

证券代码：300505

证券简称：川金诺

公告编号：2023-080

昆明川金诺化工股份有限公司 2023 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	782,272,727.72	714,091,276.53	714,091,276.53	9.55%	1,914,780,105.91	1,809,269,480.57	1,809,269,480.57	5.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-72,486,009.10	86,140,726.33	86,140,726.33	-184.15%	-108,091,246.92	283,019,023.70	283,019,023.70	-138.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-74,168,386.40	83,975,636.54	83,975,636.54	-188.32%	-116,368,875.47	277,710,495.46	277,710,495.46	-141.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	66,900,405.51	-61,534,099.90	-61,534,099.90	208.72%
基本每股收益（元/股）	-0.2998	0.3238	0.3238	-192.59%	-0.4583	1.2000	1.2000	-138.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.2998	0.3238	0.3238	-192.59%	-0.4583	1.2000	1.2000	-138.19%
加权平均净资产收益率	-3.67%	5.10%	5.10%	-8.77%	-5.65%	17.40%	17.40%	-23.05%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产（元）	3,885,055,549.08	3,056,657,275.37	3,056,747,392.13			27.10%		
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,378,419,574.14	1,818,317,107.01	1,818,317,107.01			30.80%		

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产，政策自 2023 年 1 月 1 日起施行。

（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）	32,583.61	32,583.61	
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）	1,585,754.00	6,955,893.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,734.78	2,729,363.76	
减：所得税影响额	223,637.98	1,316,089.75	
少数股东权益影响额（税后）	17,057.11	124,122.87	
合计	1,682,377.30	8,277,628.55	--

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

1. 资产负债表变动情况

单位：人民币元

项目	期末金额	年初金额	增减率	变动原因
货币资金	1,059,273,276.92	285,203,255.54	271.41%	报告期内，取得募集资金净额 6.97 亿元所致。
交易性金融资产	120,000,000.00		100.00%	报告期内，使用募集资金购买理财产品所致。
应收票据	146,872,934.55	40,892,999.02	259.16%	报告期内，销售产品取得的非 6+9 银行承兑汇票增加所致。
应收账款	100,162,335.50	58,123,981.83	72.33%	报告期内，实现新能源材料磷酸铁锂销售收入增加且报告期末尚未收回所致。
预付款项	99,675,594.36	60,404,363.72	65.01%	报告期内，预付碳酸锂材料款增加所致。
存货	535,308,878.88	851,820,648.72	-37.16%	报告期内，产品重过磷酸钙去库存，库存量减少 13.7 万吨所致。
在建工程	140,928,734.84	194,530,187.39	-27.55%	报告期内，硫磺制酸项目完工转固所致。
使用权资产	575,511.98	990,962.76	-41.92%	报告期内，租赁资产摊销所致。
递延所得税资产	16,412,176.06	655,787.54	2,402.67%	报告期内，可抵扣亏损造成的暂时性差异增加所致。
短期借款	653,180,746.62	327,978,537.10	99.15%	报告期内，取得的银行借款增加所致。
应付票据		20,315,800.00	-100.00%	报告期内，商业承兑汇票兑付所致。
应付账款	204,662,296.21	293,771,608.46	-30.33%	报告期内，支付的货款及工程款增加所致。
合同负债	113,426,959.15	56,218,101.89	101.76%	报告期内，按合同预收的重过磷酸钙及净化酸货款增加所致。
应付职工薪酬	14,113,454.59	27,724,505.19	-49.09%	报告期内，支付 2022 年计提奖金所致。
应交税费	9,167,234.54	15,710,232.51	-41.65%	报告期内，支付 2022 年计提所得税所致。
一年内到期的非流动负债	72,604,015.82	121,684,620.59	-40.33%	报告期内，归还一年内到期的长期借款所致。
其他流动负债	118,733,201.03	36,909,839.79	221.68%	报告期内，背书已取得的非 6+9 银行承兑汇票且未到期所致。
递延所得税负债	7,917,590.26	125,233.35	6,222.27%	报告期内，根据税收优惠政策一次性加计扣除新购固定资产造成的暂时性差异所致。

项目	期末金额	年初金额	增减率	变动原因
股本	274,867,523.00	224,691,099.00	22.33%	报告期内，通过定增取得投资所致。
资本公积	1,278,438,739.50	663,487,003.24	92.68%	报告期内，定增取得股本溢价所致。
专项储备	3,164,310.53	98,756.74	3,104.15%	报告期内，计提但尚未使用的安全生产费增加所致。
少数股东权益	48,348,454.50	70,152,962.98	-31.08%	报告期内，控股子公司广西川金诺化工发生亏损所致。

2. 利润表变动情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期	增减率	变动原因
营业成本	1,931,496,299.48	1,392,260,505.67	38.73%	报告期内，原料成本同比上涨及库存成本影响所致。
研发费用	44,296,479.58	3,454,868.05	1,182.15%	报告期内，公司在磷酸及副产品的综合利用、磷化工与电化学技术研项目投入增加所致。
财务费用	24,834,882.84	3,665,599.34	577.51%	报告期内，贷款规模增加、项目贷款利息费用停止资本化及汇兑损益根据外汇汇率变动所致。
资产处置收益	32,583.61	-69,823.76	146.67%	报告期内公司处置固定资产取得收益所致。
营业外收入	3,246,302.80	1,729,698.98	87.68%	报告期内，废品销售收入增加所致。
营业外支出	516,939.04	761,927.21	-32.15%	上年同期公司对外捐赠支出所致。
所得税费用	-31,239,981.02	43,626,907.36	-171.61%	报告期内，公司利润总额减少计提的当期所得税减少、经税局核定2022年度广西新购置资产加计扣除及一次性抵扣所致。
少数股东损益	-6,843,987.31	9,609,757.00	-171.22%	报告期内，控股子公司广西川金诺化工发生亏损所致。

3. 现金流量表变动情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期	增减率	变动原因
一、经营活动产生的现金流				
收到其他与经营活动有关的现金	35,032,968.86	18,152,277.72	92.99%	报告期内，公司因诉讼冻结形成的受限资金解除限制所致。
二、投资活动产生的现金流				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000.00	96,060.00	-44.83%	报告期内，公司处置固定资产取得现金不及上年同期所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,190,934.10	215,732,880.00	-70.71%	报告期内，公司在建工程投入不及上年同期所致。
投资支付的现金	97,985,412.71		100.00%	报告期内，子公司广西川金诺新能源支付购买营口川信诺股权款及公司回购控股子公司广西川金诺化工有限公司少数股东股权所致。
支付其他与投资活动有关的现金	120,120,485.64		100.00%	报告期内，公司购买理财产品所致。
三、筹资活动产生的现金流				
吸收投资收到的现金	696,732,929.50		100.00%	报告期内，公司取得募集资金所致。
取得借款所收到的现金	794,840,725.00	417,206,140.50	90.52%	报告期内，公司取得的银行借款增加所致。
偿还债务所支付的现金	559,808,931.88	118,025,045.00	374.31%	报告期内，偿还到期银行贷款所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,674,561.96	49,928,961.57	-48.58%	上年同期实施 2021 年度利润分配方案分配股利所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	343,995.61	749,736.34	-99.75%	报告期内，支付建行融信通业务贷款手续费减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	514,506.14	1,005,367.16	-48.82%	报告期内，美元汇率波动所致。

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	30,089	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
刘薏	境内自然人	26.33%	72,364,501.00	54,273,376.00		
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司—国泰君安国际大中华专户 1 号	境外法人	2.13%	5,857,445.00	5,857,445.00		
魏家贵	境内自然人	1.54%	4,246,091.00	3,184,568.00		
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	其他	1.46%	4,022,583.00	4,022,583.00		
刘明义	境内自然人	1.37%	3,773,372.00	0.00		
吕良丰	境内自然人	1.35%	3,720,985.00	2,822,865.00		
UBS AG	境外法人	1.29%	3,535,115.00	3,528,581.00		
昆明顺隆能源有限公司	境内非国有法人	1.28%	3,528,581.00	3,528,581.00		
海南盛冠达私募基金管理有限公司—盛冠达弘盛 10 号私募证券投资基金	其他	1.23%	3,387,438.00	3,387,438.00		

诺德基金-广发证券股份有限公司-诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划	其他	1.16%	3,175,723.00	3,175,723.00	
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	股份种类及数量			
		股份种类		数量	
刘蕊	18,091,125.00	人民币普通股		18,091,125.00	
刘明义	3,773,372.00	人民币普通股		3,773,372.00	
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	2,207,641.00	人民币普通股		2,207,641.00	
深圳市上潮资本管理有限责任公司-上潮修能新能源产业私募证券投资基金	1,859,890.00	人民币普通股		1,859,890.00	
徐利云	1,300,000.00	人民币普通股		1,300,000.00	
陈潮海	1,225,150.00	人民币普通股		1,225,150.00	
魏家贵	1,061,523.00	人民币普通股		1,061,523.00	
吴银河	957,950.00	人民币普通股		957,950.00	
刘和明	930,600.00	人民币普通股		930,600.00	
深圳修能资本管理有限公司	913,471.00	人民币普通股		913,471.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明	无				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	深圳市上潮资本管理有限责任公司-上潮修能新能源产业私募证券投资基金通过信用证券账户持有 1,687,090 股；徐利云通过信用证券账户持有 1,300,000 股；吴银河通过信用证券账户持有 957,950 股；吕良丰通过信用证券账户持有 898,120 股；陈潮海通过信用证券账户持有 281,600 股；刘和明通过信用证券账户持有 137,800 股；深圳修能资本管理有限公司通过信用证券账户持有 473,980 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) 限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘薏	54,273,376	0	0	54,273,376	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除 25% 锁定
魏家贵	3,184,568	0	0	3,184,568	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除 25% 锁定
唐加普	2,183,764	0	727,922	2,911,686	高管锁定股、换届离任全部锁定	期末限售股为换届离任锁定股，预计 2024 年 3 月 19 日全部解除锁定
洪华	48,357	0	0	48,357	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除 25% 锁定
张和金	38,835	0	12,945	51,780	高管锁定股、换届离任全部锁定	期末限售股为换届离任锁定股，预计 2024 年 3 月 19 日全部解除锁定
周永祥	6,768	0	2,256	9,024	高管锁定股、换届离任全部锁定	期末限售股为换届离任锁定股，预计 2024 年 3 月 19 日全部解除锁定
UBS AG	0	0	3,528,581	3,528,581	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
华夏基金管理有限 公司	0	0	4,163,726	4,163,726	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
吕良丰	0	0	2,822,865	2,822,865	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
财通基金管理有限 公司	0	0	9,880,028	9,880,028	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
诺德基金管理有限 公司	0	0	12,632,321	12,632,321	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
昆明顺隆能源有限 公司	0	0	3,528,581	3,528,581	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
海南盛冠达私募基金管理有限公司-盛冠达弘盛 10 号私募证券投资基金	0	0	3,387,438	3,387,438	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司-国泰君安国际大中华专户 1 号	0	0	5,857,445	5,857,445	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
兴证全球基金管理有限公司	0	0	1,199,717	1,199,717	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
厦门博芮东方投资管理有限公司-博芮东方价值 29 号私募证券投资基金	0	0	1,058,574	1,058,574	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
泰康资产管理有限责任公司-泰康资产悦泰增享资产管理产品	0	0	705,716	705,716	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
泰康资产管理有限责任公司-泰康养老-分红型保险专门投资组合乙	0	0	705,716	705,716	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
薛小华	0	0	705,716	705,716	定向增发股份	预计 2024 年 1 月 29 日
合计	59,735,668	0	50,919,547	110,655,215	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、全资子公司广西川金诺新能源有限公司收购营口川信诺高新技术有限公司（以下简称“川信诺”）100%股权，收购完成后有助于为公司提供磷酸铁锂业务相关的技术、人才及客户等资源，助力公司快速高效地进入新能源材料市场，延伸公司产业链、增强公司市场竞争力与盈利能力，加快公司向精细磷化工、新能源材料产业转型升级的步伐。具体内容详见于 2023 年 5 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司收购川信诺 100%股权暨签订《股权转让协议》的公告》（2023-033）。上述收购事宜已完成，川信诺已纳入公司合并报表范围。

2、为促进广西川金诺化工的经营发展，公司成立“防城港凌运”（有限合伙）与“昆明凌嵘”（有限合伙）作为员工持股平台，旨在赋予广西川金诺化工的重要管理和技术人员股东身份，将股东利益、公司利益和员工个人利益有机结合，促使其在项目投资决策时更加谨慎，在公司运营管理过程中更加注重精益化管理，强化整个团队的执行力，体现共创、共担和共享的价值观，建立良好、均衡的价值分配体系，充分调动核心员工的积极性，保障公司战略实现和长期可持续发展。

广西川金诺化工 2018-2022 年为项目建设期，在经济下行及国际局势不稳定影响下，全体员工，一手抓防控，一手抓项目建设。在管理层及全体员工坚持不懈的努力下，2021 年部分生产线提前投入试生产，实现营收 33,253.23 万元、净利润 5,516.83 万元；2022 年逐步投入全面生产，盈利水平大幅度提高，实现营收 115,430.14 万元，净利润 16,571.10 万元，2021-2022 年累计净利润占合并报表利润比例为 41.20%。2022 年 9 月，公司取得食品生产许可证（磷酸），成为全国第二家以“湿法净化”技术量产食品级湿法净化磷酸的企业，也是国内唯一完全凭借自研技术量产食品级湿法净化磷酸的企业。广西川金诺化工的建设完成和全面投产，标志着川金诺实现了从传统磷化工企业向精细化磷化工企业的迈进；同时，凭借港口的区位优势 and 湿法净化磷酸的技术优势，为川金诺进一步开拓国际市场打好了坚实的基础，也为川金诺进一步向新能源行业转型创造了良好条件。

基于上述情况，公司决策对员工予以激励。公司聘请评估机构对广西川金诺化工评估，根据具有相关资质的北京亚超资产评估有限公司出具的以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日的《昆明川金诺化工股份有限公司拟实施股权回购涉及广西川金诺化工有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（亚超（2023）第 A171 号），广西川金诺的评估价值为 1,735,271,358.89 元。经公司综合考虑，决定以 2253 万元收购昆明凌嵘持有的广西川金诺化工 1.3655%股权、2253 万元收购防城港凌运持有的广西川金诺化工 1.3655%股权。收购完成后，公司持有广西川金诺化工的股权比例从 90.91%变为 93.64%，昆明凌嵘持有广西川金诺化工的股权比例从 4.5455%变为 3.18%，防城港凌运持有广西川金诺化工的股权比例从 4.5455%变为 3.18%。

3、报告期内，完成公司向特定对象发行股票事宜，发行人民币普通股（A 股）50,176,424 股，每股发行价格为人民币 14.17 元，募集资金总额为人民币 710,999,928.08 元，扣除相关发行费用（不含增值税）15,939,967.82 元后，募集资金净额为人民币 695,059,960.26 元。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：昆明川金诺化工股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,059,273,276.92	285,203,255.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	146,872,934.55	40,892,999.02
应收账款	100,162,335.50	58,123,981.83
应收款项融资	34,761,741.61	23,702,493.35
预付款项	99,675,594.36	60,404,363.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,660,152.18	12,745,593.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	535,308,878.88	851,820,648.72
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	13,958,069.02	13,302,842.69
流动资产合计	2,119,672,983.02	1,346,196,178.16
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		

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,391,333,179.76	1,299,909,906.32
在建工程	140,928,734.84	194,530,187.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	575,511.98	990,962.76
无形资产	168,905,381.92	153,074,329.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,412,176.06	655,787.54
其他非流动资产	47,227,581.50	61,390,040.68
非流动资产合计	1,765,382,566.06	1,710,551,213.97
资产总计	3,885,055,549.08	3,056,747,392.13
流动负债：		
短期借款	653,180,746.62	327,978,537.10
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		20,315,800.00
应付账款	204,662,296.21	293,771,608.46
预收款项	137,739.04	159,942.31
合同负债	113,426,959.15	56,218,101.89
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	14,113,454.59	27,724,505.19
应交税费	9,167,234.54	15,710,232.51
其他应付款	3,003,355.31	3,138,120.85
其中：应付利息		
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	72,604,015.82	121,684,620.59

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他流动负债	118,733,201.03	36,909,839.79
流动负债合计	1,189,029,002.31	903,611,308.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	260,771,786.10	263,839,162.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	569,141.77	701,617.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,917,590.26	125,233.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,258,518.13	264,666,013.45
负债合计	1,458,287,520.44	1,168,277,322.14
所有者权益：		
股本	274,867,523.00	224,691,099.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,278,438,739.50	663,487,003.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,164,310.53	98,756.74
盈余公积	88,478,227.17	87,895,018.27
一般风险准备		
未分配利润	733,470,773.94	842,145,229.76
归属于母公司所有者权益合计	2,378,419,574.14	1,818,317,107.01
少数股东权益	48,348,454.50	70,152,962.98
所有者权益合计	2,426,768,028.64	1,888,470,069.99
负债和所有者权益总计	3,885,055,549.08	3,056,747,392.13

法定代表人：刘薏 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：王诗雅

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	1,914,780,105.91	1,809,269,480.57
其中：营业收入	1,914,780,105.91	1,809,269,480.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,069,487,512.89	1,478,084,452.51
其中：营业成本	1,931,496,299.48	1,392,260,505.67
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	5,475,864.10	4,808,320.06
销售费用	22,828,075.01	23,506,534.10
管理费用	40,555,911.88	50,388,625.29
研发费用	44,296,479.58	3,454,868.05
财务费用	24,834,882.84	3,665,599.34
其中：利息费用	26,128,457.43	11,867,230.44
利息收入	250,696.48	505,808.24
加：其他收益	6,955,893.80	5,410,755.36
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）	-1,185,649.44	-1,238,043.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,583.61	-69,823.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-148,904,579.01	335,287,916.29
加：营业外收入	3,246,302.80	1,729,698.98
减：营业外支出	516,939.04	761,927.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-146,175,215.25	336,255,688.06
减：所得税费用	-31,239,981.02	43,626,907.36

项目	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-114,935,234.23	292,628,780.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-114,935,234.23	292,628,780.70
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,091,246.92	283,019,023.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,843,987.31	9,609,757.00
六、其他综合收益的税后净额		963,732.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		963,732.80
（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		963,732.80
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		963,732.80
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	-114,935,234.23	293,592,513.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-108,091,246.92	283,982,756.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-6,843,987.31	9,609,757.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4583	1.2000
（二）稀释每股收益	-0.4583	1.2000

法定代表人：刘薏

主管会计工作负责人：黄海

会计机构负责人：王诗雅

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	1,783,862,007.30	1,666,389,547.42
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	36,273,476.35	38,538,287.83
收到其他与经营活动有关的现金	35,032,968.86	18,152,277.72
经营活动现金流入小计	1,855,168,452.51	1,723,080,112.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,537,129,755.24	1,545,739,724.51
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		
支付给职工及为职工支付的现金	161,286,787.11	145,838,501.39
支付的各项税费	62,173,059.74	53,907,907.98
支付其他与经营活动有关的现金	27,678,444.91	39,128,078.99
经营活动现金流出小计	1,788,268,047.00	1,784,614,212.87
经营活动产生的现金流量净额	66,900,405.51	-61,534,099.90
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	53,000.00	96,060.00
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	53,000.00	96,060.00

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,190,934.10	215,732,880.00
投资支付的现金	97,985,412.71	
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	120,120,485.64	
投资活动现金流出小计	281,296,832.45	215,732,880.00
投资活动产生的现金流量净额	-281,243,832.45	-215,636,820.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	696,732,929.50	
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	794,840,725.00	417,206,140.50
收到其他与筹资活动有关的现金	3,467,590.00	
筹资活动现金流入小计	1,495,041,244.50	417,206,140.50
偿还债务支付的现金	559,808,931.88	118,025,045.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,674,561.96	49,928,961.57
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	343,995.61	749,736.34
筹资活动现金流出小计	585,827,489.45	168,703,742.91
筹资活动产生的现金流量净额	909,213,755.05	248,502,397.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	514,506.14	1,005,367.16
五、现金及现金等价物净增加额	695,384,834.25	-27,663,155.15
加：期初现金及现金等价物余额	278,872,090.09	245,139,417.77
六、期末现金及现金等价物余额	974,256,924.34	217,476,262.62

(二) 2023 年起首次执行新会计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

调整情况说明:2022 年 11 月 30 日, 财政部颁布了《准则解释第 16 号》, 规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”, 企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产, 自 2023 年 1 月 1 日起施行, 影响的报表项目名称及金额如下表:

合并报表科目	2023 年 1 月 1 日调整前	2023 年 1 月 1 日调整后	调整差异
递延所得税资产	565,670.78	655,787.54	90,116.76
递延所得税负债	35,116.59	125,233.35	90,116.76
母公司报表科目	2023 年 1 月 1 日调整前	2023 年 1 月 1 日调整后	调整差异
递延所得税资产	508,256.81	598,373.57	90,116.76
递延所得税负债	-	90,116.76	90,116.76

(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。

昆明川金诺化工股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 25 日