



山东国瓷功能材料股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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。

公司负责人张曦、主管会计工作负责人许少梅及会计机构负责人(会计主管人员)王连针声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	49
第九节 财务报告.....	52
第十节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	山东国瓷功能材料股份有限公司
股东、股东大会	指	山东国瓷功能材料股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	山东国瓷功能材料股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	山东国瓷功能材料股份有限公司监事、监事会
盈泰石油	指	东营市盈泰石油科技有限公司
宝利佳	指	宝利佳有限公司，注册于香港
北京通达	指	北京市通达宝德科技发展有限公司
东营奥远	指	东营奥远工贸有限责任公司
东营智汇	指	东营智汇企业管理咨询有限公司
青岛朗固德	指	青岛朗固德技术贸易有限公司
中科宏易（香港）	指	中科宏易（香港）投资管理有限公司，注册于香港
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《山东国瓷功能材料股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	国瓷材料	股票代码	300285
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东国瓷功能材料股份有限公司		
公司的中文简称	国瓷材料		
公司的外文名称	Shandong Sinocera Functional Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	无		
公司的法定代表人	张曦		
注册地址	山东省东营市东营区辽河路 24 号		
注册地址的邮政编码	257091		
办公地址	山东省东营市东营区辽河路 24 号		
办公地址的邮政编码	257091		
公司国际互联网网址	www.sinocera.com.cn		
电子信箱	sinocera@sinocera.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许少梅	赵红艳
联系地址	山东省东营市东营区辽河路 24 号	山东省东营市东营区辽河路 24 号
电话	0546-8073768	0546-8073768
传真	0546-8073610	0546-8073610
电子信箱	xushaomei@sinocera.com.cn	zhaohongyan@sinocera.com.cn

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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 04 月 21 日	东营市工商行政 管理局	370500400001069	370502774151590	77415159-0
股份公司成立变更 注册登记	2010 年 05 月 25 日	山东省工商行政 管理局	370500400001069	370502774151590	77415159-0
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 03 月 20 日	山东省工商行政 管理局	370500400001069	370502774151590	77415159-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入(元)	215,733,309.34	146,944,345.96	46.81%	101,159,052.55
营业利润(元)	71,707,121.42	43,509,878.16	64.81%	32,849,283.72
利润总额(元)	77,373,655.04	49,852,122.52	55.21%	35,171,703.49
归属于上市公司股东的净利润(元)	66,238,384.76	44,066,084.37	50.32%	31,261,924.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	61,733,931.18	38,516,620.55	60.28%	29,231,755.46
经营活动产生的现金流量净额(元)	36,369,166.10	43,429,680.16	-16.26%	14,345,562.68
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额(元)	611,037,918.20	234,721,984.48	160.32%	180,593,177.20
负债总额(元)	56,732,845.64	106,838,196.68	-46.9%	96,775,473.77
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	554,305,072.56	127,883,787.80	333.44%	83,817,703.43
期末总股本(股)	62,400,000.00	46,800,000.00	33.33%	46,800,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	1.08	0.94	14.89%	0.69
稀释每股收益(元/股)	1.08	0.94	14.89%	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.01	0.82	23.17%	0.65
全面摊薄净资产收益率(%)	11.95%	34.46%	-22.51%	37.3%
加权平均净资产收益率(%)	13.42%	41.63%	-28.21%	44.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净	11.14%	30.12%	-18.98%	34.88%

资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.51%	36.39%	-23.88%	41.64%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.58	0.93	-37.19%	0.31
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.88	2.73	225.08%	1.79
资产负债率 (%)	9.28%	45.52%	-36.24%	53.59%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,238,384.76	44,066,084.37	554,305,072.56	127,883,787.80
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,238,384.76	44,066,084.37	554,305,072.56	127,883,787.80
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-105,489.82	-17,162.58	-3,024.00	

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）	5,773,600.00	6,354,965.94	2,711,160.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,576.56	4,440.00	-385,717.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-312,100.00			职工权益结算股份支付的成本费用
所得税影响额	849,980.04	792,779.54	292,250.98	
合计	4,504,453.58	5,549,463.82	2,030,168.79	--

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

四、重大风险提示

1、客户较为集中的风险

报告期内公司的客户较为集中，前五大客户销售额占公司销售总额的比例为85.05%。MLCC属于高技术、高投入行业，全球产业分布较为集中，MLCC生产的集中必然带来对于MLCC电子陶瓷材料需求的相对集中。由于公司的客户相对集中，若出现一个或多个客户突然与公司解约，或发生不可预见情况导致其对本公司产品的需求量大幅降低，则可能给公司销售带来不利影响。

2、产品质量风险

本公司生产的主要产品是MLCC产品的主要原料，本公司产品的质量将直接影响到MLCC及终端电子整机的性能及质量水平，因此下游厂商对于本公司产品的质量要求极为严格。未来公司生产规模还将持续扩大，产品种类也将不断增加，公司的产品质量控制水平及管理措施若无法随之提高，则可能出现产品质量事故，造成客户退货乃至客户流失、公司市场声誉受损等不利情况。

3、原材料价格波动风险

主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来较大影响，未来若公司主要原材料价格上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况下，则可能导致公司的利润水平受到挤压，毛利率下降。

4、管理风险

公司上市后，随着公司经营规模和投资规模的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司

的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。尽管公司高层团队配置合理，经营管理经验丰富，但如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。

5、募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目：（1）年产1,500吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目；（2）山东省电子陶瓷材料工程技术研究中心项目；上述项目投产和投入使用后，有利于公司进一步提高技术水平、完善产品结构、提升产品质量。但另一方面，新项目的投产也会对公司组织管理水平和市场营销水平提出新的要求，若公司组织管理水平和市场营销水平不能跟上，将可能导致公司产品销售达不到预期目标，对本次募集资金投资项目的收益产生不利影响。

本次募集资金投资项目建成后，每年新增的固定资产折旧及无形资产摊销费用可通过提升经营业绩和项目利润予以消化。但若因国家产业政策调整、市场需求变化等各种因素导致市场发生重大变化，则公司会存在因折旧和摊销费用增加而导致的经营业绩不能持续增长甚至无法增长的风险。此外，募投项目在实施过程中也将存在一定的不确定性，可能导致无法按时、按质达到计划进度要求的项目实施风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、行业现状

受惠于智能手机、平板电脑等新型电子产品销售量的增加，2012年MLCC销售量略有增加，但增速较之前年度有所放缓，2012年是近几年MLCC销量增长速度最低的年份，预计2013年—2014年MLCC销量将保持8%—10%的增长速度。同时因智能手机、平板电脑等电子产品价格调整的影响，MLCC的价格略有下调。随着电子产品微型化和多功能化，MLCC的薄层化、小型化和高容量化的发展趋势将继续增强，从而对MLCC用粉体制备提出了更高的技术要求。高纯超细的MLCC用粉体主要使用固相法、草酸盐法和水热法生产，因水热法在高纯、超细、均匀方面的技术优势明显，因而采用水热法生产的MLCC用粉体的占比将继续增加。而随着MLCC产品价格的下降，对MLCC用粉体的价格下降需求将变得更加强烈，这种变化在高容量小型化的MLCC产品领域尤为突出。同时为应对原材料技术发展和MLCC产品价格下降的趋势，MLCC生产企业将释放出更多的自制粉的订单，使得商业化MLCC粉体的需求量将大大增加。近年来，我国政府对包括电子陶瓷材料在内的新材料行业一直秉持积极鼓励、大力发展的态度，以加速建立并完善我国具有自主知识产权的高新技术产业体系，提升我国新材料产业的技术创新能力和国际竞争力。受国内外大环境的影响，2013年MLCC用粉体行业调整将会加速，公司也会主动迎合发展趋势，在国内持续保持技术领先的优势，在国际市场继续保持性价比优势。

2、业务回顾

2012年度是公司发展道路上具有里程碑意义的一年。这一年，公司面向公众公开发行的股票成功在深圳证券交易所创业板挂牌上市，标志着公司正式登陆资本市场，成为一家上市公司。上市既意味着实力的增强，同时又承载着更多的期待。这一年，在外部经济形势充满不确定性的大背景下，公司管理层以上市为契机，利用公司多年积累起来的技术优势、人才优势、成本优势，重点围绕市场开拓、技术研发、内控建设以及扩大生产等方面，扎扎实实地做好每一项工作，实现了销售规模和经营业绩的稳定增长，促使公司在电子陶瓷材料行业中处于领先地位，进一步提高公司的核心竞争力和市场占有率。

2012年度，公司实现营业收入215,733,309.34元，比上年同期增长46.81%；营业利润71,707,121.42元，比上年同期增长64.81%；归属于上市公司股东的净利润为66,238,384.76元，比上年同期增长50.32%。

报告期内，公司围绕2012年度经营目标计划及战略发展规划，在稳步生产的同时，主要做了以下工作：

(1) 业务方面

公司专业从事电子陶瓷粉体材料的研发、生产与销售，主营业务属于无机非金属材料行业，公司产品按用途分为MLCC用配方粉和微波介质材料，2012年度MLCC用配方粉销售额为213,124,350.57元，较上年同期增长45.93%，微波介质材料的销售额为2,608,958.77元，较上年同期增长189.67%。

（2）技术研发方面

公司坚持以市场需求为导向、以满足客户需求为关注焦点，积极开展新技术和新产品的研究开发，完善技术管理流程，提升满足客户需求的能力。在技术创新、工艺改进、产品性能提升、新产品开发等方面取得了显著成果。

①技术创新：2012年新增申请发明专利2项，新增专有生产技术3项，截至报告期末，公司申请发明专利共11项，授权5项。

②工艺改进：2012年度，积极开展技术攻关和工艺改进工作，实施了长炉保温隔热、余热回收利用、循环水回收利用等技术改进，大力提高生产自动化水平，取得了显著成效，有效提高了产品的收率及生产效率，劳动强度也大大降低。

③产品性能提升：公司成功开发出结晶度控制技术、缺陷控制技术和电导率控制技术，提高了产品的可靠性和稳定性，使产品性能更好地符合高端客户的需求。

④新产品开发：2012年度公司主要开发了超薄介质（1.5-2 μ m）BME MLCC介质瓷料、水基环保型MLCC介质瓷料以及高性能微波介质瓷料。其中高性能微波介质瓷料已经完成了连续批量试验及客户验证，并得到了客户的高度认可，具有较强的市场竞争力。

（3）市场开拓方面

公司仍将市场开发放在首位，新增市场部经理一名、日本销售主管一名、广东地区销售主管一名，形成韩、日、美、台湾以及大陆地区全方位的市场开发销售团队，在市场先行的方针政策指导下，加大了新市场的开拓力度，积极拓展新的客户群。国外市场开拓成果显著，特别是美国、日本和台湾地区，本年度新增客户6家，客户数量以及销售收入均大幅增加。同时公司根据市场需要，设立了广东销售办事处，进一步加强同客户的沟通与技术交流。

（4）信息化建设方面

报告期内，公司利用超募资金450万元实施ERP 信息化管理系统建设，实现了信息流、物流、资金流的共享，提高了公司在业务流程、物料管理、存货管理、成本控制、产品效益分析等方面的管理水平，增强公司精细化管理能力，为公司管理层提供准确、充分的决策依据。

（5）质量管控方面

公司优化和健全了产品质量保证体系，在ISO9001国际质量管理体系的框架下，逐步深化、细化品质管理的标准要求，充分利用统计过程控制（SPC）、失效模式及其影响分析（FMEA）等各品质保证方法以

及ERP系统，极大的降低了产品质量风险，努力实现产品质量零缺陷的管控目标。

(6) 人才建设方面

本年度公司持续加强人才队伍建设，尤其是技术研发、生产自动化、品质保证等专业技能人才。以高端人才为重点，建设具有较强创新能力，能够加快企业技术进步、增强核心竞争力的科技人才队伍；以提升职业素质和职业技能为核心，建设爱岗敬业、技能精湛、具有专门技能、善于解决技术难题的技能人才队伍。完善培训管理体系，加强专业技能学习，采用请进来、走出去的原则，重点突出与主业相关的专业知识、技能培训，全面提升员工队伍素质。健全以战略目标为导向，以年度预算和重点工作为依据的企业负责人经营业绩考核机制；健全全员业绩考核体系，按照员工岗位职能、工作分工和工作职责采取分类考核，建立、完善员工收入水平与实际贡献相挂钩的薪酬制度。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

本报告期公司实现营业收入215,733,309.34元，比上年度增长46.81%，主要是公司加大市场开拓力度，加快产能建设，本年度实现销售数量及销售额大幅度增长，MLCC配方粉和微波介质瓷料收入分别较上年度增长45.93%和189.67%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
制造业(吨)	销售量	2,494	1,675	48.9%
	生产量	2,591	1,600	61.94%
	库存量	329	232	41.81%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、销量增长的原因是公司加大市场开发力度，2012年度新增客户6家，国内外市场份额均有所增加。
- 2、产量增长的主要原因是公司自筹资金建设的500吨/年多层陶瓷电容器用粉体材料项目在2012年度产能释放，其次是公司进行了生产工艺优化和技术改造，打破部分产能瓶颈，提高了生产效率。
- 3、库存量增长主要是因为产量增加及生产过程中的半成品增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司目前正在履行的订单总值 6800 万元。

公司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

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业	原材料	74,794,700.95	65.57%	47,321,939.16	64.01%	1.56%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	8,808,203.58	5,511,358.00	59.82%	员工薪酬、销售佣金、运杂费等增加
管理费用	22,446,553.59	16,640,960.66	34.89%	员工薪酬、研发费用增加
财务费用	-3,858,126.33	6,223,760.93	-161.99%	贷款利息减少，存款利息增加
所得税	11,135,270.28	5,786,038.15	92.45%	利润增加及税率增加（税率由 12.5% 变为 15%）

(4) 研发投入

报告期内公司加强市场调研，及时了解行业发展动态，进一步明确研发方向，推动行业产品快速更新换代，并持续增加研发投入，建设一体化的研发平台，进一步增强公司的研发实力及提高研发效率，持续不断进行技术创新。本报告期研发投入 7,288,890.35 元，较上年增长 3.91%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	7,288,890.35	7,014,390.31	4,887,383.24

研发投入占营业收入比例 (%)	3.38%	4.77%	4.83%
-----------------	-------	-------	-------

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	178,413,682.93	147,008,793.57	21.36%
经营活动现金流出小计	142,044,516.83	103,579,113.41	37.14%
经营活动产生的现金流量净额	36,369,166.10	43,429,680.16	-16.26%
投资活动现金流入小计	68,000.00	20,920.00	225.05%
投资活动现金流出小计	65,555,515.34	49,224,936.64	33.18%
投资活动产生的现金流量净额	-65,487,515.34	-49,204,016.64	-33.09%
筹资活动现金流入小计	375,652,000.00	100,430,167.00	274.04%
筹资活动现金流出小计	85,962,205.50	93,452,393.24	-8.01%
筹资活动产生的现金流量净额	289,689,794.50	6,977,773.76	4,051.61%
现金及现金等价物净增加额	260,666,620.69	236,287.94	110,217.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动现金流出同比增长 37.14% 主要是因为报告期生产规模扩大采购支出增加及支付的职工薪酬等增加；

2、报告期投资活动现金流入同比增长 225.05% 主要是处置固定资产现金流入增加；

3、报告期投资活动现金流出同比增长 33.18% 主要是公司募投项目建设及公司新上 ERP 信息化项目，使购建固定资产和无形资产支出增加；

4、报告期筹资活动现金流入同比增长 274.04%、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 4051.61% 以及现金及现金等价物净增加额同比增长的主要原因是公司首发上市发行 A 股普通股 1560 万股收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额 36,369,166.10 元，本报告期实现净利润 66,238,384.76

元，差额29,869,218.66元的原因是报告期客户信用额度增加致使应收账款增长以及产能扩大致使存货增加所致。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	183,458,948.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	85.05%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
Samsung Electro-Mechanics (三星电机)	125,921,728.07	58.37%	销售额占年度销售总额的比例较上年同期增加 16.09 个百分点。
合计	125,921,728.07	58.37%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	57,352,318.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59.46%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

2012年，虽然受外部经济环境影响，但公司管理层认真贯彻董事会确定的发展战略，围绕“三年内力争将公司发展为领先的MLCC电子陶瓷材料供应商之一；五年内将公司打造为全国功能陶瓷材料产业化基地”这一战略愿景，科学运用激励政策，充分调动全体员工积极性，各类业务得到长足发展，募投项目顺利实施，国内外市场份额持续加大，产销量均实现跨越式发展，全年实现销售收入215,733,309.34元，比上年同期增长46.81%，归属于上市公司股东的净利润为66,238,384.76元，比上年同期增长50.32%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

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 (%)
分行业						
工业	215,733,309.34	114,061,508.77	47.13%	46.81%	54.28%	-2.56%
分产品						
MLCC 系列产品	213,124,350.57	112,910,367.60	47.02%	45.93%	53.47%	-2.6%
MWD 系列产品	2,608,958.77	1,151,141.17	55.88%	189.67%	217.95%	-3.92%
分地区						
境内	57,980,049.90	29,453,963.76	49.2%	17.02%	24.44%	-3.03%
境外	157,753,259.44	84,607,545.01	46.37%	61.97%	68.33%	-2.03%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

	营业收入			营业成本			毛利率 (%)		
	2011 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年
分行业									
分产品									
MLCC 系列产品	146,043,671.45	101,159,052.55	54,462,465.31	73,569,872.52	47,973,588.07	27,708,975.00	49.62%	52.58%	49.12%
MWD 系列产品	900,674.51	0.00	0.00	362,050.87	0.00	0.00	59.8%	0%	0%
分地区									

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末	2011 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
货币资金	288,503,788.48	47.22%	12,111,203.64	5.16%	42.06%	发行股票收到募集资金
应收账款	39,377,383.06	6.44%	23,064,696.35	9.83%	-3.38%	
存货	58,648,691.40	9.6%	47,662,024.96	20.31%	-10.71%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	0.00		0.00			
固定资产	115,634,263.67	18.92%	83,910,798.67	35.75%	-16.82%	
在建工程	71,932,025.09	11.77%	31,077,786.70	13.24%	-1.47%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	72,800,000.00	31.02%	-31.02%	归还借款
长期借款	0.00		0.00			

4、公司竞争能力重大变化分析

2012年，随着公司生产规模的扩大和人才队伍的壮大，公司的核心竞争力得到了进一步加强，主要体现在以下几个方面：

(1) 自主创新优势

公司高度重视新技术，新产品研发，这是公司核心价值和核心竞争力的重要体现。公司的核心团队拥有丰富的MLCC用介质材料的行业经验，公司作为主要起草人参与制定了《电子工业用高纯钛酸钡》行业标准，获得国家科技进步二等奖、山东省科技进步一等奖、东营市科技进步一等奖等奖项，拥有发明专利5项。公司通过持续的技术创新，准确把握行业发展趋势，在快速满足客户个性化需求的基础上，不断挖掘客户的潜在需求，为公司持续、快速发展奠定了坚实的基础。本年度新增MLCC用新品5种，微波介质新品2种。

（2）市场主导优势

2010年10月10日，国务院颁布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，表示国家将“大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料”。

2011年9月7日，国家工信部组织发布了《新材料产业“十二五”发展规划》，该规划的正式出台标志着新材料产业开始进入黄金增长期。“十二五”期间，国家将实施新材料重大工程项目，对高强轻型合金材料、高性能钢铁材料、功能膜材料、新型动力电池材料、碳纤维复合材料、稀土功能材料等六类新材料进行重点支持。

公司作为国内规模最大的MLCC电子陶瓷材料供应商，占国内市场份额达到80%。技术、市场两手抓，在产品和技术创新的同时，也特别注重市场开拓，多年来始终坚持“稳定国内市场，发展国外市场”的方针策略，在国内、国外两个市场均建立了良好的企业声誉，同韩国三星、日本京瓷、台湾禾申堂、广东风华高科等建立了深度的战略合作关系，拥有优质稳定的客户群。2012年度新增客户6家，设立广东办事处，公司在国内外市场多年积累的经验 and 构筑的销售渠道为公司未来业务的发展奠定了基础。

（3）品质保证优势

公司的主导产品是MLCC的专用原材料，产品的质量直接影响到下游MLCC产品的性能，因此公司自成立以来一直将产品的质量管理作为重中之重，始终坚持“以人为本、质量第一、持续创新、客户满意”的质量方针，成立了完善的品质管理部门，建设一流的分析测试中心，拥有国内外先进的分析测试仪器设备百余台，引入国际先进质量管理方法和理念，坚持全面质量管理，从原材料到半成品、产成品对生产全过程进行标准化管理，对每个工序产品进行质量检验，提高全员质量意识，先后通过了山东省3A、4A标准化认证，增加生产自动化程度，提高生产效率。

（4）人才优势

截止2012年末，公司员工470人，员工队伍较为稳定。其中专业技术研发人员48人，均为本科以上学历，占公司员工总数的10.21%；大专以上学历340人，占公司员工总数的72.34%。主要员工均在公司从事专业技术工作3年以上，是公司发展的中坚力量。公司一方面引进韩语、日语、英语等专业人才加大市场开发力度，另一方面还引进材料科学、机械设计方面的高级工程师加强技术研发、生产制造能力，大大强化了公司的核心竞争力。同时，公司在2012年度对主要核心人员进行了股权激励，为更好的吸引人才、留住人才提供了保障。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,611.08
报告期投入募集资金总额	14,747.43
已累计投入募集资金总额	14,747.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金金额及到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2027号文件《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司于2012年1月4日向社会公众投资者以每股发行认购价格26元发行人民币普通股(A股)1560万股，共计募集资金40,560万元，扣除与发行费有关费用3,948.92万元，实际募集净额36,611.08万元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所有限公司验证，并由其出具“大华验字[2012]001号”验资报告。</p> <p>为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件规定，公司分别与开户银行：中国工商银行股份有限公司东营东城支行、东营银行(原名东营市商业银行)济南路支行、中国银行股份有限公司东营东城支行(以下统称“开户银行”)及保荐机构招商证券股份有限公司(下称“招商证券”)签署《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。</p> <p>二、募金资金的实际使用情况</p> <p>公司募集资金净额为36,611.08万元，截止2012年12月31日止共计使用募集资金14,747.43万元，其中募投资项目投资7,897.43万元(含以募集资金置换前期投入的土地款1,570.00万元)，超募资金使用6,850.00万元；超募资金使用明细为：1、以超募资金归还银行借款3,900.00万元；2、以超募资金450.00万元投资建设ERP信息化管理项目；3、超募资金暂时补充流动资金2,500.00万元，期限为6个月。截止到2012年12月31日募集资金余额223,427,187.53元。</p> <p>三、募集资金投向变更情况</p> <p>截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况。</p> <p>四、募集资金使用及披露中存在的问题</p> <p>公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	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. 年产 1500 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	否	13,101	13,101	7,480.24	7,480.24	57%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
2. 山东省电子陶瓷材料工程研究中心项目	否	3,900	3,900	417.19	417.19	11%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	17,001	17,001	7,897.43	7,897.43	--	--	0	--	--
超募资金投向										
ERP 信息化管理项目	否			450	450		2013 年 07 月 31 日			
归还银行贷款（如有）	--			3,900	3,900		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			2,500	2,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		0	6,850	6,850	--	--	0	--	--
合计	--	17,001	17,001	14,747.43	14,747.43	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金实际到位时间晚于公司原来预期，项目整体进度延后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司实际超募资金为 19,610.08 万元，本年度公司分别使用超募资金 3,900 万、450 万、2,500 万用于归还银行贷款、ERP 信息化管理项目和补充流动资金。									
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地点未发生变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 募集资金投资项目实施方式未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用募集资金 1,570 万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。此次置换公司履行了相关的审议程序，经第一届董事会第九次会议审议通过，独立董事和监事会分别发表了同意意见。大华会计师事务所有限公司出具了《关于山东国瓷功能材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2012]039 号）。公司按照规定在 2 月 9 日进行了相关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为减少公司财务费用，提高募集资金使用的效率，公司运用部分闲置募集资金补充流动资金。2012 年 2 月 8 日，经公司第一届董事会第九次会议审议通过，公司使用超募资金 2,500 万元用于暂									

	<p>时补充流动资金，该项资金于 2012 年 8 月 3 日归还至募集资金专用账户；</p> <p>2012 年 8 月 13 日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，公司继续使用超募资金 2,500 万元用于暂时补充流动资金，该项资金于 2013 年 1 月 18 日归还至募集资金专用账户；</p> <p>2013 年 1 月 22 日，经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，公司继续使用超募资金 2,500 万元用于暂时补充流动资金。到期前，公司将及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>不适用</p> <p>项目尚未完工</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于银行专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

三、公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势

本公司的主导产品属于无机非金属材料中的先进功能陶瓷材料，主要用于MLCC生产，涵盖了电子信息材料、纳米材料以及稀土功能材料三大领域，是MLCC的主要原材料之一。

未来MLCC的全球发展趋势可以概括为薄层化、小型化及大容量化。随着电子整机小型化、微型化、多功能化的发展趋势日趋明显，电子元器件特别是大量使用的以电子陶瓷材料为基础的各类无源电子元器件，是实现整机小型化、微型化、多功能化的主要瓶颈。与这一趋势相对应，市场对于MLCC电容量的要求则不断增加，高容量的MLCC就要求其介质层数越来越多，由几十层发展到几百层、上千层，而单层介质厚度越来越低，由原来的10μ m以上减小到5μ m、3μ m、1μ m以下；近年来，随着国际社会对于环境保护和人类社会可持续发展的需求日趋提升，新型环境友好的电子陶瓷电容器产品已成为发达国家致力研发的热点领域之一，以MLCC为代表的电子信息行业技术的发展向电子陶瓷材料提出了一系列严峻的挑战，同时也为电子陶瓷材料的研究和发展提供了前所未有的机遇。

(2) 发展战略及规划

未来三年公司将立足MLCC用电子陶瓷材料生产、研发和销售，加快募投项目建设，加大市场开拓力度，力争在国际市场占有率达到15%以上，成为领先的MLCC电子陶瓷材料供应商之一。与此同时不断加强市场调研，着重在高端功能材料领域，尤其是国内技术薄弱、产品空白方面加大技术研发力度，不断研发出新产品，使公司在细分的材料领域形成多元化产品生产模式，五年内将公司打造成国内领先的功能陶瓷材料产业化基地。

(3) 2013年度经营计划

①主要业绩指标：根据公司股权激励的方案，业绩目标为以2011年为基准，2013年度净利润较2011年

度净利润增长率不低于62.5%，公司全体员工将努力达成这一目标，且力争在既定目标的基础上取得更大的突破。

上述经营目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

②科技创新：技术创新是企业可持续发展的源泉和核心，2013年公司将持续加大研发投入，及时了解行业发展动态，定期开展技术交流，根据客户需求调整工艺路线和技术配方，争取推出不少于3种MLCC用配方粉新品，申报发明专利2项，并持续研发微波材料新品以及其他相关相近的功能陶瓷材料新品。

③市场开拓：在国内市场，公司将重点加大同现有客户的交流和订单跟踪维护工作，同时注意开发其他潜在的优质客户；在国际市场，公司将持续巩固与已有国际MLCC厂家的合作关系，从研发、生产、销售等各方面更有效地满足客户需求，2013年将重点扩充台湾市场和日本市场，同时加强微波材料的市场开拓，扩大客户群提高市场占有率，进一步提高在国际市场的竞争力。

④募集资金投资项目建设：2013年公司将继续推进募投项目建设，分别从基建施工、设备调研、工艺优化、质量跟踪等方面加大力度，合理规划、精心设计、科学施工，确保募投项目尽早竣工投产，提升公司整体生产能力。年产1500吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目已完成投资7,480万元，2013年1月份部分生产线投入使用，贡献部分产能，预计年底可以全部竣工投入使用；山东省电子陶瓷材料工程研究中心项目已完成投资417万元，预计2014年底完工交付使用。

⑤人才计划：人才对公司的发展至关重要，公司将继续加强人力资源管理，完善人才培养和管理机制。通过各种培训加强员工的岗位技能，满足岗位要求。进一步完善人才激励机制，通过合理的激励措施来提高广大员工的工作热情、工作积极性，提升员工的满意度。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会和深圳证券交易所关于对上市公司利润分配的相关规定，2012年7月18日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于修改公司章程中现金分红条款的议案》，该议案已经公司2012年第二次股东大会审议通过。相关政策如下：

第160条：公司的利润分配：

（一）公司的利润分配原则

公司应当充分考虑投资者回报，按当年实现的可分配利润的规定比例向股东分配现金股利。

（二）公司的利润分配政策

1、利润分配政策：公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力及可持续发展。公司应当优先采用现金分红的利润分配形式；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑并采纳独立董事、外部监事及中小股东的意见和要求，并结合国家货币政策环境及宏观经济状况。

2、现金分红的具体条件和比例：如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司必须进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十。重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；（2）公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

3、实行股票股利的具体条件和比例：公司经营状况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于全体股东的利益的情况下，可以在实施上述现金分配股利的同时派发股票股利，但不得单独派发股票股利。并且在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利的分配方案，并经股东大会审议后实施。

（三）公司利润分配的审议程序

公司的利润分配政策的审议程序和决策机制为：

1、公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，公司财务部门配合会计师事务所进行年度审计工作并草拟财务决算以及下一年度财务预算方案，财务的预算、决算方案及利润分配方案由财务总监、董事会秘书会同总经理共同拟定，书面递交公司董事会。

2、利润分配方案由公司董事会审计委员会讨论并提出修改意见，最终由董事会决定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案，并经出席董事会过半数董事通过并决议形成利润分配方案。

3、独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案的，独立董事应提出不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

4、监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同时充分考虑外部监事的意见（如有），同意利润分配的提案的，应经出席监事会过半数监事通过并形成决议，如不同意利润分配提案的，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。5、利润分配方案经上述程序后同意事实的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准；利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过。同时就此议案公司必须根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

（四）利润分配政策的调整情况及决策

1、调整情况：

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会审议后提交股东大会批准。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

- （1）国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- （2）出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- （3）公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；
- （4）公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的20%；
- （5）中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

2、调整决策机制：

（1）由公司董事会负责制定《利润分配调整方案》，董事会应充分论证由于公司外部经营环境或自身经营状况的变化导致公司不能进行现金分红的原因，并说明利润留存的用途，同时制定切实可行的经营计划提升公司的盈利能力，由公司董事会根据实际情况，在公司盈利转强时实施公司对过往年度现金分红弥补方案，确保公司股东能够持续获得现金分红。

（2）公司独立董事就《利润分配调整方案》发表明确意见，同意利润分配调整计划的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案的，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配调整计划，必要时，可提请召开股东大会。

（3）监事会应当就《利润分配调整方案》提出明确意见，同时考虑外部监事的意见（如有），同意利润分配调整计划的，应经出席监事会过半数通过并形成决议，如不同意利润分配调整计划的，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配调整计划，必要时，可提请召开股东大会。

（4）股东大会对《利润分配调整方案》进行讨论、表决并形成特别决议，利润分配政策应当由出席

股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。同时就此议案公司必须根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。股东大会作出的《利润分配调整方案》应及时通过公司章程中指定的信息披露媒体向公众及时披露。

（五）利润分配的信息披露

公司应在定期报告中披露利润分配方案，独立董事应当对此发表独立意见：（1）年度报告中应披露本次利润分配预案。对于本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途并披露利润分配调整方案，并详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。公司还应披露现金分红政策在本报告期的制定与执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护。（2）半年度报告应当披露以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案的执行情况。（3）季度报告应当说明本报告期内现金分红政策的执行情况。

（六）公司未分配利润的使用原则公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，以及日常运营所需的流动资金，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

综上，公司现金分红标准和比例具体明确清晰，决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	62,400,000.00
现金分红总额（元）（含税）	12,480,000.00
可分配利润（元）	108,691,434.36
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012 年度利润分配方案：公司拟以 2012 年 12 月 31 日的的总股本 6,240 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金 2.00 元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利 12,480,000.00 元。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年度利润分配方案：公司拟以2012年12月31日的总股本6,240万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币现金2.00元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利12,480,000.00元。

2011年度利润分配方案：以首次公开发行股票后的总股本6,240万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币现金1.00元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利6,240,000.00元。。

2010年度利润分配方案：以当时的总股本4,500万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币现金1.20元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利5,400,000.00元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	12,480,000.00	66,238,384.76	18.84%
2011年	6,240,000.00	44,066,084.37	14.16%
2010年	5,400,000.00	31,261,924.25	17.27%

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

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

报告期内，为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《内幕信息保密制度》、《年报信息重大差错责任追究制度》，并经公司第一届董事会第十次会议审议通过。上述制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等，并进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。为了

提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券部组织董事、监事、高级管理人员及相关人员进行内部培训并参加了证监局组织的相关培训。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司没有接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺书，并承诺在对外出具报告前经公司证券部认可。在调研过程中，公司证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证内幕信息不泄露，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在受到监管部门查处和整改的情形。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月24日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、中欧基金、华宝信托、银河基金、长信基金、上海尚雅投资、广发基金、中信产业基金、富国基金、招商证券、广发证券、东北证券、中银国际、华安基金、兴业证券、华夏基金等	一、目前整个电子行业概况；二、水热法、固相法以及草酸法的三种方法的区别；三、募投项目进展情况；四、人才建设。
2012年04月10日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金、海通证券、纽银基金等	一、公司产品的竞争优势；二、水热法的技术来源；三、公司面临的主要风险；四、公司的产业结构。
2012年08月18日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、上海尚雅投资等	一、今年的环境形势对公司的影响；二、日系客户的拓展情况；三、公司的主要客户三星的主要情况；四、目前 MLCC 的行业情况。
2012年08月19日		电话沟通	机构	招商证券、上投摩根基金、合赢投资、深圳市中欧瑞博投资、	一、微波介质材料的情况；二、信息化建设对公司的影响；三、MLCC 用基

				华夏基金、光大证券、兴业证券、湘财证券、招商基金、宝盈基金等	础粉的一些性能指标；四、日本客户的开拓情况；五、公司与客户的结算方式及账期问题。
2012年08月21日	公司会议室	实地调研	机构	中银基金，兴业证券	一、公司半年报中披露的前五大客户的情况；二、目前经济环境对公司的影响；三、微波材料的情况；
2012年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金、国信证券、华泰证券、广发证券、南方基金、天弘基金、泰达宏利基金	一、目前电子行业的相关情况；二、三星机电在天津建厂的问题；三、日本堺化学的相关情况；四、公司产品的竞争优势；五、微波材料的基本情况；六、水热法生产钛酸钡的技术来源。
2012年10月24日		电话沟通	机构	招商证券、华融证券、天佑投资、东方基金、东方证券、光大资本、国达证券、华西证券、交银施罗德基金、纽银基金、银泰证券、英大证券等	一、公司第三季度的业绩情况；二、股权激励出台的背景及相关业绩要求；三、台湾市场的拓展情况；四、募投项目建设进展情况；五、中日关系对公司日本市场开拓的影响；六、公司产品销售的季节性特征。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

经立信会计师事务所信会师报字[2013]第 310087 号《关于对山东国瓷功能材料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情的专项审计说明》的专项审计意见认为本公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司已完成《山东国瓷功能材料股份有限公司A股股票期权激励计划》(以下简称“《股权激励计划》”)所涉授予206万份期权的登记工作,期权简称:国瓷JLC1,期权代码:036065。

履行程序及执行情况

1、2012年10月14日,公司第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《山东国瓷功能材料股份有限公司A股股票期权激励计划(草案)》、《山东国瓷功能材料股份有限公司A股股票期权激励计划实施考核办法(草案)》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》和《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》,公司独立董事对《股权激励计划》发表了独立意见,认为获授股票期权的激励对象的主体资格合法、有效。上述《股权激励计划》报中国证监会备案。

2、2012年12月21日,公司2012年第四次临时股东大会审议通过了《山东国瓷功能材料股份有限公司A股股票期权激励计划(草案)》、《山东国瓷功能材料股份有限公司A股股票期权激励计划实施考核办法(草案)》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理激励计划所必须的全部事宜。

3、2012年12月22日,公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十二次会议通过了《关于向

激励对象授予股票期权的议案》。同日，独立董事就《股权激励计划》发表了独立意见，认为获授股票期权的激励对象的主体资格合法、有效。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《山东国瓷功能材料股份有限公司 A 股股票期权激励计划（草案）》	2012 年 10 月 15 日	
A 股股票期权激励计划（草案）摘要	2012 年 10 月 15 日	
A 股股票期权激励计划实施考核办法（草案）	2012 年 10 月 15 日	
A 股股票期权激励计划激励对象名单及分配情况	2012 年 10 月 15 日	
第一届董事会第十四次会议决议公告	2012 年 10 月 15 日	2012-040
第一届监事会第十次会议决议公告	2012 年 10 月 15 日	2012-039
独立董事关于公司 A 股股票期权激励计划（草案）的独立意见	2012 年 10 月 15 日	
北京市共和律师事务所关于公司 A 股股票期权激励计划（草案）的法律意见书	2012 年 10 月 15 日	
关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2012 年 12 月 06 日	2012-047
A 股股票期权激励计划之独立财务顾问报告	2012 年 12 月 06 日	
2012 年第四次临时股东大会决议公告	2012 年 12 月 21 日	
第一届董事会第十六次会议决议公告	2012 年 12 月 24 日	2012-050
第一届监事会第十二次会议决议公告	2012 年 12 月 24 日	2012-051
北京市共和律师事务所关于公司 A 股股票期权激励计划授予事项的法律意见书	2012 年 12 月 24 日	
独立董事关于公司向激励对象授予股票期权的独立意见	2012 年 12 月 24 日	
关于向激励对象授予股票期权的公告	2012 年 12 月 24 日	2012-052
股权期权登记完成公告	2012 年 12 月 31 日	2012-053

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺	承诺	履行
------	-----	------	----	----	----

			时间	期限	情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东及作为董事、监事、高级管理人员	<p>一、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 1、本公司上市前的全体股东分别承诺：自本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其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。2、担任本公司董事、监事、高级管理人员并间接持有公司股份的张曦、刘美娜、张兵、张帆、孙来贵、周焕涛、宋锡滨、司留启承诺，其间接持有的公司股份，自首次公开发行股票上市之日起，每年转让的股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的 25%；首次公开发行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间接持有的本公司股份；在首次公开发行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间接持有的本公司股份。二、避免同业竞争的承诺为了避免未来可能发生的同业竞争，公司 7 个上市前法人股东承诺：本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与山东国瓷功能材料股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争关系的业务及活动，或拥有与山东国瓷功能材料股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向山东国瓷功能材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。三、关于关联交易的承诺本公司 7 个上市前法人股东就与本公司的关联交易作出如下承诺：“（1）本公司及其控制的企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，并按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行法定的批准程序。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。”东营市盈泰石油科技有限公司实际控制人、本公司董事长张曦就与本公司的关联交易作出如下承诺：“（1）本人及其控制的企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，并按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行法定的批准程序。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。”四、缴纳社会保险及住房公积金的承诺公司 7 个上市前法人股东承诺：若因任何原因山东国瓷功能材料股份有限公司被其主管机关要求为其员工补缴社会保险金及住房公积金，本公司将按照本公司所持山东国瓷功能材料股份有限公司股权比例相应承担该部分补缴的</p>	2011 年 07 月 20 日	1、自愿锁定股份为上市后 3 年，2、其余承诺长期有效。	截止报告期末，没有违反上述承诺的情况。

		损失并承担相应的处罚责任，以保证山东国瓷功能材料股份有限公司不因此遭受任何损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止报告期末，没有违反上述承诺的情况。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	康跃华、刘国荣

是否改聘会计师事务所

是 否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	裘小燕、刘国荣

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

因原来负责公司审计业务的隶属大华会计师事务所有限公司合伙人及项目组成员，曾担任本公司的上市审计业务，具备良好的从业素质和专业技能，现由于其工作调动原因变更至立信会计师事务所。为保持审计业务的一致性，连续性，保证公司财务报表的审计质量，我公司改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。此事项已分别经2012年10月18日第一届董事会第十五次会议和2012年11月9日第三次临时股东大会审议通过，独立董事发表了独立意见。

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

七、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

八、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	46,800,000	100%						46,800,000	75%
3、其他内资持股	35,100,000	75%						35,100,000	56.25%
其中：境内法人持股	35,100,000	75%						35,100,000	56.25%
4、外资持股	11,700,000	25%						11,700,000	18.75%
其中：境外法人持股	11,700,000	25%						11,700,000	18.75%
二、无限售条件股份			15,600,000				15,600,000	15,600,000	25%
1、人民币普通股			15,600,000				15,600,000	15,600,000	25%
三、股份总数	46,800,000	100%	15,600,000				15,600,000	62,400,000	100%

股份变动的的原因

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）1,560万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2027号文《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,560万股，每股发行价格为26.00元。经深圳证券交易所深证上[2012]9号文件批准，公司于2012年1月13日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司上市后，股份总数由4,680万股变为6,240万股。

股份变动的过户情况

报告期内，公司首次公开发行的人民币普通股（A股）1,560万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

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	解除限售日期
东营市盈泰石油科技有限公司	12,091,320	0	0	12,091,320	首发限售	2015年1月13日
宝利佳有限公司	9,360,000	0	0	9,360,000	首发限售	2015年1月13日
东营奥远工贸有限责任公司	6,921,180	0	0	6,921,180	首发限售	2015年1月13日
东营智汇企业管理咨询有限公司	6,104,340	0	0	6,104,340	首发限售	2015年1月13日
北京市通达宝德科技发展有限公司	7,234,236	0	0	7,234,236	首发限售	2015年1月13日
青岛朗固德技术贸易有限公司	2,748,924	0	0	2,748,924	首发限售	2015年1月13日
中科宏易（香港）投资管理有限公司	2,340,000	0	0	2,340,000	首发限售	2015年1月13日
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）		780,000	780,000	0	网下配售股份规定	2012年4月13日
中国工商银行—嘉实稳固收益债券型证券投资基金		780,000	780,000	0	网下配售股份规定	2012年4月13日
深圳华强新城市发展有限公司		780,000	780,000	0	网下配售股份规定	2012年4月13日
全国社保基金五零四组合		780,000	780,000	0	网下配售股份规定	2012年4月13日

合计	46,800,000	3,120,000	3,120,000	46,800,000	--	--
----	------------	-----------	-----------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2012年01月04日	26	15,600,000	2012年01月13日	15,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2027号文《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)1,560万股，其中：网下配售312万股，网上定价发行1,248万股，每股发行价格为26.00元。经深圳证券交易所深证上[2012]9号文件批准，公司于2012年1月13日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票简称“国瓷材料”，股票代码“300285”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年1月公开发行股票1,560万股，截止报告期末总股本为6,240万股，其中限售股份4,680万股，流通股1,560万股。本次发行共募集资金40,560万元，扣除与发行有关费用3,948.92万元，实际募集资金净额36,611.08万元。报告期末资产总额61,103.79万元，比上年同期增长160.32%，负债总额5,673.28万元，比上年同期减少46.90%，资产负债率为9.28%。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	4,029	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	3,270			
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
东营市盈泰石油	境内非国有法人	19.38%	12,091,320	12,091,320	质押	3,000,000

科技有限公司						
宝利佳有限公司	境外法人	15%	9,360,000	9,360,000		
北京市通达宝德科技发展有限公司	境内非国有法人	11.59%	7,234,236	7,234,236		
东营奥远工贸有限责任公司	境内非国有法人	11.09%	6,921,180	6,921,180		
东营智汇企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	9.78%	6,104,340	6,104,340		
青岛朗固德技术贸易有限公司	境内非国有法人	4.41%	2,748,924	2,748,924		
中科宏易(香港)投资管理有限公司	境外法人	3.75%	2,340,000	2,340,000		
兴业银行股份有限公司一万家和諧增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	869,985	0		
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	776,383	0		
中国光大银行一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	774,609	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
兴业银行股份有限公司一万家和諧增长混合型证券投资基金	869,985	人民币普通股	869,985
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金	776,383	人民币普通股	776,383
中国光大银行一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	774,609	人民币普通股	774,609
中国建设银行-万家精选股票型证券投资基金	683,669	人民币普通股	683,669
中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(L O F)	522,513	人民币普通股	522,513

全国社保基金一一五组合	432,950	人民币普通股	432,950
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	311,300	人民币普通股	311,300
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	297,071	人民币普通股	297,071
交通银行—富国天益价值证券投资基金	235,797	人民币普通股	235,797
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动协议。		

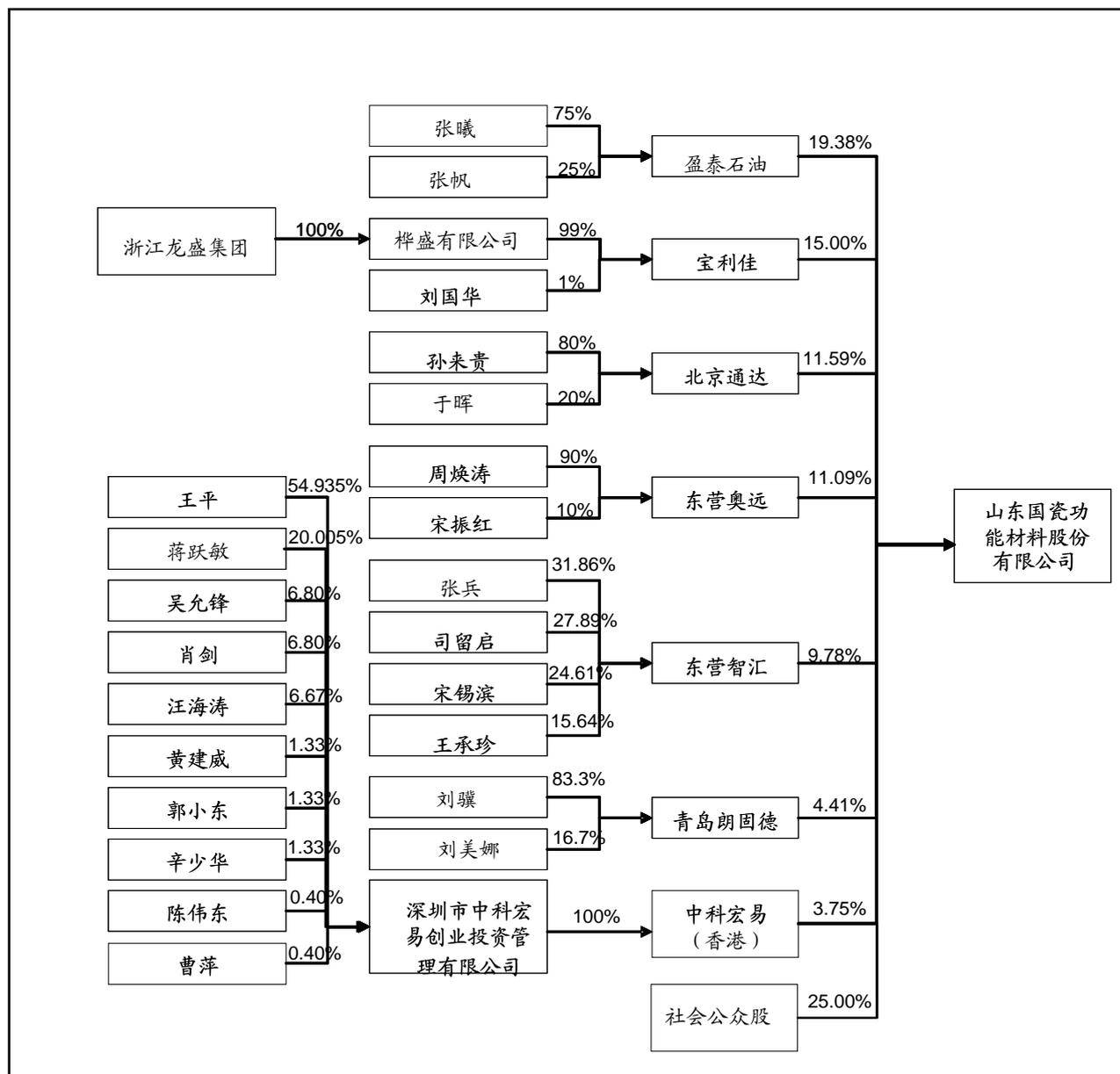
2、公司控股股东情况

公司股权比较分散，没有控股股东。

3、公司实际控制人情况

本公司股权比较分散无实际控制人。2011年9月9日，本公司所有股东均出具声明，声明其在本公司的经营管理过程中独自行使其股东权利；其与本公司其他各股东之间从未签署任何一致行动协议，也未有一致行动的背景、意思表示及实质行为；未来其与本公司其他各股东之间也不存在签署一致行动协议或私下达成一致行动意思表示的意愿。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
东营市盈泰石油科技有限公司	张曦	2002 年 08 月 22 日	74241841-4	1000 万元	石油技术开发服务；石油设备技术开发及零售；石油配件、环保节能设备、阀门、建材、

					化工产品、家用电器、钢材、仪器仪表、五金交电、泵及配件、劳保用品、玻璃及制品、汽车配件、办公自动化设备、锅炉辅助设备销售、计算机网络技术；自营和代理各类商品进出口业务。
宝利佳有限公司		2004 年 12 月 15 日		1 万港元	股权投资
北京市通达宝德科技发展有限公司	孙来贵	2004 年 07 月 19 日	76501853-6	120 万元	环保技术开发、投资咨询、专业承包、销售环保设备；石油化工技术、开发、服务；销售化工产品。
东营奥远工贸有限责任公司	周焕涛	2007 年 12 月 10 日	67053385-0	50 万元	石油机械配件加工、销售；汽车配件、装饰材料、五金建材、计算机耗材、电子产品、办公用品、体育用品、工艺品服装、鞋帽销售

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
东营市盈泰石油科技有限公司	12,091,320	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
宝利佳有限公司	9,360,000	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
北京市通达宝德科技发展有限公司	7,234,236	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
东营奥远工贸有限责任公司	6,921,180	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
东营智汇企业管理咨询有限公司	6,104,340	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
青岛朗固德技术贸易有限公司	2,748,924	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售
中科宏易（香港）投资管理有限公司	2,340,000	2015 年 01 月 13 日		首发承诺限售

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始 日期	任期 终止 日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初 持有 股票 期权 数量 (股)	其中：被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因
张曦	董事长	男	39			9,068,490	0	0	9,068,490				
张帆	董事	男	44			3,022,830	0	0	3,022,830				
刘美娜	董事	女	64			459,070	0	0	459,070				
孙来贵	董事	男	50			5,787,389	0	0	5,787,389				
姚建芳	董事	男	30			0	0	0	0				
张兵	董事	男	42			1,944,843	0	0	1,944,843			220,000	股权激励
范建林	独立董 事	男	50			0	0	0	0				
曲远方	独立董 事	男	68			0	0	0	0				
肖强	独立董 事	男	39			0	0	0	0				
周焕涛	监事	男	41			6,229,062	0	0	6,229,062				
王忠	监事	男	46			0	0	0	0				
褚亦祥	监事	男	30			0	0	0	0				
许少梅	财务总 监;董 事会秘 书	女	39			0	0	0	0			190,000	股权激励
司留启	副总经 理	男	42			1,702,500	0	0	1,702,500			155,000	股权激励
宋锡滨	副总经 理	男	35			1,502,278	0	0	1,502,278			155,000	股权激励
合计	--	--	--	--	--	29,716,462	0	0	29,716,462	0	0	720,000	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

张曦（董事长）：男，中国国籍，美国永久居留权。1974年生，硕士研究生学历。1994年7月毕业于中国石油大学（华东），1996年8月至2002年8月赴美留学，获美国休斯敦大学计算机系硕士学位；回国后创办东营市盈泰石油科技有限公司，担任执行董事和法定代表人。

张帆（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1969年生，大学本科学历。1992年7月毕业于山东医科大学临床医学专业；1996年1月至2009年5月任中石油深圳分公司副经理；2009年5月至今任中石油昆仑天然气利用有限责任公司广西分公司总经理。

孙来贵（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1963年生，大专学历。1988年毕业于胜利油田党校大专；2003年11月至2007年7月，从事油田配套业务相关个体经营；2007年8月至今，担任北京市通达宝德润滑油有限公司及更名后的北京市通达宝德科技发展有限公司总经理及法定代表人。

张兵（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1971年生，大学本科学历。1994年7月毕业于成都理工学院矿产勘查专业，2005年4月至今，担任本公司总经理职务。

刘美娜（董事）：女，中国国籍，无国外永久居留权。1949年生，大专学历。1968年7月毕业于胜利油田半工半读中等技术学校医疗专业；2003年8月起为青岛朗固德技术贸易有限公司股东。

姚建芳（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1983年生，大学本科学历。2006年7月，毕业于北京师范大学经济系；2006年10月至2008年5月任职于精功集团有限公司投资业务部；2008年5月至2009年4月任职于浙江龙盛集团股份有限公司投资业务部；2009年4月至今，任深圳市中科龙盛创业投资有限公司董事、总经理。2011年2月22日至今，任滨化集团股份有限公司监事。

曲远方（独立董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1945年生，大学本科学历。1969年7月毕业于天津大学化工系硅酸盐专业，并留校任教，现任天津大学材料科学与工程学院无机非金属材料专业教授、博士生导师；中国硅酸盐学会特种陶瓷分会常务理事和副理事长；中国硅酸盐学会天津市硅酸盐学会常务理事和副理事长；中国金属学会材料科学学会理事；电子陶瓷专业情报网副网长；《硅酸盐通报》编委；《电子元件与材料》编委。

肖强（独立董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1974年生，硕士研究生学历，注册会计师资格。2003年1月任维德路特石油设备（上海）有限公司财务经理，2008年3月起2010年6月，任该公司运营总监、财务总监；2010年7月起至今，任北极星工业中国分公司—珀雳驰贸易（上海）有限公司财务总监。

范建林（独立董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1963年生，本科学历，高级工程师资格。2004年12月至2007年12月任中石油苏州兰炼富士仪表有限公司副总经理；2008年1月至今，任江苏石油集团技术设备有限公司总经理。

2、监事会成员

周焕涛（监事会主席）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1972年生，高中学历。2002年11月至今，从事个体经营，主要包括观赏石、玉器、五金件及办公用品的贸易；2007年12月成立东营奥运工贸有限责任公司，任执行董事及法定代表人；2010年5月开始为中国观赏石协会会员。

王忠（监事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1967年生，硕士研究生学历，高级会计师、注册会计师。2002年4月至2009年5月，任浙江龙盛集团股份有限公司财务总监；2009年5月至今，任浙江金盾控股集团有限公司财务总监。

褚亦祥（职工监事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1983年生，中专学历。2005年4月至今，历任本公司车间工人、设备部维修工、设备部维修班班长和设备部工程师，现为本公司工程部工程师。

3、高级管理人员

张兵（总经理），简历见上述董事会成员介绍。

司留启（副总经理）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1971年生，本科学历。1996年7月毕业于天津大学无机非金属材料专业；2005年4月至今，担任本公司副总经理。

宋锡滨（副总经理）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1978年生，本科学历。2000年7月毕业于北京航空航天大学材料科学与工程专业，2005年4月起至今，任本公司副总经理。

许少梅（财务总监、董事会秘书）：女，中国国籍，无国外永久居留权。1974年生，大专学历。1995年7月毕业于山东经济学院会计系；2005年4月起至2010年5月任本公司财务部经理；2010年5月至今，任本公司财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张曦	东营市盈泰石油科技有限公司	总经理	2002年08月22日		否
张帆	东营市盈泰石油科技有限公司	监事	2002年08月22日		否

孙来贵	北京市通达宝德科技发展有限公司	总经理	2004年07月 19日		否
姚建芳	深圳市中科龙盛创业投资有限公司	董事、总经理	2009年04月 15日		是
周焕涛	东营奥远工贸有限公司	执行董事	2007年12月 10日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张帆	中石油昆仑天然气利用有限责任公司广西分公司	总经理	2009年05月 01日		是
姚建芳	滨化集团股份有限公司	监事	2011年02月 22日	2014年02月21日	否
曲远方	天津大学	博士生导师	1969年08月 01日		是
肖强	北极星工业中国分公司—珀雳驰贸(上海)有限公司	财务总监	2010年07月 01日		是
范建林	江苏石油集团技术设备有限公司	总经理	2008年01月 01日		是
王忠	浙江金盾集团股份有限公司	财务总监	2009年05月 01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2012 年实际支付 162.59 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张曦	董事长	男	39	现任	38.10	0.00	38.10
张帆	董事	男	44	现任	4.50	0.00	4.50
刘美娜	董事	女	64	现任	4.50	0.00	4.50

孙来贵	董事	男	50	现任	4.50	0.00	4.50
姚建芳	董事	男	30	现任	4.50	15.08	19.58
张兵	董事	男	42	现任	30.71	0.00	30.71
范建林	独立董事	男	50	现任	4.50	0.00	4.50
曲远方	独立董事	男	68	现任	4.50	0.00	4.50
肖强	独立董事	男	39	现任	4.50	0.00	4.50
周焕涛	监事	男	41	现任	0.00	0.00	0.00
王忠	监事	男	46	现任	0.00	0.00	0.00
褚亦祥	监事	男	30	现任	4.62	0.00	4.62
许少梅	财务总监 董事会秘书	女	39	现任	15.72	0.00	15.72
司留启	副总经理	男	42	现任	20.97	0.00	20.97
宋锡滨	副总经理	男	35	现任	20.97	0.00	20.97
合计	--	--	--	--	162.59	15.08	177.67

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
----	-------	------	------	------

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司有正式员工人数470人，没有需要承担费用的离退休员工，按专业结构、教育程度、年龄划分具体情况如下：

1、按专业结构划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
管理人员	76	16.17%
生产人员	276	58.72%
技术人员	48	10.21%

品管人员	46	9.79%
销售人员	7	1.49%
后勤人员	17	3.62%
合计	470	100%

2、按教育程度划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
本科及以上	74	15.74%
大专	266	56.60%
高中及以下	130	27.66%
合计	470	100%

3、按年龄结构划分

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
30岁及以下	350	74.47%
31—40岁	80	17.02%
40岁以上	40	8.51%
合计	470	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司制定或修订了《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《累积投票制实施细则》、《股东大会网络投票实施细则》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》等规章制度，并严格按照执行。

截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

（二）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了七次董事会，会议均由董事长召集、召开。

（三）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、

关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开了七次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

(四) 关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(五) 关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

(六) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 04 月 28 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 02 月 28 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 06 日

2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 11 月 09 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 12 月 21 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第九次会议	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 02 月 10 日
第一届董事会第十次会议	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 03 月 29 日
第一届董事会第十一次会议	2012 年 04 月 23 日	免于公告	
第一届董事会第十二次会议	2012 年 07 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 20 日
第一届董事会第十三次会议	2012 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 15 日
第一届董事会第十四次会议	2012 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 10 月 17 日
第一届董事会第十五次会议	2012 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 10 月 24 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310084 号

审 计 报 告

信会师报字[2013]第310084号

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表、2012年度的利润表、2012年度的现金流量表、2012年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 康跃华

中国注册会计师： 刘国荣

中国·上海

二〇一三年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	288,503,788.48	12,111,203.64
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	5,666,306.23	5,981,711.00

应收账款	39,377,383.06	23,064,696.35
预付款项	2,093,508.31	4,452,273.99
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,724,001.86	4,701,104.10
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	58,648,691.40	47,662,024.96
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	396,013,679.34	97,973,014.04
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	115,634,263.67	83,910,798.67
在建工程	71,932,025.09	31,077,786.70
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	27,070,316.84	21,565,845.64
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	387,633.26	194,539.43
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	215,024,238.86	136,748,970.44
资产总计	611,037,918.20	234,721,984.48

流动负债：		
短期借款	0.00	72,800,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	18,229,435.05	2,101,660.00
应付账款	24,508,970.55	15,857,925.48
预收款项	0.00	166,472.93
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,681,735.00	2,070,540.48
应交税费	4,628,072.28	2,251,160.92
应付利息	0.00	148,457.94
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	213,517.24	824,863.41
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	49,261,730.12	96,221,081.16
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	7,471,115.52	10,617,115.52
非流动负债合计	7,471,115.52	10,617,115.52
负债合计	56,732,845.64	106,838,196.68
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	62,400,000.00	46,800,000.00
资本公积	361,978,679.18	11,155,779.18
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	21,234,959.02	11,299,201.30
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	108,691,434.36	58,628,807.32
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	554,305,072.56	127,883,787.80
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	554,305,072.56	127,883,787.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	611,037,918.20	234,721,984.48

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：许少梅

会计机构负责人：王连针

2、利润表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	215,733,309.34	146,944,345.96
其中：营业收入	215,733,309.34	146,944,345.96
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	144,026,187.92	103,434,467.80
其中：营业成本	114,061,508.77	73,931,923.39
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,592,856.07	919,190.44

销售费用	8,808,203.58	5,511,358.00
管理费用	22,446,553.59	16,640,960.66
财务费用	-3,858,126.33	6,223,760.93
资产减值损失	975,192.24	207,274.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,707,121.42	43,509,878.16
加：营业外收入	5,817,700.00	6,359,406.94
减：营业外支出	151,166.38	17,162.58
其中：非流动资产处置损失	148,489.82	17,162.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,373,655.04	49,852,122.52
减：所得税费用	11,135,270.28	5,786,038.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,238,384.76	44,066,084.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	66,238,384.76	44,066,084.37
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.08	0.94
（二）稀释每股收益	1.08	0.94
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	66,238,384.76	44,066,084.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,238,384.76	44,066,084.37
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

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。

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：许少梅

会计机构负责人：王连针

3、现金流量表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	167,729,686.32	121,639,360.59
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	3,350,660.44	3,804,968.28
收到其他与经营活动有关的现金	7,333,336.17	21,564,464.70
经营活动现金流入小计	178,413,682.93	147,008,793.57
购买商品、接受劳务支付的现金	76,408,291.16	66,279,121.17
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	24,267,448.97	13,821,628.56
支付的各项税费	12,762,212.14	7,226,518.16
支付其他与经营活动有关的现金	28,606,564.56	16,251,845.52
经营活动现金流出小计	142,044,516.83	103,579,113.41
经营活动产生的现金流量净额	36,369,166.10	43,429,680.16
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,000.00	20,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	68,000.00	20,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,555,515.34	49,224,936.64
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	65,555,515.34	49,224,936.64
投资活动产生的现金流量净额	-65,487,515.34	-49,204,016.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	375,652,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	100,430,167.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	375,652,000.00	100,430,167.00
偿还债务支付的现金	72,800,000.00	85,830,167.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,161,005.50	4,968,186.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,001,200.00	2,654,040.00
筹资活动现金流出小计	85,962,205.50	93,452,393.24
筹资活动产生的现金流量净额	289,689,794.50	6,977,773.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,175.43	-967,149.34
五、现金及现金等价物净增加额	260,666,620.69	236,287.94

加：期初现金及现金等价物余额	11,921,143.64	11,684,855.70
六、期末现金及现金等价物余额	272,587,764.33	11,921,143.64

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：许少梅

会计机构负责人：王连针

4、所有者权益变动表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,800,000.00	11,155,779.18	0.00	0.00	11,299,201.30	0.00	58,628,807.32	0.00	0.00	127,883,787.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	46,800,000.00	11,155,779.18	0.00	0.00	11,299,201.30	0.00	58,628,807.32	0.00	0.00	127,883,787.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,600,000.00	350,822,900.00	0.00	0.00	9,935,757.72	0.00	50,062,627.04	0.00	0.00	426,421,284.76
(一)净利润							66,238,384.76			66,238,384.76
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							66,238,384.76			66,238,384.76
(三)所有者投入和减少资本	15,600,000.00	350,822,900.00	0.00	0.00						366,422,900.00
1.所有者投入资本	15,600,000.00	350,510,800.00								366,110,800.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		312,100.00								312,100.00
3.其他										

(四) 利润分配					9,935,757.72		-16,175,757.72			-6,240,000.00
1. 提取盈余公积					9,935,757.72		-9,935,757.72			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,240,000.00			-6,240,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	62,400,000.00	361,978,679.18			21,234,959.02		108,691,434.36	0.00	0.00	554,305,072.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,800,000.00	11,155,779.18	0.00	0.00	4,689,288.64	0.00	21,172,635.61	0.00	0.00	83,817,703.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	46,800,000.00	11,155,779.18	0.00	0.00	4,689,288.64	0.00	21,172,635.61			83,817,703.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,609,912.66		37,456,171.71			44,066,084.37
（一）净利润							44,066,084.37			44,066,084.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,066,084.37			44,066,084.37
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					6,609,912.66		-6,609,912.66	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积					6,609,912.66		-6,609,912.66	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1．本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	46,800,000.00	11,155,779.18	0.00	0.00	11,299,201.30	0.00	58,628,807.32	0.00	0.00	127,883,787.80

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：许少梅

会计机构负责人：王连针

三、公司基本情况

山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2010年5月经山东省商务厅鲁商务外资字[2010]343号文批准，将山东国瓷功能材料有限公司截止2009年12月31日经审计的所有者权益（净资产）人民币55,027,279.46元，按1:0.817776的比例折合股份总额4,500.00万股，每股面值1元，共计股本人民币4,500.00万元。整体变更为股份公司后，东营市盈泰石油科技有限公司实缴股本12,091,320.00元，占注册资本的26.8696%；青岛朗固德技术贸易有限公司实缴股本2,748,924.00元，占注册资本的6.10872%；北京市通达宝德润滑油有限公司实缴股本7,234,236.00元，占注册资本的16.07608%；东营奥远工贸有限责任公司实缴股本6,921,180.00元，占注册资本的15.3804%；东营智汇企业管理咨询有限公司实缴股本4,754,340.00元，占注册资本的10.5652%；中科宏易（香港）投资管理有限公司实缴股本2,250,000.00元，占注册资本的5.00%；宝利佳有限公司实缴股本9,000,000.00元，占注册资本的20.00%。

根据2010年10月董事会决议、临时股东大会决议、修改后的公司章程和2010年11月25日山东省商务厅鲁商务外资字[2010]957号文关于山东国瓷功能材料股份有限公司增资的批复，由东营智汇企业管理咨询有限公司、宝利佳有限公司、中科宏易（香港）投资管理有限公司以每股1.63元的价格分别认购135.00万股、36.00万股、9.00万股，每股面值人民币1元，共计增加股本人民币180.00万元。本次增资后，公司注册资本总额将增至4,680.00万元。其中东营市盈泰石油科技有限公司出资12,091,320.00元，占注册资本的25.84%；青岛朗固德技术贸易有限公司出资2,748,924.00元，占注册资本的5.87%；北京市通达宝德科技发展有限公司（北京市通达宝德润滑油有限公司更名）出资7,234,236.00元，占注册资本的15.46%；东营奥远工贸有限责任公司出资6,921,180.00元，占注册资本的14.79%；东营智汇企业管理咨询有限公司出资6,104,340.00元，占注册资本的13.04%；中科宏易（香港）投资管理有限公司出资2,340,000.00元，占注册资本的5.00%；宝利佳有限公司出资9,360,000.00元，占注册资本的20.00%。

2011年12月，根据公司2010年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]2027号”文关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复，公司于2012年1月发行社会公众股1,560万股，每股26元，共募集股款40,560万元，扣除与发行有关的费用39,489,200.00元，

实际可使用募集资金366,110,800.00元,其中股本15,600,000.00元,资本公积350,510,800.00元。

2012年1月在深圳证券交易所上市。截止2012年12月31日,注册资本6,240万元。

法定代表人:张曦。

住所:东营市东营区辽河路24号。

公司类型:股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)(外资比例低于25%)。

经营范围:生产、销售电子陶瓷粉体材料(不含危险品),对销售后的产品进行技术服务(以上经营事项涉及法律法规规定的需报批的,凭批准证书经营)。

公司股改前基本情况说明:

山东国瓷功能材料股份有限公司(以下简称“本公司”或者“公司”)的前身是东营国瓷功能材料有限公司,2005年4月19日,取得山东省人民政府颁发的“商外资鲁府东字[2005]1043号”外商投资企业批准证书。2005年4月21日,经东营市工商行政管理局批准设立,取得东营市工商行政管理局颁发的“企合鲁东总副字第000200号”企业法人营业执照,注册资本400万元,其中东营市盈泰石油科技有限公司出资200万元,占注册资本的50.00%;Echo Technology Development INC出资150万元,占注册资本的37.50%;青岛朗固德技术贸易有限公司出资50万元,占注册资本的12.50%。

2006年5月,根据董事会决议及修改后公司章程的规定、东营经济开发区管理委员会、东营高新技术产业园区管理委员会东开管经贸[2006]10号文关于对合资东营国瓷功能材料有限公司增资、变更经营地址、经营范围等事项的批复,公司增加注册资本600万元,变更后的注册资本1,000万元,其中东营市盈泰石油科技有限公司出资650万元,占注册资本65.00%;青岛朗固德技术贸易有限公司出资50万人民币,占注册资本的5.00%;Echo Technology Development INC. 出资36.839万美元,折合300万人民币,占注册资本30.00%。

2008年5月,根据公司董事会决议、股权转让协议、修改后公司章程、东营经济开发区管理委员会、东营高新技术产业园区管理委员会东开管经贸[2008]16号文关于同意东营国瓷功能材料有限公司股权变更的批复,股东进行股权转让,东营市盈泰石油科技有限公司将其所持62.663%的公司股权分别转让给北京市通达宝德润滑油有限公司20.0951%、东营奥远工贸有限责任公司19.2255%、东营智汇企业管理咨询有限公司13.2065%、青岛朗固德技术贸易有限公司2.6359%、Echo Technology Development INC. 1.25%、深圳市中科宏易创业投资管理有限公司6.25%。股权变更后,东营市盈泰石油科技有限公司出资23.37万元,占注册资本2.337%;北京市通达宝德润滑油有限公司出资200.951万元,占注册资本20.0951%;东营奥远工贸

有限责任公司出资192.255万元,占注册资本19.2255%;东营智汇企业管理咨询有限公司出资132.065万元,占注册资本13.2065%;青岛朗固德技术贸易有限公司出资76.359万元,占注册资本7.6359%;Echo Technology Development INC. 出资312.50万元,占注册资本31.25%;深圳市中科宏易创业投资管理有限公司出资62.50万元,占注册资本6.25%。

2008年6月,根据公司董事会决议、增资协议、修改后公司章程、东营经济开发区管理委员会、东营高新技术产业园区管理委员会东开管经贸[2008]27号文关于同意东营国瓷功能材料有限公司增资及名称变更的批复,公司增加注册资本250万元,由深圳市中科龙盛创业投资有限公司出资250万元。变更后的注册资本为1,250万元,其中东营市盈泰石油科技有限公司出资23.37万元,占注册资本1.8696%,北京市通达宝德润滑油有限公司出资200.951万元,占注册资本16.07608%,东营奥远工贸有限责任公司出资192.255万元,占注册资本15.38040%,东营智汇企业管理咨询有限公司出资132.065万元,占注册资本10.56520%,青岛朗固德技术贸易有限公司出资76.359万元,占注册资本6.10872%,Echo Technology Development INC. 出资312.50万元,占注册资本25.00%,深圳市中科宏易创业投资管理有限公司出资62.50万元,占注册资本5.00%,深圳市中科龙盛创业投资有限公司出资250.00万元,占注册资本20.00%。

2009年11月,根据公司董事会决议、股权转让协议、修改后公司章程、东营经济开发区管理委员会、东营高新技术产业园区管理委员会东开管经贸[2009]47号文关于同意山东国瓷功能材料有限公司股权变更及企业地址变更的批复,股东进行股权转让,Echo Technology Development INC. 将其所持25%的公司股权转让给东营市盈泰石油科技有限公司;深圳市中科龙盛创业投资有限公司将其所持20%的公司股权转让给宝利佳有限公司;深圳市中科宏易创业投资管理有限公司将其所持5%的公司股权转让给中科宏易(香港)投资管理有限公司。股权转让后,东营市盈泰石油科技有限公司出资335.87万元,占注册资本26.8696%,北京市通达宝德润滑油有限公司出资200.951万元,占注册资本16.0761%,东营奥远工贸有限责任公司出资192.255万元,占注册资本15.38040%,东营智汇企业管理咨询有限公司出资132.065万元,占注册资本10.56520%,青岛朗固德技术贸易有限公司出资76.359万元,占注册资本6.1087%,中科宏易(香港)投资管理有限公司出资62.50万元,占注册资本5.00%,宝利佳有限公司出资250.00万元,占注册资本20.00%。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

(1) 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有

份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

9、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

(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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据
无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、应收票据、预付账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额大于或等于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
一年以内（含一年）	账龄分析法	期末余额在扣减已单独确认减值损失的款项、关联往来、押金和保证金后，作为其他不重大应收款项，以账龄特征划分为若干应收款项组合，根据账龄分析法计提坏账准备
一年以上至二年内（含二年）	账龄分析法	
二年以上至三年内（含三年）	账龄分析法	
三年以上	账龄分析法	

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已有客观证据表明应收款项发生减值或被取消经销商资格且投资项目回收风险较大的款项。
坏账准备的计提方法	根据其预计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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购

买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认 成本法下，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投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资

单位的净利润或净亏损。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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。
投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40	10%	2.25%—9%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子及办公设备	5	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程

所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
湖州路东、辽河路南土地使用权	48 年 8 个月	国有土地使用权证规定年限
泉州路东、浏阳河北土地使用权	49 年 9 个月	国有土地使用权证规定年限
淮河路南、泉州路东土地使用权	48 年 11 个月	国有土地使用权证规定年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

长期待摊费用, 有明确受益期限的按受益期平均摊销; 如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时, 将其余额全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值采用期权定价模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时

无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。内销收入以经购买方验收确认合格确认收入实现，外销以完成出口报关手续确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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;

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本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) 本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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

根据2011年10月31日取得山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁布《高新技术企业证书》，证书编号：GF201137000410，资格有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203号”《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》相关规定，公司自被认定为高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	--	--	22,090.95	--	--	33,326.54
人民币	--	--	22,090.95	--	--	33,326.54
银行存款：	--	--	272,565,673.38	--	--	11,887,817.10
人民币	--	--	272,383,412.74	--	--	11,763,158.52
美元	28,997.00	628.55%	182,260.64	19,784.25	630.09%	124,658.58
其他货币资金：	--	--	15,916,024.15	--	--	190,060.00
人民币	--	--	15,916,024.15	--	--	190,060.00
合计	--	--	288,503,788.48	--	--	12,111,203.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- 1、期末其他货币资金余额为银行承兑汇票存储的保证金余额；
- 2、期末除上述保证金外无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项等。
- 3、货币资金的其他说明：年末余额较年初余额增加276,392,584.84元，增长了2,282.12%，其主要原因因为本年公开发行股票募集资金增加所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	5,666,306.23	5,981,711.00
合计	5,666,306.23	5,981,711.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2012年08月17日	2013年01月24日	1,368,518.23	开立银行承兑
深圳市福昌辉科技有限公司	2012年07月30日	2013年01月30日	500,000.00	开立银行承兑
合计	--	--	1,868,518.23	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2012年10月22日	2013年03月26日	1,541,689.57	
深圳创维数字技术股份有限公司	2012年08月16日	2013年02月16日	1,202,122.65	
深圳市伟健达电子科技有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	1,200,000.00	
乐金电子(天津)电器有限公司	2012年09月20日	2013年03月20日	1,166,584.87	
武汉长光科技有限公司	2012年09月07日	2013年03月07日	585,150.00	
合计	--	--	5,695,547.09	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额合计10,173,373.97元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	41,449,876.90	100%	2,072,493.84	5%	24,278,627.74	100%	1,213,931.39	5%
组合小计	41,449,876.90	100%	2,072,493.84	5%	24,278,627.74	100%	1,213,931.39	5%
合计	41,449,876.90	--	2,072,493.84	--	24,278,627.74	--	1,213,931.39	--

应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于100万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄3年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于100万元且账龄3年以上的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	41,449,876.90	100%	2,072,493.84	24,278,627.74	100%	1,213,931.39
1年以内小计	41,449,876.90	100%	2,072,493.84	24,278,627.74	100%	1,213,931.39
合计	41,449,876.90	--	2,072,493.84	24,278,627.74	--	1,213,931.39

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本报告期末未发现单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Samsung Electro Mechanics (韩国三星电机)	第三方	14,946,510.44	一年以内	36.06%
广东风华高新科技股份有限公司	第三方	12,302,403.27	一年以内	29.68%
深圳市宇阳科技发展有限公司	第三方	4,136,670.00	一年以内	9.98%
国巨电子(中国)有限公司	第三方	3,182,900.59	一年以内	7.68%
Holy Stone Enterprise Co., Ltd. (台湾禾伸堂)	第三方	1,734,200.88	一年以内	4.18%
合计	--	36,302,685.18	--	87.58%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					3,540,000.00	74%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,814,738.80	100%	90,736.94	5%	1,244,102.21	26%	82,998.11	6.67%
组合小计	1,814,738.80	100%	90,736.94	5%	1,244,102.21	26%	82,998.11	6.67%
合计	1,814,738.80	--	90,736.94	--	4,784,102.21	--	82,998.11	--

其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于100万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄3年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于100万元且账龄3年以上的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,814,738.80	100%	90,736.94	952,562.21	19.91%	47,628.11
1 至 2 年				276,000.00	5.77%	27,600.00
2 至 3 年				15,540.00	0.32%	7,770.00
3 年以上						
合计	1,814,738.80	--	90,736.94	1,244,102.21	--	82,998.11

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

无				
---	--	--	--	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
东营市开发区财政局	第三方	920,000.00	1 年以内	50.7%
出口退税	第三方	843,550.89	1 年以内	46.48%
王珊珊	职工	20,000.00	1 年以内	1.1%

张翠花	职工	17,813.11	1 年以内	0.98%
张向兵	职工	8,000.00	1 年以内	0.44%
合计	--	1,809,364.00	--	99.7%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,093,508.31	100%	4,452,273.99	100%
合计	2,093,508.31	--	4,452,273.99	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项均为一年以内的预付款项，不存在长期未结算的预付款情况。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东营华润燃气有限公司	非关联方	1,043,637.49	2012年12月20日	预付燃气款
山东电力集团公司东营供电公司	非关联方	290,545.10	2012年12月26日	预付款
天津渤天化工有限责任公司	非关联方	274,199.00	2012年12月31日	预付材料款
中国石油化工东营分公司	非关联方	89,000.00	2012年12月25日	预付款
东营胜奥油气化工有限责任公司	非关联方	72,871.95	2012年05月27日	预付款
合计	--	1,770,253.54	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

年末余额较年初余额减少2,358,765.68元，减幅52.98%，是因为报告期对前期预付的业务进行结算所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	13,397,234.91		13,397,234.91	16,665,774.66		16,665,774.66
在产品	5,717,247.04		5,717,247.04	3,024,730.94		3,024,730.94
库存商品	18,217,009.53		18,217,009.53	8,006,465.44		8,006,465.44
半成品	18,369,474.18	108,890.96	18,260,583.22	16,516,590.19		16,516,590.19
发出商品	3,056,616.70		3,056,616.70	3,448,463.73		3,448,463.73
合计	58,757,582.36	108,890.96	58,648,691.40	47,662,024.96	0.00	47,662,024.96

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
半成品		108,890.96			108,890.96
发出商品					
合计	0.00	108,890.96			108,890.96

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
半成品	期末进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备		

存货的说明

年末存货所有权没有受到限制。

报告期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	97,255,200.52	40,613,116.79		785,901.30	137,082,416.01
其中：房屋及建筑物	31,327,908.41	34,370,345.28		0.00	65,698,253.69
机器设备	64,084,745.52	4,328,623.42		354,443.93	68,058,925.01
运输工具	727,452.22	667,948.72		250,000.00	1,145,400.94
办公设备及其他	1,115,094.37	1,246,199.37		181,457.37	2,179,836.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	13,344,401.85		8,716,405.71	612,655.22	21,448,152.34
其中：房屋及建筑物	1,681,701.76		1,998,897.33	0.00	3,680,599.09
机器设备	11,023,697.30		6,103,379.45	266,227.57	16,860,849.18
运输工具	211,304.20		226,969.48	225,000.00	213,273.68
办公设备及其他	427,698.59		387,159.45	121,427.65	693,430.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	83,910,798.67	--			115,634,263.67
其中：房屋及建筑物	29,646,206.65	--			62,017,654.60
机器设备	53,061,048.22	--			51,198,075.83
运输工具	516,148.02	--			932,127.26
办公设备及其他	687,395.78	--			1,486,405.98
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	83,910,798.67	--			115,634,263.67
其中：房屋及建筑物	29,646,206.65	--			62,017,654.60
机器设备	53,061,048.22	--			51,198,075.83
运输工具	516,148.02	--			932,127.26

办公设备及其他	687,395.78	--	1,486,405.98
---------	------------	----	--------------

本期折旧额 8,716,405.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 34,370,345.28 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					年末不存在暂时闲置的固定资产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
二厂厂房	等待其他项目完工后统一办理产权证书	2014 年 12 月 31 日

固定资产说明

年末未办妥产权证书的房屋建筑物账面价值4,580万元，其原因为单体工程达到预定可使用状态，未最终决算办理竣工验收。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2 号厂房	35,223,247.86		35,223,247.86	26,421,937.59		26,421,937.59
在安装设备	25,201,344.68		25,201,344.68	4,655,849.11		4,655,849.11
预付购置长期资产款	11,507,432.55		11,507,432.55			
合计	71,932,025.09		71,932,025.09	31,077,786.70		31,077,786.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
2 号厂房	93,100,000.00	26,421,937.59	43,171,655.55	34,370,345.28		89.04%	89.04%				募股资金	35,223,247.86
在安装设备	102,870,000.00	4,655,849.11	20,545,495.57			46.12%	46.12%				募股资金	25,201,344.68
预付购置长期资产款		0.00	11,507,432.55									11,507,432.55
合计		31,077,786.70	75,224,583.67	34,370,345.28		--	--			--	--	71,932,025.09

在建工程项目变动情况的说明

1. 期末数较期初数增加131.46%，主要是因为报告期内年产1500吨电子陶瓷电容器粉体材料项目已开工建设所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

年产 1500 吨电子陶瓷电容器粉体材料项目	57%	投入进度
山东省电子陶瓷电容器研究中心项目	11%	投入进度

(5) 在建工程的说明

年末不存在用于抵押或担保的在建工程。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,296,397.42	6,643,738.91		28,940,136.33
(1). 土地使用权 *	22,206,794.85	2,533,738.91		24,740,533.76
(2). 专有技术		1,200,000.00		1,200,000.00
(3). SAP 软件及其他	89,602.57	2,910,000.00		2,999,602.57
二、累计摊销合计	730,551.78	1,139,267.71		1,869,819.49
(1). 土地使用权 *	689,363.10	464,472.20		1,153,835.30
(2). 专有技术		400,000.00		400,000.00
(3). SAP 软件及其他	41,188.68	274,795.51		315,984.19
三、无形资产账面净值合计	21,565,845.64	5,504,471.20		27,070,316.84
(1). 土地使用权 *	21,517,431.75	2,069,266.71		23,586,698.46
(2). 专有技术		800,000.00		800,000.00
(3). SAP 软件及其他	48,413.89	2,635,204.49		2,683,618.38
四、减值准备合计				
(1). 土地使用权 *				
(2). 专有技术				
(3). SAP 软件及其他				
无形资产账面价值合计	21,565,845.64	5,504,471.20		27,070,316.84
(1). 土地使用权 *	21,517,431.75	2,069,266.71		23,586,698.46
(2). 专有技术		800,000.00		800,000.00
(3). SAP 软件及其他	48,413.89	2,635,204.49		2,683,618.38

本期摊销额 1,139,267.71 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	340,818.26	194,539.43
职工权益工具股份支付期权成本	46,815.00	
小计	387,633.26	194,539.43
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,584,221.74	1,296,929.50
合计	2,584,221.74	1,296,929.50

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收款项坏账准备	2,163,230.78	1,296,929.50
存货跌价准备	108,890.96	
职工权益工具股份支付期权成本	312,100.00	
小计	2,584,221.74	1,296,929.50
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	387,633.26	2,584,221.74	194,539.43	1,296,929.50
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

年末余额较年初余额增加193,093.83元，增长了99.26%，其主要原因为年末应纳税差异增加所致。

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,296,929.50	866,301.28			2,163,230.78
二、存货跌价准备	0.00	108,890.96			108,890.96
合计	1,296,929.50	975,192.24			2,272,121.74

资产减值明细情况的说明

年末余额较年初余额增加975,192.24元，增长了75.19%，其主要原因为年末应收款项增加，按照账龄分

析法，相应计提的坏账准备增加所致。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		35,200,000.00
保证借款		27,600,000.00
保理借款		10,000,000.00
合计	0.00	72,800,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,229,435.05	2,101,660.00
合计	18,229,435.05	2,101,660.00

下一会计期间将到期的金额 18,229,435.05 元。

应付票据的说明

年末余额较年初余额增加16,127,775.05元，增长了767.38%，其主要原因为年末应付工程款、设备款增加，票据结算增加所致。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	23,494,196.82	14,799,533.69
1至2年(含2年)	434,487.44	481,630.50
2至3年(含3年)	30,830.00	576,761.29
3年以上	549,456.29	
合计	24,508,970.55	15,857,925.48

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末无账龄超过一年的大额应付账款。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)		166,472.93
合计	0.00	166,472.93

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

年末无账龄超过一年的大额预收款项。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,146,125.66	20,400,322.74	19,843,932.40	1,702,516.00
二、职工福利费		708,357.62	708,357.62	
三、社会保险费	922,594.82	2,916,832.11	3,860,207.93	-20,781.00
四、住房公积金	1,820.00	1,106,968.00	1,108,788.00	
六、其他		46,163.02	46,163.02	
职工教育经费		46,163.02	46,163.02	
合计	2,070,540.48	25,178,643.49	25,567,448.97	1,681,735.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计在第一季度支付。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-197,633.29	-114,775.27
企业所得税	3,910,183.98	1,591,702.00
个人所得税	32,438.96	87,353.05
城市维护建设税	239,875.31	140,386.08
教育费附加	171,339.52	100,275.78
地方水利建设基金	30,281.47	16,068.73
房产税	51,856.15	51,856.15
土地使用税	325,008.60	334,194.60
印花税	64,721.58	44,099.80
合计	4,628,072.28	2,251,160.92

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

年末余额比年初余额增加2,376,911.36元，增长了105.59%，主要原因为应交企业所得税增加所致。

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		148,457.94
合计	0.00	148,457.94

应付利息说明

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	213,517.24	824,863.41
合计	213,517.24	824,863.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

预计负债说明

无

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

30、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

31、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

32、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,471,115.52	10,617,115.52
合计	7,471,115.52	10,617,115.52

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目

根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2009]187 号”文件关于下达 2009 年科学技术发展计划的通知，公司于 2010 年收到超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目补助 200,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 12,000.00 元，2012 年度确认收益 12,000.00 元，年末余额 92,000.00 元。

(2) 年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目

根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2010]157 号”关于下达 2010 年科学技术发展计划的通知，公司于 2010 年收到年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目补助 200,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 5,000.00 元，2012 年度确认收益 20,000.00 元，年末余额 175,000.00 元。

(3) 1200 吨/年纳米级钛酸钡电子陶瓷材料高技术产业化项目

根据东营市发展和改革委员会“东发改高技[2010]248 号”文件关于下达 2010 年第二批国家产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知，公司于 2010 年收到 1200 吨/年纳米级钛酸钡电子陶瓷材料高技术产业化项目资金 5,000,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011

年度确认收益 441,881.00 元, 2012 年度确认收益 500,000.00 元, 年末余额 2,755,318.13 元。

(4) 年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目

根据山东省科学技术厅和山东省财政厅“鲁科计字[2009]100 号”文件关于下达山东省二〇〇九年自主创新成果转化重大专项计划的通知, 公司于 2009 年收到年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目资助 3,000,000.00 元, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 270,000.00 元, 2012 年度确认收益 270,000.00 元, 年末余额 1,920,250.00 元。

(5) 年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目

根据东营市科学技术局和东营市财政局“东科字[2009]103 号”文件关于下达东营市二〇〇九年科学技术发展计划(第三批)的通知, 公司于 2009 年收到年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目补助经费 200,000.00 元, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 16,000.00 元, 2012 年度确认收益 16,000.00 元, 年末余额 113,333.33 元。

(6) 年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目

根据东营市财政局“东财建指[2009]69 号文件关于拨付 2009 年度市级工业技改重点项目资金的通知, 公司于 2009 年收到年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目资助 300,000.00 元, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 30,000.00 元, 2012 年度确认收益 30,000.00 元, 年末余额 210,000.00 元。

(7) 超薄介质(小于 2 微米)高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目

根据东营市财政局和东营市经济贸易委员会“东财企指[2009]30 号”文件关于下达 2009 年市中小企业发展专项资金预算指标的通知, 公司于 2009 年收到超薄介质(小于 2 微米)高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目补助 170,000.00 元, 用于技术创新投入, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 10,000.00 元, 2012 年度确认收益 10,000.00 元, 年末余额 71,466.67 元。

(8) 省高新技术自主创新工程

根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2009]18 号”文件, 公司于 2009 年收到省高新技术自主创新工程扶持资金 500,000.00 元, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 50,000.00 元, 2012 年度确认收益 50,000.00 元, 年末余额 308,333.33 元。

(9) 高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目

根据公司与东营市科技局签订的科技型中小企业技术创新基金专项合同, 公司于 2009 年收到高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目补助 350,000.00 元, 属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日, 2011 年度确认收益 20,000.00 元, 2012 年度确认收益 20,000.00 元, 年末余额 140,000.00 元。

(10) 水热法生产 1200 吨纳米钛酸钡项目

根据东营市财政局“东财建指[2008]62 号”文件《关于下达 2008 年度市级工业技改重点项目资金的通知》, 公司于 2008 年收到水热法生产 1200 吨纳米钛酸钡项目扶持资金 200,000.00 元, 属于与资产有关

的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 20,000.00 元，2012 年度确认收益 20,000.00 元，年末余额 125,000.00 元。

(11) 高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料研究与推广应用项目

根据东营市科学技术局和东营市财政局“东科字[2008]65 号”文件《关于下达山东省二〇〇八年高新技术自主创新工程专项计划的通知》，公司于 2008 年收到高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料研究与推广应用项目扶持资金 500,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 50,000.00 元，2012 年度确认收益 50,000.00 元，年末余额 312,500.00 元。

(12) 高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目

根据东营市财政局和东营市科技局“东财企指[2008]10 号”文件《关于下达 2008 年东营市科技型中小企业技术创新专项资金预算指标的通知》，公司于 2008 年收到高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目资金 200,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 13,000.00 元，2012 年度确认收益 13,000.00 元，年末余额 78,000.00 元。

(13) 电子陶瓷材料工程实验室建设项目

根据山东省发展和改革委员会“鲁发改高技[2010]1248 号”文件《关于公布第二批认定省级工程实验室的通知》，公司于 2010 年收到山东省电子陶瓷材料工程实验室建设资金 600,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2012 年度确认收益 60,000.00 元，年末余额 540,000.00 元。

(14) 年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目

根据东营市财政局“东财建指[2010]133 号”文件《关于下达 2010 年度市级工业技改重点项目资金预算指标的通知》，公司于 2010 年收到年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目资金 250,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认收益 14,583.33 元，2012 年度确认收益 25,000.00 元，年末余额 210,416.67 元。

(15) 高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目

2011 年根据东营市财政局和东营市科技局“东财企指[2011]2 号”文件《关于下达 2011 年山东省科技型中小企业创新发展专项扶持资金预算指标的通知》，公司于 2011 年收到科技型中小企业创新发展专项扶持资金 500,000.00 元，用于高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目，属于与资产有关的政府补助。截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认递延收益 30,502.61 元，2012 年度确认递延收益 50,000.00 元，年末余额 419,497.39 元。

(16) 2000 吨/年高端多层陶瓷电容器用粉体材料项目

根据东营市财政局“东财建指[2011]27 号”文件《关于下达 2011 年国家补助科技成果转化项目资金预算指标的通知》，公司于 2011 年收到科技成果转化资金 4,000,000.00 元，用于 2000 吨/年高端多层陶瓷电容器用粉体材料项目，截止 2012 年 12 月 31 日，2011 年度确认递延收益 2,000,000.00 元，2012 年度确认递延收益 2,000,000.00 元，年末余额 0.00 元。

(17) 上市扶持资金

根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2009]42 号”文以及

东营市人民政府“东政发[2008]16号”文，公司于2010年收到扶持资金1,000,000.00元，2011年12月19日经中国证券监督管理委员会关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复，2011年确认收益100万元。

34、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,800,000.00	15,600,000.00				15,600,000.00	62,400,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

（1）对本年股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：大华会计师事务所有限公司以“大华验字[2012]001号”验资报告验证。

（2）2011年12月取得中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]2027号”文《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2012年1月公开发行股票1,560万元。

（3）2012年8月，盈泰石油与东营银行股份有限公司济南支行签订了质押合同，质押物为本公司限售股300万股。

（4）公司股本及净资产的历年增减变动情况详见：《第九节财务报告第三部分公司基本情况》。

35、库存股

库存股情况说明

无

36、专项储备

专项储备情况说明

无

37、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	11,155,779.18	350,510,800.00		361,666,579.18
其他资本公积		312,100.00		312,100.00
合计	11,155,779.18	350,822,900.00		361,978,679.18

资本公积说明

（1）2012年1月，公开发行股票1,560万元，每股26元，共募集股款40,560万元，扣除与发行有关费用39,489,200.00元，实际可使用募集资金366,110,800.00元，其中股本15,600,000.00元，资本公积350,510,800.00元。

（2）2012年12月，公司股东大会决议通过《A股股票期权激励计划》，拟向激励对象（73名）授予206万份股票期权，在资产负债表日确认了费用312,100.00元，同时确认了资本公积（其他资本公积）312,100.00元。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	7,532,800.87	6,623,838.48		14,156,639.35
任意盈余公积金	3,766,400.43	3,311,919.24		7,078,319.67
合计	11,299,201.30	9,935,757.72		21,234,959.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

按净利润提取10%法定盈余公积金和5%任意盈余公积金。

39、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	58,628,807.32	--
调整后年初未分配利润	58,628,807.32	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,238,384.76	--
减：提取法定盈余公积金	6,623,838.48	10%
提取任意盈余公积金	3,311,919.24	5%
应付普通股股利	6,240,000.00	
期末未分配利润	108,691,434.36	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

发行前的滚存利润由新老股东共同享有。

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,733,309.34	146,944,345.96
营业成本	114,061,508.77	73,931,923.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	215,733,309.34	114,061,508.77	146,944,345.96	73,931,923.39
合计	215,733,309.34	114,061,508.77	146,944,345.96	73,931,923.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
MLCC 系列产品	213,124,350.57	112,910,367.60	146,043,671.45	73,569,872.52
MWD 系列产品	2,608,958.77	1,151,141.17	900,674.51	362,050.87
合计	215,733,309.34	114,061,508.77	146,944,345.96	73,931,923.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	57,980,049.90	29,453,963.76	49,548,430.93	23,668,565.36
境外	157,753,259.44	84,607,545.01	97,395,915.03	50,263,358.03
合计	215,733,309.34	114,061,508.77	146,944,345.96	73,931,923.39

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
公司前五名客户	183,458,948.97	85.05%
合计	183,458,948.97	85.05%

营业收入的说明

本年度比上年增加68,788,963.38元，增长46.81%，主要是产能较上年增加，带动销售量增加所致。

42、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	857,691.72	509,647.65	7%

教育费附加	612,636.96	364,034.05	5%
地方水利建设基金	122,527.39	45,508.74	1%
合计	1,592,856.07	919,190.44	--

营业税金及附加的说明

本年度比上年增加673,665.63元，增长73.29%，其原因主要为免抵税额增加，相应计提的城市维护建设税、教育费附加增加所致。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	710,975.72	457,803.09
运输费	2,776,218.67	2,050,741.43
差旅费等	817,140.75	623,276.93
包装费	999,133.83	1,272,647.33
销售佣金	3,038,715.95	477,536.37
其他费用	466,018.66	629,352.85
合计	8,808,203.58	5,511,358.00

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,280,577.16	886,158.62
差旅费	999,465.79	323,607.91
车辆燃油费	219,635.09	212,275.12
租赁费	159,272.40	244,558.38
研发费用	7,288,890.35	7,014,390.31
职工薪酬	6,142,900.84	2,942,768.62
固定资产折旧	585,254.32	274,358.09
无形资产摊销	739,267.71	464,653.52
税金	1,665,452.94	1,494,385.63
业务招待费	597,944.40	478,804.13
咨询审计费	549,983.00	285,325.00
董事会津贴	667,890.00	270,000.00
上市费用	771,988.59	1,335,151.41

其他费用	778,031.00	414,523.92
合计	22,446,553.59	16,640,960.66

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	772,547.56	5,018,359.64
利息收入	-5,325,736.17	-170,175.60
汇兑损益	614,134.64	943,710.96
其他	80,927.64	431,865.93
合计	-3,858,126.33	6,223,760.93

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

48、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	866,301.28	207,274.38
二、存货跌价损失	108,890.96	
合计	975,192.24	207,274.38

49、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	43,000.00		43,000.00
其中：固定资产处置利得	43,000.00		43,000.00
政府补助	5,773,600.00	6,354,966.94	5,773,600.00
其他	1,100.00	4,440.00	1,100.00
合计	5,817,700.00	6,359,406.94	5,817,700.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	500,000.00	441,881.00	与资产相关的政府补助
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	20,000.00	5,000.00	与资产相关的政府补助
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目	12,000.00	12,000.00	与资产相关的政府补助
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	270,000.00	270,000.00	与资产相关的政府补助
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	16,000.00	16,000.00	与资产相关的政府补助
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料产业化项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关的政府补助
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目	10,000.00	10,000.00	与资产相关的政府补助
省高新技术自主创新工程	50,000.00	50,000.00	与资产相关的政府补助
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关的政府补助
水热法生产 1200 吨纳米级钛酸钡项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关的政府补助
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关的政府补助
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛	13,000.00	13,000.00	与资产相关的政府补助

酸钡粉体材料项目			
山东省电子陶瓷材料工程实验室	60,000.00		与资产相关的政府补助
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	25,000.00	14,583.33	与资产相关的政府补助
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	50,000.00	30,502.61	与资产相关的政府补助
2000 吨/年高端多层陶瓷电容器用粉体材料项目	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关的政府补助
2010 年工业企业发展专项扶持资金		370,000.00	与收益相关的政府补助
东营市知识产权局专利申请补助资金		1,000.00	与收益相关的政府补助
东营市知识产权局专利申请补助资金		1,000.00	与收益相关的政府补助
2011 年度产业调整专项扶持资金		450,000.00	与收益相关的政府补助
纳米水热合成技术 MES/CIMS 项目		100,000.00	与收益相关的政府补助
2011 年专利产业化项目		200,000.00	与收益相关的政府补助
年产 1200 吨纳米钛酸钡电子陶瓷材料高技术产业化项目		900,000.00	与收益相关的政府补助
上市扶持资金	1,300,000.00	1,350,000.00	与收益相关的政府补助
东营市第十批企业技术中心名单补贴	100,000.00		与收益相关的政府补助
科技型中小企业技术创新基金	150,000.00		与收益相关的政府补助
2012 年度省级服务外包发展扶持资金	100,000.00		与收益相关的政府补助
2012 年度出口信用保险保费补贴专项资金	20,000.00		与收益相关的政府补助
2012 年度承接国际服务外包业务发展资金	36,600.00		与收益相关的政府补助
东营市知识产权局专利申请补助资金	1,000.00		与收益相关的政府补助
一种超细立方相钛酸钡粉体的四方相转变工艺项目	300,000.00		与收益相关的政府补助
高稳定高 Q 值微波介质瓷料项目	400,000.00		与收益相关的政府补助
2012 年度节能专项资金	100,000.00		与收益相关的政府补助
2012 年服务外包离岸业务发展奖励资金	120,000.00		与收益相关的政府补助

合计	5,773,600.00	6,354,966.94	--
----	--------------	--------------	----

营业外收入说明

2012年政府补助:

(1) 根据东营市经济和信息化委员会“东信发【2011】237号”文件《关于公布东营市第十批企业技术中心名单和撤销部分企业技术中心资格的通知》，公司于2012年1月收到补助资金10万元。

(2) 根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2009]42号”文以及东营市人民政府“东政发[2008]16号”文，公司于2013年1月收到上市扶持资金130万元。

(3) 根据科技部科技型中心企业技术创新基金管理中心、山东国瓷功能材料股份有限公司、东营市科学技术局三方签订的科技型中心企业技术创新基金无偿资助项目合同（立项代码：09C26213701655），公司于2012年8月收到补助资金15万元。

(4) 根据东营市商务局2012年7月19日下发的《通知》，公司于2012年8月收到“2012年度省级服务外包发展扶持资金”10万元。

(5) 根据东营市财政局“东财企指【2012】26号”文件《关于下达2012年度出口信用保险保费补贴专项资金预算指标的通知》，公司于2012年11月收到补助2万元。

(6) 根据东营市财政局“东财企指【2012】52号”文件《关于下达国家2012年度承接国际服务外包业务发展资金预算指标的通知》，公司于2012年12月收到补助资金3.66万元。

(7) 2012年12月，公司收到东营市知识产权局专利申请补助资金1,000.00元。

(8) 根据东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2012]172号”文件《关于下达2012年科学技术发展计划的通知》，公司于2013年3月收到一种超细立方相钛酸钡粉体的四方相转变工艺项目的补助资金30万元。

(9) 根据东营市科学技术局和东营市财政局“东科学【2012】116号”文件《关于下达东营市2012年战略性新兴产业技术创新重大专项计划的通知》，公司于2013年3月收到高稳定高Q值微波介质瓷料项目补助资金40万元。

(10) 根据东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2012]174号”文件《关于拨付2012年度节能专项资金的通知》，公司于2013年3月收到节能工程补助资金10万元。

(11) 根据东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2012]173号”文件《关于下达2012年软件及服务外包专项扶持资金的通知》，公司于2013年3月收到2012年服务外包离岸业务发展奖励补助资金12万元。

(12) 其他计入当年损益的政府补助形成的递延收益3,146,000.00元，详见附注四（二十）其他非流

动负债。

2011年政府补助：

(1) 根据东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2010]175号”文件《关于兑现2010年工业企业发展专项扶持资金的通知》，公司收到骨干企业、成长型中小企业扶持资金300,000.00元和出口扶持资金70,000.00元。

(2) 2011年1月21日，公司收到东营市知识产权局专利申请补助资金1,000.00元。

(3) 2011年9月5日，公司收到东营市知识产权局专利申请补助资金1,000.00元。

(4) 根据东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管字[2011]49号”文件《关于兑现2011年度产业调整专项扶持资金的通知》，公司收到骨干企业、成长型中小企业扶持金额10万、两化融合扶持金额25万元以及出口扶持10万元。

(5) 根据东营市财政局“东财建指[2011]55号”文件《关于下达2011年市信息化发展专项资金预算指标的通知》，公司收到纳米水热合成技术MES/CIMS项目资金10万元。

(6) 东营经济技术开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管字[2011]50号”文件《关于下达2011年科学技术发展计划的通知》，公司收到专利产业化项目20万元。

(7) 根据山东省发展和改革委员会“鲁发改投资[2011]323号”文件《关于下达2011年省预算内基本建设投资计划的通知》和东营市发展和改革委员会“东发改高技[2011]192号”文件关于转发《山东省发展改革委关于下达2011年预算内基本建设投资计划的通知》的通知，公司收到年产1200吨纳米钛酸钡电子陶瓷材料高技术产业化项目90万元。

(8) 根据东营经济开发区管理委员会和东营高新技术产业园区管理委员会“东开管发[2009]42号”文以及东营市人民政府“东政发[2008]16号”文，公司于2010年收到扶持资金100万元和2011年收到扶持资金35万元，2011年12月19日经中国证券监督管理委员会关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复，2011年确认收益135万元。

(9) 其他计入当年损益的政府补助形成的递延收益2,982,965.94元。

50、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
非流动资产处置损失合计	148,489.82	17,162.58	148,489.82
其中：固定资产处置损失	148,489.82	17,162.58	148,489.82

罚款及滞纳金	2,676.56		2,676.56
合计	151,166.38	17,162.58	151,166.38

营业外支出说明

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,328,364.11	5,844,370.69
递延所得税调整	-193,093.83	-58,332.54
合计	11,135,270.28	5,786,038.15

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	66,238,384.76	44,066,084.37
本公司发行在外普通股的加权平均数	61,100,000.00	46,800,000.00
基本每股收益（元/股）	1.08	0.94

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	46,800,000.00	46,800,000.00
加：本期发行的普通股加权数	14,300,000.00	---
减：本期回购的普通股加权数	---	---
年末发行在外的普通股加权数	61,100,000.00	46,800,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润（稀释）	66,238,384.76	44,066,084.37

本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	61,100,000.00	46,800,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.08	0.94

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	61,100,000.00	46,800,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	61,100,000.00	46,800,000.00

53、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	1,707,600.00
收到保证金	300,000.00
收到银行存款利息收入	5,325,736.17
合计	7,333,336.17

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	金额
支付期间费用	12,877,923.85
支付银行承兑保证金	15,725,964.15

支付其他	2,676.56
合计	28,606,564.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付与发行股票有关的发行费用	6,001,200.00
合计	6,001,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

55、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	66,238,384.76	44,066,084.37
加：资产减值准备	975,192.24	207,274.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,716,405.71	5,555,245.01
无形资产摊销	1,139,267.71	464,653.51
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）	105,489.82	17,162.58
财务费用（收益以“-”号填列）	772,547.56	5,018,359.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-193,093.83	-58,332.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,095,557.40	-13,040,070.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,179,503.90	7,664,910.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,577,933.43	-6,465,606.26
其他	312,100.00	
经营活动产生的现金流量净额	36,369,166.10	43,429,680.16
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	272,587,764.33	11,921,143.64
减：现金的期初余额	11,921,143.64	11,684,855.70
现金及现金等价物净增加额	260,666,620.69	236,287.94

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	272,587,764.33	11,921,143.64
其中：库存现金	22,090.95	33,326.54
可随时用于支付的银行存款	272,565,673.38	11,887,817.10

三、期末现金及现金等价物余额	272,587,764.33	11,921,143.64
----------------	----------------	---------------

现金流量表补充资料的说明

无

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等

事项

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

报告期内无控制本公司的关联方。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宝利佳有限公司（以下简称“宝利佳”）	参股股东 *1	---
北京市通达宝德科技发展有限公司（以下简称“北京通达”）	参股股东 *2	76501853-6
东营奥远工贸有限责任公司（以下简称“东营奥远”）	参股股东 *3	67953385-0
东营智汇企业管理咨询有限公司（以下简称“东营智汇”）	参股股东 *4	67550753-9
青岛朗固德技术贸易有限公司（以下简称“青岛朗固德”）	参股股东 *5	72782851-1
中科宏易（香港）投资管理有限公司（以下简称“中科宏易（香港）”）	参股股东 *6	---
东营市盈泰石油科技有限公司（以下简称“盈泰石油”）	参股股东 *7	74241841-4
东营市中远石油技术开发有限公司（以下简称“中远石油”）	张曦控制的其他企业 *8	79731711-9
山东昇阳精密机械有限公司（以下简称“山东昇阳”）	张曦控制的其他企业 *9	57048775-4
张曦	本公司法定代表人、盈泰石油法人	
张兵	东营智汇股东、公司董事、总经理	
司留启	东营智汇股东、副总经理	
宋锡滨	东营智汇股东、副总经理	
许少梅	本公司财务总监兼董秘	

本企业的其他关联方情况的说明

* 1 宝利佳成立于2004年12月15日，注册地香港，注册资本10,000.00港币，其中桦盛有限公司持99.00%，刘国华持1%。

* 2 北京通达成立于2004年7月19日，注册资本120万元，其中孙来贵持80.00%、于晖持20.00%，孙来贵为法人代表。

* 3 东营奥远成立于2007年12月10日，注册资本50万元，其中周焕涛持90.00%、宋振红持10%，周焕涛为法人代表。

*4 东营智汇成立于2008年5月5日，注册资本10万元，其中张兵持31.86%、司留启持27.89%、宋锡滨持24.61%、王承珍持15.64%，郭秀萍为法人代表。

* 5 青岛朗固德成立于2001年6月21日，注册资本120万元，其中刘骥持83.30%、刘美娜持16.70%，刘

骥为法人代表。

*6 中科宏易（香港）成立于2008年5月6日，注册资本100万港元，深圳市中科宏易创业投资管理有限公司持100%，邱格萍、王光明、王平为现任董事。

*7 盈泰石油成立于2002年8月22日，注册资本1,000万元，张曦持75%，张帆持25%，张曦为法人代表。

*8 中远石油成立于2006年12月27日，注册资本1,000万元，盈泰石油持70%，张曦持30%，王克为法人代表。

*9 山东昇阳成立于2011年3月14日，注册资本900万元，张曦持84.44%，王大伟持5.56%，温长云持4.44%，陈良伟持2.78%，杨宏亮持2.78%，张曦为法人代表。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中远石油	购买燃气	市场定价			75.04	9.32%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
盈泰石油、张曦	本公司	7,000,000.00	2011年08月15日	2012年06月15日	是
盈泰石油	本公司	2,600,000.00	2011年08月15日	2012年02月15日	是
张曦	本公司	15,000,000.00	2011年12月16日	2012年06月15日	是
张曦	本公司	5,000,000.00	2011年07月25日	2012年07月25日	是
盈泰石油、张曦	本公司	7,000,000.00	2010年09月13日	2011年08月12日	是
盈泰石油、张曦	本公司	10,000,000.00	2010年07月16日	2011年01月14日	是
张曦	本公司	15,000,000.00	2011年01月05日	2012年01月04日	是
张曦	本公司	5,000,000.00	2010年09月02日	2011年08月30日	是

关联担保情况说明

无

(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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中远石油		147,944.00

八、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	312,100.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,640,200.00

以权益结算的股份支付的说明

2012年12月，2012年第四次临时股东大会决议通过《A 股股票期权激励计划》，拟向激励对象（73名）授予206万份股票期权，行权价为32.45元/股，授权日为2012年12月24日，有效期4年，期权成本费用合计1,864.02万元。

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

1、已经背书给其他方但尚未到期的票据金额合计10,173,373.97元，明细如下

出票单位	出票日	到期日	票面金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2012/10/22	2013/3/26	1,541,689.57	
深圳创维数字技术股份有限公司	2012/8/16	2013/2/16	1,202,122.65	
深圳市伟健达电子科技有限公司	2012/9/25	2013/3/25	1,200,000.00	
乐金电子（天津）电器有限公司	2012/9/20	2013/3/20	1,166,584.87	

武汉长光科技有限公司	2012/9/7	2013/3/7	585,150.00	
厦门通士达照明有限公司	2012/7/30	2013/1/30	584,220.00	
南京新联电子股份有限公司	2012/8/13	2013/2/13	568,980.00	
宜昌市金臻商贸有限公司	2012/7/11	2013/1/11	500,000.00	
深证市福昌辉科技有限公司	2012/7/30	2013/1/30	500,000.00	
深圳市航盛电子股份有限公司	2012/8/8	2013/2/7	486,972.83	
广州市增城丽康家电商店	2012/7/11	2013/1/11	300,000.00	
上海大亚科技有限公司	2012/9/20	2013/3/20	292,504.04	
广州鸿讯电子有限公司	2012/7/11	2013/1/11	260,887.06	
苏州东方模具科技股份有限公司	2012/7/12	2013/1/12	147,426.00	
南威软件股份有限公司	2012/11/7	2013/5/7	147,152.50	
宁波精科光通讯设备有限公司	2012/7/24	2013/1/24	100,000.00	
宁波科奥电源有限公司	2012/7/11	2013/1/11	100,000.00	
河南恒力矿机有限公司	2012/7/3	2013/1/3	100,000.00	
株洲江南新城实业有限公司	2012/8/21	2013/2/21	100,000.00	
深圳市兴飞科技有限公司	2012/8/10	2013/2/10	63,477.52	
慈溪市华威电器有限公司	2012/7/27	2013/1/27	50,000.00	
宁波市浩天电子有限公司	2012/7/11	2013/1/11	50,000.00	
厦门玛司特电子工业有限公司	2012/7/17	2013/1/17	49,056.93	
深圳市宇阳科技发展有限公司	2012/11/23	2013/3/23	47,150.00	
慈溪市上官实业有限公司	2012/7/5	2013/1/5	30,000.00	

2、本公司除上述事项外，无需要披露的其他或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	12,480,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,480,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00				0.00

金融资产小计	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

2012年8月，盈泰石油与东营银行股份有限公司济南支行签订了质押合同，质押物为本公司限售股300万股。

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.42%	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.51%	1.01	1.01

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	288,503,788.48	12,111,203.64	2282.12%	发行股票募集资金
应收票据	5,666,306.23	5,981,711.00	-5.27%	

应收账款	39,377,383.06	23,064,696.35	70.73%	收入增长相应增长
预付款项	2,093,508.31	4,452,273.99	-52.98%	前期预付款在本期结算所致
其他应收款	1,724,001.86	4,701,104.10	-63.33%	支付与发行相关的费用冲减资本溢价
存货	58,648,691.40	47,662,024.96	23.05%	
固定资产	115,634,263.67	83,910,798.67	37.81%	一期工程完工暂估转固
在建工程	71,932,025.09	31,077,786.70	131.46%	募投项目快速投入增加
无形资产	27,070,316.84	21,565,845.64	25.52%	
递延所得税资产	387,633.26	194,539.43	99.26%	纳税时间性差异增加
短期借款	---	72,800,000.00	-100.00%	偿还银行贷款
应付票据	18,229,435.05	2,101,660.00	767.38%	票据结算增加
应付账款	24,508,970.55	15,857,925.48	54.55%	应付设备、工程款增加
预收款项	---	166,472.93	-100.00%	预收货款减少
应付职工薪酬	1,681,735.00	2,070,540.48	-18.78%	当月工资当月计提发放
应交税费	4,628,072.28	2,251,160.92	105.59%	应交企业所得税增加
应付利息	---	148,457.94	-100.00%	借款还清
其他应付款	213,517.24	824,863.41	-74.11%	预提费用减少
其他非流动负债	7,471,115.52	10,617,115.52	-29.63%	
实收资本	62,400,000.00	46,800,000.00	33.33%	公开发行股票
资本公积	361,978,679.18	11,155,779.18	3144.76%	溢价发行
盈余公积	21,234,959.02	11,299,201.30	87.93%	经营盈利计提盈余公积
未分配利润	108,691,434.36	58,628,807.32	85.39%	经营盈利
营业收入	215,733,309.34	146,944,345.96	46.81%	订单增加
营业成本	114,061,508.77	73,931,923.39	54.28%	收入增加相应成本结转增加
营业税金及附加	1,592,856.07	919,190.44	73.29%	免抵税额增加,城建税教育费计提增加
销售费用	8,808,203.58	5,511,358.00	59.82%	佣金运费增加
管理费用	22,446,553.59	16,640,960.66	34.89%	工资、研发费用增加
财务费用	-3,858,126.33	6,223,760.93	-161.99%	贷款利息减少,存款利息增加
资产减值损失	975,192.24	207,274.38	370.48%	坏账准备增加
营业外收入	5,817,700.00	6,359,406.94	-8.52%	
营业外支出	151,166.38	17,162.58	780.79%	处理非流动资产亏损增加
所得税费用	11,135,270.28	5,786,038.15	92.45%	利润增加及税率增加

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

山东国瓷功能材料股份有限公司

法定代表人： 张曦

2013年3月26日