



山东国瓷功能材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张曦、主管会计工作负责人肖强及会计机构负责人(会计主管人员)王连针声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(1) 并购重组和商誉减值的风险

公司自上市以来，充分借助资本市场的平台，实施内生式和外延式双轮驱动的发展战略，在确保内生式发展的前提下，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展新的利润增长点。并购重组是公司促进优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，基于公司核心业务板块的发展选择并购标的，具有高度的协同性，降低了并购带来的风险。但产业链的拓展和延伸导致业务内容呈现多样化和差异化，实施并购后对公司经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理、内部控制等方面提出了更高要求。同时并购重组也带来了一定的商誉，如何有效的整合旗下子公司的资源，充分发挥协同效应，尽快融合，实现 1+1>2 的目标，尚存在一定的不确定性，为公司的管理和盈利能力带来了新挑战。

(2) 原材料价格波动风险

公司部分原材料受环保政策等影响较大，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。

(3) 产品质量风险

本公司生产的特种陶瓷材料产品配合许多国际知名厂商，有着众多高性能、高可靠性的应用要求，下游厂商对于本公司产品的质量要求极为严格。公司已建立严格的产品质量管控体系，采用先进的质量管理方法以及现代化的检测设备，加强产品的质量风险管控。但伴随

着公司生产规模的持续扩大，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。

（4）募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目投产后，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跟上，将可能导致公司产品销售达不到预期目标，对本次募集资金投资项目的收益产生不利影响。目前公司的募投项目属于国家重点支持的新材料产品，项目市场前景广阔，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。

（5）汇率波动的风险

公司产品在占据国内市场领先地位的同时，也在不断开拓国际市场，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、日元汇率也将产生一定波动。若人民币兑美元、日元的汇率降低，将进一步增加公司产品在国外的竞争力；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将受到一定的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节 公司债相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	174

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
新余赛瑞祥	指	新余赛瑞祥投资管理有限公司
东营奥远	指	东营奥远工贸有限责任公司
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
淄博鑫美宇	指	淄博鑫美宇氧化铝有限公司
国瓷（美国）	指	Sinocera Technology USA Inc
深圳爱尔创	指	深圳爱尔创科技有限公司
辽爱生物、爱尔创生物材料	指	辽宁爱尔创生物材料有限公司
辽爱科技、爱尔创科技	指	辽宁爱尔创科技有限公司
沈阳爱尔创、爱尔创新材料	指	沈阳爱尔创新材料有限公司
爱尔创口腔、爱尔创口腔技术	指	深圳爱尔创口腔技术有限公司
北京新尔科技	指	北京新尔科技有限公司
辽宁爱尔创医疗、爱尔创医疗服务	指	辽宁爱尔创医疗服务有限公司
辽宁爱尔创口腔、爱尔创数字口腔	指	辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司
爱尔创三维	指	深圳市爱尔创三维打印服务有限公司
上海涌瓷	指	上海涌瓷投资合伙企业（有限合伙）
王子制陶	指	宜兴王子制陶有限公司
江苏泓源	指	江苏泓源光电科技股份有限公司
国瓷泓源	指	江苏国瓷泓源光电科技有限公司
上海国瓷	指	上海国瓷新材料技术有限公司
国瓷天诺	指	江苏国瓷天诺新材料科技股份有限公司
博晶科技	指	江西博晶科技股份有限公司
国瓷博晶	指	江西国瓷博晶新材料科技有限公司
成普电子	指	东莞市成普电子科技有限公司

国瓷成普	指	东莞市国瓷成普电子科技有限公司
江苏金盛	指	江苏金盛陶瓷科技有限公司
蓝思国际	指	蓝思国际（香港）有限公司
长沙国瓷	指	长沙国瓷新材料有限公司
蓝思科技	指	蓝思科技（长沙）有限公司
宜昌华昊	指	宜昌华昊新材料科技有限公司
国瓷电子科技	指	山东国瓷电子科技发展有限公司
CE 认证	指	CE 代表欧洲共同体（CONFORMITE EUROPEENNE）。CE 认证表示产品已经达到了欧盟指令规定的安全要求，凡是贴有 CE 标志的产品表示可在欧盟各成员国内销售。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国瓷材料	股票代码	300285
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东国瓷功能材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国瓷材料		
公司的外文名称（如有）	Shandong Sinocera Functional Material Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张曦		

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.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,031,770,902.73	789,665,620.56	789,665,620.56	30.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,118,575.79	280,459,246.52	280,459,246.52	-11.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	240,580,184.89	156,102,796.34	156,102,796.34	54.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	184,169,865.39	123,458,323.60	123,458,323.60	49.18%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.46	0.29	6.90%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.46	0.29	6.90%
加权平均净资产收益率	7.43%	12.91%	12.91%	-5.48%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,633,156,771.75	4,378,182,398.86	4,378,182,398.86	5.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,399,821,168.95	3,215,925,330.46	3,215,925,330.46	5.72%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	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）	-39,916.51	
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）	10,113,701.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,677.28	
委托他人投资或管理资产的损益	451,543.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,135.30	
减：所得税影响额	1,624,869.59	
少数股东权益影响额（税后）	1,743,880.69	
合计	7,538,390.90	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

公司的战略目标是将国瓷打造成新材料行业人才聚集的平台、技术创新的平台以及产业整合的平台，践行以客户为中心、最佳团队制胜、创新驱动未来、改善永无止境的价值观，使国瓷成为实现员工价值的、卓越材料的行业领导者，承担起国瓷人好材料、好生活的企业使命。

报告期公司紧紧围绕新材料这一核心业务，利用自身的技术优势持续的深耕细作，充分发挥在新材料制备方面掌握的一系列核心技术的优势，持续不断的进行新材料的研发，结合国内外市场形势，逐步进行小试、中试和产业化，不断形成产品梯队，打造国际一流的新材料平台，以保证公司持续的盈利能力。

报告期内公司主要从事各类高新材料的研发、生产和销售，产品应用领域涵盖电子信息和通讯领域、汽车尾气催化领域、生物医疗领域等现代高科技领域等。

2019年上半年，公司实现营业收入103,177.09万元，比上年同期增长30.66%；实现营业利润30,045.67万元，比上年同期下降5.02%；归属于上市公司股东的净利润24,811.86万元，比上年同期下降11.53%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润24,058.02万元，比上年同期增长54.12%。

高性能纳米粉体材料在各战略新兴产业的应用保持了较高的增长速度；在电子消费领域，各种无源器件、陶瓷背板的兴起以及电子元器件在汽车电子、5G方面的应用为公司的纳米级钛酸钡和纳米级复合氧化锆等产品提供了前所未有的市场机遇。

其次，随着汽车排放国六标准的实施，极大的增加了蜂窝陶瓷的市场规模。目前在蜂窝陶瓷的薄壁化、GPF、DPF等产品方面已实现技术突破，满足国六标准，公司集中了各方面优势资源、抓住国六标准实施的有利时机，全力打造国际一流的蜂窝陶瓷产业园。同时公司利用突出的水热法等材料制备技术打造了全系列的移动源催化产品，产品协同性高、技术水平国内领先，

另外，齿科材料作为口腔医学的重要材料，随着收入和生活水平的提高、人口老龄化程度的加深以及居民口腔健康意识的提高，人们越来越重视口腔健康，巨大市场潜力将逐步得到释放。纳米级复合氧化锆陶瓷材料因具有优异的机械性能和稳定性、良好的生物相容性以及优良的美学效果，已成为齿科修复领域的主流材料之一，并得到越来越广泛的应用。子公司爱尔创提供种植、正畸、修复以及口腔医疗设备等全

系列产品，是国内市占率第一的国产民族品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 72.47%，因为参股宜昌华昊，注册资本分期投入
在建工程	较年初增加 30.76%，因为募投项目建设投入增加
预付款项	较年初增加 108.81%，因为储备原材料预付款增加
其他应收款	较年初增加 91.2%，因为银承保证金及备用金增加
其他流动资产	较年初增加 134.86%，因为控股子公司国瓷天诺向天诺道路提供财务资助
其他非流动资产	较年初增加 32.67%，因为购建长期资产预付款项增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Sinocera Technology USA Inc	股权投资	441.96 万元	波士顿	自主营销	加强财务管控	65.51 万元	0.13%	否
其他情况说明	其中货币资金 315.93 万元，占该境外资产的 71.48%。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、技术研发优势

公司是高新技术企业，持续不断的产品和技术研发是公司赖以生存的根本，报告期内研发费用投入 6,593.88 万元，占收入的 6.39%，同比增长 48.73%。为强化技术研发，建立了“山东省电子陶瓷材料工程

试验室”、“山东省电子陶瓷材料工程技术研究中心”和“山东省企业技术中心”三大科研平台，持续开展技术创新和产品研发，自主研发的技术荣获国家发明专利金奖的企业。凭借突出的研发实力，掌握了功能陶瓷材料、电子浆料、纳米粉体材料、催化材料等关键基础材料的制备技术，行业覆盖电子信息和通讯、生物医药、新能源汽车、建筑陶瓷、汽车及工业催化等应用领域。公司主持和参与制定了《电子工业用高纯钛酸钡》行业标准，《纳米钛酸钡》和《纳米技术材料规范》国家标准，《纳米级二氧化钛》和《硅橡胶用气相二氧化硅》国际标准，正在制定《纳米氮化硅》、《超细氧化钪粉》国家标准和《纳米氧化铝》国际标准，承担了多项国家级、省部级科技计划，成为了国内特种陶瓷材料领域的引领者，打破了美国、日本在本行业的垄断地位。公司立足自主研发创新，多年来不断加大研发投入，每年研发费用占公司营业收入的比率达到5%以上，通过持续的研发投入和引进高端研发技术人才，为公司持续高效发展提供技术保障，提升了公司的综合竞争能力。

2、产业集群优势

公司通过内生和外延式发展，进一步完善了在氧化锆陶瓷材料、环保催化材料、齿科生物材料等方面的布局，使公司形成了电子材料系列、催化材料系列、生物医药系列等业务板块，形成了特色鲜明的新材料产业集群，为公司快速可持续发展打下了良好的基础。公司将借助新材料产业集群优势，加快资源整合、加强母公司同子公司和各子公司之间的相互融合，发挥在产品、技术、市场等方面的协同效应，快速的占领高端客户。同时依托政府的政策支持，打造国瓷新材料产业园，进一步发挥产业集群的优势。

3、质量优势

在公司集团层面成立了由内外部专家组成的质量管理委员会。公司质量管理委员会梳理集团质量管理核心能力，打造高素质质量团队，通过质量管理研讨、质量培训、质量辅导多种方式支持辅导各事业部、子公司提升产品品质，强化以“以人为本、质量第一、持续创新、顾客满意”为核心的质量文化建设，推动集团质量管理工作，保持产业核心竞争力。

在质量管理的实施方面，公司具有完善标准化管理体系；公司已通过了4A级（最高等级）标准化良好行为企业认定。在现场质量管理过程中，为实现顾客满意的承诺，坚持全面质量管理理念，实施全方位、全过程、全员参与的质量管理模式，采用统计过程控制（SPC）、失效模式及影响分析（FMEA）、测量系统分析（MSA）、5S现场管理等先进的质量管理工具和方法，保证了产品品质。公司质量管理得到韩国三星、日本京瓷等众多世界500强企业的认可。

4、管理优势

公司拥有一支经验丰富的管理、营销及技术人员队伍，创始团队对公司长期发展信心满满，从公司成立至今无一人流失，主要管理人员和业务骨干均具有多年材料行业的工作经验，对行业有着深刻的认识和高度的敏感。公司核心管理层保持开放性的管理思维，根据公司发展需要，通过内部培养和外部引进

等多种渠道不断扩充和提升核心团队，聚集了一大批志同道合的材料人，同时一批80后、乃至90后的新鲜血液，正担当大任走上关键岗位，为公司的持续发展赋能助力，也进一步使公司人才队伍的知识结构和年龄结构持续优化。同时，为保持管理团队稳定、充实管理团队实力，公司通过对高级管理人员及核心业务骨干实施全面的绩效考核方案，激励公司经营管理团队努力提升经营业绩，实施员工持股计划，为公司持续快速发展奠定基础。公司与中科院、清华大学、天津大学、山东大学等高校建立了长期稳定的合作关系，为保持持续创新能力和满足后备人才需求提供有力保障。

公司自2017年3月份以来实施的国瓷精益管理业务系统（CBS）成效初显，通过将世界500强企业先进的管理系统与公司质量管理、技术创新的核心能力和优势相融合，打造助力公司长期发展的核心竞争力，提炼出了国瓷的价值观、愿景和使命。

国瓷价值观：以客户为中心、最佳团队制胜、创新驱动未来、改善永无止境

国瓷愿景：实现员工价值的、卓越材料的领导者

国瓷使命：好材料 好生活

在实际运营过程中，CBS立足于客户的声音和股东的要求，聚焦客户价值，从战略规划和战略部署层面明确各业务单元的工作方向和重点，通过业务指标分析和价值流分析聚焦各业务单元痛点和难点问题，借助先进的工具和方法进行分析、解决，并不断推广，持续不断地在各个业务过程中消除浪费，建立竞争性流程，持续改善安全、质量、交期、成本和创新的能力，有力的促进各事业部、子公司的运营管理和成长。公司将利用三到五年的时间将CBS打造成核心竞争力之一，同技术创新、质量稳定一起推动公司持续、健康、高速发展。

5、行业及市场优势

产业发展带动公司销售收入快速增长。随着智能汽车、智能家居等新兴应用的发展，电子消费品市场呈现快速增长的趋势，公司电子材料（包含MLCC配方粉及电子浆料）市场需求旺盛，产品供不应求，价格稳步提升。在环境保护持续加严形势下，汽车尾气治理也日趋严格，公司以蜂窝陶瓷为主的一系列移动源催化产品供销两旺，同国内外多家汽车主机厂及整车厂建立了长期稳定的合作关系。近几年全球齿科口腔行业呈现出了高速发展的势头，公司的纳米级复合氧化锆材料以优异的性价比优势，成为国内外知名齿科材料巨头的主要材料供应商之一；电子消费品、可穿戴智能产品陶瓷背板逐渐兴起，公司成为全球知名电子消费品公司的主要供应商，随着行业的发展，在手订单持续增加。

6、客户优势

公司所处行业属于高端新材料行业，产品认证标准非常严格、程序十分复杂、认证周期较长，市场门槛较高。公司凭借较强的研发创新能力和技术实力，产品质量和性能处于行业领先地位，持续通过国内外客户的产品认证程序，并与客户建立了长期稳定的战略合作关系，积累了大量优质的客户资源，同时强化

与核心客户的合作关系。公司与韩国三星、风华高科、比亚迪、蓝思科技、威孚高科、潍柴动力等等国内外知名厂商建立了稳定的合作关系。优质的客户群为本公司的产品销售提供了良好的市场保障，同时在美国、日本等地也建立了子公司及办事处，扩大了公司的销售地域和市场声誉，在市场上塑造了良好的品牌形象，形成了广泛的品牌影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司管理层紧密围绕着年初制定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，发挥公司的技术优势、管理优势等，公司实现营业收入103,177.09万元，比上年同期增长30.66%；实现营业利润30,045.67万元，比上年同期下降5.02%；归属于上市公司股东的净利润24,811.86万元，比上年同期下降11.53%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润24,058.02万元，比上年同期增长54.12%。

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、业务开拓

（1）电子材料板块

2019年上半年，公司MLCC第三阶段扩产全部完成，达成年产1万吨MLCC介质粉的产能，新的制造车间具备生产小颗粒、高可靠基础粉和配方粉的能力，可以满足高容、车载用高可靠MLCC的需求，为未来市场的扩产铺平了道路；同时公司也在积极探索与5G相关业务的产业结合，目前已完成了数个产品的前期布局，为未来业务扩展奠定了基础。

在消费电子和智能穿戴领域，公司的纳米级复合氧化锆粉体目前已成为市场绝大多数智能可穿戴产品陶瓷粉料的主供应商。随着5G时代到来，氧化锆陶瓷材料凭借其优势正快速进入消费电子供应链，具有极大的发展潜力和爆发力。

公司高端高纯超细氮化铝粉体材料通过量产，已获得国内客户的一致认可；勃姆石，通过公司研发及市场的不断开拓，已经得到国内几个大客户的认可，为后续市场扩大创造了条件。

（2）催化材料板块

2019年，随着国六标准的实施，极大的增加了蜂窝陶瓷市场的规模。2019年上半年蜂窝陶瓷产品技术、市场全面突破，汽油机方面，GPF公告进展顺利，现在发货数量正在逐步增长；柴油机方面，直通式载体（SCR/DOC）及壁流式载体（DPF）都已进入国六、T4验证阶段，并取得了阶段性的结果。其他新产品碳化硅DPF及船机市场份额大幅增长，后期会有更大的市场空间。2019年上半年OEM市场份额明显上升，随着GPF的上量，下半年预计会有进一步的增长。

2019年3月，全资子公司国瓷博晶通过了IATF16949质量体系认证，与国内知名客户完成了国六产品的实验，并实现稳定供货；同时通过不懈努力，与国际知名企业进行了深入的合作与交流，目前公司产品已通过其验证，市场有望进一步扩大。

（3）生物医疗材料板块

目前公司的氧化锆陶瓷材料在齿科等生物医疗领域已得到广泛应用，齿科国内市场占比继续增长，欧美市场经过多年市场开拓，陆续进入收获期。

随着人口老龄化程度的加深以及居民口腔健康意识的提高，我国齿科材料行业巨大市场潜力将逐步得到释放。随着口腔数字化技术、医疗设备的改进以及与互联网应用的深度结合，口腔医疗服务将发生更多的变化。口腔数字化已成为未来口腔医疗发展的重要趋势，爱尔创凭借其在齿科材料以及数字口腔的布局，在未来几年将获得更加快速的发展。

（4）其他材料板块

公司生产的高端陶瓷球，产品质量快速提升，产销两旺，目前已经通过国际知名客户认证，为后续进一步扩大市场销售奠定了基础。

陶瓷墨水，公司凭借多年的技术积累、稳定的产品质量取得了较大的客户积累，市场占有率持续提升，2019年上半年陶瓷墨水销量稳定增长，产品的收入、利润、净现金流进一步提高。

2、技术创新

公司致力于新材料的研究和开发，拥有多年的行业实践经验，以材料为核心，通过扎实的设备研发、系统的情报调研、整体的专利布局、有效的检测研发、深入的材料预研以及24小时研发速度，做好有针对性横向、纵向、跨界的技术研究，发挥整合优势，形成平台型的企业研发体系。在新产品研发方面取得了较好的研发成果，2019年上半年，新申请发明专利29项，外观专利2项，实用新型专利1项，PCT国际专利1项，新增授权发明专利1项；商标新申请31项，国内商标21项，国际商标10项，新增授权商标1项。新产品开发方面取得的成就在丰富公司产品种类的同时大大提高了公司的盈利能力和抗风险能力，增强了公司的核心竞争力。

3、投资事项

出于公司业务发展的需要，公司于2019年3月8日在山东东营出资设立山东国瓷电子科技发展有限公司，本次设立全资子公司可以进一步拓宽公司的发展空间，扩大公司的经营规模，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

4、投资者关系管理

公司非常重视投资者关系管理，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方式与投资者保持良好互动。除了日常的投资者调研外，公司还积极主动地举办投资者网上交流日、投资者走进上市公司等活动，与投资者进行不同形式的沟通交流，通过现场参观使投资者对公司的业务及企业文化有一定的感性认识，从而在发展战略、企业文化上达成共识，增强大家对公司的认知度。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进行调研活动，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。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

1、生产经营许可资质

目前，深圳爱尔创及其子公司获得的业务经营许可资质如下：

序号	证书名称	发证单位	证书编号	许可范围/ 资质内容	有效期限/ 发证日期	所属公司
1	医疗器械生产许可证	辽宁省食品药品监督管理局	辽食药监械生产许20150008号	2002分类目录 II类：6863-7金属、陶瓷类义齿材料，6863-10-正畸材料，6863-16-定制式义齿 2017分类目录 II类：17-06-口腔义齿制作材料，17-07-口腔正畸材料及制品	2019.01.22-2020.01.19	爱尔创生物材料
2	医疗器械生产产品登记表	辽宁省食品药品监督管理局	辽食药监械生产许20150008号	2002分类目录 II类：6863-7金属、陶瓷类义齿材料，6863-10-正畸材料，6863-16-定制式义齿 2017分类目录 II类：17-06-口腔义齿制作材料，17-07-口腔正畸材料及制品	2019.01.22-2020.01.19	爱尔创生物材料
3	第一类医疗器械生产备案案	本溪市食品药品监督管理局	辽溪食药监械生产备20160001号	I类：6863-3-义齿制作辅助材料	2016.04.05	爱尔创生物材料
4	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省食品药品监督管理局	辽本药监械出20190012号	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	2019.01.30-2020.01.18	爱尔创生物材料
5	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省食品药品监督管理局	辽本食药监械出20180013号	口腔修复用氧化锆瓷块	2018.07.26-2020.01.18	爱尔创生物材料
6	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省食品药品监督管理局	辽本药监械出20190013号	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	2019.02.25-2020.01.18	爱尔创生物材料

	证明					
7	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省食品药品监督管理局	辽本食药监械出 201800558号	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	2018.07.26-2 020.01.18	爱尔创生物材料
8	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省食品药品监督管理局	辽本药监械出 20190011号	全瓷烤瓷粉	2019.01.30-2 020.01.18	爱尔创生物材料
9	互联网药品信息服务资格证书	辽宁省食品药品监督管理局	(辽)非经营性 -2017-0042	网站域名： www.updcc.com (口腔在线云平台)	2017.12.12- 2022.12.11	爱尔创生物材料
10	环境管理体系认证	新世纪检验认证股份有限公司	016ZB18E3721R1 M	氧化锆系列陶瓷结构件的生产 和销售；氧化锆系列齿科产品 的设计、开发、生产和销售； 全瓷义齿用二硅酸酸锂玻璃陶 瓷瓷块的设计、开发、生产和 销售。	2018.09.25-2 021.03.11	爱尔创生物材料
11	职业健康安全管理体系认证	新世纪检验认证股份有限公司	016ZB18S21263R 1M	氧化锆系列陶瓷结构件的生产 和销售；氧化锆系列齿科产品 的设计、开发、生产和销售； 全瓷义齿用二硅酸酸锂玻璃陶 瓷瓷块的设计、开发、生产和 销售。	2018.09.25-2 021.03.11	爱尔创生物材料
12	医疗器械质量管理体系	欧盟医疗器械公告机构	SX601289320001	氧化锆瓷块、玻璃陶瓷瓷块、 氧化锆瓷块用染色液、聚合物 基冠桥材料、釉膏产品的研究 开发、生产、销售。	2018.06.13-2 021.06.13	爱尔创生物材料
13	医疗器械质量管理体系	北美医疗器械公告机构	MD 486749114004160 7-30	氧化锆瓷块、玻璃陶瓷瓷块、 氧化锆瓷块用染色液、聚合物 基冠桥材料的研究开发、生产、 销售。	2018.09.18-2 021.09.13	爱尔创生物材料
14	互联网药品信息服务资格证书	广东省食品药品监督管理局	(粤)-非经营性 -2014-0124	网站域名： www.upceradental.com	2014.11.18- 2019.11.17	爱尔创口腔技术
15	第二类医疗器械经营备案	本溪市食品药品监督管理局	辽溪食药监械经 营备20140005号	6863口腔科材料	2014.12.8	爱尔创 医疗服务
16	第二类医疗	深圳市市场和	粤深食药监械经	全部二类医疗器械（不含体外	2018.08.31	爱尔创

	器械经营备案	质量监督委员会	营备20164490号	诊断试剂)		口腔技术
17	第二类医疗器械经营备案	沈阳市食品药品监督管理局	辽沈食药监械经营备20180204号	6855口腔科设备及器具；6863口腔材料	2018.02.13	爱尔创数字口腔
18	质量管理体系认证	北京新世纪检验认证股份有限公司	016SY17Q32051R0M	氧化锆系列陶瓷结构件的生产和销售	2017.12.15-2020.12.14	爱尔创科技

2、产品注册证书

(1) 注册申请中的医疗器械情况

截至本报告书签署日，爱尔创股份及其下属公司注册申请中的医疗器械产品共有2项。其中，1项为变更注册申请，1项为首次注册申请。具体如下：

序号	注册名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	进展情况	是否申报创新医疗器械	注册类型
1	聚合物基冠桥材料	III类	用于制作牙科修复体，适用于嵌体、高嵌体、牙冠和贴面	行政评审	行政评审	否	首次注册
2	定制式固定全瓷义齿	II类	用于牙列缺损或牙体缺损的固定修复	送检已受理		否	变更注册

(2) 已获得注册证的医疗器械情况

截至本报告书签署日，爱尔创股份及其下属公司共拥有8项处于有效期内的医疗器械产品注册和3项医疗器械产品备案，7项医疗器械产品注册已失效。具体情况如下：

序号	注册名称	注册编号	注册类别	临床用途	有效期限	所属公司	备注
有效期内医疗器械产品注册或备案							
1	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	辽械注准20162630049	II类	用于制作氧化锆全瓷修复体。	2016.04.13-2021.04.12	爱尔创生物材料	延续注册/变更注册
2	口腔修复用氧化锆瓷块	辽械注准20152630148	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面。	2015.11.18-2020.11.17	爱尔创生物材料	首次注册/变更注册
3	全瓷义齿用二硅	辽械注准	II类	用于制作全瓷修复体	2016.11.8-	爱尔创生物	延续注册/变

	酸锂玻璃陶瓷瓷块	20162630150			2021.11.7	材料	更注册
4	定制式固定全瓷义齿	辽械注准 20152630126	II类	用于牙列缺损或牙体缺损的固定修复。	2015.09.6- 2020.09.5	爱尔创生物材料	延续注册
5	定制式无托槽矫治器	辽械注准 20172630199	II类	用于恒牙期非骨性牙颌畸形的矫治。	2017.11.8- 2022.11.7	爱尔创生物材料	延续注册
6	牙科树脂块	辽本械备 20160004号	I类	适用于制作口腔软、硬组织阳模或修复体模型。	2016.01.18	爱尔创生物材料	首次备案
7	牙科用树脂块	辽本械备 20160005号	I类	适用于制作口腔软、硬组织阳模或修复体模型。	2016.03.02	爱尔创生物材料	首次备案
8	烧结膏	辽本械备 20180003号	I类	适用于修复体烤瓷或结晶过程，具有稳定或支撑修复体，防止变形的作业。	2018.02.22	爱尔创生物材料	首次备案
9	全瓷烤瓷粉	辽械注准 20182170120	II类	用于氧化锆或玻璃陶瓷修复体的表面烧结	2018.11.21	爱尔创生物材料	首次备案
10	牙科钴铬合金	辽械注准 20182630073	II类	用于制作烤瓷修复体的金属冠、桥，活动义齿支架	2018.7.17	爱尔创生物材料	首次备案
11	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	辽械注准 20182170122	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面。	2018.12.03-202 3.12.01	爱尔创生物材料	延续注册
已失效的医疗器械产品注册或备案							
1	全瓷义齿用氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2009第2630002号	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2009.01.20- 2013.01.19	爱尔创新材料	失效
2	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2012第2630063号	II类	用于制作氧化锆全瓷修复体	2012.08.14- 2016.08.13	爱尔创生物材料	失效
3	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷	辽食药监械(准)字2013第2630058号	II类	用于制作全瓷修复体	2013.05.06- 2017.05.05	爱尔创生物材料	失效

4	全瓷义齿用氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2011第2630033号	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2011.05.03-2015.05.02	爱尔创生物材料	失效
5	定制式固定全瓷义齿	辽食药监械(准)字2011年2630080号	II类	用于人体牙齿缺失、缺损牙齿的替代和修补。	2011.09.16-2015.09.15	爱尔创生物材料	失效
6	定制式无托槽矫治器	辽食药监械(准)字2014第2630094号	II类	用于恒牙期非骨性牙颌畸形的矫治。	2014.04.30-2018.04.29	爱尔创生物材料	失效
7	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	辽食药监械(准)字2014第2630134号	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面。	2014.06.17-2019.06.16	爱尔创生物材料	失效

(3) 医疗器械注册证的数量

截至本报告书签署日, 爱尔创股份及其下属公司拥有8项处于有效期内的医疗器械产品注册和3项医疗器械产品备案。具体情况参见本节“(2) 已获得注册证的医疗器械情况”。

3、国外认证和注册

序号	证书名称	认证/注册机构	证书编号	证书内容	有限期限/发证日期	所属公司
1	2017-2018注册证书	美国食品药品监督管理局	3008254125	K141727: 全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块(热压铸和可加工系列)	2017.02.01	爱尔创生物材料
				K162323: 聚合物基冠桥材料		
				K141723: 染色液(I和II)		
				K141724: 全瓷义齿用氧化锆瓷块和全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块		
				K152175: 口腔修复用氧化锆瓷块		
				K181167: 全瓷烤瓷粉		
2	CE证书	欧盟医疗器械公告	HD601289310	氧化锆瓷块系列, 玻璃陶瓷系列,	2018.06.06-	爱尔创

		机构	001	染色液, 聚合物基冠桥材料、釉膏	2023.06.12	生物材料
3	医疗器械证书	加拿大卫生部治疗产品委员会医疗器械局	97327	全瓷义齿用氧化锆瓷块, 全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块, 口腔修复用氧化锆瓷块	2019.04.02	爱尔创生物材料
4	医疗器械证书		98182	染色液 (I和II)	2017.08.04	
5	医疗器械注册证	俄联邦居民健康与社会发展监督部	№PД-18876/4 3625	全瓷义齿用氧化锆瓷块, 全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块, 口腔修复用氧化锆瓷块、全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块 (热压铸和可加工系列)	2017.12.29	爱尔创生物材料
6	乌克兰医疗器械注册证	乌克兰国家技术法规和消费者政策委员会	№ UA. TR. 101-351.455-2 018	全瓷义齿用氧化锆瓷块, 全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块, 口腔修复用氧化锆瓷块、全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块 (热压铸和可加工系列)、染色液I、染色液II、II T0、聚合物基冠桥材料、全瓷烤瓷粉	2018.12.13-20 23.12.12	爱尔创生物材料

注：国外认证和注册证书业经具有翻译资质的翻译机构翻译。

4、经销商及代理人认证和注册

序号	证书名称	认证/注册机构	证书编号	证书内容	有限期限/发证日期	制造商	持证机构
1	医疗器械进口证书	韩国食品药品安全部	수인 18-4567호	全瓷义齿用氧化锆瓷块、全瓷义齿用彩色氧化锆瓷	2018.8.17	爱尔创生物材料	Emergo Korea Limited
			수인 18-4570호	口腔修复用氧化锆瓷块	2018.8.22		
			일-최가별호제2933호	聚合物基冠桥材料	2019.05.23		
2	医疗器械许可证	台湾行政院卫生署	衛署醫器陸輸字第000671號 簽審文件號碼 DHA09200067104	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	2014.12.29-2019.12.28	爱尔创生物材料	台湾伟成牙科器材有限公司
			衛署醫器陸輸字第000698號	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	2015.09.21-22010.09.20		
			衛署醫器陸輸字第000699	全瓷义齿用彩色氧化	2015.10.01-		

		號	锆瓷块	2020.9.30		
		衛署醫器陸輸字第000799號	口腔修复用氧化锆瓷块	2017.02.18-2022.02.17		

5、其他资质

序号	证书名称	发证单位	证书编号	有效期限/发证日期	所属公司
1	出入境检验检疫报检企业备案表	中国深圳出入境检验检疫局	4700642001	2018.01.30	爱尔创口腔技术
2	对外贸易经营者备案登记表	深圳市南山区经济促进局	03704156	2018.08.30	爱尔创口腔技术
3	中国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国深圳海关	440316595W	2018.02.27	爱尔创口腔技术
4	高新技术企业证书	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国税局、辽宁省地税局	GF201721000457	2017.01.01-2019.12.31	爱尔创生物材料
5	对外贸易经营者备案登记表	辽宁省本溪市经济促进局	01759206	2017.07.13	爱尔创生物材料
6	中国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960138	2015.09.14	爱尔创生物材料
7	自理报检企业备案登记证明书	中国沈阳出入境检验检疫局	2103603756	2012.09.19	爱尔创生物材料
8	高新技术企业证书	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁税务局	GR201821000723	2018.11.30	爱尔创科技
9	中国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960271	2017.07.12	爱尔创科技
10	对外贸易经营者备案登记表	辽宁省本溪市经济促进局	01759204	2017.07.07	爱尔创科技
11	高新技术企业证书	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局	GR201821000723	2018.11.30	爱尔创科技
12	中国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960246	2014.11.12	爱尔创医疗服务

13	自理报检企业备案登记证明书	中国沈阳出入境检验检疫局	2103605480	2015.01.16	爱尔创医疗服务
14	对外贸易经营者备案登记表	辽宁省本溪市经济促进局	01759164	2017.02.23	爱尔创医疗服务
15	中国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国深圳海关	4453166867	2018.06.25	爱尔创股份
16	对外贸易经营者备案登记表	深圳市南山区经济促进局	03706529	2018.05.30	爱尔创股份
17	AEO 认证企业证书	中华人民共和国深圳海关	AEOCN4453166867	2018.06.29	爱尔创股份

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,031,770,902.73	789,665,620.56	30.66%	产销量增加及合并范围增加
营业成本	521,838,197.66	455,750,730.75	14.50%	
销售费用	55,678,477.43	28,000,224.11	98.85%	合并范围增加，销售费用相应增加
管理费用	49,281,412.13	46,351,448.45	6.32%	
财务费用	13,299,623.52	15,508,379.61	-14.24%	与去年同期相比银行借款减少，利息费用相应减少
所得税费用	39,962,395.56	28,781,424.71	38.85%	销售收入增加，应纳税所得额增加
研发投入	65,938,773.13	44,333,746.32	48.73%	新产品研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	184,169,865.39	123,458,323.60	49.18%	公司重视现金流管理，整体改善提高
投资活动产生的现金流量净额	-135,709,779.04	-135,909,557.73	0.15%	
筹资活动产生的现金流量净额	-101,153,724.52	-175,281,896.78	42.29%	与去年同期相比，取得借款收到的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-52,187,840.67	-187,227,134.12	72.13%	经营活动现金净流入增加

税金及附加	11,112,166.54	7,743,832.55	43.50%	收入增长带动附加税增长
资产减值损失	-21,013,297.01	-2,726,626.02	670.67%	合并范围增加，应收账款坏账准备增加
投资收益	876,303.29	116,657,540.33	-99.25%	与去年同期相比减少 99.25%，主要因为去年同期爱尔创纳入合并范围产生的投资收益较大
营业外收入	4,630,216.69	2,680,074.19	72.76%	政府补助增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2018年收购爱尔创75%股份过程中公司原持有其25%的股份对应的公允价值溢价产生了较大的投资收益，但本业务不具有可持续性。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子材料板块	389,076,386.50	183,237,558.00	52.90%	32.93%	18.03%	5.94%
催化材料板块	78,796,196.54	29,872,204.56	62.09%	-0.84%	-8.94%	3.37%
生物医疗材料板块	231,030,525.72	81,686,043.95	64.64%	82.38%	54.99%	6.25%
其他材料	332,867,793.97	227,042,391.15	31.79%	14.45%	5.61%	5.71%

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直销模式	1,031,770,902.73	49.42%

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额

医疗器械产品研发投入相关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司医疗器械产品研发投入金额为1,252.32万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	876,303.29	0.29%	对宜昌华昊投资产生的投资收益以及理财收益	是
公允价值变动损益		0.00%	无	无
资产减值	-21,013,297.01	-6.89%	计提的坏账准备金	是
营业外收入	4,630,216.69	1.52%	主要为收到政府补助	否
营业外支出	220,715.83	0.07%	主要为固定资产报废	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	235,773,655.76	5.09%	322,744,075.41	7.45%	-2.36%	归还借款及项目建设投入增加
应收账款	822,473,184.04	17.75%	699,789,363.15	16.15%	1.60%	
存货	538,333,024.69	11.62%	444,027,588.76	10.25%	1.37%	
长期股权投资	7,972,957.61	0.17%	787,791.02	0.02%	0.15%	
固定资产	862,360,642.02	18.61%	831,052,123.33	19.17%	-0.56%	
在建工程	167,628,304.11	3.62%	59,384,633.60	1.37%	2.25%	项目建设投入增加
短期借款	316,795,194.46	6.84%	435,000,000.00	10.04%	-3.20%	归还借款
长期借款	71,500,000.00	1.54%	142,900,000.00	3.30%	-1.76%	归还借款

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,471,783.39	开立银行承兑汇票缴存的保证金
货币资金	1,679,318.00	工程施工农民工工资保障金和法院诉讼冻结
应收票据	54,209,765.00	票据质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	302,651,127.01	银行贷款抵押
无形资产	50,996,396.00	银行贷款抵押
合计	461,008,389.40	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,000,000.00	868,917,200.00	-99.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	78,787
报告期投入募集资金总额	7,923.8
已累计投入募集资金总额	77,639.72
累计变更用途的募集资金总额	37,997.92
累计变更用途的募集资金总额比例	48.23%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内公司严格按照《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、银行签署的《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。</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
承诺投资项目											
1.年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目	是	38,393.5	30,508.5	6,620.3	28,412.52	93.13%	2019 年 08 月 31 日	3,853.65	19,034.69	不适用	否
2.年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目	是	35,393.5	5,280.58		5,280.58	100.00%		1,054.41	4,965.9	不适用	否
3.研究中心升级项目	否	5,000	5,000	1,303.5	5,086.23	101.72%	2019 年 08 月 31 日			不适用	否
4. 支付收购宜兴王子制陶有限公司 100% 股权的部分价款	否		30,112.92		30,975.39	102.86%		3,139.45	17,255.36	不适用	否

5. 支付收购江苏金盛 100% 股权的剩余价款	否		7,885		7,885	100.00%		876.09	2,505.43	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,787	78,787	7,923.8	77,639.72	--	--	8,923.6	43,761.38	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	78,787	78,787	7,923.8	77,639.72	--	--	8,923.6	43,761.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.由于公司业务规模不断扩展，研发方向及研发平台设计定位均有战略性的调整，故研究中心升级项目建设周期相应延长。</p> <p>2.纳米复合氧化锆在齿科和电子消费品的应用是一个新兴市场，公司为了控制风险，该项目将根据市场订单、销售情况，逐步推进、扩充产能。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内，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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>本报告期内，不存在变更募集资金项目实施地点的情形。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>本报告期内，不存在募集资金项目实施方式的调整情况。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本报告期内，不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况，截止 2019 年 6 月 30 日前，非公开发行募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,898.40 万元。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>本报告期内，不存在使用募集资金暂时补充流动资金的情况。</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	非公开发行募集资金余额按规定专户存储。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无需披露的其他情况
----------------------	-----------

(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。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

国瓷康立泰	子公司	陶瓷墨水、色料釉料等	100,000,000.00	447,409,644.67	291,691,698.96	254,037,486.77	43,398,925.57	36,879,133.52
深圳爱尔创科技	子公司	齿科生物材料及结构陶瓷	60,000,000.00	702,298,135.08	558,749,218.74	246,478,785.57	81,783,551.74	70,661,292.87
王子制陶	子公司	蜂窝陶瓷	57,013,784.43	246,342,113.20	224,438,349.24	64,889,020.73	36,432,697.48	31,394,545.33

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
国瓷鑫美宇	注销	产生投资收益 545,014.64 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 并购重组和商誉减值的风险

公司自上市以来，充分借助资本市场的平台，实施内生式和外延式双轮驱动的发展战略，在确保内生式发展的前提下，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展新的利润增长点。并购重组是公司促进优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，基于公司核心业务板块的发展选择并购标的，具有高度的协同性，降低了并购带来的风险。但产业链的拓展和延伸导致业务内容呈现多样化和差异化，实施并购后对公司经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理、内部控制等方面提出了更高要求。同时并购重组也带来了一定的商誉，如何有效的整合旗下子公司的资源，充分发挥协同效应，尽快融合，实现1+1>2的目标，尚存在一定的不确定性，为公司的管理和盈利能力带来了新挑战。

采取措施：公司将坚定以战略为导向，通过完善的尽职调查确定并购目标，建立科学有效的收购风险管理机制，妥善完成并购及积极整合，以期规避整合风险。在并购重组过程中，公司合并资产负债表中形成了较为大额的商誉，按照相关会计准则，公司将在每年年终进行资产减值测试。如未来被收购公司经营业绩未达到盈利承诺，就会存在商誉减值的可能性。公司将增强应对环境变化的能力，通过完善内部控制

与提高运营效率，促进各子公司的自主经营管理能力提升，最终使公司管理水平适应公司规模扩张的需要。

（2）原材料价格波动风险

公司部分原材料受环保政策等影响较大，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。

采取的措施：第一、加强与供应商沟通，公司采购部门设定采购成本节降的目标，分析可能的节降空间，积极拓展业务渠道，进一步控制采购成本，采取多种措施控制原材料价格上涨，降低毛利率下降的风险。第二、加强与客户的沟通交流，在已经给部分客户涨价的基础上争取最大范围、最大幅度的提高产品销售价格。第三、全面推进精益生产，提升内部管理水平，进一步降本增效。

（3）产品质量风险

本公司生产的特种陶瓷材料产品配合许多国际知名厂商，有着众多高性能、高可靠性的应用要求，下游厂商对于本公司产品的质量要求极为严格。公司已建立严格的产品质量管控体系，采用先进的质量管理方法以及现代化的检测设备，加强产品的质量风险管控。但伴随着公司生产规模的持续扩大，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。

采取的措施：首先，在集团成立质量管理委员会，强化集团质量管理职能；推广先进的质量管理工具方法，促进各事业部、子公司质量管理能力的提升；强化质量文化建设，通过各种宣传活动，进行质量文化的推广，营造人人重视质量的氛围；通过质量管理委员会强化对事业部、子公司的质量监督、指导，提高各单位质量管理水平。

（4）募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目投产后，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跟上，将可能导致公司产品销售达不到预期目标，对本次募集资金投资项目的收益产生不利影响。目前公司的募投项目属于国家重点支持的新材料产品，项目市场前景广阔，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。

采取的措施：公司一方面加强内部控制，进一步健全管理制度，提升公司的管理水平。另一方面加大市场开拓力度，在巩固既有市场的基础上深度挖掘有发展潜力的市场资源，争取在较短的时间内有较大的突破，以保证有足够的市场订单来消化募投项目释放的产能，目前公司募投项目产品的市场占有率逐步提高。

（5）汇率波动的风险

公司产品在占据国内市场领先地位的同时，也在不断开拓国际市场，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、日元汇率也将产生一定波动。若人民币兑美元、日元的汇率降低，将进一步增加公司产品在国外的竞争力；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将受到一定的影响。

采取的措施：针对汇率波动的风险，公司采取了多种结汇方式，尽可能的降低汇兑损失，同时公司同客户约定如果汇率变化达到一定的水平，则双方需重新协商产品价格，在一定程度上规避汇率风险。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.43%	2019 年 03 月 21 日	2019 年 03 月 21 日	2019-019

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	王鸿娟、司文捷等 32 人		关于股份锁定期的承诺函 一、根据《发行股份购买资产协议》约定，本人取得的国瓷材料股份上市之日起十二（12）个月内不转让其因本次交易获得的国瓷材料股份，如果前述相关方至股份上市日持有爱尔创股份的时间不足十二（12）个月，则自获得国瓷材料股份上市之日起三十六（36）个月不转让其在本次交易中所获上市公司股份。同时，为保证本次交易业绩补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所获上市公司股份：1、本人持股期满十二（12）个月后且	2018 年 06 月 07 日	2018.6.7-2021.6.7	严格按照相关规定履行。

		<p>国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份 2018 年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，本人当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的 40%；2、本人持股期满二十四（24）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份 2019 年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，本人当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的 30%； 3、本人持股期满三十六（36）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份 2020 年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，本人当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的 30%。</p> <p>二、本人当年实际可解锁股份数应以当年可解锁股份数的最大数额扣减当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则本人当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值。前述补偿义务包括未达到业绩承诺所做业绩补偿及因目标资产减值应作出的补偿。本人基于本次交易所取得的上市公司定向发行的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守前述股份锁定期的规定。</p> <p>此外，本人因本次交易获得的公司股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》以及《公司章程》等法律、法规、规章的规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>为了避免未来可能发生的同业竞争，公司 7 个上市前法人股东承诺： 本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与山东国瓷功能材料股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争关系的业务及活动，或拥有与山东国瓷功能材料股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向山东国瓷功能材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。</p> <p>二、关于关联交易的承诺</p> <p>本公司 7 个上市前法人股东就与本公司的关</p>	2011 年 07 月 20 日	长期有效	严格按照相关规定履行。

		<p>关联交易作出如下承诺：（1）本公司及其控制的企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，并按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行法定的批准程序。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>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。</p> <p>三、缴纳社会保险及住房公积金的承诺</p> <p>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>			
	张曦	<p>1、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>本人及其本人控制的其他企业未在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与国瓷材料相同、相似或在商业上构成竞争关系的业务及活动，不存在拥有与国瓷材料存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益的情形，亦不存在以任何其他形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权的情形。本人及其本人控制的其他企业将不会单独或与其他自然人、法人、非法人组</p>	2015 年 11 月 15 日	<p>1、关于避免同业竞争的承诺长期有效；</p> <p>2、不存在一致行动关系的承诺长期有效；</p> <p>3、股份锁定的承诺，有</p>	严格按照相关规定履行

		<p>织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理或借贷的形式，以委托人、受托人身份或其他身份直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与国瓷材料具有实质性竞争或可能具有实质性竞争的业务活动。当出现本人或本人控制的其他企业从事与国瓷材料构成实质性同业竞争的业务活动之情形时，应国瓷材料要求，本人或本人控制的其他企业将在合理期间内及时地将其在与国瓷材料存在实质性同业竞争关系的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。</p> <p>2、不存在一致行动关系的承诺 本人未与国瓷材料任一股东签订任何一致行动协议或实施任何其他可能促使国瓷材料数名股东共同行使股东权利从而实际控制国瓷材料的行为。本次非公开发行后，本人将直接持有国瓷材料股份从而成为其股东，基于此，本人承诺将独立行使股东权利，未来不会与国瓷材料其他股东签署一致行动协议或于私下达成一致行动的意思表示。本人若违反上述承诺，将承担相应的法律责任。</p> <p>3、股份锁定的承诺 本人认购的国瓷材料本次非公开发行的股票自新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。若该锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，前述锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。若国瓷材料在锁定期内实施转增或送红股分配，则本人因此获得的新增股份亦同样遵守上述限售期约定。</p>		<p>效期 2016.4.1-2019.4.1</p>	
	<p>持有国瓷材料5%以上股份的主要股东东营奥运工贸有限责任公司、新余赛瑞祥投资管理有限公司</p>	<p>不存在一致行动关系的承诺 本公司独立行使股东权利，未与国瓷材料任一其他股东签订任何一致行动协议或实施任何其他可能促使国瓷材料数名股东共同行使股东权利从而实际控制国瓷材料的行为，也未有一致行动的背景、意思表示或实质行为。本公司承诺，未来将保证独立行使股东权利，不会与国瓷材料其他任一股东签署一致行动协议或于私下达成一致行动的意思表示。本公司若违反上述承诺，将承担相应的法律责任。</p>	<p>2015年11月15日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格按照相关规定履行。</p>

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
"案件号:(2019)鲁07民终3732号山东国瓷功能材料股	51	否	二审审理中	一审已胜诉,判决被告支付51万元货	审理中		

份有限公司（原告）与山东威能环保电源科技股份有限公司签订多份供货合同，原告起诉被告要求支付欠款 51 万元及逾期利息。”				款及逾期利息；二审已开庭			
"案件号：（2019）鲁 0591 民初 359 号山东国瓷功能材料股份有限公司（原告）与常州力马干燥科技有限公司（被告）签订干燥设备采购合同，因设备质量问题提起诉讼，要求予以退货退款。”	40.8	否	已结案	原告撤诉	已履行		
"案件号：（2019）皖 0521 民初 541 号江苏国瓷泓源光电科技有限公司（原告）与安徽银欣新能源科技有限公司（被告）签订多份供货合同，原告起诉被告支付欠款 298.268 万元及逾期利息。”	298.27	否	已结案	已胜诉，判决被告向原告一次性支付 298.268 万元及逾期利息。	已申请强制执行		
"案件号：（2019）苏 0281 民初 7228 号江苏国瓷泓源光电科技有限公司（原告）与常州金坛泰明光伏有限公司（被告）签订多份供货合同，原告起诉被告支付欠款 6.97 万元以及逾期利息。”	6.97	否	已结案	原告撤诉	已履行		
"案件号：（2019）沪 0151 民初 600 号上海长伟锦磁工程塑料有限公司（原告），因持有宝塔石化集团财务有限公司的银行承兑无法兑付，起诉六家前手背书人，江苏国瓷泓源光电科技有限公司作为背书人之一被起诉，原告起诉被告支付 50 万元及逾期利息。”	50	否	已结案	法院已驳回原告的诉讼请求。	已履行		
"案件号：（2019）苏 1191 民初 1501 号江苏国瓷天诺新材料科技股份有限公司（被告）与江苏中美华超环保科技有限公司（原告）签订设备采购合同，因设备质量问题，部分款项未支付，原告	95.51	否	审理中	审理中	审理中		

起诉被告要求支付设备尾款 本金 75.9 万元及利息 19.6318 万元。"							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司第一期员工持股计划事项

截止2019年3月31日，公司第一期员工持股计划锁定期已满，2019年4月10日，公司发布了《关于非公开发行限售股解禁上市流通的提示性公告》，第一期员工持股计划锁定股份已解除限售，并于2019年4月12日上市流通。

2、第二期员工持股计划事项

(1) 2018年2月12日和3月5日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第十八次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<山东国瓷功能材料股份有限公司第二期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<山东国瓷功能材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，具体内容详见2018年2月13日及2018年3月5日在巨潮资讯网发布的相关公告。

(2) 2018年6月1日，公司召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于修订公司<第二期员工持股计划(草案)及摘要>及相关配套文件的议案》，具体内容详见2018年6月1日在巨潮资讯网发布的相关公告。

(3) 2018年9月1日，公司发布了《关于公司第二期员工持股计划完成股票购买的公告》(公告编号:2018-067)，截止2018年8月31日，公司第二期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入国瓷材料股票3,045,631股，成交均价为18.386元/股；通过大宗交易方式累计买入国瓷材料股票1,825,700股，成交均价为18.01元/股；合计买入国瓷材料股票4,871,331股，占公司总股本的0.76%，成交金额88,887,728.02元，成交均价18.247元/股，上述股票按照承诺锁定期为两年。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
宜昌华能环保科技有限公司	宜昌华昊股东控制的企业	产品采购	原材料	市场定价	分产品定价	1,469.51	2.58%	4,500	否	电汇或承兑	比价议价、招投标及市场调研	2019年02月28日	2019-006
合计				--	--	1,469.51	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				董事会获批交易额度不超过 4,500 万元，实际关联交易金额 1,469.51 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳爱尔创科技有 限公司	2018 年 12 月 28 日	10,000	2019 年 02 月 19 日	3,000	连带责任 保证	1	否	是
宜兴王子制陶有限	2018 年 12	2,000	2019 年 05 月 10 日	50	连带责任	1	否	是

公司	月 28 日				保证			
江西国瓷博晶新材料科技有限公司	2018 年 12 月 28 日	1,500	2019 年 03 月 20 日	500	连带责任保证	1	否	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2018 年 12 月 28 日	8,000	2019 年 01 月 21 日	3,251	连带责任保证	1	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,801
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				14,699
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			21,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,801
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			21,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				14,699
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.32%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自行检测工

作，同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，公司严格遵守相关法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，也未受到环保部门的行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司为了业务发展需要，经公司经理办公会研究决定，在山东东营投资设立了全资子公司山东国瓷电子科技发展有限公司，并完成工商注册登记手续。具体内容详见 2019 年 3 月 13 日在巨潮资讯网发布的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019 年 5 月 21 日，公司召开第三届董事会第四十三次会议及第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于控股子公司对外提供财务资助的议案》，同意公司的控股子公司江苏国瓷天诺新材料科技股份有限公司向江苏天诺道路材料科技有限公司提供 1850 万元的财务资助，独立董事对此发表了明确同意意见，具体内容详见 2019 年 5 月 21 日在巨潮资讯网发布的相关公告。

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	234,139,042	36.46%			116,858,194	-94,966,937	21,891,257	256,030,299	26.58%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	234,139,042	36.46%			116,858,194	-94,966,937	21,891,257	256,030,299	26.58%
其中：境内法人持股	15,154,184	2.36%			7,577,092	-22,731,276	-15,154,184	0	
境内自然人持股	218,984,858	34.10%			109,281,102	-72,235,661	37,045,441	256,030,299	26.58%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	408,088,331	63.54%			204,255,492	94,966,937	299,222,429	707,310,760	73.42%
1、人民币普通股	408,088,331	63.54%			204,255,492	94,966,937	299,222,429	707,310,760	73.42%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	642,227,373	100.00%			321,113,686	0	321,113,686	963,341,059	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公积金转增股本：

2018年度利润分配方案：以公司 2018 年12月31日总股本642,227,373股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股

本数为963,341,059.5股；本利润分配方案于2019年4月3日实施完毕；

2、股份解除限售：

(1) 公司于2017年1月5日发布了《关于股东追加承诺的公告》，公司收购的标的公司泓源光电3位高管及核心人员许谦、沈阳、杨贵忠通过二级市场购买公司股票476,974股，并自愿将上述增持的公司股票锁定24个月，锁定期为2017年1月1日至2018年12月31日，由于限售期间进行了权益分派，许谦、沈阳、杨贵忠的锁定股份总数变更为953,948股。限售期已满，本报告期办理了解限售业务，本次解限售股份于2019年1月21日上市流通；

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】133号）核准，公司于2016年3月向张曦、庄丽、上海证券-国瓷1号定向资产管理计划非公开发行股份总计43,810,571股，并自愿将上述增持的公司股票锁定36个月，锁定期为2016年4月1日至2019年3月31日。由于限售期间进行了权益分派，张曦、庄丽、上海证券-国瓷1号定向资产管理计划持有的非公开发行股份总计131,431,713股。限售期已满，本报告期办理了解限售业务，本次解限售股份于2019年4月12日上市流通；

(3) 公司于2018年5月2日收到中国证监会出具的《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司向王鸿娟等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]756号），以发行股份购买资产的方式对深圳爱尔创进行资产重组，向王鸿娟等32人发行新股43,926,231股，新增股份于2018年6月8日上市，本次发行的新增股份中，各交易对方的股份分期解锁具体安排如下：

根据《发行股份购买资产协议》约定，交易对方取得的国瓷材料股份上市之日起十二（12）个月内不转让其因本次交易获得的国瓷材料股份，如果前述相关方至股份上市日持有爱尔创股份的时间不足十二

（12）个月，则自获得国瓷材料股份上市之日起三十六（36）个月不转让其在本次交易中获得的上市公司股份。同时，为保证本次交易业绩补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所获上市公司股份：

交易对方持股期满十二（12）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份2018年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，交易对方当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的40%；

交易对方持股期满二十四（24）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份2019年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，交易对方当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的30%；

交易对方持股期满三十六（36）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份2020年度《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，交易对方当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的30%。

根据本次资产重组相关协议约定，本次交易涉及的业绩承诺具体情况为：标的公司2018年度、2019年度、2020年度的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币7,200万元、9,000万元和10,800万元。

由于限售期间进行了权益分派，王鸿娟等32人非公开发行股份总数变更为65,889,346股。由于第一期承诺业绩已完成，解限售条件已满足，公司为此办理了解限售业务，本次解除限售股份于2019年6月10日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年2月26日，第三届董事会第四十次会议及第三届监事会第二十八次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，以公司2018年12月31日总股本642,227,373股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本总数为963,341,059股。此利润分配方案已经公司2018年年度股东大会审议通过，并于2019年4月3日实施完毕。

关于泓源高管锁定股份解限售、非公开发行股份解限售、发行股份购买资产部分股份解限售业务，均已经过中国证券登记结算有限公司深圳分公司及深圳证券交易所的审核批准，另外，非公开发行股份解限售经过保荐机构中天国富证券核查同意、发行股份购买资产部分股份解限售业务还经过独立财务顾问中天国富证券核查同意。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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	拟解除限售日期
张曦	124,698,268	20,147,231	69,875,573	174,426,610	高管限售	2020年1月1日重新计算
王鸿娟	25,461,870	15,277,122	12,730,935	22,915,683	发行新股限售	2021年6月7日
庄丽	22,026,430	33,039,645	11,013,215	0	非公开发行限售	2019年4月1日
山东国瓷功能材	15,154,184	22,731,276	7,577,092	0	非公开发行限售	2019年4月1日

料股份有限公司-第一期员工持股计划						
张兵	10,579,041		5,813,841	16,392,882	高管限售	2020年1月1日重新计算
司文捷	9,670,202	5,802,120	4,835,101	8,703,183	发行新股限售	2021年6月7日
司留启	8,219,253		4,109,626	12,328,879	高管限售	2020年1月1日重新计算
宋锡滨	7,318,251		3,931,749	11,250,000	高管限售	2020年1月1日重新计算。
王立山	2,498,151	1,498,889	1,249,076	2,248,338	发行新股限售	2021年6月7日
陈新	2,228,466	1,337,079	1,114,233	2,005,620	发行新股限售	2021年6月7日
其他	6,284,926	3,191,310	2,665,488	5,759,104	其他	根据相关规定执行
合计	234,139,042	103,024,672	124,915,929	256,030,299	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,100	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
张曦	境内自然人	21.10%	203,266,762		174,426,610	28,840,152	质押	130,995,000
香港中央结算有限公司	境外法人	7.06%	68,026,420			68,026,420		
东营奥远工贸有限责任公司	境内非国有法人	5.16%	49,660,410			49,660,410		
王鸿娟	境内自然人	3.96%	38,192,805		22,915,683	15,277,122		
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	3.64%	35,029,300			35,029,300		

华泰瑞联基金管理有限 公司—江苏华泰瑞联并 购基金（有限合伙）	境内非国有 法人	2.60%	25,050,210			25,050,210		
庄丽	境内自然人	2.23%	21,506,300			21,506,300		
张兵	境内自然人	2.20%	21,158,082		16,392,882	4,765,200	质押	16,380,000
司留启	境内自然人	1.71%	16,438,506		12,328,879	4,109,627	质押	7,695,000
宋锡滨	境内自然人	1.52%	14,636,502		11,250,000	3,386,502	质押	8,220,000
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					
香港中央结算有限公司	68,026,420	人民币普通股	68,026,420					
东营奥远工贸有限责任公司	49,660,410	人民币普通股	49,660,410					
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）	35,029,300	人民币普通股	35,029,300					
张曦	28,840,152	人民币普通股	28,840,152					
华泰瑞联基金管理有限 公司—江苏华泰瑞联 并购基金（有限合伙）	25,050,210	人民币普通股	25,050,210					
庄丽	21,506,300	人民币普通股	21,506,300					
王鸿娟	15,277,122	人民币普通股	15,277,122					
新余赛瑞祥投资管理有限公司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板 交易型开放式指数证券投资基金	12,415,131	人民币普通股	12,415,131					
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选 混合型证券投资基金	11,881,694	人民币普通股	11,881,694					
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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情 况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张曦	董事长	现任	148,355,708	74,177,854	19,266,800	203,266,762	0	0	0
张兵	董事、总经理	现任	14,105,388	7,052,694		21,158,082	0	0	0
李永彪	董事	现任	0			0			
秦建民	董事	现任	0			0			
傅北	董事	现任	0			0			
盛利军	独立董事	现任	0			0			
孙清池	独立董事	现任	0			0			
温长云	董事	现任	0			0			
古群	独立董事	现任	0			0			
张剑	监事	现任	0			0			
王大伟	监事	现任	0			0			
王晓红	监事	现任	96,200	48,100		144,300	0	0	0
肖强	常务副经理、财务总监	现任	0			0			
许少梅	副总经理、董事会秘书	现任	1,588,382	794,191		2,382,573	0	0	0
司留启	副总经理	现任	10,959,004	5,479,502		16,438,506	0	0	0
宋锡滨	副总经理	现任	9,757,668	4,878,834		14,636,502	0	0	0
杨爱民	副总经理	现任	0			0			
霍希云	副总经理	现任	0			0			
合计	--	--	184,862,350	92,431,175	19,266,800	258,026,725	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	235,773,655.76	281,842,169.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	115,708,052.51	91,651,904.94
应收账款	822,473,184.04	745,268,098.36
应收款项融资		
预付款项	52,635,803.17	25,206,940.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,780,969.91	7,730,536.80
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	538,333,024.69	458,859,884.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,063,011.77	12,374,777.08
流动资产合计	1,808,767,701.85	1,622,934,311.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,972,957.61	4,622,874.96
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	862,360,642.02	862,477,611.62
在建工程	167,628,304.11	128,194,379.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	163,705,224.15	148,418,518.26
开发支出		
商誉	1,534,363,827.21	1,534,363,827.21
长期待摊费用	10,683,639.54	11,364,904.34
递延所得税资产	21,175,942.49	15,832,640.88
其他非流动资产	26,498,532.77	19,973,330.43
非流动资产合计	2,824,389,069.90	2,755,248,087.43
资产总计	4,633,156,771.75	4,378,182,398.86
流动负债：		
短期借款	316,795,194.46	320,070,055.76
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	166,184,801.80	84,955,809.54
应付账款	171,584,151.25	152,903,120.05
预收款项	9,652,987.66	8,980,004.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,824,644.59	41,166,741.26
应交税费	36,816,994.09	49,272,289.32
其他应付款	15,779,639.89	14,811,290.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,400,000.00	71,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	818,038,413.74	743,559,310.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	71,500,000.00	107,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	63,290,177.09	43,775,953.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,790,177.09	150,975,953.84
负债合计	952,828,590.83	894,535,264.22
所有者权益：		
股本	963,341,059.00	642,227,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,110,422,603.67	1,431,536,289.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,608,350.77	105,608,350.77
一般风险准备		
未分配利润	1,220,449,155.51	1,036,553,317.02
归属于母公司所有者权益合计	3,399,821,168.95	3,215,925,330.46
少数股东权益	280,507,011.97	267,721,804.18
所有者权益合计	3,680,328,180.92	3,483,647,134.64
负债和所有者权益总计	4,633,156,771.75	4,378,182,398.86

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：肖强

会计机构负责人：王连针

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	87,575,758.78	135,211,670.84
交易性金融资产		
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	62,055,210.24	70,202,166.60
应收账款	196,178,739.35	196,338,466.47

应收款项融资		
预付款项	23,067,193.51	8,016,550.18
其他应收款	78,127,941.77	43,658,624.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	191,073,754.93	184,753,567.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,200,000.00	21,700,000.00
流动资产合计	690,278,598.58	659,881,045.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,382,372,564.91	2,424,732,482.26
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	499,501,838.33	485,773,951.28
在建工程	162,457,559.99	127,098,269.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,535,400.30	49,580,714.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,610,567.82	2,368,546.15
其他非流动资产	19,916,102.31	16,584,713.74
非流动资产合计	3,145,394,033.66	3,136,138,678.11
资产总计	3,835,672,632.24	3,796,019,724.03

流动负债：		
短期借款	478,743,379.46	518,395,527.78
交易性金融负债		
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	45,716,324.98	13,307,069.80
应付账款	76,188,346.38	77,976,101.19
预收款项	517,932.12	154,474.20
合同负债		
应付职工薪酬	4,398,323.47	10,531,560.89
应交税费	13,719,140.69	23,537,703.01
其他应付款	8,167,602.44	53,368,310.08
其中：应付利息		36,250.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,400,000.00	71,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	698,851,049.54	768,670,746.95
非流动负债：		
长期借款	71,500,000.00	107,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,514,781.20	10,041,980.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,014,781.20	117,241,980.61
负债合计	801,865,830.74	885,912,727.56
所有者权益：		

股本	963,341,059.00	642,227,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,106,934,188.71	1,428,047,874.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,608,350.77	105,608,350.77
未分配利润	857,923,203.02	734,223,397.99
所有者权益合计	3,033,806,801.50	2,910,106,996.47
负债和所有者权益总计	3,835,672,632.24	3,796,019,724.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,031,770,902.73	789,665,620.56
其中：营业收入	1,031,770,902.73	789,665,620.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	717,148,650.41	597,688,361.79
其中：营业成本	521,838,197.66	455,750,730.75
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		
税金及附加	11,112,166.54	7,743,832.55
销售费用	55,678,477.43	28,000,224.11
管理费用	49,281,412.13	46,351,448.45
研发费用	65,938,773.13	44,333,746.32

财务费用	13,299,623.52	15,508,379.61
其中：利息费用	14,506,457.81	24,144,491.00
利息收入	1,976,351.93	6,860,612.16
加：其他收益	6,011,336.19	10,359,737.68
投资收益（损失以“-”号填列）	876,303.29	116,657,540.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,013,297.01	-2,726,626.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,916.51	56,977.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	300,456,678.28	316,324,888.74
加：营业外收入	4,630,216.69	2,680,074.19
减：营业外支出	220,715.83	52,858.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	304,866,179.14	318,952,104.46
减：所得税费用	39,962,395.56	28,781,424.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	264,903,783.58	290,170,679.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	264,903,783.58	290,170,679.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	248,118,575.79	280,459,246.52
2.少数股东损益	16,785,207.79	9,711,433.23
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	264,903,783.58	290,170,679.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,118,575.79	280,459,246.52
归属于少数股东的综合收益总额	16,785,207.79	9,711,433.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.29

(二) 稀释每股收益	0.31	0.29
------------	------	------

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：肖强

会计机构负责人：王连针

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	431,292,897.91	342,390,332.26
减：营业成本	226,598,994.15	180,158,818.56
税金及附加	5,018,972.58	4,174,271.05
销售费用	9,076,896.46	7,138,925.81
管理费用	21,264,140.40	20,691,655.54
研发费用	25,845,646.03	17,313,651.02
财务费用	15,454,277.34	19,395,041.66
其中：利息费用	17,110,011.88	21,416,870.40
利息收入	1,690,257.45	1,830,348.92
加：其他收益	1,357,301.92	7,357,546.61
投资收益（损失以“-”号填列）	73,427,102.30	125,555,474.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,627,817.26	581,718.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,916.51	-61,512.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,150,641.40	226,951,195.21
加：营业外收入	3,926,120.51	352,506.88

减：营业外支出	11,791.24	189.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	205,064,970.67	227,303,512.24
减：所得税费用	17,142,428.34	14,173,457.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,922,542.33	213,130,054.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	187,922,542.33	213,130,054.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	187,922,542.33	213,130,054.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.22
（二）稀释每股收益	0.23	0.22

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	831,822,116.63	560,495,642.04
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,413,150.97	4,969,274.93
收到其他与经营活动有关的现金	47,966,991.28	48,145,817.07
经营活动现金流入小计	886,202,258.88	613,610,734.04
购买商品、接受劳务支付的现金	376,813,932.62	268,722,125.52
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	149,800,152.69	102,196,697.02
支付的各项税费	106,578,927.15	65,183,665.85
支付其他与经营活动有关的现金	68,839,381.03	54,049,922.05
经营活动现金流出小计	702,032,393.49	490,152,410.44
经营活动产生的现金流量净额	184,169,865.39	123,458,323.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	77,614.73	102,066.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,000.00	705,726.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,726,419.15
收到其他与投资活动有关的现金	415,650.42	307,867,976.82
投资活动现金流入小计	631,265.15	340,402,188.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,341,044.19	122,025,835.17
投资支付的现金	3,000,000.00	340,669,999.98
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		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	13,615,910.84
投资活动现金流出小计	136,341,044.19	476,311,745.99
投资活动产生的现金流量净额	-135,709,779.04	-135,909,557.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00
取得借款收到的现金	220,583,372.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,605,652.42	2,590,596.13
筹资活动现金流入小计	222,189,024.42	137,390,596.13
偿还债务支付的现金	240,671,787.00	253,723,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,670,961.94	53,821,072.05
其中：子公司支付给少数股东的	4,000,000.00	6,000,000.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,127,670.86
筹资活动现金流出小计	323,342,748.94	312,672,492.91
筹资活动产生的现金流量净额	-101,153,724.52	-175,281,896.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	505,797.50	505,996.79
五、现金及现金等价物净增加额	-52,187,840.67	-187,227,134.12
加：期初现金及现金等价物余额	234,810,395.04	440,362,189.62
六、期末现金及现金等价物余额	182,622,554.37	253,135,055.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	355,769,104.98	222,595,445.92
收到的税费返还	1,358,887.55	2,918,638.32
收到其他与经营活动有关的现金	51,230,747.87	21,931,229.67
经营活动现金流入小计	408,358,740.40	247,445,313.91
购买商品、接受劳务支付的现金	113,814,977.65	67,716,474.95
支付给职工以及为职工支付的现金	56,336,775.03	50,997,242.76
支付的各项税费	38,939,435.66	24,661,720.13
支付其他与经营活动有关的现金	34,809,838.34	19,859,039.47
经营活动现金流出小计	243,901,026.68	163,234,477.31
经营活动产生的现金流量净额	164,457,713.72	84,210,836.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	64,999,545.12	9,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00	1,500.00
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	8,178,758.50	310,725,854.15
投资活动现金流入小计	73,258,303.62	331,727,354.15
购建固定资产、无形资产和其他	86,167,632.73	104,752,036.84

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	3,000,000.00	358,917,199.98
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	34,495,787.44	21,967,215.14
投资活动现金流出小计	123,663,420.17	485,636,451.96
投资活动产生的现金流量净额	-50,405,116.55	-153,909,097.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	175,083,372.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	61,110,652.42	123,883,893.12
筹资活动现金流入小计	236,194,024.42	243,883,893.12
偿还债务支付的现金	260,671,787.00	243,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,207,317.27	47,180,942.02
支付其他与筹资活动有关的现金	63,257,917.84	109,962,843.24
筹资活动现金流出小计	402,137,022.11	400,843,785.26
筹资活动产生的现金流量净额	-165,942,997.69	-156,959,892.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	763,451.07	-11,945.14
五、现金及现金等价物净增加额	-51,126,949.45	-226,670,098.49
加：期初现金及现金等价物余额	127,931,518.27	394,365,599.92
六、期末现金及现金等价物余额	76,804,568.82	167,695,501.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优 先 股	永 续 债	其他													
一、上年期末余	642,227,37			1,431,				105,60		1,036,		3,215,	267,72	3,483,	

额	3.00			536,289.67				8,350.77		553,317.02		925,330.46	1,804.18	647,134.64
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	642,227,373.00			1,431,536,289.67				105,608,350.77		1,036,553,317.02		3,215,925,330.46	267,721,804.18	3,483,647,134.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	321,113,686.00			-321,113,686.00						183,895,838.49		183,895,838.49	12,785,207.79	196,681,046.28
（一）综合收益总额										248,118,575.79		248,118,575.79	16,785,207.79	264,903,783.58
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
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														
4．其他														
（三）利润分配										-64,222,737.30		-64,222,737.30	-4,000,000.00	-68,222,737.30
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有（或股东）的分配										-64,222,737.30		-64,222,737.30	-4,000,000.00	-68,222,737.30

											30		30		30
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	321,113,686.00				-321,13,686.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,113,686.00				-321,13,686.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	963,341,059.00				1,110,422,603.67				105,608,350.77		1,220,449,155.51		3,399,821,168.95	280,507,011.97	3,680,328,180.92

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	598,301,142.00				675,962,520.71				68,299,167.63		560,743,830.28		1,903,306.660.62	248,701,645.96	2,152,008,306.58
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	598,3 01,14 2.00			675,96 2,520. 71			68,299,1 67.63		560,743 ,830.28		1,903, 306.66 0.62	248,701 ,645.96		2,152,0 08,306. 58	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	43,92 6,231 .00			755,57 3,768. 96			37,309,1 83.14		475,809 ,486.74		1,312, 618.66 9.84	19,020, 158.22		1,331,6 38,828. 06	
（一）综合收 益总额									543,033 ,726.98		543,03 3,726. 98	15,220, 158.22		558,253 ,885.20	
（二）所有者 投入和减少资 本	43,92 6,231 .00			755,57 3,768. 96							799,49 9,999. 96	9,800,0 00.00		809,299 ,999.96	
1. 所有者投入 的普通股	43,92 6,231 .00			755,57 3,768. 96							799,49 9,999. 96	9,800,0 00.00		809,299 ,999.96	
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															
4. 其他															
（三）利润分 配							37,309,1 83.14		-67,224, 240.24		-29,91 5,057. 10	-6,000, 000.00		-35,915 ,057.10	
1. 提取盈余公 积							37,309,1 83.14		-37,309, 183.14						
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的 分配									-29,915, 057.10		-29,91 5,057. 10	-6,000, 000.00		-35,915 ,057.10	

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	642,227,373.00				1,428,047,874.71				105,608,350.77	734,223,397.99		2,910,106,996.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	321,113,686.00				-321,113,686.00					123,699,805.03		123,699,805.03
（一）综合收益总额										187,922,542.33		187,922,542.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
（三）利润分配										-64,222,737.30		-64,222,737.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,222,737.30		-64,222,737.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	321,113,686.00				-321,113,686.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	321,113,686.00				-321,113,686.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	963,341,059.00				1,106,934,188.71				105,608,350.77	857,923,203.02		3,033,806,801.50

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	598,301,142.00				676,028,775.18				68,299,167.63	428,355,806.82		1,770,984,891.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	598,301,142.00				676,028,775.18				68,299,167.63	428,355,806.82		1,770,984,891.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	43,926,231.00				752,019,099.53				37,309,183.14	305,867,591.17		1,139,122,104.84
(一) 综合收益总额										373,091,831.41		373,091,831.41

(二)所有者投入和减少资本	43,926,231.00				752,019,099.53							795,945,330.53
1. 所有者投入的普通股	43,926,231.00				755,573,768.96							799,499,999.96
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												
4. 其他					-3,554,669.43							-3,554,669.43
(三)利润分配								37,309,183.14	-67,224,240.24			-29,915,057.10
1. 提取盈余公积								37,309,183.14	-37,309,183.14			
2. 对所有者(或股东)的分配									-29,915,057.10			-29,915,057.10
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	642,227,373.00			1,428,047,874.71				105,608,350.77	734,223,397.99			2,910,106,996.47

三、公司基本情况

1. 公司概况

山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“国瓷材料”或“本公司”）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。2012年1月13日在深圳证券交易所上市，统一社会信用代码：91370000774151590H。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数96,334.1059万股，注册资本为96,334.1059万元，注册地：山东省东营市东营区辽河路24号，总部地址：山东省东营市东营区辽河路24号。本公司主要经营活动为：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。本公司的实际控制人为张曦。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月8日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截至2019年6月30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）
宜兴王子制陶有限公司（以下简称王子制陶）
江苏金盛陶瓷科技有限公司（以下简称金盛陶瓷）
东莞市国瓷成普电子科技有限公司（以下简称国瓷成普）
江西国瓷博晶新材料科技有限公司（以下简称国瓷博晶）
山东国瓷鑫美宇氧化铝有限公司（以下简称国瓷鑫美宇）（国瓷鑫美宇于2019年1月注销）
SinoceraTechnologyUSAInc（以下简称国瓷（美国））
江苏国瓷泓源光电科技有限公司（以下简称国瓷泓源）
上海国瓷新材料技术有限公司（以下简称国瓷技术）
江苏国瓷天诺新材料科技股份有限公司（以下简称国瓷天诺）
辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司（以下简称辽宁爱尔创数字口腔）
深圳爱尔创科技有限公司（以下简称深圳爱尔创科技）
长沙国瓷新材料有限公司（以下简称长沙国瓷）
山东国瓷电子科技发展有限公司（以下简称国瓷电子科技）

国瓷康立泰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）。

辽宁爱尔创数字口腔有控股子公司深圳市爱尔创三维打印服务有限公司（以下简称深圳爱尔创三维打印）。

深圳爱尔创科技有全资子公司深圳爱尔创口腔技术有限公司（以下简称深圳爱尔创口腔技术）、辽宁爱尔创生物材料有限公司（以下简称辽宁爱尔创生物材料）、辽宁爱尔创科技有限公司（以下简称辽宁爱尔创科技）、沈阳爱尔创新材料有限公司（以下简称沈阳爱尔创新材料）。

深圳爱尔创口腔技术有全资子公司北京新尔科技有限公司（以下简称北京新尔科技）、辽宁爱尔创医疗服务有限公司（以下简称辽宁爱尔创医疗服务）。

本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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十一）应收款项坏账准备”、“（二十四）收入”、“五、（三十一）营业收入和营业成本”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、

现金流量等有关信息。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

1. 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；将该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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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。

1. 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，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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。

1. 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。

1. 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。

1. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

1. 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、应收票据

12、应收账款

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500万以上的，并经减值测试后需要单独计提减值准备的应收款项。

单项金额重大并单独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。

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	50	50
3年以上	100	100

1. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。

1. 应收票据和预付账款计提坏账准备

对应收票据和预付账款，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品等。

1. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

1. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。本公司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。

1. 初始投资成本的确定

- (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。

1. 后续计量及损益确认方法

（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，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，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”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。

（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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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	2.25%~9.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00%~18.00%
运输设备	年限平均法	5	10	18.00%
办公设备及电子设备	年限平均法	5	10	18.00%

(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。

25、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。

26、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。

1. 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的各部分分别完工，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。

1. 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。

1. 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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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。

(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。

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	证载年限	土地使用权证书登记使用年限
专利权、非专有技术	10年	
软件	5年	
商标	10年	

每年度终了，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。

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。

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

1. 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营场地装修费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

1. 摊销年限

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。

33、合同负债

34、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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一)应付职工薪酬”。

(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

35、租赁负债

36、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。

1. 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。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）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。但授予后立即可行权的，在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。

1. 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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1. 具体原则

内销业务以货到需方厂内并经验收确认，取得货款或者收款凭证等，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、取得提单等原始单据，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。

40、政府补助

1. 类型

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

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。

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。

1. 确认时点

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。

1. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、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（或可抵扣亏损）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、清偿负债同时进行时，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。

42、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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、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
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“《修订通知》”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第三届董事会第四十五次会议审议通过	

根据《修订通知》有关规定,公司调整以下财务报表的列报,具体情况如下:

(1) 资产负债表项目

原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;

原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;

新增“应收款项融资”项目,反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;

原“可供出售金融资产”项目移至“其他权益工具投资”项目;

(2) 利润表项目

将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

(3) 现金流量表项目

现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

(4) 所有者权益变动表项目

所有者权益变动表,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

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%
国瓷康立泰	15%
三水康立泰	15%
王子制陶	15%
国瓷天诺	15%
国瓷泓源	15%
国瓷博晶	15%
国瓷戎普	15%
金盛陶瓷	15%
辽宁爱尔创生物材料	15%
深圳爱尔创口腔技术	15%
其他会计主体	25%

2、税收优惠

企业所得税享受高新技术企业所得税税收优惠

会计主体	授予行政机关	高新技术企业证书编号	有效期
本公司	山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁布	GR201737001301	2017年-2019年
国瓷康立泰	山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁布	GR201837000017	2018年-2020年
国瓷泓源	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁布	GR201832002570	2018年-2020年

王子制陶	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁布	GR201732002050	2017年-2019年
三水康立泰	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布	GR201744002546	2017年-2019年
金盛陶瓷	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁布	GR201832001950	2018年-2020年
国瓷博晶	江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁布	GR201836000592	2018年-2020年
国瓷戎普	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布	GR201644004608	2016年12月9日-2019年12月9日
辽宁爱尔创生物材料	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁布	GR201721000457	2017年-2019年
深圳爱尔创口腔技术	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁布	GR201644203628	2016年11月21日-2019年11月21日

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，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。

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	668,856.93	312,064.26
银行存款	181,953,697.44	234,498,330.78
其他货币资金	53,151,101.39	47,031,774.24
合计	235,773,655.76	281,842,169.28
其中：存放在境外的款项总额	3,159,323.73	2,687,965.97

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	51,471,783.39	45,857,774.24
其他	1,679,318.00	1,174,000.00
合计	53,151,101.39	47,031,774.24

2、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	100,198,607.63	59,835,916.81
商业承兑票据	15,509,444.88	30,915,988.13
其他		900,000.00
合计	115,708,052.51	91,651,904.94

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	115,708,052.51	100.00%	0.00	0.00%	115,708,052.51	91,651,904.94	100.00%	0.00	0.00%	91,651,904.94
其中：										
其中：										
合计	115,708,052.51	100.00%	0.00	0.00%	115,708,052.51	91,651,904.94	100.00%	0.00	0.00%	91,651,904.94

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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	54,209,765.00
合计	54,209,765.00

(4) 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	166,860,457.01	
合计	166,860,457.01	

(5) 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	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
应收票据核销说明：					

3、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	

按单项计提坏账准备的应收账款	10,232,787.54	1.13%	9,464,404.26	92.49%	768,383.28	64,178,618.54	7.80%	21,437,321.26	33.40%	42,741,297.28
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,301,959.00	0.58%	5,301,959.00	100.00%		59,439,209.00	7.22%	17,466,295.00	29.39%	41,972,914.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,930,828.54	0.55%	4,162,445.26	84.42%	768,383.28	4,739,409.54	0.58%	3,971,026.26	83.79%	768,383.28
按组合计提坏账准备的应收账款	897,762,520.04	98.87%	76,057,719.28	8.47%	821,704,800.76	759,307,159.00	92.20%	56,780,357.92	7.48%	702,526,801.08
其中：										
合计	907,995,307.58	100.00%	85,522,123.54		822,473,184.04	823,485,777.54	100.00%	78,217,679.18		745,268,098.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州曼洁光伏科技有限公司	5,301,959.00	5,301,959.00	100.00%	公司终结清算
合计	5,301,959.00	5,301,959.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	805,351,949.52	40,267,597.48	5.00%
1至2年	51,475,542.14	5,147,554.20	10.00%
2至3年	20,584,921.57	10,292,460.79	50.00%
3年以上	20,350,106.81	20,350,106.81	100.00%
合计	897,762,520.04	76,057,719.28	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	805,351,949.52
1 年以内	805,351,949.52
1 至 2 年	51,475,542.14
2 至 3 年	20,584,921.57
3 年以上	20,350,106.81
3 至 4 年	20,350,106.81
合计	897,762,520.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额20,851,874.64元；本期收回或转回坏账准备金额588,094.28元。

(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
------	--------	------	------	---------	-------------

神华宁夏煤业集团 有限责任公司	货款	12,164,336.00	仲裁无法收回	总经理审批	否
合计	--	12,164,336.00	--	--	--

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 151,162,030.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,558,101.52 元。

(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：

4、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	51,759,447.75	98.34%	24,757,917.11	98.22%
1 至 2 年	682,357.72	1.30%	449,023.28	1.78%
2 至 3 年	193,997.70	0.36%		
合计	52,635,803.17	--	25,206,940.39	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 18,272,441.98 元，占预付款项期末余额合计数的比例 34.71%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,780,969.91	7,730,536.80
合计	14,780,969.91	7,730,536.80

(1) 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	0.00	
委托贷款	0.00	
债券投资	0.00	
	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,392,725.62	10,292,509.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		
合计	17,392,725.62	10,292,509.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				2,561,972.76
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额				2,611,755.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,319,925.36
1 年以内	14,319,925.36
1 至 2 年	1,059,712.02
2 至 3 年	446,600.00
3 年以上	1,566,488.24
3 至 4 年	1,566,488.24
合计	17,392,725.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	
1 年以内	282,634.83	433,361.44		715,996.27
1 至 2 年	204,634.99	-54,748.68	43,915.11	105,971.20
2 至 3 年	518,760.00	-295,460.00		223,300.00
3 年以上	1,555,942.93	10,545.31		1,566,488.24
合计	2,561,972.75	93,698.07	43,915.11	2,611,755.71

本期计提坏账准备金额93,698.06元；本期收回或转回坏账准备金额43,915.11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
------	---------	------

4) 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：

本期不存在实际核销的大额其他应收款情况

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
逻兰数码贸易（上海）有限公司	押金	2,034,500.00	1 年以内,3 年以上	11.70%	134,500.00
东营经济开发区财政局	保证金	1,100,000.00	3 年以上	6.32%	1,100,000.00
湖南华曙高科技有限责任公司	押金	1,000,000.00	1 年以内	5.75%	50,000.00
应收出口退税	应收出口退税	674,053.01	1 年以内	3.88%	33,702.65
东营经济技术开发区国有资产运营有限公司	保证金或押金	588,872.03	1 年以内	3.39%	32,510.70

合计	--	5,397,425.04	--	31.04%	1,350,713.35
----	----	--------------	----	--------	--------------

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：

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	203,683,059.51	1,204,201.11	202,478,858.40	139,497,047.58	1,166,526.13	138,330,521.45
在产品	126,707,505.06	3,605,039.95	123,102,465.11	127,350,001.98	3,689,808.66	123,660,193.32
库存商品	219,717,284.04	10,755,462.03	208,961,822.01	193,219,005.77	10,746,645.79	182,472,359.98
发出商品	3,789,879.17		3,789,879.17	14,396,809.83		14,396,809.83
合计	553,897,727.78	15,564,703.09	538,333,024.69	474,462,865.16	15,602,980.58	458,859,884.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
原材料	1,166,526.13	37,674.98				1,204,201.11
在产品	3,689,808.66			84,768.71		3,605,039.95
库存商品	10,746,645.79	30,049.33		21,233.09		10,755,462.03
合计	15,602,980.58	67,724.31		106,001.80		15,564,703.09

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额及预缴税款	9,747,050.93	7,721,168.03
理财产品	4,000,000.00	4,300,000.00
协议借款	15,000,000.00	
其他	315,960.84	353,609.05
合计	29,063,011.77	12,374,777.08

其他说明：

8、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宜昌华昊	3,931,796	3,000,000		350,082.65						7,281,879.03	

新材料科 技有限公 司	.38	.00									
上海钲镭 三维科技 有限公司	691,078.5 8									691,078.58	
小计	4,622,874 .96	3,000,000 .00		350,082.65						7,972,957.61	
合计	4,622,874 .96	3,000,000 .00		350,082.65						7,972,957.61	

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	862,360,642.02	862,477,611.62
合计	862,360,642.02	862,477,611.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及办公 设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	476,393,719.78	672,422,525.03	13,525,961.92	23,408,498.17	11,761,156.93	1,197,511,861.83
2.本期增加金额	2,209,085.52	42,959,601.31	404,217.05	1,362,793.20	1,986,019.94	48,921,717.02
(1) 购置	2,209,085.52	15,064,995.07	404,217.05	1,362,793.20	1,986,019.94	21,027,110.78
(2) 在建工程转入		27,894,606.24				27,894,606.24
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,284,208.62	270,960.80	50,222.05	59,992.04	3,665,383.51
(1) 处置或报废		3,284,208.62	270,960.80	50,222.05	59,992.04	3,665,383.51
4.期末余额	478,602,805.30	712,097,917.72	13,659,218.17	24,721,069.32	13,687,184.83	1,242,768,195.34
二、累计折旧						
1.期初余额	92,986,535.44	215,991,508.91	7,601,454.46	13,630,709.94	4,105,220.68	334,315,429.43
2.本期增加金额	10,206,561.52	33,594,696.49	562,603.23	1,627,146.00	1,225,618.83	47,216,626.07
(1) 计提	10,206,561.52	33,594,696.49	562,603.23	1,627,146.00	1,225,618.83	47,216,626.07
3.本期减少金额		1,648,315.68	106,130.07	47,596.61	41,280.60	1,843,322.96
(1) 处置或报废		1,648,315.68	106,130.07	47,596.61	41,280.60	1,843,322.96
4.期末余额	103,193,096.96	247,937,889.72	8,057,927.62	15,210,259.33	5,289,558.91	379,688,732.54
三、减值准备						
1.期初余额		718,820.78				718,820.78
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		718,820.78				718,820.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	375,409,708.34	463,441,207.22	5,601,290.55	9,510,809.99	8,397,625.92	862,360,642.02
2.期初账面价值	383,407,184.34	455,712,195.34	5,924,507.46	9,777,788.23	7,655,936.25	862,477,611.62

(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
东营二厂	179,806,065.56	尚未办理最终验收
东营三厂	20,432,047.29	尚未办理最终验收

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	167,628,304.11	128,194,379.73
合计	167,628,304.11	128,194,379.73

(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
在安装设备	113,125,837.25		113,125,837.25	93,963,367.16		93,963,367.16
ZP 二车间	30,707,794.15		30,707,794.15	22,081,047.90		22,081,047.90
工程技术中心三期装修	16,653,537.07		16,653,537.07	8,254,079.13		8,254,079.13
其他	7,141,135.64		7,141,135.64	3,895,885.54		3,895,885.54
合计	167,628,304.11		167,628,304.11	128,194,379.73		128,194,379.73

(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
在安装设备		93,963,367.16	47,057,076.33	27,894,606.24		113,125,837.25		---				其他
ZP 二车间		22,081,047.90	8,626,746.25			30,707,794.15		---				募股资金
工程技术中心三期装修		8,254,079.13	8,399,457.94			16,653,537.07		---				募股资金
其他		3,895,885.54	3,245,250.10			7,141,135.64		---				其他
合计		128,194,379.73	67,328,530.62	27,894,606.24		167,628,304.11	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

12、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	软件	专利及非专利技术	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	109,893,778.64			5,744,048.78	70,134,263.93	1,936,180.20	187,708,271.55
2.本期增加金额	20,228,000.00			2,182.80			20,230,182.80
(1) 购置	20,228,000.00			2,182.80			20,230,182.80
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	130,121,778.64			5,746,231.58	70,134,263.93	1,936,180.20	207,938,454.35
二、累计摊销							
1.期初余额	13,725,596.57			4,798,103.79	20,076,506.41	689,546.52	39,289,753.29

2.本期增加金额	1,245,904.89			209,603.33	3,360,109.65	127,859.04	4,943,476.91
(1) 计提	1,245,904.89			209,603.33	3,360,109.65	127,859.04	4,943,476.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	14,971,501.46			5,007,707.12	23,436,616.06	817,405.56	44,233,230.20
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	115,150,277.18			738,524.46	46,697,647.87	1,118,774.64	163,705,224.15
2.期初账面价值	96,168,182.07			945,944.99	50,057,757.52	1,246,633.68	148,418,518.26

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
	0.00	

其他说明：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

13、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
三水康立泰	4,788,531.55					4,788,531.55
王子制陶	558,860,296.40					558,860,296.40
国瓷天诺	39,271,383.62					39,271,383.62
国瓷博晶	30,133,362.86					30,133,362.86
国瓷戎普	17,441,401.33					17,441,401.33
金盛陶瓷	58,968,421.05					58,968,421.05
深圳爱尔创科技	646,608,679.63					646,608,679.63
深圳爱尔创口腔 技术	182,992,176.66					182,992,176.66
合计	1,539,064,253.10					1,539,064,253.10

(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
国瓷天诺	4,700,425.89					4,700,425.89
合计	4,700,425.89					4,700,425.89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

14、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
装修款	11,364,904.34	38,545.45	719,810.25		10,683,639.54
合计	11,364,904.34	38,545.45	719,810.25		10,683,639.54

其他说明

15、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
可抵扣亏损	54,867,278.58	9,292,678.95	34,834,610.05	6,287,790.17
坏账准备	88,133,879.25	13,342,319.49	80,775,989.74	12,402,736.86
跌价准备	15,564,703.09	2,164,478.77	15,602,980.58	2,157,505.10
未实现利润	45,397,341.46	8,380,231.69	43,820,089.98	7,356,875.52
预提费用	93,905.47	14,085.82		
递延收益	6,838,944.55	1,025,841.68	7,197,084.01	1,079,562.60
合计	210,896,052.40	34,219,636.40	182,230,754.36	29,284,470.25

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	83,617,770.39	13,043,693.91	86,117,504.83	13,451,829.37
合计	83,617,770.39	13,043,693.91	86,117,504.83	13,451,829.37

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	34,219,636.40	21,175,942.49	29,284,470.25	15,832,640.88

递延所得税负债	13,043,693.91		13,451,829.37	
---------	---------------	--	---------------	--

(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：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产预付款项	26,498,532.77	19,973,330.43
合计	26,498,532.77	19,973,330.43

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	45,500,000.00	30,000,000.00
信用借款	71,295,194.46	125,070,055.76
合计	316,795,194.46	320,070,055.76

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：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	161,184,801.80	83,905,809.54
银行承兑汇票	5,000,000.00	1,050,000.00
合计	166,184,801.80	84,955,809.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	158,271,982.91	135,511,584.44
1-2 年	3,828,559.93	6,344,807.33
2-3 年	4,668,356.15	6,554,074.49
3 年以上	4,815,252.26	4,492,653.79
合计	171,584,151.25	152,903,120.05

(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：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,587,232.69	8,425,167.34
1-2 年	65,754.97	554,836.67
合计	9,652,987.66	8,980,004.01

(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：

21、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	41,035,421.22	128,165,790.15	139,528,191.91	29,673,019.46
二、离职后福利-设定提存计划	131,320.04	10,292,265.87	10,271,960.78	151,625.13
合计	41,166,741.26	138,458,056.02	149,800,152.69	29,824,644.59

(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	40,489,277.51	116,607,426.42	127,750,158.73	29,346,545.20
2、职工福利费	79,500.00	2,780,080.87	2,832,036.87	27,544.00
3、社会保险费	79,081.20	5,203,681.14	5,248,322.37	34,439.97
4、住房公积金	32,574.00	2,912,269.40	2,897,511.40	47,332.00

5、工会经费和职工教育经费	354,988.51	662,332.32	800,162.54	217,158.29
合计	41,035,421.22	128,165,790.15	139,528,191.91	29,673,019.46

(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	93,339.41	10,016,909.98	9,997,396.17	112,853.22
2、失业保险费	37,980.63	275,355.89	274,564.61	38,771.91
合计	131,320.04	10,292,265.87	10,271,960.78	151,625.13

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,474,033.81	15,128,426.64
企业所得税	25,956,578.40	30,048,685.27
个人所得税	1,553,361.36	884,696.91
城市维护建设税	456,421.36	823,743.73
教育费附加	333,357.80	592,328.62
地方水利基金	148,969.06	168,611.49
房产税	794,324.01	865,918.51
土地使用税	331,293.21	660,404.77
印花税	-206,344.92	99,473.38
环保税	-25,000.00	
合计	36,816,994.09	49,272,289.32

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,779,639.89	14,811,290.44

合计	15,779,639.89	14,811,290.44
----	---------------	---------------

(1) 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：

(2) 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：

(3) 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
股权转让款项		
政府无息使用资金	5,840,000.00	5,840,000.00
保证金及押金	4,151,500.00	2,389,673.50
预提费用	4,311,981.81	4,602,290.78
其他	1,476,158.08	1,979,326.16
合计	15,779,639.89	14,811,290.44

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
赣州市南康区财政局	5,840,000.00	无偿使用资金
合计	5,840,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	71,400,000.00	71,400,000.00
合计	71,400,000.00	71,400,000.00

其他说明：

2017年9月8日，本公司与招商银行东营分行签订了编号为“2017年招东06字第11170905号”《借款合同》，借款金额25,000.00万元，借款期限42个月，借款利率以基准利率加45个基本点，分期还款（每半年还款金额3,570.00万元，最后一期还款金额3,580.00万元），本公司以拥有的位于东营市的“东房权证东营区字第043657号”房产、“东开国用（2010）第090号”土地使用权和动产设备合成釜、卧式砂磨机、喷雾干燥机、微波干燥机、陶瓷膜系统、空压机、砂磨机、搅拌罐等1213台作抵押担保，并以持有国瓷博晶、国瓷成普、王子制陶全部股权作质押担保；王子制陶以拥有的位于宜兴市丁蜀镇紫砂村的“宜房权证丁蜀字第1000159495号、宜房权证丁蜀字第1000159492号、宜房权证丁蜀字第1000159494号”房产、“宜国用（2009）第36601454号”土地使用权和动产设备真空练泥机、真空上料机等265台作抵押担保。截至2019年6月30日，长期借款期末余额71,500,000.00元，一年内到期的长期借款期末余额71,400,000.00元。

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	71,500,000.00	107,200,000.00
合计	71,500,000.00	107,200,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：2017年9月8日，本公司与招商银行东营分行签订了编号为“2017年招东06字第11170905号”《借款合同》，借款金额25,000.00万元，借款期限42个月，借款利率以基准利率加45个基本点，分期还款（每半年还款金额3,570.00万元，最后一期还款金额3,580.00万元），本公司以拥有的位于东营市的“东房权证东营区字第043657号”房产、“东开国用（2010）第090号”土地使用权和动产设备合成釜、卧式砂磨机、喷雾干燥机、微波干燥机、陶瓷膜系统、空压机、砂磨机、搅拌罐等1213台作抵押担保，并以持有国瓷博晶、国瓷成普、王子制陶全部股权作质押担保；王子制陶以拥有的位于宜兴市丁蜀镇紫砂村的“宜房权证丁蜀字第1000159495号、宜房权证丁蜀字第1000159492号、宜房权证丁蜀字第1000159494号”房产、“宜国用（2009）第36601454号”土地使用权和动产设备真空练泥机、真空上料机等265台作抵押担保。截至2019年6月30日，长期借款期末余额71,500,000.00元，一年内到期的长期借款期末余额71,400,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

26、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	42,645,447.56	23,092,532.73	3,056,159.88	62,681,820.41	与资产相关
政府补助	1,130,506.28	6,535,392.27	7,057,541.87	608,356.68	与收益相关
合计	43,775,953.84	29,627,925.00	10,113,701.75	63,290,177.09	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余 额	与资产相关/ 与收益相关
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			10,000.00			10,000.0 0	与资产相关
水热法生产 1200 吨纳米级 钛酸钡项目	5,000.00			5,000.00				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	12,500.00			12,500.00				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			15,000.00			15,000.0 0	与资产相关
省高新技术自主创新工程	8,333.33			8,333.33				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	11,466.67			5,000.00			6,466.67	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	300,250.00			135,000.0 0			165,250. 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	17,333.33			8,000.00			9,333.33	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡 粉体材料项目	55,000.00			10,000.00			45,000.0 0	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	20,000.00			6,000.00			14,000.0 0	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容 器用粉体材料项目	60,416.67			12,500.00			47,916.6 7	与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程 实验室	180,000.00			30,000.00			150,000. 00	与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳	119,497.39			25,000.00			94,497.3	与资产相关

米级钛酸钡粉体材料项目						9	
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	2,160,000.00			180,000.00		1,980,000.00	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	550,000.00			55,000.00		495,000.00	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	151,554.99			15,155.50		136,399.49	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	240,000.00			20,000.00		220,000.00	与资产相关
2015 年工业转型升级强基工程项目	6,100,628.23			297,492.22		5,803,136.01	与资产相关
2018 年产业园租金返还		507,320.87		507,320.87		0.00	与收益相关
固定资产投资返还		23,092,532.73	769,751.09			22,322,781.64	与资产相关
人才奖励		1,900,000.00	1,900,000.00			0.00	与收益相关
高层次人才租房补贴		90,000.00	90,000.00			0.00	与收益相关
稳岗补贴		211,358.00	211,358.00			0.00	与收益相关
省重点实验室项目		200,000.00	200,000.00			0.00	与收益相关
保税区中外运补贴款		240,843.37	240,843.37			0.00	与收益相关
知识产权局专利资助资金		4,000.00	4,000.00			0.00	与收益相关
东营市 2014 年战略新兴产业技术创新重大专项计划	91,666.67		50,000.00			41,666.67	与资产相关
2018 年江苏省双创人才资金		350,000.00		350,000.00			与收益相关
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金	3,399,276.01			315,467.46		3,083,808.55	与资产相关
抗菌促愈合耐磨涂材料关键技术攻关项目资金补贴	520,000.00			259,999.98		260,000.02	与收益相关
土地补贴收益	10,560,800.25			128,009.70		10,432,790.55	与资产相关
东北老工业基地改造	2,261,878.41			140,054.82		2,121,823.59	与资产相关

全瓷氧化锆齿科材料产业化补助	428,116.80			129,078.06			299,038.74	与资产相关
数字化口腔材料及设备推广应用示范工程	1,635,875.78			151,534.62			1,484,341.16	与资产相关
数字化口腔电子商务服务平台	2,391,354.22			218,783.64			2,172,570.58	与资产相关
口腔医疗综合服务平台研发及第三方服务运营模式及应用示范项目	188,756.51			81,666.40			107,090.11	与收益相关
创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化	421,749.77			211,333.22			210,416.55	与收益相关
技术改造专项资金	2,911,122.39			163,426.92			2,747,695.47	与资产相关
口腔修复体 3D 打印应用研究与临床示范	0.00	30,850.00					30,850.00	与收益相关
拆迁补助	5,125,568.42		97,400.52				5,028,167.90	与资产相关
土地补助	3,797,808.00		42,672.00				3,755,136.00	与资产相关
国网电费补贴		46,208.72		46,208.72				与收益相关
安置残疾人再就业		204,679.95		204,679.95				与收益相关
安置残疾人再就业		293,080.05		293,080.05				与收益相关
安置残疾人再就业		248,880.00		248,880.00				与收益相关
安置残疾人再就业		248,880.00		248,880.00				与收益相关
安置残疾人再就业		155,692.37		155,692.37				与收益相关
收辽宁省科技厅 R&D 经费增量奖励款		60,000.00		60,000.00				与收益相关
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划		30,000.00		30,000.00				与收益相关
收深圳市南山区科学技术局国内有效发明专利年费奖励支持计划		6,000.00		6,000.00				与收益相关
收深圳市南山区经济促进局 2019 年度南山区自主创新		37,100.00		37,100.00				与收益相关

新产业发展专项资金资助款（重点展会资助）							
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助		103,050.00		103,050.00			与收益相关
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年第一季度出口信用保险保费资助		99,000.00		99,000.00			与收益相关
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还		11,229.12		11,229.12			与收益相关
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还		681.36		681.36			与收益相关
收本溪高新技术产业开发区财政结算中心人才建设示范奖励款		3,000.00		3,000.00			与收益相关
收科技型企业补助款		55,000.00		55,000.00			与收益相关
收国家税务总局本溪高新技术产业开发区税务局返还代扣税手续费		6,697.88		6,697.88			与收益相关
收深圳市科技创新委员会 2018 年第二批企业研究开发资助		884,000.00		884,000.00			与收益相关
收深圳市南山区经济促进局参加展会活动资助		11,500.00		11,500.00			与收益相关
佛山国家高新技术产业开发区三水园管理局 2017 年下半年降低企业用气成本补贴		71,040.00	71,040.00				与收益相关
企业项目奖励		200,000.00	200,000.00				与收益相关
稳岗补贴		10,500.58	10,500.58				与收益相关
技术改造、科技创新补助		12,800.00	12,800.00				与收益相关
2018 年新认定高新技术企业政府补助		200,000.00	200,000.00				与收益相关
专利补助		2,000.00	2,000.00				与收益相关
合计	43,775,953.29	29,627,92	4,102,365.56	6,011,336.00		63,290,1	

	84	5.00		19		77.09
--	----	------	--	----	--	-------

其他说明：

27、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、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	642,227,373.00			321,113,686.00		321,113,686.00	963,341,059.00

其他说明：

其他说明：根据公司第三届董事会第四十次会议及第三届监事会第二十八次会议审议，以公司2018年12月31日总股本642,227,373股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金股利人民币64,222,737.30元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增321,113,686股，转增后公司总股本数为963,341,059股。

29、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）	1,431,536,289.67		321,113,686.00	1,110,422,603.67
合计	1,431,536,289.67		321,113,686.00	1,110,422,603.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他说明：根据公司第三届董事会第四十次会议及第三届监事会第二十八次会议审议，以公司2018年12月31日总股本642,227,373股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金股利人民币64,222,737.30元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增321,113,686股，转增后公司总股本数为963,341,059股。

30、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	105,608,350.77			105,608,350.77
合计	105,608,350.77			105,608,350.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	1,036,553,317.02	560,743,830.28
调整后期初未分配利润	1,036,553,317.02	560,743,830.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,118,575.79	280,459,246.52
应付普通股股利	64,222,737.30	29,915,057.10
期末未分配利润	1,220,449,155.51	811,288,019.70

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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

32、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	1,031,770,902.73	521,838,197.66	789,665,620.56	455,750,730.75
合计	1,031,770,902.73	521,838,197.66	789,665,620.56	455,750,730.75

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,733,441.95	2,557,634.08
教育费附加	2,051,174.38	1,114,709.53
房产税	1,860,930.58	1,655,388.78
土地使用税	857,556.20	1,306,971.92
车船使用税	7,896.92	
印花税	41,097.87	278,467.40
地方教育费	1,365,665.10	743,289.71
水利基金	194,403.54	84,885.60
环保保护费		2,485.53
合计	11,112,166.54	7,743,832.55

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,298,193.00	9,543,623.06
运输费	10,323,207.06	8,116,372.07
差旅费	6,317,540.47	2,591,643.63
销售佣金	433,946.21	374,451.11
检测费	606,736.92	327,330.19
市场开拓费	4,240,279.43	2,771,313.22
业务招待费	1,800,835.98	1,578,424.27
汽车费用		
广宣费用	4,973,552.31	1,409,819.17
其他费用	5,684,186.05	1,287,247.39
合计	55,678,477.43	28,000,224.11

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,411,270.44	1,492,201.91

差旅费	2,859,819.28	2,203,002.45
车辆燃油费	160,793.26	176,616.03
租赁费	2,602,386.31	1,239,028.90
职工薪酬	27,314,308.39	27,710,824.34
固定资产折旧	4,714,696.28	4,678,383.78
无形资产摊销	2,572,358.82	2,568,363.71
业务招待费	1,372,283.85	1,207,245.51
中介费用	1,938,469.61	1,554,308.68
董事会津贴	270,000.00	270,000.00
其他费用	3,065,025.89	3,251,473.14
合计	49,281,412.13	46,351,448.45

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	30,774,473.48	18,811,451.42
材料费用	19,195,092.08	14,669,264.20
折旧费用	6,167,807.02	4,140,485.30
水电费用	1,608,287.91	720,435.55
其他	8,193,112.64	5,992,109.85
合计	65,938,773.13	44,333,746.32

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,506,457.81	24,144,491.00
减：利息收入	1,967,400.17	6,860,612.16
汇兑损益	28,483.62	-3,165,837.30
其他	732,082.26	1,390,338.07

合计	13,299,623.52	15,508,379.61
----	---------------	---------------

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	10,000.00	10,000.00
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目	6,000.00	6,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	135,000.00	135,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	8,000.00	8,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料产业化项目	15,000.00	15,000.00
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目	5,000.00	5,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	12,500.00	25,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	10,000.00	10,000.00
水热法生产 1200 吨纳米级钛酸钡项目	5,000.00	10,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	25,000.00	25,000.00
山东省电子陶瓷材料工程实验室	30,000.00	30,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	12,500.00	12,500.00
省高新技术自主创新工程	8,333.33	25,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	180,000.00	180,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	15,155.50	15,155.50
2013 年山东省工程实验室（研究中心）创新能力专项项目	55,000.00	55,000.00
2015 年工业转型升级强基工程项目	297,492.22	
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	20,000.00	20,000.00
2018 年产业园租金返还	507,320.87	
国网电费补贴	46,208.72	
2018 年江苏省双创人才资金	350,000.00	
安置残疾人再就业	204,679.95	233,920.00
安置残疾人再就业	293,080.05	194,603.01
安置残疾人再就业	248,880.00	67,420.53
安置残疾人再就业	248,880.00	262,194.85
安置残疾人再就业	155,692.37	399,539.61
土地补贴收益	128,009.70	19,209.95
摊销老东北工业基地改造项目	140,054.82	23,342.47

摊销数字化口腔材料及设备推广应用示范工程	151,534.62	25,255.77
摊销数字化口腔电子商务服务平台项目	218,783.64	36,463.94
摊销口腔医疗综合服务平台研发及第三方服务运营模式及应用示范项目	81,666.40	13,611.12
摊销创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化项目	211,333.22	35,222.23
摊销氧化锆齿科材料产业化补助	129,078.06	
摊销技术改造专项资金项目	163,426.92	
摊销抗菌促愈合耐磨涂材料关键技术攻关项目资金补贴	259,999.98	
收辽宁省科技厅 R&D 经费增量奖励款	60,000.00	
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划	30,000.00	
收深圳市南山区科学技术局国内有效发明专利年费奖励支持计划	6,000.00	
收深圳市南山区经济促进局 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款 37100（重点展会资助）	37,100.00	
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助	103,050.00	
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年第一季度出口信用保险保费资助	99,000.00	
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还	11,229.12	
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还	681.36	
收本溪高新技术产业开发区财政结算中心人才建设示范奖励款	3,000.00	
收科技型企业补助款	55,000.00	
收国家税务局本溪高新技术产业开发区税务局返还代扣税手续费	6,697.88	
收深圳市科技创新委员会 2018 年第二批企业研究开发资助	884,000.00	
收深圳市南山区经济促进局参加展会活动资助	11,500.00	
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金	315,467.46	
1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目		250,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目		6,500.00
国瓷材料产业园租金扶持		1,863,812.85
国瓷材料产业园固定资产投资奖励		4,650,578.26
创新驱动发展专项资金-高新技术企业奖励		100,000.00
2017 年上半年专利资金补助		6,000.00
2016 年度"金山英才"政府资助资金		400,000.00
镇江新区财政局第二批市级经济和信息化专项资金		300,000.00
财政局 2017 年第二批市级经济和信息化专项资金		300,000.00
高新培育入库		25,000.00

高新培育入库		85,523.00
安置残疾人再就业		225,561.31
摊销特色产业基金		22,046.40
摊销数字化口腔材料及设备推广应用示范工程		25,255.77
摊销数字化口腔电子商务服务平台项目		36,463.94
摊销口腔医疗综合服务平台研发及第三发服务运营模式及应用示范项目		13,611.12
摊销创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化项目		35,222.23
摊销土地补贴收益		21,334.95
摊销老东北工业基地改造		23,342.47
摊销特色产业基金		22,046.40
收深圳市南山区科学技术局国高企业区级补助款 50000		50,000.00
合计	6,011,336.19	10,359,737.68

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	350,082.65	3,021,446.01
理财收益	526,220.64	102,066.29
股权投资形成的投资收益		113,534,028.03
合计	876,303.29	116,657,540.33

其他说明：

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-20,851,715.98	-2,788,411.02
二、存货跌价损失	-161,581.03	61,785.00
合计	-21,013,297.01	-2,726,626.02

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处理固定资产损益	-39,916.51	56,977.98

42、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
政府补助	4,102,365.56	2,516,741.37	4,102,365.56
其他	527,851.13	163,332.82	527,851.13
合计	4,630,216.69	2,680,074.19	4,630,216.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东营市 2014 年战略新兴产业技术创新重大专项计划						50,000.00		与资产相关
佛山国家高新技术产业开发区三水园管理局 2017 年下半年降低企业用气成本补贴						71,040.00		与收益相关
企业项目奖励						200,000.00		与收益相关
固定资产返还						769,751.09		与资产相关
人才奖励						1,900,000.00		与收益相关
高层次人才租房补贴						90,000.00		与收益相关
稳岗补贴						211,358.00		与收益相关
省重点实验室项目						200,000.00		与收益相关
保税区中外运补贴款						240,843.37		与收益相关
知识产权局专利资助资金						4,000.00		与收益相关
2017 年市级科技型企业奖励							50,000.00	与收益相关
财政局市级创新驱动奖励							30,000.00	与收益相关
2017 年企业研究开发补助资金							60,700.00	与收益相关
开发区财政局能源节约利用奖励							100,000.00	与收益相关

江阴市科学技术局机关专利资助						33,800.00		与收益相关
光伏发电补助						46,168.36		与收益相关
专利补助奖						5,000.00		与收益相关
东营市 2014 年战略新兴产业技术创新重大专项计划						50,000.00		与收益相关
创新驱动奖励						100,000.00		与收益相关
东营经济开发区财政局研发费补贴						118,800.00		与收益相关
佛山国家高新技术产业开发区三水园管理局 2017 上半年降低企业用气成本补贴						65,619.00		与收益相关
企业培育专项扶持资金						200,000.00		与收益相关
外贸局奖励						1,000,000.00		与收益相关
又好又快奖励						158,000.00		与收益相关
个税办理奖励						12,232.95		与收益相关
三代手续费						881.08		与收益相关
高企培育费						30,000.00		与收益相关
稳岗补贴					10,500.58			与收益相关
技术改造、科技创新补助					12,800.00			与收益相关
拆迁补助					97,400.52	97,400.52		与资产相关
土地补助					42,672.00	42,672.00		与资产相关
2018 年新认定高新技术企业政府补助					200,000.00			与收益相关
专利补助					2,000.00			与收益相关
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金					315,467.46	315,467.46		与资产相关
合计					4,102,365.56	2,516,741.37		

其他说明：

43、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
对外捐赠	70,000.00	50,000.00	70,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,807.99		4,807.99

其他	145,907.84	2,858.47	145,907.84
合计	220,715.83	52,858.47	220,715.83

其他说明：

44、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	45,143,674.28	30,111,501.72
递延所得税费用	-5,181,278.72	-1,330,077.01
合计	39,962,395.56	28,781,424.71

(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	304,866,179.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,729,926.87
非应税收入的影响	-876,303.29
研发费用加计扣除影响	-7,418,111.98
其他合计影响	2,526,883.96
所得税费用	39,962,395.56

其他说明

45、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	2,370,951.29	1,285,992.74
政府补助	40,900,717.34	20,379,778.19
收到往来款及代垫款项	3,919,747.08	4,234,977.88
收到保证金及押金		3,425,000.20
收到代扣代缴税金		16,603,304.01
其他	775,575.57	2,216,764.05

合计	47,966,991.28	48,145,817.07
----	---------------	---------------

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	49,904,984.34	27,614,315.10
支付保证金	955,318.00	1,500,000.00
支付往来款及代垫款项	17,979,078.69	8,229,026.57
支付代扣代缴税金		16,706,580.38
其他		
合计	68,839,381.03	54,049,922.05

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
往来款项及利息	415,650.42	1,267,976.82
收回理财产品本金		6,600,000.00
投资款退回		300,000,000.00
合计	415,650.42	307,867,976.82

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	15,000,000.00	114,411.70
支付理财产品本金		12,600,000.00
支付投资相关差旅、中介费		901,499.14
合计	15,000,000.00	13,615,910.84

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
收回代扣分红个税税金	5,652.42	113,896.13
收到其他单位和自然人的借款	1,600,000.00	2,476,700.00
合计	1,605,652.42	2,590,596.13

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
支付信托借款保证金		
偿付其他单位和自然人的借款及利息		5,127,670.86
支付重组中介费用		
合计		5,127,670.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	264,903,783.58	290,170,679.75
加：资产减值准备	21,013,297.01	2,726,626.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,216,626.07	39,971,097.53
无形资产摊销	4,943,476.91	2,021,335.17
长期待摊费用摊销	719,810.25	
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）	39,916.51	-56,977.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,953.71	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,506,457.81	24,144,491.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-876,303.29	-116,657,540.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,343,301.61	1,109,467.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,434,862.62	-54,241,314.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-109,293,172.98	-127,302,970.43

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,771,184.04	61,573,429.84
经营活动产生的现金流量净额	184,169,865.39	123,458,323.60
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	182,622,554.37	253,135,055.50
减：现金的期初余额	234,810,395.04	440,362,189.62
现金及现金等价物净增加额	-52,187,840.67	-187,227,134.12

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	182,622,554.37	234,810,395.04
其中：库存现金	668,856.93	312,064.26
可随时用于支付的银行存款	181,953,697.44	234,498,330.78
三、期末现金及现金等价物余额	182,622,554.37	234,810,395.04

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	53,151,101.39	47,031,774.24
-----------------------------	---------------	---------------

其他说明：

47、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：

48、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	51,471,783.39	开立银行承兑汇票缴存的保证金
应收票据	54,209,765.00	票据质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	302,651,127.01	银行贷款抵押
无形资产	50,996,396.00	银行贷款抵押
货币资金	1,679,318.00	工程施工农民工工资保障金和法院诉讼冻结
合计	461,008,389.40	--

其他说明：

49、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
货币资金	--	--	
其中：美元	2,767,975.10	6.8747	19,028,998.39
欧元	192,484.74	7.8170	1,504,653.20
港币			
日元	14,593,853.92	0.0638	931,087.88
应收账款	--	--	
其中：美元	25,398,297.72	6.8747	174,605,677.32
欧元	466,950.75	7.8170	3,650,153.98
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	754,252.83	6.8747	5,185,261.90
短期借款			
其中：美元	8,194,300.00	6.8747	56,333,354.21
应付账款			
其中：美元	17,199.75	6.8747	118,243.14
日元	318,374.76	0.0638	20,312.31
欧元	109,415.01	7.8170	855,297.12
预收账款			
其中：美元	268,180.64	6.8747	1,843,661.47
欧元	11,414.45	7.8170	89,226.73

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

境外经营实体说明，国瓷（美国）为美国注册的企业，公司已经按照人民币记账。

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
水热法生产 1200 吨纳米级钛酸钡项目		其他收益	5,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目		其他收益	12,500.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料产业化项目	15,000.00	其他收益	15,000.00
省高新技术自主创新工程		其他收益	8,333.33
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目	6,466.67	其他收益	5,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	165,250.00	其他收益	135,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	9,333.33	其他收益	8,000.00

年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	45,000.00	其他收益	10,000.00
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目	14,000.00	其他收益	6,000.00
1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目		其他收益	
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	47,916.67	其他收益	12,500.00
山东省电子陶瓷材料工程实验室	150,000.00	其他收益	30,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	94,497.39	其他收益	25,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,980,000.00	其他收益	180,000.00
2013 年山东省工程实验室（研究中心）创新能力专项项目	495,000.00	其他收益	55,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	136,399.49	其他收益	15,155.50
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	220,000.00	其他收益	20,000.00
2015 年工业转型升级强基工程项目	5,803,136.02	其他收益	297,492.21
2018 年固定资产返还	22,322,781.64	营业外收入	769,751.09
东营市 2014 年战略新兴产业技术创新重大专项计划	41,666.67	营业外收入	50,000.00
拆迁补助	5,028,167.90	营业外收入	97,400.52
土地补助	3,755,136.00	营业外收入	42,672.00
摊销土地补贴收益	10,432,790.55	其他收益	128,009.70
摊销老东北工业基地改造项目	2,121,823.59	其他收益	140,054.82
摊销氧化锆齿科材料产业化补助	299,038.74	其他收益	129,078.06
摊销数字化口腔材料及设备推广应用示范工程	1,484,341.16	其他收益	151,534.62
摊销数字化口腔电子商务服务平台项目	2,172,570.58	其他收益	218,783.64
摊销技术改造专项资金项目	2,747,695.47	其他收益	163,426.92
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金	3,083,808.55	其他收益	315,467.46
2018 年产业园租金返还	507,320.87	其他收益	507,320.87
2018 年产业园租金返还	10,146,417.33	主营业务成本	10,146,417.33
人才奖励	1,900,000.00	营业外收入	1,900,000.00
高层次人才租房补贴	90,000.00	营业外收入	90,000.00
稳岗补贴	211,358.00	营业外收入	211,358.00
省重点实验室项目	200,000.00	营业外收入	200,000.00
保税区中外运补贴款	240,843.37	营业外收入	240,843.37
知识产权局专利资助资金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
2017 年市级科技型企业奖励	50,000.00	营业外收入	
财政局市级创新驱动奖励	30,000.00	营业外收入	
2017 年企业研究开发补助资金	60,700.00	营业外收入	
开发区财政局能源节约利用奖励	100,000.00	营业外收入	

企业主持和参与制定并形成标准奖励资金预算指标的通知	1,000,000.00	营业外收入	
佛山国家高新技术产业开发区三水园管理局 2017 年下半年降低企业用气成本补贴	71,040.00	营业外收入	71,040.00
企业项目奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年江苏省双创人才资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
入规企业政府补助	120,000.00	营业外收入	
高企培育补助	30,000.00	营业外收入	
摊销抗菌促愈合耐磨涂材料关键技术攻关项目资金补贴	259,999.98	其他收益	259,999.98
摊销口腔医疗综合服务平台研发及第三方服务运营模式及应用示范项目	81,666.40	其他收益	81,666.40
摊销创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化项目	211,333.22	其他收益	211,333.22
收辽宁省科技厅 R&D 经费增量奖励款	60,000.00	其他收益	60,000.00
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划	30,000.00	其他收益	30,000.00
收深圳市南山区科学技术局国内有效发明专利年费奖励支持计划	6,000.00	其他收益	6,000.00
收深圳市南山区经济促进局 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款 37100（重点展会资助）	37,100.00	其他收益	37,100.00
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助 103050	103,050.00	其他收益	103,050.00
收深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年第一季度出口信用保险保费资助 99000	99,000.00	其他收益	99,000.00
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还 11229.12	11,229.12	其他收益	11,229.12
收国家税务总局深圳市南山区税务局个税手续费返还 681.36	681.36	其他收益	681.36
收本溪高新技术产业开发区财政结算中心人才建设示范奖励款	3,000.00	其他收益	3,000.00
收科技型企业补助款	55,000.00	其他收益	55,000.00
收国家税务总局本溪高新技术产业开发区税务局返还代扣税手续费	6,697.88	其他收益	6,697.88
收深圳市科技创新委员会 2018 年第二批企业研究开发资助 884000	884,000.00	其他收益	884,000.00
收深圳市南山区经济促进局参加展会活动资助 11500	11,500.00	其他收益	11,500.00
收深圳市南山区科学技术局国高企业区级补助款 50000	50,000.00	其他收益	
入规企业政府补助	120,000.00	营业外收入	
高企培育补助	30,000.00	营业外收入	
高企科技局专利补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00

专利补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
稳岗补贴	10,500.58	营业外收入	10,500.58
国网电费补贴	46,208.72	其他收益	46,208.58
技术改造、科技创新补助	12,800.00	营业外收入	12,800.00
安置残疾人再就业	204,679.95	其他收益	204,679.95
安置残疾人再就业	293,080.05	其他收益	293,080.05
安置残疾人再就业	248,880.00	其他收益	248,880.00
安置残疾人再就业	248,880.00	其他收益	248,880.00
安置残疾人再就业	155,692.37	其他收益	155,692.37
安置残疾人再就业	233,920.00	其他收益	
高新培育入库	25,000.00	其他收益	
安置残疾人再就业	194,603.01	其他收益	
安置残疾人再就业	67,420.53	其他收益	
安置残疾人再就业	262,194.85	其他收益	
安置残疾人再就业	399,539.61	其他收益	
高新培育入库	85,523.00	其他收益	
安置残疾人再就业	225,561.31	其他收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

51、其他

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
无								

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

1、新设子公司国瓷电子科技及其相关情况：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
国瓷电子科技	全资子公司	山东省	制造业	1,000.00	*	---	---

*经营范围：电子科技技术、新材料技术研发及技术服务；电子材料研发、生产、销售；特种陶瓷粉体材料生产、销售；工程项目管理；房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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	100.00%		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
三水康立泰	广东省	广东省	制造业		60.00%	非同一控制
国瓷技术	上海市	上海市	研发	100.00%		投资设立
国瓷泓源	江苏省	江苏省	制造业	100.00%		非同一控制
王子制陶	江苏省	江苏省	制造业	100.00%		非同一控制
国瓷天诺	江苏省	江苏省	制造业	55.00%		非同一控制
国瓷博晶	江西省	江西省	制造业	100.00%		非同一控制
国瓷戎普	广东省	广东省	制造业	100.00%		非同一控制
金盛陶瓷	江苏省	江苏省	制造业	100.00%		非同一控制
长沙国瓷	湖南省	湖南省	制造业	51.00%		投资设立
深圳爱尔创科技	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制
深圳爱尔创口腔技术	深圳市	深圳市	销售和研发		100.00%	非同一控制
辽宁爱尔创生物材料	辽宁省	辽宁省	制造业		100.00%	非同一控制
辽宁爱尔创科技	辽宁省	辽宁省	制造业		100.00%	非同一控制
沈阳爱尔创新材料	辽宁省	辽宁省	制造业		100.00%	非同一控制
北京新尔科技	北京市	北京市	研发		100.00%	非同一控制
辽宁爱尔创医疗服务	辽宁省	辽宁省	服务业		100.00%	非同一控制
辽宁爱尔创数字口腔	辽宁省	辽宁省	服务业	100.00%		同一控制
深圳爱尔创三维打印	深圳市	深圳市	服务业		100.00%	非同一控制
国瓷电子科技	山东省	山东省	制造业	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：

(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%	14,751,653.41	4,000,000.00	116,676,679.58

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	363,999,841.08	83,409,803.59	447,409,644.67	155,676,279.04	41,666.67	155,717,945.71	302,416,818.28	85,500,598.04	387,917,416.32	123,013,184.21	91,666.67	123,104,850.88

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	254,037,486.77	36,879,133.52	36,879,133.52	18,578,161.33	212,596,502.48	26,114,097.56	26,114,097.56	16,963,873.48

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

集团资产所有权或者使用权受到限制情形详见附注五、（四十六）。

(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

提供支持方名称	接受支持方名称	年末余额	年初余额
本公司	国瓷康立泰	---	1,325,100.00

本公司	国瓷泓源	11,000,000.00	1,000,000.00
本公司	国瓷成普	8,300,000.00	8,700,000.00
本公司	金盛陶瓷	---	---
本公司	长沙国瓷	---	17,274,913.87
本公司	辽宁爱尔创生物材料	---	22,316,821.88
本公司	辽宁爱尔创数字口腔	12,000,000.00	12,000,000.00
本公司	辽宁爱尔创科技	---	471,690.00
本公司	国瓷电子科技	20,900,000.00	---

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
- (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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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：	--	--
投资账面价值合计	7,281,879.03	3,931,796.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	350,082.65	-68,203.62
--综合收益总额	350,082.65	-68,203.62

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司董事会办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，主要的外币金融资产和外币金融负债金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	2,767,975.10	192,484.74	2,960,459.84	6,877,151.24	183,637.68	7,060,788.92
应收账款	25,398,297.72	466,950.75	25,865,248.47	21,717,687.88	324,537.73	22,042,225.61
短期借款	8,194,300.00		8,194,300.00	2,924,300.00	---	2,924,300.00
合计	36,360,572.82	659,435.49	37,020,008.31	31,519,139.12	508,175.41	32,027,314.53

(3) 其他价格风险

本公司不持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张曦先生。

其他说明：

本公司控股股东及实际控制人张曦先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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
-----------	--------

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	实际控制人、法定代表人、董事长

张兵	董事、总经理
李永彪	董事
傅北	董事
秦建民	董事
温长云	董事
盛利军	独立董事
古群	独立董事
孙清池	独立董事
王大伟	监事
王晓红	职工监事
司留启	副总经理
宋锡滨	副总经理
许少梅	董事会秘书、副总经理
肖强	副总经理、财务总监
霍希云	副总经理
杨爱民	副总经理
秦铭雪	张曦的配偶
山东昇阳精密机械有限公司（以下简称昇阳机械）	张曦控制的其他企业
东营奥远工贸有限责任公司（以下简称东营奥远）	持股 5% 以上的股东
东营市东开燃气有限公司（以下简称东开燃气）	张曦控制的其他企业
北京臻赢利成石油科技有限公司（以下简称北京臻赢）	张曦担任法人，秦铭雪控制的其他企业
东营臻赢投资有限公司（以下简称东营臻赢）	秦铭雪控制的其他企业
东营市中远石油技术开发有限公司（以下简称东营中远石油）	东营臻赢控股的其他企业
海阳市鑫盛天然气有限公司（以下简称海洋天然气）	东营臻赢参股的其他企业
河南美凯新能源科技有限公司（以下简称河南美凯新能源）	东营中远石油投资的企业
宜昌华能环保科技有限公司（以下简称华能环保）	宜昌华昊董事长林福平控制的其他企业

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华能环保	产品采购	14,695,079.94	45,000,000.00	否	3,197,740.00

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
-----	------	-------	-------	------------

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
关键管理人员薪酬	4,050,600.00	2,770,300.00

(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
应付账款	华能环保	35,556.42	1,073,658.35

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

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

2017年9月8日，本公司与招商银行东营分行签订了编号为“2017年招东06字第11170905号”《借款合同》，借款金额25,000.00万元，借款期限42个月，借款利率以基准利率加45个基点，分期还款（每半年还款金额3,570.00万元，最后一期还款金额3,580.00万元），本公司以拥有的位于东营市的“东房权证东营区字第043657号”房产、“东开国用（2010）第090号”土地使用权和动产设备合成釜、卧式砂磨机、喷雾干燥机、微波干燥机、陶瓷膜系统、空压机、砂磨机、搅拌罐等1213台作抵押担保，并以持有国瓷博晶、国瓷戎普、王子制陶全部股权作质押担保；王子制陶以拥有的位于宜兴市丁蜀镇紫砂村的“宜房权证丁蜀字第1000159495号、宜房权证丁蜀字第1000159492号、宜房权证丁蜀字第1000159494号”房产、“宜国用（2009）第36601454号”土地使用权和动产设备真空练泥机、真空上料机共265台作抵押担保。截至2019年06月30日，长期借款余额7,150.00万元，一年内到期的长期借款余额7,140.00万元。

2018年11月15日，本公司向民生银行东营分行取得短期借款3,000.00万元，借款期限1年，借款利率为基准利率上浮35%，国瓷泓源提供保证担保。

2018年11月26日，本公司向东营银行济南路支行取得短期借款4,000.00万元，借款期限从2018年11

月26日起至2019年11月26日，借款利率为6%，借款方式为信用借款。

2018年11月29日和12月21日，本公司向上海浦东发展银行东营分行取得短期借款5,000.00万元和2,000.00万元，借款期限1年，借款利率分别以基准利率上浮159个基点和133个基点，深圳爱尔创科技和国瓷康立泰提供保证担保，本公司以持有国瓷泓源100%股权提供质押担保。

2019年2月13日，本公司与东营银行济南路支行签订了《打包贷款合同》，借款金额253.00万美元，借款期限从2019年2月13日起至2019年8月13日，借款年利率为5.5%，借款方式为信用借款。

2019年3月11日，本公司与东营银行济南路支行签订了《打包贷款合同》，借款金额275.00万美元，借款期限从2019年3月11日起至2019年9月11日，借款年利率为5.4%，借款方式为信用借款。

2019年3月21日，本公司向上海浦东发展银行东营分行取得短期借款3,000.00万元，借款期限从2019年3月21日起至2020年3月20日，借款利率为5.655%，深圳爱尔创科技和国瓷康立泰提供保证担保，本公司以持有国瓷泓源100%股权提供质押担保。

2019年3月27日，本公司与工商银行东营东城支行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币3,000.00万元，借款期限从2019年4月16日起至2020年3月20日，借款利率为4.79%，本公司以拥有的“东开国用（2010）第062号、土地（东开国用（2012）第064号和土地（东开国用（2015）第003号”土地使用权抵押担保。

2019年3月29日，本公司与浙商银行东营分行签订《应收账款转让协议》，取得短期借款5,000.00万元，借款期限从2019年3月29日起至2019年10月31日，借款利率为6%，王子制陶提供保证担保，本公司以持有国瓷天诺55%股权提供质押担保。

2019年5月10日，本公司与东营银行济南路支行签订了《打包贷款合同》，借款金额441.00万美元，借款期限从2019年5月10日起至2019年11月10日，借款年利率为5.4%，借款方式为信用借款。

2019年3月20日，国瓷博晶与中国工商银行南康支行签订了编号为“0151000005-2019年（南康）字00063号”《小企业借款合同》，借款金额500.00万元，借款期限12个月，借款利率以基准利率上浮30%，到期还款，赣州市南康区财投资产运营有限公司为国瓷博晶提供担保。

2018年7月20日，三水康立泰与佛山市三水区农村信用合作联社乐平信用社签订了编号为“信借合字第10020189916192065”《借款合同》，借款金额500.00万元，借款期限12个月，借款利率以基准利率上浮25%，以自有房产佛山市三水区乐平镇乐平大道37号锦溢华庭二座22间房作为抵押担保。

2017年7月18日，国瓷泓源与江苏江阴农村商业银行璜塘支行签订了编号为“澄商银高抵借字2017011000GD200219号”《最高额抵押担保借款合同》，借款金额1,000.00万元，利率为5.786%，贷款期间自2018年7月19日起至2019年7月15日，以国瓷泓源房地产作为抵押。

2019年2月19日，爱尔创科技与招商银行深圳分行签定了编号为755XY2019003660、授信额度为人民币3000万元、期限为1年的授信协议。根据此授信协议，爱尔创科技于2019年5月30日与招行深圳分行签订了编号为755HT2019061870、借款金额为1000万元、期限为1年、借款利率为5.22%的借款合同。

2019年5月10日，宜兴王子制陶有限公司与交通银行无锡支行签订了编号为“BOCYX-A003(2019)-3014”《流动资金借款合同》，借款金额50.00万元，利率为基准利率加0.91个百分点，贷款期间自2019年5月10日起至2020年4月30日，以国瓷提供保证担保。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电子材料板块	催化材料板 块	生物医疗材料板 块	其他材料	分部间抵销	合计
营业收入	408,279,583.40	80,921,037.99	299,484,911.92	341,433,148.51	-98,347,779.09	1,031,770,902.73
主营营业收入	408,279,583.40	80,921,037.99	299,484,911.92	341,433,148.51	-98,347,779.09	1,031,770,902.73
其中：对外交易收入	389,076,386.50	78,796,196.54	231,030,525.72	332,867,793.97		1,031,770,902.73
分部间收入	19,203,196.90	2,124,841.45	68,454,386.20	8,565,354.54	-98,347,779.09	
营业成本	223,859,315.91	31,997,046.01	131,843,488.89	229,254,953.49	-95,116,606.64	521,838,197.66
主营营业成本	223,859,315.91	31,997,046.01	131,843,488.89	229,254,953.49	-95,116,606.64	521,838,197.66
其中：对外交易成本	183,237,558.00	29,872,204.56	81,686,043.95	227,042,391.15		521,838,197.66
分部间成本	40,621,757.91	2,124,841.45	50,157,444.94	2,212,562.34	-95,116,606.64	

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	209,190,590.20	100.00%	13,011,850.85	6.22%	196,178,739.35	207,692,924.45	100.00%	11,354,457.98	5.47%	196,338,466.47
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	209,190,590.20	100.00%	13,011,850.85	6.22%	196,178,739.35	207,692,924.45	100.00%	11,354,457.98	5.47%	196,338,466.47

应收账款										
其中：										
合计	209,190,590.20	100.00%	13,011,850.85	6.22%	196,178,739.35	207,692,924.45	100.00%	11,354,457.98	5.47%	196,338,466.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	202,682,180.76	10,134,109.04	5.00%
1 至 2 年	942,176.76	94,217.67	10.00%
2 至 3 年	5,565,417.09	2,782,708.55	50.00%
3 年以上	815.59	815.59	100.00%
合计	209,190,590.20	13,011,850.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	202,682,180.76
1 年以内	202,682,180.76
1 至 2 年	942,176.76
2 至 3 年	5,565,417.09
3 年以上	815.59
3 至 4 年	815.59
合计	209,190,590.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1 年以内	10,026,987.20	107,121.84			10,134,109.04
1 至 2 年	562,282.36	-468,064.69			94,217.67
2 至 3 年	765,168.42	2,017,540.13			2,782,708.55
3 年以上	20.00	795.59			815.59
合计	11,354,457.98	1,657,392.87			13,011,850.85

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
本期计提坏账准备金额1,657,392.87元；本期收回或转回坏账准备金额0元。		

(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：	

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：					

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	55,211,062.75	1年以内	26.39	2,760,553.14
第二名	37,834,467.98	1年以内	18.09	1,891,723.40
第三名	12,589,093.16	1年以内	6.02	629,454.66
第四名	12,134,999.70	1年以内	5.8	606,749.99
第五名	7,397,239.10	1年以内	3.53	369,861.96
合计	125,166,862.69		59.83	6,258,343.15

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,127,941.77	43,658,624.16
合计	78,127,941.77	43,658,624.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	77,591,587.49	41,656,801.95
保证金	2,120,535.27	3,629,782.00
借款及备用金	79,597.64	79,733.95
合计	79,791,720.40	45,366,317.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,985,231.10
1 年以内	1,985,231.10
1 至 2 年	538,225.86
2 至 3 年	5,612.49
3 年以上	1,507,888.24
3 至 4 年	1,507,888.24

合计	4,036,957.69
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1 年以内	47,107.81	52,153.75		99,261.56
1 至 2 年	152,700.00	-54,962.31	43,915.11	53,822.58
2 至 3 年	750.00	2,056.25		2,806.25
3 年以上	1,507,135.93	752.31		1,507,888.24
合计	1,707,693.74		43,915.11	1,663,778.63

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额43,915.11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

4) 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：

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
辽宁爱尔创生物材料有限公司	关联方	41,331,065.28	1 年以内	51.80%	
长沙国瓷新材料有限公司	关联方	28,594,868.61	1 年以内	35.84%	
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	关联方	1,583,397.96	1 年以内	1.98%	
宜兴王子制陶有限公司	关联方	1,562,982.86	1 年以内	1.96%	
东营经济开发区财政局	保证金	1,100,000.00	3 年以上	1.38%	1,100,000.00
合计	--	74,172,314.71	--	92.96%	1,100,000.00

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
------	----------	------	------	---------------

无

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	2,375,090,685.88		2,375,090,685.88	2,420,800,685.88		2,420,800,685.88
对联营、合营企业投资	7,281,879.03		7,281,879.03	3,931,796.38		3,931,796.38
合计	2,382,372,564.91		2,382,372,564.91	2,424,732,482.26		2,424,732,482.26

(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
国瓷博晶	50,736,000.00			50,736,000.00		
国瓷泓源	125,244,145.31			125,244,145.31		
国瓷康立泰	60,000,000.00			60,000,000.00		
美国国瓷	6,168,010.00			6,168,010.00		
国瓷戎普	20,000,000.00			20,000,000.00		
天诺材料	233,000,000.00			233,000,000.00		
王子制陶	688,000,000.00			688,000,000.00		
国瓷鑫美宇	45,710,000.00		45,710,000.00			
上海国瓷	4,250,000.00			4,250,000.00		
金盛陶瓷	83,000,000.00			83,000,000.00		
长沙国瓷	10,200,000.00			10,200,000.00		
辽宁爱尔创数字口腔	14,492,530.57			14,492,530.57		

深圳爱尔创科技	1,080,000,000.00			1,080,000,000.00		
合计	2,420,800,685.88		45,710,000.00	2,375,090,685.88		

(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	其他		
一、合营企业											
	0.00									0.00	
小计	0.00									0.00	
二、联营企业											
宜昌华昊	3,931,796. 38	3,000,000. 00		350,082.6 5						7,281,879 .03	
小计	3,931,796. 38	3,000,000. 00		350,082.6 5						7,281,879 .03	
合计	3,931,796. 38	3,000,000. 00		350,082.6 5						7,281,879 .03	

(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	431,292,897.91	226,598,994.15	342,390,332.26	180,158,818.56
合计	431,292,897.91	226,598,994.15	342,390,332.26	180,158,818.56

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	71,020,000.00	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	350,082.65	3,021,446.01
处置长期股权投资产生的投资收益	545,014.64	
追加投资对非同一控制下的被投资方实现控制后，原持有股权在购买日按公允价值重新计量产生的利得		113,534,028.03
其他	1,512,005.01	
合计	73,427,102.30	125,555,474.04

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	-39,916.51	
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）	10,113,701.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,677.28	
委托他人投资或管理资产的损益	451,543.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,135.30	
减：所得税影响额	1,624,869.59	
少数股东权益影响额	1,743,880.69	
合计	7,538,390.90	--

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	7.43%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20%	0.30	0.30

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、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东国瓷功能材料股份有限公司

法定代表人：张曦

2019年8月8日