证券代码:002428　　证券简称:云南锗业　　公告编号:2023-053

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

【2023】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)	189,174,122.44	101,726,790.10	101,726,790.10	85.96%	470,991,590.18	412,499,097.55	412,499,097.55	14.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,392,969.77	-19,310,416.03	-19,306,138.53	112.39%	-4,863,591.65	-7,039,864.53	-7,027,032.05	30.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,725,320.27	-26,634,084.39	-26,629,806.89	78.50%	-25,627,120.46	-25,894,388.44	-25,881,555.96	0.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-92,516,778.00	-14,755,071.85	-14,755,071.85	-527.02%
基本每股收益(元/股)	0.004	-0.03	-0.03	113.33%	-0.007	-0.011	-0.011	36.36%
稀释每股收益(元/股)	0.004	-0.03	-0.03	113.33%	-0.007	-0.011	-0.011	36.36%
加权平均净资产收益率	0.17%	-1.32%	-1.32%	1.49%	-0.35%	-0.48%	-0.48%	0.13%

	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)	2,539,337,023.48	2,412,981,959.98	2,413,848,857.13	5.20%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,404,116,963.21	1,407,929,678.91	1,407,968,015.99	-0.27%

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,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)(以下简称"16 号准则解释"),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" 的内容自2023年1月1日起施行;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理" 及 "关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"的内容,自公布之日起执行,公司根据上述要求对会计政策相关内容进行相应变更。公司于2023年1月1日起执行前述16号准则解释,并对2021年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用。

(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)	103,932.14	103,932.14	
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)	11,136,939.50	28,397,625.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,233.74	-26,951.97	
减:所得税影响额	1,690,195.69	4,285,736.36	
少数股东权益影响额(税后)	1,426,152.17	3,425,340.78	
合计	8,118,290.04	20,763,528.81	--

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

报告期总体经营情况

单位:元

项 目	2023年1-9月	2022年1-9月(调整后)	本期较上年同期增减(%)
营业收入	470,991,590.18	412,499,097.55	14.18
营业成本	392,346,902.79	344,275,731.43	13.96
营业利润	-6,413,990.35	402,471.26	-1,693.65
归属上市公司股东净利润	-4,863,591.65	-7,027,032.05	30.79
扣除非经常损益后归属上市公司股东净利润	-25,627,120.46	-25,881,555.96	0.98

增减变动原因:

(1)营业收入较上年同期增加5,849.25万元,主要系:①产品销量变动增加营业收入合计3,069.06万元。其中:材料级锗产品、红外级锗产品、光伏级锗产品销量较上年同期上升;光纤级锗产品、化合物半导体材料销量较上年同期下降。②产品销售价格变动增加营业收入合计2,780.19万元。其中:材料级锗产品、红外级锗产品销售价格较上年同期上升;光伏级锗产品、光纤级锗产品、化合物半导体材料销售价格较上年同期下降。

(2)营业成本较上年同期增加4,807.12万元。主要系:①产品销量变动增加营业成本合计3,193.2万元。②产品单位制造成本变动增加营业成本合计1,613.92万元,其中:材料级锗产品、红外级锗产品、光纤级锗产品单位成本上升;光伏级锗产品、化合物半导体材料单位成本下降。

(3)营业利润较上年同期减少681.65万元。主要系当期研发费用、管理费用、税金及附加较上年同期上升,使得公司营业利润较上年同期下降。

(4)归属于上市公司股东的净利润较上年同期上升216.34万元,归属于上市公司股东扣非后的净利润较上年同期上升25.44万元。主要系计提的递延所得税资产增加所致。

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	19,838,797.07	62,465,372.12	-68.24
应收帐款	214,642,606.25	113,692,705.85	88.79
应收款项融资		2,751,311.19	-100.00
预付款项	39,072,754.47	30,431,732.89	28.39
其他应收款	4,459,735.50	1,623,274.77	174.74
在建工程	80,474,663.70	53,779,518.62	49.64
开发支出	134,901,823.29	54,428,715.93	147.85
其他非流动资产	5,431,885.00	11,467,283.00	-52.63
短期借款	442,453,847.10	345,028,099.92	28.24
应付账款	107,046,365.87	56,234,734.35	90.36
合同负债	5,669,021.09	8,056,947.26	-29.64
应付职工薪酬	957,631.09	2,958,788.43	-67.63
其他应付款	53,044,946.94	11,996,745.93	342.16
一年内到期的非流动负债	27,584,529.94	104,230,367.51	-73.54
其他流动负债	2,229.10	3,777,390.34	-99.94
长期借款	188,640,000.00	152,240,000.00	23.91

增减变动原因:

(1)应收票据期末数较期初数下降,主要系期初持有的应收票据到期承兑所致。

(2)应收账款期末数较期初数上升,主要系期末尚在账期内的销货款增加所致。

(3)应收款项融资期末数较期初数下降,主要系期末拟贴现的银行承兑汇票减少所致。

(4)预付款项期末数较期初数上升,主要系预付原材料款增加所致。

(5)其他应收款期末数较期初数上升,主要系业务备用金借支及招标保证金增加所致。

(6)在建工程期末数较期初数上升,主要系"大寨锗矿1250水平延深工程"、"大寨锗矿井下防爆监控监测智能化工程"以及部分待安装设备等工程项目增加。

(7)开发支出期末数较期初数上升,主要系公司电子级四氯化锗项目本年1月进入开发阶段,本期新增资本化支出992.73万元;控股子公司中科鑫圆8英寸高效率太阳能电池用锗单晶片产业化关键技术研究项目,鑫耀半导体6英寸高品质磷化铟单晶片产业化关键技术研究项目于2021年进入资本化阶段,本期投项目进度执行,两个项目本期资本化支出增加3,561.70万元;

全资子公司昆明宁锗碳化硅项目、KMYZ20210601项目于2022年进入开发阶段,本年投项目进度执行,两个项目本期新增资本化支出2,653.92万元,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本年5月进入开发阶段,本期新增资本化支出838.96万元。

上述项目均为国家相关机构立项的项目,本期内部开发支出合计增加8,047.31万元,公司对项目进行了充分论证,上述项目均符合《企业会计准则第6号—无形资产》第九条的条件。公司研发费用资本化会计政策遵循了正常研发活动及行业惯例,且资本化的标准保持一致性。

(8)其他非流动资产期末数较期初数下降,主要系控股子公司鑫耀半导体期初预付设备款本期结算转固所致。

(9)短期借款期末数较期初数上升,主要系短期银行流动资金借款增加所致。

(10)应付账款期末数较期初数上升,主要系应付原材料采购款增加所致。

(11)合同负债期末数较期初数下降,主要系上年末收到产品预付账款本期按合同交付履约所致。

(12)应付职工薪酬期末数较期初数下降,主要系支付上年末全资子公司昆明云锗、控股子公司中科鑫圆执行绩效考核待发放的薪酬绩效部分所致。

(13)其他应付款期末数较期初数上升,主要系本期控股股东云南东兴实业集团有限公司向公司提供流动资金借款增加所致。

(14)一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降,主要系到期偿还银行借款本金所致。

(15)其他流动负债期末数较期初数下降,主要系期初不满足终止确认条件转回已背书票据本期满足终止确认所致。

(16)长期借款期末数较期初数上升,主要系长期银行流动资金借款增加所致。

2.利润表项目

单位:元

项 目	2023年1-9月	2022年1-9月(调整后)	本期较上年同期增减(%)
税金及附加	5,531,966.66	4,213,884.48	31.28
研发费用	28,647,048.04	17,183,337.78	66.71
投资收益		942,382.77	-100.00
信用减值损失	-465,894.58	1,179,144.84	139.51
资产减值损失	-1,085,575.38	153,763.53	806.00
所得税费用	-3,224,733.32	-333,542.23	-866.81
少数股东损益	1,647,382.65	7,727,514.04	-78.68

增减变动原因:

(1)税金及附加较上年同期上升,主要系本期缴纳的矿产资源税、印花税增加所致。

(2)研发费用较上年同期上升,主要系"锗酸铋用8N高纯二氧化锗项目"本期研发费用投入增加所致。

(3)投资收益较上年同期下降,主要系上期转让子公司云南拜特科技有限公司90%股权产生94.24万元收益,本期未发生此类事项。

(4)信用减值损失较上年同期上升,主要系应收账款坏账准备金上升所致。

(5)资产减值损失较上年同期上升,主要系本期末部分产品计提存货跌价准备上升所致。

(6)所得税费用较上年同期下降,主要系本期计提递延所得税资产增加导致所得税费用下降。

(7)少数股东损益较上年同期下降,主要系受部分下游主要客户的影响,云南鑫耀半导体材料有限公司营业收入较上年同期下降,使得净利润较上年同期下降,少数股东损益也随之下降。

3.现金流量表项目

单位:元

项目	2023年1-9月	2022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	-92,516,778.00	-14,755,071.85	-527.02
投资活动现金流入小计	1,366,441.00	742,452.11	84.04
投资活动现金流出小计	29,834,399.86	86,961,891.10	-65.69
投资活动产生的现金流量净额	-28,467,958.86	-86,219,438.99	66.98

增减变动原因:

(1)经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降,主要系本期未享受留抵增值税返还政策使得收到的税费返还以及当期收到的政府补助较上年同期下降,使得经营活动现金流入较上年下降;购买原材料支付的现金较上年同期上升,使得经营活动现金流出较上年增加。

(2)投资活动现金流入小计较上年同期上升,主要系本期子公司固定资产收回处置净额较上年增加所致。

(3)投资活动现金流出小计较上年同期下降,主要系本期用于购建固定资产、无形资产的现金投入较上年同期下降所致。

(4)投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升,主要系本期投资活动现金流出较上年同期下降所致。

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	70,858	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	44,400,000
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	14,000,000
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	2.57%	16,773,660			
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募基金1号	其他	1.70%	11,085,377			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.24%	8,076,779			
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金7号	其他	1.10%	7,200,020			
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金6号	其他	1.07%	6,977,017			
吴红平	境内自然人	0.73%	4,739,333			
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐金选灵活配置1号私募证券投资基金	其他	0.66%	4,286,740			
霍昌英	境内自然人	0.51%	3,350,100			

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
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)	16,773,660	人民币普通股	16,773,660
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募基金1号	11,085,377	人民币普通股	11,085,377
香港中央结算有限公司	8,076,779	人民币普通股	8,076,779
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金7号	7,200,020	人民币普通股	7,200,020
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金6号	6,977,017	人民币普通股	6,977,017
吴红平	4,739,333	人民币普通股	4,739,333
上海泉汐投资管理有限公司-泉汐金选灵活配置1号私募证券投资基金	4,286,740	人民币普通股	4,286,740
霍昌英	3,350,100	人民币普通股	3,350,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.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; 2.上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募基金1号,上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金7号,上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金6号,上海泉汐投资管理有限公司-泉汐金选灵活配置1号私募证券投资基金受同一基金管理人上海泉汐投资管理有限公司管理; 3.除上述情况外,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)	上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募基金1号除通过普通证券账户持有公司股票5,682,019股外,还通过信达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5,403,358股,共计持有公司股票11,085,377股;上海泉汐投资管理有限公司-泉汐名扬多策略组合投资私募证券基金7号通过安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7,200,020股;公司股东霍昌英除通过普通证券账户持有公司股票200,000股外,还通过浙商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3,150,100股,共计持有公司股票3,350,100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

2023年09月30日

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	143,096,599.23	132,008,425.68
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	19,838,797.07	62,465,372.12
应收账款	214,642,606.25	113,692,705.85
应收款项融资		2,751,311.19
预付款项	39,072,754.47	30,431,732.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,459,735.50	1,623,274.77
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	435,734,814.91	413,509,903.68
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	7,556,156.89	9,102,794.38
流动资产合计	864,401,464.32	765,585,520.56
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	1,024,988,804.63	1,087,233,257.28
在建工程	80,474,663.70	53,779,518.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,001,809.30	11,970,186.89
无形资产	351,251,273.15	364,339,514.75
开发支出	134,901,823.29	54,428,715.93
商誉		
长期待摊费用	5,269,006.63	5,983,635.52
递延所得税资产	61,616,293.46	59,061,224.58
其他非流动资产	5,431,885.00	11,467,283.00
非流动资产合计	1,674,935,559.16	1,648,263,336.57
资产总计	2,539,337,023.48	2,413,848,857.13
流动负债:		
短期借款	442,453,847.10	345,028,099.92
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	107,046,365.87	56,234,734.35
预收款项		
合同负债	5,669,021.09	8,056,947.26
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	957,631.09	2,958,788.43
应交税费	9,374,609.98	9,183,335.87
其他应付款	53,044,946.94	11,996,745.93
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	27,584,529.94	104,230,367.51
其他流动负债	2,229.10	3,777,390.34
流动负债合计	646,133,181.11	541,466,409.61
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	188,640,000.00	152,240,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	4,697,483.11	5,174,094.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	208,940,190.23	221,706,573.09
递延所得税负债	4,153,559.38	4,738,905.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,431,232.72	383,859,573.10
负债合计	1,052,564,413.83	925,325,982.71
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	331,165,293.91	331,165,293.91
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,394,454.67	7,381,915.80
盈余公积	81,762,243.47	81,762,243.47
一般风险准备		
未分配利润	329,674,971.16	334,538,562.81
归属于母公司所有者权益合计	1,404,116,963.21	1,407,968,015.99
少数股东权益	82,655,646.44	80,554,858.43
所有者权益合计	1,486,772,609.65	1,488,522,874.42
负债和所有者权益总计	2,539,337,023.48	2,413,848,857.13

法定代表人:包文东　主管会计工作负责人:杨元杰　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	470,991,590.18	412,499,097.55
其中:营业收入	470,991,590.18	412,499,097.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	504,355,668.49	439,490,776.77
其中:营业成本	392,346,902.79	344,275,731.43
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	5,531,966.66	4,213,884.48
销售费用	6,765,921.20	6,218,279.89
管理费用	52,704,607.90	50,050,354.46
研发费用	28,647,048.04	17,183,337.78
财务费用	18,359,221.90	17,549,188.73
其中:利息费用	18,998,991.45	19,400,818.84
利息收入	3,382,282.17	2,110,665.11
加:其他收益	28,397,625.78	24,980,733.99
投资收益(损失以"-"号填列)		942,382.77
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)	-465,894.58	1,179,144.84
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,085,575.38	153,763.53
资产处置收益(损失以"-"号填列)	103,932.14	138,125.35
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-6,413,990.35	402,471.26
加:营业外收入	11,202.48	53,427.52
减:营业外支出	38,154.45	88,959.02
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-6,440,942.32	366,939.76
减:所得税费用	-3,224,733.32	-333,542.23
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,216,209.00	700,481.99
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,216,209.00	700,481.99
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)	-4,863,591.65	-7,027,032.05
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	1,647,382.65	7,727,514.04
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	-3,216,209.00	700,481.99
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,863,591.65	-7,027,032.05
(二)归属于少数股东的综合收益总额	1,647,382.65	7,727,514.04
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.007	-0.011
(二)稀释每股收益	-0.007	-0.011

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:杨元杰　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	455,980,551.71	455,857,746.82
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	13,291,774.68	29,943,564.46
收到其他与经营活动有关的现金	31,209,785.54	69,931,849.07
经营活动现金流入小计	500,482,111.93	555,733,160.35
购买商品、接受劳务支付的现金	458,287,499.97	436,724,109.99
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	87,984,123.33	87,596,445.63
支付的各项税费	16,830,453.59	21,875,382.44
支付其他与经营活动有关的现金	29,896,813.04	24,292,294.14
经营活动现金流出小计	592,998,889.93	570,488,232.20
经营活动产生的现金流量净额	-92,516,778.00	-14,755,071.85
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		209,452.11
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	1,366,441.00	533,000.00
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	1,366,441.00	742,452.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,432,485.42	86,661,689.31
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	10,401,914.44	300,201.79
投资活动现金流出小计	29,834,399.86	86,961,891.10
投资活动产生的现金流量净额	-28,467,958.86	-86,219,438.99
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	450,600,000.00	519,374,431.53
收到其他与筹资活动有关的现金	53,598,722.22	10,612,473.93
筹资活动现金流入小计	504,198,722.22	529,986,905.46
偿还债务支付的现金	346,260,000.00	348,261,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,942,996.24	17,906,297.16
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	5,000,000.00	1,139,100.00
筹资活动现金流出小计	369,202,996.24	367,306,417.16
筹资活动产生的现金流量净额	134,995,725.98	162,680,488.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	246,269.99	331,713.61
五、现金及现金等价物净增加额	14,257,259.11	62,037,691.07
加:期初现金及现金等价物余额	80,106,949.20	47,494,511.06
六、期末现金及现金等价物余额	94,364,208.31	109,532,202.13

(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

本公司因实施财政部"16号准则解释",对公司期初财务报表的影响为:

受影响的资产负债表项目	合并报表		
	会计政策变更前2022年12月31日余额	"16号准则解释"影响	会计政策变更后2023年1月1日余额
递延所得税资产	58,194,327.43	866,897.15	59,061,224.58
递延所得税负债	3,910,345.86	828,560.07	4,738,905.93
未分配利润	334,500,225.73	38,337.08	334,538,562.81

受影响的利润表项目	合并报表		
	会计政策变更前2022年1-9月	"16号准则解释"影响	会计政策变更后2022年1-9月
所得税费用	-320,709.75	-12,832.48	-333,542.23
净利润	687,649.51	12,832.48	700,481.99
归属于母公司股东的净利润	-7,039,864.53	12,832.48	-7,027,032.05

受影响的资产负债表项目	母公司报表		
	会计政策变更前2022年12月31日余额	"16号准则解释"影响	会计政策变更后2023年1月1日余额
递延所得税资产	21,447,443.03	866,897.15	22,314,340.18
递延所得税负债	0.00	828,560.07	828,560.07
未分配利润	392,185,180.80	38,337.08	392,223,517.88

受影响的利润表项目	母公司报表		
	会计政策变更前2022年1-9月	"16号准则解释"影响	会计政策变更后2022年1-9月
所得税费用	-2,460,556.70	-12,832.48	-2,473,389.18
净利润	-13,999,786.38	12,832.48	-13,986,953.90

(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。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会

2023年10月30日

证券代码:002428　　证券简称:云南锗业　　公告编号:2023-051

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第八届董事会第九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第八届董事会第九次会议通知于2023年10月24日以通讯方式发出,并于2023年10月30日以通讯的方式召开。会议应出席董事7名,实际出席董事7名。本次会议出席人数、召开程序、议事内容均符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经表决形成如下决议:

一、会议以7票同意、0票反对、0票弃权,通过《2023年第三季度报告》;

详细内容请见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司2023年第三季度报告》。

二、会议以6票同意、0票反对、0票弃权,通过《关于控股股东及实际控制人为子公司提供担保暨关联交易的议案》。

同意公司控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司向中国民生银行股份有限公司玉溪支行申请综合授信额度1,000万元,期限为一年;并同意公司实际控制人包文东、吴开惠夫妇为子公司上述综合授信额度提供连带责任保证担保,公司控股股东临沧飞翔冶炼有限责任公司将其持有的部分公司股票进行质押,为子公司上述综合授信额度提供担保,期限为一年。

包文东董事长作为关联董事,回避了本议案的表决。

本议案已经全体独立董事事前审议同意。

详细内容请见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网上刊登的《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于控股股东及实际控制人为子公司提供担保暨关联交易的公告》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002428　　证券简称:云南锗业　　公告编号:2023-052

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第八届监事会第九次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称"公司")第八届监事会第九次会议通知于2023年10月24日以通讯方式发出,并于2023年10月30日以通讯的方式召开。会议应出席监事3名,实际出席监事3名。本次会议出席人数、召开程序、议事内容均符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经表决形成如下决议:

一、会议以3票同意、0票反对、0票弃权,通过《2023年第三季度报告》;

经审核,监事会认为:董事会编制和审核公司2023年第三季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

详细内容请见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司2023年第三季度报告》。

二、会议以3票同意、0票反对、0票弃权,通过《关于控股股东及实际控制人为子公司提供担保暨关联交易的议案》。

经审核,监事会认为:公司控股股东、实际控制人为子公司提供担保,是为了更好地满足子公司流动资金需求,不收取任何担保费用,不需要提供反担保,符合公司和全体股东的利益。该