



**濮阳惠成电子材料股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016-049**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王中锋、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)葛雪蕊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	18
第五节 股份变动及股东情况 .....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告 .....	35
第八节 备查文件目录 .....	104

## 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
奥成化工	指	濮阳市奥成化工有限公司
汉丰投资	指	新余汉丰投资有限公司
新余惠龙	指	新余惠龙投资有限公司
报告期、上年同期	指	2016 年 1-6 月份、2015 年 1-6 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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
券商、保荐人（主承销商）	指	中原证券股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 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（如有）	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	王中锋		
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		

### 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	weihh@huichengchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半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）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

营业总收入（元）	176,403,712.44	185,408,875.06	-4.86%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,733,422.54	28,496,039.63	11.36%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,665,536.68	26,700,725.53	3.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,927,951.99	25,281,071.35	-1.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1558	0.3160	-50.70%
基本每股收益（元/股）	0.1979	0.2375	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1979	0.2375	-16.67%
加权平均净资产收益率	7.19%	11.70%	-4.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.27%	10.96%	-4.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	458,747,628.24	463,292,480.30	-0.98%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	424,020,183.93	432,312,718.62	-1.92%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.6501	5.4039	-50.96%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,301,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,484,748.07	
减：所得税影响额	717,862.21	
合计	4,067,885.86	--

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

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

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

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

4、项目实施及产能消化风险年产1.5万吨顺酐酸酐衍生物项目已经建成投产，在试生产过程中生产工艺、操作人员、生产设备之间仍需要一定的磨合期，如果在这些方面出现问题，将可能导致公司募集资金投资项目的生产能力和产品质量达不到预期目标。同时，该募集资金投资项目完全达产后，公司顺酐酸酐衍生物产品的年设计产能将达到3万吨。如果国家政策环境发生变动、市场需求发生重大不利变化或出现行业竞争加剧等情况，公司将面临新增产能不能及时消化的风险。

5、实际控制人控制风险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50.1%的股份，处于绝对控股地位，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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2016年上半年,公司坚持诚信务实、用户至上、创新发展、品质第一的原则,沿着2016年度的各项经营指标计划,扎实工作、拓宽市场、稳中求进,取得了稳步增长的较好业绩。

报告期内,公司营业收入176,403,712.44元,较去年同期减少4.86%;营业利润33,775,949.99元,较去年同期增长9.49%;利润总额37,091,188.19元,较去年同期增长12.54%;净利润31,667,838.78元,较去年同期增长11.13%,销售费用7,278,130.77元,较去年同期增长26.14%;管理费用21,585,952.50元,较去年同期增长69.85%;财务费用-1,846,334.14元,较去年同期减少261.19%;经营活动产生的现金流量净额24,927,951.99元,较去年同期减少1.40%。

2016年下半年,公司将继续围绕2016年年度经营计划前进,力争创造更好的业绩回报社会、回报投资者。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	176,403,712.44	185,408,875.06	-4.86%	
营业成本	114,941,219.06	132,908,968.39	-13.52%	
销售费用	7,278,130.77	5,770,089.29	26.14%	
管理费用	21,585,952.50	12,708,483.24	69.85%	主要系研发项目投入增加所致
财务费用	-1,846,334.14	1,145,410.66	-261.19%	主要系汇兑收益增加及本期无贷款利息支出所致
所得税费用	5,423,349.41	4,463,606.26	21.50%	
研发投入	15,542,400.62	6,718,245.02	131.35%	主要系研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	24,927,951.99	25,281,071.35	-1.40%	
投资活动产生的现金流量净额	30,807,039.64	-14,706,505.02	-309.48%	主要系委托理财资金到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-39,020,500.00	132,231,554.30	-129.51%	主要系上年同期发行股票收到募集资金及本报告期支付现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	17,218,114.98	142,806,120.63	-87.94%	主要系上年同期公司上市收到募集资金,本报告期无此事项影响所致



## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入176,403,712.44元，较去年同期减少4.86%；营业利润33,775,949.99元，较去年同期增长9.49%；利润总额37,091,188.19元，较去年同期增长12.54%；净利润31,667,838.78元，较去年同期增长11.13%。

报告期内，受宏观经济形势及原材料价格波动影响，公司营业收入较去年同期下降4.86%；但报告期公司高毛利的产品销售占比提高，使得报告期净利润较去年同期增长11.13%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围是：生产、销售氯化酸酐、封装材料、光电材料；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（法律法规规定应经审批的，未获审批前不得经营）。

公司主营业务及经营情况是：主要从事顺酐酸酐衍生物等精细化学品的研发、生产和销售；公司实现营业收入176,403,712.44元，较去年同期减少4.86%；营业利润33,775,949.99元，较去年同期增长9.49%；利润总额37,091,188.19元，较去年同期增长12.54%；净利润31,667,838.78元，较去年同期增长11.13%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
顺酐酸酐衍生物类	145,662,382.18	105,813,224.91	27.36%	-8.17%	-14.47%	15.46%
分行业						
工业化学原料和化学制品制造业	176,403,712.44	114,941,219.06	34.84%	-4.86%	-13.52%	18.71%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本报告期	上年同期
前五名供应商合计采购金额（万元）	5,663.52	6,218.24
前五名供应商合计采购金额占当期营业成本比例（%）	49.27%	46.79%

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额占当期营业成本的比例增加2.48%，不会对公司经营产生影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项目	本报告期	上年同期
前五名客户合计销售额（万元）	5,095.32	5,288.99
前五名客户合计销售金额占当期销售总额比例（%）	28.88%	28.53%

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司属于精细化工行业及中间体行业，我国精细化工、特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一，享有国家多项鼓励政策，获得较快发展。对顺酐酸酐衍生物行业有较大影响的产业政策及发展规划多，比如：增强优化电网配置、环保催化剂和助剂及半导体和光电子器件材料的鼓励产业、合成材料的高性能化、新型液晶材料、高效能照明等支持鼓励发展顺酐酸酐衍生物产品的产业政策，我公司的发展前景广阔。

公司生产的产品是现代塑料工业中耗量最大的助剂品种之一，对促进塑料工业特别是聚氯乙烯（PVC）行业的发展起着

重要作用。目前各种新型塑料已渗透到国民经济各个领域，随着人们环保意识的提高，医药医疗、食品包装、日用品、玩具加工等塑料制品对增塑剂提出了更高的安全、环保要求。从全球市场来看，目前下游领域用量较大的顺酐酸酐衍生物主要有四氢苯酐、六氢苯酐、甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐等产品。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。公司对四氢苯酐、甲基四氢苯酐等顺酐酸酐衍生物产品生产工艺较为成熟，研发力量较强，目前正在研究高附加值产品。

公司是国内少数规模化生产六氢苯酐、纳迪克酸酐的厂家之一。公司目前产品主要包括四氢苯酐、六氢苯酐、甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐、纳迪克酸酐等，产品线齐全，是国内品种规格最全的顺酐酸酐衍生物产品生产企业之一。齐全的产品线和丰富的产品品种规格有利于公司全方位满足市场需求，提升公司知名度和市场竞争力，增强公司抗风险能力；并且可以满足大型客户的多样化需求，有利于大型客户的集中采购；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、生产高附加值产品纳迪克酸酐、六氢苯酐等填补国内工业化生产的空白，其中纳迪克酸酐、六氢苯酐被科学技术部等四部门批准为“国家重点新产品”，六氢苯酐被河南省名牌战略推进委员会授予为“河南省名牌产品”。另外，公司四氢苯酐、甲基四氢苯酐也被河南省名牌战略推进委员会授予为“河南省名牌产品”；公司茈类衍生物产品的生产、销售已初具规模，茈类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。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕发展战略和2016年经营计划，积极推进各项工作的贯彻实施，不断完善产学研用相结合的创新体系，推进产品结构优化升级，通过加大市场宣传和推广力度，实现了公司的经济效益的增加。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

参见本报告第二节之“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、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

募集资金总额	14,599
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	9,305.63
报告期内变更用途的募集资金总额	3,999
累计变更用途的募集资金总额	3,999
累计变更用途的募集资金总额比例	27.39%
募集资金总体使用情况说明	
(一) 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首次公开发行股票的批复》(证监许可【2015】	

1184 号) 批准, 公司首次公开发行人民币普通股股票 2,000 万股, 每股面值 1 元, 发行价格为 9.13 元/股。截止 2015 年 6 月 25 日止, 公司募集资金总额为人民币 182,600,000.00 元, 扣除发行相关费用 36,610,000.00 元后, 募集资金净额为人民币 145,990,000.00 元。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)进行审验, 并出具了信会会计报字【2015】第 114417 号《验资报告》。为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者的利益, 根据有关法律法规的规定, 公司及保荐机构中原证券股份有限公司于 2015 年 7 月 21 日分别与中国银行股份有限公司濮阳开发区支行、中国工商银行股份有限公司濮阳分行签订了《募集资金三方监管协议》, 明确了各方的权利和义务。(二) 募集资金使用情况 1、2015 年 8 月 12 日, 公司第二届董事会第八次会议审议通过了《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》, 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 82,894,876.15 元, 该置换金额业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具信会师报字【2015】第 114677 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》。保荐机构同意“使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金”事项, 并出具专项核查意见。2、2015 年 8 月 26 日, 公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于提取募投项目铺底流动资金和募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》, 同意将募投项目节余资金 12,943,703.85 元永久补充流动资金。保荐机构同意“募投项目节余资金永久补充流动资金”事项, 并出具专项核查意见。3、2015 年 8 月 12 日, 公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。公司分别于 2015 年 8 月 25 日以暂时闲置募集资金 29,980,000.00 元、2015 年 8 月 28 日以暂时闲置募集资金 10,010,000.00 元购买中国工商银行股份有限公司濮阳分行发行的理财产品; 4、2015 年 12 月 8 日, 公司将累计收到的银行利息和理财产品收益中的 260,000.00 元购买中国工商银行股份有限公司濮阳分行发行的理财产品; 5、期末存放于募集资金专项账户余额 186,602.18 元系收到的银行利息及理财产品收益, 公司将根据募集资金投资计划及公司实际情况投资使用于相关项目中。6、2016 年 1 月 26 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将相关募集资金永久性补充流动资金的议案》, 同意终止募投项目“研发中心项目”的实施, 并将该项目募集资金 3,999.00 万元及其产生的利息、理财收入全部变更为永久性补充公司流动资金。保荐机构同意该事项, 并出具《中原证券股份有限公司关于濮阳惠成电子材料股份有限公司终止部分募投项目并将相关募集资金永久性补充流动资金的专项核查意见》。

(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											
1.5 万吨/年顺酐酸酐衍生物扩产项目	否	10,600	10,600	0	9,305.63	87.79%	2015 年 09 月 01 日	1,388.08	2,800	是	否
研发中心项目	是	3,999	0	0	0					否	是
承诺投资项目小计	--	14,599	10,600	0	9,305.63	--	--	1,388.08	2,800	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,599	10,600	0	9,305.63	--	--	1,388.08	2,800	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本报告期已达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	“研发中心项目”原计划实施地所处的规划条件发生变化，该地块已不再适合继续进行该项目的建设，致使该项目的建设延期。公司为保证研发工作的顺利进行，已对既有的研发组织架构及相关资源进行了调整和整合，已调剂出了研发中心建设所需的办公及试验场所，故无需再新建研发中心所需的办公及试验场所。公司并通过技改、临时调剂等手段提高对原有研发设备的使用效率，目前具备的研发能力已经能满足公司日常需求。《关于终止部分募投项目并将相关募集资金永久性补充流动资金的议案》已经 2016 年 1 月 26 日召开的第二届董事会第十一次会议、2016 年 1 月 26 日召开的第二届监事会第八次会议和 2016 年 2 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 8 月 12 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《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》，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 82,894,876.15 元，该置换金额业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字【2015】第 114677 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》。保荐机构同意“使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金”事项，并出具专项核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1.5 万吨/年顺酐酸酐衍生物扩产项目：1、募投项目产生节余资金主要原因：募投项目建设过程中，公司在遵循项目可行性预算规划的基础上，坚持谨慎、节约的原则，根据公司和行业发展的实际需要，控制了土建装修、设备及其他等费用的支出，符合实际情况需要，有利于减小项目投资风险。2、该项目募集资金净额 106,000,000.00 元，减去置换先期投入的金额 82,894,876.15 元及项目铺底资金 10,161,400.00 元，结余募集资金 12,943,703.85 元。3、2015 年 8 月 26 日，公司第二届董事会第九次会审议通过了《关于提取募投项目铺底流动资金和募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》，保荐机构同意“募投项目节余资金永久补充流动资金”事项，并出具专项核查意见。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金专户结余余额为 4.60 元，为账户利息收入，根据董事会、股东大会审议通过的《关于终止部分募投项目并将相关募集资金永久性补充流动资金的议案》，募集资金专户结余余额将在销户时转入公司一般账户。
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

**(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。

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**3、对外股权投资情况**

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	998	2015年08月25日	2016年03月01日	产品年化收益率	998	是		17.48	16.3
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	2,000	2015年08月25日	2016年03月01日	产品年化收益率	2,000	是		35.04	5.86

部												
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	26	2015年12月08日	2016年01月12日	产品年化收益率	26	是		0.08	0.08
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	3,000	2015年12月01日	2016年05月30日	产品年化收益率	3,000	是		48.62	63.9
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	200	2015年12月01日	2016年05月30日	产品年化收益率	200	是		3.24	3.24
中国工商银行濮阳分行营业部	无	否	保本浮动收益类型	1,001	2015年08月28日	2016年01月05日	产品年化收益率	1,001	是		12.2	6.16
中国银行股份有限公司濮阳开发区支行	无	否	保证收益型	3,000	2015年08月26日	2016年02月26日	产品年化收益率	3,000	是		52.93	52.93
中国银行股份有限公司濮阳开发区支行	无	否	保证收益型	2,440	2016年01月07日	2017年01月09日	产品年化收益率		是		32.7	
中国银行股份有限公司濮阳开发区支行	无	否	保证收益型	822	2016年03月21日	2017年03月24日	产品年化收益率		是		11.02	
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	3,000	2016年03月01日	2017年03月26日	产品年化收益率		是		92.4	

司濮阳 开发区 支行												
合计			16,487	--	--	--		10,225	--		305.71	148.47
委托理财资金来源	闲置自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2015 年 08 月 13 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用



2016年3月29日第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司<2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，以公司2015年末总股份80,000,000股总股本数为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元人民币（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年年度股东大会审议批准了此利润分配预案。本次权益分派方案已实施完毕。

公司2015年度利润分配方案的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的权利和机会，合法权益得到了充分维护。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、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收购、出售的关联交易。

### 3、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。

### 4、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。

## 五、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、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 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。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	濮阳市奥成化工有限公司	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。碎玉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，拟予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	上市之日起三十六个月内	正常履行中
	新余惠龙投资有限公司;新余汉丰投资发展有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。	2015 年 06 月 30 日	上市之日起十二个月内	已履行完毕
	王中锋;常庆彬;刘秀民;化栋;马伟英;陈淑敏;王国庆;	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。承诺人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，则减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整；此承诺持续有效，董事、高级管理人员不会因职务变更、离职等原因而终止履行此承诺。在上述锁定期届满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，	2015 年 06 月 30 日	上市之日起三十六个月内	正常履行中

		每年转让发行人的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份；自公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。			
	濮阳市奥成化工有限公司	对于发行人首次公开发行股票前奥成化工所持发行人的股份，除参与公开发售股份外，拟自所持股票锁定期满之日起 24 个月内不进行任何减持。奥成化工承诺按照前述意向未来实施减持时，将提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。	2015 年 06 月 30 日	锁定期满之日起 24 个月内	正常履行中
	新余汉丰投资有限公司	对于发行人首次公开发行股票前汉丰投资所持发行人的股份，除参与公开发售股份外，拟自所持股票锁定期满之日起 24 个月内减持 50%-100%，减持价格不低于发行人最近一期经审计每股净资产的 150%。汉丰投资在实施减持时，提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。	2015 年 06 月 30 日	锁定期满之日起 24 个月内	正常履行中
	新余惠龙投资有限公司	对于发行人首次公开发行股票前新余惠龙投资有限公司所持发行人的股份，除参与公开发售股份外，拟自所持股票锁定期满之日起 24 个月内减持不超过 70%，减持价格不低于发行人最近一期经审计每股净资产的 150%。惠裕物资在实施减持时，提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。	2015 年 06 月 30 日	锁定期满之日起 24 个月内	正常履行中
	濮阳惠成电子材料股份	"公司股票自正式挂牌上市之日起三年内，如出现连续二十个交	2015 年 06 月 30 日	上市之日起三年内	正常履行中

	<p>有限公司; 王中锋;杨 瑞娜;常庆 彬;陈淑敏; 王国庆;于 洪辉;濮阳 市奥成化工 有限公司</p>	<p>易日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产之情形,公司在不违反法律法规且不会导致公司的股权结构不符合上市条件的前提下将采取以下措施稳定公司股票价格: 1、回购股份。公司将在上述条件成立之日起一个月内启动股份回购方案,公司单次用于回购股份的资金不高于上一个会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 20%,单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 50%。回购方案启动后,公司将在深圳证券交易所以市场价格连续回购至单次或当年度回购资金全部使用完毕或公司股价高于最近一期每股净资产。2、控股股东、董事(不包括独立董事)、高级管理人员通过二级市场增持公司股份。公司控股股东、董事(不包括独立董事)和高级管理人员将于上述条件成立之日起一个月内,共同通过深圳证券交易所系统以合法方式增持公司股票,控股股东增持股票的资金不少于控股股东从发行人处取得的最近一笔分配利润的 30%,不超过该笔分配利润的 100%;董事和高级管理人员增持股票金额不少于其个人上年度从发行人处领取薪酬总和的 30%,不超过前述薪酬总和的 100%(未在发行人处领取薪酬的董事,则以从发行人处领取薪酬的非独立董事的上年度薪酬平均数为标准以其自有资金作为资金来源按照前述原则增持发行人股票);具体增持股票的数量等事项将在启动股价稳定措施时提前公告。如未履行上述增持措施,公司控股股东将不得领取当年分</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>红，公司董事和高级管理人员将不得领取当年薪酬。”</p>			
	<p>濮阳惠成电子材料股份有限公司</p>	<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</p>	<p>2015年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>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>			
<p>濮阳惠成电子材料股份有限公司</p>	<p>"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、</p>	<p>2015年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>



	<p>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补救及改正情况。”</p>			
	<p>濮阳市奥成化工有限公司</p> <p>"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</p>	<p>2015年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		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。”			
	王中锋;杨瑞娜;常庆彬;任保增;陈淑敏;王国庆	"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。”	2015年06月30日	长期	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	濮阳惠成电子材料股份有限公司	承诺补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资，不为控股子公司之外的对象提供财务资助。	2016年01月26日	补充流动资金后十二个月内	正常履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司控股子公司河南金上化成化工科技有限公司于2016年2月15日成立，注册资本200万元，公司认缴出资102万元，截止2016年6月30日实缴出资102万元。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2016年4月13日成立，公司注册资本5000万元，认缴出资5000万元，截止2016年6月30日实缴出资0万元，濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司尚未开展经营活动。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第五节 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	60,000,000	75.00%			60,000,000	-32,940,000	27,060,000	87,060,000	54.41%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			60,000,000	-32,940,000	27,060,000	87,060,000	54.41%
其中：境内法人持股	58,500,000	73.13%			58,500,000	-32,940,000	25,560,000	84,060,000	52.54%
境内自然人持股	1,500,000	1.87%			1,500,000		1,500,000	3,000,000	1.87%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,940,000	52,940,000	72,940,000	45.59%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,940,000	52,940,000	72,940,000	45.59%
三、股份总数	80,000,000	100.00%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	100.00%

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

公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配预案，决定以2015年度总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施完毕后，公司总股本由80,000,000股变更为160,000,000股。2016年6月29日，公司股东新余汉丰投资有限公司、新余惠龙投资有限公司共计持有有限售条件股份37,800,000股，2016年6月30日，有限售条件股份32,940,000股变更为无限售条件股份，至此，有限售条件股份变更为87,060,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

总股本变动的原因是：公司报告期内以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

有限售条件股份及无限售条件股份变动的原因是：2016年6月30日部分有限售条件股份解除限售变更为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年度权益分派方案已获得2015 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次权益分派于2016年5月17日实施完毕。

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

公司报告期内以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月16日，除权除息日为：2016年5月17日。股份变动对本期和上年同期基本每股收益和稀释每股收益财务指标的影响如下表（单位：元）

股本	本期			上期		
	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产
变动前	0.3958	0.3958	5.3003	0.47493	0.4749	5.0368
变动后	0.1979	0.1979	2.6501	0.2375	0.2375	2.5184

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
濮阳市奥成化工有限公司	39,600,000	0	39,600,000	79,200,000	首发前机构类限售股	2020年6月30日
新余惠龙投资有限公司	8,100,000	11,340,000	8,100,000	4,860,000	首发前机构类限售股	2018年6月30日
新余汉丰投资有限公司	10,800,000	21,600,000	10,800,000	0	首发前机构类限售股	2016年6月30日
王中锋	481,000	0	481,000	962,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
赵智艳	100,000	0	100,000	200,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
王兴民	70,000	0	70,000	140,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
王建军	60,000	0	60,000	120,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
王家平	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
陈淑敏	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
潘国信	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
刘秀民	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日

					售股	日
常庆彬	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
张海洋	50,000	0	50,000	100,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
其他57名自然人股东	489,000	0	489,000	978,000	首发前个人类限售股	2018年6月30日
合计	60,000,000	32,940,000	60,000,000	87,060,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	21,705							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
濮阳市奥成化工有限公司	境内非国有法人	49.50%	79,200,000	39,600,000	79,200,000	0		
新余汉丰投资有限公司	境内非国有法人	13.50%	21,600,000	10,800,000	0	21,600,000		
新余惠龙投资有限公司	境内非国有法人	10.13%	16,200,000	8,100,000	4,860,000	11,340,000		
陈红献	境内自然人	0.89%	1,430,485	1,430,485	0	1,430,485		
中国银行股份有限公司-国联安优选行业混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	1,112,380	1,112,380	0	1,112,380		
王中锋	境内自然人	0.60%	962,000	481,000	962,000	0		
中国工商银行股份有限公司-上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	689,693	689,693	0	689,693		
中国银行-易方达策略成长证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	352,213	352,213	0	352,213		

中国农业银行股份有限公司—东吴价值成长双动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	295,200	295,200	0	295,200		
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	289,803	289,803	0	289,803		
上述股东关联关系或一致行动的说明	濮阳市奥成化工有限公司为本公司的控股股东，王中锋为本公司股东，王中锋、杨瑞娜为濮阳市奥成化工有限公司股东，是本公司的实际控制人；公司前十名其他股东之间无其他关联关系。							
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					
新余汉丰投资有限公司	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
新余惠龙投资有限公司	11,340,000	人民币普通股	11,340,000					
陈红献	1,430,485	人民币普通股	1,430,485					
中国银行股份有限公司—国联安优选行业混合型证券投资基金	1,112,380	人民币普通股	1,112,380					
中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	689,693	人民币普通股	689,693					
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	352,213	人民币普通股	352,213					
中国农业银行股份有限公司—东吴价值成长双动力混合型证券投资基金	295,200	人民币普通股	295,200					
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	289,803	人民币普通股	289,803					
光大永明人寿保险有限公司—分红险	250,000	人民币普通股	250,000					
刘伊木	204,440	人民币普通股	204,440					
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	汉丰投资、新余惠龙之间无关联关系，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王中锋	董事长、总经理	现任	481,000	481,000		962,000	0	0	0	0
常庆彬	董事、副总经理	现任	50,000	50,000		100,000	0	0	0	0
王国庆	财务总监	现任	2,000	2,000		4,000	0	0	0	0
潘国信	财务总监	离任	50,000	50,000		100,000	0	0	0	0
杨瑞娜	董事	现任	0			0	0	0	0	0
于洪辉	董事	现任	0			0	0	0	0	0
陈淑敏	董事会秘书、副总经理	现任	50,000	50,000		100,000	0	0	0	0
刘秀民	监事会主席	现任	50,000	50,000		100,000	0	0	0	0
马伟英	监事	现任	30,000	30,000		60,000	0	0	0	0
化栋	监事	现任	10,000	10,000		20,000	0	0	0	0
李曙衢	独立董事	现任	0			0	0	0	0	0
任保增	独立董事	现任	0			0	0	0	0	0
胡卫升	独立董事	现任	0			0	0	0	0	0
合计	--	--	723,000	723,000	0	1,446,000	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 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
潘国信	财务总监	离任	2016年04月12日	个人原因
王国庆	财务总监	聘任	2016年04月20日	董事会聘任

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,192,673.24	51,974,558.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,138,495.59	4,681,333.88
应收账款	62,237,566.48	51,504,372.07
预付款项	7,717,014.09	3,695,434.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	333,611.90	228,200.00
买入返售金融资产		
存货	31,710,947.33	31,941,900.97

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,625,504.00	102,250,000.00
流动资产合计	238,955,812.63	246,275,799.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	121,318,572.39	124,012,133.43
在建工程	53,019,122.79	46,511,110.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,437,433.18	44,081,046.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,016,687.25	2,412,390.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	219,791,815.61	217,016,680.58
资产总计	458,747,628.24	463,292,480.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	16,402,418.27	15,217,726.35
预收款项	2,421,625.68	1,258,943.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,675,851.61	3,279,943.89
应交税费	4,459,403.92	1,962,253.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	588,312.01	498,477.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,547,611.49	22,217,345.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,363,416.58	8,762,416.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,363,416.58	8,762,416.58
负债合计	33,911,028.07	30,979,761.68
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,462,028.82	159,462,028.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	498,942.36	524,899.59
盈余公积	20,492,579.02	20,492,579.02
一般风险准备		
未分配利润	163,566,633.73	171,833,211.19
归属于母公司所有者权益合计	424,020,183.93	432,312,718.62
少数股东权益	816,416.24	
所有者权益合计	424,836,600.17	432,312,718.62
负债和所有者权益总计	458,747,628.24	463,292,480.30

法定代表人：王中锋

主管会计工作负责人：王国庆

会计机构负责人：葛雪蕊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,512,628.11	51,974,558.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,138,495.59	4,681,333.88
应收账款	62,235,390.98	51,504,372.07
预付款项	7,696,514.09	3,695,434.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	333,516.90	228,200.00
存货	31,646,212.28	31,941,900.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,625,504.00	102,250,000.00
流动资产合计	237,188,261.95	246,275,799.72

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,020,000.00	
投资性房地产		
固定资产	121,318,572.39	124,012,133.43
在建工程	53,019,122.79	46,511,110.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,437,433.18	44,081,046.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,016,687.25	2,412,390.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	220,811,815.61	217,016,680.58
资产总计	458,000,077.56	463,292,480.30
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,394,597.76	15,217,726.35
预收款项	2,421,625.68	1,258,943.42
应付职工薪酬	1,673,911.00	3,279,943.89
应交税费	4,470,130.46	1,962,253.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	588,012.01	498,477.75
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,548,276.91	22,217,345.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,363,416.58	8,762,416.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,363,416.58	8,762,416.58
负债合计	33,911,693.49	30,979,761.68
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,462,028.82	159,462,028.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	498,942.36	524,899.59
盈余公积	20,492,579.02	20,492,579.02
未分配利润	163,634,833.87	171,833,211.19
所有者权益合计	424,088,384.07	432,312,718.62
负债和所有者权益总计	458,000,077.56	463,292,480.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	176,403,712.44	185,408,875.06
其中：营业收入	176,403,712.44	185,408,875.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	144,112,510.52	154,561,363.40
其中：营业成本	114,941,219.06	132,908,968.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,112,501.73	2,230,010.97
销售费用	7,278,130.77	5,770,089.29
管理费用	21,585,952.50	12,708,483.24
财务费用	-1,846,334.14	1,145,410.66
资产减值损失	1,041,040.60	-201,599.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,484,748.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,775,949.99	30,847,511.66
加：营业外收入	3,315,238.20	2,117,534.23
其中：非流动资产处置利得		6,612.44
减：营业外支出		5,400.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,091,188.19	32,959,645.89
减：所得税费用	5,423,349.41	4,463,606.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,667,838.78	28,496,039.63
归属于母公司所有者的净利润	31,733,422.54	28,496,039.63

少数股东损益	-65,583.76	
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	31,667,838.78	28,496,039.63
归属母公司所有者的综合收益总额	31,733,422.54	28,496,039.63
归属于少数股东的综合收益总额	-65,583.76	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1979	0.2375
（二）稀释每股收益	0.1979	0.2375

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王中锋

主管会计工作负责人：王国庆

会计机构负责人：葛雪蕊

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	176,395,755.18	185,408,875.06
减：营业成本	114,941,595.13	132,908,968.39
营业税金及附加	1,112,501.73	2,230,010.97
销售费用	7,210,711.60	5,770,089.29
管理费用	21,510,820.59	12,708,483.24
财务费用	-1,845,780.79	1,145,410.66
资产减值损失	1,040,921.10	-201,599.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,484,748.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,909,733.89	30,847,511.66
加：营业外收入	3,315,238.20	2,117,534.23
其中：非流动资产处置利得		6,612.44
减：营业外支出		5,400.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,224,972.09	32,959,645.89
减：所得税费用	5,423,349.41	4,463,606.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,801,622.68	28,496,039.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,801,622.68	28,496,039.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1988	0.4749
（二）稀释每股收益	0.1988	0.4749

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,402,488.71	154,714,903.05
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,236,120.27	1,983,751.91
经营活动现金流入小计	150,638,608.98	156,698,654.96

购买商品、接受劳务支付的现金	91,399,479.88	100,480,218.11
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		
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	8,638,633.87	6,409,341.03
支付的各项税费	10,499,145.09	12,938,449.35
支付其他与经营活动有关的现金	15,173,398.15	11,589,575.12
经营活动现金流出小计	125,710,656.99	131,417,583.61
经营活动产生的现金流量净额	24,927,951.99	25,281,071.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,480,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,494,748.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,730.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	103,974,748.07	31,730.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,888,192.43	14,738,235.79
投资支付的现金	62,279,516.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,167,708.43	14,738,235.79
投资活动产生的现金流量净额	30,807,039.64	-14,706,505.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	882,000.00	145,990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	882,000.00	
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,960,000.00
筹资活动现金流入小计	882,000.00	154,950,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,902,500.00	1,568,445.70
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		150,000.00
筹资活动现金流出小计	39,902,500.00	22,718,445.70
筹资活动产生的现金流量净额	-39,020,500.00	132,231,554.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	503,623.35	
五、现金及现金等价物净增加额	17,218,114.98	142,806,120.63
加：期初现金及现金等价物余额	51,974,558.26	26,076,366.26
六、期末现金及现金等价物余额	69,192,673.24	168,882,486.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,395,468.71	154,714,903.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,234,760.72	1,983,751.91
经营活动现金流入小计	150,630,229.43	156,698,654.96
购买商品、接受劳务支付的现金	91,273,029.88	100,480,218.11
支付给职工以及为职工支付的现金	8,546,902.65	6,409,341.03
支付的各项税费	10,498,980.09	12,938,449.35
支付其他与经营活动有关的现金	15,161,409.95	11,589,575.12
经营活动现金流出小计	125,480,322.57	131,417,583.61
经营活动产生的现金流量净额	25,149,906.86	25,281,071.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,480,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,494,748.07	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,730.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	103,974,748.07	31,730.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,888,192.43	14,738,235.79
投资支付的现金	62,279,516.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,020,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,187,708.43	14,738,235.79
投资活动产生的现金流量净额	29,787,039.64	-14,706,505.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		145,990,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,960,000.00
筹资活动现金流入小计		154,950,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,902,500.00	1,568,445.70
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000.00
筹资活动现金流出小计	39,902,500.00	22,718,445.70
筹资活动产生的现金流量净额	-39,902,500.00	132,231,554.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	503,623.35	
五、现金及现金等价物净增加额	15,538,069.85	142,806,120.63
加：期初现金及现金等价物余额	51,974,558.26	26,076,366.26
六、期末现金及现金等价物余额	67,512,628.11	168,882,486.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				159,462,028.82			524,899.59	20,492,579.02		171,833,211.19		432,312,718.62
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	80,000,000.00				159,462,028.82			524,899.59	20,492,579.02		171,833,211.19		432,312,718.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00				-80,000,000.00			-25,957.23			-8,266,577.46	816,416.24	-7,476,118.45
（一）综合收益总额											31,733,422.54	-65,583.76	31,667,838.78
（二）所有者投入和减少资本												882,000.00	882,000.00
1. 股东投入的普通股												882,000.00	882,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



3. 对所有者（或股东）的分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				79,462,028.82			498,942.36	20,492,579.02		163,566,633.73	816,416.24	424,836,600.17

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				33,472,028.82			988,961.73	14,743,618.64		120,092,567.77		229,297,176.96	
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	60,000,000.00				33,472,028.82			988,961.73	14,743,618.64		120,092,567.77		229,297,176.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				125,990,000.00			-841,347.72			28,496,039.63		173,644,691.91
(一)综合收益总额											28,496,039.63		28,496,039.63
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				125,990,000.00								145,990,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				125,990,000.00								145,990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 其他													
(五) 专项储备								-841,347.72					-841,347.72
1. 本期提取								467,618.28					467,618.28
2. 本期使用								1,308,966.00					1,308,966.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				159,462,028.82			147,614,010.01	14,743,618.64		148,588,607.40		402,941,868.87

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				159,462,028.82			524,899.59	20,492,579.02	171,833,211.19	432,312,718.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				159,462,028.82			524,899.59	20,492,579.02	171,833,211.19	432,312,718.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	80,000,000.00				-80,000,000.00			-25,957.23		-8,198,377.32	-8,224,334.55
(一) 综合收益总额										31,801,622.68	31,801,622.68
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00		
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00				-80,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00				-80,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备										-25,957.23	-25,957.23		
1. 本期提取										241,933.68	241,933.68		
2. 本期使用										267,890.91	267,890.91		
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				79,462,028.82					498,942.36	20,492,579.02	163,634,833.87	424,088,384.07

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				33,472,028.82			988,961.73	14,743,618.64	120,092,567.77	229,297,176.96
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				33,472,028.82			988,961.73	14,743,618.64	120,092,567.77	229,297,176.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				125,990,000.00			-841,347.72		28,496,039.63	173,644,691.91
(一)综合收益总额										28,496,039.63	28,496,039.63
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				125,990,000.00						145,990,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				125,990,000.00						145,990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-841,347.72			-841,347.72
1. 本期提取								467,618.28			467,618.28

2. 本期使用								1,308,966.00			1,308,966.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				159,462,028.82			147,614.01	14,743,618.64	148,588,607.40	402,941,868.87

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况：

濮阳惠成电子材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2002年12月27日，公司于2011年8月6日由濮阳惠成化工有限公司整体变更为濮阳惠成电子材料股份有限公司，并随后在濮阳市工商行政管理局办理了工商变更登记，注册资本为5,850.00万元。2011年9月16日，公司召开2012年度第一次临时股东大会，同意将公司注册资本增加至6,000.00万元，新增注册资本150.00万元，随后公司在濮阳市工商行政管理局办理了相应的工商变更登记。

2015年6月9日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]1184号）《关于核准濮阳惠成电子材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股面值1元，每股发行价格为9.13元。公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币182,600,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额145,990,000.00元，其中新增注册资本人民币20,000,000.00元，余额人民币125,990,000.00元计入资本公积，本公司总股本增至80,000,000股。公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配预案，决定以2015年度总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施完毕后，公司总股本由80,000,000股变更为160,000,000股。

2、公司注册地、地址：濮阳市胜利路西段。

3、公司的经营范围：

生产、销售氢化酸酐、封装材料、光电材料；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。

4、财务报告批准报出日：

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2016年8月25日批准报出。

公司控股子公司河南金上化成化工科技有限公司于2016年2月15日成立，注册资本200万元，公司认缴出资102万元，截止2016年6月30日实缴出资102万元。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2016年4月13日成立，公司认缴出资5000万元，截止2016年6月30日实缴出资0万元，濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司尚未开展经营活动。本次报告范围包括濮阳惠成电子材料股份有限公司、河南金上化成化工科技有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。  
本次申报期间为2016年1月1日至2016年6月30日。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具



投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势

属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额 100 万元以下，有客观证据表明其发生了减值的应
-------------	-------------------------------

	收款项进行单项测试;
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

取得的存货按实际成本进行初始计量, 发出按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值的确定方法: 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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

### (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

周转材料的摊销方法: 在领用时采用一次转销法摊销。

## 11、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额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同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整股本溢价, 股本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ①成本法核算的长期股权投资

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

##### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

##### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失

控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 14、在建工程

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、借款费用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（按期初期末简单平均）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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### 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。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 19、收入

### （1）销售商品收入确认和计量原则

#### 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 本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

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指定仓库，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，开具销售发票，确认收入。

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

本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。

## 20、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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）。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入；

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿企业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；用于补偿企业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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 22、其他重要的会计政策和会计估计

### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- (1) 公司的母公司；
- (2) 公司的子公司；
- (3) 与公司同受一母公司控制的其他企业；
- (4) 对公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对公司施加重大影响的投资方；
- (6) 公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 23、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

### (2) 重要会计估计变更

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	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%

地方教育费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
增值税出口货物退（免）税	出口产品销售收入	9%

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%
河南金上化成化工科技有限公司	25%
濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	25%

## 2、税收优惠

企业所得税：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115号）有关规定，本公司于2010年8月25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、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201041000024，有效期三年；并于2013年通过高新技术企业复审，证书编号：GF201341000013，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，2013年至2015年，本公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、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	77,877.00	27,206.40
银行存款	69,114,796.24	51,947,351.86
合计	69,192,673.24	51,974,558.26

其他说明

### 2、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
银行承兑票据	4,979,839.59	4,381,333.88
商业承兑票据	158,656.00	300,000.00
合计	5,138,495.59	4,681,333.88

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,095,580.41	
合计	31,095,580.41	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,919,180.23	100.00%	4,681,613.75	7.00%	62,237,566.48	55,196,809.01	100.00%	3,692,436.94	6.69%	51,504,372.07
合计	66,919,180.23	100.00%	4,681,613.75	7.00%	62,237,566.48	55,196,809.01	100.00%	3,692,436.94	6.69%	51,504,372.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,288,066.44	3,064,403.32	5.00%
1 至 2 年	2,962,496.69	296,249.67	10.00%
2 至 3 年	940,476.75	188,095.35	20.00%
3 至 4 年	984,574.30	492,287.15	50.00%
4 至 5 年	514,938.94	411,951.15	80.00%
5 年以上	228,627.11	228,627.11	100.00%
合计	66,919,180.23	4,681,613.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：


(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 989,176.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
1	货款	10,297,457.86	1年以内	15.39%	514,872.89
2	货款	6,497,400.00	1年以内	9.71%	324,870.00
3	货款	3,035,204.00	1年以内	4.54%	151,760.20
4	货款	2,851,727.67	1年以内	4.26%	142,586.38
5	货款	2,244,926.00	1年以内	3.35%	112,246.30
合计	--	24,926,715.53	--	37.25%	1,246,335.77

4、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	7,579,975.89	98.22%	3,624,124.54	98.07%
1至2年	99,088.20	1.29%	33,360.00	0.90%
2至3年	37,950.00	0.49%	37,950.00	1.03%
合计	7,717,014.09	--	3,695,434.54	--

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

序号	预付对象	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例
1	A	无关联方	748,094.00	9.69%
2	B	无关联方	733,720.00	9.51%
3	C	无关联方	584,076.20	7.57%
4	D	无关联方	525,000.00	6.80%
5	E	无关联方	467,840.00	6.06%
合计			3,058,730.20	39.64%

其他说明:

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	535,275.69	100.00%	201,663.79	37.67%	333,611.90	378,000.00	100.00%	149,800.00	39.63%	228,200.00
合计	535,275.69	100.00%	201,663.79	37.67%	333,611.90	378,000.00	100.00%	149,800.00	39.63%	228,200.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	209,275.69	10,463.79	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	156,000.00	31,200.00	20.00%

3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	535,275.69	201,663.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,863.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

## (3) 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
保证金	326,000.00	326,000.00
备用金	209,275.69	52,000.00
合计	535,275.69	378,000.00

## (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
职工备用金借款	备用金	209,275.69	5 年以上	39.10%	10,463.79
濮阳高新区建筑市场招标投标工作管理办公室	保证金	156,000.00	2 至 3 年	29.14%	31,200.00
濮阳华润燃气有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	28.02%	150,000.00
濮阳龙丰热电有限责任公司	保证金	20,000.00	3 至 4 年	3.74%	10,000.00
合计	--	535,275.69	--	100.00%	201,663.79

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,471,518.43		6,471,518.43	3,675,815.86		3,675,815.86
在产品	3,989,106.90		3,989,106.90	3,731,528.01		3,731,528.01
库存商品	20,769,648.40		20,769,648.40	23,922,461.25		23,922,461.25
周转材料	480,673.60		480,673.60	612,095.85		612,095.85
合计	31,710,947.33		31,710,947.33	31,941,900.97		31,941,900.97

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		0.00	0.00	0.00	0.00	
在产品		0.00	0.00	0.00	0.00	
库存商品		0.00	0.00	0.00	0.00	
周转材料		0.00	0.00	0.00	0.00	
消耗性生物资产		0.00		0.00	0.00	
建造合同形成的已完工未结算资产		0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	62,625,504.00	102,250,000.00
合计	62,625,504.00	102,250,000.00

其他说明：



## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	49,860,756.14	97,187,228.32	1,807,436.80	5,166,183.40	154,021,604.66
2.本期增加金额	448,130.00	2,245,194.78	190,175.22	752,286.55	3,635,786.55
(1) 购置	448130	2,245,194.78	190,175.22	752,286.55	3,635,786.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	50,308,886.14	99,432,423.10	1,997,612.02	5,918,469.95	157,657,391.21
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	6,678,975.04	20,419,218.07	997,730.61	1,913,547.51	30,009,471.23
2.本期增加金额	1,204,005.63	4,549,761.10	164,421.84	411,159.03	6,329,347.59
(1) 计提	1,204,005.63	4,549,761.10	164,421.84	411,159.03	6,329,347.59
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	7,882,980.67	24,968,979.17	1,162,152.45	2,324,706.54	36,338,818.82
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	42,425,905.47	74,463,443.93	835,459.57	3,593,763.41	121,318,572.39
2. 期初账面价值	43,181,781.10	76,768,010.25	809,706.19	3,252,635.89	124,012,133.43

(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	7,587,163.44	正在办理中

其他说明

9、在建工程

(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
基础设施工程	6,876,945.16		6,876,945.16	5,915,495.35		5,915,495.35
生产配套工程	5,003,490.40		5,003,490.40	3,789,877.52		3,789,877.52
新车间	27,200,008.76		27,200,008.76	23,384,428.96		23,384,428.96
复合材料车间	13,938,678.47		13,938,678.47	13,421,308.29		13,421,308.29
合计	53,019,122.79		53,019,122.79	46,511,110.12		46,511,110.12

(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
第四块地路面	2,400,000.00	2,357,806.30	106,915.00			2,464,721.30	102.70%	98.00%				其他
停车场及北车	2,000,000.00	1,678,990.75	175,834.81			1,854,825.56	92.74%	95.00%				其他

棚												
1 千吨电 子化学 品项目	105,000, 000.00	10,163,6 51.18	4,426,63 2.79			14,590,2 83.97	13.90%	15.00%				其他
三车间	15,500,0 00.00	14,787,3 38.53	149,832. 30			14,937,1 70.83	96.37%	96.00%				其他
复合材 料车间	14,500,0 00.00	13,421,3 08.29	517,370. 18			13,938,6 78.47	96.13%	95.00%				其他
储料罐 区	6,000,00 0.00	3,789,87 7.52				3,789,87 7.52	63.16%	65.00%				其他
其他		312,137. 55	1,131,42 7.59			1,443,56 5.14						其他
合计	145,400, 000.00	46,511,1 10.12	6,508,01 2.67			53,019,1 22.79	--	--				--

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,011,088.62	1,527,770.00	307,800.00	670,728.04	48,517,386.66
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	46,011,088.62	1,527,770.00	307,800.00	670,728.04	48,517,386.66
二、累计摊销					
1.期初余额	3,724,686.90	308,931.69	135,299.49	267,422.21	4,436,340.29
2.本期增加金	492,911.65	76,676.77	14,999.94	59,024.83	643,613.19

额					
(1) 计提	492,911.65	76,676.77	14,999.94	59,024.83	643,613.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,217,598.55	385,608.46	150,299.43	326,447.04	5,079,953.48
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	41,793,490.07	1,142,161.54	157,500.57	344,281.00	43,437,433.18
2.期初账面价值	42,286,401.72	1,218,838.31	172,500.51	403,305.83	44,081,046.37

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%。

## 11、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
资产减值准备	5,081,165.04	762,174.76	4,040,243.94	606,036.59
应付职工薪酬			3,279,943.89	491,991.58
递延收益	8,363,416.58	1,254,512.49	8,762,416.58	1,314,362.49
合计	13,444,581.62	2,016,687.25	16,082,604.41	2,412,390.66

## (2) 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		2,016,687.25		2,412,390.66

## 12、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）	15,930,695.01	14,851,334.73
1 至 2 年（含 2 年）	270,911.76	228,993.12
2 至 3 年（含 3 年）	92,460.50	63,298.50
3 年以上	108,351.00	74,100.00
合计	16,402,418.27	15,217,726.35

## 13、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,203,244.27	1,103,322.76
1 年以上	218,381.41	155,620.66
合计	2,421,625.68	1,258,943.42

## 14、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	3,279,943.89	7,341,215.94	8,945,308.22	1,675,851.61
二、离职后福利-设定提 存计划		747,369.72	747,369.72	
合计	3,279,943.89	8,088,585.66	9,692,677.94	1,675,851.61

(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	2,697,738.97	6,178,940.14	7,944,336.06	932,343.05
2、职工福利费		478,571.50	478,571.50	
3、社会保险费		182,490.47	182,490.47	
其中：医疗保险费		182,490.47	182,490.47	
工伤保险费		11,138.33	11,138.33	
生育保险费		10,015.22	10,015.22	
4、住房公积金		163,520.00	163,520.00	
5、工会经费和职工教育经费	582,204.92	337,693.83	176,390.19	743,508.56
合计	3,279,943.89	7,341,215.94	8,945,308.22	1,675,851.61

(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		704,206.82	704,206.82	
2、失业保险费		43,162.90	43,162.90	
合计		747,369.72	747,369.72	

其他说明：

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,270,561.87	367,853.23
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	2,604,759.85	914,808.43
个人所得税	21,767.03	51,042.49
城市维护建设税	64,104.45	55,646.28
房产税	94,610.53	92,977.44
印花税	14,743.51	97,110.70

教育费附加	27,473.34	23,848.40
地方教育费附加	18,315.55	15,898.93
土地使用税	343,067.79	343,067.79
合计	4,459,403.92	1,962,253.69

其他说明：

## 16、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	479,657.81	412,995.37
出口保险费	108,354.20	85,482.38
周铎	300.00	
合计	588,312.01	498,477.75

## 17、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	8,762,416.58	700,000.00	1,099,000.00	8,363,416.58	
合计	8,762,416.58	700,000.00	1,099,000.00	8,363,416.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	2,388,291.57		147,250.02		2,241,041.55	与资产相关
电子信息产业发展基金项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
“131”工程企业创新专项资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
濮阳市专利权质押融资专项资金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
1.5万吨顺酐衍生物扩产项目	5,174,125.01		251,749.98		4,922,375.03	与资产相关

合计	8,762,416.58	700,000.00	1,099,000.00		8,363,416.58	--
----	--------------	------------	--------------	--	--------------	----

其他说明：

## 18、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	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

## 19、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）	159,462,028.82		80,000,000.00	79,462,028.82
合计	159,462,028.82		80,000,000.00	79,462,028.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 20、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	524,899.59	241,933.68	267,890.91	498,942.36
合计	524,899.59	241,933.68	267,890.91	498,942.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 21、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	20,492,579.02			20,492,579.02
合计	20,492,579.02			20,492,579.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 22、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	171,833,211.19	120,092,567.77
调整后期初未分配利润	171,833,211.19	120,092,567.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,510,108.68	28,496,039.63
应付普通股股利	40,000,000.00	
期末未分配利润	163,566,633.73	148,588,607.40

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。

### 23、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	158,396,460.01	114,808,870.90	174,599,289.71	132,705,228.91
其他业务	18,007,252.43	132,348.16	10,809,585.35	203,739.48
合计	176,403,712.44	114,941,219.06	185,408,875.06	132,908,968.39

### 24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	648,959.34	1,300,839.73
教育费附加	278,125.43	557,502.74
地方教育费附加	185,416.96	371,668.50
合计	1,112,501.73	2,230,010.97

其他说明：

### 25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	224,292.57	293,016.28
职工薪酬	529,919.33	501,016.32
运输费	4,422,682.22	3,478,340.20

港杂、邮寄费	1,981,869.79	1,270,217.13
其他	119,366.86	227,499.36
合计	7,278,130.77	5,770,089.29

其他说明：

## 26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,210,122.09	747,272.09
差旅费	200,926.12	369,363.67
招待费	166,782.10	391,129.31
职工薪酬	1,989,182.93	1,843,549.81
税费	932,088.74	934,544.38
折旧及摊销	1,537,476.90	1,522,965.28
研发费用	15,542,400.62	6,718,245.02
其他	6,973.00	181,413.68
合计	21,585,952.50	12,708,483.24

其他说明：

## 27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,568,445.70
减：利息收入	-136,136.17	-20,080.14
汇兑损益	-1,760,008.27	-561,327.02
手续费	49,810.30	158,372.12
合计	-1,846,334.14	1,145,410.66

其他说明：

## 28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,041,040.60	-201,599.15
合计	1,041,040.60	-201,599.15

其他说明：

## 29、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,484,748.07	
合计	1,484,748.07	

其他说明：

## 30、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
非流动资产处置利得合计		6,612.44	
其中：固定资产处置利得		6,612.44	
政府补助	3,301,000.00	2,107,250.02	3,301,000.00
其他	14,238.20	3,671.77	14,238.20
合计	3,315,238.20	2,117,534.23	3,315,238.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
封装用高性能环氧树脂固化剂研发及产业化	中华人民共和国工业和信息化部、财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	147,250.02	147,250.02	与资产相关
OLED 空穴传输材料的产业化	河南省科学技术厅、河南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		540,000.00	与收益相关
河南省专利权质押融资专项资金	河南省知识产权局、河南省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关

濮阳市专利权质押融资专项资金	濮阳市知识产权局、濮阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		160,000.00	与收益相关
著名商标奖励资金	濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
企业"四赛"活动优秀企业	濮阳市工业和信息化委、濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
工业经济发展贡献奖	濮阳市工业和信息化委、濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		780,000.00	与收益相关
2014 年度全市重点项目建设先进单位	濮阳市发展和改革委员会、濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
著名商标奖励资金	濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
2014 年度博士后项目启动资助金	河南省人力资源和社会保障厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
河南省专利权质押融资专项资金	河南省知识产权局、河南省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
专利保险补助资金	濮阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	2,000.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
上市奖励资金	濮阳市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,500,000.00		与收益相关
2015 年先进企业奖励	濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
“131”工程企业创新专项资金	濮阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,049,250.02	2,107,250.02	--

其他说明：

### 31、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		5,000.00	
其他		400.00	
合计		5,400.00	

其他说明：

### 32、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	5,027,646.00	4,266,161.53
递延所得税费用	395,703.41	197,444.73
合计	5,423,349.41	4,463,606.26

(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	37,091,188.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,563,678.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,452.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	395,703.41
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	20,067.59
研发支出加计扣除的影响	-724,552.31
所得税费用	5,423,349.41

其他说明

33、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	2,900,000.00	1,960,000.00
存款利息收入	25,979.08	20,080.14
往来款项	11,295,902.99	
其他	14,238.20	3,671.77
合计	14,236,120.27	1,983,751.91

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
三项费用	3,309,719.99	7,072,739.96
往来款项	2,653,068.76	3,952,170.63
其他	9,210,609.40	564,664.53
合计	15,173,398.15	11,589,575.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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
发行费用		8,960,000.00
合计		8,960,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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
上市中介费用		150,000.00
合计		150,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

34、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	31,667,838.78	28,496,039.63
加：资产减值准备	1,041,040.60	-201,599.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,439,431.41	3,286,965.12
无形资产摊销	643,613.19	595,602.48
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）		-6,612.44
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,604,299.76	1,568,445.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,484,748.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	395,703.41	197,444.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	230,953.64	10,756,267.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,733,057.60	5,595,489.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,331,476.39	-25,006,971.61

经营活动产生的现金流量净额	24,927,951.99	25,281,071.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	69,192,673.24	168,882,486.89
减: 现金的期初余额	51,974,558.26	26,076,366.26
现金及现金等价物净增加额	17,218,114.98	142,806,120.63

## (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	69,192,673.24	51,974,558.26
其中: 库存现金	77,877.00	27,206.40
可随时用于支付的银行存款	69,114,796.24	51,947,351.86
三、期末现金及现金等价物余额	69,192,673.24	51,974,558.26

其他说明:

## 35、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 36、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	--	--	38,713,483.13
其中: 美元	5,838,081.06	6.6312	38,713,483.13
应收账款	--	--	23,766,522.79
其中: 美元	3,584,045.54	6.6312	23,766,522.79
其他非流动资产			32,625,504.00
其中: 美元	4,920,000.00	6.6312	32,625,504.00

其他说明:



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

适用  不适用

### 37、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：

公司控股子公司河南金上化成化工科技有限公司于2016年2月15日成立，注册资本200万元，公司认缴出资102万元，截止2016年6月30日实缴出资102万元。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2016年4月13日成立，注册资本5000万元，公司认缴出资5000万元，截止2016年6月30日实缴出资0万元，濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司尚未开展经营活动。本次报告范围包括濮阳惠成电子材料股份有限公司、河南金上化成化工科技有限公司。

### 2、其他

无。

## 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	
河南金上化成化工科技有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	光电材料、精细化学品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）、医药中间体的技术开发，技术推广，技术转让，技术咨询，技术服务，分析测试，销售：化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外），仪器仪表（不含医用）；化工新产品	51.00%	0.00%	支付现金

			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)。			
濮阳惠成新材料产业技术研究院有限公司	河南省濮阳市	河南省濮阳市	新材料技术开发、咨询、交流、转让、推广服务; 环境保护监测服务; 从事货物与技术的进出口业务 (国家法律法规禁止出口货物与技术除外); 批发零售: 环保设备、化工产品 (不含危险品)。	100.00%		

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
河南金上化成化工科技有限公司	49.00%	816,416.24		816,416.24

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	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南金上化成化工科技有限公司	1,768,700.18		1,768,700.18	544.58		544.58						

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
河南金上化成化工科技有限公司	8,991.45	-133,844.40	-133,844.40	-221,954.87				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
濮阳市奥成化工有限公司	河南省濮阳市	化工技术咨询服务	7570000.00	49.50%	49.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王中锋先生、杨瑞娜女士。

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本章第九小节在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余汉丰投资有限公司	持有发行人 13.5%的股份
新余惠龙投资有限公司	持有发行人 10.13%的股份
詹春涛	间接持有发行人 5%以上股份的自然人
常庆彬	间接持有发行人 5%以上股份的自然人、本公司股东、董事、

	副总经理
刘秀民	间接持有发行人 5%以上股份的自然人、本公司股东、监事会主席
上海斯瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	詹春涛为执行事务合伙人，出资比例 10%；汉丰投资为有限合伙人，出资比例 60%
上海金余投资发展有限公司	詹春涛为股东，出资比例 30%
王中锋	实际控制人、董事长、总经理、奥成化工执行董事
杨瑞娜	实际控制人、董事
于洪辉	董事
李曙衢	独立董事
任保增	独立董事
陈淑敏	本公司股东、副总经理、董事会秘书
王国庆	本公司股东、财务总监
潘国信	本公司股东、原财务总监（2016 年 4 月已辞职）
马伟英	本公司股东、监事
化栋	本公司股东、监事
王洪波	奥成化工监事
王一干	奥成化工总经理
胡卫升	独立董事
徐东升	原独立董事（2015 年 4 月已辞职）

其他说明

注：王一干系本公司实际控制人王中锋、杨瑞娜夫妇之子。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

### （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

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

### (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

### (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

### (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
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十一、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



3、其他

十二、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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,916,890.23	100.00%	4,681,499.25	7.00%	62,235,390.98	55,196,809.01	100.00%	3,692,436.94	100.00%	51,504,372.07
合计	66,916,890.23	100.00%	4,681,499.25	7.00%	62,235,390.98	55,196,809.01	100.00%	3,692,436.94	100.00%	51,504,372.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	61,285,776.44	3,064,288.82	5.00%
1至2年	2,962,496.69	296,249.67	10.00%
2至3年	940,476.75	188,095.35	20.00%
3至4年	984,574.30	492,287.15	50.00%
4至5年	514,938.94	411,951.15	80.00%
5年以上	228,627.11	228,627.11	100.00%
合计	66,916,890.23	4,681,499.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 989,062.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	535,175.69	100.00%	201,658.79	37.68%	333,516.90	378,000.00	100.00%	149,800.00	39.63%	228,200.00
合计	535,175.69	100.00%	201,658.79	37.68%	333,516.90	378,000.00	100.00%	149,800.00	39.63%	228,200.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	209,175.69	10,458.79	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	156,000.00	31,200.00	20.00%
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	535,175.69	201,658.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,858.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

### (3) 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
保证金	326,000.00	326,000.00
备用金	209,175.69	52,000.00
合计	535,175.69	378,000.00

### (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
濮阳华润燃气有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	28.03%	150,000.00
濮阳高新区建筑市场招标投标工作管理办公室	保证金	156,000.00	2 至 3 年	29.15%	31,200.00
濮阳龙丰热电有限责任公司	保证金	20,000.00	3 至 4 年	3.74%	10,000.00
职工备用金借款	备用金	209,175.69	1 年以内	39.09%	10,458.79
合计	--	535,175.69	--	100.00%	201,658.79

## 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	1,020,000.00		1,020,000.00			
合计	1,020,000.00		1,020,000.00			

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
河南金上化化工科技有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
合计		1,020,000.00		1,020,000.00		

#### 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	158,388,502.75	114,809,905.09	174,599,289.71	132,705,228.91
其他业务	18,007,252.43	132,348.16	10,809,585.35	203,739.48
合计	176,395,755.18	114,942,253.25	185,408,875.06	132,908,968.39

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,484,748.07	
合计	1,484,748.07	

### 十五、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
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）	3,301,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,484,748.07	
减：所得税影响额	717,862.21	
合计	4,067,885.86	--

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	7.19%	0.1979	0.1979
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.1729	0.1729

## 3、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

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

适用  不适用

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计负责人、签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。