证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2020-061

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告

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。

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")第五届董事会第十七次会议通知于2020年7月4日以电子邮件形式发出,于2020年7月9日上午在公司四楼会议室以现场结合通讯的方式召开。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《关于公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)的议案》

根据本次发行的进展情况,为顺利推进本次公开发行可转换公司债券事项,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会规范性文件的有关规定,编制了《公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)》。

根据公司2020年第二次临时股东大会对董事会的授权,本次修订无需提交股东大会审议。

具体内容详见登载于巨潮资讯网上的《公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)》。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十七次会议相关事项的独立意见》。

2.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2017年度和2018年度财务报表相关数据,公司2019年年度报告中已对2018年度财务报表进行了追溯调整,现对2017年度财务报表数据进行追溯调整。

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:2020-064)。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十七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《关于会计政策变更的议案》

根据财政部2017年7月5日发布的《企业会计准则第14号—收入》相关规定,公司对会计政策进行相应变更,该变更符合实际情况,不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响,不存在损害中小股东利益的情形。

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《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2020-065)。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十七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《第五届董事会第十七次会议决议》

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司董事会
2020年7月10日

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2020-062

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告

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")第五届监事会第十三次会议通知于2020年7月4日以电子邮件形式发出,于2020年7月9日上午在公司四楼会议室以现场结合通讯的方式召开。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,部分高级管理人员列席了会议。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《关于公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)的议案》

根据本次发行的进展情况,为顺利推进本次公开发行可转换公司债券事项,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会规范性文件的有关规定,编制了《公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)》。

根据公司2020年第二次临时股东大会对董事会的授权,本次修订无需提交公司股东大会审议。

具体内容详见登载于巨潮资讯网上的《公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)》。

2.以5票赞成,0票反对,0票弃权审议通过了《关于公开发行A股可转换公司债券预案的合理性说明》

公司需按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整2017年度和2018年度财务报表相关数据。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

公司2019年年度报告中已对2018年度财务报表进行了追溯调整。按照上述规定,现对2017年度财务报表数据进行追溯调整,2017年度和2018年度财务报表相关数据具体调整情况如下:

1.追溯调整对2018年财务报表的影响

(1)2018年12月31日合并资产负债表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	调整金额
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	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	68,683,153.46	47,913,436.52	20,769,716.94
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	3,809,143,100.07	3,759,327,841.89	49,815,258.18
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	102,508,217.22	64,430,105.22	38,078,112.00
无形资产	290,947,026.44	280,650,585.14	10,296,441.30
商誉	239,707,422.33	239,707,422.33	
长期待摊费用	2,943,127.60	2,943,127.60	
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	92,081,375.05	88,967,045.85	3,114,329.20
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	5,291,625,123.74	5,132,611,566.47	159,013,557.27
流动负债:			
短期借款	604,310,000.00	584,310,000.00	20,000,000.00
应付票据	618,195,689.76	618,195,689.76	
应付账款	937,747,101.28	933,311,728.90	4,435,372.38
预收款项	84,013,461.82	84,013,461.82	
应付职工薪酬	54,094,821.13	52,838,392.18	1,256,428.95
应交税费	29,829,482.78	25,707,436.27	4,122,046.51
其他应付款	128,291,248.80	71,756,033.18	56,535,215.62
流动负债合计	2,456,481,805.57	2,370,132,742.11	86,349,063.46
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	2,517,440,970.07	2,431,091,906.61	86,349,063.46
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	−11,442,589.17	−11,206,382.30	−236,206.87
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	610,583,797.44	622,424,511.04	−11,840,713.60
归属于母公司所有者权益合计	2,636,183,757.89	2,587,008,108.97	49,175,648.92
少数股东权益	138,000,395.78	114,511,550.89	23,488,844.89
所有者权益合计	2,774,184,153.67	2,701,519,659.86	72,664,493.81
负债和所有者权益总计	5,291,625,123.74	5,132,611,566.47	159,013,557.27

(2)2018年度合并利润表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	调整金额
一、营业总收入	3,888,063,435.66	3,863,095,492.53	24,967,943.13
其中:营业收入	3,888,063,435.66	3,863,095,492.53	24,967,943.13
二、营业总成本	3,514,571,661.75	3,484,436,108.98	30,135,552.77
其中:营业成本	2,740,167,215.95	2,734,385,268.48	5,781,947.47
税金及附加	33,399,213.59	32,371,301.24	1,027,912.35
销售费用	351,910,375.70	338,850,924.35	13,059,451.35
管理费用	198,928,288.70	190,752,958.30	8,175,330.40
研发费用	169,163,945.74	169,163,945.74	
财务费用	21,002,622.07	18,911,710.87	2,090,911.20
其中:利息费用	46,051,398.02	44,494,109.60	1,557,288.42
利息收入	1,424,980.43	1,410,417.86	14,562.57
加:其他收益	25,804,682.49	25,804,682.49	
投资收益(损失以"−"号填列)	1,553,931.88	1,553,931.88	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	−212,062.91	−212,062.91	
公允价值变动收益(损失以"−"号填列)	−2,096,829.21	−2,096,829.21	
资产减值损失(损失以"−"号填列)	−123,403,194.61	−121,982,835.89	−1,420,358.72
资产处置收益(损失以"−"号填列)	493,190.56	493,190.56	
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	275,843,555.02	282,431,523.38	−6,587,968.36
加:营业外收入	5,590,851.53	5,590,851.53	
减:营业外支出	20,773,533.53	20,732,216.06	41,317.47
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	260,660,873.02	267,290,158.85	−6,629,285.83
减:所得税费用	30,175,329.75	31,110,854.73	−935,524.98
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	230,485,543.27	236,179,304.12	−5,693,760.85
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列)	230,485,543.27	236,179,304.12	−5,693,760.85
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"−"号填列)	221,517,913.18	225,389,670.56	−3,871,757.38
2.少数股东损益(净亏损以"−"号填列)	8,967,630.09	10,789,633.56	−1,822,003.47
六、其他综合收益的税后净额	−2,454,813.91	−2,218,607.04	−236,206.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	−2,454,500.72	−2,218,293.85	−236,206.87
(二)将重分类进损益的其他综合收益	−2,454,500.72	−2,218,293.85	−236,206.87
8.外币财务报表折算差额	−2,454,500.72	−2,218,293.85	−236,206.87
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	−313.19	−313.19	
七、综合收益总额	228,030,729.36	233,960,697.08	−5,929,967.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,063,412.46	223,171,376.71	−4,107,964.25
归属于少数股东的综合收益总额	8,967,316.90	10,789,320.37	−1,822,003.47
八、每股收益:			
(一)基本每股收益	0.25	0.25	
(二)稀释每股收益	0.25	0.25	

(3)2018年度合并现金流量表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	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	2,481,582,096.27	2,470,374,715.34	11,207,380.93
收到的税费返还	16,672,375.95	16,672,375.95	
收到其他与经营活动有关的现金	57,583,714.69	53,150,427.00	4,433,287.69
经营活动现金流入小计	2,555,838,186.91	2,540,197,518.29	15,640,668.62
购买商品、接受劳务支付的现金	993,493,846.32	1,106,922,862.44	−113,429,016.12
支付给职工以及为职工支付的现金	446,551,144.88	437,484,396.75	9,066,748.13
支付的各项税费	254,281,388.36	253,655,482.68	625,905.68
支付其他与经营活动有关的现金	390,485,898.38	251,219,153.21	139,266,745.17
经营活动现金流出小计	2,084,812,277.94	2,049,281,895.08	35,530,382.86
经营活动产生的现金流量净额	471,025,908.97	490,915,623.21	−19,889,714.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	729,911,000.00	729,911,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,766,615.81	1,766,615.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	349,289.52	349,289.52	
投资活动现金流入小计	732,026,905.33	732,026,905.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,322,391.38	77,436,832.40	31,885,558.98
投资支付的现金	729,911,000.00	729,911,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	62,525.06	62,525.06	
投资活动现金流出小计	839,295,916.44	807,410,357.46	31,885,558.98
投资活动产生的现金流量净额	−107,269,011.11	−75,383,452.13	−31,885,558.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
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	1,692,654,910.80	1,672,654,910.80	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	74,000,010.00	5,000,000.00	69,000,010.00
筹资活动现金流入小计	1,770,818,140.80	1,681,818,130.80	89,000,010.00
偿还债务支付的现金	1,443,494,910.80	1,443,494,910.80	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,410,386.39	59,410,386.39	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	8,741,600.00	8,741,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	611,072,016.74	581,717,702.33	29,354,314.41
筹资活动现金流出小计	2,113,977,313.93	2,084,622,999.52	29,354,314.41
筹资活动产生的现金流量净额	−343,159,173.13	−402,804,868.72	59,645,695.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,473,374.88	1,473,374.88	
五、现金及现金等价物净增加额	22,071,099.61	14,200,677.24	7,870,422.37
加:期初现金及现金等价物余额	126,761,346.93	125,198,697.43	1,562,649.50
六、期末现金及现金等价物余额	148,832,446.54	139,399,374.67	9,433,071.87

2.追溯调整对2017年财务报表的影响

(1)2017年12月31日合并资产负债表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	调整金额
流动资产:			
货币资金	162,152,229.66	160,589,580.16	1,562,649.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,467,537.15	21,467,537.15	
应收票据	424,677,525.67	424,677,525.67	
应收账款	1,623,654,180.27	1,623,654,180.27	
预付款项	39,131,486.32	38,668,002.32	463,484.00
其他应收款	42,078,216.63	35,540,126.63	6,538,090.00
存货	1,147,543,687.09	1,144,459,940.17	3,083,746.92
其他流动资产	41,449,452.43	40,541,866.39	907,586.04
流动资产合计	3,502,154,315.22	3,489,598,758.76	12,555,556.46
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	5,056,696.12	5,056,696.12	
固定资产	607,655,508.14	595,063,491.68	12,592,016.46
在建工程	101,670,880.27	44,928,096.00	56,742,784.27
无形资产	292,200,143.54	282,505,886.70	9,694,256.84
商誉	239,707,422.33	239,707,422.33	
长期待摊费用	3,948,587.71	3,948,587.71	
递延所得税资产	66,654,248.94	66,654,248.94	
其他非流动资产	13,896,036.18	13,896,036.18	
非流动资产合计	1,374,841,273.23	1,295,812,215.66	79,029,057.57
资产总计	4,876,995,588.45	4,785,410,974.42	91,584,614.03
流动负债:			
短期借款	355,150,000.00	355,150,000.00	
应付票据	321,169,941.70	321,169,941.70	
应付账款	830,174,489.40	829,430,676.30	743,813.10
预收款项	54,243,467.27	54,243,467.27	
应付职工薪酬	40,145,313.11	39,701,638.25	443,674.86
应交税费	26,576,870.77	26,473,709.36	103,161.41
其他应付款	150,363,626.30	133,350,608.38	17,013,017.92
一年内到期的非流动负债	226,017,601.75	226,017,601.75	
流动负债合计	2,003,841,310.30	1,985,537,643.01	18,303,667.29
非流动负债:			
应付债券	298,694,920.15	298,694,920.15	
递延收益	27,861,145.08	27,861,145.08	
非流动负债合计	326,556,065.23	326,556,065.23	
负债合计	2,330,397,375.53	2,312,093,708.24	18,303,667.29
所有者权益:			
股本	890,324,298.00	890,324,298.00	
资本公积	1,048,890,008.12	991,090,008.12	57,800,000.00
减:库存股	29,124,480.00	29,124,480.00	
其他综合收益	−8,988,088.45	−8,988,088.45	
专项储备	3,645,918.52	3,645,918.52	
盈余公积	100,427,393.52	100,427,393.52	
未分配利润	404,540,282.55	412,509,238.78	−7,968,956.23
归属于母公司所有者权益合计	2,409,715,332.26	2,359,884,288.49	49,831,043.77
少数股东权益	136,882,880.66	113,432,977.69	23,449,902.97
所有者权益合计	2,546,598,212.92	2,473,317,266.18	73,280,946.74
负债和所有者权益总计	4,876,995,588.45	4,785,410,974.42	91,584,614.03

(2)2017年度合并利润表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	调整金额
一、营业总收入	2,814,626,707.79	2,814,626,707.79	
其中:营业收入	2,814,626,707.79	2,814,626,707.79	
二、营业总成本	2,693,411,870.83	2,687,924,286.30	5,487,584.53
其中:营业成本	1,978,822,380.31	1,978,822,380.31	
税金及附加	25,610,077.42	25,604,596.51	5,480.91
销售费用	297,800,468.25	297,800,468.25	
管理费用	163,945,483.35	158,714,030.67	5,231,452.68
研发费用	135,206,438.31	135,206,438.31	
财务费用	92,027,023.19	91,776,372.25	250,650.94
其中:利息费用	53,956,248.21	53,704,977.90	251,270.31
利息收入	969,868.59	966,977.30	2,891.29
加:其他收益	11,562,763.93	11,562,763.93	
投资收益(损失以"−"号填列)	777,240.41	777,240.41	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	20,740.41	20,740.41	
资产减值损失(损失以"−"号填列)	−109,336,875.48	−108,992,765.48	−344,110.00
资产处置收益(损失以"−"号填列)	−31,752.22	−31,752.22	
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	24,186,213.60	30,017,908.13	−5,831,694.53
加:营业外收入	15,492,280.77	15,492,280.77	
减:营业外支出	6,220,372.23	6,219,686.12	686.11
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	33,458,122.14	39,290,502.78	−5,832,380.64
减:所得税费用	7,999,923.82	7,999,923.82	
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	25,458,198.32	31,290,578.96	−5,832,380.64
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列)	25,458,198.32	31,290,578.96	−5,832,380.64
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"−"号填列)	18,222,484.84	22,188,503.68	−3,966,018.84
2.少数股东损益(净亏损以"−"号填列)	7,235,713.48	9,102,075.28	−1,866,361.80
六、其他综合收益的税后净额	2,500,753.91	2,500,753.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,518,368.28	2,518,368.28	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	2,518,368.28	2,518,368.28	
8.外币财务报表折算差额	2,518,368.28	2,518,368.28	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	−17,614.37	−17,614.37	
七、综合收益总额	27,958,952.23	33,791,332.87	−5,832,380.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,740,853.12	24,706,871.96	−3,966,018.84
归属于少数股东的综合收益总额	7,218,099.11	9,084,460.91	−1,866,361.80
八、每股收益:			
(一)基本每股收益	0.02	0.03	−0.01
(二)稀释每股收益	0.02	0.03	−0.01

(3)2017年度合并现金流量表

单位:元

项目	追溯调整后	追溯调整前	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	1,865,002,003.71	1,865,002,003.71	
收到的税费返还	14,038,218.55	14,038,218.55	
收到其他与经营活动有关的现金	9,083,548.85	9,080,657.56	2,891.29
经营活动现金流入小计	1,888,123,771.11	1,888,120,879.82	2,891.29
购买商品、接受劳务支付的现金	908,536,764.03	903,679,555.59	4,857,208.44
支付给职工以及为职工支付的现金	381,153,134.72	380,145,340.96	1,007,793.76
支付的各项税费	197,872,072.68	197,868,705.48	3,367.20
支付其他与经营活动有关的现金	280,686,897.13	275,134,506.87	5,552,390.26
经营活动现金流出小计	1,768,248,868.56	1,756,828,108.90	11,420,759.66
经营活动产生的现金流量净额	119,874,902.55	131,292,770.92	−11,417,868.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	800,000.00	800,000.00	
取得投资收益收到的现金	756,500.00	756,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	910,194.28	910,194.28	
收到其他与投资活动有关的现金	7,719,809.45	7,719,809.45	
投资活动现金流入小计	10,186,503.73	10,186,503.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,598,011.56	14,314,449.26	1,283,562.30
投资支付的现金	14,425,000.00	14,425,000.00	
投资活动现金流出小计	30,023,011.56	28,739,449.26	1,283,562.30
投资活动产生的现金流量净额	−19,836,507.83	−18,552,945.53	−1,283,562.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	29,124,480.00	29,124,480.00	
取得借款收到的现金	1,127,896,874.15	1,127,896,874.15	
收到其他与筹资活动有关的现金	11,882,200.00		11,882,200.00
筹资活动现金流入小计	1,168,903,554.15	1,157,021,354.15	11,882,200.00
偿还债务支付的现金	1,219,337,623.55	1,219,337,623.55	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,637,832.42	69,637,832.42	
支付其他与筹资活动有关的现金	537,259.72	537,259.72	
筹资活动现金流出小计	1,289,512,715.69	1,289,512,715.69	
筹资活动产生的现金流量净额	−120,609,161.54	−132,491,361.54	11,882,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	−8,040,966.46	−8,040,966.46	
五、现金及现金等价物净增加额	−28,611,733.28	−27,792,502.61	−819,230.67
加:期初现金及现金等价物余额	155,373,080.21	152,991,200.04	2,381,880.17
六、期末现金及现金等价物余额	126,761,346.93	125,198,697.43	1,562,649.50

三、董事会关于追溯调整财务数据的意见

董事会认为: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符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定,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和实际经营成果,同意本次追溯调整财务数据。

四、监事会关于追溯调整财务数据的意见

监事会认为: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。

五、独立董事关于追溯调整财务数据的独立意见

经核查,公司独立董事认为: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、解释等有关规定,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和经营成果,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,同意本次追溯调整财务数据。

六、备查文件

1.公司第五届董事会第十七次会议决议;

2.公司第五届监事会第十三次会议决议;

3.独立董事关于第五届董事会第十七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司
董事会
2020年7月10日

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2020-063

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司关于公开发行可转换公司债券预案修订情况说明的公告

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2020年4月17日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议,审议通过了公司公开发行可转换公司债券的相关议案,2020年5月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了本次公开发行可转换公司债券的相关议案。

2020年7月9日公司召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)的议案》。根据公司2020年第二次临时股东大会对公司董事会的授权,本次修订无需提交股东大会审议。因公司2019年发生同一控制下企业合并,公司对2017年、2018年财务数据进行了追溯调整,公司2017—2019年财务数据经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告(勤信审字【2020】第1881号)。本次公开发行A股可转换公司债券预案(修订稿)的主要修订情况如下:

序号	预案章节	章节内容	修订情况
1	三、财务会计信息及管理层讨论与分析	(一) 最近三年一期财务报表	公司2019年发生同一控制下企业合并,公司对2017年、2018年财务数据进行了追溯调整,公司2017—2019年财务数据经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告文号为勤信审字【2020】第1881号,公司据此对该部分相关财务数据进行了更新。
2	三、财务会计信息及管理层讨论与分析	(三) 公司主要财务指标	由于公司对2017年、2018年财务数据进行了追溯调整,公司据此对该部分相关财务指标进行了更新。
3	三、财务会计信息及管理层讨论与分析	(四) 公司财务状况简要分析	由于公司对2017年、2018年财务数据进行了追溯调整,公司据此对该部分相关财务数据及分析进行了更新。
4	五、公司利润分配情况	(二) 最近三年公司利润分配情况/1、公司最近三年利润分配情况	由于公司利润分配方案于2020年5月20日实施完毕,因此更新了利润分配的实施情况。
5	五、公司利润分配情况	(二) 最近三年公司利润分配情况/2、公司最近三年现金股利分配情况	由于中国证监会发布了《再融资业务若干问题解答》(2020年6月修订),因此对该部分现金分红比例计算口径的相关规定进行了更新。

特此公告。

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司董事会
2020年7月10日

证券代码:002225 证券简称:濮耐股份 公告编号:2020-065

濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司关于会计政策变更的公告

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2020年7月9日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,根据相关规定,本次会计政策的变更无需提交股东大会审议,具体情况如下:

一、本次会计政策变更情况概述

1.变更的原因

财政部于2017年7月5日发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会[2017]22号)(以下简称"《新收入准则》"),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订,公司对原会计政策进行相应变更。

2.变更日期:公司自2020年1月1日起执行《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》。

3.变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4.变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将从2020年1月1日开始执行《新收入准则》。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

1.本次会计政策变更的主要内容

《企业会计准则第14号—收入》的修订内容主要包括:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

2.本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则转换的衔接规定,公司自2020年1月1日起执行《新收入准则》,公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整,亦无需对以前年度进行追溯调整,即本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行,变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、董事会关于会计政策变更合理性的说明

公司董事会认为:本次会计政策的变更符合《企业会计准则》相关规定,是根据财政部修订和颁布的会计准则进行的合理变更,该变更符合实际情况,不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响,不存在损害中小股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

四、监事会对本次会计政策变更的意见

公司监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的合理变更,符合《企业会计准则》的规定和公司的实际情况,其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东的利益的情形。因此,同意公司本次会计政策变更。

五、独立董事对本次会计政策变更的意见

公司独立董事认为:本次公司根据财政部发布的《企业会计准则第14号—收入》相关规定对会计政策进行相应变更,使公司会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相