证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2019-075

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

【2019】半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	濮耐股份	股票代码	002225
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	彭艳鸣	张雷	
办公地址	河南省濮阳县西环路中段	河南省濮阳县西环路中段	
电话	0393-3214228	0393-3214228	
电子信箱	p_y_m78@163.com	zhanglei zmx8@163.com	

2、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	2,138,505,230.08	1,901,348,345.58	1,901,348,345.58	12.47%
归属于上市公司股东的净利润(元)	132,224,545.99	123,086,883.89	122,892,740.66	7.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	127,017,649.97	129,667,622.66	129,494,296.90	-1.91%
经营活动产生的现金流量净额(元)	115,443,582.77	269,254,467.65	268,383,996.21	-56.99%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.14	0.14	7.14%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.14	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率	5.49%	5.08%	5.07%	0.42%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	5,433,284,579.13	5,132,611,566.47	5,290,559,831.29	2.70%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,106,009,890.63	2,587,008,108.97	2,635,920,833.57	-20.10%

3、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	39,428	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘百宽	境内自然人	16.16%	143,496,093	107,621,320	质押	99,117,008
刘百春	境内自然人	11.68%	103,742,266	0	质押	68,802,266
郭志彦	境内自然人	10.17%	90,296,804	67,722,603	质押	69,020,000
郑化铃	境内自然人	2.28%	20,260,538	15,195,403	质押	6,000,000
刘跃军	境内自然人	2.13%	18,895,400	0	质押	8,500,000
向敏	境内自然人	1.83%	16,261,478	0	质押	7,056,066
史绪波	境内自然人	1.75%	15,566,035	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.72%	15,293,200	0		
钟建一	境内自然人	1.66%	14,730,089	0		
刘百庆	境内自然人	1.31%	11,596,295	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘百宽、刘百春、刘百庆均为公司实际控制人刘百宽家族成员,刘百春、刘百庆为刘百宽的兄长。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用。					

4、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。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

是

(1)公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	到期日	债券余额(万元)	利率
濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司2015年公司债券(第一期)	15濮耐01	112255	2020年07月22日	104.8	5.88%

(2)截至报告期末的财务指标

单位:万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
资产负债率	58.77%	47.58%	11.19%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA利息保障倍数	12.04	7.93	51.83%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年上半年,公司实现营业收入213,850.52万元,同比增长了12.47%,实现归属于上市公司股东的净利润13,222.45万元,同比增长了7.59%。其中,钢铁事业部实现营业收入181,598.07万元,同比增长了12.09%;环保材料事业部实现营业收入32,398.16万元,同比增长了12.83%;原材料事业部实现营业收入28,609.22万元,同比减少了1.45%。(上述分部营业收入数据为保持连贯性及可比性,未剔除分部间交易收入)

2019年1-6月公司主要下游钢铁、水泥、有色等行业产量稳定增长,但产量增速和行业利润有所下滑。上半年耐材行业产量和行业利润亦出现小幅下滑,面对整体经济形势趋于严峻和耐材相关行业盈利效果下滑的外部环境,公司加强集团化管控,加速推动资源整合,优化资源配置,通过发力原材料板块、内生及外延、技术创新等方面有效措施实现了收入和利润双增长,但净利润增速不及预期,主要是因为下游行业需求明显回落和公司原材料板块发展进度低于预期,受制于客观因素,原材料板块各子公司相关建设、生产、销售未能完全按计划实施,未能在报告期内达到年初制定的经营计划。

非公开发行募集资金2019年7月到位后,青海濮耐的基建、道路、厂房等建设进度明显加快,部分设备已在调试运转中。西藏翔晨镁业的基础建设和配套设施也已加速落实,未来原材料板块正常运行后可有效提高公司对原材料的掌控程度,增强公司盈利能力、市场竞争力和抗风险能力。

2、涉及财务报告的相关事项

(1)与上一会计期间财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司自2019年1月1日起执行财政部2017 年修订的《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第24 号——套期保值》以及《企业会计准则第37 号——金融工具列报》(简称"新金融工具准则")。根据衔接规定,执行上述新修订准则时,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上一会计期间财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司本报告期合并报表范围发生变化, 新增翔晨镁业和郑州海迈高温材料研究院有限公司两家控股子公司。翔晨镁业是通过同一控制下股权收购取得控制权,郑州海迈高温材料研究院有限公司是公司新设立。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2019-073

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司第五届董事会第五次会议决议公告

2019年8月21日

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第五次会议通知于2019年8月14日以电子邮件形式发出,并于2019年8月19日上午在公司四楼会议室召开了现场结合通讯会议。本次会议应参会董事9名,亲自参会董事9名。本次会议由董事长刘百宽先生主持,部分高级管理人员及监事列席了会议。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议经过认真讨论,采取记名投票方式,审议通过了如下议案:

1、以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于(2019年半年度报告)及其摘要的议案》

详见同日登载于巨潮资讯网上的《2019年半年度报告全文》及同日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2019年半年度报告摘要》(公告编号:2019-075)。

2、以9票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》

基于公司非公开发行股票募集资金投资项目的投资进度情况,后续按计划暂未投入使用的募集资金可能出现暂时闲置的情况。为提高募集资金的使用效率,增强募集资金的流动性,同时也为降低公司财务费用,在满足募集资金投资项目资金需求、保证募投项目正常进行的前提下,公司拟使用不超过2.3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

具体内容详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》(公告编号:2019-076)。独立董事对本议案发表了独立意见,详见登载于巨潮资讯网的《独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见》。

3、以9票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》

2019年3月8日,公司召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了拟以总价60,058.10万元收购西藏昌都市合众创业投资合伙企业(有限合伙)和海城市华银投资管理有限公司持有的西藏昌都市翔晨镁业有限公司(以下简称"翔晨镁业")68%股权的议案。2019年3月28日,翔晨镁业完成工商变更登记并取得新的《营业执照》,变更完成后公司持有翔晨镁业68%的股权,翔晨镁业成为公司的控股子公司,公司于2019年3月31日将其纳入合并报表范围。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定,公司收购翔晨镁业68%的股权为同一控制下的企业合并,需按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整2018年半年度和2018年年末财务报表相关数据。

具体内容详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告》(公告编号:2019-077)。独立董事对本议案发表了独立意见,详见登载于巨潮资讯网的《独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见》。

4、以9票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于聘任公司事业部总经理的议案》

经公司总裁提名,董事会提名委员会审核,与会董事一致同意聘任史道明先生为原材料事业部总经理、郑化铃先生为环保耐材事业部总经理、刘连兵先生为钢铁事业部总经理(上述人员简历详见附件),任期自本次董事会通过之日起至本届董事会任期届满时止。

独立董事对本议案发表了独立意见,详见登载于巨潮资讯网的《独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见》。

三、备查文件

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的《第五届董事会第五次会议决议》

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司董事会
2019年8月21日

附:本次拟聘高级管理人员简历

史道明,男,1967年10月生,中国国籍,无境外永久居留权,工程硕士研究生学历,工程师。曾任职湖南衡阳钢管厂;自1997年3月至今,历任本公司销售部部长、制造中心总监、营口濮耐镁质材料有限公司总经理、本公司副总经理、副总裁、董事、总裁;现任公司副董事长兼原材料事业部总经理。

截至本公告日,史道明先生持有本公司股份1,611,407股,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人及其他董事、监事、高级管理人员无关联关系;未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定,不存在《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》第3.2.3条所规定的情形;经公司查询不属于"失信被执行人"。符合有关法律、行政法规、部门规章及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

郑化铃,男,1951年1月生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,高级经济师、高级咨询师。曾任新密耐火材料厂厂长、党委书记,郑州华威耐火材料有限公司董事长、总经理、党委书记;现任公司董事,兼任环保耐材事业部总经理、郑州华威和郑州汇特总经理、河南省耐火材料行业协会副会长、中国建材用耐火材料协会副会长、新密市第五届人大代表。

截至本公告日,郑化铃先生持有本公司股份20,260,538股;与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人及其他董事、监事、其他高级管理人员无关联关系;未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定,不存在《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》第3.2.3条所规定的情形;经公司查询不属于"失信被执行人"。符合有关法律、行政法规、部门规章及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

刘连兵,男,1973年9月生,中国国籍,无境外永久居留权,中共党员,本科学历。1999年5月至2002年7月历任中国十三冶金建设公司上海分公司杭钢项目经理部团工委书记、副经理;2002年7月至2015年2月历任上海宝明耐火材料有限公司销售分区经理、总经理助理兼销售部部长;2015年2月至2016年6月任上海宝明耐火材料有限公司总经理兼苏州宝明耐火材料有限公司总经理;2016年6月至2018年1月任公司钢铁事业部副总经理兼上海宝明耐火材料有限公司总经理;2018年1月起任公司总裁助理兼钢铁事业部总经理,现任公司副总裁兼钢铁事业部总经理

截至本公告日,刘连兵先生持有公司股份126,000股,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人及其他董事、监事、高级管理人员无关联关系;未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定,不存在《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》第3.2.3条所规定的情形;经公司查询不属于"失信被执行人"。符合有关法律、行政法规、部门规章及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2019-074

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司(以下简称"公司")第五届监事会第四次会议通知于2019年8月14日以电子邮件形式发出,并于2019年8月19日上午在公司四楼会议室召开了现场结合通讯会议。本次会议应参会监事5名,亲自参会监事5名。会议由监事会主席郭志彦先生主持,会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

本次会议经过认真讨论,采取记名投票方式,审议通过了如下议案:

1、以5票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了关于《关于(2019年半年度报告)及其摘要的议案》

经审核,监事会认为董事会编制和审核公司2019年半年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

详见同日登载于巨潮资讯网上的《2019年半年度报告全文》及同日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2019年半年度报告摘要》(公告编号:2019-075)。

2、以5票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》

公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,不会影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,审议程序符合相关规定,符合公司及全体股东的利益。同意公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

3、以5票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》

公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据依据充分,符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等的规定及公司的实际情况,追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况,没有损害公司和全体股东的利益,同意本次追溯调整财务数据。

三、备查文件

1、经与会监事签字并加盖监事会印章的《第五届监事会第四次会议决议》

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司监事会
2019年8月21日

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2019-076

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司(以下简称"公司")于2019年8月19日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下使用闲置募集资金不超过2.3亿元暂时补充流动资金,具体情况如下:

一、本次非公开发行股票募集资金的基本情况

公司根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2019]204号)的核准,非公开发行人民币普通股(A股)股票145,862,881股,每股发行价格为4.23元,本次募集资金总额为人民币616,999,986.63元,扣除各项发行费用人民币16,555,862.88元,实际募集资金净额为人民币600,444,123.75元。上述募集资金到位情况已经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2019年7月5日出具了勤信验字[2019]第030号《验资报告》。

二、本次非公开发行股票募集资金使用计划及使用情况

根据本次非公开发行方案,本次非公开发行募集资金总额扣除发行费用后拟全部投入如下项目:

序号	项目名称	项目计划投资金额(万元)	拟以募集资金投入规模(万元)	实际募集资金投资额(万元)
1	年产12万吨高密高纯氧化镁、6万吨大结晶电熔氧化镁项目	62,830.00	53,006.00	53,006.00
2	补充流动资金	22,715.43	22,715.43	7,038.41
	合计	85,545.43	75,721.43	60,044.41

截止2019年8月16日,公司已累计使用募集资金19,531.52万元(包含资金置换、手续费支出等),募集资金专户余额为40,512.89万元。

三、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

基于公司本次非公开发行股票募集资金投资项目的投资进度情况,后续按计划暂未投入使用的募集资金可能出现暂时闲置的情况。为提高募集资金的使用效率,增强募集资金的流动性,同时也为降低公司财务费用,在满足募集资金投资项目资金需求、保证募投项目正常进行的前提下,根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015年修订)》及公司《募集资金专项存储和使用制度》等有关规定,公司拟使用不超过2.3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月,在本次暂时补充流动资金到期日之前,将及时将该部分资金归还至募集资金专户。

公司本次使用部分闲置募集资金不超过2.3亿元暂时补充流动资金,12个月预计可减少公司财务费用约1,000万元。

公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用,不会通过直接或间接安排用于新股配售、申购,或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易;本事项没有改变募集资金用途或者影响募集资金投资计划的正常进行;本事项审议通过之日的过去十二个月内未进行风险投资,在本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间,不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。

四、本次置换事项履行的相关意见

1、监事会核查意见

监事会认为:公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 不会影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,审议程序符合相关规定,符合公司及全体股东的利益。同意公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

2、独立董事意见

独立董事认为:公司本次在满足募集资金投资项目资金需求、保证募投项目正常进行的前提下,使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,有利于提高募集资金的使用效率,增强募集资金的流动性,可降低公司财务费用。本事项符合公司及全体股东的利益,同意公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

3、保荐机构核查意见

保荐机构认为:

(1)在保证募集资金投资项目建设正常进行的前提下,公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金,有利于其提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用;

(2)上述事项已经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过,独立董事发表了明确同意意见,已履行了必要的决策程序;

(3)公司将部分闲置募集资金暂时补充流动资金,不会变相改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常进行,有利于提高募集资金使用效率,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况;

(4)公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用,不会通过直接或间接安排用于新股配售、申购,或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易;本事项没有改变募集资金用途或者影响募集资金投资计划的正常进行;本事项审议通过之日的过去12个月内未进行风险投资,在本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间,不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。

针对上述事项,公司已履行信息披露和相关审议程序,且符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定,保荐机构对公司使用部分闲置募集资金不超过2.3亿元暂时补充流动资金事项无异议。

五、备查文件

1、公司第五届董事会第五次会议决议;

2、公司第五届监事会第四次会议决议;

3、独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见;

4、保荐机构东北证券股份有限公司出具的《东北证券股份有限公司关于公司使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的核查意见》。

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司董事会
2019年8月21日

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2019-077

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司(以下简称"公司")于2019年8月19日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议,审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定,本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项无需提交股东大会审议。具体情况如下:

一、追溯调整的原因说明

2019年3月8日,公司召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》,拟以总价60,058.10万元收购西藏昌都市合众创业投资合伙企业(有限合伙)和海城市华银投资管理有限公司持有的西藏昌都市翔晨镁业有限公司(以下简称"翔晨镁业")68%股权。本次交易完成后,翔晨镁业将成为公司的控股子公司。

2019年3月28日,翔晨镁业已完成工商变更登记并取得新的《营业执照》,变更完成后公司持有翔晨镁业68%的股权,翔晨镁业成为公司的控股子公司,公司于2019年3月31日将其纳入合并报表范围。由于翔晨镁业原实际控制人为合众创业,合众创业的合伙人为公司实际控制人刘百宽家族成员刘百宽、刘百春及公司监事会主席郭志彦,其中刘百宽、刘百春合计拥有合众创业67%出资额,可实际控制合众创业。因此,公司收购翔晨镁业68%的股权为同一控制下的企业合并。

公司需按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整2018年半年度和2018年年末财务报表相关数据。根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定,同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的净资产的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,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。在合并当期编制合并财务报表时,应当对报表的期初数进行调整,同时应当对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时,应将被合并方的有关资产、负债并入,同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积(资本溢价或股本溢价)。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分,自资本公积转入留存收益。

二、追溯调整的具体情况

按照上述规定,公司对2018年半年度和2018年年末财务报表数据进行了追溯调整,具体调整情况如下:

1、追溯调整对合并资产负债表2018年年末数据的影响

单位:元

影响项目	2018年末调整后	2018年末调整前	影响金额
流动资产:			
货币资金	251,324,758.11	241,491,686.24	9,833,071.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,370,707.94	19,370,707.94	
应收票据及应收账款	2,039,763,038.15	2,033,640,049.52	6,122,988.63
其中:应收票据	566,432,351.81	566,182,351.81	250,000.00
应收账款	1,473,330,686.34	1,467,457,697.71	5,872,988.63
预付款项	75,601,525.41	73,416,636.84	2,184,888.57
其他应收款	67,617,861.01	47,913,436.52	19,704,424.49
存货	1,297,775,655.60	1,288,751,601.79	9,024,053.81
其他流动资产	56,624,261.40	54,743,723.04	1,880,538.36
流动资产合计	3,808,077,807.62	3,759,327,841.89	48,749,965.73
非流动资产:			
可供出售金融资产	44,051,750.00	44,051,750.00	
长期股权投资	4,844,633.21	4,844,633.21	
固定资产	629,504,383.73	572,730,492.12	56,773,891.61
在建工程	82,311,719.25	64,430,105.22	17,881,614.03
无形资产	294,061,355.64	280,650,585.14	13,410,770.50
商誉	239,707,422.33	239,707,422.33	
长期待摊费用	3,276,650.31	2,943,127.60	333,522.71
递延所得税资产	75,894,088.09	74,958,563.11	935,524.98
其他非流动资产	108,830,021.11	88,967,045.85	19,862,975.26
非流动资产合计	1,482,482,023.67	1,373,283,724.58	109,198,299.09
资产总计	5,290,559,831.29	5,132,611,566.47	157,948,264.82
流动负债:			
短期借款	604,310,000.00	584,310,000.00	20,000,000.00
应付票据及应付账款	1,555,942,791.05	1,551,507,418.66	4,435,372.39
预收款项	84,013,461.82	84,013,461.82	
应付职工薪酬	52,906,002.90	52,838,392.18	67,610.72
应交税费	29,829,482.78	25,707,436.27	4,122,046.51
其他应付款	129,148,791.03	71,756,033.18	57,392,757.85
其中:应付利息	31,195.53	27,332.52	3,863.01
流动负债合计	2,456,150,529.58	2,370,132,742.11	86,017,787.47
非流动负债:			
应付债券	1,045,140.96	1,045,140.96	
递延收益	59,914,023.54	59,914,023.54	
非流动负债合计	60,959,164.50	60,959,164.50	
负债合计	2,517,109,694.08	2,431,091,906.61	86,017,787.47
所有者权益:			
股本	888,183,498.00	888,183,498.00	
资本公积	1,051,055,024.12	989,916,224.12	61,138,800.00
减:库存股	21,094,596.00	21,094,596.00	
其他综合收益	-11,206,382.30	-11,206,382.30	
专项储备	2,996,831.68	2,883,062.29	113,769.39
盈余公积	115,901,791.82	115,901,791.82	
未分配利润	610,084,666.25	622,424,511.04	-12,339,844.79
归属于母公司所有者权益合计	2,635,920,833.57	2,587,008,108.97	48,912,724.60
少数股东权益	137,529,303.64	114,511,550.89	23,017,752.75
所有者权益合计	2,773,450,137.21	2,701,519,659.86	71,930,477.35
负债和所有者权益总计	5,290,559,831.29	5,132,611,566.47	157,948,264.82

2、追溯调整对合并利润表2018年1-6月数据的影响

单位:元

影响项目	2018年1-6月调整后	2018年1-6月调整前	调整金额
一、营业总收入	1,901,348,345.58	1,901,348,345.58	
其中:营业收入	1,901,348,345.58	1,901,348,345.58	
二、营业总成本	1,715,974,542.55	1,715,742,166.56	232,375.99
其中:营业成本	1,352,253,054.41	1,352,253,054.41	
税金及附加	15,926,472.39	15,911,882.99	14,589.40
销售费用	156,039,003.29	156,039,003.29	
管理费用	86,191,369.97	85,974,413.64	216,956.33
研发费用	81,241,465.23	81,241,465.23	
财务费用	24,323,177.26	24,322,347.00	830.26
其中:利息费用	28,087,178.78	28,087,178.78	
利息收入	486,087.88	484,566.49	1,521.39
加:其他收益	8,922,585.04	8,922,585.04	
投资收益(损失以"-"号填列)	461,718.43	461,718.43	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-295,581.60	-295,581.60	
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-1,198,188.12	-1,198,188.12	
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-34,537,823.81	-34,506,012.52	-31,811.29
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-409,458.16	-409,458.16	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	158,612,636.41	158,876,823.69	-264,187.28
加:营业外收入	6,048,573.27	6,048,573.27	
减:营业外支出	11,925,577.52	11,904,260.05	21,317.47
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	152,735,632.16	153,021,136.91	-285,504.75
减:所得税费用	22,244,998.98	22,244,998.98	
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	130,490,633.18	130,776,137.93	-285,504.75
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	130,490,633.18	130,776,137.93	-285,504.75
1.归属于母公司所有者的净利润	122,892,740.66	123,086,883.89	-194,143.23
2.少数股东损益	7,597,892.52	7,689,254.04	-91,361.52
六、其他综合收益的税后净额	-1,902,306.45	-1,902,306.45	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,902,306.45	-1,902,306.45	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-1,902,306.45	-1,902,306.45	
8.外币财务报表折算差额	-1,902,306.45	-1,902,306.45	
七、综合收益总额	128,588,326.73	128,873,831.48	-285,504.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,990,434.21	121,184,577.44	-194,143.23
归属于少数股东的综合收益总额	7,597,892.52	7,689,254.04	-91,361.52
(一)基本每股收益	0.14	0.14	
(二)稀释每股收益	0.14	0.14	

3、追溯调整对合并现金流量表2018年1-6月数据的影响

单位:元

影响项目	2018年1-6月调整后	2018年1-6月调整前	调整金额
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	1,175,460,412.93	1,175,460,412.93	
收到的税费返还	8,922,585.04	8,922,585.04	
收到其他与经营活动有关的现金	3,415,926.84	3,415,926.84	
经营活动现金流入小计	1,187,798,924.81	1,187,798,924.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	490,469,704.15	490,214,958.69	254,745.46
支付给职工以及为职工支付的现金	211,824,315.29	211,809,315.29	15,000.00
支付的各项税费	121,458,366.18	121,440,318.33	18,047.85
支付其他与经营活动有关的现金	95,662,542.98	95,079,864.85	582,678.13
经营活动现金流出小计	919,414,928.60	918,544,457.16	870,471.44
经营活动产生的现金流量净额	268,383,996.21	269,254,467.65	-870,471.44
收回投资收到的现金	189,834,000.00	189,834,000.00	
取得投资收益收到的现金	167,939.45	167,939.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,065.94	119,065.94	
投资活动现金流入小计	190,121,005.39	190,121,005.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,615,017.11	10,906,752.77	2,708,264.34
投资支付的现金	506,890,000.00	506,890,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,891,500.00	31,891,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金	51,459.01	51,459.01	
投资活动现金流出小计	552,447,976.12	549,739,711.78	2,708,264.34
投资活动产生的现金流量净额	-362,326,970.73	-359,618,706.39	-2,708,264.34
吸收投资收到的现金	4,163,220.00	4,163,220.00	
取得借款收到的现金	1,166,733,311.00	1,166,733,311.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计