

证券代码：002428

证券简称：云南锆业

公告编号：2025-057

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2025 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计

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

| | 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） | 269,330,840.91 | 74.19% | 798,830,090.93 | 58.89% |
| 归属于上市公司股东的 净利润（元） | -4,001,542.61 | -110.33% | 18,148,214.17 | -38.43% |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元） | -5,457,356.21 | -117.60% | 2,231,935.12 | -83.79% |
| 经营活动产生的现金 流量净额（元） | — | — | -172,787,158.38 | -1,479.90% |
| 基本每股收益（元/ 股） | -0.006 | -110.17% | 0.028 | -37.78% |
| 稀释每股收益（元/ 股） | -0.006 | -110.17% | 0.028 | -37.78% |
| 加权平均净资产收益 率 | -0.28% | -3.00% | 1.24% | -0.83% |
| | 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） | 3,500,378,316.89 | 3,177,410,099.96 | 10.16% | |
| 归属于上市公司股东 的所有者权益（元） | 1,455,442,707.00 | 1,455,601,009.55 | -0.01% | |

（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 |
|--|--------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包 括已计提资产减值准备的冲 销部分） | 8,404.96 | 69,219.95 | |
| 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、 按照确定的标准享有、对公 司损益产生持续影响的政府 补助除外） | 1,775,453.44 | 18,908,492.78 | |
| 除上述各项之外的其他营业 外收入和支出 | -17,704.14 | -20,477.42 | |
| 减：所得税影响额 | 265,577.07 | 2,845,664.30 | |
| 少数股东权益影响额 （税后） | 44,763.59 | 195,291.96 | |
| 合计 | 1,455,813.60 | 15,916,279.05 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|------|---------------|------------|
| 其他收益 | 13,260,000.39 | 与资产相关的政府补助 |

（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 | 2025 年 1-9 月 | 2024 年 1-9 月 | 本期较上年同期增减（%） |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入 | 798,830,090.93 | 502,756,406.53 | 58.89 |
| 营业成本 | 618,656,930.59 | 355,179,219.24 | 74.18 |
| 营业利润 | 19,775,762.69 | 30,084,525.46 | -34.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 18,148,214.17 | 29,474,484.95 | -38.43 |
| 归属于上市公司股东的扣非后的净利润 | 2,231,935.12 | 13,770,939.46 | -83.79 |

增减变动原因：

（1）营业收入较上年同期增加，主要系：

①产品销量变动增加营业收入合计 13,130.82 万元。其中：受国内通信卫星组网快速推进，下游对光伏级锗产品需求快速增加，使得光伏级锗产品销量同比大幅增加；下游光通信市场景气度提升，使得化合物半导体材料销量同比增加；本期加大红外镜头的市场开拓力度，获得的镜头类产品订单较上年同期增加，使得红外级锗产品（镜头、光学系统）销量同比增加；本期按合同约定交付上年末待履约合同，同时本期获得的订单较上年同期增加，使得光纤级锗产品销量上升；本期红外材料市场出口下滑，新增订单减少，使得红外级锗产品（毛坯及镀膜镜片）销量同比下降；本期子公司光伏级锗产品、光纤级锗产品产销量大幅增加，向公司采购的原料随之增加，使得材料级锗产品对外销量下降。

②主要产品价格变动，增加营业收入 16,476.55 万元，其中，由于本年锗金属原料均价较上年上升，使得光纤级锗产品、光伏级锗产品、材料级锗产品和红外级锗产品（毛坯及镀膜镜片）销售价格较上年同期上升，单位价格较高的磷化铟产品销量占比上升使得化合物半导体材料均价上升；单位价格相对较低的镜头类产品销量占比上升使得红外级锗产品（镜头、光学系统）均价下降。

（2）营业成本较上年同期增加。主要系：①产品销量变动增加营业成本合计 8,161.19 万元。②产品单位制造成本变动增加营业成本合计 18,186.58 万元，其中：受原材料市场平均价格同比增长的影响，

材料级锗产品、光纤级锗产品、光伏级锗产品、红外级锗产品（毛坯及镀膜镜片）、化合物半导体材料单位成本上升，受产品产量以及规格型号影响，红外级锗产品（镜头、光学系统）单位成本下降。

（3）营业利润较去年同期下降。主要原因系：本期公司加大了研发投入，使得研发费用增加；上年末公司对控股子公司云南鑫耀半导体材料有限公司前一轮投资人的少数股东权益存在或有回购义务，对新增投资人的少数股东权益存在回购义务，按未来付现义务的现值确认的金融负债，本期摊销未确认融资费用 1,910.73 万元，使得财务费用同比增加；本期受原料价格均价同比上涨影响，公司综合毛利率下降。

（4）归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣非后的净利润较上年同期下降，主要系本期公司研发费用和财务费用同比增加，以及综合毛利率下降所致。

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（%） |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 应收账款 | 379,784,353.82 | 241,054,917.97 | 57.55 |
| 应收款项融资 | 24,055,778.00 | 8,089,041.00 | 197.39 |
| 预付款项 | 128,646,748.65 | 27,741,584.41 | 363.73 |
| 其他流动资产 | 15,494,896.87 | 23,786,964.65 | -34.86 |
| 开发支出 | 63,496,460.67 | 46,895,254.61 | 35.40 |
| 短期借款 | 452,918,320.83 | 309,842,530.99 | 46.18 |
| 应付票据 | 194,437,207.54 | 120,568,005.00 | 61.27 |
| 应付账款 | 148,848,819.78 | 85,768,057.02 | 73.55 |
| 合同负债 | 4,728,050.99 | 8,297,307.31 | -43.02 |
| 应付职工薪酬 | 8,932,322.61 | 14,166,819.05 | -36.95 |
| 其他应付款 | 23,978,750.32 | 12,314,101.16 | 94.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | 107,394,144.01 | 258,494,044.87 | -58.45 |
| 其他流动负债 | 2,031,951.07 | 24,029,399.27 | -91.54 |
| 长期借款 | 320,100,000.00 | 181,600,000.00 | 76.27 |

增减变动原因：（1）应收账款期末数较期初数增加，主要系光伏级锗产品、光纤级锗产品、化合物半导体材料等销售收入增加，导致账期内的应收账款增加所致。

（2）应收款项融资期末数较期初数增加，主要系公司拟贴现或背书的应收票据增加所致。

(3) 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。

(4) 其他流动资产期末数较期初数下降，主要系待抵扣增值税减少所致。

(5) 开发支出期末数较期初数上升，主要系本期根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》以及公司研发费用资本化会计政策要求，2025 年 3 月进入开发阶段的 KMYZ20240101 项目，2025 年 5 月进入开发阶段的 XXX 锆单晶抛光片关键技术开发项目开发支出增加所致。

(6) 短期借款期末数较期初数上升，主要系期限一年以内的银行借款增加所致。

(7) 应付票据期末数较期初数上升，主要系以票据支付的原材料、设备款项增加所致。

(8) 应付账款期末数较期初数上升，主要系期末尚在账期内的应付原材料、设备等款项增加所致。

(9) 合同负债期末数较期初数减少，主要系收到的产品预付款减少所致。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数下降，主要系本期支付上年度按年度绩效考核应付的薪酬所致。

(11) 其他应付款期末数较期初数增加，主要系向股东拆借的本金增加所致。

(12) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降，主要系按期归还银行借款本金所致。

(13) 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，本期满足终止确认条件，同时减少其他流动负债。

(14) 长期借款期末数较期初数上升，主要系期限一年以上银行流动资金借款增加所致。

2、利润表项目

单位：元

| 项 目 | 2025 年 1-9 月 | 2024 年 1-9 月 | 本期较上年同期 增减 (%) |
|--------|---------------|---------------|-------------------|
| 税金及附加 | 7,768,393.55 | 5,727,532.97 | 35.63 |
| 研发费用 | 63,428,769.77 | 45,268,329.74 | 40.12 |
| 财务费用 | 46,416,318.69 | 25,913,783.63 | 79.12 |
| 信用减值损失 | -7,735,743.04 | -1,861,589.79 | 315.54 |
| 资产减值损失 | -2,038,950.64 | -45,562.91 | 4375.02 |
| 所得税费用 | -2,199,419.78 | 2,903,701.51 | -175.75 |
| 少数股东损益 | 3,814,895.84 | -2,401,231.62 | 258.87 |

增减变动原因：(1) 税金及附加较上年同期增加，主要系销售收入增加使得印花税、增值税附加等税费增加所致。

(2) 研发费用较上年同期增加，主要系本期按计划开展的化合物半导体材料、光伏级锆产品、红外级锆产品等相关研发项目，根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》以及公司研发费用资本化会计政

策要求，除 XXX 锗单晶抛光片关键技术开发项目，KMYZ20240101 项目以及前期进入资本化阶段的 KMYZ20210601 项目外，其余项目均未达到资本化的确认条件，发生的费用全部计入研发费用所致。

(3) 财务费用较上年同期增加，主要系上年末公司对控股子公司云南鑫耀半导体材料有限公司前一轮投资人的少数股东权益存在或有回购义务，对新增投资人的少数股东权益存在回购义务，按未来付现义务的现值确认的金融负债，本期摊销未确认融资费用 1,910.73 万元所致。

(4) 信用减值损失较上年同期增加，主要系本期应收账款增加使得应收款项坏账准备金增加。

(5) 资产减值损失较上年同期增加，主要系期末为部分产品计提的存货跌价准备较上年同期增加所致。

(6) 所得税费用较上年同期减少，主要系本期部分公司可抵扣亏损增加，递延所得税资产增加所致。

(7) 少数股东损益较上年同期增加，主要系控股子公司武汉云晶飞光纤材料有限公司、云南鑫耀半导体材料有限公司利润增加所致。

3、现金流量表项目

单位：元

| 项 目 | 2025 年 1-9 月 | 2024 年 1-9 月 | 本期较上年同期 增减 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|-------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 957,465,687.89 | 687,761,435.73 | 39.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -172,787,158.38 | -10,936,589.38 | -1,479.90 |
| 投资活动现金流出小计 | 38,585,237.21 | 17,565,087.42 | 119.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,369,182.61 | -15,025,287.42 | -142.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | 836,905,807.37 | 596,390,246.05 | 40.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 85,449,453.21 | 172,297,150.31 | -50.41 |

增减变动原因：(1) 经营活动产生的现金流出较上年同期上升，主要系购买原材料支付的现金增加及支付的各项税金增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系购买原材料支付的现金增加所致。

(3) 投资活动现金流出较上年同期上升，主要系支付用于购建固定资产的现金增加及矿山土地复垦保证金、治理资金增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系本期购建固定资产的现金增加所致。

(5) 筹资活动现金流出较上年同期上升，主要系归还银行和融资租赁机构的借款本金增加，支付股利和利息增加以及信用证保证金增加所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系向金融机构偿还借款增加所致。

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 | 103,309 | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | |
| 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 | 0 | 质押 | 36,000,000 |
| 云南东兴实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.29% | 41,079,168 | 0 | 质押 | 16,000,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 2.52% | 16,427,908 | 0 | 不适用 | 0 |
| 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 | 1.34% | 8,723,758 | 0 | 不适用 | 0 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.73% | 4,778,600 | 0 | 不适用 | 0 |
| 王爱军 | 境内自然人 | 0.66% | 4,298,201 | 0 | 不适用 | 0 |
| 周德成 | 境内自然人 | 0.55% | 3,615,800 | 0 | 不适用 | 0 |
| 招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.43% | 2,839,441 | 0 | 不适用 | 0 |
| 台州沃源私募基金管理有限公司—沃源林盛 1 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.41% | 2,678,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 秦皇岛宏兴钢铁集团有限公司 | 境内非国有法人 | 0.39% | 2,549,900 | 0 | 不适用 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | |
| 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 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 16,427,908 | 人民币普通股 | 16,427,908 | | | |
| 云南省核工业二〇九地质大队（云南省核技术支持中心） | 8,723,758 | 人民币普通股 | 8,723,758 | | | |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 4,778,600 | 人民币普通股 | 4,778,600 | | | |
| 王爱军 | 4,298,201 | 人民币普通股 | 4,298,201 | | | |
| 周德成 | 3,615,800 | 人民币普通股 | 3,615,800 | | | |
| 招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 2,839,441 | 人民币普通股 | 2,839,441 | | | |
| 台州沃源私募基金管理有限公司—沃源林盛 1 号私募证券投资基金 | 2,678,000 | 人民币普通股 | 2,678,000 | | | |
| 秦皇岛宏兴钢铁集团有限公司 | 2,549,900 | 人民币普通股 | 2,549,900 | | | |
| 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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 公司股东王爱军除通过普通证券账户持有公司股票 2,397,501 股外，还通过国泰海通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 1,900,700 股，共计持有公司股票 4,298,201 股；公司股东周德成除通过普通证券账户持有公司股票 79,300 股外，还 | | | | | |

| | |
|--|--|
| | 通过国投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 3,536,500 股，共计持有公司股票 3,615,800 股；公司股东台州沃源私募基金管理有限公司—沃源林盛 1 号私募证券投资基金通过国元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 2,678,000 股。 |
|--|--|

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（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

2025 年 3 月 26 日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过《关于注销子公司的议案》，同意对全资子公司云南东润进出口有限公司（以下简称“东润公司”）法人主体资格依法予以注销。东润公司已于 2025 年 8 月 19 日收到昆明市市场监督管理局出具的《登记通知书》，准予东润公司进行注销登记。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2025 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 515,089,620.80 | 519,725,673.31 |
| 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 | 56,099,349.54 | 64,693,077.45 |
| 应收账款 | 379,784,353.82 | 241,054,917.97 |
| 应收款项融资 | 24,055,778.00 | 8,089,041.00 |
| 预付款项 | 128,646,748.65 | 27,741,584.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 10,572,424.39 | 14,561,822.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 797,287,550.07 | 691,358,719.71 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 15,494,896.87 | 23,786,964.65 |
| 流动资产合计 | 1,927,030,722.14 | 1,591,011,801.19 |
| 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 | 925,337,980.80 | 960,611,371.90 |
| 在建工程 | 76,708,926.67 | 65,297,514.41 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 8,419,468.94 | 9,387,846.55 |
| 无形资产 | 421,616,718.95 | 433,853,519.44 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 63,496,460.67 | 46,895,254.61 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,182,633.72 | 7,799,334.79 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 67,723,520.00 | 59,691,572.07 |
| 其他非流动资产 | 2,861,885.00 | 2,861,885.00 |
| 非流动资产合计 | 1,573,347,594.75 | 1,586,398,298.77 |
| 资产总计 | 3,500,378,316.89 | 3,177,410,099.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 452,918,320.83 | 309,842,530.99 |
| 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 | 194,437,207.54 | 120,568,005.00 |
| 应付账款 | 148,848,819.78 | 85,768,057.02 |
| 预收款项 | 9,138,500.00 | 8,190,000.00 |
| 合同负债 | 4,728,050.99 | 8,297,307.31 |
| 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 | 8,932,322.61 | 14,166,819.05 |
| 应交税费 | 5,928,124.77 | 5,965,452.93 |
| 其他应付款 | 23,978,750.32 | 12,314,101.16 |
| 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 | 107,394,144.01 | 258,494,044.87 |
| 其他流动负债 | 2,031,951.07 | 24,029,399.27 |
| 流动负债合计 | 958,336,191.92 | 847,635,717.60 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 320,100,000.00 | 181,600,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,345,893.82 | 3,871,357.42 |
| 长期应付款 | 511,812,807.03 | 428,863,931.03 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 189,091,374.67 | 203,151,375.06 |
| 递延所得税负债 | 3,601,364.29 | 3,844,035.69 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,027,951,439.81 | 821,330,699.20 |
| 负债合计 | 1,986,287,631.73 | 1,668,966,416.80 |
| 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 | 331,815,945.95 | 330,599,849.02 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 8,643,662.74 | 8,572,660.51 |
| 盈余公积 | 81,762,243.47 | 81,762,243.47 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 380,100,854.84 | 381,546,256.55 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,455,442,707.00 | 1,455,601,009.55 |
| 少数股东权益 | 58,647,978.16 | 52,842,673.61 |
| 所有者权益合计 | 1,514,090,685.16 | 1,508,443,683.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,500,378,316.89 | 3,177,410,099.96 |

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 | 798,830,090.93 | 502,756,406.53 |
| 其中：营业收入 | 798,830,090.93 | 502,756,406.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 800,725,570.55 | 501,649,060.84 |
| 其中：营业成本 | 618,656,930.59 | 355,179,219.24 |
| 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 | 7,768,393.55 | 5,727,532.97 |
| 销售费用 | 12,104,054.71 | 11,919,953.81 |
| 管理费用 | 52,351,103.24 | 57,640,241.45 |
| 研发费用 | 63,428,769.77 | 45,268,329.74 |
| 财务费用 | 46,416,318.69 | 25,913,783.63 |
| 其中：利息费用 | 44,908,887.05 | 25,382,641.23 |
| 利息收入 | 2,487,600.71 | 899,773.06 |
| 加：其他收益 | 31,385,121.00 | 30,884,332.47 |
| 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） | -7,735,743.04 | -1,861,589.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,038,950.64 | -45,562.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 60,814.99 | |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 19,775,762.69 | 30,084,525.46 |
| 加：营业外收入 | 8,405.94 | 1,958.94 |
| 减：营业外支出 | 20,478.40 | 109,529.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 19,763,690.23 | 29,976,954.84 |
| 减：所得税费用 | -2,199,419.78 | 2,903,701.51 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 21,963,110.01 | 27,073,253.33 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 21,963,110.01 | 27,073,253.33 |
| 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） | 18,148,214.17 | 29,474,484.95 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | 3,814,895.84 | -2,401,231.62 |
| 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 | 21,963,110.01 | 27,073,253.33 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 18,148,214.17 | 29,474,484.95 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | 3,814,895.84 | -2,401,231.62 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.028 | 0.045 |
| （二）稀释每股收益 | 0.028 | 0.045 |

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 | 752,065,801.99 | 641,968,961.42 |
| 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 | 11,421,933.29 | 7,970,373.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,190,794.23 | 26,885,511.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 784,678,529.51 | 676,824,846.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 772,027,894.48 | 558,422,515.00 |
| 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 | 91,290,217.64 | 83,707,902.83 |
| 支付的各项税费 | 35,369,423.07 | 12,924,437.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 58,778,152.70 | 32,706,580.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 957,465,687.89 | 687,761,435.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -172,787,158.38 | -10,936,589.38 |
| 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 | 2,216,054.60 | 2,539,800.00 |
| 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 | 2,216,054.60 | 2,539,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,567,945.89 | 17,536,134.88 |
| 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 | 2,017,291.32 | 28,952.54 |
| 投资活动现金流出小计 | 38,585,237.21 | 17,565,087.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,369,182.61 | -15,025,287.42 |
| 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 | 758,521,510.58 | 722,316,118.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 163,833,750.00 | 46,371,277.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | 922,355,260.58 | 768,687,396.36 |
| 偿还债务支付的现金 | 648,946,292.30 | 519,690,805.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 48,259,515.07 | 44,445,431.59 |
| 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 | 139,700,000.00 | 32,254,008.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | 836,905,807.37 | 596,390,246.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 85,449,453.21 | 172,297,150.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 185,341.41 | 741,634.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -123,521,546.37 | 147,076,908.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 398,227,106.23 | 32,183,657.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 274,705,559.86 | 179,260,566.13 |

（二） 2025 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

（三） 审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

是 否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事会

2025 年 10 月 30 日