



# 云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

**2019 年第一季度报告**

**2019 年 04 月**

## 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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	103,014,112.38	100,853,280.28	2.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	893,252.70	1,689,088.57	-47.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,174,399.78	793,301.49	-500.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,886,168.56	-39,215,780.04	-218.46%
基本每股收益（元/股）	0.001	0.003	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.001	0.003	-66.67%
加权平均净资产收益率	0.06%	0.11%	-0.05%
	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）	2,062,233,857.39	1,911,270,181.21	7.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,488,779,891.55	1,491,651,837.56	-0.19%

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	
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）	991,270.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	297,469.43	
减：所得税影响额	784,451.77	
少数股东权益影响额（税后）	103,685.31	
合计	4,067,652.48	--

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、普通股股东总数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	58,539	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	34,000,000
					冻结	36,504,000
云南省核工业二〇九地质大队	国有法人	6.83%	44,613,364		质押	24,000,000
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	22,500,000
吴红平	境内自然人	1.78%	11,627,876	8,720,907	质押	5,930,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.55%	10,101,000			
区国辉	境内自然人	1.47%	9,599,914			
交通银行股份有限公司一博时新兴成长混合型证券投资基金	其他	0.77%	5,000,000			
欧国强	境内自然人	0.54%	3,502,500			
汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	0.43%	2,785,233			
王京先	境内自然人	0.38%	2,461,018			
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	44,613,364			人民币普通股	44,613,364	
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	
区国辉	9,599,914			人民币普通股	9,599,914	
交通银行股份有限公司一博时新兴成长混合型证券投资基金	5,000,000			人民币普通股	5,000,000	

欧国强	3,502,500	人民币普通股	3,502,500
吴红平	2,906,969	人民币普通股	2,906,969
汇天泽投资有限公司	2,785,233	人民币普通股	2,785,233
王京先	2,461,018	人民币普通股	2,461,018
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）	公司股东区国辉除通过普通证券账户持有公司股票 8,613,098 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 986,816 股，共计持有公司股票 9,599,914 股；公司股东汇天泽投资有限公司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 2,785,233 股；公司股东王京先除通过普通证券账户持有公司股票 50,000 股外，还通过中国银河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 2,411,018 股，共计持有公司股票 2,461,018 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	2019年1-3月	2018年1-3月	本期较上年同期增减（%）
营业收入	103,014,112.38	100,853,280.28	2.14
营业利润	1,330,187.88	2,100,841.35	-36.68
归属上市公司股东净利润	893,252.70	1,689,088.57	-47.12
扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润	-3,174,399.78	793,301.49	-500.15

1、营业收入本期较上年同期增加216.08万元，增长率2.14%；主要原因系：一、本期贸易收入增加1,775.48万元；二、本期主要产品价格同比下降，主要是区熔锗价格同比下降27.21%等，由于产品价格下降减少营业收入合计1,057.37万元；三、主要产品销售数量同比下降，其中：太阳能锗单晶片同比下降86.69%，红外锗单晶产品同比下降61.84%等；由于产品销量下降减少营业收入合计502.03万元；

2、营业利润本期较上年同期下降77.07万元，降低率36.68%，主要原因系：本期主要产品营业成本同比上升1,328.40万元，上升率18.03%；营业成本上升幅度大于营业收入增长幅度，致使本期实际综合毛利率为15.59%，同比上年的26.95%，下降了11.36个百分点，而本期的期间费用同比上年小幅下降。

3、归属上市公司股东净利润、扣除非经常性损益后的归属上市公司股东净利润本期较上年同期分别下降47.12%、500.15%；主要原因系本期营业成本同比增长，综合毛利率下降所致。

##### （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	期初数	期末较期初增减（%）
货币资金	131,523,884.34	96,251,034.14	36.65
应收票据及应收账款	110,189,116.41	120,164,027.14	-8.30
其中：应收票据	14,357,648.48	23,195,941.89	-38.10
应收账款	95,831,467.93	96,968,085.25	-1.17
预付款项	31,353,263.16	22,949,806.31	36.62
其他应收款	11,157,688.11	9,773,013.44	14.17
存货	342,718,551.52	233,976,622.84	46.48

其他流动资产	15,258,335.50	4,305,863.16	254.36
长期待摊费用	14,851,363.14	10,233,767.77	45.12
预收款项	726,229.31	5,658,468.96	-87.17
应付职工薪酬	1,141,413.01	1,743,223.55	-34.52
其他应付款	151,647,811.62	58,580,629.33	158.87
长期应付款	54,895,975.56		

#### 增减变动原因：

(1) 货币资金期末数较期初数上升36.65%，主要原因系本期向金融机构新增流动资金贷款7,530万元所致。

(2) 应收票据期末数较期初数下降38.10%，主要原因系本期部分应收票据到期承兑及贴现所致。

(3) 预付账款期末数较期初数上升36.62%，主要原因系本期预付原料款增加所致。

(4) 其他应收款期末数较期初数上升14.17%，主要原因系预付融资租赁保证金250万元所致。

(5) 存货期末数较期初数上升46.48%，主要原因系公司集中采购锗原料所致。

(6) 其他流动资产期末数较期初数上升254.36%，主要原因系本期集中采购锗原料，取得的进项税大于销项税所致。

(7) 长期待摊费用期末数较期初数上升45.12%，主要原因系本期融资租赁业务按全额法计算的待按受益期摊销的融资利息费用489.60万元所致。

(8) 预收款项期末数较期初数下降87.17%，主要原因系本期公司履行了合同约定，按约定提供了产品所致。

(9) 其他应付款期末数较期初数上升158.87%，主要原因系本期增加股东云南东兴实业集团有限公司借款10,000万元所致。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数下降34.52%，主要原因系本期支付了员工按绩效考核的薪酬所致。

(11) 长期应付款期末数较期初数增加5,489.60万元，主要原因系本期融资租赁业务按全额法计算的本金、利息费用所致。

## 2、利润表项目

单位：元

项目	2019年1-3月	2018年1-3月	本期较上年同期增减 (%)
----	-----------	-----------	------------------

销售费用	793,654.86	528,352.19	50.21
资产减值损失	-2,540,054.40	830,405.52	-405.88
信用减值损失	-1,079,380.45		
其他收益	991,270.45	762,240.27	30.05
资产处置收益	3,667,049.68	677.48	
所得税费用	754,550.58	172,318.48	337.88
少数股东损益	-20,145.97	572,682.31	-103.52

#### 增减变动原因:

(1) 销售费用本期较上年同期上升50.21%，主要原因系本期公司加大产品营销力度所致。

(2) 资产减值损失本期较上年同期下降405.88%，主要原因系本期砷化镓单晶片成品成本大幅下降，可变现净值高于其成本，以前年度计提的存货跌价准备转回所致。

(3) 信用减值损失本期较上年同期下降107.94万元，主要原因系本年1月1日起执行新金融工具准则报表列示变化所致。

(4) 其他收益本期较上年同期上升30.05%，主要原因系上期末收到的与资产相关的政府补助增加，本期摊销额增加所致。

(5) 资产处置收益本期较上年同期增加366.64万元，主要原因系转让云南省凤庆县砚田多金属及锆矿详查探矿权处置利得所致。

(6) 所得税费用本期较上年同期上升337.88%，主要原因系以前年度计提存货跌价准备转回、取得探矿权处置利得产生的应交所得税增加所致。

(7) 少数股东损益本期较上年同期下降103.52%，原因系本期控股子公司的亏损增加所致。

### 3、现金流量表项目

单位：元

项 目	2019年1-3月	2018年1-3月	本期较上年同期增减(%)
经营活动现金流入小计	124,655,205.07	70,649,170.71	76.44
经营活动现金流出小计	249,541,373.63	109,864,950.75	127.13
经营活动产生的现金流量净额	-124,886,168.56	-39,215,780.04	-218.46
投资活动现金流入小计		1,587,000.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	21,674,422.30	222,660,041.67	-90.27
筹资活动产生的现金流量净额	166,625,577.70	-72,660,041.67	329.32



汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,571.10	-65,473.32	85.38
------------------	-----------	------------	-------

**增减变动原因:**

(1) 经营活动现金流入小计本期较上年同期上升76.44%，主要原因系销售商品收到的现金和收到的税费返还较上年同期增加所致。

(2) 经营活动现金流出小计本期较上年同期上升127.13%，主要原因系购买商品支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降218.46%，主要原因系经营活动产生的现金流出小计大于经营活动现金流入小计所致。

(4) 投资活动现金流入小计本期较上年同期下降，主要原因系本期无投资活动现金流入所致。

(5) 筹资活动现金流出小计本期较上年同期下降90.27%，主要原因系偿还债务所支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金下降所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期上升329.32%，原因系本筹资活动现金流出小计大幅下降所致。

(7) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期较上年同期上升85.38%，主要原因系人民币兑换美元汇率上升所致。

**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

2019年1月28日，经公司第六届董事会第十八次会议通过《关于开展融资租赁业务并由控股股东提供担保的议案》，同意公司将部分机器设备以售后回租方式与华夏金融租赁有限公司开展租赁业务。据此，公司于2019年2月18日与华夏金融租赁有限公司签订了合同编号为HXZL-HZ-2019017的《融资租赁合同》，公司将评估价值为7331.39万元的27套（台）机器设备以5,000万元出售给华夏金融租赁有限公司，并同时租回，租期3年，每季度等额支付租金457.47万元，租金共计5,489.59万元。在租赁开始时，公司为该项业务支付手续费200万元、租赁押金250万元。租期届满时，公司将以1元的名义价款购回该租赁设备。

公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司以其持有的本公司股票中的1,400万股股票作为质押，为公司提供担保；自然人包文东本人及其配偶吴开惠为公司提供全额连带责任保证。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

关于开展融资租赁业务并由控股股东提供担保事项	2019 年 01 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
------------------------	------------------	--------------------------

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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 2019 年 1-6 月经营业绩的预计

适用  不适用

### 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	131,523,884.34	96,251,034.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	110,189,116.41	120,164,027.14
其中：应收票据	14,357,648.48	23,195,941.89
应收账款	95,831,467.93	96,968,085.25
预付款项	31,353,263.16	22,949,806.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,157,688.11	9,773,013.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	342,718,551.52	233,976,622.84
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	15,258,335.50	4,305,863.16

流动资产合计	642,200,839.04	487,420,367.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	902,293,846.93	917,234,115.30
在建工程	92,995,539.47	83,612,696.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	365,898,388.31	370,238,614.14
开发支出	14,160,793.33	12,675,284.65
商誉		
长期待摊费用	14,851,363.14	10,233,767.77
递延所得税资产	20,952,214.67	20,974,463.50
其他非流动资产	8,880,872.50	8,880,872.50
非流动资产合计	1,420,033,018.35	1,423,849,814.18
资产总计	2,062,233,857.39	1,911,270,181.21
流动负债：		
短期借款	181,726,000.00	156,426,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	48,888,479.81	62,046,099.60

预收款项	726,229.31	5,658,468.96
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	1,141,413.01	1,743,223.55
应交税费	2,187,121.35	2,117,649.59
其他应付款	151,647,811.62	58,580,629.33
其中：应付利息	199,663.05	240,240.06
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	2,871,460.99	3,715,627.68
流动负债合计	429,188,516.09	330,287,698.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,895,975.56	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,880,765.57	40,965,505.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,776,741.13	40,965,505.82
负债合计	524,965,257.22	371,253,204.53
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	328,469,662.08	328,469,662.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,087,967.52	4,985,140.90
盈余公积	81,762,243.47	81,762,243.47
一般风险准备		
未分配利润	420,340,018.48	423,314,791.11
归属于母公司所有者权益合计	1,488,779,891.55	1,491,651,837.56
少数股东权益	48,488,708.62	48,365,139.12
所有者权益合计	1,537,268,600.17	1,540,016,976.68
负债和所有者权益总计	2,062,233,857.39	1,911,270,181.21

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、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	54,786,407.19	50,694,600.46
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	54,268,122.65	56,858,397.85
其中：应收票据	1,540,000.00	
应收账款	52,728,122.65	56,858,397.85
预付款项	108,264,902.95	72,674,314.17
其他应收款	167,208,453.61	65,650,609.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,467,236.84	19,376,493.54
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	1,805,667.79	434,180.14
流动资产合计	425,800,791.03	265,688,595.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	851,669,285.74	851,669,285.74
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	322,602,999.40	329,745,845.32
在建工程	83,659,953.48	76,563,685.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	211,053,904.65	213,788,697.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,488,332.50	4,627,551.32
递延所得税资产	9,898,868.31	10,227,290.31
其他非流动资产	6,618,987.50	6,618,987.50
非流动资产合计	1,494,992,331.58	1,493,241,343.30
资产总计	1,920,793,122.61	1,758,929,938.92
流动负债：		
短期借款	81,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	73,396,255.80	69,837,370.19

预收款项	91,135.09	3,374,998.44
合同负债		
应付职工薪酬	649,893.54	670,893.54
应交税费	566,016.05	399,365.75
其他应付款	152,939,889.95	59,810,459.43
其中：应付利息	141,091.05	123,612.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,174,999.98	1,566,666.66
流动负债合计	309,818,190.41	205,659,754.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,895,975.56	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,472,222.25	14,472,222.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,368,197.81	14,472,222.25
负债合计	379,186,388.22	220,131,976.26
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	345,238,072.40	345,238,072.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	81,581,772.64	81,581,772.64
未分配利润	461,666,889.35	458,858,117.62
所有者权益合计	1,541,606,734.39	1,538,797,962.66
负债和所有者权益总计	1,920,793,122.61	1,758,929,938.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	103,014,112.38	100,853,280.28
其中：营业收入	103,014,112.38	100,853,280.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	106,342,244.63	99,515,356.68
其中：营业成本	86,957,262.62	73,673,240.82
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		
税金及附加	1,286,114.61	1,815,165.80
销售费用	793,654.86	528,352.19
管理费用	13,546,040.26	12,773,152.90
研发费用	3,397,670.11	6,135,954.31
财务费用	3,980,937.02	3,759,085.14
其中：利息费用	3,263,493.73	2,913,279.92
利息收入	210,115.82	343,320.26
资产减值损失	-2,540,054.40	830,405.52
信用减值损失	-1,079,380.45	
加：其他收益	991,270.45	762,240.27
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）		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,667,049.68	677.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,330,187.88	2,100,841.35
加：营业外收入	298,542.87	333,248.01
减：营业外支出	1,073.44	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,627,657.31	2,434,089.36
减：所得税费用	754,550.58	172,318.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	873,106.73	2,261,770.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	873,106.73	2,261,770.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	893,252.70	1,689,088.57
2.少数股东损益	-20,145.97	572,682.31
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收		

益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	873,106.73	2,261,770.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	893,252.70	1,689,088.57
归属于少数股东的综合收益总额	-20,145.97	572,682.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.001	0.003
（二）稀释每股收益	0.001	0.003

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	46,833,314.03	75,165,195.52
减：营业成本	37,286,335.04	58,139,796.87
税金及附加	449,298.11	886,303.84
销售费用	137,018.88	174,222.79
管理费用	7,595,470.71	7,447,877.26
研发费用	1,163,801.86	1,487,613.33
财务费用	872,972.93	1,903,484.63
其中：利息费用	2,271,900.84	2,829,286.65
利息收入	1,546,325.92	998,344.92
资产减值损失		196,968.17
信用减值损失	-618,615.97	
加：其他收益	391,666.68	391,666.68
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		
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,667,049.68	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,005,748.83	5,320,595.31
加：营业外收入		333,200.02
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,005,748.83	5,653,795.33
减：所得税费用	458,705.27	602,364.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,547,043.56	5,051,430.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,547,043.56	5,051,430.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	3,547,043.56	5,051,430.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	118,555,360.25	68,189,751.53
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	5,285,727.33	1,853,377.61
收到其他与经营活动有关的现金	814,117.49	606,041.57
经营活动现金流入小计	124,655,205.07	70,649,170.71
购买商品、接受劳务支付的现金	209,544,283.36	68,351,054.59
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	26,624,815.95	25,974,116.32
支付的各项税费	2,464,685.78	10,218,398.43
支付其他与经营活动有关的现金	10,907,588.54	5,321,381.41
经营活动现金流出小计	249,541,373.63	109,864,950.75
经营活动产生的现金流量净额	-124,886,168.56	-39,215,780.04
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		7,000.00
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		1,580,000.00
投资活动现金流入小计		1,587,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,456,987.84	7,991,728.00
投资支付的现金		
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	2,454.17	690,916.92
投资活动现金流出小计	6,459,442.01	8,682,644.92
投资活动产生的现金流量净额	-6,459,442.01	-7,095,644.92
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	143,300,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	188,300,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,674,422.30	2,651,583.34
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		70,008,458.33
筹资活动现金流出小计	21,674,422.30	222,660,041.67
筹资活动产生的现金流量净额	166,625,577.70	-72,660,041.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,571.10	-65,473.32
五、现金及现金等价物净增加额	35,270,396.03	-119,036,939.95
加：期初现金及现金等价物余额	80,772,008.39	150,992,209.53
六、期末现金及现金等价物余额	116,042,404.42	31,955,269.58

## 6、母公司现金流量表

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	65,084,510.82	37,955,462.36
收到的税费返还		260,171.12

收到其他与经营活动有关的现金	1,617,480.88	2,244,378.48
经营活动现金流入小计	66,701,991.70	40,460,011.96
购买商品、接受劳务支付的现金	91,458,768.09	39,961,841.37
支付给职工以及为职工支付的现金	12,218,899.37	13,432,904.84
支付的各项税费	644,085.80	4,793,876.74
支付其他与经营活动有关的现金	7,846,396.42	2,825,155.15
经营活动现金流出小计	112,168,149.68	61,013,778.10
经营活动产生的现金流量净额	-45,466,157.98	-20,553,766.14
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		
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	500,000.00	10,288,529.64
投资活动现金流入小计	500,000.00	10,288,529.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,491,310.89	3,409,736.22
投资支付的现金		
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	99,300,000.00	7,388,470.20
投资活动现金流出小计	103,791,310.89	10,798,206.42
投资活动产生的现金流量净额	-103,291,310.89	-509,676.78
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	81,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	93,000,000.00	150,000,000.00



筹资活动现金流入小计	174,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,151,922.30	2,129,083.34
支付其他与筹资活动有关的现金		70,008,458.33
筹资活动现金流出小计	21,151,922.30	222,137,541.67
筹资活动产生的现金流量净额	152,848,077.70	-72,137,541.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,197.90	-30,421.76
五、现金及现金等价物净增加额	4,091,806.73	-93,231,406.35
加：期初现金及现金等价物余额	38,487,796.33	101,861,966.31
六、期末现金及现金等价物余额	42,579,603.06	8,630,559.96

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	96,251,034.14	96,251,034.14	
应收票据及应收账款	120,164,027.14	119,327,764.19	-836,262.95
其中：应收票据	23,195,941.89	22,359,678.94	-836,262.95
应收账款	96,968,085.25	96,968,085.25	
预付款项	22,949,806.31	22,949,806.31	
其他应收款	9,773,013.44	6,058,658.35	-3,714,355.09
存货	233,976,622.84	233,976,622.84	
其他流动资产	4,305,863.16	4,305,863.16	
流动资产合计	487,420,367.03	482,869,748.99	-4,550,618.04
非流动资产：			
固定资产	917,234,115.30	917,234,115.30	
在建工程	83,612,696.32	83,612,696.32	
无形资产	370,238,614.14	370,238,614.14	

开发支出	12,675,284.65	12,675,284.65	
长期待摊费用	10,233,767.77	10,233,767.77	
递延所得税资产	20,974,463.50	21,657,056.21	682,592.71
其他非流动资产	8,880,872.50	8,880,872.50	
非流动资产合计	1,423,849,814.18	1,424,532,406.89	682,592.71
资产总计	1,911,270,181.21	1,907,402,155.88	-3,868,025.33
流动负债：			
短期借款	156,426,000.00	156,426,000.00	
应付票据及应付账款	62,046,099.60	62,046,099.60	
预收款项	5,658,468.96	5,658,468.96	
应付职工薪酬	1,743,223.55	1,743,223.55	
应交税费	2,117,649.59	2,117,649.59	
其他应付款	58,580,629.33	58,580,629.33	
其中：应付利息	240,240.06	240,240.06	
一年内到期的非流动 负债	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他流动负债	3,715,627.68	3,715,627.68	
流动负债合计	330,287,698.71	330,287,698.71	
非流动负债：			
递延收益	40,965,505.82	40,965,505.82	
非流动负债合计	40,965,505.82	40,965,505.82	
负债合计	371,253,204.53	371,253,204.53	
所有者权益：			
股本	653,120,000.00	653,120,000.00	
资本公积	328,469,662.08	328,469,662.08	
专项储备	4,985,140.90	4,985,140.90	
盈余公积	81,762,243.47	81,762,243.47	
未分配利润	423,314,791.11	419,446,765.78	-3,868,025.33
归属于母公司所有者权益 合计	1,491,651,837.56	1,487,783,812.23	-3,868,025.33
少数股东权益	48,365,139.12	48,365,139.12	
所有者权益合计	1,540,016,976.68	1,536,148,951.35	-3,868,025.33
负债和所有者权益总计	1,911,270,181.21	1,907,402,155.88	-3,868,025.33

调整情况说明

财政部于2017年颁布和修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，根据财政部要求，公司自2019年1月1日起实施上述修订后的金融工具确认和计量，为此，公司对期初留存收益进行追溯调整，具体影响科目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,694,600.46	50,694,600.46	
应收票据及应收账款	56,858,397.85	56,858,397.85	
应收账款	56,858,397.85	56,858,397.85	
预付款项	72,674,314.17	72,674,314.17	
其他应收款	65,650,609.46	64,782,054.36	-868,555.10
存货	19,376,493.54	19,376,493.54	
其他流动资产	434,180.14	434,180.14	
流动资产合计	265,688,595.62	264,820,040.52	-868,555.10
非流动资产：			
长期股权投资	851,669,285.74	851,669,285.74	
固定资产	329,745,845.32	329,745,845.32	
在建工程	76,563,685.83	76,563,685.83	
无形资产	213,788,697.28	213,788,697.28	
长期待摊费用	4,627,551.32	4,627,551.32	
递延所得税资产	10,227,290.31	10,357,573.58	130,283.27
其他非流动资产	6,618,987.50	6,618,987.50	
非流动资产合计	1,493,241,343.30	1,493,371,626.57	130,283.27
资产总计	1,758,929,938.92	1,758,191,667.09	-738,271.83
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付票据及应付账款	69,837,370.19	69,837,370.19	
预收款项	3,374,998.44	3,374,998.44	
应付职工薪酬	670,893.54	670,893.54	
应交税费	399,365.75	399,365.75	
其他应付款	59,810,459.43	59,810,459.43	
其中：应付利息	123,612.50	123,612.50	

其他流动负债	1,566,666.66	1,566,666.66	
流动负债合计	205,659,754.01	205,659,754.01	
非流动负债：			
递延收益	14,472,222.25	14,472,222.25	
非流动负债合计	14,472,222.25	14,472,222.25	
负债合计	220,131,976.26	220,131,976.26	
所有者权益：			
股本	653,120,000.00	653,120,000.00	
资本公积	345,238,072.40	345,238,072.40	
盈余公积	81,581,772.64	81,581,772.64	
未分配利润	458,858,117.62	458,119,845.79	-738,271.83
所有者权益合计	1,538,797,962.66	1,538,059,690.83	-738,271.83
负债和所有者权益总计	1,758,929,938.92	1,758,191,667.09	-738,271.83

调整情况说明

财政部于2017年颁布和修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，根据财政部要求，公司自2019年1月1日起实施上述修订后的金融工具确认和计量，为此，公司对期初留存收益进行追溯调整，具体影响科目及金额见上述调整报表。

## 2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

法定代表人：包文东

二零一九年四月二十六日