



山东国瓷功能材料股份有限公司  
2014 年年度报告

2015 年 04 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 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
第八节 公司治理 .....	53
第九节 财务报告 .....	56
第十节 备查文件目录 .....	159

## 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
国瓷康立泰	指	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司
三水康立泰	指	佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司
国瓷鑫美宇	指	山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司
国瓷（美国）	指	Sinocera Technology USA Inc

## 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
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（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国上海		

### 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.cn	zhaohongyan@sinocera.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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
公积金转增股本变更注册登记	2013 年 11 月 22 日	山东省工商行政管理局	370500400001069	370502774151590	77415159-0
股权激励行权	2014 年 12 月 16 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	374,884,396.83	266,418,565.23	40.71%	215,733,309.34
营业成本（元）	229,866,175.07	146,676,455.73	56.72%	114,061,508.77
营业利润（元）	78,425,950.97	76,851,180.80	2.05%	71,707,121.42
利润总额（元）	87,349,584.85	91,591,283.25	-4.63%	77,373,655.04
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	63,302,897.96	78,590,327.61	-19.45%	66,238,384.76
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	56,983,997.75	66,061,240.53	-13.74%	61,733,931.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,202,682.40	48,162,882.62	-119.11%	36,369,166.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0723	0.3827	-118.89%	0.5828
基本每股收益（元/股）	0.50	0.62	-19.35%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.62	-19.35%	0.52
加权平均净资产收益率	9.39%	13.24%	-3.85%	13.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.45%	11.13%	-2.68%	12.51%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	127,238,000.00	125,864,000.00	1.09%	62,400,000.00
资产总额（元）	918,108,409.60	729,769,488.90	25.81%	611,037,918.20
负债总额（元）	135,253,024.78	77,328,130.73	74.91%	56,732,845.64
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	720,061,513.23	648,441,358.17	11.04%	554,305,072.56
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.6592	5.1519	9.85%	8.8831

资产负债率	14.73%	10.60%	4.13%	9.28%
-------	--------	--------	-------	-------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.4975
---------------------	--------

## 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-163,435.49	-765,512.54	-105,489.82	
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）	9,071,535.33	15,072,890.00	5,773,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,534.04	432,724.99	-1,576.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-312,100.00	
减：所得税影响额	1,655,092.23	2,211,015.37	849,980.04	
少数股东权益影响额（税后）	949,641.44	0.00	0.00	
合计	6,318,900.21	12,529,087.08	4,504,453.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 四、重大风险提示

### 1、客户较为集中的风险

本公司所生产产品均属于高技术、高壁垒行业，全球产业分布较为集中，其中尤其是MLCC行业尤为集中，MLCC生产的集中必然带来对于电子陶瓷材料需求的相对集中。报告期内公司的客户较为集中，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

本公司生产的产品主要应用于高端电子产品及其他器件的生产制造，产品的质量将直接影响到终端电子整机及其他产品的性能及质量水平，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，未来若出现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，则可能导致公司的利润水平受到挤压，存在毛利率下降的风险。

### 4、产品价格下降的风险

本公司的产品主要包括MLCC基础粉和配方粉、微波介质材料、纳米级复合氧化锆、高纯超细氧化铝以及喷墨打印用陶瓷墨水等，属于先进的陶瓷材料，技术含量较高，长期以来被日本、欧美等厂商垄断，中国大陆地区只有本公司大批生产，未来随着产能逐步扩大、市场开拓力度加大，产品的市场占有率将逐步提高，在这一过程中不排除公司会主动让利于客户，以进一步提升竞争力增加市场份额，同时在产品更新换代的过程中，为了推出新产品而趋于逐渐被替代的老产品，也可能会面临降价的风险。

### 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。上述项目投产后，有利于公司进一步扩充产能、提高技术水平、完善产品结构、提升产品质量。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随之提高，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，按公司现行的会计政策测算，每年将新增大量的固定资产折旧及无形资产摊销，这些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、按质达到计划进度的风险。

#### 6、人民币持续升值带来利润率下降的风险

公司近几年来凭借较高的性价比优势，与诸多国际知名厂商建立合作关系。因此公司未来出口销售比例仍有可能上升。随着中国经济的持续发展以及汇率市场化进程的不断进行，未来人民币兑美元、日元继续升值的可能性较大。若人民币兑美元、日元的汇率仍持续上升，在此种情况下，则公司因价格优势带来的市场竞争力将有所削弱，产品销售量及利润率可能受到一定的负面影响。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年公司管理层紧密围绕着年初既定的发展战略目标，贯彻董事会的战略部署，在日元大幅贬值、产品销售价格下降的情况下，较好地完成了各项工作，为公司下一步的快速发展打下基础。报告期内，公司实现营业收入374,884,396.83元，比上年同期增长40.71%，实现营业利润78,425,950.97元，比上年同期增长2.05%；归属于上市公司股东的净利润63,302,897.96元，比上年同期下降19.45%。

报告期内，根据年度经营计划，公司重点工作开展情况如下：

##### （1）投资设立国瓷康立泰控股子公司

报告期内，为进一步促进公司更好更快地发展，公司与佛山市康立泰无机化工有限公司（以下简称“佛山康立泰”）签订了《投资意向书》，共同合资设立“山东国瓷康立泰新材料科技有限公司”，主要进行陶瓷色釉料、陶瓷墨水、3D打印材料的研发及产业化。公司通过和佛山康立泰合作的投资方式进入建筑陶瓷行业，公司控股60%，充分利用佛山康立泰公司在建筑陶瓷材料的行业经验、市场渠道，发挥国瓷材料在高端陶瓷材料领域的研发、品质管控、管理以及资金等方面的优势，推进业务整合和技术创新，扩大公司在新型陶瓷材料行业的市场占有率，提升公司竞争地位以及品牌影响力，从而降低主营业务过于集中的风险。

##### （2）投资设立国瓷鑫美宇控股子公司

报告期内，公司管理团队为长期可持续发展进行提前布局，继续贯彻外延式发展的战略部署。积极运用各种平台在业务相关领域内寻找优质企业和优质项目，推动公司长远战略布局。2014年9月，公司与淄博鑫美宇氧化铝有限公司合资成立国瓷鑫美宇氧化铝有限公司，公司控股70%，将高纯超细氧化铝材料迅速的进行产业化，为公司在新能源材料产业布局打下基础。

##### （3）投资设立美国全资子公司

报告期内，公司通过在美国设立全资子公司，一方面将进一步加强产品的海外市场开拓，特别是欧美市场的开拓，另一方面也将推动公司新产品和新技术的研发。

##### （4）新产品研发取得一定的进展

报告期内，公司继续加大研发投入，充实技术力量，推动技术和产品不断升级，并优化研发管理体系。2014年，公司研发投入2387.03万元，占年度营业总收入的6.37%，在新产品开发方面取得了一定的成

就。结合市场需求和客户需求，公司自行研发采用水热法生产的新产品纳米级复合氧化锆产品已经达到年产200吨的中试生产规模。另一项公司自主研发的高纯超细氧化铝产品也已投入市场，并在LED、电池隔膜、蓝宝石等方面通过客户验证，实现了年产300吨的中试生产。

#### （5）全面提升企业精细化管理水平

2014年，是公司全面贯彻实施精细化管理的重要一年。公司对现有组织架构进行了梳理，进一步深入推进全员绩效考核和目标责任管理工作，强化工作效率，提升总体执行能力；全面推行生产、销售、财务一体化的ERP管理系统，强化控股子公司风险管控和应收账款管控，将财务管理重心从核算型向管理型转型；加强采购和生产、销售及服务端的供应链管理，强化节能降耗及成本控制；通过了安全、环保“三同时”验收、安全生产标准化（三级）审核以及三大管理体系的外部年度监督审核。此外，报告期内公司还通过了国家高新技术企业重新认定，公司网站也顺利完成改版及稳定运行。

#### （6）加强内部控制管理

报告期内，公司继续推进信息化系统建设和使用，根据管理需求搭建、优化信息化平台，实现企业内部信息的安全、有效沟通，提高企业的规范性运作，实现高效管理。利用SAP系统将客户管理、采购管理、资产管理、营销管理、制造管理、财务管控等纳入信息化系统实行管控。并重点从预算管理、绩效考核、信息系统控制、募集资金管理等方面加强内部控制活动。报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善内控制度，全面开展内部审计工作，加强风险监控，建立适应资本市场要求和公司业务发展的风险防范机制。

#### （8）投资者关系管理

报告期内，公司建立了多渠道、多元化的投资者沟通模式，通过投资者热线、互动易平台、网上业绩说明会、现场面对面的交流等与投资者保持良好互动。对于投资者的现场调研，公司根据《投资者关系管理制度》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待资料存档工作，并按要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场调研活动，及时将调研记录披露在深交所“互动易”平台上，确保所有投资者均可以及时、公平获悉公司有关信息。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，受日元贬值影响，市场竞争加剧，公司为稳定客户，采取主动让利降价等措施，确保了

公司业绩的稳定。同时公司也加大研发投入持续对产品进行改良并加快新品研发。2014年度公司实现营业收入374,884,396.83元,比上年同期增长40.71%,实现营业利润78,425,950.97元,比上年同期增长2.05%;归属于上市公司股东的净利润63,302,897.96元,比上年同期下降19.45%。

2014年公司加快新项目的建设,建成纳米复合氧化锆中试生产线并快速释放产能,同时加强对外合作,投资5400万元建设喷墨打印陶瓷墨水项目,一期项目已经完成并全面达产。由于支付子公司前期的供应商货款及偿还银行借款,致使公司经营活动和筹资活动现金流变化较大。报告期内,经营活动产生的现金流量净额-9,202,682.40元,比上年同期下降119.10%;筹资活动产生现金流量净额-12,901,875.53元,比上年同期降低246.08%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

与上年相比,报告期公司新增纳米级复合氧化锆生产销售业务以及和陶瓷墨水、陶瓷色釉料及高纯氧化铝的生产销售业务,报告期内已经对业绩产生一定的贡献。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	374,884,396.83	266,418,565.23	40.71%

驱动收入变化的因素

本报告期内公司实现营业收入374,884,396.83元,比上年同期增长40.71%,主要是公司新增纳米级复合氧化锆的生产销售以及陶瓷墨水、陶瓷色釉料的生产销售。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子陶瓷系列	销售量	吨	3,264	3,385	-3.57%
	生产量	吨	3,989	4,046	-1.41%
	库存量	吨	744	870	-14.48%
建筑陶瓷系列	销售量	吨	906.46	0	
	生产量	吨	1,091.73	0	
	库存量	吨	185.27	0	
氧化铝系列	销售量	吨	39.68	0	
	生产量	吨	60.32	0	
	库存量	吨	20.64	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内使用超募资金5400万元增资国瓷康立泰，增上喷墨打印陶瓷墨水产线，并且年内一期已顺利投产，贡献效益。

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5884.40万元。

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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	153,461,771.43	66.76%	94,552,667.51	64.46%	2.30%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,429,300.46	8,143,835.64	3.51%	
管理费用	57,028,120.18	37,488,339.01	52.12%	主要是研发投入、职工薪酬及税费增加
财务费用	-4,339,218.03	-6,673,399.45	34.98%	主要是报告期内国瓷康立泰利息支出增加
所得税	14,965,815.30	13,000,955.64	15.11%	

6) 研发投入

适用  不适用

报告期内，公司继续加大研发投入，充实技术力量，推动技术和产品不断升级，并优化研发管理体系。2014年，公司研发投入2387.03万元，占年度营业总收入的6.37%，在新产品开发方面取得了一定的成就。公司自行研发的新产品纳米级复合氧化锆已经大量投入市场，采用水热法生产技术解决了纳米级复合氧化锆粉体的颗粒团聚问题，在分散性、均匀性、结晶性、低温烧结性和抗老化性等方面达到了国际先进水平。陶瓷墨水产线一期已顺利投产，贡献效益。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	23,870,275.94	10,640,606.60	7,288,890.35
研发投入占营业收入比例	6.37%	3.99%	3.38%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	307,313,793.48	269,094,601.36	14.20%
经营活动现金流出小计	316,516,475.88	220,931,718.74	43.26%
经营活动产生的现金流量净额	-9,202,682.40	48,162,882.62	-119.11%
投资活动现金流入小计	3,822,229.26	5,243,962.00	-27.11%
投资活动现金流出小计	111,865,376.76	117,038,724.42	-4.42%
投资活动产生的现金流量净额	-108,043,147.50	-111,794,762.42	-3.36%
筹资活动现金流入小计	42,149,848.00	21,157,000.00	99.22%
筹资活动现金流出小计	55,051,723.53	12,324,779.89	346.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,901,875.53	8,832,220.11	-246.08%
现金及现金等价物净增加额	-129,708,045.21	-54,819,855.28	136.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为-9,202,682.40元，同比减少119.11%，主要是因为本年度投资设立控股子公司，总产量增长，材料库存增加，采购付款增加；筹资活动产生的现金流量净额-12,901,875.53元，同比减少-246.08%，主要是报告期子公司偿还银行借款以及支付股利所致。

报告期内公司经营产生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

本报告期公司经营产生的现金流量净额-9,202,682.40元，本报告期实现的净利润72,383,769.55元，差额81,586,451.95元的原因主要是报告期客户信用额度的增加导致应收账款增长以及产能扩大致使采购付款及存货增加所致。

8) 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）	183,979,900.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.08%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,395,015.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.63%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 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

公司按照既定规划有序开展各项工作，努力提升经营管理质量，提高风险控制水平，努力保持主营产品MLCC配方粉的市场占有率；公司自行研发的新产品纳米复合氧化锆年初已投入中试生产，中试生产的设计规模为200吨/年；公司与佛山康立泰公司合作，进入了建筑陶瓷领域，拓宽了业务范围，在无机材料行业进一步提升实力，提高企业核心竞争力。2014年9月，公司与淄博鑫美宇氧化铝有限公司共同合资设立“山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司”主要从事高纯超细氧化铝的研发、生产、销售及技术服务，公司由此将切入新能源材料、蓝宝石材料等高端新材料领域。公司从整体发展战略到具体生产经营均较好的完成了前期规划，实现了公司稳健发展的目标。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照既定规划有序开展各项工作，努力提升经营管理质量，提升风险控制水平，全面提高主营产品MLCC配方粉的市场占有率，公司自行研发的新产品纳米复合氧化锆已投入中试生产，同时与佛山康立泰公司合作，进入了建筑陶瓷领域，拓宽了业务范围，在无机材料行业进一步提升实力，提高企业核心竞争力，公司从整体发展战略到具体经营管理均较好的完成了前期规划，实现了公司稳健、快速发展的目标。

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

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元



	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业	374,884,396.83	145,018,221.76
分产品		
电子陶瓷系列	235,699,644.13	93,114,487.90
建筑陶瓷系列	135,428,342.53	50,670,409.50
氧化铝系列	3,756,410.17	1,233,324.36
分地区		
境内	237,813,677.14	90,965,648.46
境外	137,070,719.69	54,052,573.30

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

3) 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

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	94,910,560.84	10.34%	226,061,054.25	30.98%	-20.64%	购买固定资产投入增加
应收账款	157,289,676.19	17.13%	66,979,505.92	9.18%	7.95%	
存货	141,225,086.40	15.38%	75,639,632.02	10.36%	5.02%	
固定资产	329,105,604.25	35.85%	183,000,169.30	25.08%	10.77%	
在建工程	65,876,239.38	7.18%	119,342,758.84	16.35%	-9.17%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	17,000,000.00	1.85%			1.85%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

报告期内，公司自行研发的新产品纳米复合氧化锆年初已投入中试生产，中试生产的设计规模为200吨/年；2014年初，公司与佛山康立泰合作，进入了建筑陶瓷领域，拓宽了业务范围，在无机材料行业进一步提升实力。2014年9月份公司与淄博鑫美宇氧化铝有限公司共同合资设立“山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司”主要从事高纯超细氧化铝的研发、生产、销售及技术服务，公司由此将切入新能源材料、蓝宝石材料等高端新材料领域。上述业务的开展，有效地增加了公司的实力和竞争能力。

#### (5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
92,165,010.00	6,000,000.00		1,536.08%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
国瓷康立泰	陶瓷色料、陶瓷釉料、陶瓷墨水、3D 打印材料的生产、研发、销售、进出口业务	60.00%	超募资金	佛山康立泰	13,145,682.18	否
国瓷鑫美宇	氧化铝的生产和销售	70.00%	自有资金	淄博鑫美宇	145,019.97	否
国瓷（美国）	销售、售后技术服务等业务	100.00%	自有资金	无	-669,820.30	否

2) 募集资金使用情况

适用  不适用

1. 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	36,611.08
报告期投入募集资金总额	11,298.44
已累计投入募集资金总额	36,717.6
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	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>2014 年度公司严格按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、公司《募集资金管理办法及与券商、银行签订的《募集资金三方监管协议》及相关规定使用、存放和管理募集资金。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具信会师报字[2015]第 410274 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。</p> <p>一、募集资金到位情况</p> <p>公司实际收到的募集资金净额为人民币 36,611.08 万元，其中计划用于募集资金投资项目的资金为 17,001.00 万元，超募资金为 19,610.08 万元。</p> <p>二、公司募集资金使用情况</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司实际累计已使用募集资金 36,717.60 万元，其中本年使用募集资金 11298.44 万元：年产 1,500 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目使用 353.23 万元；山东省电子陶瓷材料工程技术研究中心项目使用 1,645.21 万元；本年度使用超募资金对山东国瓷康立泰新材料科技有限公司增资 5,400 万元；使用超募资金永久性补充流动资金 3,900 万元；继续使用部分超募资金暂时性补充流动资金 2,500 万元（使用期限为 2014 年 8 月 17 日~2015 年 2 月 16 日）。</p> <p>三、募集资金余额及存放情况</p> <p>募集资金利息收入扣除手续费后累计净额为 222.63 万元，收回开立银行承兑汇票缴存的保证金 498.11 万元，为募集资金项目开立银行承兑汇票支付的保证金 244.50 万元，专户余额 1172.13 万元。</p> <p>四、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>五、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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
年产 1500 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	否	13,101	13,101	353.23	13,454.77	100.00%	2014 年 06 月 30 日	2,372.02	3,040.89	否	否
山东省电子陶瓷材料工程研究中心项	否	3,900	3,900	1,645.21	3,212.83	82.00%	2015 年 12 月 31			否	否

目							日				
承诺投资项目小计	--	17,001	17,001	1,998.44	16,667.6	--	--	2,372.02	3,040.89	--	--
超募资金投向											
ERP 信息化管理项目					450						
对控股子公司国瓷康立泰增资				5,400	5,400						
归还银行贷款（如有）	--				3,900		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			3,900	10,300		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			9,300	20,050	--	--			--	--
合计	--	17,001	17,001	11,298.44	36,717.6	--	--	2,372.02	3,040.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 1500 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目本年实现的效益 2,372.02 万元，主要是产品售价下降引起所致。2、募投项目工程技术研究中心的完工时间延期至 2015 年 12 月 31 日，主要原因如下：一方面工程技术研究中心已在新厂区车间内利用尚可使用的空间进行，研发中心的部分设备已经采购到位，并已投入使用，能较好地满足公司现有对研发、测试方面的要求。另一方面电子材料行业发展迅速，市场形势处于不断变化中，本公司需根据未来市场及客户需求的变化，持续调整自身产品结构和研发方向。										
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，本年度公司使用超募资金 3,900 万用于永久性补充流动资金、5,400 万用于对山东国瓷康立泰新材料科技有限公司增资。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,570.00 万元。										
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。 1、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，公司使用超募资金 2500 万元										

	<p>用于暂时补充流动资金，该项资金于 2013 年 7 月 22 日归还至募集资金专用账户；</p> <p>2、2013 年 8 月 13 日,经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司继续使用超募资金 2500 万元用于暂时补充流动资金。该资金于 2014 年 2 月 11 日归还至募集资金专用账户；</p> <p>3、2014 年 2 月 15 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 2500 万元用于暂时补充流动资金。该资金已于 2014 年 8 月 13 日归还至募集资金专用账户； 4、2014 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 2,500 万元闲置超募资金暂时补充流动资金，期限 6 个月（2015 年 2 月 16 日到期）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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和为募集资金项目开立银行承兑汇票的保证金户
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。

3.募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国瓷康	子公司	制造业	陶瓷色料、陶瓷釉	100,000,00	227,818,10	121,909,47	135,428,34	26,793,09	22,546,800.4

立泰			料、陶瓷墨水、3D 打印材料的生产、研发、销售、进出口业务	0	1.18	0.30	2.53	9.20	4
国瓷鑫美宇	子公司	制造业	氧化铝的生产和销售	45,710,000	46,312,678.77	45,917,171.38	3,756,410.17	276,889.70	207,171.38
国瓷(美国)	子公司	销售业	销售、售后技术服务等业务	6,168,010	5,651,668.09	5,498,189.70	0.00	-669,820.30	-669,820.30

主要子公司、参股公司情况说明

1、2014年经公司董事会、临时股东大会审议通过，公司与佛山康立泰共同对国瓷康立泰增资。公司以超募资金5,400万元进行增资，佛山康立泰以其拥有的三水康立泰100%的净资产作价增资。增资后双方持股比例不变，国瓷康立泰注册资本增加至10,000万元，同时拥有了三水康立泰100%的股权，三水康立泰成为国瓷康立泰的全资子公司。

2、2014年9月14日，公司与淄博鑫美宇氧化铝有限公司合资设立国瓷鑫美宇，主要从事高纯超细氧化铝的研发、生产、销售及技术服务。

3、2014年公司出资100万美元设立国瓷（美国）全资子公司,主要业务为销售、售后技术服务等业务。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
三水康立泰	有利于公司在陶瓷墨水领域建立先入者优势，能够快速占领市场并产业化发展	对子公司增资取得	发挥国瓷材料在高端陶瓷材料领域的研发、品质管控、管理以及资金等方面的优势，推进业务整合和技术创新，扩大公司在新型陶瓷材料行业的市场占有率，提升公司竞争地位以及品牌影响力，从而降低主营业务过于集中的风险。
国瓷鑫美宇	进入新能源材料、蓝宝石材料等高端新材料领域，发挥公司资金、研发及品管优势，整合资源，降低主营业务集中风险	现金出资取得	满足高纯超细氧化铝材料市场行业需求，并将高纯超细氧化铝研发及产业化的基础上，加强相关材料的研发，实现产业升级发展
国瓷（美国）	进一步拓展北美及欧洲市场，拟以美国子公司为销售及售后技术服务的平台，为客户提供更为优质、快捷的产品及服务，增强公司国际	现金出资取得	辐射美洲、欧洲地区，扩大公司国际业务整体规模，增加公司的销售收入，提高公司整体业绩和盈利水平，增强公司在国际市场的竞争力和影响力。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

二、公司未来发展的展望

公司围绕高端陶瓷材料及相关领域，经过十年的努力经营，发展至今已形成四大业务单元，包括：电子陶瓷材料、纳米级复合氧化锆材料、喷墨打印用陶瓷墨水以及高纯超细氧化铝材料，产品及业务规模不断扩大，产品体系持续完备，优势产品厚积薄发。一方面公司依托多年研发及规模化生产经验，持续利用自主研发的技术优势推陈出新，产品配置结构日趋完备和优化。另一方面公司从技术创新到管理创新与资本运营模式创新，从而实现产业整合，打造新材料的人才聚集平台、技术创新平台、产业整合平台。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

四、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

适用  不适用

五、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

适用  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)	1.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	127,238,000
现金分红总额 (元) (含税)	12,723,800.00
可分配利润 (元)	193,332,794.54
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本公司第二届董事会第二十三会议决议,2014 年度利润分配预案为:公司拟以 2014 年 12 月 31 日的的总股本 12,723.80 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,同时向全体股东按每 10 股派收现金股利人民币 1.00 元(含税)。

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

2014年度利润分配预案为:公司拟以2014年12月31日的的总股本12,723.80万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,同时向全体股东按每 10 股派收现金股利人民币 1.00元(含税)。

2013年度利润分配预案:公司以2013年12月31日的总股本12,586.40万股为基数,向全体股东以每10股派发人民币现金1.50元(含税)的股利分红,合计派发人民币现金红利18,879,600.00元。

2013年半年度利润分配方案:公司2013年半年度权益分派方案为:以公司现有总股本62,400,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股.分红前本公司总股本62,400,000股,分红后总股本增至124,800,000股。

2012年度利润分配方案:公司以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。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	12,723,800.00	63,302,897.96	20.10%
2013 年	18,879,600.00	78,590,327.61	24.02%
2012 年	12,480,000.00	66,238,384.76	18.84%

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

## 六、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。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年04月16日		电话沟通	机构	齐鲁证券：燕云、周晟、康海涛；PS基金：林建军；东吴资管：王宇；东方证券：冯先涛；农银惠丽基金：杨伟；大成基金：矫健；天弘基金：田文涛；安邦资管：王丽敏；富安达基金：栾庆帅；尚雅投资：李晓明；新华基金：	1、2013年年报的解读；2、陶瓷墨水的生产、市场开拓情况；3、新产品纳米复合氧化锆的生产及市场前景。

				崔建波、曹名长、李东、李煜、桂跃强、蓝小康；朱雀证券投资：胡小骏；申万菱信基金：毛玉峰。	
2014 年 08 月 20 日		电话沟通	机构	广发证券：郭敏、周航、王剑雨、上海混沌道然资产管理有限公司：蔡清、个人投资者：黄志民、中原英石基金：赵梓峰、中国人寿：郝晨宇、中海基金：易小青、中邮基金：许忠海、中银国际证券：张力磁；中银基金：马衡、兴业基金：唐震寅；创金基金：张伟保、前海开源基金：李隽、北京金丰投资：顾一峰、华商基金：孙祺、南方基金：郑小溪、友邦保险：吴正、嘉实基金：芮定坤、复业资本：武天白、太平洋证券：张琛、富国基金：张啸伟、尚诚资产：杜伟、展博投资：罗四新、平安信托：许莉、悟空投资：蔡晓生、日信证券：焦东伟、星石投资：蒋华为、景恒资本：张志媚、朱雀投资：胡小骏、江苏常州投资集团：汤浩、深圳景泰利丰投资：陈江、源乘投资：刘明、英大财险：刘小兵、证大基金：马跃翔、辽宁华邦投资：王明杰、通晟资产：郑秋鹏、金雨行投资：何英、银河基金：祝建辉、长信基金：陈言午、长盛基金：戴毅、青溪资产：郝杰旺、鹏华基金：孙捷看、齐鲁证券：刘洋、康海涛、陈景乐	1、MLCC 配方粉的价格及产量问题；2、国瓷康立泰生产的陶瓷墨水的成本优势；3、2014 年上半年纳米级复合氧化锆的销售情况以及未来的扩产计划。
2014 年 10 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金：代毅、银华基金：向伊达、安信证券：袁善宸、鹏华基金：孙捷衍、富国基金：张啸伟、海富通基金：张坤；罗雄	1、公司和淄博鑫美宇的合作情况；2、高纯超细氧化铝的应用领域及销售情况。3、公司研发团队及新产品研发情况。

## 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

公司报告期不存在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。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：1、山东国瓷康立泰新材料科技有限公司（拥有全资子公司佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司）；2、山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司；3、Sinocera Technology USA Inc。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （一）公司股权激励的基本情况

为了促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及核心骨干员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，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。

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2012年12月24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。

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。

2012年12月31日，公司披露了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》，完成了首次授予股票期权的登记工作。

#### （二）股权激励的调整情况

2013年12月10日公司召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权激励计划行权价格、授予数量及注销部分激励对象期权的议案》。经过调整及注销，《激励计划》所涉激励对象及授予数量调整如下：

##### 1、关于注销公司激励计划部分激励对象的期权及调整授予数量

由于公司原激励对象肖伟因个人原因离职，根据《激励计划》其已不具备激励对象资格，公司董事会

决定取消此人的激励对象资格并注销已授予其的股票期权共1万份。

公司激励计划的激励对象总数由73人调整为72人，授予数量由206万份调整为205万份。

2、由于公司权益分派情况对公司激励计划的授予数量和行权价格进行调整

公司2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度权益分派情况：以截止2012年末公司总股本6,240万股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金；2013年第三次股东大会审议通过了2013年半年度权益分派情况：以截止2013年6月30日公司总股本6,240万股为基数，以资本公积转增股本向全体股东每10股转增10股。

根据《激励计划》的规定，若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。

根据公司股东大会的授权，董事会对公司股票期权的行权价格、授予数量进行调整，经调整后的授予期权的行权价格为16.125元、授予数量为410万份。

公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本126,440,000股为基数，向全体股东每10股派1.493166元人民币现金。根据《激励计划》的规定，若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。根据公司股东大会的授权，董事会对公司股票期权的行权价格进行调整，经调整后的授予期权的行权价格为15.976元。

### （三）公司股权激励的行权情况

1、公司《股票期权激励计划》的规定，获授股票期权的行权条件：

本计划等待期内，经审计的归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

首次行权的业绩条件为：2012年度净利润较2011年度净利润增长率不低于30%，且净资产收益率不低于9%；第二次行权的业绩条件为：2013年度净利润较2011年度净利润增长率不低于62.5%，且净资产收益率不低于9.5%；第三次行权的业绩条件为：2014年度净利润较2011年度净利润增长率不低于120%，且净资产收益率不低于10.5%。

以上净利润增长率与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，净资产指标考虑公司实施现金股利分配的影响；若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

2、根据公司2012年年度报告中披露的数据，2012年相对于2011年的扣除非经常性损益后的净利润增长率为60.28%。2012度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为12.51%。公司第一期股票期权行权

条件已满足。

3、根据公司《激励计划》的有关规定，自2013年12月24日起，公司首次授予且满足行权条件的激励对象进入第一个行权期可行权阶段。经公司独立董事、监事会和薪酬与考核委员会核查，公司72名激励对象符合公司《激励计划》规定的第一个行权期可行权条件。2013年12月10日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。本次符合行权条件的72名激励对象中68名申请行权。

4、经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2014年1月2日为股票期权行权登记日，对本次提出申请的68名激励对象的106.4万份股票期权予以行权。本次行权股份的上市流通日为2014年1月6日，68名激励对象本次行权所获得的106.4万股股份无锁定期；

5、2014年4月，符合股权激励计划第一个行权期条件的张兵等4名高管提出行权申请，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2014年5月13日为激励计划第一个行权期行权登记日，对本次提出申请行权的4名激励对象的57.60万份股票期权予以行权。按《证券法》第四十七条和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》关于董事、监事、高级管理人员禁止短线交易的相关规定，该部分股份自上市之日起6个月内不得卖出，高管所持本公司股份在任职期间每年转让不超过其总数的25%，故上述股份上市流通日为2014年11月14日。

根据2013年年报中披露的数据：归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润38,516,620.55元为基数，2013年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为66,061,240.53元，净利润增长率为71.51%，高于股权激励所设定的62.5%，满足条件。

公司2013年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为11.13%，高于激励计划设定的9.5%，第二期行权条件满足。2014年11月30日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。本次符合行权条件的72名激励对象中68名申请行权，此68名申请行权人员均在前次公告人员名单中。经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2014年12月25日为股票期权行权登记日，对本次提出申请的68名激励对象的79.8万份股票期权予以行权。

#### （四）公司股权激励计划实施的影响

首次授予的股票期权激励成本总额为1864.02万元，本报告期内摊销期权成本516万元。

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
股票期权登记完成公告	2012年12月31日	2012-053
第二届监事会第五次会议决议公告	2013年12月10日	2013-047
第二届董事会第六次会议决议公告	2013年12月10日	2013-048
关于公司A股股票期权激励计划调整及注销事项的公告	2013年12月10日	2013-049
关于公司A股股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的公告	2013年12月10日	2013-050
A股股票期权激励计划激励对象名单（调整后）	2013年12月10日	
关于公司A股股票期权激励计划相关事项的独立意见	2013年12月10日	
关于公司股权激励计划调整及第一个行权期可行权相关事项之法律意见书	2013年12月10日	
薪酬委员会关于公司激励计划的授予对象第一个行权期符合行权条件的审核意见	2013年12月10日	
A股股票期权激励计划第一个行权期行权情况公告	2013年12月31日	2013-053
A股股票期权激励计划第一个行权期行权情况公告	2014年5月12日	2014-031
第二届监事会第十二次会议决议公告	2014年12月1日	2014-068
第二届董事会第十九次会议决议公告	2014年12月1日	2014-069
关于公司A股股票期权激励计划调整的公告	2014年12月1日	2014-070

关于公司A股股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的公告	2014年12月1日	2014-071
北京天达共和律师事务所关于公司A股股票期权激励计划调整及第二个行权期可行权相关事项的法律意见书	2014年12月1日	
关于公司A股股票期权激励计划相关事项的独立意见	2014年12月1日	
公司A股股票期权激励计划第二个行权期行权情况公告	2014年12月26日	2014-072

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东及作为公司的董事、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</p> <p>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</p>	2011 年 07 月 20 日		1、自愿锁定股份的承诺为上市后 3 年，2、其余承诺长期有效。

		<p>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。</p>			
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（如有）	不适用				

**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**

适用  不适用

## 九、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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	裘小燕 张小惠

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、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

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,664,000	75.21%	432,000			-1,064,000	-632,000	94,032,000	73.91%
3、其他内资持股	71,264,000	55.62%	432,000			-1,064,000	-632,000	70,632,000	55.51%
其中：境内法人持股	70,200,000	54.77%						70,200,000	55.17%
境内自然人持股	1,064,000	0.85%	432,000			-1,064,000	-632,000	432,000	0.34%
4、外资持股	23,400,000	18.59%						23,400,000	18.39%
其中：境外法人持股	23,400,000	18.59%						23,400,000	18.39%
二、无限售条件股份	31,200,000	24.79%	942,000			1,064,000	2,006,000	33,206,000	26.09%
1、人民币普通股	31,200,000	24.79%	942,000			1,064,000	2,006,000	33,206,000	26.09%
三、股份总数	125,864,000	100.00%	1,374,000			0	1,374,000	127,238,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月，符合股权激励计划第一个行权期条件的张兵等4名高管提出行权申请，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2014年5月13日为激励计划第一个行权期行权登记日，对本次提出申请行权的4名激励对象的57.60万份股票期权予以行权。

2、2014年11月30日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。本次符合行权条件的72名激励对象中68名申请行权，此68名申请行权人员均在前次公告人员名单中。经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司

深圳分公司核准登记，公司以2014年12月25日为股票期权行权登记日，对本次提出申请的68名激励对象的79.8万份股票期权予以行权。

综上所述，2014年度公司股本增加1,374,000，变更后总股本127,238,000。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

2014年股权激励股份变动共计1,374,000股，

报告期内，公司股权激励计划第二个股票期权行权条件已满足，加上高管第一次行权，两项合计截止2014年12月31日，因行权新增股份137.40万股；上述股份变动后，公司股份总数由年初的12,586.4万股变更至12,723.8万股，变动幅度为1.09%。公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动，变更后去年同期数据分别为0.62、0.62、5.15。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张兵	0	44,000	176,000	132,000	高管限售	2014年11月14日
许少梅	0	38,000	152,000	114,000	高管限售	2014年11月14日
司留启	0	31,000	124,000	93,000	高管限售	2014年11月14日
宋锡滨	0	31,000	124,000	93,000	高管限售	2014年11月14日
合计	0	144,000	576,000	432,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

报告期内，公司股权激励计划股票期权行权数为1,374,000份，股本相应增加1,374,000股，故公司股份总数由年初的125,864,000股变更至127,238,000股，变动幅度为1.09%。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,151		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		7,014		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
东营市盈泰石油科技有限公司	境内非国有法人	19.01%	24,182,640		24,182,640	0	质押	200,000
宝利佳有限公司	境外法人	14.71%	18,720,000		18,720,000	0		
北京市通达宝德科技发展有限公司	境内非国有法人	11.37%	14,468,472		14,468,472		质押	4,000,000
东营奥远工贸有限责任公司	境内非国有法人	10.88%	13,842,360		13,842,360			
东营智汇企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	9.60%	12,208,680		12,208,680		质押	1,650,000
青岛朗固德技术贸易有限公司	境内非国有法人	4.32%	5,497,848		5,497,848			
中科宏易（香	境外法人	3.68%	4,680,000		4,680,000		质押	3,680,000

港)投资管理有 限公司								
中国农业银行 —中邮核心成 长股票型证券 投资基金	境内非国有法人	2.81%	3,576,600					
中国工商银行 股份有限公司 —富国天惠精 选成长混合型 证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	2.20%	1,809,872					
挪威中央银行 —自有资金	境外法人	1.42%	1,780,062					
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—中邮核心成长股 票型证券投资基金	3,576,600	人民币普通股	3,576,600					
中国工商银行股份有限公司—富 国天惠精选成长混合型证券投资 基金 (LOF)	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
挪威中央银行—自有资金	1,809,872	人民币普通股	1,809,872					
中国建设银行股份有限公司—富 国城镇发展股票型证券投资基金	1,780,062	人民币普通股	1,780,062					
中国工商银行—南方隆元产业主 题股票型证券投资基金	1,353,829	人民币普通股	1,353,829					
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	1,294,660	人民币普通股	1,294,660					
交通银行—富国天益价值证券投 资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
中国工商银行股份有限公司—富 国通胀通缩主题轮动股票型证券	691,038	人民币普通股	691,038					



投资基金			
不列颠哥伦比亚省投资管理公司 —自有资金	520,935	人民币普通股	520,935
中国建设银行—华夏优势增长股 票型证券投资基金	437,196	人民币普通股	437,196
全国社保基金一一四组合	411,783	人民币普通股	411,783
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

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。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

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。

无实际控制人的，公司最终控制层面是否存在持股比例在 5% 以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面 5%以上股东情况

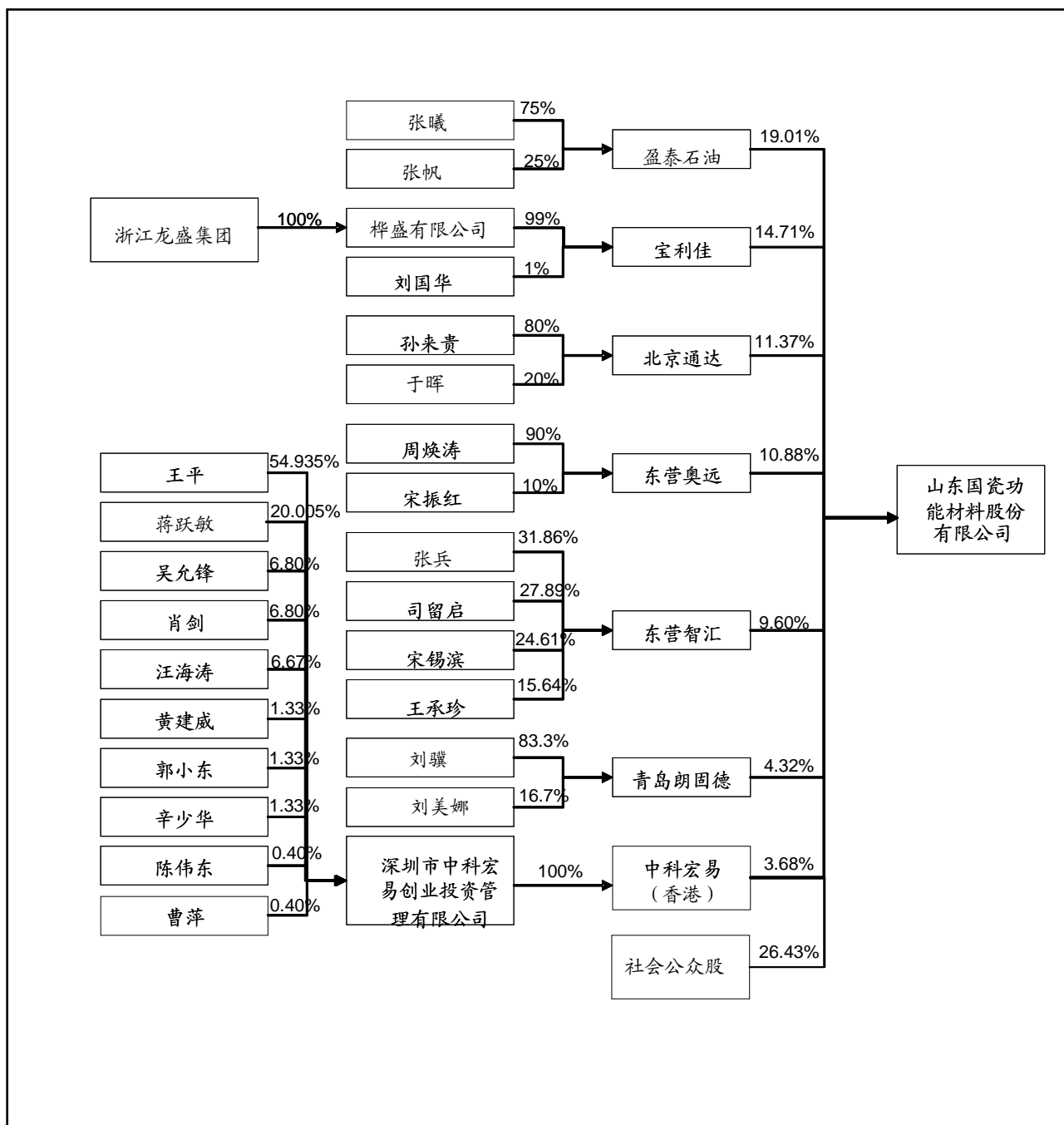
股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
东营市盈泰石油科技有限公司	张曦	2002年08月22日	74241841-4	1,000 万元	石油技术开发服务：石油设备技术开发及零售；石油配件、环保节能设备、阀门、建材、化工产品（不含危险品）、家用电器、钢材、仪器仪表、五金交电、泵及配件、劳保用品、玻璃及制品、汽车配件、办公自动化设备、锅炉辅助设备销售、计算机网络技术服务；自营和代理各类商品进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品和业务除外）。
宝利佳有限公司		2004年12月15日		1 万港元	股权投资
北京市通达宝德科技发展有限公司	孙来贵	2004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	67953385-0	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（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）
东营智汇企业管理咨询有限公司	郭秀萍	2008年05月05日	67550753-9	10 万	企业管理咨询、企业形象策划服务（法律法规限制禁止经营的除外，法律法规规定需经许可经营的须凭许可证经营）
股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

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	1,000 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（不含危险品）、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、计算机网络技术服务；自营和代理各类商品进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品和业务除外）。
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（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）
情况说明	无				

### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（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	24,182,640	2015年01月13日		首发限售
宝利佳有限公司	18,720,000	2015年01月13日		首发限售
北京市通达宝德科技发展有限公司	14,468,472	2015年01月13日		首发限售
东营奥远工贸有限责任公司	13,842,360	2015年01月13日		首发限售

东营智汇企业管理咨询有限公司	12,208,680	2015 年 01 月 13 日		首发限售
青岛朗固德技术贸易有限公司	5,497,848	2015 年 01 月 13 日		首发限售
中科宏易（香港）投资管理有限公司	4,680,000	2015 年 01 月 13 日		首发限售
张兵	132,000	2015 年 01 月 01 日	132,000	高管股份
许少梅	114,000	2015 年 01 月 01 日	114,000	高管股份
司留启	93,000	2015 年 01 月 01 日	93,000	高管股份
宋锡滨	93,000	2015 年 01 月 01 日	93,000	高管股份

## 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
张曦	董事长	男	41	现任	18,136,980			18,136,980					
张帆	董事	男	46	离任	6,045,660			6,045,660					
刘美娜	董事	女	66	现任	918,140			918,140					
孙来贵	董事	男	52	离任	11,574,778			11,574,778					
姚建芳	副董事长	男	32	现任	0			0					
张兵	董事、总经理	男	44	现任	3,889,686	176,000	44,000	4,021,686					股票期权行权
李永彪	董事	男	50	现任	0			0					
范建林	独立董事	男	52	现任	0			0					
曲远方	独立董事	男	69	现任	0			0					
肖强	独立董事	男	41	现任	0			0					
周焕涛	监事	男	42	离任	12,458,124			12,458,124					
王忠	监事	男	48	现任	0			0					
褚亦祥	监事	男	32	现任	0			0					
王大伟	监事	男	42	现任	0			0					
许少梅	财务总监	女	41	现任	0	152,000	38,000	114,000					股票期

	监、董 会秘书					0								权行权
司留启	副 总 经 理	男	44	现任	3,405,000	124,000	31,000	3,498,000						股票期 权行权
宋锡滨	副 总 经 理	男	37	现任	3,004,556	124,000	31,000	3,097,556						股票期 权行权
秦建民	董 事	男	63	现任	0			0						
合计	--	--	--	--	59,432,924	576,000	144,000	59,864,924	0	0	0	0	--	

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
张兵	董事、总经理	现任	440,000		176,000		264,000
许少梅	财务总监、董 事 会 秘 书	现任	380,000		152,000		228,000
司留启	副总经理	现任	310,000		124,000		186,000
宋锡滨	副总经理	现任	310,000		124,000		186,000
合计	--	--	1,440,000	0	576,000	0	864,000

## 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。

秦建民（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1952年出生，硕士研究生学历，教授级高级政工师。1971年至1978年在胜利采油厂工作，1978年至1994年在胜利油田党委办公室任职，1994年至2009年先后任油田教培处副处长，职工大学党委书记，校长，油田副总经济师兼高培党校常务副校长、副书记，2010年退休。现任上海交通大学山东校友会常务副会长，EMBA校友会理事。

李永彪（董事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1965年生，本科学历。1988年毕业于中国石油大学（华东）自动化专业；1988年7月-1993年12月，在济南化肥厂计量控制处任工程师；1993年12月-1999

年12月，济南电测中心任部门主管；2000年5月-2007年7月，北京华盛德佳科技有限公司，任经理；2007年8月至今，北京汇德佳信息技术有限公司，任总经理。

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（副董事长）：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；2013年5月27日至今，任浙江龙盛集团股份有限公司董事会秘书。

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月至2010年6月，任该公司运营总监、财务总监；2010年7月至2013年7月，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；2013年8月至今任美国海洋光学（隶属于英国Halma集团）亚太区财务总监。

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

王忠（监事会主席）：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。

王大伟（监事）：男，中国国籍，无国外永久居留权。1973年生，硕士研究生学历，1998年毕业于哈尔滨工业大学航天学院复合材料专业。2002年-2007年任 NTN株式会社综合研究所新商品开发部工程师；2007年-2011年，任德尔福DELPHI（日本）动力总成事业部工程师；2011年至今任山东昇阳精密机械有限



公司总经理

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，本科学历。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	浙江龙盛集团股份有限公司	董事会秘书	2013年05月27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
在股东单位任职情况的说明	无				

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	总经理	2009年05月01日		是

	广西分公司		日		
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	美国海洋光学（隶属于英国 Halma 集团）	亚太区财务总监	2013年08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
李永彪	北京汇德佳信息技术有限公司	总经理	2007年08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
王大伟	山东昇阳精密机械有限公司	总经理	2011年03月14日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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，2014 年实际支付 176.36 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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	41	现任	39.6	0	39.6
秦建民	董事	男	63	现任	6	0	6
刘美娜	董事	女	66	现任	6	0	6
孙来贵	董事	男	52	离任	0	0	0
姚建芳	副董事长	男	32	现任	6	60	66
张兵	董事、总经理	男	44	现任	32.21	0	32.21
李永彪	董事	男	50	现任	6	0	6

范建林	独立董事	男	52	现任	6	0	6
曲远方	独立董事	男	70	现任	6	0	6
肖强	独立董事	男	41	现任	6	0	6
周焕涛	监事	男	43	离任	0	0	
王忠	监事	男	48	现任	0	0	0
褚亦祥	监事	男	32	现任	4.89	0	4.89
王大伟	监事	男	42	现任	0	0	0
许少梅	财务总监、董 事会秘书	女	41	现任	15.72	0	15.72
司留启	副总经理	男	44	现任	20.97	0	20.97
宋锡滨	副总经理	男	37	现任	20.97	0	20.97
合计	--	--	--	--	176.36	60	236.36

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期权的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期解限的限制性股票数量
张兵	董事兼总经理	176,000	176,000	16.125				
许少梅	董事会秘书兼财务总监	152,000	152,000	16.125				
司留启	副总经理	124,000	124,000	16.125				
宋锡滨	副总经理	124,000	124,000	16.125				
合计	--	576,000	576,000	--	--	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张帆	董事	离职	2014年09月30日	由于个人原因辞职
秦建民	董事	被选举	2014年10月13日	董事会提名委员会提名

#### 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）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司有正式员工人数779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	153	19.64%
生产人员	410	52.63%
技术人员	86	11.04%
品管人员	54	6.93%
销售人员	45	5.78%
后勤人员	31	3.98%
合计	779	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
本科及以上学历	238	30.55%
大专	340	43.65%
高中及以下	201	25.80%
合计	779	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	508	65.21%
31—40岁	154	19.77%
40岁以上	117	15.02%
合计	779	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，公司共召开了十一次董事会，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与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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 05 日	2014-030	2014 年 05 月 05 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 04 日	2014-016	2014 年 03 月 04 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 27 日	2014-039	2014 年 06 月 27 日

2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 12 日	2014-047	2014 年 08 月 12 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 12 日	2014-066	2014 年 11 月 12 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
第二届董事会第八次会议	2014 年 01 月 12 日	2014-003	2014 年 01 月 14 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 02 月 15 日	2014-011	2014 年 02 月 17 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 04 月 13 日	2014-020	2014 年 04 月 15 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 04 月 23 日	2014-027	2014 年 04 月 25 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 06 月 09 日	2014-035	2014 年 06 月 10 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 07 月 07 日		
第二届董事会第十四次会议	2014 年 07 月 26 日	2014-041	2014 年 07 月 28 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 08 月 17 日	2014-050	2014 年 08 月 19 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 09 月 19 日	2014-055	2014 年 09 月 19 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 13 日	2014-058	2014 年 10 月 13 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 10 月 22 日	2014-062	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 11 月 30 日	2014-069	2014 年 12 月 01 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	2015 年 04 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第【410273】号
注册会计师姓名	裘小燕 张小惠

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2015]第【410273】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2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司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：裘小燕

中国注册会计师：张小惠

中国·上海二〇一五年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

2015 年 04 月 03 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,910,560.84	226,061,054.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,569,502.95	5,367,124.25
应收账款	157,289,676.19	66,979,505.92
预付款项	12,153,876.58	25,817,919.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,377,698.63	
应收股利		
其他应收款	13,101,201.91	1,291,300.70
买入返售金融资产		
存货	141,225,086.40	75,639,632.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	0.00	356,869.22
流动资产合计	428,627,603.50	401,513,405.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	329,105,604.25	183,000,169.30
在建工程	65,876,239.38	119,342,758.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,161,570.63	25,321,517.51
开发支出		
商誉	4,788,531.55	
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,009,812.97	591,637.44
其他非流动资产	21,539,047.32	
非流动资产合计	489,480,806.10	328,256,083.09
资产总计	918,108,409.60	729,769,488.90
流动负债：		
短期借款	17,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,701,394.00	10,988,144.73
应付账款	75,277,652.98	50,851,584.81
预收款项	2,712,821.20	190,354.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,481,630.81	90,000.00
应交税费	7,825,222.64	3,290,563.07
应付利息		
应付股利		

其他应付款	3,720,721.96	439,258.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	124,719,443.59	65,849,905.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,533,581.19	11,478,225.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,533,581.19	11,478,225.52
负债合计	135,253,024.78	77,328,130.73
所有者权益：		
股本	127,238,000.00	125,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	352,363,485.18	326,540,637.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,123,953.58	29,093,991.78
一般风险准备		

未分配利润	206,336,074.47	166,942,729.21
归属于母公司所有者权益合计	720,061,513.23	648,441,358.17
少数股东权益	62,793,871.59	4,000,000.00
所有者权益合计	782,855,384.82	652,441,358.17
负债和所有者权益总计	918,108,409.60	729,769,488.90

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、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,086,604.29	216,061,054.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,709,502.95	5,367,124.25
应收账款	75,808,409.01	66,979,505.92
预付款项	3,216,203.09	25,817,919.45
应收利息	1,377,698.63	
应收股利		
其他应收款	14,744,166.52	1,291,300.70
存货	94,632,792.52	75,639,632.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,000,000.00	356,869.22
流动资产合计	294,575,377.01	391,513,405.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,165,010.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	279,460,069.65	183,000,169.30
在建工程	65,195,951.16	119,342,758.84

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,680,919.02	25,321,517.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	726,908.69	591,637.44
其他非流动资产	15,827,958.11	
非流动资产合计	500,056,816.63	334,256,083.09
资产总计	794,632,193.64	725,769,488.90
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,701,394.00	10,988,144.73
应付账款	40,854,233.22	50,851,584.81
预收款项	111,948.94	190,354.52
应付职工薪酬	3,146,912.37	90,000.00
应交税费	5,031,697.69	3,290,563.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,685,859.60	439,258.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	77,532,045.82	65,849,905.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,041,914.52	11,478,225.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,041,914.52	11,478,225.52
负债合计	87,573,960.34	77,328,130.73
所有者权益：		
股本	127,238,000.00	125,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	352,363,485.18	326,540,637.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,123,953.58	29,093,991.78
未分配利润	193,332,794.54	166,942,729.21
所有者权益合计	707,058,233.30	648,441,358.17
负债和所有者权益总计	794,632,193.64	725,769,488.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	374,884,396.83	266,418,565.23
其中：营业收入	374,884,396.83	266,418,565.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,458,445.86	189,567,384.43
其中：营业成本	229,866,175.07	146,676,455.73
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,526,471.81	2,260,025.64
销售费用	8,429,300.46	8,143,835.64
管理费用	57,028,120.18	37,488,339.01
财务费用	-4,339,218.03	-6,673,399.45
资产减值损失	2,947,596.37	1,672,127.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,425,950.97	76,851,180.80
加：营业外收入	9,116,214.60	15,510,759.85
其中：非流动资产处置利得	29,145.23	180.65
减：营业外支出	192,580.72	770,657.40
其中：非流动资产处置损失	192,580.72	765,693.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,349,584.85	91,591,283.25
减：所得税费用	14,965,815.30	13,000,955.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,383,769.55	78,590,327.61
归属于母公司所有者的净利润	63,302,897.96	78,590,327.61
少数股东损益	9,080,871.59	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,383,769.55	78,590,327.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,302,897.96	78,590,327.61
归属于少数股东的综合收益总额	9,080,871.59	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.62
（二）稀释每股收益	0.50	0.62

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	235,820,346.76	266,418,565.23
减：营业成本	142,705,858.86	146,676,455.73
营业税金及附加	1,777,227.88	2,260,025.64
销售费用	5,473,061.48	8,143,835.64
管理费用	39,448,393.04	37,488,339.01
财务费用	-6,511,785.17	-6,673,399.45

资产减值损失	901,808.30	1,672,127.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,025,782.37	76,851,180.80
加：营业外收入	5,758,852.04	15,510,759.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	689.64	770,657.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,783,944.77	91,591,283.25
减：所得税费用	7,484,326.74	13,000,955.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,299,618.03	78,590,327.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	50,299,618.03	78,590,327.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.62
（二）稀释每股收益	0.40	0.62

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,134,489.45	206,047,226.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,061,269.42	8,052,292.33
收到其他与经营活动有关的现金	21,118,034.61	54,995,082.77
经营活动现金流入小计	307,313,793.48	269,094,601.36
购买商品、接受劳务支付的现金	217,073,812.22	134,386,354.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,903,656.92	30,563,461.61

支付的各项税费	22,277,716.86	18,807,239.62
支付其他与经营活动有关的现金	35,261,289.88	37,174,662.57
经营活动现金流出小计	316,516,475.88	220,931,718.74
经营活动产生的现金流量净额	-9,202,682.40	48,162,882.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,764,957.26	240,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,057,272.00	5,003,110.00
投资活动现金流入小计	3,822,229.26	5,243,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,845,577.30	117,038,724.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-5,207,772.54	
支付其他与投资活动有关的现金	8,227,572.00	
投资活动现金流出小计	111,865,376.76	117,038,724.42
投资活动产生的现金流量净额	-108,043,147.50	-111,794,762.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,149,848.00	21,157,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,113,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	17,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	42,149,848.00	21,157,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,051,723.53	12,324,779.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	55,051,723.53	12,324,779.89
筹资活动产生的现金流量净额	-12,901,875.53	8,832,220.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	439,660.22	-20,195.59
五、现金及现金等价物净增加额	-129,708,045.21	-54,819,855.28
加：期初现金及现金等价物余额	217,767,909.05	272,587,764.33
六、期末现金及现金等价物余额	88,059,863.84	217,767,909.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,384,666.45	206,047,226.26
收到的税费返还	6,061,269.42	8,052,292.33
收到其他与经营活动有关的现金	15,358,638.17	54,995,082.77
经营活动现金流入小计	199,804,574.04	269,094,601.36
购买商品、接受劳务支付的现金	85,845,128.66	134,386,354.94
支付给职工以及为职工支付的现金	33,939,931.44	30,563,461.61
支付的各项税费	12,182,259.78	18,807,239.62
支付其他与经营活动有关的现金	20,183,979.17	37,174,662.57
经营活动现金流出小计	152,151,299.05	220,931,718.74
经营活动产生的现金流量净额	47,653,274.99	48,162,882.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,199,506.85	5,003,110.00
投资活动现金流入小计	1,199,506.85	5,243,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,726,002.03	117,038,724.42
投资支付的现金	92,165,010.00	6,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	58,000,000.00	
投资活动现金流出小计	225,891,012.03	123,038,724.42
投资活动产生的现金流量净额	-224,691,505.18	-117,794,762.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,036,848.00	17,157,000.00
取得借款收到的现金	11,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,036,848.00	17,157,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,970,279.79	12,324,779.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,970,279.79	12,324,779.89
筹资活动产生的现金流量净额	14,066,568.21	4,832,220.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	439,660.22	-20,195.59
五、现金及现金等价物净增加额	-162,532,001.76	-64,819,855.28
加：期初现金及现金等价物余额	207,767,909.05	272,587,764.33
六、期末现金及现金等价物余额	45,235,907.29	207,767,909.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	125,864,000.00				326,540,637.18					29,093,991.78		166,942,729.21	4,000,000.00	652,441,358.17
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	125,864,000.00				326,540,637.18				29,093,991.78		166,942,729.21	4,000,000.00	652,441,358.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,374,000.00				25,822,848.00				5,029,961.80		39,393,345.26	58,793,871.59	130,414,026.65
(一)综合收益总额											63,302,897.96	9,080,871.59	72,383,769.55
(二)所有者投入和减少资本	1,374,000.00				25,822,848.00							49,713,000.00	76,909,848.00
1. 股东投入的普通股	1,374,000.00				20,662,848.00							49,713,000.00	71,749,848.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,160,000.00								5,160,000.00
4. 其他													
(三)利润分配									5,029,961.80		-23,909,552.70		-18,879,590.90
1. 提取盈余公积									5,029,961.80		-5,029,961.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,879,590.90		-18,879,590.90
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													



4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	127,238,000.00				352,363,485.18				34,123,953.58		206,336,074.47	62,793,871.59	782,855,384.82

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	62,400,000.00				361,978,679.18				21,234,959.02		108,691,434.36		554,305,072.56	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	62,400,000.00				361,978,679.18				21,234,959.02		108,691,434.36		554,305,072.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,464,000.00				-35,438,042.00				7,859,032.76		58,251,294.85	4,000,000.00	98,136,285.61	
（一）综合收益总额											78,590,327.61		78,590,327.61	
（二）所有者投入和减少资本	1,064,000.00				26,961,958.00							4,000,000.00	32,025,958.00	
1. 股东投入的普	1,064,000.00				27,274,000.00							4,000,000.00	32,338,000.00	

普通股	000.00				058.00							00.00	058.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-312,100.00								-312,100.00
4. 其他													
(三) 利润分配								7,859,032.76		-20,339,032.76			-12,480,000.00
1. 提取盈余公积								7,859,032.76		-7,859,032.76			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,480,000.00			-12,480,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	62,400,000.00				-62,400,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	62,400,000.00				-62,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	125,864,000.00				326,540,637.18			29,093,991.78		166,942,729.21	4,000,000.00		652,441,358.17

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	125,864,000.00				326,540,637.18				29,093,991.78	166,942,729.21	648,441,358.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,864,000.00				326,540,637.18				29,093,991.78	166,942,729.21	648,441,358.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,374,000.00				25,822,848.00				5,029,961.80	26,390,065.33	58,616,875.13
（一）综合收益总额										50,299,618.03	50,299,618.03
（二）所有者投入和减少资本	1,374,000.00				25,822,848.00						27,196,848.00
1. 股东投入的普通股	1,374,000.00				20,662,848.00						22,036,848.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,160,000.00						5,160,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									5,029,961.80	-23,909,552.70	-18,879,590.90
1. 提取盈余公积									5,029,961.80	-5,029,961.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,879,590.90	-18,879,590.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	127,238,000.00				352,363,485.18				34,123,953.58	193,332,794.54	707,058,233.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,400,000.00				361,978,679.18				21,234,959.02	108,691,434.36	554,305,072.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	62,400,000.00				361,978,679.18				21,234,959.02	108,691,434.36	554,305,072.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,464,000.00				-35,438,042.00				7,859,032.76	58,251,294.85	94,136,285.61
（一）综合收益总额										78,590,327.61	78,590,327.61
（二）所有者投入和减少资本	1,064,000.00				26,961,958.00						28,025,958.00
1. 股东投入的普通股	1,064,000.00				27,274,058.00						28,338,058.00
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-312,100.00						-312,100.00
4. 其他											
(三) 利润分配									7,859,032.76	-20,339,032.76	-12,480,000.00
1. 提取盈余公积									7,859,032.76	-7,859,032.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,480,000.00	-12,480,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	62,400,000.00				-62,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	62,400,000.00				-62,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	125,864,000.00				326,540,637.18				29,093,991.78	166,942,729.21	648,441,358.17

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、公司基本情况

山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为在山东国瓷功能材料有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，经山东省商务厅鲁商务外资字[2010]343号文批准，并取得山东省工商行政管理局颁发的编号为“370500400001069号”《企业法人营业执照》。2012年1月13日在深圳证券交易所上市，所属行业为化学原料和化学制品制造业类。本公司大股东为东营市盈泰石油科技有限公司，无实际控制人。

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。

2013年9月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以2013年6月30日的总股本6,240万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,240万股，变更后的注册资本人民币12,480万元。

2013年12月，根据公司第二届董事会第六次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币106.40万元，由孙玄玄、应红、骆光恒、丁志勇等68名公司职工以每股16.125元认购106.40万股。变更后注册资本为人民币12,586.40万元。

2014年5月，根据公司第二届董事会第六次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币57.60万元，由张兵、许少梅、宋锡滨、司留启4名高级管理人员以每股16.125元认购57.60万股。变更后注册资本为人民币12,644.00万元。

2014年12月，根据公司第二届董事会第十九次会议决议规定，公司申请增加注册资本79.80万元，由孙玄玄、应红、骆光恒、丁志勇等68名公司职工以每股15.976元认购79.80万股。变更后注册资本为人民币12,723.80万元。

## 2、公司注册资本情况

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数12,723.80万股，注册资本为12,723.80万元（壹亿贰仟柒佰贰拾叁万捌仟元整）。

## 3、公司的注册地址及办公地址

公司注册地址及办公地址：山东省东营市东营区辽河路24号。

## 4、法定代表人

法定代表人：张曦。

## 5、公司的业务性质及经营范围

本公司经营范围：生产、销售特种陶瓷粉体材料（不含危险品），对销售后的产品进行技术服务，进出口贸易（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）。

## 6、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月21日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

公司拥有子公司：山东国瓷康立泰新材料科技有限公司（拥有全资子公司佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司（以下简称“三水康立泰”））、山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司、Sinocera Technology USA Inc。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司（以下简称“国瓷康立泰”）
山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司（以下简称“国瓷鑫美宇”）
Sinocera Technology USA Inc（以下简称“国瓷（美国）”）

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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II)、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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务



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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权

时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、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。

资产负债表日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。

### 1. 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。

处置境外经营时，将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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (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确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：  
期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原

减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额在 100 万以上的，并经减值测试后需要单独计提减值准备的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法和合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别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。

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。

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

### 4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注三（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10.00%	2.25%-9%
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18%
办公设备及电子设备	年限平均法	5	10.00%	18%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，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。

## 18、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、借款费用资本化率、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。

### 19、生物资产

### 20、油气资产

### 21、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

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。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

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。

**(2) 内部研究开发支出会计政策****4、划分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。

**5、开发阶段支出符合资本化的具体条件**

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。

**22、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现

金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

## 26、股份支付

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。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，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，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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

益很可能流入本公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

内销业务以货到需方厂内并经验收确认，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

一般出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 3、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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。



## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。公司支付的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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则-基本准则》(修订) 《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》(修订) 《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》(修订) 《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》(修订) 《企业会计准则第 33 号	第二届董事会第二十三次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则而导致会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影

--合并财务报表》(修订) 《企业 会计准则第 37 号--金融工具列报》(修订) 《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》 《企业会计准则第 40 号--合营安排》 《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益 的披露》		
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

根据各准则衔接要求进行了调整,对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下:

准则名称	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响 金额	
	《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》	递延收益
	其他非流动负债	-11,478,225.52

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	按应税营业税计征	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司(以下简称"国瓷康立泰")	25%
山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司(以下简称"国瓷鑫美宇")	25%
佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司(以下简称"三水康立泰")	25%

## 2、税收优惠

根据2011年10月31日取得山东省科学技术厅、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，有效期为三年。

根据2014年10月31日取得山东省科学技术厅、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：GR201437000012，有效期为三年。

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，本公司自被认定为国家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，减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,183.46	3,281.68
银行存款	87,981,680.38	217,764,627.37
其他货币资金	6,850,697.00	8,293,145.20
合计	94,910,560.84	226,061,054.25
其中：存放在境外的款项总额	5,612,523.53	0.00

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,569,502.95	5,367,124.25
合计	8,569,502.95	5,367,124.25

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,310,853.30	11,310,900.00
合计	11,310,853.30	11,310,900.00

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	165,779,693.26	100.00%	8,490,017.07	5.12%	157,289,676.19	70,504,743.07	100.00%	3,525,237.15	5.00%	66,979,505.92
合计	165,779,693.26	100.00%	8,490,017.07	5.12%	157,289,676.19	70,504,743.07	100.00%	3,525,237.15	5.00%	66,979,505.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	161,790,328.12	8,089,516.39	97.59%
1 至 2 年	3,985,454.72	398,545.47	2.40%
2 至 3 年	3,910.42	1,955.21	0.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,982,941.16	98.59%	25,676,407.04	99.45%
1 至 2 年	170,935.42	1.41%	141,512.41	0.55%
合计	12,153,876.58	--	25,817,919.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	
	年末余额	占预付账款余额合计数的比例
期末余额前5名汇总金额	7,834,370.77	64.46%

其他说明：

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,377,698.63	
合计	1,377,698.63	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,876,281.23	100.00%	775,079.32	5.59%	13,101,201.91	1,359,263.90	100.00%	67,963.20	5.00%	1,291,300.70
合计	13,876,281.23	100.00%	775,079.32	5.59%	13,101,201.91	1,359,263.90	100.00%	67,963.20	5.00%	1,291,300.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,250,976.08	612,548.80	88.29%
1 至 2 年	1,625,305.15	162,530.52	11.71%



合计	13,876,281.23	775,079.32	100.00%
----	---------------	------------	---------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 531,283.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,302.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经营业务借款	13,876,281.23	1,359,263.90
合计	13,876,281.23	1,359,263.90

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
	期末余额前 5 名汇总金额	11,799,800.00		85.04%	667,490.00
合计	--	11,799,800.00	--	85.04%	667,490.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,821,387.47		21,821,387.47	11,857,997.52		11,857,997.52
在产品	62,315,099.39		62,315,099.39	22,095,960.36	160,070.54	21,935,889.82
库存商品	53,932,093.93	713,855.10	53,218,238.83	39,512,890.70	190,978.71	39,321,911.99
周转材料	3,870,360.71		3,870,360.71	2,523,832.69		2,523,832.69
合计	141,938,941.50	713,855.10	141,225,086.40	75,990,681.27	351,049.25	75,639,632.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	160,070.54			160,070.54		
库存商品	190,978.71	522,876.39				713,855.10
合计	351,049.25	522,876.39		160,070.54		713,855.10

公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

本报告期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		356,869.22
合计	0.00	356,869.22

其他说明：

**14、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	113,196,435.80	98,460,360.13	2,569,710.69	1,383,202.22		215,609,708.84
2.本期增加金额	82,926,771.88	84,168,110.90	2,250,950.57	1,962,895.24	2,807,973.41	174,116,702.00
(1) 购置		17,728,662.60	1,331,729.11			19,060,391.71
(2) 在建工程转入	70,388,635.91	50,160,700.98			541,452.83	121,090,789.72
(3) 企业合并增加	12,538,135.97	16,278,747.32	919,221.46	1,962,895.24	2,266,520.58	33,965,520.57
3.本期减少金额		2,780,803.49	5,152.99			2,785,956.48
(1) 处置或报废		2,780,803.49	5,152.99			2,785,956.48
4.期末余额	196,123,207.68	179,847,667.54	4,815,508.27	3,346,097.46	2,807,973.41	386,940,454.36
二、累计折旧						
1.期初余额	7,529,919.74	23,758,935.70	1,060,587.41	260,096.69		32,609,539.54
2.本期增加金额	5,023,769.19	16,459,644.48	1,243,191.84	1,780,688.29	919,069.96	25,426,363.76
(1) 计提	3,624,169.10	12,328,752.68	618,908.70	406,041.83	76,495.06	17,054,367.37
3.本期减少金额		196,589.84	4,463.35			201,053.19
(1) 处置或报废		196,589.84	4,463.35			201,053.19
4.期末余额	12,553,688.93	40,021,990.34	2,299,315.90	2,040,784.98	919,069.96	57,834,850.11
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	183,569,518.75	139,825,677.20	2,516,192.37	1,305,312.48	1,888,903.45	329,105,604.25
2.期初账面价值	105,666,516.06	74,701,424.43	1,509,123.28	1,123,105.53		183,000,169.30

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2号厂房	167,408,700.00	截止 2014 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产（房屋建筑物）原值 16,740.87 万元，主要为位于东营市泉州路 2 号厂房，正在办理中。

其他说明



## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2号厂房	9,876,804.49		9,876,804.49	60,347,026.70		60,347,026.70
3号厂房	7,027,172.31		7,027,172.31			
在安装设备	48,972,262.58		48,972,262.58	57,647,057.30		57,647,057.30
预付购建长期资产款项				1,348,674.84		1,348,674.84
合计	65,876,239.38		65,876,239.38	119,342,758.84		119,342,758.84

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2号厂房		60,347,026.70	19,918,413.70	70,388,635.91		9,876,804.49						募股资金
3号厂房			7,027,172.31			7,027,172.31						其他
墨水车间		541,452.83	541,452.83									其他
在安装设备		57,647,057.30	41,485,906.26	50,160,700.98		48,972,262.58						募股资金
预付购置长期资产款		1,348,674.84			1,348,674.84							募股资金
合计		119,884,211.67	68,972,945.10	120,549,336.89	1,348,674.84	65,876,239.38	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,740,533.76			3,902,371.80	28,642,905.56
2.本期增加金额	16,900,000.00	10,700,000.00	16,538,687.00	97,341.89	44,236,028.89
(1) 购置	16,900,000.00	100,000.00			17,000,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		10,600,000.00	16,538,687.00	97,341.89	27,236,028.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	41,640,533.76	10,700,000.00	16,538,687.00	3,999,713.69	72,878,934.45
二、累计摊销					
1.期初余额	1,652,956.71			1,668,431.34	3,321,388.05
2.本期增加金额	668,091.94	137,500.01	1,653,868.71	936,515.11	3,395,975.77
(1) 计提	668,091.94	137,500.01	1,240,401.53	936,515.11	2,982,508.59
(2) 企业合并增加			413,467.18		413,467.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,321,048.65	137,500.01	1,653,868.71	2,604,946.45	6,717,363.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,319,485.11	10,562,499.99	14,884,818.29	1,394,767.24	66,161,570.63
2.期初账面价值	23,087,577.05			2,233,940.46	25,321,517.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

				产			
--	--	--	--	---	--	--	--

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司		4,788,531.55				4,788,531.55
合计		4,788,531.55				4,788,531.55

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,846,057.90	726,908.69		

合计	4,846,057.90	726,908.69		
----	--------------	------------	--	--

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,009,812.97		591,637.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产预付款	21,539,047.32	
合计	21,539,047.32	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

抵押借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

1. 本报告期无已到期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,701,394.00	10,988,144.73
合计	13,701,394.00	10,988,144.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 13,701,394.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	65,651,486.10	50,366,460.30

1 至 2 年（含 2 年）	8,849,975.06	111,037.65
2 至 3 年（含 3 年）	427,166.96	162,218.07
3 年以上	349,024.86	211,868.79
合计	75,277,652.98	50,851,584.81

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

1. 本报告期无账龄超过一年的大额应付账款。

**36、预收款项**

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,712,821.20	190,354.52
合计	2,712,821.20	190,354.52

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期无账龄超过一年的大额预收款项情况。

**37、应付职工薪酬**

**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,000.00	42,630,665.78	38,239,034.97	4,481,630.81
二、离职后福利-设定提存计划		4,196,902.77	4,196,902.77	
合计	90,000.00	46,827,568.55	42,435,937.74	4,481,630.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	90,000.00	37,081,812.59	32,690,181.78	4,481,630.81
2、职工福利费		1,109,671.54	1,109,671.54	
3、社会保险费		1,971,256.59	1,971,256.59	
4、住房公积金		2,293,733.35	2,293,733.35	
5、工会经费和职工教育经费		174,191.71	174,191.71	
合计	90,000.00	42,630,665.78	38,239,034.97	4,481,630.81

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,196,902.77	4,196,902.77	
合计		4,196,902.77	4,196,902.77	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-614,207.61	-633,921.99
营业税	164,980.84	
企业所得税	6,409,897.80	2,901,492.63
个人所得税	47,298.62	37,982.73
城市维护建设税	203,697.07	262,130.99
房产税	190,670.24	137,414.53



土地使用税	538,419.59	325,010.40
教育费附加	145,497.92	187,236.42
地方水利建设基金	27,072.43	33,460.86
印花税	7,995.50	39,756.50
契税	650,000.00	
其他	53,900.24	
合计	7,825,222.64	3,290,563.07

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收员工股权激励代扣代缴个税	3,567,440.75	0.00
其他	153,281.21	439,258.08
合计	3,720,721.96	439,258.08

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,478,225.52	8,126,891.00	9,071,535.33	10,533,581.19	与资产相关
合计	11,478,225.52	8,126,891.00	9,071,535.33	10,533,581.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	2,255,318.13		500,000.00		1,755,318.13	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	155,000.00		20,000.00		135,000.00	与资产相关
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目	80,000.00		12,000.00		68,000.00	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	1,650,250.00		270,000.00		1,380,250.00	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	97,333.33		16,000.00		81,333.33	与资产相关

年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料产业化项目	180,000.00		30,000.00		150,000.00	与资产相关
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目	61,466.67		10,000.00		51,466.67	与资产相关
省高新技术自主创新工程	258,333.33		50,000.00		208,333.33	与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	120,000.00		20,000.00		100,000.00	与资产相关
水热法生产 1200 吨纳米级钛酸钡项目	105,000.00		20,000.00		85,000.00	与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	262,500.00		50,000.00		212,500.00	与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	65,000.00		13,000.00		52,000.00	与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程实验室	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	185,416.67		25,000.00		160,416.67	与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	369,497.39		50,000.00		319,497.39	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	303,110.00		30,311.00		272,799.00	与资产相关
2013 年山东省工程实验室（研究中心）创新能力专项项目	1,100,000.00		110,000.00		990,000.00	与资产相关
优势企业培育实施工作	150,000.00		150,000.00			与收益相关
年产 1500 吨纳米级复合氧化锆材料		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
2014 年度国家重点新产品计划/高稳定高 Q 值微波介质陶瓷材料		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
2014 年中央外经贸发展专项资金		202,107.00	202,107.00			与收益相关
陶瓷喷墨打印材料关键技术研发及产业化		500,000.00	8,333.33		491,666.67	与资产相关
开发区投资补助		3,300,000.00	3,300,000.00			与收益相关
山东省知识产权局专利补贴		5,000.00	5,000.00			与收益相关
国际市场开拓资金		14,884.00	14,884.00			与收益相关

软件及服务外包扶持资金		269,900.00	269,900.00			与收益相关
高性能纳米复合氧化锆粉体材料		200,000.00	200,000.00			与收益相关
一种连续制备钛酸钡粉体的工艺		300,000.00	300,000.00			与收益相关
2013 年度外贸奖励资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2014 年市级知识产权专项补助资金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
2013 年度市科学技术奖奖金		35,000.00	35,000.00			与收益相关
合计	11,478,225.52	8,126,891.00	9,071,535.33		10,533,581.19	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,864,000.00	1,374,000.00				1,374,000.00	127,238,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	326,540,637.18	25,822,848.00		352,363,485.18
合计	326,540,637.18	25,822,848.00		352,363,485.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,093,991.78	5,029,961.80		34,123,953.58
合计	29,093,991.78	5,029,961.80		34,123,953.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	166,942,729.21	108,691,434.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	4,702,238.96	
调整后期初未分配利润	166,942,729.21	108,691,434.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,302,897.96	78,590,327.61
减：提取法定盈余公积	5,029,961.80	7,859,032.76
应付普通股股利	18,879,590.90	12,480,000.00
其他	4,702,238.96	
期末未分配利润	206,336,074.47	166,942,729.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,702,238.96 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,884,396.83	229,866,175.07	266,418,565.23	146,676,455.73
合计	374,884,396.83	229,866,175.07	266,418,565.23	146,676,455.73

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	164,980.84	
城市维护建设税	1,254,631.67	1,216,936.88
教育费附加	896,003.07	869,240.63
地方水利建设基金	210,856.23	173,848.13



合计	2,526,471.81	2,260,025.64
----	--------------	--------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,373,102.44	668,389.34
运输费	3,722,785.97	2,390,169.27
差旅费	716,114.11	1,313,551.16
销售佣金	289,708.89	2,472,529.27
其他费用	2,327,589.05	1,299,196.60
合计	8,429,300.46	8,143,835.64

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	930,011.71	769,559.14
差旅费	1,776,083.56	1,005,180.82
车辆燃油费	397,049.47	420,239.40
租赁费	627,320.00	123,970.00
研发费用	23,870,275.94	10,640,606.60
职工薪酬	11,178,524.70	6,684,814.77
固定资产折旧	1,871,558.33	1,058,936.97
无形资产摊销	2,680,543.98	1,051,568.56
税金	2,551,510.42	1,651,879.11
业务招待费	703,969.69	551,751.60
中介费用	1,051,252.41	961,799.69
董事会津贴	540,000.00	540,000.00
股权激励费用	5,160,000.00	10,868,958.00
其他费用	3,690,019.97	1,159,074.35
合计	57,028,120.18	37,488,339.01

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,172,132.63	
减：利息收入	4,959,437.08	9,713,533.59
汇兑损失	-552,619.74	3,014,490.44
融资费用及银行手续费	706.16	25,643.70
合计	-4,339,218.03	-6,673,399.45

其他说明：

## 66、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	2,584,790.52	1,429,969.57
二、存货跌价损失	362,805.85	242,158.29
合计	2,947,596.37	1,672,127.86

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,145.23	180.65	
政府补助	9,071,535.33	15,072,890.00	9,071,535.33

其他	15,534.04	437,689.20	15,534.04
合计	9,116,214.60	15,510,759.85	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关
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
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
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
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
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
省高新技术自主创新工程	50,000.00	50,000.00	与资产相关
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
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
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
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	13,000.00	13,000.00	与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程实验室	60,000.00	60,000.00	与资产相关
年产 6000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
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
上市扶持资金		300,000.00	与收益相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目		5,400,000.00	与收益相关

年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目		46,890.00	与收益相关
"一种连续制备钛酸钡粉体工艺"项目第十五届国家专利金奖		7,100,000.00	与收益相关
人才培养扶持资金		150,000.00	与收益相关
完成清洁生产审核补贴		30,000.00	与收益相关
山东省专利奖		500,000.00	与收益相关
2011 年度标准资助奖励		50,000.00	与收益相关
离岸业务奖励		250,000.00	与收益相关
2012 年度省级服务外包发展扶持资金		100,000.00	与收益相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	30,311.00		与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程实验室创新能力建设项目	110,000.00		与资产相关
优势企业培育实施工作	150,000.00		与收益相关
年产 1500 吨纳米级复合氧化锆材料	1,000,000.00		与收益相关
2014 年度国家重点新产品计划/高稳定高 Q 值微波介质陶瓷材料	2,000,000.00		与收益相关
2014 年中央外经贸发展专项资金	202,107.00		与收益相关
软件及服务外包扶持资金	269,900.00		与收益相关
高性能纳米复合氧化锆粉体材料	200,000.00		与收益相关
一种连续制备钛酸钡粉体的工艺	300,000.00		与收益相关
2013 年度外贸奖励资金	100,000.00		与收益相关
2014 年市级知识产权专项补助资金	200,000.00		与收益相关
2013 年度市科学技术奖奖金	35,000.00		与收益相关
山东省知识产权局专利补贴	5,000.00		与收益相关
陶瓷喷墨打印材料关键技术研发及产业化	8,333.33		与资产相关
开发区投资补助	3,300,000.00		与收益相关

国际市场开拓资金	14,884.00		与收益相关
合计	9,071,535.33	15,072,890.00	--

其他说明：

## 70、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	192,580.72	765,693.19	
罚款及滞纳金		164.21	
其他		4,800.00	
合计	192,580.72	770,657.40	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,612,214.45	13,204,959.82
递延所得税费用	-646,399.15	-204,004.18
合计	14,965,815.30	13,000,955.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,349,584.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,102,437.73
子公司适用不同税率的影响	3,023,546.04
其他影响	-1,160,168.47
所得税费用	14,965,815.30

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

### 73、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,581,738.45	9,713,533.59
收与收益相关的政府补助	7,626,891.00	14,996,890.00
收回保证金	3,783,409.20	28,829,066.09
收到往来款及代垫款项	6,110,461.92	
其他	15,534.04	1,455,593.09
合计	21,118,034.61	54,995,082.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	29,621,576.28	14,703,801.45
支付保证金	2,851,961.00	20,306,187.14
支付往来款及代垫款项	2,787,752.60	
其他		2,164,673.98
合计	35,261,289.88	37,174,662.57

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	本期发生额	上期发生额
收到与资产有关的政府补助	500,000.00	5,003,110.00
收回借款	557,272.00	
合计	1,057,272.00	5,003,110.00

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	本期发生额	上期发生额

支付借款	8,227,572.00	
合计	8,227,572.00	

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	72,383,769.55	78,590,327.61
加：资产减值准备	2,947,596.37	1,672,127.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,054,367.37	12,038,848.94
无形资产摊销	2,982,508.59	1,451,568.56
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）	163,435.49	765,693.19
财务费用（收益以“-”号填列）	1,172,132.63	20,195.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-646,399.15	-204,004.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,132,807.39	-16,990,940.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,862,071.50	-27,468,517.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,980,570.03	-12,213,589.87
其他	3,715,355.67	10,501,173.50

经营活动产生的现金流量净额	-9,202,682.40	48,162,882.62
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	88,059,863.84	217,767,909.05
减: 现金的期初余额	217,767,909.05	272,587,764.33
现金及现金等价物净增加额	-129,708,045.21	-54,819,855.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	92,165,010.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,207,772.54
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	86,957,237.46

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,059,863.84	217,767,909.05
其中: 库存现金	78,183.46	3,281.68
可随时用于支付的银行存款	87,981,680.38	217,764,627.37
三、期末现金及现金等价物余额	88,059,863.84	217,767,909.05



其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,850,697.00	8,293,145.20
-----------------------------	--------------	--------------

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,850,697.00	开立银行承兑汇票
固定资产	23,497,992.43	银行贷款提供抵押担保
无形资产	1,614,591.11	银行贷款提供抵押担保
合计	31,963,280.54	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,290,888.02	6.1190	7,898,943.81
其中：美元	2,869,564.63	6.1190	17,558,866.07
预付账款			
其中：美元	580.00	6.1190	3,549.02
日元	490,800.00	0.051371	25,212.89
应付账款			
其中：美元	31,345.21	6.1190	191,801.34

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司的全资子公司Sinocera Technology USA Inc采用与本公司相同的记账本位币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

公司的全资子公司Sinocera Technology USA Inc采用与本公司相同的记账本位币。

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
三水康立泰	2014年04月16日	36,000,000.00	100.00%	非同一控制	2014年04月16日	根据《企业会计准则第20号——企业合并》应用指南规定的确定控制权转移需同时满足的5个条件，因此国瓷康立泰将山水康立泰完成工商登记手续的日期作为合并日。		

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项目	三水康立泰公司
<b>合并成本</b>	
—现金	0.00
—非现金资产的公允价值	0.00
—发行或承担的债务的公允价值	0.00
—发行的权益性证券的公允价值或有对价的公允价值	36,000,000.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
—其他	0.00
合并成本合计	36,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,211,468.45
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,788,531.55

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
--	----	------	--	--	-------------	--------------	---	----

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末实际出 资额(万)	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额
国瓷鑫美宇	有限公司	东营市	制造业	CNY4,571.00		CNY3,199.7	---
国瓷(美国)	---	波士顿市	销售类	USD100.00	---	USD100	---

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国瓷康立泰	山东省	山东省	制造业	60.00%		投资设立
国瓷鑫美宇	山东省	山东省	制造业	70.00%		投资设立
国瓷（美国）	波士顿市	波士顿市	销售业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

合并范围包括国瓷康立泰通过非同一控制方式取得的全资子公司三水康立泰

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国瓷康立泰	40.00%	876.38		4,876.38
国瓷鑫美宇	30.00%	6.22		1,377.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国瓷康立泰	15,320.39	7,461.42	22,781.81	10,541.70	49.17	10,590.86	1,000.00		1,000.00			
国瓷鑫美宇	3,542.61	1,088.66	4,631.27	39.55		39.55						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国瓷康立泰	13,542.83	2,190.95	2,190.95	-981.70				
国瓷鑫美宇	375.64	20.72	20.72	-981.70				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

报告期内在子公司的所有者权益份额未发生变化。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第四节第一项第 2 小项（6）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张曦	董事长、法定代表人
张兵	董事、总经理
司留启	副总经理
宋锡滨	副总经理
许少梅	董事会秘书兼财务总监
宝利佳有限公司	持股 5% 以上的股东
北京市通达宝德科技发展有限公司	持股 5% 以上的股东
东营奥远工贸有限责任公司	持股 5% 以上的股东
东营智汇企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上的股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盈泰石油	500,000.00	2013年09月26日	2014年03月26日	是
盈泰石油	1,000,000.00	2013年12月04日	2014年06月04日	是
盈泰石油	1,809,720.80	2014年04月29日	2014年10月29日	是
盈泰石油	1,000,000.00	2014年06月10日	2014年12月10日	是
盈泰石油	768,340.57	2014年04月29日	2014年10月29日	是
盈泰石油	1,182,200.00	2014年06月10日	2014年12月10日	是
盈泰石油	1,703,500.00	2014年06月23日	2014年12月23日	是

盈泰石油	1,250,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 05 月 28 日	否
盈泰石油	1,195,000.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否
盈泰石油	2,017,062.00	2014 年 08 月 29 日	2015 年 02 月 28 日	否
盈泰石油	2,388,635.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键人员报酬		176.21

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,230,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,374,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	12

其他说明

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。

2013年12月10日，第二届董事会第六次会议审议并通过《关于调整公司A股股票期权激励计划行权价格、授予数量及注销部分激励对象期权的议案》，调整后的行权价为16.125元/股，调整后的授予数量为410万份，激励对象由73名调整为72名，调整后期权成本费用合计1,854.97万元。

截止2014年12月31日，除管理层张兵、宋锡滨、司留启、许少梅外，第二期其他职工完成了行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

主要资产抵押和质押情况

2014年6月26, 本公司取得东营银行济南路支行综合授信额度10,000.00万元, 期限24个月。2014年10月28日, 本公司向东营银行济南路支行取得抵押借款1,100.00万元, 借款期限从2014年10月28日起至2015年4月29日, 借款利率为5.6%, 本公司以拥有的“东房权证东营区字第043657号”房产和“东(开)国用(2010)第090号”土地提供抵押担保。

2014年12月8日, 三水康立泰向兴业银行佛山取得600.00万抵押借款, 借款期限从2014年12月5日起至2015年10月15日, 借款月利率5.366667%, 三水康立泰以拥有的“粤房地证字第C6243282号、粤房地证字第C6243283号、粤房地证字第C6243261号、粤房地证字第C6243258号、粤房地证字第C6243276号、粤房地证字第C6243259号、粤房地证字第C6243266号、粤房地证字第C6243262号等”22套商品房合计2,480.50平方米提供抵押担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	127,238,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	127,238,000.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据 2015年4 月19日公司第二届董事会第23次会议审议通过的2014年度利润分配预案，公司以2014年末总股本12,723.80 万股为基数，向全体股东以每10 股转增10股，合计转增股本12,723.80 万股；以每10 股派发人民币1 元（含税）的现金红利，合计派发现金红利人民币1,272.38万元。以上分配预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：MCLL材料业务、氧化锆业务、氧化铝业务及墨水色料业务。由于多个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理多个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果两个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	MLCC系列	氧化锆系列	墨水色料系列	氧化铝系列	分部间抵销	合计
营业收入	216,932,667.31	18,887,679.45	137,713,465.10	3,756,410.17	-2,405,825.20	374,884,396.83
主营营业收入	216,932,667.31	18,887,679.45	135,428,342.53	3756410.17	-120,702.63	374,884,396.83
其中：对外交易收入	216,811,964.68	18,887,679.45	135,428,342.53	3,756,410.17	---	374,884,396.83
其他业务收入	---	---	2,285,122.57		-2,285,122.57	---
分部间收入	120,702.63	---	2,285,122.57		-2,405,825.20	---
营业成本	132,543,462.56	10,162,396.30	86,522,172.58	2,523,085.81	-1,884,942.18	229,866,175.07
主营营业成本	132,543,462.56	10,162,396.30	84,667,405.36	2,523,085.81	-30,174.96	229,866,175.07
其中：对外交易成本	132,422,759.93	10,252,923.97	84,667,405.36	2,523,085.81		229,866,175.07
其他业务成本	---	---	1,854,767.22	---	-1,854,767.22	---
分部间成本	120,702.63	-90,527.67	1,854,767.22	---	-1,884,942.18	---

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,798,325.26	100.00%	3,989,916.25	5.00%	75,808,409.01	70,504,743.07	100.00%	3,525,237.15	5.00%	66,979,505.92
合计	79,798,325.26	100.00%	3,989,916.25		75,808,409.01	70,504,743.07	100.00%	3,525,237.15	5.00%	66,979,505.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	79,798,325.26	3,989,916.25	5.00%
1 年以内小计	79,798,325.26	3,989,916.25	5.00%
合计	79,798,325.26	3,989,916.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,490,017.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,525,237.15 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收对象	年末余额			年初余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
期末余额前5名汇总金额	62,947,035.68	78.88	3,147,351.78	63,355,200.92	89.86	3,167,760.05

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,886,453.07	100.00%	142,286.55	0.96%	14,744,166.52	1,359,263.90	100.00%	67,963.20	5.00%	1,291,300.70
合计	14,886,453.07	100.00%	142,286.55	0.96%	14,744,166.52	1,359,263.90	100.00%	67,963.20	5.00%	1,291,300.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	644,730.99	32,236.55	5.00%
1 至 2 年	1,100,500.00	1,100,500.00	10.00%
合计	1,745,230.99	142,286.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 87,261.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,938.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	13,141,222.08	
保证金	1,100,000.00	110,000.00
保证金	383,000.00	19,150.00
其他	262,230.99	1,230,113.90
合计	14,886,453.07	1,359,263.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	资金往来	13,141,222.08	1 年以内	88.28%	
东营市开发区财政局	保证金	1,100,000.00	1-2 年	7.39%	110,000.00
东营经济技术开发区建设局	保证金	383,000.00	1 年以内	2.57%	19,150.00
合计	--	14,624,222.08	--	98.24%	129,150.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	98,165,010.00		98,165,010.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	98,165,010.00		98,165,010.00	6,000,000.00		6,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国瓷康立泰	6,000,000.00	54,000,000.00		60,000,000.00		
国瓷鑫美宇		31,997,000.00		31,997,000.00		
国瓷（美国）		6,168,010.00		6,168,010.00		
合计	6,000,000.00	92,165,010.00		98,165,010.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

#### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,820,346.76	142,705,858.86	266,418,565.23	146,676,455.73
合计	235,820,346.76	142,705,858.86	266,418,565.23	146,676,455.73

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-163,435.49	
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）	9,071,535.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,534.04	
减：所得税影响额	1,655,092.23	
少数股东权益影响额	949,641.44	
合计	6,318,900.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45%	0.45	0.45

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

5、其他

## 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2014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。