



**濮阳惠成电子材料股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020-021**

**2020 年 03 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴悲鸿、主管会计工作负责人王国庆及会计机构负责人(会计主管人员)娄建军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司提请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别关注“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中列示的公司未来发展面临的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 257,059,500 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	8
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 可转换公司债券相关情况.....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第十节 公司治理.....	58
第十一节 公司债券相关情况.....	63
第十二节 财务报告.....	64
第十三节 备查文件目录.....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、濮阳惠成	指	濮阳惠成电子材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	濮阳惠成电子材料股份有限公司股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
奥城实业	指	濮阳市奥城实业有限公司，原濮阳市奥成化工有限公司更名
报告期、上年同期	指	2019 年 1-12 月份、2018 年 1-12 月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深交所	指	深圳证券交易所
《创业板股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》《章程》	指	《濮阳惠成电子材料股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
会计事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人	指	中原证券股份有限公司
山东清洋	指	山东清洋新材料有限公司

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	濮阳惠成	股票代码	300481
公司的中文名称	濮阳惠成电子材料股份有限公司		
公司的中文简称	濮阳惠成		
公司的外文名称（如有）	Puyang Huicheng Electronic Material Co.,Ltd		
公司的法定代表人	吴悲鸿		
注册地址	濮阳市胜利路西段		
注册地址的邮政编码	457001		
办公地址	河南省濮阳市胜利路西段		
办公地址的邮政编码	457001		
公司国际互联网网址	www.huichengchem.com		
电子信箱	chenshumin@huichengchem.com      weihonghu@huichengchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈淑敏	魏鸿鹄
联系地址	河南省濮阳市胜利路西段	河南省濮阳市胜利路西段
电话	0393-8910373	0393-8910373
传真	0393-8961801	0393-8961801
电子信箱	chenshumin@huichengchem.com	weihonghu@huichengchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	杨东升、李君

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦	刘政、武佩增	2015 年 6 月 30 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	680,253,789.84	635,842,504.56	6.98%	540,919,476.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,263,462.44	105,619,742.60	37.53%	74,163,122.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,951,321.91	94,333,433.04	45.18%	68,896,695.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,210,978.34	67,874,412.98	106.57%	41,999,796.97
基本每股收益（元/股）	0.57	0.42	35.71%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.42	35.71%	0.31
加权平均净资产收益率	17.98%	14.86%	3.12%	15.38%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	976,418,044.64	913,519,795.11	6.89%	632,755,332.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	865,974,388.62	765,119,592.86	13.18%	512,061,910.33

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	182,751,157.18	167,558,920.63	161,917,066.05	168,026,645.98
归属于上市公司股东的净利润	29,068,372.93	42,214,189.93	43,537,447.42	30,443,452.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,932,731.06	41,721,403.42	42,197,829.27	25,099,358.16

经营活动产生的现金流量净额	22,315,221.14	60,758,915.85	36,080,846.41	21,055,994.94
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	46,518.77	-22,895.02		
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）	6,415,870.97	8,462,644.00	5,966,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,912,920.03	4,834,881.34	265,922.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,329.35	-149,745.88	-62,411.72	
减：所得税影响额	1,434,909.81	1,925,014.08	936,589.45	
少数股东权益影响额（税后）	54,930.08	-86,439.20	-33,505.02	
合计	8,312,140.53	11,286,309.56	5,266,426.62	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司主要从事顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体等精细化学品的研发、生产、销售，主要产品包括四氢苯酐、六氢苯酐、甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐、纳迪克酸酐等。顺酐酸酐衍生物主要用于环氧树脂固化、合成聚酯树脂和醇酸树脂等，广泛应用于电子元器件封装材料、电气设备绝缘材料、涂料、复合材料等诸多领域。功能材料中间体主要用于有机光电材料等领域。公司以“技术领先，成本优势，产品线持续优化延伸”为定位，先后研发、生产六氢苯酐、纳迪克酸酐、氢化双酚A等产品填补国内工业化生产的空白，降低国内市场对进口产品的依赖；同时，与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地服务客户，在国内外客户中建立了优秀的企业形象。公司将在原有的经营模式上，紧密结合市场需求的变化、依托资本市场的支持，对原有的经营模式进行优化和创新，以实现资本推动产业发展的最终目的。

#### (二) 主要经营模式

##### 1. 采购模式

公司拥有较为完善的物料采购流程管理系统，为保证原材料的采购质量，公司根据采购作业流程，由质量控制部对供应商的原材料进行测评，确定合格后列入公司合格供应商名单；公司根据当期的生产计划制定采购计划，与合格供应商签订采购合同，并通过采购订单形式分批采购。对于生产用常规物料，公司根据生产计划与生产情况，进行动态备货；对于非常规物料，公司根据客户订单进行采购；在原材料采购过程中质量控制部会对原材料进行抽检，以保证每一批次的原材料都符合公司要求。

在采购价格方面，公司采购部门根据市场价格与供应商协商确定，同时，根据原材料市场价格的变化，及时与供应商协商调整价格。

##### 2. 生产模式

采购部根据生产计划，计算用料需求，结合原辅料库存、各车间领用及申请采购情况，在询价对比后选择合适供应商，负责各类物料的按时、保质、保量供应；生产部下属各生产车间按照接收到的生产任务单，组织生产员工排班，负责原辅料的限额领料、现场生产秩序协调，并配合质量控制部对各生产工艺的过程进行检验，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门。

同时，公司通过大量配置自动化机器设备，大幅提高了生产线的自动化水平，保证了产品质量的稳定性和可靠性。

#### (三) 主要的业绩驱动因素

##### 1. 政策推动因素

目前，我国石化产业主要产品产量位居世界前列，科技创新、节能减排取得积极成效。但仍存在产能结构性过剩、自主创新能力不强、产业布局不合理、安全环保压力加大等问题，制约了石化产业整体转型升级的步伐。

目前，我国化工行业产能总体过剩，精细化水平与欧美国家相比较低。与此相对，我国精细化学品、高端化学品、化工新材料等产品国内有效供给不足，国内需求主要依赖国际市场。因此，“十三五”期间，随着我国供给侧结构性改革这一国家战略部署的推进，化工行业及其下游应用行业将迎来一轮新的产业结构升级。

为应对未来包括化工行业在内的产业结构升级，公司主动求变，在扩大公司传统优势产品产能的基础上，进一步推进高附加值研发项目的产业化，从而确保公司在未来国内外市场竞争中持续保持优势地位。

##### 2. 公司自身优势

公司专注顺酐酸酐衍生物和功能中间体产品的研发和生产，在本行业内积累了丰富的经验，掌握了先进的研发技术和生产工艺，主要产品拥有自主知识产权。通过多年的技术创新和市场开拓，本公司的产品在国内外市场已形成了良好的口碑，公司具有较好的质量、价格、客源及柔性化生产等优势。

#### （四）所属行业发展情况

公司所属的精细化工行业属于技术密集型行业，行业附加值较高。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业的各个领域。目前公司产品主要应用于电子电气行业。《石油和化学工业“十三五”发展指南》提出，“十三五”期间，全行业主营业务收入年均增长7%左右，到2020年达到18.4万亿元；化工新材料等战略性新兴产业占比明显提高，新经济增长点带动成效显著，产品精细化率有较大提升。

同时，国际技术创新不断涌现，因精细化工产品的用途广、产业关联度大，一项革命性的创新，可为精细化工产品打开全新应用领域。随着科学技术及其应用的持续创新，国际精细化工行业持续向高端、创新方向转型，国际化工巨头竞争优势逐步加强。

公司产品主要应用于电子电气行业中的中高端领域，公司历来注重研发，相继成功研发并生产六氢苯酐、纳迪克酸酐、甲基六氢苯酐等高附加值产品，OLED中间体高端电子化学品产线已经建设完成并投入使用，同时公司新型树脂材料氢化双酚A等研发项目已具备产业化条件并建设相关产线。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	本报告期末增长 41.23%，主要系本期收购子公司，合并子公司无形资产所致。
在建工程	本报告期末增长 230.64%，主要系在建项目持续投入。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1. 技术开发与自主创新能力

公司秉承“技术驱动未来”的理念，坚持持续性的技术研发投入及产品与服务创新规划。公司形成了以管理层领头的专业技术研发团队。公司从设立以来一直专注化学品的研发与生产，积累了丰富的经验，掌握了各类产品的制备工艺及核心技术，能够快速地根据客户的需要开发出其所需的产品。公司一贯积极开发新产品，通过及时掌握行业动态趋势和市场需求，就新产品与客户在研发和技术环节开展合作，持续进行对应的小试和中试研究，并在中试环节加大投入用以攻克技术关键点、优化生产步骤、降低生产成本，为公司产品能够快速满足市场需求提供有力保障。

目前，公司已获得授权专利41项（30项发明专利，11项实用新型专利）。公司先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业”“国家知识产权优势企业”“河南省创新龙头企业”等称号，拥有河南省科学技术进步一等奖一项、三等奖两项，河南省专利奖一等奖一项，河南省工业和信息化科技成果一等奖四项。2018年11月公司获得国家绿色工厂荣誉称号，专利“5-降冰片烯-2, 3-二甲酸酐生产方法”获得第20届中国专利优秀奖。2019年5月获得河南省科学院科学技术成果一等奖一项，2019年10月获得河南省科学技术发明奖一项。

### 2. 产品优势

公司自成立以来，以“技术领先，成本优势，产品线持续优化延伸”为定位，逐步成长为国内领先的顺酐酸酐衍生物生产企业。公司以市场需求及国际前沿动态为导向，持续开发利润高、销路好的中高端产品，不断优化延伸产品线，通过各新产

品的产业化为公司不断注入新的利润增长点。公司非公开募投项目一部分产品为公司产品线的继续延伸及拓展，该类产品可以带动公司高端顺酐酸酐衍生物业务的发展，并与现有固化剂业务形成协同效应，进一步巩固公司在树脂与固化剂领域的品牌影响力和领先地位；电子化学品项目中的产品属于公司遴选出的优质在研项目，该类产品主要应用于高档电子电气封装材料、光电材料、医药等领域，市场空间较大，毛利率较高，项目建成后将丰富公司产品线，大大提升公司持续盈利能力。

### 3. 人才培育与团队协作优势

公司高度重视对员工的再培养，注重提高研发人员的积极性，制定了形式多样的人才激励政策和绩效考核制度，为公司技术创新提供了保障。近年来，公司注重人才梯队建设，规划以行政管理为主线，研发技术、专业人才、技术工人为辅线的公司全员职业发展通道。形成公平、竞争、激励的人力资源管理体系，构建良好向上的发展氛围。

公司奉行“以人为本、共同发展”的理念，充分调动和挖掘员工的创造潜力和积极性。同时，公司秉承“高素质、高效率、高效益”的用人理念，为员工综合素质及岗位技能的不断提升、职业发展的不断促进，提供了多元化的通道和成长机会。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干及董事会认为应当激励的其他核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，实现公司和股东价值最大化，使各方共同关注公司的长远发展，公司实施了股权激励计划，2019年11月11日，公司限制性股票激励计划首次授予第二个限售期解锁手续办理完毕，上市流通。

2019年，公司全面加强了各项制度的建设，完善了现有的法人治理，加快了公司建设步伐。以后公司将进一步调整、优化管理体制，持续完善公司治理结构，逐步建立有效、顺畅的管理流程，进一步规范公司管理程序，同时加强公司内部控制建设，健全内部控制体系，对各岗位提出实施精细化管理的要求，强化智能化改造，全方位提升各部门、各岗位的管理水平。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入68,025.38万元，较上年同期增长6.98%；营业利润16,728.74万元，较上年同期增长42.52%；利润总额16,671.40万元，较上年同期增36.39%；实现归属于上市公司股东的净利润14,526.35万元，较上年同期增长37.53%；基本每股收益0.57元，较上年同期增长35.71%。

#### （二）报告期内公司重点工作情况

##### 1.研发投入

公司作为高新技术企业，致力于顺酐酸酐衍生物等精细化学品的研发、生产和销售，为取得技术领先的市场地位，公司持续进行大力的研发投入，并取得了一定的研发成果。公司充分利用好国家级企业技术中心、省级有机小分子发光材料工程技术研究中心等研发平台，加强与河南省科学院化学研究所有限公司、郑州轻工业大学、郑州大学等科研院所、高校的产学研合作，继续加大研发资金投入，加快新品开发步伐，培育新的利润增长点。公司先后研发了氢化甲基纳迪克酸酐、硼酸类中间体、茚类衍生物、膦类衍生物、咪唑类衍生物光电材料等产品的工艺技术，取得了良好的成绩。目前，公司已获得授权专利41项（30项发明专利，11项实用新型专利）。公司先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业”“国家知识产权优势企业”“河南省创新龙头企业”等称号，拥有河南省科学技术进步一等奖一项、三等奖两项，河南省专利奖一等奖一项，河南省工业和信息化科技成果一等奖四项。2018年11月公司获得国家绿色工厂荣誉称号，专利“5-降冰片烯-2, 3-二甲酸酐生产方法”获得第20届中国专利优秀奖。2019年5月获得河南省科学院科学技术成果一等奖一项，2019年10月获得河南省科学技术发明奖一项。

##### 2. 管理体系

1) 生产管理：坚持推行ISO9001、ISO14000、ISO18000、5S现场管理等管理体系，并以二方审核、三方审核为契机，通过审核要求，带动公司规范管理工作推进，不断提升企业管理水平，使体系管理融入日常工作。公司制定了年度安全环保目标计划，层层签订了《安全生产目标责任书》，全面实施5S现场管理，严格监督检查。

2) 能源管理：公司通过能源管理体系认证，公司建立规范的能源管理体系，有助于公司能源的节约和合理利用，降低公司生产经营成本，有利于公司经济效益的增长。报告期内通过年度监督审核。

3) 知识产权管理：公司通过GB/T29490-2013企业知识产权管理体系认证，报告期内通过年度监督审核。

4) 两化融合：报告期内取得了GB/T23001-2017《信息化和工业化融合管理体系 要求》的贯标相关认证。

5) CNAS：公司检测中心通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可。

6) SPC系统：公司应用SPC系统，对于异常情况作出及时的响应并加以预防，能更好的指导和控制公司的产品质量，。

##### 3.资本市场方面

1) 收购：山东清洋新材料有限公司成立于2010年，位于山东省菏泽市，主要产品有甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐、碳五混合物、甲四聚合物等。在公司主营业务产品顺酐酸酐衍生物方面，山东清洋具有年产10000吨甲基四氢苯酐和5000吨甲基六氢苯酐的产能，并且拥有相关专利。公司通过此次收购扩大产能，将进一步增加公司高附加值产品的生产能力，延伸中、高档产品线，满足市场持续增长和客户多样化需求，有助于公司凭借更优的产品性能和较强的成本控制能力争取客户与市场，提高市场占有率，巩固行业龙头地位。

2) 股权激励：为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干及董事会认为应当激励的其他核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司实施了2017年股权激励计划。2019年11月1日分别召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为关于首次授予的限制性股票第二期解锁的解锁条件（解除限售期限）已成就，并根据2017年第一次临时股东大会对董事会的相关授权，办理首次授予第二个限售期解除限售股份上市流通事宜。

4.内控制度建设方面：公司继续加强内部控制制度的建设，按照创业板上市公司规范运作的要求，结合公司的实际经营情况，制订了相关内审工作计划。并通过定期的审核实施，将实施过程中发现的问题及时与董事会、审计委员会进行有效沟通，保证了公司经营活动合法合规、资产安全完整、财务报告及相关信息的真实准确，提高了经营效率和效果，促进公司发展战略的实施。

#### 5.防疫工作

疫情爆发后，在政府部门的指导要求下，公司积极落实复工要求，一手抓疫情防控，一手抓复工复产。及时落实防疫物资储备，实施分批复工，在疫情期间，凭借本地完善的产业链条，充分发挥园区配套协同效应，保障公司正常经营生产。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	680,253,789.84	100%	635,842,504.56	100%	6.98%
分行业					
工业化学原料和化学制品制造业	680,253,789.84	100.00%	635,842,504.56	100.00%	6.98%
分产品					
顺酐酸酐衍生物	460,622,859.47	67.71%	448,008,231.15	70.46%	2.82%
茆类	41,448,573.21	6.09%	45,716,211.00	7.19%	-9.34%
其他	178,182,357.16	26.20%	142,118,062.41	22.35%	25.38%
分地区					
境内	453,131,556.11	66.61%	426,720,734.09	67.11%	6.19%
境外	227,122,233.73	33.39%	209,121,770.47	32.89%	8.61%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
工业化学原料和化学制品制造业	680,253,789.84	423,714,958.82	37.71%	6.98%	-0.88%	4.94%
分产品						
顺酐酸酐衍生物	460,622,859.47	339,456,591.47	26.30%	2.82%	-3.13%	4.52%
分地区						
境内	453,131,556.11	285,775,679.49	36.93%	6.19%	1.01%	3.23%
境外	227,122,233.73	137,939,279.33	39.27%	8.61%	-4.57%	8.39%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工业化学原料和化学制品制造业	销售量	吨	36,988.48	34,086.82	8.51%
	生产量	吨	36,208.56	34,378.4	5.32%
	库存量	吨	1,454.49	2,234.41	-34.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量本期末比期初减少 34.90%，主要系本期销售量增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业化学原料和化学制品制造业	直接材料	333,439,580.85	78.69%	350,843,485.73	82.07%	-3.38%
工业化学原料和化学制品制造业	直接人工	16,458,062.22	3.88%	10,302,316.37	2.41%	1.47%
工业化学原料和化学制品制造业	制造费用及其他	73,817,315.75	17.42%	66,325,122.01	15.52%	1.90%

工业化学原料和化学制品制造业	合计	423,714,958.82	100.00%	427,470,924.11	100.00%	
----------------	----	----------------	---------	----------------	---------	--

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

公司控股子公司惠泽化学科技（濮阳）有限公司成立于2019年5月，注册资本1,000.00万元，濮阳惠成新材料产业技术研究院持股比例为51%，报告期纳入合并范围；

公司全资子公司惠创化学科技（濮阳）有限公司成立于2019年6月，注册资本500.00万元，尚未生产经营，报告期纳入合并范围；

公司于2019年12月收购山东清洋新材料有限公司100%股份，收购后成为公司全资子公司，山东清洋注册资本1,840.00万元，报告期纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	116,646,283.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	29,398,277.39	4.32%
2	第二名	27,435,075.45	4.03%
3	第三名	23,238,237.99	3.42%
4	第四名	18,462,873.89	2.72%
5	第五名	18,111,818.88	2.66%
合计	--	116,646,283.60	17.15%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	187,360,940.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.22%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	97,986,202.10	23.12%
2	第二名	28,815,374.20	6.80%
3	第三名	26,338,626.92	6.22%
4	第四名	20,256,453.56	4.78%
5	第五名	13,964,283.97	3.30%
合计	--	187,360,940.75	44.22%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,503,016.77	27,458,819.06	3.80%	
管理费用	22,486,501.32	21,263,074.86	5.75%	
财务费用	-9,063,381.78	-10,382,807.62	12.71%	
研发费用	50,161,359.25	52,954,564.01	-5.27%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司作为高新技术企业，致力于顺酐酸酐衍生物等精细化学品的研发、生产和销售，为取得技术领先的市场地位，公司持续进行大力的研发投入，并取得了一定的研发成果。公司充分利用好国家级企业技术中心、省级有机小分子发光材料工程技术研究中心等研发平台，加强与河南省科学院化学研究所有限公司、郑州轻工业大学、郑州大学等科研院所、高校的产学研合作，继续加大研发资金投入，加快新品开发步伐，培育新的利润增长点。公司先后研发了氢化甲基纳迪克酸酐、硼酸类中间体、茚类衍生物、膦类衍生物、咪唑类衍生物光电材料等产品的工艺技术，取得了良好的成绩。目前，公司已获得授权专利 41 项（30 项发明专利，11 项实用新型专利）。公司先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业”“国家知识产权优势企业”“河南省创新龙头企业”等称号，拥有河南省科学技术进步一等奖一项、三等奖两项，河南省专利奖一等奖一项，河南省工业和信息化科技成果一等奖四项。2018 年 11 月公司获得国家绿色工厂荣誉称号，专利“5-降冰片烯-2, 3-二甲酸酐生产方法”获得第 20 届中国专利优秀奖。2019 年 5 月获得河南省科学院科学技术成果一等奖一项，2019 年 10 月获得河南省科学技术发明奖一项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	85	68	67
研发人员数量占比	22.19%	22.74%	27.13%

研发投入金额（元）	50,161,359.25	52,954,564.01	44,795,501.91
研发投入占营业收入比例	7.37%	8.33%	8.28%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	586,981,059.32	485,897,450.90	20.80%
经营活动现金流出小计	446,770,080.98	418,023,037.92	6.88%
经营活动产生的现金流量净额	140,210,978.34	67,874,412.98	106.57%
投资活动现金流入小计	513,594,848.01	655,044,191.76	-21.59%
投资活动现金流出小计	520,093,198.07	803,941,073.16	-35.31%
投资活动产生的现金流量净额	-6,498,350.06	-148,896,881.40	95.64%
筹资活动现金流入小计	103,000,000.00	286,998,000.00	-64.11%
筹资活动现金流出小计	239,361,462.25	121,484,031.05	97.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-136,361,462.25	165,513,968.95	-182.39%
现金及现金等价物净增加额	1,399,123.24	93,623,748.47	-98.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长106.57%，主要系经营规模增长，现金流量净额增加所致；

投资活动产生现金流量净额较上年同期增加95.64%，主要系本期使用募集资金进行短期理财规模减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少182.39%，主要系偿还短期借款及分配现金股利所致；

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少98.51%，主要系偿还短期借款及分配现金股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,912,920.03	2.35%	短期理财收益	否
营业外收入	40,825.62	0.02%	零星营业外收入	否
营业外支出	614,154.97	0.37%	捐赠支出及其他	否
信用减值损失	141,361.72	0.08%	坏账准备转回	否
资产处置收益	46,518.77	0.03%	固定资产处置收益	否
其他收益	6,415,870.97	3.85%	政府补助	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	262,747,998.93	26.91%	261,328,265.48	28.61%	-1.70%	未发生重大变动
应收账款	109,488,660.79	11.21%	84,767,126.17	9.28%	1.93%	未发生重大变动
存货	54,993,674.12	5.63%	64,663,318.60	7.08%	-1.45%	未发生重大变动
固定资产	247,989,821.41	25.40%	224,212,090.09	24.54%	0.86%	未发生重大变动
在建工程	20,592,554.07	2.11%	6,228,075.63	0.68%	1.43%	未发生重大变动
短期借款			86,000,000.00	9.41%	-9.41%	未发生重大变动

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	128,093,205.48				468,500,000.00	509,800,000.00		87,119,812.53
金融资产小计	128,093,205.48				468,500,000.00	509,800,000.00		87,119,812.53
应收款项融资	40,137,188.10				272,872,698.35	254,431,591.49		58,578,294.96
上述合计	168,230,393.58	0.00			741,372,698.35	764,231,591.49		145,698,107.49
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,171,376.21	147,423,720.13	-8.99%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

山东清洋新材料有限公司	“甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐、碳五混合物、甲四聚合物的生产销售。	收购	70,000,000.00	100.00%	募集资金和自有及自筹资金	无	无	无	16,500,000.00	0.00	否	2019年12月12日	关于收购山东清洋新材料有限公司100%股权的公告(2019-086)
合计	--	--	70,000,000.00	--	--	--	--	--	16,500,000.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	128,000,000.00			461,000,000.00	509,000,000.00	3,800,833.50	80,307,726.00	募集资金
其他				7,500,000.00	800,000.00	112,086.53	6,812,086.53	自有资金
合计	128,000,000.00	0.00	0.00	468,500,000.00	509,800,000.00	3,912,920.03	87,119,812.53	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行	19,364.91	4,742.42	11,506.17	6,108.61	6,108.61	31.54%	8,695.01	存放于募集资金账户和现金管理	0
合计	--	19,364.91	4,742.42	11,506.17	6,108.61	6,108.61	31.54%	8,695.01	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准濮阳惠成电子材料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1428号), 公司非公开发行人民币普通股股票 1,000 万股, 每股面值 1 元, 发行价格为 20.09 元/股, 募集资金总额为人民币 200,900,000.00 元, 扣除发行有关费用 7,250,943.39 元后, 募集资金净额为人民币 193,649,056.61 元, 上述募集资金已于 2018 年 1 月 26 日到位, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“信会师报字[2018]第 ZB10034 号”《验资报告》予以验证。(2) 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核, 并出具了信会师报字[2018]第 ZB10057 号《关于濮阳惠成电子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证, 截至 2018 年 1 月 28 日止, 自筹资金预先投入募投项目的实际投资额 48,213,722.27 元; 公司于 2018 年 2 月 12 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金人民币 48,213,722.27 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2019 年 4 月 1 日, 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于提取 1000 吨电子化学品项目铺底流动资金的议案》, 同意公司从“1000 吨电子化学品项目”募集资金专户一次性提取剩余铺底流动资金 462.12 万元, 用于该项目日常生产经营。(3) 募集资金使用及结余情况: 报告期内, 公司使用的募集资金是 4,747.21 万元, 累计使用募集资金金额为 11,510.95 万元, 尚未使用募集资金金额(包括收益) 8695.01 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目	否	6,041.31	6,041.31		791.18	13.10%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否

年产 1,000 吨电子化学品项目	否	7,214.99	7,214.99	1,242.42	7,214.99	100.00%	2019 年 03 月 31 日	347.71	347.71	是	否
承诺投资项目小计	--	13,256.3	13,256.3	1,242.42	8,006.17	--	--	347.71	347.71	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	13,256.3	13,256.3	1,242.42	8,006.17	--	--	347.71	347.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.“根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定：募集资金项目搁置时间超过一年的，上市公司应当对项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目。因此，公司对“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”进行论证，经重新论证，公司认为上述募投项目市场前景广阔，仍然具备投资的必要性和可行性，鉴于公司募集资金投资项目尚处于设计的建设周期内，公司将结合公司目标战略、市场情况，积极推动项目建设。2019 年 8 月 14 日，公司召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于重新论证部分募投资金项目的议案》的议案，公司全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。2. 2019 年 8 月 26 日，公司召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的进度和实际情况，经审慎研究，在项目实施主体、投资总额和建设规模不变的情况下，对“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”的投资进度进行调整，调整后项目达到预定可使用状态日期均为 2020 年 12 月 31 日。公司全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。3.“年产 1,000 吨电子化学品项目”已经建设完成。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	考虑到“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”尚未开始资金投入，同时，收购行业内优秀资产，可以达到资源整合，释放协同效应，增厚公司收益的目的，从而提高募集资金使用效率，尽快为公司及全体股东创造收益。公司终止“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”，将该项目尚未使用的募集资金 6,108.61 万元及其利息用于收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权，金额不足部分以公司自有资金或自筹资金投入。公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十次会议以及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”变更为“收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权”公司独立董事、保荐机构发布了同意意见，该变更事项已根据要求披露，山东清洋新材料有限公司成立于 2010 年，主营业务为甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐的生产和销售，拥有 10000 吨/年甲基四氢苯酐和 5000 吨/年甲基六氢苯酐的生产装置。甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐等顺酐酸酐衍生物广泛应用在电子元器件封装材料、电气设备绝缘材料、涂料、复合材料等领域，近年来下游需求稳健增长。公司通过收购山东清洋扩充产能，满足市场日益扩大的需求，巩固公司行业领先地位。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了信会师报字[2018]第 ZB10057 号《关于濮阳惠成电子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证，截至 2018 年 1 月 28 日止，自筹资金预先投入募投项目的实际投资额 48,213,722.27 元；公司于 2018 年 2 月 12 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 48,213,722.27 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 86,950,115.17 元(含收益)，其中募集资金理财余额 80,000,000.00 元，账户余额 6,950,115.17 元。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权	年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目	6,108.61	3,500	3,500	57.30%	2020 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	6,108.61	3,500	3,500	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>考虑到“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”尚未开始资金投入，同时，收购行业内优秀资产，可以达到资源整合，释放协同效应，增厚公司收益的目的，从而提高募集资金使用效率，尽快为公司及全体股东创造收益。公司终止“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”，将该项目尚未使用的募集资金 6,108.61 万元及其利息用于收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权，金额不足部分以公司自有资金或自筹资金投入。公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十次会议以及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目”变更为“收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权”公司独立董事、保荐机构发布了同意意见，该变更事项已根据要求披露，山东清洋新材料有限公司成立于 2010 年，主营业务为甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐的生产和销售，拥有 10000 吨/年甲基四氢苯酐和 5000 吨/年甲基六氢苯酐的生产装置。甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐等顺酐酸酐衍生物广泛应用于电子元器件封装材料、电气设备绝缘材料、涂料、复合材料等领域，近年来下游需求稳健增长。公司通过收购山东清洋扩充产能，满足市场日益扩大的需求，巩固公司行业领先地位。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）所处行业现状和发展趋势

精细化工是石油和化学工业的深加工产业，精细化工产品又被称为专用化学品，是基础化学品进一步深加工的产物，具有技术密集、资金密集、下游应用领域广泛等特点，日渐成为石化工业发展水平的重要标志。精细化工产品不仅涵盖日常生活的方方面面，如电子材料、涂料、染料、日化用品、医药、农药、造纸化学品、油墨、食品添加剂、饲料添加剂、皮革化学品等，还在航空航天、新材料、新能源技术等高新技术方面获得广泛应用。

近年来，全球各个国家特别是工业发达国家都把发展精细化工产品作为传统化工产业结构升级调整的重点发展战略之一，其化工产业均朝“多元化”及“精细化”方向发展。随着社会经济的进一步发展，人们对电子电气、汽车、机械工业、建筑新材料、新能源及新型环保材料的需求将进一步上升，电子与信息化学品、表面工程化学品、医药化学品等将会得到迅速发展，全球范围内精细化学品市场规模将保持高于传统化工行业的速度快速增长。

在石油和化工领域，全球产业结构深度调整，国际竞争更趋激烈，发达经济体凭借科技创新优势，加快推进原料多元化、产品高端化，中东等传统油气资源出口国也努力向下游高性能、高附加值产品延伸，这些都对我国石油和化工行业形成较大的竞争压力。随着我国“一带一路”“供给侧结构性改革”等国家战略、政策的实施，为石油和化工行业特别是精细化工行业的发展带来了更多的机遇。

公司主要产品顺酐酸酐衍生物，在国外生产起步较早，核心技术主要为意大利波林（Polynt SPA）和新日本理化等公司掌握。随着下游产品更新换代以及新应用领域的出现，其他顺酐酸酐衍生物产品如纳迪克酸酐等产品用量也在逐渐增加。随着电子电气、涂料及复合材料等下游应用领域的快速发展，全球市场尤其是国内市场对顺酐酸酐衍生物的需求一直呈增长趋势。受益于我国智能电网、超/特高压输电线路投资力度的不断加大、新型复合材料的广泛应用，我国对顺酐酸酐衍生物的需求呈快速增长趋势。公司先后研发、生产六氢苯酐、纳迪克酸酐、氢化双酚A填补国内工业化生产的空白，降低国内市场对进口产品的依赖；同时，与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地服务客户，在国内外客户中建立了优秀的企业形象。

### （二）公司发展战略及规划

## 1.发展战略

公司定位于精细化学材料的研发、制造和市场运营。同时，着力于QEHS（即质量、健康、安全和环境）的持续改进，不断创新，为现代化新材料服务。从全球视野的角度，建立和发展三个业务层面，第一层面为现有核心酸酐业务，第二层面为功能中间体业务，第三层面是在上述两个层面的基础上开拓新的业务及应用领域。

## 2.经营目标

始终坚持“诚信、创新、务实、发展”的经营理念，根据国家产业政策和精细化工行业发展规划，致力于巩固和提升公司的行业地位，成为国内顺酐酸酐衍生物用户的首选品牌、有机光电功能材料知名供应商、中国价值卓越的精细化学品企业。

## 3.业务发展规划

### 1) 功能中间体的发展规划

公司将通过不断改进功能中间体的合成工艺，增加产品种类，继续重点开发咪唑类衍生物、茚类衍生物、有机磷类及其衍生物等类别产品。公司将通过上述方式持续提升自身在有机光电材料中间体、医药领域的市场地位和产品竞争力，逐渐将其培育成公司新的利润增长点。

### 2) 顺酐酸酐衍生物产品的发展规划

公司将不断优化产品结构、提升公司整体技术水平和技术创新能力，充分发挥公司的规模优势、技术优势和品牌优势等，持续满足顺酐酸酐衍生物市场多规格、高档次的发展需要，通过实施规模化和精细化经营战略，大力推行管理创新，走“技术领先，成本优势，产品线持续优化延伸”的企业发展之路，巩固公司在行业中的国内领先地位，逐步成为国内顺酐酸酐衍生物行业的第一品牌。

### 3) 资本市场发展规划

通过投资建设生产基地或收购优质资产等多种形式，加快资源整合、加强业务协作，实现内生增长及外延增长的双轮驱动，打造新的利润增长点，为公司持续发展提供新的动能。

## （三）具体经营计划

公司始终坚持走可持续发展道路，力争成为核心竞争力突出、技术领先、具备较强的盈利能力、股东回报良好的上市公司，并通过募投项目的顺利实施，实现公司跨越式发展。

### 2020年主要工作重点：

1.公司将继续致力于主营业务的经营发展，加强产业政策研究，持续开发多元布局,通过建设生产基地及外延式的并购等多种手段加快资源整合、加强业务协作，打造新的利润增长点，通过业绩的持续提升，稳定公司发展信心，加强投资者保护，并通过持续利润分配等形式回馈广大投资者。

2.继续深化大客户战略，优化客户结构，分类制定市场开发和销售的策略、目标和措施，提升国内外中高端客户的市场份额，确保销售收入的快速增长。加强对销售人员的绩效考核力度，提升其专业能力，培育和打造专业化营销团队，提升客户信息反馈处理能力，为现有产品拓展更多客户，为现有客户提供更多产品和服务。

3.依托国家级研发平台，加强研发团队建设，打造核心竞争力，在原有产品的基础上，加大在功能中间体领域的研究，提升公司可持续发展动力。

4.加强人才培养，提升员工整体素养，做好技术研发、管理、财务、市场营销人才引进和储备工作，抓好人才队伍的梯队建设，打造专业化管理团队，为全体员工搭建成长和展现能力的平台，并为实现公司可持续发展提供坚实保障。

5.进一步完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度、完善风险防范机制，规范公司运作，构建公司治理长效机制。加强董事会自身建设，做好董事和高管人员等的培训，提高公司规范运作水平，打造优质上市公司。继续加强和改进投资者关系管理，和投资者建立良好的互动关系，维护公司公开和透明的良好市场形象，切实维护全体股东的利益。

## （四）经营风险

### 1.原材料价格波动幅度较大的风险因素

公司顺酐酸酐衍生物产品生产受成本受顺酐、丁二烯、混合碳四、混合碳五等基础化工产品价格影响较大，给公司产品生产及销售带来不利影响。在原材料价格大幅上升的过程中，产品价格上涨往往滞后于原材料价格上涨，导致公司利润水平短期内下降；在原材料价格大幅下跌过程中，企业库存的高价位原材料同样也会压缩公司的利润空间，原材料价格波动对公司盈利具有重要的影响。公司原材料受国际原油价格的影响，公司在材料价格下降趋势下，通过缩短采购周期、降低原材料和产品库存量，应对材料价格下降的风险。

## 2. 公司应收账款发生坏账的风险

随着公司经营规模的不断扩大，应收账款随之增加，公司采取了一系列措施加强风险控制和信用体系管理，公司仍存在应收账款发生坏账的风险。一方面，公司从战略层面综合分析各产品市场情况，优化产品结构，加大产品研发与创新力度，提升产品价值，增强公司对产品的议价能力；另一方面，公司强化内部管理，严格控制审批程序，加大应收账款的回收和管理，降低应收账款带来的财务风险。

## 3. 受电子电气、涂料、复合材料等下游行业影响的风险

公司顺酐酸酐衍生物产品主要用于环氧树脂固化、合成聚酯树脂和醇酸树脂等，广泛应用在电子元器件封装材料、电气设备绝缘材料、涂料、复合材料等诸多领域。如下游行业增长放缓，在新的应用领域还未出现的情况下，顺酐酸酐衍生物市场需求将会面临增速下降的风险，从而给公司带来不利的影响。

## 4. 经营管理和人力资源风险

随着公司规模扩大，市场竞争的日益激烈，公司管理层面面临更高的要求和挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的运营效率和科学决策，带来管理风险。同时，人才是企业竞争的核心资源，在未来的发展过程中，如不能采取有效的薪酬体系、激励政策吸引和留住优秀人才，调动和发挥员工的积极性和创造力，将影响公司未来发展。为此，公司将不断提升公司管理水平，完善人力资源管理体系，建立多层次、多元化的员工激励机制，增进员工对公司的认同感和归属感。

## 5. 实际控制人控制风险

截至目前，公司实际控制人王中锋、杨瑞娜夫妇直接和间接合计持有公司46.95%的股份，公司存在实际控制人通过行使表决权影响公司的生产经营和重大决策，并进而损害公司及公司中小股东利益的可能性。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

经2019年4月24日召开的2018年度股东大会审议批准，公司2018年度的利润分配方案为：以截至目前的总股本257,064,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税）。公司已于2019年5月30日完成了该利润分配方案的实施。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	257,059,500
现金分红金额（元）（含税）	51,411,900.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	51,411,900.00
可分配利润（元）	350,723,074.76
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以截至目前的总股本 257,059,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税）。

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

2017年度利润分配方案：经2018年4月18日召开的第三届董事会第八次会议审议，公司以截至目前的总股本171,376,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.5元人民币（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司已于2018年5月22日完成了该利润分配方案的实施。

2018年度利润分配方案：经2019年4月1日召开的第三届董事会第十四次会议审议，公司拟以截至目前的总股本257,064,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税）。公司已于2019年5月30日完成了该利润分配方案的实施。

2019年度利润分配预案：经2020年3月25日召开的第三届董事会第二十三次会议审议，公司拟以截至目前的总股本257,059,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	51,411,900.00	145,263,462.44	35.39%			51,411,900.00	35.39%
2018年	51,412,800.00	105,619,742.60	48.68%			51,412,800.00	48.68%
2017年	59,981,600.00	74,163,122.55	80.88%			59,981,600.00	80.88%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	濮阳惠成电子材料股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	按照《上市公司重大资产重组管理办法》及《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》等相关规则规定,公司承诺自本公告之日起 1 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2019 年 05 月 05 日	2019 年 6 月 5 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	濮阳市奥城实业有限公司	股份限售承诺	自濮阳惠成电子材料股份有限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持有的发行人股份,也不由发行人回购本公司持有的发行人股份。对于发行人首次公开发行股票前奥成化工所持发行人股份,除参与公开发售股份外,其所持股票锁定期满之日起 24 个月内不进行任何减持。	2015 年 06 月 30 日	锁定期满之日起 24 个月内	正常履行中
	濮阳市奥城实业有限公司	其他承诺	"对披露事项的承诺及赔偿措施:发行人控股股东、实际控制人承诺:若发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,承诺人将依法收购已转让的发行人原限售股份,收购价格按照收购事宜公告前三十个交易日发行人股票每日加权平均价的算术平均值确定,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述收购实施时法律法规另有规定的从其规定。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,承诺人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后,承诺人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。承诺人以当年度以及以后年度发行人利润分配方案中承诺人享有的利润分配作为上述承诺的履约担保,且若承诺人未履行上述收购或赔偿义务,则在履行上述承诺前,承诺人所持的发行人股份不得转让。"	2015 年 06 月 30 日	长期	正常履行中
	濮阳惠成电子材料股份有限公司	其他承诺	"对披露事项的承诺及赔偿措施: 1、发行人承诺:若发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人将依法回购首次公开发行的全部新股(不含原股东公开发售的股份),回购价格按照回购公告前三十个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值确定,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案,并提交董事会、股东大会讨论批准。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后,本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投	2015 年 06 月 30 日	长期	正常履行中

		<p>投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。本公司承诺若上述承诺未得到及时履行，本公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露本公司、本公司控股股东以及本公司董事、高级管理人员关于信息披露违规而回购股份、收购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p> <p>"</p>			
濮阳惠成电子材料股份有限公司	其他承诺	<p>"关于填补被摊薄即期回报的措施：首次公开发行股票后，公司股本及净资产均将大幅增加，但募集资金投资项目的建设及产能的释放需要一定时间，从而导致公司每股收益和净资产收益率等指标将下降，投资者即期回报将被摊薄。为填补被摊薄的即期回报，公司在募集资金到位后拟采取以下措施：1、加强募集资金的监管措施，保证募集资金合理合法使用为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募投项目，发行人已经根据相关法律、法规及业务规则的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，明确规定发行人对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。发行人将于本次发行募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。2、加快募投项目进度，争取早日实现项目预期收益本次募投项目之一"1.5万吨/年顺酐酸酐衍生物扩产项目"着眼于扩大公司顺酐酸酐衍生物产能，效益良好，利润水平较高。为了加快募投项目进度，本次募集资金到位后，发行人将会加快本募投项目的实施并实现销售，尽早实现项目预期收益，增强未来几年股东的回报。3、加强技术创新，推进产品升级本次募投项目之一"研发中心项目"着眼于提升研发和技术服务能力，一方面可以促进公司现有产品的生产工艺进行提高和改进，满足下游行业不断提高的性能要求，另一方面可以促进公司针对不同的应用领域，研制不同性能的新产品，掌握各类新产品的反应路径、生产工艺等关键技术。本次募集资金到位后，发行人将会加快本募投项目的实施，进一步提升公司研发和技术服务能力，为公司增加经营业绩提供有利保障。4、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力发行人将加强企业经营管理和内部控制，发挥企业管控效能，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率和盈利能力。"</p>	2015年06月30日	长期	正常履行中
陈淑敏;崔富民;王国庆;王中锋;杨瑞娜;赵智艳	其他承诺	<p>"若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。董事、高级管理人员以当年度以及以后年度持有发行人股份所获得</p>	2015年06月30日	长期	正常履行中

			的发行人分红 作为上述承诺的履约担保。”			
	控股股东濮阳市奥城实业有限公司、实际控制人王中锋和杨瑞娜夫妇	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行对公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年02月08日	长期	正常履行中
	濮阳市奥城实业有限公司	股份增持承诺	在增持实施期间及增持计划完成后6个月内及法律法规规定的期限内不减持公司股份。	2018年06月22日	2019年6月21日	履行完毕
	北京芯动能投资基金(有限合伙);财通基金管理有限公司;民权中证国投创业投资基金(有限合伙)	股份限售承诺	我公司认购濮阳惠成2016年度创业板非公开发行A股股票的获配股份自上市首日起十二个月内不进行转让。在锁定期届满后减持遵守相关规则规定。由于濮阳惠成送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。	2018年02月08日	2019年2月8日	履行完毕
股权激励承诺	濮阳惠成电子材料股份有限公司	股权激励承诺	本公司承诺关于2017年限制性股票激励计划披露文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年08月13日	长期	正常履行中
	2017年股权激励对象120人	股权激励承诺	濮阳惠成电子材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划所有激励对象承诺，若公司因本次激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017年08月13日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	股份增持承诺	濮阳市奥城实业有限公司	在增持实施期间及增持计划完成后6个月内及法律法规规定的期限内不减持公司股份。	2018年06月22日	2019年6月21日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额40,137,188.10元，“应收账款”上年年末余额84,767,126.17元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额15,306,746.31元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额37,401,788.30元，“应收账款”上年年末余额80,468,291.53元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额12,551,768.62元。

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产：减少128,093,205.48元 交易性金融资产：增加128,093,205.48元	其他流动资产：减少128,093,205.48元 交易性金融资产：增加128,093,205.48元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少40,137,188.10元 应收款项融资：增加40,137,188.10元	应收票据：减少37,401,788.30元 应收款项融资：增加37,401,788.30元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	261,328,265.48	货币资金	摊余成本	261,328,265.48
应收票据	摊余成本	40,137,188.10	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	40,137,188.10
应收账款	摊余成本	84,767,126.17	应收账款	摊余成本	84,767,126.17
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,762,648.88	其他应收款	摊余成本	5,762,648.88
其他流动资产	摊余成本	131,361,011.92	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	128,093,205.48
			其他流动资产	摊余成本	3,267,806.44

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	259,358,692.83	货币资金	摊余成本	259,358,692.83
应收票据	摊余成本	37,401,788.30	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	37,401,788.30
应收账款	摊余成本	80,468,291.53	应收账款	摊余成本	80,468,291.53
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

其他应收款	摊余成本	8,809,344.01	其他应收款	摊余成本	8,809,344.01
其他流动资产	摊余成本	130,643,179.34	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	128,093,205.48
			其他流动资产	摊余成本	2,549,973.86

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司因新设子公司以及收购子公司而增加合并报表范围，详见财务报表附注中相关介绍。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨东升、李君
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，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情况。

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1. 2019年10月26日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十八次会议《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对1名因离职不再具备激励资格的激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票合计4,500股进行回购注销。鉴于公司2017年度及2018年度权益分派方案已经实施完毕，根据《濮阳惠成电子材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，本次回购价格调整为8.82元/股。本次回购注销后，公司股本总数将由25,706.4万股变更为25,705.95万股。独立董事对此事项发表了独立意见，律师事务所出具了法律意见书。详情请参见同日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

2. 2019年11月1日，公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期解除限售条件已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计119人，可申请解除限售的限制性股票数量为616,950股，占公司总股本的0.24%。独立董事对此事项发表了独立意见，律师事务所出具了法律意见书。详情请参见同日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

3. 2019年11月7日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期616,950股限制性股票解锁手续办理完毕，占公司当时股本总额的0.24%；本次申请解锁的激励对象人数为119名。详情请参见同日披露于证监会指定创业板信息披露媒体之相关公告。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	11,537.88	8,000	0
银行理财产品	闲置自有资金	2,800	680	0
合计		14,337.88	8,680	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极履行应尽的社会义务，承担社会责任，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户及其他利益相关者的责任。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格遵守国家法律法规政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

#### (1) 投资者利益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，积极实施现金分红政策。通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

#### (2) 职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系，公司倡导以人为本，实现员工与企业共同发展，积极推动并实施股权激励办法与员工分享发展成果。

#### (3) 履行企业社会责任

疫情爆发，作为中小企业，虽不能奔赴战“疫”前线，但在政府的领导下，勇担使命，连续战斗在疫情防控第一线，践行社会责任担当，做祖国人民的坚强后盾。公司积极响应政府号召，以强烈的社会责任感参与抗击新型肺炎防治战役，捐款捐物，为全国抗“疫”工作贡献自己的力量。

严格执行各项税收法规，诚信纳税，公司连续多年被评为“纳税大户”，同时积极响应地方扶贫号召，实现与地方贫困村一对一帮扶，积极参加慈善捐助活动。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
濮阳惠成电子材料股份有限公司	COD	间歇	1	厂区 1 号门	120mg/L	150mg/L	2.574t/a	2.574t/a	达标
濮阳惠成电子材料股份有限公司	氨氮	间歇	1	厂区 1 号门	5mg/L	25mg/L	0.11t/a	0.11t/a	达标

防治污染设施的建设和运行情况

公司位于濮阳经济技术开发区，主要的污染物是废水，濮阳惠成高度重视环境保护问题，严格执行国家相关环境保护法律法规，对产生的废水进行处理，确保各污染因子均达标排放。

厂区内废水主要来源是生活污水，生活污水经污水处理站处理后达标排放；废水主要执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4二级标准及省环保厅对项目的批复文件限制要求。2018年度各排口政府监测和自主检测各项监测值均达标，无超标排放现象发生。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

濮阳惠成2019年未进行新建项目，所以未进行环境影响评价等相关工作。

突发环境事件应急预案

濮阳惠成突发环境事件应急预案由濮阳惠成电子材料股份有限公司编制，经河南省环境保护厅环境应急管理办公室备案（2017年11月10日）通过；日常环境风险通过定期开展环境风险识别及突发环境应急演练进行管控，从源头杜绝突发环境事件的发生，2019年未发生突发环境事件。

环境自行监测方案

濮阳惠成2019年依据年度检测计划对相应废水排口，聘请有资质第三方检测机构进行检测，经检测，2019年检测结果达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

### 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事件概述	披露日期	公告号	公告名称	披露媒体
1.	重大资产重组	20190107	2019-002	《关于重大资产重组停牌公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20190111	2019-004	《重大资产重组停牌进展公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		20190118	2019-008	《关于披露资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
				《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20190218	2019-013	《关于披露资产重组预案后的进展公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20190318	2019-015	《关于披露资产重组预案后的进展公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20190418	2019-031	《关于披露资产重组预案后的进展公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20190505	2019-045	《关于终止重大资产重组的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	非公开发行	20190131	2019-009	《关于非公开发行股份上市流通的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	实施权益分配	20190522	2019-047	《2018年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	募集资金项目	20190826	2019-062	《关于部分非公开发行募集资金投资项目延期的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	控股股东质押	20190423	2019-033	《关于公司控股股东股份质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191031	2019-073	《关于公司控股股东股份质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191223	2019-088	《关于公司控股股东股份质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191227	2019-090	《关于公司控股股东股份质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	控股股东解除质押	20190425	2019-037	《关于控股股东部分股权解除质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191121	2019-079	《关于控股股东部分股权解除质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191128	2019-081	《关于控股股东部分股权解除质押的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191223	2019-089	《关于控股股东部分股权解除质押的公告》	
7	股权激励	20191107	2019-076	《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	聘任总经理	20190505	2019-043	《关于公司总经理辞职及聘任新任总经理的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9.	收购	20191007	2019-064	《关于签订股权收购框架协议的公告》	巨潮资讯网

				( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		20191212	2019-086	《关于收购山东清洋新材料有限公司100%股权的公告》 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1.2019年5月，公司成立控股子公司惠泽化学科技（濮阳）有限公司
- 2.2019年6月，公司成立全资子公司惠创化学科技（濮阳）有限公司
- 3.2019年11月，公司控股子公司河南金上化成化工科技有限公司名称变更为郑州金上化成新材料有限公司
- 4.公司收购山东清洋新材料有限公司100%股权，已完成工商变更，山东清洋成为公司全资子公司。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,238,400	6.32%				-15,621,450	-15,621,450	616,950	0.24%
3、其他内资持股	16,238,400	6.32%				-15,621,450	-15,621,450	616,950	0.24%
其中：境内法人持股	15,000,000	5.84%				-15,004,500	-15,004,500	-4,500	0.00%
境内自然人持股	1,238,400	0.48%				-616,950	-616,950	621,450	0.24%
二、无限售条件股份	240,825,600	93.68%				15,616,950	15,616,950	256,442,550	99.76%
1、人民币普通股	240,825,600	93.68%				15,616,950	15,616,950	256,442,550	99.76%
三、股份总数	257,064,000	100.00%				-4,500	-4,500	257,059,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 2019年2月，非公开发行股份锁定期届满，上市流通股份为15,000,000股
- (2) 2019年11月，公司2017年度股权激励授予的限制性股票的第二个锁定期已届满，解除限售数量为616,950股。
- (3) 2019年10月26日，决定对1名因离职不再具备激励资格的激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票合计4,500股进行回购注销。公司已于2020年1月13日完成回购注销手续。本次回购注销后，公司股本总数由25,706.4万股变更为25,705.95万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 股权激励首次授予股票第二个解锁期解锁条件成就情况

2019年11月1日分别召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为关于首次授予的限制性股票第二期解锁的解锁条件（除解除限售期限）已成就，并根据2017年第一次临时股东大会对董事会的相关授权，办理首次授予第二个限售期解除限售股份上市流通事宜。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2019年10月26日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十八次会议《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对1名因离职不再具备激励资格的激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票合计4,500股进行回购注销。鉴于公司2017年度及2018年度权益分派方案已经实施完毕，根据《濮阳惠成电子材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，本次回购价格调整为8.82元/股。公司已于2020年1月13日完成回购注销手续。本次回购注销后，公司股本总数由25,706.4万股变更为25,705.95万股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
北京芯动能投资基金（有限合伙）	5,973,120	0	5,973,120	0	非公开发行股份限售股	2019年2月11日
民权中证国投创业投资基金（有限合伙）	5,293,680	0	5,293,680	0	非公开发行股份限售股	2019年2月11日
财通基金—宁波银行—湖北鼎锋长江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,986,560	0	2,986,560	0	非公开发行股份限售股	2019年2月11日
中国工商银行股份有限公司—财通多策略福鑫定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金	373,320	0	373,320	0	非公开发行股份限售股	2019年2月11日

财通基金—招商银行—财通基金—祥和 2 号资产管理计划	373,320	0	373,320	0	非公开发行股份限售股	2019 年 2 月 11 日
股权激励限售股东	1,233,900	0	616,950	616,950	股权激励限售股	满足股权激励解除限售条件时分三期解限
合计	16,233,900	0	15,616,950	616,950	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

#### 股本变动情况

(1) 2019年2月11日，公司非公开发行限售股上市流通，解限数量为 15,000,000股，其中有限售条件股份数量由239,345,100股变为224,345,100股，无限售条件流通股数量由17,718,900股变为32,718,900股；

(2) 2019年11月11日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予的第二个限售期解除限售616,950股，实际上市流通为382,950，其中有限售条件股份数量由2,834,400股变为2,451,450股，无限售条件流通股数量由254,229,600股变为254,612,550股；

(3) 公司回购注销涉及激励对象1人，回购注销的限制性股票数量为4,500股，公司于2020年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。回购注销完成后，公司总股本由257,064,000股减至257,059,500股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,783	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,092	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
濮阳市奥城实 业有限公司	境内非国有法 人	46.39%	119,243,000			119,243,00 0	质押	69,900,000
北京芯动能投 资基金（有限 合伙）	境内非国有法 人	2.32%	5,973,120			5,973,120		
新余惠龙投资 有限公司	境内非国有法 人	1.95%	5,003,250			5,003,250		
财通基金—宁 波银行—湖北 鼎锋长江产业 投资基金合伙 企业（有限合 伙）	其他	1.16%	2,986,560			2,986,560		
民权中证国投 创业投资基金 （有限合伙）	其他	1.06%	2,723,680			2,723,680		
常庆彬	境内自然人	0.67%	1,717,500			1,717,500		
王中锋	境内自然人	0.56%	1,443,000			1,443,000		
中国银行股份 有限公司—华 宝动力组合混 合型证券投资 基金	其他	0.54%	1,400,000			1,400,000		
全国社保基金 四一三组合	其他	0.51%	1,306,400			1,306,400		
中国建设银行 股份有限公司 —易方达新丝 路灵活配置混 合型证券投资 基金	其他	0.51%	1,304,500			1,304,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	濮阳市奥城实业有限公司为本公司的控股股东，王中锋为本公司股东，王中锋、杨瑞娜为濮阳市奥城实业有限公司股东，是本公司的实际控制人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

濮阳市奥城实业有限公司	119,243,000	人民币普通股	119,243,000
北京芯动能投资基金（有限合伙）	5,973,120	人民币普通股	5,973,120
新余惠龙投资有限公司	5,003,250	人民币普通股	5,003,250
财通基金—宁波银行—湖北鼎锋长江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,986,560	人民币普通股	2,986,560
民权中证国投创业投资基金（有限合伙）	2,723,680	人民币普通股	2,723,680
常庆彬	1,717,500	人民币普通股	1,717,500
中国银行股份有限公司—华宝动力组合混合型证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
全国社保基金四一三组合	1,306,400	人民币普通股	1,306,400
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	1,304,500	人民币普通股	1,304,500
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	1,205,950	人民币普通股	1,205,950
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	新余惠龙投资有限公司、常庆彬为公司股东,常庆彬为新余惠龙投资有限公司股东,公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

濮阳市奥城实业有限公司	王中锋	2002 年 08 月 29 日	91410900742516663N	化工技术咨询服务、化工产品销售（不得经营危险品目录内的产品）、旅游资源开发服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）（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）
-------------	-----	------------------	--------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

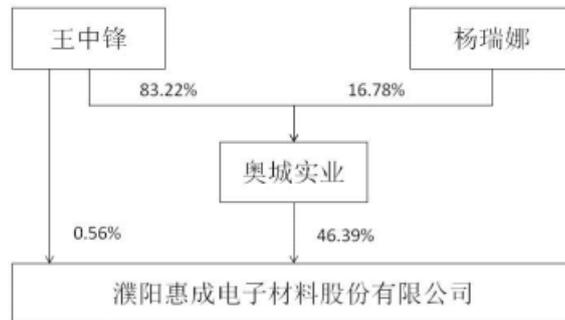
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王中锋	本人	中国	否
杨瑞娜	本人	中国	否
主要职业及职务	王中锋先生公司董事长，濮阳市奥城实业有限公司执行董事，濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司执行董事，河南汉城风酒店管理有限公司监事，上海奥成投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，奥成投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，永城惠成现代农业有限公司执行董事。杨瑞娜女士现任河南省科学院化学研究所有限公司电子化学品研究室研究员、公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王中锋	董事长	现任	男	57	2011年08月06日	2020年04月27日	1,443,000				1,443,000
杨瑞娜	董事	现任	女	55	2011年08月06日	2020年04月27日	0				0
王国庆	董事、财务总监	现任	男	35	2016年04月20日	2020年04月27日	126,000				126,000
陈淑敏	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	35	2011年08月06日	2020年04月27日	330,000				330,000
胡卫升	独立董事	现任	男	52	2015年05月04日	2020年04月27日	0				0
吴悲鸿	总经理	现任	男	31	2017年04月27日	2020年04月27日	0				0
张国民	监事	现任	男	42	2017年04月01日	2020年04月27日	13,000				13,000
刘向阳	监事	现任	男	33	2017年04月27日	2020年04月27日	30,000				30,000
冶保献	独立董事	现任	男	62	2017年04月27日	2020年04月27日	0				0
申华萍	独立董事	现任	女	54	2017年04月27日	2020年04月27日	0				0

赵智艳	副总经理	现任	女	34	2017年 04月27 日	2020年 04月27 日	420,000				420,000
崔富民	副总经理	现任	男	33	2017年 04月27 日	2020年 04月27 日	240,000				240,000
田维波	副总经理	现任	男	35	2017年 04月27 日	2020年 04月27 日	150,000				150,000
高志会	监事会主席	现任	男	45	2019年 04月30 日	2020年 04月27 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	2,752,000	0	0	0	2,752,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴悲鸿	监事会主席	离任	2019年04月30日	辞职
吴悲鸿	总经理	任免	2019年04月30日	任命为总经理
高志会	监事会主席		2019年04月30日	选举
王中锋	总经理	离任	2019年04月27日	辞职

## 三、任职情况

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

### 1. 董事会成员

王中锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年11月生，本科学历，高级工程师，高级经济师。曾当选为河南省化学学会第七届理事会理事、濮阳市博士后协会第一届理事会常务理事、濮阳市工商联第五届执委会常委、入选2016年度国家创新人才推进计划科技创新创业人才、2017年度第三批国家“万人计划”领军人才。历任濮阳市奥城实业有限公司总经理、濮阳惠成化工有限公司总经理，2005年1月起任濮阳惠成化工有限公司董事长兼总经理。现任公司董事长，濮阳市奥城实业有限公司执行董事，濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司执行董事，河南汉城风酒店管理有限公司监事，上海奥成投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，奥成投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，永城惠成现代农业有限公司执行董事。

杨瑞娜女士，中国国籍，无境外永久居留权，1965年6月生，研究生学历，研究员，享受国务院特殊津贴专家。曾当选为河南省和全国第九届青联委员。现任河南省科学院化学研究所有限公司电子化学品研究室研究员、公司董事。

陈淑敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985年7月生，本科学历，高级工程师，高级经济师。现任公司董事、副

总经理、董事会秘书，濮阳惠成控股子公司惠泽化学科技（濮阳）有限公司董事。

王国庆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年1月生，本科学历，高级经济师，现任公司董事、财务总监，濮阳惠成全资子公司濮阳惠成新材料产业技术研究有限公司监事，公司全资子公司山东清洋新材料有限公司监事，濮阳惠成控股子公司惠泽化学科技（濮阳）有限公司董事，公司全资子公司惠创化学科技（濮阳）有限公司监事。

胡卫升先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年1月生，本科学历，高级会计师，中国注册会计师。历任中国医药保健品进出口公司河南省分公司会计、财务部经理，亚太（集团）会计师事务所有限公司高级经理。现任公司独立董事，上海会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所所长，煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司独立董事、安阳钢铁股份有限公司独立董事。

冶保献先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年7月生，博士研究生学历，教授，博士生导师。荣获河南省跨世纪学术带头人，河南省优秀中青年骨干教师，获河南省级科技进步奖二等奖等奖项。现任公司独立董事、郑州大学博士生导师、河南省化学会常务理事、分析化学专业委员会主任、中国仪器仪表学会分析仪器分会电化学分析专业委员会委员。

中华萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1966年3月生，大学本科，学士学位，高级会计师，注册会计师。曾任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理、河南省注册会计师协会专业技术委员会副主任委员、河南汉威电子股份有限公司财务总监，现任公司独立董事、北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所高级经理、河南创力新能源股份有限公司独立董事、郑州天迈科技股份有限公司独立董事、河南省日立信股份有限公司独立董事、河南仕佳光子科技股份有限公司独立董事、新乡天力锂能股份有限公司独立董事。

## 2.监事会成员

高志会先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年4月生，大专学历。自2018年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司研发中心工作，现任公司设备部主任。

张国民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年9月生。自2009年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司生产部工作，现任公司监事，生产部车间主任。

刘向阳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1987年5月生，本科学历。自2010年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司研发中心工作，现任监事，研发中心产品开发部主任。

## 3.高级管理人员

王中锋先生，参见董事会成员。

吴悲鸿先生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年4月生，本科学历。自2012年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司研发中心工作，现任公司总经理，郑州金上化成新材料有限公司监事，濮阳惠成控股子公司惠泽化学科技（濮阳）有限公司监事，公司全资子公司惠创化学科技（濮阳）有限公司执行董事。

陈淑敏女士，参见董事会成员。

王国庆先生，参见董事会成员。

赵智艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年4月生，大专学历。自2006年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司销售部工作，现任公司副总经理。

崔富民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1987年2月生，本科学历，高级经济师。自2009年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司研发中心工作，现任公司副总经理，郑州金上化成新材料有限公司执行董事。

田维波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年5月生，本科学历。自2011年起在濮阳惠成电子材料股份有限公司行政后勤部工作，现任公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
王中锋	濮阳市奥城实业有限公司	执行董事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王中锋	濮阳惠成新材料产业技术研究有限公司	执行董事			否
王中锋	河南汉城旅游开发有限公司	执行董事			否
王中锋	上海奥成投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
王中锋	永城惠成现代农业有限公司	执行董事			否
王中锋	鹤壁奥成投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
王中锋	河南汉城风酒店管理有限公司	监事			否
杨瑞娜	河南省科学院化学研究所有限公司	电子化学品研究员			是
胡卫升	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	河南分所所长			是
胡卫升	煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司	独立董事			是
胡卫升	安阳钢铁股份有限公司	独立董事			是
冶保献	郑州大学	博士生导师			是
冶保献	河南省化学会	常务理事			否
冶保献	分析化学专业委员会	主任			否
冶保献	中国仪器仪表学会分析仪器分会电化学分析专业委员会	委员			否
申华萍	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所	高级经理			是
申华萍	河南创力新能源股份有限公司	独立董事			是
申华萍	郑州天迈科技股份有限公司	独立董事			是
申华萍	河南仕佳光子科技股份有限公司	独立董事			是
申华萍	新乡天力锂能股份有限公司	独立董事			否
申华萍	河南省日立信股份有限公司	独立董事			是
崔富民	郑州金上化成新材料有限公司	执行董事			否
王国庆	濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	监事			否
王国庆	惠泽化学科技（濮阳）有限公司	董事			
王国庆	惠创化学科技（濮阳）有限公司	监事			
王国庆	山东清洋新材料有限公司	监事			否

吴悲鸿	郑州金上化成新材料有限公司	监事			否
吴悲鸿	惠泽化学科技（濮阳）有限公司	监事			
吴悲鸿	惠创化学科技（濮阳）有限公司	执行董事			
陈淑敏	惠泽化学科技（濮阳）有限公司	董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。在公司履职的董事、监事、高级管理人员按照具体的职务领取薪酬。

2.董事、监事、高级管理人员报酬的决策确定程序：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司相关制度规定，结合其职位、职责、能力、以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬方案并发放。

3.董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已按时向董事、监事及高级管理人员支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王中锋	董事长	男	57	现任	8	否
吴悲鸿	总经理	男	31	现任	28.73	否
王国庆	董事、财务总监	男	35	现任	28.85	否
陈淑敏	董事、董事会秘书、副总经理	女	35	现任	28.85	否
杨瑞娜	董事	女	55	现任	4.05	否
赵智艳	副总经理	女	34	现任	35.19	否
崔富民	副总经理	男	33	现任	22.61	否
田维波	副总经理	男	35	现任	17.13	否
高志会	监事会主席	男	45	现任	25.3	否
刘向阳	监事	男	33	现任	17.1	否
张国民	监事	男	42	现任	12.16	否
胡卫升	独立董事	男	52	现任	4.8	否
冶保献	独立董事	男	62	现任	4.8	否
申华萍	独立董事	女	54	现任	4.8	否
合计	--	--	--	--	242.37	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈淑敏	董事, 董事会秘、副总经理	45,000	0			108,000	54,000	0		54,000
王国庆	董事、财务总监	30,000	0			72,000	36,000	0		36,000
赵智艳	副总经理	30,000	0			126,000	36,000	0		36,000
崔富民	副总经理	52,500	0			72,000	63,000	0		63,000
田维波	副总经理	37,500	0			90,000	45,000	0		45,000
合计	--	195,000	0	--	--	468,000	234,000	0	--	234,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	292
主要子公司在职员工的数量(人)	91
在职员工的数量合计(人)	383
当期领取薪酬员工总人数(人)	383
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	230
销售人员	15
技术人员	85
财务人员	8
行政人员	45
合计	383
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	10
本科	88
大专	77

其他	208
合计	383

## 2、薪酬政策

为了充分发挥薪酬的作用，对员工为公司付出的劳动和做出的绩效给予合理补偿和激励。即：

- 1.使薪酬与岗位价值紧密结合；
- 2.使薪酬与员工业绩紧密结合；
- 3.使薪酬与公司发展的短期收益、中期收益与长期收益有效结合起来。

坚持薪酬作为分配价值形式之一，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则。

公平性原则：薪酬以体现工资的外部公平、内部公平和个人公平为导向。

竞争性原则：薪酬以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向。

激励性原则：薪酬以增强工资的激励性为导向，通过绩效工资和奖金等激励性工资单元的设计激发员工工作积极性。

经济性原则：薪酬水平须与公司的经济效益和承受能力保持一致。

员工收入稳步增长原则：随着员工为本公司服务年时间的增长，工资水平逐渐提高。

## 3、培训计划

2020年公司培训工作要力争全面覆盖，重点突出，要在实际的培训工作中不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，明确培训目的，提高培训效果。人力资源部和安全环保部继续做好新员工入职三级安全培新教育，要做好入职前，上岗中，工作后各项安全培训和技能培训工作，帮助他们度过适应期，另外，对于公司管理制度、企业文化等方面的内容继续开展相关培训，使新入职员工尽快融入惠成。

2019年要继续提高员工的职业技能与职业素养，人力资源部要针对不同岗位需求开展有针对性的技能培训，如：财务、研发、销售、人力资源、自动化等。并不断提升员工主动积极的工作态度与团队合作与沟通的能力，增强其敬业精神与服务观念，加强其专业水准。继续针对公司管理人员的管理水平、领导能力等问题开展《中高层管理人员管理技能提升》培训，计划以外训带动内训，坚持培训内容以通用管理理论为主，坚持培训目的以提高管理技能为主，坚持培训方式以加强互动交流为主，以不断提升中高层管理人员的管理能力与领导水平。充分利用与整合外部培训资源，对于外部培训、咨询机构所提供具有针对性、实用性的培训课程，要派相关人员积极参与学习，并要求参训人员在公司内部进行分享，扩大培训的效果。不断完善培训制度与培训流程，加强培训考核与激励，建立培训反馈与效果评估机制，健全培训管理与实施体系。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1.关于股东与股东大会：

报告期内公司严格按照《公司章程》《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东的权利。同时，公司聘请专业的律师见证股东大会，确保会议召集召开及表决程序符合相关法律法规的规定，维护股东合法权益。

#### 2.关于董事与董事会：

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事的选聘公开、公平、公正、独立，董事选举程序合法有效。全体董事能够按照《董事会议事规则》《独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中有关董事行为规范的相关规定等开展工作，董事会下设战略、提名、薪酬与审计等专业委员会，专业委员会成员全部由董事组成并严格按照各专业委员会工作细则开展工作。

#### 3.关于监事和监事会：

公司监事会设监事3名，公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举监事，推举职工监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》认真履行自己的职责，除审议日常事项外，对公司的关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

#### 4.关于公司与控股股东：

公司控股股东奥城实业、实际控制人王中锋、杨瑞娜严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等有关规定，公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。在人员、资产、财务、机构、业务上独立，亦无为控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### 5.关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

#### 6.关于利益相关者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7.关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书为信息披露负责人，协调公司与投资者之间的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大

会和董事会依法作出；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会		2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	《2018 年度股东大会会议决议公告》披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡卫升	9	2	7	0	0	否	2
冶保献	9	2	7	0	0	否	2
申华萍	9	2	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司独立董事积极出席相关会议，认真审阅各项议案，发表了相关独立意见，了解公司运营、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东大会决议的执行情况。公司独立董事利用自己的专业知识，积极地向公司提出了许多有建设性的宝贵意见和建议。公司董事会、高管团队认真听取了独立董事的意见，不断优化公司管理结构、明确部门职能、优化业务流程，深入开展公司治理、加大公司内部审核力度和内控建设，加强对公司产业链的研究和布局，构建合理的产业拓展布局，不断提高公司的管理水平。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

(1) 审计委员会的履职情况：

报告期内，公司审计委员会认真履行了相关工作职责，并对公司全年生产经营情况和重大事项的进展情况进一步的了解，在年度审计工作过程中，工作当中涉及、遇到的问题和会计师事务所进行沟通协商，对会计师在审计期间的一系列工作进行跟踪配合。

(2) 战略委员会的履职情况：

报告期内，公司战略委员会积极履行职责，根据公司自身的发展状况，对公司的长期发展战略和其他重大事项，从战略和技术角度提出了建议，并发表了建议。

(3) 提名委员会的履职情况：

报告期内，公司提名委员会为规范公司运作，切实履行了相关工作职责。

(4) 薪酬与考核委员会的履职情况：

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论审议，充分发挥专业性作用，切实履行了委员会的工作职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的绩效考核制度，明确了高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，报告期内，公司以绩效考核制度为依据对公司管理层、管理骨干进行了考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《濮阳惠成电子材料股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 出现以下情况之一，将认定为财务报告内部控制重大缺陷：①控制环境完全无效；②风险管理职能完全无效；③董事、监事和高级管理层的严重舞弊行为；④公司审计委员会和内部审计机构对财务报告内部控制的监督完全无效；⑤重大缺陷未及时在合理期间得到整改；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。(2) 财务报告内控控制重要缺陷为：单独缺陷或连同其他缺陷对公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提供经营效率和效果、促进实现发展战略等控制目标的实现造成重要负面影响。(3) 财务报告内部控制一般缺陷为：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 出现以下情况之一，将认定为非财务报告内部控制重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误；②公司违反国家法律法规并受到重大处罚；③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑤公司内部控制重大缺陷未得到整改；⑥严重违犯国家法律、法规；⑦其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 出现以下情况之一，将认定为非财务报告内部控制重要缺陷：①公司决策程序缺陷导致出现重要失误；②未依程序及授权办理相关事项，造成较大损失的；③公司关键岗位业务人员严重流失；④公司重要业务制度控制或制度体系存在缺陷；⑤公司内部控制重要缺陷未得到整改；⑥其他对公司产生重要负面影响的情形。(3) 非财务报告内部控制一般缺陷为：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>

定量标准	1、重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 利润总额 10%或潜在错报 $\geq$ 资产总额 1%或潜在错报 $\geq$ 营业收入 5%或潜在错报 $\geq$ 所有者权益的 5%；2、重要缺陷：财务报表潜在错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间；3、一般缺陷：潜在错报 $<$ 利润总额 5%或潜在错报 $<$ 资产总额 0.6%或潜在错报 $<$ 营业收入 2% 或潜在错报 $<$ 所有者权益的 2%。	1、重大缺陷：可能给公司造成的直接经济损失 $\geq$ 利润总额 10%；2、重要缺陷：可能给公司造成直接经济损失介于一般缺陷和重大缺陷之间；3、一般缺陷：可能给公司造成的直接经济损失 $<$ 利润总额 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZB10217 号
注册会计师姓名	杨东升、李君

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2020]第ZB10217号

濮阳惠成电子材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了濮阳惠成电子材料股份有限公司（以下简称濮阳惠成）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了濮阳惠成2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于濮阳惠成，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及收入分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十）”及“五、合并财务报表项目注释（三十一）” 濮阳惠成主要从事精细化学品的生产和销售。2019年度，濮阳惠成的精细化学品确认的主营业务收入为人民币62,615.05万元，同比增长6.64%。濮阳惠成本期销售收入分别来源于国内销售及国外销售。其中国内主营业务收入占比67.20%，国外主营业务收入占比	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： (1) 了解管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行； (2) 选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价濮阳惠成的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3) 对本年记录的国内销售收入交易选取样本，核

<p>32.80%。 国内销售以产品已装运出库（自提模式）及验收确认（送货模式），开具销售发票，同时结合产品销售合同、客户订单等，作为确认收入的时点。国外销售以出口产品已装船，取得出口报关单、货款收款凭据，同时，主要风险和报酬已经转移作为收入确认的时点。 由于收入是濮阳惠成的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将濮阳惠成收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>对发票、销售出库单以及物流单或签收单，评价相关收入确认是否符合濮阳惠成收入确认的会计政策； (4) 对本年记录的国外销售收入，检查报关单,并和账面数据进行核对，对差异进行分析； (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间； (6) 根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序；</p>
---	--

#### 四、其他信息

濮阳惠成管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括濮阳惠成2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估濮阳惠成的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督濮阳惠成的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对濮阳惠成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濮阳惠成不能持续经营。

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

(6) 就濮阳惠成中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：杨东升（项目合伙人）  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李君

中国·上海 二〇二〇年三月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：濮阳惠成电子材料股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	262,747,998.93	261,328,265.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,119,812.53	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		40,137,188.10
应收账款	109,488,660.79	84,767,126.17
应收款项融资	58,578,294.96	
预付款项	12,593,205.43	9,771,637.62

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,562,825.70	5,762,648.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,993,674.12	64,663,318.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,230,765.10	131,361,011.92
流动资产合计	594,315,237.56	597,791,196.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	247,989,821.41	224,212,090.09
在建工程	20,592,554.07	6,228,075.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,156,147.74	63,128,232.03
开发支出		
商誉	3,045,081.15	
长期待摊费用	1,046,924.68	1,696,123.90
递延所得税资产	5,262,392.61	3,423,832.39

其他非流动资产	15,009,885.42	17,040,244.30
非流动资产合计	382,102,807.08	315,728,598.34
资产总计	976,418,044.64	913,519,795.11
流动负债：		
短期借款		86,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,381,934.13	15,306,746.31
预收款项	6,029,873.44	5,176,328.12
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,653,462.75	8,709,175.93
应交税费	11,170,438.87	4,798,268.69
其他应付款	42,503,152.86	13,871,312.81
其中：应付利息		117,658.57
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		
流动负债合计	81,738,862.05	133,861,831.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,657,501.66	10,528,416.58
递延所得税负债	7,482,026.43	343,365.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,139,528.09	10,871,781.85
负债合计	107,878,390.14	144,733,613.71
所有者权益：		
股本	257,059,500.00	257,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,054,845.96	202,104,173.58
减：库存股	5,441,499.00	11,651,968.00
其他综合收益		
专项储备	434,090.23	586,598.29
盈余公积	60,144,376.67	45,174,416.81
一般风险准备		
未分配利润	350,723,074.76	271,842,372.18
归属于母公司所有者权益合计	865,974,388.62	765,119,592.86
少数股东权益	2,565,265.88	3,666,588.54
所有者权益合计	868,539,654.50	768,786,181.40
负债和所有者权益总计	976,418,044.64	913,519,795.11

法定代表人：吴悲鸿

主管会计工作负责人：王国庆

会计机构负责人：娄建军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	253,533,149.29	259,358,692.83

交易性金融资产	80,307,726.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		37,401,788.30
应收账款	84,691,245.10	80,468,291.53
应收款项融资	53,898,385.45	
预付款项	10,062,909.87	8,642,664.95
其他应收款	16,550,567.51	8,809,344.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,328,022.55	64,663,318.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,656,975.17	130,643,179.34
流动资产合计	554,028,980.94	589,987,279.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	118,284,195.10	31,265,180.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	218,282,126.43	218,376,486.35
在建工程	16,879,537.94	5,991,259.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,826,500.20	40,844,092.51
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	494,680.31	903,799.79
递延所得税资产	4,189,048.88	3,538,867.43
其他非流动资产	14,146,176.42	17,040,244.30
非流动资产合计	413,102,265.28	317,959,929.59
资产总计	967,131,246.22	907,947,209.15
流动负债：		
短期借款		86,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,967,246.73	12,551,768.62
预收款项	4,816,033.94	4,853,136.23
合同负债		
应付职工薪酬	7,427,598.38	8,512,419.36
应交税费	6,114,299.08	4,645,829.61
其他应付款	41,872,707.95	13,299,403.63
其中：应付利息		117,658.57
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		
流动负债合计	73,197,886.08	129,862,557.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	17,818,416.61	10,528,416.58
递延所得税负债	3,288,778.99	343,365.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,107,195.60	10,871,781.85
负债合计	94,305,081.68	140,734,339.30
所有者权益：		
股本	257,059,500.00	257,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,324,706.53	202,051,671.41
减：库存股	5,441,499.00	11,651,968.00
其他综合收益		
专项储备	434,090.23	586,598.29
盈余公积	60,144,376.67	45,174,416.81
未分配利润	357,304,990.11	273,988,151.34
所有者权益合计	872,826,164.54	767,212,869.85
负债和所有者权益总计	967,131,246.22	907,947,209.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	680,253,789.84	635,842,504.56
其中：营业收入	680,253,789.84	635,842,504.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,483,098.77	525,634,226.41
其中：营业成本	423,714,958.82	427,470,924.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,680,644.39	6,869,651.99
销售费用	28,503,016.77	27,458,819.06
管理费用	22,486,501.32	21,263,074.86
研发费用	50,161,359.25	52,954,564.01
财务费用	-9,063,381.78	-10,382,807.62
其中：利息费用	1,902,779.81	3,158,440.70
利息收入	5,422,489.32	3,339,968.70
加：其他收益	6,415,870.97	3,462,644.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,912,920.03	4,834,881.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	141,361.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,101,383.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,518.77	-22,895.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	167,287,362.56	117,381,524.49
加：营业外收入	40,825.62	5,062,267.50
减：营业外支出	614,154.97	212,013.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,714,033.21	122,231,778.61
减：所得税费用	21,993,559.36	16,485,438.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	144,720,473.85	105,746,340.26
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	144,720,473.85	105,746,340.26
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.归属于母公司所有者的净利润	145,263,462.44	105,619,742.60
2.少数股东损益	-542,988.59	126,597.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	144,720,473.85	105,746,340.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,263,462.44	105,619,742.60
归属于少数股东的综合收益总额	-542,988.59	126,597.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.57	0.42
（二）稀释每股收益	0.57	0.42

法定代表人：吴悲鸿

主管会计工作负责人：王国庆

会计机构负责人：娄建军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	660,107,619.21	613,081,678.13
减：营业成本	413,951,847.64	417,872,664.23
税金及附加	7,014,349.37	6,167,515.03
销售费用	18,701,215.28	17,295,524.05
管理费用	20,798,558.89	19,671,757.45
研发费用	47,159,087.03	51,720,832.46
财务费用	-9,050,634.56	-10,398,499.83
其中：利息费用	1,902,779.81	3,154,732.32
利息收入	5,410,164.90	3,334,588.67
加：其他收益	6,283,299.97	3,096,401.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,800,833.50	4,834,881.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	520,851.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,082,459.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,518.77	-4,249.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,184,699.68	117,596,458.27
加：营业外收入	40,569.61	5,056,807.97
减：营业外支出	605,156.43	8,127.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,620,112.86	122,645,139.01
减：所得税费用	21,920,514.23	16,352,990.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,699,598.63	106,292,148.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,699,598.63	106,292,148.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	149,699,598.63	106,292,148.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	547,775,316.32	471,636,674.14
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	1,129,708.72	223,288.65
收到其他与经营活动有关的现金	38,076,034.28	14,037,488.11
经营活动现金流入小计	586,981,059.32	485,897,450.90
购买商品、接受劳务支付的现金	319,193,968.10	316,687,353.61

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,428,449.32	25,890,806.09
支付的各项税费	45,151,239.57	38,841,436.91
支付其他与经营活动有关的现金	49,996,423.99	36,603,441.31
经营活动现金流出小计	446,770,080.98	418,023,037.92
经营活动产生的现金流量净额	140,210,978.34	67,874,412.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,657,488.01	5,022,191.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,360.00	22,000.00
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	509,800,000.00	650,000,000.00
投资活动现金流入小计	513,594,848.01	655,044,191.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,509,970.74	25,796,266.60
投资支付的现金		144,806.56
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	28,083,227.33	
支付其他与投资活动有关的现金	468,500,000.00	778,000,000.00
投资活动现金流出小计	520,093,198.07	803,941,073.16
投资活动产生的现金流量净额	-6,498,350.06	-148,896,881.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	195,998,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	98,000.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	91,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,000,000.00	286,998,000.00
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,294,224.27	63,096,100.81
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	67,237.98	387,930.24
筹资活动现金流出小计	239,361,462.25	121,484,031.05
筹资活动产生的现金流量净额	-136,361,462.25	165,513,968.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,047,957.21	9,132,247.94
五、现金及现金等价物净增加额	1,399,123.24	93,623,748.47
加：期初现金及现金等价物余额	261,127,876.90	167,504,128.43
六、期末现金及现金等价物余额	262,527,000.14	261,127,876.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	538,022,685.50	458,865,420.06
收到的税费返还	1,071,519.06	222,211.73
收到其他与经营活动有关的现金	43,912,324.22	13,800,427.22
经营活动现金流入小计	583,006,528.78	472,888,059.01
购买商品、接受劳务支付的现金	309,530,961.74	309,812,827.80
支付给职工以及为职工支付的现金	30,839,351.91	24,852,241.94
支付的各项税费	43,903,509.04	37,134,351.54
支付其他与经营活动有关的现金	49,924,373.70	33,895,865.32
经营活动现金流出小计	434,198,196.39	405,695,286.60
经营活动产生的现金流量净额	148,808,332.39	67,192,772.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,657,488.01	5,022,191.76

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,360.00	22,000.00
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	509,000,000.00	650,000,000.00
投资活动现金流入小计	512,794,848.01	655,044,191.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,094,232.24	25,412,210.60
投资支付的现金	17,000,000.00	144,806.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	461,000,000.00	778,000,000.00
投资活动现金流出小计	532,094,232.24	803,557,017.16
投资活动产生的现金流量净额	-19,299,384.23	-148,512,825.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		195,900,000.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	86,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	281,900,000.00
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,294,224.27	63,092,392.43
支付其他与筹资活动有关的现金	67,237.98	387,930.24
筹资活动现金流出小计	239,361,462.25	116,480,322.67
筹资活动产生的现金流量净额	-139,361,462.25	165,419,677.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,026,360.34	9,136,715.06
五、现金及现金等价物净增加额	-5,826,153.75	93,236,339.40
加：期初现金及现金等价物余额	259,158,304.25	165,921,964.85
六、期末现金及现金等价物余额	253,332,150.50	259,158,304.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	257,064,000.00				202,104,173.58	11,651,968.00		586,598.29	45,174,416.81		271,842,372.18		765,119,592.86	3,666,588.54	768,786,181.40
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	257,064,000.00	0.00	0.00	0.00	202,104,173.58	11,651,968.00	0.00	586,598.29	45,174,416.81	0.00	271,842,372.18	0.00	765,119,592.86	3,666,588.54	768,786,181.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-4,500.00	0.00	0.00	0.00	950,672.38	-6,210,469.00	0.00	-152,508.06	14,969,959.86	0.00	78,880,702.58		100,854,795.76	-1,101,322.66	99,753,473.10
(一)综合收益总额											145,263,462.44		145,263,462.44	-542,988.59	144,720,473.85
(二)所有者投入和减少资本	-4,500.00	0.00	0.00	0.00	950,672.38	-6,210,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,156,641.38	-558,334.07	6,598,307.31
1.所有者投入的普通股													0.00		0.00
2.其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	-4,500.00				1,273,035.12	-6,210,469.00							7,479,004.12		7,479,004.12
4.其他					-322,362.74								-322,362.74	-558,334.07	-880,696.81
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,969,959.86	0.00	-66,382,759.86	0.00	-51,412,800.00		-51,412,800.00



	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	161,376,000.00				98,293,907.49	19,098,880.00		112,236.45	34,545,202.00		236,833,444.39		512,061,910.33	3,639,299.61	515,701,209.94
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	161,376,000.00				98,293,907.49	19,098,880.00		112,236.45	34,545,202.00		236,833,444.39		512,061,910.33	3,639,299.61	515,701,209.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,808,000.00				103,810,266.09	-7,446,912.00		474,361.84	10,629,214.81		35,008,927.79		253,057,682.53	27,288.93	253,084,971.46
（一）综合收益总额											105,619,742.60		105,619,742.60	126,597.66	105,746,340.26
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				189,498,266.09	-7,446,912.00							206,945,178.09	-99,308.73	206,845,869.36
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00				183,649,056.61								193,649,056.61	98,000.00	193,747,056.61
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,796,707.31	-7,446,912.00							13,243,619.31		13,243,619.31
4. 其他					52,502.17								52,502.17	-197,308.73	-144,806.56

(三) 利润分配								10,629,214.81		-70,610,814.81		-59,981,600.00		-59,981,600.00
1. 提取盈余公积								10,629,214.81		-10,629,214.81		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										-59,981,600.00		-59,981,600.00		-59,981,600.00
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	85,688,000.00											0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,688,000.00											0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		
(五) 专项储备								474,361.84				474,361.84		474,361.84
1. 本期提取								740,781.33				740,781.33		740,781.33
2. 本期使用								266,419.49				266,419.49		266,419.49
(六) 其他												0.00		0.00

四、本期期末余额	257,064,000.00				202,104,173.58	11,651,968.00		586,598.29	45,174,416.81		271,842,372.18		765,119,592.86	3,666,588.54	768,786,181.40
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	------------	---------------	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	257,064,000.00				202,051,671.41	11,651,968.00		586,598.29	45,174,416.81	273,988,151.34		767,212,869.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	257,064,000.00	0.00	0.00	0.00	202,051,671.41	11,651,968.00	0.00	586,598.29	45,174,416.81	273,988,151.34	0.00	767,212,869.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,500.00	0.00	0.00	0.00	1,273,035.12	-6,210,469.00	0.00	-152,508.06	14,969,959.86	83,316,838.77		105,613,294.69
（一）综合收益总额										149,699,598.63		149,699,598.63
（二）所有者投入和减少资本	-4,500.00	0.00	0.00	0.00	1,273,035.12	-6,210,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,479,004.12
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,500.00				1,273,035.12	-6,210,469.00						7,479,004.12
4. 其他												

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,969,959.86	-66,382,759.86	0.00	-51,412,800.00
1. 提取盈余公积									14,969,959.86	-14,969,959.86		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,412,800.00		-51,412,800.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-152,508.06	0.00	0.00		-152,508.06
1. 本期提取								889,292.52				889,292.52
2. 本期使用								1,041,800.58		0.00		1,041,800.58
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	257,059,500.00	0.00	0.00	0.00	203,324,706.53	5,441,499.00	0.00	434,090.23	60,144,376.67	357,304,990.11	0.00	872,826,164.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	161,376,000.00				98,293,907.49	19,098,880.00		112,236.45	34,545,202.00	238,306,818.02		513,535,283.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	161,376,000.00				98,293,907.49	19,098,880.00		112,236.45	34,545,202.00	238,306,818.02		513,535,283.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	95,688,000.00				103,757,763.92	-7,446,912.00		474,361.84	10,629,214.81	35,681,333.32		253,677,585.89
(一)综合收益总额										106,292,148.13		106,292,148.13
(二)所有者投入和减少资本	10,000,000.00				189,445,763.92	-7,446,912.00						206,892,675.92
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00				183,649,056.61							193,649,056.61
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					5,796,707.31	-7,446,912.00						13,243,619.31
4. 其他												
(三)利润分配									10,629,214.81	-70,610,814.81		-59,981,600.00
1. 提取盈余公积									10,629,214.81	-10,629,214.81		
2. 对所有者(或股东)的分配										-59,981,600.00		-59,981,600.00
3. 其他												



象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司通过向120名限制性股权激励对象定向发行股票137.60万股，增加注册资本137.60万元。实施完毕后，公司的总股本由16,000.00万股变更为16,137.60万股。

2018年1月26日，公司非公开发行人民币普通股10,000,000股，每股面值1.00元，本次发行成功后，公司总股本由16,137.60万股变更为17,137.60万股。

2018年5月11日，公司召开2017年度股东大会并决议通过以总股本17,137.60万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次分红后股本增至25,706.40万股。

2019年4月30日，濮阳惠成召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于公司聘任总经理的议案》，同意由吴悲鸿先生担任公司总经理，任期至本届董事会届满之日止。根据《公司章程》的有关规定，变更吴悲鸿先生为公司法定代表人，2019年5月24日，濮阳惠成完成工商变更并换发新的营业执照。

2019年10月24日，濮阳惠成召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于减少公司注册资本及修订公司章程并办理工商变更登记的议案》，公司回购注销因激励对象离职所对应的限制性股票数量4,500股。本次回购注销完成后公司总股本将由25,706.4万股变更为25,705.95万股，注册资本由25,706.4万元变更为25,705.95万元。截至2019年12月31日，工商注册信息尚未变更完成。

截至2019年12月31日，濮阳惠成主要信息如下：

公司统一社会信用代码：91410900744099904P

公司注册地及总部地址：濮阳市胜利路西段；

公司所属行业：化学原料及化学制品制造业（C26）；

公司法定代表人：吴悲鸿

公司注册资本：25,706.4万元；

公司经营范围：生产、销售：氢化酸酐、封装材料、光电材料；新材料技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；经营货物与技术进出口业务，国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物与技术除外。（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）；

公司母公司：濮阳市奥城实业有限公司；

公司实际控制人：王中锋先生、杨瑞娜女士；

本财务报表业经公司第三届董事会第二十三次会议于2020年3月25日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
郑州金上化成新材料有限公司
濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司
河南省宗惠氢气有限公司
惠泽化学科技（濮阳）有限公司
惠创化学科技（濮阳）有限公司
山东清洋新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自报告期末起12个月不存在对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：

本公司根据实际生产经营特点，依据财政部颁布的企业会计准则的相关规定，针对应收款项信用减值计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进

行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

### 2. 外币报表折算

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（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以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2.金融工具的确认依据和计量方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

##### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

##### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### （1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非

有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降

形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## 10、应收账款

同上，详见“9、金融工具”

## 11、应收款项融资

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、周转材料等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2. 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终

止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00%

## 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以

公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁费、推广费、平台服务费、网络服务费、零星工程等。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

3-5年

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本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。

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和

资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 22、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 销售商品收入确认的一般原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ①内销收入

公司内销收入以产品已装运出库（自提模式）或验收确认（送货模式），开具销售发票，同时结合产品销售合同、客户订单等，作为确认收入的时点。公司与特定客户具有长期稳定的供应关系，基于客户采购管理要求，公司将产品发运至客户制定仓库，并根据客户在一定期间内（通常为一个月）实际使用的产品数量，根据双方确认一致的对账单记载的消耗量开具销售发票，确认收入。

##### ②外销收入

公司外销收入以出口产品已装船，取得出口报关单、货款收款凭据，同时，主要风险和报酬已经转移作为收入确认的时点。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

。

## 23、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与长期资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：根据受益对象进行划分。

### 2. 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入或其他收益）。

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间，计入当期营业外收入或其他收益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，在取得时直接计入当期营业外收入或其他收益。

### 3. 会计处理

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）；

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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额40,137,188.10元，“应收账款”上年年末余额84,767,126.17元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额15,306,746.31元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额37,401,788.30元，“应收账款”上年年末余额80,468,291.53元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额12,551,768.62元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“以其他流动资产：减少128,093,205.48元	其他流动资产：减少128,093,205.48元	其他流动资产：减少128,093,205.48元

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产：增加128,093,205.48元	交易性金融资产：增加128,093,205.48元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少40,137,188.10元 应收款项融资：增加40,137,188.10元	应收票据：减少37,401,788.30元 应收款项融资：增加37,401,788.30元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	261,328,265.48	货币资金	摊余成本	261,328,265.48
应收票据	摊余成本	40,137,188.10	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	40,137,188.10
应收账款	摊余成本	84,767,126.17	应收账款	摊余成本	84,767,126.17
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,762,648.88	其他应收款	摊余成本	5,762,648.88
其他流动资产	摊余成本	131,361,011.92	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	128,093,205.48
			其他流动资产	摊余成本	3,267,806.44

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	259,358,692.83	货币资金	摊余成本	259,358,692.83
应收票据	摊余成本	37,401,788.30	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	37,401,788.30
应收账款	摊余成本	80,468,291.53	应收账款	摊余成本	80,468,291.53
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	8,809,344.01	其他应收款	摊余成本	8,809,344.01
其他流动资产	摊余成本	130,643,179.34	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	128,093,205.48

			其他流动资产	摊余成本	2,549,973.86
--	--	--	--------	------	--------------

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	261,328,265.48	261,328,265.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		128,093,205.48	128,093,205.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	40,137,188.10		-40,137,188.10
应收账款	84,767,126.17	84,767,126.17	
应收款项融资		40,137,188.10	40,137,188.10
预付款项	9,771,637.62	9,771,637.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,762,648.88	5,762,648.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,663,318.60	64,663,318.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	131,361,011.92	3,267,806.44	-128,093,205.48
流动资产合计	597,791,196.77	597,791,196.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	224,212,090.09	224,212,090.09	
在建工程	6,228,075.63	6,228,075.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,128,232.03	63,128,232.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,696,123.90	1,696,123.90	
递延所得税资产	3,423,832.39	3,423,832.39	
其他非流动资产	17,040,244.30	17,040,244.30	
非流动资产合计	315,728,598.34	315,728,598.34	
资产总计	913,519,795.11	913,519,795.11	
流动负债：			
短期借款	86,000,000.00	86,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	15,306,746.31	15,306,746.31	
预收款项	5,176,328.12	5,176,328.12	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,709,175.93	8,709,175.93	
应交税费	4,798,268.69	4,798,268.69	
其他应付款	13,871,312.81	13,871,312.81	
其中：应付利息	117,658.57	117,658.57	
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			
流动负债合计	133,861,831.86	133,861,831.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,528,416.58	10,528,416.58	
递延所得税负债	343,365.27	343,365.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,871,781.85	10,871,781.85	

负债合计	144,733,613.71	144,733,613.71	
所有者权益：			
股本	257,064,000.00	257,064,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	202,104,173.58	202,104,173.58	
减：库存股	11,651,968.00	11,651,968.00	
其他综合收益			
专项储备	586,598.29	586,598.29	
盈余公积	45,174,416.81	45,174,416.81	
一般风险准备			
未分配利润	271,842,372.18	271,842,372.18	
归属于母公司所有者权益合计	765,119,592.86	765,119,592.86	
少数股东权益	3,666,588.54	3,666,588.54	
所有者权益合计	768,786,181.40	768,786,181.40	
负债和所有者权益总计	913,519,795.11	913,519,795.11	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	259,358,692.83	259,358,692.83	
交易性金融资产		128,093,205.48	128,093,205.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,401,788.30		-37,401,788.30
应收账款	80,468,291.53	80,468,291.53	
应收款项融资		37,401,788.30	37,401,788.30
预付款项	8,642,664.95	8,642,664.95	
其他应收款	8,809,344.01	8,809,344.01	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	64,663,318.60	64,663,318.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,643,179.34	2,549,973.86	-128,093,205.48
流动资产合计	589,987,279.56	589,987,279.56	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,265,180.20	31,265,180.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	218,376,486.35	218,376,486.35	
在建工程	5,991,259.01	5,991,259.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,844,092.51	40,844,092.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	903,799.79	903,799.79	
递延所得税资产	3,538,867.43	3,538,867.43	
其他非流动资产	17,040,244.30	17,040,244.30	
非流动资产合计	317,959,929.59	317,959,929.59	
资产总计	907,947,209.15	907,947,209.15	
流动负债：			
短期借款	86,000,000.00	86,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,551,768.62	12,551,768.62	
预收款项	4,853,136.23	4,853,136.23	
合同负债			
应付职工薪酬	8,512,419.36	8,512,419.36	
应交税费	4,645,829.61	4,645,829.61	
其他应付款	13,299,403.63	13,299,403.63	
其中：应付利息	117,658.57	117,658.57	
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			
流动负债合计	129,862,557.45	129,862,557.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,528,416.58	10,528,416.58	
递延所得税负债	343,365.27	343,365.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,871,781.85	10,871,781.85	
负债合计	140,734,339.30	140,734,339.30	
所有者权益：			
股本	257,064,000.00	257,064,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	202,051,671.41	202,051,671.41	
减：库存股	11,651,968.00	11,651,968.00	
其他综合收益			
专项储备	586,598.29	586,598.29	
盈余公积	45,174,416.81	45,174,416.81	
未分配利润	273,988,151.34	273,988,151.34	
所有者权益合计	767,212,869.85	767,212,869.85	
负债和所有者权益总计	907,947,209.15	907,947,209.15	

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 26、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%，13%，6%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%等
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
濮阳惠成电子材料股份有限公司	15%
郑州金上化成新材料有限公司	20%
濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	25%
河南省宗惠氢气有限公司	20%
惠泽化学科技（濮阳）有限公司	20%

惠创化学科技（濮阳）有限公司	25%
山东清洋新材料有限公司	15%

## 2、税收优惠

2019年10月31日公司取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201941000355，根据相关规定，2019年度至2021年度公司享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司郑州金上化成新材料有限公司、孙公司河南省宗惠氢气有限公司、惠泽化学科技（濮阳）有限公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司山东清洋新材料有限公司2017年12月28日取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201737002064，有效期三年，根据相关规定，2017年度至2019年度可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,326.28	8,448.83
银行存款	262,482,673.86	261,119,428.07
其他货币资金	220,998.79	200,388.58
合计	262,747,998.93	261,328,265.48
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	220,998.79	200,388.58

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	200,998.79	200,388.58
信用证保证金	20,000.00	
合计	220,998.79	200,388.58

注：2018年5月3日，公司与中国银行股份有限公司濮阳开发区支行签订编号为2018年KFQ汇利宝001号保证金质押确认书，为本公司自2018年5月3日起签署的对公授信协议，包括但不限于对公贷款、国际结算及贸易融资、保函、银行承兑汇票、代客资金交易等业务提供质押担保，公司存入保证金200,000元，截至2019年12月31日共计产生利息998.79元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

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	87,119,812.53	128,093,205.48
其中：		
理财产品	87,119,812.53	128,093,205.48
其中：		
合计	87,119,812.53	128,093,205.48

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,400.00		1,400.00	100.00%						
其中：										
单项金额不重大	1,400.00		1,400.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	117,136,687.94	100.00%	7,648,027.15	6.53%	109,488,660.79	90,690,717.13	100.00%	5,923,590.96	6.53%	84,767,126.17
其中：										
类似信用风险特征组合	117,136,687.94	100.00%	7,648,027.15	6.53%	109,488,660.79	90,690,717.13	100.00%	5,923,590.96	6.53%	84,767,126.17
合计	117,138,087.94	100.00%	7,649,427.15		109,488,660.79	90,690,717.13	100.00%	5,923,590.96	6.53%	84,767,126.17

按单项计提坏账准备：1400.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
康龙化成（宁波）新药技术有限公司	1,400.00	1,400.00	100.00%	无法收回
合计	1,400.00	1,400.00	--	--

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,648,027.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
类似信用风险特征组合	117,136,687.94	7,648,027.15	6.53%
合计	117,136,687.94	7,648,027.15	--

确定该组合依据的说明：本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,839,667.07
1 至 2 年	1,151,414.36
2 至 3 年	227,020.31
3 年以上	1,919,986.20
3 至 4 年	132,430.50
4 至 5 年	290,663.31
5 年以上	1,496,892.39
合计	117,138,087.94

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	5,923,590.96	1,725,836.19			7,649,427.15
合计	5,923,590.96	1,725,836.19			7,649,427.15

坏账准备本期变动金额包含本期实际计提166,627.41 元，企业合并增加1,559,208.78元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,253,219.20	4.48%	262,660.96
第二名	4,386,333.84	3.74%	219,316.69
第三名	3,228,015.39	2.76%	161,400.77
第四名	2,855,377.56	2.44%	142,768.88
第五名	2,767,018.00	2.36%	138,350.90
合计	18,489,963.99	15.78%	

### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,578,294.96	40,137,188.10
合计	58,578,294.96	40,137,188.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

本报告期末公司未到期已背书的银行承兑汇票和商业承兑汇票金额合计为 98,244,539.10 元。

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,288,775.63	97.59%	8,908,386.56	91.16%
1 至 2 年	193,273.04	1.53%	526,459.76	5.39%
2 至 3 年	96,216.76	0.76%	322,149.30	3.30%
3 年以上	14,940.00	0.12%	14,642.00	0.15%

合计	12,593,205.43	--	9,771,637.62	--
----	---------------	----	--------------	----

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,300,075.47元，占预付款项期末余额合计数的比例42.09%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,562,825.70	5,762,648.88
合计	1,562,825.70	5,762,648.88

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,071,940.00	4,905,696.81
保证金、押金	574,080.00	948,800.00
备用金	56,693.19	99,910.37
职工借款	354,994.91	336,082.00
出口退税款		272,515.47
合计	2,057,708.10	6,563,004.65

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		800,355.77		800,355.77
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		305,473.37		305,473.37
2019 年 12 月 31 日余额		494,882.40		494,882.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	276,928.10
1 至 2 年	1,250,200.00
2 至 3 年	207,580.00
3 年以上	323,000.00
3 至 4 年	17,000.00
5 年以上	306,000.00
合计	2,057,708.10

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	800,355.77		305,473.37		494,882.40
合计	800,355.77		305,473.37		494,882.40

坏账准备本期收回或转回中包含本期转回307,989.13元，企业合并增加-2,515.76元。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巨鑫生物制药股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2 年	48.60%	100,000.00
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	保证金	202,580.00	2-3 年	9.84%	40,516.00
濮阳高新区建筑市场招标投标工作管理办公室	保证金	156,000.00	5 年以上	7.58%	156,000.00
濮阳华润燃气有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	7.29%	150,000.00
张传江	职工借款	130,000.00	1-2 年	6.32%	13,000.00

合计	--	1,638,580.00	--	79.63%	459,516.00
----	----	--------------	----	--------	------------

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,775,261.35		21,775,261.35	21,530,644.44		21,530,644.44
在产品	995,286.50		995,286.50	4,101,081.76		4,101,081.76
库存商品	31,390,812.92		31,390,812.92	38,306,923.69		38,306,923.69
周转材料	832,313.35		832,313.35	724,668.71		724,668.71
合计	54,993,674.12		54,993,674.12	64,663,318.60		64,663,318.60

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		
待抵扣进项税	573,789.93	340,103.93
租赁费		377,728.65
在线检测费		151,336.49
预缴所得税	6,656,975.17	2,398,637.37
合计	7,230,765.10	3,267,806.44

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,989,821.41	224,212,090.09
合计	247,989,821.41	224,212,090.09

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	93,022,099.09	193,921,514.54	3,780,506.18	7,405,699.77	298,129,819.58
2.本期增加金额	17,640,753.91	34,204,988.37	1,678,002.70	1,595,477.76	55,119,222.74
(1) 购置	1,570,896.98	10,073,163.67	1,441,959.89	1,161,375.42	14,247,395.96
(2) 在建工程转入		9,375,644.14			9,375,644.14
(3) 企业合并增加	16,069,856.93	14,756,180.56	236,042.81	434,102.34	31,496,182.64
3.本期减少金额		4,681.37	1,232,118.14		1,236,799.51
(1) 处置或报废		4,681.37	1,232,118.14		1,236,799.51
4.期末余额	110,662,853.00	228,121,821.54	4,226,390.74	9,001,177.53	352,012,242.81
二、累计折旧					
1.期初余额	17,029,155.94	50,155,732.20	2,171,316.75	4,561,524.60	73,917,729.49
2.本期增加金额	7,718,470.73	21,436,595.22	1,451,399.69	648,573.02	31,255,038.66
(1) 计提	5,135,022.36	16,692,320.87	1,386,096.91	301,346.92	23,514,787.06
企业合并增加	2,583,448.37	4,744,274.35	65,302.78	347,226.10	7,740,251.60
3.本期减少金额		3,759.83	1,146,586.92		1,150,346.75
(1) 处置或报废		3,759.83	1,146,586.92		1,150,346.75
4.期末余额	24,747,626.67	71,588,567.59	2,476,129.52	5,210,097.62	104,022,421.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	85,915,226.33	156,533,253.95	1,750,261.22	3,791,079.91	247,989,821.41
2.期初账面价值	75,992,943.15	143,765,782.34	1,609,189.43	2,844,175.17	224,212,090.09

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	29,274,527.44	正在办理中

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,592,554.07	6,228,075.63
合计	20,592,554.07	6,228,075.63

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产1000吨电子化学品项目				5,991,259.01		5,991,259.01
西厂安环工程	5,905,348.31		5,905,348.31			
西厂自动化改造项目	9,325,850.94		9,325,850.94			
年产2万吨功能材料生产线	2,496,743.37		2,496,743.37	236,816.62		236,816.62
东厂安环工程	1,648,338.69		1,648,338.69			
电子材料测试中心	1,216,272.76		1,216,272.76			
合计	20,592,554.07		20,592,554.07	6,228,075.63		6,228,075.63

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产1000吨电子化学品项目	9,500,000.00	5,991,259.01	3,384,385.13	9,375,644.14			100.00%	100.00%				募股资金
年产2万吨功能材料生产线	230,000.00	236,816.62	2,259,926.75			2,496,743.37	1.09%	1.09%				其他
东厂安环工程	3,000,000.00		1,648,338.69			1,648,338.69	54.94%	54.94%				其他
电子材料测试中心	2,600,000.00		1,216,272.76			1,216,272.76	46.78%	46.78%				其他
西厂安环工程	10,000,000.00		5,905,348.31			5,905,348.31	59.05%	59.05%				其他
西厂自动化改造项目	12,000,000.00		9,325,850.94			9,325,850.94	77.72%	77.72%				其他
合计	267,100,000.00	6,228,075.63	23,740,122.58	9,375,644.14		20,592,554.07	--	--				--

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	68,905,752.62	2,485,570.00	816,027.19	72,207,349.81
2.本期增加金额	28,920,047.53		351,248.82	29,271,296.35
(1) 购置	995,761.60		351,248.82	1,347,010.42

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	27,924,285.93				27,924,285.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	97,825,800.15	2,485,570.00	1,167,276.01		101,478,646.16
二、累计摊销					
1.期初余额	7,292,679.19	1,143,585.93	642,852.66		9,079,117.78
2.本期增加金额	2,868,544.33	249,399.72	125,436.59		3,243,380.64
(1) 计提	1,447,659.78	249,399.72	125,436.59		1,822,496.09
(2) 企业合并增加	1,420,884.55				1,420,884.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
-合并分类明细科目					
4.期末余额	10,161,223.52	1,392,985.65	768,289.25		12,322,498.42
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	87,664,576.63	1,092,584.35	398,986.76		89,156,147.74
2.期初账面价值	61,613,073.43	1,341,984.07	173,174.53		63,128,232.03

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。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东清洋新材料 有限公司		3,045,081.15				3,045,081.15
合计		3,045,081.15				3,045,081.15

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将山东清洋新材料有限公司的固定资产和无形资产作为以上因收购产生的商誉所在的资产组，纳入商誉所在资产组范围的各项资产及负债的账面价值分别为7,384.10万元、3,064.78万元。

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

本公司将山东清洋新材料有限公司固定资产和无形资产作为资产组，年末对商誉相关资产组的可回收金额采用资产组预计未来现金流量的现值确定。主要假设和参数如下

#### (1) 重要假设及依据

- ①假设被测试资产组在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式、业务结构与目前基本保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境不可预见性变化的潜在影响；
- ②假设资产负债表日后被测试资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；
- ③假设资产负债表日后被测试资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；
- ④假设被测试资产组拥有的各项经营资质未来到期后可以顺利续期；
- ⑤假设资产负债表日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被测试资产组造成重大不利影响。

#### (2) 关键参数

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	关键参数			
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率(加权 平均资本成本)
		2020-2014年		

山东清洋新材料有限公司	2020-2024年 (后续为稳定期)	4.50%	0	12%
-------------	------------------------	-------	---	-----

商誉减值测试的影响

根据减值测试的结果，本期未发现山东清洋新材料有限公司的商誉存在减值，因此本期无需计提减值准备。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
外贸推广平台费	4,171.83		4,171.83		
企业 BOB 平台费	14,465.91		14,465.91		
租赁费	773,686.37		221,442.00		552,244.37
全景网络服务费	120,283.02		84,905.66		35,377.36
车间防火工程	783,516.77		324,213.82		459,302.95
合计	1,696,123.90		649,199.22		1,046,924.68

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬			670,973.80	100,646.07
递延收益	23,412,316.92	3,511,847.54	10,528,416.58	1,579,262.49
限制性股票费用	3,629,567.06	544,435.06	5,376,108.34	806,416.25
信用减值损失	8,040,733.44	1,206,110.01	6,250,050.51	937,507.58
合计	35,082,617.42	5,262,392.61	22,825,549.23	3,423,832.39

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧摊销	21,925,193.25	3,288,778.99	2,289,101.79	343,365.27
非同一控制企业合并资产评估增值	27,954,982.93	4,193,247.44		
合计	49,880,176.18	7,482,026.43	2,289,101.79	343,365.27

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,262,392.61		3,423,832.39
递延所得税负债		7,482,026.43		343,365.27

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	301,642.11	689,052.18
可抵扣亏损	4,100,703.74	4,293,981.07
合计	4,402,345.85	4,983,033.25

**15、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	11,839,250.00	11,839,250.00
预付工程、设备款	3,170,635.42	5,200,994.30
合计	15,009,885.42	17,040,244.30

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		36,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计		86,000,000.00

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,632,277.22	13,305,534.00
1 至 2 年（含 2 年）	159,530.00	1,597,700.38
2 至 3 年（含 3 年）	183,170.56	78,078.86
3 年以上	406,956.35	325,433.07
合计	13,381,934.13	15,306,746.31

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,603,322.85	4,807,285.74
1 年以上	426,550.59	369,042.38
合计	6,029,873.44	5,176,328.12

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,660,861.17	32,812,375.79	32,822,279.21	8,650,957.75
二、离职后福利-设定提存计划	48,314.76	1,713,032.48	1,758,842.24	2,505.00
合计	8,709,175.93	34,525,408.27	34,581,121.45	8,653,462.75

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	7,111,995.18	28,804,744.78	28,737,343.06	7,179,396.90
2、职工福利费		2,062,504.43	2,062,504.43	
3、社会保险费	1,727.25	783,113.08	784,810.33	30.00
其中：医疗保险费		653,130.89	653,130.89	
工伤保险费	1,727.25	27,055.72	28,752.97	30.00
生育保险费		102,926.47	102,926.47	
4、住房公积金		747,927.99	747,927.99	
5、工会经费和职工教育经费	1,547,138.74	414,085.51	489,693.40	1,471,530.85
合计	8,660,861.17	32,812,375.79	32,822,279.21	8,650,957.75

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,693,142.89	1,690,742.89	2,400.00
2、失业保险费	48,314.76	19,889.59	68,099.35	105.00
合计	48,314.76	1,713,032.48	1,758,842.24	2,505.00

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,707,674.22	3,521,608.12
企业所得税	3,496,334.53	
个人所得税	40,678.62	110,973.28
城市维护建设税	625,277.64	279,012.39
房产税	209,338.94	175,190.20
印花税	86,750.03	20,762.42
教育费附加	279,450.59	119,576.73
地方教育费附加	186,300.40	79,717.84
土地使用税	534,386.59	490,813.65
环保费	2,358.82	614.06
水利基金	1,888.49	
合计	11,170,438.87	4,798,268.69

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		117,658.57
其他应付款	42,503,152.86	13,753,654.24
合计	42,503,152.86	13,871,312.81

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		117,658.57
合计		117,658.57

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	5,441,499.00	11,651,968.00
出口海运费	858,134.98	983,105.19
物流运输保证金	420,000.00	420,000.00
出口保险费	253,986.40	126,671.86
其他零星欠款	122,085.08	318.01
往来款	407,447.40	571,591.18
股权收购尾款	35,000,000.00	
合计	42,503,152.86	13,753,654.24

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励回购义务	5,441,499.00	股权激励回购义务
物流运输保证金	420,000.00	押金
出口海运费	858,134.98	出口海运费
合计	6,719,633.98	--

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,528,416.58	10,141,485.01	2,012,399.93	18,657,501.66	
合计	10,528,416.58	10,141,485.01	2,012,399.93	18,657,501.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业发展基金项目	1,060,000.00			120,000.00			940,000.00	与资产相关
1.5 万吨顺酐衍生物扩产项目	3,663,625.13			503,499.96			3,160,125.17	与资产相关
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	1,504,791.45			294,500.04			1,210,291.41	与资产相关
先进制造业基金	1,300,000.00			21,666.67			1,278,333.33	与资产相关
酸酐体系电子电气封装材料关键技术开发及产业化	3,000,000.00	4,000,000.00		524,999.99			6,475,000.01	与资产相关
LED 电子材料绿色制造设备及系统集成		4,000,000.00		399,999.98			3,600,000.02	与资产相关
杂环类光电材料中间体研究开发资金		250,000.00					250,000.00	与资产相关
高架仓库补助资金		920,000.00		15,333.33			904,666.67	与资产相关

菏泽市经济开发区《精细化工投资项目》		971,485.01		132,399.96			839,085.05	与资产相关
合计	10,528,416.58	10,141,485.01		2,012,399.93			18,657,501.66	

## 23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	257,064,000.00				-4,500.00	-4,500.00	257,059,500.00

其他说明：

公司回购注销因激励对象离职所对应的限制性股票数量4,500股，截至2019年12月31日，工商信息尚未变更完成。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	200,342,175.76	2,424,704.64	35,190.00	202,731,690.40
其他资本公积	1,761,997.82	1,308,225.12	2,747,067.38	323,155.56
合计	202,104,173.58	3,732,929.76	2,782,257.38	203,054,845.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1.本年度由于解除限售股由资本公积其他资本公积转入资本公积股本溢价的金额合计为2,424,704.64元；
- 2.本年度由于股份支付形成的其他资本公积增加金额为1,308,225.12元；
- 3.本年度由于收购子公司少数股东股权减少资本公积—其他资本公积322,362.74元，详见“附注七、（二）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”；

## 25、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	11,651,968.00		6,210,469.00	5,441,499.00
合计	11,651,968.00		6,210,469.00	5,441,499.00

## 26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	586,598.29	889,292.52	1,041,800.58	434,090.23
合计	586,598.29	889,292.52	1,041,800.58	434,090.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司执行关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企【2012】16号文）的相关规定计提及使用安全生产费用。

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,174,416.81	14,969,959.86		60,144,376.67
合计	45,174,416.81	14,969,959.86		60,144,376.67

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	271,842,372.18	236,833,444.39
调整后期初未分配利润	271,842,372.18	236,833,444.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,263,462.44	105,619,742.60
减：提取法定盈余公积	14,969,959.86	10,629,214.81
应付普通股股利	51,412,800.00	59,981,600.00
期末未分配利润	350,723,074.76	271,842,372.18

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,150,535.74	409,705,777.87	587,181,921.44	417,585,050.46
其他业务	54,103,254.10	14,009,180.95	48,660,583.12	9,885,873.65
合计	680,253,789.84	423,714,958.82	635,842,504.56	427,470,924.11

是否已执行新收入准则

是  否

### 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,574,714.87	2,313,793.94
教育费附加	1,839,082.12	1,652,714.95
房产税	795,645.19	663,867.79
土地使用税	1,967,497.54	1,963,254.60
车船使用税	1,985.32	
印花税	494,178.52	270,192.70
环保税	7,540.83	5,828.01
合计	7,680,644.39	6,869,651.99

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,398,245.85	16,539,299.92
港杂、邮寄费	4,126,860.52	3,717,075.31
职工薪酬	2,768,800.66	2,812,832.12
租金	2,292,670.72	2,322,063.48
办公费	793,899.19	696,990.24
维修费	162,620.04	193,298.81
其他	959,919.79	1,177,259.18
合计	28,503,016.77	27,458,819.06

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,464,808.22	6,729,889.25
折旧及摊销	5,173,512.24	5,403,105.33
办公费	3,444,524.12	2,574,978.72
招待费	1,304,156.00	614,233.67
股权激励费用	787,216.86	3,488,134.92
差旅费	352,770.34	332,981.59
其他	3,959,513.54	2,119,751.38
合计	22,486,501.32	21,263,074.86

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	31,787,619.83	32,349,689.87
人工费	10,579,312.94	9,490,126.49
折旧摊销	3,722,142.57	2,521,073.44
动力费	2,940,135.70	1,616,077.00
维修费	273,954.00	926,188.15
办公费	7,256.64	635,931.84
其他	850,937.57	5,415,477.22
合计	50,161,359.25	52,954,564.01

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,902,779.81	3,158,440.70
减：利息收入	5,422,489.32	3,339,968.70
汇兑损益	-5,819,466.64	-10,356,742.52
手续费	275,794.37	155,462.90
合计	-9,063,381.78	-10,382,807.62

### 35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	6,415,870.97	3,462,644.00
------	--------------	--------------

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		4,834,881.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,912,920.03	
合计	3,912,920.03	4,834,881.34

### 37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	307,989.13	
应收账款	-166,627.41	
合计	141,361.72	

### 38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,101,383.98
合计		-1,101,383.98

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	46,518.77	-22,895.02

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		5,000,000.00	

其他	40,825.62	62,267.50	40,825.62
合计	40,825.62	5,062,267.50	40,825.62

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	342,721.43	7,000.00	342,721.43
其他	271,433.54	61,526.61	271,433.54
固定资产报废		143,486.77	
合计	614,154.97	212,013.38	614,154.97

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,698,327.09	16,813,283.24
递延所得税费用	2,295,232.27	-327,844.89
合计	21,993,559.36	16,485,438.35

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	166,714,033.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,007,104.98
调整以前期间所得税的影响	581,693.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	210,667.92
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	-933,635.72
研发加计扣除的影响	-2,872,271.24
所得税费用	21,993,559.36

#### 43、其他综合收益

详见附注。

## 44、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,705,871.00	7,544,644.00
利息收入	5,289,475.70	3,339,968.70
往来款项	14,500,000.00	726,108.23
收回借款、备用金	942,532.17	508,493.16
收押金	170,000.00	
收回保证金	1,015,016.22	
个税、保险手续费等返还	1,453,139.19	1,408,706.94
收到保险补偿款		79,885.00
付款退回		429,682.08
合计	38,076,034.28	14,037,488.11

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类	14,475,205.98	28,907,581.82
出口海运费及保险费	3,927,985.80	5,198,037.81
往来款项	29,020,249.60	1,219,616.10
员工借款及备用金	1,985,834.20	1,106,648.35
退还押金	100,000.00	
付保证金、押金	75,000.00	
公益捐赠	50,000.00	7,000.00
其他	362,148.41	164,557.23
合计	49,996,423.99	36,603,441.31

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期收回银行短期理财产品本金	509,800,000.00	650,000,000.00
合计	509,800,000.00	650,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行短期理财产品本金	468,500,000.00	778,000,000.00
合计	468,500,000.00	778,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	39,690.00	
股权分派手续费	27,547.98	110,030.24
支付非公开发行费用		277,900.00
合计	67,237.98	387,930.24

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	144,720,473.85	105,746,340.26
加：资产减值准备	-141,361.72	1,101,383.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,514,787.06	16,666,921.51
无形资产摊销	1,822,496.09	1,826,764.84
长期待摊费用摊销	649,199.22	527,276.23
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）	-46,518.77	22,895.02
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		143,486.77
财务费用（收益以“—”号填列）	1,902,779.81	3,158,440.70
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,912,920.03	-4,834,881.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,838,560.22	-671,210.16
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,156,113.63	343,365.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	9,669,644.48	-13,717,576.30

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,542,125.39	-39,537,293.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,032,239.89	-8,802,009.45
其他	1,289,210.22	5,900,509.43
经营活动产生的现金流量净额	140,210,978.34	67,874,412.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	262,527,000.14	261,127,876.90
减：现金的期初余额	261,127,876.90	167,504,128.43
现金及现金等价物净增加额	1,399,123.24	93,623,748.47

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,000,000.00
其中：	--
山东清洋新材料有限公司	35,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,916,772.67
其中：	--
山东清洋新材料有限公司	6,916,772.67
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	28,083,227.33

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	262,527,000.14	261,127,876.90
其中：库存现金	44,326.28	8,448.83
可随时用于支付的银行存款	262,482,673.86	261,119,428.07
三、期末现金及现金等价物余额	262,527,000.14	261,127,876.90

## 46、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：

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	220,998.79	见本附注五、(一)
合计	220,998.79	--

## 48、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	217,940,712.16
其中：美元	31,240,605.51	6.9762	217,940,712.16
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,450,476.24	6.9762	24,071,212.35
欧元			
港币			
预收账款	61,037.00	6.9762	425,806.32
其中：美元	61,037.00	6.9762	425,806.32
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

## 49、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电子信息产业发展基金项目	940,000.00	递延收益	120,000.00

1.5 万吨顺酐衍生物扩产项目	3,160,125.17	递延收益	503,499.96
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	1,210,291.41	递延收益	294,500.04
先进制造业基金	1,300,000.00	递延收益	
酸酐体系电子电气封装材料关键技术开发及产业化	6,475,000.01	递延收益	524,999.99
LED 电子材料绿色制造设备及系统集成	3,600,000.02	递延收益	399,999.98
杂环类光电材料中间体研究开发资金	250,000.00	递延收益	
高架仓库补助资金	904,666.67	递延收益	15,333.33
菏泽市经济开发区《精细化工投资项目》	839,085.05	递延收益	132,399.96
以上与资产相关的政府补助合计	18,679,168.33		1,990,733.26
产业园专项资金	12,571.00	其他收益	12,571.00
人才项目奖金补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
2018 年外经贸发展专项资金	751,300.00	其他收益	751,300.00
2019 年先进制造业发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
企业奖励（2018 年年度综合奖励资金）	300,000.00	其他收益	300,000.00
濮阳市失业保险处处失业监测费	2,000.00	其他收益	2,000.00
2019 年企业研发补助资金	1,170,000.00	其他收益	1,170,000.00
国家外贸转型升级基地项目专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
企业文化建设补贴资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
以上与收益相关的政府补助合计	4,535,871.00	其他收益	4,535,871.00

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东清洋新材料有限公司	2019年12月31日	70,000,000.00	100.00%	收购	2019年12月31日	1、2019年12月11日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用现金收购山东清洋新材料有限公司100%股权的议案》；2、公司与被合并方山东清洋新材料有限公司已于2019年12月31日办理了必要的财产权交接手续；3、公司已于2019年12月31日支付购买价款的50%，并且有能力、有计划支付剩余款项；4、公司已向山东清洋新材料有限公司派驻了关键管理人员和财务人员，实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	0.00	0.00

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	70,000,000.00
合并成本合计	70,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	66,954,918.85
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,045,081.15

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,936,772.67	6,936,772.67
应收款项	31,631,069.73	31,631,069.73
存货	6,665,651.57	6,665,651.57
固定资产	23,755,931.04	19,313,049.27
无形资产	26,503,401.38	7,746,115.45
递延所得税资产	1,073,343.73	1,073,343.73
应付款项	25,053,907.78	25,053,907.78
递延所得税负债	4,193,247.44	

递延收益	839,085.05	5,593,900.31
净资产	66,954,918.85	43,193,183.33
取得的净资产	66,954,918.85	43,193,183.33

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、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：

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	取得方式	取得时间	出资额（元）	持股比例（%）
子公司	惠泽化学科技（濮阳）有限公司	新设	2019年5月24日	5,100,000.00	51.00
子公司	惠创化学科技（濮阳）有限公司	新设	2019年6月3日		100.00

注：截至2019年12月31日，惠创化学科技（濮阳）有限公司尚未开展经营。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
郑州金上化成新材料有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	光电材料、精细化学品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）、医药中间体的技术开发，技术推广，技术转让，技术咨询，技术服务，分析测试，销售：化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外），仪器仪表（不含医用）；化工新产品开发，销售（易燃易爆易制毒危险化学品除外）；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定与应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。	97.00%		新设

濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	河南省濮阳市	河南省濮阳市	新材料技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；环境保护监测服务；从事货物与技术的进出口业务（国家法律法规禁止出口货物与技术除外）；批发零售：环保设备、化工产品（不含危险品）。	100.00%		新设
河南省宗惠氢气有限公司	河南省濮阳市	河南省濮阳市	批发（无仓储，仅限票面经营）；氢[压缩的或液化的]；新材料技术开发、咨询、交流、转让、推广服务。		100.00%	新设
惠泽化学科技（濮阳）有限公司	河南省濮阳市	河南省濮阳市	化工技术开发、技术服务、技术推广，销售；化工产品（不含危险品）		51.00%	新设
山东清洋新材料有限公司	山东菏泽	山东菏泽	甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐、碳五混合物、甲四聚合物的生产销售。（有效期限以许可证为准），货物进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外），（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）。	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

截至2019年12月31日，惠创化学科技（濮阳）有限公司尚未开展经营。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州金上化成新材料有限公司	3.00%	-23,323.23		-75,625.62

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州金上化成新材料有限公司	843,090.11	1,852,357.19	2,695,447.30	1,216,301.28		1,216,301.28	1,317,497.86	26,542.84	1,344,040.70	1,087,453.67		1,087,453.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州金上化成新材料有限公司	57,284.82	-777,441.01	-777,441.01	-195,434.97	792,479.22	-106,176.03	-106,176.03	-598,822.92

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年4月9日，孙公司河南省宗惠氢气有限公司召开2019年度第2次股东会，同意股东王建军转让其所持有的河南省宗惠氢气有限公司45%的股权转让给本公司之子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司，转让后王建军不再持有河南省宗惠氢气有限公司的股份，此次转让后，子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司持有河南省宗惠氢气有限公司100%的股份，转让双方于2019年4月9日签订了股权转让协议，2019年5月6日相关工商资料变更完毕。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	3,880,696.81
--非现金资产的公允价值	3,880,696.81
购买成本/处置对价合计	3,880,696.81
差额	3,558,334.07
其中：调整资本公积	322,362.74

## 3、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：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

### 1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2. 流动性风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		87,119,812.53		87,119,812.53
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		87,119,812.53		87,119,812.53
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,578,294.96		58,578,294.96
（1）债务工具投资		58,578,294.96		58,578,294.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产	87,119,812.53	市场法	类似资产的报价	风险低，票面利率计价
应收款项融资	58,578,294.96	市场法	类似资产的报价	风险低，票面利率计价

### 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

公司采用第三层次公允价值计量的项目主要为非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产。

### 5、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

无

### 6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 7、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

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
濮阳市奥城实业有限公司	濮阳市胜利西路 42 号（卫河路口西 100 米路北）	化工技术咨询服务	3,000.00 万元	46.39%	46.39%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王中锋先生、杨瑞娜女士。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,423,666.39	2,188,513.60

#### (2) 其他关联交易

期末公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期公司无关联租赁情况

期末公司不存在关联方资金拆借

本期公司无关联方资产转让、债务重组情况

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	616,950.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票第三个解除限售期自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 30%。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司权益类金融工具估值模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,213,931.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,308,225.12

其他说明

公司于2017年9月14日召开2017年度第一次临时股东大会并决议审议通过的《关于公司<2017年限

限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并于2017年10月30日召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议并决议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，决议通过向120名限制性股权激励对象定向发行股票1,376,000.00股，增加注册资本1,376,000.00元。变更后的注册资本为161,376,000.00元。限制性股票每股的首次授予价格为13.88元。2019年10月24日，濮阳惠成召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于减少公司注册资本及修订公司章程并办理工商变更登记的议案》，公司回购注销因激励对象离职所对应的限制性股票数量4,500.00股。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期末公司未到期已背书的承兑汇票金额为98,244,539.10元。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	51,411,900.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	51,411,900.00

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2019年12月31日止，公司股东濮阳市奥城实业有限公司将其持有的公司部分股份质押，质押情况如下：

持有人名称	总持有数量	质押/冻结总数	质押占其所持股份比例
濮阳市奥城实业有限公司	119,243,000.00	69,900,000.00	58.62%

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,545,568.66	98.98%	5,854,323.56	6.53%	84,691,245.10	86,157,702.19	100.00%	5,689,410.66	6.60%	80,468,291.53
其中：										
类似信用风险特征（除合并关联方）组合	89,624,368.66	98.98%	5,854,323.56	6.53%	83,770,045.10	86,157,702.19	100.00%	5,689,410.66	6.60%	80,468,291.53
合并关联方组合	921,200.00	1.02%			921,200.00					
合计	90,545,568.66	100.00%	5,854,323.56	6.53%	84,691,245.10	86,157,702.19	100.00%	5,689,410.66	6.60%	80,468,291.53

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,854,323.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	87,785,868.75	4,389,293.44	5.00%
1至2年	243,505.86	24,350.59	10.00%
2至3年	61,019.24	12,203.85	20.00%
3至4年	117,030.50	58,515.25	50.00%
4至5年	234,919.40	187,935.52	80.00%
5年以上	1,182,024.91	1,182,024.91	100.00%
合计	89,624,368.66	5,854,323.56	--

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方组合	921,200.00		
合计	921,200.00		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	88,707,068.75
1至2年	243,505.86
2至3年	61,019.24
3年以上	1,533,974.81
3至4年	117,030.50
4至5年	234,919.40
5年以上	1,182,024.91
合计	90,545,568.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	5,689,410.66	164,912.90			5,854,323.56
合计	5,689,410.66	164,912.90			5,854,323.56

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,253,219.20	5.80%	262,660.96
第二名	3,228,015.39	3.57%	161,400.77
第三名	2,855,377.56	3.15%	142,768.88
第四名	2,767,018.00	3.06%	138,350.90
第五名	2,731,763.07	3.02%	136,588.15

合计	16,835,393.22	18.60%	
----	---------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,550,567.51	8,809,344.01
合计	16,550,567.51	8,809,344.01

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,472,940.00	8,976,502.29
保证金、押金	306,000.00	366,800.00
备用金	27,333.65	99,910.37
职工借款	170,913.20	206,000.00
出口退税款		272,515.47
合计	16,977,186.85	9,921,728.13

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,112,384.12		1,112,384.12
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		685,764.78		685,764.78
2019 年 12 月 31 日余额		426,619.34		426,619.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	15,595,986.85
1 至 2 年	1,058,200.00
3 年以上	323,000.00
3 至 4 年	17,000.00
5 年以上	306,000.00
合计	16,977,186.85

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	1,112,384.12		685,764.78		426,619.34
合计	1,112,384.12		685,764.78		426,619.34

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东清洋新材料有限公司	往来款	14,370,000.00	1 年以内	84.64%	
郑州金上化成新材料有限公司	往来款	1,100,000.00	1 年以内	6.48%	
巨鑫生物制药股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1—2 年	5.89%	100,000.00
濮阳高新区建筑市场招标投标工作管理办公室	保证金	156,000.00	5 年	0.92%	156,000.00
濮阳华润燃气有限公司	保证金	150,000.00	5 年	0.88%	150,000.00
合计	--	16,776,000.00	--	98.81%	406,000.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	118,284,195.10		118,284,195.10	31,265,180.20	0.00	31,265,180.20
合计	118,284,195.10		118,284,195.10	31,265,180.20		31,265,180.20

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
郑州金上化成化工新材料有限公司	1,164,806.56	2,000,000.00				3,164,806.56	
濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	30,100,373.64	15,019,014.90				45,119,388.54	
山东清洋新材料有限公司					70,000,000.00	70,000,000.00	
合计	31,265,180.20	17,019,014.90			70,000,000.00	118,284,195.10	

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,118,783.69	400,020,046.14	565,110,138.63	408,489,675.02
其他业务	53,988,835.52	13,931,801.50	47,971,539.50	9,382,989.21
合计	660,107,619.21	413,951,847.64	613,081,678.13	417,872,664.23

是否已执行新收入准则

 是  否

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益 (理财产品)	3,800,833.50	4,834,881.34
合计	3,800,833.50	4,834,881.34

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,518.77	
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）	6,415,870.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,912,920.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,329.35	
减：所得税影响额	1,434,909.81	
少数股东权益影响额	54,930.08	
合计	8,312,140.53	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.98%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.95%	0.53	0.54

### 3、其他

本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	167,504,128.43	261,328,265.48	262,747,998.93
交易性金融资产	不适用	不适用	87,119,812.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
应收票据	29,342,761.02	40,137,188.10	
应收账款	75,379,539.15	84,767,126.17	109,488,660.79
应收款项融资	不适用	不适用	58,578,294.96
预付款项	6,554,600.63	9,771,637.62	12,593,205.43
其他应收款	5,176,421.71	5,762,648.88	1,562,825.70
存货	50,945,742.30	64,663,318.60	54,993,674.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	397,142.59	131,361,011.92	7,230,765.10
<b>流动资产合计</b>	<b>335,300,335.83</b>	<b>597,791,196.77</b>	<b>594,315,237.56</b>
非流动资产：			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	155,268,974.55	224,212,090.09	247,989,821.41
在建工程	69,708,912.21	6,228,075.63	20,592,554.07
无形资产	64,954,996.87	63,128,232.03	89,156,147.74
开发支出			
商誉			3,045,081.15
长期待摊费用	1,250,758.62	1,696,123.90	1,046,924.68
递延所得税资产	2,752,622.23	3,423,832.39	5,262,392.61
其他非流动资产	3,518,732.50	17,040,244.30	15,009,885.42
<b>非流动资产合计</b>	<b>297,454,996.98</b>	<b>315,728,598.34</b>	<b>382,102,807.08</b>
<b>资产总计</b>	<b>632,755,332.81</b>	<b>913,519,795.11</b>	<b>976,418,044.64</b>
流动负债：			
短期借款	53,000,000.00	86,000,000.00	
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用

应付票据			
应付账款	16,587,416.99	15,306,746.31	13,381,934.13
预收款项	4,041,355.75	5,176,328.12	6,029,873.44
应付职工薪酬	5,039,917.67	8,709,175.93	8,653,462.75
应交税费	6,490,014.39	4,798,268.69	11,170,438.87
其他应付款	20,449,001.49	13,871,312.81	42,503,152.86
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>105,607,706.29</b>	<b>133,861,831.86</b>	<b>81,738,862.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
递延收益	11,446,416.58	10,528,416.58	18,657,501.66
递延所得税负债		343,365.27	7,482,026.43
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,446,416.58</b>	<b>10,871,781.85</b>	<b>26,139,528.09</b>
<b>负债合计</b>	<b>117,054,122.87</b>	<b>144,733,613.71</b>	<b>107,878,390.14</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	161,376,000.00	257,064,000.00	257,059,500.00
资本公积	98,293,907.49	202,104,173.58	203,054,845.96
减：库存股	19,098,880.00	11,651,968.00	5,441,499.00
专项储备	112,236.45	586,598.29	434,090.23
盈余公积	34,545,202.00	45,174,416.81	60,144,376.67
一般风险准备			
未分配利润	236,833,444.39	271,842,372.18	350,723,074.76
归属于母公司所有者权益合计	512,061,910.33	765,119,592.86	865,974,388.62
少数股东权益	3,639,299.61	3,666,588.54	2,565,265.88
<b>所有者权益合计</b>	<b>515,701,209.94</b>	<b>768,786,181.40</b>	<b>868,539,654.50</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>632,755,332.81</b>	<b>913,519,795.11</b>	<b>976,418,044.64</b>

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、经签字的审计报告载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部