



康普化学

NEEQ: 834033



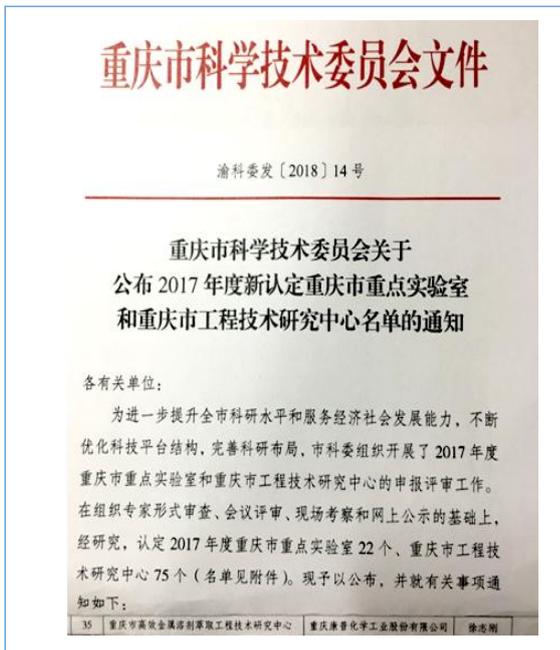
重庆康普化学工业股份有限公司
(Kopper Chemical Industry Corp., Ltd.)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



公司荣获“重庆市工程技术研究中心”荣誉称号

2018年1月23日,重庆市科学技术委员会发文(渝科委发[2018]14号),公布了2017年度新认定重庆市重点实验室和重庆市工程技术研究中心名单,我公司荣获“重庆市高效金属溶剂萃取工程研究中心”荣誉称号。

这是继荣获重庆市认定“企业技术中心”后的又一重量级荣誉,标志着我公司的研发实力得到了高度认可,我公司将已以此殊荣为契机,加强研发能力和科技人才培养,使公司在同行业持续保持技术上的领先优势,为国家科创事业做出更多的贡献。

康普化学参加湿法冶金盛会 Hydroprocess2,018 会议

2018年6月20日,每年一届的湿法冶金盛会 Hydroprocess2,018 在智利圣地亚哥隆重开幕。该会议是世界上最重要的年度冶金活动之一,主要讨论湿法冶金和非金属采矿冶金行业的发展和 innovation。作为国内唯一受邀参会的企业,我司在本届大会上分享了康普化学(KOPPER)在金属溶剂萃取方面取得的技术成果和创新工艺。

相信本次会议会让中国企业的形象在南美市场得到更多同行们的认可,加深与业界朋友的交流和了解,充分展现中国企业的魅力,展现中国企业在湿法冶炼和金属溶剂萃取技术方面取得的斐然成果。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、康普化学	指	重庆康普化学工业股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2018 年半年报
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	重庆康普化学工业股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
浩康医药	指	重庆浩康医药化工集团有限公司
浩祥医药	指	重庆浩祥医药化工有限公司
万利康、万利康制药	指	重庆万利康制药有限公司
迈顺中心	指	重庆迈顺金属溶剂萃取技术中心(有限合伙)
满春环保	指	重庆满春环保科技有限公司
康普源	指	重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人邹潜、主管会计工作负责人林海及会计机构负责人（会计主管人员）张利杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	第二届董事会第三次会议决议 第二届监事会第二次会议决议 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆康普化学工业股份有限公司
英文名称及缩写	Kopper Chemical Industry Corp., Ltd
证券简称	康普化学
证券代码	834033
法定代表人	邹潜
办公地址	重庆市长寿区化中大道 7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林海
是否通过董秘资格考试	是
电话	023-40717063
传真	023-40717130
电子邮箱	345270571@qq.com
公司网址	http://www.mextral.com/
联系地址及邮政编码	重庆市长寿区化中大道 7 号 401121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-11-02
挂牌时间	2015-11-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 26 化学原料和化学制品制造业 266 专用化学产品制造 2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	研制、生产、销售化工产品、金属萃取剂、矿山用化学品（不含危险化学品）；货物及技术进出口业务；金属溶剂萃取工程技术的设计、应用（以上范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	57,225,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	邹潜
实际控制人及其一致行动人	邹潜

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500115793543071J	否
注册地址	重庆市长寿区化中大道 7 号	否
注册资本（元）	57,225,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,114,269.13	52,593,702.00	-31.33%
毛利率	16.08%	30.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,826,820.56	8,331,205.84	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,828,342.03	7,466,833.08	
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.52%	8.49%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.52%	7.61%	-
基本每股收益	-0.05	0.16	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	189,576,818.18	186,510,518.07	1.64%
负债总计	73,147,591.38	65,512,395.06	11.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,337,788.77	120,998,123.01	-3.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.84	-28.52%
资产负债率（母公司）	38.87%	43.09%	-
资产负债率（合并）	38.58%	42.83%	-
流动比率	1.88	1.92	-
利息保障倍数	-	5.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,941,677.81	7,372,011.33	-
应收账款周转率	1.85	4.57	-
存货周转率	0.49	0.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.64%	9.99%	-
营业收入增长率	-31.33%	43.50%	-
净利润增长率	-	48.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	57,225,000.00	38,150,000	50%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

康普化学是全球最大规模的金属萃取剂生产企业之一，公司目前在行业内综合实力居于国内第一、世界第三的地位。公司以技术研发为龙头，以萃取技术为销售突破口，为湿法冶金客户提供完善的金属溶剂萃取系列产品和工程技术服务；公司产品有 Mextral 系列金属萃取剂和稀释剂，广泛应用于铜、锌、钴、镍、贵金属和稀土等行业的湿法冶金、废水处理、二次金属资源再生等。公司产品畅销国内外，其中出口收入占销售收入 89%以上。公司国内客户分布于河南、江西、广东、浙江、四川、新疆等地区；国外客户广泛分布于亚洲、欧洲、非洲、美洲，其中以香港、缅甸、印尼、爱尔兰、刚果、美国、智利等国家或地区为代表。

报告期内，公司采购模式、生产模式、销售渠道未发生重大变化，具体如下：

1、采购模式

公司生产用主要原材料均来自国内采购，市场供应充分。公司对主要原材料实施了合格供应商管理，对合格供应商采用现场考察、筛选后，一般选择 3 家供应商作为合格供应商，在采购时分别向合格供应商询价，选择性价比高的供应商供货。受产能制约，公司将半成品醛肟交由关联方万利康进行加工，公司生产过程中能源消耗为水、电、蒸汽。水由长寿区自来水公司供应，电力向国家电网公司采购，蒸汽则向威立雅长扬热能（重庆）有限责任公司采购，同时公司自备锅炉生产蒸汽。

2、生产模式

公司产品均是利用公司所掌握的核心技术进行生产，并按既定配方进行配制而成。

3、销售模式

根据产品用途，公司的主要客户群体为湿法冶金等最终工业用户、同业企业或经销商。由于萃取剂产品的特性，公司根据订单组织生产和销售，不存在产品积压问题。对国内客户，一般采用送货上门模式，货物委托专业的物流公司运输；对国外客户，委托物流公司将产品运至上海，在上海海关报关出口，在货款结算上，一般采用先货后款的结算方式，故公司应收账款余额较大。定价方式：价格由供需双方协商确定。

公司客户广泛分布于国内和智利、缅甸、非洲、马来西亚、美国等世界各地。经过最近几年的市场开拓，公司新客户量已有大幅增长，扩大了公司在全球范围内的市场占有率。并且，公司以生产和使用铜萃取剂为基础，在扩大到对其他有色金属的湿法冶金技术的运用方面，已经取得重大突破，为今后公司的发展提供了战略保障。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 189,576,818.18 元，较年初末上升 1.64%，主要是存货增加。负债总额 73,147,591.38 元，比年初末上升 11.65%，主要是因购买原材料开银行汇票所致；资产负债率 38.58%，比年初上升 3.46%；净资产总额较年初有所下降，主要是经营出现亏损。

二、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 36,114,269.13 元，较去年同期下降 31.33%；报告期的产品毛利率为 16.08%较去年同期毛利率 30.74%下降 14.66%，净利润为-1,827,689.23 元。报告期内，国际市场需求减少，市场竞争加剧，公司产品销售价格下降，产品成本略有增加和公司出口合同按美元签订执行导致收入减少最终导致经营出现亏损。

三、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-5,941,677.81元，上年同期为7,372,011.33元，这主要是因为报告期销售策略有所变化，国外主要客户应收账款延迟回笼，导致了应收账款的增加使经营活动产生的现金流量净额负增长。

三、 风险与价值

一、环保风险

本公司生产过程中会产生一定的废水、废气、废渣等污染物，如果未来国家实施更严格的环境保护标准，如收紧排污限制、增加排污费、实施更广泛的污染管制规定、施行更严格的许可机制及更多物质被纳入污染管制范围等，本公司遵守环境法律及法规的成本有可能上升。

防范措施：公司兴建了环保设施对废水、废气进行处理后排放，废渣委托第三方处理，污染治理水平完全达到相关法律法规的要求。

二、安全生产风险

公司主要从事萃取剂的研发、生产和销售。部分原材料为易燃、易爆、腐蚀性或少量有毒物质，生产过程中存在高温高压环节，对操作要求较高，可能存在因设备故障、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

防范措施：公司针对安全生产的隐患会进行定期全面排查和整改，并设立了 EHS（EHS 是环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写）部门来推行安全标准化建设工作，建立健全了相关安全生产管理制度，加强了安全事故的防范。

三、大客户依赖风险

现阶段，公司最重要的收入依然来源于 5 家主要客户。虽然公司在报告期内一直加大开拓国际和国内市场，努力使销售客户多元化，但公司上述主要客户仍存在较大的依赖。若其在采购方式、采购对象、采购数量、采购价格等方面发生重大不利变化，将对公司出口业务产生负面影响，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

防范措施：为摆脱大客户依赖所带来的风险，公司将继续加大对国际国内市场的开拓。在提高综合盈利能力和抗风险能力的同时，优化客户结构和产品应用领域，降低客户集中度，提高公司业绩增长的稳定性。

四、实际控制人不当控制的风险

本公司的控股股东和实际控制人为邹潜先生，其直接持有公司 47.58% 的股份，若邹潜先生利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

防范措施：公司将严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》的规定来规范治理，并积极引入外部股东，接受主办券商的持续督导。

五、关联交易风险

公司受在履行合同、公司资源有限等影响，在短时间内尚不能完全消除关联交易。若关联方利用关联交易进行业绩操纵和利益输送等，将对公司的经营业绩、规范运行等造成不利影响。

防范措施：报告期内，公司已逐渐减少关联交易且已取得较好的效果。

六、财税政策变化风险

若国家对高新技术企业所得税政策、增值税出口退税相关政策进行调整或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，将对公司的经营业绩产生不利影响。

防范措施：报告期内，公司销售收入及盈利能力情况有所降低。同时，公司将严格参照相关财税政策的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持相关财税优惠政策的认定条件，

能够持续享受相关财税政策。

七、公司经营管理的风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对产品研发、质量管理、环保及安全生产、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高的要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

防范措施：公司通过完善管理制度，形成有效的约束机制及内部管理机制。同时，继续不断地增加技术研发、质量管理、财务控制等领域的专业人才，充实管理团队，增强管理能力，从而降低由于规模扩大带来的管理风险。

八、海外市场依赖和汇率风险

由于国内湿法冶铜市场规模小，致公司产品大部分出口，出口业务是公司当前以及可预见的未来最重要的收入来源。若海外市场湿法冶铜以及萃取剂市场出现重大波动，可能会对公司生产经营产生不利影响。同时，公司出口业务多采用美元结算，公司面临一定的汇率风险。如果人民币汇率出现大幅波动，将可能给公司生产经营带来不利影响。

防范措施：报告期内，公司持续加大对国际、国内市场的开拓力度，努力使销售客户多元化。同时，及时掌握海外客户的财务状况、经营成果，并持续关注海外市场湿法冶铜以及萃取剂市场的波动变化，最大限度降低海外市场波动对公司产生的不利影响。在汇率方面，持续关注国家汇兑政策，做好外汇、收汇与结汇相关工作，最大限度降低汇兑变化对公司产生的不利影响，实现公司利益最大化。

九、化工产品价格变动风险

若公司产品价格不能与原材料价格波动保持一致，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。

防范措施：持续关注原材料价格的波动情况，结合以往价格波动规律以及公司生产情况及时调整采购计划，最大限度降低化工产品价格变动对公司造成的不利影响。

十、专业技术人员不足或流失的风险

公司对冶金、化工、工程技术等专业人才的需求增长迅速，公司面临专业技术人员不足、核心技术人员流失的风险，可能会对公司的转型发展和市场竞争力造成一定的不利影响。

防范措施：报告期内，公司核心技术人员和管理人才流失很少，比较稳定。同时，公司十分看好萃取剂市场的发展前景，会继续引进相关人才，加大研发投入，升级金属溶剂萃取工程技术研究中心。

十一、市场竞争风险

与国外化工巨头相比，公司在资产规模、资金实力、市场占比、技术储备方面差距较大，若未来竞争对手在公司目前的铜萃取剂产品领域发力竞争的话，可能会对公司造成不利影响。

防范措施：公司拥有 43 人的技术研发队伍，建设有市级研发中心—金属萃取工程技术研究中心，依靠强大的研发能力，根据客户矿石品位研发定制的萃取剂，目前已独立研发 80 多种金属萃取剂产品，并在客户成套技术解决方案、萃取剂现场再生工艺、磷类萃取剂以及相关的环保产业方面储备了较多的技术资源。同时，公司拟加大研发投入，计划将现有的综合库房改造为金属萃取工程技术研究中心，并配套建设中试设备，将其升级为国家级技术研发中心。

十二、新业务和转型发展风险

公司下一步拟依托现有原辅料、现有设备及单元操作条件开发新产品，以争取更大的市场空间。目前已确定两个新产品，都处于前期的探索中，新产品的拓展需要时间检验，若公司新产品拓展受阻，将会对公司造成重大不利影响。

防范措施：公司在开发新产品的同时，继续立足于铜萃取剂的研发、生产和销售，稳抓在铜萃取剂市场已占据的市场份额并拓展新的市场领域且小有成效。

四、 企业社会责任

报告期内，公司招聘了一定规模的残疾员工，为残疾人员融入社会、提供就业献出了一份力量；另外，公司诚信经营，按时纳税、安全生产，保障员工合法权益，恪守职责，尽力为全公司的全体股东和每一个员工负责，立足本职尽到了企业的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	1,722,359.62
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	0	0
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	15,000,000.00	10,455,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

(二) 承诺事项的履行情况

1、控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺 为避免潜在的同业竞争, 公司控股股东、实际控制人邹潜及其他持股 5%以上股东向公司出具《避免 同业竞争承诺函》, 承诺内容如下: “本人承诺本人将不在中国境内外, 直接或间接从事或参与任何在商业 上对公司构成竞争的业务及活动; 将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有 与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、 机构、经济组织的控制权; 或在

该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在实际控制公司和系公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失”。

2、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺 公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“1、本人承诺将不在 中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对 公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在 担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

3、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况 报告期内，公司与实际控制人控制的其他企业存在资金往来。但不存在控股股东、实际控制人及其 关联方占用或转移公司资金、资产的情况。

4、公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况 报告期内，公司不存在为实际控制人控制的其他企业提供担保的情况。

5、公司控股股东、实际控制人邹潜出具《承诺》：“若按有关部门的要求或决定，重庆康普化学工业股份有限公司需为职工补缴以前年度未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将 遭受任何罚款或损失，本人将承担所有相关的经济赔付责任，且无须公司支付任何对价，保证公司不因此 遭受损失。” 报告期内公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺 的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	11,035,005.27	5.82%	贷款抵押
土地使用权	质押	7,709,686.10	4.07%	贷款抵押
货币资金	保证金	18,461,386.66	9.74%	银行承兑保证金
总计	-	37,206,078.03	19.63%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 08 日	1	0	5

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

重庆康普化学工业股份有限公司

2018 半年度报告

√适用 □不适用

公司2017年度权益分派方案已获2018年5月17日召开的2017年年度股东大会审议通过，2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本38,150,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金红利（含税）、向全体股东每10股以资本公积金转增5股。

本次权益分派对象为：截止 2018 年 6 月 7 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于2018年6月8日通过股东托管证券公司直接划入资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	19,528,125.00	51.19%	9,764,063.00	29,292,188.00	51.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,537,500.00	11.89%	2,268,750.00	6,806,250.00	11.89%	
	董事、监事、高管	5,465,625.00	14.33%	2,732,813.00	8,198,438.00	14.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,621,875.00	48.81%	9,310,937.00	27,932,812.00	48.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,612,500.00	35.68%	6,806,250.00	20,418,750.00	35.68%	
	董事、监事、高管	16,396,875.00	42.98%	8,198,437.00	24,595,312.00	42.98%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		38,150,000.00	-	19,075,000.00	57,225,000.00	-	
普通股股东人数							20

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邹潜	18,150,000	9,075,000	27,225,000	47.58%	20,418,750	6,806,250
2	重庆迈顺金属溶剂萃取技术中心（有限合伙）	6,324,000	3,162,000	9,486,000	16.58%	3,337,500	6,148,500
3	邹扬	3,000,000	1,500,000	4,500,000	7.86%	3,375,000	1,125,000
4	黄坤燕	2,461,000	1,230,500	3,691,500	6.45%	0	3,691,500
5	汪曦	2,300,000	550,000	2,850,000	4.98%	0	2,850,000
合计		32,235,000	15,517,500	47,752,500	83.45%	27,131,250	20,621,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

邹潜与邹扬两人为兄弟关系，邹潜是迈顺公司的普通合伙人，除此之外，公司其他前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

邹潜，汉族，1963 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于四川大学，本科学历。1986 年-1996 年任南京化学工业研究院研究员；1996 年创建深圳仙邦化工有限公司，至 1999 年一直担任该公司董事长兼经理；1999 年创建重庆万利康制药有限公司并担任该公司执行董事；2004 年 10 月至今任重庆浩康医药化工集团有限公司执行董事；2006 年 11 月至 2015 年 5 月任有限公司董事长、总经理；2015 年 5 月至今任股份公司董事长；邹潜先生同时兼任子公司满春环保的执行董事、总经理。邹潜现持有公司 27,225,000 股股份，占公司总股本的 47.58%，此外，邹潜先生还通过迈顺中心间接持有公司总股本的 10.96%，合计持有公司 58.54% 的权益，为公司的控股股东及实际控制人。报告期内，公司控股股东未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邹潜	董事长、总经理	男	1963-07-07	本科	2018.05-2021.05	是
李朝亮	董事、常务副总经理	男	1965-07-02	本科	2018.05-2021.05	是
邹江林	董事	男	1965-09-13	本科	2018.05-2021.05	否
邹扬	董事	男	1976-04-23	本科	2018.05-2021.05	否
张冬梅	董事	女	1979-11-16	专科	2018.05-2021.05	是
林海	董秘、副总经理、财务总监	男	1975-08-17	本科	2018.05-2021.05	是
刘龙成	副总经理	男	1968-04-18	本科	2018.05-2021.05	是
徐志刚	副总经理	男	1979-08-14	硕士	2018.05-2021.05	是
夏灵	监事会主席	女	1983-03-08	专科	2018.05-2021.05	是
潘玮	监事	男	1971-03-31	本科	2018.05-2021.05	是
莫智英	监事	女	1968-07-13	专科	2018.05-2021.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长邹潜、董事邹江林、董事邹扬三人为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邹潜	董事长、总经理	18,150,000	9,075,000	27,225,000	47.58%	0
李朝亮	董事、常务副总经理	150,000	75,000	225,000	0.39%	0
邹扬	董事	3,000,000	1,500,000	4,500,000	7.86%	0
张冬梅	董事	150,000	75,000	225,000	0.39%	0
林海	董秘、副总经理、财	112,500	56,250	168,750	0.29%	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

	务总监					
刘龙成	副总经理	150,000	75,000	225,000	0.39%	0
徐志刚	副总经理	150,000	75,000	225,000	0.39%	0
合计	-	21,862,500	10,931,250	32,793,750	57.29%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨里	监事	离任	无	换届离任
莫智英	无	新任	监事	换届新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任监事莫智英简历如下：

莫智英：女，汉族，1968年7月13日出生，2008年7月毕业于中央广播电视大学，获大专学历。2000年2月到2006年9月在西藏军区后勤部任职，2006年10月到2010年9月在长寿商都新世纪百货做服装销售，2010年10月至今就职于重庆康普化学工业股份有限公司，职务为库房主管，2018年5月担任公司监事。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易惩戒。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	38	32
生产人员	117	113
销售人员	3	4
技术人员	42	43
财务人员	4	4
员工总计	204	196

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

硕士	6	6
本科	25	23
专科	24	20
专科以下	149	147
员工总计	204	196

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、薪酬政策：公司充分考虑行业及地区薪酬水平，结合公司内部的薪酬及绩效考核政策，同时根据公司发展的规模及未来发展的需要，以及当年公司的经营效益，进行适当的薪酬调整。

二、培训：公司非常注重员工的培训，在安全环保、岗位技能、管理能力等方面加大培训力度，提高培训覆盖率，通过培训提高了员工的综合素质。“三级安全教育”、“规章制度”、“岗位技能”培训率达100%。

三、报告期内，无公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
汤启明	主任工程师	63,000

核心人员的变动情况：

报告期内，其他对公司有重大影响的人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年8月1日，邹潜因个人原因向公司董事会递交了辞去公司总经理一职的辞职报告，即日起辞职生效，邹潜辞职后继续担任董事长职务。同日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《聘任李朝亮任公司总经理》的议案。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）、1.	24,974,903.41	24,859,613.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二、（一）、2.		15,057,611.11
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二、（一）、3.	18,771,659.19	20,370,269.44
预付款项	二、（一）、4.	1,754,732.25	487,634.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（一）、5	1,053,532.26	632,874.82
买入返售金融资产			
存货	二、（一）、6	68,534,839.36	54,764,213.36
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	二、（一）、7	3,538,125.30	168,662.29
流动资产合计		118,627,791.77	116,340,878.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	二、（一）、8	31,847,228.73	33,510,816.67
在建工程	二、（一）、9	30,647,030.24	26,259,219.69
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	二、（一）、10	7,787,578.33	7,894,949.53
开发支出		0	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

商誉		0	0
长期待摊费用	二、(一)、11	517,132.03	517,924.83
递延所得税资产	二、(一)、12	150,057.08	161,257.46
其他非流动资产	二、(一)、13	0	1,825,471.00
非流动资产合计		70,949,026.41	70,169,639.18
资产总计		189,576,818.18	186,510,518.07
流动负债:			
短期借款	二、(一)、14	2,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	二、(一)、15	41,633,926.79	32,603,375.03
预收款项	二、(一)、16	501,987.32	338,513.82
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、(一)、17	1,023,437.93	1,208,031.65
应交税费	二、(一)、18	-275,034.84	1,297,294.34
其他应付款	二、(一)、19	18,254,632.51	10,556,538.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	二、(一)、20	0	4,500,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		63,138,949.71	60,503,753.39
非流动负债:			
长期借款	二、(一)、21	10,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		8,641.67	8,641.67
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		10,008,641.67	5,008,641.67
负债合计		73,147,591.38	65,512,395.06
所有者权益(或股东权益):			

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

股本	二、(一)、22	57,225,000.00	38,150,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、(一)、23	31,550,534.66	50,617,841.36
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备	二、(一)、24	3,982,698.17	3,008,905.15
盈余公积	二、(一)、25	2,931,289.17	2,931,289.17
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、(一)、26	20,648,266.77	26,290,087.33
归属于母公司所有者权益合计		116,337,788.77	120,998,123.01
少数股东权益	二、(一)、27	91,438.03	0
所有者权益合计		116,429,226.80	120,998,123.01
负债和所有者权益总计		189,576,818.18	186,510,518.07

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		24,592,510.00	24,859,613.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	15,057,611.11
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二(十二)、1	18,771,659.19	20,370,269.44
预付款项		1,454,732.25	487,634.74
其他应收款	二(十二)、2	1,053,532.26	632,874.82
存货		68,527,830.81	54,757,204.81
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		3,538,125.30	168,662.29
流动资产合计		117,938,389.81	116,333,870.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	二(十二)、3	1,600,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		31,831,339.76	33,492,761.04

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

在建工程		30,647,030.24	26,259,219.69
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		7,787,578.33	7,894,949.53
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		517,132.03	517,924.83
递延所得税资产		150,057.08	161,257.46
其他非流动资产		0	1,825,471.00
非流动资产合计		72,533,137.44	71,151,583.55
资产总计		190,471,527.25	187,485,453.89
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		41,633,226.79	32,602,675.03
预收款项		501,987.32	338,513.82
应付职工薪酬		1,023,437.93	1,208,031.65
应交税费		-275,047.32	1,297,294.34
其他应付款		19,138,733.11	11,440,659.15
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	4,500,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		64,022,337.83	61,387,173.99
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		8,641.67	8,641.67
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		10,008,641.67	5,008,641.67
负债合计		74,030,979.50	66,395,815.66
所有者权益：			
股本		57,225,000	38,150,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

资本公积		31,542,841.36	50,617,841.36
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		3,982,698.17	3,008,905.15
盈余公积		2,931,289.17	2,931,289.17
一般风险准备		0	0
未分配利润		20,758,719.05	26,381,602.55
所有者权益合计		116,440,547.75	121,089,638.23
负债和所有者权益合计		190,471,527.25	187,485,453.89

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		36,114,269.13	52,593,702.00
其中：营业收入	二、(二)、1	36,114,269.13	52,593,702.00
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,282,135.67	43,908,105.93
其中：营业成本	二、(二)、1	30,308,305.20	36,425,117.08
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、(二)、2	377,470.26	395,306.03
销售费用	二、(二)、3	2,346,800.40	1,313,941.24
管理费用	二、(二)、4	2,089,275.90	2,439,551.35
研发费用	二、(二)、5	2,013,100.12	1,870,405.67
财务费用	二、(二)、6	1,221,852.94	899,803.64
资产减值损失	二、(二)、7	-74,669.15	563,980.96
加：其他收益	二、(二)、8	156,086	950,112.84
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(二)、9	193,501.72	62,136.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,818,278.82	9,697,845.83
加：营业外收入	二、（二）、10	1,789.97	4,659.33
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,816,488.85	9,702,505.16
减：所得税费用	二、（二）、11	11,200.38	1,371,299.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,827,689.23	8,331,205.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,827,689.23	8,331,205.84
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-868.67	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,826,820.56	8,331,205.84
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-1,827,689.23	8,331,205.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,826,820.56	8,331,205.84
归属于少数股东的综合收益总额		-868.67	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	0.16
（二）稀释每股收益		-0.05	0.16

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		36,114,269.13	52,593,702.00
减：营业成本		30,308,305.20	36,425,117.08
税金及附加		377,470.26	395,306.03
销售费用		2,346,800.40	1,313,941.24
管理费用		2,078,233.47	2,436,080.13
研发费用		2,004,134.47	1,870,405.67
财务费用		1,222,055.29	899,803.64
其中：利息费用		388,629.63	
利息收入		104,993.00	
资产减值损失		-74,669.15	563,980.96
加：其他收益		156,086.00	950,112.84
投资收益（损失以“-”号填列）		193,501.72	62,136.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,798,473.09	9,701,317.05
加：营业外收入		1,789.97	4,659.33
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,796,683.12	9,705,976.38
减：所得税费用		11,200.38	1,371,299.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,807,883.50	8,334,677.06
（一）持续经营净利润		-1,807,883.50	8,334,677.060
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-1,807,883.50	8,334,677.06

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,493,701.34	40,628,198.03
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		2,296,287.19	3,553,506.62
收到其他与经营活动有关的现金	二、（三）、1	7,254,084.49	6,216,964.59
经营活动现金流入小计		46,044,073.02	50,398,669.24
购买商品、接受劳务支付的现金		35,121,890.85	33,537,714.14
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		9,235,265.20	6,763,842.97
支付的各项税费		1,122,142.35	1,286,426.81
支付其他与经营活动有关的现金	二、（三）、2	6,506,452.43	1,438,673.99
经营活动现金流出小计		51,985,750.83	43,026,657.91
经营活动产生的现金流量净额		-5,941,677.81	7,372,011.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,500,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	二、（三）、3	210,973.94	62,136.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	0

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		22,710,973.94	5,062,136.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,953,756.70	3,694,737.66
投资支付的现金		10,829,324.12	5,000,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		12,783,080.82	8,694,737.66
投资活动产生的现金流量净额		9,927,893.12	-3,632,600.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	二、(三)、4	100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		10,455,000.00	0
筹资活动现金流入小计		15,555,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,296,902.09	891,824.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	二、(三)、5	6,600,891.75	10,727,388.40
筹资活动现金流出小计		23,397,793.84	15,619,212.68
筹资活动产生的现金流量净额		-7,842,793.84	-7,619,212.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		73,266.06	-30,921.71
五、现金及现金等价物净增加额		-3,783,312.47	-3,910,723.76
加：期初现金及现金等价物余额		10,296,829.22	17,726,055.60
六、期末现金及现金等价物余额		6,513,516.75	13,815,331.84

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,493,701.34	40,628,198.03
收到的税费返还		2,296,287.19	3,553,506.62
收到其他与经营活动有关的现金		7,253,739.14	6,216,964.59
经营活动现金流入小计		46,043,727.67	50,398,669.24
购买商品、接受劳务支付的现金		34,821,890.85	33,537,714.14

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金		9,226,271.77	6,763,842.97
支付的各项税费		1,122,131.84	1,286,426.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,497,504.43	1,438,673.99
经营活动现金流出小计		51,667,798.89	43,026,657.91
经营活动产生的现金流量净额		-5,624,071.22	7,372,011.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,500,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		210,973.94	62,136.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		22,710,973.94	5,062,136.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,953,756.70	3,694,737.66
投资支付的现金		11,429,324.12	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		13,383,080.82	8,694,737.66
投资活动产生的现金流量净额		9,327,893.12	-3,632,600.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		10,455,000.00	0
筹资活动现金流入小计		15,455,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,296,902.09	891,824.28
支付其他与筹资活动有关的现金		6,600,891.75	10,727,388.40
筹资活动现金流出小计		23,397,793.84	15,619,212.68
筹资活动产生的现金流量净额		-7,942,793.84	-7,619,212.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		73,266.06	-30,921.71
五、现金及现金等价物净增加额		-4,165,705.88	-3,910,723.76
加：期初现金及现金等价物余额		10,296,829.22	17,726,055.60
六、期末现金及现金等价物余额		6,486,516.75	13,815,331.84

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：林海

会计机构负责人：张利杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

1、本公司于 2017 年 10 月设立全资子公司重庆康普源金属溶剂萃取 工程技术有限公司，注册地为重庆市长寿区化中大道 7 号，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。2018 年 3 月实缴出资 50 万元。

二、 报表项目注释

(一)、合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	32,354.71	126,935.22
银行存款	6,481,162.04	10,169,894.00
其他货币资金	18,461,386.66	14,562,783.91
合 计	4,974,903.41	24,859,613.13

(2) 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 18,461,386.66 元，使用受到限制。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

项 目	期末数	期初数
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他	0.00	15,057,611.11
合 计	0.00	15,057,611.11

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,759,641.25	100%	987,982.06	5.00%	18,771,659.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,759,641.25	100%	987,982.06	5.00%	18,771,659.19

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,444,494.15	100.00	1,074,224.71	5.01	20,370,269.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	21,444,494.15	100.00	1,074,224.71	5.01	20,370,269.44

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,759,641.25	987,982.06	5.00%
2-3 年			
小 计	19,759,641.25	987,982.06	5.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备 86,242.65 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	10,422,464.90	52.75%	521,123.25
客户二	8,892,104.85	45.00%	444,605.24
客户三	252,000.00	1.28%	12,600.00
客户四	176,436.00	0.89%	8,821.80
客户五	8,625.00	0.04%	431.25
小 计	19,751,630.75	99.96%	987,581.54

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,522,482.44	86.76%		1,522,482.44	482,270.24	98.9		482,270.24
1-2 年	232,249.81	13.24%		232,249.81	267.50	0.05		267.50
2-3 年					5,097.00	1.05		5,097.00
合 计	1,754,732.25	100.00		1,754,732.25	487,634.74	100.00		487,634.74

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆家宝建筑装饰工程设计有限公司	300,000.00	17.10%
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	211,572.75	12.06%
国网重庆市电力公司	170,529.90	9.72%
重庆渝州搪瓷化工设备有限公司	160,140.00	9.13%
陈玲	152,676.74	8.70%
小 计	994,919.39	56.71%

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,065,930.76	100.00	12,398.50	1.16	1,053,532.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,065,930.76	100.00	12,398.50	1.16	1,053,532.26

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	633,699.82	100.00	825.00	0.13	632,874.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	633,699.82	100.00	825.00	0.13	632,874.82

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	214,970.00	10,748.50	5
1-2 年	16,500.00	1,650.00	10
小计	231,470.00	12,398.50	5.36

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	834,460.76		
小计			

确定组合依据的说明:

无风险组合明细

项目名称	期末数	期初数	款项性质
重庆市长寿区安全生产监督管理局	300,000.00	300,000.00	押金
重庆市渝川燃气有限公司	150,000.00	150,000.00	保证金

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

重庆长维物资有限公司	4,200.00	4,200.00	保证金及押金
重庆(长寿)化工园区管理委员会办公室	30,000.00	30,000.00	保证金及押金
应收出口退税款	217,260.94		出口退税款
威立雅长扬热能(重庆)有限责任公司	112,999.82	112,999.82	保证金
长寿经济技术开发区管理委员会	20,000.00	20,000.00	保证金
合计	834,460.76	617,199.82	

(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 11,573.50 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	617,199.82	617,199.82
应收暂付款	231,470.00	16,500.00
出口退税款	217,260.94	
合计	1,065,930.76	633,699.82

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
重庆市长寿区安全生产监督管理局	安监局风险抵押金	300,000.00	4-5 年	28.14%		否
出口退税款	退税	217,260.94	1 年以内	20.38%		否
重庆市渝川燃气有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	14.07%		否
威立雅长扬热能(重庆)有限责任公司	保证金	112,999.82	1-2 年	10.60%		否
王朝华	备用金	54,600.00	1 年以内	5.12%	2,730.00	否
小计		834,860.76		78.32%	2,730.00	

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资						
原材料	5,378,333.68		5,378,333.68	2,915,401.54		2,915,401.54
在产品	16,743,574.14		16,743,574.14	19,941,234.01		19,941,234.01
库存商品	44,187,134.25		44,187,134.25	31,384,615.40		31,384,615.40

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

发出商品	2,055,707.43		2,055,707.43	39,481.77		39,481.77
委托加工物资	0.00		0.00	333,258.97		333,258.97
低值易耗品	76,888.61		76,888.61	77,431.74		77,431.74
其他周转材料	93,201.25		93,201.25	72,789.93		72,789.93
合计	68,534,839.36		68,534,839.36	54,764,213.36		54,764,213.36

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	3,538,125.30	
待抵扣增值税进项税		
预缴企业所得税		168,662.29
合计	3,538,125.30	168,662.29

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备
账面原值				
期初数	22,530,943.37	23,682,316.84	481,816.44	969,000.52
本期增加金额				216,490.13
1) 购置				216,490.13
2) 在建工程转入				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	22,530,943.37	23,682,316.84	481,816.44	1,185,490.65
累计折旧				
期初数	5,189,536.13	9,010,030.49	431,857.99	633,706.00
本期增加金额	565,403.38	981,648.76	47,051.21	69,042.69
1) 计提	565,403.38	981,648.76	47,051.21	69,042.69
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	5,754,939.51	9,991,679.25	478,909.20	702,748.69
账面价值				
期末账面价值	16,776,003.86	13,690,637.59	2,907.24	482,741.96
期初账面价值	17,341,407.24	14,672,286.35	49,958.45	335,294.52

(续上表)

项目	运输设备	其他设备	合计
账面原值			
期初数	103,247.86	2,999,725.61	50,767,050.64
本期增加金额			216,490.13
1) 购置			216,490.13
2) 在建工程转入			
本期减少金额			
1) 处置或报废			

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

期末数	103,247.86	2,999,725.61	50,983,540.77
累计折旧			
期初数	67,433.80	1,923,669.56	17,256,233.97
本期增加金额	7,346.96	209,585.07	1,880,078.07
1) 计提	7,346.96	209,585.07	1,880,078.07
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	74,780.76	2,133,254.63	19,136,312.04
账面价值			
期末账面价值	28,467.10	866,470.98	31,847,228.73
期初账面价值	35,814.06	1,076,056.05	33,510,816.67

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
5,000 吨金 属萃取剂项 目	26,491,047.66		26,491,047.66	23,228,024.75		23,228,024.75
罐区改造	2,043,599.38		2,043,599.38	1,903,734.88		1,903,734.88
消防水池	350,560.27		350,560.27	336,855.67		336,855.67
配置车间改 造	251,920.81		251,920.81	251,920.81		251,920.81
八车间改造	203,078.93		203,078.93	203,078.93		203,078.93
用电扩容	67,387.39		67,387.39	67,387.39		67,387.39
废水处理装 置	302,226.78		302,226.78			
集装箱	166,786.15		166,786.15			
停车库	205,107.65		205,107.65			
其他	231,216.88		231,216.88	126,173.82		126,173.82
工程物资	334,098.34		334,098.34	142,043.44		142,043.44
合 计	30,647,030.24		30,647,030.24	26,259,219.69		26,259,219.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	期末数

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

5,000 吨金属萃取剂项目	68,580,000.00	23,228,024.75	3,263,022.91			26,491,047.66
小 计	68,580,000.00	23,228,024.75	3,263,022.91			26,491,047.66

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
5,000 吨金属萃取剂项目	38.63	38.63				自筹
小 计	38.63	38.63				

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	9,537,756.00	119,936.53	9,657,692.53
本期增加金额			
本期减少金额			
1) 其他			
期末数	9,537,756.00	119,936.53	9,657,692.53
累计摊销			
期初数	1,732,692.34	30,050.66	1,762,743.00
本期增加金额	95,377.56	11,993.64	10,7,371.20
1) 计提	95,377.56	11,993.64	10,7,371.20
本期减少金额			
期末数	1,828,069.90	42,044.30	1,870,114.20
账面价值			
期末账面价值	7,709,686.10	77,892.23	7,787,578.33
期初账面价值	7,805,063.66	89,885.87	7,894,949.53

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

技改待摊	351,133.00		100,042.64		251,090.36
厂区绿化工程	156,791.83		13,250.16		143,541.67
池子防腐	10,000.00		7,500.00		2,500.00
研发中心改造		120,000.00			120,000.00
合计	517,924.83	120,000.00	120,792.80		517,132.03

12. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	1,000,380.53	150,057.08	1,075,049.71	161,257.46
合计	1,000,380.53	150,057.08	1,075,049.71	161,257.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动余额	57,611.11	8,641.67	57,611.11	8,641.67
合计	57,611.11	8,641.67	57,611.11	8,641.67

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款		1,825,471.00
合计		1,825,471.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		8,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	10,000,000.00

15. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,430,505.90	23,207,825.10

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

货款	9,203,420.89	9,395,549.93
合 计	41,633,926.79	32,603,375.03

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	501,987.32	338,513.82
合 计	501,987.32	338,513.82

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,098,232.17	6,845,531.84	7,025,821.97	917,942.04
离职后福利—设定提存计划	109,799.48	786,786.18	791,089.77	105,495.89
合 计	1,208,031.65	7,632,318.02	7,816,911.74	1,023,437.93

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	951,309.48	5,955,503.73	6,103,851.61	802,961.60
职工福利费		148,696.03	148,696.03	-
社会保险费	90,962.98	479,170.81	530,712.35	39,421.44
其中：医疗保险费	76,739.60	383,102.35	444,368.29	15,473.66
工伤保险费	8,483.98	87,405.78	71,941.98	23,947.78
生育保险费	5,739.40	8,662.68	14,402.08	-
住房公积金	16,563.00	200,358.00	141,362.00	75,559.00
工会经费和职工教育经费	39,396.71	61,803.27	101,199.98	-
小 计	1,098,232.17	6,845,531.84	7,025,821.97	917,942.04

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	108,598.67	752,410.03	756,786.42	104,222.28
失业保险费	1,200.81	34,376.15		1,273.61

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

			34,303.35	
小 计	109,799.48	786,786.18	791,089.77	105,495.89

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-409,531.25	879,806.51
企业所得税		-
代扣代缴个人所得税	3,667.56	655.20
城市维护建设税	67,219.88	232,137.69
教育费附加	28,808.52	99,487.58
地方教育附加	19,205.67	66,325.06
印花税	1,474.10	18,882.30
环保税	14,120.68	
合 计	-275,034.84	1,297,294.34

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		75,596.56
分期付息到期还本的长期应付款利息	594,193.06	594,193.06
短期借款应付利息		17,675.90
押金保证金		
往来款	17,417,297.50	9,662,297.50
应付暂收款	17,581.66	18,376.71
其他	225,560.29	188,398.82
合 计	18,254,632.51	10,556,538.55

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		4,500,000.00
合 计		4,500,000.00

21. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	5,000,000.00

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

合 计	10,000,000.00	5,000,000.00
-----	---------------	--------------

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股 份 总数	38,150,000.00			19,075,000.00		19,075,000.00	57,225,000.00

(2) 其他说明

本公司 2,017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 38,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5.000,000 股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 5.000,000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000,000 股，需要纳税）。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	50,617,841.36	7,693.30	19075000	31,550,534.66
合 计	50,617,841.36	7,693.30	19075000	31,550,534.66

24. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	3,008,905.15	1,112,158.25	138,365.23	3,982,698.17
合 计	3,008,905.15	1,112,158.25	138,365.23	3,982,698.17

(2) 其他说明

安全生产费本期增减变动系根据《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）规定，公司对生产的化工产品、金属萃取剂提取安全生产费并按规定使用。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,931,289.17			2,931,289.17
合 计	2,931,289.17			2,931,289.17

(2) 其他说明

重庆康普化学工业股份有限公司

2018 半年度报告

本期增加系母公司按本期净利润 10%计提盈余公积。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	26,290,087.33	18,158,543.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,826,820.56	8,331,205.84
减：提取法定盈余公积		833,467.71
减：转作股本的普通股股利	3,815,000.00	
期末未分配利润	20,648,266.77	25,656,282.06

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	36,114,269.13	30,308,305.20	52,593,702.00	36,425,117.08
其他业务收入				
合 计	36,114,269.13	30,308,305.20	52,593,702.00	36,425,117.08

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	30,906.80	52,454.69
教育费附加	13,245.78	22,480.58
地方教育费附加	8,830.51	14,987.05
印花税	15,337.50	24,475.60
房产税	68,995.71	68,995.71
土地使用税	211,912.40	211,912.4
环境保护税	28,241.56	
合计	377,470.26	395,306.03

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	1,825,273.27	827,515.01
出口费用	218,453.72	292,538.67
差旅费	82,552.42	56,332.83

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

展览费	52,951.78	34,000.00
其他	167,569.21	103,554.73
合计	2,346,800.40	1,313,941.24

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬、福利	1,222,320.01	1,226,039.91
折旧、摊销	279,193.98	280,651.65
税金	1,200.00	
中介代理咨询费	233,642.72	422,414.28
办公费	109,559.75	127,128.39
物业管理费	56,037.73	70,188.68
业务招待费	36,746.00	36,334.41
其他	150,575.71	276,794.03
合计	2,089,275.90	2,439,551.35

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	1,587,238.36	1,646,715.56
直接材料	242,165.35	149,337.88
折旧	98,422.83	58,360.84
差旅费	1,456.31	
中介代理费	47,288.71	13,500.00
检验检测费	9,084.91	2,443.39
其他	27,443.65	48.00
合计	2,013,100.12	1,870,405.67

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	388,629.63	821,514.06
减：利息收入	104,993.00	89,757.95
汇兑损益	577,403.56	84,093.38
贴现手续费		
其他	360,812.75	83,954.15
合计	1,221,852.94	899,803.64

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-74,669.15	563,980.96
合计	-74,669.15	563,980.96

8.其他收益

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补助	18,000.00	156,500.00	与收益相关
长寿区就业服务管理局稳岗补贴	30,778.00	31,617.00	与收益相关
其他	107,308.00	761,995.84	与收益相关
小 计	156,086.00	950,112.84	

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	193,501.72	62,136.96
合计	193,501.72	62,136.96

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	1,789.97	4,659.33	1,789.97
合计	1,789.97	4,659.33	1,789.97

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		1,455,896.46
递延所得税费用	11,200.38	-84,597.14
合计	11,200.38	1,371,299.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-1,827,689.23	9,702,505.16
按法定/适用税率计算的所得税费用		1,455,375.77
子公司适用不同税率的影响		-347.12
调整以前期间所得税的影响		-83,729.33
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

研发支出加计扣除的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		
所得税费用	11,200.38	1,371,299.32

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
单位往来款	6,652,544.55	5,135,032.47
风险金、抵押金		19,556.57
政府补助款	156,086.00	954,772.17
银行存款利息收入	238,993.71	89,757.95
其他	206,460.23	17,845.43
合 计	7,254,084.49	6,216,964.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
单位往来款	5,000,000.00	156,799.83
备用金	179,000.00	309,300.00
付现费用	1,259,721.93	963,053.15
其他	67,730.50	9,521.01
合计	6,506,452.43	1,438,673.99

3. 吸收投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
吸收投资收到的现金	100,000.00	
合计	100,000.00	

4. 取得借款收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
短期借款		8,000,000.00
长期借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	8,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

项 目	本期数	上年同期数
定向增发发行费		
归还拆借资金	2,700,000.00	7,889,030.40
保证金	3,900,891.75	2,838,358.00
合计	6,600,891.75	10,727,388.40

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,827,689.23	8,331,205.84
加: 资产减值准备	-74,669.15	563,980.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,880,078.07	1,877,663.27
无形资产摊销	107,371.20	107,304.69
长期待摊费用摊销	120,792.80	100,489.11
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	388,629.63	821,514.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-193,501.72	-62,136.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,200.38	-84,597.14
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)	-13,770,626.00	-5,752,476.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,718,460.11	-15,980,591.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,135,196.32	17,449,655.5
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,941,677.81	7,372,011.33
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		

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

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	6,513,516.75	13,815,331.84
减: 现金的期初余额	10,296,829.22	17,726,055.60
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	-3,783,312.47	-3,910,723.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,513,516.75	13,815,331.84
其中: 库存现金	32,354.71	11,412.00
可随时用于支付的银行存款	6,481,162.04	13,803,919.84
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,513,516.75	13,815,331.84
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,461,386.66	银行承兑汇票保证金
固定资产	11,035,005.27	贷款抵押
无形资产	7,709,686.10	贷款抵押
合 计	37,206,078.03	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			46,174,996.98
其中: 美元	7,206,060.54	6.4078	46,174,994.73
欧元	0.30	7.4961	2.25
应收账款			19,629,686.56

其中：美元	3,063,405.00	6.4078	19,629,686.56
-------	--------------	--------	---------------

六、在其他主体中的权益

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	
重庆满春环保科技有限公司	长寿区	长寿区	环保业	91.67		设立
重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司	长寿区	长寿区	制造业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 99.96%（2017 年 12 月 31 日：95.91%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末数
----	-----

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	834,460.76				834,460.76
小计	834,460.76				834,460.76

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	617,199.82				617,199.82
小计	617,199.82				617,199.82

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,000,000.00	2,039,383.29	2,039,383.29		
应付账款	9,203,420.89	9,203,420.89	9,203,420.89		
其他应付款	18,254,632.51	18,254,632.51	18,254,632.51		
一年内到期的非流动负债	-	-	-		
长期借款	10,000,000.00	10,196,916.44	10,196,916.44		
小计	39,458,053.4	39,694,353.13	39,694,353.13		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	10,000,000.00	10,196,916.44	10,196,916.44		
应付账款	9,395,549.93	9,395,549.93	9,395,549.93		
其他应付款	10,556,538.55	10,556,538.55	10,556,538.55		
一年内到期的非	4,500,000.00	4,694,034.25	4,694,034.25		

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

流动负债					
长期借款	5,000,000.00	5,998,219.18	350,000.00	5,648,219.18	
小 计	39,452,088.48	40,841,258.35	35,193,039.17	5,648,219.18	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司的借款有关。

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 10,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司最终控制方为自然人邹潜。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆浩康医药化工集团有限公司	同受实际控制人控制
重庆浩祥医药化工有限公司	重庆浩康医药化工集团有限公司之子公司
重庆万利康制药有限公司	实际控制人亲属控制的企业
重庆迈顺金属溶剂萃取技术中心(有限合伙)	股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆万利康制药有限公司	委托加工	643,373.78	3,738,989.55
重庆万利康制药有限公司	采购商品		
小计		643,373.78	3,738,989.55

2. 关联担保情况

1) 本公司作为被担保方

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
重庆浩康医药化工集团有限公司	8,000,000.00	2017/3/13	2,018/3/12	是

3. 关联方资金拆借

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应付重庆万利康制药有限公司 662,297.50 元，本期累计拆入资金 0 元，无利息。截至 2018 年 6 月 30 日公司应付重庆万利康制药有限公司 62,297.50 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应付重庆浩康医药化工集团有限公司 9,000,000.00 元，累计偿付资金 2,700,000.00 元及本期累计拆入资金 5,455,000.00 元，无利息。应付利息 594,193.06 元，截至 2018 年 6 月 30 日，公司应付重庆浩康医药化工集团有限公司 12,349,193.06 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应付重庆浩祥医药化工有限公司余额为零，本期累计拆入资金 5,000,000.00 元，无利息。截至 2018 年 6 月 30 日公司应付重庆浩祥医药化工有限公司 5,000,000.00 元。

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	578,792.65	568,763.69

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	重庆万利康制药有限公司	-	2,658,516.00
应付票据	重庆浩祥医药化工有限公司	-	60,000.00
小计		-	2,718,516.00
应付账款	重庆万利康制药有限公司	1,722,359.62	0
小计		1,722,359.62	0
应付利息	重庆浩康医药化工集团有限公司	594,193.06	594,193.06
小计		594,193.06	594,193.06
其他应付款	重庆万利康制药有限公司	662,297.50	662,297.50

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

其他应付款	重庆浩祥医药化工有限公司	5,000,000.00	0
其他应付款	重庆浩康医药化工集团有限公司	11,755,000.00	9,000,000.00
小 计		17,417,297.50	9,662,297.50

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无应披露未披露的重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

公司产品单一，不适用分部管理。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,759,641.25	100%	987,982.06	5.00%	18,771,659.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,759,641.25	100%	987,982.06	5.00%	18,771,659.19

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项					

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	21,444,494.15	100.00	1,074,224.71	5.01	20,370,269.44
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	21,444,494.15	100.00	1,074,224.71	5.01	20,370,269.44

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,759,641.25	987,982.06	5.00%	21,424,494.15	1,071,224.71	5.00
2-3 年				20,000.00	3,000.00	15.00
小 计	19,759,641.25	987,982.06	5.00%	21,444,494.15	1,074,224.71	5.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期回冲坏账准备 86,242.65 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
客户一	10,422,464.90	52.75%	521,123.25
客户二	8,892,104.85	45.00%	444,605.24
客户三	252,000.00	1.28%	12,600.00
客户四	176,436.00	0.89%	8,821.80
客户五	8,625.00	0.04%	431.25
小 计	19,751,630.75	99.96%	987,581.54

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 19,751,630.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 99.96%, 相应计提的坏账准备合计数为 987,581.54 元。应收账款余额前五名中无关联方。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,065,930.76	100.00	12,398.50	1.16	1,053,532.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,065,930.76	100.00	12,398.50	1.16	1,053,532.26

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	633,699.82	100.00	825.00	0.13	632,874.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	633,699.82	100.00	825.00	0.13	632,874.82

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	214,970.00	10,748.50	5.00	16,500.00	825.00	5.00
1-2 年	16,500.00	1,650.00	10.00			
2-3 年						
3-4 年						
小计	231,470.00	12,398.50	5.36	16,500.00	825.00	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	834,460.76			916,113.61		
小计	834,460.76			916,113.61		

4) 无风险组合明细

项目名称	期末数	期初数	款项性质
重庆市长寿区安全生产监督管理局	300,000.00	300,000.00	押金
重庆市渝川燃气有限公司	150,000.00	150,000.00	保证金
重庆长维物资有限公司	4,200.00	4,200.00	保证金及押金

重庆康普化学工业股份有限公司

2018 半年度报告

重庆（长寿）化工园区管理委员会办公室	30,000.00	30,000.00	保证金及押金
应收出口退税款	217,260.94		出口退税款
威立雅长扬热能（重庆）有限责任公司	112,999.82	112,999.82	保证金
长寿经济技术开发区管理委员会	20,000.00	20,000.00	保证金
小计	834,460.76	617,199.82	

(2) 本期计提坏账准备 11,573.50 元

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	617,199.82	617,199.82
应收出口退税款	231,470.00	16,500.00
应收暂付款	217,260.94	
合计	1,065,930.76	633,699.82

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
重庆市长寿区安全生产监督管理局	安监局风险抵押金	300,000.00	4-5 年	28.14%		否
出口退税款	退税	217,260.94	1 年以内	20.38%		否
重庆市渝川燃气有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	14.07%		否
威立雅长扬热能（重庆）有限责任公司	保证金	112,999.82	1-2 年	10.60%		否
王朝华	备用金	54,600.00	1 年以内	5.12%	2,730.00	否
小计		834,860.76		78.32%	2,730.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	1,600,000.00		1,600,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,600,000.00		1,600,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆满春环保科技有限公司	1,000,000.00	100,000.00		1,100,000.00		

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

重庆市康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司		500,000.00		500,000.00	
小计	1,000,000.00	600,000.00		1,600,000.00	

(二) 母公司利润表项目注释

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	36,114,269.13	30,308,305.20	52,593,702.00	36,425,117.08
其他业务收入				
合 计	36,114,269.13	30,308,305.20	52,593,702.00	36,425,117.08

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,789.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

重庆康普化学工业股份有限公司
2018 半年度报告

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,789.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	268.50	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,521.47	

(二) 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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.52%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.52%	-0.05	-0.05

重庆康普化学工业股份有限公司

二〇一八年八月二十八日