



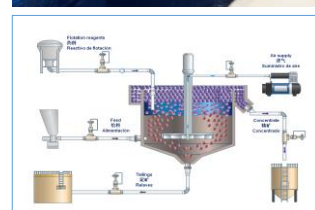
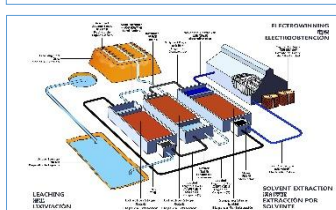
康普化学

NEEQ : 834033

重庆康普化学工业股份有限公司
KOPPER CHEMICAL INDUSTRY CORP., LTD.



Mextral®
Flotilla®



半年度报告

2020

公司半年度大事记

2020 年疫情期间，面对新冠肺炎疫情，公司积极响应政府号召，第一时间成立疫情防控小组，同时紧急启动应急防控措施。建立疫情防控工作每日报告制度、24 小时应急值班值守制度、公司防疫物资保障机制等，每天汇总各项目疫情防控工作开展情况，及时协调解决发现问题，督促防控措施落地落实，在园区领导的支持下，2020 年 2 月 10 日成为园区第一批复工复产企业，且复工复产期间无员工感染的情形。

在疫情全球蔓延经济不景气的情况下，公司不断地管理创新、引进各类人才，认真梳理各种管理流程和规则，落实基础管理，实现内部规范与高效运营；进一步实施降本增效活动，增强核心产品的市场竞争力。在产品创新方面，一方面大力开发新产品，另一方面对现有工艺技术、工艺操作规程进行优化，保持均衡发展，取得了可喜的经营成果。报告期内，实现营业收入 125,762,765.78 元，较上年同期增长 141.33%。



随着公司的不断发展，为使各基层管理人员的管理水平与公司发展相匹配，6 月 2 日，公司开展了“班前会管理”培训。本次培训由张冬梅总经理授课，从班前会的重要性、具体流程、注意事项等方面进行讲解，还分享了外部先进经验和优秀做法，同时对公司各部门班组管理提出了具体要求，希望全体基层管理人员向好的班组学习，充分利用好班前会这个平台，带领班组朝着公司目标努力奋斗！培训会气氛热烈，大家积极互动，将会场气氛推向了高潮。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	72

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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吴成刚及会计机构负责人（会计主管人员）吴成刚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

鉴于公司业务特殊性且客户存在保密的拟豁免披露 2020 年半年度报告部分主要客户相关信息，不披露公司主要客户的具体名称不会影响投资者对公司年报的正确理解。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
大客户依赖风险	现阶段，公司最重要的收入来源于几家主要客户。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，但公司对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，将对公司业务产生负面影响，进而对公司的经营业绩产生不利影响。
海外市场依赖和汇率风险	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。由于公司出口业务多采用美元结算,公司面临一定的汇率风险。
化工产品价格变动风险	如果未来石油价格大幅度波动,会造成公司采购成本的波动,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。
本期重大风险是否发生重大变化:	是
本期重大风险因素分析:	1) 针对大客户依赖风险,公司将不断开发新客户,研发新产品,

	<p>提高新产品的销售额，逐步降低对大客户的依赖，减少公司重要客户流失对公司经营造成的不利影响。</p> <p>2) 针对海外市场依赖风险，为了应对竞争日趋激烈的市场，公司积极拓展市场的同时，不断加大研发投入，为客户提供创新性的产品，改善生产工艺，提高产品的质量及性能，降低产品成本，使公司产品拥有较高的技术壁垒，具有更强的市场竞争力。</p> <p>3) 针对化工产品价格变动的风险，公司一方面与重要原材料的供应商建立长期、稳定的合作关系，尽量稳定原材料价格，另一方面，公司将不断开发新供应商，以市场最优惠价格采购。</p> <p>4) 针对汇率风险：公司通过不断开拓新市场，防范汇率波动对单一外销市场的影响。同时，公司通过缩短收汇与结汇的时间，减少汇率波动带来的汇兑损益风险。</p>
--	--

释义

释义项目	指	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、财务负责人、总工程师
报告期	指	2020 年上半年
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、民生证券	指	民生证券股份有限公司
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

第二节 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

二、 联系方式

董事会秘书	张冬梅
联系地址	重庆市长寿区化中大道7号
电话	023-40717062
传真	023-40717027
电子邮箱	zhang.dongmei@kopperchem.com
公司网址	http://www.kopperchem.com
办公地址	重庆市长寿区化中大道7号
邮政编码	401221
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年11月2日
挂牌时间	2015年11月15日
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
主要业务	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）
主要产品与服务项目	金属萃取剂、浮选剂
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	57,225,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邹潜
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为邹潜，无一致行动人

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	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	民生证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司有如下事项有更新：

一：董事会秘书发生了变更：2020年7月8日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于任免公司董事会秘书的议案》，聘任张渝先生为公司董事会秘书，同时免去张冬梅女士董事会秘书。

二：公司变更了持续督导券商：2020年7月30日，公司第二届董事会第十三次会议和2020年8月15日公司2020年第一次临时股东大会审核通过了《关于公司与申万宏源证券有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与民生证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》等议案，公司拟更换持续督导券商，自全国中小企业股份转让系统出具书面无异议函之日起生效。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	125,762,765.78	52,113,095.22	141.33%
毛利率%	41.88%	10.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,416,867.68	-1,327,759.69	2,692.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,799,535.39	-1,353,641.88	2,670.81%
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)	23.11%	-1.10%	-
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)	23.40%	-1.13%	-
基本每股收益	0.60	-0.02	3,100%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	264,479,484.15	197,519,844.69	33.90%
负债总计	98,113,914.58	66,036,765.78	48.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,365,569.57	131,483,078.91	26.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.3	26.52%
资产负债率%(母公司)	37.07%	33.54%	-
资产负债率%(合并)	37.10%	33.43%	-
流动比率	2.07	2	-
利息保障倍数	258.23	17.51	-

(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	45,557,035.46	3,851,469.10	1,082.85%
应收账款周转率	3.18	2.22	-
存货周转率	1.61	0.86	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.90%	-2.71%	-
营业收入增长率%	141.33%	44.30%	-
净利润增长率%	2,689.93%	27.29%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

康普化学是一家集科研、生产、销售和系统工程技术服务为一体的国家高新技术企业，专业从事金属萃取剂和浮选剂的研发、生产和销售，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在国内和国外均处于领先地位。公司以技术研发为龙头，以萃取技术为销售突破口，通过精湛的技术服务，为客户提供性价比最高的金属溶剂萃取剂和矿物浮选剂系列产品。由于高品位矿越来越少，大量的低品位矿特别适合于湿法冶炼。在这种背景下，湿法冶金作为一种新兴的冶金方式正逐步赶超传统的火法冶金，大有取代火法冶金的趋势。与传统的火法冶金相比，湿法冶金能耗低、污染小、建设费用低，这些优势又加快了湿法冶金发展的步伐，带来了康普化学前所未有的机遇。目前公司主要产品 Mextral 系列金属萃取剂和 Flotilla 系列浮选剂，广泛应用于铜、锌、钴、镍和稀土等有色金属矿物的浮选和冶炼。在废水处理和二次金属资源综合利用等领域，Mextral 金属萃取剂也开拓了广阔的市场空间。国内客户分布于河南、江西、广东、浙江、四川、新疆等地区，国外客户主要分布在亚洲、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主。

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，一般选择多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。

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，并根据客户的不同需求进行配制。

3、销售模式：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。对国内客户，货物委托专业的物流公司送货上门；对国外客户，委托物流公司将产品运至客户指定港口。

4、定价方式：价格由供需双方协商确定。

5、报告期内，公司商业模式无变化。

（二） 经营情况回顾

公司围绕董事会年初制定的经营目标，积极推进各项工作计划，一方面紧跟行业发展趋势，不断进行市场与自我分析；另一方面大力完善内部管理运营体系，提升内部运转效率。报告期内，公司保持均衡发展，取得了一定的经营成果。在管理方面，不断地管理创新、引进各类人才等，认真梳理各种管理流程和规则，落实基础管理，实现内部规范与高效运营；进一步实施降本增效活动，增强核心产品的市场竞争力。在产品创新方面，一方面大力开发新产品，另一方面对现有工艺技术进行优化，优化工艺流程，落实安全操作规程，加强培训，提升员工安全环保意识，提高企业安全。严守安全环保底线，

确保企业经营生命线。

报告期内，公司实现营业收入 125,762,765.78 元，较上年同期增长 141.33%；实现净利润 34,416,867.68 元，较上年同期增长 2701.22%；报告期末，公司总资产 264,479,484.15 元，较上年同期增长了 33.9%；期末净资产 166,505,063.84 元，较上年同期增长 26.75%。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,802,345.44	17.32%	34,086,463.23	17.26%	34.37%
交易性金融资产	63,503,649.00	24.01%	17,103,649.00	8.66%	271.29%
应收票据		0.00%	484,442.26	0.25%	-100.00%
应收账款	41,833,942.12	15.82%	33,336,825.21	16.88%	25.49%
预付款项	2,004,048.56	0.76%	1,230,539.89	0.62%	62.86%
其他应收款	4,580,808.87	1.73%	617,170.80	0.31%	642.23%
存货	45,275,319.94	17.12%	45,242,167.28	22.91%	0.07%
固定资产	52,309,280.40	19.78%	55,453,127.26	28.07%	-5.67%
无形资产	7,358,160.02	2.78%	7,465,531.23	3.78%	-1.44%
在建工程		0.00%	478,611.24	0.24%	-100.00%
长期待摊费用	1,480,232.99	0.56%	1,756,787.55	0.89%	-15.74%
递延所得税资产	331,696.81	0.13%	264,529.74	0.13%	25.39%
资产总计	264,479,484.15	100.00%	197,519,844.69	100%	

项目重大变动原因：

- 1、货币资金增长是因销售回款良好。
- 2、交易性金融资产增长是因投资银行理财产品。
- 3、应收账款增长是因销售收入增长。
- 4、预付账款增长是因购置设备预付货款。
- 5、其他应收款增长,是因应收往来款增加。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	125,762,765.78		52,113,095.22		141.33%

营业成本	73,090,070.33	58.12%	46,711,676.96	89.64%	56.47%
毛利率	41.88%		10.36%		
销售费用	5,485,999.31	4.36%	2,185,027.19	4.19%	151.07%
管理费用	2,531,388.34	2.01%	2,205,191.93	4.23%	14.79%
研发费用	1,946,155.94	1.55%	1,968,903.27	3.78%	-1.16%
财务费用	-421,273.56	-0.33%	212,243.52	0.41%	-298.49%
信用减值损失	597,861.33	-0.48%	-98,733.01	0.19%	705.53%
其他收益	120,532.39	0.10%	25,882.19	0.05%	365.70%
投资收益	35,940.02	0.03%			
营业利润	41,111,459.98	32.69%	-1,787,681.46	-3.43%	2,399.71%
净利润	34,416,867.68	27.37%	-1,328,875.02	-2.55%	2,689.93%

项目重大变动原因：

1. 营业收入增长 7,364.97 万元，是因销售量增加。
2. 营业成本增长 2,637.84 万元，是因销售增长销售成本因原材料价格大幅下降，同时产能提高，固定费用负担相应减少，营业成本增速小于营业收入增速。
3. 销售费用增长 330.10 万元，是因销售收入增长，运输费用等相应增长。
4. 净利润增长 3,574.57 万元，是因销售收入增加。
5. 毛利率大幅上升的原因是：原材料价格大幅下降；产量大增固定费用分担相应减少；增值税率减少、出口退税率提高使营业成本大幅下降。销售额大增，汇率大幅上升导致营业收入增长。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	45,557,035.46	3,851,469.10	1,082.85%
投资活动产生的现金流量净额	-48,034,646.98	25,882.19	
筹资活动产生的现金流量净额	-201,555.55	-9,297,537.22	

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额流入大幅增长，是因销售回款增加。
2. 投资活动产生的现金流量净大幅流出，是因投资银行理财产品引起。
3. 筹资活动产生的现金流量减少，是因目前公司资金充足，无新增筹资事项。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-606,669.71
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）	120,532.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	35,940.02

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	
非经常性损益合计	-450,197.30
所得税影响数	-67,529.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-382,667.71

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称“新收入准则”），根据相关要求，本公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。根据新收入准则中衔接要求，公司对 上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆康普源金属溶剂	子公司	金属溶剂萃取工程技术服务，技术开发、技术咨询	有关联	新产品	5,000,000	3,878,586.69	360,505.73	0	-252,573.82

萃取工 程技术 有限公 司		询；货物及技术 进出口；研发、 销售：化工产品、 金属萃取剂、矿 山用学品。		研 发					
------------------------	--	--	--	--------	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、依法纳税，积极履行企业应尽的义务，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。

疫情期间，公司积极配合政府，响应政府号召，第一时间成立疫情防控小组，同时紧急启动应急防控措施。建立疫情防控工作每日报告制度、24 小时应急值班值守制度、公司防疫物资保障机制等，每天汇总各项目疫情防控工作开展情况，及时协调解决发现问题，督促防控措施落地落实，在园区领导的支持下，2020 年 2 月 10 日成为园区第一批复工复产企业，且复工复产期间无员工感染，为国家抗疫之战尽了绵薄之力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
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.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	20,000,000.00	0

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2015/10/23	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

股东						
董监高	2015/10/23	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、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”。

二、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。”

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	现金	质押	21,547,929.40	8.15%	银行承兑汇票保证金
固定资产	房屋	抵押	10,437,484.25	3.95%	长期借款融资抵押
土地使用权	无形资产	抵押	7,614,308.54	2.88%	长期借款融资抵押
货币资金	现金	质押	1,000,000.00	0.38%	定期存单质押
总计	-	-	40,599,722.19	15.36%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项不会对公司的生产经营造成重大影响。

第五节 股份变动和融资

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	29,418,750	51.4089%	0	29,418,750	51.4089%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,806,250	11.8938%	0	6,806,250	11.8938%	
	董事、监事、高管	1,350,000	2.3591%	0	1,350,000	2.3591%	
	核心员工	0	0%	0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,806,250	48.5911%	0	27,806,250	48.5911%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,418,750	35.6815%	0	20,418,750	35.6815%	
	董事、监事、高管	4,050,000	7.0774%	0	4,050,000	7.0774%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		57,225,000	-	0	57,225,000	-	
普通股股东人数							22

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	邹潜	27,225,000	0	27,225,000	47.58%	20,418,750	6,806,250	12,000,000
2	重庆迈 顺金属 溶剂萃 取技术 中心(有 限合伙)	9,486,000	0	9,486,000	16.58%	3,337,500	6,148,500	0
03	邹扬	4,500,000	0	4,500,000	7.86%	3,375,000	1,125,000	0
4	黄坤燕	3,691,500	0	3,691,500	6.45%	0	3,691,500	0
5	汪曦	2,850,000	0	2,850,000	4.98%	0	2,850,000	0
6	北京百 朋嘉业 投资管	2,250,000	0	2,250,000	3.93%	0	2,250,000	0

	理有限公司-北京百朋汇信投资管理中心(有限合伙)							
7	北京百朋嘉业投资管理有限公司-哈尔滨百朋汇金投资企业(有限合伙)	2,250,000	0	2,250,000	3.93%	0	2,250,000	0
8	周鑫	1,501,500	0	1,501,500	2.62%	0	1,501,500	0
9	浦洪	1,125,000	0	1,125,000	1.97%	0	1,125,000	0
10	嘉兴匡恩小流股权投资基金合伙企业(有限合伙)	601,500	0	601,500	1.05%	0	601,500	0
	合计	55,480,500	-	55,480,500	96.95%	27,131,250	28,349,250	12,000,000
普通股前十名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，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。								

二、 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2018年8月1日任股份公司总经理，2015年5月至今任股份公司董事长；

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16.58%，合计持有公司64.16%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、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
邹潜	董事长	男	1963年7月	2018年5月4日	2021年5月4日
邹扬	董事	男	1976年4月	2018年5月4日	2021年5月4日
邹江林	董事	男	1965年9月	2018年5月4日	2021年5月4日
张冬梅	董事、董事会秘书、总经理	女	1979年11月	2018年5月4日	2021年5月4日
李朝亮	董事、总工程师	男	1965年7月	2018年5月4日	2021年5月4日
徐志刚	副总经理	男	1979年8月	2018年5月4日	2021年5月4日
刘龙成	副总经理	男	1968年4月	2018年5月4日	2021年5月4日
吴成刚	财务负责人	男	1965年10月	2020年4月22日	2021年5月4日
夏灵	监事会主席	女	1983年3月	2018年5月4日	2021年5月4日
潘玮	监事	男	1971年3月	2018年5月4日	2021年5月4日
莫智英	监事	女	1968年7月	2018年5月4日	2021年5月4日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
邹潜	董事长	27,225,000.00	0	27,225,000.00	47.58%	0	20,418,750
邹扬	董事	4,500,000.00	0	4,500,000.00	7.86%	0	3,375,000
张冬梅	董事、董事会秘书、总经理	225,000.00	0	225,000.00	0.39%	0	168,750
李朝亮	董事、总工程师	225,000.00	0	225,000.00	0.39%	0	168,750
徐志刚	副总经理	225,000.00	0	225,000.00	0.39%	0	168,750
刘龙成	副总经理	225,000.00	0	225,000.00	0.39%	0	168,750
合计	-	32,625,000.00	-	32,625,000.00	57.00%	0	24,468,750

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
邹扬	董事、财务负责人	离任	董事	个人原因
吴成刚	财务主管	新任	财务负责人	公司人员岗位调整
李朝亮	董事、总经理	离任	董事、总工程师	个人原因
张冬梅	董事、董事会秘书、副总经理	新任	董事、董事会秘书、总经理	公司人员岗位调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

吴成刚：男，汉族，1965年10月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年6月毕业于昆明铁路机械学校财会专业，1985年7月至1994年5月就职于铁道部隧道局三处任财务主管，1994年6月至1995年2月就职于重庆市万盛氮肥厂任总账会计，1995年6月至2006年11月就职于恒进工程（深圳）有限公司任财务经理，2007年5月至2012年8月就职于中铁隧道集团有限公司南广项目部二分部任财务部长，2013年7月至2018年1月就职于深圳长城家俱装饰工程有限公司任项目财务主管，2018年9月至今就职于重庆康普化学工业股份有限公司，先后任财务部经理、公司财务负责人。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。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	18	2	0	20
生产人员	98	28	4	121
销售人员	8	0	0	8
技术人员	26	8	2	32
财务人员	4	0	0	4
行政人员	28	0	0	28
员工总计	182	38	6	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	9
本科	21	28
专科	23	20
专科以下	134	156
员工总计	182	213

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年7月8日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于任免公司董事会秘书的议案》，聘任张渝先生为公司董事会秘书，同时免去张冬梅女士董事会秘书。

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1、（1）	45,802,345.44	34,086,463.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	63,503,649.00	17,103,649.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、3		484,442.26
应收账款	五、（一）、3	41,833,942.12	33,336,825.21
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	2,004,048.56	1,230,539.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	4,580,808.87	617,170.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	45,275,319.94	45,242,167.28
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			
流动资产合计		203,000,113.93	132,101,257.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、(一)、7	52,309,280.40	55,453,127.26
在建工程			478,611.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、8	7,358,160.02	7,465,531.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、9	1,480,232.99	1,756,787.55
递延所得税资产	五、(一)、10	331,696.81	264,529.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		61,479,370.22	65,418,587.02
资产总计		264,479,484.15	197,519,844.69
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
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	五、(一)、11	42,664,107.60	24,723,608.80
应付账款	五、(一)、11	23,893,388.61	21,079,144.33
预收款项	五、(一)、12	13,238,758.69	6,248,381.50
合同负债			
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	五、(一)、13	1,849,875.08	1,911,579.65
应交税费	五、(一)、14	6,360,927.05	1,908,195.94
其他应付款	五、(一)、15	1,106,857.55	1,165,855.56
其中：应付利息			138,178.08
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	五、(一)、16	7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		98,113,914.58	66,036,765.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		98,113,914.58	66,036,765.78
所有者权益(或股东权益)：			
股本	五、(一)、17	57,225,000.00	57,225,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、18	31,542,841.36	31,542,841.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(一)、19	5,355,735.62	4,890,112.64
盈余公积	五、(一)、20	7,619,648.69	4,152,704.54
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、21	64,622,343.90	33,672,420.37
归属于母公司所有者权益合计		166,365,569.57	131,483,078.91
少数股东权益			
所有者权益合计		166,365,569.57	131,483,078.91
负债和所有者权益总计		264,479,484.15	197,519,844.69

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		45,189,282.72	33,981,061.07
交易性金融资产		63,503,649.00	17,103,649.00
衍生金融资产			
应收票据	十二、(一)、1		484,442.26
应收账款	十二、(一)、1	41,833,942.12	33,336,825.21
应收款项融资			
预付款项		2,004,048.56	1,230,539.89
其他应收款	十二、(一)、2	5,032,089.73	614,474.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十二、(一)、3	45,275,319.94	45,242,167.28
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			
流动资产合计		202,838,332.07	131,993,159.39
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	十二、(一)、4	500,000.00	500,000.00
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		52,309,280.40	55,453,127.26
在建工程			478,611.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,358,160.02	7,465,531.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,263,728.16	1,519,894.36
递延所得税资产		331,696.81	264,529.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		61,762,865.39	65,681,693.83
资产总计		264,601,197.46	197,674,853.22

流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,664,107.60	24,723,608.80
应付账款		23,893,388.61	21,079,144.33
预收款项		13,238,758.69	6,248,381.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,845,997.10	1,887,260.38
应交税费		6,346,162.95	1,902,143.29
其他应付款		1,107,718.67	1,464,315.56
其中：应付利息			138,178.08
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		98,096,133.62	66,304,853.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		98,096,133.62	66,304,853.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本		57,225,000.00	57,225,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,542,841.36	31,542,841.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,355,735.62	4,890,112.64
盈余公积		7,619,648.69	4,152,704.54
一般风险准备			

未分配利润		64,761,838.17	33,559,340.82
所有者权益合计		166,505,063.84	131,369,999.36
负债和所有者权益总计		264,601,197.46	197,674,853.22

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		125,762,765.78	52,113,095.22
其中：营业收入	五、(二)、1	125,762,765.78	52,113,095.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,209,916.88	54,025,391.88
其中：营业成本	五、(二)、1	73,090,070.33	46,711,676.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	1,577,576.52	742,349.01
销售费用	五、(二)、3	5,485,999.31	2,185,027.19
管理费用	五、(二)、4	2,531,388.34	2,205,191.93
研发费用	五、(二)、5	1,946,155.94	1,968,903.27
财务费用	五、(二)、6	-421,273.56	212,243.52
其中：利息费用		155,224.69	103,106.32
利息收入		361,537.04	263,008.91
加：其他收益	五、(二)、7	120,532.39	25,882.19
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(二)、8	35,940.02	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”			

号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(二)、9	-597,861.33	98,733.01
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		41,111,459.98	-1,787,681.46
加: 营业外收入			0
减: 营业外支出		606,669.71	0
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		40,504,790.27	-1,787,681.46
减: 所得税费用	五、(二)、10	6,087,922.59	-458,806.44
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		34,416,867.68	-1,328,875.02
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		34,416,867.68	-1,328,875.02
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. 少数股东损益			-1,115.33
2. 归属于母公司所有者的净利润		34,416,867.68	-1,327,759.69
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		34,416,867.68	-1,328,875.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		34,416,867.68	-1,327,759.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-1,115.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.60	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.60	-0.02

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、(二)、1	125,762,765.78	52,113,095.22
减：营业成本	十二、(二)、1	73,090,070.33	46,711,676.96
税金及附加		1,577,576.52	742,349.01
销售费用		5,485,999.31	2,185,027.19
管理费用		2,502,395.12	2,203,025.27

研发费用	十二、(二)、2	1,869,940.05	1,832,507.07
财务费用		-422,535.33	211,417.56
其中：利息费用			159,902.59
利息收入			91,324.73
加：其他收益		110,532.39	25,882.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)、3	35,940.02	25,882.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-447,780.47	98,733.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,358,011.72	-1,648,292.64
加：营业外收入			
减：营业外支出		606,669.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,751,342.01	-1,648,292.64
减：所得税费用		6,081,900.51	-458,806.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,669,441.50	-1,189,486.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,669,441.50	-1,189,486.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,669,441.50	-1,189,486.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		125,469,521.74	56,078,783.84
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			290.48
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		1,520,244.67	458,806.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	734,279.21	695,483.61
经营活动现金流入小计		127,724,045.62	57,233,364.37
购买商品、接受劳务支付的现金		63,676,050.30	35,179,635.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			400
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,909,742.76	6,955,030.81
支付的各项税费		3,445,463.17	2,763,550.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,135,753.93	8,483,278.05
经营活动现金流出小计		82,167,010.16	53,381,895.27
经营活动产生的现金流量净额		45,557,035.46	3,851,469.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		42,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,940.02	25,882.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,035,940.02	3,025,882.19

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		670,587.00	
投资支付的现金		89,400,000.00	
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			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		90,070,587.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-48,034,646.98	25,882.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,462.78
筹资活动现金流入小计			2,462.78
偿还债务支付的现金			9,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,555.55	
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			
筹资活动现金流出小计		201,555.55	9,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-201,555.55	-9,297,537.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-124,956.07	39,809.76
五、现金及现金等价物净增加额		-2,804,123.14	-5,380,376.17
加：期初现金及现金等价物余额		26,058,539.18	21,586,837.83
六、期末现金及现金等价物余额		23,254,416.04	16,206,461.66

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		125,469,521.74	56,078,783.84
收到的税费返还		1,520,244.67	458,806.44
收到其他与经营活动有关的现金		724,176.98	647,913.55
经营活动现金流入小计		127,713,943.39	57,185,503.83
购买商品、接受劳务支付的现金		63,676,050.30	35,179,635.68
支付给职工以及为职工支付的现金		7,808,665.09	6,820,398.07
支付的各项税费		3,445,463.17	2,763,550.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,734,389.93	8,482,486.05
经营活动现金流出小计		82,664,568.49	53,246,070.53
经营活动产生的现金流量净额		45,049,374.90	3,939,433.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		42,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,940.02	25,882.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,035,940.02	3,025,882.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		670,587.00	
投资支付的现金		89,400,000.00	
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			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		90,070,587.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-48,034,646.98	25,882.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,462.78
筹资活动现金流入小计			2,462.78
偿还债务支付的现金			9,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,555.55	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		201,555.55	9,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-201,555.55	-9,297,537.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-124,956.07	39,809.76
五、现金及现金等价物净增加额		-3,311,783.70	-5,292,411.97

加：期初现金及现金等价物余额		25,953,137.02	21,281,331.97
六、期末现金及现金等价物余额		22,641,353.32	15,988,920.00

法定代表人：邹潜

主管会计工作负责人：吴成刚

会计机构负责人：吴成刚

三、 财务报表附注

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十五)、1
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

重庆康普化学工业股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

重庆康普化学工业股份有限公司(以下简称“本公司”)由重庆康普化学工业有限公司以2015年3月31日为基准日,整体变更设立的股份有限公司,于2015年6月23日在重庆市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91500115793543071J的营业执照,注册资本5,722.50万元,股份总数57,225,000股(每股面值1元)。公司股票已于2015年11月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司注册地:重庆市长寿区化中大道7号

法定代表人：邹潜

组织形式：股份有限公司

经营范围：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）。

财务报告批准报出者：本公司董事会，财务报告批准报出日为 2020 年 8 月 25 日。

本年度合并财务报表范围：报告期内本公司合并报表范围为子公司重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司（以下简称“康普源公司”）。

二、财务报表的编制基础

（一）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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的

值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日当月期初即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月期初的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日当月期初的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 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本公司管理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。

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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 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。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与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为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)之和。

(2) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项。本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项及组合2、以外的应收款项
组合 2	关联方；保证金及出口业务形在的出口退税款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；

被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、运输设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20年	5.00	4.75
机器设备	10年	5.00	9.50
办公设备	5年	5.00	19.00
电子设备	3年	5.00	31.67
运输设备	4年	5.00	23.75
其他设备	3-5年	5.00	19.00-31.67

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
软件	5.00	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计

入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售金属萃取剂产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经过验收且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更

财政部于2017年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），以下简称“新收入准则”，对于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表的企业，自2018年1月1日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第15号的生效日期保持一致，避免该类上市公司境内外报表出现差异；对于其他在境

内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

2. 会计估计变更

报告期内，公司会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计税	1.2%

纳税主体名称	所得税税率
重庆康普化学工业股份有限公司	15%
重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据财税〔2019〕13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。符合规定条件的小型微利企业，在预缴和年度汇算清缴企业所得税时，可以自行享受小型微利企业所得税优惠政策，无需税务机关审核批准。2019 年下属子公司康普研究院和立翰公司符合小型微利企业，享受企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(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	16,927.87	13,448.42
银行存款	23,237,488.17	20,898,988.01
其他货币资金	22,547,929.40	13,174,026.80
合 计	45,802,345.44	34,086,463.23

(2) 其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 21,547,929.4 元。用于担保的定期存款 1,000,000.00。

2. 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,503,649.00	17,103,649.00
其中：债务工具投资	63,503,649.00	17,103,649.00
合 计	63,503,649.00	17,103,649.00

其他说明：截至报告期末，本公司债务工具投资主要为银行理财产品、低风险信托类理财产品。

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		484,442.26
应收账款	41,833,942.12	33,336,825.21
合 计	41,833,942.12	33,821,267.47

(2) 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	44,035,728.55	100	2,201,786.43	5	41,833,942.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	44,035,728.55	100	2,201,786.43	5	41,833,942.12

(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	35,091,394.96	100.00	1,754,569.75	5.00	33,336,825.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	35,091,394.96	100.00	1,754,569.75	5.00	33,336,825.21

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	44,035,728.55	5	2,201,786.43	35,091,394.96	5.00	1,754,569.75
合计	44,035,728.55	5	2,201,786.43	23,574,888.63	5	1,178,744.43

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 447,216.68 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	38,382,096.14	87.16%	1,919,104.81
客户二	2,724,372.00	6.19%	136,218.60
客户三	1,770,000.00	4.02%	88,500.00
客户四	627,031.31	1.42%	31,351.57
客户五	174,110.40	0.40%	8,705.52
小计	42,020,835.24	99.19%	2,101,041.76

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	2,003,828.56	99.99		1,279,885.55	1,229,901.96	99.95		1,229,901.96
1-2年	220.00	0.01		735,524.32	637.93	0.05		637.93
2-3年								
合计	2,004,048.56	100		2,015,409.87	1,230,539.89	100.00		1,230,539.89

(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 (%)
客户一	777,562.31	38.80%
客户二	500,000.00	24.95%
客户三	201,274.43	10.04%

客户四	97,214.82	4.85%
客户五	89,896.28	4.49%
合计	1,665,947.84	83.13%

5. 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	4,740,415.36	626,132.64
减：坏账准备	159,606.49	8,961.84
合计	4,580,808.87	617,170.80

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,580,808.87	617,170.80
合计	4,580,808.87	617,170.80

(2) 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(%)	
按组合1账龄分析法提坏账准备的其他应收款	3,138,205.55	66.20	159,606.49	5.00	2,978,599.06
按组合2不提坏账准备的其他应收款	1,602,209.81	33.80			1,602,209.81
合计	4,740,415.36	100.00	159,606.49	3.37	4,580,808.87

(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(%)	
按组合1账龄分析法提坏账准备的其他应收款	149,236.70	23.83	8,961.84	6.01	140,274.86
按组合2不提坏账准备的其他应收款	476,895.94	76.17			476,895.94
合计	626,132.64	100.00	8,961.84	—	617,170.80

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	3,085,898.55	154,375.79	5
1-2年	52,307.00	5,230.70	10

小 计	3,138,205.55	159,606.49	5
-----	--------------	------------	---

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	672,241.94		
小 计	672,241.94		

无风险组合为缴纳的保证金和押金。

(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 150,644.65 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	672,241.94	476,895.94
应收暂付款	138,205.55	149,236.70
出口退税	929,967.87	
往来款	3,000,000.00	
合 计	4,740,415.36	626,132.64

(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
重庆崇先机电 设备有限公司	单位往来款	3,000,000.00	1 年以内	63.29%	150,000.00	是
客户二	出口退税款	1,025,454.60	1 年以内	21.63%		否
客户三	保证金	399,999.82	3-4 年	8.44%		否
客户四	保证金	150,000.00	3-4 年	3.16%		否
客户五	备用金	69,000.00	1 年以内	1.46%	3,450.00	否
小 计		4,644,454.42		97.98%	153,450.00	

6. 存货

(1) 明细情况

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
原材料	10,371,499.98		10,371,499.98	6,904,794.21		6,904,794.21
在产品	9,691,921.03		9,691,921.03	4,881,519.27		4,881,519.27
库存商品	17,229,703.19		17,229,703.19	18,187,677.31		18,187,677.31
发出商品	6,435,707.35		6,435,707.35	14,946,729.31		14,946,729.31
委托加工物资	688,232.74		688,232.74			
包装物	517,763.22		517,763.22	196,484.50		196,484.50
低值易耗品	340,492.43		340,492.43	124,962.68		124,962.68
合 计	45,275,319.94		45,275,319.94	45,242,167.28		45,242,167.28

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	52,309,280.40	55,453,127.26
合 计		55,453,127.26

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
账面原值							
期初数	23,231,370.88	56,395,965.82	713,436.27	1,200,858.92	103,247.86	2,234,857.69	83,879,737.44
本期增加金额							
1) 购置					138,819.51		138,819.51
2) 在建工程转入		442,477.88					442,477.88
本期减少金额							
1) 处置或报废		1,780,212.82				167,008.56	1,947,221.38
期末数	23,231,370.88	55,058,230.88	713,436.27	1,200,858.92	242,067.37	2,067,849.13	82,513,813.45
累计折旧							
期初数	8,494,247.99	16,609,236.17	581,511.67	1,087,658.54	98,085.47	1,555,870.34	28,426,610.1
本期增加金额							
1) 计提	537,504.24	2,424,324.14	8,588.70	80,277.26	2,747.47	85,961.11	3,139,402.92
本期减少金额							
1) 处置或报废		1,219,589.01				141,891.04	1,361,480.05
期末数	9,031,752.23	17,813,971.30	590,100.37	1,167,935.80	100,832.94	1,499,940.41	30,204,533.05
账面价值							
期末账面价值	14,199,618.65	37,244,259.58	123,335.90	32,923.12	141,234.43	567,908.72	52,309,280.40
期初账面价值	14,737,122.89	39,786,729.65	131,924.60	113,200.38	5,162.39	678,987.35	55,453,127.26

8.

(一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,537,756.00	119,936.53	9,657,692.53
2. 本期增加金额			
(1) 内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,537,756.00	119,936.53	9,657,692.53
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,114,202.58	77,958.72	2,192,161.30
2. 本期增加金额			
(1) 计提	93,378.63	13,992.58	107,371.21
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	2,207,581.21	91,951.30	2,299,532.51
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,330,174.79	27,985.23	7,358,160.02
2. 期初账面价值	7,423,553.42	41,977.81	7,465,531.23

9. 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
技改待摊	32,175.44		32,175.44		0.00
厂区绿化工程	103,793.91		13,250.00		90,543.91
研发中心改造	1,620,818.20		231,129.12		1,389,689.08
合 计	1,756,787.55		276,554.56		1,480,232.99

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

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	2,361,392.92	331,696.81	1,763,531.60	264,529.74
可抵扣亏损				
合 计	2,361,392.92	331,696.81	1,763,531.60	264,529.74

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	42,664,107.60	24,723,608.80
应付账款	23,893,388.61	21,079,144.33
合 计	66,557,496.21	45,802,753.13

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,664,107.60	24,723,608.80
小 计	42,664,107.60	24,723,608.80

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	23,893,388.61	21,079,144.33
小 计	23,893,388.61	21,079,144.33

12. 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,238,758.69	6,248,381.50
合 计	13,238,758.69	6,248,381.50

13. 应付职工薪酬

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	1,813,574.45	6,637,284.77	7,086,926.09	1,363,933.13
社会保险费	95,053.28	918,162.25	627,448.58	385,766.95
住房公积金	2,951.92	233,786.08	136,563.00	100,175.00
小 计	1,911,579.65	7,789,233.10	7,850,937.67	1,849,875.08

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		411,723.59
代扣代缴个人所得税	12,363.57	11,640.96
城市维护建设税	178,025.37	78,309.31
环境保护税		14,120.88
教育费附加	82,032.34	33,561.13
地方教育附加	53,188.24	22,374.09
印花税	6,874.60	9,650.90
应交企业所得税	6,028,442.93	1326815.08
合 计	6,360,927.05	1,908,195.94

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	661,749.50	1,027,677.48
应付暂收款	98,042.12	
其他	347,065.93	138,178.08
合 计	1,106,857.55	1,165,855.56

(2) 账龄1年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
重庆万利康制药有限公司	661,749.50	未到结算期
小 计	661,749.50	

16. 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	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

17. 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	57,225,000.00						57,225,000.00

(2) 其他说明

18. 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）	31,542,841.36			31,542,841.36
合 计	31,542,841.36			31,542,841.36

(2) 其他说明

19. 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	4,890,112.64	1,176,723.49	711,100.51	5,355,735.62
合 计	4,890,112.64	1,176,723.49	711,100.51	5,355,735.62

(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。

20. 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	4,152,704.54	3,466,944.15		7,619,648.69
合 计	4,152,704.54	3,466,944.15		7,619,648.69

(3) 其他说明

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	33,672,420.37	24,096,875.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-139,389.63
调整后期初未分配利润	33,672,420.37	23,957,485.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,416,867.68	10,758,723.46
减：提取法定盈余公积	3,466,944.15	1,043,788.78
应付普通股股利		
期末未分配利润	64,622,343.90	33,672,420.37

(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	125,762,765.78	73,090,070.33	52,113,095.22	46,711,676.96
其他业务收入				
合计	125,762,765.78	73,090,070.33	52,113,095.22	46,711,676.96

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	721,666.94	250,413.59
教育费附加	309,285.83	107,320.09
印花税	45,404.20	18,439.80
房产税	68,995.71	68,995.71
土地使用税	211,912.40	211,912.40
环境保护税	14,120.88	13,720.68
地方教育费附加	206,190.56	71,546.74
合计	1,577,576.52	742,349.01

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	259,016.74	287,923.02
运输费	4,478,386.55	1,380,325.69
出口费用	110,769.55	200,395.09
差旅费	193,516.68	184,853.67
广告及业务宣传费	184,019.60	5,154.67
其他	260,290.19	414,298.07
合计	5,485,999.31	2,185,027.19

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬、福利	1,380,255.64	1264103.97
折旧、摊销	598,485.94	345749.31
税金		
中介代理咨询费	48,301.89	164847.44
办公费	336,537.19	246122.57
物业管理费		
业务招待费	9,371.60	29807
其他	158,436.08	154561.64
合计	2,531,388.34	2,205,191.93

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	1,359,781.57	1,365,116.04
直接投入费用	180,571.30	133,837.62
折旧费用与长期待摊费用	275,944.81	231,610.38
其他相关费用	129,858.26	238,339.23
合计	1,946,155.94	1,968,903.27

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	155,224.69	263,008.91
减：利息收入	-361,537.04	103,106.32
汇兑损益	-461,019.95	-39,809.76

贴现手续费	246,058.74	91324.73
其他		825.96
合计	-421,273.56	212,243.52

7. 其他收益

补助项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
重庆市长寿区科学技术局 2019 年度科技计划项目补助	100,000.00		
重庆市长寿区税务局三代手续费	10,532.39		
其他	10,000.00	25,882.19	
小计	120,532.39	25,882.19	

8. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
投资收益	35,940.02		与收益相关
合计	35,940.02		

9. 信用减值损失（损失以“－”号填列）

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-597,861.33	98,733.01
合计	-597,861.33	98,733.01

10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,155,089.66	-458,806.44
递延所得税费用	-67,167.07	
合计	6,087,922.59	-458,806.44

11. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏	585,741.33	-
滞纳金	20,958.38	
合计	606,699.71	-

(三) 合并现金流量表项目注释

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	34,416,867.68	-1,328,875.02
加：资产减值准备		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,139,402.92	3,367,671.11
无形资产摊销	107,371.21	107,371.20
长期待摊费用摊销	276,554.56	153,867.18
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)	585,741.33	
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)	155,224.69	223,199.15
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)	-67,167.07	40,694.98
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)	-33,152.66	11,457,053.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,749,821.39	12,973,630.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,726,014.19	-13,837,433.27
其他		9,305,710.46
经营活动产生的现金流量净额	45,557,035.46	3,851,469.10
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	23,254,416.04	6,513,516.75
减: 现金的期初余额	26,058,539.18	10,296,829.22
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	-2,804,123.14	-3,783,312.47

2. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	734,279.21	695,483.61
其中: 收到的政府补助	120,532.39	
财务费用利息收入	70,945.08	103,106.32

退回保证金、备用金		
属于经营活动的企业往来款	510,549.75	592,377.29
其他	152,784.38	
支付其他与经营活动有关的现金	7,135,753.93	8,483,278.05
其中：手续费支出	145,038.89	
付现费用		1,041,032.96
保证金及押金	100,000.00	
经营活动有关的营业外支出		
属于经营活动的企业往来款	6,812,308.94	7,150,245.09
其他	78,406.10	292,000.00

(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	21,547,929.40	银行承兑汇票保证金
固定资产	10,437,484.25	长期借款融资抵押
货币资金	1,000,000.00	定期存单质押
无形资产	7,614,308.54	长期借款融资抵押
合计	40,599,722.19	

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
重庆康普源金属溶剂萃取技术有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	环保业	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2020年6月30日，本公司存在较大的信用集中风险，本公司应收账款的99.19%(2019年12月31日：97.82%)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未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				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	4,580,808.87				4,580,808.87
小 计					

(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	474,199.82				474,199.82
小 计	474,199.82				474,199.82

(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
应付票据及应付账款	66,557,496.21	66,557,496.21	66,557,496.21		
其他应付款	1,106,857.55	1,106,857.55	1,106,857.55		
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00		
长期借款					
小 计	49,940,799.67	49,940,799.67	49,940,799.67		

(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
应付票据及应付账款	33,821,267.47	33,821,267.47	33,821,267.47		

其他应付款	1,165,855.56			
		1,165,855.56	1,165,855.56	
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	
长期借款				
小计	41,987,123.03	41,987,123.03	41,987,123.03	

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以固定利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币8,500,000.00元(2017年12月31日：人民币15,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定市场利率变动50个基点，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表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

本公司实际控制人为自然人邹潜，其直接持股 47.58%，通过重庆迈顺金属溶剂萃取技术中心（有限合伙）间接持股 16.58%，合计持股 64.16%，享有 64.16%表决权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 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
重庆崇先机电设备有限公司	康普化学董事邹扬的配偶入股的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联方应收应付款

2020年6月30日，重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司与重庆崇先机电设备有限公司发生一笔往来款，金额3,000,000元，此笔往来款重庆崇先机电设备有限公司已于2020年7月3日全部归还给重庆康普源金属溶剂萃取工程技术有限公司。

2. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经

		起始日	到期日	履行完毕
重庆浩康医药化工集团有限公司	27,000,000.00	2018/9/25	2021/9/25	否
重庆浩祥医药化工有限公司				
邹潜				

3. 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	546,642.87	599,000.00

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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
其他应收款	重庆崇先机电设备有限公司	3,000,000.00	150,000.00	0	0
	合计	3,000,000.00	150,000.00	0	0

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	22,941,130.74	11,666,134.63
国外销售	97,100,882.49	57,432,381.73
小 计	120,042,013.23	69,098,516.36

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司上期向重庆三峡银行股份有限公司长寿支行申请授信额度 1,000 万元的流动资金借款，期限 3 年，由公司股东邹潜将其持有的本公司股票（合计 800 万股）作为质押，并由邹潜提供连带责任担保。质押登记日为 2017 年 10 月 25 日，质押期限 3 年，质押权人为重庆三峡银行股份有限公司长寿支行。质押股份已办理质押登记，上期资本公积转增股本后，股票质押数量由 8,000,000 股变为 12,000,000 股。

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

项 目	期末数	期初数
应收票据		484,442.26

应收账款	41,833,942.12	33,336,825.21
合计	41,833,942.12	33,821,267.47

(2) 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	44,035,728.55	100	2,201,786.43	5	41,833,942.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	44,035,728.55	100	2,201,786.43	5	41,833,942.12

(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	35,091,394.96	100	1,754,569.75	5	33,336,825.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	35,091,394.96	100	1,754,569.75	5	33,336,825.21

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	44,035,728.55	2,201,786.43	5.00
小计	44,035,728.55	2,201,786.43	5.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 268,187.01 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	38,382,096.14	87.16	1,919,104.81
客户二	2,724,372.00	6.19	136,218.60
客户三	1,770,000.00	4.02	88,500.00
客户四	627,031.31	1.42	31,351.57
客户五	174,110.40	0.40	8,705.52
小计	42,020,835.24	99.19	2,101,041.76

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合 1 账龄分析法提坏账准备的其他应收款	138,205.55	2.74%	9,525.63	6.89%	128,679.92
按组合 2 不提坏账准备的其他应收款	4,903,409.81	97.26%			4,903,409.81
合计	5,041,615.36	100.00%	9,525.63	6.89%	5,032,089.73

(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(%)	
按组合 1 账龄分析法提坏账准备的其他应收款	149,236.70	23.83	8,961.84	6.01	140,274.86
按组合 2 不提坏账准备的其他应收款	476,895.94	76.17			476,895.94
合计	626,132.64	100.00	8,961.84	—	617,170.80

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	85,898.55	4,294.93	5
1-2 年	52,307.00	5,230.70	10
小计	138,205.55	9,525.63	5

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	4,903,409.81		
小计	4,903,409.81		

说明: 无风组合为缴纳的保证金和押金。

(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-2,051.56 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	672,241.94	476,895.94
应收暂付款	138,205.55	149,236.70
出口退税	929,967.87	
关联方往来	3,301,200.00	

合 计	5,041,615.36	626,132.64
-----	--------------	------------

(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
重庆崇先机电 设备有限公司	单位往来款	3,000,000.00	1 年以内	63.29	150,000.00	是
客户二	出口退税款	1,025,454.60	1 年以内	21.63		否
客户三	保证金	399,999.82	3-4 年	8.44		否
客户四	保证金	150,000.00	3-4 年	3.16		否
客户五	备用金	69,000.00	1 年以内	1.46	3,450.00	否
小 计		4,644,454.42		97.98	153,450.00	

3. 存货

(1) 明细情况

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
原材料	10,371,499.98		10,371,499.98	6,904,794.21		6,904,794.21
在产品	9,691,921.03		9,691,921.03	4,881,519.27		4,881,519.27
库存商品	17,229,703.19		17,229,703.19	18,187,677.31		18,187,677.31
发出商品	6,435,707.35		6,435,707.35	14,946,729.31		14,946,729.31
委托加工物资	688232.74		688,232.74			
包装物	517,763.22		517,763.22	196,484.50		196,484.50
低值易耗品	340,492.43		340,492.43	124,962.68		124,962.68
合 计	45,275,319.94		45,275,319.94	45,242,167.28		45,242,167.28

4. 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	500,000.00		500,000.00	500,000.000		500,000.00
合 计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

(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	500,000.00			500,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

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	125,762,765.78	73,090,070.33	51,918,525.89	46,462,544.97
其他业务收入			194,569.33	249,131.99
合 计	125,762,765.78	73,090,070.33	52,113,095.22	46,711,676.96

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	1,226,322.64	1,365,116.04
直接投入费用	180,571.30	133,837.62
折旧费用与长期待摊费用	233,100.79	231,610.38
其他相关费用	229,945.32	101,943.03
合 计	1,869,940.05	1,832,507.07

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品确认的投资收益	35,940.02	25,882.19
合 计	35,940.02	25,882.19

十三、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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		0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,416,867.68
非经常性损益	B	-382,667.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,799,535.39
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	131,483,078.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	专项储备减少导致的净资产变动	

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	148,691,512.75
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	23.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	23.40%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,416,867.68
非经常性损益	B	-382,667.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,799,535.39
期初股份总数	D	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	57,225,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.61

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆康普化学工业股份有限公司

二〇二〇年八月二十七日

f

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室