

公司代码：603798

公司简称：康普顿

# 青岛康普顿科技股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、和信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人朱振华、主管会计工作负责人李臻及会计机构负责人（会计主管人员）兰英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2021 年 4 月 29 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了公司 2020 年度利润分配的预案：以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日总股本 200,000,000 股，扣除回购专户上已回购股份 2,731,039 股后的总股本 197,268,961 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	160

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、康普顿	指	青岛康普顿科技股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
路邦化工	指	青岛路邦石油化工有限公司，本公司母公司
康普顿石油化工	指	青岛康普顿石油化工有限公司，本公司全资子公司
康普顿投资	指	青岛康普顿投资有限公司，本公司全资子公司
康普顿环保	指	青岛康普顿环保科技有限公司，本公司全资子公司
康普顿商务	指	青岛康普顿电子商务有限公司，本公司全资子公司
康普顿实业	指	青岛康普顿实业有限公司，本公司全资子公司
康普顿汽车服务	指	青岛康普顿汽车服务有限公司，本公司全资子公司
鼎犀	指	鼎犀科技（山东）有限公司，本公司全资孙公司
卡速帮	指	卡速帮智慧科技（山东）有限公司，本公司全资孙公司
股东大会	指	青岛康普顿科技股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛康普顿科技股份有限公司董事会
监事会	指	青岛康普顿科技股份有限公司监事会
公司章程	指	青岛康普顿科技股份有限公司公司章程

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛康普顿科技股份有限公司
公司的中文简称	康普顿
公司的外文名称	QINGDAO COPTON TECHNOLOGY COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	COPTON
公司的法定代表人	朱振华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王黎明	/
联系地址	山东省青岛市崂山区深圳路18号	/
电话	0532-58818668	/
传真	0532-58818668	/
电子信箱	zhengquan@copton.com.cn	/

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省青岛市崂山区深圳路18号
公司注册地址的邮政编码	266101
公司办公地址	山东省青岛市崂山区深圳路18号
公司办公地址的邮政编码	266101
公司网址	www.copton.com.cn
电子信箱	zhengquan@copton.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	康普顿	603798	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	青岛市市南区东海西路39号
	签字会计师姓名	左伟、吕晓舟

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	919,928,685.17	970,244,076.99	-5.19	847,092,927.94
归属于上市公司股东的净利润	105,064,942.05	84,666,911.90	24.09	75,855,045.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,098,001.04	73,638,343.21	30.50	71,631,678.42
经营活动产生的现金流量净额	191,096,919.04	25,948,610.54	636.44	87,910,420.97
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,007,554,441.84	923,948,959.33	9.05	879,977,158.66
总资产	1,167,295,103.34	1,056,724,639.35	10.46	995,658,652.77

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.53	0.42	26.19	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.42	26.19	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.49	0.37	32.43	0.36
加权平均净资产收益率 (%)	11.14	9.33	增加1.81个百分点	8.8
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.19	8.11	增加2.08个百分点	8.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	221,764,563.91	274,952,910.58	234,975,725.28	188,235,485.40
归属于上市公司股东的净利润	32,668,063.16	33,108,389.20	23,674,656.71	15,613,832.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,573,753.90	33,160,492.91	20,588,991.95	12,774,762.28
经营活动产生的现金流量净额	58,067,124.51	100,761,536.52	21,747,846.04	10,520,411.97

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	- 2,261,740.78		76,356.26	62,223.95
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，但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	7,244,926.57		5,920,199.87	2,955,333.20
委托他人投资或管理资产的损益	5,232,999.43		7,074,929.65	2,051,365.15
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	519,179.56			
除上述各项之外的其他营业外收	964,655.28		1,138,413.23	539,897.34

入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-165,110.11		292.89	
所得税影响额	-		-3,181,623.21	-
	2,567,968.94			1,385,452.94
合计	8,966,941.01		11,028,568.69	4,223,366.70

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

公司主营业务为车辆、工业设备提供润滑、汽车化学品和汽车尾气处理液的研发、生产与销售，主要产品包括车用润滑油、工业润滑油、汽车尾气处理液、汽车化学品及汽车养护品。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司按照采购控制程序的相关制度，向经公司审核批准的供应商进行采购。在采购数量上，公司按照“滚动用量分析”来确定采购计划，大宗战略原材料采购部门发起“滚动用量分析”。若原材料价格发生波动，公司会根据波动趋势实时调整采购量。基础油采购：公司采取以产定购的采购模式确定计划采购量，安排到货时间。添加剂采购：公司从全球四大添加剂供应商采购，签订年度采购合同确定采购品种和数量，多策并举保障市场需求。

##### 2、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，由经销商根据需求按月度向公司下订单，公司再依据订单进行生产。可以保证实时满足不同订单的需求，提高订单交付的反应速度，又可以使库存始终处于合理可控的范围。产品生产周期一般为1天至3天。

##### 3、销售模式

公司主要是采用区域经销商经销制为主，辅以部分直供大客户渠道、电商渠道销售。报告期内，公司进一步加强了销售网络建设，逐步完善渠道布局，截至报告期末，公司主要经销商达700家以上，康普顿知名度进一步提高。公司建立并完善了经销商的各种管理制度，与经销商建立了长期、稳定的合作关系。通过这种稳定的经销商模式，公司产品销量和收入逐年稳步增长。

#### (三) 行业情况说明：

##### 1、润滑油及发动机冷却液市场

2020 年受疫情等因素影响，我国汽车产业产销略有下降。中国汽车工业协会公布 2020 年销量数据显示，我国汽车生产与销售分别完成 2522.5 万辆和 2531.1 万辆，较 2019 年同比下降 2% 和 1.9%。其中，乘用车产销 1999.4 万辆和 2017.8 万辆，同比下降 6.5% 和 6.0%。尽管中国汽车市场连续第三年出现负增长。然而汽车保有量仍保持稳定增长态势。据公安部统计，2020 年新注册登记机动车 3328 万辆，同比增加 114 万辆，增长 3.56%，其中新注册登记汽车 2424 万辆，比 2019 年减少 153 万辆，下降 5.95%。全国机动车保有量达 3.72 亿辆，比 2019 年同比上涨 6%，其中汽车 2.81 亿辆，比 2019 年同比上涨 8%。我国的汽车行业继续从增量时代向存量时代转变。

中国车辆平均使用年限不足 5 年，较发达国家还有很大差距，存量市场的扩大意味着汽车后市场也将迎来更大的发展空间，这为汽车润滑油和养护品带来了更多机会。随着居民可支配收入的不断提高，居民追求生活质量的需求客观上推动了消费升级，消费者更加注重产品的品质和性能，未来将会更多地选择节能环保、高品质的中高端润滑品牌，润滑油行业利润将会向工艺技术实力雄厚、高端产品丰富、品牌知名度高、销售渠道广的公司集中。

## 2、汽车尾气处理液市场

中国商用车以每年 10% 左右的速度增长，同时国家从 2013 年开始推进减排法规，政策同步不断收紧，2019 年国六排放标准正式上线后，汽车尾气处理液的需求越来越大，给汽车尾气处理液企业带来了巨大的商机，并且国六车对于汽车尾气处理液质量要求更高，因此在产品供应和技术质量上具备明显优势并且能够同时提供产品、设备以及解决方案的公司将获得广阔的发展空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### (1) 研发技术竞争力

报告期内，公司荣获“国家技术发明二等奖”。“高性能节能抗磨纳米润滑油脂关键技术与产业化”是公司与河南大学、中国科学院兰州化学物理研究所等单位共同完成的项目。该项目针对高端、重载装备高可靠长寿命运行的技术需求，在国际上创造性地将纳米微粒作为润滑油脂添加剂应用于机械润滑领域，开辟了润滑研究的新方向。经过 20 余年系统研究，发明了系列纳米润滑抗磨损材料及其为核心组分的润滑油脂，建成了年产万吨级生产线。攻克了机械装备磨损自修复及从低负荷到高负荷连续润滑的技术难题，突破了传统润滑油脂的性能极限，具有显著的节能减排效果，打破了国外垄断，实现了国产化替代，解决了“高端润滑材料”卡脖子难题。

新能源汽车是国家战略方向，也是全球汽车产业界发展趋势的共识。我国新能源汽车的保有量已达到 492 万辆，占汽车总量的 1.75%，比 2019 年增加 111 万辆，增长 29.18%。新能源汽车增量连续三年超过 100 万辆，呈持续高速增长趋势。根据工信部《新能源汽车产业发展规划

（2021-2035 年）》（征求意见稿）发展愿景：2025 年新能源汽车新车销量占比达到 25%左右。高速增长的前景和巨大的养护市场即将来临。鉴于此，康普顿推出蓝擎 BluEngine 系列油液，其优异的油品电性能、材料兼容性和抗酸腐蚀等，可全面满足纯电动汽车、混合动力汽车、氢燃料电池汽车等不同类型新能源汽车的专业养护需求。

康普顿环保科技与国内知名高校、科研院所合作，共同设立研究室，积极开展高性能汽车尾气处理液技术研发。康普顿环保科技在产品供应和技术质量上具备明显优势，并且是为数不多的能够同时提供产品、设备以及解决方案的公司。

## （2）品牌竞争力

公司专注于车用润滑油、工业润滑油、汽车尾气处理液、汽车化学品和汽车养护品的研发、生产、销售，定位于中、高档质量等级的目标市场。众多的润滑油和汽车养护品竞争品牌呈金字塔型结构，高端品牌数量较少，而低端品牌数量较多。由于公司进入行早、品牌定位较高、市场认知度和美誉度较好，形成了良好的企业形象。

报告期内，在被誉为“行业奥斯卡”的 LubTop 年度评选中，康普顿再次包揽“中国润滑油十大品牌”、“年度受用户信赖工业油”、“中国润滑油行业年度 OEM 金牌服务商”三大奖项，充分彰显康普顿品牌知名度和影响力。2020 首届中国物流商用车影响力年度盛典上康普顿获得“年度最受欢迎润滑油服务供应商”的荣誉称号。

## （3）营销网络竞争力

汽车润滑油、汽车尾气处理液、汽车化学品和汽车养护品的市场竞争，越来越集中于营销网络的竞争。对营销网络的拓展及有效管理，是企业的核心竞争力之一。报告期内，公司坚持“终端为王”的营销网络拓展管理理念，借助公司品牌投入及内外部激励政策的双重作用，2020 年经营团队聚焦 KA 客户开发和终端门店拓展，进一步拓展渠道深度与宽度，为未来发展打下良好基础。报告期内，康普顿环保科技除了固定经销商外，积极开拓与大型物流公司和其他直接用户的合作，打造车用尿素销售网络，并积极布局全国加注站网络，使得全国消费者能够在任何地区都能使用到优质的康普顿车用尿素。

## （4）产品质量竞争力

报告期内，公司秉承以减少摩擦、降低能耗，为客户创造价值的企业使命，追求技术进步，积极研发创新。继获得保时捷 A40 原厂认证后，高端汽油机油再次通过德国保时捷 C30 原厂认证；同期，汽油机油 SN+、柴油机油的 CI-4、CK-4 级别产品一举获得戴姆勒奔驰五项认证，众多国际知名汽车厂商严格的 OEM 认证充分证明了康普顿产品的卓越性能和技术实力。康普顿产品质量稳定，在 2020 年各省产品质量监督抽查计划中，康普顿的各产品均符合国家产品质量标准，并生成《检验检测报告》，产品质量经得起任何考验和挑战。

#### （5）管理团队竞争力

报告期内，公司依旧坚持“以客户为中心，追求卓越，超越自我”的核心价值观和“成为消费者喜爱、合作伙伴信赖、员工得到成长的一流企业”的公司愿景，着力培养了一批高端管理、研发、销售人才，为公司面对日益竞争激烈的行业压力提供可持续性发展动力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、概述

2020 年突如其来的疫情给中国经济带来很大的冲击，对各行各业都造成了不小的影响。润滑油行业销量也一度出现短暂下滑，但随着国家多项刺激消费的举措的出台和我国机动车保有量的稳步扩大、国六排放标准发布和环保法规的更严格执行，以及消费者对汽车燃油经济性的关注，都将继续推动车用润滑油行业的发展。未来润滑油行业的竞争将逐步摒弃低端的价格竞争，变为产品和品牌的竞争，客户的需求逐渐向中高端产品转化。

公司全年实现营业收入 91,992.87 万元，同比下降 5.19%；归属于上市公司股东的净利润 10,506.49 万元，同比增长 24.09%。截至 2020 年末，公司总资产为 116,729.51 万元，同比增长 10.46%；归属于上市公司股东的净资产为 100,755.44 万元，同比增长 9.05%。公司将继续深化品牌及渠道建设，严格把控产品质量，使服务管理水平和品牌形象得到进一步提升，保持自身健康稳定发展。

#### 2、报告期内经营情况分析

（一）进一步巩固康普顿在中国高端润滑油的行业地位，持续加强品牌建设。

2020 年继续打造康普顿的高端品牌形象，通过高端媒体和行业标杆合作进行品牌的宣传，康普顿润滑油继续成为世界顶级超跑迈凯伦车队的官方合作伙伴，伴随迈凯伦赛车驰骋中国超级跑车锦标赛；2020 年康普顿成功入选中央电视台《时代影像》栏目，并合作推出《足迹》专题节目；在通过高端媒体宣传的同时，公司注重通过行业展会展示公司、品牌与产品。2020 年康普顿携新能源全系产品“蓝擎”亮相上海法兰克福展，为新能源车辆提供全套润滑冷却解决方案；同时为更好提升品牌覆盖度，康普顿在全国范围密集投放国道、省道墙体广告媒体，进一步提升品牌知名度。

（二）销售组织结构优化，为快速发展打下基础

针对主营业务板块持续优化，2020 年公司新成立车油事业部、纳米示范区、客户服务部、KA 事业部、连锁事业部，积极应对新市场环境下渠道变化，打造新的组织能力，并为 2021 年及以后实现快速发展打下基础。车用油板块与工业油事业部、环保科技、实业公司，可以针对润滑、环保产业的全领域提供解决方案，已经基本建立起公司未来业务布局。

### （三）积极拓展市场销售渠道，抢占终端市场。

针对 2020 年突发疫情造成的市场停滞，经营团队及时调整销售策略，将会议营销模式第一时间调整为线下促销方式，第一时间抢占终端市场需求，实现一季度良好销售业绩。2020 年经营团队聚焦 KA 客户开发和终端门店拓展，销售团队累计开发车队 394 家，新开终端门店 4574 家，拓展渠道深度与宽度，为未来发展打下良好基础。

### （四）进一步引入高级经营管理人才，提升公司治理水平

人才战略是康普顿不断成功的根本动力。2020 年，公司根据市场竞争和提升经营需要，持续引入世界五百强企业高管人才，打造国际化视野、科学化管理、专业化策略的经营人才体系。经过 2020 年优化调整，在核心岗位已经建立起一支高素质、高水平人才队伍。

### （五）技术创新取得突破，产品领先战略继续深入

公司秉承“洞悉市场趋势，不断推出全新产品，为客户创造价值”的理念，从产品端不断拓展差异化经营的深度和广度。公司全新的 API SP/ILSAC GF-6 新标准新级别油品的问世，不仅为国六及新型发动机带来完美的解决方案，其产品性能的大幅度提升同样也可以给国五、国四等其他车型带来更好的驾驶体验感。全新纳米防冻冷却液全系升级，增强高温保护，全天候用心呵护每一辆车，提升了防冻液产品综合竞争力。蓝擎 BluEngine 系列的全面发布为新能源汽车主机厂的装车和售后市场养护需求提供了完美的油液解决方案。面对国内市场天然气重载车辆的快速发展，完善天然气专用系列产品线，在业界率先推出性能卓越的长换油周期天然气专用油。公司整合资源，打造产业矩阵，推出康普顿长效机油滤清器，并配合专业的信息化查询系统快速匹配，性能优异的商用车油品与超高品质机油滤清器完美结合，为车辆提供更周全的保护，并进一步拓展了合作伙伴的价值链，与合作伙伴实现共赢。

### （六）精益生产和高效供应

在精益生产方面，公司在通过 ISO9001 质量管理体系认证、VDA6.1、IATF16949 认证基础上，通过信息化改造与流程再造，实现产品质量与物流追溯全流程管控与柔性小批量生产供应。采购方面继续与世界四大添加剂公司路博润进行全球战略合作，技术研发深度协同；与润英联、雪佛龙、雅富顿保持密切合作，保证原材料稳定供应。基础油采购在保证品质的基础上，开发多种油源，保证采购价格竞争力。在疫情情况下，严格按照政府疫情防治要求，保证员工人身安全，积极协调风险地区运力，保证客户供应。高效采购、生产、物流体系，保证客户订单 6 天交付，并保持全年 95%以上交付率，提高了存货周转，保证客户满意度。

## 二、报告期内主要经营情况

公司全年实现营业收入 91,992.87 万元，同比下降 5.19%；归属于上市公司股东的净利润 10,506.49 万元，同比增长 24.09%。截至 2020 年末，公司总资产为 116,729.51 万元，同比增长 10.46%；归属于上市公司股东的净资产为 100,755.44 万元，同比增长 9.05%。净利润增长的主

要原因是 2020 年公司主要原材料基础油价格下降带来的营业成本下降，以及因为疫情的原因导致公司销售费用降低。2020 年公司销售费用 11,110.60 万元，较去年同期下降 8.06%。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	919,928,685.17	970,244,076.99	-5.19
营业成本	594,767,519.76	656,508,707.91	-9.40
销售费用	111,105,989.76	120,843,898.92	-8.06
管理费用	43,247,368.58	41,997,800.14	2.98
研发费用	27,865,406.04	30,394,992.23	-8.32
财务费用	-4,268,733.47	-3,313,679.68	-28.82
经营活动产生的现金流量净额	191,096,919.04	25,948,610.54	636.44
投资活动产生的现金流量净额	18,860,068.24	-32,056,606.73	158.83
筹资活动产生的现金流量净额	-11,342,530.02	-54,001,000.00	79.00

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油化工	919,928,685.17	594,767,519.76	35.35	-5.19	-9.40	增加 3.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车用润滑油	726,664,577.46	451,661,975.67	37.84	-2.04	-6.04	增加 2.65 个百分点
工业润滑油	94,486,525.39	71,568,628.73	24.26	1.79	-2.24	增加 3.12 个百分点
防冻液	51,403,353.75	38,332,858.39	25.43	-33.06	-31.60	减少 1.59 个百分点
汽车养护品	11,714,914.77	5,182,296.24	55.76	-11.42	-34.69	增加 15.76 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	464,553,639.53	325,362,503.64	29.96	-2.63	-7.17	增加 3.43 个百分点
华中地区	78,418,949.05	44,608,844.38	43.11	-14.61	-21.18	增加 4.74 个百分点
西南地区	86,413,161.18	54,403,055.30	37.04	9.90	9.81	增加 0.06 个百分点
东北地区	69,015,587.46	39,525,614.55	42.73	11.61	4.65	增加 3.81 个百分点
华北地区	116,128,431.91	68,015,866.41	41.43	-13.96	-19.16	增加 3.77 个百分点
西北地区	63,955,410.32	36,824,853.51	42.42	-17.15	-21.33	增加 3.07 个百分点
华南地区	41,443,505.72	26,026,781.97	37.20	-14.86	-16.46	增加 1.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
车用油	吨	54,048.59	52,562.95	6,392.37	3.77	3.61	30.28
工业油	吨	10,286.66	10,001.86	685.78	14.37	8.82	71.02
防冻液	吨	10,325.24	9,926.09	526.33	-32.04	-35.64	313.84
汽车养护	吨	291.35	302.11	57.25	-34.40	-34.14	-15.82
非道路	吨	328.64	391.53	39.83	-32.13	-25.18	-61.22

产销量情况说明  
无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		例(%)	变动比例(%)	
石油化工	直接材料	561,258,394.98	94.4	607,701,188.79	94.06	-7.6	
石油化工	直接人工	5,846,308.69	1.0	6,442,462.59	1	-9.3	
石油化工	制造费用	27,662,816.09	4.7	31,910,906.86	4.94	-13.3	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
车用润滑油	直接材料	426,975,962.92	94.53	448,067,411.76	94.51	-4.7	
车用润滑油	直接人工	3,284,279.20	0.73	3,298,741.57	0.7	-0.4	
车用润滑油	制造费用	21,401,733.55	4.74	22,737,858.66	4.8	-5.9	
工业润滑油	直接材料	68,502,136.62	95.72	70,402,920.98	96.05	-2.7	
工业润滑油	直接人工	680,635.08	0.95	748,791.68	1.02	-9.1	
工业润滑油	制造费用	2,385,857.03	3.33	2,145,439.34	2.93	11.2	
防冻液	直接材料	35,193,817.50	91.81	50,465,762.05	90.93	-30.3	
防冻液	直接人工	593,130.47	1.55	843,079.40	1.52	-29.6	
防冻液	制造费用	2,545,910.42	6.64	4,188,175.89	7.55	-39.2	
汽车养护品	直接材料	3,701,018.68	71.42	5,438,700.48	68.93	-32.0	
汽车养护品	直接人工	995,688.98	19.21	1,050,869.59	13.32	-5.3	
汽车养护品	制造费用	485,588.58	9.37	1,400,278.20	17.75	-65.3	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 19,223.32 万元，占年度销售总额 20.90%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 24,445.27 万元，占年度采购总额 48.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	2020 年度	2019 年度	增减 (%)
销售费用	111,105,989.76	120,843,898.92	-8.06
管理费用	43,247,368.58	41,997,800.14	2.98
研发费用	27,865,406.04	30,394,992.23	-8.32
财务费用	-4,268,733.47	-3,313,679.68	-28.82

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	27,865,406.04
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	27,865,406.04
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.03
公司研发人员的数量	24
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.32
研发投入资本化的比重 (%)	-

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	2020 年度	2019 年度	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	191,096,919.04	25,948,610.54	636.44
投资活动产生的现金流量净额	18,860,068.24	-32,056,606.73	158.83
筹资活动产生的现金流量净额	-11,342,530.02	-54,001,000.00	79.00

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	218,464,946.56	18.72	163,074,247.71	15.43	33.97	(1)
应收票据	8,572,866.60	0.73	1,805,000.00	0.17	374.95	(2)

应收账款	43,226,752.81	3.70	65,569,967.36	6.21	-34.08	(3)
预付款项	29,340,372.72	2.51	1,403,971.48	0.13	1,989.81	(4)
存货	123,559,371.38	10.59	158,935,472.25	15.04	-22.26	(5)
其他流动资产	145,167,119.14	12.44	28,566,759.64	2.70	408.17	(6)
预收款项			19,056,905.16	1.80		(7)
合同负债	28,888,306.28	2.47				(8)
其他流动负债	9,472,269.41	0.81	700,000.00	0.07	1,253.18	(9)
库存股	30,002,254.58	2.57	18,406,243.09	1.74	63.00	(10)

其他说明

- (1) 主要系购买原材料减少所致
- (2) 主要系报告期内票据增长所致
- (3) 主要系收入下滑所致
- (4) 主要系购买原材料增加所致
- (5) 主要系原材料减少所致
- (6) 主要系七天存款重分类所致
- (7) 主要系报告期内相关会计政策变更所致
- (8) 主要系报告期内相关会计政策变更所致
- (9) 主要系报告期内相关会计政策变更所致
- (10) 主要系回购股份所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第十八号——化工》的规定，公司属于从事石油加工行业的细分行业，相关行业的经营性分析在“化工行业经营性信息分析”部分予以详细披露。

### 化工行业经营性信息分析

#### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

公司从事的润滑油行业为国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录》和《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》等政策性文件规定的鼓励类中的“提高油品质量的化工产业”。2009年5月18日，国务院审议通过了《石化产业调整和振兴规划》，规划中提高了机动车排放标准，也将推动对润滑油产品结构升级。

公司下游的汽车行业在2009年1月国务院颁布的《汽车产业调整和振兴规划》中大力推动下，国内汽车工业实现了较快发展。汽车产销稳定增长，市场需求结构得到优化，企业兼并重组取得重大进展，自主品牌汽车市场比例扩大，企业技术改造能力增强，汽车摩托车下乡取得显著成效，新能源汽车战略稳步推进。公司主要产品的行业相关国家标准：

制定机构	标准编号	标准名称	实施日期	内容简介
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB11120-2011	涡轮机油	2012.6.01	该标准规定了在电站涡轮机润滑和控制系统,包括蒸汽轮机、水轮机、燃气轮机和具有公共润滑系统的燃气-蒸汽联合循环涡轮机中使用的涡轮机油的技术指标,也适用于其他工业或船舶用途的涡轮机驱动装置的润滑系统使用的涡轮机油。
国家技术监督局	GB12691-1990	空气压缩机油	1991.11.01	该标准规定了矿油型空气压缩机油的技术条件
国家技术监督局	GB13895-2018	重负荷车辆齿轮油 GL-5(适用于在高速冲击负荷,高速低扭矩和低速高扭矩工况下应用的双曲面齿轮)	2019.12.01	该标准规定了以精制矿物油、合成油或二者混合油为基础油、加入多种添加剂配制而成的重负荷车辆齿轮油的技术条件。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB11118.1-2011	液压油	2012.6.01	该标准规定了液压油的分类和标记、要求和试验方法、检验规则及标志、包装、运输和贮存。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB5903-2011	工业闭式齿轮油	2012.6.01	该标准规定了工业闭式齿轮油的产品品种、标记、要求、试验方法、检验规则、标志、包装、运输和贮存。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB11121-2006	汽油机油	2007.1.1	该标准于 1989 年首次发布,经历两次修改。规定了以精制矿物油、合成油、或精制矿物油与合成油的混合油为基础油,加入多种添加剂或复合剂制成的汽油机油的要求和实验方法、检测规则及标志、包装、运输和贮存等。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB11122-2006	柴油机油	2007.1.1	该标准于 1989 年首次发布,经历两次修改。规定了以精制矿物油、合成油、或精制矿物油与合成油的混合油为基础油,加入多种添加剂或复合剂制成的柴油机油的要求和实验方法、检测规则及标志、包装、运输和贮存等。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB29743-2013	机动车发动机冷却液	2014.5.1	该标准规定了机动车发动机冷却液的术语和定义、产品分类、技术要求和试验方法、检验规则、标志和包装、运输和储存等。
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB/T31025-2014	机动车发动机外表清洗液	2015.5.1	该标准规定与机动车发动机外表清洗液的实验方法、检查规则及标志、包装、运输和储存等要求

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB/T31026-2014	机动车发动机润滑系清洗液	2015.5.1	该标准规定与机动车发动机润滑系清洗液的实验方法、检查规则及标志、包装、运输和储存等要求
中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	GB/T31027-2014	机动车发动机冷却系统内部清洗剂	2015.5.1	该标准规定与机动车发动机冷却系统内部清洗剂的实验方法、检查规则及标志、包装、运输和储存等要求

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

### 国内润滑油行业市场概况

据海关数据显示，2020 年国内共进口基础油 252.15 万吨，较 2019 年相比下滑 5.44%，月度平均进口量在 21.01 万吨。其中，1-4 月份，受全球公共卫生事件干扰，进口贸易较往年有所减少，5 月份后随着公共卫生事件影响减弱以及部分贸易商有备货需求，进口量开始出现增长。但 10 月份开始，受国际供应紧张及东南亚需求旺盛影响，国际炼厂基础油对华出口减少，导致进口量持续下滑，直至年末。

2020 年，我国润滑油产量约为 740 万吨，同比增长 4.18%，表观消费量达 700 万吨，同比增长 3.38%，较 2019 年产销齐增长。2020 年车用润滑油约 340 万吨，工业润滑油 400 万吨。随着我国汽车产业、新基建等领域的持续发展，我国润滑油市场需求持续保持稳定增长。未来，在车用润滑油需求方面，随着新能源电动车的推广与普及，专用于新能源汽车的润滑油产品将是快速增长的细分市场。随着我国政府对“新基建”领域的投资力度加大，我国工程机械行业的市场需求将快速增长，与此相关的工程机械的润滑油需求也将随着增长。车用油市场的产品结构正在发生显著变化，SL 以下的汽机油和 CI-4 以下的柴机油将逐步被淘汰，SN、SP、CJ-4、CK-4 等级的发动机油将逐步成为市场的主流。

2020 年国内润滑油市场国产品牌和国际品牌依然竞争激烈。跨国润滑油品牌代表壳牌、埃克森美孚、嘉实多等倚靠多年的品牌、技术及研发优势确立领先地位，市场占有率近 25%；中石油、中石化旗下的昆仑、长城润滑油也占据了近 50% 的市场占有率，与国际品牌形成共同主导润滑油市场的局面；而剩余 25% 的润滑油市场被近千家地方民营润滑油企业瓜分，这类企业也在逐步通过扩大规模、增强品牌意识、加大技术研发投入等方式进一步抢占市场份额。随着汽车设计技术改进，道路状况改善以及环保法律法规的进一步完善，未来，高品质润滑油研发、延长发动机油换油期、降低尾气排放及环保节能仍是润滑油行业的发展方向。

公司为国内车用润滑油、工业润滑油、汽车化学品和汽车养护品种类齐全的专业化制造商，始终坚持品牌建设、增强研发实力，提升核心技术的发展战略，已成为具有较强竞争力的润滑油品牌之一。报告期内，公司在主营业务巩固发展的基础上，依托康普顿实业公司发力主机厂装车及售后市场，目前已成为多家知名企业的润滑油产品供应商。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

参见本节“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
车用润滑油	石油化工	基础油、添加剂	乘用车、商用车	原材料价格及市场竞争
工业润滑油	石油化工	基础油、添加剂	大型厂矿	原材料价格及市场竞争
汽车尾气处理液	精细化学品	尿素	商用车	原材料价格及市场竞争
防冻液及汽车养护品	精细化学品	基础油、添加剂、乙二醇等化学品	乘用车、商用车	原材料价格及市场竞争

### (3). 研发创新

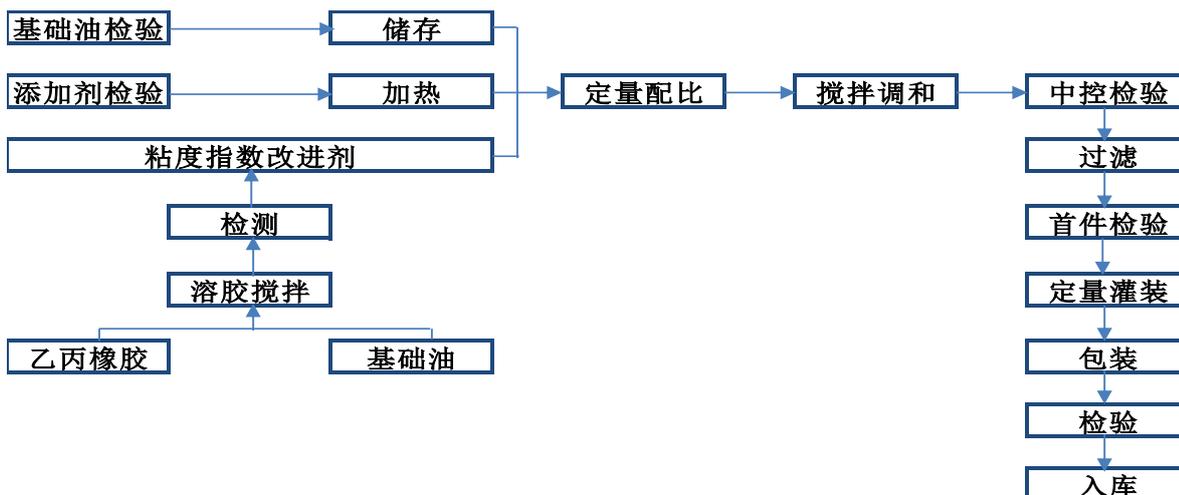
√适用 □不适用

增强研发实力，提高技术核心竞争力，是企业可持续发展的需要。公司产品研发需要持续的技术储备、技术开发和优化，即“储备一代、研发一代、改造一代”三部分工作，实时对行业前沿技术的收集，研究、梳理作为新技术、新产品的开发储备。积极探索对现有品种进行工艺与配方的优化，在满足产品理化指标与客户使用感受性同时降低产品配方成本。

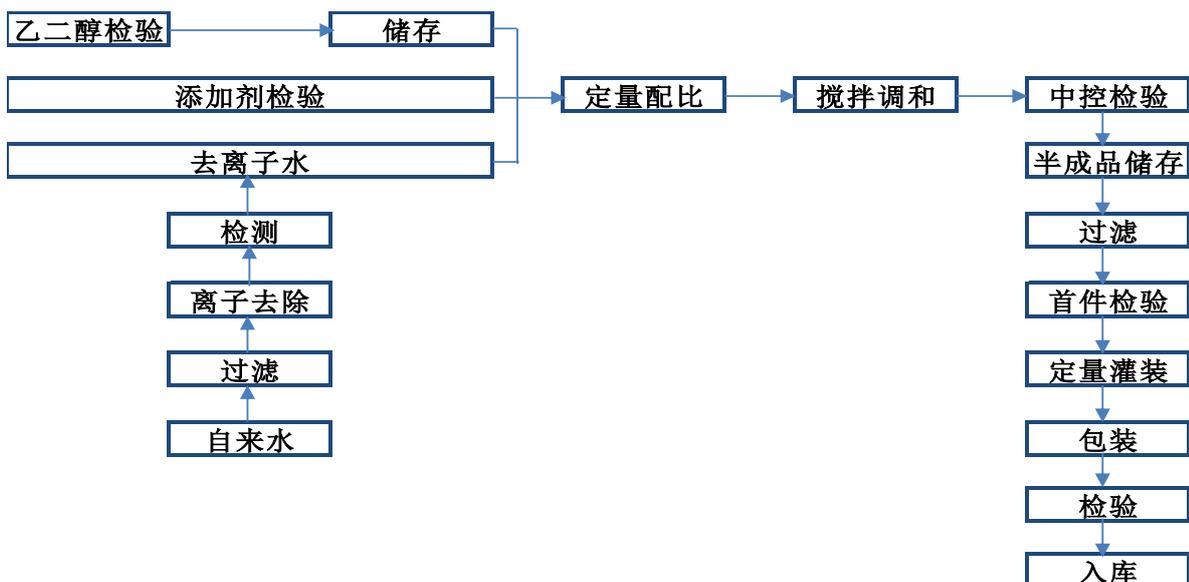
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

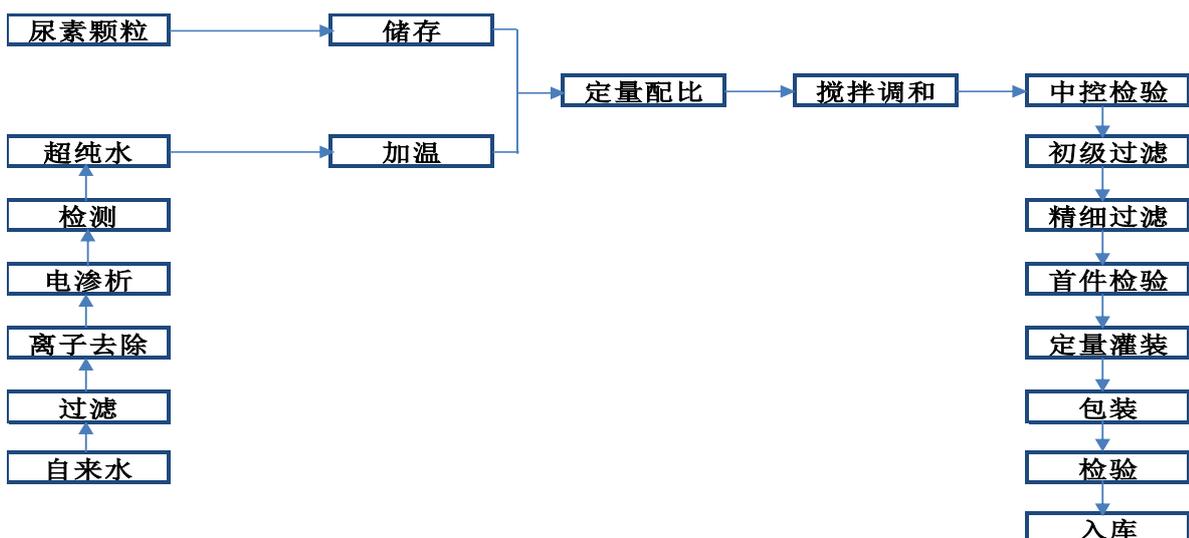
#### 1、 润滑油产品工艺流程



2、防冻液工艺流程



3、汽车尾气处理液工艺流程



4、汽车养护用品工艺流程

油基产品：主要由基础油和添加剂等原料调和制成，与润滑油生产在工艺上无明显区别，其区别主要在于原材料配合比例和生产工艺参数的控制。水基产品：主要由水和添加剂等原料调和制成，工艺与防冻液工艺类似。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
募投项目（青岛工业园）	年产 10 万吨	77	不适用	不适用	2017 年 9 月已投产

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

康普顿黄岛工业园采用美国艾默生全自动调和系统,并结合意大利 OCME 高速灌装线,最高灌装速度可达 12,000 桶/小时,保证了工厂可靠的产能供应。厂区拥有国内首座润滑油全自动立体仓储系统,在占地 4,000 平米的面积上,实现了 10,560 个仓位,可保证更好更快的将货物交付给客户,康普顿黄岛工业园的生产产能正在逐步释放。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
基础油	协议采购	电汇	-14.37	66953	56368
添加剂	协议采购	电汇	1.72	8148	7280
乙二醇	协议采购	电汇	-21.33	6741	6038

无

**(2). 主要能源的基本情况**

□适用 √不适用

**(3). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

√适用 □不适用

根据生产计划等制定采购数量,结合原材料基础油的市场供需及价格波动趋势状况,合理确定基础油的采购储存,在保障生产计划正常完成的前提下,保持必要的储备量以应对基础油市场价格随机上涨的风险。

**4 产品销售情况****(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
石油化工	919,928,685.17	594,767,519.76	35.35	-5.19	-9.40	3.01	

**(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
车用油销售渠道	84,883.59	-1.74
工业油销售渠道	6,808.77	-26.65
网络销售渠道	23.75	-31.75

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 重大环保违规情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

项 目	期末余额	期初余额
对子公司的投资成本	354,044,069.01	350,243,069.01
减：对子公司的长期投资减值		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>354,044,069.01</b>	<b>350,243,069.01</b>

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

康普顿石油化工：注册资本 33,383.3 万元，经营范围为生产、加工：制动液、防冻液、润滑油添加剂、润滑油、润滑脂、清洁剂、蜡制品、汽车养护用品、及售后服务（以上不含危险化学品及一类易制毒化学品）；批发零售：汽车用品、电子元器件；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的不得经营，法律、行政法规限制经营的，取得许可证后方可经营）。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。（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）。公司持有康普顿石油化工 100% 股权。截至 2020 年 12 月 31 日，康普顿石油化工总资产 64,999.76 万元，净资产 54,423.38 万元；报告期内，康普顿石油化工净利润 7,507.93 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

请见第三节（一）主要业务、经营模式以及化工行业经营分析，第四节（2）主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将立足快速增长的汽车后市场，抓住中国汽车工业快速发展的机遇，以润滑油、汽车尾气处理液、汽车养护品为主业，通过技术和营销创新、提升研发能力、完善销售网络、拓展新的细分市场、扩大经营规模，全面提升公司核心竞争力，成为消费者喜爱、合作伙伴信赖、员工得到提升的一流企业。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

公司仍将继续坚持“以技术为先导，以市场为中心；以文化树品牌；立足汽车后市场，打造康普顿行业领军新形象”的发展战略。在此战略指引下 2021 年公司将把各项工作向着更高的目标推进，实现销售收入和利润的快速增长。为顺利实现这一目标，2021 年要重点做好以下工作。

##### （一）增设新业务板块，拓展营销网络

2021 年公司在原车用油事业部、纳米示范区、工业油事业部、实业公司、环保科技有限公司五个销售事业部的销售组织架构下，增设 KA 事业部、连锁事业部，积极拓展和管理营销网络；加大对 KA 客户以及全国渠道空白区域市场的开发力度，增强内部政策激励和外部政策扶植；整合渠道内资源，依托连锁模式打造厂商一体的渠道体系；工业油事业部方面坚定技术营销和项目营销模式，逐步提升为客户提供专业、整体、高效解决方案的综合能力；加强与大型厂矿企业合作关系；实业公司（OEM 前装事业部）从商用车主机厂、工程机械主机厂向乘用车主机厂拓展；环保科技有限公司积极拓展新兴业务模式；海外业务在 2021 年实现 0 的突破。

##### （二）加强品牌建设，提升品牌知名度

坚持业务导向的品牌宣传策略。继续赞助中国超级跑车锦标赛迈凯伦胜之队；与 AC 汽车等行业专业媒体合作，提升行业知名度；聚焦资源于终端门店的场景化营造，依托渠道内连锁业务拓展，打造一批中高端标准店面与门头形象，进一步提升品牌高度。

##### （三）加快技术研发，打造差异化竞争战略

技术的差异化是差异化战略的起点，2021 年公司将继续在技术差异化进行投入，通过自研与合作开发，打造康普顿的差异化竞争战略。依托纳米陶瓷机油获得“国家科技发明奖”，进行产品延伸；在尾气处理液、天然气油、新能源系列产品、防冻冷却油等方面与国内科研院所、上游供应商合作开发，形成一批有康普顿技术特色的高科技产品。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 原材料价格波动风险

公司产品主要原材料基础油作为原油产业链的下端产品，是通过物理蒸馏方法从石油中提炼而成，石油作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击。国际原油价格是影响基础油价格的最主要因素，两者具有较强的关联性；此外，基础油价格同时还受到市场供需及相关行业等诸多因素影响，因此，虽然基础油价格与国际原油价格具有较强的关联性，但是其波动幅度往往没有原油价格波动剧烈，且呈现一定的滞后性。但是未来如果原油价格继续上涨或出现大幅波动，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

##### 2. 市场竞争加剧风险

随着我国汽车行业的快速发展，车用润滑油的消费需求不断增加，国内外润滑油制造厂商在该领域展开了激烈竞争，整个行业市场化程度较高。国内 AM 市场由于参加竞争的企业数量较多，其中的代表公司有中石油润滑油公司、中石化润滑油公司、美孚、英荷皇家壳牌集团、英国 BP 嘉实多及本公司等公司，市场竞争较为激烈。公司若不能及时向高技术含量的新产品升级，向新领域拓展，并快速实现新产品的产业化和规模化，可能存在公司竞争地位下滑和产品毛利率下降的风险。

##### 3. 安全生产风险

公司系化工行业企业，虽然配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，影响正常生产经营的可能。

#### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信审字（2021）第 000440 号《审计报告》确认，截至 2020 年 12 月 31 日，2020 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 105,064,942.05 元，提取法定盈余公积 3,353,323.79 元，加上以前年度未分配利润 422,339,736.64 元（扣除 2020 年 6 月分配股利 9,863,448.05 元），可供股东分配利润为 514,187,906.85 元。公司 2020 年年度利润分配预案如下：以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日总股本 200,000,000 股，扣除回购专户上已回购股份 2,731,039 股后的总股本 197,268,961 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），预计应当派发现金股利 23,672,275.32 元（含税），占公司 2020 年度归属于上市公司股东净利润的 22.53%，剩余未分配利润滚存至下一年度。同时，经第三届董事会第十一次会议审议通过，公司于 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 13 日累计使用资金总额 11,596,011.49 元回购股份 1,064,814 股。上述现金分红与股份回购金额合计为 35,268,286.81 元，占公司 2020 年度归属于上市公司股东净利润的 33.57%。2020 年度利润分配预案尚需经公司 2020 年年度股东大会审议批准后方可实施。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.2	0	3,526.83	10,506.49	33.57
2019 年	0	0.5	0	2,826.97	8,466.69	33.39
2018 年	0	1.2	0	2,400	7,585.50	31.64

注：2020 年度现金分红的数额中，含公司 2020 年以股份回购方式累计使用的资金总额 1,159.60 万元。

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	1,159.60	32.88

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	青岛路邦石油化工有限公司、恒嘉世科国际（香港）有限公司	本公司就所持青岛康普顿科技股份有限公司股票承诺如下：1、自青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称“康普顿”或“公司”）股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的康普顿公开发行股票前已发行的股份，也不由康普顿回购本公司直接或间接持有的康普顿公开发行股票前已发行的股份。本公司若违反上述承诺，相关减持所得收益将归康普顿所有，本公司将向康普顿董事会上缴该等收益。2、本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。康普顿上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司持有康普顿股份的锁定期自动延长6个月。自康普顿股票上市至本公司减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。本公司若违反上述承诺，相关减持所得收益将归康普顿所有，本公司将向公司董事会上缴该等收益。3、本公司在锁定期已满，并遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所业务规则，且不违背本公司已作出的其他承诺的情况下，若拟在锁定期满后两年内减持公司股票的，将通过大宗交易、集中竞价或协议转让等法律允许的方式进行减持，并通过康普顿在减持前3个交易日予以公告。本公司持有的康普顿股票锁定期满后两年内合计减持不超过公司股份总数的5%，且减持价格均不低于公司首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整）。本公司若未按照上述承诺进行减持，减持相关股份所取得的收益归康普顿所有。	自公司股票上市之日起36个月内及锁定期满后两年内	是	是		
	解决同业竞争	青岛路邦石油化工有限公司、青岛路邦投资发展	(1) 本公司不会利用控股股东的地位损害青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称康普顿，包括其附属企业）及其中小股东的合法权益。(2) 本公司及本公司控制的其他企业目前不存在从事与康普顿及其所控制的企业相同或相似且构成实质竞争的业务的情形。(3) 本公司将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与康普顿及其所控制的企业相同、相似且构成实质竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与康普顿及其所控制的企业从事相同、相似且构成实质竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。	从2012年2月17日至不再持有公司股份或公	是	是		

	有限公司、恒嘉世科国际（香港）有限公司	(4) 本公司承诺不为自己或他人谋取属于康普顿或其所控制的企业的商业机会；若本公司获得的任何商业机会与康普顿或其所控制的企业的主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，本公司将立即通知康普顿，并优先将该商业机会给予康普顿或其所控制的企业。(5) 本公司将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。(6) 若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给康普顿及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	司终止上市之日止				
解决同业竞争	朱梅珍、朱振华	(1) 本人将会公允地对待各下属企业，并不会利用实际控制人的地位或利用通过这种地位获得的信息，作出不利于青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称康普顿，包括其附属企业）有利于其他下属企业的决定或判断；朱梅珍与朱振华夫妇不会利用实际控制人的地位损害发行人及其中小股东的合法利益。(2) 本人及其控制的企业目前不存在从事与康普顿及其所控制的企业相同或相似且构成实质竞争的的业务的情形。(3) 本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与康普顿及其所控制的企业相同、相似且构成实质竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与康普顿及其所控制的企业从事相同、相似且构成实质竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。(4) 本人承诺不为自己或他人谋取属于康普顿或其所控制的企业的商业机会；若本人获得的任何商业机会与康普顿或其所控制的企业的主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，本人将立即通知发行人，并优先将该商业机会给予康普顿或其所控制的企业。(5) 本人将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。(6) 若违反上述承诺，本人将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给康普顿及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	从2012年2月17日至不再持有公司股份或公司终止上市之日止	是	是		
解决关联交易	青岛路邦石油化工有限公司、恒嘉世科国际（香港）有限公司、青岛路邦投资发展有限公司、	本公司/本人将严格按照法律、法规、其他规范性文件及青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称康普顿，包括其附属企业）章程的规定行使股东权利，履行股东义务，保持康普顿在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性；不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用康普顿的资金；在与康普顿发生关联交易时，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受康普顿给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，并善意、严格地履行与康普顿签订的各种关联交易协议。本公司/本人将确保本公司及本公司/本人控股附属企业（如涉及）不通过与康普顿之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不会进行有损康普顿及其中小股东利益的关联交易。若违反上述承诺，本公司/本人将承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给康普顿及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	长期有效	是	是		

		朱梅 珍、 朱振 华						
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	25
保荐人	光大证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等诚信状况不良记录情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	41,000	10,000	0
信托理财产品	自有资金	4,000	3,000	0

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	2,000	2020/1/20	2020/4/20	自有资金	-	合同约定	3.80%		18.96	已收回	是		
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	3,000	2020/5/27	2020/11/27	自有资金	-	合同约定	3.70%		55.96	已收回	是		
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	2,000	2020/5/27	2020/8/27	自有资金	-	合同约定	3.60%		18.15	已收回	是		
上海浦东发展银行股份有限公司青岛市南支行	保本浮动收益型	3,000	2020/6/5	2020/12/5	自有资金	-	合同约定	3.33%		45.24	已收回	是		
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	2,000	2020/6/8	2021/1/8	自有资金	-	合同约定	3.70%			未到期	是		
中国光大银行股份有限公司青岛分行（石油化工）	保本浮动收益型	3,000	2020/6/8	2020/9/8	自有资金	-	合同约定	2.85%		21.38	已收回	是		
招商银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型	4,000	2020/6/10	2020/9/10	自有资金	-	合同约定	3.05%		33.27	已收回	是		

青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	2,000	2020/9/1	2020/9/30	自有资金	-	合同约定	2.775%		4.41	已收回	是		
华润深国投信托有限公司	浮动收益型	1,000	2020/9/14	2020/11/16	自有资金	-	合同约定	4.80%		8.28	已收回	是		
招商银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型	4,000	2020/9/22	2020/12/22	自有资金	-	合同约定	3.00%		29.92	已收回	是		
中信银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型	2,000	2020/10/9	2020/11/30	自有资金	-	合同约定	2.85%		8.12	已收回	是		
华润深国投信托有限公司	浮动收益型	1,000	2020/10/21	2021/3/22	自有资金	-	合同约定	5.40%			未到期	是		
交通银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型	3,000	2020/10/26	2021/1/26	自有资金	-	合同约定	2.78%			未到期	是		
中国光大银行股份有限公司青岛分行(石油化工)	保本浮动收益型	3,000	2020/10/27	2020/12/30	自有资金	-	合同约定	2.85%		14.96	已收回	是		
华润深国投信托有限公司	浮动收益型	1,000	2020/11/18	2021/5/24	自有资金	-	合同约定	5.4%			未到期	是		
青岛银行股份有限公司香港中路第二支行	保本浮动收益型	3,000	2020/12/1	2020/12/29	自有资金	-	合同约定	2.77%		6.61	已收回	是		
华润深国投信托有限公司	浮动收益型	1,000	2020/12/16	2021/3/17	自有资金	-	合同约定	5.2%			未到期	是		
中信银行股份有限公司青岛分行	保本浮动收益型	2,000	2020/12/23	2021/3/23	自有资金	-	合同约定	3.05%			未到期	是		

上海浦东 发展银行 股份有限 公司青岛 市南支行	保本 浮动 收益 型	3,0 00	2020 /12/ 29	2021 /3/2 9	自 有 资 金	-	合 同 约 定	2.85 %			未 到 期	是		
--------------------------------------	---------------------	-----------	--------------------	-------------------	------------------	---	------------------	-----------	--	--	-------------	---	--	--

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

□适用 √不适用

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司严格按照环保相关法律法规要求执行，主要污染物包括废气、废水、固体废物。废气源主要为车间无组织排放工艺废气、锅炉燃烧废气，本项目采用电脑控制调和工艺，减少废气无组织排放，锅炉废气经 15 米高排气筒排放。锅炉废气排放浓度符合要求，无超标排放现象；废水执行“污水排入下水道水质标准（GBT31962-2015）”，通过外部委托监测对环保设施运行效果

及三废排放情况进行日常监管。固体废物包括一般固废与危险废物，均委托第三方有资质单位回收处置。公司按照相关法律法规要求编制了突发环境事件应急预案，配备了相应的应急物资，并定期进行培训和演练。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,118
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,956

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
恒嘉世科国际（香港）有限公司	0	55,230,000	27.62	0	无	--	境外法人
青岛路邦石油化工有限公司	-6,400,000	52,970,000	26.49	0	无	-	境内非国有法人
青岛华侨实业股份有限公司	0	3,487,300	1.74	0	无	-	境内非国有法人
青岛路邦投资发展有限公司	- 13,300,000	3,180,000	1.59	0	无	-	境内非国有法人
青岛康普顿科技股份有限公司回购专用证券账户	1,064,814	2,731,039	1.37	0	无	-	其他
黄启平	2,400,000	2,400,000	1.20	0	无	-	境外自然人
纪东	830,000	1,330,000	0.67	0	无	-	境内自然人
李胜军	1,308,237	1,308,237	0.65	0	无	-	境内自然人
李冬梅	721,500	1,221,500	0.61	0	无	-	境内自然人
王金祥	700,000	1,200,000	0.60	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
恒嘉世科国际（香港）有限公司	55,230,000	人民币普通股	55,230,000				
青岛路邦石油化工有限公司	52,970,000	人民币普通股	52,970,000				
青岛华侨实业股份有限公司	3,487,300	人民币普通股	3,487,300				
青岛路邦投资发展有限公司	3,180,000	人民币普通股	3,180,000				
青岛康普顿科技股份有限公司回购专用证券账户	2,731,039	人民币普通股	2,731,039				
黄启平	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
纪东	1,330,000	人民币普通股	1,330,000				
李胜军	1,308,237	人民币普通股	1,308,237				
李冬梅	1,221,500	人民币普通股	1,221,500				
王金祥	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛路邦石油化工有限公司全资控股恒嘉世科国际（香港）有限公司，青岛路邦投资发展有限公司为公司高管持股平台；除此之外，公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	青岛路邦石油化工有限公司
单位负责人或法定代表人	朱振华
成立日期	1997 年 1 月 23 日
主要经营业务	股权投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	全资控股恒嘉世科国际（香港）有限公司

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

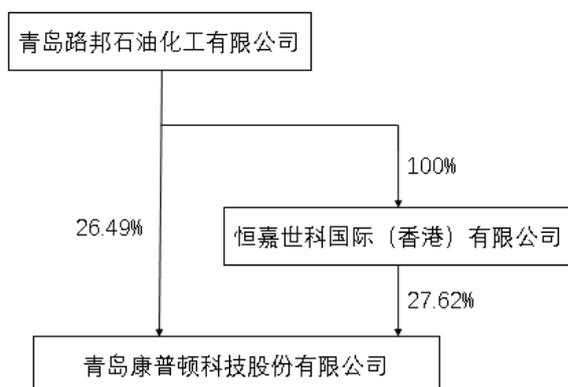
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	朱振华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	青岛路邦石油化工有限公司法定代表人、执行董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

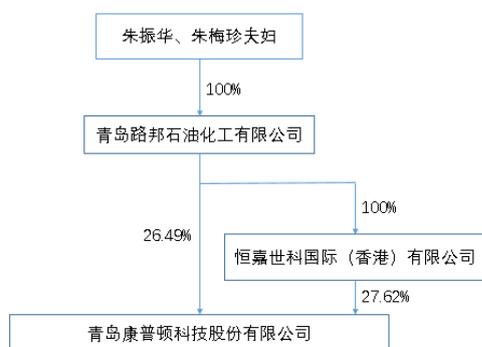
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
恒嘉世科国际（香港）有限公司	朱梅珍	2006年10月26日	37292070-000-10-14-9	港币10,000	长期股权投资业务
情况说明	恒嘉世科国际（香港）有限公司系青岛路邦石油化工有限公司的全资子公司。				

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
朱振华	董事、 董事长	男	69	2017-5-23	2023-5-14	5,730	5,410	-320	减持	60.39	否
朱磊	董事、 总经理	男	38	2017-5-23	2023-5-14	-	-	-	-	59.54	否
李臻	董事、 财务总监	男	44	2014-9-15	2023-5-14	-	-	-	-	31.97	否
纪东	董事	男	55	2017-5-23	2023-5-14	228.80	171.60	-57.20	减持	27.40	否
常欣	独立董事	男	45	2017-5-23	2023-5-14	-	-	-	-	8.00	否
洪晓明	独立董事	女	58	2017-5-23	2023-5-14	-	-	-	-	8.00	否
刘惠荣	独立董事	女	58	2020-5-16	2023-5-14	-	-	-	-	4.67	否
王润强	监事	男	45	2020-5-15	2023-5-14	-	-	-	-	28.78	否
王人飞	监事	男	42	2020-5-15	2023-5-14	-	-	-	-	32.10	否
刘杰	监事	女	54	2017-5-23	2023-5-14	-	-	-	-	15.34	否
杨奇峰	高管、 副总经理	男	54	2020-7-31	2023-5-14	-	-	-	-	21.26	否
王黎明	高管、 董事会 秘书、 副总经理	男	48	2017-5-23	2023-5-14	35.93	26.95	-8.98	减持	29.88	否
焦广宇	高管、 副总经理	男	46	2011-8-10	2023-5-14	35.93	26.95	-8.98	减持	87.26	否
王强	高管、 副总经理	男	43	2011-8-10	2023-5-14	35.93	26.95	-8.98	减持	37.26	否

张丽	高管、 副总经理	女	49	2020-5-16	2023-5-14	-	-	-	-	39.84	否
梁义花	高管、 副总经理	女	46	2019-3-4	2023-5-14	-	-	-	-	162.44	否
姜省路 ( 离任)	独立董 事	男	50	2017-5-23	2020-5-15	-	-	-	-	4.67	否
任轶晓 ( 离任)	监事	女	51	2014-9-23	2020-5-15	114.40	88.95	-25.45	减 持	25.45	否
合计	/	/	/	/	/	6,180. 99	5,751. 40	- 429. 59	/	684.25	/

姓名	主要工作经历
朱振华	男,1952 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历,中共党员。曾任山东省掖县师范学校教师,河南省长葛县教育局干部,河南省长葛县侨联副主席,青岛华侨实业股份有限公司华侨化学厂厂长,青岛王冠石油化学有限公司总经理,青岛康普顿石油化学有限公司总经理,青岛路邦石油化工有限公司法人、董事。现任本公司董事长。
朱磊	男,1983 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历。曾任交通银行青岛分行国际融资部科员,青岛康普顿科技股份有限公司采购部副总监、市场部副总监、路邦事业部副总经理。现任本公司董事、总经理、青岛康普顿石油化工有限公司董事长。
李臻	男,1977 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,中共党员,会计师。曾任青岛海尔电子有限公司财务科长,海尔商流本部华北事业部财务部长,海尔通讯产品本部财务总监、海尔集团财务管理部内控中心财务总监,海尔集团财务管理部中国区财务总监,安徽泰源集团财务副总。现任本公司董事、财务总监。
纪东	男,1966 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,中共党员,经济师。曾任青岛海尔经济咨询有限公司总经理助理,青岛海尔股份有限公司上市事务管理处处长,青岛海尔股份有限公司证券事务代表,青岛海尔股份有限公司董事会秘书,青岛华侨实业股份有限公司董事,软控股份有限公司董事会秘书、副总裁,青岛康普顿科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任本公司董事。
常欣	男,1976 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历,中共党员,泰山产业领军人才,山东省高端金融人才。曾任即墨市通济街道办事处团委书记,历任青岛市发改委、青岛市金融办科长、副处长、处长。现任青岛蓝海股权交易中心有限公司总经理,本公司独立董事。
洪晓明	女,1963 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历,中共党员。曾任青岛海尔股份有限公司财务总监,中联重科股份有限公司副总裁兼财务负责人。现任海联金汇股份有限公司董事、本公司独立董事,兼任青岛蔚蓝生物股份有限公司独立董事、青岛丰光精密机械股份有限公司独立董事、德仕能源科技集团股份有限公司独立董事。
刘惠荣	女,1963 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士学历,中共党员。曾任赛轮股份有限公司独立董事,圣阳电源股份有限公司独立董事,龙大肉食品股份有限公司独立董事。现任中国海洋大学教授,本公司独立董事。兼任烟台张裕葡萄酒股份有限公司独立董事、玲珑轮胎股份有限公司独立董事。
王润强	男,1976 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。历任青岛康普顿科技股份有限公司财务部高级经理、信息部高级经理,青岛康普顿环保科技有限公司财

	务总监。现任本公司监事、青岛康普顿环保科技有限公司总经理。
王人飞	男,1979 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。历任青岛康普顿科技股份有限公司车用油区域经理,青岛康普顿科技股份有限公司工业油事业部大区经理。现任本公司市场部总监、监事。
刘杰	女,1967 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。曾任青岛宏茂制罐有限公司厂长。现任青岛康普顿科技股份有限公司运营部高级经理、监事。
杨奇峰	男,1967 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历。曾任青岛啤酒第二有限公司工程师、主任,青岛可口可乐饮料有限公司生产/工程,艾默生电机(中国)有限公司运营总监,法罗力热能设备(中国)有限公司首席运营官,青岛圣戈班有限公司总经理,法国 HMY 集团(中国区)/上海永冠商业设备有限公司首席执行官。现任本公司副总经理。
王黎明	男,1973 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。历任青岛王冠石油化学有限公司办公室主任,青岛康普顿石油化学有限公司办公室主任,青岛康普顿科技股份有限公司办公室主任,青岛康普顿科技股份有限公司生产总监。现任本公司副总经理、董事会秘书。
焦广宇	男,1974 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。历任青岛王冠石油化学有限公司康普顿大区经理,青岛康普顿科技股份有限公司车用油销售总监。现任本公司副总经理。
王强	男,1978 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历。曾主持“汽车节能与纳米陶瓷机油的研究”、“纳米流体在发动机冷却的应用研究”等课题的研究,其中“汽车节能与纳米陶瓷机油的研究”获山东省科技进步三等奖,发表了《康普顿纳米陶瓷机油 SJ15W-40 行车试验》等多篇论文。历任青岛康普顿石油化学有限公司技术部经理,青岛康普顿科技股份有限公司工业油销售总监。现任本公司副总经理。
张丽	女,1972 年出生,中国国籍,无境外居留权,专科学历,国际商务师。曾任青岛圣戈班韩洛玻璃有限公司供应链总监,青岛智邦启通人力资源顾问有限公司合伙人。现任本公司副总经理。
梁义花	女,1976 年 4 月出生,中国国籍,无境外居留权,硕士学历,曾任 SK 能源润滑油有限公司 M&A 项目副总经理、大客户开发副总经理、技术运营副总经理、市场运营副总经理。现任公司副总经理、青岛康普顿实业有限公司总经理。
姜省路 (离任)	男,1971 年生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,中共党员。曾任山东琴岛律师事务所副主任,国浩律师集团(北京)律师事务所合伙人,北京市金杜律师事务所合伙人,软控股份有限公司独立董事,欧普照明股份有限公司独立董事,兼任北京紫金鼎投资股份有限公司、烟台正海生物科技股份有限公司、金凯(辽宁)化工有限公司董事。兼任青岛啤酒股份有限公司、青岛东软载波科技股份有限公司、海利尔药业集团股份有限公司、利群商业集团股份有限公司独立董事,本公司独立董事。现任山东蓝色经济产业基金管理有限公司总经理。
任轶晓 (离任)	女,1970 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。曾任青岛王冠石油化学有限公司财务经理,青岛康普顿石油化学有限公司财务经理,本公司财务总监、监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

刘惠荣于 2020 年 5 月 16 日开始担任公司独立董事一职,杨奇峰于 2020 年 8 月 1 日开始担任公司副总经理一职,姜省路自 2020 年 5 月 16 日开始卸任独立董事一职。上表列载报酬为报告期内在公司任职期间的报酬。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱振华	青岛路邦石油化工有限公司	董事、总经理	2016年11月11日	
纪东	青岛路邦投资发展有限公司	董事	2010年10月8日	
任轶晓	青岛路邦石油化工有限公司	监事	2016年11月11日	
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
常欣	青岛蓝海股权交易中心有限公司	总经理	2014-8	
洪晓明	海联金汇科技股份有限公司	董事、副总经理	2015-9-29	2021-10
洪晓明	青岛蔚蓝生物股份有限公司	独立董事	2017-5-20	2023-5
洪晓明	青岛丰光精密机械股份有限公司	独立董事	2020-6-9	2023-6
洪晓明	德仕能源科技集团股份有限公司	独立董事	2020-9-23	2023-9
刘惠荣	中国海洋大学	教授	1996-2	
刘惠荣	烟台张裕葡萄酒股份有限公司	独立董事	2019-5-17	2022-5
刘惠荣	玲珑轮胎股份有限公司	独立董事	2019-7-8	2022-7
姜省路	山东蓝色经济产业基金管理有限公司	总经理	2015-8	
姜省路	青岛东软载波科技股份有限公司	独立董事	2016-11	2022-11
姜省路	海利尔药业集团股份有限公司	独立董事	2017-8	2023-8
姜省路	青岛啤酒股份有限公司	独立董事	2018-6	2021-6
姜省路	利群商业集团股份有限公司	独立董事	2019-5	2022-5
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会管理办法》等相关规定，董事、监事和高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据个人年度经营计划、岗位职责、和管理目标等综合情况核定考核指标。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	684.25 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘惠荣	独立董事	选举	董事会换届选举
王润强	监事	选举	监事会换届选举
杨奇峰	副总经理	聘任	
姜省路	独立董事	离任	任期届满
任轶晓	监事	离任	任期届满

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	222
主要子公司在职员工的数量	106
在职员工的数量合计	328
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	70
销售人员	174
技术人员	24
财务人员	14
行政人员	31
其他人数	15
合计	328
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	18
本科	129
大专	123
中专	25
高中及以下	33
合计	328

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按劳分配，兼顾效率与公平。依据社会及行业薪酬水平，确定公司各类员工的薪酬标准；对战略性人才给予重点激励，使其薪酬水平保持一定的竞争优势。员工薪酬收入和福利待遇与企业效益和个人贡献大小相挂钩。薪酬分配制度与考核激励制度相配套，薪酬与绩效考核相挂钩。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标，提升人力绩效和员工素质，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，建立良好的人际关系，进而发扬本公司的企业精神，公司设立了全面的培训体系和培训课程，包括新员工入职、安全教育、岗位知识、职业技能、职业素养等各方面，培训形式也是灵活多样的。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会有关文件的规定以及上交所《股票上市规则》的要求建立并且不断完善公司的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、中国证监会《上市公司章程指引（2006年修订）》、《上市公司治理准则》等文件的规定以及上交所《股票上市规则》的要求制订了公司章程。

2、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利；公司建立了与股东沟通的有效渠道，股东对公司重大事项享有知情权和参与权；公司制订了《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能够充分行使自己的权力；公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，对关联交易定价已予以充分披露。公司自成立以来每个年度均按公司章程的规定召开股东大会，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

3、关于公司的独立性：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和其它内部机构能够独立运作；公司与控股股东无同业竞争。

4、关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和公司章程的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事会已制订了《董事会议事规则》，董事会会议的召开严格按照法定程序进行；董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，制订了董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会工作细则，四个专门委员会按照工作细则开展活动；公司现有独立董事三名，其人数和在董事会中的比例已达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；公司已制订了《独立董事工作制度》，能够保证独立董事根据相关法律、法规和公司章程的规定认真履行职责。

5、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会能够本着对全体股东负责的精神对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会已制订《监事会议事规则》，监事会会议的召开严格按照法定程序进行。

6、关于公司高管人员的绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司已制订了高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序，由薪酬与考核委员会根据绩效评价标准对高管人员进行考核并提出薪酬方案，董事会进行审议并作出决议，属于董事、监事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司根据董事会决议执行。

7、关于信息披露：公司董事会已制订了《公司信息披露事务管理制度》，公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、经销商者、供应商等利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司注意维护社会公众股股东的利益，制订了公司《募集资金管理制度》，加强了对募集资金的监管。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
朱振华	否	6	6	0	0	0	否	1
朱磊	否	6	6	0	0	0	否	1
纪东	否	6	6	0	0	0	否	1
李臻	否	6	6	0	0	0	否	1
常欣	是	6	6	0	0	0	否	1
洪晓明	是	6	6	0	0	0	否	1
刘惠荣	是	4	4	1	0	0	否	1
姜省路 (离任)	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

**八、 是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司于年报披露日同时披露《青岛康普顿科技股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司按照相关规定于年报披露日同时披露《青岛康普顿科技股份有限公司 2020 年内部控制审计报告》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

# 青岛康普顿科技股份有限公司

## 审计报告

和信审字（2021）第 000440 号

目 录	页 码
一、 审计报告	1-4
二、 已审财务报表及附注	
1、 合并及公司资产负债表	5-8
2、 合并及公司利润表	9-10
3、 合并及公司现金流量表	11-12
4、 合并及公司股东权益变动表	13-16
5、 财务报表附注	17-92



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二一年四月二十九日

# 审计报告

和信审字(2021)第 000440 号

青岛康普顿科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了青岛康普顿科技股份有限公司（以下简称“康普顿”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康普顿 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

### （一） 收入确认

#### 1、 事项描述

如康普顿合并财务报表“附注五.32”所述，2020 年度，康普顿合并确认的主营业务收入为 918,324,116.82 元，由于收入为公司利润关键指标，根据“附注

三. 30”所述的会计政策，管理层在收入方面可能存在由于不恰当确认产生重大错报的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对康普顿收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯地运行；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断相关会计政策是否正确且一贯地运行，判断销售收入和毛利变动的合理性；

（4）从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关合同、出库单、客户签收记录及发票等进行交叉核对，特别关注资产负债表日前后样本是否计入正确的会计期间。

（5）分析应收账款的账龄的合理性，并进行期后收款的测试；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于所实施的审计程序，管理层的收入确认及披露可以被我们获取的证据所支持。

## 四、其他信息

康普顿管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估康普顿的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康普顿的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对康普顿持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们

应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康普顿不能持续经营。

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

（六）就康普顿实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

2021年4月29日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：青岛康普顿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		218,464,946.56	163,074,247.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		130,787,244.44	141,568,000.00
衍生金融资产			
应收票据		8,572,866.60	1,805,000.00
应收账款		43,226,752.81	65,569,967.36
应收款项融资		60,361,272.85	65,487,116.27
预付款项		29,340,372.72	1,403,971.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,585,213.05	14,402,969.31
其中：应收利息			5,805,330.56
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		123,559,371.38	158,935,472.25
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		145,167,119.14	28,566,759.64
流动资产合计		768,065,159.55	640,813,504.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		3,500,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		315,522,932.03	333,643,832.43
在建工程		19,051,475.22	18,173,709.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,769,768.30	50,568,511.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		770,788.25	1,456,913.91

递延所得税资产		10,614,979.99	9,555,168.19
其他非流动资产			513,000.00
非流动资产合计		399,229,943.79	415,911,135.33
资产总计		1,167,295,103.34	1,056,724,639.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款		72,568,917.47	73,663,588.11
预收款项			19,056,905.16
合同负债		28,888,306.28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,280,221.12	1,701,876.68
应交税费		2,286,307.10	1,378,392.43
其他应付款		20,326,763.76	17,751,955.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,472,269.41	700,000.00
流动负债合计		139,822,785.14	114,252,717.66
<b>非流动负债：</b>			
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		20,106,667.08	19,113,000.26
递延所得税负债		1,593,750.00	1,593,750.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,700,417.08	20,706,750.26
负债合计		161,523,202.22	134,959,467.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		262,479,383.21	262,479,383.21
减：库存股		30,002,254.58	18,406,243.09
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,889,406.36	57,536,082.57
一般风险准备			
未分配利润		514,187,906.85	422,339,736.64
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,007,554,441.84	923,948,959.33
少数股东权益		-1,782,540.72	-2,183,787.90
所有者权益（或股东权益） 合计		1,005,771,901.12	921,765,171.43
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,167,295,103.34	1,056,724,639.35

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：青岛康普顿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		160,219,127.47	144,057,528.72
交易性金融资产		130,787,244.44	141,568,000.00
衍生金融资产			
应收票据		8,272,866.60	1,805,000.00
应收账款		42,674,704.16	57,276,964.33
应收款项融资		60,011,272.85	65,277,361.27
预付款项		11,142.38	87,702.38
其他应收款		56,271,585.40	55,512,324.17
其中：应收利息			5,805,330.56
应收股利			
存货		2,805,577.30	2,628,704.09
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		143,530,999.25	2,035,562.08
流动资产合计		604,584,519.85	470,249,147.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		354,044,069.01	350,243,069.01
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		52,827,218.16	57,305,858.76
在建工程		19,051,475.22	17,044,727.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,625,461.71	22,088,390.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,456,913.91
递延所得税资产		9,029,673.58	9,029,274.40
其他非流动资产			513,000.00
非流动资产合计		458,577,897.68	459,681,233.83
资产总计		1,063,162,417.53	929,930,380.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		174,156,444.00	76,058,063.53
预收款项			18,011,204.15
合同负债		24,458,779.34	
应付职工薪酬		5,306,133.48	1,545,277.60
应交税费		454,602.63	912,635.51
其他应付款		17,088,099.23	11,302,050.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,896,430.91	700,000.00
流动负债合计		230,360,489.59	108,529,231.42
<b>非流动负债：</b>			
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		18,440,000.38	19,113,000.26
递延所得税负债		1,593,750.00	1,593,750.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,033,750.38	20,706,750.26

负债合计		250,394,239.97	129,235,981.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		262,479,383.21	262,479,383.21
减：库存股		30,002,254.58	18,406,243.09
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,889,406.36	57,536,082.57
未分配利润		319,401,642.57	299,085,176.50
所有者权益（或股东权益）合计		812,768,177.56	800,694,399.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,063,162,417.53	929,930,380.87

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		919,928,685.17	970,244,076.99
其中：营业收入		919,928,685.17	970,244,076.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		793,318,814.36	870,612,000.97
其中：营业成本		594,767,519.76	656,508,707.91
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		20,601,263.69	24,180,281.45
销售费用		111,105,989.76	120,843,898.92
管理费用		43,247,368.58	41,997,800.14
研发费用		27,865,406.04	30,394,992.23
财务费用		-4,268,733.47	-3,313,679.68
其中：利息费用			135,351.37
利息收入		5,394,157.79	3,526,640.91
加：其他收益		7,244,926.57	5,920,199.87

投资收益（损失以“-”号填列）		5,232,999.43	5,506,929.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-780,755.56	1,568,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,923,547.82	-8,156,960.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,392,199.84	-7,530,488.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,166,261.32	76,356.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		125,825,032.27	97,016,112.43
加：营业外收入		1,546,384.75	1,262,096.41
减：营业外支出		1,158,029.37	123,683.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,213,387.65	98,154,525.66
减：所得税费用		22,007,198.42	14,058,050.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,206,189.23	84,096,474.71
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,206,189.23	84,096,474.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		105,064,942.05	84,666,911.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-858,752.82	-570,437.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		104,206,189.23	84,096,474.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		105,064,942.05	84,666,911.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-858,752.82	-570,437.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.53	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.53	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		896,345,406.94	953,582,386.15
减：营业成本		720,147,006.60	802,268,402.88
税金及附加		3,999,574.97	3,743,573.23
销售费用		102,391,754.08	113,335,125.89
管理费用		30,961,894.97	28,844,803.98
研发费用			
财务费用		-4,807,745.75	-3,166,380.95
其中：利息费用			
利息收入		4,855,761.33	3,171,875.72
加：其他收益		3,684,074.26	3,692,999.87
投资收益（损失以“-”号填列）		4,793,235.54	4,395,485.21
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			
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）		-780,755.56	1,568,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,309,892.43	-7,794,849.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-292,461.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,717.95	76,356.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,745,404.93	10,494,852.64

加：营业外收入		276,467.38	809,685.09
减：营业外支出		1,120,418.24	40,275.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,901,454.07	11,264,262.73
减：所得税费用		12,368,216.16	3,623,932.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,533,237.91	7,640,330.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,533,237.91	7,640,330.14
（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			
（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		33,533,237.91	7,640,330.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.04

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

合并现金流量表  
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,069,020,654.67	1,038,434,332.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,612,792.15	14,583,365.50
经营活动现金流入小计		1,087,633,446.82	1,053,017,698.03
购买商品、接受劳务支付的现金		664,835,591.96	783,641,469.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		55,822,752.09	61,132,763.66
支付的各项税费		82,265,481.40	76,772,951.65
支付其他与经营活动有关的现金		93,612,702.33	105,521,902.20
经营活动现金流出小计		896,536,527.78	1,027,069,087.49
经营活动产生的现金流量净额		191,096,919.04	25,948,610.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,020,243.87	5,397,985.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	350,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		480,000,000.00	360,129,668.11
投资活动现金流入小计		486,020,743.87	365,877,653.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,660,675.63	31,434,260.05
投资支付的现金		1,500,000.00	6,500,000.00
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		450,000,000.00	360,000,000.00
投资活动现金流出小计		467,160,675.63	397,934,260.05
投资活动产生的现金流量净额		18,860,068.24	-32,056,606.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,863,448.05	24,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,479,081.97	30,001,000.00
筹资活动现金流出小计		11,342,530.02	54,001,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,342,530.02	-54,001,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		391,916.53	137,957.09
五、现金及现金等价物净增加额		199,006,373.79	-59,971,039.10
加：期初现金及现金等价物余额		151,479,490.80	211,450,529.90
六、期末现金及现金等价物余额		350,485,864.59	151,479,490.80

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,037,005,685.12	1,040,753,582.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,448,035.03	10,808,495.79
经营活动现金流入小计		1,047,453,720.15	1,051,562,078.36
购买商品、接受劳务支付的现金		716,461,803.70	841,710,986.17
支付给职工及为职工支付的现金		41,011,983.46	42,373,655.17
支付的各项税费		38,205,431.86	26,238,200.43
支付其他与经营活动有关的现金		83,993,892.51	94,486,880.72
经营活动现金流出小计		879,673,111.53	1,004,809,722.49
经营活动产生的现金流量净额		167,780,608.62	46,752,355.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,580,479.98	4,395,485.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			350,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计		405,580,479.98	304,745,485.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,440,284.89	8,633,226.41
投资支付的现金		3,801,000.00	16,000,000.00
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		390,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计		402,241,284.89	324,633,226.41
投资活动产生的现金流量净额		3,339,195.09	-19,887,741.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,863,448.05	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,916.19	30,001,000.00
筹资活动现金流出小计		9,868,364.24	54,001,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,868,364.24	-54,001,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		161,251,439.47	-27,136,385.33
加：期初现金及现金等价物余额		132,462,771.81	159,599,157.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		293,714,211.28	132,462,771.81

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 合并所有者权益变动表

2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	200,000,000.00				262,479,383.21	18,406,243.09			57,536,082.57		422,339,736.64		923,948,959.33	-2,183,787.90	921,765,171.43
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	200,000,000.00				262,479,383.21	18,406,243.09			57,536,082.57		422,339,736.64		923,948,959.33	-2,183,787.90	921,765,171.43

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)					11,596,011. 49			3,353,323.7 9		91,848,170.2 1		83,605,482.51	401,247.18	84,006,729.69
(一) 综 合 收 益 总 额										105,064,942. 05		105,064,942.0 5	- 858,752.82	104,206,189.2 3
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					11,596,011. 49							- 11,596,011.49	1,260,000. 00	- 10,336,011.49
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													1,260,000. 00	1,260,000.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支														

付计入所有者权益的金额													
4. 其他					11,596,011.49							-	-
(三) 利润分配							3,353,323.79		-			-9,863,448.05	-9,863,448.05
1. 提取盈余公积							3,353,323.79		-				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配 (或股东)的分配									-			-9,863,448.05	-9,863,448.05
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	200,000,000.00				262,479,383.21	30,002,254.58		60,889,406.36		514,187,906.85		1,007,554,441.84	-1,782,540.72	1,005,771,901.12

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	200,000,000.00				262,479,383.21			56,711,141.62			360,786,633.83		879,977,158.66		879,977,158.66
加：会计政策变更								60,907.94			1,650,223.92		1,711,131.86		1,711,131.86

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00			262,479,383.21			56,772,049.56	362,436,857.75	881,688,290.52			881,688,290.52	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				18,406,243.09			764,033.01	59,902,878.89	42,260,668.81	-2,183,787.90		40,076,880.91	
(一)综合收益总额								84,666,911.90	84,666,911.90	-570,437.19		84,096,474.71	
(二)所有者投入和减少资本				18,406,243.09					18,406,243.09	1,613,350.71		20,019,593.80	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					18,406,243.09						18,406,243.09	-	20,019,593.80
(三) 利润分配							764,033.01		-		-		-
1. 提取盈余公积							764,033.01		-764,033.01				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									24,000,000.00		24,000,000.00		24,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积													

转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	200,000,000.00			262,479,383.21	18,406,243.09		57,536,082.57	422,339,736.64	923,948,959.33	-2,183,787.90		921,765,171.43	

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

母公司所有者权益变动表

2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				262,479,383.21	18,406,243.09			57,536,082.57	299,085,176.50	800,694,399.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				262,479,383.21	18,406,243.09			57,536,082.57	299,085,176.50	800,694,399.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						11,596,011.49			3,353,323.79	20,316,466.07	12,073,778.37
(一) 综合收益总额										33,533,237.91	33,533,237.91
(二) 所有者投入和减少资本						11,596,011.49					-11,596,011.49
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						11,596,011.49					-11,596,011.49
(三) 利润分配									3,353,323.79	-13,216,771.84	-9,863,448.05
1. 提取盈余公积									3,353,323.79	-3,353,323.79	

2. 对所有者（或股东）的分配										- 9,863,448.05	- 9,863,448.05
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				262,479,383.21	30,002,254.58			60,889,406.36	319,401,642.57	812,768,177.56

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				262,479,383.21				56,711,141.62	315,660,707.87	834,851,232.70
加：会计政策变更									60,907.94	548,171.50	609,079.44
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				262,479,383.21				56,772,049.56	316,208,879.37	835,460,312.14

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,406,243.09			764,033.01	-17,123,702.87	-34,765,912.95
（一）综合收益总额									7,640,330.14	7,640,330.14
（二）所有者投入和减少资本					18,406,243.09					-18,406,243.09
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					18,406,243.09					-18,406,243.09
（三）利润分配								764,033.01	-24,764,033.01	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								764,033.01	-764,033.01	
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				262,479,383.21	18,406,243.09			57,536,082.57	299,085,176.50	800,694,399.19

法定代表人：朱振华

主管会计工作负责人：李臻

会计机构负责人：兰英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛康普顿科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛路邦石油化工有限公司(以下简称“路邦化工”)等四名股东共同作为发起人,于2011年9月2日以青岛康普顿石油化工有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,成立时公司注册资本为7,500万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]386号文核准,公司于2016年3月25日向社会公开发行人民币普通股2,500万股,并于2016年4月6日在上海证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为10,000万元。

根据公司2016年度股东大会决议,公司以截止2016年12月31日总股本10,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,增加注册资本10,000万元;转增后注册资本变更为20,000万元。

根据2019年4月2日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》,公司计划于未来12个月内以不低于3000万元资金以集中竞价交易方式回购股份,截至2020年12月31日,公司已回购2,731,039股,截止会计报告期末,公司尚未对上述已回购股份办理减资及注销手续。

公司营业执照统一社会信用代码为913702007569030236;公司住所位于青岛市深圳路18号;法定代表人为朱振华。路邦化工为公司的母公司,朱振华、朱梅珍夫妇共同持有路邦化工100%的股权,因此朱梅珍、朱振华夫妇为本公司的实际控制人。

##### (2) 经营范围和经营期限

公司经营范围:生产、加工:制动液、防冻液、添加剂、润滑油、润滑脂、清洁剂、蜡制品等汽车养护用品、半成品及售后服务;汽车用品及电子元器件的批发;上述相关货物及技术进出口。日用品、办公用品、劳保用品、纺织服装、数码产品附件、汽车维修保养设备、货架、展架的销售;与润滑油、防冻液、汽车养护用品有关的设计、研究开发、检验测试、技术成果转让、技术服务。(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)。(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)。公司经营期限为2003年12月19日至2053年12月19日。

##### (3) 公司业务性质和主要经营活动

公司属于石油加工行业的石油制品制造行业,主要产品为制动液、防冻液、添加剂、润滑油、润滑脂、汽车尾气处理液、清洁剂、蜡制品等汽车养护用品、半成品。

##### (4) 报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2021年4月29日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十一节附注九“在其他主体中的权益”。合并范围变化情况详见附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计详见第十一节附注五“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （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）统一母子公司的会计政策、统一母子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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享

有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日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并计入资本公积。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

#### ① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

## ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 金融工具减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

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、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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——应收单位往来款组合		
其他应收款——应收员工备用金等组合		

对于按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

类 别	计提比例 (%)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
应收押金保证金	0%	50%	100%
应收单位往来款	0%	50%	100%
应收员工备用金	0%	50%	100%
应收政府往来款	0%	50%	100%

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用
应收商业承兑汇票		

		损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

b、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5%
1年至2年	20%
2年至3年	50%
3年至4年	80%
4年以上	100%

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货分类

存货是指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、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用五五摊销法进行摊销计价。

##### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

##### (4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品采用五五摊销法摊销，包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### (1) 初始投资成本确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

投资方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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

#### ②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都可以按照《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。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除

净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的高誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### (6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5%或 10%	4.5-9.5
机械设备	年限平均法	5-10	5%或 10%	9-19
运输设备	年限平均法	4-5	5%或 10%	18-24
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%或 10%	9-32

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

①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；

②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；

③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；

④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。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (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：**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。

**暂停资本化期间：**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，应当暂停借款费用的资本化期间。

**资本化金额计算：**①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；②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；③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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (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，分别为：①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。②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。

## (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

②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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

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。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。

#### (3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 36. 股份支付

适用 不适用

(1) 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

#### (2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

### (3) 以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

### (4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可

变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

销售商品

本公司的商品销售通常仅包括转让商品的履约业务，将货物发给客户由客户收到后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### (2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （5）政府补助的确认时点

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，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（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。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布了《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”),并要求境内上市企业,自2020年1月1日起施行。		详见说明

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	163,074,247.71	163,074,247.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	141,568,000.00	141,568,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,805,000.00	1,805,000.00	
应收账款	65,569,967.36	65,569,967.36	
应收款项融资	65,487,116.27	65,487,116.27	
预付款项	1,403,971.48	1,403,971.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,402,969.31	14,402,969.31	
其中:应收利息	5,805,330.56	5,805,330.56	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	158,935,472.25	158,935,472.25	
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	28,566,759.64	28,566,759.64	
流动资产合计	640,813,504.02	640,813,504.02	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	333,643,832.43	333,643,832.43	
在建工程	18,173,709.67	18,173,709.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,568,511.13	50,568,511.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,456,913.91	1,456,913.91	
递延所得税资产	9,555,168.19	9,555,168.19	
其他非流动资产	513,000.00	513,000.00	
非流动资产合计	415,911,135.33	415,911,135.33	
资产总计	1,056,724,639.35	1,056,724,639.35	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	73,663,588.11	73,663,588.11	
预收款项	19,056,905.16		-19,056,905.16
合同负债		16,864,517.84	16,864,517.84
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	1,701,876.68	1,701,876.68	
应交税费	1,378,392.43	1,378,392.43	
其他应付款	17,751,955.28	17,751,955.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债	700,000.00	2,892,387.32	2,192,387.32
流动负债合计	114,252,717.66	114,252,717.66	
<b>非流动负债：</b>			
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	19,113,000.26	19,113,000.26	
递延所得税负债	1,593,750.00	1,593,750.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,706,750.26	20,706,750.26	
负债合计	134,959,467.92	134,959,467.92	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,479,383.21	262,479,383.21	
减：库存股	18,406,243.09	18,406,243.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,536,082.57	57,536,082.57	
一般风险准备			
未分配利润	422,339,736.64	422,339,736.64	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	923,948,959.33	923,948,959.33	
少数股东权益	-2,183,787.90	-2,183,787.90	
所有者权益（或股东权益）合计	921,765,171.43	921,765,171.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,056,724,639.35	1,056,724,639.35	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	144,057,528.72	144,057,528.72	
交易性金融资产	141,568,000.00	141,568,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,805,000.00	1,805,000.00	
应收账款	57,276,964.33	57,276,964.33	

应收款项融资	65,277,361.27	65,277,361.27	
预付款项	87,702.38	87,702.38	
其他应收款	55,512,324.17	55,512,324.17	
其中：应收利息	5,805,330.56	5,805,330.56	
应收股利			
存货	2,628,704.09	2,628,704.09	
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	2,035,562.08	2,035,562.08	
流动资产合计	470,249,147.04	470,249,147.04	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	350,243,069.01	350,243,069.01	
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	57,305,858.76	57,305,858.76	
在建工程	17,044,727.37	17,044,727.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,088,390.38	22,088,390.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,456,913.91	1,456,913.91	
递延所得税资产	9,029,274.40	9,029,274.40	
其他非流动资产	513,000.00	513,000.00	
非流动资产合计	459,681,233.83	459,681,233.83	
资产总计	929,930,380.87	929,930,380.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	76,058,063.53	76,058,063.53	
预收款项	18,011,204.15		-18,011,204.15
合同负债		15,939,118.72	15,939,118.72
应付职工薪酬	1,545,277.60	1,545,277.60	
应交税费	912,635.51	912,635.51	
其他应付款	11,302,050.63	11,302,050.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	700,000.00	2,772,085.43	2,072,085.43

流动负债合计	108,529,231.42	108,529,231.42	
<b>非流动负债：</b>			
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	19,113,000.26	19,113,000.26	
递延所得税负债	1,593,750.00	1,593,750.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,706,750.26	20,706,750.26	
负债合计	129,235,981.68	129,235,981.68	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,479,383.21	262,479,383.21	
减：库存股	18,406,243.09	18,406,243.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,536,082.57	57,536,082.57	
未分配利润	299,085,176.50	299,085,176.50	
所有者权益（或股东权益）合计	800,694,399.19	800,694,399.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	929,930,380.87	929,930,380.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《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”），并要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表各项目的调整影响汇总如下：

#NAME?	合并资产负债表			
	2019年12月31日	新收入准则调整影响		2020年1月1日
		重分类	重新计量	
预收账款	19,056,905.16	-19,056,905.16		-
合同负债		16,864,517.84		16,864,517.84
其他流动负债		2,192,387.32		2,192,387.32

本公司执行新收入准则对2020年1月1日母公司资产负债表各项目的调整影响汇总如下：

项 目	合并资产负债表			
	2019年12月31日	新收入准则调整影响		2020年1月1日
		重分类	重新计量	
预收账款	18,011,204.15	-18,011,204.15		
合同负债		15,939,118.72		15,939,118.72
其他流动负债		2,072,085.43		2,072,085.43

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴	13%
消费税	按销售润滑油的数量减去生产领用的基础油的数量计征	每升定额税率为 1.52 元
营业税		
城市维护建设税	按当期应交流转税的 7%计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计证	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
青岛康普顿石油化工有限公司	15%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司青岛康普顿石油化工有限公司于2018年11月12日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201837100783，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

#### 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,307.13	98,925.18
银行存款	216,924,557.46	151,380,565.62
其他货币资金	1,479,081.97	11,594,756.91

合计	218,464,946.56	163,074,247.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明  
无

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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		
其中：		
非保本浮动收益理财产品-本金	130,000,000.00	140,000,000.00
非保本浮动收益理财产品-公允价值变动	787,244.44	1,568,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	130,787,244.44	141,568,000.00

其他说明：  
□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,572,866.60	
商业承兑票据		1,805,000.00
合计	8,572,866.60	1,805,000.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,716,789.60
商业承兑票据		
合计		5,716,789.60

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	45,245,376.72
1 至 2 年	148,994.92
2 至 3 年	247,070.00
3 年以上	
3 至 4 年	4,570.00
4 至 5 年	2,999,875.27
5 年以上	
合计	48,645,886.91

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	4,640,909.00	8.71	4,640,909.00	100.00	0					
其中:										
按组合计提坏账准备	48,645,886.91	91.29	5,419,134.10	11.14	43,226,752.81	72,509,985.95	100.00	6,940,018.59	9.57	
其中:										
账龄组合	48,645,886.91	91.29	5,419,134.10	11.14	43,226,752.81	72,509,985.95	100.00	6,940,018.59	9.57	65,569,967.36
合计	53,286,795.91	/	10,060,043.10	/	43,226,752.81	72,509,985.95	/	6,940,018.59	/	65,569,967.36

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	4,640,909.00	4,640,909.00	100.00	发生纠纷, 难以收回
合计	4,640,909.00	4,640,909.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	48,645,886.91	5,419,134.10	11.14
合计	48,645,886.91	5,419,134.10	11.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		4,640,909.00				4,640,909.00
账龄组合	6,940,018.59		1,520,884.49			5,419,134.10
合计	6,940,018.59	4,640,909.00	1,520,884.49			10,060,043.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	第三方	20,128,212.68	37.77	1,006,410.63
第二名	第三方	7,131,427.22	13.38	356,571.36
第三名	第三方	4,640,909.00	8.71	4,640,909.00
第四名	第三方	4,094,416.74	7.68	204,720.84
第五名	第三方	2,280,339.83	4.28	114,016.99
合计		38,275,305.47	71.83	6,322,628.82

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,361,272.85	65,487,116.27
合计	60,361,272.85	65,487,116.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,298,298.14	99.86	1,326,115.40	94.45
1至2年	26,350.20	0.09	42,376.80	3.02
2至3年	7,126.90	0.02	35,376.90	2.52
3年以上	8,597.48	0.03	102.38	0.01
合计	29,340,372.72	100.00	1,403,971.48	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因	比例(%)
第一名	第三方	27,008,369.70	一年以内	材料未到	92.05
第二名	第三方	703,380.68	一年以内	材料未到	2.40
第三名	第三方	694,215.18	一年以内	材料未到	2.37
第四名	第三方	221,000.00	一年以内	材料未到	0.75
第五名	第三方	187,000.00	一年以内	材料未到	0.64
合计		28,813,965.56			98.21

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,805,330.56
应收股利		
其他应收款	8,585,213.05	8,597,638.75
合计	8,585,213.05	14,402,969.31

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收通知存款利息		5,805,330.56
合计		5,805,330.56

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,193,296.32

1至2年	644,380.95
2至3年	1,298,284.96
3年以上	
3至4年	7,426,843.83
4至5年	2,137,913.60
5年以上	
合计	14,700,719.66

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	686,061.32	978,494.29
单位往来款项	8,913,027.28	8,713,462.60
保证金及押金	2,344,691.66	1,446,367.56
政府往来款项	2,756,939.40	2,719,033.40
合计	14,700,719.66	13,857,357.85

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		532,200.50	100,000.00	632,200.50
2020年1月1日余额在本期		532,200.50	100,000.00	632,200.50
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-532,200.50	532,200.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			858,889.09	858,889.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			1,491,089.59	1,491,089.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	单位往来	6,606,310.03	1-2年 156,902.60; 2-3年 96,683.40; 3-4年 6,352,724.03	44.94	5,161,901.44
第二名	政府往来款项	1,121,702.00	4年以上	7.63	
第三名	政府往来款项	1,074,119.80	3-4年	7.31	
第四名	单位往来	1,000,000.00	2-3年	6.80	1,000,000.00
第五名	保证金	546,637.57	1年以内	3.72	
合计	/	10,348,769.40	/	70.40	6,161,901.44

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,329,331.61	1,647,236.19	56,682,095.42	87,859,132.26		87,859,132.26
在产品	3,347,938.31		3,347,938.31	4,590,922.81		4,590,922.81

库存商品	57,113,470.47	6,051,229.06	51,062,241.41	52,985,187.36	1,097,856.74	51,887,330.62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	1,151,580.38		1,151,580.38	1,558,336.12		1,558,336.12
低值易耗品	4,397,814.88		4,397,814.88	3,966,551.91		3,966,551.91
发出商品	6,917,700.98		6,917,700.98	9,073,198.53		9,073,198.53
合计	131,257,836.63	7,698,465.25	123,559,371.38	160,033,328.99	1,097,856.74	158,935,472.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,647,236.19				1,647,236.19
在产品						
库存商品	1,097,856.74	5,744,963.65		791,591.33		6,051,229.06
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本					
合计	1,097,856.74	7,392,199.84		791,591.33	7,698,465.25

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
定期存单	142,786,647.22	20,108,944.44
预缴税金	562,861.38	3,525,973.96
待摊费用	1,775.99	362,724.26
待抵扣进项税	1,815,834.55	4,569,116.98
合计	145,167,119.14	28,566,759.64

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

#### 18、 其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏派嘉包装科技有限公司	1,500,000.00	

重庆中联盛弘润滑油有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,500,000.00	2,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	315,522,932.03	333,643,832.43
固定资产清理		
合计	315,522,932.03	333,643,832.43

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	229,747,161.14	213,123,909.40	4,832,173.52	5,240,539.19	452,943,783.25
2. 本期增加金额	550,073.28	4,765,135.72	3,777,540.11	351,582.03	9,444,331.14
(1) 购置		3,931,153.43	3,777,540.11	351,582.03	8,060,275.57
(2) 在建工程转入	550,073.28	833,982.29			1,384,055.57
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	2,688,729.38	21,819,017.60	607,153.65	625,583.82	25,740,484.45
(1) 处置或报废	2,688,729.38	21,819,017.60	607,153.65	625,583.82	25,740,484.45
4. 期末余额	227,608,505.04	196,070,027.52	8,002,559.98	4,966,537.40	436,647,629.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,530,234.74	53,201,045.03	2,888,575.24	3,590,509.99	106,210,365.00
2. 本期增加金额	9,435,986.05	12,908,480.81	800,404.29	633,933.60	23,778,804.75
(1) 计提	9,435,986.05	12,908,480.81	800,404.29	633,933.60	23,778,804.75
3. 本期减少金额		12,648,162.67	540,325.61	561,495.87	13,749,984.15
(1) 处置或报废		12,648,162.67	540,325.61	561,495.87	13,749,984.15
4. 期末余额	55,966,220.79	53,461,363.17	3,148,653.92	3,662,947.72	116,239,185.60
三、减值准备					
1. 期初余额		13,089,585.82			13,089,585.82
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		8,204,073.51			8,204,073.51
(1) 处置或报废		8,204,073.51			8,204,073.51
4. 期末余额		4,885,512.31			4,885,512.31
四、账面价值					
1. 期末账面价值	171,642,284.25	137,723,152.04	4,853,906.06	1,303,589.68	315,522,932.03
2. 期初账面价值	183,216,926.40	146,833,278.55	1,943,598.88	1,650,029.20	333,643,832.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,051,475.22	18,173,709.67
工程物资		
合计	19,051,475.22	18,173,709.67

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万套汽车保养设备项目	19,051,475.22		19,051,475.22	17,044,727.37		17,044,727.37
其他零星工程				1,128,982.30		1,128,982.30
合计	19,051,475.22		19,051,475.22	18,173,709.67		18,173,709.67

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产4万套汽车保养设备项目	29,220,000.00	17,044,727.37	2,006,747.85			19,051,475.22		55.00				自筹
其他零星工程		1,128,982.30	255,073.27	1,384,055.57								自筹
合计	29,220,000.00	18,173,709.67	2,261,821.12	1,384,055.57		19,051,475.22	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

### (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	康普顿系列商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	50,894,325.95	1,354,837.62		6,375,000.00	9,810,840.90	68,435,004.47
2. 本期增加金额					983,923.19	983,923.19
(1) 购置					983,923.19	983,923.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	50,894,325.95	1,354,837.62		6,375,000.00	10,794,764.09	69,418,927.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,238,932.69	1,062,371.61			7,565,189.04	17,866,493.34
2. 本期增加金额	1,017,871.50	39,864.04			724,930.48	1,782,666.02
(1) 计提	1,017,871.50	39,864.04			724,930.48	1,782,666.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,256,804.19	1,102,235.65			8,290,119.52	19,649,159.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) ) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	40,637,521. 76	252,601.97		6,375,000. 00	2,504,644.5 7	49,769,768. 30
2. 期初 账面价值	41,655,393. 26	292,466.01		6,375,000. 00	2,245,651.8 6	50,568,511. 13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
北京安蓝环保科 技有限公司	6,471,87 3.09					6,471,87 3.09
合计	6,471,87 3.09					6,471,87 3.09

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京安蓝环保科技有限公司	6,471,873.09					6,471,873.09
合计	6,471,873.09					6,471,873.09

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	1,456,913.91	5,103,094.57	5,789,220.23		770,788.25
合计	1,456,913.91	5,103,094.57	5,789,220.23		770,788.25

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收款项坏账准备	15,944,393.14	3,986,098.28	12,036,743.12	2,960,261.54
应收商业承兑汇票坏账准备			90,000.00	23,750.00
存货跌价准备	7,698,465.25	1,184,015.89	1,097,856.74	164,678.51
固定资产减值	2,937,878.26	584,865.72	7,280,456.07	1,628,228.07
资产性政府补助	20,106,667.08	4,860,000.10	19,113,000.26	4,778,250.07
合计	46,687,403.73	10,614,979.99	39,618,056.19	9,555,168.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,375,000.00	1,593,750.00	6,375,000.00	1,593,750.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	6,375,000.00	1,593,750.00	6,375,000.00	1,593,750.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购车款				513,000.00		513,000.00
合计				513,000.00		513,000.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	67,589,829.51	60,805,843.95
应付工程,设备采购款	548,128.18	3,911,432.14
应付其他款	4,430,959.78	8,946,312.02
合计	72,568,917.47	73,663,588.11

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	28,888,306.28	16,864,517.84
合计	28,888,306.28	16,864,517.84

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,701,876.68	59,494,242.64	54,915,898.28	6,280,221.04
二、离职后福利-设定提存计划		906,853.89	906,853.81	0.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,701,876.68	60,401,096.53	55,822,752.09	6,280,221.12

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	629,199.08	53,413,259.85	49,200,493.84	4,841,965.09
二、职工福利费		757,250.41	757,250.41	
三、社会保险费		1,804,559.26	1,804,559.26	
其中：医疗保险费		1,785,854.09	1,785,854.09	
工伤保险费		14,754.63	14,754.63	
生育保险费		3,950.54	3,950.54	
四、住房公积金		1,482,914.00	1,482,914.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,072,677.60	2,036,259.12	1,670,680.77	1,438,255.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,701,876.68	59,494,242.64	54,915,898.28	6,280,221.04

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		774,398.64	774,398.56	0.08
2、失业保险费		132,455.25	132,455.25	
3、企业年金缴费				
合计		906,853.89	906,853.81	0.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	339,089.97	396,481.74
消费税		
企业所得税	1,016,292.07	
个人所得税	111,091.14	92,635.01
城市维护建设税	3.53	29,101.28
房产税	443,857.31	443,857.31
教育费附加		12,471.98
地方教育费附加		8,314.65
地方水利建设基金		2,078.66
土地使用税	219,765.20	219,765.20
环境保护税	579.66	
印花税	155,628.22	173,686.60
合计	2,286,307.10	1,378,392.43

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,326,763.76	17,751,955.28
合计	20,326,763.76	17,751,955.28

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	10,978,799.73	10,152,880.73
个人往来款项	1,105,431.53	2,240,831.39
保证金、押金	8,242,532.50	5,358,243.16
合计	20,326,763.76	17,751,955.28

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
商业承兑汇票背书未到期	5,716,789.60	700,000.00
待转销项税	3,755,479.81	2,192,387.32
合计	9,472,269.41	2,892,387.32

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
4万吨润滑油建设项目产业升级补助	19,113,000.26	2,730,000.00	3,402,999.88	18,440,000.38	
康普顿润滑油项目扶持资金		2,000,000.00	333,333.30	1,666,666.70	
合计	19,113,000.26	4,730,000.00	3,736,333.18	20,106,667.08	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产4万吨润滑油建设项目产业升级补助	19,113,000.26	2,730,000.00		3,402,999.88		18,440,000.38	与资产相关
康普顿润滑油项目扶持资金		2,000,000.00		333,333.30		1,666,666.70	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000						200,000,000

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	262,479,383.21			262,479,383.21
其他资本公积				
合计	262,479,383.21			262,479,383.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	18,406,243.09	11,596,011.49		30,002,254.58
合计	18,406,243.09	11,596,011.49		30,002,254.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2019 年 4 月 2 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，公司计划于未来 12 个月内以不低于 3000 万元资金以集中竞价交易方式回购股份，截至 2020 年 12 月 31 日，公司已回购 2,731,039 股，动用资金 30,002,254.58 元，截止会计报告期末，公司尚未对上述已回购股份办理减资及注销手续。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,536,082.57	3,353,323.79		60,889,406.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	57,536,082.57	3,353,323.79		60,889,406.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	422,339,736.64	360,786,633.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,650,223.92
调整后期初未分配利润	422,339,736.64	362,436,857.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,064,942.05	84,666,911.90
减：提取法定盈余公积	3,353,323.79	764,033.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,863,448.05	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	514,187,906.85	422,339,736.64

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,324,116.82	594,192,536.36	969,671,949.79	656,166,193.94
其他业务	1,604,568.35	574,983.40	572,127.20	342,513.97
合计	919,928,685.17	594,767,519.76	970,244,076.99	656,508,707.91

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,041,993.73	13,885,945.66
城市维护建设税	3,424,760.47	3,697,664.55
教育费附加	1,467,370.52	1,584,373.58
资源税		
房产税	1,642,272.05	1,775,429.24
土地使用税	827,558.24	907,914.80
车船使用税		
印花税	972,759.42	1,008,883.41
地方教育费附加	978,247.01	1,056,748.88
水利基金	243,595.27	263,321.33
环境保护税	2,706.98	
合计	20,601,263.69	24,180,281.45

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	32,818,725.82	39,378,468.43
工资	30,573,816.57	27,413,198.96
工资附加费	2,247,414.45	4,099,340.72
差旅费	7,712,839.64	9,254,139.04
广告宣传费	13,288,951.39	14,519,314.32
产品营销咨询费	15,266,623.66	13,802,090.96
业务招待费	2,077,941.99	2,772,986.53
办公费	2,025,751.44	3,013,647.59
其他	5,093,924.80	6,590,712.37
合计	111,105,989.76	120,843,898.92

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,682,996.33	11,466,135.68
工资附加费	6,500,380.96	7,140,795.62
折旧费	5,538,643.59	5,844,139.71
办公费	3,460,327.01	4,784,496.34
业务招待费	878,287.92	1,012,946.62
无形资产摊销	2,173,855.53	1,803,941.13
咨询费	3,712,665.79	3,117,847.83
租赁费	2,057,737.99	2,388,426.49
其他	6,242,473.46	4,439,070.72
合计	43,247,368.58	41,997,800.14

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,629,257.31	2,423,245.41
材料	23,678,527.91	26,375,687.89
折旧	1,347,968.84	1,419,334.79
其他	1,209,651.98	176,724.14
合计	27,865,406.04	30,394,992.23

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		135,351.37
利息收入	-5,394,157.79	-3,526,640.91
汇兑损益	-388,916.53	-137,957.09
其他	1,514,340.85	215,566.95
合计	-4,268,733.47	-3,313,679.68

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	3,508,593.39	3,427,200.00
与资产相关的政府补助摊销	3,736,333.18	2,492,999.87
合计	7,244,926.57	5,920,199.87

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,232,999.43	5,506,929.65
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,232,999.43	5,506,929.65

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
非保本浮动收益理财产品-公允价值变动损益	-780,755.56	1,568,000.00
合计	-780,755.56	1,568,000.00

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账准备损失	-4,018,547.82	-8,061,960.89
商业承兑汇票减值损失	95,000.00	-95,000.00
合计	-3,923,547.82	-8,156,960.89

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,392,199.84	-1,058,615.39
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-6,471,873.09
十二、其他		
合计	-7,392,199.84	-7,530,488.48

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-1,166,261.32	76,356.26
合计	-1,166,261.32	76,356.26

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	519,179.56		519,179.56
其他	1,027,205.19	1,262,096.41	1,027,205.19
合计	1,546,384.75	1,262,096.41	1,546,384.75

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
固定资产报废损失	1,095,479.46	82,540.37	1,095,479.46
其他	62,549.91	41,142.81	62,549.91
合计	1,158,029.37	123,683.18	1,158,029.37

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,067,010.22	14,987,544.21
递延所得税费用	-1,059,811.80	-929,493.26
合计	22,007,198.42	14,058,050.95

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	126,213,387.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,553,346.91
子公司适用不同税率的影响	-8,471,831.97
调整以前期间所得税的影响	460,957.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	476,761.19
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	1,101,596.52
加计扣除项目的影响	-3,113,631.76
所得税费用	22,007,198.42

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,912,841.13	1,142,481.18
政府补助	8,238,593.39	3,493,539.12
其他	8,461,357.63	9,947,345.20
合计	18,612,792.15	14,583,365.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	68,689,014.45	78,777,935.27
管理费用中现金支出	18,598,866.62	17,776,735.05
其他支出	6,324,821.26	8,967,231.88
合计	93,612,702.33	105,521,902.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司带入现金		129,668.11
理财产品赎回	480,000,000.00	360,000,000.00
合计	480,000,000.00	360,129,668.11

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	450,000,000.00	360,000,000.00
合计	450,000,000.00	360,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份尚未支出现金		11,594,756.91
回购股份支出现金		18,406,243.09
支付保证金	1,479,081.97	
合计	1,479,081.97	30,001,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	104,206,189.23	84,096,474.71
加：资产减值准备	11,315,747.66	15,687,449.37
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,778,804.75	26,714,490.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,782,666.02	1,814,222.29
长期待摊费用摊销	5,789,220.23	7,046,773.13
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）	1,166,261.32	-76,356.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,095,479.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	780,755.56	-1,568,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）		137,957.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,232,999.43	-5,506,929.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,059,811.80	-532,048.99
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）	28,775,492.36	-37,267,976.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,097.23	-81,220,049.52

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	18,876,210.91	16,622,604.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	191,096,919.04	25,948,610.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	216,985,864.59	151,479,490.80
减：现金的期初余额	151,479,490.80	211,450,529.90
加：现金等价物的期末余额	133,500,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	199,006,373.79	-59,971,039.10

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	216,985,864.59	151,479,490.80
其中：库存现金	61,307.13	98,925.18
可随时用于支付的银行存款	216,924,557.46	151,380,565.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	133,500,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	350,485,864.59	151,479,490.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
青岛康普顿石油化工有限公司（以下简称“康普顿石油化工”）	山东青岛经济技术开发区	山东青岛经济技术开发区	生产、加工：制动液、防冻液、润滑油添加剂、润滑油、润滑脂、清洁剂、蜡制品、汽车养护用品、及售后服务；批发零售：汽车用品、电子元器件；货物及技术进出口。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。	100.00		直接投资
青岛康普顿电子商务有限公司（以下简称“康普顿商务”）	山东青岛市崂山区	山东青岛市崂山区	批发、零售：制动液、防冻液、添加剂、润滑油、清洁剂、蜡制品、汽车养护用品、净化器、电子元器件。	100.00		直接投资
青岛康普顿投资有限公司（以下简称“康普顿投资”）	山东青岛市崂山区	山东青岛市崂山区	股权投资；投资管理；资产管理（需经中国证券投资基金业协会登记）；投资咨询（非证券类业务）。	100.00		直接投资
青岛康普顿环保科技有限公司（以下简称“康普顿环保”）	山东青岛市崂山区	山东青岛市崂山区	化工产品、清洁用品、水处理设备、环保设备、尾气处理液加注设备的研发、销售及售后服务，润滑油、防冻液、尾气处理液、汽车养护用品的设计、研发、检验检测、技术成果转让、技术服务、销售及售后服务等	100.00		直接投资
青岛康普顿实业有限公司（以下简称“康普顿实业”）	山东青岛市崂山区	山东青岛市崂山区	化工产品（不含危险品）、润滑油、润滑脂、制动液、防冻液、清洁剂、尾气处理液、蜡制品、润滑油添加剂、汽车检测设备、汽车零部件、汽车装饰用品，汽车用品、电子元器件、办公用品、普通劳保用品、针纺织品、数码产品、汽车维护设备、机械设备、货架、展架的销售等	100.00		直接投资
青岛康普顿汽车服务管理有限公司	山东青岛市李沧区	山东青岛市李沧区	批发、零售：汽车、汽车零配件、装饰装潢用品；洗车服务；汽车维修。	100.00		直接投资
鼎犀科技（山东）有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；计算机系统服务；礼仪服务等。	100.00		直接投资
卡速帮智慧科技（山东）有限公司	山东省淄博市淄博经济开发区	山东省淄博市淄博经济开发区	一般项目：网络技术服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；机械设备销售；机械设备研发；机械设备租赁；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；日用品批发。	100.00		直接投资
北京安蓝环保科技有限公司（以	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以	55.00		直接

下简称“北京安蓝”)			上的云计算数据中心除外)；销售自行开发的产品；计算机系统服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；设计、制作、代理、发布广告；专业承包。			投资
河北安蓝环保设备制造有限公司(以下简称“河北安蓝”)	河北省唐山市	河北省唐山市	车用尿素加注设备、加油设备及其零部件生产销售；车用尿素加注技术开发、咨询、推广；互联网技术及计算机软件开发、数据处理；普通货运；国内广告设计、制作、发布、代理；自营商品进出口；尿素、节能环保设备销售。		55.00	间接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批，财务人员根据签批的信用额度、赊销期输入 SAP 系统。财务人员通过 SAP 系统每天跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月月底财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，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，本公司的市场风险主要包括外汇风险。

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。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款	538,554.56	6.5249	3,514,014.63	57,796.75	6.9762	403,201.67
其中：美元	538,554.56	6.5249	3,514,014.63	57,796.75	6.9762	403,201.67

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛路邦石油化工有限公司	山东青岛	化工产品（不含危险品），检测仪器的研发、销售，经济信息咨询（不含金融、证券、期货），自有资金对外投资，股权投资（非证券类业务），检验检测技术领域内的技术开发、转让、服务、推广，货物及技术进出口，设计、制作、代理、发布国内外广告业务。	1,500	26.485%	54.10%

#### 本企业的母公司情况的说明

路邦化工持有本公司 26.485%的股权，恒嘉世科国际(香港)有限公司持有本公司 27.615%的股权，而路邦化工持有恒嘉世科国际(香港)有限公司 100%的股权，因此路邦化工直接及间接合计持有本公司 54.10%的股权，系本公司的母公司。朱振华、朱梅珍夫妇共同持有路邦化工 100%的股权，因此朱振华、朱梅珍夫妇为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是朱振华、朱梅珍夫妇

其他说明：  
无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用  
详见第十一节附注九

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
适用 不适用  
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下  
适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
恒嘉世科国际(香港)有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表  
适用 不适用  
出售商品/提供劳务情况表  
适用 不适用  
购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：  
适用 不适用  
关联托管/承包情况说明  
适用 不适用  
本公司委托管理/出包情况表  
适用 不适用  
关联管理/出包情况说明  
适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：  
适用 不适用  
本公司作为承租方：  
适用 不适用  
关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	44,903,889.01
1至2年	20,012.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	2,999,875.27
5年以上	
合计	47,923,776.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,640,909.00	8.83	4,640,909.00	100.00	0					
其中：										

按组合计提坏账准备	47,923,776.28	91.17	5,249,072.12	10.95	42,674,704.16	63,696,946.44	100.00	6,419,982.11	10.08	57,276,964.33
其中：										
账龄组合	47,923,776.28	91.17	5,249,072.12	10.95	42,674,704.16	63,696,946.44	100.00	6,419,982.11	10.08	57,276,964.33
合计	52,564,685.28	/	9,889,981.12	/	42,674,704.16	63,696,946.44	/	6,419,982.11	/	57,276,964.33

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	4,640,909.00	4,640,909.00	100	发生纠纷，难以收回
合计	4,640,909.00	4,640,909.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	47,923,776.28	5,249,072.12	10.95
合计	47,923,776.28	5,249,072.12	10.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		4,640,909.00				4,640,909.00
账龄组合	6,419,982.11		1,170,909.99			5,249,072.12
合计	6,419,982.11	4,640,909.00	1,170,909.99			9,889,981.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	20,128,212.68	38.29	1,006,410.63
第二名	第三方	7,131,427.22	13.57	356,571.36
第三名	第三方	4,640,909.00	8.83	4,640,909.00
第四名	第三方	4,094,416.74	7.79	204,720.84
第五名	第三方	2,280,339.83	4.34	114,016.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,805,330.56
应收股利		
其他应收款	56,271,585.40	49,706,993.61
合计	56,271,585.40	55,512,324.17

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收通知存款利息		5,805,330.56
合计		5,805,330.56

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (4). 应收股利

适用 不适用

### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	53,190,896.51
1至2年	516,947.60
2至3年	1,249,217.68
3年以上	
3至4年	6,352,724.03
4至5年	1,016,211.60
5年以上	
合计	62,325,997.42

### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	59,116,826.98	51,607,291.69
个人备用金款项	536,321.27	1,579,361.43
保证金及押金	2,149,637.57	1,124,647.49
政府往来款	523,211.60	523,211.60
合计	62,325,997.42	54,834,512.21

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		500,000.00		500,000.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-500,000.00	500,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			929,995.00	929,995.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			1,429,995.00	1,429,995.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

第一名	单位往来（个别计提坏账）	6,606,310.03	1-2年 156,902.60 2-3年 96,683.40 3-4年 6,352,724.03	10.60	5,161,901.44
第二名	单位往来	1,000,000.00	2-3年	1.60	
第三名	押金保证金	546,637.57	1年以内	0.88	1,000,000.00
第四名	政府往来	523,211.60	4年以上	0.84	
第五名	押金保证金	500,000.00	1年以内	0.80	
合计	/	9,176,159.20	/	14.72	6,161,901.44

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	354,044,069.01		354,044,069.01	350,243,069.01		350,243,069.01
对联营、合营企业投资						
合计	354,044,069.01		354,044,069.01	350,243,069.01		350,243,069.01

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
康普顿石油化工	335,243,069.01			335,243,069.01		
康普顿环保	15,000,000.00			15,000,000.00		
康普顿汽车服务		1,000,000.00		1,000,000.00		

康普顿投资		2,801,000.00		2,801,000.00		
合计	350,243,069.01	3,801,000.00		354,044,069.01		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	895,279,764.56	720,038,769.45	953,463,155.27	802,205,072.13
其他业务	1,065,642.38	108,237.15	119,230.88	63,330.75
合计	896,345,406.94	720,147,006.60	953,582,386.15	802,268,402.88

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,793,235.54	4,395,485.21
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,793,235.54	4,395,485.21

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,261,740.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,244,926.57	
委托他人投资或管理资产的损益	5,232,999.43	
债务重组损益	519,179.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	964,655.28	
所得税影响额	-2,567,968.94	
少数股东权益影响额	-165,110.11	
合计	8,966,941.01	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.14	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.19	0.49	0.49

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签署的财务报表原件。
备查文件目录	公司审计机构注册会计师签署的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在指定网站和媒体上公开披露的公告文件。

董事长：朱振华

董事会批准报送日期：2021年4月29日

### 修订信息

适用 不适用