



昆明川金诺化工股份有限公司

2020 年年度报告

2021-017

2021 年 04 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。

一、市场风险

随着市场竞争不断加剧，公司可能面临主要原料价格上涨、产品价格下滑，盈利能力降低的风险。

二、安全环保风险

随着国家生态文明建设的推进，环保监管呈高压态势，公司涉及危险化学品的生产，始终面临安全生产和环保严管的压力。

三、项目实施的风险

公司可转换募集资金投资项目在实施过程中，可能出现工程进度、质量，投资成本变化等因素导致的风险。

四、经营管理风险

随着公司募投项目建设的推进，经营规模快速扩大，在公司治理、技术创新、市场开拓、资本运作等方面提出的新要求，如不能尽快适应挑战，公司可

能面临一定的的经营管理风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 130683958 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项	44
第六节 股份变动及股东情况	73
第七节 优先股相关情况.....	82
第八节 可转换公司债券相关情况.....	83
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	85
第十节 公司治理	93
第十一节 公司债券相关情况	99
第十二节 财务报告	102
第十三节 备查文件目录.....	235

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，本公司控股子公司
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
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	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
期初、本期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末、本期末	指	2020 年 12 月 31 日
上年、上年度	指	2019 年度
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上年末	指	2019 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
工业石灰	指	工业石灰，将主要成分为碳酸钙的天然岩石，在适当温度下煅烧，所得的以氧化钙(CaO)为主要成分的产品即为石灰，又称生石灰。主要用于胶凝材料、化工、冶金原料。
氟硅酸钠	指	氟硅酸钠，主要由氟硅酸和硫酸钠合成，主要用于搪瓷助溶剂，玻璃乳白剂、耐酸胶泥和耐酸混凝土凝固剂和木材防腐剂，农药工业中用于制造杀虫剂等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川金诺	股票代码	300505
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	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	刘蕊		
注册地址	云南省昆明市东川区铜都镇四方地工业园区		
注册地址的邮政编码	654100		
办公地址	云南省昆明市呈贡区上海东盟大厦 A 座 10 楼		
办公地址的邮政编码	650500		
公司国际互联网网址	http://www.cjnphos.com		
电子信箱	cjnzb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海（代）	苏哲、王廷芝
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	0871-67412848	0871-67412848
电子信箱	hh836@163.com	cjnsz417@163.com、 cjnwtz1224@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	云南省昆明市呈贡区春融街上海东盟商务大厦 A 座 10 楼 证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	魏勇、刘泽芬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	孟庆虎，陈海庭	2020 年 2 月 29 日—2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,049,808,535.62	1,125,995,638.52	-6.77%	965,593,161.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,476,942.76	72,811,266.86	-43.03%	64,105,329.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,871,827.30	68,101,606.77	-56.14%	57,880,973.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,806,513.73	122,139,938.64	13.65%	112,544,821.66
基本每股收益（元/股）	0.3184	0.5623	-43.38%	0.5190
稀释每股收益（元/股）	0.3184	0.5623	-43.38%	0.5190
加权平均净资产收益率	4.36%	8.36%	-4.00%	9.29%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,938,290,384.51	1,446,755,090.96	33.98%	1,041,739,090.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,047,070,589.56	926,764,351.98	12.98%	719,169,232.34

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	225,998,729.21	306,734,434.35	260,913,008.82	256,162,363.24
归属于上市公司股东的净利润	15,901,797.11	18,758,740.86	15,482,186.60	-8,665,781.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,050,194.86	18,630,861.50	13,911,648.29	-12,720,877.35
经营活动产生的现金流量净额	-14,600,415.68	66,184,274.31	37,345,961.96	49,876,693.14

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,934,335.10	-1,729,275.04	-2,482.38	
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）	12,764,729.49	4,913,946.00	8,620,850.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,640,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,350,407.74	2,362,998.56	-1,272,721.58	

减：所得税影响额	2,202,078.67	838,009.43	1,121,290.66	
少数股东权益影响额（税后）	13,608.00			
合计	11,605,115.46	4,709,660.09	6,224,355.38	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

1、行业情况分析

磷化工产业以磷矿为基础原料，主要通过湿法和热法加工为磷酸，并进一步与其他化学原料反应生成磷肥和磷酸盐等化工品，最终广泛应用于工业、农业、医药、食品等行业。

公司磷化工产业链系以外购磷矿石浮选为起点，磷矿石经加工得到磷精矿，而后通过湿法工艺生产磷酸，进一步与其他化学原料反应生成磷酸氢钙、磷酸二氢钙、磷酸一二钙、重过磷酸钙等化工产品。行业分析如下

(1) 磷矿资源越来越紧张，磷矿石价格呈上涨趋势

磷矿石具有不可再生的特点。磷矿资源成因年代久远，成矿条件极其复杂，因而磷矿的再生性几乎不可能。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。

据美国地质调查局统计，截至2016年，世界磷矿探明储量686.3亿吨，分布在非洲、亚洲、美洲等60多个国家和地区。中国磷矿资源比较丰富，2016年探明储量33亿吨，仅次于摩洛哥和西撒哈拉（探明储量500亿吨），位居世界第二位。但我国磷矿质量较差，全国磷矿平均品位P2O5在17%左右，矿石品位大于30%的富矿只有16.57亿吨，富矿占磷矿总量约9.40%。因此，我国大部分的磷矿必须经过选矿富集后才能满足湿法磷酸生产的需要。我国磷矿资源查明资源储量在1亿吨以上的有14个省、自治区，列前5位的依次是云南、贵州、湖北、湖南和四川，分别占全国查明资源储量的24%、16%、13%、12%和9%，前5位共占全国查明资源储量的74%，其中磷富矿（P2O5品位高于30%）主要分布在云、贵、鄂三省。具体地说，我国磷矿主要分布在以下8个区域：云南滇池地区、贵州开阳地区、瓮福地区、四川金河—清平地区、马边地区和湖北的宜昌地区、胡集地区、保康地区。从总体上看，我国磷矿资源分布极不平衡，探明储量南多北少、西多东少，大型磷矿及富矿高度集中在西南部地区。

经过多年开采，国内富矿资源不断消耗，磷矿石整体品位下降趋势明显，再加之环保压力增加，使得国内磷矿石开工率进一步降低，在环保督查和供给侧改革持续推进的背景下，磷矿石供应紧张将成为常态。长期来看，随着磷矿石品位的下降、开采边际成本不断提高以及国家对磷矿石开采管制更加严格，磷矿石稀缺度将逐渐增强，集中度也将进一步提高，推动磷矿石资源价格呈长期上涨趋势。

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。公司目前拥有200万吨/年磷矿浮选装置，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%-30%，浮选后的26-28%的低品位矿用于杂质要求低的二水磷酸生产，浮选后的30-35%的高品位矿用于杂质要求高的半水磷酸生产。

(2) 从行业发展趋势看，湿法磷酸及其产业更具竞争优势，湿法净化磷酸替代热法工业磷酸磷酸工业的发展方向磷酸是磷化工产业链最重要的中间体，磷酸制备工艺路线主要为湿法磷酸和热法磷酸两种，其区别如下：

制 备 工 艺	工艺介绍	优点	缺点
热法 磷酸	将磷矿石混合焦炭和硅石在高温中炼制得黄磷，然后经氧化、水化等反应而制取磷酸。	磷矿石品位要求较低，且产品浓度高、质量好。	能耗高、生产成本高昂、生产过程中产生的黄磷尾气难以处理。
湿法 磷酸	用无机酸（一般为硫酸）分解磷矿石，制得粗磷酸，再经过净化后制得磷酸产品。	设备简单，能耗较小，生产成本较低。	磷矿石品位要求较高，且产品杂质较多，副产磷石膏。

在能源、原材料价格不断上涨、电力供应十分紧张和环保要求日益严格的今天，黄磷及其下游产品的制造成本大幅度上升，西方发达国家早已限制或禁止黄磷生产，我国近年来也已采取限制措施，一是提高了黄磷生产门槛，二是限制和调整“高耗能、高污染和资源性”的产品出口，热法制酸面临政策和成本双重压力。从我国可持续发展的战略需要以及节能降耗的政策出发，同时借鉴国外磷化工发展经验，用具有能耗和成本优势的湿法磷酸替代高能耗的热法磷酸是我国磷酸工业的发展方向。

湿法磷酸工艺更容易实现原料和磷酸的梯级利用。在大中型湿法磷酸生产企业中，利用湿法磷酸为原料净化精制生产工业、食品级磷酸及其磷酸盐，可以合理分级利用湿法磷酸，提高产品附加值，取代热法磷酸避免能源浪费和减少环境污染，增加企业经济效益。湿法磷酸精制后的残液可以用来生产饲料级磷酸氢钙及其他磷酸盐产品，净化残渣可副产化肥，磷资源没有损耗，并且不降低其肥用价值。

公司目前主要有两条磷酸生产线，一条二水磷酸生产线，使用26-20%的低品位矿，生产的磷酸主要用于生产饲料级磷酸氢钙，副产肥料级磷酸氢钙；一条半水磷酸生产线，使用30-35%的高品位矿，生产的磷酸主要用于生产饲料级磷酸二氢钙、饲料级磷酸一二钙、重过磷酸钙，磷矿和磷酸梯级利用，充分利用磷资源。

（3）公司主要产品市场需求情况

①饲料级磷酸氢钙市场需求情况

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%，2019年以来受生猪养殖市场遭遇疫情影响，猪肉市场短缺，目前饲料级磷酸氢钙呈稳定趋势。

②饲料级磷酸二氢钙市场需求情况

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，目前国内水产饲料产量整体呈增长趋势。2018年-2020年，水产饲料产量复合增长率为3.76%。饲料级磷酸二氢钙因其具有高生物学效价及水体环保优势，随着未来水产养殖精细化程度、国内环保要求的逐步提升，在水产饲料领域具有良好的增长潜力。

此外，饲料级磷酸二氢钙因其具有高生物学效价及促进生长、抗病等优势，在禽畜饲料领域具有逐步替代饲料级磷酸氢钙的趋势，随着国内饲料总产量的稳步增长及饲料级磷酸二氢钙需求在国内禽畜饲料添加剂领域的逐步释放，饲料级磷酸二氢钙市场份额将进一步扩大。

饲料级磷酸二氢钙在国外市场广泛用作水产、禽畜饲料添加剂，出口的饲料级磷酸二氢钙75%以上用作禽畜饲料添加剂，2016年-2020年，全球饲料产品整体呈增长趋势，近三年平均增幅约为3%，国外的禽畜饲料逐渐成为饲料级磷酸二氢钙的重要市场。

③饲料级磷酸一、二钙市场需求情况

饲料级磷酸一二钙主要用于小动物饲料。饲料级磷酸一二钙生物学效价较高,动物粪便中残留的磷较少,提高磷资源利用率的同时有利于环保;饲料级磷酸一、二钙主要为粒状产品,粒状产品在使用中不易起尘,能减少物料在运输和加工过程中的损失,有利于改善加工环境。目前,世界各国均在提升环保要求,降低水体中磷含量,饲料级磷酸一二钙更受行业的推广和用户的青睐,饲料级磷酸一、二钙产品呈增长趋势。

④重过磷酸钙市场需求情况

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。受疫情的影响,全球对粮食需求的增长,重钙行情逐步恢复。

⑤肥料级磷酸氢钙市场需求情况

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。受疫情的影响,全球对粮食需求的增长,2020年9月开始,肥料级磷酸氢钙需求市场呈增长趋势。

(4) 磷石膏处理已成为影响国内磷化工行业发展的关键因素

磷石膏作为磷化工行业湿法磷酸生产方式的副产品或固体废物,其处理方式通常以渣场堆存为主,以综合利用为辅。磷石膏综合利用主要有两个途径:一是用作水泥缓(调)凝剂;二是生产石膏建材制品,包括纸面石膏板、石膏砌块、石膏空心条板、干混砂浆、石膏砖等。工业和信息化部关于工业副产石膏综合利用的指导文件指出,由于区域之间不平衡、磷石膏品质不稳定、标准体系不完善、缺乏共性关键技术等原因,磷石膏综合利用水平还比较有限,整个磷化工行业的磷石膏主要通过渣场堆存处理。磷石膏堆存需要有配套的土地资源,在土地资源紧缺的情况下磷石膏的堆存空间会受到影响,进而影响磷化工企业的生产经营。

2019年起,湖北、四川、云南等省市也相继开展“三磷”(即磷矿、磷肥和含磷农药制造等磷化工企业、磷石膏库)专项排查整治行动,在长江大保护等环保政策趋严、国家和地方政策多管齐下的形势下,磷石膏合理处置已成为行业和社会持续发展关注的重点之一,磷石膏的无害化、资源化利用已成为影响磷化工企业发展的关键环节。

2、公司的主要产品及用途

公司的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,肥料主要是重过磷酸钙。

①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。

② 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。

③饲料级磷酸一、二钙简称 MDCP

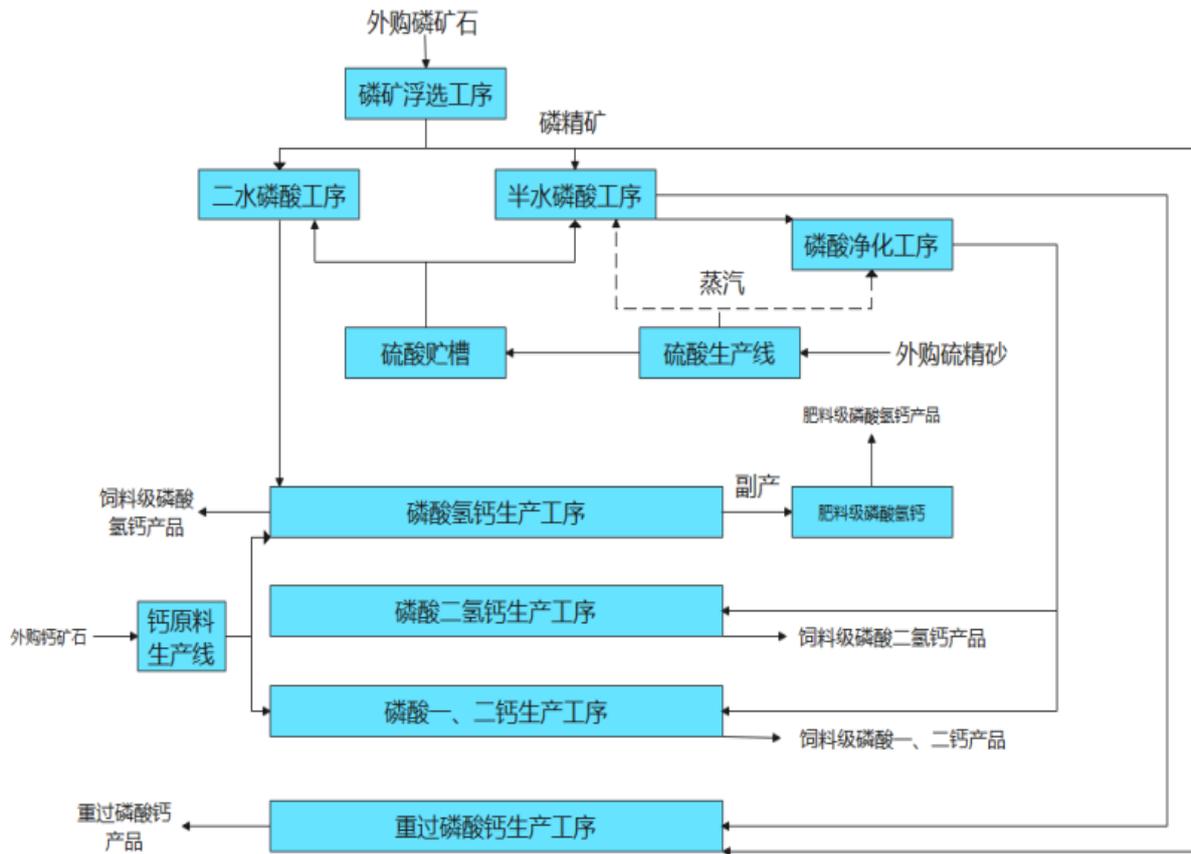
饲料级磷酸一二钙主要用于小动物饲料。饲料级磷酸一二钙生物学效价较高,动物粪便中残留的磷较少,提高磷资源利用率的同时有利于环保;粒状产品在使用中不易起尘,能减少物料在运输和加工过程中的损失,有利于改善加工环境;产品堆密度 $0.8 \sim 0.9 \text{ g/cm}^3$,为多棱形晶体,在预混料

时有较好的亲和力，不会产生沉淀或浮顶等不均现象；产品呈微酸性，改变动物口感，能提高动物的采食量。水溶磷介于饲料级磷酸二氢钙和饲料级磷酸氢钙之间，饲料配方灵活，可以在猪饲料、小动物饲料及水产饲料均可以得到广泛应用。

④重过磷酸钙

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。

3、公司主要产品工艺流程



4、主要经营模式

1、采购模式

公司主要依据近年的生产经营计划完成情况、分析中长期市场行情，确定下年度销售计划，指导产品生产计划的编制。根据生产计划测算主要原料需求量，对原料市场行情深入分析，编制年度采购计划。采购部门在实际执行时，根据月度生产计划、库存状况、市场调研结果制定月度采购计划。采购部门按月度计划开展询价和谈判工作，签订采购协议并执行。

公司采购的主要原材料包括磷矿石、硫酸。

公司磷矿石主要在东川周边的矿山采购，因不同矿种存在品位（即P₂O₅含量）、杂质含量的差异，采购部门要兼顾公司的选矿能力和终端产品质量，选择采购不同品位、杂质的矿石。公司参考国内主产区磷矿石价格的变化情况，结合本地磷矿石市场的供需状况，和供应商谈判确定采购价格及结算方式。

磷矿送达公司堆后，由质检部抽样化验，并出具检验报告单，验收合格的，供生产调配使用，财务部依据采购部提出的书面请款单审核付款。公司会根据生产经营需要和市场变化做出判断，对磷矿库存量作动态调节。

公司现有年产能20万吨的硫精砂制硫酸装置，硫精砂主要来自会泽驰宏锌锗股份公司，竞价采购取得。由于公司自产硫酸不能满足生产，需要大量采购硫酸。公司采购的硫酸主要来自东川和曲靖地区的有色冶炼厂，为了规避供应商过于集中的风险，公司也向贸易商采购部分硫酸。公司按照月度实际需求签订硫酸采购合同，同时委托有资质、有专用运输车辆的单位为公司运送硫酸。

2. 生产模式

公司在昆明东川区和广西防城港市建有工厂，目前防城港工厂处于试生产阶段，昆明东川基地主要生产饲料级磷酸氢钙（I型和III型），饲料级磷酸二氢钙和重过磷酸钙，配套有氟硅酸钠，二水磷酸、半水磷酸和硫酸生产装置。

公司生产组织坚持以市场为导向，年初根据上年的生产和市场情况初步制定年度产销计划，月度根据市场情况，确保高毛利的产品满负荷生产；低毛利的产品保证市场基本供应。生产部门根据年度和月度计划将实际生产运行安排下达到各车间和科室，各车间依据岗位生产操作规程和安全操作规程组织生产，确保产品质量满足客户的需求。在生产过程中，销售部门不定期与生产部门做到有效沟通，达到生产为销售服务，销售贴近市场需求的目的。公司HSE（安全环保）部对生产全过程的安全、环保、消防和职业卫生的日常运行进行监督检查和纠偏，按照公司安全生产目标责任制进行月度、季度、半年和年度考核，夯实属地安全生产的主体责任，做到安全文明生产。公司品管部对原燃材料进行入厂和出厂质量检测和质量控制，确保不合格原燃材料不入厂，不合格产品不出厂。生产部结合车间的运行状况，销售、品管和HSE部门反馈的产量、质量、安全、环保、消防情况不定期组织生产例会，对出现的问题进行分析、总结，提出改进意见。

3. 销售模式

公司营销部负责公司的销售管理工作。营销部下设饲料磷酸盐国内部、肥料磷酸盐国内部、饲料磷酸盐国际部、肥料磷酸盐国际部。营销部根据公司整体经营部署和计划，结合各类市场信息进行分析判断，确定年度销售计划、月度销售计划、周销售计划，并分解安排下设各部执行完成。

①内销的业务模式

公司的内销业务采用大集团客户直销与签约经销商相结合的模式。在大集团直销模式下，营销部团队直接与国内大集团农牧企业客户沟通，双方先确认一个年度战略合作协议；在日常业务沟通中，双方就订货量、价格及交付要求等具体交易细节达成一致后，签署单个销售合同，由大集团客户安排分公司发货和结算事项。

签订地区代理经销时，公司以评判小组的方式，考察签约经销商的市场资源、资金资信实力、经营实力等因素。每年公司与经销商签订年度经销协议，就年度任务完成量、经销业绩确认、市场资源分类和保护等事宜达成一致。

②外销的业务模式

公司的外销业务是采用当地国家代理商和全球性大集团客户直销的模式。由于国际贸易的地域性和文化差异性，公司主要选择设置目的国家代理商方式销售。直销客户，主要是选择行业内在全球排名前二十的大集团客户，同时要通过中信保查询信用资质，审核通过后，方可达成直接合作。

肥料产品由于有大单大金额贸易的特点，公司主要与靠近终端市场、实力强劲的国际肥料贸易商合作，一般采用前TT或L/C的货款交易方式，避免资金风险。

③产品定价模式

公司根据市场行情、供需端信息的分析、公司自身原材料采购计划和生产计划的判断，在每月总经办经营会上确定月度销售计划，确定产品签单数量和价格。同时在销售经营周会上，再次确定每周的签单数量和价格，如果遇到市场突发情况，则及时向公司汇报，临时做出决策和调整。

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
在建工程	本年末较上年增加 37683.42 万元，增加 159.91%，主要是子公司广西川金诺湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目大幅度增加所致。
货币资金	本年末较上年增加 13365.43 万元，增加 49.52%，主要是本年公司向不特定对象发行可转债取得募集资金所致。
衍生金融资产	本年末 36.23 万元，主要是公司远期结汇汇率变动所致。
应收票据	本年末较上年减少 226 万元，减少 76.35%，主要是公司背书转让的银行承兑汇票大幅度增加所致。
应收款项融资	本年末 11.02 万元，是公司将管理业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标应收票据增加所致。
预付款项	本年末较上年增加 818.31 万元，增加 37.5%，主要是子公司广西公司预付原料款增加所致
其他流动资产	本年末较上年增加 2415.38 万元，增加 67.95%，主要是子公司广西川金诺待抵扣增值税大幅度增加所致。
递延所得税资产	本年末较上年减少 77.23 万元，减少 69.27%，主要是公司收回以前年度欠款所致。
其他非流动资产	本年末较上年增加 2307.86 万元，增加 69.10%，主要是公司预付工程款大幅度增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

①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。如公司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。

②原材料区位优势

公司产品的原材料为磷矿石、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等每年有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。公司东邻会泽县，充分利用会泽冶炼企业的浮选尾砂（硫精砂），满足了公司的硫精砂制酸装置原料供应。

③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、“一种用重力、离心力、浮选组合脱出磷矿杂质的工艺方法”“一种利用氟硅酸选磷矿的方法”ZL201010577224.0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）依托“一种节硫萃取磷酸的方法”ZL201010528091.8等专利及非专利技术，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。

（6）对钙矿进行综合利用。采购回的钙矿石，通过分级后，40-80的粒度优质钙矿用于工业石灰生产，粒度小于40mm的优质钙矿加工后用于饲料磷酸盐生产，质量较差的钙矿用于公司环保处理系统，最大限度的对钙矿进行综合利用。

④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。

⑤管理团队优势

公司拥有一支成熟、稳定、专业的管理团队。核心管理团队均具有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

报告期内，面对疫情及宏观经济下行的困难，公司管理层和全体员工团结一心，一手抓疫情防控，保持主营业务稳健，一手抓募投项目，夯实发展基础，报告期完成了向不特定对象发行可转换债券，募集资金由控股子公司广西川金诺投资建设“湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目”，为完善公司产业布局提升市场竞争力打下了坚实基础。公司本年度内主要经营情况如下：

1、聚焦主营业务，积极应对疫情，努力降低不利影响

报告期内，公司实现营业收入为104980.85万元，较上年同期减少6.77%，实现利润总额4933.17万元，较上年同期下降42.58%，归属于上市公司股东的净利润为4147.69万元，较上年同期下降43.03%。

公司主要财务指标发生较大变化的原因为：因疫情导致的出口不畅和产品价格下降，导致毛利率较去年下降幅度较大。

2、完成可转换公司债券的发行，募集资金投入防城港项目建设

公司于2020年10月完成了可转债的发行工作，实际募集资金净额为3.58亿元，由广西川金诺用于“湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目”建设，该项目的实施对公司拓展净化磷酸的深度利用，提升产品附加值，丰富产品线，增强竞争力具有重大意义。报告期末，建设已进入项目一期工程的收尾阶段，公司积极为生产试运行具备条件。

3、为解决主要原料磷矿的自给率问题，报告期内，公司在整合矿山资源上做了大量工作，有较大可能和矿企达成深度合作，以提升公司的原料保障度，有利于公司的可持续发展。

4、设立员工持股平台，出资广西川金诺湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目

为了将股东利益、公司利益和员工个人利益有机结合，充分调动核心员工的积极性，公司的主要管理人员出资设立了防城港凌沅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及昆明凌嵘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。两个合伙企业于2020年3月12日各出资人民币500万元认缴子公司广西川金诺新增注册资本1000万元。广西川金诺于2020年3月30日完成工商变更登记并换领营业执照。

5、推进实施磷石膏的产业化利用

公司高度重视磷石膏的开发及利用，对昆明东川工厂的磷石膏的建材化做了技术上的探索和市场上的尝试，开发磷石膏的潜在价值。控股子公司广西川金诺制定分期开发、全面利用的战略，保证实现所产磷石膏100%的市场化利用。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
硫精砂	根据生产计划、原材料市场价格及库存情况实施采购	4.32%	否	132.21	150.90
磷矿	根据生产计划、原材料市场价格及	40.26%	否	209.94	210.77

	库存情况实施采购				
硫酸	根据生产计划、原材料市场价格及库存情况实施采购	23.67%	否	267.96	266.62

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

硫酸采购均价同比下降79.67%，主要是受疫情影响硫酸市场行情疲软所致；磷矿采购均价同比上升31.37%，主要是周边矿山受三磷整治影响，公司采购半径增大所致。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
湿法磷酸（中间产品）	工业化应用	均为本公司在职员工	一种节硫萃取磷酸的方法；一种节能半水-二水湿法磷酸联产白石膏的方法	湿法磷酸萃取磷酸时硫酸消耗低,工艺流程短、能耗低、投资少,充分回收未分解的五氧化二磷,生产成本低;
磷酸氢钙	工业化应用	均为本公司在职员工	一种湿法磷酸生产饲料级磷酸氢钙脱离砷的方法,一种磷酸氢钙废水处理的方法,一种用肥料级磷酸氢钙制取精细磷酸钠盐的方法,一种提高和稳定湿法磷酸中和脱氟浓度的方法,一种改善饲料级磷酸氢钙结晶的加药装置	自动化程度高、运行稳定,运行费用低、工艺本质安全、废水可以完全回用等
磷酸二氢钙	工业化应用	均为本公司在职员工		充分利用公司中低品位磷矿浮选技术优势,耦合半水湿法磷酸工艺和二水法磷酸工艺的优缺点,实现磷矿的分级利用
磷酸一二钙	工业化应用	均为本公司在职员工		顺应磷酸盐市场的发展趋势,具有高效、低污染等优点
重过磷酸钙	工业化应用	均为本公司在职员工		可利用低品位磷矿石

				生产高饲料比肥料，可有效降低对高品质磷矿的依赖
--	--	--	--	-------------------------

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
磷酸二氢钙	10 万吨/年	138.78%		已建设完成，正常投 产中
磷酸氢钙	15 万吨/年	116.24%		已建设完成，正常投 产中
磷酸一二氢钙	15 万吨/年	80.35%		已建设完成，正常投 产中
富过磷酸钙（重钙）	15 万吨/年	46.50%		已建设完成，正常投 产中
氟硅酸钠	1 万吨/年	81.88%		已建设完成，正常投 产中
工业湿法粗磷酸			20 万吨/年	正在建设中
工业湿法净化磷酸			10 万吨/年	正在建设中
重（富）磷肥			14 万吨/年	正在建设中
工业氟硅酸钠			1.5 万吨/年	正在建设中
水泥缓凝剂			80 万吨/年	正在建设中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
东川区四方地工业园区	磷酸氢钙、磷酸二氢钙、磷酸一二钙、氟硅酸钠、重过磷酸钙
防城港大西南临港工业园区	工业湿法粗磷酸、工业湿法净化磷酸、重（富）磷肥、工业氟硅酸钠、水泥缓凝剂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

√ 适用 □ 不适用

湿法磷酸挖潜扩能技改项目 正在申请环评

中低品位磷矿浮选改造项目 正在申请环评

富过磷酸钙（重钙）技改扩能项目 正在申请环评

年产5000吨电池级磷酸铁锂正极材料前驱体材料项目 正在申请环评

报告期内上市公司出现非正常停产情形

□ 适用 √ 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

√ 适用 □ 不适用

序号	资质名称	有效期	许可范围/适用产品	证书持有人	续期条件是否满足

1	安全生产许可证	2020年10月17日至2023年10月16日	硫酸22万吨/年；磷酸19万吨/年；氟硅酸钠1万吨/年	川金诺	-
3	非药品类易制毒化学品生产备案证明	2020年6月10日至2023年6月9日	硫酸22万吨/年	川金诺	-
4	非药品类易制毒化学品经营备案证明	2020年6月10日至2023年6月9日	硫酸22万吨/年	川金诺	-
5	排污许可证	2019年10月11日至2022年10月10日	废气：颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、氟化物、硫酸雾、硫化氢、氯化氢；雨水：氨氮、COD；噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；固体废物：磷石膏、尾矿、污泥、炉渣	川金诺	-
6	危险化学品经营许可证	2020年5月9日至2023年5月8日	硫酸	川金诺	-
7	危险化学品登记证	2021年2月26日至2024年2月25日	硫酸、磷酸、氟硅酸钠、氟硅酸	川金诺	-
8	质量体系认证证书	2021年1月4日至2024年1月3日	饲料添加剂磷酸氢钙、饲料添加剂磷酸二氢钙、肥料级磷酸氢钙、重过磷酸钙的生产和服务	川金诺	
9	FAMI-QS认证证书	2020年2月6日至2023年2月5日	饲料添加剂磷酸氢钙、饲料添加剂磷酸二氢钙	川金诺	
10	对外贸易经营者备案登记表	2016年6月15日登记	-	川金诺	
11	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	2014年10月23日注册登记	-	川金诺	
12	出口饲料生产、加工、存放企业检验检疫注册登记证	2016年9月1日至2021年8月31日	-	川金诺	
13	自理报检单位备案登记证明书	2010年2月3日备案	-	川金诺	
14	裕殖商标注册证	2010年11月21日至2030年11月20日	非医用饲料添加剂；饲料；动物饲料用氧化钙；牲畜用菜籽饼；饲养备料；牲畜饲料；动物饲料；兽用酵母；牲畜嚼料；牲畜强壮饲料	川金诺	
15	天南一家商标注册证	2012年4月7日至2022年4月6日	植物生长调节剂；土壤调节剂；氮肥；肥料；矿渣（肥料）；过磷酸钙（肥料）；混合肥料；化学肥料；腐殖质；氰氨化钙（肥料）	川金诺	

16	牯牛山商标注册证	2012年7月21日至2022年7月20日	非医用饲料添加剂；饲料；动物饲料用氧化钙；牲畜用菜籽饼；饲养备料；牲畜饲料；动物饲料；兽用酵母；牲畜嚼料；牲畜强壮饲料	川金诺	
17	高新技术企业证书	2018年11月14日至2021年11月14日		川金诺	
18	全国工业产品生产许可证	2017年7月20日至2022年7月19日	湿法磷酸	川金诺	
19	出口饲料生产、加工、存放企业检验检疫注册登记书	2016年9月1日至2021年8月31日		川金诺	
20	全国工业产品生产许可证	2018年2月28日至2023年2月27日	肥料级磷酸氢钙	出金诺	
21	饲料添加剂生产许可证	2017年5月26日至2022年5月25日	-	川金诺	
22	生产批准文号证书	-	磷酸氢钙、磷酸二氢钙	川金诺	
23	排污许可证	2020年6月15日至2023年6月14日	林格曼黑度、汞及其化合物、废水；COD、氨氮、总磷（以P计）、总氮（以N计）、PH值、氟化物（以F计）、悬浮物；噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；	广西川金诺	
24	危险化学品登记证	2020年6月5日至2023年6月4日	硫酸、磷酸、氟硅酸、氟硅酸钠等	广西川金诺	
25	对外贸易经营者备案登记表	2020年10月13日登记	--	广西川金诺	
26	海关进出口货物收发货人备案回执	2020年10月26日备案有效期长期		广西川金诺	备案表中包含海关注册编码和检验检疫备案号

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

公司生产的化肥产品主要是重过磷酸钙，基本采用以销定产的模式，主要出口到南美、南亚、中亚等海外市场，公司不享受政府补贴政策，产品适用9%的增值税税率。在报告期内，主要通过公司及代理商开展重钙的出口贸易业务，公司未享受进出口贸易退税政策。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,049,808,535.62	100%	1,125,995,638.52	100%	-6.77%
分行业					
磷化工行业	997,964,083.59	95.06%	1,069,357,879.68	94.97%	-6.68%
其他行业	51,844,452.03	4.94%	56,637,758.84	5.03%	-8.46%
分产品					
饲料级磷酸盐	886,650,010.60	84.46%	812,727,115.21	72.18%	9.10%
磷肥	111,015,404.85	10.57%	256,630,764.47	22.79%	-56.74%
铁精粉	28,304,780.63	2.70%	28,413,351.88	2.52%	-0.38%
硫酸	2,530,056.31	0.24%	7,539,607.34	0.67%	-66.44%
氟硅酸钠	21,008,287.66	2.00%	20,684,799.62	1.84%	1.56%
浓缩磷酸及其他	299,995.57	0.03%			100.00%
分地区					
东北地区	74,012,046.51	7.05%	56,320,573.39	5.00%	31.41%
华北地区	54,259,416.99	5.17%	49,359,095.75	4.38%	9.93%
华东地区	243,980,114.69	23.24%	239,549,348.91	21.27%	1.85%

华南地区	107,275,978.86	10.22%	119,617,320.97	10.62%	-10.32%
华中地区	72,479,105.94	6.90%	65,290,362.22	5.80%	11.01%
西部地区	29,071,752.80	2.77%	18,134,100.37	1.61%	60.32%
西南地区	221,273,835.03	21.08%	199,347,814.62	17.70%	11.00%
国际	247,456,284.80	23.57%	378,377,022.29	33.62%	-34.60%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：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
分行业						
磷化工行业	997,964,083.59	911,020,689.46	8.71%	-6.68%	16.29%	-18.03%
分产品						
饲料级磷酸盐	886,650,010.60	786,808,597.57	11.26%	9.10%	32.55%	-15.71%
磷肥	111,015,404.85	123,975,322.11	-11.67%	-56.74%	-34.70%	-37.69%
分地区						
华东地区	243,980,114.69	217,176,427.60	10.99%	1.85%	24.91%	-16.43%
华南地区	107,275,978.86	98,668,139.45	8.02%	-10.32%	9.87%	-16.90%
西南地区	221,273,835.03	184,209,088.85	16.75%	11.00%	35.27%	-14.94%
国际	247,456,284.80	225,586,934.79	8.84%	-34.60%	-18.20%	-18.27%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
饲料级磷酸氢钙	174359.65	177570.7277	288255122.57	1,699.86	1,543.90	-9.17%	
饲料级磷酸二氢钙	93772.98	88066.56576	221493196.70	2,642.03	2,390.48	-9.52%	
饲料级磷酸二氢钙（颗粒状）	45006.705	47831.47213	119417989.44	2,617.06	2,344.53	-10.41%	
饲料级磷酸氢钙（III 型）	120529.625	120621.8719	257483701.89	2,241.27	2,057.13	-8.22%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是 否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
饲料级磷酸盐及磷肥出口	通过自营及代理出口，实现出口收入 247,456,284.80 元。	报告期内税收政策对海外业务未发生影响。	公司积极关注海外市场变化。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
磷化工行业	销售量	万吨	59.93	58.05	3.24%
	生产量	万吨	60.17	59.55	1.04%
	库存量	万吨	9.41	9.17	2.62%
其他行业	销售量	万吨	13.53	19.13	-29.27%
	生产量	万吨	12.85	10.55	21.80%
	库存量	万吨	0.12	0.8	-85.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他行业库存量同比下降85%，主要是2020年铁精粉市场需求大幅度上升所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磷化工行业	原材料	480,864,446.81	52.27%	486,738,336.86	62.13%	-1.21%
磷化工行业	人工	71,899,294.15	7.82%	65,337,812.30	8.34%	10.04%
磷化工行业	折旧及摊销	58,214,084.03	6.33%	55,105,706.30	7.03%	5.64%
磷化工行业	制造费用	181,516,567.55	19.73%	176,247,518.22	22.50%	2.99%
磷化工行业	合同履约成本	127,480,460.95	13.86%			100.00%
其他行业	原材料	18,689,667.04	82.50%	27,943,990.33	100.00%	-33.12%

其他行业	合同履约成本	3,965,355.47	17.50%			100.00%
------	--------	--------------	--------	--	--	---------

说明

2020年公司执行新收入准则，与履约合同相关的成本131,445,816.42元转入营业成本核算，导致本年营业成本大幅度增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,046,032.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	92,654,953.48	8.83%
2	客户 2	40,311,849.55	3.84%
3	客户 3	27,721,908.14	2.64%
4	客户 4	26,805,578.00	2.55%
5	客户 5	25,551,743.18	2.43%
合计	--	213,046,032.35	20.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	98,824,156.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商 1	25,943,645.74	4.83%
2	供应商 2	20,360,933.54	3.79%
3	供应商 3	18,818,030.32	3.51%
4	供应商 4	18,469,261.00	3.44%
5	供应商 5	15,232,286.21	2.84%
合计	--	98,824,156.81	18.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,127,703.79	176,334,972.19	-94.82%	报告期公司执行新收入准则，将与合同履约成本转入营业成本核算所致。
管理费用	48,939,041.02	45,184,241.07	8.31%	报告期受疫情影响，公司将停产车间的折旧摊销及人工费转入管理费用核算所致。
财务费用	12,081,952.76	5,443,927.19	121.93%	报告期公司公开向不特定对象发行可转债计提利息所致。
研发费用	2,535,471.12	3,346,105.85	-24.23%	报告期公司研发人工及材料费下降所致。

4、研发投入

适用 不适用

公司为保持在磷化工行业的竞争优势，将技术升级改造作为最核心的驱动力，始终坚持自主创新，依托公司的省级技术中心，大力引入科技人才，加大研发投入，一手抓新产品、新工艺的研发，一手抓现有生产工艺的改进，实现了改良和创新的相互促进。

公司结合产业发展方向和实际发展需要，将国家鼓励且对自身影响重大的关键技术作为研发重点，持续推进中低品位磷矿选矿及分级利用、磷石膏综合利用、湿法磷酸节能技术及生产过程中产生的含氟物质的综合利用、湿法磷酸分级利用、净化新工艺的技术开发、全水溶性磷肥及其他磷酸盐产品的开发。

报告期内，公司对湿法磷酸净化新工艺技术、中低品位磷矿深度脱镁技术、浓缩湿法磷酸预净化技术、湿法磷酸脱氟除杂技术等进行了深入研究，取得了显著成绩。

1、磷酸二氢钙、磷酸一二钙颗粒产品的新工艺。随着公司加大对中低品位磷矿石的利用力度，给磷酸二氢钙、磷酸一二钙颗粒产品的生产带来了一定的挑战，公司通过开发磷酸氢钙用酸进行深度脱氟工艺、无白肥工艺，优化了现有生产工艺，实现了中低品位磷矿的分级利用。

2、磷石膏综合利用研究。通过深入研究公司磷石膏类型、晶体特性、转化过程、杂质含量、放射

性等特性，掌握了公司磷石膏的特性，确定了公司磷石膏可以生产优质的建筑材料，并研发了半水磷石膏改性水泥缓凝剂、半水磷石膏生产石膏砌块等工艺，在该领域已获得一种利用半水磷石膏制备水泥缓凝剂的方法（ZL 201910162018. 4）、一种降低二水磷石膏附着水的过滤系统（ZL 201920993415. 1）、一种立式磷石膏改性混合机（ZL 202020745300. 3）、一种侧式磷石膏改性混合机（ZL 202020744120. 3）四件专利的授权，为公司综合利用磷石膏提供了技术支持和工程化依据。

3、磷矿浮选尾矿综合利用。针对磷尾矿碳酸盐含量高、硅酸盐含量低、粒度细、可溶性硫酸盐含量低等特点，研发了磷尾矿净化生产混凝土砌块的方法，该工艺直接利用湿磷尾矿做原料制造混凝土砌块，生产出符合MU20标准的砌块。工艺流程简单，无需烘干、充分利用尾矿中的水分，实施成本低，不仅可以将磷尾矿变废为宝，提高企业的经济效益，对环境保护更有深远的意义。

4、多养分重过磷酸钙（TSP）项目。通过积极开拓市场，适应市场需求开发了多养份重过磷酸钙的生产工艺。该工艺生产出的重过磷酸钙，各养分除了符合重过磷酸钙的质量标准外，还添加了市场需求的腐殖酸钾、S、N等元素，拓宽了公司重过磷酸钙的销售渠道。

5、湿法磷酸净化新工艺攻关项目。湿法净化磷酸与火法磷酸相比，具有能耗低、污染小、生产成本低等优势，但该工艺具有生产控制精细、安全要求高、设备种类多、设备材质类型多、单台设备价值高，技术含量高等特点，限制了湿法净化磷酸的发展。公司投入大量的研发力量，已完成小试、中试及工程化的设计工作，掌握了湿法磷酸净化的工艺，解决了生产过程中可能存在的安全、环保问题，掌握了一系列设备、材质的特点，为广西川金诺净化磷酸项目的顺利实施提供了保证，为公司在未来的市场中，始终立于领先地位提供了技术支持。

6、湿法磷酸有机溶剂净化萃余酸综合利用的研究。该项目已获得发明专利授权一件（湿法磷酸有机萃取净化萃余液制备饲料级磷酸氢钙的方法ZL201210027877. 0）。为进一步扩展萃余酸的利用途径，公司还通过研发了萃余酸制重钙、萃余酸制饲料级磷酸二氢钙等工艺，根据市场的波动，使用萃余酸生产适合市场需求的能力，提高了公司应对市场变化的能力。

7、半水磷酸用于工业级磷酸二氢钾生产。该项目已取得发明专利，专利号ZL201610132577. 7。该技术的特点是不产生废水和废渣，对环境保护有利；同时该技术所得产品质量好，成本低。为公司储备生产技术。

8、磷石膏高附加值生产技术研究。将二水湿法磷酸工艺与半水-二水湿法磷酸的生产工艺相结合，即可以得到优质的白磷石膏，实现了磷石膏的资源化利用，又可以生产高浓度的粗磷酸，该粗磷酸稍加浓缩或无需浓缩就可以用于磷肥或饲料级磷酸钙盐的生产。该项目已取得发明专利证书，专利号ZL201610274211. 3。

公司通过上述研发项目的投入，一边开发新工艺、新技术，一边使用新设备、持续优化公司现有的生产工艺、生产流程，使公司的生产效率和资源利用率得到持续提升，确保公司的产品始终满足市场需求；优化工艺的同时，使用低能耗、更环保的新设备，使公司的安全管理能力、环保达标、能耗控制等方面得到了持续提升；公司通过对磷石膏、浮选尾矿综合利用的研发，储备了大量的技术，为公司的可持续发展提供了技术支持。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	147	101	97
研发人员数量占比	9.40%	6.82%	7.17%
研发投入金额（元）	23,757,821.39	21,882,787.78	19,675,985.42
研发投入占营业收入比例	2.26%	1.94%	2.04%
研发支出资本化的金额（元）	187,387.80	26,477.84	826,786.32

资本化研发支出占研发投入的比例	0.02%	0.12%	4.20%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.45%	0.04%	1.29%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,066,356,323.84	1,160,186,718.40	-8.09%
经营活动现金流出小计	927,549,810.11	1,038,046,779.76	-10.64%
经营活动产生的现金流量净额	138,806,513.73	122,139,938.64	13.65%
投资活动现金流入小计	2,000.00		100.00%
投资活动现金流出小计	338,477,055.27	279,195,318.87	21.23%
投资活动产生的现金流量净额	-338,475,055.27	-279,195,318.87	21.23%
筹资活动现金流入小计	422,011,134.46	472,016,836.10	-10.59%
筹资活动现金流出小计	95,860,854.08	157,786,985.22	-39.25%
筹资活动产生的现金流量净额	326,150,280.38	314,229,850.88	3.79%
现金及现金等价物净增加额	125,623,340.36	156,804,030.84	-19.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同比减少8.09%，主要是报告期营业收入减少所致。
- 2、经营活动现金流出同比减少10.63%，主要是报告期采购支出减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增加13.55%，主要是报告期采购支出减少所致。
- 4、投资活动现金流入同比增加100%，主要是报告期母公司销售旧固定资产取得收入所致。
- 5、投资活动现金流出同比增加21.23%，主要是报告期子公司广西川金诺湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目投入所致。
- 6、投资活动产生的现金流量净额同比增加21.23%，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所致。
- 7、筹资活动现金流入同比减少10.59%，主要是报告期公司取得的有息负债减少所致。

8、筹资活动现金流出同比减少39.25%，主要是报告期公司偿还银行借款减少所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额同比增加3.79%，主要是报告期公司发行可转换公司债券募集资金所致。

10、现金及现金等价物净增加额同比减少19.96%，主要是报告期投资活动产生现金流量净额大幅度减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因是报告期公司采购支出减少所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	3,313,638.02	6.72%	销售废品和收到的政府补助	否
营业外支出	3,112,894.59	6.31%	固定资产报废处置以及捐赠支出	否
信用减值损失	2,799,295.56	5.67%	收回及计提的应收账款及其他应收账款的坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	403,548,424.09	20.82%	269,894,111.59	18.66%	2.16%	报告期公司向不特定对象发行可转债取得募集资金所致。
应收账款	38,136,394.54	1.97%	45,821,573.36	3.17%	-1.20%	报告期公司销售部门加强发货回款管理，使应收账款较去年减少。
存货	189,383,104.11	9.77%	233,073,342.60	16.11%	-6.34%	报告期公司存货较上年有所减少，由于报告受期受疫情影响，公司降低存货量所导致。
固定资产	452,012,490.18	23.32%	470,431,617.85	32.52%	-9.20%	报告期固定资产按规定计提折旧所致。

在建工程	612,488,101.88	31.60%	235,653,857.96	16.29%	15.31%	报告期子公司广西川金诺募投项目持续投入所致。
短期借款	40,058,666.67	2.07%	41,866,873.36	2.89%	-0.82%	报告期短期借款减少所致。
长期借款	210,304,791.68	10.85%	280,000,000.00	19.35%	-8.50%	报告期公司将一年内到期的长期借款转入其他非流动负债核算所致。
衍生金融资产	362,271.91	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	报告期远期结汇汇率波动所致。
应收票据	700,000.00	0.04%	2,960,000.00	0.20%	-0.16%	报告期公司销售产品收取的银行承兑汇票减少所致。
应收款项融资	110,208.00	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	报告期公司将管理业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标应收票据增加所致。
预付款项	30,001,840.71	1.55%	21,818,776.72	1.51%	0.04%	报告期子公司广西川金诺预付原材料采购款增加所致。
其他流动资产	59,699,809.56	3.08%	35,546,034.39	2.46%	0.62%	报告期待抵扣增值税大幅度增加所致。
递延所得税资产	342,659.72	0.02%	1,114,993.11	0.08%	-0.06%	报告期计提的信用减值损失减少所致
其他非流动资产	56,477,273.52	2.91%	33,398,680.32	2.31%	0.60%	报告期公司预付的工程款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产			362,271.91					362,271.91
金融资产小计	0.00	0.00	362,271.91					362,271.91
应收款项融资							110,208.00	110,208.00
上述合计	0.00	0.00	362,271.91	0.00			110,208.00	472,479.91
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动的内容：应收款项融资是报告期公司管理层将既以收取合同现金流量为目的有以出售为目的应收票据。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据	700,000.00	未到期尚未终止确认已背书的银行承兑汇票
货币资金	12,544,972.14	票据保证金、锁汇保证金及存单质押
无形资产	74,087,949.88	为子公司取得湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目建设贷款2亿元提供抵押

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
338,477,055.27	279,195,318.87	21.23%

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）
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	自建	是	化工	341,626,440.53	512,332,481.32	募股资金、自有资金	60.27%	137,540,000.00		不适用	2022年03月15日	

合计	--	--	--	341,626,440.53	512,332,481.32	--	--	137,540,000.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	----------------	----------------	----	----	----------------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	362,271.91	0.00	0.00	0.00	0.00	362,271.91	自有
其他	0.00	110,208.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,208.00	自有
合计	0.00	472,479.91	0.00	0.00	0.00	0.00	472,479.91	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	非公开发行股票	14,885.75	92.49	14,895.19	0	0	0.00%	0.01	转入非募集资金专户用于永久补充流动	0
2020	发行可转换公司债券	35,797.44	6,419.86	6,419.86	0	0	0.00%	29,648.93	存放在中国农业银行股份有限公司	0

									限公司 昆明东 川区支 行	
合计	--	50,683.1 9	6,512.35	21,315.0 5	0	0	0.00%	29,648.9 4	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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6714.43万元，剩余未使用募集资金0.01万元用于永久补充流动资金，并将募集资金专户销户。2020年9月16日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2260号”文《关于同意昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，同意本公司向不特定对象发行可转换公司债券。本公司本次发行的可转债募集资金总额为人民币36,800.00万元，每张面值为人民币100元，发行数量为368万张，期限6年。本次公司募集资金净额人民币35,797.44万元，其中：项目资金24797.44万元，流动资金11000万元，流动资金使用6,419.86万元，尚未使用资金存放在中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行。</p>										

(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											
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	否	14,885.75	14,885.75	92.49	14,895.19	100.06%	2022年03月15日	0	0	不适用	否
湿法磷酸净化及精细磷	否	24,797.44	24,797.44			0.00%	2022年03月15日	0	0	不适用	否

酸盐项目											
补充流动资金	否	11,000	11,000	6,419.86	6,419.86	58.36%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,683.19	50,683.19	6,512.35	21,315.05	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	50,683.19	50,683.19	6,512.35	21,315.05	--	--	0	0	--	--
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
募集资金投资项目调整情况	适用 以前年度发生 1.2020年1月16日,公司召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过《关于募投项目实施方式变更的议案》,基于广西川金诺增资事项完成后,其股权结构将发生变化,董事会同意将募投项目的实施方式变更为合资经营,独立董事、保荐机构发表意见,明确表示同意公司实施方式变更为合资经营。 2.2020年2月6日,公司召开了2020年第一次临时股东大会,审议通过了《关于募投项目实施方式变更的议案》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、截止2019年1月30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“湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目”部分项目进行先期建设,预先投入金额共计81,807,609.66元,根据本公司于2019年3月15日召开的公司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投入募投项目的自有资金的议案》,报告期公司以募集资金置换了该预先投入的自筹资金。2、截止2020年11月30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“湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目”部分项目进行先期建设,预先投入金额共计117,757,929.19元,根据本公司于2021年1月8日召开的公司第四届董事会第四次会议审议通过了《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》,报告期期后公司以募集资金置换了该预先投入的自筹资金。
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	不适用

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、公司非公开发行股票共筹集募集资金净额人民币 14,885.75 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，存放银行产生利息并扣除银行手续费支出后累计收入 9.44 万元，募投项目使用 14,895.19 万元，结余募集资金 74.64 元转为公司流动资金。2、公司发行可转换公司债券共筹集募集资金净额人民币 35,797.44 万元，截至报告期，存放银行产生利息并扣除银行手续费支出后累计收入 16.78 万元，补充流动资金 6,419.86 万元，剩余未使用募集资金全部存放于公司在中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行开立的募集资金专户中。</p>
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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、公司未来发展的展望

公司所处行业为属于制造业的化学原料和化学制品制造业的磷化工行业。自 17 世纪中叶发现磷元素以来，现已有二百多年的历史，磷在现代化学工业中占有相当重要的地位和作用。目前磷化工与 16 个科学领域有着密切的关系，涉及的部门多达 600 多个，成为国民经济中具有重要作用的一个行业。在工业、农业、国防军工、尖端科学和日常生活中已被广泛应用。在农业上大量用作肥料、农药和饲料；在钢铁、机械、选矿、钻井、电镀、电子工业、颜料、涂料、制革、纺织印染、食品、医药、玻璃、陶瓷、搪瓷、耐火材料、日用化工、造纸、洗涤剂、水处理、阻燃剂、灭火剂等方面也得到广泛应用。近年来，高纯磷酸盐、特种磷酸盐、功能磷酸盐、磷化工材料等，在尖端科学、国防工业等方面又得到进一步推广应用，出现了许多新型磷化工产品。由于磷化工产品不断地向更多产业部门渗透，特别是向尖端科学和新兴产业部门的渗透，使磷化工产业面貌焕然一新。随着各国工业化进程加快，资源和能源正大量消耗并日渐枯竭，环保压力加大，可持续发展逐渐成为世界各国人民的共识；另一方面，伴随着全球经济发展速度放缓，各产业进入转型时期。受到各方面因素的影响，全球磷化工产业正发生着深刻的变化，“国际化、精细化、高端化和绿色化”成为世界磷化工发展的主旋律。

首先，国际化和大型化成为世界磷化工发展的新趋势。磷化工产业链正进行着全球分工，大宗基础磷化工产品的生产逐渐由发达国家向发展中国家转移，发达国家在新产品、新技术的研发和生产投入更多的资源。而磷化工企业也在通过扩大规模、兼并重组、调整产业结构和布局实现自身的国际化和大型化，增强产业话语权和抗风险能力。

其次，精细化、高端化和专用化成为磷化工发展的新特点。以代表磷化工发展方向的大企业为例，资源向大型企业靠拢，头部企业在全全球精细磷化工市场中占有很大的份额。

再次，伴随着对绿色环保和可持续发展的追求，磷化工产业中，多联产、一体化和循环化等特点逐步显现。多联产，即不同产业或企业间进行耦合共生，拓宽产业领域，无机、有机、盐肥联合生产，以实现资源综合利用和产业链延伸。一体化，主要体现为原料、产品上下游一体化，磷矿、磷肥和磷酸盐生产一体化；循环化，即发展绿色低碳循环技术，合理利用资源和能源，实现废弃物低排放乃至零排放，保护生态环境。

2009 年我国磷矿石基础储量为 37 亿吨，次于摩洛哥居全球第二，资源储量 170 亿吨，丰富的磷资源，为我国磷化工产业的健康、快速发展提供了良好的资源基础条件。但我国磷矿质量较差，全国磷矿平均品位 P₂O₅ 在 17%左右，矿石品位 P₂O₅ 大于 30%的富矿只有 16.57 亿吨，只占磷矿总量约 9.40%。从开采难度看，我国磷矿石整体呈现难选矿多、易选矿少的特点。我国磷矿中，大部分为中低品位矿石，且以胶磷矿为主，占全国总储量的 80%左右，这类矿石颗粒细微、嵌布紧密，不易解离，属当今世界上难选的磷矿石。这些特点决定了我国大部分的磷矿必须经过选矿富集后才能满足磷酸生产的需要，也决定了加大中低品位磷矿的利用将是我国磷矿资源利用的方向。我国磷矿分布集中在西南地区较偏远位置，而我国磷化工的市场却分布在中东部经济发达地区，部分产品有相当数量的出口，这就造成了中国“南磷北运、西磷东调”的局面，再加上各地均控制磷矿的向外输出，运输瓶颈明显，导致跨省的矿石价格上涨较快。同时资源乱开采导致富矿资源量急剧下降，磷矿供应呈现紧张局面。经过 60 多年的建设和发展，尤其是经过“十五”和“十一五”快速增长期，我国磷化工产业逐步从以磷肥和黄磷为主的初级磷矿加工发展成以黄磷深加工和磷酸精细加工为主的精细化工产业，基本形成了科研、设计、设备制造、生产、贸易和技术服务等完整配套的工业体系，市场竞争力不断增强，已经形成了一定的规模和水平。目前，我国已成为世界上最大的磷化工生产、出口和消费国，其中，磷酸、饲料磷酸盐和三聚磷酸钠等产品产量均居世界第一。

我国虽然是磷化工生产大国，磷化工产品的产量占世界总产量的比重也很大，但是磷化工产品的品种却很单一，且主要是低附加值的产品，高端、精细、专用产品发展不足，仍依赖进口。磷化工行业的总体技术水平与国际先进水平还有很大差距，面对国外大型磷化工企业的技术优势，国内磷化工

企业将面临前所未有的挑战。因此，针对我国磷化工行业的现状和不足进行技术研究，加快磷化工高新技术的开发速度，缩小与世界先进水平的差距，对于满足国民经济的需求，建立完整先进的工业体系等均有非常重大的意义。

由于各国工业化进程的加快，资源和能源的大量耗竭，环境保护的压力越来越大，加上全球经济复苏缓慢的影响，世界磷化工发展态势正发生深刻的变化。高投入、高污染、低产出已成为制约磷化工行业发展的重大挑战，目前我国磷化工企业在自身不断发展壮大的同时，不断寻求新的发展模式。其中主要发展方向就是依托资源和区位优势，构建磷化工循环经济产业链。其内容包括合理开发和有效利用磷矿资源，发展中低品位矿石的精选和利用技术；通过磷酸的分级利用，适度发展高浓度肥料，大力发展精细磷化工，实现相关产业的协调发展、横向多品种的耦合共生和纵向产业链的拓展延伸；搞好副产品的加工利用，研究伴生资源综合利用技术；废水、废气、废渣的回收循环、余热发电等。

发达国家根据国内能源、资源和环保政策的调整，陆续将一些初级和中间产品向资源、能源相对丰富和环保要求相对不高的国家和地区转移，自身则重点发展高科技、高附加值的精细和专用磷化工产品。我国磷化工产品发展方向是：做好为农业、电子、建材、石油化工、机械、冶金、汽车等行业配套工作；发展系列化、专用化、多规格的产品，满足不同用户的需要；鼓励高新技术在行业中的应用，发展高附加值的精细产品，要在产品的高纯、微细化（纳米级）、物化性能等方面下工夫。国内的磷化工企业积极采用先进技术，努力将科研成果转化成工业性装置，开发新产品，产品的精细化和专用化逐年提升。湿法磷酸精制技术和磷精细化产品的开发和应用已成为中国磷化工发展的两大重点，成为未来发展的必然趋势。目前国内热法制酸纯度高，杂质少，主要应用于精细磷化工产品生产，但存在能耗和污染比较大的弊端。在能源、原材料价格不断上涨、电力供应十分紧张和环保要求日益严格的今天，黄磷及其下游产品的制造成本大幅度上升，美国、欧盟等发达国家早已限制或禁止黄磷生产，我国近年来也已采取限制措施，一是提高了黄磷生产门槛，二是限制和调整“高耗能、高污染和资源性”的产品出口。热法制酸面临政策和成本双重压力。从我国可持续发展的战略需要以及节能降耗和淘汰高耗能产品的国策出发，借鉴国外磷化工发展的经验，我国磷化工发展应大力开发湿法磷酸净化新技术，用具有能耗和成本优势的湿法磷酸替代高能耗的热法磷酸。根据 IFA（国际化肥协会）调查，2010~2015 年全球磷酸（湿法加上热法）产能预计净增长 920 万吨（其中中国约占新增产能的 1/3），达 5,760 万吨（折 P2O₅），同期全球磷酸需求预计年均增长 2.9%。湿法磷酸产量的 67% 左右用于生产磷肥和复合肥产品，部分用于生产工业级磷酸盐和饲料级磷酸盐。因此，下游磷肥行业的发展直接影响湿法磷酸的未来市场。“十一五”期间我国磷肥工业发展迅速，2005 年我国磷肥产量首次超过美国居世界第一位，2006 年基本实现了自给，2007 年实现了自给有余，由世界第一进口大国变为净出口国，当年出口磷复肥产品占到世界贸易量的 20% 以上。2009 年中国的产量已占世界总产量的 41.7%，达 1384.44 万吨。2011 年为 1670 万吨，比 2009 年增长 20.62%。我国缺磷耕地面积广大（近 6 亿亩的耕地严重缺磷，约占全国耕地的 28.6%；近 11 亿亩耕地缺磷，约占 52.4%），再加上我国喜磷作物—玉米和果蔬的种植面积将扩大，磷肥的施用比例还需进一步提高，磷肥的需求将保持相对高速增长，同样的，湿法磷酸的需求也将随着下游产品的增长而相应增长。湿法磷酸来源广泛，生产成本较低，但产品酸浓度较低，杂质含量较高，因而主要用于磷肥生产。为使湿法磷酸的质量符合生产工业级、饲料级、甚至食品级磷酸盐的要求，必须通过进一步净化，生产出湿法净化磷酸以满足高品质磷酸及磷酸盐质量的要求。湿法净化磷酸相对同品质的热法磷酸，具有能耗低、污染轻等特点。同时，净化过程中的含杂质的湿法粗磷酸还可用于生产磷肥和其他初级磷酸盐产品，延伸了湿法磷酸的产业链，实现产品结构调整，符合国家循环经济的理念。目前采用精制湿法磷酸代替部分热法磷酸生产各种磷制品，已经成为世界磷化工高新技术发展的一个方向，是未来市场发展的需要。据统计，目前全世界净化湿法磷酸年产量已经超过 210 万吨，约占工业磷酸生产能力的 30%。其中美国净化湿法磷酸占其工业磷酸生产能力的 46%，欧洲净化湿法磷酸占其工业磷酸生产能力的 84%，日本净化湿法磷酸占其工业磷酸生产能力的 40%。我国湿法净化磷酸的

生产还刚刚起步，未来市场增长空间巨大。动物饲料中的磷钙补充剂主要有 3 种：饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙和脱氟磷酸钙。饲料级磷酸氢钙是目前最广泛使用的产品。分市场看，欧洲市场在大规模爆发疯牛病和口蹄疫后，肉类加工厂逐渐放弃了传统的用骨粉和肉类做饲料添加剂的习惯，开始转向采用饲料级磷酸氢钙，饲料级磷酸氢钙的年复合增长率达到 7.5%；国内市场随着饲料工业迅猛发展，出口增速加快，复合增长率达到16%。2011 年世界饲料级磷酸钙盐的产量达到 2,796 万吨，其中饲料级磷酸氢钙的使用量占近70%，饲料级磷酸二氢钙占 30%。作为饲料添加剂的饲料级磷酸氢钙（在饲料中的添加量为 1%-3%），其发展受饲料行业影响较大，我国饲料行业 20 多年来增长比较稳定，年平均增速在 14%左右，作为饲料添加剂的饲料级磷酸氢钙，其需求也将随之增加。饲料级磷酸二氢钙是一种优质高水溶性磷产品，是水产饲料的优质添加剂，近年来，随着湿法磷酸净化技术的提高和水产养殖业的发展，饲料级磷酸二氢钙的产量逐年上升，饲料级磷酸二氢钙以其高吸收率、节约、环保、使用方便等特点成为饲料级磷酸氢钙的升级产品，未来将会有很好的发展空间。

磷肥是化肥的重要组成部分，在国民经济中占有重要地位，磷肥的主要品种有高浓度磷肥（磷酸二铵、磷酸一铵、NPK 复合肥、重（富）过磷酸钙等）、低浓度磷肥（过磷酸钙、钙镁磷肥、肥料级磷酸氢钙等），虽然我国磷资源丰富，但是高浓度磷肥长期短缺，直到本世纪初还需要大量进口，经过多年的发展，2005 年我国磷肥产量跃居世界第一位，2007 年开始实现磷肥净出口，目前每年净出口磷肥 P205200 万-400 万吨，出口产品以磷酸二铵、磷酸一铵、重（富）过磷酸钙为主。重过磷酸钙是浓度最高的单一养分肥，产品可作基肥、追肥、种肥和生产复混肥的原料；广泛适用于水稻、小麦、玉米、高粱、棉花、瓜果、蔬菜等各种粮食作物和经济作物；广泛适用于红壤、黄壤、棕壤等各种土质，尤其适合于我国华北、东北、西北等缺磷地区施用。2012 年，我国重过磷酸钙的产能为 200 万吨左右，因用肥习惯不同，目前除国内使用 50 万吨外，其余均用于出口，主要出口伊朗、东南亚、拉丁美洲等缺磷国，2010 年开始，世界磷肥市场逐渐摆脱了 2008 年的低迷水平，印度、巴西等缺磷国家进口需求强劲，北美、西欧地区需求也明显回升，拉动 2010 年磷肥消费达到了 3,900 万吨

（以 P205 计），其中重过磷酸钙达到 260 万吨，同比增长 24%。据 IFA 统计，2015 年世界磷肥总量将达到 4,440 万吨，同比重过磷酸钙的需求量也将随之增加。另外，“十二五”期间，中国农业以提高肥料资源利用效率为主线，以深入开展测土配方施肥项目为手段，通过土壤测试、肥料田间实验为基础，根据作物需肥规律、土壤供肥性能和肥料效应，提出氮、磷、钾及中、微量元素等肥料的施用数量、施肥时期和施用方法，在国家财政扶持下，全国各地已有 2,498 个农业县（农场）先后实施测土配方施肥补贴项目，之后还将进一步推广、普及，而重过磷酸钙作为浓度最高的单一养分肥将会在国内打开新的市场。

二、公司的发展战略

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。

公司将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，进一步提高磷石膏的综合利用水平，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

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、磷石膏综合利用、磷化工系列产品的生产、销售等主营业务，在公司现有“中低品位磷矿浮选技术”、“湿法磷酸生产净化除杂技术”、“半水磷酸生产技术”、“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、湿法磷酸有机萃取净化深加工技术、高品级磷酸盐制备技术、磷石膏综合利用技术。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，公司将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。

三、2021年度经营计划

2021年，公司将继续坚持发展战略和董事会的经营方针，坚持技术创新和管理创新，加大研发投入、进一步提高公司技术创新能力，加强员工队伍素质建设和管理水平建设。在公司现有积累的市场上进一步开海外市场，积极应对市场变化；有效控制成本费用；力争保持销售和净利润的同步增长；持续加强内部控制和规范运作，全面提升企业的经营管理效率和市场竞争力，以保持公司持续健康发展。

1、规范、高效、有序的推进广西募投项目建设，按预定计划完成整个募投项目的建设并分段投产，生产出优质的产品，增强公司的盈利能力。

2、在保持现有优质客户的基础上进一步进行国内、国际市场的开拓，特别是饲料级钙盐的国际客户，在海外市场上大力推广公司饲料级磷酸二氢钙、磷酸一二钙、重过磷酸钙力争使公司的优质产品在国际市场上取得好的成绩。

3、进一步加大研发投入，提高公司技术创新能力，并对涉及公司下一步发展的新工艺、新技术、新产品进行重点研发、为公司未来跨越式发展奠定坚实基础。

4、进一步对公司的生产、经营管理流程进行梳理和改进，使公司的生产经营更加规范化、高效化，实现高效决策、运营。

5、进一步推进员工队伍素质建设，使员工更好的适应公司发展带来的对人员技术水平和各方面

素质的需求。

6、加大内部控制建设力度，使公司的三会运作及经营管理运行更加规范科学，全面提升企业的经营管理能力。

四、可能面临的风险

（一）、市场风险

随着市场竞争不断加剧，公司可能面临主要原料价格上涨、产品价格下滑，盈利能力降低的风险。

（二）、安全环保风险

随着国家生态文明建设的推进，环保监管呈高压态势，，公司涉及危险化学品的生产，始终面临安全生产和环保严管的压力。

（三）、项目实施的风险

公司可转债募集资金投资项目在实施过程中，可能出现工程进度、质量，投资成本变化等因素导致的风险。

（四）、经营管理风险

随着公司募投项目建设的推进，经营规模快速扩大，在公司治理、技术创新、市场开拓、资本运作等方面提出的新要求，如不能尽快适应挑战，公司可能面临一定的的经营管理风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽责履职并发挥了应有的作用，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	130,683,958
现金分红金额（元）（含税）	8,494,457.27
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	8,494,457.27
可分配利润（元）	396,155,829.09
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20	

%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2021年4月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，根据《昆明川金诺化工股份有限公司章程》的规定及回报投资者，公司以分红派息登记日公司总股本130,683,958股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.65元（含税），共计派发现金股利总额8,494,457.27元（含税），不进行资本公积金转增股本，也不送红股；该预案尚需提交股东大会审议。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，则以未来实施本次分配方案时股权登记日的公司总股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度权益分配方案为：2019年4月23日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，公司以分红派息登记日公司总股本100,526,122股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.4元（含税），共计派发现金股利总额14,073,657.08元（含税），不进行资本公积金转增股本，也不送红股；该议案经公司于2019年5月15日召开的“2018年度股东大会”审议通过。

2、2019年度权益分配方案为：2020年2月28日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《公司2019年度利润分配预案》，公司以分红派息登记日公司总股本100,526,122股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.6元（含税），共计派发现金股利总额16,084,179.52元（含税），以资本公积金每10股转增3股，不送红股；该议案经公司于2020年3月20日召开的“2019年度股东大会”审议通过。

3、2020年度权益分配方案为：2021年4月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，根据《昆明川金诺化工股份有限公司章程》的规定及回报投资者，公司以分红派息登记日公司总股本130,683,958股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.65元（含税），共计派发现金股利总额8,494,457.27元（含税），不进行资本公积金转增股本，也不送红股；该预案尚需提交股东大会审议。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，则以未来实施本次分配方案时股权登记日的公司总股本为基数进行利润分配，分配比例保持不变。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	8,494,457.27	41,476,942.76	20.48%	0.00	0.00%	8,494,457.27	20.48%
2019年	16,084,179.52	72,811,266.86	22.09%	0.00	0.00%	16,084,179.52	22.09%
2018年	14,073,657.08	64,105,329.31	21.95%	0.00	0.00%	14,073,657.08	21.95%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	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</p>	2016年03月14日	2016-03-15至2021-03-14	该事项已于2021年3月15日履行完毕

			<p>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> <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>			
	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</p>	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至 2021-03-14	该事项已经于 2021 年 3 月 15 日履行完毕

			<p>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。"</p> <p>"3、转让价格及期限通知川金诺并公告，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%。"将提前三个交易日"在锁定期满后两年内转让的，减持时</p> <p>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/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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限自动延长 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。就该项议案，控股股	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			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。			
	刘薏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、截至本承诺签署之日，本人不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	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			<p>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”）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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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>			
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挂钩。"	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行
	刘薨	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	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			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。			
	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	2016 年 03 月 14 日	2016-03-15 至履行完毕	正常履行

			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、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	2016年03月14日	2016-03-15至履行完毕	正常履行

			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;訾洪云;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;訾洪云;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	2016年03月14日	2016-03-15至履行完毕	正常履行

			<p>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价。</p>			
	刘薨	其它承诺	<p>（1）本人不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。（2）自本承诺出</p>	2020 年 02 月 29 日	2020-03-1 至履行完毕	正常履行

			具日至本次向不特定对象发行可转债完成前，若国家及证券监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。(3)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	刘薨、魏家贵、黄海、唐加普、李小军、龙超、刘海兰、张和金、宋晨、李磊、周永	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，也不采用其他方式	2020年02月29日	2020-03-1至履行完毕	正常履行

	祥		<p>损害公司利益；(2) 对本人的职务消费行为进行约束；(3) 不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定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司未来实施新的股权激励计划，拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 自本承诺出具日至本次向不特定对象发行可转债完成前，若国家及证券监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），要求企业在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行，本公司在编制2020年度财务报表时执行了相关会计政策。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十一次会议批准。	

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则实施前后，收入确认会计政策的主要差异在于确认时点由风险报酬转移变为控制权转移。执行新收入准则不影响公司业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认的具体时点无差异。对首次执行日前各年末营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于普通股股东的净资产无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏勇、刘泽芬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

1、为促进广西川金诺的经营发展，公司成立“防城港凌沅”（有限合伙）与“昆明凌嵘”（有限合伙）作为员工持股平台，旨在使跟投标的公司早期的核心成员同时兼具股东身份，将股东利益、公司利益和员工个人利益有机结合，促使其在项目投资决策时更加谨慎，在公司运营管理过程中更加注重精益化管理，强化整个团队的执行力，体现共创、共担和共享的价值观，建立良好、均衡的价值分配体系，充分调动核心员工的积极性，支持公司战略实现和长期可持续发展。

2、公司于2020年1月16日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，后于2020年2月6日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于同意控股子公司增资并放弃优先认缴权的议案》，同意公司控股子公司广西川金诺化工有限公司（以下称“广西川金诺”）注册资本由人民币10,000万元增加至人民币11,000万元，其中，防城港凌沅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“防城港凌沅”）以500万元认缴广西川金诺新增注册资本500万元，昆明凌嵘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以

下简称“昆明凌嵘”)以500万元认缴广西川金诺新增注册资本500万元,公司放弃优先认缴权。具体内容详见公司于2020年1月17日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于同意控股子公司增资并放弃优先认缴权的公告》(公告编号:2020-002)。

3、公司于2020年3月30日完成工商登记,具体内容详见公司于2020年3月30日在证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的关于控股子公司完成工商变更登记并换领营业执照的公告(公告编号:2020-032)。

十五、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

公司于2020年6月18日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十一次会议,后于2020年7月7日召开2020年第二次临时股东大会,审议通过《关于向招商银行申请人民币7,500万元(柒仟伍佰万元)综合授信并由控股股东、实际控制人及其配偶提供担保暨关联交易的议案》、审议通过《关于向华夏银行申请人民币16,000万元(壹亿陆仟万元)综合授信并由控股股东、实际控制人及其配偶提供担保和反担保暨关联交易的议案》。

为提高公司在特殊时期抗风险能力,支持公司的发展,公司控股股东、实际控制人刘薏先生及其配偶姚利红女士拟为公司向招商银行申请的为期一年的额度为7,500万元的综合授信提供连带责任保证担保;公司控股股东、实际控制人刘薏先生及其配偶姚利红女士拟为公司向华夏银行申请的为期一年的额度为16,000万元综合授信中的8,000万元提供连带责任保证担保,云南省融资担保有限责任公司为上述8,000万元提供连带责任保证担保,同时,公司控股股东、实际控制人刘薏先生及其配偶姚利红女士将就上述事项向云南省融资担保有限责任公司提供反担保。

公司控股股东刘薏先生及其配偶姚利红女士因关联担保关系所形成的关联交易，因实际未发生担保费用，产生的关联交易金额为零。云南省融资担保有限责任公司与公司之间的担保不构成关联交易，实际担保费用根据相关协议内容约定。

2019年8月16日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司控股股东提供担保的议案》、《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》等议案，同意公司全资子公司广西川金诺化工有限公司（以下称“广西川金诺”）向广西北部湾银行股份有限公司防城港支行（以下简称“北部湾银行”）申请总额不超过人民币20,000万元的项目贷款，公司及控股股东刘薏先生为上述贷款提供连带保证责任担保，并由广西川金诺以自有土地使用权作抵押为上述贷款提供担保。公司控股股东及实际控制人刘薏先生为全资子公司的上述贷款提供连带保证责任担保，解决了全资子公司申请银行融资需要担保的问题，支持了公司的发展，且此次担保免于支付担保费用，实际产生的关联交易金额为零。体现了控股股东对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，同时也不会对公司的经营业绩产生不利影响。

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
关于向银行申请授信并由控股股东、实际控制人及其配偶为公司提供担保和反担保暨关联交易的公告	2020年06月18日	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资控股子公司以土地使用权作抵押申请项目贷款并由公司、控股股东为其提供担保暨关联交易的公告	2019年08月16日	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西川金诺化工有限公司	2019年08月16日	20,000	2019年09月04日	20,000	连带责任保证		否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		20,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		20,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		20,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		20,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		20,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.10%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

2019年8月16日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司控股股东提供担保的议案》、《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》等议案，同意公司全资子公司广西川金诺化工有限公司（以下称“广西川金诺”）向广西北部湾银行股份有

限公司防城港支行（以下简称“北部湾银行”）申请总额不超过人民币20,000万元的项目贷款，公司及控股股东刘薷先生为上述贷款提供连带保证责任担保，并由广西川金诺以自有土地使用权作抵押为上述贷款提供担保。

本次《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司控股股东提供担保的议案》、《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》、《关于全资子公司以土地使用权作抵押为银行贷款提供担保的议案》。详见公司于2019年8月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资控股子公司以土地使用权作抵押申请项目贷款并由公司、控股股东为其提供担保暨关联交易的公告》（2019-046）。上述事项已经过2019年第一次临时股东审议通过。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

一、概述

川金诺一直秉持“诚信立业、科技兴企”的企业文化，始终以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。公司在追求财富创造的同时，积极回馈社会，支持社会公益事业。

二、开展扶贫工作的社会责任

川金诺作为一家上市公司，始终响应国家号召，履行扶贫社会责任，以解决当地就业，带动一方经济社会发展为己任。报告期公司继续先后吸纳建档立卡卡户207人就业，捐资28万元助力地方发展。

三、节能环保促进循环经济的社会责任

公司坚持以自主开发、提升核心技术作为企业生存发展的基础，在中低品位磷矿浮选与利用、湿法磷酸净化、湿法磷酸的分级利用、硫铁矿制酸、节能与环保五个重要方面不断进行技术创新，就地转化为资源和能源，整合产业链以实现硫磷资源更加完美高效的利用，同时实现循环经济，达到节能环保的目的。

四、股东和债权人权益保护

股东和债权人是企业财务资源的提供者，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，规范运作，制（修）订了一系列制度，并继续落实内控实施工作，不断健全和完善公司法人治理结构，保证公司长期、稳定、健康发展。

五、职工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能在川金诺的广阔平台上充分体现自我价值，达到个人职业生涯211规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。所有员工均按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订《劳动合同》。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金。法定福利的缴纳比例及缴纳基数依据国家相关规定执行。

六、公司2021年履行社会责任的目标

2021年公司将继续履行企业社会责任，为东川地方经济社会发展不遗余力。公司将不断进行技术创新，节能降耗，实现能源资源的最大化综合利用；严格遵守国家法律、法规，诚信经营，营造良好的社会环境，以更好的业绩回报社会和投资者。

面对疫情下错综复杂、充满变数的国内外政治经济势，川金诺将继续保持稳中求进的发展战略，进一步完善公司社会责任的管理和提升，加强与各利益相关方的沟通与交流，继续秉承“诚信立业、科技兴企”的企业文化，为国家创造效益，给股东更多回报，为客户提供更高质量的产品和更优质的服务，为员工提供更为广阔的发展空间，为社会和谐和可持续发展贡献力量。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

2020年是东川区脱贫攻坚的关键时刻，公司积极响应区委、区政府的号召，除先后吸纳建档立卡贫困户207人就业外，还积极捐资28万元助力脱贫攻坚任务。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1.资金	万元	28
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

√ 是 □ 否

公司或子 公司名称	主要污染 物及特征 污染物的	排放方式	排放口数 量	排放口分 布情况	排放浓度	执行的污 染物排放 标准	排放总量	核定的排 放总量	超标排放 情况

名称									
昆明川金诺化工股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	6	厂区南侧 2 个；厂区中部 2 个；厂区西侧 1 个；厂区东侧 1 个	<240	《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》表 2 二级标准	37.2628	62.4660	未超标
昆明川金诺化工股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	8	厂区北侧 2 个；侧 2 个；厂区中部 2 个；厂区西侧 1 个；厂区东部 1 个	<400、 <550	其他装置执行《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》表 2 二级标准	82.1388	181.0040	未超标
昆明川金诺化工股份有限公司	氟化物	有组织排放	5	厂区中部 3 个；厂区西北侧 1 个；厂区东部 1 个	<9	《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》表 2 二级标准	1.4616	6.4883	未超标
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	<30	《硫酸工业污染物排放标准（GB26132-2010）》	2.3760	不限量	未超标
昆明川金诺化工股份有限公司	烟尘	有组织排放	12	厂区北侧 2 个；厂区南侧 4 个；厂区中部 1 个；厂区西侧 1 个；厂区东侧 1 个；厂区东南侧 3 个	<50、 <120	硫酸装置执行《硫酸工业污染物排放标准（GB26132-2010）》、其他装置执行《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》	31.7167	43.724	未超标

						》表 2 二 级标准			
--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

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（ $\varnothing 2500 \times 18000$ ）+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（ $\varnothing 3000 \times 18000$ ）+电除雾器（136管），设计效率95%，安装时间：2018年4月；运行正常。
- (3) 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。
- (4) 15万吨/年磷酸氢钙车间净化设施：旋风除尘器、脉冲除尘器（ $\varnothing 5000 \times 3200 \times 3$ 、 $12000 \times 3000 \times 33200$ ），设计效率95%、安装时间：2009年；运行正常。
- (5) 10万吨/年磷酸二氢钙车间净化设施：洗涤塔、电除雾器（ $\varnothing 3500 \times 1835$ 、 $\varnothing 3500 \times 1405$ 、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。
- (6) 6万吨/年白肥工段净化设施：布袋除尘器、洗涤塔，设计效率98%，安装时间：2010年；运行正常。
- (7) 15万吨/年富过磷酸钙（重钙）车间净化设施：脉冲除尘、布袋除尘、洗涤塔、文氏洗涤器、电除雾器，安装时间：2014年；运行正常。
- (8) 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；运行正常。
- (9) MDCP车间净化设施：布带除尘器、洗涤塔、电除雾器 安装时间：2018年；运行正常。
- (10) 氟硅酸钠车间净化设施：脉冲除尘、洗涤塔 安装时间：2018年；运行正常。
- (11) 3.5万吨/年石灰窑工段净化设施：脉冲除尘器（72平方米一套+500平方米一套）、尾气风机（2463Pa）洗涤塔（ $\varnothing 2600 \times 14000$ ），设计效率95%。安装时间：2019年；试运行正常，正在办理竣工验收。
- (12) 硫酸污水处理系统：FBL过滤器、稠厚器、压滤机、除害塔 安装时间：2019年7月，运行正常。

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。
- (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) 15万吨/年富过磷酸钙（重钙）项目环境影响评价报告及批复（昆环保复[2014]483号）、验收批复（昆环保复[2017]126号）。
- (5) 10万吨/年湿法磷酸净化制工业级磷酸项目环境影响评价报告及批复（云环审[2012]344号）包含：60万吨/年中低品位磷矿浮选装置、1万吨/年氟硅酸钠生产装置。
60万吨/年中低品位磷矿浮选装置验收意见（2018年3月10日）、1万吨/年氟硅酸钠生产装置验收意见（2019年9月29日），验收意见均已公示并经生态环境部门备案。
- (6) 湿法磷酸节能技改项目环境影响评价报告及批复（昆环保复[2017]334号）、验收意见（2019年3月19日），已公示并经生态环境部门备案。
- (7) 15万吨/年饲料级磷酸盐项目环境影响报告表及批复（东环保复[2016]38号）、验收意见（2019年4月4日），已公示并经生态环境部门备案。

(8) 钙矿及石灰系统技改项目环境影响评价表及批复（昆生环（东）复[2019]15号）包含：3.5万吨/年活性石灰及化灰装置。正在办理竣工验收。

(9) 硫酸净化污水处理环保升级改造项目环境影响评价表及批复（东环保复[2019]5号）、验收意见（2020年1月9日），已公示并经生态环境部门备案。

突发环境事件应急预案

昆明川金诺化工股份有限公司突发环境事件应急总预案由企业自行组织编制，报生态环境部门应急专家进行审查。预案通过审查后于2018年12月04日报东川环境保护局进行备案，备案编号：530113-2018-023-M。

环境自行监测方案

根据昆明川金诺化工股份有限公司2020年自行监测方案（2020年1月1日实施）相关要求具体落实监测工作，监测数据真实可信，相关监测结果已在全国污染源监测信息管理与共享平台上进行公布，监控数据公布网站：

<https://wryjc.cnemc.cn/hb/home>。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、向不特定对象发行可转换公司债券情况

2020年2月28日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司符合创业板公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》、《关于公司〈公开发行可转换公司债券的论证分析报告〉的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于制定公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》、《关于公司〈未来三年（2020年-2022年）股东分红回报规划〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。

2020年5月25日，公司收中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2020年5月18日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（200730号），并于2020年6月15日对《反馈意见》进行了反馈回复，同时对反馈回复进行了披露。

2020年6月28日，公司收到了深圳证券交易所出具的《关于受理昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2020〕89号），深圳证券交易所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2020年8月6日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2020年第10次审核会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请获得审核通过。

2020年9月24日，公司收到中国证监会出具的《关于同意昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。公司履行了相应的披露程序。

公司于2020年10月正式启动发行工作，并于2020年11月5日完成发行并顺利上市，本次发行的可转换公司债券募集资金总额为368,000,000.00元，扣除各项发行费用10,025,591.76元后，实际募集资金净额

为人民币357,974,408.24元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所进行了审验，并出具了“XYZH/2020KMAA20002”号《验资报告》审验确认。

公司分别在中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行、桂林银行股份有限公司防城港分行、中国建设银行股份有限公司防城港分行设立了募集资金专项账户。公司、公司控股子公司广西川金诺化工有限公司以及保荐机构国泰君安证券股份有限公司与各开户行分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，并于2020年11月11日披露了相关事项。

十九、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	48,563,470	48.31%			14,569,041	-13,530,879	1,038,162	49,601,632	37.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,563,470	48.31%			14,569,041	-13,530,879	1,038,162	49,601,632	37.96%
其中：境内法人持股	6,235,457	6.20%			1,870,637	-8,106,094	0	0	
境内自然人持股	42,328,013	42.11%			12,698,404	-5,424,785	7,273,619	49,601,632	37.96%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	51,962,652	51.69%			15,588,795	13,530,879	29,119,674	81,082,326	62.04%
1、人民币普通股	51,962,652	51.69%			15,588,795	13,530,879	29,119,674	81,082,326	62.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,526,122	100.00%			30,157,836	0	30,157,836	130,683,958	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司2020年2月28日召开第三届董事会第二十一次会议、2020年3月20日召开2019年度股东大会，审议并通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，公司2019年度利润分配预案为：截至分红派息登记

日的总股本100,526,122股为基准,向全体股东以每10股派送现金分红金额1.6元(含税),共16,084,179.52元,同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股,共计转增30,157,836股,转增后总股本为130,683,958股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2020年2月28日召开第三届董事会第二十一次会议、2020年3月20日召开2019年度股东大会,审议并通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》,公司2019年度利润分配预案为:截至分红派息登记日的总股本100,526,122股为基准,向全体股东以每10股派送现金分红金额1.6元(含税),共16,084,179.52元,同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股,共计转增30,157,836股,转增后总股本为130,683,958股。公司于2020年4月16日完成了权益分派公告,具体内容详见刊登在巨潮资(<http://www.cninfo.com.cn>)上的相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘麓	31,029,873	9,308,962	1,981,585	38,357,250	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除25%锁定
魏家贵	3,286,069	985,821	1,066,162	3,205,728	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要求每年解除25%锁定
刘明义	2,581,911	913,631		3,495,542	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股、按照要

						求每年解除 25% 锁定
唐加普	2,112,472	633,742	685,871	2,060,343	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股、按照要 求每年解除 25% 锁定
瞿洪云	1,643,034	-40,657		1,602,377	高管锁定股	期末限售股 为离任高管 锁定股， 2021 年 3 月 14 日已经全 部解除锁定
曾润国	469,438	141,455		610,893	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股，2021 年 3 月 14 日已 经全部解除 锁定
陈勇	117,359	35,208	38,025	114,542	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股，2021 年 3 月 14 日已 经全部解除 锁定
洪华	58,680	17,604	19,071	57,213	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股、按照要 求每年解除 25% 锁定
冯发钧	46,944	14,083	15,209	45,818	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股，2021 年 3 月 14 日已 经全部解除 锁定
张和金	46,944	14,083	15,112	45,915	高管锁定股	期末限售股 为高管锁定 股、按照要 求每年解除 25% 锁定
周永祥	4,624	1,387	0	6,011	高管锁定股	期末限售股

							为高管锁定股、按照要求每年解除25%锁定
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	3,396,928	0	3,396,928	0	非公开发 行限售股 份		已于 2020 年 2 月 27 日解 除限售
上海含德股 权投资基金 管理有限公 司一含德盛 世 3 号定增 投资私募基 金	2,838,529	0	2,838,529	0	非公开发 行限售股 份		已于 2020 年 2 月 27 日解 除限售
刘和明	930,665	0	930,665	0	非公开发 行限售股 份		已于 2020 年 2 月 27 日解 除限售
合计	48,563,470	12,025,319	10,987,157	49,601,632	--	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
金诺转债	2020 年 10 月 16 日	100	3,680,000	2020 年 11 月 05 日	3,680,000	2026 年 10 月 15 日	巨潮资讯 网	2020 年 11 月 02 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年2月28日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司符合创业板公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》、《关于公司〈公开发行可转换公司债券的论证分析报告〉的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于制定公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》、《关于公司〈未来三年（2020年-2022年）

股东分红回报规划》的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。

2020年5月25日，公司收中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2020年 5月18日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（200730号），并于2020年6月15日对《反馈意见》进行了反馈回复，同时对反馈回复进行了披露。

2020年6月28日，公司收到了深圳证券交易所出具的《关于受理昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2020〕89号），深圳证券交易所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2020年8月6日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2020年第10次审核会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请获得审核通过。

2020年9月24日，公司收到中国证监会出具的《关于同意昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。公司履行了相应的披露程序。

公司于2020年10月16日正式启动发行工作，并于2020年11月5日完成发行并顺利上市，本次发行的可转换公司债券募集资金总额为368,000,000.00元，扣除各项发行费用10,025,591.76元后，实际募集资金净额为人民币357,974,408.24元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所进行了审验，并出具了“XYZH/2020KMAA20002”号《验资报告》审验确认。

公司分别在中国农业银行股份有限公司昆明东川区支行、桂林银行股份有限公司防城港分行、中国建设银行股份有限公司防城港分行设立了募集资金专项账户。公司、公司控股子公司广西川金诺化工有限公司以及保荐机构国泰君安证券股份有限公司与各开户行分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，并于2020年11月11日披露了相关事项。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	13,978	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,845	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 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
刘蕊	境内自然人	37.60%	49,143,000	-2000000	38,357,250	10,785,750		
魏家贵	境内自然人	2.89%	3,774,303	-500000	3,205,728	568,575		
刘明义	境内自然人	2.67%	3,495,542	-30000	3,495,542	0		
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	境内非国有 法人	2.38%	3,109,206	-1306800	0	3,109,206		
唐加普	境内自然人	1.87%	2,447,124	-30000	2,060,343	386,781		
上海极灏资 产管理有限 公司一极灏 泽信精选 1 号私募证券 投资基金	境内非国有 法人	1.84%	2,400,000	1100000	0	2,400,000		
刘和明	境内自然人	1.71%	2,238,662	248797	0	2,238,662		
訾洪云	境内自然人	1.23%	1,602,377	-533940	1,602,377	0		
上海含德股 权投资基金 管理有限公 司一含德盛 世 3 号定增 投资私募基 金	境内非国有 法人	1.00%	1,303,247	-2386841	0	1,303,247		
陈泽明	境内自然人	0.82%	1,075,537	-160770	0	1,075,537		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表	不适用							

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	10,785,750	人民币普通股	10,785,750
共青城胜恒投资管理有限公司—颐和精选定增私募投资基金	3,109,206	人民币普通股	3,109,206
上海极灏资产管理有限公司—极灏泽信精选 1 号私募证券投资基金	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
刘和明	2,238,662	人民币普通股	2,238,662
上海含德股权投资基金管理有限公司—含德盛世 3 号定增投资私募基金	1,303,247	人民币普通股	1,303,247
陈泽明	1,075,537	人民币普通股	1,075,537
上海极灏资产管理有限公司—极灏泽信精选 4 号私募证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000
陈启智	781,810	人民币普通股	781,810
陈泽秀	639,432	人民币普通股	639,432
魏家贵	568,575	人民币普通股	568,575
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		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	前十名无限售条件流通股股东中,上海极灏资产管理有限公司—极灏泽信精选 1 号私募证券投资基金通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户保证证券账户持有 2400000 股。上海极灏资产管理有限公司—极灏泽信精选 4 号私募证券投资基金通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 900000 股,刘和明通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户保证证券账户持有 832600 股。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘薨	中国	否
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

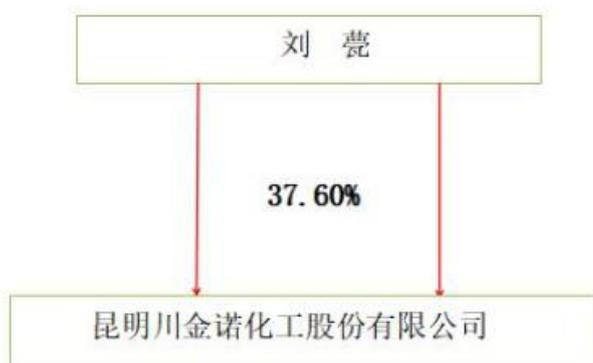
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘薨	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

不适用

二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	吴桂龙	境内自然人	365,580	36,558,000.00	13.79%
2	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	206,105	20,610,500.00	3.92%
3	中国民生银行股份有限公司一光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	166,177	16,617,700.00	3.48%
4	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	其他	135,730	13,573,000.00	2.89%
5	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	129,982	12,998,200.00	1.91%
6	中国工商银行股份有限公司一天弘安康养老混合型证券投资基金	其他	70,000	7,000,000.00	1.46%

7	中国光大银行股份有限公司—光大保德信安泽债券型证券投资基金	其他	59,994	5,999,400.00	1.13%
8	高微微	境内自然人	50,000	5,000,000.00	1.06%
9	李秀娟	境内自然人	50,000	5,000,000.00	0.99%
10	刘蕊	境内自然人	46,603	4,660,300.00	0.93%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见“第十一节 公司债券相关情况”；报告期内公司资信情况保持不变。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘薨	董事长、董事	现任	男	51	2014年09月14日	2023年09月15日	39,340,769	0	-2,000,000	11,802,231	49,143,000
魏家贵	总经理、董事	现任	男	51	2014年09月14日	2023年09月15日	3,287,925	0	-500,000	986,378	3,774,303
瞿洪云	董事	离任	男	55	2014年09月14日	2020年09月15日	1,643,321	0	-533,940	492,996	1,602,377
唐加普	董事	现任	男	51	2014年09月14日	2023年09月15日	2,113,172	0	-300,000	633,952	2,447,124
李小军	独立董事	现任	男	48	2017年09月14日	2023年09月15日	0	0	0	0	0
龙超	独立董事	现任	男	57	2017年09月14日	2023年09月15日	0	0	0	0	0
刘海兰	独立董事	现任	女	53	2018年09月14日	2023年09月15日	0	0	0	0	0
刘明义	副总经理	离任	男	60	2017年09月14日	2021年09月15日	2,919,648	0	-300,000	875,894	3,495,542
张和金	副总经理	现任	男	57	2014年09月14日	2023年09月15日	47,092	0	-15,300	14,128	45,920
宋晨	董事会秘书、副总经理	离任	女	34	2018年06月12日	2021年03月19日	0	0	0	0	0

曾润国	总工程师	离任	男	52	2014年 09月 14日	2020年 09月 15日	469,918	0	0	140,975	610,893
黄海	财务总监	现任	男	51	2017年 09月 14日	2023年 09月 15日	0	0	0	0	0
黄海	董事	现任	男	51	2020年 09月 15日	2023年 09月 15日	0	0	0	0	0
李磊	副总经理	现任	男	36	2017年 09月 14日	2023年 09月 15日	0	0	0	0	0
周永祥	副总经理	现任	男	48	2017年 09月 14日	2023年 09月 15日	6,166	0	0	1,850	8,016
洪华	监事会主席	现任	男	51	2017年 09月 14日	2023年 09月 15日	58,680	0	-19,000	17,604	57,284
张加申	监事	离任	男	33	2017年 09月 14日	2020年 09月 15日	0	0	0	0	0
陈志龙	职工监事	现任	男	49	2014年 09月 14日	2023年 09月 15日	0	0	0	0	0
毕兴发	监事	现任	男	41	2020年 09月 15日	2023年 09月 15日	0	0	0	0	0
陈勇	董事会秘书、 副总经理	离任	男	51	2014年 09月 14日	2018年 01月 01日	117,479	0	-38,000	35,244	114,723
冯发钧	副总经理	离任	男	43	2014年 09月 14日	2018年 05月11 日	46,992	0	-15,200	14,098	45,890
合计	--	--	--	--	--	--	50,051,162	0	-3,721,440	15,015,350	61,345,072

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
瞿洪云	董事	离任	2020年09月15日	个人原因，换届离任
刘明义	副总经理	离任	2020年09月15日	个人原因，换届离任
张加申	监事	离任	2020年09月15日	个人原因，换届离任
曾润国	总工程师	离任	2020年09月15日	个人原因，换届离任
黄海	董事、财务总监	被选举	2020年09月15日	被选举为董事
毕兴发	监事	被选举	2020年09月15日	被选举为监事

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、刘薨先生：男，1970年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，云南省优秀民营企业家，昆明市第十届优秀企业家。1992年毕业于大连理工大学物理系；1992年8月至1995年5月，就职于四川德阳市对外经贸委；1995年6月至1998年6月，就职于四川电力公司德阳供电局；1998年7月至2001年2月，自主创业，主要从事废弃材料的回收和利用方面的工作；2004年2月至2009年9月任什邡市金诺金属有限公司董事长；2005年6月至2011年8月任川金诺有限董事长；2012年3月起任云南庆磷执行董事，2011年8月起至今任昆明川金诺化工股份有限公司董事长。

2、魏家贵先生：男，1970年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，云南省东川区再就业特区建设五周年先进个人，昆明市优秀中国特色社会主义事业建设者，昆明第十二届优秀企业家；1990年7月至1999年10月任四川什化集团分厂厂长；1999年11月至2002年12月任四川顺丰化工有限公司厂长；2003年1月至2005年5月任四川什邡金诺金属有限公司厂长；2005年6月至2011年8月任川金诺有限总经理；2011年8月起至今任昆明川金诺化工股份有限公司董事、总经理。

3、唐加普先生：男，1970年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1988年9月至2005年6月从事个体经营，2005年6月至今在昆明川金诺化工股份有限公司工作，其中2011年8月至2012年5月任昆明川金诺化工股份有限公司董事。自2017年9月15日任公司董事。

4、黄海先生：男，1969年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年6月至1993年6月任职于成都铁路局养路机械厂办公室副主任，1993年6月至2000年6月四川省信托投资公司德阳办任信贷员，2000年6月至2007年1月在川信证券德阳营业部任综合部主任，2007年1月至2017年3月任德阳市南邛再生资源有限公司总经理。于2017年9月15日任公司财务总监。于2020年9月15日任公司董事。

5、龙超先生：男，1964年10月生，经济学博士，先后毕业于北京大学经济学院和复旦大学经济学院。现为云南财经大学金融研究院教授，博士生导师，云南省青年学术技术带头人，历任云南财经大学金融发展研究所副所长、云南财经大学金融学院院长。获得云南省哲学社会科学优秀成果二等奖等两项，主持国家自然科学基金课题，云南省社科规划课题与其他决策咨询课题10余项，发表学术论文50多篇。曾任云南铜业、一心堂等公司独立董事，现任云南旅游、云南锗业云煤能源等公司独立董事。

6、李小军先生：男，出生于1973年2月，中国国籍，西安交通大学工商管理（会计学）博士，云南财经大学会计学院副院长，硕士研究生导师。自2008年以来，历任云南财经大学会计学院财务管理系副主任、

会计研究所所长，昆明钢铁控股有限公司资产财务部副主任（挂职）。先后获云南省哲学社会科学优秀成果三等奖2次、云南省科学技术进步三等奖1次、云南财经大学第十届“CPA教书育人奖”2次、云南财经大学“课堂教学优秀教师”3次、云南财经大学“优秀教师”4次；多次荣获云南财经大学“工会积极分子”、“优秀共产党员”和“优秀党务工作者”等荣誉称号；公开发表学术论文20多篇；出版学术专著2部；主持国家自然科学基金1项、主持并完成教育部人文社会科学项目和云南省科技计划项目（科技厅）基础研究面上项目各1项、参与国家自然科学基金和企业横向课题10多项。主要研究方向包括：公司治理、企业投融资决策、集团公司财务管控和私募股权投资（PE）基金等领域。目前担任云煤能源（600792）、南天信息（000948）、昆药集团（600422）、大理药业（603963）和陆良县农村商业银行股份有限公司（非上市公司）独立董事。

7、刘海兰女士：女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1990年08月至1998年10月在云南省有色地质局（前身西南有色地质勘查局）任会计、审计科长，1998年10月至2009年09月在中和正信会计师事务所云南分所历任项目经理、审计部经理，2009年09月至2010年05月，在信永中和会计事务所（特殊有限合伙）昆明分所任审计部经理、高级经理，2010年06月至2015年1月在云南锦苑花卉产业股份有限公司任财务总监、董事会秘书，2011年07月至2019年11月在云南锦科花卉工程研究中心有限公司任董事，2013年01月至2019年12月在昆明国际花卉拍卖交易中心有限公司任董事、董事会秘书，2015年1月至2019年4月在云南锦苑花卉产业股份有限公司任副总经理、董事会秘书，2017年8月至2020年6月任保山保农农业开发股份有限公司董事，2015年5月至今任贵研铂业股份有限公司独立董事，2015年12月至今任云南健之佳健康连锁店股份有限公司独立董事，2017年2月至今任云南锦苑股权投资基金管理有限公司董事、法定代表人，2019年2月至今任云南锦苑股权投资基金管理有限公司总经理，2020年3月至今担任闻泰科技股份有限公司监事。2018年9月17日任公司独立董事。

8、洪华先生：男，1970年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年8月至1999年7月就职于四川绵竹市针织厂；1999年7月至2006年12月就职于贵州正大实业有限公司，任副总经理；2006年12月起任川金诺有限副总经理，2011年8月至2017年9月15日任昆明川金诺化工股份有限公司副总经理。于2017年9月15日任公司监事会主席。

9、毕兴发先生：男，出生于1980年10月，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年7月毕业于云南省畜牧兽医学校；2011年3月至今，就职于昆明川金诺化工股份有限公司，现在昆明川金诺化工股份有限公司供应部任职。

10、陈志龙先生，男，1972年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，曾获东川区“劳动模范”。1994年3月至2005年3月就职于云南省东川市碧谷镇大寨电站；2005年4月至2005年11月就职于云南铜业凯通有色金属有限公司；2005年12月起就职于川金诺有限公司，现任公司职工监事。

11、张和金，男，1964年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981年12月至1984年12月，就职于什邡县饮食服务公司；1985年1月至1987年6月，就职于德阳市开发贸易公司；1987年7至2000年7月就职于什邡医药贸易公司，历任财务科长和法定代表人；2000年8月至2001年10月任四川汇生医药贸易公司财务副总经理；2001年11月至2005年6月任上海福家钢塑制品有限公司财务部经理；2005年7月至2007年1月任四川省玉鑫药业有限公司财务部经理；2007年6月至2011年8月任川金诺有限财务部长；2011年8月起至今任昆明川金诺化工股份有限公司副总经理。

12、李磊，男，1985年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2007年至2013年任川金诺公司区域业务经理，2013年至2016年任川金诺公司销售部长，2016年至2017年9月15日任川金诺公司总经理助理。于2017年9月15日起任川金诺公司副总经理。

13、周永祥，男，1973年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年7月至2000年12月就职于达县化工总厂磷铵厂，历任生产技术科副科长、科长；2001年1月至2007年12月就职于四川运达公司磷铵厂，历任副厂长、总工程师、厂长；2008年1月至2009年3月任云南常青树化工有限公司车间主任；2009年4月起就职于川金诺有限公司，历任硫酸二车间、磷酸一车间、浓缩磷酸车间主任和生产部副部长；2016年至2017年9月15日任川金诺化工股份有限公司总经理助理。于2017年9月15日任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李小军	云南煤业能源股份有限公司	独立董事	2016年04月01日		
李小军	云南陆良农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		
李小军	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事	2017年02月01日		
李小军	大理药业股份有限公司	独立董事	2020年07月22日		
李小军	昆药集团股份有限公司	独立董事	2017年04月01日		
龙超	云南临沧鑫圆锆业股份有限公司	独立董事	2020年2月28日		
龙超	云南国际信托有限公司	独立董事	2018年9月14日		
龙超	云南神农农业产业集团股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		
龙超	云南易门农村商业银行	独立董事	2017年01月01日		
龙超	云南旅游股份有限公司	独立董事	2016年08月01日		
刘海兰	贵研铂业股份有限公司	独立董事	2015年05月01日		
刘海兰	云南锦苑股权投资基金管理有限公司	董事	2016年04月01日		
刘海兰	闻泰科技股份有限公司	监事	2020年03月12日		
刘明义	云南方舟矿业投资有限公司	执行董事	2019年03月15日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、独立董事、监事、高级管理人员的津贴及报酬，由公司薪酬委员会根据公司薪酬制度的相关规定提议，董事会进行审议通过之后提请股东大会进行审议。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事津贴及高级管理人员薪酬均按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘蕊	董事长、董事	男	51	现任	33.8	否
魏家贵	总经理、董事	男	51	现任	34.03	否
瞿洪云	董事	男	55	离任	11.32	否
唐加普	董事	男	51	现任	11.29	否
李小军	独立董事	男	48	现任	10	否
龙超	独立董事	男	57	现任	10	否
刘海兰	独立董事	女	53	现任	10	否
刘明义	副总经理	男	60	离任	21.77	否
张和金	副总经理	男	57	现任	25.09	否
宋晨	董事会秘书、副总经理	女	34	离任	28.26	否
曾润国	总工程师	男	52	离任	22.39	否
黄海	董事、财务总监	男	51	现任	28.7	否
李磊	副总经理	男	36	现任	28.62	否
周永祥	副总经理	男	48	现任	29.8	否
洪华	监事会主席	男	51	现任	28.98	否
张加申	监事	男	33	离任	8.76	否
陈志龙	职工监事	男	49	现任	10.27	否
毕兴发	监事	男	41	现任	3.1	否
合计	--	--	--	--	356.18	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,349
主要子公司在职员工的数量（人）	214
在职员工的数量合计（人）	1,563
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,205
销售人员	28
技术人员	264
财务人员	19
行政人员	47
合计	1,563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	5
本科	81
大专及以下	1,476
合计	1,563

2、薪酬政策

(1)、保持市场竞争力：保持核心岗位薪资水平的市场竞争力，关键人才竞争行业化，普通人才竞争属地化，吸引并留住有用人才，支撑企业可持续发展。

(2)、实现结构多元化：依据价值体现和作用，建立规范清晰的薪资结构，实现各薪资结构单元的功能。

(3)、岗位和绩效相结合：通过岗位评价确定岗位价值，并以此为基准确定基本工资，基本工资的调整以绩效结果为依据，建立以基本工资为核心的薪资管理机制。适当向工作环境有待改善、经营风险大、责任重、技术含量高的岗位倾斜。

3、培训计划

职前培训：新进人员应实施职前培训，由人事部门统筹，内容为：

(1) 公司简介及人事管理规则的讲解由行政人事部培训。

(2) 业务特性、机器性能、作业规定及工作要求说明，指定资深及专业人员辅导作业，由生产技术部门培训。

(3) 岗位和绩效相结合：通过岗位评价确定岗位价值，并以此为基准确定基本工资，基本工资的调整以绩效结果为依据，建立以基本工资为核心的薪资管理机制。适当向工作环境有待改善、经营风险大、责任重、技术含量高的岗位倾斜。专业培训：视生产或业务需要，挑选优秀员工至各职业培训机构，接受专业培训，或邀请专家学者来公司作系列专题演讲，以增进其本职技能，以利于任务的完成。专业培训：视生产或业务需要，挑选优秀员工至各职业培训机构，接受专业培训，或邀请专家学者来公司作系列专题演讲，以增进其本职技能，以利于任务的完成。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，公司修订内部控制规章制度，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事7人，其中独立董事3名，不少于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

3、关于监事会

公司监事会由3名监事组成，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关规定规范运作，报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与现有股东完全分开，相互独立，具有独立和完整的资产与业务，具备面向市场独立及自主的经营能力，不存在关联交易和依赖控股股东的情形。

（一）业务方面

公司的业务独立于控股股东及其关联人，与控股股东及其下属的其他单位不存在同业竞争。

（二）人员方面

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司独立行使职务职能，公司人员独立于控股股

东及其关联人。

（三）资产方面

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、

机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，不存在资产被控股股

东占用或者支配的情形。

（四）机构方面

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东及其关联人之间不存在机构混同的情形。

（五）财务方面

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司不存在与控股股东共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 02 月 06 日	2020 年 02 月 06 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn，公告编号 2020-009
2019 年年度股东大会	年度股东大会		2021 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 20 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn，公告编号 2020-029
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 07 月 07 日	2020 年 07 月 07 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.c

					n, 公告编号 2020-052
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2020 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 15 日	详见巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn, 公告编号 2020-077

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李小军	8	2	6	0	0	否	4
龙超	8	2	6	0	0	否	4
刘海兰	8	2	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》及相关法律、法规等有关规定和要求开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度关注公司运作，独立履行职责，积极出席董事会、股东大会，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应

有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，为公司变革和发展提供专业建议和意见。2020年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会设委员3名，审计委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。公司董事会下设审计委员会在年报编制及财务报告审计过程中，按照相关要求，认真听取经营层对公司生产经营情况及重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师进行了审计事前、事中、事后沟通，督促年审会计师按时完成审计工作。

2、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会设委员3名，薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。薪酬与考核委员会认真履职，按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司章程》的相关规定，勤勉尽责，积极开展工作，论证和部署了年终高管考核工作及下一年度高管薪酬方案。

3、董事会战略与发展委员会

公司董事会战略委员会设委员3名，战略委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期发展战略规划及对外投资、资产经营项目等事项进行研究并提出建议。

4、提名委员会

公司董事会提名委员会设委员3名，提名委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。报告期内，提名委员会对董事、高级管理人员任职情况进行了审核，并对公司的人事任免提出合理化建议，切实履行了相关工作职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，承担董事会下达的经营指标。董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，坚持创新加服务的理念，不断完善内部管理。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的认定：1.董事、监事和高级管理人员舞弊；2.公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政处罚；3.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>二、重要缺陷的认定：1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2.未建立反舞弊程序和控制措施；3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>三、一般缺陷的认定：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷的认定：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；如：a、公司缺乏民主决策程序；b、公司决策程序不科学，导致重大失误；c、公司违反国家法律、法规，如环境污染，并受到处罚；d、公司中高级管理人员和中高级技术人员流失严重；e、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；f、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；g、公司内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>h、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。i、战略与运营目标或关键业绩指标执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对战略与运营目标的实现产生严重负面作用。</p> <p>二、重要缺陷的认定：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；如：a、公司决策程序导致出现重要失误；b、公司违反企业内部规章，形成严重损失；c、公司关键岗位业务人员流失严重；d、媒体出现负面新闻，波及局部区域；e、公司重要业务制度或系统存在缺陷；f、公司内部控制重要缺陷未得到整改。g、公司战略与运营目标或关键业绩指标执行不合理，严重偏离，对战略与运营目标的实现产生明显的消极作用。</p> <p>三、一般缺陷的认定：</p>

		缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。如: a、公司决策程序效率不高; b、公司违反内部规章,但未形成损失; c、公司一般岗位业务人员流失严重; d、媒体出现负面新闻,但影响不大; e、公司一般业务制度或系统存在缺陷; f、公司一般缺陷未得到整改; g、公司战略与运营目标或关键业绩的执行存在较小范围的不合理,目标偏离,对战略与运营目标的实现影响轻微。
定量标准	重大缺陷认定标准: 潜在错报额 \geq 资产总额的 3%或潜在错报额 \geq 利润总额的 5%; 重要缺陷认定标准: 资产总额的 1% \leq 潜在错报额 $<$ 资产总额的 3%或利润总额的 3% \leq 潜在错报额 $<$ 利润总额的 5%; 一般缺陷认定标准: 潜在错报额 $<$ 资产总额 1%或潜在错报额 $<$ 利润总额的 3%。	重大缺陷认定标准: 损失额 \geq 资产总额的 3%或损失额 \geq 利润总额的 5%; 重要缺陷认定标准: 资产总额的 1% \leq 损失额 $<$ 资产总额的 3%或利润总额的 3% \leq 损失额 $<$ 利润总额的 5%; 一般缺陷认定标准: 损失额 $<$ 资产总额 1%或损失额 $<$ 利润总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
昆明川金诺 化工股份有 限公司可转 换公司债券	金诺转债	123069	2020年10月 16日	2026年10月 15日	368,00	第一年为 0.4%，第二 年为0.6%， 第三年为 1.0%，第四 年为1.5%， 第五年为 2.5%，第六 年为3.0%。	本次发行的 可转换公司 债券采用每 年付息一次 的付息方 式，到期归 还本金和最 后一年利 息。
公司债券上市或转让的交易 场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款						
报告期内公司债券的付息兑 付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者 选择权条款、可交换条款等 特殊条款的，报告期内相关 条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司			办公地址	深证市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原	不适用						

因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-------------------------	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
年末余额（万元）	29,648.93
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

公司聘请中证鹏元为公司拟向不特定对象发行可转换公司债券的信用状况进行了综合分析和评估，公司主体长期信用等级为AA-级，评级展望为“稳定”，公司可转换公司债券的信用等级为AA-级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。本次发行的可转换债券不提供担保。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	12,173.94	15,340.68	-20.64%
流动比率	179.18%	254.29%	-75.11%
资产负债率	45.48%	35.94%	9.54%
速动比率	132.24%	157.17%	-24.93%
EBITDA 全部债务比	13.81%	29.50%	-15.69%
利息保障倍数	6.22	14.37	-56.72%

现金利息保障倍数	10.66	11.36	-6.16%
EBITDA 利息保障倍数	6.06	16.05	-62.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- 1、流动比率同比下降，主要是报告期内公司流动负债大幅度增加。
- 2、利息保障倍数同比下降，主要是息税前利润同比减少，计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出同比增加。
- 3、EBITDA利息保障倍数同比下降，主要是息税折旧摊销前利润同比减少，计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出同比增加。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司始终坚持合规运作、稳健经营，获得各商业银行信用评级和业务支持。截至本报告期末，公司及子公司获得的银行授信额度合计5.15亿元，已使用3.46亿元，未使用1.69亿元，共计偿还银行贷款0.1亿元。报告期内均能按时偿还银行贷款，不存在逾期、展期及减免等情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用。公司及相关人员均严格遵守并履行了其在本次可转债募集说明书中所作约定和承诺，未发生损害债券持有人利益的情形。

十二、报告期内发生的重大事项

公司在报告期内发生的重大事项，详见“第四节经营情况讨论与分析”及“第五节重大事项”。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2021KMAA20050
注册会计师姓名	魏勇、刘泽芬

审计报告正文

昆明川金诺化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了昆明川金诺化工股份有限公司财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昆明川金诺化工股份有限公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昆明川金诺化工股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
2020 年度公司营业收入 104,980.85 万元，较 2019 年营业收入减少 6.77%，公司于 2020 年度执行新收入准则，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得	审计中的应对： 1. 了解和测试销售与收款循环的关键内部控制，对内部控制有效性进行评估； 2. 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移、履约义务的相关合同条款与条件，评价公司收入确认的原则、方法、时点是

<p>相关商品或服务的控制权时，确认收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>否符合企业会计准则的规定；</p> <p>3. 结合合同负债、应收账款、履约成本进行交叉复核分析，检查公司应收账款期后回款情况，判断公司确认收入的正确性；</p> <p>4. 将公司销售单价与市场平均价进行对比，验证公司销售收入的真实性；</p> <p>5. 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>6. 对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的准确性；</p> <p>7. 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、发运单、客户确认信息及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>在建工程的确认</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>截止2020年12月31日，公司在建工程61,248.81万元，较2019年12月31日在建工程增加159.91%，广西湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目为本公司发行可转换公司债及上年非公开发行股票的募投项目，我们将在在建工程的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计中的应对</p> <p>1. 了解有关工程项目的关键内部控制，对内部控制有效性进行评估；</p> <p>2. 检查重要工程项目的可行性研究报告、预算以及相关立项审批资料；</p> <p>3. 现场观察工程项目的建设情况，了解工程项目的状态及建设进展情况；</p> <p>4. 对建设合同、合同台账、进度款支付情况进行复核检查；对募集资金筹建项目的资金使用情况复核；判断在建工程记录的完整性及准确性；</p> <p>5. 检查借款费用是否满足资本化条件，复核利息资本化金额的准确性；</p> <p>6. 检查在建工程是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

四、其他信息

昆明川金诺化工股份有限公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括昆明川金诺化工股份有限公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估昆明川金诺化工股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昆明川金诺化工股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昆明川金诺化工股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对昆明川金诺化工股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昆明川金诺化工股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就昆明川金诺化工股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认

为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：魏勇（项目合伙人）

中国注册会计师：刘泽芬

中国 北京

二〇二一年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	403,548,424.09	269,894,111.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	362,271.91	
应收票据	700,000.00	2,960,000.00
应收账款	38,136,394.54	45,821,573.36
应收款项融资	110,208.00	
预付款项	30,001,840.71	21,818,776.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,085,580.01	1,161,117.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,383,104.11	233,073,342.60
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	59,699,809.56	35,546,034.39
流动资产合计	723,027,632.93	610,274,955.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	452,012,490.18	470,431,617.85
在建工程	612,488,101.88	235,653,857.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,942,226.28	95,880,985.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	342,659.72	1,114,993.11
其他非流动资产	56,477,273.52	33,398,680.32
非流动资产合计	1,215,262,751.58	836,480,135.15
资产总计	1,938,290,384.51	1,446,755,090.96
流动负债：		
短期借款	40,058,666.67	41,866,873.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,100,579.39	12,490,000.00
应付账款	221,165,702.94	148,911,061.55
预收款项	158,296.51	18,671,361.94
合同负债	14,306,965.37	
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	11,264,987.84	7,916,239.78
应交税费	231,124.24	7,067,800.60

其他应付款	28,434,664.03	3,067,401.75
其中：应付利息		466,514.37
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,087,083.34	
其他流动负债	1,719,583.10	
流动负债合计	403,527,653.43	239,990,738.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	210,304,791.68	280,000,000.00
应付债券	267,684,126.45	
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	477,988,918.13	280,000,000.00
负债合计	881,516,571.56	519,990,738.98
所有者权益：		
股本	130,683,958.00	100,526,122.00
其他权益工具	94,415,804.33	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	389,003,141.50	419,025,579.40
减：库存股		
其他综合收益	362,271.91	
专项储备		
盈余公积	53,773,218.40	49,105,361.42

一般风险准备		
未分配利润	378,832,195.42	358,107,289.16
归属于母公司所有者权益合计	1,047,070,589.56	926,764,351.98
少数股东权益	9,703,223.39	
所有者权益合计	1,056,773,812.95	926,764,351.98
负债和所有者权益总计	1,938,290,384.51	1,446,755,090.96

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	379,204,898.04	143,923,617.57
交易性金融资产		
衍生金融资产	362,271.91	
应收票据	700,000.00	2,960,000.00
应收账款	40,463,211.39	45,821,573.36
应收款项融资	110,208.00	
预付款项	18,249,898.71	21,643,776.72
其他应收款	263,323,912.53	116,077,917.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	189,356,804.39	233,043,762.88
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	23,615,941.37	22,385,333.66
流动资产合计	915,387,146.34	585,855,982.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	127,450,000.00	125,650,000.00
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	449,990,452.70	468,162,441.70
在建工程	86,606,844.31	50,778,111.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,854,276.40	20,240,742.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	342,659.72	1,114,993.11
其他非流动资产	11,921,387.40	
非流动资产合计	696,165,620.53	665,946,288.84
资产总计	1,611,552,766.87	1,251,802,270.97
流动负债：		
短期借款	40,058,666.67	41,866,873.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,100,579.39	9,970,000.00
应付账款	118,655,449.17	145,868,525.83
预收款项	158,296.51	18,671,361.94
合同负债	14,306,965.37	
应付职工薪酬	7,836,960.27	7,192,286.17
应交税费	186,713.40	7,015,741.08
其他应付款	485,004.19	2,331,123.97
其中：应付利息		176,236.59
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,014,513.89	
其他流动负债	1,719,583.10	
流动负债合计	219,522,731.96	232,915,912.35
非流动负债：		
长期借款	60,087,083.33	80,000,000.00

应付债券	267,684,126.45	
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	327,771,209.78	80,000,000.00
负债合计	547,293,941.74	312,915,912.35
所有者权益：		
股本	130,683,958.00	100,526,122.00
其他权益工具	94,415,804.33	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,867,743.40	419,025,579.40
减：库存股		
其他综合收益	362,271.91	
专项储备		
盈余公积	53,773,218.40	49,105,361.42
未分配利润	396,155,829.09	370,229,295.80
所有者权益合计	1,064,258,825.13	938,886,358.62
负债和所有者权益总计	1,611,552,766.87	1,251,802,270.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,049,808,535.62	1,125,995,638.52
其中：营业收入	1,049,808,535.62	1,125,995,638.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,015,456,983.23	1,043,735,278.00
其中：营业成本	940,662,307.00	811,373,364.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,110,507.54	2,052,667.69
销售费用	9,127,703.79	176,334,972.19
管理费用	48,939,041.02	45,184,241.07
研发费用	2,535,471.12	3,346,105.85
财务费用	12,081,952.76	5,443,927.19
其中：利息费用	9,458,383.56	6,423,384.79
利息收入	519,926.93	350,978.84
加：其他收益	12,014,729.49	3,913,946.00
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		
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）	2,799,295.56	-367,568.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,531,487.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,670.79	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,130,906.65	84,275,250.13
加：营业外收入	3,313,638.02	3,667,058.56
减：营业外支出	3,112,894.59	2,033,335.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,331,650.08	85,908,973.65
减：所得税费用	8,016,085.83	13,097,706.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,315,564.25	72,811,266.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,315,564.25	72,811,266.86
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	41,476,942.76	72,811,266.86
2.少数股东损益	-161,378.51	
六、其他综合收益的税后净额	362,271.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	362,271.91	
（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	362,271.91	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	362,271.91	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,677,836.16	72,811,266.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,839,214.67	72,811,266.86
归属于少数股东的综合收益总额	-161,378.51	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3184	0.5623
（二）稀释每股收益	0.3184	0.5623

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,051,776,104.62	1,125,995,638.52
减：营业成本	942,629,876.00	811,373,364.01
税金及附加	2,089,147.40	2,018,033.43
销售费用	9,127,703.79	176,334,972.19
管理费用	45,717,157.87	43,324,286.06
研发费用	995,441.40	2,001,225.09
财务费用	12,231,818.43	5,494,717.03
其中：利息费用	9,458,383.56	6,423,384.79
利息收入	366,743.09	286,543.32
加：其他收益	11,905,926.50	3,913,946.00
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）	2,682,397.27	-304,634.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,531,487.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,670.79	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,538,612.71	87,526,864.76
加：营业外收入	3,268,936.02	3,645,054.70
减：营业外支出	2,112,893.11	2,008,835.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,694,655.62	89,163,084.42
减：所得税费用	8,016,085.83	13,097,706.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,678,569.79	76,065,377.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,678,569.79	76,065,377.63
（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	362,271.91	
（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	362,271.91	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	362,271.91	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	47,040,841.70	76,065,377.63
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	2020 年度	2019 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	1,036,019,485.62	1,153,161,775.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,336,838.22	7,024,943.08
经营活动现金流入小计	1,066,356,323.84	1,160,186,718.40
购买商品、接受劳务支付的现金	795,425,720.95	918,274,196.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,344,442.04	92,172,884.53
支付的各项税费	18,747,099.59	15,420,089.81
支付其他与经营活动有关的现金	10,032,547.53	12,179,608.61
经营活动现金流出小计	927,549,810.11	1,038,046,779.76
经营活动产生的现金流量净额	138,806,513.73	122,139,938.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,477,055.27	279,195,318.87

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	338,477,055.27	279,195,318.87
投资活动产生的现金流量净额	-338,475,055.27	-279,195,318.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	148,857,509.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	
取得借款收到的现金	397,974,408.24	321,866,873.36
收到其他与筹资活动有关的现金	14,036,726.22	1,292,452.88
筹资活动现金流入小计	422,011,134.46	472,016,836.10
偿还债务支付的现金	51,866,873.36	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,057,180.72	27,086,985.22
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	11,936,800.00	700,000.00
筹资活动现金流出小计	95,860,854.08	157,786,985.22
筹资活动产生的现金流量净额	326,150,280.38	314,229,850.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-858,398.48	-370,439.81
五、现金及现金等价物净增加额	125,623,340.36	156,804,030.84
加：期初现金及现金等价物余额	265,380,111.59	108,576,080.75
六、期末现金及现金等价物余额	391,003,451.95	265,380,111.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	1,036,019,485.62	1,153,161,775.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,816,606.69	6,323,160.78
经营活动现金流入小计	1,049,836,092.31	1,159,484,936.10
购买商品、接受劳务支付的现金	783,588,225.45	918,262,600.81
支付给职工以及为职工支付的现金	99,544,906.41	89,564,523.03
支付的各项税费	18,112,592.21	14,812,249.79
支付其他与经营活动有关的现金	8,669,693.06	11,621,245.25
经营活动现金流出小计	909,915,417.13	1,034,260,618.88
经营活动产生的现金流量净额	139,920,675.18	125,224,317.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		80,814,390.00
投资活动现金流入小计	2,000.00	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	80,370,211.11	80,211,194.48
投资支付的现金	1,800,000.00	81,950,000.00
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	147,447,070.66	117,000,000.00
投资活动现金流出小计	229,617,281.77	279,161,194.48
投资活动产生的现金流量净额	-229,615,281.77	-198,346,804.48
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	397,974,408.24	121,866,873.36

收到其他与筹资活动有关的现金	2,545,591.76	1,292,452.88
筹资活动现金流入小计	400,520,000.00	272,016,836.10
偿还债务支付的现金	51,866,873.36	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,433,013.24	23,951,984.98
支付其他与筹资活动有关的现金	11,936,800.00	700,000.00
筹资活动现金流出小计	85,236,686.60	154,651,984.98
筹资活动产生的现金流量净额	315,283,313.40	117,364,851.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-858,398.48	-370,439.81
五、现金及现金等价物净增加额	224,730,308.33	43,871,924.05
加：期初现金及现金等价物余额	141,929,617.57	98,057,693.52
六、期末现金及现金等价物余额	366,659,925.90	141,929,617.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	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	100,526,122.00				419,025,579.40				49,105,361.42		358,107,289.16		926,764,351.98	926,764,351.98	
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	100,526,122.00			419,025,579.40				49,105,361.42		358,107,289.16		926,764,351.98		926,764,351.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,157,836.00		94,415,804.33	-30,022,437.90		362,271.91		4,667,856.98		20,724,906.26		120,306,237.58	9,703,223.39	130,009,460.97
(一)综合收益总额						362,271.91				41,476,942.76		41,839,214.67	-161,378.51	41,677,836.16
(二)所有者投入和减少资本			94,415,804.33	135,398.10								94,551,202.43	9,864,601.90	104,415,804.33
1. 所有者投入的普通股													9,864,601.90	9,864,601.90
2. 其他权益工具持有者投入资本			94,415,804.33									94,415,804.33		94,415,804.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				135,398.10								135,398.10		135,398.10
(三)利润分配								4,667,856.98		-20,752,036.50		-16,084,179.52		-16,084,179.52
1. 提取盈余公积								4,667,856.98		-4,667.85				

									6.98		56.98			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,084,179.52		-16,084,179.52	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	30,157,836.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,157,836.00													
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								6,951.99					6,951.99	
								1.28					1.28	
2. 本期使用								6,951.99					6,951.99	
								1.28					1.28	

(六) 其他															
四、本期期末余额	130,683,958.00			94,415,804.33	389,003,141.50		362,271.91		53,773,218.40		378,832,195.42		1,047,070,589.56	9,703,223.39	1,056,773,812.95

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	93,360,000.00				277,334,191.54				41,498,823.66		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、本年期初余额	93,360,000.00				277,334,191.54				41,498,823.66		306,976,217.14		719,169,232.34		719,169,232.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,166,122.00				141,691,387.86				7,606,537.76		51,310,720.2		207,595,119.64		207,595,119.64
(一)综合收益总额											72,811,266.8		72,811,266.8		72,811,266.8

										6		6		
(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								7,606,537.76		-21,680,194.84		-14,073,657.08		-14,073,657.08
1. 提取盈余公积								7,606,537.76		-7,606,537.76				
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
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							6,52 7,96 5.81					6,52 7,96 5.81			6,527 ,965. 81
2. 本期使用							6,52 7,96 5.81					6,52 7,96 5.81			6,527 ,965. 81
(六)其他															
四、本期期末 余额	100 ,52 6,1 22. 00				419, 025, 579. 40			49,1 05,3 61.4 2		358, 107, 289. 16		926, 764, 351. 98			926,7 64,35 1.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	100,5 26,12 2.00				419,02 5,579. 40				49,105 ,361.4 2	370, 229, 295. 80		938,886, 358.62
加：会计 政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,526,122.00			419,025,579.40					49,105,361.42	370,229,295.80		938,886,358.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,157,836.00			94,415,804.33	-30,157,836.00		362,271.91		4,667,856.98	25,926,533.29		125,372,466.51
（一）综合收益总额							362,271.91			46,678,569.79		47,040,841.70
（二）所有者投入和减少资本				94,415,804.33								94,415,804.33
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本				94,415,804.33								94,415,804.33
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									4,667,856.98	-20,752,036.50		-16,084,179.52
1.提取盈余公积									4,667,856.98	-4,667,856.98		
2.对所有者（或股东）的分配										-16,084,179.52		-16,084,179.52
3.其他												

(四) 所有者 权益内部结转	30,15 7,836 .00				-30,15 7,836. 00							
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	30,15 7,836 .00				-30,15 7,836. 00							
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								6,951, 991.28				6,951,99 1.28
2. 本期使用								6,951, 991.28				6,951,99 1.28
(六) 其他												
四、本期期末 余额	130,6 83,95 8.00			94,4 15,8 04.3 3	388,86 7,743. 40		362,27 1.91		53,773 ,218.4 0	396, 155, 829. 09		1,064,25 8,825.13

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	93,3 60,0 00.0				277,3 34,19 1.54				41,49 8,823 .66	315,84 4,113.0 1		728,037, 128.21

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,360.0000			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				7,606,537.76	54,385,182.79		210,849,230.41	
（一）综合收益总额									76,065,377.63		76,065,377.63	
（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								7,606,537.76	-21,680,194.84		-14,073,657.08	
1. 提取盈余公积								7,606,537.76	-7,606,537.76			
2. 对所有者（或股东）的分配									-14,073,657.08		-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								6,527,9 65.81				6,527,96 5.81
2. 本期使用								6,527,9 65.81				6,527,96 5.81
(六)其他												
四、本期期末 余额	100, 526, 122. 00				419,0 25,57 9.40			49,10 5,361 .42	370,22 9,295.8 0			938,886, 358.62

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薨、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薨等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2018年第一次临时股东大会决议和《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的批复》（证监许可[2019]468号）文核准，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）股票实际发行7,166,122.00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。

2020年3月20日，公司召开2019年年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增30,157,836股，转增完成后，公司总股本130,683,958股，2020年7月24日，公司完成工商变更登记。

公司注册资本：130,683,958.00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：刘薨；

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、氟硅酸钠。

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、合并范围的变化”及本附注“九、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、发出商品存货的计量、固定资产分类及增加方法、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

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

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

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管理该金融资产的业务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。

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。

(2)、金融负债

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。

(3)、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。

(4)、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。

(5)、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。

(6)、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和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和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

本公司应收款项融资是反应资产负债表日以公允价值计量且其变被动计入其他综合收益应收票据及应收账款等。当本公司该类应收票据及应收账款的业务模式为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时，本公司将其列入应收款项融资列报。

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购买或原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

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

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述11. 应收票据及12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。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，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（1）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外

（2）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3、本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4、后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5、对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6、持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7、持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8、终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服

务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认具体原则

对于某一时点转让商品控制权的中国境内销售合同，收入于本公司将商品交付客户，或承运商已将货物运抵客户指定目的地并将提货权利凭证交付客户且本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

对于某一时点转让商品控制权的中国境外销售合同，收入于商品发出并货物在装运港装船离港，

取得海关报关单且本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认

的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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
财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求企业在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司在编制 2020 年度财务报表时执行了相关会计政策。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十一次会议批准。	

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则实施前后，收入确认会计政策的主要差异在于确认时点由风险报酬转移变为控制权转移。执行新收入准则不影响公司业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认的具体时点无差异。对首次执行日前各年末营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于普通股股东的净资产无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	269,894,111.59	269,894,111.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,960,000.00	2,960,000.00	
应收账款	45,821,573.36	45,821,573.36	
应收款项融资			
预付款项	21,818,776.72	21,818,776.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,161,117.15	1,161,117.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	233,073,342.60	233,073,342.60	
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	35,546,034.39	35,546,034.39	
流动资产合计	610,274,955.81	610,274,955.81	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	470,431,617.85	470,431,617.85	
在建工程	235,653,857.96	235,653,857.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,880,985.91	95,880,985.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,114,993.11	1,114,993.11	
其他非流动资产	33,398,680.32	33,398,680.32	
非流动资产合计	836,480,135.15	836,480,135.15	
资产总计	1,446,755,090.96	1,446,755,090.96	
流动负债：			
短期借款	41,866,873.36	41,866,873.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,490,000.00	12,490,000.00	
应付账款	148,911,061.55	148,911,061.55	
预收款项	18,671,361.94	191,925.41	-18,479,436.53
合同负债		17,449,731.04	17,449,731.04
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	7,916,239.78	7,916,239.78	
应交税费	7,067,800.60	7,067,800.60	

其他应付款	3,067,401.75	3,067,401.75	
其中：应付利息	466,514.37	466,514.37	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,029,705.49	1,029,705.49
流动负债合计	239,990,738.98	239,990,738.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	
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	280,000,000.00	280,000,000.00	
负债合计	519,990,738.98	519,990,738.98	
所有者权益：			
股本	100,526,122.00	100,526,122.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	419,025,579.40	419,025,579.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	49,105,361.42	49,105,361.42	
一般风险准备			
未分配利润	358,107,289.16	358,107,289.16	
归属于母公司所有者权益合计	926,764,351.98	926,764,351.98	
少数股东权益			
所有者权益合计	926,764,351.98	926,764,351.98	
负债和所有者权益总计	1,446,755,090.96	1,446,755,090.96	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	143,923,617.57	143,923,617.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,960,000.00	2,960,000.00	
应收账款	45,821,573.36	45,821,573.36	
应收款项融资			
预付款项	21,643,776.72	21,643,776.72	
其他应收款	116,077,917.94	116,077,917.94	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	233,043,762.88	233,043,762.88	
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	22,385,333.66	22,385,333.66	
流动资产合计	585,855,982.13	585,855,982.13	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	125,650,000.00	125,650,000.00	

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	468,162,441.70	468,162,441.70	
在建工程	50,778,111.94	50,778,111.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,240,742.09	20,240,742.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,114,993.11	1,114,993.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	665,946,288.84	665,946,288.84	
资产总计	1,251,802,270.97	1,251,802,270.97	
流动负债：			
短期借款	41,866,873.36	41,866,873.36	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,970,000.00	9,970,000.00	
应付账款	145,868,525.83	145,868,525.83	
预收款项	18,671,361.94	191,925.41	-18,479,436.53
合同负债		17,449,731.04	17,449,731.04
应付职工薪酬	7,192,286.17	7,192,286.17	
应交税费	7,015,741.08	7,015,741.08	
其他应付款	2,331,123.97	2,331,123.97	
其中：应付利息	176,236.59	176,236.59	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,029,705.49	1,029,705.49
流动负债合计	232,915,912.35	232,915,912.35	

非流动负债：			
长期借款	80,000,000.00	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	80,000,000.00	
负债合计	312,915,912.35	312,915,912.35	
所有者权益：			
股本	100,526,122.00	100,526,122.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	419,025,579.40	419,025,579.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,105,361.42	49,105,361.42	
未分配利润	370,229,295.80	370,229,295.80	
所有者权益合计	938,886,358.62	938,886,358.62	
负债和所有者权益总计	1,251,802,270.97	1,251,802,270.97	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、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

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	13%/9%6%
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%
城建税	应纳流转税额	5%
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。

3、其他

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	2,649.48	1,547.96
银行存款	403,545,774.61	269,892,563.63
合计	403,548,424.09	269,894,111.59

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具-远期外汇合约	362,271.91	
合计	362,271.91	

其他说明：

4、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	700,000.00	2,960,000.00
合计	700,000.00	2,960,000.00

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	700,000.00	100.00%			700,000.00	2,960,000.00	100.00%			2,960,000.00
其中：										
银行承兑汇票	700,000.00	100.00%			700,000.00	2,960,000.00	100.00%			2,960,000.00
合计	700,000.00	100.00%			700,000.00	2,960,000.00	100.00%			2,960,000.00

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
银行承兑汇票	700,000.00		
合计	700,000.00		--

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	其他	

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	18,372,518.99	700,000.00
合计	18,372,518.99	700,000.00

(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

年末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(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：

本期无实际核销的应收票据

5、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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款						2,343,174.62	4.62%	2,343,174.62	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,282,411.55	100.00%	2,146,017.01	5.33%	38,136,394.54	48,389,016.64	95.38%	2,567,443.28	5.31%	45,821,573.36
其中:										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	40,282,411.55	100.00%	2,146,017.01	5.33%	38,136,394.54	48,389,016.64	95.38%	2,567,443.28	5.31%	45,821,573.36
合计	40,282,411.55	100.00%	2,146,017.01		38,136,394.54	50,732,191.26	100.00%	4,910,617.90		45,821,573.36

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: 2,146,017.01

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险组合	40,282,411.55	2,146,017.01	5.33%
合计	40,282,411.55	2,146,017.01	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	38,532,390.40
6 个月以内	38,321,061.66
6 个月至 1 年	211,328.74

1 至 2 年	16,695.26
2 至 3 年	487,654.83
3 年以上	1,245,671.06
3 至 4 年	351,369.32
5 年以上	894,301.74
合计	40,282,411.55

(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	其他	
坏账准备	4,910,617.90		1,919,542.42	845,058.47		2,146,017.01
合计	4,910,617.90		1,919,542.42	845,058.47		2,146,017.01

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
云南省曲靖双友钢铁有限公司	1,640,000.00	抵债
昆明鸿瑞达商贸有限公司	276,000.00	抵债
合计	1,916,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	845,058.47

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
云南省曲靖双友钢铁有限公司	货款	703,174.62	预计无法收回	总经理办公会决议核销	否
昆明鸿瑞达商贸有限公司	货款	118,910.52	预计无法收回	总经理办公会决议核销	否
合计	--	822,085.14	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东新希望六和集团有限公司	4,054,398.01	10.06%	40,543.98
Siam Java Trading Co., Ltd	3,770,706.69	9.36%	37,707.07
曲靖市麒麟区麟勋供应链管理有限公司	2,445,198.56	6.07%	24,451.99
四川吉仕达科技有限公司	1,822,096.71	4.52%	18,220.97
李姓自然人	1,727,965.00	4.29%	17,279.65
合计	13,820,364.97	34.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,208.00	
合计	110,208.00	

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：

7、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	27,522,093.66	91.72%	16,289,417.16	74.67%
1 至 2 年	2,284,020.02	7.61%	247,300.93	1.13%
2 至 3 年	7,800.00	0.03%	349,761.30	1.60%
3 年以上	187,927.03	0.64%	4,932,297.33	22.60%
合计	30,001,840.71	--	21,818,776.72	--

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：

(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	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
瓮福（集团）有限责任公司	9,150,000.00	1年以内	30.50
云南三环中化化肥有限公司	2,496,000.00	1年以内	8.32
会泽龙威矿业有限公司	4,800,000.00	1年以内	16.00
神木市保当集装箱物流有限公司	3,654,892.70	2年以内	12.18
昆明市红土地铁路货运代理有限公司	1,300,000.00	1年以内	4.33
合计	21,400,892.70	—	71.33

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,085,580.01	1,161,117.15
合计	1,085,580.01	1,161,117.15

(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	468,832.00	1,219,821.62
备用金	212,120.92	433,648.22
代垫款项	556,653.62	544,526.98
其他	5,100.00	
合计	1,242,706.54	2,197,996.82

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,036,879.67		1,036,879.67

2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-96,039.14		-96,039.14
本期转回		783,714.00		783,714.00
2020 年 12 月 31 日余额		157,126.53		157,126.53

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	868,674.54
1 年以内	868,674.54
1 至 2 年	252,400.00
2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	120,632.00
3 至 4 年	20,632.00
4 至 5 年	100,000.00
合计	1,242,706.54

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	核销	其他	
坏账准备	1,036,879.67	-96,039.14	783,714.00			157,126.53
合计	1,036,879.67	-96,039.14	783,714.00			157,126.53

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
昆明市东川区财政局	783,714.00	现金收回
合计	783,714.00	--

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
云南驰宏锌锗股份有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	20.12%	25,000.00
张姓自然人	备用金	164,630.92	1 年以内	13.25%	8,231.55
云南昆钢拓展钢铁炉料有限公司	保证金	100,000.00	4-5 年	8.05%	80,000.00
何姓自然人	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	4.02%	2,500.00
高姓自然人	备用金	40,000.00	1 年以内	3.22%	2,000.00
合计	--	604,630.92	--	48.66%	117,731.55

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
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	49,547,173.55		49,547,173.55	81,112,981.42		81,112,981.42
在产品	36,652,166.54		36,652,166.54	44,011,334.14		44,011,334.14
库存商品	74,079,727.96		74,079,727.96	78,574,165.76		78,574,165.76
合同履约成本	8,913,055.66		8,913,055.66			
发出商品	16,784,984.52		16,784,984.52	26,532,867.33		26,532,867.33
包装物	3,405,995.88		3,405,995.88	2,841,993.95		2,841,993.95
合计	189,383,104.11		189,383,104.11	233,073,342.60		233,073,342.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本公司合同履约成本本期摊销金额是按照公司期末所有仓库发出商品的数量乘以各发出仓库至客户运价以及公司各中转库库存数量乘以各产品至各中转库运价所得。

10、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：

11、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：

12、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：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	57,757,127.60	35,546,034.39
预交企业所得税	1,942,681.96	
合计	59,699,809.56	35,546,034.39

其他说明：

14、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)	
2020 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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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)	
2020 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：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2020 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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	452,012,490.18	470,431,617.85
合计	452,012,490.18	470,431,617.85

(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	170,689,858.74	555,632,487.77	13,449,025.25	7,263,848.96	747,035,220.72
2.本期增加金额	8,822,787.80	34,316,278.04	1,814,218.24	1,493,447.82	46,446,731.90
(1) 购置	2,853,389.05	331,719.46	1,814,218.24	1,493,447.82	6,492,774.57
(2) 在建工程转入	5,969,398.75	33,984,558.58			39,953,957.33
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,215,382.91	12,739,331.70	326,630.74	56,008.65	15,337,354.00
(1) 处置或报废	2,215,382.91	12,739,331.70	326,630.74	56,008.65	15,337,354.00
4.期末余额	177,297,263.63	577,209,434.11	14,936,612.75	8,701,288.13	778,144,598.62
二、累计折旧					
1.期初余额	26,692,559.09	238,273,760.45	5,442,436.20	4,573,413.66	274,982,169.40
2.本期增加金额	8,798,541.77	50,163,423.61	2,089,454.66	1,786,773.58	62,838,193.62
(1) 计提	8,798,541.77	50,163,423.61	2,089,454.66	1,786,773.58	62,838,193.62
3.本期减少金额	866,245.34	10,480,212.33	288,588.69	53,208.22	11,688,254.58
(1) 处置或报废	866,245.34	10,480,212.33	288,588.69	53,208.22	11,688,254.58
4.期末余额	34,624,855.52	277,956,971.73	7,243,302.17	6,306,979.02	326,132,108.44
三、减值准备					
1.期初余额	625,193.75	995,258.17		981.55	1,621,433.47
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	625,193.75	995,258.17		981.55	1,621,433.47

(1) 处置或 报废	625,193.75	995,258.17		981.55	1,621,433.47
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	142,672,408.11	299,252,462.38	7,693,310.58	2,394,309.11	452,012,490.18
2.期初账面价 值	143,372,105.90	316,363,469.15	8,006,589.05	2,689,453.75	470,431,617.85

(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

注：截止2020年12月31日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	600,829,018.24	221,201,980.06
工程物资	11,659,083.64	14,451,877.90
合计	612,488,101.88	235,653,857.96

(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
湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	512,332,481.32		512,332,481.32	170,706,040.79		170,706,040.79
磨选车间技改工程	15,662,982.82		15,662,982.82	26,272,372.38		26,272,372.38
磷酸二氢钙车间技改项目	9,172,505.85		9,172,505.85	660,300.43		660,300.43
磷酸车间技改项目	8,661,448.76		8,661,448.76	1,928,478.70		1,928,478.70
白肥车间技改项目	6,804,233.57		6,804,233.57	5,200,077.42		5,200,077.42
硫精砂库房建设项目	6,381,761.61		6,381,761.61	2,627,460.80		2,627,460.80
磷酸氢钙车间技改项目	5,124,261.94		5,124,261.94	1,465,944.16		1,465,944.16
石灰窑车间技改项目	4,665,133.71		4,665,133.71	1,804,700.91		1,804,700.91
重钙车间技改项目	4,575,673.68		4,575,673.68	167,253.63		167,253.63
湿法磷酸净化新工艺攻关项目	4,340,161.19		4,340,161.19	3,610,458.03		3,610,458.03
硫酸车间技改工程	3,640,279.02		3,640,279.02	278,664.34		278,664.34
河里湾磷石膏渣场工程	3,593,824.72		3,593,824.72	1,568,214.95		1,568,214.95

MCP 成品冷却 技改项目	3,056,753.26		3,056,753.26			
公用工程	2,780,461.59		2,780,461.59	284,063.04		284,063.04
12 万吨/年重 质碳酸钙粉磨 技改项目	2,561,405.21		2,561,405.21			
浓缩磷酸车间 技改项目	2,448,233.99		2,448,233.99	220,416.67		220,416.67
氟盐车间技改 项目	717,130.45		717,130.45			
中和车间技改 项目	185,843.25		185,843.25	76,870.31		76,870.31
磷酸氢钙（III 型）车间技改 项目工程				2,771,890.72		2,771,890.72
其他项目	4,124,442.30		4,124,442.30	1,558,772.78		1,558,772.78
合计	600,829,018.24		600,829,018.24	221,201,980.06		221,201,980.06

(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
湿法 磷酸 净化 及精 细磷 酸盐 项目	850,000.00	170,706,040.79	341,626,440.53			512,332,481.32	60.27%	60.27	13,477,881.86	10,624,167.50	5.23%	募股 资金
磨选 车间 技改 工程	57,544,800.00	26,272,372.38	17,997,259.60	28,606,649.16		15,662,982.82	77.54%	77.54				其他
磷酸 二氢	24,116,700.00	660,300.43	8,604,857.52	92,652.10		9,172,505.85	38.42%	38.42				其他

钙车间技改项目	0											
磷酸车间技改项目	12,263,200.00	1,928,478.70	7,400,474.57	667,504.51		8,661,448.76	76.07%	76.07				其他
白肥车间技改项目	7,500,000.00	5,200,077.42	1,604,156.15			6,804,233.57	90.72%	90.72				其他
硫精砂库房建设项目	7,050,000.00	2,627,460.80	3,754,300.81			6,381,761.61	90.52%	90.52				其他
磷酸氢钙车间技改项目	5,666,000.00	1,465,944.16	3,658,317.78			5,124,261.94	90.44%	90.44				其他
石灰窑车间技改项目	10,675,400.00	1,804,700.91	4,105,079.86	1,244,647.06		4,665,133.71	55.36%	55.36				其他
重钙车间技改项目	21,157,500.00	167,253.63	5,649,429.11	1,241,009.06		4,575,673.68	27.49%	27.49				其他
湿法磷酸净化新工艺攻关项目	4,800,000.00	3,610,458.03	729,703.16			4,340,161.19	90.42%	90.42				其他
硫酸车间技改工程	46,424,100.00	278,664.34	3,471,205.00	109,590.32		3,640,279.02	8.08%	8.08				其他

河里湾磷石膏渣场工程	330,000,000.00	1,568,214.95	2,025,609.77			3,593,824.72	1.09%	1.09				其他
MCP 成品冷却技改项目	3,920,000.00		3,056,753.26			3,056,753.26	77.98%	77.98				其他
公用工程	11,085,200.00	284,063.04	2,708,046.54	211,647.99		2,780,461.59	26.99%	26.99				其他
12 万吨/年重质碳酸钙粉磨技改项目	3,500,000.00		2,561,405.21			2,561,405.21	73.18%	73.18				其他
浓缩磷酸车间技改项目	40,284,200.00	220,416.67	2,351,079.12	123,261.80		2,448,233.99	6.38%	6.38				其他
氟盐车间技改项目	1,300,000.00		717,130.45			717,130.45	55.16%	55.16				其他
中和车间技改项目	5,773,000.00	76,870.31	108,972.94			185,843.25	3.22%	3.22				其他
磷酸氢钙(III 型)车间技改项目工程	3,675,000.00	2,771,890.72	902,942.78	3,674,833.50			100.00%	100				其他

其他项目	129,001,000.00	1,558,772.78	6,547,831.35	3,982,161.83		4,124,442.30	6.28%	6.28				其他
合计	1,575,736,100.00	221,201,980.06	419,580,995.51	39,953,957.33		600,829,018.24	--	--	13,477,881.86	10,624,167.50	5.23%	--

(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

注：年末较年初在建工程增加幅度较大的原因系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持续加大投入。

(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	7,757,624.02		7,757,624.02	6,512,523.69		6,512,523.69
专用材料	3,901,459.62		3,901,459.62	7,939,354.21		7,939,354.21
合计	11,659,083.64		11,659,083.64	14,451,877.90		14,451,877.90

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	100,940,370.31			649,055.37	101,589,425.68
2.本期增加 金额				199,230.00	199,230.00
(1) 购置				199,230.00	199,230.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	100,940,370.31			848,285.37	101,788,655.68
二、累计摊销					
1.期初余额	5,130,781.96			577,657.81	5,708,439.77
2.本期增加 金额	2,002,826.07			135,163.56	2,137,989.63
(1) 计提	2,002,826.07			135,163.56	2,137,989.63
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,133,608.03			712,821.37	7,846,429.40

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	93,806,762.28			135,464.00	93,942,226.28
2.期初账面 价值	95,809,588.35			71,397.56	95,880,985.91

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：

截至2020年12月31日，无通过公司内部研发形成的无形资产。

27、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
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、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	2,284,398.16	342,659.72	7,433,287.37	1,114,993.11
合计	2,284,398.16	342,659.72	7,433,287.37	1,114,993.11

(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		342,659.72		1,114,993.11

(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	18,745.38	135,643.67
可抵扣亏损	12,050,797.64	6,945,568.84
合计	12,069,543.02	7,081,212.51

(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	1,341,460.32	1,341,460.32	
2023 年	2,349,997.72	2,349,997.72	
2024 年	3,124,066.64	3,254,110.80	
2025 年	5,235,272.96		
合计	12,050,797.64	6,945,568.84	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
广西湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目	2,900,321.52		2,900,321.52	33,398,680.32		33,398,680.32

磷石膏渣场项目	41,655,564 .60		41,655,564 .60			
其他	11,921,387 .40		11,921,387 .40			
合计	56,477,273 .52		56,477,273 .52	33,398,680 .32		33,398,680 .32

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	41,866,873.36
短期借款的应付利息	58,666.67	
合计	40,058,666.67	41,866,873.36

短期借款分类的说明：

公司提供8,000,000.00元定期存单进行质押及公司股东刘薏夫妇及云南省融资担保有限责任公司提供连带责任担保，取得华夏银行股份有限公司昆明大观分行16,000万元综合授信额度，授信有效期为2020年4月10日至2021年4月10日止，截止2020年12月31日，企业实际借款为4,000.00万元，尚未归还的本息余额40,058,666.67元。

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,100,579.39	12,490,000.00
合计	26,100,579.39	12,490,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	140,493,341.59	106,921,858.99
运输费用	15,522,479.12	21,089,093.22
电费	6,295,522.78	6,539,204.93
工程款	58,751,748.83	14,360,904.41
其他	102,610.62	
合计	221,165,702.94	148,911,061.55

(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
核工业烟台同兴实业集团有限公司	3,360,000.00	未结算
济南重工股份有限公司	1,854,000.00	未结算
四川宝凯鑫诚环保科技有限公司	2,030,393.89	未结算
云南博田柳工机械设备有限公司	1,826,475.28	未结算
昆明绿茂建筑安装有限责任公司	1,975,542.62	未结算
合计	11,046,411.79	--

其他说明：

37、预收款项

(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	158,296.51	191,925.41
合计	158,296.51	191,925.41

(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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	14,306,965.37	17,383,745.20
预收废品销售款		65,985.84
合计	14,306,965.37	17,449,731.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	7,916,239.78	111,313,729.24	107,964,981.18	11,264,987.84
二、离职后福利-设定提存计划		5,161,249.18	5,161,249.18	
三、辞退福利		1,003,623.95	1,003,623.95	
合计	7,916,239.78	117,478,602.37	114,129,854.31	11,264,987.84

(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	6,450,975.33	98,068,514.29	95,094,265.95	9,425,223.67
2、职工福利费		3,591,406.31	3,591,406.31	
3、社会保险费		5,480,377.70	5,480,377.70	
其中：医疗保险费		5,118,446.69	5,118,446.69	
工伤保险费		356,882.36	356,882.36	
生育保险费		5,048.65	5,048.65	
4、住房公积金		2,308,628.00	2,308,628.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,465,264.45	1,864,802.94	1,490,303.22	1,839,764.17
合计	7,916,239.78	111,313,729.24	107,964,981.18	11,264,987.84

(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		5,062,920.18	5,062,920.18	
2、失业保险费		98,329.00	98,329.00	
合计		5,161,249.18	5,161,249.18	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		6,496,927.39
个人所得税	120,870.44	114,453.96
土地使用税		171,669.74
房产税		170,440.81
印花税	110,253.80	114,308.70
合计	231,124.24	7,067,800.60

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		466,514.37
其他应付款	28,434,664.03	2,600,887.38
合计	28,434,664.03	3,067,401.75

(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		406,388.89
短期借款应付利息		60,125.48
合计		466,514.37

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

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
履约保证金	16,458,350.00	446,000.00
往来款	11,491,134.46	
政府扶持项目无息贷款资金	400,000.00	400,000.00
垫付款	6,000.00	1,637,467.12
其他款项	79,179.57	117,420.26
合计	28,434,664.03	2,600,887.38

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

注:1) 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。

2) 无账龄超过1年的重要其他应付款

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	
一年内到期的应付利息	87,083.34	
合计	60,087,083.34	

其他说明:

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的银行承兑汇票	700,000.00	
待转销项税	1,019,583.10	1,029,705.49
合计	1,719,583.10	1,029,705.49

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:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	80,000,000.00
长期借款的应付利息	304,791.68	
合计	210,304,791.68	280,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：（1）公司子公司广西川金诺化工有限公司以土地使用权证（权证编号：桂2018防城港市不动产权第0006429号）作为抵押、母公司及股东刘薏进行担保于2019年9月4日向广西北部湾银行借款2亿元用于湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目建设，借款期限为2019年9月4日至2023年9月4日。至2020年12月31日，尚未归还的本金20,000万元，其中5,000万元预计于一年内归还。

（2）公司向中国农业银行昆明市东川区支行申请人民币8,000万元综合授信，借款期限至2022年3月25日。至2020年12月31日，尚未归还的借款本金7,000万元，其中：其中1,000万元预计于一年内归还。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	267,684,126.45	
合计	267,684,126.45	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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
金诺转债	36,800.00	2020-10-22	6年	368,000,000.00		263,558,603.91	310,531.51	4,125,522.54		267,684,126.45
合计	--	--	--	368,000,000.00		263,558,603.91	310,531.51	4,125,522.54		267,684,126.45

				0		1					5
--	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--	---

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2260号”文注册，本公司于2020年10月22日发行票面金额为100元的可转换债券368万张，发行面值总额368,000,000元。债券票面年利率第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为2.5%，第六年为3.0%，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年10月22日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年4月22日至2026年10月15日。

本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，即自2020年10月16日至2026年10月15日。

本次发行的可转债初始转股价格为19.15元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本年无划分为金融负债的其他金融工具

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	100,526,122.00			30,157,836.00		30,157,836.00	130,683,958.00

其他说明：

注：（1）公司年末发行在外的股份中，限售股份4,960.1632万股。

（2）公司控股股东、实际控制人刘薨先生共持有公司股份4,914.30万股，占公司股份总数的37.60%。

（3）2020年3月20日，公司召开2019年年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增30,157,836股，转增完成后，公司总股本130,683,958股，2020年7月24日，公司完成工商变更登记。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2260号”文注册，本公司于2020年10月22日发行票面金额为100元的可转换债券368万张，发行面值总额368,000,000元。债券票面年利率第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为2.5%，第六年为3.0%，每年付息一次，

到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年10月22日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年4月22日至2026年10月15日。

本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，即自2020年10月16日至2026年10月15日。

本次发行的可转债初始转股价格为19.15元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			3,680,000	94,415,804.33			3,680,000	94,415,804.33
合计			3,680,000	94,415,804.33			3,680,000	94,415,804.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2260号”文注册，本公司于2020年10月22日发行票面金额为100元的可转换债券368万张，发行面值总额368,000,000.00元。根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，企业发行的既有负债成份又含有权益成份的非衍生金融工具，应在初始确认时将负债和权益成份进行拆分，分别处理。本年确认可转换公司债券权益成份的公允价值为94,415,804.33元。

其他说明：

55、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）	419,025,579.40		30,022,437.90	389,003,141.50
合计	419,025,579.40		30,022,437.90	389,003,141.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：详见附注七、53股本

56、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：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		362,271.91				362,271.91		362,271.91
现金流量套期储备		362,271.91				362,271.91		362,271.91
其他综合收益合计		362,271.91				362,271.91		362,271.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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		6,951,991.28	6,951,991.28	
合计		6,951,991.28	6,951,991.28	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司根据财政部和安全生产监管总局联合下发《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）计提及使用安全生产费。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、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	49,105,361.42	4,667,856.98		53,773,218.40
合计	49,105,361.42	4,667,856.98		53,773,218.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加是公司提取法定盈余公积金所致。

60、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	358,107,289.16	306,976,217.14
调整后期初未分配利润	358,107,289.16	306,976,217.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,476,942.76	72,811,266.86
减：提取法定盈余公积	4,667,856.98	7,606,537.76
应付普通股股利	16,084,179.52	14,073,657.08
期末未分配利润	378,832,195.42	358,107,289.16

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。

61、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	1,047,277,151.88	938,342,249.85	1,118,456,031.18	804,456,726.09
其他业务	2,531,383.74	2,320,057.15	7,539,607.34	6,916,637.92
合计	1,049,808,535.62	940,662,307.00	1,125,995,638.52	811,373,364.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,049,808,535.62
其中：			
饲料级磷酸盐			886,650,010.60
磷肥			111,015,404.85

其他				52,143,120.17
其中：				
东北				74,012,046.51
华北				54,259,416.99
华东				243,980,114.69
华南				107,275,978.86
华中				72,479,105.94
西部				29,071,752.80
西南				221,273,835.03
国际				247,456,284.80
其中：				
磷化工				997,964,083.59
其他				51,844,452.03
其中：				
商品销				1,047,277,151.88
售				
其他				2,531,383.74
其中：				
在某一				1,049,808,535.62
时点确认				
其中：				
1 年以内				1,049,808,535.62
其中：				
经销				503,899,640.93
直销				545,908,894.69
合计				1,049,808,535.62

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品的业务通常仅包含转让商品并按照客户指定目的地交货的履约义务，对于某一时点转让商品控制权的中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户，或承运商已将货物运抵客户指定目的地并将提货权利凭证交付客户时完成履约义务；对于某一时点转让商品控制权的中国境外销售合同，于商品发出并货物在装运港装船离港，取得海关报关单时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 129,776,707.27 元，其中，129,776,707.27 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

注：公司本年收入较上年下降7,619万元，主要是受疫情影响，本年出口产品尤其是重过磷酸钙交易数量大幅降低、以及本年主要产品平均成交价格不同程度的降低所致。公司本年综合毛利率较上年下降了17.54个百分点，其中：公司执行新收入准则，根据合同约定公司将商品运送至客户指定地点而发生的合同履行成本分摊至营业成本13,144.58万元，导致本年毛利率较上年降低12.52个百分点；因市场因素的影响，平均成交价格下降，收入下降导致本年毛利率较上年降低5.23个百分点；因成本下降导致本年毛利率较上年增加0.21个百分点。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	852,665.12	681,763.24
土地使用税	686,865.09	686,678.96
车船使用税	9,521.40	10,208.40
印花税	462,112.02	491,427.90
环境保护税	99,343.91	182,589.19
合计	2,110,507.54	2,052,667.69

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		160,431,560.99
装卸费		7,665,963.59
职工薪酬	4,156,291.62	3,025,985.44
折旧费	175,760.34	60,105.36
差旅费	148,245.14	223,530.12
业务招待费	152,300.42	296,801.29
业务宣传费	179,709.91	725,784.16
业务服务费	1,027,415.08	1,345,137.07
其他费用	3,287,981.28	2,560,104.17
合计	9,127,703.79	176,334,972.19

其他说明：

注：本年销售费用较上年大幅降低，主要原因是公司执行新收入准则，根据合同约定公司将商品运送至客户指定地点而发生的合同履行成本分摊至营业成本13,144.58万元，上年的同类费用在销售费用列报所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,324,364.36	18,612,062.40
修理费	17,070,451.66	17,210,611.92
折旧及摊销	3,356,697.34	3,082,469.49
中介机构服务费	1,482,254.23	2,422,009.72
办公费	835,155.22	884,356.59
业务招待费	739,219.05	655,984.18
汽车使用费	398,157.95	507,503.05
差旅费	222,760.57	373,553.12
残疾人保障金	259,947.88	553,826.16
其他	1,250,032.76	881,864.44
合计	48,939,041.02	45,184,241.07

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,535,646.65	2,006,135.04
材料费用	861,891.78	1,085,691.84
委托研发费用		30,000.00
其他费用	137,932.69	224,278.97
合计	2,535,471.12	3,346,105.85

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,458,383.56	6,423,384.79
减：利息收入	519,926.93	350,978.84
加：汇兑损失	2,445,985.69	-936,281.91
加：其他支出	697,510.44	307,803.15
合计	12,081,952.76	5,443,927.19

其他说明：

67、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
政府补助	12,014,729.49	3,913,946.00
合计	12,014,729.49	3,913,946.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、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：

70、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：

71、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	879,753.14	-68,271.17
应收账款坏账损失	1,919,542.42	-299,297.65
合计	2,799,295.56	-367,568.82

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

五、固定资产减值损失		-1,531,487.57
合计		-1,531,487.57

其他说明：

73、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
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-34,670.79	
其中:固定资产处置收益	-34,670.79	
合计	-34,670.79	

74、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
政府补助	750,000.00	1,000,000.00	750,000.00
其他	2,563,638.02	2,667,058.56	2,563,638.02
合计	3,313,638.02	3,667,058.56	3,313,638.02

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
2019 年度 省第二批 双百强企 业奖励资 金	昆明市东 川区商务 和投资促 进局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	750,000.00		与收益相 关
2019 年度 省第一批 双百强企 业奖励资 金	昆明市东 川区商务 和投资促 进局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否		1,000,000. 00	与收益相 关

			助					
合计						750,000.00	1,000,000.00	

其他说明：

75、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
非流动资产毁损报废损失	1,899,664.31	1,729,275.04	1,899,664.31
公益性捐赠支出	1,213,000.00	213,000.00	1,213,000.00
其他	230.28	91,060.00	230.28
合计	3,112,894.59	2,033,335.04	

其他说明：

76、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	7,243,752.44	13,365,447.60
递延所得税费用	772,333.39	-267,740.81
合计	8,016,085.83	13,097,706.79

(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	49,331,650.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,399,747.51
子公司适用不同税率的影响	-536,300.55
调整以前期间所得税的影响	-220,349.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	727,871.43
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	1,313,504.58
研发费用加计扣除影响	-111,987.16

支持和促进重点就业群体限额减征所得税	-556,400.00
所得税费用	8,016,085.83

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“七、57”相关内容。

78、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
补贴款	13,548,443.49	4,913,946.00
往来款项	117,783.88	1,207,014.97
保证金	16,145,672.00	481,978.00
银行利息	519,926.93	350,978.84
其他	5,011.92	71,025.27
合计	30,336,838.22	7,024,943.08

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	665,712.23	1,553,224.23
捐赠	1,200,000.00	213,000.00
中介机构服务费	1,501,354.70	2,075,200.00
保证金	999,883.00	257,370.00
业务宣传及服务费	1,854,549.08	2,001,294.28
办公费	1,038,420.96	926,233.45
业务招待费	886,132.47	946,832.91
差旅费	367,820.73	564,072.10
汽车使用费	392,568.82	508,275.63
研发费	28,433.90	214,517.00
租赁费	756,458.92	615,614.86
排污费	13,800.00	13,800.00

其他	327,412.72	2,290,174.15
合计	10,032,547.53	12,179,608.61

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
少数股东同股比借款	11,491,134.46	
可转换公司债发行费用	2,545,591.76	
非公开发行费用		1,292,452.88
合计	14,036,726.22	1,292,452.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
可转换公司债发行费用	3,136,800.00	
存单质押款	8,000,000.00	
融资担保服务费	800,000.00	
非公开发行费用		700,000.00
合计	11,936,800.00	700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	41,315,564.25	72,811,266.86
加：资产减值准备	-2,799,295.56	1,899,056.39
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	62,363,342.21	60,456,946.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	586,068.12	617,523.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）	34,670.79	
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	1,899,664.31	1,729,275.04
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	8,999,985.08	6,793,824.60
投资损失（收益以“-”号填 列）		
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	772,333.39	-267,740.81
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号 填列）	43,690,238.49	-3,641,481.70
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-10,766,464.68	-3,500,339.71
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-7,289,592.67	-14,758,392.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,806,513.73	122,139,938.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	391,003,451.95	265,380,111.59
减：现金的期初余额	265,380,111.59	108,576,080.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,623,340.36	156,804,030.84

(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	391,003,451.95	265,380,111.59
其中：库存现金	2,649.48	1,547.96
可随时用于支付的银行存款	390,880,802.47	265,378,563.63
三、期末现金及现金等价物余额	391,003,451.95	265,380,111.59

其他说明：

80、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：

81、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	12,544,972.14	票据保证金、锁汇保证金及存单质押
应收票据	700,000.00	未到期尚未终止确认已背书的银行承兑汇票
无形资产	74,087,949.88	为子公司取得湿法磷酸净化及精细磷酸盐项目建设贷款 2 亿元提供抵押
合计	87,332,922.02	--

其他说明：

82、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	2,639,453.70	6.5249	17,222,171.45
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,808,163.87	6.5249	11,798,088.44
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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司利用远期外汇合约合同规避因出口业务采用外币结算所面临的汇率变动风险，根据业务性质及《企业会计准则第24号—套期保值》，本公司将远期外汇合约业务分类为现金流量套期。

本公司本期末远期外汇合约公允价值362,271.91元。

84、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
昆明市东川区再就业特色产业园区管理委员会 2012.2013 年税收奖补资金	8,001,018.00	其他收益	8,001,018.00
昆明市东川区人力资源和社会保障局"以工代训"培训补贴经费	1,395,360.68	其他收益	1,395,360.68
收到 2019 年度省第二批双百强企业奖励资金	750,000.00	营业外收入	750,000.00
2019 年度外贸企业物流补助资金	465,300.00	其他收益	465,300.00
昆明市财政局"中央外经贸资金促进外贸稳中提质"项目补助资金	445,900.00	其他收益	445,900.00
昆明市东川区劳动就业服务局"招用建档立卡人员社会保险和岗位"补贴款	328,900.00	其他收益	328,900.00
昆明市科学技术局"2018 年度高新技术企业认定"项目	300,000.00	其他收益	300,000.00

补助款			
昆明市东川区商务和投资促进局促进外贸增长奖励资金	258,400.00	其他收益	258,400.00
昆明市东川区劳动就业服务局稳岗补贴	142,397.00	其他收益	142,397.00
昆明市财政局"2020 年上半年工业和信息化固定资产补助资金"(厂区及周边安全环保升级改造项目)	110,000.00	其他收益	110,000.00
稳岗补贴	104,512.55	其他收益	104,332.55
昆明市财政局 2020 年度市级工业能效提升级淘汰落后产能补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
昆明市劳动就业服务局 2019 年度就地就近招纳下岗失业人员补贴款	98,000.00	其他收益	98,000.00
昆明市东川区劳动就业服务局"扶贫基地社补"款	78,800.00	其他收益	78,800.00
代扣代缴个人所得税手续费	69,575.82	其他收益	69,575.82
昆明市东川区工业和科技信息化局"2020 年东川区研发投入补助经费(对 2018 年投入的补助"	63,375.00	其他收益	63,375.00
昆明市科学技术局"科技金融结合"补助款	48,900.00	其他收益	48,900.00
个税手续费返还款	4,290.44	其他收益	4,290.44

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

本年度合并范围无变化。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方
--------	----------	----------	-----	----------	----------	----------	----------	----------

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

本年度合并范围无变化

九、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	90.91%		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
广西川金诺化工有限公司	9.09%	-161,378.51		9,703,223.39

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	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
广西川金诺化工有限公司	54,738,825.89	600,764,115.34	655,502,941.23	398,549,668.90	150,217,708.35	548,767,377.25	137,162,486.77	293,993,636.70	431,156,123.47	132,645,394.06	200,000,000.00	332,645,394.06

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
广西川金诺化工有限公司		-1,775,165.43	-1,775,165.43	-13,595,431.70		-954,937.30	-954,937.30	-1,011,622.45

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

2020年1月16日，公司第三届董事会第二十次会议，2020年第一次临时股东大会决议通过了《关于同意控股子公司增资并放弃优先认缴权的议案》，同意控股子公司广西川金诺化工有限公司注册资本由人民币10,000万元增加至人民币11,000万元，新增的注册资本为人民币1,000万元。其中，防城港凌沅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以500万元认缴新增注册资本500万元，昆明凌嵘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以500万元认缴新增注册资本500万元，公司放弃对此次新增注册资本的优先认缴权。增资款于2020年3月到账，公司对子公司广西川金诺化工有限公司的持股比例由100%变更为90.91%，该次增资行为未影响公司对广西川金诺化工有限公司的控制权。

(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	

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

十、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七。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2020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	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金 - 美元	2,639,453.70	2,080,994.06
应收账款-美元	1,808,163.87	1,030,513.99

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2020年12月31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31,000.00万元，其中固定利率的借款金额为24,000.00万元，浮动利率的借款金额为7,000万元。

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2020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。于2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为16,900万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币16,900万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		362,271.91		362,271.91
(六) 应收款项融资			110,208.00	110,208.00
持续以公允价值计量的资产总额		362,271.91	110,208.00	472,479.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日未结清的远期外汇所在银行提供的估值作为公允价值计量依据。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资系尚未到期的应收银行承兑汇票，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，剩余期限较短，账面余额与公允价值接近。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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“九.1.(1)企业集团的构成”相关内容。

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

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
---------	-------------

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

(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/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

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

(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

(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
广西川金诺化工有限公司	200,000,000.00	2019年09月04日		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
刘薨、姚利红	75,000,000.00	2020年07月10日	2021年07月10日	否
刘薨、姚利红	80,000,000.00	2020年07月10日	2021年07月10日	否
刘薨	200,000,000.00	2019年09月04日		否

关联担保情况说明

注：（1）2019年2月18日，公司控股股东、实际控制人刘薨出具最高额不可撤销担保书，对公司取得招商银行股份有限公司昆明分行7500万元综合授信所涉及债务承担连带保证责任。

（2）2020年7月10日，公司控股股东、实际控制人刘薨夫妇及云南省融资担保有限责任公司对公司取得华夏银行股份有限公司昆明大观分行8,000.00万元综合授信额度所涉及债务承担连带保证责任。

（3）2019年9月3日，公司及控股股东、实际控制人刘薨签订《保证合同》，对子公司广西川金诺化工有限公司取得广西北部湾银行2亿元长期借款承担连带保证责任，保证人的保证期限为借款期限届满之次日起两年。

(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	3,261,813.84	3,379,752.48

(8) 其他关联交易

截止2020年12月31日，本公司无需披露的关联方往来余额。

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

8、其他

十三、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

十四、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. 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第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

截至2020年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

(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

十五、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

拟分配的利润或股利	8,494,457.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,494,457.27

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止2020年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、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

十七、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	4.62%	2,343,174.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,609,228.40	100.00%	2,146,017.01	5.04%	40,463,211.39	48,389,016.64	95.38%	2,567,443.28	5.31%	45,821,573.36
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	42,609,228.40	100.00%	2,146,017.01	5.04%	40,463,211.39	48,389,016.64	95.38%	2,567,443.28	5.31%	45,821,573.36
合计	42,609,228.40	100.00%	2,146,017.01	100.00%	40,463,211.39	50,732,191.26	100.00%	4,910,617.90		45,821,573.36

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：2,146,017.01

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	42,609,228.40	2,146,017.01	5.04%
合计	42,609,228.40	2,146,017.01	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,859,207.25
6 个月以内	40,647,878.51
6 个月至 1 年	211,328.74
1 至 2 年	16,695.26
2 至 3 年	487,654.83
3 年以上	1,245,671.06
4 至 5 年	351,369.32
5 年以上	894,301.74
合计	42,609,228.40

(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	其他	
应收账款坏账	4,910,617.90		1,919,542.42	845,058.47		2,146,017.01

准备					
合计	4,910,617.90		1,919,542.42	845,058.47	2,146,017.01

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
云南省曲靖双友钢铁有限公司	1,640,000.00	抵债
昆明鸿瑞达商贸有限公司	276,000.00	抵债
合计	1,916,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	845,058.47

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
云南省曲靖双友钢铁有限公司	货款	703,174.62	预计无法收回	总经理办公会决议核销	否
昆明鸿瑞达商贸有限公司	货款	118,910.52	预计无法收回	总经理办公会决议核销	否
合计	--	822,085.14	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东新希望六和集团有限公司	4,054,398.01	9.52%	40,543.98
Siam Java Trading Co., Ltd	3,770,706.69	8.85%	37,707.07
曲靖市麒麟区麟助供应链管理有限公司	2,445,198.56	5.74%	24,451.99
广西川金诺化工有限公司	2,326,816.85	5.46%	
四川吉仕达科技有限公司	1,822,096.71	4.28%	18,220.97
合计	14,419,216.82	33.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	263,323,912.53	116,077,917.94
合计	263,323,912.53	116,077,917.94

(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	262,447,070.66	115,000,000.00
保证金及押金	359,600.00	1,036,114.00
备用金	172,120.92	433,648.22
代垫款项	483,502.10	509,391.72
合计	263,462,293.68	116,979,153.94

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		901,236.00		901,236.00
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		20,859.15		20,859.15
本期转回		783,714.00		783,714.00
2020 年 12 月 31 日余额		138,381.15		138,381.15

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,109,893.68
一年以内	148,109,893.68
1 至 2 年	115,252,400.00

3 年以上	100,000.00
4 至 5 年	100,000.00
合计	263,462,293.68

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	核销	其他	
坏账准备	901,236.00	20,859.15	783,714.00			138,381.15
合计	901,236.00	20,859.15	783,714.00			138,381.15

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
昆明市东川区财政局	783,714.00	现金收回
合计	783,714.00	--

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：

本年度已无实际核销的其他应收款。

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	借款	216,611,344.66	2 年以内	82.22%	
昆明河里湾工业固	借款	42,835,726.00	2 年以内	16.26%	

废处理有限公司					
昆明精粹工程技术 有限责任公司	借款	3,000,000.00	2 年以内	1.14%	
云南驰宏锌锗股份 有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	0.09%	25,000.00
张姓自然人	备用金	164,630.92	1 年以内	0.06%	8,231.55
合计	--	262,861,701.58	--	99.77%	33,231.55

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	127,450,000.00		127,450,000.00	125,650,000.00		125,650,000.00
合计	127,450,000.00		127,450,000.00	125,650,000.00		125,650,000.00

(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		
广西川金诺 化工有限公 司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
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	5,000,000.00					5,000,000.00	

程技术有限 责任公司							
昆明河里湾 工业固废处 理有限公司	2,150,000.00	1,800,000.00				3,950,000.00	
合计	125,650,000. 00	1,800,000.00				127,450,000. 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 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	1,047,277,151.88	938,255,999.85	1,118,456,031.18	804,456,726.09
其他业务	4,498,952.74	4,287,626.15	7,539,607.34	6,916,637.92
合计	1,051,776,104.62	942,543,626.00	1,125,995,638.52	811,373,364.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,051,776,104.62
其中：			
饲料级 磷酸盐			886,650,010.60
磷肥			111,015,404.85
其他			54,110,689.17

按经营地区分类				1,051,776,104.62
其中：				
东北				74,012,046.51
华北				54,259,416.99
华东				243,980,114.69
华南				107,275,978.86
华中				72,479,105.94
西部				29,071,752.80
西南				223,241,404.03
国际				247,456,284.80
市场或客户类型				1,051,776,104.62
其中：				
磷化工				997,964,083.59
其他				53,812,021.03
合同类型				1,051,776,104.62
其中：				
商品销售				1,047,277,151.88
其他				4,498,952.74
按商品转让的时间分类				1,051,776,104.62
其中：				
在某一 时点确认				1,051,776,104.62
按合同期限分类				1,051,776,104.62
其中：				
1 年以内				1,051,776,104.62
按销售渠道分类				1,051,776,104.62
其中：				
经销				503,899,640.93
直销				547,876,463.69
合计				1,051,776,104.62

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品的业务通常仅包含转让商品并按照客户指定目的地交货的履约义务，对于某一时点转让商品控制权的中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户，或承运商已将货物运抵客户指定目的地并将提货权利凭证交付客户时完成履约义务；对于某一时点转让商品控制权的中国境外销售合

同，于商品发出并货物在装运港装船离港，取得海关报关单时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 129,776,707.27 元，其中，129,776,707.27 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	-1,934,335.10	
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）	12,764,729.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,640,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,350,407.74	
减：所得税影响额	2,202,078.67	
少数股东权益影响额	13,608.00	
合计	11,605,115.46	--

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	4.37%	0.3184	0.3184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.2296	0.2296

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

不涉及

4、其他

第十三节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。