



昆明川金诺化工股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-053

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

公司负责人刘薨、主管会计工作负责人黄海及会计机构负责人(会计主管人员)彭诗淑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、原材料供应风险：公司生产经营主要原材料为磷矿石、硫铁矿及硫酸，公司生产经营活动对于磷、硫等资源依赖性较强。磷矿石具有不可再生的特点，且磷矿资源一经开发利用，磷元素随着各下游加工产品的消费领域分散到自然界中，不可再循环利用，因而磷资源又具有不可循环性，我国磷矿资源丰而不富，具有低品位矿多、富矿少、采选难度大等特点，随着大量开采和使用，磷矿石已成为稀缺资源，公司所在地云南省磷矿资源量大，但主要为颗粒偏细、有害杂质含量高（特点是镁高，铁、铝较低）的中低品位胶磷矿，可选性差，选矿难度大，能直接加工利用的更少，且随着磷矿石品位的逐渐下降、开采边际成本不断提高以及云南省磷矿资源开发利用政策日益趋紧，磷矿石稀缺度将逐渐增强；云南硫铁矿资源虽然较丰富，但贫矿多、富矿少、且分布在边远地区，开采利用困难，省内自给率低；公司所在地云南省为有色金属冶炼大省，有色金属冶炼产硫酸为公司生产经营所需的硫酸提供有力的补充，但其供应受有色金属行业景气度影响较大；募集资金投资项目顺利实施后公司生产经营所

需的磷、硫资源需求量将进一步增大。公司目前没有自有矿山资源，所需磷、硫等主要原材料基本上都是对外采购，原材料供应的稳定与否会对公司正常生产及经营绩效产生重大影响。

2、原材料价格波动风险：主要原材料在公司生产成本中比重较高，主要原材料价格波动对公司生产经营和盈利能力产生重大影响。

3、主要产品价格波动的风险：公司现有主要产品受上游原材料价格和下游市场供求情况的影响，价格波动较大，尤其值得关注的是，下游消费市场的突发事件可能对公司产品价格产生影响，产品价格的波动将对公司生产经营及盈利能力产生重大影响。

4、核心技术人员流失风险：公司在中低品位磷矿浮选、硫铁矿制酸、湿法磷酸净化、湿法磷酸分级利用等领域拥有相当优势，核心技术人员是公司取得竞争优势的关键。如果核心技术人员流失以及核心技术失密，将对公司的生产经营和发展造成不利影响。

5、环保政策变化的风险：公司现有产品及募集资金投资项目投产后生产过程中产生的废水、废气、废渣等物质的排放均能达到国家及地方的排放标准。随着国家对环境保护的日益重视以及公众环保意识日益增强，化工企业面临的环保要求日趋严格，“三废”排放标准可能逐渐提高，环保设施投入及运行成本将不断加大，故存在因环保政策变动而加大环保投入、增加经营成本的风险。

6、安全生产风险：公司属于化工行业且为危险化学品单位，生产过程中使用的部分物质存在易燃、易爆、腐蚀、有毒、有害等特性，部分生产工序为高温、高压环境，存在因生产操作不当或设备故障，导致事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

7、募集资金投资项目实施的风险：公司募集资金项目建设实施过程中，可能存在因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致的风险；公司投资项目实施过程中还涉及工程建设、员工培训等大量组织工作，因此存在一定的实施风险。

8、公司

规模迅速扩张引致的经营管理风险：随着募集资金投资项目的陆续实施，公司的经营规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作等方面对公司提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时适应未来经营规模的快速扩大，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的经营管理风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 优先股相关情况	60
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	61
第九节 公司债相关情况	63
第十节 财务报告	64
第十一节 备查文件目录	173

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、川金诺	指	昆明川金诺化工股份有限公司
云南庆磷	指	云南庆磷磷肥有限公司，本公司全资子公司
昆明精粹	指	昆明精粹工程技术有限责任公司，本公司全资子公司
广西川金诺	指	广西川金诺化工有限公司，本公司全资子公司
昆明河里湾	指	昆明河里湾工业固废处理有限公司，本公司全资子公司
新疆昊天	指	新疆昊天股权投资有限合伙企业，原深圳昊天股权投资基金管理有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	昆明川金诺化工股份有限公司公司章程
股东大会	指	昆明川金诺化工股份有限公司股东大会
董事会	指	昆明川金诺化工股份有限公司董事会
监事会	指	昆明川金诺化工股份有限公司监事会
创业板上市规则	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
本期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
期初、本期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末、本期末	指	2019 年 6 月 30 日
上年、上年度	指	2018 年度
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上年末	指	2018 年 12 月 31 日
磷酸	指	一种常见的无机酸，是中强酸。根据浓度不同分为纯磷酸、工业磷酸、稀磷酸等；根据制作工艺分为热法磷酸和湿法磷酸
P2O5	指	五氧化二磷，也称磷酸酐，白色软质粉末或雪花状六角晶系结晶体。极易吸收空气中的水分并放出大量热量，先形成偏磷酸，后转变成正磷酸。是制取高纯度磷酸、磷酸盐、磷化物及磷酸酯的母体原料。常用来表示磷矿石的品位，用五氧化二磷来表示磷的含量和换算很方便，便于工业上以及实验室计算

热法磷酸工艺	指	黄磷在空气中燃烧生成五氧化二磷，再经水化制成的磷酸
湿法磷酸工艺	指	使用硫酸等无机酸分解磷矿石制成的磷酸
磷酸盐	指	磷酸的盐类，在无机化学、生物化学及生物地质化学上是很重要的物质，作为重要的食品配料和功能添加剂被广泛用于农业、工业、饲料、食品、医药、军工等领域
饲料级磷酸氢钙	指	简称：DCP，是一种在畜禽饲料中添加的用于补充畜禽钙和磷两类矿物质营养元素的饲料添加剂，是目前我国畜禽养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂。
饲料级磷酸二氢钙	指	简称：MCP，是一种高效、优良磷酸盐类饲料添加剂，主要用作补充动物体内的磷和钙两类矿物质营养元素，含磷量高,水溶性好，是目前生物学效价最高的一种饲料级磷酸盐。
重过磷酸钙	指	重过磷酸钙，又称三料过磷酸钙，有时简称为三料钙，属微酸性速效磷肥，是目前广泛使用的浓度最高的单一水溶性磷肥，具有改良碱性土壤作用
铁精粉	指	铁矿石（含有铁元素或铁化合物的矿石）经过破碎、磨碎、选矿等加工处理成的矿粉，又叫铁粉

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	川金诺	股票代码	300505
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆明川金诺化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	川金诺		
公司的外文名称（如有）	Kunming Chuan Jin Nuo Chemical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	KMCJNC		
公司的法定代表人	刘莹		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋晨	宋晨
联系地址	云南省昆明市呈贡区春融街上海东盟商务大厦 A 座 10 楼	云南省昆明市呈贡区春融街上海东盟商务大厦 A 座 10 楼
电话	0871-67436102	0871-67436102
传真	0871-67436102	0871-67436102
电子信箱	cjncc61@163.com	cjncc61@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 01 月 28 日	昆明市	91530100778560690W	91530100778560690W	91530100778560690W
报告期末注册	2019 年 05 月 17 日	昆明市	91530100778560690W	91530100778560690W	91530100778560690W
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 05 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2019 年 05 月 20 日于巨潮资讯网披露《关于完成工商登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2019-040）。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

期初公司注册资本为人民币 93,360,000 元，期末公司注册资本为人民币 100,526,122.00 元。期初公司股本为 93,360,000 股，期末公司股本为 100,526,122 股（具体详见公司于 2019 年 4 月 24 日在创业板信息披露媒体巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的关于变更公司注册资本、总股本并修订《公司章程》的公告（2019-035））

四、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
营业总收入（元）	521,954,088.34	418,939,805.26	24.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,405,968.44	27,089,035.25	30.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,278,476.13	20,769,885.79	60.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-190,548.81	-1,997,824.40	-90.46%
基本每股收益（元/股）	0.3604	0.2902	24.19%
稀释每股收益（元/股）	0.3604	0.2902	24.19%
加权平均净资产收益率	4.25%	4.02%	0.23%
	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）	1,127,126,440.18	1,041,739,090.04	8.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	889,359,053.56	719,169,232.34	23.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	1,013,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,489,332.13	
减：所得税影响额	375,439.82	
合计	2,127,492.31	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司的主营业务及主要产品

公司的主营业务为湿法磷酸的研究、生产及分级利用，主要产品为湿法磷酸和磷酸盐系列产品。公司现有磷酸盐产品主要涉及饲料添加剂和肥料两个行业，其中饲料添加剂行业的主要产品有饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙，饲料级磷酸氢钙简称 DCP，是一种在畜禽饲料中添加的用于补充畜禽钙和磷两类矿物质营养元素的饲料添加剂，是目前我国畜禽养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂，在饲料中的添加量一般为 1%-3%。主要功效是为畜禽配合饲料提供磷、钙等矿物质营养。DCP 具有易于消化吸收的特性，可加速畜禽生长发育，缩短育肥期，快速增重，能提高畜禽的配种率及成活率，具有增强畜禽抗病耐寒能力，对畜禽的软骨症、白痢症、瘫痪症有防治作用；饲料级磷酸二氢钙简称 MCP，是一种高效、优良磷酸盐类饲料添加剂，主要用作补充动物体内的磷和钙两类矿物质营养元素，含磷量高，水溶性好，是目前生物学效价最高的一种饲料级磷酸盐，最适合鱼、虾类等水生动物，鱼、虾类对 MCP 中磷的利用率高达 94%-98%，而对 DCP 中磷的利用率仅为 50%，因此 MCP 对水产养殖业具有重要的作用。肥料行业主要产品为重过磷酸钙和肥料级磷酸氢钙，重过磷酸钙又称重钙、三料过磷酸钙，有时简称为三料钙，属微酸性速效磷肥，是目前广泛使用的浓度最高的单一水溶性磷肥，具有改良碱性土壤作用，主要供给植物磷元素和钙元素等，促进植物发芽、根系生长、植株发育、分枝、结实及成熟，可用作基肥、种肥、根外追肥、叶面喷洒及生产复混肥的原料，既可以单独施用也可与其它养分混合使用，若和氮肥混合使用，具有一定的固氮作用；肥料级磷酸氢钙又称白肥，它含水溶性磷、枸溶性磷和一定的中微量元素，有速效和缓效双重特点，可直接施用于农田或用于经济作物专用复合肥、复混肥的配制。湿法磷酸是由硫酸等无机酸分解磷矿石而得到的含有较多杂质的低纯度磷酸。湿法磷酸可以用来生产磷肥、饲料级磷酸盐，经过进一步净化可以生产工业级、食品级磷酸及其相应的磷酸盐等。湿法磷酸的分级利用，是依据不同品种的磷制品对磷酸的品质要求不同，而进行分类利用的一种技术方法，实施“劣酸低用，优酸高用”，从而达到磷资源的高效利用，实现企业最佳经济效益。

2、公司的生产及经营模式

公司一直专注于湿法磷酸的分级利用。公司利用本地硫、磷、钙、铁储量较大的优势，通过对中低

品位磷矿浮选、硫铁矿制酸、能量梯级利用、湿法磷酸的分级利用等关键技术不断创新、改进，完善从硫铁矿制酸、磷矿石的浮选至磷酸盐、磷肥产品生产、销售的一体化产业链，实现了低成本高品质的湿法磷酸生产，形成了适合自身发展的“酸+肥+盐”相结合的独特产品线模式，实现了企业的持续发展。

公司产品销售采用直接向产品使用者销售与买断式经销相结合的模式。饲料级磷酸钙盐公司针对各大饲料厂家直接销售，公司一般采用“货到收款”方法为主。针对长期合作、信誉资质较好的饲料厂家公司给予一定的赊销期限，为货到确认并收到我方发票后付款；对于经销商渠道销售，公司采用“款到发货”、“预收货款、按合同发货”和“见票（指银行承兑汇票）发货”等方法销售。肥料产品的销售主要通过买断式经销方式进行，对于出口的重过磷酸钙公司在报关装船后向客户传真船单等文件，客户在收到相关文件后向公司支付外币（主要为美元）现汇。

利用多年的生产经验，公司在设备选型和工艺设计中尽量做到通用性，在共用产能一定的情况下，可以根据市场的需求和各类产品毛利率的高低，对现有的产品结构迅速进行调整，进行柔性生产，力保收益更高的产品产量。报告期，公司通过技术改造、内部挖潜，以及募投项目投运后释放出的产能，提高了中间品稀磷酸的生产能力，为获得更好的产品毛利打下了基础。

3. 公司产品所属行业情况

公司产品饲料级磷酸盐是目前世界家禽及水产养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂，属饲料行业，我国饲料产量经过 30 年的高速发展后目前已经进入稳定增长的态势，同时近年来我国饲料行业集中度在不断提升，饲料行业联合、重组、兼并步伐加快，饲料行业生产经营方式转变呈现新格局，饲料企业向养殖、屠宰、加工等环节延伸产业链，公司饲料级磷酸盐属饲料生产上游产品，需求量也随着饲料行业的增长而增加。公司产品饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙因其产品质量优质，成本优势明显，得到了客户的一致认可，目前公司已成为新希望集团、正大集团等国内大型饲料企业的长期合作伙伴。

公司产品重过磷酸钙和肥料级磷酸氢钙属磷肥产品，近年来，我国化肥施用量已经随着人口红利的结束进入平稳期，但国际市场特别是南亚由于人口的增长，对农产品的旺盛需求，加上本地区磷资源的短缺因素，形成了一个巨大的磷肥需求市场。公司生产的重过磷酸钙主要面向国际市场，由于公司重过磷酸钙产品品质优异，已在南美、中东、印度等地区取得了较好的口碑和市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

应收票据	报告期末 14.56 万元，较期初增加 100%，主要是客户以银行承兑汇票支付货款增加所致。
其他流动资产	报告期末 1875.95 万元，较期初增加 57.04%，主要是增值税待抵扣税额增加所致。
其他非流动资产	报告期末 5046.05 万元，较期初增加 100%，主要是子公司广西川金诺化工有限公司湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目投资增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的竞争优势主要体现在：一是利用自主专利及多年自有的技术积累，通过中低品位磷矿的浮选和综合利用技术，可以采购本地低价的中低品位磷矿，生产出符合下游产品质量要求的湿法磷酸中间产品，原材料采购成本较低；二是通过调整浮选工艺和工程设计，使浮选后的优质磷矿用于半水磷酸生产，质量较差的磷矿用于二水磷酸生产，实现磷矿的分级利用，通过磷矿的分级利用等关键技术，走低成本技术创新路线，降低单位产品原材料消耗，从而进一步降低成本；三是半水磷酸工业化全面成熟，实现了利用中低品位磷矿生产较高浓度、品质优良、能耗较低的粗磷酸，进而将此优质粗磷酸生产饲料级磷酸盐，实现磷酸的分级利用；四是生产场地位于矿区，采购原材料的运输成本低；五是产品结构灵活，能适度根据市场变化，调节产品结构，从而使主导产品在主要原材料变动的情况下，仍然可以保持毛利率的基本稳定，确保了公司近几年主营业务利润率一直保持在较高水平。主要的核心竞争力体现如下：

1、自主创新优势

公司立足于当地丰富的磷、硫资源，按照低碳、节能、降耗、减排的要求，遵循循环经济理念，经过十多年的发展，打造出一条完整的中低品位磷矿及湿法磷酸分级利用的产品链，通过对产品链上下游技术的研发创新，从而控制产品链的关键环节，挖掘每个环节利润，充分降低了公司成本。公司的自主创新优势具体体现在以下方面：

(1) 我国的磷矿80%左右为中低品位矿石，普遍含有较高有害杂质，磷矿物和脉石矿物共生紧密，嵌布粒度细，必须经过选矿富集才能为后续深加工所利用，随着我国高品位磷矿日益匮乏，中低品位磷矿浮选和利用技术的重要性凸显。公司利用自主研发的“一种双反浮选工艺同时脱离除中低品位磷矿中氧化镁、氧化铁及氧化铝倍半氧化物的方法” ZL201210196861.2和“一种用重力、离心力、浮选组合脱出磷矿杂质的工艺方法”等专利及非专利技术，通过对中低品位的磷矿浮选，使浮选后磷矿品位从20%-25%提高到26%-35%，杂质氧化镁从3%-6%下降到0.5%-1.2%，铁、铝倍半氧化物杂质总量从4%-6%下降到1.5%-2.5%，铁、铝倍半氧化物的脱除率达到50%-60%，通过进一步对高镁磷矿中氧化镁的深度脱出，使磷精矿中氧化镁含量可以控制在0.50%以内。通过浮选过程中的扫选等工艺，进一步提高浮选过程中磷矿五氧化二磷的回收率，降低浮选成本。

(2) 通过调整浮选工艺和工程设计，使浮选后28%-35%优质磷矿用于半水磷酸生产，浮选后26%-28%质量较差的矿用于二水磷酸生产，实现磷矿的分级利用，使公司能做到选择价格低廉的中低品位磷矿，生产出满足下游产品的湿法磷酸，扩展了公司原材料的选择范围，同时降低了公司的采购成本。

(3) 半水磷酸工业化运用全面成熟，半水磷酸生产技术目前已成功运用于工业化生产，并一直稳定运

行，各项指标达国内先进水平。该生产装置利用经过浮选的中低品位磷矿，满足半水磷酸对磷矿的质量要求，生产的粗磷酸质量好，杂质及固相含量相对较低，有利于净化磷酸和磷酸盐的生产，同时降低了浓缩工序的蒸汽消耗及生产成本。

(4) 本公司以硫铁矿制硫酸与湿法磷酸生产相结合的技术路线，通过利用当地丰富的硫、磷资源，既加强对原材料的控制能力、提高产品附加值，又能有效节约成本；同时，公司在硫铁矿制酸工艺中采用能量梯级利用技术，回收硫铁矿制酸余热进行发电，并采用硫酸生产过程中产生的蒸汽和废渣的再利用技术，进一步节约成本。

(5) 湿法磷酸由于原料和工艺特点，致使其杂质含量较高，目前，大部分企业用于磷肥的生产。为使湿法磷酸能够用于制取工业级、食品级磷酸和磷酸盐，就必须进行净化。而直接关系到湿法磷酸净化技术的推广应用的的关键技术之一，是湿法磷酸的预处理及萃余酸的利用。在湿法磷酸的预处理方面，本公司的“溶剂萃取湿法磷酸制工业级磷酸预处理技术”、“湿法磷酸生产工业级磷酸工艺中溶剂萃取前除杂方法”等技术，能够有效地处理湿法磷酸中的杂质，达到脱硫、脱氟、脱色之目的，为净化磷酸生产打好坚实基础。

2、灵活的产品结构优势

利用多年的生产经验，公司在设备选型和工艺设计中尽量做到通用性，可以根据市场的需求和各类产品毛利率的高低，对现有的产品结构迅速进行调整，力保收益更高的产品产量。公司最终的饲料级磷酸二氢钙产品存在季节性特点，在水产饲料销售旺季，饲料级磷酸二氢钙市场行情较好、售价较高时，可以适时的将较多的磷酸用于生产饲料级磷酸二氢钙，增加饲料级磷酸二氢钙的产量，减少重过磷酸钙及其他产品的产量；反之则减少饲料级磷酸二氢钙的产量，增加重过磷酸钙及其他产品的产量；同时公司的部分生产系统也具有通用性特点，饲料级磷酸二氢钙产量较小时，公司可以使用其生产设施生产饲料级磷酸氢钙等产品。公司生产系统的通用性及灵活的产品结构优势，降低了公司的市场风险，同时可不断开发出市场潜力大、竞争力强的新产品，提高公司竞争力与生存能力。

3、循环经济优势

公司实现了对废水、废气、废渣等废弃物的循环利用。除对硫铁矿制酸中产生的大量废气、废热、废渣的利用外，公司还利用“一种磷酸氢钙废水处理的方法” ZL201010577240.X等技术，积极循环利用生产过程中产生的工业废水，减少新鲜水的耗用量，以实现废水封闭循环，达到“零排放”。利用“一种利用氟硅酸选磷矿的方法” ZL201010577224.0等技术，从湿法稀磷酸生产中回收氟硅酸，替代磷矿石选矿的硫酸PH调整剂，用于磷矿的浮选，减少了PH调整剂的耗用。利用氟硅酸钠生产过程中产生的母液水，替代磷矿石选矿的硫酸PH调整剂，用于磷矿的浮选，既降低了氟硅酸生产废水处理的成本，又减少了PH调整剂的耗用。利用自主研发技术“一种利用磷矿浆脱除硫酸尾气中二氧化硫的洗涤塔”，专利号ZL201520150342.1，采用磷矿浆作吸收剂，脱出硫酸尾气中部分二氧化硫并将其转换为硫酸，从而回收废气中的硫资源，该技术的使用有利于公司环保治理，进一步减少污染物的排放，并节约了成本。公司基于循环经济理念的一体化生产体系，既确保企业实现节能、环保的循环经济目标，又变废为宝，形成较为明显的成本优势。


4、区位优势突出

公司产品的主要原材料为磷矿石、硫铁矿、硫酸，公司所处的昆明市东川区位于拱王山东麓，以东川为中心方圆200公里（东邻会泽县，南接寻甸回族彝族自治县，西连禄劝彝族苗族自治县）范围内，磷矿储量有10.99亿吨（平均品位22%），占云南省磷资源总量的25.91%，硫铁矿（包括伴生硫）储量为1.04亿吨。另外，与公司位于同一开发区的大型铜冶炼企业昆明金水铜冶炼有限公司、云南铜业凯通有色金属有限公司每年有70万吨左右的硫酸产能，有利于补充公司自产硫酸的不足，丰富的资源储量，既满足了公司生产对原材料的需求，实现矿产资源的就地加工，又节约了原材料的采购成本，为公司长期稳定发展提供了坚实的保障，同时原材料的比价优势形成了公司的成本优势。

5、管理团队优势

公司拥有一支成熟、稳定、专业的管理团队。核心管理团队成员均具备丰富的磷化工行业技术和管理素养，对市场和技术发展趋势具有前瞻把握能力，且团队成员配备合理，具有管理、营销、研发等专业人才，并形成诚信、融合、创新、卓越的核心价值观。在高素质创业团队带领下，公司形成了治理结构规范、财务管理稳健的经营风格。公司内部控制制度完善，不存在一股独大、企业家族化、侵害小股东利益的行为。长期以来，公司经营风格及财务管理稳健，具备良好的风险控制意识，资产负债率、流动比率等财务指标一直控制在稳健水平，保证了良好的财务安全边际，经受住了市场的考验。本公司经营规范，获企业资信等级“AAA”证书，通过了ISO9001:2008及FAMI-QS产品质量管理体系认证，并取得认证证书。

6、品牌和客户优势

经过十多年的积累，公司在业界已树立较好的品牌美誉度，具有一定的品牌优势，“”牌商标是昆明市知名商标、云南省著名商标。通过长期的市场开发，公司不仅在行业树立了良好的信誉和企业形象，同时在国内也积累了新希望集团、正大集团、温氏集团、双胞胎集团、正邦科技、唐人神、正虹饲料、海大饲料等一批规模大、信誉好、忠诚度高的客户群。长期稳定的客户合作关系，为公司保持在磷化工市场的领先地位，奠定了牢固的基础。丰富的客户资源和强大的销售网络为公司业绩的持续增长、市场份额的不断扩大提供了保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是公司在创业板上市后的第四年，上市成功为公司的发展、做大做强提供了有力的支撑。同时报告期也是对公司经营能力提出挑战的一年，公司所属的磷化工行业特别是细分肥料行业持续低迷，竞争激烈，公司全体员工在管理团队的带领下进一步挖掘内部潜力、狠抓管理、开拓市场，以应对市场变化带来的经营风险，公司在保证一定强度投入的情况下使产品产销量大幅增长，降低了成本，使公司的销售收入及利润都带来了增长，同时公司进一步规范内部控制管理，为公司的长远发展奠定制度基础。

一、募集资金投资项目顺利推进

公司2019年1月非公开发行股票募集资金到位后，严格按照中国证监会、深交所等关于募集资金管理的相关规定使用募集资金，同时公司规范、高效、有序推进募集资金投资项目的建设，争取按计划保质保量完成项目，助力公司效益的大力提升。

二、主营业务产品产销情况

报告期公司持续对生产装置及生产工艺进行改进，进一步加强管理、挖掘内部潜力，提高重要的共用中间产品稀磷酸的生产能力，以市场为导向，充分发挥公司柔性生产的技术特点，在中间产品稀磷酸产量一定的情况下，加大市场较好、盈利能力较强的产品生产，保证公司的盈利能力。公司销售团队积极进一步进行市场开拓，饲料级钙盐方面：在维护好老客户的基础上进一步开发国内新客户，并积极开发海外客户，推动公司饲料级钙盐的出口；肥料方面：进一步开发国际客户；销售区域及销售客户的不断扩大使公司抵御市场风险的能力不断增强，在公司产销人员的不懈努力下公司主要产品产销量得到了较大的增长，销售收入较上年同期增长了24.59%，使公司在市场低迷竞争激烈的情况下实现了净利润的增长。

三、各项财务指标稳定良好

报告期公司各项财务指标依旧保持稳定，公司偿债能力指标、盈利能力指标良好，报告期公司净利润较上年同期增加30.7%，基本每股收益为0.3604元、较上年同期的0.2902元增加0.0702元。

四、完善公司治理、促进规范运作

公司已建立了一套以现有业务和规模相适应的内部管理体系，公司上市以来，按照上市公司规范运行具体要求，进一步积极推进内控建设，规范“三会”运行，健全上市公司信息披露管理、投资者关系等工作，进一步完善公司治理，强化内部控制，狠抓经营规范管理，全面推进组织架构及管理流程优化等工作，努力提升企业管理绩效。并通过互动易平台、投资者来电接听等多方式，畅通投资者与上市公司交流的渠道，增强公司运作透明度，维护上市公司良好市场形象。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	521,954,088.34	418,939,805.26	24.59%	主要是报告期产品销量增加，销售收入增加所致。
营业成本	373,690,159.72	303,482,724.44	23.13%	主要是报告期产品销量增加，销售成本增加所致。
销售费用	81,976,036.31	65,460,507.25	25.23%	主要是报告期产品销量增加，运输费用及开拓市场费用增加所致。
管理费用	20,508,354.49	18,751,512.45	9.37%	主要是报告期职工薪酬及固定资产折旧增加所致。
财务费用	3,055,922.72	5,864,762.82	-47.89%	主要是人民币对美元汇率波动以及偿还了企业债券及银行短期借款所致。
所得税费用	6,516,864.57	5,164,193.67	26.19%	主要是报告期利润增加所致。
研发投入	8,714,110.39	7,965,421.68	9.40%	主要是公司加大技术投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-190,548.81	-1,997,824.40	-90.46%	主要是报告期产品销量增加货款回收及时所致。
投资活动产生的现金流量净额	-104,941,024.70	-116,681,459.83	-10.06%	主要是报告期固定资产等投入减缓。
筹资活动产生的现金流量净额	92,359,531.27	41,396,100.00	123.11%	主要是报告期非公开发行股票取得募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-12,971,690.58	-79,926,949.00	-83.77%	主要是报告期销售收入增加，货款回收增加以及取得融资增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
饲料级磷酸盐	360,502,007.92	267,245,519.62	25.87%	26.40%	29.20%	-1.60%
磷肥	135,397,906.50	92,633,047.61	31.58%	13.32%	2.43%	7.27%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	1,528,392.13	3.65%	主要是销售废品收入所致。	否
营业外支出	39,060.00	0.09%	主要是对外捐赠所致。	否
信用减值损失	-541,602.85	-1.29%	主要是按相关会计政策对应收账款及其他应收款计提坏账准备所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	95,993,250.93	8.52%	69,975,753.73	7.06%	1.46%	主要是公司销售收入增加，回款情况良好所致。
应收账款	71,618,896.90	6.35%	108,363,115.58	10.94%	-4.59%	主要是公司销售回款情况良好所致。
存货	226,540,209.55	20.10%	220,623,514.49	22.27%	-2.17%	主要是公司加快存货周转，合理减少库存所致。
固定资产	467,359,011.04	41.46%	231,160,619.03	23.33%	18.13%	主要是公司募投项目完工转固所致。
在建工程	65,477,247.11	5.81%	216,998,387.98	21.90%	-16.09%	主要是公司募投项目完工转固所致。
短期借款			60,000,000.00	6.06%	-6.06%	报告期归还银行流动资金贷款。

			0			
长期借款	80,000,000.00	7.10%			7.10%	报告期取得银行长期贷款。
应付账款	115,238,336.32	10.22%	126,357,923.85	12.75%	-2.53%	主要是公司合理调配采购占款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末除银行存款388860.76元安全生产保证金使用受限外，无其他使用受限资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
104,941,024.70	116,681,459.83	-10.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
10万吨/年湿法磷酸净化制工业级	自建	是	湿法磷酸分级	115,000.00	147,817,733.56	募集资金	100.03%	43,866,080.25	58,356,322.56	完成建设进入	2016年10月13	http://www.cninf

磷酸项目			利用							正式生产	日	o.com.cn
15 万吨/年饲料级磷酸盐项目	自建	是	湿法磷酸分级利用	0.00	57,719,573.77	募集资金及自有资金	104.38%	27,984,125.00	14,863,197.40	完成建设进入正式生产	2016 年 10 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	自建	是	湿法磷酸分级利用	142,226,655.85	142,226,655.85	募集资金	95.54%			项目建设中		
合计	--	--	--	142,341,655.85	347,757,963.18	--	--	71,850,205.25	73,219,519.96	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,192.78
报告期投入募集资金总额	14,234.17
已累计投入募集资金总额	34,775.79
报告期内变更用途的募集资金总额	5,529.59
累计变更用途的募集资金总额	5,529.59
累计变更用途的募集资金总额比例	15.71%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明川金诺化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]92 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）2,335.00 万股，每股面值人民币 1 元，2016 年 3 月，公司向公开发行了人民币普通股股票（A 股）2,335.00 万股，每股发行价格为人民币 10.25 元，募集资金总额为人民币 23,933.75 万元，扣除发行费用人民币 3,626.97 万元，实际募集资金净额为人民币 20,306.78 万元。2018 年 9 月 13 日，经证监会《关于核准昆明川金诺化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1468 号）核准，2019 年 1 月，公司非公开发行股票实际募集资金净额为人民币 14886 万元。根据本公司于 2019 年 3 月 15 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，报告期公司以募集</p>	

资金置换了该项目预先投入的自筹资金 8180.76 万元，募投项目使用 6041.91 万元，剩余未使用募集资金存放于公司在建设银行防城港分行及招商银行昆明分行开立的募集资金专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目	是	20,306.78	14,777.19	11.5	14,781.17	100.03%	2018 年 09 月 30 日	1,439.32	5,835.63	是	否
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	否	14,886		14,222.67	14,222.67	95.54%	2021 年 03 月 15 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,192.78	14,777.19	14,234.17	29,003.84	--	--	1,439.32	5,835.63	--	--
超募资金投向											
不适用										不适用	
合计	--	35,192.78	14,777.19	14,234.17	29,003.84	--	--	1,439.32	5,835.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1.截止 2016 年 2 月 29 日止，本公司募集资金实际到位之前，经公司董事会及股东大会批准，公司以自筹资金对募投项目“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”部分项目进行先期建设，预先投入金额共计 57,814,096.79 元，根据本公司于 2016 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募资资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，报告期公司以募集资金置换了该预先投入的自筹资金。2.截至 2019 年 3 月 15 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 8,180.76 万元，，根据本公司于 2019 年 3 月 15 日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自有资金的议案》，报告期公司以非公开发行股票募集资金 8,180.76 万元置换了已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司此次非公开发行股票共筹集募集资金净额人民币 14886 万元，用于置换募集资金投资项目先期投入自有资金 8180.76 万元，募投项目使用 6041.91 万元，剩余未使用募集资金存放于公司在建设银行防城港分行及招商银行昆明分行开立募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
15 万吨/	10 万吨/	5,529.59	0	5,771.95	104.38%	2018 年	680.53	否	否

年饲料级磷酸项目	年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目					09月30日			
合计	--	5,529.59	0	5,771.95	--	--	680.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>募集资金承诺项目“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”部分变更为“15 万吨/年饲料级磷酸盐项目”的情况：1、变更原因：原募投项目“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”是公司根据当时市场环境和生产经营情况做出的决策，该项目充分利用公司已有生产系统，消化净化磷酸生产过程中产生的“次品酸”（稀酸、渣酸、萃余酸），到磷酸分级利用目的，将与公司现有系统一起，组成一个完整的硫磷化工产业链，进而提高公司在磷化工行业的行业地位和综合影响力。原募投项目计划建设投资 40,664.98 万元，铺底流动资金 1,241.55 万元，公司首次公开发行股票募集资金净额 20,306.78 万元，由于公司首次公开发行股票募集资金净额没有达到预期资金量，相对于原计划，资金缺口较大，公司面临较大的资金压力和经营风险，故此公司计划变更“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”的部分子项目，总投入变更 14,777.19 万元，在此种情况下，公司计划将剩余募集资金转向新的项目。经充分论证，认为随着我国十三五规划的实施，饲料产量预计将继续增长，届时全球饲料产量将超过 10 亿吨。我国近几年饲料工业发展较快，目前饲料的年总消费量 1.6-1.8 亿吨。饲料磷酸盐作为饲料钙磷的补充剂，饲料行业的发展必将带动饲料磷酸盐的大发展。因此，为了减小公司经营压力，降低公司的经营风险，优化公司资源配置，进一步提升公司的行业地位，更加合理有效地提高募集资金使用效率，实现股东利益最大化，并结合公司生产经营的实际情况和公司未来的发展战略，公司拟将“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”中的剩余募集资金用于投资建设“15 万吨/年饲料级磷酸盐项目”2、决策程序：2016 年 10 月 13 日，公司董事会召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将公司原募投项目“10 万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目”所募集资金中未投入使用的部分募集资金投资建设“15 万吨/年饲料级磷酸盐项目”，并将议案提交公司 2016 年第二次临时股东大会审议；公司独立董事对第二届董事会第十三次会议相关事项发表了独立意见，明确表示同意公司变更部分募集资金投资项目；2016 年 10 月 13 日，公司监事会召开了第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目，建设“15 万吨/年饲料级磷酸盐项目”，并同意将该议案提交股东大会审议；2016 年 10 月 13 日，保荐机构世纪证券有限责任公司经过核查，同意公司本次变更部分募集资金投资项目，出具了“世纪证券有限责任公司关于昆明川金诺化工股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见”；2016 年 10 月 28 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。3、信息披露情况：2016 年 10 月 13 日，公司在深圳证券交易所网站（http://www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）等法定信息披露媒体上公告了《15 万吨/年饲料级磷酸盐项目可行性研究报告》、《川金诺股份有限公司变更募集资金用途公告》、《第二届董事会第十三次会议决议公告》、《昆明川金诺化工股份有限公司独立董事对第二届董事会第十三次会议相关事项发表的独立意见》、《第二届监事会第八次会议决议公告》、《世纪证券有限责任公司关于昆明川金诺化工股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》。2016 年 10 月 28 日，公司在深圳证券交易所网站</p>							

	(http://www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 等法定信息披露媒体上公告了《2016 年第二次临时股东大会决议公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司所属行业为制造业中化学原料和化学制品制造业的磷化工行业，公司主营业务为湿法磷酸的分级利用，公司的主要产品为湿法磷酸、磷酸盐及磷肥产品，公司在未来发展战略和经营目标的实现过程中可能存在以下风险因素：

1、原材料供应风险：公司生产经营主要原材料为磷矿石、硫铁矿及硫酸，公司生产经营活动对于磷、硫等资源依赖性较强。磷矿石具有不可再生的特点，且磷矿资源一经开发利用，磷元素随着各下游加工产品的消费领域分散到自然界中，不可再循环利用，因而磷资源又具有不可循环性，我国磷矿资源丰而不富，具有低品位矿多、富矿少、采选难度大等特点，随着大量开采和使用，磷矿石已成为稀缺资源，公司所在地云南省磷矿资源量大，但主要为颗粒偏细、有害杂质含量高（特点是镁高，铁、铝较低）的中低品位胶磷矿，可选性差，选矿难度大，能直接加工利用的更少，且随着磷矿石品位的逐渐下降、开采边际成本不断提高以及云南省磷矿资源开发利用政策日益趋紧，磷矿石稀缺度将逐渐增强；云南硫铁矿资源虽然较丰富，但贫矿多、富矿少、且分布在边远地区，开采利用困难，省内自给率低；公司所在地云南省为有色金属冶炼大省，有色金属冶炼产硫酸为公司生产经营所需的硫酸提供有力的补充，但其供应受有色金属行业景气度影响较大；募集资金投资项目顺利实施后公司生产经营所需的磷、硫资源需求量将进一步增大。原材料供应的稳定与否会对公司正常生产及经营绩效产生重大影响。

2、原材料价格波动风险：主要原材料在公司生产成本中比重较高，主要原材料价格波动对公司生产经营和盈利能力产生重大影响。

3、主要产品价格波动的风险：公司现有主要产品受上游原材料价格和下游市场供求情况的影响，价格波动较大，尤其值得关注的是，下游消费市场的突发事件可能对公司产品价格产生影响，产品价格的波动将对公司生产经营及盈利能力产生重大影响。

4、核心技术人员流失风险：公司在中低品位磷矿浮选、硫铁矿制酸、湿法磷酸净化、湿法磷酸分级利用等领域拥有相当优势，核心技术人员是公司取得竞争优势的关键。如果核心技术人员流失以及核心技术失密，将对公司的生产经营和发展造成不利影响。

5、环保政策变化的风险：公司现有产品及募集资金投资项目投产后生产过程中产生的废水、废气、废渣等物质的排放均能达到国家及地方的排放标准。随着国家对环境保护的日益重视以及公众环保意识日益增强，化工企业面临的环保要求日趋严格，“三废”排放标准可能逐渐提高，环保设施投入及运行成本将不断加大，故存在因环保政策变动而加大环保投入、增加经营成本的风险。

6、安全生产风险：公司属于化工行业且为危险化学品单位，生产过程中使用的部分物质存在易燃、易爆、腐蚀、有毒、有害等特性，部分生产工序为高温、高压环境，存在因生产操作不当或设备故障，导致事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

7、募集资金投资项目实施的风险：本次募集资金项目建设实施过程中，可能存在因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致的风险；同时，本次投资项目实施过程中还涉及工程建设、员工培训等大量组织工作，因此存在一定的实施风险。

8、公司规模迅速扩张引致的经营管理风险：随着募集资金投资项目的陆续实施，公司的经营规模将快速扩大，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作等方面对公司提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时适应未来经营规模的快速扩大，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的经营管理风险。

公司积极制定和实施各种措施应对可能面临的风险。公司一贯秉承“信誉第一，客户至上”的企业发展理念，以“打造行业结构最优，实现最佳经济效益，提供最有价值产品”为战略发展目标，坚持“资源综合利用、发展循环经济”，依托公司在磷化工系列产品方面的核心技术优势和区域资源优势，致力于硫、磷、铁等资源的综合开发及湿法磷酸的分级利用，不断

提高磷资源附加值。公司将以经济效益与社会效益有效结合、可持续发展为中心，以技术进步、科学管理和规范运作为保障，以市场机制为基础，不断壮大企业规模，提高企业效益，将公司发展成为经营稳健、成长良好、技术先进、行业内最具价值和最具竞争力的磷化工企业。

公司立足于区域资源优势，坚持硫磷结合，遵循循环经济理念，发展低品位磷矿选矿技术和湿法磷酸净化技术，深化磷酸的分级利用，不断提高磷资源的附加值，通过持续的技术研发与创新，不断扩大公司主营产品的产能。公司将按照稳定上游，延伸下游的战略稳步推进主营产品发展，向行业上游延伸，配置矿山资源，保证公司的稳定经营及成本的可控性；通过不断开发新技术，扩大主营产品的产能，进一步开发湿法磷酸净化技术，提高湿法磷酸的浓度，扩大高附加值产品的比重及磷酸盐品种系列，稳步扩大生产规模，充分发挥成本优势，提高市场占有率。公司始终致力于技术的开发与创新，并围绕湿法磷酸的研究、生产及分级利用、磷化工系列产品的生产、销售等主营业务，在公司现有“硫酸渣制铁精粉技术”、“湿法磷酸萃取节硫技术”、“浓缩渣酸再利用技术”等核心技术的基础上，对现有核心技术不断进行深化，并积极研发新技术，重点开发低品位磷矿利用技术、湿法磷酸深加工技术、高品质磷酸盐制备技术。公司将不断加大研发资金投入，确保技术开发与创新的可持续发展。

为了适应产能扩大以及新产品开发推广的需要，公司计划在维护好现有销售网络基础上，进一步加强销售渠道建设。一是加大扶持优质经销商力度，重点支持经销时间长、信誉好、资金实力强、业务发展快的经销商发展，在广告、售后服务、信用期限等方面实行倾斜政策。二是通过在经销商实力较弱地区设立直销点，直接向最终消费群体配送，加强对销售终端、消费群体的控制。三是进一步完善售后服务，提高售后服务部门快速反应能力。四是运用现代通讯网络技术，加强对产品质量、客户反馈意见、同行业动态等信息管理，进一步增强信息收集、处理、加工、反馈能力，提高市场应变能力及内部协调能力，全面提升客户服务水平。

为实现公司的发展战略和经营目标，公司把人力资源作为工作的重点，加大员工培训力度，培训的重点是提高员工对技术发展趋势的敏感度，更新其知识结构和能力结构，更新其使用新技术的能力；加快人才引进速度，改善员工文化结构，引进化工、环保等方面高学历、高素质的技术开发人才以及熟悉市场、适应市场开拓所需的营销人才。同时，制定有利于人才培养的激励机制和政策，引进人才、留住人才。公司将加强人力资源的开发和配置，继续完善员工招聘、考核、录用、选拔、培训、竞争上岗的制度，为员工提供良好的用人机制和广阔的发展空间，培养出一支高素质、团结、敬业、忠诚、开拓的员工队伍，提高企业的凝聚力和向心力，使公司人力资源开发再上新台阶。

公司将严格遵守国家法律、法规和公司章程，进一步完善公司法人治理结构，完善公司内部控制制度并确保内部控制制度的有效运行，推进现代企业制度建设，形成各司其责、相互制约、规范运作的经营机制，实现重大投资决策的科学化、制度化。公司将进一步推进和深化企业内部的用工制度、分配制度、人事制度和财务制度、管理制度等各项改革，进一步完善标准化、规范化管理制度建设。随着公司业务发展的需要和市场变化，公司将按精简、高效、责任明确的原则对管理机构进行调整，合理设置和整合业务部门，提高公司的运营效率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.70%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2018 年年度股东大会决议公告》 (2019-039)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘薨;魏家贵;刘明义;訾洪云;曾润国;陈勇;洪华;冯发钧;张和金;唐加普	股份限售承诺	自公司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持有的股份，也不由川金诺回购其持有的股份。	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2019-03-14	履行完毕

	刘薏	股份限售承诺	<p>(1)满足条件"基于对川金诺的信心,在锁定期满后同时满足下述条件的情形下才可以转让公司股票:不对公司的控制权产生影响;不存在违反本公司在川金诺首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。"</p> <p>(2)减持方式"通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让公司股票。"(3)转让价格及期限"减持时将提前三个交易日通知川金诺并公告,转让价格不低于川金诺股票的发行价,锁定期满后2年内转让的川金诺股份不超过本人持有股份的20%。"</p>	2016年03月14日	2016-03-15至 2021-03-14	正常履行
--	----	--------	--	-------------	---------------------------	------

			<p>(4)未履行承诺的责任和后果本人违反上述减持承诺的，本人就川金诺股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于川金诺（若本人转让价格低于发行价的，本人将转让价格与发行价之间的差价交付川金诺），本人持有的剩余公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p>			
	深圳昊天股权投资基金管理有限公司	股份减持承诺	<p>"持股意向及其承诺 1、满足条件“本人/本人作为川金诺的持股 5%以上的股东，基于对川金诺的信心，在锁定期满后在不违反本公司/本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。” 2、减持方式</p>	2016 年 03 月 14 日	2016 年 03-15 至 2019-03-14	履行完毕

			<p>“通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让公司股票。” 3、转让价格及期限“在锁定期满后两年内转让的，减持时将提前三个交易日通知川金诺并公告，转让价格不低于公司股票的发行价，并且转让的股份总数不超过本公司/人持有股份的 80%。” 4、未履行承诺的责任和后果“本公司/本人违反上述减持承诺的，本公司/本人就川金诺股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于川金诺（若本公司/本人转让价格低于发行价的，本公司/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			本人将转让价格与发行价之间的差价交付川金诺), 本公司/本人持有的剩余公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。”			
	魏家贵	股份减持承诺	<p>"持股意向及其承诺</p> <p>1、满足条件</p> <p>"本公司/本人作为川金诺的持股 5% 以上的股东, 基于对川金诺的信心, 在锁定期满后在不违反本公司/本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。</p> <p>"2、减持方式"通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让公司股票。"3、转让价格及期限通知川金诺并公告, 转让价</p>	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2021-03-14	正常履行

			格不低于公司股票的发行价，并且转让的股份总数不超过本公司/人持有股份的80%。”将提前三个交易日”在锁定期满后两年内转让的，减持时4、未履行承诺的责任和后果”本公司/本人违反上述减持承诺的，本公司/本人就川金诺股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于川金诺（若本公司/本人转让价格低于发行价的，本公司/本人将转让价格与发行价之间的差价交付川金诺），本公司/本人持有的剩余公司股票的锁定期自动延长6个月。”			
	昆明川金诺化工股份有限公司;刘蕊	股份回购承诺	如果发行人招股说明书存在虚假记载、误导性	2016年03月14日	2016-03-15至履行完毕	正常履行

			<p>陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人应及时召开董事会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并提交股东大会作出决议之后实施。</p> <p>就该项议案，控股股东自愿回避表决，并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人及其控股股东将按照回购时的相关法律法规，中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件和《公司章程》的规定，依法确定回购价格，并不得低于回购时的市场价格。</p>			
	刘蕊	关于同业竞争、关联交易、资金占	"1、截至本承诺签署之日，本人不	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

		<p>用方面的承诺</p>	<p>存在为发行人利益以外的目的从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营的情形。2、为避免对发行人的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，本人承诺，在本人作为发行人股东的期间：非为发行人利益之目的，本人将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产和业务经营；本人将不会投资于任何与发行人的产品生产和业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；本人保证将促使本人控股或本人能够实际控制的企业（以下并称“控股企业</p>			
--	--	---------------	---	--	--	--

			<p>)不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产和业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产和业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本人和控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如本人和控股企业与发行人拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自和促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争，包括但</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>不限于：(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；(2) 停止经营构成或可能构成竞争的业务；(3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；(4) 将相竞争的业务纳入到发行人来经营。</p>			
	昆明川金诺化工股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>IPO 稳定股价承诺"在本公司上市后三年内，若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），在符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的前提下，则触发本公司股份回购义务。本公司将在触发股份回购义务之日</p>	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2019-03-14	履行完毕

			<p>起 10 个交易日内制定关于稳定股价的议案，稳定股价议案经董事会、股东大会审议通过并履行相关法律法规所规定的相关程序后，由本公司在 6 个月内实施。本公司将在启动上述股价稳定措施时提前公告具体实施方案。稳定股价方案中应该包含但不限于下述内容：公司以自有资金在二级市场回购公司股份，公司回购价格不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）且回购金额不超过公司未分配利润的 30%（以最近一期审计报告为依据）。</p> <p>员，本公司将要求其接受稳定公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>股价预案和相关措施的约束。本公司如有新晋董事、高级管理人员单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 日内注销，并及时办理公司减资程序。”</p>			
	刘薏	IPO 稳定股价承诺	<p>“作为昆明川金诺化工股份有限公司的控股股东、实际控制人，在公司上市后三年内，若川金诺股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），则触发本人增持公司股票的义务，本人将在增持义务触发之日起六个月内，以上一年年度现金分红的 30% 增持川金诺股份，增持</p>	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2019-03-14	履行完毕

			<p>价格为不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）。具体实施方案由川金诺董事会拟定。</p> <p>本人在增持计划完成后的十二个月内将不出售所增持的股份，增持后川金诺的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及深圳证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。</p> <p>本人在触发增持义务之日起的 10 个交易日内，应就增持川金诺股票的具体计划书面通知川金诺，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			息，并由川金诺进行公告。如为稳定川金诺股价之目的而触发公司启动稳定股价预案时，本人应在川金诺股东大会审议稳定股价的议案时投赞成票。”			
	魏家贵;陈勇;冯发钧;洪华;李雪操;曾润国;张和金;瞿洪云	IPO 稳定股价承诺	" 在公司上市后三年内，若川金诺股价连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以最近一期审计报告为依据），则触发本人增持公司股票的义务，本人将在增持义务触发之日起六个月内，公司董事、高级管理人员，以上一年度从公司领取的现金薪酬的 20% 增持公司股份，增持价格不高于每股净资产的 120%（以最近一期审计报告为依据）。具体实	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2019-03-14	履行完毕

			<p>施方案由川金诺董事会拟定。本人在增持计划完成后的十二个月内将不出售所增持的股份，增持后川金诺的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及深圳证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。本人在触发增持义务之日起的 10 个交易日内，应就增持川金诺股票的具体计划书面通知川金诺，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信息，并由川金诺进行公告。如为稳定川金诺股价之目的而触发公司启动稳</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			定股价预案时，本人应在川金诺股东大会审议稳定股价的议案时投赞成票。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	刘薨;陈勇;陈志龙;冯发钧;和国忠;洪华;李雪操;刘明义;孙位成;王建华;王宗波;魏家贵;曾润国;张和金;朱锦余;訾洪云	其它承诺	"(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；"(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；(3)不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			挂钩。”			
	刘薏	其它承诺	根据中国证监会的相关规定，推进公司填补回报措施的切实履行，控股股东、实际控制人承诺：不得越权干预公司经营管理活动，不得无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行
	刘薏	其它承诺	控股股东和实际控制人刘薏就社会保险事项、住房公积金做出了承诺：“如川金诺及其子公司因员工社会保险及住房公积金事项而遭致任何索偿、行政处罚、权利请求等有关损失，本人承担全部费用，以确	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			保不会给川金诺及其子公司造成额外支出及遭受任何损失，不会对川金诺及其子公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。”			
	昆明川金诺化工股份有限公司	其它承诺	“本公司承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本公司郑重承诺：1、如本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将按公司股票二级市场价格回购首次公开发行时的全部新股。2、	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”			
	陈勇;冯发钧;陈志龙;和国忠;洪华;李雪操;刘明义;孙位成;王建华;王宗波;魏家贵;曾润国;张和金;朱锦余;瞿洪云;刘薨	其它承诺	"本人承诺川金诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。" 本人承诺若川金诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行
	刘薨;魏家贵;刘明义;瞿洪云;曾润国;陈勇;洪华;冯发钧;张和金	其它承诺	除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有本公司股	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			<p>份总数的百分之二十五。自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价</p> <p>（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行调整），本人持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本人在前述锁定期满后两年内减持公司股份的，转让价格不低于发行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			价。			
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年2月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于向招商银行申请人民币7500万元（柒仟伍佰万元）综合授信的议案》、《关于控股股东为公司申请招商银行授信提供担保暨关联交易的议案》，同意公司向招商银行股份有限公司昆明分行（以下简称“招商银行”）申请不超过7,500万元的综合授信额度，期限为一年，具体数额以公司根据资金使用计划与招商银行签订的最终授信协议为准，在授信期限内，授信额度可循环使用。公司控股股东、实际控制人刘薏先生拟为公司的上述贷款提供连带保证责任担保，具体担保的金额与期限等以公司根据资金使用计划与招商银行昆明分行签订的最终协议为准，公司免于支付担保费用。刘薏先生为公司董事长，也是公司控股股东兼实际控制人，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》之规定，属于本公司关联自然人，本次交易构成了与本公司的关联交易。公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了上述担保暨关联交易事项。本次关联交易没有构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。由于本次控股股东向公司提供无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用，实质发生的关联交易金额为零。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东为公司申请招商银行综合授信额度提供担保暨关联交易的公告 (2019-006)	2019 年 02 月 01 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

1. 排污信息

公司或子公司	主要污染物及特征	排放方式	排放口数	排放口分部情	排放浓度 (mg/m ³)	执行的污染物排放	排放总量 (t/a)	核定的排放总	超标排放情况

名称	污染物名称		量	况		标准 (mg/m ³)		量 (t/a)	
昆明川金诺化工股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	4	厂区南侧2个; 厂区中部1个; 厂区西侧1个	14.25	240	0.4353	16.2903	未超标
					31.5	240	4.5660		
					28.5	240	2.3568		
					24	240	1.2918		
昆明川金诺化工股	二氧化硫	有组织排放	6	厂区北侧2个; 厂区南	68.5	400	9.0950	111.0203	未超标
					90.25	400	14.9139		

份有限公司				侧2个; 厂区中部1个; 厂区西侧1个	215	850	7.1738		
					155.5	850	24.2039		
					63	850	5.1719		
					40.5	850	2.3539		
昆明川金诺化工股份有限公司	氟化物	有组织排放	2	厂区中部1个; 厂区西北侧1个	1.03	9	0.0473	1.6315	未超标
					1.455	9	0.1152		
昆明川金诺化工股份有限公司	硫酸雾	有组织排放	2	厂区北侧2个	11.28	30	1.4751	8.9111	未超标
					20.275	30	3.5156		
昆明川金诺化工股份有限公司	烟尘	有组织排放	6	厂区北侧2个; 厂区南侧2个; 厂区中部1个; 厂区西侧1个	20.75	50	2.7132	29.0228	未超标
					23	50	3.9451		
					32	200	1.0569		
					21.25	200	3.0503		
					20.5	200	1.7382		
					25	200	1.4089		

2. 防治污染设施的建设和运行情况:

(1) 10万吨/年硫酸车间净化设施: 双氧水脱硫塔 (φ500×18000) +电除雾器 (76管), 设计效率95%, 安装时间: 2018年4月; 运行正常。

(2) 12万吨/年硫酸车间净化设施: 双氧水脱硫塔 (φ3000×18000) +电除雾器 (136管), 设计效率95%, 安装时间: 2018年4月; 运行正常。

(3) 5万吨/年湿法磷酸车间净化设施: 氟洗涤塔 (φ2200×12000), 设计效率98%, 安装时间: 2007年; 车间停止生产。

(4) 6万吨/年湿法磷酸车间净化设施：氟洗涤塔（F9-26-140），设计效率95%，安装时间：2011年；运行正常。

(5) 15万吨/年磷酸氢钙车间净化设施：旋风除尘器、脉冲除尘器（ $\phi 5000 \times 3200 \times 3$ 、 $12000 \times 3000 \times 33200$ ），设计效率95%、安装时间：2009年；运行正常。

(6) 10万吨/年磷酸二氢钙车间净化设施：洗涤塔、电除雾器（ $\phi 500 \times 1835$ 、 $\phi 500 \times 1405$ 、输入电压：380V 单相：50HZ、输出电压：80KV、输出电流800mA、电极管数：168管，设计效率99.8%（洗涤塔98%、电除雾器90%），安装时间：洗涤塔2010年8月、电除雾器2017年11月；运行正常。

(7) 1.5万吨/年石灰窑工段净化设施：湿法脱硫塔，设计效率98%，安装时间：2009年；运行正常。

(8) 6万吨/年白肥工段净化设施：布袋除尘器，设计效率98%，安装时间：2010年；运行正常。

(9) 磷酸三车间净化设施：卧式洗涤器+2#、3#、4#尾气洗涤塔，设计效率：90%，安装时间：2018年，试运行正常；正在办理竣工验收。

(10) MDCP车间净化设施：布带除尘器、电除雾器、洗涤塔 安装时间：2018年，试运行正常；正在办理竣工验收。

(11) 氟硅酸钠车间净化设施：洗涤塔 安装时间：2018年，试运行正常；正在办理竣工验收。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

所有建设项目均严格执行了环境保护三同时制度，具体情况如下：

(1) 10万t饲料级磷酸氢钙技术改造项目环评报告书及批复（东环保[2008]223号）、验收批复（东环保验[2010]4号）。包含：12万t/a硫酸生产装置和10万t/a硫酸生产装置、5万吨/年湿法磷酸生产装置。

(2) 15万t/a饲料级磷酸氢钙扩能技改项目环评报告及批复（东环保[2011]44号）、验收批复（东环保复[2012]43号）。包含：6万吨/年白肥工序、6万吨/年湿法磷酸生产装置。

(3) 10万t饲料级磷酸二氢钙技术改造项目环评补充报告书及批复（东环保复[2012]42号）、验收批复（东环保复[2013]33号）。

(4) 1.5万吨/年新型结构石灰窑项目环评报告表及批复（东环保[2009]70号）、验收批复（东环保复[2011]66号）。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫规划工作，也暂无后续精准扶贫规划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,194,924	59.12%	7,166,122			-13,797,576	-6,631,454	48,563,470	48.31%
3、其他内资持股	55,194,924	59.12%	7,166,122			-13,797,576	-6,631,454	48,563,470	48.31%
其中：境内法人持股		0.00%	6,235,457				6,235,457	6,235,457	6.20%
境内自然人持股	55,194,924	59.12%	930,665			-13,797,576	-12,866,911	42,328,013	42.11%
二、无限售条件股份	38,165,076	40.88%				13,797,576	13,797,576	51,962,652	51.69%
1、人民币普通股	38,165,076	40.88%				13,797,576	13,797,576	51,962,652	51.69%
三、股份总数	93,360,000		7,166,122			0	7,166,122	100,526,122	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、刘薨、魏家贵、刘明义、唐加普、訾洪云、张和金、洪华、曾润国、陈勇、冯发钧10名股东持有的公司首次公开发行前的股份解除限售上市流通，上述股东作为公司的董事、监事、高级管理人员，其持有的部分公司股份还应遵守相关限售规定。

2、2019年2月27日，公司非公开发行新增股份7,166,122股在深圳证券交易所上市，发行对象认购的股份自上市之日起十二个月内不得上市交易，预计上市流通时间为2020年2月27日。公司有限售条件股份增加7,166,122股，公司总股本由93,360,000股变更为100,526,122股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、刘薨、魏家贵、刘明义、唐加普、訾洪云、张和金、洪华、曾润国、陈勇、冯发钧10名股东持有的公司首次公开发行前的股份解除限售上市流经过深圳证券交所的事前审核。

2、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”“证监许可[2018]1468号”文《关于核准昆明川金诺化工股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司获准非公开发行不超过18,650,000股。公司向3名投资者共计发行人民币普通股（A股）7,166,122股，每股发行价格为人民币21.49元/股。其中，共青城胜恒投资管理有限公司认购3,396,928股，上

海含德股权投资基金管理有限公司认购2,838,529股,刘和明认购930,665股。公司总股本由93,360,000股变更为100,526,122股。公司非公开发行股份股票登记经中国登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所批准。

3、公司于2019年4月23日召开第三届董事会第十六次会议、于2019年5月15日召开2018年年度股东大会,审议通过《关于变更公司注册资本并修改〈公司章程〉的议案》,同意将公司总股本变更为100,526,122股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年2月15日,公司非公开发行新增股份7,166,122股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜,2019年2月27日,公司本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市,发行对象认购的股份自上市之日起十二个月内不得上市交易,预计上市流通时间为2020年2月27日。

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、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
刘薨	41,373,164	10,343,291	0	31,029,873	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于2019年 3月15日已解 除限售,期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售
魏家贵	4,381,425	1,095,356	0	3,286,069	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于2019年 3月15日已解 除限售,期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售

刘明义	3,442,548	860,637	0	2,581,911	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于 2019 年 3 月 15 日已解 除限售，期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售
唐加普	2,816,630	704,158	0	2,112,472	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于 2019 年 3 月 15 日已解 除限售，期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售
訾洪云	2,190,712	547,678	0	1,643,034	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于 2019 年 3 月 15 日已解 除限售，期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售
曾润国	625,918	156,480	0	469,438	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于 2019 年 3 月 15 日已解 除限售，期末 限售股为高管 锁定股、按照 要求每年解除 限售
陈勇	156,479	39,120	0	117,359	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为 首发前限售 股、于 2019 年 3 月 15 日已解 除限售，期末 限售股为高管 锁定股、按照

						要求每年解除限售
洪华	78,240	19,560	0	58,680	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为首发前限售股、于 2019 年 3 月 15 日已解除限售，期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除限售
冯发钧	62,592	15,648	0	46,944	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为首发前限售股、于 2019 年 3 月 15 日已解除限售，期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除限售
张和金	62,592	15,648	0	46,944	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为首发前限售股、于 2019 年 3 月 15 日已解除限售，期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除限售
周永祥	6,166	1,542	0	4,624	首发限售股、 高管锁定股	期初限售股为首发前限售股、于 2017 年 3 月 15 日已解除限售，期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除限售
共青城胜恒投资管理有限公司一颐和精选定增私募投资基金	0	0	3,396,928	3,396,928	非公开发行限售股份	2020 年 2 月 27 日

上海含德股权投资 基金管理人 有限公司—含 德盛世 3 号定 增投资私募基 金	0	0	2,838,529	2,838,529	非公开发行限 售股份	2020 年 2 月 27 日
刘和明			930,665	930,665	非公开发行限 售股份	2020 年 2 月 27 日
合计	55,196,466	13,799,118	7,166,122	48,563,470	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发 行	2019 年 01 月 25 日	21.49 元/股	7,166,122	2019 年 02 月 27 日	7,166,122		巨潮资讯 网	2019 年 02 月 13 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

(一) 发行类型

本次发行为非公开发行股票。

(二) 本次发行履行的内部决策程序

1、董事会

2017年12月14日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的论证分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于〈公司非公开发行股票摊薄即期回报说明及填补措施和承诺〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》等议案。

2018年7月11日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于非公开发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于非公开发行股票摊薄即期回报（修订稿）的议案》。

2018年12月6日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票决议有效期延期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》。

2、股东大会

2018年1月4日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的论证分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于〈公司非公开发行股票摊薄即期回报说明及填补措施和承诺〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》等议案。

2018年12月24日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票决议有效期延期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》。

（三）本次发行监管部门核准过程

1、2018年7月23日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会股票发行审核委员会的审核通过。

2、2018年9月28日，中国证监会下发《关于核准昆明川金诺化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1468号）核准批文，核准公司非公开发行不超过1,865万股新股。该批复自核准发行之日起6个月内有效。

（四）发行股票种类及面值

本次发行股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

（五）发行数量

根据投资者认购情况，本次共发行人民币普通股（A股）7,166,122股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行。

（六）发行价格

本次非公开发行价格的定价方式为竞价发行。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日，发行期首日为《认购邀请书》发送日的次一交易日，即2019年1月22日。

本次非公开发行价格为21.49元，不低于发行底价21.49元/股，最终确定的发行价格的折扣率（发行价格/申购报价日前20交易日均价）为90.41%。

（七）限售期

新增股份的限售期为新增股份上市之日起12个月，预计上市流通时间为2020年2月27日（如遇非交易日则顺延）。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,928	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘薏	境内自然人	41.16%	41,373,164	0	31,029,873	10,343,291	质押	2,770,000
魏家贵	境内自然人	3.97%	3,991,425	-390,000	3,286,069	705,356		
刘明义	境内自然人	3.42%	3,442,548	0	2,581,911	860,637	质押	1,825,637
共青城胜恒投资管理有限公司—颐 and 精选定增私募投资基金	境内非国有法人	3.38%	3,396,928	0	3,396,928	0		
上海含德股权投资管理有限公司—含德盛世3号定增投资私募基金	境内非国有法人	2.82%	2,838,529	0	2,838,529	0		
唐加普	境内自然人	2.66%	2,674,472	-142,158	2,112,472	562,000	质押	815,000
瞿洪云	境内自然人	1.63%	1,643,321	-547,391	1,643,034	287		
刘和明	境内自然人	1.52%	1,530,665	930,665	930,665	600,000		
陈泽明	境内自然人	1.05%	1,059,505	-97300	0	1,059,505		
陈启智	境内自然人	0.85%	853,000	-72534	0	853,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

刘薨	10,343,291	人民币普通股	10,343,291
陈泽明	1,059,505	人民币普通股	1,059,505
刘明义	860,637	人民币普通股	860,637
陈启智	853,000	人民币普通股	853,000
魏家贵	705,356	人民币普通股	705,356
陈泽秀	656,648	人民币普通股	656,648
刘和明	600,000	人民币普通股	600,000
唐加普	562,000	人民币普通股	562,000
崔绍影	185,800	人民币普通股	185,800
何清	182,100	人民币普通股	182,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈泽明和陈泽秀为兄妹关系		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
刘麓	董事长、 董事	现任	41,373,1 64	0	0	41,373,1 64	0	0	0
魏家贵	总经理、 董事	现任	4,381,42 5	0	390,000	3,991,42 5	0	0	0
瞿洪云	董事	现任	2,190,71 2	0	547,391	1,643,32 1	0	0	0
唐加普	董事	现任	2,816,63 0	0	142,158	2,674,47 2	0	0	0
李小军	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龙超	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘海兰	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘明义	副总经 理	现任	3,442,54 8	0	0	3,442,54 8	0	0	0
张和金	副总经 理	现任	62,592	0	15,500	47,092	0	0	0
宋晨	董事会 秘书、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈勇	董事会 秘书、副 总经理	离任	156,479	0	38,100	118,379	0	0	0
冯发钧	副总经 理	离任	62,592	0	15,600	46,992	0	0	0
曾润国	总工程 师	现任	625,918	0	156,000	469,918	0	0	0

黄海	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李磊	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周永祥	副总经理	现任	6,166	0	0	6,166	0	0	0
洪华	监事会主席	现任	78,240	0	19,560	58,680	0	0	0
张加申	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈志龙	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	55,196,466	0	1,324,309	53,872,157	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	95,993,250.93	113,479,941.52
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	145,600.00	
应收账款	71,618,896.90	55,710,441.08
应收款项融资		
预付款项	29,682,098.94	23,331,787.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,401,820.19	1,907,833.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	226,540,209.55	229,431,860.90
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	18,759,539.92	11,945,903.40
流动资产合计	444,141,416.43	435,807,768.37
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	467,359,011.04	441,955,915.67
在建工程	65,477,247.11	57,675,321.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,778,456.67	105,452,832.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	909,855.50	847,252.30
其他非流动资产	50,460,453.43	
非流动资产合计	682,985,023.75	605,931,321.67
资产总计	1,127,126,440.18	1,041,739,090.04
流动负债：		
短期借款		60,000,000.00
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		15,050,000.00
应付账款	115,238,336.32	145,325,394.56
预收款项	14,563,941.41	13,375,292.02
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	6,959,245.97	7,210,949.28
应交税费	5,964,025.07	6,879,953.73
其他应付款	15,041,837.85	4,848,977.15
其中：应付利息	105,555.55	3,751,888.74
应付股利	14,073,657.08	
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		69,879,290.96
其他流动负债		
流动负债合计	157,767,386.62	322,569,857.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,000,000.00	
负债合计	237,767,386.62	322,569,857.70
所有者权益：		
股本	100,526,122.00	93,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	419,025,579.40	277,334,191.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,186,595.26	41,498,823.66
一般风险准备		
未分配利润	324,620,756.90	306,976,217.14
归属于母公司所有者权益合计	889,359,053.56	719,169,232.34
少数股东权益		
所有者权益合计	889,359,053.56	719,169,232.34
负债和所有者权益总计	1,127,126,440.18	1,041,739,090.04

法定代表人：刘蕊

主管会计工作负责人：黄海

会计机构负责人：彭诗淑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	82,546,772.78	102,961,554.29
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	145,600.00	
应收账款	71,618,896.90	55,710,441.08
应收款项融资		

预付款项	29,567,098.94	21,997,600.74
其他应收款	70,135,231.87	80,495,910.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	226,442,500.23	229,335,345.08
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	17,076,152.07	11,739,031.00
流动资产合计	497,532,252.79	502,239,882.35
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	125,300,000.00	43,700,000.00
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	465,563,596.95	440,646,192.09
在建工程	37,254,891.78	45,969,161.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,354,986.41	28,246,135.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	909,855.50	847,252.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	651,383,330.64	559,408,741.10
资产总计	1,148,915,583.43	1,061,648,623.45
流动负债：		

短期借款		60,000,000.00
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		15,050,000.00
应付账款	126,955,320.90	156,937,927.14
预收款项	14,563,941.41	13,375,292.02
合同负债		
应付职工薪酬	6,860,885.97	6,729,552.75
应交税费	5,929,100.26	6,802,640.47
其他应付款	14,907,637.89	4,836,791.90
其中：应付利息	105,555.55	3,751,888.74
应付股利	14,073,657.08	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		69,879,290.96
其他流动负债		
流动负债合计	169,216,886.43	333,611,495.24
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,000,000.00	
负债合计	249,216,886.43	333,611,495.24
所有者权益：		
股本	100,526,122.00	93,360,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	419,025,579.40	277,334,191.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,186,595.26	41,498,823.66
未分配利润	334,960,400.34	315,844,113.01
所有者权益合计	899,698,697.00	728,037,128.21
负债和所有者权益总计	1,148,915,583.43	1,061,648,623.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	521,954,088.34	418,939,805.26
其中：营业收入	521,954,088.34	418,939,805.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	481,992,584.61	395,133,759.84
其中：营业成本	373,690,159.72	303,482,724.44
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	999,226.81	747,797.93
销售费用	81,976,036.31	65,460,507.25
管理费用	20,508,354.49	18,751,512.45
研发费用	1,762,884.56	826,454.95

财务费用	3,055,922.72	5,864,762.82
其中：利息费用	3,564,809.32	3,641,463.30
利息收入	215,051.31	74,192.96
加：其他收益	1,013,600.00	6,451,350.00
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（损失以“-”号填列）		
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）	-541,602.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,012,890.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,433,500.88	31,270,285.44
加：营业外收入	1,528,392.13	1,320,425.86
减：营业外支出	39,060.00	337,482.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,922,833.01	32,253,228.92
减：所得税费用	6,516,864.57	5,164,193.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,405,968.44	27,089,035.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,405,968.44	27,089,035.25
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.归属于母公司所有者的净利润	35,405,968.44	27,089,035.25

2.少数股东损益		
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	35,405,968.44	27,089,035.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,405,968.44	27,089,035.25
归属于少数股东的综合收益总		

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3604	0.2902
（二）稀释每股收益	0.3604	0.2902

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘蕊

主管会计工作负责人：黄海

会计机构负责人：彭诗淑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	521,954,088.34	418,939,805.26
减：营业成本	373,690,159.72	303,482,724.44
税金及附加	991,900.93	739,954.38
销售费用	81,976,036.31	65,460,507.25
管理费用	19,756,786.94	17,814,247.27
研发费用	1,096,871.42	345,211.43
财务费用	3,074,242.87	5,866,162.89
其中：利息费用	3,564,807.32	3,641,463.30
利息收入	190,152.77	72,773.89
加：其他收益	1,013,600.00	6,451,350.00
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（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）	-468,537.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,030,355.72
资产处置收益（损失以“-”		

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	41,913,152.25	32,712,703.32
加：营业外收入	1,520,488.33	1,320,425.86
减：营业外支出	39,060.00	337,482.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	43,394,580.58	33,695,646.80
减：所得税费用	6,516,864.57	5,164,193.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	36,877,716.01	28,531,453.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	36,877,716.01	28,531,453.13
（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	36,877,716.01	28,531,453.13
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	514,682,042.40	382,387,956.95
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		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,488,225.73	7,644,104.37
经营活动现金流入小计	516,170,268.13	390,032,061.32
购买商品、接受劳务支付的现	454,206,105.07	336,928,766.95

金		
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	48,662,369.44	41,189,418.61
支付的各项税费	8,226,308.14	9,054,696.18
支付其他与经营活动有关的现金	5,266,034.29	4,857,003.98
经营活动现金流出小计	516,360,816.94	392,029,885.72
经营活动产生的现金流量净额	-190,548.81	-1,997,824.40
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,941,024.70	116,681,459.83
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		

投资活动现金流出小计	104,941,024.70	116,681,459.83
投资活动产生的现金流量净额	-104,941,024.70	-116,681,459.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	148,857,509.86	
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	80,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,292,452.88	
筹资活动现金流入小计	230,149,962.74	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,090,431.47	18,178,900.00
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	700,000.00	425,000.00
筹资活动现金流出小计	137,790,431.47	18,603,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	92,359,531.27	41,396,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-199,648.34	-2,643,764.77
五、现金及现金等价物净增加额	-12,971,690.58	-79,926,949.00
加：期初现金及现金等价物余额	108,576,080.75	140,761,279.71
六、期末现金及现金等价物余额	95,604,390.17	60,834,330.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	514,682,042.40	382,387,956.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,454,330.79	7,642,685.30

经营活动现金流入小计	516,136,373.19	390,030,642.25
购买商品、接受劳务支付的现金	454,201,112.07	338,358,200.15
支付给职工以及为职工支付的现金	45,176,220.86	39,968,702.99
支付的各项税费	8,042,087.60	6,259,877.13
支付其他与经营活动有关的现金	5,170,420.85	4,755,561.66
经营活动现金流出小计	512,589,841.38	389,342,341.93
经营活动产生的现金流量净额	3,546,531.81	688,300.32
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	80,814,390.00	
投资活动现金流入小计	80,814,390.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,820,586.24	55,596,140.24
投资支付的现金	81,600,000.00	1,500,000.00
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	71,000,000.00	78,086,390.00
投资活动现金流出小计	192,420,586.24	135,182,530.24
投资活动产生的现金流量净额	-111,606,196.24	-135,182,530.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	148,857,509.86	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,292,452.88	
筹资活动现金流入小计	230,149,962.74	60,000,000.00

偿还债务支付的现金	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,090,431.47	18,178,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	700,000.00	425,000.00
筹资活动现金流出小计	137,790,431.47	18,603,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	92,359,531.27	41,396,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-199,648.34	-2,643,764.77
五、现金及现金等价物净增加额	-15,899,781.50	-95,741,894.69
加：期初现金及现金等价物余额	98,057,693.52	138,759,060.25
六、期末现金及现金等价物余额	82,157,912.02	43,017,165.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	93, 360 ,00 .00 0				277, 334, 191. 54				41,4 98,8 23.6 6		306, 976, 217. 14		719, 169, 232. 34		719, 169, 232. 34
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年期 初	93,				277,				41,4		306,		719,		719,

余额	360,000.00			334,191.54				98,823.66		976,217.14		169,232.34		169,232.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,166,122.00			141,691,387.86				3,687,771.60		17,644,539.76		170,189,821.22		170,189,821.22
(一)综合收益总额										35,405,968.44		35,405,968.44		35,405,968.44
(二)所有者投入和减少资本	7,166,122.00			141,691,387.86								148,857,509.86		148,857,509.86
1. 所有者投入的普通股	7,166,122.00			141,691,387.86								148,857,509.86		148,857,509.86
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								3,687,771.60		-17,761,428.68		-14,073,657.08		-14,073,657.08
1. 提取盈余公积								3,687,771.60		-3,687,716.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,073,657.08		-14,073,657.08		-14,073,657.08

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	93,360,000.00				277,334,191.54				34,891,788.16		261,614,723.33		667,200,703.03		667,200,703.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	93,360,000.00				277,334,191.54				34,891,788.16		261,614,723.33		667,200,703.03		667,200,703.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,853,145.31		12,099,089.94		14,952,235.25		14,952,235.25
(一)综合收益总额											27,089,035.25		27,089,035.25		27,089,035.25
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分 配								2,85 3,14 5.31		-14, 989, 945. 31		-12, 136, 800. 00		-12,1 36,80 0.00	
1. 提取盈余 公积								2,85 3,14 5.31		-2,8 53,1 45.3 1					
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-12, 136, 800. 00		-12, 136, 800. 00		-12,1 36,80 0.00	
4. 其他															
(四)所有 者权益 内部结 转															
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)															
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他综 合收益 结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项 储备															
1. 本期提 取								2,84				2,84		2,847	

								7,804.96					7,804.96		804.96
2. 本期使用								-2,847,804.96					-2,847,804.96		-2,847,804.96
(六) 其他															
四、本期期末余额	93,360,000.00				277,334,191.54			37,744,933.47		273,713,813.27			682,152,938.28		682,152,938.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,360,000.00				277,334,191.54				41,498,823.66	315,844,113.01		728,037,128.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,360,000.00				277,334,191.54				41,498,823.66	315,844,113.01		728,037,128.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,166,122.00				141,691,387.86				3,687,771.60	19,116,287.33		171,661,568.79
（一）综合收益总额										36,877.77		36,877.77

										16.01		
(二) 所有者投入和减少资本	7,166,122.00				141,691,387.86							148,857,509.86
1. 所有者投入的普通股	7,166,122.00				141,691,387.86							148,857,509.86
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,687,771.60	-17,761.428		-14,073,657.08
1. 提取盈余公积									3,687,771.60	-3,687.7716		
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,073.65708		-14,073,657.08
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								3,263,982.90				3,263,982.90
2. 本期使用								-3,263,982.90				-3,263,982.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,526,122.00				419,025,579.40				45,186,595.26	334,960,400.34		899,698,697.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,360,000.00				277,334,191.54				34,891,788.16	268,517,593.54		674,103,573.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,360,000.00				277,334,191.54				34,891,788.16	268,517,593.54		674,103,573.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)								2,853,145.31	13,541,507.82			16,394,653.13

填列)												
(一)综合收益总额									28,531,453.13			28,531,453.13
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,853,145.31	-14,989,945.31		-12,136,800.00
1. 提取盈余公积									2,853,145.31	-2,853,145.31		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,136,800.00		-12,136,800.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,847,804.96				2,847,804.96
2. 本期使用								-2,847,804.96				-2,847,804.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	93,360,000.00				277,334,191.54			37,744,933.47	282,059,101.36			690,498,226.37

三、公司基本情况

昆明川金诺化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名昆明川金诺化工有限公司，系由刘薏、刘明义、陈泽明和魏家贵共同出资组建的有限公司，于2005年6月2日取得了云南省昆明市东川区工商行政管理局颁发的5302002520475号《企业法人营业执照》。原注册资本为人民币1,000,000.00元，实收资本为人民币1,000,000.00元。

2007年5月，公司根据股东会决议增加注册资本（实收资本）9,000,000.00元，注册资本及实收资本变更为10,000,000.00元。

根据公司2010年11月12日股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本（实收资本）人民币10,500,000.00元，变更后的注册资本（实收资本）为人民币20,500,000.00元，该次增资于2010年11月19日办理了工商变更登记。

根据公司2010年11月24日股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本（实收资本）人民币269,500.00元，变更后的注册资本（实收资本）为人民币20,769,500.00元，该次增资于2010年12月1日办理了工商变更登记。

2011年7月，根据昆明川金诺化工有限公司刘薏、魏家贵等30名股东签订的《关于昆明川金诺化工有限公司按账面净资产值折股整体变更为股份有限公司之发起人协议书》及公司章程约定，以昆明川金诺化工有限公司刘薏等30位股东为发起人，将昆明川金诺化工有限公司截止2011年3月31日经审计后的净资产127,626,391.54元折股整体改制为股份有限公司，公司注册资本（股本）为人民币65,000,000.00元，该次变更于2011年9月15日办理了工商登记手续。

根据公司2011年12月28日股东大会决议和修改后章程的规定，公司引进深圳昊天股权投资基金管理有限公司为投资者对公司进行增资，增加注册资本人民币5,010,000.00元，增资后公司注册资本（股本）增加为人民币70,010,000.00元，该次增资于2011年12月28日办理了工商变更登记。

根据公司于2012年9月22日召开的2012年第4次临时股东会决议和《中国证券监督管理委员会关于核准昆明川金诺化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]92号）文核准以及招股说明书，公司向社会首次公开发行人民币普通股2,335.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.25元，增加注册资本人民币23,350,000.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币93,360,000.00元。该次增资于2016年5月12日办理了工商变更登记。

根据公司于2018年12月24日召开的2018年第3次临时股东会决议和《中国证券监督管理委员会关于核准昆明川金诺化工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]468号）文核准，公司向共青城胜恒投资管理有限公司非公开发行人民币普通股3,396,928股，向上海含德股权投资基金管理有限公司非公开发行2,838,529股每股，向刘和明非公开发行股票930,665股，合计发行7,166,122股，面值人民币1元，每股发行价格为人民币21.49元，增加注册资本人民币7,166,122.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币100,526,122.00元。该次增资于2019年5月17日办理了工商变更登记

公司注册资本：100,526,122.00元；

统一社会信用代码：91530100778560690W；

注册地：昆明市东川区铜都镇四方地工业园；

法定代表人：刘薏；

经营范围：磷酸、硫酸、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙、肥料级磷酸氢钙、富过磷酸钙、重过磷酸钙生产销售；铁精粉生产销售；工业石灰、化肥生产销售；货物及技术进出口业务；氟硅酸钠生产销售。

本公司的主要产品：饲料级磷酸盐、磷肥、铁精粉、湿法粗磷酸。

本公司的控股股东为第一大股东刘薏。

本公司合并财务报表范围包括母公司、云南庆磷磷肥有限公司、广西川金诺化工有限公司、昆明精粹工程技术有限责任公司、昆明河里湾工业固废处理有限公司5家公司。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，且公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账的确认和计量、发出存货的计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产的摊销、收入的确认和计量。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

1. 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，

仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

1. 金融负债

1. 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2. 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

2. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

3. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12、应收账款

应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

13、应收款项融资

不涉及

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采

用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其它设备	年限平均法	3	5	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 内部研究开发支出的资本化时点：研发产品小批量试制。 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利、社会保险费、住房公积金、津贴和补贴等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资

产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价

值进行调整以反映当前最佳估计数。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

- 1、销售商品：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司销售商品具体以已发出商品、已经购买方结算确认并开具销售发票作为销售收入的实现。
- 2、提供劳务：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
- 3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

40、政府补助

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或

对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部以财会【2017】7号、8号、9号修订了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》；2017年5月2日，财政部修订了《企业会计准则第37号--金融工具列报》(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，均自2019年1月1日起实施。本公司在编制财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十六次会议批准。	说明1
财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6号文件的要求编制2019年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十八次会议批准。	说明2

说明1：本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行的新账面价值之

间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。政策变更对本公司报表无影响。

说明2：本公司该项会计政策变更只涉及财务报表列报，不存在追溯调整事项，政策变更对本公司报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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项目情况

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 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,479,941.52	113,479,941.52	
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			
应收账款	55,710,441.08	55,710,441.08	
应收款项融资			
预付款项	23,331,787.51	23,331,787.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,907,833.96	1,907,833.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	229,431,860.90	229,431,860.90	
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	11,945,903.40	11,945,903.40	
流动资产合计	435,807,768.37	435,807,768.37	
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	441,955,915.67	441,955,915.67	
在建工程	57,675,321.44	57,675,321.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	105,452,832.26	105,452,832.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	847,252.30	847,252.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	605,931,321.67	605,931,321.67	
资产总计	1,041,739,090.04	1,041,739,090.04	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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	15,050,000.00	15,050,000.00	
应付账款	145,325,394.56	145,325,394.56	
预收款项	13,375,292.02	13,375,292.02	
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	7,210,949.28	7,210,949.28	
应交税费	6,879,953.73	6,879,953.73	
其他应付款	4,848,977.15	4,848,977.15	
其中：应付利息	3,751,888.74	3,751,888.74	
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	69,879,290.96	69,879,290.96	
其他流动负债			
流动负债合计	322,569,857.70	322,569,857.70	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

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	322,569,857.70	322,569,857.70	
所有者权益：			
股本	93,360,000.00	93,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	277,334,191.54	277,334,191.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,498,823.66	41,498,823.66	
一般风险准备			
未分配利润	306,976,217.14	306,976,217.14	
归属于母公司所有者权益合计	719,169,232.34	719,169,232.34	
少数股东权益			
所有者权益合计	719,169,232.34	719,169,232.34	
负债和所有者权益总计	1,041,739,090.04	1,041,739,090.04	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,961,554.29	102,961,554.29	
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			
应收账款	55,710,441.08	55,710,441.08	
应收款项融资			

预付款项	21,997,600.74	21,997,600.74	
其他应收款	80,495,910.16	80,495,910.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	229,335,345.08	229,335,345.08	
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	11,739,031.00	11,739,031.00	
流动资产合计	502,239,882.35	502,239,882.35	
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	43,700,000.00	43,700,000.00	
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	440,646,192.09	440,646,192.09	
在建工程	45,969,161.15	45,969,161.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,246,135.56	28,246,135.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	847,252.30	847,252.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	559,408,741.10	559,408,741.10	
资产总计	1,061,648,623.45	1,061,648,623.45	

流动负债：			
短期借款	60,000,000.00		
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	15,050,000.00	15,050,000.00	
应付账款	156,937,927.14	156,937,927.14	
预收款项	13,375,292.02	13,375,292.02	
合同负债			
应付职工薪酬	6,729,552.75	6,729,552.75	
应交税费	6,802,640.47	6,802,640.47	
其他应付款	4,836,791.90	4,836,791.90	
其中：应付利息	3,751,888.74	3,751,888.74	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	69,879,290.96	69,879,290.96	
其他流动负债			
流动负债合计	333,611,495.24	333,611,495.24	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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	333,611,495.24	333,611,495.24	

所有者权益：			
股本	93,360,000.00	93,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	277,334,191.54	277,334,191.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,498,823.66	41,498,823.66	
未分配利润	315,844,113.01	315,844,113.01	
所有者权益合计	728,037,128.21	728,037,128.21	
负债和所有者权益总计	1,061,648,623.45	1,061,648,623.45	

调整情况说明

(4) 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说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	16%/13%/10%/9%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆明川金诺化工股份有限公司	15%
云南庆磷磷肥有限公司	25%

昆明精粹工程技术有限责任公司	25%
广西川金诺化工有限公司	25%
昆明河里湾工业固废处理有限公司	25%

2、税收优惠

1) 根据财政部 国家税务总局财税[2001]121号《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，本公司产品饲料级磷酸氢钙属免征增值税产品，经云南省昆明市东川区国家税务局审核批准，享受免征增值税政策；

2) 根据财政部 国家税务总局国税函[2007]10号“关于饲料级磷酸二氢钙产品增值税政策问题的通知”规定，本公司产品饲料级磷酸二氢钙属免征增值税产品，享受免征增值税政策，经云南省昆明市东川区国家税务局审核批准，享受免征增值税政策。

3) 根据税委会[2016]31号《国务院关税税则委员会关于2017年关税调整方案的通知》，公司出口的货物关税调整为零税率。

4) 公司符合西部大开发税收优惠条件，经云南省昆明市东川区国家税务局审核批准，公司按15%的西部大开发企业所得税优惠税率缴纳企业所得税。

5) 根据财税[2018]77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，公司子公司云南庆磷磷肥有限公司其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据财政部税务总局及海关总署公告2019年39号文规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,867.54	7,259.76
银行存款	95,971,383.39	113,472,681.76
合计	95,993,250.93	113,479,941.52

其他说明

注：本公司使用有限制的银行存款388,860.76元，系安全生产保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	145,600.00	
合计	145,600.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	145,600.00	100.00%	0.00	0.00%	145,600.00					
其中：										
合计	145,600.00	100.00%	0.00	0.00%	145,600.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,608,590.72	
合计	13,608,590.72	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	2,343,1	3.27%	2,343,1	100.00	0.00	2,343,1	100.00	2,343,1	100.00	

准备的应收账款	74.62		74.62	%		74.62	%	74.62	%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	74,383,727.18	96.73%	2,764,830.28	3.72%	71,618,896.90	58,029,769.93	96.12%	2,319,328.85	4.00%	55,710,441.08
其中:										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	74,383,727.18	96.73%	2,764,830.28	3.72%	71,618,896.90	58,029,769.93	96.12%	2,319,328.85	4.00%	55,710,441.08
合计	76,726,901.80	100.00%	5,108,004.90	6.66%	71,618,896.90	60,372,944.55	100.00%	4,662,503.47	7.72%	55,710,441.08

按单项计提坏账准备: 2,343,174.62

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南省曲靖双友钢铁有限公司	2,343,174.62	2,343,174.62	100.00%	预计无法收回
合计	2,343,174.62	2,343,174.62	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 2,764,830.28

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	71,549,867.37	715,498.67	1.00%
6 个月-1 年	269,643.24	26,964.32	10.00%
1-2 年	1,083,698.56	541,849.28	50.00%
2-3 年	1,480,518.01	1,480,518.01	100.00%
合计	74,383,727.18	2,764,830.28	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	71,819,510.61
6 个月以内	71,549,867.37
6 个月至 1 年	269,643.24
1 至 2 年	1,083,698.56
2 至 3 年	3,823,692.63
合计	76,726,901.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	4,662,503.47	498,702.80	53,201.37		5,108,004.90
合计	4,662,503.47	498,702.80	53,201.37		5,108,004.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
瑞丽天平边贸有限公司	货款	29,097,208.11	6个月以内	37.92%	290,972.08
云南省曲靖双友钢铁有限公司	货款	2,343,174.62	4-5年	3.05%	2,343,174.62
曲靖麒麟工业开发投资有限责任公司	货款	2,289,026.76	6个月以内	2.98%	22,890.27
EASY BIO, INC.	货款	1,728,622.69	6个月以内	2.25%	17,286.23
山东新希望六和集团有限公司	货款	1,703,944.22	6个月以内	2.22%	17,039.44
合计		37,161,976.4		48.43%	2,691,362.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,806,133.00	86.94%	16,032,603.83	68.72%
1 至 2 年	259,779.31	0.88%	1,749,582.93	7.50%
2 至 3 年	2,328,640.54	7.85%	2,433,182.66	10.43%
3 年以上	1,287,546.09	4.34%	3,116,418.09	13.35%
合计	29,682,098.94	--	23,331,787.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过1年尚未结算的款项主要是公司向政府部门及政府授权的平台公司支付的土地前期款项，相关事项尚在办理之中。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款年末余额比例
东川再就业特色产业园区管理委员会	4,500,000.00	1年以内	15.16%
昆明市东川区盛鑫工业园区投资有限责任公司	3,287,615.40	5年以内	11.08%
中国铁路昆明局集团有限公司曲靖车务段	3,170,959.30	1年以内	10.68%
安徽省凤鑫耐磨材料成套装备销售有限公司	2,513,349.00	1年以内	8.47%
四川宝凯鑫诚环保科技有限公司	2,140,000.00	1年以内	7.21%
合计	15,611,923.70		52.60%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,401,820.19	1,907,833.96

合计	1,401,820.19	1,907,833.96
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,660,125.42	1,220,921.62
备用金	383,460.69	314,360.21
代垫款项	371,760.78	491,160.63
非公开发行费用		850,000.00
合计	2,415,346.89	2,876,442.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		968,608.50		968,608.50
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		44,918.20		44,918.20
2019 年 6 月 30 日余额		1,013,526.70		1,013,526.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,144,070.47
1 年以内	1,144,070.47
1 至 2 年	221,486.80
2 至 3 年	104,000.00
3 年以上	945,789.62
4 至 5 年	162,075.62
5 年以上	783,714.00
合计	2,415,346.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收账款	968,608.50	44,918.20		1,013,526.70
合计	968,608.50	44,918.20		1,013,526.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明市东川区财政局	保证金	783,714.00	5 年以上	32.45%	783,714.00
昆明市东川区社保局	代垫款项	347,809.70	1 年以内	14.40%	17,390.49
云南驰宏锌锗股份有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	10.35%	12,500.00
昆明市东川区劳动保障监察大队	保证金	150,000.00	1-2 年	6.21%	15,000.00
张进	备用金	104,940.69	1 年以内	4.34%	5,247.03
合计	--	1,636,464.39	--	67.75%	833,851.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,908,209.28		76,908,209.28	90,028,383.81		90,028,383.81
在产品	51,911,639.65		51,911,639.65	52,654,752.91		52,654,752.91
库存商品	62,319,354.61		62,319,354.61	65,154,323.69		65,154,323.69
包装物	3,270,938.05		3,270,938.05	3,592,910.03		3,592,910.03
发出商品	32,130,067.96		32,130,067.96	18,001,490.46		18,001,490.46
合计	226,540,209.55		226,540,209.55	229,431,860.90		229,431,860.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

11、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	18,759,539.92	11,945,903.40
合计	18,759,539.92	11,945,903.40

其他说明：

12、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	467,359,011.04	441,955,915.67

合计	467,359,011.04	441,955,915.67
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	145,167,262.38	496,425,144.02	11,957,174.98	5,563,146.12	659,112,727.50
2.本期增加金额	18,908,549.29	35,009,130.71	674,031.81	561,516.39	55,153,228.20
(1) 购置		143,612.86	674,031.81	561,516.39	1,379,161.06
(2) 在建工程转入	18,908,549.29	34,865,517.85			53,774,067.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	164,075,811.67	531,434,274.73	12,631,206.79	6,124,662.51	714,265,955.70
二、累计折旧					
1.期初余额	20,570,755.95	188,809,043.17	4,078,232.02	3,608,834.79	217,066,865.93
2.本期增加金额	3,743,231.49	24,617,191.52	955,277.70	434,432.12	29,750,132.83
(1) 计提	3,743,231.49	24,617,191.52	955,277.70	434,432.12	29,750,132.83
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	24,313,987.44	213,426,234.69	5,033,509.72	4,043,266.91	246,816,998.76
三、减值准备					
1.期初余额	85,905.84	4,040.06			89,945.90
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	85,905.84	4,040.06			89,945.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	139,675,918.39	318,003,999.98	7,597,697.07	2,081,395.60	467,359,011.04
2.期初账面价值	124,510,600.59	307,612,060.79	7,878,942.96	1,954,311.33	441,955,915.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	63,991,905.86	56,504,093.50
工程物资	1,485,341.25	1,171,227.94
合计	65,477,247.11	57,675,321.44

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浓缩磷酸车间技改项目	795,491.54		795,491.54	408,462.06		408,462.06
硫酸车间技改工程	3,342,912.12		3,342,912.12	13,497,344.28		13,497,344.28
中和车间技改项目	10,665.45		10,665.45	1,929,308.07		1,929,308.07
重钙车间技改项目	2,802,632.10		2,802,632.10	7,037,624.48		7,037,624.48
磷酸二氢钙车间技改项目	7,115,362.85		7,115,362.85	2,591,003.00		2,591,003.00
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	26,677,257.12		26,677,257.12	10,958,459.05		10,958,459.05
1万吨/年氟硅酸钠装置项目				5,512,263.59		5,512,263.59
湿法磷酸净化新工艺攻关项目	3,455,278.73		3,455,278.73	2,845,137.45		2,845,137.45
公用工程	1,573,807.99		1,573,807.99	2,365,682.52		2,365,682.52
磨选车间技改工程	11,376,034.67		11,376,034.67	2,133,515.40		2,133,515.40
磷酸车间技改项目	288,021.45		288,021.45	2,112,132.78		2,112,132.78

硫酸罐车卸酸 搬迁项目					1,637,906.13		1,637,906.13
磷酸氢钙装置 母液钙三防治 理改造项目	32,788.00			32,788.00	1,036,285.21		1,036,285.21
河里湾磷石膏 渣场工程	1,545,098.21			1,545,098.21	747,701.24		747,701.24
其他工程	753,656.47			753,656.47	1,691,268.24		1,691,268.24
磷酸氢钙（III 型）车间	2,980,223.74			2,980,223.74			
石灰窑车间	1,242,675.42			1,242,675.42			
合计	63,991,905.86			63,991,905.86	56,504,093.50		56,504,093.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
浓缩磷酸车间技改项目	37,486,000.00	408,462.06	1,114,148.40	727,118.92		795,491.54	102.10%	100.00%				其他
硫酸车间技改工程	22,000,000.00	13,497,344.28	7,237,439.47	17,391,871.63		3,342,912.12	95.60%	96.00%				其他
中和车间技改项目	2,430,000.00	1,929,308.07	10,665.45	1,929,308.07		10,665.45	87.78%	100.00%				其他
重钙车间技改项目	7,900,000.00	7,037,624.48	4,051,424.07	8,286,416.45		2,802,632.10	107.74%	100.00%				其他
磷酸	7,750,	2,591,	4,524,			7,115,	151.21	100.00				其他

二氢钙车间技改项目	000.00	003.00	359.85			362.85	%	%				
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	850,000.00	10,958,459.05	15,718,798.07			26,677,257.12	3.14%	1.00%				募股资金
1万吨/年氟硅酸钠装置项目	8,000,000.00	5,512,263.59		5,512,263.59			68.90%	77.00%				其他
湿法磷酸净化新工艺攻关项目	3,500,000.00	2,845,137.45	610,141.28			3,455,278.73	98.72%	100.00%				其他
公用工程	7,250,000.00	2,365,682.52	3,871,242.26	4,663,116.79		1,573,807.99	86.10%	100.00%				其他
磨选车间技改工程	25,300,000.00	2,133,515.40	13,571,209.41	4,328,690.14		11,376,034.67	65.28%	100.00%				其他
磷酸车间技改项目	4,200,000.00	2,112,132.78	1,983,634.22	3,807,745.55		288,021.45	97.52%	98%				其他
硫酸罐车卸酸搬迁项目	2,700,000.00	1,637,906.13	968,496.98	2,606,403.11			96.53%	97%				其他
磷酸氢钙	1,800,000.00	1,036,285.21	718,315.48	1,754,600.69			97.47%	100%				其他

装置 母液 钙三 防治 理改 造项 目												
河 里 湾 磷 石 膏 渣 场 工 程	330,000,000.00	747,701.24	797,396.97			1,545,098.21	0.47%	1.00%				其他
其 他 工 程		1,691,268.24	1,828,920.43	2,766,532.20		753,656.47						其他
磷 酸 氢 钙 (III 型) 车 间	3,000,000.00		2,980,223.74			2,980,223.74	99.34%	100%				其他
石 灰 窑 车 间	1,330,000.00		1,275,463.42			1,275,463.42	95.89%	96%				其他
合 计	1,314,646,000.00	56,504,093.50	61,261,879.50	53,774,067.14		63,991,905.86	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	274,537.89		274,537.89	165,380.65		165,380.65
专用材料	1,210,803.36		1,210,803.36	1,005,847.29		1,005,847.29

合计	1,485,341.25		1,485,341.25	1,171,227.94		1,171,227.94
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	108,329,730.31			649,055.37	20,264,560.24	129,243,345.92
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他						
3.本期减少金额	5,585,488.00					5,585,488.00
(1) 处置						
其他	5,585,488.00					5,585,488.00
4.期末余额	102,744,242.31			649,055.37	20,264,560.24	123,657,857.92
二、累计摊销						
1.期初余额	3,075,175.21			450,778.21	20,264,560.24	23,790,513.66
2.本期增加金额	1,025,447.79			63,439.80		1,088,887.59
(1) 计提	1,025,447.79			63,439.80		1,088,887.59
3.本期减						

少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额	4,100,623.00			514,218.01	20,264,560.24	24,879,401.25
三、减值准备						
1.期初余 额						
2.本期增 加金额						
(1) 计 提						
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额						
四、账面价值						
1.期末账 面价值	98,643,619.31			134,837.36		98,778,456.67
2.期初账 面价值	105,254,555.10			198,277.16		105,452,832.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,065,703.33	909,855.50	5,648,348.63	847,252.30
合计	6,065,703.33	909,855.50	5,648,348.63	847,252.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		909,855.50		847,252.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,443.55	18,177.31
可抵扣亏损	1,272,535.17	922,864.51
合计	1,308,978.72	941,041.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	335,365.08	335,365.08	
2023 年	587,499.43	587,499.43	
2024 年	349,670.66		
合计	1,272,535.17	922,864.51	--

其他说明：

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	50,460,453.43	
合计	50,460,453.43	

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		15,050,000.00
合计		15,050,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及设备采购款	89,715,651.10	112,221,430.84
运输费用	11,495,280.10	16,843,555.85
电费	5,740,766.50	5,509,632.00
工程款	8,286,638.62	10,750,775.87
合计	115,238,336.32	145,325,394.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	13,987,517.41	12,924,348.02
预收废品销售款	576,424.00	450,944.00
合计	14,563,941.41	13,375,292.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,210,949.28	45,317,561.21	45,569,264.52	6,959,245.97
二、离职后福利-设定提存计划		3,926,756.95	3,926,756.95	
三、辞退福利		51,801.00	51,801.00	
合计	7,210,949.28	49,296,119.16	49,547,822.47	6,959,245.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,885,891.20	39,234,031.37	39,051,292.21	6,068,630.36
2、职工福利费		1,800,345.75	1,800,345.75	
3、社会保险费		2,601,996.98	2,601,996.98	
其中：医疗保险费		2,626,062.91	2,626,062.91	
工伤保险费		-25,695.53	-25,695.53	
生育保险费		1,629.60	1,629.60	
4、住房公积金		947,691.50	785,871.50	161,820.00
5、工会经费和职工教育经费	1,325,058.08	733,495.61	1,329,758.08	728,795.61
合计	7,210,949.28	45,317,561.21	45,569,264.52	6,959,245.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,868,971.04	3,868,971.04	
2、失业保险费		57,785.91	57,785.91	
合计		3,926,756.95	3,926,756.95	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,449,653.65	6,030,515.35
个人所得税	51,545.78	81,035.63
代扣资源税		376,971.43
土地使用税	171,669.74	171,669.74
印花税	120,715.09	115,936.21
房产税	170,440.81	103,825.37
合计	5,964,025.07	6,879,953.73

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	105,555.55	3,751,888.74
应付股利	14,073,657.08	
其他应付款	862,625.22	1,097,088.41
合计	15,041,837.85	4,848,977.15

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	105,555.55	
企业债券利息		87,000.00

短期借款应付利息		3,664,888.74
合计	105,555.55	3,751,888.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,073,657.08	
合计	14,073,657.08	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府扶持项目无息贷款资金	400,000.00	400,000.00
垫付款	295,235.26	642,513.16
其他款项	24,289.96	54,575.25
工程保证金	143,100.00	
合计	862,625.22	1,097,088.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

政府扶持项目无息贷款资金为2014年度公司收到的根据《昆明市东川区人民政府关于分配2014年工业发展扶持资金的通知》（东政发[2014]101号文）发放的政府无息贷款资金。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		69,879,290.96

合计		69,879,290.96
----	--	---------------

其他说明：

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

长期借款分类的说明：

长期借款是公司根据与银行签订的授信协议，在授信额度内取得的3年期银行借款。

其他说明，包括利率区间：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,360,000.00	7,166,122.00				7,166,122.00	100,526,122.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	277,334,191.54	141,691,387.86		419,025,579.40
合计	277,334,191.54	141,691,387.86		419,025,579.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,263,982.90	3,263,982.90	
合计		3,263,982.90	3,263,982.90	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,498,823.66	3,687,771.60		45,186,595.26
合计	41,498,823.66	3,687,771.60		45,186,595.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	306,976,217.14	261,614,723.33
调整后期初未分配利润	306,976,217.14	261,614,723.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,405,968.44	64,105,329.31
减：提取法定盈余公积	3,687,771.60	6,607,035.50
应付普通股股利	14,073,657.08	12,136,800.00
期末未分配利润	324,620,756.90	306,976,217.14

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,333,515.95	370,391,631.88	418,939,805.26	303,482,724.44
其他业务	3,620,572.39	3,298,527.84		
合计	521,954,088.34	373,690,159.72	418,939,805.26	303,482,724.44

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	340,881.62	207,650.74
土地使用税	343,339.48	343,339.38
车船使用税	8,475.30	8,140.04
印花税	237,697.50	169,886.12
环境保护税	68,832.91	18,781.65
合计	999,226.81	747,797.93

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	74,303,300.24	60,577,782.25
装卸费	3,860,922.13	1,842,002.08

职工薪酬	1,487,611.12	1,231,715.18
折旧费	29,583.04	53,005.12
差旅费	74,612.33	60,303.63
业务招待费	130,154.14	78,698.46
业务宣传费	406,480.07	434,784.00
佣金	523,800.81	414,937.77
租赁费	420,320.59	
其他费用	739,251.84	767,278.76
合计	81,976,036.31	65,460,507.25

其他说明：

注：1、报告期装卸费较同期大幅度增加，主要是报告期产品销售量增加以及装卸费单价增加所致。

2、报告期租赁费较同期增加，主要是报告期物流部在新增火车站天生桥站租赁货场所致。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,382,581.57	8,222,047.88
业务招待费	201,403.35	343,193.20
修理费	6,675,277.18	6,622,884.20
中介机构服务费	1,577,354.21	971,741.44
固定资产折旧、无形资产摊销	1,710,144.78	999,101.04
办公费	271,803.85	206,938.10
汽车使用费	189,919.46	254,828.93
差旅费	115,070.07	256,287.79
其他	384,800.02	874,489.87
合计	20,508,354.49	18,751,512.45

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,140,036.00	691,130.61
材料费用	555,211.64	72,592.86
其他费用	67,636.92	62,731.48

合计	1,762,884.56	826,454.95
----	--------------	------------

其他说明：

报告期研发费用较上年同期大幅度增加，主要是研发中心研究产品除杂提质领用原材料增加所致。

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,564,809.32	3,641,463.30
减：利息收入	215,051.31	74,192.96
加：汇兑损失	-394,768.15	2,182,131.43
加：其他支出	100,932.86	115,361.05
合计	3,055,922.72	5,864,762.82

其他说明：

报告期财务费用较上年同期大幅度减少，主要是人民币对美元汇率变动导致公司美元资产升值，产生汇兑收益，以及公司的企业债券及银行短期借款于今年3月全部还本付息，不在产生利息支费用所致。

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2018 年中央外经贸发展专项资金补贴	295,200.00	
昆明市劳动就业局“非国有企业就近就地吸纳劳动力”补贴款	88,400.00	
昆明市科学技术局研发补助款	630,000.00	
昆明市东川区旅游和商务局 2017 年度出口奖励资金		3,100,000.00
昆明市东川区环境保护局污染治理经费		400,000.00
昆明市科学技术局研发投入后补助款		320,000.00
昆明市财政局 昆明市工业和信息化委员会 2017 年产品展销推介费用补助		100,000.00
昆明市财政局 昆明市工业和信息化委员会 2017 年下半年降低物流成本补助资金		850,000.00

昆明市财政局 昆明市工业和信息化委员会 2017 年 4 季度扩销促产补助资金		100,000.00
昆明市劳动就业局 2017 年度就地就近招用失业人员补贴款		44,600.00
昆明市东川区旅游和商务局 2017 年度 1-12 月稳增长进出口奖励		197,250.00
昆明市东川区旅游和商务局国际性展览会补助		87,500.00
昆明市科学技术局 2018 省级科技项目补贴款		1,252,000.00
合计	1,013,600.00	6,451,350.00

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

44、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-44,918.00	
应收账款坏账损失	-496,684.85	
合计	-541,602.85	

其他说明：

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,012,890.02
合计		1,012,890.02

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
销售废品	1,520,488.33	1,320,425.86	1,520,488.33
其他	7,903.80		7,903.80
合计	1,528,392.13	1,320,425.86	1,528,392.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	33,000.00	332,000.00	33,000.00
其他	6,060.00	3,000.00	6,060.00
资产报废处置损失		2,482.38	
合计	39,060.00	337,482.38	39,060.00

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,579,467.77	4,899,793.66
递延所得税费用	-62,603.20	264,400.01
合计	6,516,864.57	5,164,193.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,922,833.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,288,424.96
子公司适用不同税率的影响	-147,174.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,677.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	367,841.75
所得税费用	6,516,864.57

其他说明

52、其他综合收益

详见附注。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	259,574.42	1,118,561.41
收到的银行利息	215,051.31	74,192.96
收到补贴款	1,013,600.00	6,451,350.00
合计	1,488,225.73	7,644,104.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	935,759.71	916,500.00
中介机构服务费	1,315,294.97	971,741.44
差旅费	165,012.46	292,179.89
业务招待费	316,508.49	290,327.28
办公费	295,874.09	206,938.10
捐赠	306,000.00	800,000.00
租赁费	432,320.59	
汽车使用费	189,919.46	254,828.93
业务宣传费	406,480.07	434,784.00
佣金	523,800.81	414,937.77
其他	379,063.64	274,766.57
合计	5,266,034.29	4,857,003.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用	1,292,452.88	
合计	1,292,452.88	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：收到的其他与筹资活动有关的现金是非公开发行股票募集资金中的非公开费用股票费用。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用	700,000.00	425,000.00
合计	700,000.00	425,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,405,968.44	27,089,035.25
加：资产减值准备	541,602.85	-1,012,890.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,750,132.83	19,139,615.75
无形资产摊销	1,088,887.59	147,171.84
财务费用（收益以“-”号填列）	3,764,457.66	5,484,828.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,603.20	264,400.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,891,651.35	-19,080,042.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,864,163.51	-26,545,300.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,923,180.12	-7,484,641.67
经营活动产生的现金流量净额	-190,548.81	-1,997,824.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	95,604,390.17	60,834,330.71
减：现金的期初余额	108,576,080.75	140,761,279.71
现金及现金等价物净增加额	-12,971,690.58	-79,926,949.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	95,604,390.17	108,576,080.75
其中：库存现金	21,687.54	7,259.76
可随时用于支付的银行存款	95,582,702.63	108,568,820.99
三、期末现金及现金等价物余额	95,604,390.17	108,576,080.75

其他说明：

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	388,860.76	安全生产保证金
合计	388,860.76	--

其他说明：

57、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,057,163.77	6.8747	7,267,663.15
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,114,207.53	6.8747	7,659,842.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

58、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年中央外经贸发展专项资金补贴	295,200.00	其他收益	295,200.00
昆明市劳动就业局“非国有	88,400.00	其他收益	88,400.00

企业就近就地吸纳劳动力” 补贴款			
昆明市科学技术局研发补助 款	630,000.00	其他收益	630,000.00
合计	1,013,600.00	其他收益	1,013,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

59、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南庆磷磷肥 有限公司	昆明市东川区	昆明市东川区	磷肥生产销 售、磷矿采选	100.00%		购买股权
昆明精粹工程 技术有限责任 公司	昆明市	昆明市	磷化工技术研 究和试验发展	100.00%		设立
广西川金诺化 工有限公司	广西防城港市	广西防城港市	化工产品、化 肥等生产及销 售	100.00%		设立
昆明河里湾工 业固废处理有 限公司	昆明市东川区	昆明市东川区	固体废渣处理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

						法
--	--	--	--	--	--	---

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司部分业务以美元进行销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	1,057,163.77	2,080,600.41
应收账款-美元	1,114,207.53	854,489.67

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。为降低该风险，采取的应对策略是：若未来国家下调利率，则公司将提前偿还未到期的借款，若未来国家上调利率，则公司不提前偿还未到期的借款。

于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的借款合同，金额合计为8,000万元，其中固定利率的借款金额为8,000万元。

3) 价格风险

本公司以市场价格采购及销售各类产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将销售商品及银行借款作为 主要资金来源。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘薏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘薏	控股股东、实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
----	----	----	---	---	--------	----------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明川金诺化工股份有限公司	75,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘薏	75,000,000.00			否

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,798,936.13	1,782,244.17

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 关于回购股份的承诺

如果公司在首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司应及时召开董事会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并提交股东大会作出决议之后实施。公司将按照回购时的相关法律、中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件和《公司章程》的规定，依法确定回购价格、并不得低于回购时的市场价格。

2. 稳定股票承诺

在本公司上市后的三年内，若公司股价连续20个交易日的收盘价格均低于每股净资产（以最近一期的审计报告为依据），在符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的前提下，则触发本公司股份回购义务。本公司将在触发股份回购义务之日起 10个交易日内制定关于稳定股价的议案，稳定股价议案经董事会、股东大会审议通过并履行相关法律法规所规定的相关程序后，本公司在6个月内实施。本公司将在启动上述股价稳定措施时提前公告具体实施方案。稳定股价方案中应该包含但不限于下述内容：公司以自有资金在二级市场回购公司股份、公司回购价格报告与每股净资产的120%（以最近一期的审计报告为依据）且回购金额不超过公司未分配利润的30%（以最近一期的审计报告为依据）。本公司如有新晋董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起10日内注销，并及时办理公司减资程序。

3. 关于因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而依法赔偿投资者损失的承诺

公司在首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。1、如本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将按 公司股票的二级市场价格回购首次公开发行时的全部新股。2、若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的其他资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,343,174.62	3.27%	2,343,174.62	100.00%		2,343,174.62	3.88%	2,343,174.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	74,383,727.18	96.73%	2,764,830.28	3.72%	71,618,896.90	58,029,769.93	96.12%	2,319,328.85	4.00%	55,710,441.08
其中：										
账龄组合						58,029,769.93	96.12%	2,319,328.85	4.00%	55,710,441.08
合计	76,726,901.80	100.00%	5,108,004.90	6.66%	71,618,896.90	60,372,944.55	100.00%	4,662,503.47	7.72%	55,710,441.08

按单项计提坏账准备：2,343,174.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南省曲靖双友钢铁有限公司	2,343,174.62	2,343,174.62	100.00%	预计无法收回
合计	2,343,174.62	2,343,174.62	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：2,764,830.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	74,383,727.18	2,764,830.28	3.72%
合计	74,383,727.18	2,764,830.28	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	71,819,510.61
6 个月以内	71,549,867.37
6 个月-1 年	269,643.24
1 至 2 年	1,083,698.56
2 至 3 年	3,823,692.63
合计	76,726,901.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
6 个月以内（含 6 个月）	552,665.19	162,833.48			715,498.67
6 个月-1 年	80,165.69		53,201.37		26,964.32
1-2 年	275,096.16	266,753.12			541,849.28
2 年以上	3,754,576.43	69,116.20			3,823,692.63

合计	4,662,503.47	498,702.80	53,201.37		5,108,004.90
----	--------------	------------	-----------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
瑞丽天平边贸有限公司	货款	29,097,208.11	6个月以内	37.92%	290,972.08
云南省曲靖双友钢铁有限公司	货款	2,343,174.62	4-5年	3.05%	2,343,174.62
曲靖麒麟工业开发投资有限责任公司	货款	2,289,026.76	6个月以内	2.98%	22,890.27
EASY BIO, INC.	货款	1,728,622.69	6个月以内	2.25%	17,286.23
山东新希望六和集团有限公司	货款	1,703,944.22	6个月以内	2.22%	17,039.44
合计		37,161,976.4		48.43%	2,691,362.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不涉及

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,135,231.87	80,495,910.16
合计	70,135,231.87	80,495,910.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

与子公司的往来	69,000,000.00	78,814,390.00
保证金及押金	1,291,714.00	1,033,714.00
备用金	363,460.69	226,030.81
代垫款项	347,809.70	467,674.62
非公开发行费用		850,000.00
合计	71,002,984.39	81,391,809.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		895,899.27		895,899.27
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		-28,146.75		-28,146.75
2019 年 6 月 30 日余额		867,752.52		867,752.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,957,770.39
1 年以内	69,957,770.39
1 至 2 年	161,500.00
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	783,714.00
5 年以上	783,714.00
合计	71,002,984.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	895,899.27	-28,146.75		867,752.52
合计	895,899.27	-28,146.75		867,752.52

组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账金额
广西川金诺化工有限公司	69,000,000.00	
合计	69,000,000.00	

关联方其他应收款不计提坏账准备

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西川金诺化工有限公司	内部往来	69,000,000.00	1 年以内	97.18%	
昆明市东川区财政局	保证金	783,714.00	5 年以上	1.10%	783,714.00
昆明市东川区社保局	代垫款项	347,809.70	1 年以内	0.49%	17,390.49
云南驰宏锌锗股份有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	0.35%	12,500.00
昆明市东川区劳动保障监察大队	保证金	150,000.00	1-2 年	0.21%	15,000.00
合计	--	70,531,523.70	--	99.34%	828,604.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,300,000.00		125,300,000.00	43,700,000.00		43,700,000.00
合计	125,300,000.00		125,300,000.00	43,700,000.00		43,700,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
云南庆磷磷 肥有限公司	18,500,000.0 0					18,500,000.0 0	
昆明精粹工 程技术有限 责任公司	4,000,000.00	1,000,000.00				5,000,000.00	
广西川金诺 化工有限公 司	20,000,000.0 0	80,000,000.0 0				100,000,000. 00	
昆明河里湾 工业固废处 理有限公司	1,200,000.00	600,000.00				1,800,000.00	
合计	43,700,000.0 0	81,600,000.0 0				125,300,000. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,333,515.95	370,391,631.88	418,939,805.26	303,482,724.44
其他业务	3,620,572.39	3,298,527.84		
合计	521,954,088.34	373,690,159.72	418,939,805.26	303,482,724.44

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,013,600.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,489,332.13	
减：所得税影响额	375,439.82	
合计	2,127,492.31	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.3604	0.3604
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.3475	0.3475

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一)、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二)、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三)、其他有关资料。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。