

濮阳惠成电子材料股份有限公司 关于向全资子公司划转资产的公告

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

重要内容提示：

●划入资产标的公司：河南惠成新材料有限公司（以下简称“河南惠成”）系濮阳惠成电子材料股份有限公司（以下简称“濮阳惠成”或“公司”）的全资子公司。

●划转资产金额：公司拟将顺酐酸酐衍生物业务相关资产、负债、业务、人员、资质等划转或变更至河南惠成，划转基准日至交割日期间发生的资产负债变动，公司将根据实际情况进行调整，最终划转的金额以实际交割金额为准。

●本次划转资产事项不构成关联交易，不构成上市公司重大资产重组事项。

●风险提示：在办理划转手续时存在税务处理、需取得第三方同意等不确定风险；在未来经营过程中，可能面临宏观政策调控、市场变化、经营管理等各个方面的不确定因素，未来经营具有长期性和不确定性的风险。

一、资产划转概况

为整合公司业务和资产，优化资产结构，提高公司的经营管理效率，提升综合竞争力，拟将公司顺酐酸酐衍生物业务相关资产、负债、业务、人员、资质等划转或变更至全资子公司河南惠成，具体如下：

本次划转基准日为 2025 年 11 月 30 日，本次拟划转的总资产约为 26,708.73 万元（未经审计），总负债约为 1,480.24 万元（未经审计）。划转基准日至交割日期间发生的资产负债变动，公司将根据实际情况进行调整，最终划转的金额以

实际交割金额为准。

公司于 2026 年 1 月 23 日召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于向全资子公司划转资产的议案》。

本次划转事项发生在公司与合并范围内的全资子公司之间，不涉及关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》的规定，本次交易事项无需提交股东会审议。

二、本次划转的具体内容

（一）划转双方基本情况

1.划出方基本情况

项目	基本情况
名称	濮阳惠成电子材料股份有限公司
统一社会信用代码	91410900744099904P
注册地址	濮阳市胜利路西段
法定代表人	吴悲鸿
注册资本	29185.5438 万元
经营范围	生产、销售：氢化酸酐、封装材料、光电材料；新材料技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；经营货物与技术进出口业务，国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物与技术除外。

2.划入方基本情况

项目	基本情况
名称	河南惠成新材料有限公司
统一社会信用代码	91410900MA9L6M2R9N
法定代表人	化栋
注册地址	河南省濮阳市胜利路与华安路交叉口向西900米路北30号
注册资本	2000万元
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新材料技术研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3.划出方与划入方的关系

公司于 2022 年 5 月 6 日注册成立河南惠成，注册资本为 2,000 万元，公司



直接持有河南惠成 100%的股权，现河南惠成拟承接公司顺酐酸酐衍生物业务的具体经营与管理工作。

（二）资产划转范围及基准日

本次划转基准日为 2025 年 11 月 30 日，本次拟划转的总资产约为 26,708.73 万元（未经审计），总负债约为 1,480.24 万元（未经审计）。划转基准日至交割日期间发生的资产负债变动，公司将根据实际情况进行调整，最终划转的金额以实际交割金额为准。具体如下：

资产项目	金额（人民币万元）	负债项目	金额（人民币万元）
流动资产	10,653.05	流动负债	1,480.24
非流动资产	16,055.69	非流动负债	
资产小计	26,708.73	负债小计	1,480.24

本次划转资产权属清晰，截至基准日，不存在其他抵押、质押或者其他第三人权利，不存在重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等妨碍权属转移的情况。

（三）价款支付

本次划转系公司与全资子公司之间划转资产，河南惠成无需支付现金对价。

（四）划转涉及的员工安置

根据“人随资产业务走”的原则，员工的劳动关系将由河南惠成接收，公司和河南惠成将按照国家有关法律法规的规定，在履行必要的程序后，为相关员工办理劳动合同的重新签订、社会保险转移等手续。

（五）划转涉及的税务安排

本次划转拟适用特殊性税务处理，具体以税务部门的认定为准。

（六）本次划转涉及的业务安排

对于公司已签订的涉及业务的协议、合同等，将根据实际业务需求办理协议、合同主体变更手续，相关的权利义务等随资产转移至河南惠成；依法或依约不能



转移的协议、合同、承诺等仍由公司继续履行。公司将与河南惠成共同促使获得第三方的同意，办理相关手续。

（七）授权事项安排

为确保本次资产划转顺利进行，董事会授权管理层或管理层指定人员办理本次划转具体事宜，包括但不限于办理相关资产处置、人员安置、权利义务处理、税务、工商登记、资质证件等，授权有效期至上述资产划转等相关事项全部办理完毕之日止。

三、本次资产划转目的、对公司的影响

本次资产划转系公司内部资源整合，有利于优化资产结构，提高公司的经营管理效率，提升综合竞争力，符合公司的整体发展战略。本次资产划转是在公司合并报表范围内进行，不会导致公司合并报表范围变更，不会对公司未来财务状况和经营成果产生重大影响，也不存在损害公司及股东合法权益的情形。

四、本次资产划转事项的风险分析

（一）本次划转能否适用特殊性税务处理尚需税务部门的认定；本次划转涉及的债务转移需取得债权人同意，相关协议主体变更尚需取得协议对方的同意与配合，在未取得同意前将由公司继续履行相关权利和义务，最终划转金额可能与上述数据存在差异。

（二）本次资产划转事宜，仅仅为公司合并范围内资产权属的重新划分，不涉及资产的处置，不影响公司顺酐酸酐衍生物业务的生产制造和经营管理能力，未改变被划转资产的经营实质，但在未来经营过程中，因行业市场、税收优惠政策等因素河南惠成仍可能存在生产经营的不确定性风险。公司将充分关注市场行业及相关政策的变化，发挥整体优势，规避和控制可能面临的风险，以不断适应业务要求及市场变化。

特此公告。

濮阳惠成电子材料股份有限公司董事会

2026年1月23日