

昆明川金诺化工股份有限公司

2019 年度财务决算报告

昆明川金诺化工股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表（合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注）已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2020 年 2 月 28 日出具了 XYZH/2020KMA20005 号标准无保留意见的《审计报告》。

现将有关财务决算情况汇报如下（合并财务报表口径）：

一、 2019 年主要财务指标情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例%
资产总额	144,675.51	104,173.91	38.88
归属于母公司股东权益合计	92,676.44	71,916.92	28.87
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	
营业收入	112,599.56	96,559.32	16.61
归属于母公司股东的净利润	7,281.13	6,410.53	13.58
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6,810.16	5,788.1	17.66
经营活动产生的现金流量净额	12,213.99	11,254.48	8.53
基本每股收益（元/股）	0.7330	0.6866	6.76
稀释每股收益（元/股）	0.7330	0.6866	6.76

二、 主要资产负债情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例%
货币资金	26,989.41	11,347.99	137.83
应收票据	296		100
应收账款	4,582.16	5,571.04	-17.75
预付款项	2,181.88	2,333.18	-6.48
其他应收款	116.11	190.78	-39.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货	23,307.33	22,943.19	1.59
其他流动资产	3,554.60	1,194.59	197.56
流动资产合计	61,027.50	43,580.78	40.03
固定资产	47,043.16	44,195.59	6.44
在建工程	23,565.39	5,767.53	308.59

无形资产	9,588.10	10,545.28	-9.08
递延所得税资产	111.5	84.73	31.59
其他非流动资产	3,339.87		100
非流动资产合计	83,648.01	60,593.13	38.05
资产总计	144,675.51	104,173.91	38.88
短期借款	4,186.69	6,000	-30.22
应付票据	1,249	1,505	-17.01
应付账款	14,891.11	14,532.54	2.47
预收款项	1,867.14	1,337.53	39.6
应付职工薪酬	791.62	721.09	9.78
应交税费	706.78	688	2.73
其他应付款	306.74	484.9	-36.74
其中：应付利息	46.65	375.19	-87.57
应付股利			
一年内到期的非流动负债		6,987.93	-100
流动负债合计	23,999.07	32,256.99	-25.6
长期借款	28,000		100
非流动负债合计	28,000		100
负债合计	51,999.07	32,256.99	61.2

1、货币资金：较上年同期增加 137.83%，主要是报告期取得建设湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目建设募集资金及新增银行借款所致。

2、应收票据：较上年同期增加 296 万元，主要是报告期销售收到银行承兑汇票。

3、其他应收款：较上年同期降低 39.14%，主要是报告期公司非公开发行普通股股票成功，发行费用减少所致。

4、其他流动资产：较上年同期增加 197.56%，主要是报告期待抵扣增值税进项税额大幅度增加所致；

5、在建工程：较上年同期增加 308.59%，报告期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入建设所致。

6、递延所得税资产：较上年同期增加 31.59%，主要是报告期公司计提固定资产减值准备所致；

7、其他非流动资产：较上年同期增加 3339.87 万元，主要是报告期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入所致。

8、短期借款：较上年同期减少 30.22%，主要是报告期公司偿还银行短期借款所致。

9、预收款项：较上年同期增加 39.6%，报告期公司业务扩张，销售量增加，预收款增加所致。

10、其他应付款：较上年同期减少 36.74%，报告期公司支付已计提企业债券利息所致。

11、应付利息：较上年同期减少 87.57%，主要是报告期公司支付已计提企业债券利息所致。

12、一年内到期的非流动负债：较上年同期下降 100%，报告期公司偿还到期企业债券所致。

13、长期借款：较上年同期增加 28000 万元，主要是报告期公司新增银行借款所致。

14、资产总计：较上年同期增加 38.88%，主要是报告期公司货币资金和在建工程大幅增加所致。

15、负债总计：较上年同期增加 61.2%，主要是报告期公司新增银行借款所致。

三、股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例%
股本	10,052.61	9,336	7.68
资本公积	41,902.56	27,733.42	51.09
盈余公积	4,910.54	4,149.88	18.33
未分配利润	35,810.73	30,697.62	16.66
归属于母公司股东权益合计	92,676.44	71,916.92	28.87
少数股东权益			
股东权益合计	92,676.44	71,916.92	28.87

1、资本公积：较上年同期增加 51.09%，主要是报告期公司非公开发行股票溢价收入部分计入资本公积所致。

2、盈余公积：较上年同期增加 18.33%，，主要是报告期公司按政策计提本年度法定盈余公积金所致。

3、未分配利润：较上年同期增加 16.66%，主要是报告期公司实现利润所致。

四、经营成果情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例%
一、营业收入	112,599.56	96,559.32	16.61
减：营业成本	81,137.34	68,007.13	19.31
税金及附加	205.27	44.22	364.2
销售费用	17,633.50	16,562.15	6.47
管理费用	4,518.42	4,011.22	12.65
研发费用	334.61	239.53	39.69
财务费用	544.39	955.84	-43.05
其中：利息费用	642.34	808.33	-20.53
利息收入	35.1	21.18	65.72
其他收益	391.39	862.09	-54.6
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36.76		100
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-153.15	120.23	-227.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,427.53	7,721.54	9.14
加：营业外收入	366.71	167.78	118.57
减：营业外支出	203.33	295.3	-31.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,590.90	7,594.02	13.13
减：所得税费用	1,309.77	1,183.49	10.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,281.13	6,410.53	13.58
归属于母公司股东的净利润	7,281.13	6,410.53	13.58
少数股东损益			
持续经营净利润（净损益以“-”号填列）	7,281.13	6,410.53	13.58

1、营业收入、营业成本：较上年度分别增长 16.61%和 19.31%，是报告期公司主要产品产销量较上年度增加，使公司的营业收入及营业成本同时增长。

2、税金及附加：较上年同期增加 364.2%，，主要是上年度子公司云南庆磷磷肥有限公司收到退回林地占用税所致。

3、研发费用：较上年同期增加 39.69%，主要是报告期公司研发投入大幅度上升所致。

4、财务费用：较上年同期减少 43.05%，主要是报告期公司利息费用和汇兑损失减少所致。

5、利息收入：较上年同期增加 65.72%，主要是报告期公司银行存款利息收入增加所致。

6、其他收益：较上年同期减少 54.6%，主要是报告期公司政府补助减少所致。

7、信用减值损失：较上年同期增加 36.76 万元，主要是报告期公司计提应收账款及其他应收款坏账准备所致。

8、资产减值损失：较上年同期增加 227.38%，主要是报告期公司计提固定资产减值准备所致。

9、营业外收入：较上年同期增加：118.57%，主要是报告期公司销售的废品收入增加所致。

10、营业外支出：较上年同期减少 31.34%，主要是报告期公司捐赠减少所致。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例%
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	116,018.67	99,815.55	16.23
经营活动现金流出小计	103,804.68	88,561.07	17.21
经营活动产生的现金流量净额	12,213.99	11,254.48	8.53
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	27,919.53	18,169.88	53.66
投资活动产生的现金流量净额	-27,919.53	-18,169.88	53.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	47,201.68	6,000	686.69
筹资活动现金流出小计	15,778.70	2,062.10	665.18
筹资活动产生的现金流量净额	31,422.98	3,937.90	697.96
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37.04	-241.02	-84.63
五、现金及现金等价物净增加额	15,680.40	-3218.52	-587.19

1、经营活动现金流入小计：较上年同期增加 16.23%，主要是报告期公司经营收入增加所致。

2、经营活动现金流出小计：较上年同期增加 17.21%，主要是报告期公司产品产销量增加，材料采购、物流费等相应增加所致。

3、经营活动产生的现金流量净额：较上年末同期增加 8.53%，主要是报告期公司经营收入增加所致。

4、投资活动现金流出小计：较上年同期增加 53.66%，主要是报告期子公司广西川金诺湿法磷酸及精细磷酸盐项目投入增加所致。

5、筹资活动现金流入小计：较上年同期增加 686.69%，主要是报告期

湿法磷酸及精细磷酸盐项目非公开发行股票募集资金及新增银行借款所致。

6、筹资活动现金流出小计：较上年同期增加 665.18%，主要是报告期公司归还“2013年云南中小企业集合债券”及短期借款所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 697.96%，主要是报告期湿法磷酸及精细磷酸盐项目非公开发行股票募集资金及新增银行借款所致。

8、汇率变动对现金及现金等价物影响：较上年同期变动 84.63%，主要是报告期公司汇兑损失大幅减少所致。

9、现金及现金等价物净增加额：较上年同期增加 587.19%，主要是报告期公司经营活动产生的现金流量净额增加以及投资活动产生的现金流量金额大幅增加所致。

昆明川金诺化工股份有限公司

2020 年 2 月 29 日