	-488.57
资产减值损失	1,365,644.75	-418,086.84	426.64
营业外收入	10,005,567.00	17,478,043.46	-42.75
少数股东损益	-82,151.95	535,645.15	-115.34

增减变动原因：

- ①营业收入本期较上年同期增长 52.70%，主要原因系各产品的销售价格上涨以及红外锆单晶的销量上升。

②营业成本本期较上年同期增长 76.40%，主要原因系除红外锗单晶的销量较上年同期上升外，其次，还有以下主要原因：
A、本公司及全资子公司东昌金属加工有限公本期外购原料大幅度增长，且原料价格高，使得生产成本上升。
B、为保护资源和优化资源的合理开采，本期本公司加大对低品位锗矿的开采量，使得单位生产成本上升。本期开采的锗矿平均品位 0.0381%，上年同期 0.0523%，下降 0.0142 个百分点，下降幅度达 27.15%。
C、本公司火法生产线处于更新改造期间，锗烟尘产量下降 23.37%，使得单位生产成本上升。
D、自去年下半年执行新的薪酬政策及业务发展新进员工，支付给职工的薪酬增加，使得成本上升。
③销售费用本期较上年同期增长 64.88%，主要原因系本年 7 月本公司成为昆明泛亚有色金属交易所的会员，并作为“云锗”交易品种的唯一供应商，支付了席位费。
④财务费用本期较上年同期大幅度下降，主要原因系公司于去年下半年归还了全部银行贷款，本期无利息支出。同时，本期募集资金产生利息收入 521.54 万元。而上年同期有 15,500 万元的银行贷款，形成利息支出。
⑤资产减值损失本期 136.56 万元系计提的坏帐准备；上年同期-41.81 万元，主要系由于产品价格回升，全资子公司云南东昌金属加工有限公司转回原计提的存货跌价准备 46.69 万元。
⑥营业外收入本期较上年同期下降 42.75%，主要原因系本期收到的各项政府补助较上年同期减少。
⑦少数股东损益本期-8.21 万元，主要原因系本期首次合并控股子公司北京中科镓英半导体有限公司，且该公司本年 7-9 月亏损 79.80 万元所导致；上年同期的 53.56 万元，系控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司实现利润少数股东享有的部分。

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2011 年 1-9 月	2010 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,168,981.22	52,816,990.25	-97.78
投资活动产生的现金流量净额	-113,493,175.02	-25,098,258.90	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,840,000.00	746,030,383.05	

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 97.78%，主要原因系本期购买商品支付的现金较大，较上年同期增长 260.47%。
②投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期多流出 8,839.50 万元，主要原因系本期收购北京中科镓英半导体有限公司 65%的股权支付现金 4,805.41 万元（公司收购该股权，本期支付现金 4,912.81 万元，扣除合并日北京中科镓英半导体有限公司帐面现金 107.40 万元的差额为 4,805.41 万元）；其次，本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加 4,033.65 万元。
③筹资活动产生的现金流量净额本期净流出 1,884.00 万元，原因系以 2010 年末总股本 12,560 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计派发现金股利 1,884.00 万元；上年同期净流入 74,603.04 万元，主要原因系：A、本公司于上年 5 月 26 日向社会公开发行普通股（A 股）3,200 万股，发行价 30 元/股，募集资金 96,000 万元，支付发行费用 5,543.12 万元；B、偿还银行贷款及利息 15,853.84 万元。

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

报告期内，公司以及公司全资子公司东润进出口有限公司与比利时优美科光电材料公司(英文名：S.A. UMICORE N.V. ELECTRO OPTIC MATERIALS)及其子公司优美科金属国际贸易（上海）有限公司和 Umicore Optical Materials USA，共计签订 9 份销售合同，公司向优美科出售锗系列产品，合同金额总计达 521.49 万美元。以上合同，目前已经按照合同约定交付全部产品、已结清 374.79 万美元货款。

截至本季度期末，公司及公司全资子公司东润进出口有限公司共与比利时优美科光电材料公司(英文名：S.A. UMICORE N.V. ELECTRO OPTIC MATERIALS)及其子公司优美科金属国际贸易（上海）有限公司和 Umicore Optical Materials USA 签

订 34 份销售合同，共向其销售总计达 1814.27 万美元锗系列产品。目前已经按照合同约定交付全部产品、已结清 1667.58 万美元货款。

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	包文东及其配偶吴开惠；临沧飞翔冶炼有限责任公司；深圳市盛桥投资管理有限公司；云南东兴实业集团有限公司；云南省核工业二〇九地质大队；吴红平；区国辉、刘丽。	<p>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。</p> <p>公司股东临沧飞翔冶炼有限责任公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限公司均分别承诺：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其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其所持有的发行人股份。</p> <p>公司股东刘丽承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售本人及配偶持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在其配偶金春保担任发行人董事、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；在其配偶金春保离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。</p> <p>公司股东云南省核工业二〇九地质大队、吴红平、区国辉均分别承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其持有的发行人股份。</p> <p>除上述锁定期外，吴红平、区国辉均分别承诺：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。</p>	严格履行了承诺。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10.00%	~~	30.00%
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	76,654,543.76		
业绩变动的说明	产品价格上涨，红外锗单晶销量增长，使得销售收入增加。			

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07月14日	公司昆明会议室	实地调研	中银国际证券、中金投资(集团)有限公司、英大证券、南方基金、安信证券、易方达基金、大成基金。	董事长包文东先生介绍了公司的基本情况、公司经营概况、公司治理情况,介绍了国内、国际锗行业发展现状。回答了投资者关于公司生产经营管理等方面的提问。副总经理、董事会秘书和国忠先生,证券事务代表黄艾农先生参加了本次调研活动。
2011年09月15日	公司昆明会议室	实地调研	上海中驰创业投资、德邦证券、兴业证券、华英证券、银沙投资、国都证券、上海对冲投资、申万菱信基金、太平洋资产管理、广发证券、中国民生银行交通金融事业部(上海)分部。	副总经理、财务总监李红斌先生(代行董事会秘书职责)介绍了公司近期的生产经营情况、公司的财务状况、募集资金使用情况;介绍了公司两个募投项目的进展情况以及研发项目的基本情况。回答了投资者关于公司生产经营和募投项目建设方面的提问。公司证券事务代表黄艾农参与了此次调研活动。
2011年09月28日	公司昆明会议室	实地调研	北京和聚投资管理有限公司。	董事长包文东先生介绍了公司的基本情况、公司经营概况、公司治理情况,介绍了当前国内、国际锗行业发展现状。回答了投资者关于公司生产经营管理等方面的提问。证券事务代表黄艾农先生参加了本次调研活动。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位: 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

2011年09月30日

单位: 元

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	797,874,486.44	305,055,785.57	929,421,868.11	905,991,242.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,540,000.00	2,540,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
应收账款	44,335,774.32	47,021,516.32	19,549,269.53	23,869,400.39
预付款项	37,416,270.18	67,085,259.03	11,420,453.36	27,566,647.77
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	4,023,277.74	6,997,819.71	1,546,462.11	4,026,228.93
买入返售金融资产				
存货	85,134,323.44	29,887,510.26	47,810,598.10	33,103,358.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	971,324,132.12	458,587,890.89	1,010,948,651.21	995,756,877.95
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		605,461,293.85		49,352,143.85
投资性房地产				
固定资产	174,950,771.04	120,844,350.01	140,511,835.30	114,110,090.69
在建工程	73,610,213.41	60,674,764.30	52,430,546.31	49,759,624.64
工程物资	183,421.09	179,431.09	490,455.86	486,465.86
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	77,612,923.22	34,558,855.92	38,999,838.33	35,467,997.16
开发支出	20,141,807.52	11,219,085.95	13,341,504.41	6,098,627.12
商誉	23,003,962.79			
长期待摊费用	3,094,412.11	3,048,162.11	677,532.00	677,532.00
递延所得税资产	6,945,753.49	425,596.48	692,682.44	213,198.54
其他非流动资产				
非流动资产合计	379,543,264.67	836,411,539.71	247,144,394.65	256,165,679.86
资产总计	1,350,867,396.79	1,294,999,430.60	1,258,093,045.86	1,251,922,557.81
流动负债：				
短期借款				
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	4,884,524.86	4,378,144.86	2,780,697.00	2,602,197.00
应付账款	8,055,777.54	3,957,966.96	5,002,763.58	4,587,913.60
预收款项	1,008,153.20	954,747.27	499,325.41	9,325.41
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,083,713.41	675,522.80	577,199.63	443,819.52
应交税费	4,542,798.72	14,681,076.76	6,400,368.89	12,434,710.40
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,956,645.32	2,541,983.94	3,338,005.64	3,316,885.65

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				
其他流动负债				
流动负债合计	24,531,613.05	27,189,442.59	18,598,360.15	23,394,851.58
非流动负债：				
长期借款				
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	24,531,613.05	27,189,442.59	18,598,360.15	23,394,851.58
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	163,280,000.00	163,280,000.00	125,600,000.00	125,600,000.00
资本公积	833,749,526.63	835,078,072.40	870,953,364.02	872,758,072.40
减：库存股				
专项储备	224,103.62	224,103.62		
盈余公积	35,183,258.15	35,002,787.32	35,183,258.15	35,002,787.32
一般风险准备				
未分配利润	244,128,852.62	234,225,024.67	198,640,391.69	195,166,846.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,276,565,741.02	1,267,809,988.01	1,230,377,013.86	1,228,527,706.23
少数股东权益	49,770,042.72		9,117,671.85	
所有者权益合计	1,326,335,783.74	1,267,809,988.01	1,239,494,685.71	1,228,527,706.23
负债和所有者权益总计	1,350,867,396.79	1,294,999,430.60	1,258,093,045.86	1,251,922,557.81

4.2 本报告期利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

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	68,311,787.34	54,543,466.67	42,001,076.07	35,065,287.29
其中：营业收入	68,311,787.34	54,543,466.67	42,001,076.07	35,065,287.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	46,274,858.99	32,103,922.38	27,454,180.21	19,715,871.79
其中：营业成本	35,732,548.52	23,926,594.24	20,892,214.22	14,522,203.85

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	516,026.67	512,765.32	354,147.09	354,147.09
销售费用	1,618,280.19	1,512,326.71	582,435.53	475,513.45
管理费用	8,054,860.46	5,430,514.65	6,493,843.66	5,226,668.03
财务费用	-601,168.38	-189,345.74	-972,414.64	-974,490.43
资产减值损失	954,311.53	911,067.20	103,954.35	111,829.80
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）	22,036,928.35	22,439,544.29	14,546,895.86	15,349,415.50
加：营业外收入	1,318,706.00	1,288,706.00	5,388,936.98	4,103,101.00
减：营业外支出	17,103.66	15,803.66	245,545.00	244,545.00
其中：非流动资产处置损失	803.66	803.66	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,338,530.69	23,712,446.63	19,690,287.84	19,207,971.50
减：所得税费用	3,353,543.99	3,420,206.92	3,226,377.05	2,861,905.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,984,986.70	20,292,239.71	16,463,910.79	16,346,066.42
归属于母公司所有者的净利润	20,296,920.43	20,292,239.71	16,540,298.84	16,346,066.42
少数股东损益	-311,933.73		-76,388.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.13	0.13
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	19,984,986.70	20,292,239.71	16,463,910.79	16,346,066.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,296,920.43	20,292,239.71	16,540,298.84	16,346,066.42
归属于少数股东的综合收益总额	-311,933.73		-76,388.05	

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：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

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	191,033,816.02	145,438,710.94	125,105,947.23	110,434,878.63
其中：营业收入	191,033,816.02	145,438,710.94	125,105,947.23	110,434,878.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	125,852,009.55	85,210,863.53	80,514,846.30	63,481,500.24
其中：营业成本	103,967,764.29	68,050,289.20	58,939,129.15	45,978,230.61
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	1,191,019.06	1,173,393.71	1,297,609.52	1,297,569.52
销售费用	2,257,658.12	1,973,053.95	1,369,243.95	1,074,066.35
管理费用	22,512,384.68	16,424,115.78	17,926,309.59	14,164,119.25
财务费用	-5,442,461.35	-3,825,975.38	1,400,640.93	1,004,308.02
资产减值损失	1,365,644.75	1,415,986.27	-418,086.84	-36,793.51
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）	65,181,806.47	60,227,847.41	44,591,100.93	46,953,378.39
加：营业外收入	10,005,567.00	7,992,967.00	17,478,043.46	13,654,507.00
减：营业外支出	356,490.62	355,190.62	323,330.45	272,505.00
其中：非流动资产处置损失	15,345.62	15,345.62	18,445.45	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,830,882.85	67,865,623.79	61,745,813.94	60,335,380.39
减：所得税费用	10,584,573.87	9,967,445.63	9,692,359.94	9,053,309.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,246,308.98	57,898,178.16	52,053,454.00	51,282,070.49
归属于母公司所有者的净利润	64,328,460.93	57,898,178.16	51,517,808.85	51,282,070.49
少数股东损益	-82,151.95		535,645.15	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.39		0.41	
（二）稀释每股收益	0.39		0.41	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	64,246,308.98	57,898,178.16	52,053,454.00	51,282,070.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,328,460.93	57,898,178.16	51,517,808.85	51,282,070.49
归属于少数股东的综合收益总额	-82,151.95		535,645.15	

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：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

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、提供劳务收到的现金	175,842,692.12	127,789,693.18	134,176,921.90	118,772,123.78
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	1,036,462.27		822,755.92	
收到其他与经营活动有关的现金	13,260,011.88	13,169,436.91	18,526,756.88	12,551,388.30
经营活动现金流入小计	190,139,166.27	140,959,130.09	153,526,434.70	131,323,512.08
购买商品、接受劳务支付的现金	114,274,283.77	63,248,542.03	31,700,711.49	34,504,119.96
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	30,808,474.03	25,354,881.00	23,422,931.97	19,475,377.02
支付的各项税费	26,637,243.59	24,862,418.95	28,162,498.74	27,730,487.66
支付其他与经营活动有关的现金	17,250,183.66	12,126,136.04	17,423,302.25	14,137,827.85
经营活动现金流出小计	188,970,185.05	125,591,978.02	100,709,444.45	95,847,812.49
经营活动产生的现金流量净额	1,168,981.22	15,367,152.07	52,816,990.25	35,475,699.59
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	21,660.00	1,373,021.80	26,000.00	
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				
投资活动现金流入小计	21,660.00	1,373,021.80	26,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,460,724.47	45,296,693.15	25,124,258.90	23,659,768.66
投资支付的现金		553,259,150.00		
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	48,054,110.55			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	113,514,835.02	598,555,843.15	25,124,258.90	23,659,768.66
投资活动产生的现金流量净额	-113,493,175.02	-597,182,821.35	-25,098,258.90	-23,659,768.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			960,000,000.00	960,000,000.00
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				
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			960,000,000.00	960,000,000.00
偿还债务支付的现金			155,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,840,000.00	18,840,000.00	3,538,362.50	3,079,362.50
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			55,431,254.45	55,431,254.45

的现金				
筹资活动现金流出小计	18,840,000.00	18,840,000.00	213,969,616.95	183,510,616.95
筹资活动产生的现金流量净额	-18,840,000.00	-18,840,000.00	746,030,383.05	776,489,383.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-383,187.87	-279,787.69		
五、现金及现金等价物净增加额	-131,547,381.67	-600,935,456.97	773,749,114.40	788,305,313.98
加：期初现金及现金等价物余额	929,421,868.11	905,991,242.54	122,553,966.64	85,487,943.69
六、期末现金及现金等价物余额	797,874,486.44	305,055,785.57	896,303,081.04	873,793,257.67

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

法定代表人： 包文东

二〇一一年十月二十五日