



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

前次募集资金使用情况鉴证报告

本所函件编号：信会师报字[2020]第ZC10062号

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师
张小惠



中国注册会计师
刘国荣



中国·上海

二〇二〇年六月十七日

山东国瓷功能材料股份有限公司 截至2019年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据 中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，本公司将截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 2016 年非公开发行募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】133 号文《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批复》核准文件，公司于 2016 年 3 月向张曦、庄丽、上证国瓷 1 号定向计划等 3 名特定投资者非公开发行人民币普通股股票 43,810,571 股，发行价格为 18.16 元/股，募集资金总额为人民币 795,600,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额 787,870,000.00 元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具的信会师报字[2016]第 410281 号验资报告。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定开设了募集资金存储专户。

于 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户期末余额为零，已经全部使用完毕。

（二） 2018 年发行股份购买资产

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]756 号”文《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》，公司向王鸿娟、司文捷、王立山、严庆云、陈新、叶恒、高喜彬、谭意如、李蕴曦、杨明、张君锋、刘春玲、周洪涛、薛丽彬、顾宁、何玲玲、纪磊、刘萍、吴平、张伟亮、侯成、严庆久、郑艳春、赫广、尹世将、张涛、周建和、陈亮、高芳、王丹、杨嵩、钟卫军发行 43,926,231 股股份购买其持有深圳爱尔创科技股份有限公司（以下简称“深圳爱尔创”）75%股份。

2018 年 5 月，深圳爱尔创完成股权变更登记手续，变更完成后，本公司直接持有深圳爱尔创 100%的股权。

2018 年 5 月 24 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）针对本公司发行股份新增注册资本人民币 43,926,231.00 元进行了审验，并出具了“信会师报字[2018]第 ZC50129 号”《验资报告》。

本次非公开发行 43,926,231 股股份仅涉及以发行股份购买深圳爱尔创股权，未安排配套融资，不涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户中存放情况。

二、 前次募集资金的实际使用情况

（一） 2016 年非公开发行股票募集资金

本次非公开发行股票募集资金使用情况对照表见本报告附表 1-1。

（二） 2018 年发行股份购买资产

发行股份购买资产之募集资金使用情况对照表见本报告附表 1-2。

三、 前次募集资金变更情况

（一） 2016 年非公开发行股票募集资金

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金投资项目共变更了 2 个，涉及金额为人民币 37,997.92 万元，占前次募集资金总额的 48.23%。具体变更项目情况如下：

1. 年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目

2017 年 6 月 19 日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。原募投资项目“年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目”，涉及的高纯超细氧化铝主要应用于 LED 蓝宝石衬底、蓝宝石窗口屏、锂离子电池隔膜涂层、透明陶瓷、催化剂载体、结构陶瓷、抛光材料和导热材料等领域。由于高纯超细氧化铝在蓝宝石等应用方面市场发生了较大的变化，经公司谨慎研究，公司拟暂缓相关的投资进度，该项目累积投资 5,280.58 万元，剩余募集资金 30,781.36 万元。根据募集资金投资项目的实际情况及公司并

购进展等因素，同时相比收购项目而言，由于市场等各方面的原因，“年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目”的建设及市场拓展尚需一定时间，公司与 CHEN YI QIU 签署的《关于宜兴王子制陶有限公司之股权转让协议》，需向 CHEN YI QIU 支付 34,400.00 万元交易价款。为提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，最大限度的节约财务费用，公司拟变更募投项目“年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目”全部剩余募集资金合计 30,781.36 万元，用于支付收购宜兴王子制陶有限公司（以下简称“王子制陶”）100%股权的部分价款。

2. 年产 3,500 吨纳米级复合氧化锆材料项目

2017 年 11 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用的议案》，本次变更募集资金 7,885 万元用于收购江苏金盛陶瓷科技有限公司（以下简称“金盛陶瓷”）100%股权的剩余款项的行为不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，股权转让完成后，公司持有金盛陶瓷 100%的股权。公司已按照购买协议之约定以自有资金支付 5%价款 415.00 万元，尚有 7,885.00 万元未支付。公司将原募投项目“年产 3,500 吨纳米级复合氧化锆材料项目”的部分募集资金 7,885.00 万元变更为用于支付收购金盛陶瓷 100%股权的剩余款项。

（二） 2018 年发行股份购买资产

本次发行股份购买资产未安排配套融资，不存在投资项目变更的情形。

四、 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

（一） 2016 年非公开发行股票募集资金

于 2019 年 12 月 31 日，前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况和原因如下：

金额单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	募集后承诺投入金额（A）	实际投入金额（B）	差额（B-A）	差异原因
1	年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目	30,508.50	32,045.51	1,537.01	实际投入金额包含部分募集资金

序号	承诺投资项目	募集后承诺投入 金额 (A)	实际投入金额 (B)	差额 (B-A)	差异原因
2	年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目	5,280.58	5,280.58	---	存放利息
3	研究中心项目	5,000.00	5,230.31	230.31	
4	支付收购金盛陶瓷 100% 股权的剩余价款	7,885.00	7,885.00	---	
5	支付收购王子制陶 100% 股权的剩余价款	30,112.92	30,975.39	862.47	
合计		78,787.00	81,416.79	2,629.79	

(二) 2018 年发行股份购买资产

本次发行股份购买资产未安排配套融资，实际投资总额与承诺投资总额不存在差异。

五、 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

(一) 2016 年非公开发行股票募集资金项目对外转让或置换

于 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金投资项目置换情况如下：

单位：人民币万元

序号	先期投入项目	先期投入金额	募集资金置换先 期投入金额	置换日期	所履行的决策程 序
1	年产 3,500 吨纳米级复合氧化锆材料项目	583.69	583.69	2016 年 4 月	第二届董事会第三十七次会议决议通过
2	年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目	1,205.42	1,205.42	2016 年 4 月	
3	研究中心升级项目	109.28	109.28	2016 年 4 月	
合计		1,898.39	1,898.39		

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了验证，并于 2016 年 4 月 25 日出具了信会师报字[2016]第 410478 号《关于山东国瓷功能材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目专项审核报告》。为保证募投项目的实施进度，公司决定以募集资金 1,898.40 万元置换预先投入的自筹资金，该置换事项经公司第二届董事会第三十七次会议决议通过并公告后实施。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。

本次募集资金投资项目不存在对外转让情况。

(二) 2018 年发行股份购买资产

本次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

六、 暂时闲置募集资金使用情况

金额单位：人民币万元

序号	时间	金额	名称	项目内容
1	2016.4.24	22,000.00	第二届董事会第三十七次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	闲置募集资金补充流动资金
2	2017.3.21	22,000.00		归还募集资金
3	2017.7.14	10,460.00	第三届董事会第十六次会议《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	闲置募集资金补充流动资金
4	2017.11.20	10,460.00		归还募集资金
5	2018.5.14	5,900.00	第三届董事会第三十三次会议《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》	闲置募集资金补充流动资金
6	2019.4.15	5,900.00		归还募集资金
7	2017.3.13	15,000.00	关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告	闲置资金购买理财，已到期
8	2017.4.7	15,000.00	关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告	闲置资金购买理财，已到期
9	2017.4.7	10,000.00	关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告	闲置资金购买理财，已到期
10	2019.4.22	4,000.00	关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告	闲置资金购买理财，已到期

七、 前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 2016 年非公开发行股份募集资金

1. 募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2-1。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心项目致力于公司相关产品的研发，主要作用为新产品、新技术的研

发到产业化之前的孵化。因此该项目提升公司整体研发能力，项目收益反映在公司的整体收益中，无单独核算。

3. 募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明不适用。

（二） 2018 年发行股份购买资产

1. 募集资金投资项目实现效益情况对照表

2018 年发行股份购买资产，标的公司实现效益情况详见本报告附表 2-2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本次发行股份购买资产之投资项目不存在无法单独核算效益情况。

3. 募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明不适用。

八、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

（一） 2016 年非公开发行股票募集资金

1. 王子制陶

（1）王子制陶股权权属变更情况

公司通过改变募集资金用途，用于支付购买王子制陶 100.00%股权部分价款，2017 年 6 月，该等股权已过户至本公司名下，王子制陶成为本公司的全资子公司。

（2）王子制陶账面价值变化情况

金额单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	收购日
资产总额	26,757.82	26,561.32	15,697.55
负债总额	4,705.15	2,424.25	5,509.08

项目	2019 年末	2018 年末	收购日
净资产	22,052.67	24,137.07	10,188.47

说明：王子制陶 2019 年度向母公司分红 10,442.76 万元，实现净利润 8,358.36 万元，因此 2019 年末较 2018 年末净资产减少 2,084.40 元。

（3）王子制陶生产经营情况

王子制陶主要从事蜂窝陶瓷载体材料生产销售，截至本报告日，经营情况正常。

（4）王子制陶效益贡献情况

2019 年度，王子制陶实现销售收入 18,017.92 万元，净利润 8,358.37 万元。

（5）王子制陶盈利预测情况

王子制陶在业绩承诺期内的净利润累计不低于 15,800.00 万元，具体情况：2017 年度、2018 年度标的公司扣非后净利润不低于 7,200.00 万元和 8,600.00 万元，合计 15,800.00 万元。

（6）承诺事项履行情况

业绩承诺方在业绩承诺期内扣非后的净利润不低于 15,800.00 万元，业绩承诺已经履行完毕。

2. 金盛陶瓷

（1）金盛陶瓷股权权属变更情况

公司通过改变募集资金用途，用于支付购买金盛陶瓷 100.00% 股权部分价款，2017 年 12 月，该等股权已过户至本公司名下，金盛陶瓷成为本公司的全资子公司。

（2）金盛陶瓷账面价值变化情况

金额单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	收购日
资产总额	4,259.03	4,915.59	4,270.68
负债总额	753.66	930.54	1,914.98
净资产	3,505.37	3,985.05	2,355.70

说明：金盛陶瓷 2019 年度向母公司分红 1,956.91 万元，实现净利润 1,477.24 万元，因此 2019 年末较 2018 年末净资产减少 479.68 万元。

（3）金盛陶瓷生产经营情况

金盛陶瓷主要从事陶瓷球、陶瓷轴承等特种陶瓷制品生产销售，截至本报告日，经营情况正常。

（4）金盛陶瓷效益贡献情况

2019 年度，金盛陶瓷实现销售收入 4,129.44 万元，净利润 1,477.24 万元。

（5）金盛陶瓷盈利预测情况

金盛陶瓷在业绩承诺期内的净利润累计不低于 3,000.00 万元，具体情况：2017 年度、2018 年度与 2019 年度经审计的税后净利润分别不低于人民币 800 万元、1,000 万元以及 1,200 万元；或者三年合计净利润不少于 3,000 万元人民币，前述净利润以扣除非经常性损益前后较低的归属于公司普通股股东的净利润为计算依据。

（6）承诺事项履行情况

业绩承诺方在业绩承诺期内各期实现的净利润均高于承诺金额，业绩承诺已经履行完。

（二）2018 年发行股份购买资产

1. 深圳爱尔创股权权属变更情况

公司通过发行股份的方式购买深圳爱尔创公司股权，2018 年 5 月，该等股权已过户至公司名下，深圳爱尔创成为本公司的全资子公司。

2. 深圳爱尔创账面价值变化情况

金额单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	收购日
资产总额	83,038.77	61,048.70	55,268.28
负债总额	23,213.66	12,137.83	13,869.54
净资产	59,825.11	48,910.87	41,398.75

3. 深圳爱尔创生产经营情况

深圳爱尔创主要从事生物医疗氧化锆齿块生产销售，截至本报告日，经营情况正常。

4. 深圳爱尔创效益贡献情况

2019 年度，深圳爱尔创实现销售收入 47,187.27 万元，净利润 10,914.24 万元。

5. 深圳爱尔创盈利预测情况

深圳爱尔创在业绩承诺期内的净利润累计不低于 27,000.00 万元，具体情况：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（不包括数字化口腔中心业务、义齿精密部件加工中心业务所发生的损益）分别不低于人民币 7,200.00 万元、9,000.00 万元和 10,800.00 万元。

6. 承诺事项履行情况

业绩承诺方在 2018 年度、2019 年度实现的净利润均高于承诺金额，其 2020 年的业绩承诺正在履行中。

九、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金使用情况与公司对外披露文件中披露的有关内容不存在重大差异。

十、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2020 年 6 月 17 日批准报出。

山东国瓷功能材料股份有限公司
董事会
2020年6月17日

附表1-1

前次募集资金使用情况对照表（2016 年非公开发行股票募集资金）

截至 2019 年 12 月 31 日止

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			78,787.00			已累计使用募集资金总额：			81,416.78		
						各年度使用募集资金总额：			81,416.78		
变更用途的募集资金总额：			37,997.92			其中：2016 年：			7,109.59		
变更用途的募集资金总额比例：			48.23%			2017 年：			41,867.75		
						2018 年：			20,738.58		
						2019 年：			11,700.86		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
1	年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目	年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目	38,393.50	30,508.50	32,045.51	38,393.50	30,508.50	32,045.51	1,537.01	2021 年 6 月（注 1）	
2	年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目	年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目	35,393.50	5,280.58	5,280.58	35,393.50	5,280.58	5,280.58	---	不适用（注 2）	
3	研究中心项目	研究中心项目	5,000.00	5,000.00	5,230.30	5,000.00	5,000.00	5,230.30	230.30	2019 年 8 月	

4	支付收购金盛陶瓷 100%股权的剩余价款	支付收购金盛陶瓷 100%股权的剩余价款	---	7,885.00	7,885.00	---	7,885.00	7,885.00	7,885.00	不适用
5	支付收购王子制陶 100%股权的剩余价款	支付收购王子制陶 100%股权的剩余价款	---	30,112.92	30,975.39	---	30,112.92	30,975.39	862.47	不适用
合计			78,787.00	78,787.00	81,416.78	78,787.00	78,787.00	81,416.78	2,629.78	

注 1：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。

注 2：原募投项目“年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目”，涉及的高纯超细氧化铝主要应用于 LED 蓝宝石衬底、蓝宝石窗口屏、锂离子电池隔膜涂层、透明陶瓷、催化剂载体、结构陶瓷、抛光材料和导热材料等领域。由于高纯超细氧化铝在蓝宝石等应用方面市场发生了较大变化，经公司谨慎研究，公司暂缓相关投资进度。公司将原募投项目“年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目”剩余募集资金 30,975.39 万元全部用于支付收购王子制陶 100%股权的部分价款。未来公司将根据高纯超细氧化铝材料项目的实际进度情况以自有资金进行投资。

附表1-2

前次募集资金使用情况对照表（2018 年发行股份购买资产）

截至 2019 年 12 月 31 日止

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			81,000.00			已累计使用募集资金总额：			81,000.00	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：			81,000.00	
变更用途的募集资金总额比例：						其中：2018 年：			81,000.00	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预 定可使用状 态日期(或截 止日项目完 工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资金 额	实际投资金额	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	实际投资金 额与募集后 承诺投资金 额的差额	
1	购买深圳爱尔创 75%股权	购买深圳爱尔创 75%股权	81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	---	不适用
合计			81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00	81,000.00		

附表2-1

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2016 年非公开发行股票募集资金）
截至 2019 年 12 月 31 日止

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预计 效益
				2016 年	2017 年	2018 年	2019 年		
1	年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目	（注 1）	完全达产后，年净利 11,309.00 万元	2,317.35	4,982.09	7,881.60	9,053.76	24,234.80	暂不适用（注 1）
2	年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目	（注 2）	完全达产后，年净利 9,644.00 万元	239.34	1,120.55	2,551.60	1,722.13	5,633.62	不适用（注 2）
3	研究中心项目	不适用	不适用	---	---	---	---	---	不适用
4	支付收购王子制陶 100%股权的部分价款	不适用	15,800.00（注 3）	---	7,211.38	8,643.64	8,156.07	24,011.09	是
5	支付收购金盛陶瓷 100%股权的剩余价款	不适用	3,000.00（注 4）	---	1,474.57	1,439.44	1,450.19	4,364.20	是

注 1：截至 2019 年底，年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目尚未达到预计可使用状态，故未计算累计产能利用率。项目总投资额 38,393.50 万元、预计完全达产后年度净利润 11,309.00 万元，截至 2019 年底公司以自有资金和募集资金合计投入 32,176.68 万元、2019 年度实现净利润 9,053.76 万元。

注 2：截至 2019 年底，年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目尚未达到预计可使用状态，故未计算累计产能利用率。项目总投资额 35,393.50 万元、预计完全达产后年度净利润 9,644.00 万元，截至 2019 年底公司以自有资金和募集资金合计投入 5,331.71 万元、2019 年度实现净利润 1,722.13 万元。

注 3：王子制陶业绩承诺期间为 2017 年度和 2018 年度。业绩承诺方承诺 2017 年度、2018 年度标的公司扣非后净利润不低于 7,200.00 万元和 8,600.00 万元，合计 15,800.00 万元。业绩承诺方完成了该项承诺。

注 4：金盛陶瓷业绩承诺期间为 2017 年度、2018 年度和 2019 年度。业绩承诺方承诺 2017 年度、2018 年度和 2019 年度的公司扣非后净利润不低于 800.00 万元、1,000.00 万元和 1,200.00 万元，合计 3,000.00 万元。业绩承诺方完成了该项承诺。

附表2-2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2018 年发行股份购买资产）

截至 2019 年 12 月 31 日止

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
序号	项目名称			2016 年	2017 年	2018 年	2019 年		
1	购买深圳爱尔创 75%股权	不适用	27,000.00	---	---	8,325.06	10,546.63	18,871.69	正在履行

说明：

深圳爱尔创业绩承诺期间为2018年度、2019年度和2020年度。业绩承诺方承诺2018年度、2019年度和2020年度的公司扣非后净利润（不包括本次交易中数字化口腔中心业务、义齿精密部件加工中心业务所发生的损益）不低于7,200.00万元、9,000.00万元和10,800.00万元，合计27,000.00万元。业绩承诺方已经完成2018年度和2019年度业绩承诺，2020年正在履行。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务; 法律法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2019 年 06 月 28 日

证书序号: 0001247



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月十七日

证书有效期至: 二〇一三年七月十七日



姓名 张小惠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-09-09
Date of birth
工作单位 立信大华会计师事务所有限公司广州分所
Working unit
身份证号码 430523198209091539
Identity card No.



张小惠(110001610239), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



证书编号:
No. of Certificate 110001610239

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇 年 十 月 十九 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 刘国荣
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-10-01
Date of birth
工作单位 立信大华会计师事务所有限公司广州分所
Working unit
身份证号码 430421198210016773
Identity card No.



刘国荣(110001610220), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110001610220

证书编号: 110001610220
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 八 月 九 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d