



濮阳惠成电子材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021-017

2021 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、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第十节 公司治理.....	60
第十一节 公司债券相关情况	65
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录	163

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	曲水奥城实业有限公司，原濮阳市奥城实业有限公司
报告期、上年同期	指	2020 年 1-12 月份、2019 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	华金证券股份有限公司
山东清洋	指	山东清洋新材料有限公司
惠成研究院	指	濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司
金上化成	指	郑州金上化成新材料有限公司

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	河南省濮阳市胜利路西段		
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、巨潮网
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、吴可方

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
华金证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区 杨高南路 759 号 30 层	孟超、王旭东	2020.7.16-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	912,941,813.58	680,253,789.84	34.21%	635,842,504.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,630,538.88	145,263,462.44	23.66%	105,619,742.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,131,547.01	136,951,321.91	24.23%	94,333,433.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,267,002.74	140,210,978.34	-58.44%	67,874,412.98
基本每股收益（元/股）	0.70	0.57	22.81%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.57	22.81%	0.42
加权平均净资产收益率	19.49%	17.98%	1.51%	14.86%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,078,793,117.29	976,418,044.64	10.48%	913,519,795.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	999,820,138.35	865,974,388.62	15.46%	765,119,592.86

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	164,892,220.92	237,107,685.12	254,963,012.97	255,978,894.57
归属于上市公司股东的净利润	33,885,910.36	56,781,072.06	49,530,931.81	39,432,624.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,068,518.64	54,959,066.34	44,579,547.42	37,524,414.61
经营活动产生的现金流量净额	9,244,595.54	18,678,860.13	25,631,408.20	4,712,138.87

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,243,823.50	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）	10,827,268.25	6,415,870.97	8,462,644.00	
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	1,854,219.59	3,912,920.03	4,834,881.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,574.48	-573,329.35	-149,745.88	
减：所得税影响额	1,639,423.94	1,434,909.81	1,925,014.08	

少数股东权益影响额（税后）	52,674.05	54,930.08	-86,439.20	
合计	9,498,991.87	8,312,140.53	11,286,309.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（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。公司以顺酐、丁二烯、混合碳五等为原辅料经合成、加氢、蒸馏等工艺生产顺酐酸酐衍生物系列产品。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。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、生产部分的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；与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地响应客户需求，在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。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检测，以保证每一批次的原材料都符合公司要求。

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。

3.销售模式

公司主要以直销方式销售产品。在对产品进行定价时，公司根据原料采购价格及合理利润水平并参考当时的市场供求关系，对国内外两个市场上的产品价格在与客户充分沟通的基础上进行确认。目前，公司主要通过口碑传播、互联网广告、展会传播、拜访等方式获取和维护客户。

（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。

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“十四五”发展指南》中强调了要加快化工新材料的发展，并提出至十四五末，我国化工新材料的自给率要达到75%，占化工行业整体比重超过10%。

近年来，随着电子电气材料、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。受益于我国电子信息产业的快速发展、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持续增长。

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	未发生重大变化。
在建工程	本报告期末增长 152.94%，主要系在建项目持续投入。
应收款项融资	本报告期末增长 127.81%，主要系营业收入规模的持续增长收到的票据增加。
存货	本报告期末增长 86.95%，主要系销售规模增长备货增加。

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。

公司是国家高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心，已获得授权专利87项（56项发明专利，31项实用新型专利）。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”“国家绿色工厂”、国家“专精特新‘小巨人’企业”等称号，曾获得中国专利优秀奖、河南省科学技术进步一等奖、三等奖、河南省专利奖一等奖、河南省工业和信息化科技成果一等奖等奖项。

（2）产品优势

1) 优势产品突出

公司自成立以来即以“技术领先，成本优势，产品线持续优化延伸”为定位，先后研发、生产高附加值产品填补国内工业化生产的空白，部分产品曾被河南省名牌战略推进委员会授予为“河南省名牌产品”；公司茆类衍生物产品的生产、销售已初具规模，茆类衍生物的开发应用处在快速发展阶段，市场空间较大，产品毛利率较高。

公司高附加值产品链的延伸一方面进一步丰富了公司产品线，另一方面提升了公司持续盈利能力。同时，与国外竞争对手相比，公司决策效率高，市场响应速度快，在国内外客户中建立了良好的企业形象。

2) 质量控制优势

注重质量管理是公司长期坚持的重要方针，良好的质量控制已成为公司的重要竞争优势。公司现已建立了覆盖采购、生产、销售的质量管理体系，并通过了符合GB/T19001-2016（ISO9001：2015）标准的体系认证。

公司开展了产品质控体系和标准体系研究，依据国际电工委员会有关电工、电子领域国际标准和欧盟立法制定的RoHS指令，建立了产品的电子级质量标准，均已在河南省质量技术监督局备案。

公司在原材料采购过程中严格控制原材料质量；在生产过程中严格执行工艺标准，提升产品质量，对产品技术性能指标的控制标准要求严格；在客户服务过程中紧密跟踪产品使用情况，及时获取产品质量的反馈信息。公司通过严格的质量控制，逐步建立起公司产品的品牌效应。

(3) 客户资源优势

公司涉足电子化学品行业时间较长，经过多年的市场拓展，获得了国内外市场的高度认可，积累了优质稳定的客户资源。公司客户包括亨斯迈（Huntsman）、巴斯夫（BASF）、全球知名OLED材料商等多家国际知名客户。

(4) 成本优势

公司地处河南省濮阳市，濮阳市以石油化工为支柱产业，化工技术人才丰富，周边地区原材料供应有充分保障，人力及原材料成本优势突出。

公司重视质量管理的同时，通过不断优化生产工艺减少生产损耗以及发挥生产规模效应有效控制生产成本，产品成本管理水​​平不断提高。

(5) 柔性化生产优势

公司产品品种较多，为适应顺酐酸酐衍生物市场的多样化需求，公司建立了柔性化生产方式。公司通过采购、生产、仓储等各环节数据共享，快捷有效的组织采购、生产，并可结合实际订单的变化情况进行调整，提高生产环节对市场的快速响应能力以及生产资源的利用效率，从而实现产能利用的最大化。公司产品生产设备的规格多样化，具有生产安排的灵活性优势，能够满足客户对于产品型号、采购数量的不同要求。公司还通过员工培训，使员工胜任不同的岗位，根据实际需要合理组合员工。

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，2020年11月11日，公司限制性股票激励计划首次授予第三个限售期解锁手续办理完毕，上市流通。

2020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

2020年是极不平凡的一年，年初国内爆发疫情，公司以压倒一切困难的决心和勇气，攻坚克难、勇毅笃行，在危机中寻新机，在变局中开新局。报告期内，公司实现营业收入91,294.18万元，较上年同期增长34.21%；营业利润20,948.56万元，较上年同期增长25.22%；利润总额20,923.90万元，较上年同期增25.51%；实现归属于上市公司股东的净利润17,963.05万元，较上年同期增长23.66%；基本每股收益0.70元，较上年同期增长22.81%。

（二）报告期内公司重点工作情况

1.研发投入

公司作为国家高新技术企业，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。目前，公司已获得授权专利87项（56项发明专利，31项实用新型专利）。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”“国家绿色工厂”等称号，曾获得中国专利优秀奖、河南省科学技术进步一等奖、三等奖、河南省专利奖一等奖、河南省工业和信息化科技成果一等奖等奖项。

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。

4) 两化融合：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) 向特定投资者发行股票：2020年向特定对象发行股票相关事项已经公司第四届董事会第七次会议审议通过及2020年第三次临时股东大会审议通过。目前公司2021年3月18日取得了中国证券监督管理委员会出具的《关于同意濮阳惠成电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕818号）。

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。2020年10月28日第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议，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三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三期解锁的解锁条件（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，办理首次授予第三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。

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
A 原材料	询比价采购	32.72%	否	5,286.35	6,648.75
B 原材料	询比价采购	31.75%	否	6,348.51	6,088.65

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
顺酐酸酐衍生物	工业化生产	本公司员工	发明专利 12 项，实用新型专利 6 项	自主研发，生产管理成熟

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
顺酐酸酐衍生物	4.5 万吨	111.15%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
濮阳经济技术产业集聚区	顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体
菏泽市经济开发区	顺酐酸酐衍生物

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

公司全资子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司于2020年2月17日取得濮阳市生态环境局下发的《关于濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司年产2万吨功能材料项目环境影响报告书的批复》（濮环审[2020]7号）。

公司全资子公司福建惠成新材料有限公司于2020年12月23日取得漳州市生态环境局下发的《关于福建惠成新材料有限公司顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目环境影响报告书的批复》（漳古环审[2020]9号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

持有人	名称	证书编号	备案	有效期限
濮阳惠成	中华人民共和国海关报关	4109960351	中华人民共和国海关	长期

	单位注册登记证书			
	对外贸易经营者备案登记表	01528967	商务主管部门	-
	排污许可证	91410900744099904P001P	濮阳市生态环境局	2020.06.03-2023.06.02
	安全生产许可证	(豫J)WH安许证字[2019]00123	河南省应急管理厅	2019.06.06-2021.06.15
	危险化学品登记证	4109100090	国家安全生产监督管理总局化学品登记中心	2020.01.30-2024.01.29
金上化成	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	4101967740	中华人民共和国海关	长期
	对外贸易经营者备案登记表	04702353	商务主管部门	-
惠成研究院	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	410996061	中华人民共和国海关	长期
	对外贸易经营者备案登记表	01528293	商务主管部门	-
山东清洋	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3716961075	青岛海关驻菏泽办事处	长期
	对外贸易经营者备案登记表	02413777	菏泽市商务局	长期
	排污许可证	91371700565238489A001P	菏泽市行政审批服务局	2020.07.19-2023.07.18
	安全生产许可证	(鲁)WH安许证[2019]170184号	山东省应急管理厅	2019.05.17-2022.05.16
	危险化学品登记证	372912241	山东省危险化学品登记中心	2019.03.21-2022.03.20

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	912,941,813.58	100%	680,253,789.84	100%	34.21%
分行业					
工业化学原料和化学制品制造业	912,941,813.58	100.00%	680,253,789.84	100.00%	34.21%
分产品					
顺酐酸酐衍生物	615,211,493.04	67.39%	460,622,859.47	67.71%	33.56%
功能材料中间体	89,464,096.43	9.80%	46,996,731.29	6.91%	90.36%
其他	208,266,224.11	22.81%	172,634,199.08	25.38%	20.64%
分地区					
境内	637,846,682.14	69.87%	453,131,556.11	66.61%	40.76%
境外	275,095,131.44	30.13%	227,122,233.73	33.39%	21.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
顺酐酸酐衍生物	50,019.56	48,944.29	615,211,493.04	12,832.35	12,375.64	-3.56%	受市场行情影响

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

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
工业化学原料和化学制品制造业	销售量	吨	49,952.49	36,988.48	35.05%
	生产量	吨	51,039.06	36,208.56	40.96%
	库存量	吨	2,541.06	1,454.49	74.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

销售量本期增长35.05%，主要系本期新增山东清洋销售量及公司销售规模增长所致；

生产量本期增长40.96%，主要系本期新增山东清洋生产量及公司生产规模增长所致；

库存量期末增长74.70%，主要系本期销售规模增长所需备货量增加所致。

(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	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业化学原料和化学制品制造业	直接材料	464,485,956.64	78.53%	333,439,580.85	78.69%	-0.16%
工业化学原料和化学制品制造业	直接人工	21,931,886.70	3.71%	16,458,062.22	3.88%	-0.17%
工业化学原料和化学制品制造业	制造费用及其他	105,090,849.58	17.77%	73,817,315.75	17.42%	0.35%
工业化学原料和化学制品制造业	合计	591,508,692.92	100.00%	423,714,958.82	100.00%	

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司2020年1月22日设立全资子公司福建惠成新材料有限公司，注册资本1000.00万元，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）	138,367,394.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.16%
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	41,595,489.35	4.56%
2	第二名	25,950,496.30	2.84%
3	第三名	25,725,413.49	2.82%
4	第四名	23,520,039.07	2.58%
5	第五名	21,575,956.00	2.36%
合计	--	138,367,394.21	15.16%

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）	280,810,128.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.47%
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	140,030,225.45	23.67%
2	第二名	56,604,797.30	9.57%
3	第三名	37,367,261.92	6.32%
4	第四名	28,123,298.49	4.75%
5	第五名	18,684,545.13	3.16%
合计	--	280,810,128.29	47.47%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,591,832.57	28,503,016.77	-76.87%	主要系本期执行新收入准则，将运输费、港杂费、货物保险费等重分类至营业成本。
管理费用	28,188,973.31	22,486,501.32	25.36%	
财务费用	8,633,650.36	-9,063,381.78	-195.26%	主要系汇率变动导致汇兑损失增加所致。
研发费用	69,723,236.94	50,161,359.25	39.00%	主要系本期新增山东清洋研发费用及公司研发投入增加所致。

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。目前，公司已获得授权专利87项（56项发明专利，31项实用新型专利）。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”“国家绿色工厂”等称号，曾获得中国专利优秀奖、河南省科学技术进步一等奖、三等奖、河南省专利奖一等奖、河南省工业和信息化科技成果一等奖等奖项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	153	85	68
研发人员数量占比	28.28%	22.19%	22.74%
研发投入金额（元）	69,723,236.94	50,161,359.25	52,954,564.01
研发投入占营业收入比例	7.64%	7.37%	8.33%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	677,947,794.77	586,981,059.32	15.50%
经营活动现金流出小计	619,680,792.03	446,770,080.98	38.70%
经营活动产生的现金流量净额	58,267,002.74	140,210,978.34	-58.44%
投资活动现金流入小计	466,797,984.58	513,594,848.01	-9.11%
投资活动现金流出小计	500,599,418.24	520,093,198.07	-3.75%
投资活动产生的现金流量净额	-33,801,433.66	-6,498,350.06	-420.15%
筹资活动现金流入小计		103,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	51,439,436.36	239,361,462.25	-78.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,439,436.36	-136,361,462.25	62.28%
现金及现金等价物净增加额	-35,316,811.95	1,399,123.24	-2,624.21%

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降低58.44%，主要系本期存货以及应收款项增加所致。

投资活动产生现金流量净额较上年同期降低420.15%，主要系本期在建生产线投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加62.28%，主要系上期偿还短期借款所致。

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	1,854,219.59	0.89%	短期理财收益	否
营业外收入	25,410.54	0.01%	零星营业外收入	否
营业外支出	271,985.02	0.13%	捐赠支出及其他	否
其他收益	10,827,268.25	5.17%	政府补助	否
信用减值损失	-1,651,776.11	-0.79%	计提的坏账准备	否
资产处置收益	-1,243,823.50	-0.59%	固定资产处置	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

单位：万元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	22,743.18	21.08%	26,274.8	26.91%	-5.83%	未发生重大变动
应收账款	13,834.61	12.82%	10,948.87	11.21%	1.61%	未发生重大变动
存货	10,281.24	9.53%	5,499.37	5.63%	3.90%	未发生重大变动
固定资产	26,693.72	24.74%	24,798.98	25.40%	-0.66%	未发生重大变动
在建工程	5,208.61	4.83%	2,059.26	2.11%	2.72%	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）	87,119,812.53				380,000,000.00	464,000,000.00		2,700,000.00
金融资产小计	87,119,812.53				380,000,000.00	464,000,000.00		2,700,000.00
应收款项融资	58,578,294.96						74,871,594.75	133,449,889.71
上述合计	145,698,107.49				380,000,000.00	464,000,000.00	74,871,594.75	136,149,889.71
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

商业汇票的本期变动。

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
120,599,418.24	134,171,376.21	-10.12%

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	截至资产负债表日的进展情况	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%	募集资金和自有资金	无	无	无	交易完成	16,500,000.00	24,993,883.80	否	2019年11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	24,993,883.80	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
2万吨功能材料项目	自建	是	化工	65,328,487.41	90,856,508.70	自有资金	70.00%	38,042,187.17	0.00	不适用	2020年04月14日	濮阳惠成电子材料股份有限公司关于全资子公司投资建设项目的公告(2020-037)
合计	--	--	--	65,328,487.41	90,856,508.70	--	--	38,042,187.17	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	80,307,726.00			102,000,000.00	182,000,000.00	1,416,791.73		募集资金
其他	6,812,086.53			278,000,000.00	282,000,000.00	437,427.86	2,700,000.00	自有资金
合计	87,119,812.53	0.00	0.00	380,000,000.00	464,000,000.00	1,854,219.59	2,700,000.00	--

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

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行	19,364.91	5,245.19	16,751.36	0	6,108.61	31.54%	3,173.45	存放于募集资金账户	0
合计	--	19,364.91	5,245.19	16,751.36	0	6,108.61	31.54%	3,173.45	--	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 5,245.19 万元, 累计使用募集资金金额为 16,751.36 万元, 尚未使用募集资金金额 3,173.45 万元(包含收益)。

(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	否	6,041.31	6,041.31	2,636.58	3,427.76	56.74%	2021 年 06 月 30 日			不适用	否

双酚 A 项目											
年产 1,000 吨电子化学品项目	否	7,214.99	7,214.99	0	7,214.99	100.00%	2019 年 03 月 31 日	2,479.01	2,826.72	是	否
收购山东清洋新材料有限公司 100% 股权	是		6,108.61	2,608.61	6,108.61	100.00%	2020 年 06 月 30 日	2,499.39	2,499.39	是	否
年产 1 万吨顺酐酸酐衍生物扩产项目	是	6,108.61								不适用	是
承诺投资项目小计	--	19,364.91	19,364.91	5,245.19	16,751.36	--	--	4,978.4	5,326.11	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	19,364.91	19,364.91	5,245.19	16,751.36	--	--	4,978.4	5,326.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	自 2020 年 9 月以来,为落实空气污染管控措施,濮阳市污染防治攻坚战领导小组办公室逐步强化对扬尘污染防治的管控。特别是 2020 年 11 月 10 日开始,濮阳市污染防治攻坚战领导小组根据空气质量及大气扩散条件等实时情况,分阶段启动了重污染天气二级管控、一级管控,因此,公司按相关要求对室内外工程的施工建设进行阶段性停工,延误了施工进度,致使“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”不能按期完工投入使用。基于前述原因,同时考虑到未来一段时间内相关主管部门对空气污染阶段性管控带来的不确定性,公司基于审慎性原则,结合当前募投项目实际进展情况,年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目的预定可使用的时间调整到 2021 年 6 月 30 日。										
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	适用 报告期内发生 2020 年以来,受新冠疫情等因素影响,公司“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”和“年产 2 万吨功能材料项目”建设进度较为缓慢,为加快募投项目建设进度,提高募集资金使用效率,尽快形成有效产能提升上市公司业绩,公司拟将“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”合并至“年产 2 万吨功能材料项目”中实施。“年										

	<p>产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”剩余募集资金专项投向“年产 2 万吨功能材料项目”中与年产 3000 吨氢化双酚 A 产能建设相关的厂房、产线及其配套设施。</p> <p>公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议以及 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施方式及增加实施主体和实施地点的议案》，同意变更募集资金项目实施方式以及增加实施主体和实施地点，将实施主体由公司增加为公司及全资子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司。实施地点由胜利路西段惠成厂区内增加为胜利路西段惠成厂区内、经五路西惠成研究院厂区内。公司独立董事、保荐机构发表了同意意见，该变更事项已根据要求披露。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	<p>2020 年以来，受新冠疫情等因素影响，公司“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”和“年产 2 万吨功能材料项目”建设进度较为缓慢，为加快募投项目建设进度，提高募集资金使用效率，尽快形成有效产能提升上市公司业绩，公司拟将“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”合并至“年产 2 万吨功能材料项目”中实施。“年产 3,000 吨新型树脂材料氢化双酚 A 项目”剩余募集资金专项投向“年产 2 万吨功能材料项目”中与年产 3000 吨氢化双酚 A 产能建设相关的厂房、产线及其配套设施。</p> <p>公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议以及 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施方式及增加实施主体和实施地点的议案》，同意变更募集资金项目实施方式以及增加实施主体和实施地点，将实施主体由公司增加为公司及全资子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司。实施地点由胜利路西段惠成厂区内增加为胜利路西段惠成厂区内、经五路西惠成研究院厂区内。公司独立董事、保荐机构发表了同意意见，该变更事项已根据要求披露。</p> <p>2019 年考虑到“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，主营业务为顺酐酸酐衍生物的生产与销售。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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	不适用

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日止,公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户,募集资金账户期末余额 31,734,495.24 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东清洋	子公司	甲基四氢苯酚、甲基六氢苯酚、碳五混合物、甲四聚合物的生产销售。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）	1,840.00	9,831.63	6,854.93	16,538.07	2,825.33	2,499.39

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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，第二层面为有机光电材料及医药中间体业务，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) 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。

2) OLED有机光电材料中间体的发展规划

公司将通过不断改进OLED有机光电材料中间体的合成工艺,以降低生产成本,公司将继续重点开发计划内的OLED功能材料,主要包括:OLED光电材料、OLED空穴传输材料、空穴注入材料、空穴阻挡材料、电子传输材料、电子注入材料、电子阻挡材料中间体以及材料合成的催化剂配体有机磷类化合物等。公司将通过上述方式持续提升自身在OLED功能材料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。

3) 其他功能材料中间体的发展规划

公司将通过研究开发降冰片烯类及有机磷类化合物的合成工艺,延长产品链条,增加产品附加值,开拓公司在其他功能材料中间体领域市场,逐渐将其培育成为公司新的利润增长点。

4) 实现上述发展规划的具体措施

公司将加大现有产品多规格的开发以及新产品研究,积极拓展市场,并进一步扩大产能,为公司未来的快速成长打下良好的基础;同时,通过加大研发投入、积极实施人才扩充计划,增进公司自主创新能力,提升公司的核心竞争力。具体的计划包括:

(1) 产能扩张计划

报告期内,公司通过利用自身的技术优势、成本优势以及不断开发、拓展客户群体取得了较快发展,但是产能不足已经成为公司进一步发展壮大的瓶颈,影响了公司实施战略规划。为避免公司在未来几年再次遭遇产能瓶颈,公司计划在45,000吨/年顺酐酸酐衍生物生产能力的基础上,新增顺酐酸酐衍生物产能50,000吨/年。

在巩固现有产品的基础上,增加研发投入,开发出盈利能力更强的新产品,保持行业领先地位。公司将继续致力于主营业务的经营发展,充分利用资本市场,进行内延和外延式发展,从而巩固公司的市场份额,提高市场占有率,保持公司在行业的地位。

(2) 技术研究与创新计划

公司将在坚持开拓创新的原则下,加大研发投入和人才引进,优化公司现有生产工艺技术,促进公司新产品的开发,提高企业的综合竞争能力和经济效益,实现可持续的快速发展。

公司将加强研发团队建设,打造核心竞争力,在原有产品的基础上,加大在光电材料、封装材料及医药中间体等领域的研究,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,提升公司可持续发展动力。

公司将密切关注国内外新产品研发和技术的最新动态,完善公司技术研发体系,提高技术开发效率;增加技改投入,提高设备装备水平,采用新技术、新工艺、新材料等,加大对现有产品的技术改进和产品升级换代,进一步提高产品质量和工艺水平。积极开展与高校、科研院所的合作,通过以自主研发为主,兼顾合作开发、购买技术转化实施等多种形式提高公司的研发和创新水平。

(3) 人力资源开发计划

优秀人才和团结、高效的员工队伍是保持公司核心竞争力的关键因素,为此公司以培养人才、发现人才、引进人才为目标,制订了全面的人力资源开发计划。

建立和完善培训体系,加强对现有员工的教育和培训,不断提高现有员工的业务素质和专业技能;加强与外部科研院所的合作,通过产学研的紧密结合提升和加强公司的研发实力,充分利用好公司拥有的“国家级企业技术中心”、“河南省有机小分子发光材料工程技术研究中心”、“电子封装材料河南省工程实验室”、“河南省博士后创新实践基地”及“河南省光电材料工程研究中心”,引进高端人才,充实壮大科研开发中心人才队伍,提高科研开发的能力,为公司生产、销售做好技术支持;引进优秀的管理人才和营销人才,增强公司的管理、销售能力,最终形成研发、生产、销售、管理互相促进的局面。

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。

(4) 服务提升及市场开拓计划

公司将依托研发中心,加大产品售前、售后专业技术服务力度,通过网络、电话交流以及定期拜访等多种途径,更加深入地了解客户需求,加深对公司产品下游应用领域的了解,从而引导客户消费倾向。同时,公司将进一步加强市场营销力量,提高专业销售人员的素质与数量,巩固并扩大国内各细分市场。此外,公司积极开拓国际市场,通过参加国际各类专业展会,持续提高公司产品在海外市场的知名度。

公司将继续深化大客户销售策略，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，确保销售收入的稳定增长。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。

（5）筹资计划

在确保股东利益的前提下，针对短期流动资金和长期投资资金的不同需求，合理使用发行股票、债券以及银行贷款等不同融资手段，充分发挥财务杠杆和资本市场融资功能，满足公司可持续发展所需要的资金，从而保持稳健的资产负债结构，实现企业价值最大化。

（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。

2021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. 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。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。

2. 原材料价格波动幅度较大的风险

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，若未来主要原材料价格出现大幅上涨，将直接影响产品的生产成本、销售价格及毛利率等，导致公司经营业绩的波动。

3. 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。

4. 优势产品市场竞争风险

目前，国内顺酐酸酐衍生物生产企业数量较多，但大多企业规模较小、产品线较为单一。公司作为国内规模最大的顺酐酸酐衍生物生产企业之一，在产能、装备、技术、市场占有率等方面都处于国内同行业优势地位，具有较强的市场竞争力。但未来我国顺酐酸酐衍生物行业存在个别企业突破技术壁垒，与公司形成直接同质竞争的可能性。

5. 核心技术扩散和核心人员流失风险

电子化学品行业特点决定了其部分生产工艺技术诀窍为非专利技术，若保密措施疏漏容易造成核心技术扩散。公司核心技术人员及掌握的核心技术是公司产品质量稳定的基础，也是公司产品创新和技术创新的基础。若出现重要核心技术人员

流失或核心技术泄露的情形，将可能影响公司的研发创新活动和市场竞争地位。

6. 安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料为腐蚀、易燃品，如操作不当或设备老化失修，可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。

7. 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44.95%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。

8. 技术革新风险

为保证持续技术创新能力，公司不断加大研发投入力度，并依托公司“国家级企业技术中心”、“河南省有机小分子发光材料工程技术研究中心”、“电子封装材料河南省工程实验室”、“河南省博士后创新实践基地”及“河南省光电材料工程研究中心”实现产品结构的持续优化和产品线的不断丰富，巩固公司在行业内的领先地位。如果公司未来研发工作和产品升级跟不上行业技术升级的步伐，公司的竞争力将可能下降，持续发展将可能受到不利影响。

9. 产业政策和环境政策变化风险

近年来，受益于《关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》、《战略性新兴产业分类（2018）》等产业政策对电子化学品等化工新材料的大力支持，公司顺酐酸酐衍生物和功能材料中间体收入增长较快，盈利能力不断改善。若未来相关产业政策发生重大不利变化，将可能影响公司业务发展规划的实现，进而影响公司的经营业绩。

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2020年4月17日召开的2019年度股东大会审议批准，公司2019年度的利润分配方案为：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）。公司已于2020年4月29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）	455,961,917.15
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

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）。公司已于2020年4月29日完成了该利润分配方案的实施。

2020年度利润分配预案：经2021年3月24日召开的第四届董事会第十次会议审议，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
2020年	51,411,900.00	179,630,538.88	28.62%			51,411,900.00	28.62%
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%

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						

作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曲水奥城实业有限公司	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	履行完毕
	曲水奥城实业有限公司	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	2015 年 06 月 30 日	长期	正常履行中

		补救及改正情况。”			
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的发行人分红 作为上述承诺的履约担保。"</p>	2015年06月30日	长期	正常履行中
控股股东曲水奥城实业有限公司、实际控制人王中锋和杨瑞娜夫妇	其他承诺	<p>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。</p>	2018年02月08日	长期	正常履行中
股权激励承诺	股权激励	<p>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。</p>	2017年08月13日	长期	正常履行

		励承诺		日		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						
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

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，详见年度报告中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	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨东升、李君、吴可方
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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. 2020年10月27日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议，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三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三个限售期解除限售条件已成就，本次符合解锁条件的激励对象共119人，可解除限售的限制性股票数量为616,950股，占目前公司总股本的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。

2. 2020年11月11日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期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	8,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	7,786.27	270	0
合计		15,786.27	270	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。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。

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

濮阳惠成及主要子公司报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

濮阳惠成：

公司从企业安全文化建设、安全管理机构的设立、安全生产责任制、安全操作规程、安全生产管理制度制定等方面建立有完善的安全管理体系。公司设立有以总经理为组长，安全副总为副组长，各生产相关负责人为成员的安全领导小组，并设有专门负责我公司安全生产管理工作的安全部，安全部定员8人，另外公司设专职安全管理员9名，国家注册安全工程师5名，在公司安全生产领导小组的领导下全面管理我公司的安全生产工作。

2019年公司根据《危险化学品企业安全风险隐患排查治理导则》、豫安委办[2019]13号文及公司双预控运行阶段发现的不足，制定了《双预控建设提升方案》，按照方案要求对原有的双预控建设情况进行了查漏补缺，同时按照双预控“五有”标准进行信息化建设，员工利用信息化手段进行全时段、全天候的隐患排查，同时能实时监督隐患的整改情况，通过不断的隐患排查治理，使得安全隐患持续减少。2019年11月开发区安监局组织专家按照《双重预防体系建设评估指南》和“五有”

标准对区内双预控建设完成企业进行了验收，公司是第一批通过濮阳市双预控建设完成单位。

2020年我公司持续运行建立的双预控体系，并不断改进，并以安全生产专项整治三年行动方案为指引，开展了风险隐患清单的识别与更新，并进行了全面隐患排查；公司完善了安全生产责任制及考核细则、各项安全生产规章制度以及各项安全操作规程，修订了公司生产安全事故应急救援预案，于2020年组织开展了专项应急预案演练、现场处置方案的演练；公司建立有完善的安全教育培训制度，主要负责人及安全管理人员均按要求参加安全生产管理资格复审(或新训)培训，并考核合格，特种作业人员均持证上岗，并在有效期内，新员工严格按照规定开展不少于72学时的岗前培训，在岗员工开展不少于20学时，保证了从业人员的安全素质；2020年公司顺利通过了QES体系认证换证审核，公司的QES体系运行良好且有效；为保证公司的安全生产条件不断提升，公司制定有安全生产费用提取和使用计划，公司严格按照计划进行安全生产费用的提取和使用；2020年公司多次接受各级安全生产监督管理部门的检查，无重大不符合项。

公司报告期内安全生产运行平稳，无安全生产事故发生。2020年公司将持续优化安全管理体系，并结合双预控安全盾平台等信息化平台有效地识别和管控安全风险，深入开展隐患排查与治理，全面推行安全生产清单制工作，持续开展安全生产培训教育活动，提高各级人员安全意识，营造良好的安全生产氛围及工作环境，保障安全生产平稳运行。

山东清洋：

公司2020年度公司严格落实企业安全生产主体责任及全员实安全生产责任制，逐步完善健全各项安全生产规章制度及操作规程；完善修订了各类应急预案，并严格按照应急演练计划组织演练和评审，全年开展各类演练53次。公司年初对全年安全培训计划进行安全需求调查，并形成安全生产培训需求情况调查报告，根据需求报告及结合省市区、公司实际情况制定全年度公司安全生产教育培训计划，并贯彻执行，做到培训全员覆盖，全员培训合格率100%；公司与菏泽职业技术学院合作通过“安全链工宝”学习软件不断提高员工安全知识与技能，确保生产岗位特殊工种全员持证上岗。公司2020年度继续推进风险管控及隐患排查治理“双重预防机制”建设，在危险化学品生产“双重预防机制”建设县级标杆企业的基础上，又获得县级特种设备管理“双重预防机制”建设标杆企业称号。

公司于2020年通过安全标准化（三级）复审，使公司安全标准化管理水平进一步得到提升。公司重大危险源管理接入了山东省危险化学品安全生产风险监测预警系统。接受各级安全生产监督检查指导10余次，无重大不符合项。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	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	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	氨氮	间歇	1	厂区1号门	5mg/L	25mg/L	0.11t/a	0.11t/a	达标
山东清洋	挥发性有机物非甲烷总烃	经催化燃烧等工艺处理后高空15m达	1	位于生产装置西侧	50.5mg/m ³	《挥发性有机物排放标准 第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	1.35t	3.46t	达标

		标排放				表 1 中 II 时段的排放限值			
--	--	-----	--	--	--	------------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司位于濮阳经济技术产业集聚区，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。2020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。

公司子公司山东清洋尾气通过三级冷凝预处理后再通过催化燃烧装置处理达标后高空15米排放，防治污染设施运转正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司排污许可延续在2020年6月通过濮阳市生态环境局审批，有效期自2020年06月03日起，至2023年06月02日止。

山东清洋排污许可延续在2020年7月通过菏泽市生态环境局审批，有效期自2020年07月19日起，至2023年07月18日止。

公司全资子公司濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司已组织完成“年产2万吨功能材料项目”环境影响评价报告书编制和评审，于2020年2月17日取得濮阳市生态环境局下发的《关于濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司年产2万吨功能材料项目环境影响报告书的批复》（濮环审[2020]7号）。

公司全资子公司福建惠成新材料有限公司已组织完成“顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目”环境影响评价报告书编制和评审，于2020年12月23日取得漳州市生态环境局下发的《关于福建惠成新材料有限公司顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目环境影响报告书的批复》（漳古环审[2020]9号）。

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，2020年未发生突发环境事件。

公司子公司山东清洋于2020年9月编制了《山东清洋新材料有限公司突发环境事件应急预案》，并报菏泽市生态环境局开发局分局备案，备案编号为：371729-2020-016-M。

环境自行监测方案

濮阳惠成2020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对进行检测，经检测，2020年检测均达标。

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	重大事项概述	披露日期	公告号	公告名称	披露媒体
1	古雷项目框架协议	20200103	2020-002	关于签订《项目投资协议》的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2	股权激励回购注销	20200114	2020-006	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	董事会监事会换届	20200417	2020-042	关于董事、监事及高级管理人员换届的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	实施权益分配	20200422	2020-045	《2019年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	2020年向特定对象发行股票	20200714	2020-063	2020年向特定对象发行股票预案	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200818	2020-083	关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200903	2020-090	关于收到深圳证券交易所《关于濮阳惠成电子材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20201009	2020-104	关于撤回向特定对象发行股票申请文件并重新申报的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20201215	2020-123	关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20201228	2020-125	关于收到深圳证券交易所《关于濮阳惠成电子材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	控股股东质押	20200323	2020-015	关于公司控股股东部分股权质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200616	2020-053	关于公司控股股东部分股权质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20201022	2020-110	关于控股股东拟非公开发行可交换公司债券办理股权质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		2020-1218	2020-124	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	控股股东解除质押	20200421	2020-044	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200702	2020-055	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200706	2020-057	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20200708	2020-058	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		20201120	2020-120	关于控股股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
8	股权激励	20201105	2020-119	《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予第三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 (http://www.cninfo.com.cn)

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年1月22日，公司设立全资子公司福建惠成新材料有限公司。

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	616,950	0.24%				-616,950	-616,950	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	616,950	0.24%				-616,950	-616,950	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	616,950	0.24%				-616,950	-616,950	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	256,442,550	99.76%				616,950	616,950	257,059,500	100.00%
1、人民币普通股	256,442,550	99.76%				616,950	616,950	257,059,500	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,059,500	100.00%				0	0	257,059,500	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
股权激励限售股东	616,950	0	616,950	0	股权激励限售股	2020年11月11日
合计	616,950	0	616,950	0	--	--

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

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	18,438	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,140	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
曲水奥城实业 有限公司	境内非国有法 人	44.39%	114,103,000			114,103,000	质押	31,750,000
新余惠龙投资 有限公司	境内非国有法 人	1.51%	3,879,250			3,879,250		
全国社保基金 四一三组合	其他	1.26%	3,231,900			3,231,900		
中国农业银行 股份有限公司 —工银瑞信战 略转型主题股 票型证券投资 基金	其他	1.10%	2,835,700			2,835,700		
中国对外经济 贸易信托有限 公司—淡水泉 精选 1 期	其他	1.05%	2,700,350			2,700,350		
韩长印	境内自然人	1.00%	2,570,000			2,570,000		
华润深国投信 托有限公司— 华润信托 淡水 泉平衡 5 期集 合资金信托计 划	其他	0.97%	2,494,100			2,494,100		
北京芯动能投 资基金（有限 合伙）	境内非国有法 人	0.81%	2,086,770			2,086,770		
中国工商银行 股份有限公司 —财通资管均 衡价值一年持 有期混合型证 券投资基金	其他	0.77%	1,985,000			1,985,000		
中国建设银行 股份有限公司 —信诚优胜精 选混合型证券 投资基金	其他	0.66%	1,699,950			1,699,950		
上述股东关联关系或一致行动	无							

的说明			
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
曲水奥城实业有限公司	114,103,000	人民币普通股	114,103,000
新余惠龙投资有限公司	3,879,250	人民币普通股	3,879,250
全国社保基金四一三组合	3,231,900	人民币普通股	3,231,900
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	2,835,700	人民币普通股	2,835,700
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	2,700,350	人民币普通股	2,700,350
韩长印	2,570,000	人民币普通股	2,570,000
华润深国投信托有限公司—华润信托 淡水泉平衡 5 期集合资金信托计划	2,494,100	人民币普通股	2,494,100
北京芯动能投资基金（有限合伙）	2,086,770	人民币普通股	2,086,770
中国工商银行股份有限公司—财通资管均衡价值一年持有期混合型证券投资基金	1,985,000	人民币普通股	1,985,000
中国建设银行股份有限公司—信诚优胜精选混合型证券投资基金	1,699,950	人民币普通股	1,699,950
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	无		

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
曲水奥城实业有限公司	王中锋	2002年08月29日	91410900742516663N	化工技术咨询服务(不含投资咨询和投资管理), 化工产品销售(不含危险化学品); 旅游资源开发服务; 环保设备、实验室设备(不含消杀产品)、仪器仪表、机械设备、五金交电、机电设备、空气净化设备的销售。【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

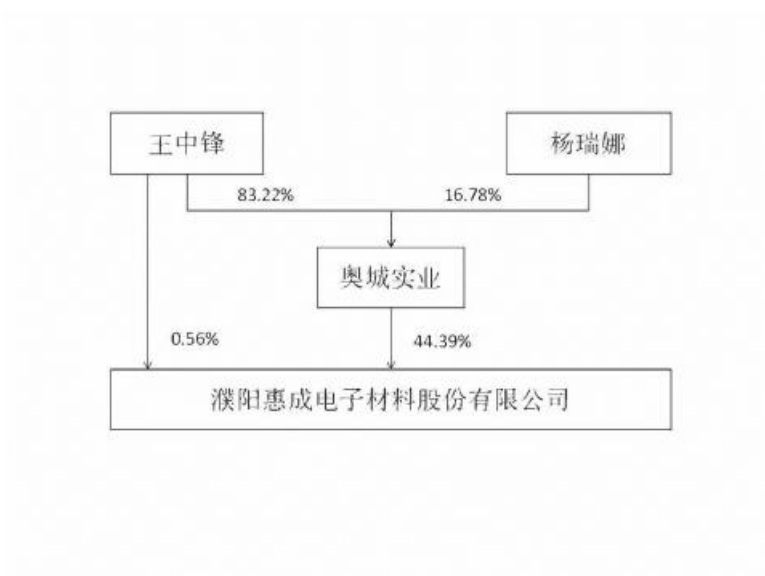
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王中锋	本人	中国	否
杨瑞娜	本人	中国	否
主要职业及职务	王中锋现任公司董事长, 曲水奥城实业有限公司执行董事兼总经理, 河南汉城风酒店管理有限公司监事, 上海奥成投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人, 鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人, 永城惠成现代农业有限公司执行董事, 河南汉城旅游开发有限公司董事长。杨瑞娜女士现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	58	2011年08月06日	2022年04月17日	1,443,000	0	0		1,443,000
杨瑞娜	董事	现任	女	56	2011年08月06日	2022年04月17日	0	0	0		0
王国庆	董事、财务总监	现任	男	36	2016年04月20日	2022年04月17日	126,000	0	31,500		94,500
陈淑敏	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	36	2011年08月06日	2022年04月17日	330,000	0	82,500		247,500
任保增	独立董事	现任	男	59	2020年04月17日	2022年04月17日	0	0	0		0
吴悲鸿	总经理	现任	男	32	2019年04月30日	2022年04月17日	0	0	0		0
张国民	监事	现任	男	43	2017年04月01日	2022年04月17日	13,000	0	3,250		9,750
刘向阳	监事	现任	男	34	2017年04月27日	2022年04月17日	30,000	0	7,500		22,500
冶保献	独立董事	现任	男	63	2017年04月27日	2022年04月17日	0	0	0		0
申华萍	独立董事	现任	女	55	2017年04月27日	2022年04月17日	0	0	0		0

赵智艳	副总经理	现任	女	35	2017年 04月27 日	2022年 04月17 日	420,000	0	0	420,000
崔富民	副总经理	现任	男	34	2017年 04月27 日	2022年 04月17 日	240,000	0	60,000	180,000
田维波	副总经理	离任	男	36	2017年 04月27 日	2021年 03月24 日	150,000	0	37,500	112,500
高志会	监事会主席	现任	男	46	2019年 04月30 日	2022年 04月17 日	0	0	0	0
胡卫升	独立董事	离任	男	53	2015年 05月04 日	2020年 04月17 日	0	0	0	0
化栋	副总经理	现任	女		2021年 03月24 日	2022年 04月17 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,752,000	0	222,250	2,529,750

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
胡卫升	独立董事	任期满离任	2020年04月17日	任期满离任
任保增	独立董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
王中锋	董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
杨瑞娜	董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
陈淑敏	董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
王国庆	董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
冶保献	独立董事	被选举	2020年04月17日	换届选举
申华萍	独立董事	被选举	2020年04月17日	换届选举

刘向阳	监事	被选举	2020年04月17日	换届选举
高志会	监事会主席	被选举	2020年03月21日	换届选举
张国民	监事	被选举	2020年04月17日	换届选举
吴悲鸿	总经理	聘任	2020年04月17日	换届聘任
崔富民	副总经理	聘任	2020年04月17日	换届聘任
田维波	副总经理	聘任	2020年04月17日	换届聘任
赵智艳	副总经理	聘任	2020年04月17日	换届聘任

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。历任奥城实业总经理、惠成化工总经理，2005年1月起任惠成化工董事长兼总经理。现任公司董事长，曲水奥城实业有限公司执行董事兼总经理，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，鹤壁奥成投资合伙企业（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，河南汉城旅游开发有限公司董事长。

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。

任保增先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年12月生，博士研究生学历，教授，博士生导师。曾主持和参加多项自然科学基金项目并取得多项科技成果；现任公司独立董事，郑州大学绿色化工研究所副所长，全国化学标准化委员会SC6分会委员，《化工进展》杂志编委会编委，河南省化工学会秘书长。

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、河南省化学学会常务理事、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、汉威科技集团股份有限公司财务总监，现任公司独立董事、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、新乡天力锂电

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。

化栋女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月生，研究生学历，中级职称。2008年7月毕业于东北大学理学院，2011年3月起在濮阳惠成电子材料股份有限公司安环部工作，曾任公司监事会监事，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	曲水奥城实业有限公司	执行董事兼总经理			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	河南汉城旅游开发有限公司	董事长			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

冶保献	郑州大学	博士生导师			是
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
冶保献	河南省化学会	常务理事			否
申华萍	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	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			是
申华萍	河南省日立信股份有限公司	独立董事			是
任保增	郑州大学绿色化工研究所	副所长			是
任保增	全国化学标准化委员会 SC6 分会	委员			否
任保增	《化工进展》杂志编委会	编委			否
任保增	河南省化工学会	秘书长			否
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			否
王国庆	惠创化学科技（濮阳）有限公司	监事			否
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			否
吴悲鸿	惠创化学科技（濮阳）有限公司	执行董事			否
陈淑敏	惠泽化学科技（濮阳）有限公司	董事			否

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确定依据：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	58	现任	8	否
吴悲鸿	总经理	男	32	现任	50.08	否
王国庆	董事、财务总监	男	36	现任	36.21	否
陈淑敏	董事、董事会秘书、副总经理	女	36	现任	38.1	否
杨瑞娜	董事	女	56	现任	12.14	否
赵智艳	副总经理	女	35	现任	34.77	否
崔富民	副总经理	男	34	现任	36.55	否
田维波	副总经理	男	36	现任	23.84	否
高志会	监事会主席	男	46	现任	31.82	否
刘向阳	监事	男	34	现任	34.41	否
张国民	监事	男	43	现任	19.7	否
任保增	独立董事	男	59	现任	0	否
冶保献	独立董事	男	63	现任	4.8	否
申华萍	独立董事	女	55	现任	4.8	否
胡卫升	独立董事	男	53	离任	1.6	否
合计	--	--	--	--	336.82	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	351
主要子公司在职员工的数量（人）	190
在职员工的数量合计（人）	541
当期领取薪酬员工总人数（人）	541
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	297
销售人员	17
技术人员	153

财务人员	13
行政人员	61
合计	541
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	129
大专	105
其他	298
合计	541

2、薪酬政策

公司董事会下设薪酬与考核委员会，依据薪酬管理制度，结合公司经营业绩完成情况，各序列岗位工作特点，启动年度薪酬测算和调整工作。公司参考年度绩效结果、向核心岗位倾斜、结合国内人才市场供需情况、物价指数等信息全面推行宽带薪酬管理制度，针对每个岗位开展岗位价值评估，确定薪级标准，保障内部公平性。同时公司不定期开展薪酬调研工作，年度调薪参考外部薪酬情况，保障薪酬竞争性。

3、培训计划

公司构建分层分类培训体系（公司、部门、班组三级），采取内部和外部培训相结合的培训方式，根据公司和员工个人需要，制定个人成长和公司发展相结合的培训计划，确保培训的针对性、有效性；公司重视后备管理人才培养，从应届生到高管，搭建六级管理人才培养体系；公司重视一线产业工人培训，通过校企合作及建立各地实际操作基地等方式，加大对产业工人培养；公司亦与外部供应商合作开设网上培训平台，丰富培训手段，增加培训内容，促进员工和公司共同成长。

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

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
2019 年度股东大会	年度股东大会	0.52%	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 17 日	《2019 年度股东大会会议决议公告》披露于巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）。
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.86%	2020 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 30 日	《2020 年第一次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.43%	2020 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 07 日	《2020 年第二次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）。
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.01%	2020 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 26 日	《2020 年第三次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯（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
任保增	9	1	8	0	0	否	3
申华萍	12	2	10	0	0	否	4
冶保献	12	2	10	0	0	否	4
胡卫升	3	1	2	0	0	否	1

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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	2021 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《濮阳惠成电子材料股份有限公司 2020 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	<p>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</p>	<p>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:</p>

	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%。	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	2021 年 03 月 24 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[2021]第 ZB10158 号
注册会计师姓名	杨东升、李君、吴可方

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2021]第ZB10158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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

收入确认	
<p>濮阳惠成自2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》。</p> <p>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（二十二）”及“五、合并财务报表项目注释（三十一）”。</p> <p>濮阳惠成主要从事精细化学品的生产和销售。2020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85,910.25万元，同比增长37.20%。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69.12%，国外主营业务收入占比30.88%。</p> <p>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>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>（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；</p> <p>（2）选取销售合同或订单，根据收入确认五步法模型，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价濮阳惠成的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）对本年记录的销售交易选取样本，通过查阅包括销售合同在内的支持性文件，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，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；</p> <p>（4）选取资产负债表日前后记录的销售交易，检查出库单据及其他支持性文件，以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间；</p> <p>（5）根据客户的交易特点和性质，选取于资产负债表日的往来余额及本年度的销售金额实施函证程序。</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2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致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。

(五) 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。

(六) 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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二一年三月二十四日

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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,431,800.72	262,747,998.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,700,000.00	87,119,812.53
衍生金融资产		
应收票据	1,442,380.82	
应收账款	138,346,061.68	109,488,660.79
应收款项融资	133,449,889.71	58,578,294.96
预付款项	13,570,147.76	12,593,205.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,869,343.52	1,562,825.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,812,384.13	54,993,674.12
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	8,288,562.01	7,230,765.10
流动资产合计	632,910,570.35	594,315,237.56

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	266,937,226.20	247,989,821.41
在建工程	52,086,073.58	20,592,554.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,285,363.33	89,156,147.74
开发支出		
商誉	3,045,081.15	3,045,081.15
长期待摊费用	1,773,766.50	1,046,924.68
递延所得税资产	4,740,302.94	5,262,392.61
其他非流动资产	32,014,733.24	15,009,885.42
非流动资产合计	445,882,546.94	382,102,807.08
资产总计	1,078,793,117.29	976,418,044.64
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,873,933.68	13,381,934.13
预收款项		6,029,873.44
合同负债	5,401,799.44	
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	13,478,081.42	8,653,462.75
应交税费	6,261,104.98	11,170,438.87
其他应付款	3,808,841.43	42,503,152.86
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	531,972.57	
流动负债合计	51,355,733.52	81,738,862.05
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	16,971,018.05	18,657,501.66
递延所得税负债	9,060,239.02	7,482,026.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,031,257.07	26,139,528.09
负债合计	77,386,990.59	107,878,390.14
所有者权益：		
股本	257,059,500.00	257,059,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,303,122.23	203,054,845.96

减：库存股		5,441,499.00
其他综合收益		
专项储备	371,425.81	434,090.23
盈余公积	76,818,690.79	60,144,376.67
一般风险准备		
未分配利润	462,267,399.52	350,723,074.76
归属于母公司所有者权益合计	999,820,138.35	865,974,388.62
少数股东权益	1,585,988.35	2,565,265.88
所有者权益合计	1,001,406,126.70	868,539,654.50
负债和所有者权益总计	1,078,793,117.29	976,418,044.64

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	181,191,894.70	253,533,149.29
交易性金融资产	2,700,000.00	80,307,726.00
衍生金融资产		
应收票据	1,040,060.00	
应收账款	111,615,325.84	84,691,245.10
应收款项融资	112,987,118.78	53,898,385.45
预付款项	9,514,094.34	10,062,909.87
其他应收款	63,874,243.79	16,550,567.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	89,481,526.86	48,328,022.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,385,880.61	6,656,975.17
流动资产合计	574,790,144.92	554,028,980.94
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	183,849,014.09	118,284,195.10
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	232,968,084.28	218,282,126.43
在建工程	3,295,048.61	16,879,537.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,400,800.99	40,826,500.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,232,727.34	494,680.31
递延所得税资产	3,656,762.98	4,189,048.88
其他非流动资产	15,526,277.30	14,146,176.42
非流动资产合计	479,928,715.59	413,102,265.28
资产总计	1,054,718,860.51	967,131,246.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,946,878.53	12,967,246.73
预收款项		4,816,033.94
合同负债	4,512,185.00	
应付职工薪酬	11,192,814.81	7,427,598.38
应交税费	1,336,605.84	6,114,299.08
其他应付款	3,091,153.12	41,872,707.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	494,745.43	
流动负债合计	40,574,382.73	73,197,886.08
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	16,151,791.35	17,818,416.61
递延所得税负债	4,570,414.47	3,288,778.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,722,205.82	21,107,195.60
负债合计	61,296,588.55	94,305,081.68
所有者权益：		
股本	257,059,500.00	257,059,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,572,982.80	203,324,706.53
减：库存股		5,441,499.00
其他综合收益		
专项储备	9,181.22	434,090.23
盈余公积	76,818,690.79	60,144,376.67
未分配利润	455,961,917.15	357,304,990.11
所有者权益合计	993,422,271.96	872,826,164.54
负债和所有者权益总计	1,054,718,860.51	967,131,246.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	912,941,813.58	680,253,789.84

其中：营业收入	912,941,813.58	680,253,789.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	713,242,114.92	523,483,098.77
其中：营业成本	591,508,692.92	423,714,958.82
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	8,595,728.82	7,680,644.39
销售费用	6,591,832.57	28,503,016.77
管理费用	28,188,973.31	22,486,501.32
研发费用	69,723,236.94	50,161,359.25
财务费用	8,633,650.36	-9,063,381.78
其中：利息费用		1,902,779.81
利息收入	2,045,795.65	5,422,489.32
加：其他收益	10,827,268.25	6,415,870.97
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,854,219.59	3,912,920.03
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）	-1,651,776.11	141,361.72
资产减值损失（损失以“-”号填		

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,243,823.50	46,518.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	209,485,586.89	167,287,362.56
加: 营业外收入	25,410.54	40,825.62
减: 营业外支出	271,985.02	614,154.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	209,239,012.41	166,714,033.21
减: 所得税费用	30,587,751.06	21,993,559.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	178,651,261.35	144,720,473.85
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	178,651,261.35	144,720,473.85
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	179,630,538.88	145,263,462.44
2.少数股东损益	-979,277.53	-542,988.59
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	178,651,261.35	144,720,473.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,630,538.88	145,263,462.44
归属于少数股东的综合收益总额	-979,277.53	-542,988.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.57
（二）稀释每股收益	0.70	0.57

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	787,330,519.59	660,107,619.21
减：营业成本	507,225,538.38	413,951,847.64
税金及附加	6,710,461.73	7,014,349.37
销售费用	5,283,993.07	18,701,215.28
管理费用	20,105,191.72	20,798,558.89
研发费用	53,916,249.21	47,159,087.03
财务费用	8,536,421.70	-9,050,634.56
其中：利息费用		1,902,779.81
利息收入	1,981,280.62	5,410,164.90
加：其他收益	10,309,554.20	6,283,299.97
投资收益（损失以“－”号填列）	1,742,037.98	3,800,833.50
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）	-1,730,529.62	520,851.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,172,000.08	46,518.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	194,701,726.26	172,184,699.68
加：营业外收入	1.44	40,569.61
减：营业外支出	271,984.72	605,156.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,429,742.98	171,620,112.86
减：所得税费用	27,686,601.82	21,920,514.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	166,743,141.16	149,699,598.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	166,743,141.16	149,699,598.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	166,743,141.16	149,699,598.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	647,076,792.41	547,775,316.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,043,780.64	1,129,708.72
收到其他与经营活动有关的现金	27,827,221.72	38,076,034.28

经营活动现金流入小计	677,947,794.77	586,981,059.32
购买商品、接受劳务支付的现金	481,756,145.32	319,193,968.10
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	48,253,986.87	32,428,449.32
支付的各项税费	43,718,529.86	45,151,239.57
支付其他与经营活动有关的现金	45,952,129.98	49,996,423.99
经营活动现金流出小计	619,680,792.03	446,770,080.98
经营活动产生的现金流量净额	58,267,002.74	140,210,978.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	464,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,375,076.58	3,657,488.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,908.00	137,360.00
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
投资活动现金流入小计	466,797,984.58	513,594,848.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,599,418.24	23,509,970.74
投资支付的现金	380,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,000,000.00	28,083,227.33
支付其他与投资活动有关的现金		468,500,000.00
投资活动现金流出小计	500,599,418.24	520,093,198.07
投资活动产生的现金流量净额	-33,801,433.66	-6,498,350.06
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
其中：子公司吸收少数股东投资		3,000,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
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
偿还债务支付的现金		186,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,411,900.00	53,294,224.27
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	27,536.36	67,237.98
筹资活动现金流出小计	51,439,436.36	239,361,462.25
筹资活动产生的现金流量净额	-51,439,436.36	-136,361,462.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,342,944.67	4,047,957.21
五、现金及现金等价物净增加额	-35,316,811.95	1,399,123.24
加：期初现金及现金等价物余额	262,527,000.14	261,127,876.90
六、期末现金及现金等价物余额	227,210,188.19	262,527,000.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	557,458,336.26	538,022,685.50
收到的税费返还	2,363,635.60	1,071,519.06
收到其他与经营活动有关的现金	29,506,239.77	43,912,324.22
经营活动现金流入小计	589,328,211.63	583,006,528.78
购买商品、接受劳务支付的现金	405,570,010.97	309,530,961.74
支付给职工以及为职工支付的现金	33,816,062.68	30,839,351.91
支付的各项税费	35,963,895.31	43,903,509.04
支付其他与经营活动有关的现金	79,537,340.57	49,924,373.70
经营活动现金流出小计	554,887,309.53	434,198,196.39
经营活动产生的现金流量净额	34,440,902.10	148,808,332.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	447,300,000.00	

取得投资收益收到的现金	2,150,808.44	3,657,488.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	295,000.00	137,360.00
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
投资活动现金流入小计	449,745,808.44	512,794,848.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,393,677.22	19,094,232.24
投资支付的现金	435,561,210.32	17,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,000,000.00	35,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		461,000,000.00
投资活动现金流出小计	496,954,887.54	532,094,232.24
投资活动产生的现金流量净额	-47,209,079.10	-19,299,384.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
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
偿还债务支付的现金		186,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,411,900.00	53,294,224.27
支付其他与筹资活动有关的现金	27,536.36	67,237.98
筹资活动现金流出小计	51,439,436.36	239,361,462.25
筹资活动产生的现金流量净额	-51,439,436.36	-139,361,462.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,134,254.97	4,026,360.34
五、现金及现金等价物净增加额	-72,341,868.33	-5,826,153.75
加：期初现金及现金等价物余额	253,332,150.50	259,158,304.25
六、期末现金及现金等价物余额	180,990,282.17	253,332,150.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	257,059,500.00				203,054,845.96	5,441,499.00		434,090.23	60,144,376.67		350,723,074.76		865,974,388.62	2,565,265.88	868,539,654.50	
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	257,059,500.00				203,054,845.96	5,441,499.00		434,090.23	60,144,376.67		350,723,074.76		865,974,388.62	2,565,265.88	868,539,654.50	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					248,276.27	-5,441,499.00		-62,664.42	16,674,314.12		111,544,324.76		133,845,749.73	-979,277.53	132,866,472.20	
（一）综合收益总额											179,630,538.88		179,630,538.88	-979,277.53	178,651,261.35	
（二）所有者投入和减少资本					248,276.27	-5,441,499.00							5,689,775.27		5,689,775.27	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					248,276.27	-5,441,499.00							5,689,775.27		5,689,775.27	
4. 其他																
（三）利润分配									16,674,314.12		-68,086,214.12		-51,411,900.00		-51,411,900.00	

1. 提取盈余公积								16,674,314.12			-16,674,314.12						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-51,411,900.00			-51,411,900.00		-51,411,900.00	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备								-62,664.42						-62,664.42		-62,664.42	
1. 本期提取								1,164,860.16						1,164,860.16		1,164,860.16	
2. 本期使用								1,227,524.58						1,227,524.58		1,227,524.58	
(六)其他																	
四、本期期末余额	257,059,500.00				203,303,122.23			371,425.81	76,818,690.79			462,267,399.52			999,820,138.35	1,585,988.35	1,001,406,126.70

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度
----	----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	257,064.00 0.00				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	257,064.00 0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,969	0.00	-66,38	0.00	-51,41		-51,412

配									,959.86		2,759.86		2,800.00		,800.00
1. 提取盈余公积									14,969,959.86		-14,969,959.86		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											-51,412,800.00		-51,412,800.00		-51,412,800.00
4. 其他													0.00		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	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													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		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		-152,508.06
1. 本期提取								889,292.52					889,292.52		889,292.52
2. 本期使用								1,041,800.58					1,041,800.58		1,041,800.58
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	257,059,500.00	0.00	0.00	0.00	203,054,845.96	5,441,499.00	0.00	434,090.23	60,144,376.67	0.00	350,723,074.76	0.00	865,974,388.62	2,565,265.88	868,539,654.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	257,059,500.00				203,324,706.53	5,441,499.00		434,090.23	60,144,376.67	357,304,990.11		872,826,164.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	257,059,500.00				203,324,706.53	5,441,499.00		434,090.23	60,144,376.67	357,304,990.11		872,826,164.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					248,276.27	-5,441,499.00		-424,909.01	16,674,314.12	98,656,927.04		120,596,107.42
（一）综合收益总额										166,743,141.16		166,743,141.16
（二）所有者投入和减少资本					248,276.27	-5,441,499.00						5,689,775.27
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					248,276.27	-5,441,499.00						5,689,775.27
4. 其他												
（三）利润分配									16,674,314.12	-68,086,214.12		-51,411,900.00
1. 提取盈余公积									16,674,314.12	-16,674,314.12		

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

三、公司基本情况

濮阳惠成电子材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系濮阳惠成化工有限公司，成立于2002年12月27日。

2015年6月9日公司经中国证券监督管理委员会批准，在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为化学原料及化学制品制造业（C26）。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数25,705.95万股，注册资本为25,705.95万元；公司注册地及总部地址：濮阳市胜利路西段。

本公司主要经营活动：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）。

本公司母公司：曲水奥城实业有限公司。

本公司实际控制人：王中锋先生、杨瑞娜女士。

本财务报表业经公司第四届董事会第十次会议于2021年3月24日批准报出。

截至2020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

福建惠成新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以

后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在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。

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

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

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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

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。

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。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

一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；

一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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

（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。

1. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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。

1. 金融负债终止确认

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。

1. 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。

1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款、应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收账款、其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	依据
组合1-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合2-合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失

公司根据信用风险特征将应收票据划分为以下两个组合：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为不同组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

10、应收票据

详见“9、金融工具”

11、应收账款

详见“9、金融工具”

12、应收款项融资

详见“9、金融工具”

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“9、金融工具”

14、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

15、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“9、金融工具”。

16、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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，除非投资符合持有待售的条件。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，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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

17、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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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

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

18、在建工程

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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、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。

(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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存

在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、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、装修费、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

23、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

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

25、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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。

26、收入

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

自2020年1月1日起的会计政策

1.收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合

理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2.同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

2020年1月1日前的会计政策

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。

27、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或非货币性资产，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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

29、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) 将预收款项重分类至合同负债。	新收入准则经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过。	

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将预收款项重分类至合同负债。	新收入准则经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过。	预收款项	-6,029,873.44	-4,816,033.94
		合同负债	5,336,171.19	4,261,976.94
		其他流动负债	693,702.25	554,057.00

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-5,933,772.01	-5,006,930.43
合同负债	5,401,799.44	4,512,185.00
其他流动负债	531,972.57	494,745.43

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额

	合并	母公司
营业成本	-23,444,069.52	-13,999,839.86
销售费用	23,444,069.52	13,999,839.86

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	262,747,998.93	262,747,998.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	87,119,812.53	87,119,812.53	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	109,488,660.79	109,488,660.79	
应收款项融资	58,578,294.96	58,578,294.96	
预付款项	12,593,205.43	12,593,205.43	
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	1,562,825.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	54,993,674.12	54,993,674.12	
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	7,230,765.10	
流动资产合计	594,315,237.56	594,315,237.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	247,989,821.41	247,989,821.41	

在建工程	20,592,554.07	20,592,554.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,156,147.74	89,156,147.74	
开发支出			
商誉	3,045,081.15	3,045,081.15	
长期待摊费用	1,046,924.68	1,046,924.68	
递延所得税资产	5,262,392.61	5,262,392.61	
其他非流动资产	15,009,885.42	15,009,885.42	
非流动资产合计	382,102,807.08	382,102,807.08	
资产总计	976,418,044.64	976,418,044.64	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,381,934.13	13,381,934.13	
预收款项	6,029,873.44		-6,029,874.33
合同负债		5,336,171.19	5,336,171.19
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	8,653,462.75	
应交税费	11,170,438.87	11,170,438.87	
其他应付款	42,503,152.86	42,503,152.86	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		693,702.25	693,702.25
流动负债合计	81,738,862.05	81,738,862.05	
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	18,657,501.66	
递延所得税负债	7,482,026.43	7,482,026.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,139,528.09	26,139,528.09	
负债合计	107,878,390.14	107,878,390.14	
所有者权益：			
股本	257,059,500.00	257,059,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	203,054,845.96	203,054,845.96	
减：库存股	5,441,499.00	5,441,499.00	
其他综合收益			
专项储备	434,090.23	434,090.23	
盈余公积	60,144,376.67	60,144,376.67	
一般风险准备			
未分配利润	350,723,074.76	350,723,074.76	
归属于母公司所有者权益合计	865,974,388.62	865,974,388.62	
少数股东权益	2,565,265.88	2,565,265.88	
所有者权益合计	868,539,654.50	868,539,654.50	

负债和所有者权益总计	976,418,044.64	976,418,044.64	
------------	----------------	----------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	253,533,149.29	253,533,149.29	
交易性金融资产	80,307,726.00	80,307,726.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	84,691,245.10	84,691,245.10	
应收款项融资	53,898,385.45	53,898,385.45	
预付款项	10,062,909.87	10,062,909.87	
其他应收款	16,550,567.51	16,550,567.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	48,328,022.55	48,328,022.55	
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	6,656,975.17	
流动资产合计	554,028,980.94	554,028,980.94	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	118,284,195.10	118,284,195.10	
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	218,282,126.43	
在建工程	16,879,537.94	16,879,537.94	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	40,826,500.20	40,826,500.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	494,680.31	494,680.31	
递延所得税资产	4,189,048.88	4,189,048.88	
其他非流动资产	14,146,176.42	14,146,176.42	
非流动资产合计	413,102,265.28	413,102,265.28	
资产总计	967,131,246.22	967,131,246.22	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,967,246.73	12,967,246.73	
预收款项	4,816,033.94		-4,816,033.94
合同负债		4,261,976.94	4,261,976.94
应付职工薪酬	7,427,598.38	7,427,598.38	
应交税费	6,114,299.08	6,114,299.08	
其他应付款	41,872,707.95	41,872,707.95	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		554,057.00	554,057.00
流动负债合计	73,197,886.08	73,197,886.08	
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	17,818,416.61	
递延所得税负债	3,288,778.99	3,288,778.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,107,195.60	21,107,195.60	
负债合计	94,305,081.68	94,305,081.68	
所有者权益：			
股本	257,059,500.00	257,059,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	203,324,706.53	203,324,706.53	
减：库存股	5,441,499.00	5,441,499.00	
其他综合收益			
专项储备	434,090.23	434,090.23	
盈余公积	60,144,376.67	60,144,376.67	
未分配利润	357,304,990.11	357,304,990.11	
所有者权益合计	872,826,164.54	872,826,164.54	
负债和所有者权益总计	967,131,246.22	967,131,246.22	

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

适用 不适用

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	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%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%，20%
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%
山东清洋新材料有限公司	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%
福建惠成新材料有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2019年10月31日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，有效期三年，根据相关规定，公司继续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。

本公司之子公司山东清洋新材料有限公司已列入山东省2020年第二批拟认定高新技术企业名单（相应证书尚未颁发），根据相关规定，山东清洋可继续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。

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	1,683.20	44,326.28
银行存款	227,208,504.99	262,482,673.86
其他货币资金	221,612.53	220,998.79
合计	227,431,800.72	262,747,998.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	221,612.53	220,998.79

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	2,700,000.00	87,119,812.53
其中：		
理财产品	2,700,000.00	87,119,812.53
其中：		
合计	2,700,000.00	87,119,812.53

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,442,380.82	
合计	1,442,380.82	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,518,295.60	100.00%	75,914.78	100.00%	1,442,380.82					
其中：										
商业承兑汇票	1,518,295.60	100.00%	75,914.78	100.00%	1,442,380.82					
合计	1,518,295.60	100.00%	75,914.78	100.00%	1,442,380.82					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：75,914.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,518,295.60	75,914.78	5.00%
合计	1,518,295.60	75,914.78	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备		75,914.78				75,914.78
合计		75,914.78				75,914.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、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	147,482,593.68	100.00%	9,136,532.00	6.19%	138,346,061.68	117,136,687.94	100.00%	7,648,027.15	6.53%	109,488,660.79
其中：										
类似信用风险特征组合	147,482,593.68	100.00%	9,136,532.00	6.19%	138,346,061.68	117,136,687.94	100.00%	7,648,027.15	6.53%	109,488,660.79
合计	147,482,593.68	100.00%	9,136,532.00		138,346,061.68	117,138,087.94	100.00%	7,649,427.15		109,488,660.79

	593.68		2.00		61.68	87.94		.15		0.79
--	--------	--	------	--	-------	-------	--	-----	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 9,136,532.00

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	144,355,378.79	7,217,768.94	5.00%
1 至 2 年	1,103,697.97	110,369.80	10.00%
2 至 3 年	133,891.17	26,778.23	20.00%
3 至 4 年	163,129.24	81,564.62	50.00%
4 至 5 年	132,230.50	105,784.40	80.00%
5 年以上	1,594,266.01	1,594,266.01	100.00%
合计	147,482,593.68	9,136,532.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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)	144,355,378.79
1 至 2 年	1,103,697.97
2 至 3 年	133,891.17
3 年以上	1,889,625.75
3 至 4 年	163,129.24
4 至 5 年	132,230.50
5 年以上	1,594,266.01
合计	147,482,593.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,648,027.15	7,394,425.60	5,905,920.75			9,136,532.00
按单项计提坏账准备	1,400.00			1,400.00		
合计	7,649,427.15	7,394,425.60	5,905,920.75	1,400.00		9,136,532.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
康龙化成（宁波）新药技术有限公司	1,400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,855,027.67	3.97%	292,751.38
第二名	5,524,196.49	3.75%	276,209.82
第三名	5,461,786.67	3.70%	273,089.33
第四名	4,716,857.60	3.20%	235,842.88
第五名	4,385,452.75	2.97%	219,272.64
合计	25,943,321.18	17.59%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	133,449,889.71	58,578,294.96
合计	133,449,889.71	58,578,294.96

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	57,408,987.20	408,517,016.24	332,476,113.73	133,449,889.71	
商业承兑汇票	1,169,307.76		1,169,307.76		
合计	58,578,294.96	408,517,016.24	333,645,421.49	133,449,889.71	

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额是123,352,476.20元。

6、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	13,225,266.16	97.46%	12,288,775.63	97.59%
1至2年	166,957.00	1.23%	193,273.04	1.53%
2至3年	71,820.80	0.53%	96,216.76	0.76%
3年以上	106,103.80	0.78%	14,940.00	0.12%
合计	13,570,147.76	--	12,593,205.43	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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4,866,918.93元，占预付款项期末余额合计数的比例35.86%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,869,343.52	1,562,825.70
合计	4,869,343.52	1,562,825.70

(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	3,007,140.60	1,071,940.00
保证金、押金	460,300.00	574,080.00
备用金	399,453.08	56,693.19
职工借款	284,933.36	354,994.91
出口退税款	1,299,755.36	
合计	5,451,582.40	2,057,708.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		494,882.40		494,882.40
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	205,619.28	113,559.80		319,179.08
本期转销		231,822.60		231,822.60
2020 年 12 月 31 日余额	205,619.28	376,619.60		582,238.88

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）	4,112,386.39
1 至 2 年	127,196.01
2 至 3 年	1,057,000.00

3 年以上	155,000.00
3 至 4 年	5,000.00
5 年以上	150,000.00
合计	5,451,582.40

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	
其他应收款	494,882.40	319,179.08	231,822.60			582,238.88
合计	494,882.40	319,179.08	231,822.60			582,238.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

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
华金证券股份有限公司	服务费	2,000,000.00	1 年以内	36.69%	100,000.00
应收出口退税	应收出口退税	1,299,755.36	1 年以内	23.84%	64,987.77
巨鑫生物制药股份有限公司	往来款	1,000,000.00	2 至 3 年	18.34%	200,000.00
河南伟祺新能源有限公司	保证金	240,300.00	1 年以内及 1 至 2 年	4.41%	14,015.00
濮阳华润燃气有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	2.75%	150,000.00
合计	--	4,690,055.36	--	86.03%	529,002.77

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	26,850,582.17		26,850,582.17	21,775,261.35		21,775,261.35
在产品	8,173,712.91		8,173,712.91	995,286.50		995,286.50
库存商品	64,679,663.98		64,679,663.98	31,390,812.92		31,390,812.92
周转材料	759,764.69		759,764.69	832,313.35		832,313.35
发出商品	2,348,660.38		2,348,660.38			
合计	102,812,384.13		102,812,384.13	54,993,674.12		54,993,674.12

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,902,681.40	573,789.93
预缴所得税	2,385,880.61	6,656,975.17
合计	8,288,562.01	7,230,765.10

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	266,937,226.20	247,989,821.41
合计	266,937,226.20	247,989,821.41

(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	110,662,853.00	228,121,821.54	4,226,390.74	9,001,177.53	352,012,242.81
2.本期增加金额	8,880,503.34	35,356,624.67	1,922,053.27	2,840,076.83	48,999,258.11
(1) 购置		8,549,553.40	1,922,053.27	2,821,637.58	13,293,244.25

(2) 在建工程转入	8,880,503.34	26,807,071.27		18,439.25	35,706,013.86
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,660.00	2,620,775.52	560,980.54		3,185,416.06
(1) 处置或报废	3,660.00	2,620,775.52	560,980.54		3,185,416.06
4.期末余额	119,539,696.34	260,857,670.69	5,587,463.47	11,841,254.36	397,826,084.86
二、累计折旧					
1.期初余额	24,747,626.67	71,588,567.59	2,476,129.52	5,210,097.62	104,022,421.40
2.本期增加金额	6,489,706.69	20,046,995.04	785,810.47	773,095.28	28,095,607.48
(1) 计提	6,489,706.69	20,046,995.04	785,810.47	773,095.28	28,095,607.48
3.本期减少金额	1,775.69	973,599.32	253,795.21		1,229,170.22
(1) 处置或报废	1,775.69	973,599.32	253,795.21		1,229,170.22
4.期末余额	31,235,557.67	90,661,963.31	3,008,144.78	5,983,192.90	130,888,858.66
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	88,304,138.67	170,195,707.38	2,579,318.69	5,858,061.46	266,937,226.20
2.期初账面价值	85,915,226.33	156,533,253.95	1,750,261.22	3,791,079.91	247,989,821.41

(2) 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	27,597,758.92	正在办理中

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,086,073.58	20,592,554.07
合计	52,086,073.58	20,592,554.07

(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
电子材料测试中心				1,216,272.76		1,216,272.76
年产 2 万吨功能材料生产线	47,171,213.60		47,171,213.60	2,496,743.37		2,496,743.37
东厂安环工程				1,648,338.69		1,648,338.69
西厂自动化改造项目				9,325,850.94		9,325,850.94
西厂安环工程				5,905,348.31		5,905,348.31
其他工程	83,642.58		83,642.58			
顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目	1,536,168.79		1,536,168.79			
东厂区自动化改造	1,194,330.13		1,194,330.13			
东厂区管廊改造项目	894,574.68		894,574.68			
西厂区中控室远程控制工程	1,206,143.80		1,206,143.80			
合计	52,086,073.58		52,086,073.58	20,592,554.07		20,592,554.07

(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
电子材料测试中心	2,600,000.00	1,216,272.76	415,784.70	1,632,057.46			62.77%	100.00%				其他
年产2万吨功能材料生产线	230,000,000.00	2,496,743.37	44,674,470.23			47,171,213.60	37.57%	70.00%				其他
东厂安环工程	3,000,000.00	1,648,338.69	493,956.09	2,142,294.78			71.41%	100.00%				其他
西厂自动化改造项目	12,000,000.00	9,325,850.94	5,680,304.76	15,006,155.70			125.05%	100.00%				其他
西厂安环工程	10,000,000.00	5,905,348.31	7,034,887.76	12,940,236.07			129.40%	100.00%				其他
顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目	700,810,000.00		1,536,168.79			1,536,168.79	0.22%	0.22%				其他
东厂区自动化改造	2,000,000.00		1,194,330.13			1,194,330.13	59.72%	59.72%				其他
东厂区管廊改造项目	1,500,000.00		894,574.68			894,574.68	59.64%	59.64%				其他
西厂区中控室远程控制工程	2,500,000.00		1,206,143.80			1,206,143.80	48.25%	48.25%				其他
其他工程			4,068,912.43	3,985,269.85		83,642.58						其他
												其他

合计	964,410,000.00	20,592,554.07	67,199,533.37	35,706,013.86		52,086,073.58	--	--				--
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	97,825,800.15	2,485,570.00	1,167,276.01	101,478,646.16
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	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	10,161,223.52	1,392,985.65	768,289.25	12,322,498.42
2.本期增加金额	3,454,569.72	249,399.72	166,814.97	3,870,784.41
(1) 计提	3,454,569.72	249,399.72	166,814.97	3,870,784.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	13,615,793.24	1,642,385.37	935,104.22	16,193,282.83
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	84,210,006.91	843,184.63	232,171.79	85,285,363.33
2.期初账面价值	87,664,576.63	1,092,584.35	398,986.76	89,156,147.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、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。

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)
		2021-2024年		
山东清洋新 材料有限公司	2021-2024年 (后续为稳定期)	2.50%	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。

其他说明

14、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
全景网络服务费	35,377.36		35,377.36		
车间防火工程	459,302.95		324,213.83		135,089.12
租赁费	552,244.37		221,442.00		330,802.37
绿化工程		222,603.67	12,366.88		210,236.79
办公楼装修费		1,116,242.26	18,604.04		1,097,638.22
合计	1,046,924.68	1,338,845.93	612,004.11		1,773,766.50

其他说明

15、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
信用减值准备	9,890,586.97	1,498,308.94	8,040,733.44	1,206,110.01
递延收益	21,613,293.35	3,241,994.00	23,412,316.92	3,511,847.54
限制性股票费用			3,629,567.06	544,435.06
合计	31,503,880.32	4,740,302.94	35,082,617.42	5,262,392.61

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	25,442,357.47	3,816,353.62	27,954,982.93	4,193,247.44
固定资产按税法一次性计提折旧	34,959,235.99	5,243,885.40	21,925,193.25	3,288,778.99
合计	60,401,593.46	9,060,239.02	49,880,176.18	7,482,026.43

(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		4,740,302.94		5,262,392.61
递延所得税负债		9,060,239.02		7,482,026.43

(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	119,254.69	301,642.11
可抵扣亏损	25,011,784.82	4,100,703.74
合计	25,131,039.51	4,402,345.85

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	11,839,250.00		11,839,250.00	11,839,250.00		11,839,250.00
	0		0	0		0
预付工程、设备款	20,175,483.24		20,175,483.24	3,170,635.42		3,170,635.42
	4		4			
合计	32,014,733.24		32,014,733.24	15,009,885.42		15,009,885.42
	4		4	2		2

其他说明：

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）	19,984,105.03	12,632,277.22
1 至 2 年（含 2 年）	1,180,029.75	159,530.00
2 至 3 年（含 3 年）	126,241.99	183,170.56
3 年以上	583,556.91	406,956.35
合计	21,873,933.68	13,381,934.13

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,009,710.84	4,958,692.79
1 年以上	392,088.60	377,478.40
合计	5,401,799.44	5,336,171.19

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	8,650,957.75	55,661,692.86	50,834,569.19	13,478,081.42
二、离职后福利-设定提存计划	2,505.00	197,090.63	199,595.63	
合计	8,653,462.75	55,858,783.49	51,034,164.82	13,478,081.42

(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	7,179,396.90	50,196,198.69	45,367,564.02	12,008,031.57
2、职工福利费		2,267,468.61	2,267,468.61	
3、社会保险费	30.00	1,060,125.96	1,060,155.96	

其中：医疗保险费		1,046,817.36	1,046,817.36	
工伤保险费	30.00	9,748.82	9,778.82	
生育保险费		3,559.78	3,559.78	
4、住房公积金		1,495,942.64	1,465,974.64	29,968.00
5、工会经费和职工教育经费	1,471,530.85	641,956.96	673,405.96	1,440,081.85
合计	8,650,957.75	55,661,692.86	50,834,569.19	13,478,081.42

(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	2,400.00	188,850.24	191,250.24	
2、失业保险费	105.00	8,240.39	8,345.39	
合计	2,505.00	197,090.63	199,595.63	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,874.63	5,707,674.22
企业所得税	4,288,906.86	3,496,334.53
个人所得税	378,187.49	40,678.62
城市维护建设税	399,057.44	625,277.64
房产税	232,695.20	209,338.94
印花税	42,039.71	86,750.03
教育费附加	182,499.07	279,450.59
地方教育费附加	121,666.05	186,300.40
土地使用税	536,508.06	534,386.59
环保费	5,493.33	2,358.82
水利基金	177.14	1,888.49
合计	6,261,104.98	11,170,438.87

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,808,841.43	42,503,152.86
合计	3,808,841.43	42,503,152.86

(1) 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
出口海运费	2,642,671.14	858,134.98
物流运输保证金	270,000.00	420,000.00
出口保险费	138,015.12	253,986.40
其他零星欠款	181,374.78	122,085.08
往来款	576,780.39	407,447.40
股权收购尾款		35,000,000.00
股权激励回购义务		5,441,499.00
合计	3,808,841.43	42,503,152.86

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	531,972.57	693,702.25
合计	531,972.57	693,702.25

23、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	18,657,501.66	1,500,000.00	3,186,483.61	16,971,018.05	
合计	18,657,501.66	1,500,000.00	3,186,483.61	16,971,018.05	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
电子信息产业发展基金项目	940,000.00			120,000.00			820,000.00	与资产相关
1.5 万吨顺酐衍生物扩产项目	3,160,125.17	1,500,000.00		1,430,125.18			3,229,999.99	与资产相关
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	1,210,291.41			294,500.04			915,791.37	与资产相关
先进制造业基金	1,278,333.33			130,000.08			1,148,333.25	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	6,475,000.01			699,999.96			5,775,000.05	与资产相关
电子封装及 OLED 电子材料绿色制造设备及系统集成	3,600,000.02			399,999.96			3,200,000.06	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	904,666.67			92,000.04			812,666.63	与资产相关
菏泽市经济开发区《精细化工投资项目》	839,085.05			19,858.35			819,226.70	与资产相关
								与资产相关
合计	18,657,501.66	1,500,000.00		3,186,483.61			16,971,018.05	

其他说明：

24、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	257,059,500.00						257,059,500.00

其他说明：

25、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）	202,731,690.40	571,431.83		203,303,122.23
其他资本公积	323,155.56	248,276.27	571,431.83	
合计	203,054,845.96	819,708.10	571,431.83	203,303,122.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)本年度由于股份支付形成的其他资本公积增加金额为248,276.27元。

(2)本年度由于限制性股票解锁，由其他资本公积转入股本溢价的金额为571,431.83元。

26、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	5,441,499.00		5,441,499.00	
合计	5,441,499.00		5,441,499.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少主要系限制性股票解锁。

27、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	434,090.23	1,164,860.16	1,227,524.58	371,425.81
合计	434,090.23	1,164,860.16	1,227,524.58	371,425.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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。

28、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	60,144,376.67	16,674,314.12		76,818,690.79
合计	60,144,376.67	16,674,314.12		76,818,690.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	350,723,074.76	271,842,372.18
调整后期初未分配利润	350,723,074.76	271,842,372.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,630,538.88	145,263,462.44
减：提取法定盈余公积	16,674,314.12	14,969,959.86
应付普通股股利	51,411,900.00	51,412,800.00
期末未分配利润	462,267,399.52	350,723,074.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、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	859,102,520.95	579,158,430.74	626,150,535.74	409,705,777.87
其他业务	53,839,292.63	12,350,262.18	54,103,254.10	14,009,180.95
合计	912,941,813.58	591,508,692.92	680,253,789.84	423,714,958.82

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型			912,941,813.58	
其中：				

顺酐酸酐衍生物			615,211,493.04	
功能材料中间体			89,464,096.43	
其他			208,266,224.11	
按经营地区分类			912,941,813.58	
其中：				
国内			637,846,682.14	
国外			275,095,131.44	
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类			912,941,813.58	
其中：				
在某一时间点确认			912,941,813.58	
其中：				
其中：				
合计			912,941,813.58	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

31、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	2,762,278.36	2,574,714.87
教育费附加	1,973,055.98	1,839,082.12
房产税	888,207.03	795,645.19
土地使用税	2,505,464.74	1,967,497.54
印花税	416,254.48	494,178.52
环保税	19,403.04	7,540.83
车船税		1,985.32
水利基金	31,065.19	
合计	8,595,728.82	7,680,644.39

其他说明：

32、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
港杂、邮寄费		4,126,860.52
职工薪酬	3,737,937.33	2,768,800.66
租金	520,376.51	2,292,670.72
办公费	393,793.58	793,899.19
维修费	91,965.49	162,620.04
其他	489,910.68	512,875.36
检测检验认证费	1,357,848.98	447,044.43
合计	6,591,832.57	28,503,016.77

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,381,507.91	7,464,808.22
折旧及摊销	7,133,818.34	5,173,512.24
办公费	3,013,389.75	3,444,524.12
招待费	2,372,543.97	1,304,156.00
租赁费	1,014,713.04	457,474.38
差旅费	325,077.78	352,770.34
股权激励费用	149,398.80	787,216.86
其他	2,798,523.72	3,502,039.16
合计	28,188,973.31	22,486,501.32

其他说明：

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	48,727,467.56	31,787,619.83

人工费	12,053,540.64	10,579,312.94
折旧摊销	4,739,788.10	3,722,142.57
动力费	2,531,056.72	2,940,135.70
维修费	798,471.19	273,954.00
办公费	21,523.38	7,256.64
其他	851,389.35	850,937.57
合计	69,723,236.94	50,161,359.25

其他说明：

35、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
减：利息收入	2,045,795.65	5,422,489.32
汇兑损益	10,379,749.91	-5,819,466.64
手续费	299,696.10	275,794.37
合计	8,633,650.36	-9,063,381.78

36、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	10,803,001.31	6,415,870.97
代扣个人所得税手续费返还	24,266.94	
合计	10,827,268.25	6,415,870.97

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,854,219.59	3,912,920.03
合计	1,854,219.59	3,912,920.03

38、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	-87,356.48	307,989.13
应收账款坏账准备	-1,488,504.85	-166,627.41
应收票据坏账准备	-75,914.78	
合计	-1,651,776.11	141,361.72

其他说明：

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	-1,243,823.50	46,518.77
合计	-1,243,823.50	46,518.77

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
其他	25,410.54	40,825.62	25,410.54
合计	25,410.54	40,825.62	25,410.54

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	105,000.00	342,721.43	105,000.00
赔偿金	146,984.72		146,984.72
其他	20,000.30	271,433.54	20,000.30
合计	271,985.02	614,154.97	271,985.02

其他说明：

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	28,487,448.80	19,698,327.09

递延所得税费用	2,100,302.26	2,295,232.27
合计	30,587,751.06	21,993,559.36

(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	209,239,012.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,385,851.86
子公司适用不同税率的影响	-1,166,666.08
调整以前期间所得税的影响	1,053,072.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	232,764.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-191,074.22
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	4,082,046.81
研发加计扣除的影响	-4,808,244.24
所得税费用	30,587,751.06

其他说明

43、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	9,144,674.39	14,705,871.00
利息收入	2,045,181.91	5,289,475.70
往来款项	14,185,113.56	14,500,000.00
收回借款、备用金	77,482.88	942,532.17
收押金，保证金	269,000.00	1,185,016.22
分红个人所得税	2,105,768.98	1,453,139.19
合计	27,827,221.72	38,076,034.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

费用类	25,223,089.23	14,475,205.98
出口海运费及保险费	4,508,732.80	3,927,985.80
往来款项	14,509,732.44	29,020,249.60
员工借款及备用金	1,125,275.51	1,985,834.20
保证金、押金	480,300.00	175,000.00
公益捐赠	105,000.00	50,000.00
其他		362,148.41
合计	45,952,129.98	49,996,423.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		509,800,000.00
合计		509,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		468,500,000.00
合计		468,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	27,536.36	27,547.98
合计	27,536.36	67,237.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、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	178,651,261.35	144,720,473.85
加：资产减值准备	1,651,776.11	-141,361.72
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	28,095,607.48	23,514,787.06
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,870,784.41	1,822,496.09
长期待摊费用摊销	612,004.11	649,199.22
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,243,823.50	-46,518.77
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		1,902,779.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,854,219.59	-3,912,920.03
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	522,089.67	-1,838,560.22
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	1,578,212.59	4,156,113.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,818,710.01	9,669,644.48
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-116,064,837.21	-35,542,125.39
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	7,779,210.33	-6,032,239.89
其他		1,289,210.22
经营活动产生的现金流量净额	58,267,002.74	140,210,978.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	227,210,188.19	262,527,000.14
减: 现金的期初余额	262,527,000.14	261,127,876.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,316,811.95	1,399,123.24

(2) 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	227,210,188.19	262,527,000.14
其中: 库存现金	1,683.20	44,326.28
可随时用于支付的银行存款	227,208,504.99	262,482,673.86
三、期末现金及现金等价物余额	227,210,188.19	262,527,000.14

其他说明:

45、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	221,612.53	见本附注五(一)
合计	221,612.53	--

其他说明:

46、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	--	--	172,479,778.17
其中: 美元	26,434,087.60	6.5249	172,479,778.17
欧元			
港币			

应收账款	--	--	33,043,337.31
其中：美元	5,064,190.61	6.5249	33,043,337.31
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

47、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	120,000.00	递延收益	120,000.00
1.5 万吨顺酐衍生物扩产项目	1,430,125.18	递延收益	1,430,125.18
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	294,500.04	递延收益	294,500.04
酸酐体系电子电气封装材料关键技术开发及产业化	699,999.96	递延收益	699,999.96
电子封装及 OLED 电子材料绿色制造设备及系统集成	399,999.96	递延收益	399,999.96
高架仓库补助资金	92,000.04	递延收益	92,000.04
先进制造业基金	130,000.08	递延收益	130,000.08
菏泽市经济开发区《精细化工投资项目》	19,858.35	递延收益	19,858.35
知识产权局专利资助	41,720.00	其他收益	41,720.00
濮阳市专利发展专项资金	2,567.50	其他收益	2,567.50
2019 企业研发补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年研发补助	90,000.00	其他收益	90,000.00
专户企业研发补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	105,502.20	其他收益	105,502.20
促进就业创业财政补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00

2020 年研发补助	547,500.00	其他收益	547,500.00
综合表彰奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年第一批省级外贸经贸发展专项资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
中小开开拓国际市场及维护市场公平竞争环境补助资金	671,900.00	其他收益	671,900.00
外经贸资金	1,285,700.00	其他收益	1,285,700.00
国家级重大创新平台载体奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
濮阳市财政局支持进出口企业发展补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年中央引导地方科技发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
濮阳市知识产权局知识产权贯标通过补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
中美贸易摩擦工业专项补贴款	251,528.00	其他收益	251,528.00
高新区人事补贴款	63,400.00	其他收益	63,400.00
硼酸类、中间体的研究开发科技创新券专项补助资金	81,800.00	其他收益	81,800.00
2019 年企业研发补助	270,000.00	其他收益	270,000.00
重大创新平台补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年度濮阳市财政局科技文化科专户企业技术创新引导专项资金	390,000.00	其他收益	390,000.00
失业保险处 2020 年度失业动态监测费	2,000.00	其他收益	2,000.00
开发区劳动就业中心 2020 年就业见习补贴	226,500.00	其他收益	226,500.00
开发区人才交流中心以工代训补贴	149,400.00	其他收益	149,400.00
合计	10,803,001.31		10,803,001.31

48、其他

八、合并范围的变更

1、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：

公司2020年1月22日设立全资子公司福建惠成新材料有限公司，注册资本1000.00万元，报告期纳入合并范围。

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 郑州	河南 郑州	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 濮阳	河南 濮阳	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、实验室设备（不含消杀产品）、仪器仪表、机械设备、五金交电、机电设备、空气净化设备、化工产品（不得经营危险目录内的产品）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）；	100.00%		新 设
河南省宗惠氢气有限公司	河南 濮阳	河南 濮阳	批发(无仓储,仅限票面经营):氢、氨、氧【压缩的或液化的】、氮【压缩的或液化的】、氩【压缩的或液化的】、二氧化碳【压缩的或液化的】、氦【压缩的或液化的】，销售化工产品【不含危险品】，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 濮阳	河南 濮阳	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
惠创化学科技（濮阳）有限公司	河南 濮阳	河南 濮阳	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）。	100.00%		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。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
福建惠成新材料有限公司	福建漳州	福建漳州	新材料的研究开发及技术推广服务；有机化学原料制造(不含易制毒化学品)；密封用填料及类似品制造(不含危险化学品及易制毒化学品)；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州金上化成新材料有限公司	3.00%	-61,924.35		-137,549.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	358,734.81	2,054,324.69	2,413,059.50	498,058.34		498,058.34	843,090.11	1,852,357.19	2,695,447.30	1,216,301.28		1,216,301.28

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	34,070.80	-2,064,144.86	-2,064,144.86	-1,901,154.92	57,284.82	-777,441.01	-777,441.01	-195,434.97

成新材料有 限公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

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。

3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

4. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司报告期末不存在尚未归还的短期借款及长期借款，因此报告期内不存在利率风险。

5. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的银行存款和应收账款，外币银行存款和应收账款见附注五、（四十八）。

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			2,700,000.00	2,700,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,700,000.00	2,700,000.00
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			133,449,889.71	133,449,889.71
应收款项融资			133,449,889.71	133,449,889.71
持续以公允价值计量的资产总额			136,149,889.71	136,149,889.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非同一控制下企业合并评估的固定资产			20,974,528.39	20,974,528.39
非同一控制下企业合并评估的无形资产			24,516,209.54	24,516,209.54
非持续以公允价值计量的资产总额			45,490,737.93	45,490,737.93

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

无

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

公司持续公允价值计量的项目为应收款项融资和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。应收款项融资均为银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为浮动收益型的银行理财产品，无固定期限可随时赎回，因其公允价值波动不大且很难确定其变化，故不予确认持有期间浮动损益。

公司非持续第三层次公允价值计量项目为控股子公司山东清洋新材料有限公司收购日固定资产、无形资产的公允价值，是 2019年底公司在收购该项目时经评估机构按资产基础法评估的价值。

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

无

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

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等。

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
曲水奥城实业有限公司	西藏自治区拉萨市曲水县雅江工业园区中小企业孵化楼307-A95室	化工技术咨询服务(不含投资咨询和投资管理)，化工产品销售(不含危险化学品)；旅游资源开发服务；环保设备、实验室设备(不含消杀产品)、仪器仪表、机械设备、五金交电、机电设备、空气净化设备的销售。	3,000.00 万元	44.39%	44.39%

本企业最终控制方是王中锋先生、杨瑞娜女士。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

期末公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

期末公司无关联委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本期公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

期末公司不存在关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	336.82	242.37

(8) 其他关联交易

无

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

5、关联方承诺

无

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	公司 2017 年推出的股权激励计划设定的第三个解锁期（共三期）解锁条件已经成就。

其他说明

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	8,462,207.37
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	248,276.27

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。本次限制性股票首次授予价格为每股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 2020 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) 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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2021 年 3 月 18 日取得了中国证券监督管理委员会出具的《关于同意濮阳惠成电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕818 号），批复自核准发行之日起 12 个月内有效。目前，向特定对象发行股票发行工作正在有序推进之中。		本次向特定对象发行募集资金到位后，公司的总资产和净资产将有较大幅度的增加，公司整体财务状况将进一步改善，进一步提高公司的资产质量和抗风险能力，公司财务状况的更加稳健也为公司持续健康发展奠定坚实基础。

2、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2020年12月31日止，公司股东曲水奥城实业有限公司（注：原名为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
曲水奥城实业有限公司	114,103,000.00	31,750,000.00	27.83%

注：上述质押股份数量不包括奥城实业因发行可交换公司债券而转至曲水奥城实业有限公司可交换私募债质押专户的 2,000 万股。

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	119,025,694.32	100.00%	7,410,368.48	6.23%	111,615,325.84	90,545,568.66	100.00%	5,854,323.56	6.47%	84,691,245.10
其中：										
类似信用风险特征（除合并关联方）组合	119,025,694.32	100.00%	7,410,368.48	6.23%	111,615,325.84	89,624,368.66	98.98%	5,854,323.56	6.53%	83,770,045.10
合并关联方组合						921,200.00	1.02%			921,200.00
合计	119,025,694.32	100.00%	7,410,368.48		111,615,325.84	90,545,568.66	100.00%	5,854,323.56		84,691,245.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：类似信用风险特征（除合并关联方）组合计提项目：

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	117,308,430.00	5,865,421.50	5.00%
1 至 2 年	86,196.31	8,619.63	10.00%
2 至 3 年	59,393.67	11,878.73	20.00%
3 至 4 年	47,719.24	23,859.62	50.00%
4 至 5 年	116,830.50	93,464.40	80.00%
5 年以上	1,407,124.60	1,407,124.60	100.00%
合计	119,025,694.32	7,410,368.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	117,308,430.00
1 至 2 年	86,196.31
2 至 3 年	59,393.67
3 年以上	1,571,674.34
3 至 4 年	47,719.24
4 至 5 年	116,830.50
5 年以上	1,407,124.60
合计	119,025,694.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	5,854,323.56	5,970,055.55	4,414,010.63			7,410,368.48
合计	5,854,323.56	5,970,055.55	4,414,010.63			7,410,368.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(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	5,855,027.67	4.92%	292,751.38

第二名	5,461,786.67	4.59%	273,089.33
第三名	4,716,857.60	3.96%	235,842.88
第四名	4,082,468.58	3.43%	204,123.43
第五名	3,729,724.49	3.13%	186,486.22
合计	23,845,865.01	20.03%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,874,243.79	16,550,567.51
合计	63,874,243.79	16,550,567.51

(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	62,419,662.93	16,472,940.00
保证金、押金	150,000.00	306,000.00
备用金	307,662.01	27,333.65
职工借款	243,527.53	170,913.20
出口退税款	1,299,755.36	
合计	64,420,607.83	16,977,186.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		426,619.34		426,619.34
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	189,444.44	103,459.80		292,904.24
本期转销		173,159.54		173,159.54
2020 年 12 月 31 日余额	189,444.44	356,919.60		546,364.04

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）	48,831,411.82
1 至 2 年	14,439,196.01
2 至 3 年	1,000,000.00
3 年以上	150,000.00
5 年以上	150,000.00
合计	64,420,607.83

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	
其他应收款	426,619.34	292,904.24	173,159.54			546,364.04
合计	426,619.34	292,904.24	173,159.54			546,364.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
濮阳惠成新材料产业 技术研究院有限公司	往来款	41,742,522.93	1 年以内	64.80%	
山东清洋新材料有限 公司	往来款	14,370,000.00	1 至 2 年	22.31%	
福建惠成新材料有限 公司	往来款	3,100,000.00	1 年以内	4.81%	
华金证券股份有限公 司	服务费	2,000,000.00	1 年以内	3.10%	100,000.00
应收出口退税	出口退税款	1,299,755.36	1 年以内	2.02%	64,987.77
合计	--	62,512,278.29	--	97.04%	164,987.77

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	183,849,014.09		183,849,014.09	118,284,195.10		118,284,195.10
合计	183,849,014.09		183,849,014.09	118,284,195.10		118,284,195.10

(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 新材料有限公司	3,164,806.56	2,500,000.00				5,664,806.56	
濮阳惠成新材 料产业技术研 究院有限公司	45,119,388.54	63,064,818.99				108,184,207.53	
山东清洋新材 料有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
合计	118,284,195.10	65,564,818.99				183,849,014.09	

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	731,387,987.16	496,927,550.29	606,118,783.69	400,020,046.14
其他业务	55,942,532.43	10,297,988.09	53,988,835.52	13,931,801.50
合计	787,330,519.59	507,225,538.38	660,107,619.21	413,951,847.64

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型			787,330,519.59	
其中:				
顺酐酸酐衍生物			517,664,319.09	
功能材料中间体			89,494,627.40	
其他			180,171,573.10	
按经营地区分类			787,330,519.59	
其中:				
国内			537,324,883.12	
国外			250,005,636.47	
其中:				
其中:				
按商品转让的时间分类			787,330,519.59	
其中:				
再某一时点确认			787,330,519.59	
其中:				
其中:				
合计			787,330,519.59	

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,742,037.98	3,800,833.50
合计	1,742,037.98	3,800,833.50

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,243,823.50	
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）	10,827,268.25	
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	1,854,219.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,574.48	
减：所得税影响额	1,639,423.94	
少数股东权益影响额	52,674.05	
合计	9,498,991.87	--

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	19.49%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.46%	0.66	0.66

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