



山东国瓷功能材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 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)李建立声明：保证本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、技术开发风险

公司处于技术密集型产业，行业具有研发投入高、研发周期长、研发风险大的特点。在产品市场上，性能和参数持续升级的同时，新材料、新技术、新工艺也在不断涌现，因此激烈的市场竞争环境对公司的技术研发能力不断地发起新的挑战。另外，由于在下游客户中导入和认证公司产品，需要接受周期较长、标准较为严格的多项测试，若公司未能正确把握下游客户的需求变化，未能准确预测核心技术的发展趋势，无法在新产品、新工艺等领域取得持续进步，将可能导致公司面临着研发决策、研发周期、研发效果等不及预期以及无法匹配下游客户需求的风险。

2、募投项目无法达到预期效益的风险

虽然募集资金投资项目的实施是公司经过充分的市场调研及严谨的论证并结合公司实际经营状况而确定的，符合公司的实际发展需求，能够提高企业的整体效益，对全面提升公司核心竞争力具有重要意义。但如果在募集资金投资

项目实施过程中，市场环境、发展趋势、技术路线等方面出现不利变化，相关产品出现价格下滑、成本上升或产能未充分消化等情况，将可能影响募投项目的实施效果，无法达到募集资金投资项目的预期效益，从而影响公司的盈利水平。

3、原材料价格波动风险

上游原材料是构成公司成本的最主要部分之一，因此原材料价格的波动会直接影响公司产品的成本状况，从而造成企业效益的波动和销售风险的增加。若未来出现原材料价格持续上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致产品的生产成本增加，存在公司毛利率下降和利润水平下滑的风险，不利于企业竞争力和市场占有率的提高。

4、应收账款回收风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款金额不断增加。虽然公司主要的下游客户多为世界知名企业和国内大型上市公司，资金实力雄厚且信用状况良好，应收账款可回收性较强，同时公司也加强了应收账款的管理，并已按照坏账准备计提政策足额提取了坏账准备，但若国际、国内经济环境发生重大变化导致公司主要客户经营发生困难，公司仍将面临应收账款无法收回导致公司利益受损的风险。

5、兼并重组和商誉风险

自上市以来，公司充分借助资本市场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。并购重组是公司优势互补、提高市场占有率及实现战略

目标的重要举措，公司围绕核心业务板块、从协同发展的角度选择并购标的，有效地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，企业并购重组也对公司的经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理和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，虽然相关业绩承诺已全部完成，但是能否有效地整合旗下子公司的资源、充分发挥协同效应，也对公司的管理能力和整合能力带来了新的挑战。如果被收购企业未来经营状况出现恶化，公司则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

2021 年度董事长致辞

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是国瓷材料发展极为关键的一年，这一年全体国瓷人团结一致、排除万难、奋发进取，在多个方面取得了优异成绩，展示出了坚韧不拔的奋斗精神！

2021 年，公司持续深耕主业，在做好原有各业务板块业务的同时，积极拥抱变革，抢抓黄河国家战略、双碳战略和新能源产业发展的新机遇，积极布局新能源新赛道。提议成立新能源事业部，组织精干人员重点进行市场开发，发挥公司的技术和产品优势，为新能源产业贡献国瓷力量。另外，为了充分发挥公司在材料方面的优势，最大可能的享受产业链的红利，提议成立精密陶瓷事业部，整合公司原有的精密陶瓷结构件业务，将材料的链条延长，努力提高产品附加值。未来新能源业务、精密陶瓷业务将会成为公司发展的新引擎。

2021 年，公司进一步夯实管理能力，持续降低经营风险，加强 CBS 精益管理，尽管面对新冠疫情持续蔓延、国内外环境日益复杂和供应链压力不断增加等诸多挑战，我们依然坚持多措并举为客户提供优质产品和高效服务，以领先的技术和坚持不懈的创新持续推出满足客户需要的新产品，从而使公司盈利持续增长。

2021 年，公司持续加强人才培养，大胆启用专业水平高、业务能力强、有开拓进取精神和发展潜力的年轻人，充分施展他们的才华，激发年轻人潜力，不断发掘新业务、新方向，使公司保持充沛活力，满怀信心的去迎接新的机遇和挑战。

回顾往昔，公司在深交所上市已整整十年，这十年是公司跨越式大发展的十年，公司在新材料行业的口碑越来越好，品牌知名度也越来越高，已成为行

业值得信赖的商业伙伴。畅想未来的十年，我们做好了清晰的战略规划，需要一步一步扎实推进战略部署，保持艰苦创业的精神，朝着新的目标脚踏实地的推进。

踔厉奋发勇当先，笃行不怠向未来。2022 年，我们国瓷人将继续深耕新材料行业，将绿色可持续发展融入企业全生命周期，精准市场定位，各个业务团队团结一致，努力为股东、客户、员工以及社会创造长远价值。道阻且长，行则将至。国瓷人将蓄力前行实现我们的战略目标！

打造实现员工价值的、卓越材料的领导者！

好材料 好生活！

张曦

国瓷材料董事长

2022 年 3 月 10 日

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.....	11
第三节 管理层讨论与分析.....	15
第四节 公司治理.....	51
第五节 环境和社会责任.....	70
第六节 重要事项.....	74
第七节 股份变动及股东情况.....	90
第八节 优先股相关情况.....	97
第九节 债券相关情况.....	98
第十节 财务报告.....	99

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、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。
 - 四、载有公司法定代表人签名的 2021 年度报告文本原件。
 - 五、其他相关文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国瓷材料	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
佛山康立泰	指	佛山市康立泰无机化工有限公司
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
四川康诺美	指	四川省康诺美新型材料有限责任公司
国瓷康立泰（香港）	指	国瓷康立泰（香港）有限公司
国瓷（美国）	指	Sinocera Technology USA Inc
深圳爱尔创科技	指	深圳爱尔创科技有限公司
深圳爱尔创口腔技术	指	深圳爱尔创口腔技术有限公司
辽宁爱尔创生物	指	辽宁爱尔创生物材料有限公司
辽宁爱尔创医疗	指	辽宁爱尔创医疗服务有限公司
北京新尔科技	指	北京新尔科技有限公司
爱尔创（美国）	指	爱尔创口腔美国公司（英文名：Upcera Dental America Inc）
深圳爱尔创数字口腔	指	深圳爱尔创数字口腔有限公司
辽宁爱尔创数字口腔	指	辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司
深圳爱尔创新材料	指	深圳爱尔创新材料有限公司
辽宁爱尔创科技	指	辽宁爱尔创科技有限公司
沈阳爱尔创	指	沈阳爱尔创新材料有限公司
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
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
江苏国瓷	指	江苏国瓷新材料科技股份有限公司
国瓷博晶	指	江西国瓷博晶新材料科技有限公司
国瓷成普	指	东莞市国瓷成普电子科技有限公司

国瓷金盛	指	江苏国瓷金盛陶瓷科技有限公司
长沙国瓷	指	长沙国瓷新材料有限公司
蓝思国际	指	蓝思国际（香港）有限公司
蓝思科技	指	蓝思科技股份有限公司
顺络电子	指	深圳顺络电子股份有限公司
宜昌华能	指	宜昌华能环保科技有限公司
宜昌华昊	指	宜昌华昊新材料科技有限公司
催化研究院	指	稀土催化创新研究院（东营）有限公司
东营爱尔创	指	东营爱尔创股权投资中心（有限合伙）
海南国瓷	指	海南国瓷新材料有限公司
国瓷（新加坡）	指	SINOCERA (SINGAPORE) PTE.LTD.
东营铭朝口腔医院	指	东营铭朝口腔医院管理有限公司
东营胜利口腔医院	指	东营胜利口腔医院有限公司
天诺材料	指	江苏天诺道路材料有限公司
深圳柯乐德	指	深圳市柯乐德医疗科技有限公司
上海皓齿	指	上海皓齿网络科技有限公司
KAMI	指	Kami Colourcera Private Limited
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、公司信息

股票简称	国瓷材料	股票代码	300285
公司的中文名称	山东国瓷功能材料股份有限公司		
公司的中文简称	国瓷材料		
公司的外文名称（如有）	Shandong Sinocera Functional Material Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张曦		
注册地址	山东省东营市东营区辽河路 24 号		
注册地址的邮政编码	257091		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	山东省东营市东营区辽河路 24 号		
办公地址的邮政编码	257091		
公司国际互联网网址	www.sinocera.cn		
电子信箱	sinocera@sinocera.cn		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海
签字会计师姓名	张小惠、张健

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 49 楼	张瑾、向君	2020 年 12 月-2022 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,161,738,769.22	2,542,257,374.57	24.37%	2,153,079,393.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	795,159,851.29	573,840,299.36	38.57%	500,563,277.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	699,104,394.92	539,389,691.57	29.61%	471,027,853.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	571,844,677.35	772,156,561.01	-25.94%	484,259,397.15
基本每股收益（元/股）	0.79	0.60	31.67%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.60	31.67%	0.52
加权平均净资产收益率	14.78%	14.70%	0.08%	14.64%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	7,878,786,719.57	6,024,947,504.49	30.77%	4,805,661,836.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,743,129,732.42	4,995,224,063.61	14.97%	3,652,265,870.54

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7949

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	620,675,361.53	852,624,888.09	800,018,902.74	888,419,616.86
归属于上市公司股东的净利润	185,967,992.97	208,438,921.22	207,057,384.03	193,695,553.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,941,769.51	193,443,621.80	189,649,072.10	153,069,931.51
经营活动产生的现金流量净额	-77,328,098.09	196,916,152.21	132,954,327.75	319,302,295.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,585,117.24	780,802.35	-2,691,846.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符	89,280,625.49	49,170,939.63	41,505,691.96	

合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	760,041.72	737,385.43	478,741.68	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		374,832.96		
委托他人投资或管理资产的损益	17,051,059.69	1,205,441.08	723,690.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	875,210.98	-8,288,576.73	1,061,536.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	554,444.53	-4,046,678.51		
减：所得税影响额	14,862,795.84	4,817,384.47	7,564,354.13	
少数股东权益影响额（税后）	1,188,247.44	666,153.95	3,978,036.00	
合计	96,055,456.37	34,450,607.79	29,535,424.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司自成立以来便深耕新材料行业，依托自身核心技术承担了多项国家级、省部级科研计划，获得了“国家科技进步奖”、“国家发明专利金奖”、“国家重点新产品奖”、“山东省省长质量奖”等多项荣誉，主持和参与制定了多项国际、国家和行业标准。公司不断地丰富和完善产业布局，现已形成了电子材料、催化材料、生物医疗材料以及其他材料四大业务板块，涉及电子元器件、新能源汽车、尾气催化、口腔医疗、建筑陶瓷、精密陶瓷结构件等细分领域。

电子材料相关行业：近年来，加快半导体产业发展已上升为国家战略，MLCC等电子元器件国产化比重将大幅提升，在以5G建设、新能源汽车为引领的应用需求的拉动下，我国电子元器件需求量将大幅增长，产业发展前景广阔。国产替代也是行业发展的推动力，特别是高容及车规级电容产品国产化率低，提升供应链自主可控力度刻不容缓，目前公司下游的MLCC客户亦在积极推动国产品牌认证导入。伴随5G建设和新能源汽车电子终端的需求旺盛，国产MLCC产业链有望迎来黄金发展期。公司为全球领先的MLCC粉体材料生产商，国内市场占有率达80%、全球市场占有率超过25%。随着新能源行业规模扩大，锂电池出货量也将持续增长，进而带动锂电池用原材料需求的提升，公司生产的电池隔膜涂敷用氧化铝、勃姆石、三元正极添加材料等相关产品将迎来新的发展机遇，未来市场发展空间广阔。

尾气催化相关行业：随着我国经济水平的不断提升，汽车工业也得到了快速发展。“双碳”背景下，我国制定了一系列机动车污染物排放法规，控制标准不断提升，推动尾气处理技术路线不断升级，产品技术规格不断提高。随着国六尾气排放标准的实施，蜂窝陶瓷载体需求量大幅提升，行业国产化替代进程加快，产品被国外寡头垄断的局面正在被逐步打破。同时，随着我国政府对大气污染治理的深入推进，各种船机和非道路移动机械更严格的排放标准也将陆续实施，尾气催化行业将进入高景气周期，公司生产蜂窝陶瓷载体等尾气催化产品迎来新的市场机遇。

牙科材料相关行业：伴随着消费升级和人口老龄化，我国牙科材料需求持续提升。国内牙科材料逐渐向多功能方向延伸，产品结构不断调整，新技术和新产品不断涌现，市场也随之扩大，牙科材料已经逐渐成为我国医疗器械制造业的重要组成部分。近年来，我国制定了

一系列政策来支持口腔行业发展，包括提升口腔医疗优先级、加大口腔医疗基础设施建设力度等，以缓解当前口腔患者就诊率低、口腔医疗资源紧缺等问题。公司作为国产牙科用纳米级复合氧化锆粉体材料及瓷块的主要供应商，面向国内广阔的市场，有充足的业绩增长空间。由于欧美等发达国家/地区相关行业起步较早，海外几大品牌一直垄断全球市场，部分细分赛道的外资品牌市场占有率达到90%，国产替代空间广阔。随着国内集采和医保谈判等政策的逐步实施，国产企业将有望借助自身成本和服务优势打破国外产品的垄断地位，迎来快速切入下游核心客户供应链的发展良机。

建筑陶瓷相关行业：国内陶瓷墨水行业虽然起步时间较晚，但随着房地产等行业的发展，国内陶瓷墨水市场发展较快，自2014年开始国产陶瓷墨水市场占有率不断增长，目前陶瓷墨水基本实现了国产化替代，尤其是常规陶瓷墨水，已被国产陶瓷墨水完全主导。国产陶瓷墨水在加速扩张的同时，进口品牌常规陶瓷墨水市场份额在加剧萎缩，部分贴牌陶瓷墨水已退出历史舞台。近年来，国内陶瓷墨水行业竞争更加激烈，由此加速了陶瓷墨水行业的洗牌，小规模陶瓷墨水企业生存空间越来越小，陶瓷墨水企业数量逐步减少，目前国内初步形成寡头竞争格局，公司控股子公司国瓷康立泰在陶瓷墨水市场占有率处于领先地位。陶瓷墨水的下游客户为瓷砖生产厂商，属于高耗能企业，2021年受限电政策影响较大，部分企业出现限产甚至停产的现象，进而对公司陶瓷墨水业务也产生了一定的影响。

精密陶瓷结构件相关行业：（1）精密陶瓷球的制备具有较高的技术门槛，产业链的核心技术多由国外企业掌握，国内起步晚，技术落后。随着新能源汽车的快速发展，对汽车电机轴承提出了更多新要求，陶瓷球具有耐腐蚀、耐磨、绝缘且具有较低的热膨胀系数等特点，高速旋转下更难变形，密度低，相同尺寸下对轴承套的压力更小，相比钢制球更适应新能源汽车电机的高转速使用场景，全球新能源汽车产业的快速发展将带动车用陶瓷球需求的快速增长。另外，陶瓷球因优异的性能在风力发电机轴承中的应用也正在增长，在“双碳”政策背景下，随着风电装机量的持续增加，将进一步拉动对陶瓷球轴承的需求。公司子公司国瓷金盛经过几年的努力，已经攻克了高端陶瓷球加工技术，部分产品性能达到领先水平，市场占有率不断提升。（2）随着5G通信建设进程的不断加快，光通信产业正在向着更高效率、更低损耗的方向发展，并且出现了光通信技术与物联网、云计算、数据中心等新兴产业之间的交叉融合发展趋势，在5G移动通信建设投资的拉动下，通信设备厂商及其前端的光器件厂商对光通信陶瓷套管等精密陶瓷结构件产品的需求持续增加。公司子公司深圳爱尔创新材料是国内光通信陶瓷套管生产的头部企业，也是国内光纤连接细分市场的知名厂商。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

报告期内，公司主要从事各类高端陶瓷材料的研发、生产和销售，已形成包括电子材料、催化材料、生物医疗材料和其他材料在内的四大业务板块，产品应用涵盖电子信息和通讯、生物医疗、新能源汽车、建筑陶瓷、汽车及工业催化、太阳能光伏等领域。

报告期内，公司共实现营业收入 316,173.88 万元，比上年同期增长 24.37%；归属于上市公司股东的净利润 79,515.99 万元，比上年同期增长 38.57%；归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润 69,910.44 万元，比上年同期增长 29.61%。

（一）主要产品及用途

板块	序号	主要产品名称	用途
电子材料 板块	1	MLCC介质材料	用于制造多层陶瓷电容器（MLCC）、单板陶瓷电容器、热敏电阻、压电陶瓷、微波陶瓷等电子元器件的主要原料之一
	2	电子用纳米级复合氧化锆材料	主要用于制造高端手机背板、智能手表外壳、锂电池正极添加剂等
	3	高纯超细氧化铝及勃姆石材料	被广泛应用于锂电隔膜涂布和添加改性、锂电池正极材料添加等领域，可大大提升锂电池的安全性能
	4	电子浆料	电子浆料被视为部件封装、电极和互联的关键材料，在被动电子元件和微波器件、压电陶瓷、传感器件等领域存在庞大的市场
催化材料 板块	1	蜂窝陶瓷	广泛应用于车用尾气净化处理的催化转化器，对汽车排放废气中的有害气体进行催化转化、固态颗粒物进行过滤拦截
	2	铈锆固溶体氧化物	汽车尾气三元催化剂中提高催化剂工作效率的重要组成部分
	3	分子筛	可以用于沸石蜂窝、转轮等领域的分子分离吸附、干燥净化和活化催化
生物医疗 材料板块	1	牙科用纳米级复合氧化锆粉体材料	主要用于加工和生产牙科固定修复用各类氧化锆瓷块的基础口腔材料之一
	2	氧化锆瓷块	广泛用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体的多晶陶瓷类义齿修复材料
	3	玻璃陶瓷瓷块	主用于椅旁CAD/CAM工艺修复的单颗快速美学修复、热压铸工艺修复的美学贴面修复或前牙三连桥美学修复
	4	复合树脂陶瓷	用于通过CAD/CAM工艺制作牙科修复体，包括嵌体、高嵌体、非承力区牙冠和贴面
其他材料 板块	1	陶瓷墨水、陶瓷色釉料	广泛用于陶瓷的数码化打印，可以增加瓷砖美观度，实现建筑陶瓷的个性化和功能性

	2	陶瓷轴承球	用于混合轴承、陶瓷轴承以及阀门球等设备，具体应用领域包括机床、化学化工、航空航天、医疗器械、新能源汽车、风力发电等
	3	陶瓷套筒、陶瓷插芯等结构件	用于光通信光传输中的活动连接和制造各种精密仪器设备

（二）年度经营情况分析 & 业绩驱动因素

2.1 电子材料板块

2.1.1 MLCC 介质材料

公司是全球知名的 MLCC 介质材料供应商，现已占据国内 MLCC 介质材料市场的龙头地位。由于 5G 基站建设密度的提高和单基站 MLCC 用量的提升，促使通信行业 MLCC 介质材料需求量的快速增长；随着传统汽车向电子化、智能化升级以及新能源汽车的迅猛发展，推动汽车用 MLCC 介质材料需求增速明显。报告期内，公司下游客户包括三星电机、风华高科、台湾国巨、三环集团等均在积极扩充产能，采购需求量显著增加，公司 MLCC 介质材料继续保持产销两旺。公司在原募投项目 2,500 吨/年产能的基础上新增 2,500 吨/年并扩建厂房，达产后公司 MLCC 介质材料产能将达到 15,000 吨/年，以满足下游不断增长的需求。

2.1.2 电子用纳米级复合氧化锆材料

报告期内，公司紧跟消费电子产品技术升级带来的更新热潮，积极配合主要的手机以及可穿戴设备厂商开发综合性能更为优异的电子背板用氧化锆产品，出货量稳步提升。通过持续与新能源行业头部企业密切合作，公司超精细氧化锆粉体和氧化锆微珠产品顺利导入新能源行业，并已批量供货，预计 2022 年将实现持续快速增长。

2.1.3 高纯超细氧化铝及勃姆石材料

公司生产的高纯超细氧化铝及勃姆石材料具有高纯、超细、磁性物质控制佳等特点。随着全球推行新能源汽车步伐的加快，锂电池市场对涂覆用高纯超细氧化铝及勃姆石材料的需求激增，公司凭借产品优良的稳定性、耐热性和颗粒集中度，已成为锂电池行业的重要供应商。报告期内，公司已完成了与下游电池、隔膜及涂覆行业头部企业的深度合作，为满足大客户激增的需求，公司正在积极进行产能扩充。此外，高纯超细氧化铝及勃姆石材料除用于隔膜涂覆外，在极片涂覆市场的应用也逐渐兴起，预计未来将有更多的锂电池生产商将其用于极片涂覆，公司也将更多的受益于新能源锂电池行业的快速增长。2022 年公司将继续扩充产能，预计三年内高纯超细氧化铝产能逐步扩充至 3 万吨/年，勃姆石逐步扩产至 10 万吨/年，

以应对锂电池原材料市场旺盛的需求。

2.1.4 电子浆料

电子浆料是电子元器件的基础功能材料，属于国家战略性新兴产业重点发展领域。公司的电子浆料主要用于生产MLCC、通信滤波器等电子元器件的内、外电极，与MLCC介质材料业务具有高度的客户协同性，随着铜浆、镍浆等产品逐渐成熟，客户对公司产品的认同度越来越高。报告期内，公司电子浆料业务的营业收入和利润显著增加。此外，为抓住目前光伏行业的发展机遇，公司也在推广光伏浆料业务，积极与下游头部光伏企业进行产品匹配和性能验证。

2.2 催化材料板块

2.2.1 蜂窝陶瓷

蜂窝陶瓷载体全球市场由美国康宁公司和日本NGK公司垄断，公司是国内少数取得技术突破，并实现大规模量产的蜂窝陶瓷厂商。国六尾气排放标准的实施为蜂窝陶瓷的增长带来了更大的市场空间。公司多年的产业链布局以及核心技术的积累为公司快速占领市场提供了有力支撑，公司正全力推动蜂窝陶瓷实现国产替代。

报告期内，公司碳化硅DPF项目实现技术突破，目前已经完成国六产品全系列开发，所有产品均已具备量产能力。通过搭建生产数据采集系统、窑炉监测控制系统、自动检测系统等，实现配料、成型、素坯切断全流程自动化生产，严苛的生产参数控制确保了成品的多批次稳定性。市场开拓方面，公司超薄壁TWC产品和GPF产品在国内汽油机微卡领域大批量供应，柴油机DOC、SCR、DPF、ASC等产品开始稳定供货。同时，在海外后市场也取得了积极进展，销售增幅明显。随着新产能的投产、良品率逐步提升，公司将获得更多公告、进入更多主机厂供应商名录，实现市场份额持续扩张。

2.2.2 铈锆固溶体

铈锆固溶体生产技术长期被国外市场所垄断，国际巨头全球市场占有率超过70%。公司自主研发的铈锆固溶体具有储/放氧量大、耐高温、稳定性强等特点，并具有完全的自主知识产权，现已通过了下游头部客户严格的质量体系审核，进入其供应商体系名录，并开始批量供货。报告期内，通过市场与技术紧密结合及个性化定制服务，公司产品在商用车市场销量增长明显，扩建项目预计在年内开始陆续释放产能。

2.3 生物医疗材料板块

公司的生物医疗材料主要是指口腔修复材料。伴随着医疗技术的发展普及、观念变化及消费升级，消费者对口腔健康愈加重视，近年来口腔修复、正畸、儿童口腔技术的快速发展，口腔医疗材料也持续保持快速增长。

牙科材料作为口腔医学的重要环节，是口腔医疗发展的基础。以氧化锆粉体材料为代表的新型非金属牙科材料，由于其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，逐渐成为牙科修复领域的主流材料。数字化技术和互联网云技术将在口腔医疗服务领域得到广泛应用，牙科材料厂商面临与数字化口腔技术相结合的发展机遇。未来能够连接患者、口腔医院/诊所、牙科技工所等专业设备材料供应商、第三方技术服务商的综合性数字化口腔解决方案将成为重要的发展方向。通过综合性数字化口腔解决方案，能够有效调用现有医疗资源，提升口腔医疗服务效率和安全水平，以有限的医疗资源发挥更大的社会经济效益。

报告期内，公司义齿用纳米级复合氧化锆材料充分受益于口腔医疗行业的快速发展，国内氧化锆瓷块厂商需求大幅增加，公司粉体材料的市场占有率明显增加。此外，海外氧化锆瓷块厂商基于成本、服务、交期等因素的考量，对公司相关产品需求也明显增多，公司义齿用纳米级复合氧化锆材料畅销海内外。

报告期内，公司氧化锆瓷块、玻璃陶瓷等牙科材料海外市场开拓效果显著，为提升境外产品供货速度和效率，公司在北美、欧洲、印度等地区设立办事处或子公司，不断强化自主品牌的推介与销售，相关产品的海外影响力逐步提高，产品营业收入稳步增长。此外，为充分把握口腔行业数字化转型机遇，公司孙公司深圳爱尔创数字口腔增资入股材料加工设备制造商深圳市柯乐德医疗科技有限公司，双方将共同探讨数字化新技术与口腔材料工业领域的深度融合，推动行业向数字化、智能化方向转型升级。

2.4 其他材料板块

2021年以来，在阶段性限电、环保等因素的冲击和影响下，建筑陶瓷的行业发展出现一定波动。为应对不断变化的市场情况，国瓷康立泰立足于自身，将精益生产作为降本增效的主要方向，同时加快了海外布局的脚步。公司十分注重新产品开发，重点开发了静电数码喷釉、功能釉、干料釉、抗菌釉、肌肤釉等众多新产品，其中功能釉、静电釉产品均已实现批

量销售。另外，公司也在全线提升产品服务，通过协助客户开发陶瓷新产品、扩充产品线，进一步为客户提供更为全面的解决方案。

陶瓷轴承球属于精密陶瓷结构件，拥有自润滑、耐腐蚀、耐高温、硬度高、密度低等优秀性能，但是其技术要求高、生产难度大，客户对产品稳定性、可靠性、合格率以及外观的要求也非常高。国瓷金盛借助公司优秀的研发和生产能力，经过多年的技术沉淀和积累，实现了产品的快速迭代升级，产品质量大幅提升，凭借服务意识好、响应速度快、交期时间短、成本优势明显等特点，市场占有率不断提升，产品的销量和利润率同步增加。

深圳爱尔创新材料从事光通信陶瓷套管的研发、生产和销售，掌握了从氧化锆粉体成形、烧结到陶瓷套管精密加工等全套生产技术，积累了丰富的人才资源和客户资源，形成了较高的品牌知名度，市场占有率行业领先。为满足迅速增加的市场需求，公司在积极扩大产能、进行设备自动化改造的同时，也在重点加强信息化建设和质量管理，进一步巩固了行业的领先地位。

2.5 集团管理

2.5.1 强化公司研发布局，加快研发信息化建设

公司先后承建了国家企业技术中心、国家博士后科研工作站、山东省电子陶瓷材料技术创新中心等一系列研发平台，通过了“CNAS国家实验室”扩项认可。公司依托多年积累的核心技术，持续进行优质资源整合，重点聚焦电子、催化、生物医药、5G通讯、新能源等领域，开发具有核心技术支撑的新型终端应用产品，打造具有国际影响力的“卓越材料领导者”品牌。

截至报告期末，公司新增专利授权75项，包括发明专利53项，实用新型9项，外观设计5项，国外专利授权8项。其中，一项专利荣获第二十二届中国专利优秀奖。公司新参与或主导国际标准1项、国家标准4项、行业标准1项、团体标准2项；新发布国际标准1项、国家标准3项、团体标准1项。

为加快技术研发，公司开发了实验室信息管理系统（LIMS）二期，实现了人、机、料、法、环的全面标准化管理，使实验数据清晰化、管理数据可视化。为缩短研发周期，公司积极与科研院所合作进行新材料行业发展的趋势研究、新技术产品的应用研究和共性关键技术课题的攻关，共同推动技术创新和研发升级。未来，公司将以材料为核心，以应用为基础，

向先锐化、纳米化、融合化、可靠化、系统化、智能化的方向发展，持续打造七大核心技术及平台，坚持“创新驱动未来”，实现我们的愿景：卓越材料的领导者。

2.5.2 持续推进精益理念，为公司运营管理赋能

报告期内，公司持续推进“改善永无止境”的价值观，让“战略部署（PD）+日常管理（DM）/问题解决流程（PSP）”的管理体系模型在事业部、子公司的落地，实现各单位战略部署月度回顾和日常管理的全覆盖，多家子公司成功建立了从战略目标设定到落地执行的闭环管理流程；日常管理已经推广至各业务单位的主要生产车间及职能部门，并通过三级会议机制来促进管理团队聚焦核心KPI。

为支撑战略部署和日常管理，公司采用短期快速突破的改善周方式推动精益管理。2021年公司开展改善活动超过90次，形成了近百项优秀改善课题，内容涉及安全环保、质量和成本三大模块。为树立全员改善意识、营造全员改善氛围，公司建立了面向全员的合理化建议平台，累计收集和落实600余条合理化建议。为持续推进公司CBS体系落地，夯实基础管理，公司举行了多次精益知识大讲堂和演讲活动，普及精益理念和优秀做法。另外，公司也十分注重CBS人才梯队的育成，将教练认证与考核评价相互关联，在中高层管理人员中已累计培养了33名工具黑带教练、41名工具绿带教练，在基层管理人员中培养了111名卓越班组长。

2.5.3 加强供应链管理，提升公司运营效率

公司持续完善供应商准入体系，升级迭代SRM系统，借助SRM等信息化管理系统，加强供应链管理，增加与战略供应商、关键供应商的深入交流，同时扩大供应商资源引入渠道，及时根据市场变化控制供应链节奏和原材料库存水平。

与此同时，公司持续加强应收账款管理，通过CRM客户管理系统对客户的应收账款进行系统性的跟进与提醒，实时检查客户是否突破信用额度，及时分析客户的应收账款周转率和平均收账周期，对逾期客户采取控制发货量、降低信用额度、及时催收等多种措施，有效降低应收账款坏账比例。

存货管理方面，公司规范了库存材料的管理，设置库存标准的基线，在保证生产的前提下，严格控制材料库存、合理储备，降低存货的资金占用，提高存货的周转率，使效益和成本达到最优化，降低存货风险。

2.5.4 完善人才育成机制，提升员工技能水平

公司致力于学习型组织的建立，实现员工成长和企业发展的共赢。报告期内，公司搭建“百年国瓷”人才育成系统，覆盖员工入职上岗、在职、转岗及特定指派任务的培训体系，强化员工与企业的整体素质，提升员工及企业的核心竞争力，达到员工与企业持续成长的共同目标，实现“最佳团队制胜”。

为满足公司日益增长的人才需求，公司逐步形成了以人才引进、自主培养与发展为核心的人才培养模式，完善人才职业发展通道，建立任职能力评估标准试点，实施职称和技能人才的自主评价。年度培养新材料专业工程技术人才217人，培养技能人才高级工131人，技师27人，高级技师5人。公司报告期内继续深化育人机制，与21所院校签订产、学、研合作协议，进一步深入探索“产教融合、校企合作”。

（三）经营模式

3.1 生产模式

新材料在应用领域、性能指标和定制化需求等方面差异性较大，特别是高端材料往往需要与客户的需求进行精准匹配，因此公司主要采用“以销定产”的订单生产模式。各事业部及子公司根据各自的市场订单情况制定相关生产计划，由生产计划部门协调产能资源，下达生产计划书，生产部门组织实施制造加工。在实施过程中，生产部门严格按照作业指导书进行标准化流程作业，由技术工艺部门提供生产过程中的技术支持，质量管理部门对制造全过程进行监督与监控，对生产的产成品和半成品等按照规范要求检验合格后分类入库。此外，公司也会根据市场预测情况对部分产品进行生产备货以加快发货速度，更快地响应客户需求。

3.2 销售模式

公司坚持“以客户为中心”，采取“直销为主、代理商分销为辅”的市场销售模式，深入了解客户需求，积极参与客户产品论证过程，解决客户问题，做好产品的研发和售后保障工作，推动销售模式从销售产品到销售“产品+服务”的转变。各事业部及子公司由各自的市场部负责产品的销售工作，根据销售区域进一步细化，通过横向到边、纵向到底的方式对相关市场进行全方位覆盖。公司凭借在产品品质、市场信誉等方面的长期积淀，在市场中已经形成了良好的品牌效应。面对应用不断丰富的下游市场，公司将持续优化销售体系建设，深耕国内市场、扩建国际市场的产品服务网络。

3.3 研发模式

公司始终坚持“24h研发、创造新价值、价值商业化”的研发理念，贯穿完善的内增式、可持续性研发模式，不断助力公司的研发创新工作。公司长期聚焦新材料领域，坚持“战略规划→项目策划→产品研发→工艺放大→检测研发→产业化”的产业研发模式，进行横向、纵向和跨部门的技术研究，打造核心技术、发挥整合优势，通过资源分配、信息共享等模式支撑项目运行。

在输入端，以战略发展眼光规划和布局新产业。坚持市场驱动，以客户为中心，建立客户信息和需求的收集渠道，预测行业和客户未来的发展趋势和方向。

在研发端，注重核心技术打造、沉淀。以应用研发为驱动，不断搭建、迭代应用平台，针对不同客户开发其适用的应用技术；以基础研究为根基，不断打造、积累核心能力，保证产品快速研发；不断完善研发信息化系统，升级产业智能化和信息化管理，提高新产品的研发效率和成功率；扎实的设备研发、全面的知识产权布局为项目高质量运行和输出提供有效保障。

3.4 质量管理模式

公司严格执行高于国家标准的企业质量标准，坚持“以销定产、产销结合”的原则，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、产成品进行质量控制，确保最终产品的质量符合客户要求。基于质量管理委员会职能安排，通过质量管理委员会平台，与各子公司质量负责人员系统地开展质量战略规划与实施管理、质量体系策划与评估改进、质量文化建设、质量成本管理、质量工具导入与应用评估管理、质量管理团队能力建设与核心管理人员选拔聘用，协助子公司进行重点供应商的认证、评估、管理等工作。子公司按照公司质量管理委员会的要求，建立质量管理体系，发挥质量管控职能，并最终交付满足客户要求的高质量产品。

3.5 采购模式

公司采取订单驱动的采购模式，以集团集中采购为主，搭建了集中采购系统，实现资源共享。公司采购部门依据采购管理流程，借助ERP、OA和SRM等信息化系统整合公司需求进行集中采购。公司严格执行并落地供应商管理制度，对原材料建立了严格的质量管理体系，并据此制定了完善的供应商导入和考核机制。公司在导入新的供应商时，按照线上和现场实地两种方式，从技术、质量、服务、交付、成本等多角度实施供应商准入评审；最终导入后，

坚持对供应商进行动态绩效考核和管理，确保供应商能够持续满足公司要求，保障采购物资到货的及时率和合格率。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司始终注重核心技术的沉淀和研发平台的打造，积累了水热技术、配方技术等七大核心技术，通过了国家企业技术中心、国家博士后科研工作站、国家CNAS认可实验室、山东省技术创新中心、山东省新型材料中试基地、山东省公共实训基地等多个平台的认证，且平台搭建模式可快速复制、迭代。公司着力打造了包括国家级CNAS检测平台、实验室信息管理系统（LIMS）、产业智能化和信息化管理平台在内的综合性研发信息化系统，构建了以技术创新为核心的项目开发体系。公司产业研发模式具备规划策划、技术开发、工艺放大、量产放大、检测开发、应用开发、市场推广的协同运作优势，保证了产业预见性，提高了产品与技术、市场、客户需求的匹配度，提升产品开发、迭代速度，提升项目成功率，大幅缩短了项目的开发周期，及时的高价值专利储备，为掌握未来发展主动权提供保障。

2、质量管理优势

公司全面实施“集团+子公司”的垂直化质量管理架构，实现业务经验及管理资源的共享，确保公司整体质量管理业务规划与执行的统一。质量管理业务运营以零缺陷为目标、以国瓷业务系统（CBS）为基础、以质量管理体系及质量文化为支撑，实现全过程、全要素与全员参与的管理模式，引入卓越绩效评价准则定期对过程管理的绩效进行评价，并通过PDCA管理机制实施持续改进，构建了能够持续为组织赋能的质量业务运营管理模式。

公司在质量管理过程中全面应用产品质量先期策划（APQP）、失效模式及影响分析（FMEA）、统计过程控制（SPC）、测量系统分析（MSA）、生产件批准程序（PPAP）等质量工具，实施预防式质量管理，从源头上预防质量问题的发生。在质量管理过程中，通过5M1E变化点管理、质量信息化系统、精益制造管理的落地，助推产品交付质量的不断提升，持续为客户提供质量合格的产品。

3、人才优势

公司构建了一支技能全面、素质过硬的人才队伍，主要管理人员和业务骨干均拥有丰富的管理和技术经验，对行业发展有着独特、深刻的理解，能够较快把握行业发展的动向，科

学、高效地带领公司稳步前进。同时，公司以企业愿景、使命和价值观为核心，围绕关键核心岗位逐步建立了完备的人才梯队与继任者计划，制定了关键核心岗位及其对应的任职资格标准，对关键核心岗位人员实施内部培养晋升或外部人才引进的双轮驱动机制，形成了一支富有活力的、高学识、多梯度的核心骨干团队与坚实的后备力量，实现组织能力的持续升级迭代。

在市场化的原则下，公司坚持“力出一孔，利出一孔”的理念，为主要管理和技术核心人才提供有竞争力的、科学合理的薪酬激励措施，坚持任职资格与绩效、薪酬挂钩，加强对核心人才的激励，优化人力资源配置。同时，公司建立了人才职业发展通道，制定客观、具体、统一的任职能力评估标准，实施职称和技能人才的自主评价，最大限度的将员工发展与企业战略目标紧密结合，实现了公司利益和员工个人利益高度的一致性。

4、精益管理优势

公司结合自身业务特征和多年管理沉淀，历时四年将国瓷业务系统（CBS）打造成为公司的核心竞争力之一。公司各事业部和子公司每年在不断提高运营水平的基础上，根据内外环境设置年度战略挑战目标，梳理核心的年度优先事项进行重点突破。公司通过战略部署月度回顾机制和日常管理的运行确保公司战略执行力，战略部署分解到月度指标并制定详细的行动计划，通过团队月度回顾不断修正行动计划促进挑战目标的达成。CBS专注于建立和提升问题解决的流程和能力，确保结果的可持续性。相比目标的达成，更重要的是实现这一目标的流程方法是否符合CBS的逻辑。CBS将继续以塑造高期望的目标为原则，以公司使命和愿景为驱动，以公司价值观为导向，营造不断暴露问题、向前满载和持续改善的文化氛围，为公司持续高速高质量发展保驾护航。

5、品牌及客户优势

公司属于高端新材料行业，行业具有“三高三长”的特点，即投入高、难度高、门槛高；研究周期长、验证周期长、应用周期长。公司自创立以来就开始深耕新材料领域，对客户需​​求有着深刻的理解和认识。公司通过持续的自主技术创新、不断提升的产品品质和专业化的技术支持服务，积累了大量优质的客户资源，在相关领域高端客户群中建立了良好的品牌知名度，与韩国三星、宁德时代、比亚迪、风华高科、蓝思科技、威孚高科、潍柴动力等国内外知名厂商建立了长期稳定的合作关系，在行业内拥有较高的声誉，为公司的产品销售提供了良好的市场保障，也为公司未来持续健康发展奠定了坚实的基础。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，受全球疫情持续反复、产业变革加速演进、经济复苏不均衡等复杂因素影响，汇率、能源供应、原材料价格波动较大，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，经营环境复杂严峻。公司多措并举积极应对，紧密围绕年度经营目标，进一步夯实主要业务，扎实打造新战略支点，深入搭建新产业链布局，通过持续推进产品研发、精益化管理和降本增效等工作，各项财务指标均实现较好增长。公司共实现营业收入316,173.88万元，比上年同期增长24.37%；归属于上市公司股东的净利润79,515.99万元，比上年同期增长38.57%；归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润69,910.44万元，比上年同期增长29.61%。

国际政治经济格局深刻调整，外部环境的复杂性前所未有。公司在以董事会为核心的管理层领导下，锐意进取，沉着应对各种严峻的困难和挑战，经营业绩、管理效率和成本管控均取得了良好成绩。未来，公司将从产能扩充、研发创新及人才储备等多方面激发企业潜能，致力于企业高质量可持续发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,161,738,769.22	100%	2,542,257,374.57	100%	24.37%
分行业					
工业	3,161,738,769.22	100.00%	2,542,257,374.57	100.00%	24.37%
分产品					
电子材料板块	1,045,533,385.80	33.07%	874,719,014.16	34.41%	19.53%
催化材料板块	417,432,898.12	13.20%	315,812,786.33	12.42%	32.18%
生物医疗材料板块	694,939,838.71	21.98%	581,834,719.35	22.89%	19.44%
其他材料板块	1,003,832,646.59	31.75%	769,890,854.73	30.28%	30.39%
分地区					

境内	2,388,694,249.87	75.55%	1,875,390,735.85	73.77%	27.37%
境外	773,044,519.35	24.45%	666,866,638.72	26.23%	15.92%
分销售模式					
分销	287,379,843.27	9.09%	226,406,198.82	8.91%	26.93%
直销	2,874,358,925.95	90.91%	2,315,851,175.75	91.09%	24.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	3,161,738,769.22	1,737,843,069.34	45.04%	24.37%	27.38%	-1.30%
分产品						
电子材料板块	1,045,533,385.80	551,664,344.22	47.24%	19.53%	18.80%	0.33%
催化材料板块	417,432,898.12	221,437,147.77	53.13%	32.18%	57.09%	-2.24%
生物医疗材料板块	694,939,838.71	261,790,935.17	62.33%	19.44%	5.85%	4.84%
其他材料板块-建筑陶瓷板块	813,607,476.63	585,368,659.82	28.05%	19.77%	31.67%	-6.51%
分地区						
境内	2,388,694,249.87	1,347,631,278.29	43.58%	27.37%	29.47%	-0.92%
境外	773,044,519.35	390,211,791.05	49.52%	15.92%	20.66%	-1.98%
分销售模式						
分销	287,379,843.27	118,466,431.52	58.78%	26.93%	27.28%	-0.11%
直销	2,874,358,925.95	1,619,376,637.82	43.66%	24.12%	27.39%	-1.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子材料	销售量	吨	14,933	11,435	30.59%
	生产量	吨	15,125	10,864	39.22%
	库存量	吨	1,449	1,257	15.30%

催化-蜂窝陶瓷载体	销售量	万升	1,341	836	60.41%
	生产量	万升	1,520	876	73.52%
	库存量	万升	286	107	167.29%
生物医疗	销售量	吨	1,847	2,077	-11.06%
	生产量	吨	1,790	2,017	-11.26%
	库存量	吨	171	228	-25.15%
其他-建筑材料	销售量	吨	40,435	31,016	30.37%
	生产量	吨	41,736	30,239	38.02%
	库存量	吨	2,368	1,067	121.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司积极把握下游需求增长的市场机遇、积极应对供应链波动，加大技术研发和市场开拓力度，生物医疗板块因上年存在销售原料情形，报告期内以产品销售为主，未销售原料，导致本年产销量同比下降，按照成品产销口径，销量同比增加 19.25%，产量同比增加 20.21%，其他产品产销量同比增长，受环保政策影响及备货影响，库存量也相应增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	材料成本	1,124,398,767.26	64.70%	868,080,976.26	63.63%	29.53%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

①2021年5月13日，本公司在深圳市注册设立全资子公司深圳爱尔创新材料有限公司，注册资本3,000.00万元，法定代表人张兵。

②2021年5月14日，深圳爱尔创口腔技术在美国注册设立全资子公司Upcera Dental

America Inc，注册资本35.00万美元，执行董事李蕴曦。

③2021年10月8日，辽宁爱尔创医疗服务有限公司注销完成。

④2021年12月1日，本公司设立全资子公司海南国瓷新材料有限公司，注册资本1,000.00万元，法定代表人许少梅。

⑤2021年12月2日，沈阳爱尔创新材料有限公司的转让完成。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	656,803,675.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.90%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	268,286,529.40	8.49%
2	第二名	154,919,613.01	4.90%
3	第三名	88,883,880.49	2.81%
4	第四名	84,725,508.65	2.68%
5	第五名	59,988,143.60	1.90%
合计	--	656,803,675.15	20.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	227,272,475.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	51,108,407.06	4.55%
2	第二名	49,252,699.70	4.38%
3	第三名	46,075,221.12	4.10%
4	第四名	42,134,569.00	3.75%
5	第五名	38,701,578.69	3.44%
合计	--	227,272,475.57	20.21%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	110,450,991.39	105,208,039.10	4.98%	
管理费用	165,194,188.51	141,220,244.56	16.98%	
财务费用	16,054,219.37	30,218,597.18	-46.87%	存款利息收益增加
研发费用	205,915,938.66	160,763,588.14	28.09%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超细纳米四方相钛酸钡关键技术研发与产业化项目	打破国外对于超细、纳米钛酸钡粉体材料的技术垄断，实现 200nm 以下四方相钛酸钡介质材料国产化。	120/150nm 钛酸钡粉体已完成量产；50-100nm 钛酸钡粉体已完成技术突破。	解决小型化高容 MLCC 对于钛酸钡粉体的均匀性、分散性、高介电常数的要求，实现超细纳米钛酸钡材料的技术突破及规模化生产。	技术达到国际先进水平，未来在 5G、消费电子、汽车电子等领域迎来较大市场增量。
超微型高容量 MLCC 用配方粉开发项目	开发超微型高容量多层陶瓷电容器用介质材料，打破日本厂商的技术垄断，实现关键介质材料国产化。	目前小型高容 MLCC 配方粉已完成技术突破，形成小批量生产。	突破纳米主材及添加剂的纳米化分散技术、配方掺杂技术，实现高容量 MLCC 用配方粉国产化。	技术达到国际先进水平，未来在 5G、消费电子、汽车电子等领域迎来较大市场增量。
齿科用高强度美学氧化锆粉	打破国外高端氧化锆粉体的技术垄断，实现高性能氧化锆粉体在口腔修复材	目前已完成小试技术突破。	突破氧化锆掺杂技术、氧化锆粉体活性控制技术，实现氧化锆粉体性能达到较高的强度	形成自主品牌，提升在口腔领域的品牌影响

体研发项目	料领域的应用。		与美学性能。	力。
高温稳定性铈锆固溶体材料开发项目	打破国外的技术垄断，实现更高性能的铈锆固溶体的进口替代。	已完成技术突破，产品性能达到相关要求，客户正在验证中	突破铈锆固溶体水热制备关键技术，提高固溶度，实现更高的高温稳定性。	应用国六、欧六及欧七阶段，加速国产化替代。
高储氨性能的分 子筛材料开发项目	高性能产品迭代，打破国外技术垄断，实现关键材料国产化。	已完成技术突破，客户正在验证	突破分子筛关键制备技术，实现高酸量分子筛的可控制备，实现更高的催化性能。	应用国六、欧六及欧七阶段，加速国产化替代。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	742	643	15.40%
研发人员数量占比	18.89%	21.37%	-2.48%
研发人员学历			
本科	287	193	48.70%
硕士	371	302	22.85%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	318	238	33.61%
30~40 岁	398	296	34.46%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	205,915,938.66	160,763,588.14	137,956,029.94
研发投入占营业收入比例	6.51%	6.32%	6.41%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求医疗器械产品相关情况

适用 不适用

1、生产经营许可资质

目前，深圳爱尔创科技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III类：6863-1-高分子义齿材料 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 III类：17-06-口腔义齿制作材料	2021.08.23-2024.08.04	辽宁爱尔创生物
2	医疗器械生产产品登记表	辽宁省药品监督管理局	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III类：6863-1-高分子义齿材料 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 III类：17-06-口腔义齿制作材料	2021.08.23-2024.08.04	辽宁爱尔创生物
3	第一类医疗器械生产备案凭证	本溪市市场监督管理局	辽溪食药监械生产备20160001号	I类：6863-3-义齿制作辅助材料；6863-4-其他材料	2021.09.15	辽宁爱尔创生物
4	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出0081号	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	2021.09.18-2023.09.17	辽宁爱尔创生物
5	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出20200163号	口腔修复用氧化锆瓷块	2020.07.17-2022.07.16	辽宁爱尔创生物
6	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出0079号	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	2021.09.18-2023.09.17	辽宁爱尔创生物
7	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出20200220号	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	2021.01.04-2023.01.03	辽宁爱尔创生物
8	医疗器械产品出口销售证明	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出0080号	全瓷烤瓷粉	2021.09.18-2023.09.17	辽宁爱尔创生物
9	医疗器械产品出口销售	辽宁省药品监督管理局	辽本药监械出20210072号	预成聚合物基冠桥材料	2021.08.13-2023.08.12	辽宁爱尔创生物

	证明					
10	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	辽宁爱尔创生物
11	环境管理体系认证	新世纪检验认证有限责任公司	016SY21E31983R2M	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; 全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块的设计、开发、生产和销售	2021.09.28-2024.09.22	辽宁爱尔创生物
12	职业健康安全管理体系认证	新世纪检验认证有限责任公司	016SY21S32155R4M	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; 全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块的设计、开发、生产和销售	2021.09.28-2024.09.22	辽宁爱尔创生物
13	医疗器械质量管理体系	欧盟医疗器械公告机构	SX2170693-1	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	2021.06.13-2024.06.12	辽宁爱尔创生物
14	医疗器械质量管理体系	TUV莱茵北美公司	MD 190132014-120	氧化锆、玻璃陶瓷、树脂、染色液、全瓷烤瓷粉的研究开发、生产、销售	2021.09.16-2024.09.13	辽宁爱尔创生物
15	互联网药品信息服务资格证书	广东省药品监督管理局	(粤)-非经营性-2019-0173	网站域名: www.upceradental.com	2019.08.23-2024.08.22	深圳爱尔创口腔技术
16	第二类医疗器械经营备案案	深圳市市场监督管理局	粤深食药监械经营备20164490号	2002年分类目录(二类): 6801, 6803, 6807, 6809, 6810, 6815, 6820, 6821, 6822, 6823, 6825, 6824, 6826, 6827, 6830, 6831, 6833, 6840 (体外诊断试剂除外), 6841, 6845, 6846, 6854, 6855, 6856, 6857, 6858, 6863, 6864, 6865, 6866, 6870, 以上类别中包含的角膜接触镜、助听器产品除外; 2017年分类目录(二类): 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 以上类别中包含的角膜接触镜、助听器产品除外	2021.3.29	深圳爱尔创口腔技术
17	医疗器械经营许可证	深圳市市场监督管理局	粤深食药监械经营许20190751号	2002年分类目录(三类): 6863 2017年分类目录(三类): 17	2021.04.06-2024.12.05	深圳爱尔创口腔技术
18	第二类医疗器械经营备案案	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	2018.08.07	辽宁爱尔创数字口腔
19	第二类医疗器械经营备案案	深圳市市场监督管理局	粤深食药监械经营备202052926号	2002年分类目录(二类): 6801, 6803, 6807, 6809, 6810, 6815, 6820, 6821, 6822, 6823, 6825, 6824, 6826, 6827, 6830, 6831, 6833, 6840 (体外诊断试剂除外), 6841, 6845, 6846, 6854, 6855, 6856, 6857, 6858, 6863, 6864, 6865, 6866, 6870, 以上类别中包含的角膜接触镜、助听器产品除外;	2021.3.29	深圳爱尔创数字口腔

				2017年分类目录（二类）：01，02，03，04，05，06，07，08，09，10，11，12，14，15，16，17，18，19，20，21，22，以上类别中包含的角膜接触镜、助听器产品除外		
20	医疗器械经营许可证	深圳市市场监督管理局	粤深食药监械经营许20200382号	2002年分类目录（三类）：6863 2017年分类目录（三类）：17	2021.04.06-2025.06.07	深圳爱尔创数字口腔
21	医疗器械经营许可证	沈阳市市场监督管理局	辽沈食药监械经营许20210866号	2002年分类目录：6863；2017年分类目录：17*	2021.11.19	辽宁爱尔创数字口腔

2、产品注册证书

（1）注册申请中的医疗器械情况

截至本报告期末，深圳爱尔创科技及其子公司注册申请中的医疗器械产品共有1项。其中，1项为首次注册。具体如下：

序号	注册名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	是否申报创新医疗器械	注册类型
1	牙科用荧光氧化锆瓷块	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面。	注册评审阶段	否	首次注册

（2）已获得注册证的医疗器械情况

截至本报告期末，深圳爱尔创科技及其子公司共拥有11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，11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20162170049	II类	用于制作氧化锆全瓷修复体	2020.12.01-2025.11.30	辽宁爱尔创生物	延续注册/变更注册
2	口腔修复用氧化锆瓷块	辽械注准20152170148	II类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2020.07.02-2025.07.01	辽宁爱尔创生物	变更注册/延续注册
3	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	辽械注准20162170150	II类	用于制作全瓷修复体	2021.08.05-2026.08.04	辽宁爱尔创生物	延续注册/变更注册

4	定制式固定义齿	辽械注准 20152170126	II类	用于牙列缺损或牙体缺损的固定修复	2020.07.02- 2025.07.01	辽宁爱尔 创生物	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	2017.11.08- 2022.11.07	辽宁爱尔 创生物	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	辽宁爱尔 创生物	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	辽宁爱尔 创生物	首次备 案
8	烧结膏	辽本械备 20180003号	I类	适用于在烤瓷或结晶过程中稳定或支撑全瓷修复体，防止修复体在结晶过程中变形	2018.02.22	辽宁爱尔 创生物	首次备 案
9	全瓷烤瓷粉	辽械注准 20182170120	II类	用于口腔全瓷修复，烧结在陶瓷支撑材料表面，用于提高氧化锆或玻璃陶瓷修复体的修复效果	2018.11.21- 2023.11.20	辽宁爱尔 创生物	首次注 册
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	2018.07.17- 2023.07.16	辽宁爱尔 创生物	首次注 册
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- 2023.12.02	辽宁爱尔 创生物	延续注 册
12	预成聚合物基冠桥材料	国械注准 20193170512	III类	用于通过CAD/CAM工艺制作牙科修复体，包括嵌体、高嵌体、非承力区牙冠和贴面	2019.07.12- 2024.07.11	辽宁爱尔 创生物	首次注 册
13	口腔修复用氧化锆瓷块	辽械注准 20212170029	II类	GT(E)、GT(W)适用于制作贴面、嵌体、冠、三单位修复体；GT(F)适用于制作贴面、嵌体、冠、四单位及四单位以上修复体	2021.03.29- 2026.03.28	辽宁爱尔 创生物	首次注 册
14	全瓷义齿用氧化锆瓷块染色剂	辽械注准 20212170037	II类	主要用于制作全瓷义齿的陶瓷材料染色	2021.04.19- 2026.04.18	辽宁爱尔 创生物	首次注 册
已失效的医疗器械产品注册或备案							
1	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2012第2630063号(更)	II类	用于制作氧化锆全瓷修复体	2012.10.15- 2016.08.13	辽宁爱尔 创生物	失效
2	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	辽宁爱尔 创生物	失效
3	全瓷义齿用氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2011第2630033号	II类	用于制作定制式固定全瓷义齿	2011.05.03- 2015.05.02	辽宁爱尔 创生物	失效
4	定制式固定全瓷义齿	辽食药监械(准)	II类	用于人体牙齿缺失、缺损牙齿的替	2011.09.16-	辽宁爱尔	失效

	齿	字2011年 2630080号		代和修补	2015.09.15	创生物	
5	定制式固定全瓷义齿	辽食药监械(准) 字2011年 2630080号(更)	II类	用于人体牙齿缺失、缺损牙齿的替代和修补	2012.10.15- 2015.09.15	辽宁爱尔 创生物	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	辽宁爱尔 创生物	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	辽宁爱尔 创生物	失效
8	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	辽宁爱尔 创生物	失效
9	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	2015.09.06- 2020.09.05	辽宁爱尔 创生物	失效
10	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	辽宁爱尔 创生物	失效
11	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	辽械注准 20162630150	II类	用于制作全瓷修复体	2016.11.08- 2021.11.07	辽宁爱尔 创生物	失效

(3) 医疗器械注册证的数量

截至本报告期末，深圳爱尔创科技及其子公司拥有11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	510 (k)	美国食品药品监督管理局	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)	2014.06.26	辽宁爱尔 创生物
			K162323	聚合物基冠桥材料	2017.01.12	
			K141723	染色液 (I和II)	2014.06.26	
			K141724	全瓷义齿用氧化锆瓷块和全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	2014.06.26	
			K152175	口腔修复用氧化锆瓷块	2015.12.04	
			K181167	全瓷烤瓷粉	2018.09.02	

2	CE证书	欧盟医疗器械公告机构	HD6012893 10001	氧化锆瓷块系列，玻璃陶瓷系列，染色液，聚合物基冠桥材料、全瓷烤瓷粉	2018.06.13- 2023.06.12	辽宁爱尔 创生物
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	辽宁爱尔 创生物
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	№ПД -18876/4362 5	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	辽宁爱尔 创生物
6	乌克兰医疗器械注册	乌克兰医疗器械公告机构	No.R3M156 084B1	氧化锆、玻璃陶瓷、树脂、染色液、全瓷烤瓷粉	2021.12.28- 2026.12.27	辽宁爱尔 创生物
7	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	2018.08.17	辽宁爱尔 创生物
			수인 18-4570호	口腔修复用氧化锆瓷块	2018.08.21	辽宁爱尔 创生物
			수인 19-4324호	聚合物基冠桥材料	2019.05.23	辽宁爱尔 创生物
8	医疗器械质量体系证书	韩国食品药品安全部	이머고코리 아(유)제 2933	口腔修复用氧化锆瓷块、预成聚合物基冠桥材料、全瓷义齿用彩色氧化锆瓷	2020.04.06- 2023.04.05	辽宁爱尔 创生物

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,782,561,585.43	2,314,184,372.60	20.24%
经营活动现金流出小计	2,210,716,908.08	1,542,027,811.59	43.36%
经营活动产生的现金流量净额	571,844,677.35	772,156,561.01	-25.94%
投资活动现金流入小计	2,799,566,529.07	468,473,528.01	497.59%
投资活动现金流出小计	3,256,192,643.21	804,768,519.16	304.61%
投资活动产生的现金流量净额	-456,626,114.14	-336,294,991.15	-35.78%
筹资活动现金流入小计	701,250,000.00	1,097,424,132.56	-36.10%
筹资活动现金流出小计	141,175,090.81	646,386,475.24	-78.16%
筹资活动产生的现金流量净额	560,074,909.19	451,037,657.32	24.17%
现金及现金等价物净增加额	671,551,158.03	881,309,998.83	-23.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为57,184.47万元，同比下降25.94%，主要原因是公司生产规模扩大，原材料采购增加，另外为应对原料供应紧张和涨价做了适当储备，导致经营性活动现金流出增加。

2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期公司构建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期引入外部战略投资者。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：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	20,130,936.17	2.10%	主要为理财收益	是
公允价值变动损益	1,875,640.00	0.20%	主要为金融资产收益	否
资产减值	9,864,217.84	1.03%	主要为计提存货跌价准备	否
营业外收入	16,961,485.54	1.77%	主要为政府补助	否
营业外支出	5,110,284.43	0.53%	主要为固定资产报废损失与工伤赔款	否
其他收益	56,157,082.64	5.87%	主要为政府补助	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,907,320,240.07	24.21%	1,169,873,863.02	19.42%	4.79%	主要为本期收到专项借款与股权款增加
应收账款	1,234,181,241.69	15.66%	1,007,535,731.13	16.72%	-1.06%	
合同资产	5,602,530.82	0.07%	7,225,842.94	0.12%	-0.05%	

存货	705,568,202.06	8.96%	493,377,979.84	8.19%	0.77%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	73,850,093.28	0.94%	47,690,806.87	0.79%	0.15%	
固定资产	1,260,525,460.41	16.00%	1,094,612,065.05	18.17%	-2.17%	
在建工程	228,190,102.17	2.90%	94,263,826.28	1.56%	1.34%	
使用权资产	63,296,596.79	0.80%	33,049,603.40	0.55%	0.25%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	13,755,744.78	0.17%	18,642,871.98	0.31%	-0.14%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	32,131,574.72	0.41%	20,178,175.76	0.33%	0.08%	
其他非流动负债	691,655,005.72	8.78%	0.00	0.00%	8.78%	主要为本期收到专项借款与股权款
应收票据	161,718,645.19	2.05%	0.00	0.00%	2.05%	
应收款项融资	96,184,272.59	1.22%	164,004,107.31	2.72%	-1.50%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	150,000,000.00	845,000.00			2,714,427,800.00	2,665,602,800.00		102,020,000.00
4.其他权益工具投资	5,000,000.00							5,000,000.00
应收款项融资	164,004,107.31						-67,819,834.72	96,184,272.59
上述合计	319,004,107.31	845,000.00			2,714,427,800.00	2,665,602,800.00	-67,819,834.72	203,204,272.59
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

①交易性金融资产的变化主要是由于购买和赎回理财产品导致。

②应收款项融资本报告期净减少67,819,834.72元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	135,450,199.22	主要系开立银行承兑缴存的保证金
应收票据	19,367,781.36	票据开具质押
应收款项融资	67,807,641.12	票据开具质押
固定资产	1,805,638.38	票据开具质押
长期股权投资	189,943,200.00	松柏投资借款
合计	414,374,460.08	

七、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
561,311,647.46	168,655,200.00	232.82%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	150,000,000.00	845,000.00		2,714,427,800.00	2,665,602,800.00	17,769,444.77	102,020,000.00	自有资金
其他	164,004,107.31						96,184,272.59	应收款项融资
其他	5,000,000.00						6,030,640.00	自有资金
合计	319,004,107.31	845,000.00	0.00	2,714,427,800.00	2,665,602,800.00	17,769,444.77	204,234,912.59	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	定向增发	82,230.33	45,629.16	46,383.89	0	0	0.00%	32,776.36	存放于公司募集资金专用账户和购买理财产品	0
合计	--	82,230.33	45,629.16	46,383.89	0	0	0.00%	32,776.36	--	0

募集资金总体使用情况说明

说明：募集资金总额为 83,650 万元，根据有关规定扣除发行费用 1,419.67 万元（不含税），实际募集资金净额为 82,230.33 万元。截止报告期末累计投入募集资金金额为 46,383.89 万元，募集资金购买理财余额 5,000 万元，利息收入扣除手续费后净额为 1,929.92 万元，剩余募集资金余额 32,776.36 万元。

(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											
超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化	是	20,000	20,000	15,639.4	16,103.93	80.52%	2023年05月31日	799.38	799.38	不适用	否
年产 3000 吨高性能稀土功能材料产业化项目	否	22,800	22,800	284.43	574.63	2.52%	2023年07月31日			不适用	否
汽车用蜂窝陶瓷制造项目	是	17,000	17,000	7,275	7,275	42.79%	2022年06月30日	2,726.82	2,726.82	不适用	否
补充流动资金	否	22,430.33	22,430.33	22,430.33	22,430.33	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	82,230.33	82,230.33	45,629.16	46,383.89	--	--	3,526.2	3,526.2	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	82,230.33	82,230.33	45,629.16	46,383.89	--	--	3,526.2	3,526.2	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				否							
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				适用							
				报告期内发生							
				本公司于 2021 年 7 月 27 日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整投资规模和变更实施地点的议案》，同意公司“汽车用蜂窝陶瓷制造项目”变更实施地点、“超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化”项目变更实施地点与调整投资规模。							

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2020年12月29日，经公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至2020年12月22日预先投入的自筹资金总额11,522,568.63元。2021年1月29日前，公司置换上述预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用11,522,568.63元。</p> <p>2、2021年7月27日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于使用银行承兑汇票和信用证支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）实施期间，通过银行承兑汇票（含自有票据背书转让）和信用证的方式，以自有资金支付募投项目所需资金，并定期以募集资金等额置换。截止2021年12月31日，公司置换支付的承兑汇票共76,527,190.41元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	截止2021年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金存放于指定专用账户。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化	超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化	20,000	15,639.4	16,103.93	80.52%	2023年05月31日	799.38	不适用	否
汽车用蜂窝陶瓷制造项目	汽车用蜂窝陶瓷制造项目	17,000	7,275	7,275	42.79%	2022年06月30日	2,726.82	不适用	否
合计	--	37,000	22,914.4	23,378.93	--	--	3,526.2	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	本公司于2021年7月27日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第								

明(分具体项目)	二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整投资规模和变更实施地点的议案》，同意公司“汽车用蜂窝陶瓷制造项目”变更实施地点、“超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化”项目变更实施地点与调整投资规模。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

八、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

九、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：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
王子制陶	子公司	蜂窝陶瓷	57,013,784.43	407,593,901.75	364,357,979.30	378,614,118.84	132,249,362.50	113,601,428.11
深圳爱尔创科技	子公司	齿科生物材料及结构陶瓷	64,285,712.00	1,007,309,702.35	666,179,579.75	638,835,806.52	163,184,787.24	149,509,061.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 发展战略

公司多年以来深耕新材料行业，践行“内生式发展+外延式并购”双轮驱动战略，上市十年间从单一主体发展成为多元化的新材料平台型企业。公司凭借水热技术、配方技术等七大核心技术，构筑长期行业竞争优势。公司将“材料为核心”作为战略发展的基本准则，以“技术、工艺、市场、盈利能力、协同性”等指标作为决策判断依据，通过“正确的方向、统一的思想、过程能力的打造”，持续推动组织迭代升级。未来公司将进一步聚焦产业结构升级，推动可持续高质量发展，致力于成为具有国际影响力的卓越材料的领导者。

（二）2022年经营计划

2022年，公司经过充分考虑和分析市场环境，决定调整组织架构，设立新能源事业部、精密陶瓷事业部、整合技术中心成立产业技术研究院，进一步聚焦发展战略和优化资源分布，集中精力发展具有市场竞争力的重点产品。在未来的发展中，公司将继续坚持打造“人才聚集、技术创新、产业整合”三大战略平台，谋求更大发展。围绕2022年公司级战略部署及各项拆解目标，公司将按照计划推进如下工作：

1、把握市场机遇，优先发展重点业务

2022年公司将继续以国家政策和行业客户需求为导向，紧紧抓住“碳达峰”、“碳中和”的重大战略机遇。通过以锂电池隔膜涂敷用氧化铝、勃姆石为基础设立新能源事业部，大力发展在绿色、低碳和新能源方面的相关业务，加大研发力度，创造更多价值。另外，公司将重点布局以材料为核心的先进精密陶瓷结构件，以国瓷金盛、深圳爱尔创新材料、5G项目部为主体，组建精密陶瓷事业部，进一步从核心粉体材料向下游延展拉长产业链条，在研发生产、技术工艺路线优化、产品质量等方面获得协同性和竞争优势，从而提高产品附加值，扩大市场空间。2022年，公司将有序推进MLCC粉体材料、蜂窝陶瓷载体等募投项目的扩产进度和产能释放，计划把勃姆石扩产项目变更为募投项目，更好地满足下游客户不断增长的需求，综合提升公司业务规模和盈利水平，打造具有吸引力、竞争力、影响力的新材料高端产业集群。

2、聚焦PD战略目标，推行科学管理体系

2022年公司将持续关注各业务单位战略部署（Policy Deployment，简称“PD”）工作的落地执行情况，将PD战略目标点检工作纳入总经理办公会关注事项，不再以KPI绩效目标作为唯一考核指标。以PD战略目标为核心，全方位构建公司成长能力。公司CBS办公室将全面启动

业务单位PD评估等工作，帮助各单位将PD工作落到实处，保障PD目标的顺利达成。公司将持续推行“PD+DM/PSP”的管理体系模型落地，以公司平台五大模块（精益组织、人才育成、教练培养、战略部署、日常管理）建设为基础，持续推进各单位按业务路线四个阶段（CBS基石、战略部署体系、日常管理体系、核心流程打造）的进程，不断完善管理体系，实现由导入向固化、自主管理方向的转变。

3、加大人才激励力度，实现员工和企业价值的统一

公司始终坚持与员工共同成长的理念，大力推动全体员工共享企业发展红利。2022年1月11日，公司经过审议通过了回购公司股份的相关议案，决定使用不低于1.5亿元且不超过3亿元的自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，用于股权激励计划或员工持股计划。未来，公司将进一步探讨和完善人才考核评价、绩效考核和激励机制，最大限度的将个人发展和企业战略目标结合，充分激发员工的工作积极性、主动性、能动性，以适应公司快速发展的需要。

4、完善信息化管理，助推研发升级

公司已基本建成国瓷IT共享中心，信息化已渗透到人力资源、科研、生产、经营、管理全过程，涵盖国瓷人力资源管理系统（EHR）、人才招聘系统、国瓷OA审批系统、国瓷资金管理系统（SFS）、国瓷实验室管理系统（LIMS）、供应链管理系统（SRM、CRM）、国瓷二维码管理系统（质量追溯系统）、ERP系统等。2022年，公司将不断完善研发信息化系统，打造并升级国家级CNAS检测平台、国瓷实验室管理系统（LIMS）、产业智能化、信息化管理，提高新产品的研发效率、成功率，有效缩短开发周期。

5、总体布局双碳战略，推动公司长期高速高质量发展

2022年，公司将加快推动绿色低碳发展，推动能源清洁、低碳、安全、高效利用，并积极推进“工业互联网”管理模式，将“物耗、能耗、排污”实施全生命周期的监控。针对前述3大类别数据，在东营地区10个能耗管控点升级监控设备，强化相关数据的获取和实时监控。将“碳核查”与“碳减排”工作的规划进行充分结合，公司将配合减碳、降碳和绿色能源发展，设立新能源事业部，重点发展新能源业务。

（三）公司可能面对的风险及应对措施

1、技术开发风险

公司处于技术密集型产业，行业具有研发投入高、研发周期长、研发风险大的特点。在产品市场上，性能和参数持续升级的同时，新材料、新技术、新工艺也在不断涌现，因此激烈的市场竞争环境对公司的技术研发能力不断地发起新的挑战。另外，由于在下游客户中导入和认证公司产品，需要接受周期较长、标准较为严格的多项测试，若公司未能正确把握下游客户的需求变化，未能准确预测核心技术的发展趋势，无法在新产品、新工艺等领域取得持续进步，将可能导致公司面临着研发决策、研发周期、研发效果等不及预期以及无法匹配下游客户需求的风险。

采取的措施：公司多年深耕新材料行业，积累了大量的技术和专利，也培养出一支高水平的技术研发团队，研发团队始终坚持“24h研发、创造新价值、价值商业化”的理念，并贯穿内增式、可持续性的研发模式，不断助力公司的研发创新工作。公司通过深入的情报调研，系统地分析技术竞争环境、技术竞争对手和宏观政策指导方向，为公司研发决策提供科学支撑；优化整体的专利布局，建立专利攻防体系；加强研发力度，实施有效的检测研发、深入的材料预研、扎实的设备研发以及24h研发，不断推出新产品从而满足市场需求。

2、募投项目无法达到预期效益的风险

虽然募集资金投资项目的实施是公司经过充分的市场调研及严谨的论证并结合公司实际经营状况而确定的，符合公司的实际发展需求，能够提高企业的整体效益，对全面提升公司核心竞争力具有重要意义。但如果在募集资金投资项目实施过程中，市场环境、发展趋势、技术路线等方面出现不利变化，相关产品出现价格下滑、成本上升或产能未充分消化等情况，将可能影响募投项目的实施效果，无法达到募集资金投资项目的预期效益，从而影响公司的盈利水平。

采取的措施：一方面，公司将定期分析募投项目的可行性，持续关注并积极跟进募集资金项目的进展情况，重视并关注募投项目的施工建设，紧抓项目实施质量和进度，合理规划和督促募投项目按期完工，保证募集资金的合理利用；另一方面，公司也将时刻关注和掌握行业发展趋势、密切跟踪行业技术动态、深入了解市场发展状况，确保实现募投项目预期的经济效益，保障公司全体股东的利益。

3、原材料价格波动风险

上游原材料是构成公司成本的最主要部分之一，因此原材料价格的波动会直接影响公司

产品的成本状况，从而造成企业效益的波动和销售风险的增加。若未来出现原材料价格持续上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致产品的生产成本增加，存在公司毛利率下降和利润水平下滑的风险，不利于企业竞争力和市场占有率的提高。

采取的措施：公司严格执行“控成本、抓质量、提效率”的管理理念，运用成熟完备的原材料采购体系积极应对原材料价格波动风险。第一，公司精准把握市场动向，积极拓展新的供应商资源，增加原材料供给渠道，合理安排重点物资的采购时间和计划，通过优化生产技术、原材料集中采购等举措有效降低和控制采购成本；第二，公司通过参股、合资等多种方式绑定了部分关键原材料供应商，优先保证公司核心原材料供应数量和采购价格的稳定性；第三，公司也在积极与下游客户进行协商沟通，产品销售价格定期按照市场实际情况进行调整，通过多种方式确保生产成本顺利的向下游行业传导，缓释原材料价格波动的风险。

4、应收账款回收风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款金额不断增加。虽然公司主要的下游客户多为世界知名企业和国内大型上市公司，资金实力雄厚且信用状况良好，应收账款可回收性较强，同时公司也加强了应收账款的管理，并已按照坏账准备计提政策足额提取了坏账准备，但若国际、国内经济环境发生重大变化导致公司主要客户经营发生困难，公司仍将面临应收账款无法收回导致公司利益受损的风险。

采取的措施：一方面，公司对客户进行统一管理，针对不同客户的重要程度进行分类管理，采取不同的信用控制手段降低风险。另一方面，公司着力提升对应收账款的事后管理和监控，内部设专人对应收账款项目进行管控，做好应收账款基础记录，了解用户付款的及时程度，检查客户是否突破信用额度，掌握客户已超过信用期限的债务，并对应收账款的结构、账龄、周转率、平均收账期等情况进行点检分析，审核流动资金是否处于正常水平，对应收账款的逾期风险进行充分预估，以方便及时了解应收账款的逾期情况。

5、兼并重组和商誉风险

自上市以来，公司充分借助资本市场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。并购重组是公司优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，公司围绕核心业务板块、从协同发展的角度选择并购标的，有效地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，企业并购重组也对公司的经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理和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，虽然相关业绩承诺已全部完成，但是能否有效地整合旗下子公司的资源、充分发挥协同效应，也对公司的管理能力和整合能力带来了新的挑战。如果被收购企业未来经营状况出现恶化，公司则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

采取的措施：一方面，为实现并购后的快速融合、快速成长、降低整合风险，公司将国瓷业务系统（CBS）导入被收购企业，借助精益管理模式，完善内部控制并提高运营效率，促进各子公司自主经营管理能力的提升，努力加快企业由经验管理向科学管理的转变，最终使公司管理水平适应公司规模扩张的需要；另一方面，公司通过签订劳动合同、竞业协议、保密协议等措施来保障核心领导团队的人员稳定，实施一系列覆盖到子公司核心员工的人才激励措施，充分提升核心员工的积极性和主动性。另外，针对并购重组过程中形成的商誉，公司每年会聘请专业的第三方进行商誉减值测试，如果被收购公司未来经营状况恶化，公司将及时进行商誉减值。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月16日	线上交流	电话沟通	机构	申万宏源、万家基金、嘉实基金、国寿养老、富国基金等机构投资者	详见巨潮资讯网：300285 国瓷材料调研活动信息 20210420	http://www.cninfo.com.cn/
2021年10月26日	线上交流	电话沟通	机构	海通证券、国海证券组织国瓷材料第三季度报告电话交流会	详见巨潮资讯网：300285 国瓷材料调研活动信息 20211026	http://www.cninfo.com.cn/

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

（二）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》等法律法规的规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，公司董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会工作细则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了七次董事会，会议均由董事长召集、召开。

（三）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开了七次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

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

（五）关于信息披露与透明度

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

（六）关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司无控股股东，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与5%以上股东、实际控制人等在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	48.99%	2021 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 02 日	公告编号：2021-018；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： www.cninfo.com.cn
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.08%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	公告编号：2021-041；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.71%	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 13 日	公告编号：2021-053；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： www.cninfo.com.cn

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张曦	董事长	现任	男	48	2010年05月01日	2022年08月09日	232,736,041	232,736,041	
张兵	董事、总经理	现任	男	51	2010年05月01日	2022年08月09日	21,158,082	21,158,082	
秦建民	董事	现任	男	70	2014年11月12日	2022年08月09日	0	0	
傅北	董事	现任	男	49	2015年04月27日	2022年08月09日	0	0	
司留启	董事、副总经理	现任	男	51	2010年05月01日	2022年08月09日	16,438,506	16,438,506	
宋锡滨	董事、副总经理	现任	男	44	2010年05月01日	2022年08月09日	14,636,502	14,636,502	
盛利军	独立董事	离任	男	49	2015年12月07日	2021年06月28日	0	0	
李济东	独立董事	现任	男	61	2021年06月28日	2022年08月09日	0	0	
孙清池	独立董事	现任	男	70	2016年07月19日	2022年08月09日	0	0	
温学礼	独立董事	现任	男	76	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	
温长云	监事	现任	男	50	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	
潘成祥	监事	现任	男	55	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	
张翠花	监事	现任	女	48	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	
霍希云	常务副总经理	现任	女	41	2018年01月27日	2022年08月09日	0	0	
肖强	副总经理、财务总监	现任	男	48	2016年01月10日	2022年08月09日	0	0	
许少梅	副总经理、董事会秘书	现任	女	48	2010年05月01日	2022年08月09日	2,382,573	2,382,573	
杨爱民	副总经理	现任	男	42	2017年03月	2022年08月	0	0	

					月 13 日	月 09 日			
合计	--	--	--	--	--	--	287,351,704	287,351,704	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司独立董事盛利军先生因个人原因辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司战略委员会委员、审计委员会主席、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员等职务，于 2021 年 6 月 28 日正式离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
盛利军	独立董事	离任	2021 年 06 月 28 日	个人原因辞去独立董事职务
肖强	常务副总经理	任免	2021 年 02 月 07 日	不再担任常务副总经理，现任副总经理兼财务总监
李济东	独立董事	被选举	2021 年 06 月 28 日	被选举为第四届董事会独立董事，同时担任战略委员会委员、审计委员会主席、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员等职务
霍希云	副总经理	任免	2021 年 02 月 07 日	不再担任副总经理，现任常务副总经理

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事情况

张 曦：男，中国国籍，美国永久居留权。1974年生，硕士研究生学历。1994年7月毕业于中国石油大学（华东），1996年8月至2002年8月赴美留学，获美国休斯敦大学计算机系硕士学位；回国后创办东营市盈泰石油科技有限公司，担任执行董事和法定代表人。2005年至今，任国瓷材料董事长。

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

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

校友会理事。

傅北：男，中国国籍，无国外永久居留权。1973年生，2004年7月毕业于清华大学经管学院并获研究生学历。历任美丽心灵广告有限公司创意总监、鹏泰文化传播有限公司首席运营官、北京北方鸿瑞汽车技术有限公司副总经理、山东昇阳精密机械有限公司总经理。

司留启：男，中国国籍，无国外永久居留权。1971年生，本科学历。1996年7月毕业于天津大学无机非金属材料专业；2005年4月至今，担任本公司副总经理职务，2019年8月至今，担任本公司董事兼副总经理职务。

宋锡滨：男，中国国籍，无国外永久居留权。1978年生，本科学历。2000年7月毕业于北京航空航天大学材料科学与工程专业；2005年4月至今，担任本公司副总经理职务，2019年8月至今，担任本公司董事兼副总经理职务。

李济东：男，中国国籍，无国外永久居留权。1961年生，中共党员，高级会计师，中国石油大学硕士研究生毕业。1977年12月至1986年1月在胜利油田滨南采油指挥部财务科工作；1986年2月至2000年12月在胜利油田纯梁采油厂历任财务科副科长，科长，总会计师；2001年1月至2006年4月任胜利油田有限公司财务资产处副处长，处长，副总会计师；2006年5月至2010年10月在中国化工集团任监事部副主任，审计局副局长；2011年4月至2015年5月在山东省胜通钢帘线有限公司任副总经理。2015年6月至今退休。

孙清池：男，中国国籍，无国外永久居留权。1952年生，副教授职称。1976年9月毕业于天津大学化工系技术陶瓷专业并留本专业任教；1992年获得硕士学位；1985年7月至2013年3月，天津大学材料科学与工程学院无机系任教。现已退休。

温学礼：男，中国国籍，无国外永久居留权。1946年生，电子研究员级高级工程师。1970年3月毕业于清华大学无线电电子学系专业；1970年至1978年，707厂任技术员；1978年至1982年，第四机械工业部四局任工程师；1982年至1986年，电子部元器件局元件处任副处长；1987年至2006年，中国电子基础产品装备公司副总工、副总经理、总经理；1997年至2017年，中国电子元件行业协会理事长；2017年至今，中国电子元件行业协会名誉理事长。

(2) 监事情况

温长云：男，中国国籍，无国外永久居留权。1972年生，1994年毕业于西北大学石油及天然气专业。2014年6月获西南石油大学开发地质博士学位。1998年至2008年任胜利油田东胜

公司滨南石油开发公司总经理及国内项目部总经理；2008年至2010年任卡博陶粒中国有限公司国内大区销售经理；2010年至2014年8月任罗林斯卡德（北京）能源有限公司总经理。2015年至今，任北京臻赢利成石油科技有限公司副总经理。

潘成祥：男，中国国籍，无国外永久居留权。1967年生，1989年毕业于江苏省淮阴市城市建设职工中等专业学校工业与民用建筑专业；1989年至1994年，东营市建筑工程公司任技术员；1994年至1997年，东营市房地产综合开发公司任预算员；1997年至1998年，东营市黄河房地产开发有限公司任总工程师；1998年至1999年，东营市四通房地产开发有限责任公司任总经理；1999年10月至今，山东富邦房地产开发有限公司任董事长。

张翠花：女，中国国籍，无国外永久居留权。1974年生，1995年7月毕业于郑州航空工业管理学院劳动经济管理专业。1995年8月至2005年6月，山东三联商社运营管理部调度员；2007年7月至今，先后任本公司人事专员、人力资源主管、人力资源副主任。

（3）高管情况

张兵、司留启、宋锡滨：详细情况见上述董事情况。

霍希云：女，1981年生，中国国籍，无国外永久居留权。2000年7月毕业于山东省财政学校会计专业。2000年8月至2008年12月，历任东营科英激光电子有限公司系长、课长；2009年1月至2017年12月，历任国瓷材料采购部经理，子公司山东国瓷康立泰新材料科技有限公司常务副总、总经理，集团总经理助理；2018年1月至2021年2月，任公司副总经理兼任宜兴王子制陶有限公司总经理；2021年2月至今，任公司常务副总经理。

肖强：男，中国国籍，无国外永久居留权。1974年生，硕士研究生学历，注册会计师资格。2003年1月任维德路特石油设备（上海）有限公司财务经理，2008年3月至2010年6月，任该公司运营总监、财务总监；2010年7月至2013年7月，任北极星工业中国分公司一珀雳驰贸易（上海）有限公司财务总监；2013年8月至2015年8月，任美国海洋光学（隶属于英国Halma集团）亚太区财务总监；2016年1月至今，任本公司财务总监；2016年8月至2017年3月，任公司副总经理兼财务总监，2017年3月至2021年2月，任公司常务副总经理兼财务总监；2021年2月至今，任公司副总经理兼财务总监。

许少梅：女，1974年生，中国国籍，无国外永久居留权。1997年毕业于山东经济学院会计专业；2005年4月起至2010年5月任本公司财务部经理；2010年5月至2015年12月，任本公司财

务总监兼董事会秘书；2016年1月至今，任公司副总经理兼董事会秘书。

杨爱民：男，1980年生，中国国籍，无国外永久居留权。2001年毕业于吉林大学无机非金属材料专业，2006年取得中科院上海硅酸盐研究所材料学博士学位。2006年10月至2012年5月，任国巨电子（中国）有限公司副理；2012年6月至2012年8月，任贺利氏工业技术材料公司技术部经理；2012年9月至2017年2月历任公司市场部经理、锆材事业部总经理；2017年3月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
傅北	山东昇阳精密机械有限公司	总经理	2014年01月01日	2021年02月20日	否
温长云	北京臻赢利成石油科技有限公司	副总经理	2015年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘成祥	山东富邦房地产开发有限公司	董事长	1999年10月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事会、股东大会决策

确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定

实际支付情况：2021年度，公司董事、监事、高级管理人员报酬总额为754.88万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张曦	董事长	男	48	现任	26.4	否

张兵	董事、总经理	男	51	现任	118.5	否
秦建民	董事	男	70	现任	6	否
傅北	董事	男	49	现任	6	否
司留启	董事、副总经理	男	51	现任	96	否
宋锡滨	董事、副总经理	男	44	现任	96	否
盛利军	独立董事	男	49	离任	3	否
李济东	独立董事	男	61	现任	3	否
孙清池	独立董事	男	70	现任	6	否
温学礼	独立董事	男	76	现任	6	否
温长云	监事会主席	男	50	现任	6	是
潘成祥	监事	男	55	现任	6	否
张翠花	监事	女	48	现任	17.98	否
霍希云	常务副总经理	女	41	现任	90	否
肖强	副总经理、财务总监	男	48	现任	90	否
许少梅	副总经理、董事会秘书	女	48	现任	88	否
杨爱民	副总经理	男	42	现任	90	否
合计	--	--	--	--	754.88	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十六次会议	2021年01月13日	2021年01月13日	公告编号：2021-003；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十七次会议	2021年02月07日	2021年02月09日	公告编号：2021-006；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十八次会议	2021年04月15日	2021年04月16日	公告编号：2021-024；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十九次会议	2021年05月25日	2021年05月25日	公告编号：2021-030；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公

			告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十次会议	2021年06月10日	2021年06月11日	公告编号：2021-036；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十一次会议	2021年07月27日	2021年07月28日	公告编号：2021-044；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十二次会议	2021年10月21日	2021年10月22日	公告编号：2021-057；公告名称：《山东国瓷功能材料股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张曦	7	3	4	0	0	否	3
张兵	7	4	3	0	0	否	3
秦建民	7	5	2	0	0	否	3
傅北	7	5	2	0	0	否	3
司留启	7	5	2	0	0	否	3
宋锡滨	7	4	3	0	0	否	3
盛利军	5	1	4	0	0	否	2
李济东	2	1	1	0	0	否	1
孙清池	7	2	5	0	0	否	3
温学礼	7	2	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司各位董事均能够按时出席公司董事会、列席股东大会，对提交董事会的全部议案进行了认真审议，与公司管理层积极交流，给公司提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	张曦（主席）、张兵、司留启，温学礼、盛利军	1	2021年05月19日	审议通过《关于子公司深圳爱尔创科技有限公司引入战略投资者并签署相关协议的议案》	对公司长期发展战略和重大事项进行了研究，对公司未来战略发展提出建议。		
审计委员会	盛利军（主席）、温学礼、傅北	5	2021年01月08日	审议通过《关于为全资子公司、控股子公司及其下属子公司提供银行授信担保的议案》			
			2021年01月28日	审议通过《关于公司2020年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2020年度审计报告的议案》、《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于确认2020年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的	董事会审计委员会认为公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。		

				议案》			
			2021年04月12日	审议通过《关于公司2021年第一季度报告的议案》、《关于制定<外汇衍生品交易业务管理制度>的议案》、《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》			
			2021年05月19日	审议通过《关于以深圳爱尔创数字口腔有限公司的股权作价增资入股深圳爱尔创科技有限公司暨关联交易的议案》			
			2021年06月07日	审议通过《关于控股子公司江苏国瓷新材料科技股份有限公司对外提供财务资助暨关联交易的议案》			
审计委员会	李济东（主席）、温学礼、傅北	2	2021年07月23日	审议通过《关于公司2021年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》		审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
			2021年10月18日	审议通过《关于公司2021年第三季度报告全文的议案》			
提名委员会	孙清池（主席）、张曦、盛利军	2	2021年01月28日	审议通过《关于聘任霍希云女士为公司常务副总经理同时免去副总经理职务、聘任肖强先生为公司副总经理兼财务总监同时免去常务副总经理职务的议案》			
			2021年06月07日	审议通过《关于补选公司第四届董事会独立董事及董事会专门委员会成员的		董事会提名委员会审核了董事候选人的推荐函以	

			日	议案》		及简历等相关资料,没有发现存在《公司法》规定不得担任公司董事及中国证监会确定为市场禁入者的情形。	
--	--	--	---	-----	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,913
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,014
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,927
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,927
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,639
销售人员	283
技术人员	742
财务人员	60
行政人员	203
合计	3,927
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	770
大专	1,289

高中及以下	1,868
合计	3,927

2、薪酬政策

为了保障员工利益，规范薪酬管理和支付，按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬水平，保存和吸纳优秀人才。具体内容主要包括：

一般原则：员工入职之日起开始计发薪酬；薪酬发放明细以电子文档和纸质两种形式保存；薪资发放由银行直接转账发给员工本人银行账户；公司根据政府规定承担社会保险义务，同时依法代扣代缴应由职工承担的各项保险费用，有特殊需求的按照审批意见执行；公司依法代扣代缴个人所得税。

薪资结构：是公司因员工履行岗位职责所赋予的现金报酬，包括基本工资、绩效奖、岗位工资、加班工资、代扣代缴内容等，基本工资标准根据员工等级确定，主要影响因素是本人的职位、岗位及经验胜任力等。

员工等级及薪酬标准制定：集团根据实际情况把所有岗位分为管理序列、技术序列、专业序列、市场序列、操作序列五大类、15级，每个级别分为基础等、普通等和职业等三等，并设立了对应的宽带基本工资、岗位工资、绩效奖占基本工资比例。

薪资标准调整：根据市场价值变化、年度经营效益情况进行年度薪资调整；根据员工的岗位变更、个人业绩等情况进行月度调整。

3、培训计划

以公司战略目标为指引，根据公司整体培训计划，提升各职级的职位素质及能力，结合业务实际需要组织实施年度培训。

新员工入职培训：切实落实好公司新员工岗前三级培训，严格按照计划的培训内容及考核方式执行，并做好记录。

在岗培训：严格按照职位体系，即管理序列、操作序列、技术序列、市场序列及专业序列及各岗位素质模型有序进行岗位知识学习，不断提升岗位胜任力。

外部培训：按照年初制定的外部培训计划，组织员工参加外部的学习、培训、交流、认

证等活动项目（包括线上或线下等形式），或公司组织邀请外部讲师到公司内开展培训，借用外部资源不断提升员工队伍素质。

特定指派任务的人员培训：内部审核人员、第三方审核人员、特种作业人员、实验室人员、计量检定人员、知识产权人员等，严格按照岗位特殊要求进行培训，并取得相应的证书。

储备干部培训：依据公司发展战略，动态盘点公司人才队伍，依据岗位任职资格模型，使用导师制、岗位轮换、培训等培训方式进行提升赋能，及时补充合格干部，满足人员发展需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年2月7日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》：公司拟以总股本1,003,810,338股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税）的股利分红，合计派发现金股利人民币100,381,033.80元。2021年3月2日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，于2021年4月8日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2020年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2021年4月16日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,000,359,070
现金分红金额（元）（含税）	110,039,497.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	110,039,497.70
可分配利润（元）	1,754,448,428.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配预案为：公司拟以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.10 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。（若本次现金分红预案披露日至实施该方案的股权登记日期间，由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，将按照“分红比例不变”的原则进行调整。）	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营

管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。

公司重视内部控制专项审计，审计委员会下设审计部，负责公司内部控制监督，在公司各部门内部控制自我评价的基础上，对公司内部控制体系建立、执行情况进行独立评审，针对发现的问题提出整改意见并督促完成整改，有效提高了风险管控能力。

公司建立健全内部控制并保持其有效性，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司不断健全内控体系，报告期内修订了《股东大会议事规则》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《控股子公司管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《独立董事年报工作规程》、《董事会战略委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内幕信息保密制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度，公司内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的为重大缺陷：</p> <p>①公司更正已公布的财务报告；</p> <p>②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。</p> <p>具有以下特征的为重要缺陷：</p> <p>①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷或重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的为重大缺陷：</p> <p>①经营活动严重违反国家法律、法规；</p> <p>②决策程序出现重大失误，公司持续经营受到严重挑战；</p> <p>③高级管理人员及核心技术人员流失严重；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或系统失效，且缺乏有效的补偿措施；</p> <p>⑤内部控制评价的结果是重大缺陷且未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情况。</p> <p>具有以下特征的为重要缺陷：</p> <p>①决策程序一般性失误；</p> <p>②关键业务岗位人员流失严重；</p> <p>③重要业务制度控制或系统存在重要缺陷；</p> <p>④内部控制评价结果特别是重要缺陷未得到整改。</p> <p>具有以下特征的为一般缺陷：</p> <p>①决策程序效率不高；</p> <p>②一般业务岗位人员流失严重；</p> <p>③一般业务制度存在缺陷；</p> <p>④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以资产总额、收入总额、利润总额作为衡量指标。</p> <p>当资产负债表错报金额大于或等于资产总额的 5%，或利润表错报金额大于或等于收入总额的 7%，或利润表错报金额大于或等于利润总额的 5%时，则认定为重大缺陷；</p> <p>当资产负债表错报金额大于或等于资产总额的 2%，但小于 5%，或利润表错报金额大于或等于收入总额的 3%，但小于 7%，或利润表错报金额大于或等于利润总额的 2.5%时，但小于 5%，则认定为重要缺陷；</p> <p>当资产负债表错报金额小于资产总额的 2%，或利润表错报金额小于收入总额的 3%，或利润表错报金额小于利润总额的 2.5%时，则认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价标准一致。详见左侧。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》2022 年 3 月 10 日刊登于巨潮资讯网站（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

经公司自查，发现《公司章程》第132条总经理行使职权中第9项总经理“提议召开董事会”，存在与《公司法》不符的情形。为促进公司规范运作，公司的整改情况为：公司已对《公司章程》进行修订，计划于公司2021年年度股东大会审议《关于修改公司章程的议案》，在此次修订中将删除上述条款。

与此同时，公司根据中国证监会及深圳证券交易所的最新相关规定，进一步完善公司制度，对《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度进行修订补充。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏国瓷新材料科技股份有限公司	废水：氨氮、化学需氧量（COD）	间歇性排放	1	厂区东南侧	氨氮： 13.6mg/L、化学需氧量（COD）： 71mg/L	氨氮：《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）化学需氧量（COD）：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	氨氮： 1.088t/a 化学需氧量： 5.68t/a	氨氮： 1.95t/a 化学需氧量： 27.8t/a	无
江苏国瓷新材料科技股份有限公司	废气：颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	有组织排放	2	导油热炉	氮氧化物： 44mg/m ³ 二氧化硫：ND 颗粒物： 4.5mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	氮氧化物： 0.58464t/a 二氧化硫： ND 颗粒物： 0.0648t/a	氮氧化物： 7.484t/a 二氧化硫： 3.68t/a 烟尘： 1.208t/a	无
江苏国瓷新材料科技股份有限公司	废气：VOCs、颗粒物	有组织排放	1	焙烧	VOCs： 0.392mg/m ³ 颗粒物： 3.3mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9078-1996）	VOCs： 0.01764t/a 颗粒物： 0.14832t/a	粉尘：8t/a VOCs： 0.56t/a	无
江苏国瓷新材料科技股份有限公司	土壤环境	/	/	/	监测数据 45 项因子均达标	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600—2018）	/	/	无
佛山市三水康立泰无机合成材料有限公司	废气：颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	有组织排放	4	窑炉	颗粒物： 25.8mg/m ³ 氮氧化物： 70mg/m ³ 二氧化硫： 4.87mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）	氮氧化物： 4.535 t/a 二氧化硫： 0.2t/a	氮氧化物： 5.535t 二氧化硫： 11.52t	无

佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司	土壤环境、其他环境管理	/	/	/	监测数据 45 项因子均达标	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》(GB36600—2018)	/	/	无
---------------------	-------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

江苏国瓷新材料科技股份有限公司

①废水：建设有一座日处理能力250t/d污水的环保车间，环保设施正常运行，污水经过调节池+厌氧+好氧+沉淀工艺将污水处理达标后排放。

②废气：硅源预处理系统和粉碎粉尘配套除尘效率99%袋式收尘处理装置处理后高空排放；晶化含氨废气通过冷凝器回收（回收效率80%）+酸液吸收塔（处理效率97%）处理后高空排放；氨氮吹脱产生的氨气通过酸液吸收塔处理后高空排放；焙烧废气通过旋风分离器+处理效率99%的袋式收尘处理装置+RTO炉+喷淋处理后高空排放；轮碾混合产生粉尘配套除尘效率99%的袋式收尘处理装置处理后高空排放；汽提尾气经过酸喷淋处理后高空排放；盐酸罐体排放口通过水喷淋吸收处理后高空排放；闪蒸工序产生粉尘配套除尘效率99%的袋式收尘处理装置处理后高空排放；带式压滤机产生的氨气通过水喷淋处理后高空排放；导热油炉经过低氮燃烧器后高空排放。

③固体废物：生活垃圾环卫收集；一般工业固废委托有处理资质单位处置；危废委托具有危险废物处置资质的单位处理。

佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司

①废水：生产废水为地面清洗废水和球磨机清洗废水，所有的生产废水经过沉淀处理后回用，不外排。

②废气：其主要污染物为窑炉废气和粉尘，窑炉使用天然气供能，废气经通过喷淋塔处理后高空排放。粉尘经布袋吸尘器收集处理后回用，粉尘处理效率可达99.9%。

③固废：生活垃圾分类收集由环卫部门处理；一般工业固废委托有资质的回收公司处理；危废委托具有危险废物处置资质的单位处置；

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

江苏国瓷新材料科技股份有限公司严格执行环保“三同时”制度，环境影响评价程序执

行到位，取得了环境影响评价批复（批复文号：镇环审[2014]187号）、竣工环保验收批复（批复文号：镇环验【2016】44号）等环评文件，在2021年12月对年产2500吨煤基丙烯催化剂及1500吨其他通用型催化剂项目进行变动影响分析并邀请镇江市环保专家审查出具验收后变动影响分析报告。江苏国瓷新材料科技股份有限公司取得了由镇江市生态环境局颁发《排污许可证》（证书编号：913211000518446256001V），有效期限自2019年12月13日至2022年12月12日。

佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司严格执行环保“三同时”制度，环境影响评价程序执行到位，取得了环境影响评价批复（批复文号：三环复（2008）343号）、竣工环保验收批复（批复文号：三环验（2011）83号）等环评文件。佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司取得了佛山市生态环境局《排污许可证》（证书编号：9144060773503122XD001V），有效期限自2020年6月29日至2023年6月28日。

突发环境事件应急预案

江苏国瓷新材料科技股份有限公司编制了《突发环境事件应急预案》，进行了风险评估及应急物资调查，并《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》到当地开发区环保局进行了备案，备案号为：321102（X）-2020-031-M。

佛山市三水区康立泰无机合成材料编制了《突发环境事件应急预案》，进行了风险评估及应急物资调查，并根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》到当地开发区环保局进行了备案，备案号为：440600-2022-009-M。

环境自行监测方案

江苏国瓷新材料科技股份有限公司和佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司根据《排污单位自行监测指南》等相关法规的要求，制定了环境自行监测方案，严格按照方案对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
江苏国瓷新材料科技股份有限公司	违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第112条	因2020年度危险废物管理计划未制定并报生态环境部门备案、未按要求申报危险废物产生贮存处置相关信息	被处以拾壹万玖仟肆佰元的行政处罚	无生产经营影响	公司在收到行政处罚决定后，已按照监管部门的要求制定了危险废物产生贮存和处置的申报备案机制，并进行了及时的备案和申报，同

					时就整改的情况向镇江市生态环境局做了相关汇报
--	--	--	--	--	------------------------

其他应当公开的环境信息

公司报告年度内暂无其他应当公开的环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极推行清洁生产工作。目前已建成屋顶光伏(一期)项目，发电量为129.9万kW·h/年，带来了较大的经济效益和环保效益，后期会逐步利用，全面覆盖。公司年内共产生可行的清洁生产方案14项，其中无/低费方案12项，中/高费方案2项。清洁生产方案有“新型内循环节能热风炉技改项目”和“再生循环水系统技改项目”。其中，共投入资金338.5万元，取得了明显的经济效益和环境效益。

2022年，公司将继续推动绿色低碳发展，推动能源清洁低碳安全高效利用，并积极推进“工业互联网”管理模式，将“物耗、能耗、排污”与“碳交易”进行充分结合。公司将配合减碳、降碳和绿色能源的国家发展战略，充分把握市场机遇，设立新能源事业部，重点发展新能源业务。

其他环保相关信息

公司报告年度内暂无其他应当公开的环保信息。

二、社会责任情况

报告期内公司履行社会责任的情况，详见公司在巨潮资讯网发布的《2021年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王鸿娟、司文捷等 32 人		<p>关于股份锁定期的承诺函</p> <p>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：</p> <p>1、本人持股期满十二（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》，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</p>	2018 年 06 月 07 日	2018.6.7-2021.6.7	严格按照相关规定履行

			<p>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。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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">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为其员工补缴社会保险金及住房公积金，本公司将按照本公司所持山东国瓷功能材料股份有</p>	2011 年 07 月 20 日	长期有效	严格按照相关规定履行

		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。			
张曦		<p style="text-align: center;">2015 年度非公开发行股票事项</p> <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</p> <p>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>	2015 年 11 月 15 日	长期有效	严格按照相关规定履行
张曦		<p style="text-align: center;">2020 年度非公开发行股票事项</p> <p>1、股份锁定的承诺</p> <p>本人认购的国瓷材料本次非公开发行的股票自新增股份发行结束之日起十八个月内不进行转让，亦不得要求国瓷材料回购。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>	2020 年 06 月 17 日	1、股份锁定的承诺，有效期 2020.12.29-2022.6.29； 2、特定期间不减持的承诺，有效期 2020.12.29-20	严格按照相关规定履行

		<p>2、关于特定期限不减持上市公司股份的承诺</p> <p>在本承诺出具之日起至本次非公开发行完成后 6 个月之内，本人及本人关联方将不会出售或以其他方式减持所持有的国瓷材料的任何股份，亦不存在减持国瓷材料股份的计划。</p> <p>3、关于避免同业竞争之事项的承诺</p> <p>(1) 截至本承诺出具之日，本人及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。(2) 本人及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。(3) 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本人或本人控制的其他企业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。(4) 本人不会利用本人之国瓷材料第一大股东及实际控制人的地位，实施任何损害、侵占国瓷材料及国瓷材料其他股东正当利益的行为。</p> <p>4、关于避免、减少及规范关联交易之事项的承诺</p> <p>本人将尽量减少和避免与国瓷材料之间产生关联交易事项，在确有必要与之进行关联交易且该等交易无法避免时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行操作，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，保证不通过关联交易损害国瓷材料及其他股东的合法权益。</p> <p>5、非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；(4) 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承</p>	<p>21.6.29；</p> <p>3、关于避免同业竞争的承诺，长期有效；</p> <p>4、关于避免、减少及规范关联交易的承诺，长期有效；</p> <p>5、非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺，长期有效</p>	
--	--	--	--	--

		<p>诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
	<p>2015 年再融资时持有公司 5%以上股份的主要股东东营奥远工贸有限公司、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>
<p>承诺是否按时履行</p>			<p>是</p>		
<p>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</p>			<p>不适用</p>		

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部 2018 年 12 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会[2018]35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行相应变更。公司董事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部修订及颁布的会计准则等文件要求进行的变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及对以前年度的追溯调整，不存在损害公司及股东利益的情形，特别是中小股东利益的情形。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2021 年 5 月 14 日，本公司的全资孙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”）使用自有资金 35 万美元在美国洛杉矶投资设立全资子公司爱尔创口腔美国公司（英文名：UpceraDental America Inc），注册资本 35 万美元。

2、2021 年 5 月 10 日，本公司以自有资金在深圳设立全资子公司深圳爱尔创新材料有限公司，注册资本 3,000.00 万人民币。截至 2021 年 6 月 30 日，深圳爱尔创新材料有限公司已工商注册成立。

3、2021 年 10 月 8 日注销辽宁爱尔创医疗服务有限公司。

4、2021 年 11 月 26 日，深圳爱尔创数字口腔与丁宇彬签订《深圳市柯乐德医疗科技有限公司增资扩股协议》，公司以现金认购新增注册资本 187.50 万元，认购价为人民币 375.00 万元，占增资扩后注册资本 15.00%。

5、2021 年 12 月 1 日，本公司设立全资子公司海南国瓷新材料有限公司（以下简称海南国瓷），注册资本 1,000.00 万元，法定代表人许少梅。

6、2021 年 12 月 2 日，深圳爱尔创科技有限公司处置全资子公司沈阳爱尔创新材料有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	张小惠、张健
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张小惠 3 年、张健 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、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。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)	东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)-公司高管霍希云控制的企业、深圳青云投资服务合伙企业(有限	深圳爱尔创科技有限公司	一般经营项目是：纳米材料产品的技术开发、销售，数字信息技术与通讯产品、设备的技术开发、销售(不含专营、专控、专卖商品)，	6,428.5712万元	100,730.97	66,617.96	14,950.91

合伙)	合伙)-公司全资子公司深圳爱尔创科技有限公司管理团队及核心骨干发起成立的合伙企业		计算机软、硬件的技术开发、销售，数控加工设备的技术开发、销售与技术咨询；陶瓷产品的技术开发、销售；口腔材料的技术开发；货物及进出口（不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）。					
东营铭朝股权投资合伙企业（有限合伙）	东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)-公司高管霍希云控制的企业、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)-公司全资子公司深圳爱尔创科技有限公司管理团队及核心骨干发起成立的合伙企业	东营铭朝口腔医院管理有限公司	一般经营项目是：医院管理；第一类医疗器械销售；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	1,000 万元	987.16	986.23	-13.77	
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无						

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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
天诺材料	郭兆民控制的企业	借款	是	0	3,700	3,700	4.35%	76	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响				盘活闲置资金，增加利息收入 76 万元					

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	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	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担 保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

							有)			
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2020年09月16日	328.99	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2020年09月23日	302.91	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2020年11月05日	311.04	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2020年11月11日	280	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2020年12月24日	378	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2021年01月13日	355.02	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2021年01月29日	70.21	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2021年07月21日	72.52	连带责任保证			一年	是	是
宜兴王子制陶有限公司	2021年01月13日	5,000	2021年08月24日	221.9	连带责任保证			一年	是	是
佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司	2021年01月13日	8,000	2020年07月16日	500	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021年01月13日	8,000	2021年07月06日	28.5	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021年01月13日	8,000	2020年07月02日	437.39	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021年01月13日	8,000	2020年07月31日	570.24	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021年01月13日	8,000	2020年08月06日	523.22	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021年01月13日	8,000	2020年08月21日	452.92	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰	2021年01	8,000	2020年09	353.45	连带责			一	是	是

新材料科技有限公司	月 13 日		月 28 日		任保证			年		
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2020 年 10 月 14 日	513.55	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2020 年 10 月 30 日	725.77	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 01 月 15 日	1,080.8	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 01 月 25 日	216.15	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 03 月 08 日	517.63	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 03 月 15 日	585.55	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 04 月 13 日	450.78	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 04 月 28 日	388.89	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 05 月 10 日	867.5	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 06 月 01 日	785.43	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 06 月 30 日	472	连带责任保证			一年	是	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 07 月 06 日	94.35	连带责任保证			一年	否	是
山东国瓷康立泰	2021 年 01	8,000	2021 年 07	158.05	连带责			一	否	是

新材料科技有限公司	月 13 日		月 12 日		任保证			年		
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 08 月 09 日	577.35	连带责任保证			一年	否	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 08 月 23 日	703.14	连带责任保证			一年	否	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 09 月 22 日	591.05	连带责任保证			一年	否	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 10 月 29 日	424.98	连带责任保证			一年	否	是
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	2021 年 01 月 13 日	8,000	2021 年 12 月 02 日	488.25	连带责任保证			一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			14,827.53		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			3,109.68		
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)			21,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			14,827.53		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			21,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			3,109.68		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.54%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司经考虑决定以自有资金投资 3,000 万元在深圳设立全资子公司深圳爱尔创新材料有限公司，同时将全资子公司深圳爱尔创科技有限公司的结构陶瓷相关业务和口腔材料相关业务进行剥离，将全资孙公司沈阳爱尔创新材料有限公司和全资孙公司辽宁爱尔创科技有限公司划转为深圳爱尔创新材料有限公司的全资子公司。

划转完成后，业务板块主体进行相应调整，口腔材料业务归属深圳爱尔创科技有限公司，结构陶瓷相关业务归属深圳爱尔创新材料有限公司。具体内容详见 2021 年 5 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于公司拟投资成立全资子公司的公告》（2021-026）、《关于内部划转全资孙公司股权的公告》（2021-027）。

2、公司、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)、东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)一致同意以深圳爱尔创数字口腔有限公司 100%股权作价 15,000 万元增资入股深圳爱尔创科技有限公司，认购深圳爱尔创科技有限公司新增注册资本 4,285,712 元。

目前，公司、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)、东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)持有深圳爱尔创科技有限公司的股权比例分别为 97.80%、1.10%、1.10%。具体内容详见 2021 年 5 月 25 日在巨潮资讯网发布的《山东国瓷功能材料股份有限公司关于以控股子公司深圳爱尔创数字口腔有限公司的股权作价增资入股深圳爱尔创科技有限公司暨关联交易的

公告》(2021-032)。

3、2021 年 5 月 25 日，国瓷材料、深圳爱尔创科技有限公司等相关方与珠海德祐沁晖股权投资合伙企业(有限合伙)、CareCapital UPC HK Holdings Limited(以下与珠海德祐沁晖股权投资合伙企业(有限合伙)合称“投资人”)签署了《关于深圳爱尔创科技有限公司之投资协议》，公司以合计 2 亿元的对价向投资人转让深圳爱尔创科技有限公司 8.89%的股权；同时，投资人安排向公司提供 5 亿元的专项发展借款，投资人获得以不超过 5 亿元投资深圳爱尔创科技有限公司的购股权。具体内容详见 2021 年 5 月 25 日在巨潮资讯网发布的《山东国瓷功能材料股份有限公司关于全资子公司引入战略投资者并签署相关协议的公告》(2021-033)。

公司子公司深圳爱尔创科技在报告期内已完成引入战略投资者事项的所有手续，公司、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)、东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)、珠海德祐沁晖股权投资合伙企业(有限合伙)、CareCapital UPC HK Holdings Limited 分别持有深圳爱尔创科技的股份比例为：88.9%、1.1%、1.1%、4.445%、4.445%。具体内容详见 2021 年 9 月 28 日在巨潮资讯网发布的《关于子公司引入战略投资者并签署相关协议的进展公告》(2021-054)。

4、公司以自有资金投资 1,000 万元在海南设立全资子公司海南国瓷新材料有限公司，具体内容详见 2021 年 12 月 3 日在巨潮资讯网发布的《关于公司投资设立全资子公司的公告》(2021-060)。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司的孙公司深圳爱尔创口腔技术有限公司决定使用自有资金 35 万美元在美国洛杉矶投资设立全资子公司，具体内容详见 2021 年 5 月 14 日在巨潮资讯网发布的《关于公司全资孙公司深圳爱尔创口腔技术有限公司对外投资设立美国全资子公司的公告》(2021-029)。

2、2021 年 9 月，公司控股孙公司深圳爱尔创口腔技术有限公司的全资子公司辽宁爱尔创医疗服务有限公司(以下简称“辽宁爱尔创医疗”)自成立以来长期无实质性经营业务，经综合考虑，注销辽宁爱尔创医疗，本次注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。

3、2021 年 11 月，公司全资子公司深圳爱尔创新材料有限公司(以下简称“深圳爱尔创新材料”)的全资子公司沈阳爱尔创新材料有限公司(以下简称“沈阳爱尔创”)鉴于长期无

实质性经营业务。经综合考虑，深圳爱尔创新材料以 300 万人民币将沈阳爱尔创转让至第三方，本次转让不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。

第七节 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	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	246,915,271	24.60%	-31,401,494	-31,401,494	215,513,777	21.47%
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	246,915,271	24.60%	-31,401,494	-31,401,494	215,513,777	21.47%
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	246,915,271	24.60%	-31,401,494	-31,401,494	215,513,777	21.47%
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件股份	756,895,067	75.40%	31,401,494	31,401,494	788,296,561	78.53%
1、人民币普通股	756,895,067	75.40%	31,401,494	31,401,494	788,296,561	78.53%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	1,003,810,338	100.00%	0	0	1,003,810,338	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年公司发行股份购买深圳爱尔创科技 75%的股权，交易对手方最后一期限售股份限售期满，2020 年度业绩承诺已经完成，限售股份 21,284,175 股已解除限售，并于 2021 年 6 月 8 日上市流通。

2、2020 年末张曦认购公司定向增发股份 40,469,279 股，其限售股总数于 2021 年 1 月 1

日重新计算，较 2020 年 12 月 31 日其限售股份总数减少 10,117,319 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

解除限售批准情况：公司由于发行股份购买深圳爱尔创科技 75%的股权，交易对手方获得的股份第三期解限售业务分别经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审核批准，本次解除限售的股份共 21,284,175 股，于 2021 年 6 月 8 日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张曦	184,669,350	10,117,319	174,552,031	定向增发限售 40,469,279 股， 高管限售 134,082,752 股	定向增发 40,469,279 股 2022 年 6 月 29 日解禁，高管限售 134,082,752 股 2022 年 1 月 1 日重新计算；
张兵	15,868,561	0	15,868,561	高管限售	2022 年 1 月 1 日重新计算
司留启	12,328,879	0	12,328,879	高管限售	2022 年 1 月 1 日重新计算
王鸿娟	11,457,842	11,457,842	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
宋锡滨	10,977,376	0	10,977,376	高管限售	2022 年 1 月 1 日重新计算
司文捷	4,351,592	4,351,592	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
陈新	2,005,620	2,005,620	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
许少梅	1,786,930	0	1,786,930	高管限售	2022 年 1 月 1 日重新计算
王立山	1,124,169	1,124,169	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
严庆云	837,617	837,617	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
其他	1,507,335	1,507,335	0	发行新股限售	2021 年 6 月 7 日
合计	246,915,271	31,401,494	215,513,777	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,649	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,133	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张曦	境内自然人	23.19%	232,736,041	0	174,552,031	58,184,010	质押	85,317,400	
香港中央结算有限公司	境外法人	22.25%	223,337,608	41,495,484	0	223,337,608			
东营奥远工贸有限责任公司	境内非国有法人	3.87%	38,831,569	-5,480,900	0	38,831,569			
招商银行股份有限公司—睿远成长价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.01%	30,260,772	267,200	0	30,260,772			
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	境内非国有法人	2.19%	22,000,000	-2,000,000	0	22,000,000			

资基金（LOF）								
张兵	境内自然人	2.11%	21,158,082	0	15,868,561	5,289,521	质押	6,550,000
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	18,667,347	422,956	0	18,667,347		
王鸿娟	境内自然人	1.71%	17,146,830	-5,137,000	0	17,146,830		
中国农业银行股份有限公司—嘉实核心成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.70%	17,045,081	1,578,674	0	17,045,081		
司留启	境内自然人	1.64%	16,438,506	0	12,328,879	4,109,627		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				不适用				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				不适用				
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	223,337,608	人民币普通股	223,337,608					
张曦	58,184,010	人民币普通股	58,184,010					
东营奥远工贸有限责任公司	38,831,569	人民币普通股	38,831,569					
招商银行股份有限公司—睿远成长价值混合型证券投资基金	30,260,772	人民币普通股	30,260,772					
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）	22,000,000	人民币普通股	22,000,000					
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	18,667,347	人民币普通股	18,667,347					
王鸿娟	17,146,830	人民币普通股	17,146,830					
中国农业银行股份有限公司—嘉实核心成长混合型证券投资基金	17,045,081	人民币普通股	17,045,081					

招商银行股份有限公司－嘉实远见精选两年持有期混合型证券投资基金	13,905,681	人民币普通股	13,905,681
中国银行股份有限公司－富国美丽中国混合型证券投资基金	11,580,778	人民币普通股	11,580,778
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		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

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

2016 年 4 月 1 日，公司非公开发行股票后，张曦被认定为实际控制人。

报告期末张曦持股 232,736,041 股，占总股本的 23.19%。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----------	----	----------------

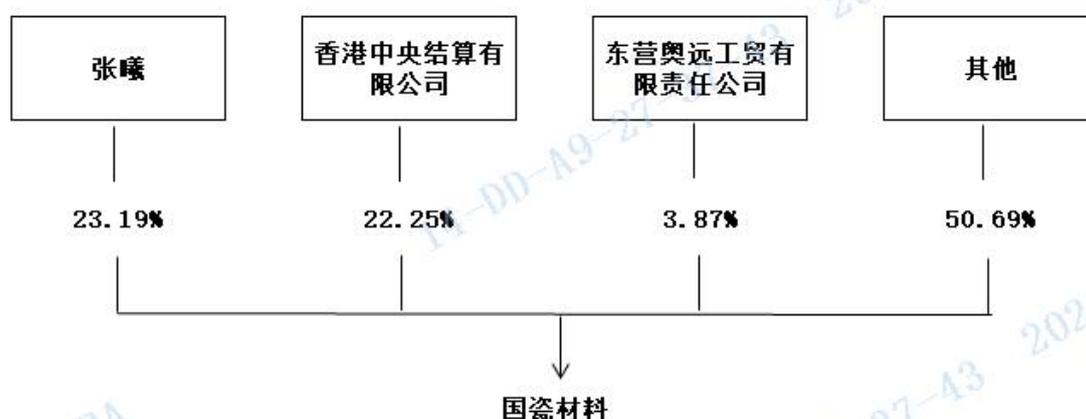
张曦	本人	中国	是
主要职业及职务	从 2005 年至今任国瓷材料公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZC10031 号
注册会计师姓名	张小惠、张健

审计报告正文

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称国瓷材料）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国瓷材料 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国瓷材料，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、(三十九)营业收入和营业成本”。</p> <p>2021 年度营业收入为 316,173.88 万元，主要来源于电子材料、催化材料、生物医疗材料及建筑陶瓷材料销售收入。由于营业收入是国瓷材料关键业绩指标之一，营业收入的确认对国瓷材料的经营成果影响较大，存在国瓷材料管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，基于此我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.对主营业务收入、毛利率执行实质性分析程序，分析本期主营业务收入金额及其毛利率是否出现异常波动的情形，判断是否合理； 2.检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3.对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或者订单、发票、出库单、报关单及提单（外销）、客户签收记录（内销）等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4.实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、准确性； 5.对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，检查是否存在跨期收入。
(二) 商誉减值	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、(十八)商誉”。</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日，国瓷材料合并资产负债表中的商誉金额为 152,971.91 万元，其中包括收购深圳爱尔创科技有限公司业务产生的商誉 82,960.09 万元和收购宜兴王子制陶有限公司业务产生的商誉 55,886.03 万元。国瓷材料管理层根据财务报表附注三、(二十)的会计政策对上述商誉进行减值测试，以持续使用为基础预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组的可收回金额。由于商誉减值测试固有的复杂程度，该事项涉及国瓷材料管理层运用重大会计估计和判断。我们关注收购深圳爱尔创科技有限公司及宜兴王子制陶有限公司业务产生的商誉共计 138,846.12 万元的减值风险，因为考虑该等商誉对于财务报表整体的重要性，且商誉的减值测试涉及重大的会计估计与判断。</p>	<p>我们执行的主要程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.复核国瓷材料管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法； 2.与国瓷材料管理层和其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测资产组未来收入、现金流量及折现率等的合理性； 3.评价国瓷管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力、独立性、专业素养和客观性； 4.我们引入了估值专家，评价国瓷管理层聘请的外部估值专家采用的价值类型、估值方法的适当性，以及重要假设、折现率等关键参数的合理性，并复核了相关计算过程和计算结果。

四、其他信息

国瓷材料管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括国瓷材料 2021

年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国瓷材料的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国瓷材料的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国瓷材料持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国瓷材料不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就国瓷材料中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张小惠
（项目合伙人）

中国注册会计师：张健

中国·上海

二〇二二年三月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,907,320,240.07	1,169,873,863.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	102,020,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	161,718,645.19	
应收账款	1,234,181,241.69	1,007,535,731.13
应收款项融资	96,184,272.59	164,004,107.31
预付款项	45,114,368.69	37,487,883.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,474,744.90	14,500,974.11
其中：应收利息	2,929,545.41	408,149.07
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	705,568,202.06	493,377,979.84
合同资产	5,602,530.82	7,225,842.94
持有待售资产	16,352,270.93	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,360,177.79	22,615,359.93
流动资产合计	4,364,896,694.73	3,066,621,741.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,850,093.28	47,690,806.87
其他权益工具投资	6,030,640.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,260,525,460.41	1,094,612,065.05
在建工程	228,190,102.17	94,263,826.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,296,596.79	
无形资产	174,165,612.43	133,575,417.65
开发支出		
商誉	1,529,719,141.01	1,532,398,407.55
长期待摊费用	7,378,647.34	10,099,608.87
递延所得税资产	43,956,480.03	23,081,018.53
其他非流动资产	126,777,251.38	17,604,612.15
非流动资产合计	3,513,890,024.84	2,958,325,762.95
资产总计	7,878,786,719.57	6,024,947,504.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	251,600,330.50	174,142,572.87
应付账款	346,692,826.47	217,170,263.99
预收款项		
合同负债	13,755,744.78	18,642,871.98
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	58,238,754.50	82,121,756.07
应交税费	65,511,241.21	39,423,736.38
其他应付款	16,663,404.90	16,197,455.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,416,268.15	
其他流动负债	113,281,920.56	
流动负债合计	897,160,491.07	547,698,656.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,131,574.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	121,609,562.73	108,091,978.41
递延所得税负债		
其他非流动负债	691,655,005.72	
非流动负债合计	845,396,143.17	108,091,978.41
负债合计	1,742,556,634.24	655,790,634.84
所有者权益：		
股本	1,003,810,338.00	1,003,810,338.00
其他权益工具	18,264,547.33	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,908,639,493.75	1,896,871,681.92

减：库存股		
其他综合收益	23,094,492.16	
专项储备		
盈余公积	243,678,269.11	172,554,729.03
一般风险准备		
未分配利润	2,545,642,592.07	1,921,987,314.66
归属于母公司所有者权益合计	5,743,129,732.42	4,995,224,063.61
少数股东权益	393,100,352.91	373,932,806.04
所有者权益合计	6,136,230,085.33	5,369,156,869.65
负债和所有者权益总计	7,878,786,719.57	6,024,947,504.49

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：李建立

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,600,929,868.59	802,107,187.50
交易性金融资产	102,020,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	86,783,192.11	
应收账款	422,620,643.47	358,221,002.81
应收款项融资	52,002,029.61	100,121,728.65
预付款项	15,174,139.40	4,862,522.14
其他应收款	204,836,267.12	2,968,300.99
其中：应收利息	2,929,545.41	408,149.07
应收股利	150,000,000.00	
存货	246,437,530.86	167,243,512.68
合同资产		
持有待售资产	15,488,788.05	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,985,683.15	13,834,544.77
流动资产合计	2,755,278,142.36	1,599,358,799.54
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,507,609,930.68	2,480,152,628.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	771,735,196.38	670,398,804.68
在建工程	200,241,759.53	80,366,500.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,123,135.61	
无形资产	71,427,333.01	48,973,649.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,003,327.12	2,431,296.05
其他非流动资产	82,456,170.19	8,069,883.92
非流动资产合计	3,700,596,852.52	3,290,392,762.87
资产总计	6,455,874,994.88	4,889,751,562.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	94,456,481.69	56,114,661.31
应付账款	196,212,604.65	122,849,630.74
预收款项		
合同负债	22,065,376.50	1,964,401.18
应付职工薪酬	19,380,181.58	16,269,093.54
应交税费	34,092,313.58	15,292,027.20
其他应付款	280,222,985.30	316,154,923.62
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	27,485,241.67	
其他流动负债	39,271,566.97	
流动负债合计	713,186,751.94	528,644,737.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,518,625.44	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	96,360,641.39	80,290,989.79
递延所得税负债		
其他非流动负债	691,655,005.72	
非流动负债合计	809,534,272.55	80,290,989.79
负债合计	1,522,721,024.49	608,935,727.38
所有者权益：		
股本	1,003,810,338.00	1,003,810,338.00
其他权益工具	18,264,547.33	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,889,733,166.50	1,889,733,166.50
减：库存股		
其他综合收益	23,219,221.07	
专项储备		
盈余公积	243,678,269.11	172,554,729.03
未分配利润	1,754,448,428.38	1,214,717,601.50
所有者权益合计	4,933,153,970.39	4,280,815,835.03
负债和所有者权益总计	6,455,874,994.88	4,889,751,562.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,161,738,769.22	2,542,257,374.57
其中：营业收入	3,161,738,769.22	2,542,257,374.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,258,100,562.29	1,827,667,414.45
其中：营业成本	1,737,843,069.34	1,364,262,542.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,642,155.02	25,994,403.00
销售费用	110,450,991.39	105,208,039.10
管理费用	165,194,188.51	141,220,244.56
研发费用	205,915,938.66	160,763,588.14
财务费用	16,054,219.37	30,218,597.18
其中：利息费用	18,168,164.61	11,070,097.23
利息收入	18,667,712.07	3,346,450.90
加：其他收益	56,157,082.64	25,310,397.94
投资收益（损失以“-”号填列）	20,130,936.17	4,006,946.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-341,751.78	1,315,543.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,875,640.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,224,270.02	-23,909,211.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,864,217.84	-8,022,241.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,565,179.24	32,225.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	945,278,557.12	712,008,078.11

加：营业外收入	16,961,485.54	12,884,445.09
减：营业外支出	5,110,284.43	9,454,179.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	957,129,758.23	715,438,343.22
减：所得税费用	112,284,548.24	94,248,122.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	844,845,209.99	621,190,220.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	844,845,209.99	621,190,220.49
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.归属于母公司股东的净利润	795,159,851.29	573,840,299.36
2.少数股东损益	49,685,358.70	47,349,921.13
六、其他综合收益的税后净额	23,094,492.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,094,492.16	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,219,221.07	
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	23,219,221.07	
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	-124,728.91	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-124,728.91	
7.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	867,939,702.15	621,190,220.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	818,254,343.45	573,840,299.36
归属于少数股东的综合收益总额	49,685,358.70	47,349,921.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.60

(二) 稀释每股收益	0.79	0.60
------------	------	------

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：李建立

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,395,455,023.25	981,828,570.39
减：营业成本	789,994,107.21	520,499,217.85
税金及附加	9,759,429.55	11,919,754.99
销售费用	8,446,892.52	11,915,390.90
管理费用	76,702,334.96	57,488,586.31
研发费用	95,450,645.55	66,576,963.33
财务费用	14,611,692.45	29,121,375.10
其中：利息费用	27,065,060.89	23,225,281.58
利息收入	17,147,199.16	1,492,092.25
加：其他收益	46,242,097.48	14,582,365.00
投资收益（损失以“-”号填列）	311,733,218.14	20,925,957.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-126,742.05	1,689,626.25
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）	845,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,934,258.93	146,880.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,145,574.79	-1,252,780.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,596,013.15	32,850.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	756,826,416.06	318,742,554.36
加：营业外收入	13,881,708.71	146,880.57
减：营业外支出	1,227,111.52	-1,252,780.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	769,481,013.25	320,142,215.88
减：所得税费用	58,245,612.49	38,602,385.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	711,235,400.76	281,539,829.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	711,235,400.76	281,539,829.95

（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	23,219,221.07	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,219,221.07	
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	23,219,221.07	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	734,454,621.83	281,539,829.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,649,854,778.37	2,141,245,897.88
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	12,576,974.99	22,207,608.29
收到其他与经营活动有关的现金	120,129,832.07	150,730,866.43
经营活动现金流入小计	2,782,561,585.43	2,314,184,372.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,262,755,382.85	791,862,287.52
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		
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	471,098,268.34	306,700,185.82
支付的各项税费	213,117,985.00	222,759,432.04
支付其他与经营活动有关的现金	263,745,271.89	220,705,906.21
经营活动现金流出小计	2,210,716,908.08	1,542,027,811.59
经营活动产生的现金流量净额	571,844,677.35	772,156,561.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	265,438.10
取得投资收益收到的现金	17,480,137.25	1,190,166.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,354,326.50	226,294.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,998,893.03	
收到其他与投资活动有关的现金	2,752,233,172.29	466,791,628.58
投资活动现金流入小计	2,799,566,529.07	468,473,528.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	540,983,746.76	218,398,692.18
投资支付的现金	8,216,358.46	18,608,000.00
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		-313,903.02
支付其他与投资活动有关的现金	2,706,992,537.99	568,075,730.00
投资活动现金流出小计	3,256,192,643.21	804,768,519.16
投资活动产生的现金流量净额	-456,626,114.14	-336,294,991.15
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,250,000.00	858,309,996.93
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,250,000.00	34,810,000.00
取得借款收到的现金		238,113,383.39
收到其他与筹资活动有关的现金	700,000,000.00	1,000,752.24
筹资活动现金流入小计	701,250,000.00	1,097,424,132.56
偿还债务支付的现金		546,303,678.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,148,580.97	79,082,327.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,000,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,026,509.84	21,000,469.28
筹资活动现金流出小计	141,175,090.81	646,386,475.24
筹资活动产生的现金流量净额	560,074,909.19	451,037,657.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,742,314.37	-5,589,228.35
五、现金及现金等价物净增加额	671,551,158.03	881,309,998.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,100,318,882.82	219,008,883.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,771,870,040.85	1,100,318,882.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	977,600,653.27	738,716,981.93
收到的税费返还	1,035,689.26	1,257,186.01
收到其他与经营活动有关的现金	101,109,900.79	156,514,625.49
经营活动现金流入小计	1,079,746,243.32	896,488,793.43
购买商品、接受劳务支付的现金	377,036,244.34	187,725,199.04
支付给职工以及为职工支付的现金	185,453,453.47	112,190,647.71
支付的各项税费	90,731,776.50	72,710,323.27
支付其他与经营活动有关的现金	76,918,242.46	86,905,556.69
经营活动现金流出小计	730,139,716.77	459,531,726.71
经营活动产生的现金流量净额	349,606,526.55	436,957,066.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	69,622,108.83	18,081,583.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,000,000.00	32,850.00
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	2,523,554,688.90	185,596,451.37
投资活动现金流入小计	2,612,176,797.73	203,710,885.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,738,990.66	97,025,258.73
投资支付的现金	3,000,000.00	61,108,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,476,807,091.20	342,945,225.10
投资活动现金流出小计	2,832,546,081.86	501,078,483.83
投资活动产生的现金流量净额	-220,369,284.13	-297,367,598.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		823,499,996.93
取得借款收到的现金		135,113,383.39
收到其他与筹资活动有关的现金	922,315,687.40	304,100,752.24
筹资活动现金流入小计	922,315,687.40	1,262,714,132.56
偿还债务支付的现金		366,503,678.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,148,580.97	63,218,376.24
支付其他与筹资活动有关的现金	184,735,630.85	220,999,092.86
筹资活动现金流出小计	292,884,211.82	650,721,147.20
筹资活动产生的现金流量净额	629,431,475.58	611,992,985.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,551,206.51	-2,515,804.44
五、现金及现金等价物净增加额	757,117,511.49	749,066,648.89
加：期初现金及现金等价物余额	784,195,668.86	35,129,019.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,541,313,180.35	784,195,668.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,003,810,338.00				1,896,871,681.92				172,554,729.03		1,921,987,314.66		4,995,224,063.61	373,932,806.04	5,369,156,869.65
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	1,003,810,338.00				1,896,871,681.92				172,554,729.03		1,921,987,314.66		4,995,224,063.61	373,932,806.04	5,369,156,869.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,264,547.33	11,767,811.83		23,094,492.16	71,123,540.08		623,655,277.41		747,905,668.81	19,167,546.87	767,073,215.68	
（一）综合收益总额							23,094,492.16			795,159,851.29		818,254,343.45	49,685,358.70	867,939,702.15	
（二）所有者投入和减少资本													1,250,000.	1,250,000.0	

													00	0
1. 所有者投入的普通股													1,250,000.00	1,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							71,123,540.08	-171,504,573.88	-100,381,033.80	-20,000,000.00	-120,381,033.80			
1. 提取盈余公积							71,123,540.08	-71,123,540.08						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配								-100,381,033.80	-100,381,033.80	-20,000,000.00	-120,381,033.80			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转			18,264,547.33	11,767,811.83						30,032,359.16	-11,767,811.83	18,264,547.33		
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														

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

6. 其他			18,264,547.33	11,767,811.83							30,032,359.16	-11,767,811.83	18,264,547.33	
(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	1,003,810,338.00		18,264,547.33	1,908,639,493.75		23,094,492.16		243,678,269.11		2,545,642,592.07		5,743,129,732.42	393,100,352.91	6,136,230,085.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	963,341,059.00				1,110,422,603.67			143,723,459.44		1,434,778,748.43		3,652,265,870.54	302,674,311.70	3,954,940,182.24	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

二、本年期初余额	963,341,059.00				1,110,422,603.67				143,723,459.44		1,434,778,748.43		3,652,265,870.54	302,674,311.70	3,954,940,182.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,469,279.00				786,449,078.25				28,831,269.59		487,208,566.23		1,342,958,193.07	71,258,494.34	1,414,216,687.41
（一）综合收益总额											573,840,299.36		573,840,299.36	47,349,921.13	621,190,220.49
（二）所有者投入和减少资本	40,469,279.00				782,291,508.36								822,760,787.36	40,066,143.10	862,826,930.46
1. 所有者投入的普通股	40,469,279.00				781,834,048.81								822,303,327.81	34,810,000.00	857,113,327.81
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					457,459.55								457,459.55	5,256,143.10	5,713,602.65
（三）利润分配					4,157,569.89				28,831,269.59		-86,631,733.13		-53,642,893.65	-16,157,569.89	-69,800,463.54
1. 提取盈余公积									28,831,269.59		-28,831,269.59				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-57,800,463.54		-57,800,463.54	-12,000,000.00	-69,800,463.54
4. 其他					4,157,569.89								4,157,569.89	-4,157,569.89	

(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	1,003,810,338.00				1,896,871,681.92			172,554,729.03	1,921,987,314.66	4,995,224,063.61	373,932,806.04		5,369,156,869.65	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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								

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

一、上年期末余额	1,003,810.33				1,889,733.16				172,554.72	1,214,717.60		4,280,815.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,003,810.33				1,889,733.16				172,554.72	1,214,717.60		4,280,815.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,264.54			23,219.21	71,123.54	539,730.82			652,338.13
（一）综合收益总额							23,219.21		711,235.40			734,454.62
（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								71,123.54	-171,504.57			-100,381.03
1. 提取盈余公积								71,123.54	-71,123.54			
2. 对所有者（或股东）的分配									-100,381.03			-100,381.03
3. 其他									3.80			3.80
（四）所有者权益内部结转												

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

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				18,264,547.33							18,264,547.33
四、本期期末余额	1,003,810,338.00			18,264,547.33	1,889,733,166.50		23,219,221.07	243,678,269.11	1,754,448,428.38		4,933,153,970.39

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	963,341,059.00				1,106,934,188.71				143,723,459.44	1,013,036,638.70		3,227,035,345.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

其他												
二、本年期初余额	963,341,05 9.00				1,106,934,1 88.71				143,723,4 59.44	1,013,036, 638.70		3,227,035,3 45.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,469,279. 00				782,798,977 .79				28,831,26 9.59	201,680,96 2.80		1,053,780,4 89.18
（一）综合收益总额										288,312,69 5.93		288,312,695 .93
（二）所有者投入和减少资本	40,469,279. 00				782,291,508 .36							822,760,787 .36
1. 所有者投入的普通股	40,469,279. 00				781,834,048 .81							822,303,327 .81
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					457,459.55							457,459.55
（三）利润分配									28,831,26 9.59	-86,631,73 3.13		-57,800,463. 54
1. 提取盈余公积									28,831,26 9.59	-28,831,26 9.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,800,46 3.54		-57,800,463. 54
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					507,469.43							507,469.43
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

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					507,469.43							507,469.43
（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	1,003,810,338.00				1,889,733,166.50				172,554,729.03	1,214,717,601.50		4,280,815,835.03

三、公司基本情况

山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，所属行业为化学原料和化学制品制造业类，统一社会信用代码：91370000774151590H。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,003,810,338 股，注册资本为 1,003,810,338.00 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及制品（不含危险品），对销售后的产品进行技术服务；进出口贸易。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（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）。本公司的实际控制人为张曦。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 8 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

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“固定资产”、“长期资产减值”、“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允

价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且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；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

金融负债终止确认

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

各类金融资产信用损失确定方法：

(1) 对于应收票据，具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	100

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。

(3) 对于其他应收款，本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 3：出口退税、增值税退还、政府补助等组合	本组合为本集团日常业务中应收取的出口退税、增值税退还、政府补助等款项
组合 4：保证金、押金、代垫款项组合	本组合为本集团日常业务中应收取保证金、押金、代垫款项

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

对于划分为组合 3 的其他应收款，由于具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

对于划分为组合 4 的其他应收款，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计提预期信用损失

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合 4	5	50	100

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

12、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

15、长期股权投资

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，是指对被投资单位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。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

17、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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
其他	年限平均法	5-10	10	9.00~18.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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。

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	摊销方法	残值率 (%)	依据
土地使用权	证载年限	直线法	0.00	土地使用权证书登记使用年限
专利权、非专有技术	10年	直线法	0.00	
软件	5年	直线法	0.00	
商标	10年	直线法	0.00	

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

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

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修	受益期内平均摊销	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

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。

(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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、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。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认具体方法

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销业务公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司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确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

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。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且有充分的证据能够收到时，予以确认。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

32、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 2018 年 12 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行相应变更。	第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过	

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并对于所有与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;

2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值:4.75%)来对租赁付款额进行折现。

单位:元

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	34,031,579.73
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	31,460,153.86
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	31,460,153.86
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	---

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

单位:元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行	第四届董事会第二十一次	其他流动资产	-990,318.34	-565,498.13

日前已存在的经营租赁的调整 会议和第四届监事会第二 十次会议审议通过	使用权资产	33,049,603.40	22,710,138.85
	一年到期的非流动负债	11,881,109.30	9,521,022.93
	租赁负债	20,178,175.76	12,623,617.79

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同,对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,169,873,863.02	1,169,873,863.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,007,535,731.13	1,007,535,731.13	
应收款项融资	164,004,107.31	164,004,107.31	
预付款项	37,487,883.26	37,487,883.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,500,974.11	14,500,974.11	
其中：应收利息	408,149.07	408,149.07	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	493,377,979.84	493,377,979.84	
合同资产	7,225,842.94	7,225,842.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,615,359.93	21,625,041.59	-990,318.34
流动资产合计	3,066,621,741.54	3,065,631,423.20	-990,318.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	47,690,806.87	47,690,806.87	
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,094,612,065.05	1,094,612,065.05	
在建工程	94,263,826.28	94,263,826.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,049,603.40	33,049,603.40
无形资产	133,575,417.65	133,575,417.65	
开发支出			
商誉	1,532,398,407.55	1,532,398,407.55	
长期待摊费用	10,099,608.87	10,099,608.87	
递延所得税资产	23,081,018.53	23,081,018.53	
其他非流动资产	17,604,612.15	17,604,612.15	
非流动资产合计	2,958,325,762.95	2,991,375,366.35	33,049,603.40
资产总计	6,024,947,504.49	6,057,006,789.55	32,059,285.06
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	174,142,572.87	174,142,572.87	
应付账款	217,170,263.99	217,170,263.99	
预收款项			
合同负债	18,642,871.98	18,642,871.98	
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	82,121,756.07	82,121,756.07	
应交税费	39,423,736.38	39,423,736.38	
其他应付款	16,197,455.14	16,197,455.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,881,109.30	11,881,109.30
其他流动负债			
流动负债合计	547,698,656.43	559,579,765.73	11,881,109.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,178,175.76	20,178,175.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	108,091,978.41	108,091,978.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,091,978.41	128,270,154.17	20,178,175.76
负债合计	655,790,634.84	687,849,919.90	32,059,285.06
所有者权益：			
股本	1,003,810,338.00	1,003,810,338.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,896,871,681.92	1,896,871,681.92	
减：库存股			

其他综合收益		0.00	
专项储备			
盈余公积	172,554,729.03	172,554,729.03	
一般风险准备			
未分配利润	1,921,987,314.66	1,921,987,314.66	
归属于母公司所有者权益合计	4,995,224,063.61	4,995,224,063.61	
少数股东权益	373,932,806.04	373,932,806.04	
所有者权益合计	5,369,156,869.65	5,369,156,869.65	
负债和所有者权益总计	6,024,947,504.49	6,057,006,789.55	32,059,285.06

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	802,107,187.50	802,107,187.50	
交易性金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	358,221,002.81	358,221,002.81	
应收款项融资	100,121,728.65	100,121,728.65	
预付款项	4,862,522.14	4,862,522.14	
其他应收款	2,968,300.99	2,968,300.99	
其中：应收利息	408,149.07	408,149.07	
应收股利			
存货	167,243,512.68	167,243,512.68	
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	13,834,544.77	13,269,046.64	-565,498.13
流动资产合计	1,599,358,799.54	1,598,793,301.41	-565,498.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	2,480,152,628.34	2,480,152,628.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	670,398,804.68	670,398,804.68	
在建工程	80,366,500.05	80,366,500.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,710,138.85	22,710,138.85
无形资产	48,973,649.83	48,973,649.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,431,296.05	2,431,296.05	
其他非流动资产	8,069,883.92	8,069,883.92	
非流动资产合计	3,290,392,762.87	3,313,102,901.72	22,710,138.85
资产总计	4,889,751,562.41	4,911,896,203.13	22,144,640.72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,114,661.31	56,114,661.31	
应付账款	122,849,630.74	122,849,630.74	
预收款项			
合同负债	1,964,401.18	1,964,401.18	
应付职工薪酬	16,269,093.54	16,269,093.54	
应交税费	15,292,027.20	15,292,027.20	
其他应付款	316,154,923.62	316,154,923.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,521,022.93	9,521,022.93

其他流动负债			
流动负债合计	528,644,737.59	538,165,760.52	9,521,022.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,623,617.79	12,623,617.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,290,989.79	80,290,989.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,290,989.79	92,914,607.58	12,623,617.79
负债合计	608,935,727.38	631,080,368.10	22,144,640.72
所有者权益：			
股本	1,003,810,338.00	1,003,810,338.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,889,733,166.50	1,889,733,166.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	172,554,729.03	172,554,729.03	
未分配利润	1,214,717,601.50	1,214,717,601.50	
所有者权益合计	4,280,815,835.03	4,280,815,835.03	
负债和所有者权益总计	4,889,751,562.41	4,911,896,203.13	22,144,640.72

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司（以下简称国瓷康立泰）	15%
佛山市三水康立泰无机合成材料有限公司（以下简称三水康立泰）	15%
深圳爱尔创口腔技术有限公司（以下简称深圳爱尔创口腔）	15%
辽宁爱尔创生物材料有限公司（以下简称辽宁爱尔创生物）	15%
辽宁爱尔创科技有限公司（以下简称辽宁爱尔创科技）	15%
宜兴王子制陶有限公司（以下简称王子制陶）	15%
江西国瓷博晶新材料科技有限公司（以下简称国瓷博晶）	15%
江苏国瓷泓源光电科技有限公司（以下简称国瓷泓源）	15%
上海国瓷新材料技术有限公司（以下简称上海国瓷）	15%
江苏国瓷金盛陶瓷科技有限公司（以下简称国瓷金盛）	15%
江苏国瓷新材料科技股份有限公司（以下简称江苏国瓷）	15%
长沙国瓷新材料有限公司（以下简称长沙国瓷）	15%
国瓷康立泰（香港）有限公司（以下简称国瓷康立泰（香港））	按照香港当地税率执行
Upcera Dental America Inc（以下简称美国爱尔创口腔）	按照美国当地税率执行
Sinocera Technology USA Inc.（以下简称美国国瓷）	按照美国当地税率执行
其他会计主体	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税享受高新技术企业所得税优惠政策如下：

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	GR202037000522	2020年-2022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	GR202137000542	2021 年-2023 年
三水康立泰	广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁布	GR2020044000845	2020 年-2022 年
深圳爱尔创口腔	深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁布	GR201944203876	2019 年-2021 年
辽宁爱尔创生物	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	GR202021001208	2020 年-2022 年
辽宁爱尔创科技	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局联合颁布	GR202121001179	2020 年-2022 年
王子制陶	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	GR202032004218	2020 年-2022 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	GR202136000488	2021 年-2023 年
国瓷泓源	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	GR202132007519	2021 年-2023 年
上海国瓷	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁布	GR202031000189	2020 年-2022 年
国瓷金盛	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	GR202132002256	2021 年-2023 年
江苏国瓷	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	GR202032001216	2020 年-2022 年
长沙国瓷	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁布	GR202043002813	2020 年-2022 年

根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，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。

(2) 小微企业普惠性税收减免政策

根据财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。前述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

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	184,786.02	145,165.36
银行存款	1,771,685,254.83	1,100,173,717.46
其他货币资金	135,450,199.22	69,554,980.20
合计	1,907,320,240.07	1,169,873,863.02
其中：存放在境外的款项总额	4,760,134.73	4,430,359.66

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	122,871,422.92	68,825,832.70
其他	12,578,776.30	729,147.50
合计	135,450,199.22	69,554,980.20

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,020,000.00	150,000,000.00
其中：		
理财产品	102,020,000.00	150,000,000.00
其中：		
合计	102,020,000.00	150,000,000.00

其他说明：

3、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	157,872,342.19	
商业承兑票据	4,048,740.00	
减：坏账准备	-202,437.00	
合计	161,718,645.19	

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	
其中：										
其中：										

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

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	其他	
商业承兑汇票		202,437.00				202,437.00
合计		202,437.00				202,437.00

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	19,367,781.36
合计	19,367,781.36

(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		92,681,381.10
商业承兑票据		3,000,000.00
合计		95,681,381.10

4、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	59,417,948.48	4.43%	14,928,589.78	25.12%	44,489,358.70	46,603,805.37	4.28%	6,512,632.89	13.97%	40,091,172.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,281,504,714.51	95.57%	91,812,831.52	7.16%	1,189,691,882.99	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65
其中：										
账龄组合	1,281,504,714.51	95.83%	91,812,831.52	7.20%	1,189,691,882.99	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65
合计	1,340,922,662.99	100.00%	106,741,421.30		1,234,181,241.69	1,088,249,979.04	100.00%	80,714,247.91		1,007,535,731.13

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
LOHOMS	11,399,560.83	1,139,956.08	10.00%	管理层评估
Decio Service GmbH	11,275,069.47	1,200,790.03	10.65%	管理层评估
Empenho Sorridente lda	5,522,041.85	571,688.19	10.35%	管理层评估
合计	28,196,672.15	2,912,434.30	--	--

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	1,173,337,863.02	58,666,893.24	5.00%
1-2 年	69,736,700.35	6,973,670.04	10.00%
2-3 年	24,515,765.80	12,257,882.90	50.00%
3 年以上	13,914,385.34	13,914,385.34	100.00%
合计	1,281,504,714.51	91,812,831.52	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,206,490,448.53
1 至 2 年	91,397,306.55
2 至 3 年	28,282,125.19
3 年以上	14,752,782.72
3 至 4 年	14,752,782.72
合计	1,340,922,662.99

(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	其他	

单项计提	6,512,632.89	11,648,339.39	3,232,382.50			14,928,589.78
账龄组合	74,201,615.02	75,284,436.30	57,673,219.80	927,648.89		91,812,831.52
合计	80,714,247.91	86,932,775.69	60,905,602.30	927,648.89		106,741,421.30

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
ShinseKi International Inc	5,731,442.41	银行转账
CATAK DIS DEPOSU	5,183,571.20	银行转账
合计	10,915,013.61	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,934,807.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	80,787,879.60	6.04%	4,039,393.98
第二名	73,209,316.78	5.47%	3,660,465.84
第三名	50,936,505.49	3.81%	2,546,825.27
第四名	38,183,116.12	2.85%	1,909,155.81
第五名	19,126,936.05	1.43%	956,346.80
合计	262,243,754.04	19.60%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑	96,184,272.59	149,514,255.31
商业承兑		14,489,852.00
合计	96,184,272.59	164,004,107.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	67,807,641.12

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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	169,139,990.62	---
商业承兑汇票	---	---
合计	169,139,990.62	---

期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

应收款项融资不存在减值准备

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,108,454.56	93.33%	35,493,008.70	94.69%
1 至 2 年	1,362,985.89	3.02%	1,628,117.75	4.34%
2 至 3 年	1,292,928.24	2.87%	350,000.00	0.93%
3 年以上	350,000.00	0.78%	16,756.81	0.04%
合计	45,114,368.69	--	37,487,883.26	--

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 15,663,605.64 元，占预付款项期末余额合计数的比例 34.72%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,929,545.41	408,149.07
其他应收款	64,545,199.49	14,092,825.04
合计	67,474,744.90	14,500,974.11

(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	2,929,545.41	408,149.07
合计	2,929,545.41	408,149.07

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
保证金或押金	7,713,489.36	4,065,946.16
往来款及借款	95,201.17	62,600.00
政府补助	51,667,185.00	2,336,000.00
其他	5,523,610.62	8,240,703.97
合计	64,999,486.15	14,705,250.13

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	612,425.09			612,425.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	256,806.67			256,806.67
本期转回	414,945.10			414,945.10
2021 年 12 月 31 日余额	454,286.66			454,286.66

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,049,886.13
1 至 2 年	1,540,222.52
2 至 3 年	1,694,635.55
3 年以上	714,741.95
3 至 4 年	714,741.95
合计	64,999,486.15

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	核销	其他	
组合 1：账龄	388,684.22	6,604.46	388,684.22			6,604.46
组合 4：保证金、押金、代垫款等	223,740.87	250,202.21	26,260.88			447,682.20
合计	612,425.09	256,806.67	414,945.10			454,286.66

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) 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
东营市东凯新材料产业园有限公司	政府补助	19,798,585.00	1 年以内	30.46%	
东营市高新技术创业服务中心	政府补助	17,800,000.00	1 年以内	27.38%	
东经济技术开发区经济发展部	政府补助	12,068,600.00	1 年以内	18.57%	
应收出口退税	出口退税	4,249,567.81	1 年以内	6.54%	
深圳市柯乐德医疗科技有限公司	押金	3,000,000.00	1 年以内	4.62%	150,000.00
合计	--	56,916,752.81	--	87.57%	150,000.00

5) 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
东营市东凯新材料产业园有限公司	产业园项目厂房租金返还	19,798,585.00	1 年以内	2022 年 2 月 / 东开管字 [2021]163 号
东营市高新技术创业服务中心	泰山学者引进奖励（省级）、科技发展资金、省重大专项	17,800,000.00	1 年以内	2022 年 3 月 / 东财建工指（2021）36 号、东财行科指（2021）68 号、鲁科字 [2019]135 号
东经济技术开发区经济发展部	2020 第一批技改-蜂窝、2020 第一批技改-5G、2021 第一批技改-创新平台、2021 第二批技改-氧化铝、2021 人工智能内网改造项目、2021 第一批技改-创新平台	12,068,600.00	1 年以内	2022 年 3 月 / 东财建工指（2021）42 号、东财建工指（2021）41 号、鲁财工指（2021）89 号
东营经济技术开发区综合执法部	省长质量奖	2,000,000.00	1 年以内	2022 年 3 月收到全部/鲁政发（2020）12 号
合计		51,667,185.00		

截至公告日，上述款项已全部收到。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	182,315,365.22	1,416,705.94	180,898,659.28	111,366,931.52	1,647,955.79	109,718,975.73
在产品	178,432,770.47	1,481,569.08	176,951,201.39	132,854,868.31	2,603,103.90	130,251,764.41
库存商品	336,431,451.34	18,570,373.13	317,861,078.21	238,295,570.96	15,382,369.93	222,913,201.03
发出商品	29,857,263.18		29,857,263.18	30,494,038.67		30,494,038.67
合计	727,036,850.21	21,468,648.15	705,568,202.06	513,011,409.46	19,633,429.62	493,377,979.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,647,955.79	883,522.21		1,114,772.06		1,416,705.94
在产品	2,603,103.90	781,435.03		1,902,969.85		1,481,569.08
库存商品	15,382,369.93	7,908,518.70		4,720,515.50		18,570,373.13
合计	19,633,429.62	9,573,475.94		7,738,257.41		21,468,648.15

9、合同资产

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
产品销售	6,059,846.13	457,315.31	5,602,530.82	7,606,150.46	380,307.52	7,225,842.94
合计	6,059,846.13	457,315.31	5,602,530.82	7,606,150.46	380,307.52	7,225,842.94

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	148,669.30	71,661.51		收回
合计	148,669.30	71,661.51		--

其他说明：

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	16,352,270.93					2022年03月31日
合计	16,352,270.93					--

其他说明：

划分为持有待售的资产

单位：元

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
设备	15,488,788.05	---	15,488,788.05	20,353,982.30	---	2022年3月	买卖	不能用于本公司经营的设备	本公司
上海皓齿网络科技有限公司（以下简称上海皓齿）10%股权	863,482.88	---	863,482.88	2,100,000.00	---	2022年3月	转让	出售部分股权，收回投资成本	深圳爱尔创数字口腔
合计	16,352,270.93	---	16,352,270.93	22,453,982.30	---				

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额、待抵扣税额及预缴税款	21,164,570.58	14,527,609.10
其他	2,195,607.21	7,097,432.49
合计	23,360,177.79	21,625,041.59

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
上海涌瓷投资合伙企业(有限合伙)(以下简称上海涌瓷投资)	29,813,738.05			-396,889.08	23,219,221.07		1,604,700.00			51,031,370.04	
稀土催化创新研究院(东营)有限公司(以下简称稀土催化研究院)	6,428,741.23			126,438.84						6,555,180.07	
宜昌华昊新材料科技有限公司(以下简称宜昌华昊)	9,561,993.75			171,239.97						9,733,233.72	
东营爱尔创股权投资中心(有限合伙)(以下简称东营爱尔创股权)											
上海皓齿	1,886,333.84			-332,064.65					-863,482.88	690,786.31	
东营铭朝口腔医院管理有限公司(以下简称东营铭朝口腔医院)		2,000,000.00		-27,531.78						1,972,468.22	
深圳柯乐德		3,750,000.00		117,054.92						3,867,054.92	
小计	47,690,806.87	5,750,000.00		-341,751.78	23,219,221.07		1,604,700.00		-863,482.88	73,850,093.28	
合计	47,690,806.87	5,750,000.00		-341,751.78	23,219,221.07		1,604,700.00		-863,482.88	73,850,093.28	

	06.87	00.00		1.78	221.07		00.00		82.88	093.28	
--	-------	-------	--	------	--------	--	-------	--	-------	--------	--

其他说明

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四会龙洋新型材料科技有限公司（以下简称四会龙洋）	6,030,640.00	5,000,000.00
合计	6,030,640.00	5,000,000.00

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：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,260,525,460.41	1,094,612,065.05
合计	1,260,525,460.41	1,094,612,065.05

(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	559,478,703.51	1,005,055,733.97	12,941,774.39	33,683,897.49	15,804,090.92	1,626,964,200.28
2.本期增加金额	89,539,299.73	204,606,299.19	1,203,162.55	7,746,804.17	4,520,308.95	307,615,874.59
(1) 购置	39,240,915.12	73,642,855.17	1,203,162.55	7,746,804.17	4,520,308.95	126,354,045.96
(2) 在建工程转入	50,298,384.61	130,963,444.02				181,261,828.63
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	840,716.16	17,987,759.90	1,635,146.95	2,516,140.91	996,781.97	23,976,545.89

(1) 处置 或报废	840,716.16	17,987,759.90	1,635,146.95	2,516,140.91	996,781.97	23,976,545.89
4.期末余额	648,177,287.08	1,191,674,273.26	12,509,789.99	38,914,560.75	19,327,617.90	1,910,603,528.98
二、累计折旧						
1.期初余额	138,310,606.37	356,777,974.96	9,682,330.72	18,503,558.16	8,358,844.24	531,633,314.45
2.本期增加 金额	27,973,874.72	96,624,822.58	1,100,610.67	4,728,194.96	2,503,333.11	132,930,836.04
(1) 计提	27,973,874.72	96,624,822.58	1,100,610.67	4,728,194.96	2,503,333.11	132,930,836.04
3.本期减少 金额	216,043.09	10,297,002.07	1,518,605.72	2,264,528.38	908,723.44	15,204,902.70
(1) 处置 或报废	216,043.09	10,297,002.07	1,518,605.72	2,264,528.38	908,723.44	15,204,902.70
4.期末余额	166,068,438.00	443,105,795.47	9,264,335.67	20,967,224.74	9,953,453.91	649,359,247.79
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	482,108,849.08	747,849,657.01	3,245,454.32	17,947,336.01	9,374,163.99	1,260,525,460.41
2.期初账面 价值	421,168,097.14	647,558,938.23	3,259,443.67	15,180,339.33	7,445,246.68	1,094,612,065.05

(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
机器设备	1,945,015.45	1,640,658.66		304,356.79	---
其他	89,381.06	71,203.63		18,177.43	---
合计	2,034,396.51	1,711,862.29		322,534.22	---

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	228,190,102.17	94,263,826.28
合计	228,190,102.17	94,263,826.28

(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	175,074,648.98		175,074,648.98	46,626,792.85		46,626,792.85
锆材二车间				47,148,829.75		47,148,829.75
九泰、泰岱厂房	52,066,730.71		52,066,730.71			
其他	1,048,722.48		1,048,722.48	488,203.68		488,203.68
合计	228,190,102.17		228,190,102.17	94,263,826.28		94,263,826.28

(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		46,626,792.85	262,511,643.24	133,619,440.70	444,346.41	175,074,648.98						
锆材二车间		47,148,829.75	209,670,060	47,358,499.81								
九泰、泰岱厂房			52,066,730.71			52,066,730.71						
其他		488,203.68	844,406.92	283,888.12		1,048,722.48						
合计		94,263,826.28	315,632,450.93	181,261,828.63	444,346.41	228,190,102.17	--	--				--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	33,049,603.40	33,049,603.40
2.本期增加金额	50,221,580.75	50,221,580.75
-新增租赁	53,643,544.21	53,643,544.21
-重估调整	-3,421,963.46	-3,421,963.46
4.期末余额	83,271,184.15	83,271,184.15
2.本期增加金额	19,974,587.36	19,974,587.36
（1）计提	19,974,587.36	19,974,587.36
4.期末余额	19,974,587.36	19,974,587.36
1.期末账面价值	63,296,596.79	63,296,596.79
2.期初账面价值	33,049,603.40	33,049,603.40

其他说明：

17、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	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	109,915,120.52	53,435,605.01	16,418,617.92	9,749,121.56	1,936,180.20	191,454,645.21
2.本期增加金额	45,397,174.68			4,878,240.13		50,275,414.81
（1）购置	45,397,174.68			4,878,240.13		50,275,414.81
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		48,924.00				48,924.00
（1）处置		48,924.00				48,924.00
4.期末余额	155,312,295.20	53,386,681.01	16,418,617.92	14,627,361.69	1,936,180.20	241,681,136.02
二、累计摊销						
1.期初余额	18,216,929.43	26,491,708.47	6,313,914.41	5,867,867.57	988,807.68	57,879,227.56
2.本期增加金额	2,480,679.62	4,766,754.57	637,863.65	1,469,748.01	312,643.08	9,667,688.93
（1）计提	2,480,679.62	4,766,754.57	637,863.65	1,469,748.01	312,643.08	9,667,688.93
3.本期减少金额		31,392.90				31,392.90

(1) 处置		31,392.90				31,392.90
4.期末余额	20,697,609.05	31,227,070.14	6,951,778.06	7,337,615.58	1,301,450.76	67,515,523.59
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	134,614,686.15	22,159,610.87	9,466,839.86	7,289,746.11	634,729.44	174,165,612.43
2.期初账面价值	91,698,191.09	3,405,209.54	33,643,390.51	3,881,253.99	947,372.52	133,575,417.65

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
淮河路南、东八路西	701,127.40	2022 年 2 月取得产权证书
合计	701,127.40	

其他说明：

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
深圳爱尔创科技有限公司（以下简称深圳爱尔创科技）	646,608,679.63					646,608,679.63
深圳爱尔创口腔	182,992,176.66					182,992,176.66
王子制陶	558,860,296.40					558,860,296.40
国瓷金盛陶瓷	58,968,421.05					58,968,421.05
江苏国瓷	39,271,383.62					39,271,383.62

国瓷博晶	30,133,362.86					30,133,362.86
东莞国瓷戎普电子科技有限公司（以下简称国瓷戎普）	17,441,401.33					17,441,401.33
三水康立泰	4,788,531.55					4,788,531.55
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
		计提	其他	处置		
江苏国瓷	6,665,845.55	2,679,266.54				9,345,112.09
合计	6,665,845.55	2,679,266.54				9,345,112.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

因并购形成的商誉所在的资产组按照公允价值持续计量的报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产、非经营性负债后账面价值列示。上述资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

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：

商誉减值测试过程

项目	深圳爱尔创科技	深圳爱尔创口腔	王子制陶	国瓷金盛	江苏国瓷	国瓷博晶	国瓷戎普	三水康立泰
商誉账面余额①	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	39,271,383.62	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
商誉减值准备余额②	---	---	---	---	6,665,845.55	---	---	---
商誉账面价值③=①-②	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	32,605,538.07	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	59,282,796.49	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
资产组账面价值⑤	357,801,138.48	103,292,054.80	94,807,653.49	15,857,874.68	87,695,629.63	20,924,310.66	6,158,611.29	65,071,747.76
包含整体商誉的资产组公允价值⑥=④+⑤	1,004,409,818.11	286,284,231.46	653,667,949.89	74,826,295.73	146,978,426.12	51,057,673.52	23,600,012.62	69,860,279.31
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑦	1,116,431,208.76	972,882,068.42	772,944,200.00	108,163,297.81	142,107,032.42	61,425,611.64	68,392,629.86	169,232,217.58
商誉减值损失⑧=⑥-⑦	---	---	---	---	4,871,393.7	---	---	---

					0			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

说明：本期江苏国瓷经测算应计提商誉减值金额为 4,871,393.70 元，国瓷材料持有江苏国瓷 55.00% 股权，分配至母公司的商誉减值损失为 2,679,266.54 元。

关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
深圳爱尔创科技	2022 年-2026 年	8.67%、6.30%、2.91%、1.28%、0.56%	0%	根据预测的收入、成本、费用计算	14.36%
深圳爱尔创口腔	2022 年-2026 年	9.74%、6.89%、3.10%、1.22%、0.40%	0%		14.44%
王子制陶	2022 年-2026 年	10.16%、11.08%、6.12%、0.84%、0.90%	0%		14.24%
国瓷金盛	2022 年-2026 年	3.96%、3.45%、2.49%、2.00%、2.00%	0%		14.40%
江苏国瓷	2022 年-2026 年	29.43%、35.75%、22.03%、15.66%、5.64%	0%		13.32%
国瓷博晶	2022 年-2026 年	8.39%、6.94%、4.59%、2.60%、0.54%	0%		13.19%
国瓷戎普	2022 年-2026 年	-1.17%、0.49%、0.34%、0.17%、0.00%	0%		14.47%
三水康立泰	2022 年-2026 年	7.14%、4.55%、4.35%、4.17%、4.00%	0%		15.00%

商誉减值测试的影响

其他说明

19、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
装修费	10,099,608.87	1,550,985.01	4,271,946.54		7,378,647.34
合计	10,099,608.87	1,550,985.01	4,271,946.54		7,378,647.34

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,882,014.47	17,704,028.74	101,516,229.74	15,604,492.87
内部交易未实现利润	61,187,699.17	10,698,263.17	59,440,526.19	9,688,101.98
可抵扣亏损	52,808,416.80	11,521,208.65	49,044,805.91	9,325,820.71
递延收益	5,048,247.25	757,237.09	5,764,526.17	864,678.93
股权转让	97,555,930.47	14,633,389.57		

预提费用	2,980,821.92	447,123.29		
合计	328,463,130.08	55,761,250.51	215,766,088.01	35,483,094.49

(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	71,526,877.40	10,723,403.02	73,774,438.70	11,467,668.31
固定资产加速折旧	5,333,476.38	800,021.46	6,229,384.32	934,407.65
公允价值变动	1,875,640.00	281,346.00		
合计	78,735,993.78	11,804,770.48	80,003,823.02	12,402,075.96

(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	11,804,770.48	43,956,480.03	12,402,075.96	23,081,018.53
递延所得税负债	11,804,770.48		12,402,075.96	

21、其他非流动资产

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
购建长期资产预付款项	126,777,251.38		126,777,251.38	17,604,612.15		17,604,612.15
合计	126,777,251.38		126,777,251.38	17,604,612.15		17,604,612.15

其他说明：

说明：其中 2,000.00 万元为预付 KAMI 投资增资款，245.79 万元为支付股权转让款，目前当地工商变更尚未办妥，详见重要承诺事项。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	251,600,330.50	174,142,572.87
合计	251,600,330.50	174,142,572.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	336,050,109.44	205,121,282.64
1-2 年	3,690,249.62	6,466,855.21
2-3 年	2,109,755.90	1,356,264.59
3 年以上	4,842,711.51	4,225,861.55
合计	346,692,826.47	217,170,263.99

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,494,571.58	17,615,448.73
1-2 年	230,137.80	843,768.32
2-3 年	27,265.49	31,089.73
3 年以上	3,769.91	152,565.20
合计	13,755,744.78	18,642,871.98

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、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	82,093,926.46	413,938,907.45	437,819,545.85	58,213,288.06
二、离职后福利-设定提存计划	27,829.61	33,406,016.46	33,408,379.63	25,466.44
合计	82,121,756.07	447,344,923.91	471,227,925.48	58,238,754.50

(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	81,776,015.84	366,379,618.63	391,411,496.56	56,744,137.91
2、职工福利费	995.00	14,880,116.03	14,552,983.03	328,128.00
3、社会保险费	14,531.34	16,303,762.39	15,538,155.15	780,138.58
4、住房公积金	2,320.00	14,216,820.30	14,207,151.20	11,989.10
5、工会经费和职工教育经费	300,064.28	2,158,590.10	2,109,759.91	348,894.47
合计	82,093,926.46	413,938,907.45	437,819,545.85	58,213,288.06

(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	27,094.35	32,128,224.01	32,135,272.45	20,045.91
2、失业保险费	735.26	1,277,792.45	1,273,107.18	5,420.53
合计	27,829.61	33,406,016.46	33,408,379.63	25,466.44

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,020,666.40	10,929,655.55
企业所得税	48,966,451.79	23,667,486.66
个人所得税	1,251,511.10	754,106.34
城市维护建设税	1,896,231.41	1,180,913.24
教育费附加	1,391,564.27	857,346.00
水利基金		186,038.71
房产税	1,070,654.09	904,012.33
土地使用税	479,879.17	550,441.43
印花税	421,782.98	381,236.12
其他	12,500.00	12,500.00
合计	65,511,241.21	39,423,736.38

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,663,404.90	16,197,455.14
合计	16,663,404.90	16,197,455.14

(1) 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
政府无息使用资金	5,840,000.00	5,840,000.00
保证金及押金	1,520,638.00	1,623,000.00
预提费用	3,951,490.91	5,371,219.06
其他	5,351,275.99	3,363,236.08
合计	16,663,404.90	16,197,455.14

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

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	31,416,268.15	11,881,109.30
合计	31,416,268.15	11,881,109.30

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,348,042.29	
未能终止确认的应收票据	111,933,878.27	
合计	113,281,920.56	

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

30、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	32,131,574.72	20,178,175.76
合计	32,131,574.72	20,178,175.76

其他说明

31、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	108,091,978.41	49,688,600.00	36,171,015.68	121,609,562.73	与资产、与收益相关
合计	108,091,978.41	49,688,600.00	36,171,015.68	121,609,562.73	--

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
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,440,000.00			360,000.00			1,080,000.00	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	330,000.00			110,000.00			220,000.00	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	90,932.99			30,311.00			60,621.99	与资产相关

年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	160,000.00			40,000.00			120,000.00	与资产相关
2015 年工业转型升级强基工程项目	9,494,659.36			1,740,984.43			7,753,674.93	与资产相关
2018 年固定资产投资返还	18,858,901.74			2,309,253.28			16,549,648.46	与资产相关
2019 年山东省重大科技创新工程和结转项目	2,430,000.00			256,500.00			2,173,500.00	与资产相关
2019 年工业强基-超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料开发与产业化	13,235,841.67			1,778,042.08			11,457,799.59	与资产相关
2019 年固定资产返还	11,782,081.64			1,472,760.21			10,309,321.43	与资产相关
第一批市级技术改造专项	1,943,666.67			238,000.00			1,705,666.67	与资产相关
2019 年省重大科技专项	1,872,000.00			234,000.00			1,638,000.00	与资产相关
2020 年第二批技改资金	1,120,583.33			119,000.00			1,001,583.33	与资产相关
技术改造扶持	1,037,983.33			127,100.00			910,883.33	与资产相关
2021 年山东省重大科技创新工程项目		12,330,000.00		1,233,000.00			11,097,000.00	与资产相关
超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料开发与产业化项目		3,000,000.00		825,000.00			2,175,000.00	与资产相关
山东省省重大科技专项		3,660,000.00		793,000.00			2,867,000.00	与资产相关
产业园项目-2020 年固定资产返还		18,630,000.00		3,726,000.00			14,904,000.00	与资产相关
2020 第一批技改-蜂窝		2,450,000.00		694,166.67			1,755,833.33	与资产相关
2020 第一批技改-5G		3,810,000.00		603,250.00			3,206,750.00	与资产相关
2021 第一批技改-创新平台		2,500,000.00		187,500.00			2,312,500.00	与资产相关
2021 第二批技改-氧化铝		2,160,000.00		216,000.00			1,944,000.00	与资产相关

2021 人工智能内网改造项目		906,600.00		12,591.67			894,008.33	与资产相关
2021 第一批技改-创新平台		242,000.00		18,150.00			223,850.00	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	15,000.00			15,000.00				与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	10,416.67			10,416.67				与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程实验室	60,000.00			60,000.00				与资产相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	19,497.39			19,497.39				与资产相关
研发保险补助	16,389,425.00			16,389,425.00				与收益相关
2020 年度东营市市级技术改造专项资金补贴	577,500.00			66,000.00			511,500.00	与资产相关
2020 年度开发区技术改造扶持资金	173,250.00			19,800.00			153,450.00	与资产相关
土地补贴收益	10,048,761.45			256,019.40			9,792,742.05	与资产相关
东北老工业基地调整改造	1,637,673.92			180,534.82			1,457,139.10	与资产相关
全瓷氧化锆齿科材料产业化	6,884.37			6,884.37				与资产相关
数字化口腔材料及设备推广应用示范工程	1,034,737.34			298,069.20			736,668.14	与资产相关
数字化口腔电子商务服务平台	1,505,357.83			427,909.20			1,077,448.63	与资产相关
创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化	58,916.49			58,916.49				与资产相关
技术改造专项资金	2,257,414.71			326,853.84			1,930,560.87	与资产相关
年产 800 吨铝负载稀土储氧材料生产线建设项目	2,137,406.17			630,934.92			1,506,471.25	与资产相关
拆迁补偿	4,735,966.34			194,801.04			4,541,165.30	与资产相关
土地补偿	3,627,120.00			85,344.00			3,541,776.00	与资产相关

合计	108,091,978.41	49,688,600.00		36,171,015.68			121,609,562.73	与资产相关
----	----------------	---------------	--	---------------	--	--	----------------	-------

其他说明：

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	691,655,005.72	
合计	691,655,005.72	

其他说明：

2021年5月，珠海德祐沁晖股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“珠海德祐”)、CareCapital UPC HK Holdings Limited(以下简称“松柏投资”)与本公司签署了《关于深圳爱尔创科技之投资协议》(以下简称“投资协议”)及《国瓷材料作为借款人与松柏投资作为贷款人关于总额不超过人民币五亿元定期贷款之贷款协议》(以下简称“借款协议”)，珠海德祐沁晖、松柏投资拟以合计2亿元的对价从本公司受让子公司深圳爱尔创科技有限公司(以下简称“深圳爱尔创科技”)8.89%的股权，投资协议约定上述股权转让可要求本公司回购，同时由松柏投资向本公司发放贷款5亿元，年利率8%，专项用于深圳爱尔创科技的业务发展。

其中本次投资方以2亿元的对价受让子公司的股权实质上的投资目的属于股权投资，但同时存在回购条款设置，公司按照谨慎性原则，根据《监管规则适用指引—会计类第1号》的适用要求，对本次股权转让安排采取的会计处理分类为金融负债。

由松柏投资向本公司发放贷款5亿元，存在附转股权条款设置，公司按照谨慎性原则，对本次借款采取的会计处理分类为复合金融工具。

33、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	1,003,810,338.00						1,003,810,338.00

其他说明：

34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
购股权		0.00		18,264,547.33				18,264,547.33

合计				18,264,547.33				18,264,547.33
----	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

35、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）	1,896,414,222.37	11,767,811.83		1,908,182,034.20
其他资本公积	457,459.55			457,459.55
合计	1,896,871,681.92	11,767,811.83		1,908,639,493.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年5月，深圳青云服务合伙企业（有限合伙）（以下简称深圳青云）、东营铭朝股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称东营铭朝）、深圳爱尔创科技与本公司签订《增资入股协议》，深圳青云、东营铭朝分别以各自持有的深圳爱尔创数字口腔有限公司（以下简称深圳爱尔创数字）16.5%、16.5%的股权作价15,000.00万元入股深圳爱尔创科技，认购深圳爱尔创科技新增注册资本4,285,712元，本次交易完成后，深圳青云、东营铭朝分别持有爱尔创科技股权的1.10%、1.10%。深圳青云、东营铭朝交易前合计持有深圳爱尔创数字33.00%股东权益与交易后合计持有深圳爱尔创科技2.2%股东权益的差额11,767,811.83元计入资本公积。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		23,219,221.07				23,219,221.07		23,219,221.07
权益法下不能转损益的其他综合收益		23,219,221.07				23,219,221.07		23,219,221.07
二、将重分类进损益的其他综合收益		-124,728.91				-124,728.91		-124,728.91
外币财务报表折算差额		-124,728.91				-124,728.91		-124,728.91
其他综合收益合计	0.00	23,094,492.16				23,094,492.16		23,094,492.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、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	172,554,729.03	71,123,540.08		243,678,269.11
合计	172,554,729.03	71,123,540.08		243,678,269.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数为根据母公司本期实现的净利的 10% 计提。

38、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	1,921,987,314.66	1,434,778,748.43
调整后期初未分配利润	1,921,987,314.66	1,434,778,748.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	795,159,851.29	573,840,299.36
减：提取法定盈余公积	71,123,540.08	28,831,269.59
应付普通股股利	100,381,033.80	57,800,463.54
期末未分配利润	2,545,642,592.07	1,921,987,314.66

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。

39、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	3,118,012,453.81	1,713,045,013.18	2,500,210,108.51	1,337,414,724.98
其他业务	43,726,315.41	24,798,056.16	42,047,266.06	26,847,817.49
合计	3,161,738,769.22	1,737,843,069.34	2,542,257,374.57	1,364,262,542.47

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

40、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	9,118,271.45	10,337,444.88
教育费附加	6,556,874.15	7,517,176.00
房产税	4,393,824.56	3,907,655.25
土地使用税	1,006,242.41	2,453,623.83
印花税	884,570.60	1,233,995.08
地方水利建设基金	479,731.02	432,798.81
其他	202,640.83	111,709.15
合计	22,642,155.02	25,994,403.00

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,661,545.79	63,703,980.34
差旅费	11,284,513.31	8,643,538.06
广宣费用及市场开拓费	23,695,753.04	16,934,962.61
其他费用	14,809,179.25	15,925,558.09
合计	110,450,991.39	105,208,039.10

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,439,212.91	71,977,665.88
办公费	11,084,877.70	7,469,194.23
差旅费	4,027,431.08	3,836,282.33
租赁费	2,201,562.54	3,518,554.77
固定资产折旧	15,568,154.77	13,847,370.93
无形资产摊销	8,054,644.10	8,362,891.04
业务招待费	14,442,675.80	9,537,349.95

中介费用	3,122,202.37	5,293,315.43
董事会津贴	720,000.00	720,000.00
修理费	2,442,369.64	2,271,936.75
其他费用	19,091,057.60	14,385,683.25
合计	165,194,188.51	141,220,244.56

其他说明：

43、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	94,955,504.91	71,586,583.48
材料费用	58,789,794.31	56,258,726.30
折旧费用	20,261,277.88	17,293,379.74
水电费用	3,410,789.19	2,098,858.26
其他	28,498,572.37	13,526,040.36
合计	205,915,938.66	160,763,588.14

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,168,164.61	11,070,097.23
其中：租赁负债利息费用	1,824,617.01	
减：利息收入	18,667,712.07	3,346,450.90
汇兑损益	14,888,215.23	20,694,413.00
其他	1,665,551.60	1,800,537.85
合计	16,054,219.37	30,218,597.18

其他说明：

45、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
政府补助	56,030,689.49	25,143,880.40

代扣个人所得税手续费	126,393.15	166,517.54
合计	56,157,082.64	25,310,397.94

46、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	-341,751.78	1,315,543.58
处置长期股权投资产生的投资收益	2,661,586.54	748,576.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,051,059.69	1,205,441.08
其他	760,041.72	737,385.43
合计	20,130,936.17	4,006,946.62

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,875,640.00	
合计	1,875,640.00	

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-26,224,270.02	-23,909,211.00
合计	-26,224,270.02	-23,909,211.00

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,107,943.51	-5,676,514.21
十一、商誉减值损失	-2,679,266.54	-1,965,419.66
十二、合同资产减值损失	-77,007.79	-380,307.52

合计	-13,864,217.84	-8,022,241.39
----	----------------	---------------

其他说明：

50、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
处置资产收益	3,565,179.24	32,225.82
合计	3,565,179.24	32,225.82

51、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	10,975,990.00	11,344,008.88	10,975,990.00
其他	5,985,495.54	1,540,436.21	5,985,495.54
合计	16,961,485.54	12,884,445.09	16,961,485.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
2019 年企业博士后集聚	山东省人力资源和社会保障厅		350,000.00	与收益相关
2019 年稳就业专项补助资金	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心		581,739.00	与收益相关
2020 年度博士后	山东省人力资源和社会保障厅		50,000.00	与收益相关
产业园项目-人才奖励	东营市东凯新材料产业园有限公司	5,619,200.00		与收益相关
党建扶持经费	中共东营市委经济技术开发区工作委员会人力资源部	3,000.00	3,000.00	与收益相关
党建示范点补贴	东营经济技术开发区管理委员会		260,565.56	与收益相关
第二批就业见习补贴	中共东营市委经济技术开发区工作委员会人力资源部	171,136.00		与收益相关
第一批稳岗补贴	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心		257,008.00	与收益相关
东营市青年就业实习补助	东营经济技术开发区管理委员会		76,782.00	与收益相关
高毕一次性补助	东营经济开发区管委会		140,000.00	与收益相关
高校毕业生补助	东营经济开发区管理委员会	100,000.00		与收益相关

海外人才	山东省科技厅		500,000.00	与收益相关
黄河三角洲	东营经济技术开发区管理委员会	140,000.00		与收益相关
黄河三角洲学者经费	东营经济技术开发区管理委员会		50,000.00	与收益相关
汇智学者	东营经济开发区管理委员会	100,000.00	200,000.00	与收益相关
就业见习补贴	东营经济技术开发区管理委员会	569,454.00		与收益相关
暖心留人	东营经济技术开发区管理委员会	439,000.00		与收益相关
青洽会补助	东营经济开发区投资促进部	28,800.00		与收益相关
区级招聘服务补贴	中共东营市委经济技术开发区工作委员会组宣部		43,800.00	与收益相关
人才奖励	东营经济技术开发区管理委员会		6,288,959.72	与收益相关
失业动态监测补贴	中共东营市委经济技术开发区工作委员会人力资源部	2,400.00		与收益相关
泰山产业领军人才	山东省和工业和信息化厅	600,000.00	-400,000.00	与收益相关
泰山领军人才	山东省科学技术厅	1,000,000.00		与收益相关
泰山学者引进奖励（省级）	东营市高新技术创业服务中心	2,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴补差补贴	东营市经济开发区财政局		110,146.00	与收益相关
新学徒制	东营市经济开发区财政局		108,000.00	与收益相关
以工代训	宜兴市人力资源管理服务中心		141,500.00	与收益相关
疫情防控资金	东营市经济开发区管理管委会		15,000.00	与收益相关
因符合退役军人税收优惠	佛山市三水区财政局	2,250.00		与收益相关
因符合退役军人税收优惠	佛山市三水区财政局	750.00		与收益相关
赣州市商务局 2019 年度鼓励外贸发展资金	赣州市商务局		200.00	与收益相关
南康区商务局 2019 年度鼓励外贸发展资金	赣州市商务局		200.00	与收益相关
稳岗就业补贴	赣州市南康区公共就业人才服务局		11,049.60	与收益相关
中小企业专项发展资金（专精特新企业）	赣州市南康区财政局		50,000.00	与收益相关
创新创业大赛	上海市闵行区科学技术委员会	100,000.00		与收益相关
创新资金	上海市科学技术委员会	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	沈阳市人力资源和社会保障局		6,109.00	与收益相关
创新驱动奖励	东营经济技术开发区管理委员会		2,336,000.00	与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位返还补贴	东营经济技术开发区经济发展局		2,000.00	与收益相关
企业复工复产补贴资金	东营经济技术开发区经济发展局		31,950.00	与收益相关

2019 年新入规模工业企业奖励资金	长沙市财政局和长沙市工业和信息化局		130,000.00	与收益相关
合计		10,975,990.00	11,344,008.88	

其他说明：

52、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	40,100.00	5,203,926.56	40,100.00
非流动资产毁损报废损失	2,104,890.04	889,032.99	2,104,890.04
其他	2,965,294.39	3,361,220.43	2,965,294.39
合计	5,110,284.43	9,454,179.98	5,110,284.43

其他说明：

53、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	132,329,910.82	91,587,567.79
递延所得税费用	-20,045,362.58	2,660,554.94
合计	112,284,548.24	94,248,122.73

(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	957,129,758.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,569,463.73
子公司适用不同税率的影响	-1,656,573.73
研发费用加计扣除的影响	-30,887,390.80
其他影响	1,259,049.03
所得税费用	112,284,548.24

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 36、其他综合收益。

55、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	18,611,693.74	3,346,450.90
政府补助	81,773,462.07	125,345,708.69
收到往来款及代垫款项	11,449,332.26	14,084,954.73
收到保证金及押金	2,073,848.59	185,236.72
其他	6,221,495.41	7,768,515.39
合计	120,129,832.07	150,730,866.43

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	244,747,735.37	194,429,116.28
支付保证金	5,695,787.11	203,238.80
支付往来款及代垫款项	6,493,261.82	17,313,904.14
其他	6,808,487.59	8,759,646.99
合计	263,745,271.89	220,705,906.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	2,714,427,800.00	428,950,000.00
收回借款及利息	37,805,372.29	37,000,000.00
其他		841,628.58
合计	2,752,233,172.29	466,791,628.58

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
支付理财产品本金	2,665,602,800.00	530,950,000.00
支付借款	37,000,000.00	37,000,000.00
其他	4,389,737.99	125,730.00
合计	2,706,992,537.99	568,075,730.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代扣税金		
其他	700,000,000.00	1,000,752.24
合计	700,000,000.00	1,000,752.24

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
偿还票据融资		20,000,000.00
发行费用		1,000,469.28
其他	13,026,509.84	
合计	13,026,509.84	21,000,469.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	844,845,209.99	621,190,220.49

加：资产减值准备	40,088,487.86	31,931,452.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,930,836.04	115,188,166.37
使用权资产折旧	19,974,587.36	
无形资产摊销	9,667,688.93	10,345,591.91
长期待摊费用摊销	4,271,946.54	2,374,132.82
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）	-3,565,179.24	-32,225.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,104,890.04	889,032.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,875,640.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,054,219.37	12,165,563.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,130,936.17	-4,006,946.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,875,461.50	2,660,554.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-214,025,440.75	75,279,775.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-439,350,797.75	-220,561,733.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	201,730,266.63	124,732,975.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	571,844,677.35	772,156,561.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,771,870,040.85	1,100,318,882.82
减：现金的期初余额	1,100,318,882.82	219,008,883.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	671,551,158.03	881,309,998.83

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	--
沈阳爱尔创新材料	3,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,106.97
其中：	--
沈阳爱尔创新材料	1,106.97
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,998,893.03

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	1,771,870,040.85	1,100,318,882.82
其中：库存现金	184,786.02	145,165.36
可随时用于支付的银行存款	1,771,685,254.83	1,100,173,717.46
三、期末现金及现金等价物余额	1,771,870,040.85	1,100,318,882.82
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	135,450,199.22	69,554,981.20

其他说明：

57、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	135,450,199.22	主要系开立银行承兑缴存的保证金
应收票据	19,367,781.36	票据开具质押
固定资产	1,805,638.38	票据开具质押
应收款项融资	67,807,641.12	票据开具质押

长期股权投资	189,943,200.00	松柏投资借款
合计	414,374,460.08	--

其他说明：

58、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	--	--	175,393,023.46
其中：美元	23,796,274.01	6.3757	151,717,904.21
欧元	3,256,979.71	7.2197	23,514,416.41
港币			
日元	2,899,988.00	0.05542	160,702.84
应收账款	--	--	294,988,710.53
其中：美元	40,770,252.99	6.3757	259,938,902.01
欧元	4,625,046.79	7.2197	35,049,808.52
港币			
其他应收账款			881,330.81
其中：美元	119,432.07	6.3757	859,718.96
日元	390,000.00	0.05542	21,611.85
应付账款			2,740,170.10
其中：美元	133,636.73	6.3757	852,027.72
欧元	147,237.20	7.2197	1,063,008.42
日元	14,890,083.20	0.05542	825,133.96
其他应付账款			66,971.30
其中：美元	10,504.15	6.3757	66,971.30
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

59、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
2013 年山东省工程实验室（研究中心）创新能力专项项目	220,000.00	递延收益	110,000.00
2015 年工业转型升级强基工程项目	7,753,674.93	递延收益	1,740,984.43
2018 年固定资产投资返还	16,549,648.46	递延收益	2,309,253.28
2019 年工业强基-超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料开发与产业化	11,457,799.59	递延收益	1,778,042.08
2019 年固定资产返还	10,309,321.43	递延收益	1,472,760.21
2019 年山东省重大科技创新工程和结转项目	2,173,500.00	递延收益	256,500.00
2019 年省重大科技专项	1,638,000.00	递延收益	234,000.00
2020 第一批技改-5G	3,206,750.00	递延收益	603,250.00
2020 第一批技改-蜂窝	1,755,833.33	递延收益	694,166.67
2020 年第二批技改资金	1,001,583.33	递延收益	119,000.00
2020 年度东营市市级技术改造专项资金补贴	511,500.00	递延收益	66,000.00
2020 年度开发区技术改造扶持资金	153,450.00	递延收益	19,800.00
2021 第二批技改-氧化铝	1,944,000.00	递延收益	216,000.00
2021 第一批技改-创新平台	2,536,350.00	递延收益	205,650.00
2021 年山东省重大科技创新工程项目	11,097,000.00	递延收益	1,233,000.00
2021 人工智能内网改造项目	894,008.33	递延收益	12,591.67
拆迁补偿	4,541,165.30	递延收益	194,801.04
产业园项目-2020 年固定资产返还	14,904,000.00	递延收益	3,726,000.00
超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料开发与产业化项目	2,175,000.00	递延收益	825,000.00
创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化		递延收益	58,916.49
第一批市级技术改造专项	1,705,666.67	递延收益	238,000.00
东北老工业基地调整改造	1,457,139.10	递延收益	180,534.82
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目		递延收益	19,497.39
技术改造扶持	910,883.33	递延收益	127,100.00
技术改造专项资金	1,930,560.87	递延收益	326,853.84
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目		递延收益	15,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,260,621.99	递延收益	440,727.67
年产 800 吨铝负载稀土储氧材料生产线建设项目	1,506,471.25	递延收益	630,934.92

全瓷氧化锆齿科材料产业化		递延收益	6,884.37
山东省电子陶瓷材料工程实验室		递延收益	60,000.00
山东省省重大科技专项	2,867,000.00	递延收益	793,000.00
数字化口腔材料及设备推广应用示范工程	736,668.14	递延收益	298,069.20
数字化口腔电子商务服务平台	1,077,448.63	递延收益	427,909.20
土地补偿	3,541,776.00	递延收益	85,344.00
土地补贴收益	9,792,742.05	递延收益	256,019.40
2019 绿色金融奖杯补助		---	7,452.00
2019 年丁蜀镇促进现代化		---	100,000.00
2019 年度三水区专利资助		---	872.00
2019 年新区专利资助		---	7,415.00
2020 高企培育资金		---	50,000.00
2020 年创新驱动奖励		---	100,000.00
2020 年度"金山英才"政府资助资金		---	300,000.00
2020 年度国家高新技术企业奖励		---	50,000.00
2020 年度江阴市工业和信息化专项资金		---	373,200.00
2020 年度企业参加重点展会活动资助项目		---	43,400.00
2020 年佛山市高新技术企业认定补助		---	100,000.00
2020 年国内国外发明专利资助		---	165,000.00
2020 年企业研究开发资助		---	438,000.00
2020 年授权发明专利补贴		---	14,000.00
2020 市高企认定奖励		---	50,000.00
2021 第二批市工信资金-制造业高端发展专项资金		---	150,000.00
2021 第四批企业一次性吸纳就业补贴		---	1,000.00
2021 年度常州市专利资助		---	6,000.00
2021 年度江苏省科技创新		---	2,000.00
2021 年度市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业国内市场开拓项目资助		---	11,588.00
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金		---	518,000.00
博士后新设站		---	500,000.00
财政局职业技能提升行动补助		---	19,000.00
产业园项目-厂房租金返还		---	1,634,745.47
产业园项目-厂房租赁返还		---	665,140.47
产业园项目-经营贡献奖		---	2,720,000.00

出口信用保险资助项目		---	123,000.00
创新驱动奖励		---	528,000.00
电价补贴		---	134,620.56
岗前培训补贴		---	900.00
高价值专利奖		---	100,000.00
高企认定奖励款		---	50,000.00
高校毕业生招用补贴		---	37,671.08
高新技术企业		---	250,000.00
高质量发展奖		---	205,000.00
个税手续费返还		---	126,393.15
工业企业电价补贴		---	33,655.14
国家级企业技术中心市级奖励		---	1,000,000.00
国家市场开拓项目专利款		---	33,450.98
国外引智项目		---	450,000.00
技术改造纳统奖励资金		---	50,000.00
科技发展专项资金区域创新体系建设项目		---	200,000.00
科技发展资金		---	800,000.00
科技型企业补助款（培育企业创新能力）		---	20,000.00
空气质量补偿金		---	544,400.00
口腔修复体 3D 打印应用研究与临床示范		---	22,800.00
辽宁省新型创新主体（独角兽企业）奖励后补助		---	200,000.00
民生科技项目奖金		---	100,000.00
全省全面开放资金项目-产品认证费补贴		---	226,389.00
山东省企业研究开发财政府补助		---	143,400.00
商标及著作权登记资助		---	3,000.00
商标品牌发展补助资金		---	250.00
省长质量奖		---	2,000,000.00
省重大专项		---	15,000,000.00
盛运物流兑现		---	23,809.52
收失业返还		---	1,403.09
特种设备操作证培训补贴		---	1,400.00
外地返岗职工集中隔离安置组织实施和租赁费用结算		---	2,640.00
外贸优质增长扶持计划		---	125,571.00

稳定外贸增长政策资金		---	529.00
稳岗补贴		---	177,319.69
稳增长资金兑现		---	14,641.00
新材料产业协会科学技术奖		---	2,000.00
新旧动能转换高价值专利培训大赛		---	80,000.00
以工代训补贴		---	947,140.00
疫情防控补贴		---	908.56
疫情期间制造业企业就业补助资金		---	2,640.00
因符合 2019 年用气成本补助		---	192,000.00
因符合 2020 年用气成本补助		---	201,300.00
因符合高新技术企业研发费用补助		---	156,700.00
增值税退税收入		---	899,397.58
镇江新区人力资源和社会保障局 2021 企业就业补贴		---	1,000.00
知识产权保护奖项		---	200,000.00
职业技能提培训补贴		---	23,000.00
制造业高质量发展奖		---	1,450,000.00
中国发明专利年费资助		---	33,992.00
中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补贴		---	2,000.00
中央外经贸发展专项资金进口贴息		---	931,696.00
专利支持计划		---	26,000.00
专利支持计划拟资助项目		---	189,500.00
专利资助奖金		---	17,000.00
自然科学奖励		---	100,000.00
2021 工会经费退还		---	162,161.67
产业园项目-人才奖励		---	5,619,200.00
创新创业大赛		---	100,000.00
创新资金		---	100,000.00
党建扶持经费		---	3,000.00
第二批就业见习补贴		---	171,136.00
高校毕业生补助		---	100,000.00
黄河三角洲		---	140,000.00
汇智学者		---	100,000.00
就业见习补贴		---	569,454.00

暖心留人		---	439,000.00
企业帐户验证		---	0.13
青洽会补助		---	28,800.00
失业动态监测补贴		---	2,400.00
泰山产业领军人才		---	600,000.00
泰山领军人才		---	1,000,000.00
泰山学者引进奖励（省级）		---	2,000,000.00
因符合退役军人税收优惠		---	3,000.00
产业园项目-厂房租金返还		---	18,163,839.53
产业园项目-厂房租赁返还		---	9,988,597.73
疫情防控补贴		---	151,937.24
2020 年度泰山学者和泰山产业领军人才奖励		---	1,000,000.00
2021 年泰山产业领军人才工程资助经费		---	1,000,000.00
博士后新设站		---	130,000.00
黄河三角洲		---	210,000.00
汇智学者		---	300,000.00
国外引智项目		---	400,000.00
盛运物流兑现		---	476,190.48
工会阵地打造项目		---	60,000.00
研发保险补助		---	21,059,425.00

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设
沈阳爱尔创新材料有限公司	3,000,000.00	100.00%	出售	2021 年 12 月 02 日	收到处置价款	2,661,586.54	---
辽宁爱尔创医疗服务有限公司		100.00%	注销	2021 年 10 月 08 日	工商注销	0.00	---

其他说明：

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

2、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、2021年5月14日，本公司的全资孙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”）使用自有资金35万美元在美国洛杉矶投资设立全资子公司爱尔创口腔美国公司（英文名：UpceraDental America Inc），注册资本35万美元。

2、2021年5月10日，本公司以自有资金在深圳设立全资子公司深圳爱尔创新材料有限公司，注册资本3,000.00万人民币。截至2021年6月30日，深圳爱尔创新材料有限公司已工商注册成立。

3、2021年10月8日注销辽宁爱尔创医疗服务有限公司。

4、2021年11月26日，深圳爱尔创数字口腔与丁宇彬签订《深圳市柯乐德医疗科技有限公司增资扩股协议》，公司以现金认购新增注册资本187.50万元，认购价为人民币375.00万元，占增资扩后注册资本15.00%。

5、2021年12月1日，本公司设立全资子公司海南国瓷新材料有限公司（以下简称海南国瓷），注册资本1,000.00万元，法定代表人许少梅。

6、2021年12月2日，深圳爱尔创科技有限公司处置全资子公司沈阳爱尔创新材料有限公司。

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	东营市	东营市	制造业	60.00%		投资设立
三水康立泰	佛山市	佛山市	制造业		100.00%	非同一控制下
国瓷康立泰（香港）	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
四川康诺美	乐山市	乐山市	制造业		60.00%	非同一控制下
深圳爱尔创科技	深圳市	深圳市	批发业	97.80%		非同一控制下
深圳爱尔创口腔技术	深圳市	深圳市	批发业		100.00%	深圳爱尔创科技 非同一控制下
辽宁爱尔创生物	本溪市	本溪市	制造业		100.00%	同一控制下
北京新尔科技	北京市	北京市	科技推广和应用 服务业		100.00%	深圳爱尔创口腔 投资设立
爱尔创（美国）	波士顿	波士顿	销售		100.00%	深圳爱尔创口腔 投资设立

深圳爱尔创数字口腔	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业		100.00%	深圳爱尔创科技同一控制下
辽宁爱尔创数字口腔	沈阳市	沈阳市	科技推广和应用服务业		100.00%	深圳爱尔创数字投资设立
深圳爱尔创新材料	深圳市	深圳市	商务服务业		100.00%	投资设立
辽宁爱尔创科技	本溪市	本溪市	制造业		100.00%	深圳爱尔创新材料同一控制下
王子制陶	宜兴市	宜兴市	制造业	100.00%		非同一控制下
国瓷博晶	赣州市	赣州市	制造业	100.00%		非同一控制下
国瓷戎普	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制下
国瓷泓源	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下
上海国瓷	上海市	上海市	技术研发	100.00%		投资设立
国瓷金盛	常州市	常州市	制造业	100.00%		非同一控制下
江苏国瓷	镇江市	镇江市	制造业	55.00%		非同一控制下
长沙国瓷	长沙市	长沙市	制造业	51.00%		投资设立
国瓷（美国）	波士顿	波士顿	销售	100.00%		投资设立
海南国瓷	海口市	海口市	商务服务业	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%	47,667,190.92	20,000,000.00	199,442,472.07
深圳爱尔创科技	2.20%	3,274,763.95		14,851,962.25

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	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	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	632,687,566.51	207,647,876.49	840,335,443.00	327,380,735.56	5,647,305.32	333,028,040.88	533,102,094.64	101,840,402.46	634,942,497.10	197,424,620.27	750,750.00	198,175,370.27
深圳爱尔创科技	668,830,675.15	347,388,640.63	1,016,219,315.78	320,564,412.32	20,565,710.28	341,130,122.60	568,116,949.03	356,620,731.41	924,737,680.44	167,997,460.28	16,549,746.11	184,547,206.39

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	815,929,904.58	119,290,275.29	119,290,275.29	-16,439,846.48	679,323,187.80	117,186,487.29	117,186,487.29	108,421,000.00
深圳爱尔创科技	638,835,806.52	145,578,142.87	145,578,142.87	14,683,156.80	578,741,388.71	124,234,760.03	124,234,760.03	123,152,340.77

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

金额单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	135,450,199.22	主要系开立银行承兑缴存的保证金
应收票据	19,367,781.36	票据开具质押
应收款项融资	67,807,641.12	票据开具质押
固定资产	1,805,638.38	票据开具质押
长期股权投资	189,943,200.00	松柏投资借款
合计	414,374,460.08	

(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

本集团合并财务报表范围不存在结构化主体。

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

2021 年 5 月，深圳青云服务合伙企业（有限合伙）（以下简称深圳青云）、东营铭朝股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称东营铭朝）、深圳爱尔创科技与本公司签订《增资入股协议》，深圳青云、东营铭朝分别以各自持有的深圳爱尔创数字口腔有限公司（以下简称深圳爱尔创数字）16.5%、16.5%的股权作价 15,000.00 万元入股深圳爱尔创科技，认购深圳爱尔创科技新增注册资本 4,285,712 元，本次交易完成后，深圳青云、东营铭朝分别持有爱尔创科技股权的 1.10%，1.10%。深圳青云、东营铭朝交易前合计持有深圳爱尔创数字 33.00% 股东权益与交易后合计持有深圳爱尔创科技 2.2% 股东权益的差额 11,767,811.83 元计入资本公积。

(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

--非现金资产的公允价值	23,448,286.87
购买成本/处置对价合计	23,448,286.87
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,680,475.04
差额	11,767,811.83
其中：调整资本公积	11,767,811.83

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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	74,713,576.16	47,690,806.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-341,751.78	1,575,960.09
--其他综合收益	23,219,221.07	
--综合收益总额	22,877,469.29	1,575,960.09

其他说明

在不重要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：

稀土催化研究院

本公司于 2019 年 10 月出资参与设立稀土催化研究院，现注册资本 3,160.00 万元，本公司认缴出资 410.80 万元，占注册资本的 13.00%。稀土催化研究院设董事会，董事 11 名，本公司派宋锡滨担任副董事长。

宜昌华昊

本公司于 2018 年 7 月出资参与设立宜昌华昊，现注册资本 21,428.57 万元，本公司出资 1,000.00 万元，占注册资本 4.67%。宜昌华昊设董事会，董事 5 名，本公司派司留启担任董事；设监事会，监事 3 名，本公司派刘光明担任监事。

深圳柯乐德

本公司于 2021 年 11 月出资参与认购深圳柯乐德新增注册资本，现注册资本 1,250.00 万元，本公司认缴出资 187.50 万元，占注册资本的 15%，深圳柯乐德设董事会，董事 3 名，本公司派闫卓群担任董事。

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。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末金额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	251,600,330.50	---	---	---	251,600,330.50
应付账款	346,692,826.47	---	---	---	346,692,826.47

其他应付款	16,663,404.90	---	---	---	16,663,404.90
一年内到期的非流动负债	33,232,634.67	---	---	---	33,232,634.67
租赁负债	---	15,731,964.92	12,931,051.53	6,170,043.85	34,833,060.30
其他非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00	778,777,777.78	---	858,777,777.78
合计	688,189,196.54	55,731,964.92	791,708,829.31	6,170,043.85	1,541,800,034.62

单位：元

项目	上年年末金额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	174,142,572.87	---	---	---	174,142,572.87
应付账款	217,170,263.99	---	---	---	217,170,263.99
其他应付款	16,197,455.14	---	---	---	16,197,455.14
合计	407,510,292.00	---	---	---	407,510,292.00

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。

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 500.70 万元（2020 年 12 月 31 日，不存在银行贷款余额）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	151,717,904.21	23,514,416.41	175,232,320.62	10,848,746.01	521,569.17	11,370,315.18
应收账款	259,938,902.01	35,049,808.52	294,988,710.53	27,094,840.80	2,250,408.57	29,345,249.37
应付账款	852,027.72	1,063,008.42	1,915,036.14	7,711.90	109,140.00	116,851.90
合同负债	3,035,237.54	175,352.67	3,210,590.21	317,059.30	38,656.07	355,715.37

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 465.10 万元（2020 年 12 月 31 日： 402.43 万元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			102,020,000.00	102,020,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			102,020,000.00	102,020,000.00
（三）其他权益工具投资			6,030,640.00	6,030,640.00
应收融资款项			96,184,272.59	96,184,272.59
持续以公允价值计量的资产总额			204,234,912.59	204,234,912.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

2、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、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
宜昌华昊新材料科技有限公司（以下简称宜昌华昊）	联营企业

深圳市柯乐德医疗科技有限公司（以下简称深圳柯乐德）	联营企业
---------------------------	------

其他说明

3、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
张兵	董事、总经理
司留启	董事、副总经理
宋锡滨	董事、副总经理
傅北	董事
秦建民	董事
盛利军	独立董事（2021年6月离职）
李济东	独立董事（2021年6月任职）
孙清池	独立董事
温学礼	独立董事
温长云	监事会主席
潘成祥	监事
张翠花	职工监事
肖强	副总经理兼财务总监
许少梅	副总经理兼董事会秘书
杨爱民	副总经理
霍希云	常务副总经理
宜昌华能环保科技有限公司（以下简称华能环保）	宜昌华昊前董事长林福平控制的其他企业（于2021年1月退出）
佛山市康立泰无机化工有限公司（以下简称佛山康立泰）	持有国瓷康立泰40.00%股权的股东
喻蕾	佛山康立泰实际控制人
王祥乾	喻蕾的配偶
佛山市茶马古道陶瓷有限公司（以下简称茶马古道）	王祥乾控制的企业
郭兆民	持有江苏国瓷24.79%的股东
江苏天诺道路材料科技有限公司（以下简称天诺材料）	郭兆民控制的企业
蓝思国际（香港）有限公司（以下简称蓝思香港）	持有长沙国瓷49%的股权
蓝思科技股份有限公司（以下简称蓝思科技）	蓝思香港的控股股东
湖南蓝思华联精瓷有限公司（以下简称蓝思华联）	蓝思科技控制的企业
蓝思科技（长沙）有限公司（以下简称蓝思长沙）	蓝思科技控制的企业
长沙蓝思新材料有限公司（以下简称长沙蓝思）	蓝思科技控制的企业

蓝思系统集成有限公司（以下简称蓝思集成）	蓝思科技控制的企业
蓝思精密（泰州）有限公司（以下简称蓝思精密）	蓝思科技控制的企业
深圳顺络电子股份有限公司（以下简称顺络电子）	温学礼担任董事的企业（2020年11月换届辞任）
东莞顺络虹致电子有限公司（以下简称东莞顺络）	顺络电子控制的企业
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司（以下简称信柏陶瓷）	顺络电子控制的企业
Kami Colourcera Private Limited（以下简称 KAMI）	其他关联关系

其他说明

注 1：第四届董事会第二十次会议决议公告，董事会收到公司独立董事盛利军先生的书面辞职报告，盛利军先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司战略委员会委员、审计委员会主席、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员等职务。

注 2：第四届董事会第二十次会议决议公告，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和经营管理稳定，由公司持股 5% 以上的股东张曦先生提名李济东先生作为独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会届满日止。

4、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	5,326,514.95			8,461,423.62
佛山康立泰	其他采购	0.00			416,978.59
茶马古道	其他采购	0.00			19,242.48
蓝思长沙	产品采购	0.00			15,800.00
蓝思科技	其他采购	347,537.90	1,000,000.00	否	579,750.01
蓝思科技	产品采购	0.00			4,146.70
蓝思集成	其他采购	960.00			0.00
深圳柯乐德	其他采购	22,743,990.26			0.00
宜昌华昊	产品采购	9,843,239.00			0.00

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
蓝思科技	产品销售	5,654,182.00	15,617,839.40
蓝思华联	产品销售	11,604,564.43	5,708,937.60
蓝思长沙	产品销售	35,444,108.94	31,618,237.16
长沙蓝思	产品销售	6,984,071.26	496,017.80

蓝思精密	产品销售	83,351.26	0.00
顺络电子	产品销售	41,036,767.82	21,998,596.28
KAMI	产品销售	10,948,343.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

温学礼先生因顺络电子董事会换届，自 2020 年 12 月 14 日起已经不再担任顺络电子的独立董事，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第七章第二节，在完成股权转让后 12 个月后已不属于关联方。

(2) 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
佛山康立泰	厂房租赁	1,142,857.20	1,142,857.20
蓝思科技	厂房租赁	349,251.00	347,366.28

关联租赁情况说明

(3) 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
宜兴王子	3,289,860.00	2020 年 09 月 16 日	2021 年 03 月 15 日	是
宜兴王子	3,029,110.00	2020 年 09 月 23 日	2021 年 03 月 23 日	是
宜兴王子	3,110,380.00	2020 年 11 月 05 日	2021 年 05 月 05 日	是
宜兴王子	2,800,000.00	2020 年 11 月 11 日	2021 年 05 月 11 日	是
宜兴王子	3,780,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 06 月 24 日	是
宜兴王子	3,550,190.00	2021 年 01 月 13 日	2021 年 07 月 12 日	是
宜兴王子	702,080.40	2021 年 01 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	是
宜兴王子	725,200.00	2021 年 07 月 21 日	2022 年 01 月 20 日	否
宜兴王子	2,219,000.00	2021 年 08 月 24 日	2021 年 11 月 24 日	是
三水康立泰	5,000,000.00	2020 年 07 月 16 日	2021 年 01 月 15 日	是
国瓷康立泰	4,373,913.00	2020 年 07 月 02 日	2021 年 01 月 02 日	是
国瓷康立泰	285,000.00	2020 年 07 月 06 日	2021 年 01 月 02 日	是

国瓷康立泰	5,702,350.00	2020 年 07 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	是
国瓷康立泰	5,232,200.00	2020 年 08 月 06 日	2021 年 02 月 06 日	是
国瓷康立泰	4,529,210.00	2020 年 08 月 21 日	2021 年 02 月 19 日	是
国瓷康立泰	3,534,500.00	2020 年 09 月 28 日	2021 年 03 月 28 日	是
国瓷康立泰	5,135,454.95	2020 年 10 月 14 日	2021 年 04 月 09 日	是
国瓷康立泰	7,257,705.00	2020 年 10 月 30 日	2021 年 04 月 27 日	是
国瓷康立泰	10,808,025.50	2021 年 01 月 15 日	2021 年 07 月 15 日	是
国瓷康立泰	2,161,453.50	2021 年 01 月 25 日	2021 年 07 月 25 日	是
国瓷康立泰	5,176,254.50	2021 年 03 月 08 日	2021 年 09 月 08 日	是
国瓷康立泰	5,855,540.00	2021 年 03 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	是
国瓷康立泰	4,507,800.00	2021 年 04 月 13 日	2021 年 10 月 13 日	是
国瓷康立泰	3,888,920.00	2021 年 04 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	是
国瓷康立泰	8,675,025.00	2021 年 05 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	是
国瓷康立泰	7,854,260.00	2021 年 06 月 01 日	2021 年 12 月 01 日	是
国瓷康立泰	4,720,000.00	2021 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	是
国瓷康立泰	943,500.00	2021 年 07 月 06 日	2022 年 01 月 06 日	否
国瓷康立泰	1,580,450.00	2021 年 07 月 12 日	2022 年 01 月 12 日	否
国瓷康立泰	5,773,500.00	2021 年 08 月 09 日	2022 年 02 月 09 日	否
国瓷康立泰	7,031,400.00	2021 年 08 月 23 日	2022 年 02 月 23 日	否
国瓷康立泰	5,910,487.75	2021 年 09 月 22 日	2022 年 03 月 22 日	否
国瓷康立泰	4,249,805.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 04 月 29 日	否
国瓷康立泰	4,882,468.50	2021 年 12 月 02 日	2022 年 06 月 02 日	否

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
深圳爱尔创科技、王子制陶	9,247,847.11	2020 年 07 月 24 日	2021 年 01 月 24 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,346,469.69	2020 年 08 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	11,251,096.68	2020 年 09 月 24 日	2021 年 03 月 24 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,319,296.60	2020 年 10 月 29 日	2021 年 04 月 29 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	11,496,113.52	2020 年 11 月 27 日	2021 年 05 月 27 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	1,375,495.81	2020 年 12 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	10,824,356.58	2020 年 12 月 18 日	2021 年 06 月 18 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	15,732,364.44	2021 年 01 月 22 日	2021 年 07 月 22 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	7,986,851.19	2021 年 02 月 05 日	2021 年 08 月 05 日	是

深圳爱尔创科技、王子制陶	501,924.00	2021年02月08日	2021年08月08日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	16,831,748.77	2021年03月18日	2021年09月18日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	2,000,000.00	2021年03月23日	2021年09月23日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,916,000.00	2021年03月29日	2021年09月29日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	14,463,328.27	2021年04月16日	2021年10月16日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	1,500,623.00	2021年04月26日	2021年10月26日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	10,682,050.39	2021年05月25日	2021年11月25日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	16,521,884.03	2021年06月24日	2021年12月24日	是

关联担保情况说明

(4) 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				
天诺材料	18,500,000.00	2021年01月10日	2021年05月31日	利率 4.35%
天诺材料	18,500,000.00	2021年06月16日	2021年12月31日	利率 4.35%

(5) 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	8,796,802.00	8,322,800.00

5、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
应收账款					
	蓝思科技			3,758,346.32	187,917.32
	蓝思长沙	15,195,141.25	759,757.06	9,906,181.55	495,309.08
	蓝思华联	3,390,352.01	169,517.60	1,076,720.95	53,836.05
	长沙蓝思	1,481,260.50	74,063.03	501,500.10	25,075.01

	顺络电子及其子公司	11,914,692.20	595,734.61	7,500,447.28	390,501.61
	KAMI	3,007,441.81	150,372.09		
	深圳柯乐德	14,000.00	700.00		
预付款项					
	华能环保			167,175.15	
其他应收款					
	深圳柯乐德	3,000,000.00	150,000.00		
其他非流动资产					
	KAMI	20,000,000.00			

(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			
	蓝思科技	5,309.72	
	蓝思集成	960.00	
其他应付款			
	宋锡滨	600,000.00	100,000.00
	蓝思科技	133,417.98	195,141.63
租赁负债			
	蓝思科技	59,442.47	
	佛山康立泰	4,982,355.32	
一年内到期的其他非流动负债			
	蓝思科技	290,896.07	
	佛山康立泰	865,102.88	

十三、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

投资印度 Kami Colourcera Private Limited

2020年7月7日，国瓷康立泰（香港）和科达机电（香港）有限公司（以下简称“科达机电（香港）”）签订了《合作协议》，国瓷康立泰（香港）以现金 3,404,310 卢比或等值 45,127.00 美元收购 Sameer Diggiker 所持有的 Kami Colourcera Private Limited（以下简称“合资公司”）3.01%股权（即 340,431 股）和以现金 28,369,300 卢比或等值 376,061.00 美元收购 Foshan

Leed Colour(china) Limited 所持有的合资公司 25.06%股权（即 2,836,930 股）。

国瓷康立泰（香港）完成对合资公司的股权收购后，为深化在印度市场的投资与合作，国瓷康立泰（香港）和科达机电（香港）同意对合资公司进行增资扩股，增资后实缴资本总额为 480,711,540 卢比，科达机电（香港）增资 163,724,950 卢比或等值 2,193,822.19 美元，国瓷康立泰（香港）增资 203,775,040 卢比或等值 2,730,470.86 美元，最终实现股权比例为科达机电（香港）持股 51%，国瓷康立泰（香港）持股 49%。

上述的股权受让及增资尚需印度官方的审核备案。

截至 2021 年 12 月 31 日，国瓷康立泰已支付 Foshan Leed Colour(china) Limited 376,061.00 美元，Sameer Diggiker 股权转让款 3,404,310 卢比或等值 45,127.00 美元尚未支付，应缴纳增资款 203,775,040 卢比或等值 2,730,470.86 美元尚未支付。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	110,039,497.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	110,039,497.70

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）设立子公司情况

2022 年 1 月 4 日，海南国瓷在新加坡设立全资子公司 SINOCERA (SINGAPORE) PTE.LTD.，新公司注册资本 10 万新加坡元。

（2）回购本公司股份情况

2022 年 1 月 11 日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司股份，用于股权激励计划或员工持股计划。本次回购的资金总额不低于人民币 15,000 万元（含）且不超过人民币 30,000 万元（含），回购价格不超过人民币 55 元/股（含）。回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求为依据确定经营分部。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	电子材料	催化材料	生物医药	其他材料	汇总	分部间抵	合计
----	------	------	------	------	----	------	----

	板块	板块	材料板块			销	
营业收入	1,198,388.3 95.47	571,951.4 26.04	826,927.6 53.81	1,064,763.4 89.84	3,662,030.9 65.16	-500,292.1 95.94	3,161,738.7 69.22
其中：对外交易收入	1,045,533.3 85.80	417,432.8 98.12	694,939.8 38.71	1,003,832.6 46.59	3,662,030.9 65.16	-500,292.1 95.94	3,161,738.7 69.22
分部间收入	152,855.00 9.67	154,518.5 27.92	131,987.8 15.10	60,930,843. 25	500,292.19 5.94		500,292.195 .94
对外交易收入	1,045,533.3 85.80	417,432.8 98.12	694,939.8 38.71	1,003,832.6 46.59	3,161,738.7 69.22		3,161,738.7 69.22
营业成本	711,985.38 1.11	350,514.2 78.27	393,406.8 03.10	778,124,449 .58	2,234,030.9 12.06	-496,187.8 42.72	1,737,843.0 69.34
其中：对外交易成本	551,664.34 4.22	195,633.5 02.92	261,790.9 35.17	728,754,287 .03	2,234,030.9 12.06	-496,187.8 42.72	1,737,843.0 69.34
分部间成本	160,321.03 6.89	154,880.7 75.35	131,615.8 67.93	49,370,162. 55	496,187.84 2.72		496,187,842 .72
对外交易成本	551,664.34 4.22	195,633.5 02.92	261,790.9 35.17	728,754,287 .03	1,737,843.0 69.34		1,737,843.0 69.34

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	439,864,004.44	100.00%	17,243,360.97	3.92%	422,620,643.47	371,690,985.95	100.00%	13,469,983.14	3.62%	358,221,002.81
其中：										
账龄组合	343,018,168.17	77.98%	17,243,360.97	5.03%	325,774,807.20	259,835,127.90	69.91%	13,469,983.14	5.18%	246,365,144.76
关联方组合	96,845,836.27	22.02%			96,845,836.27	111,855,858.05	30.09%			111,855,858.06
合计	439,864,004.44	100.00%	17,243,360.97		422,620,643.47	371,690,985.95	100.00%	13,469,983.14		358,221,002.81

	,004.44	%	360.97		643.47	985.95	%	983.14		,002.81
--	---------	---	--------	--	--------	--------	---	--------	--	---------

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
账龄组合	343,018,168.17	17,243,360.97	5.03%
关联方组合	96,845,836.27		
合计	439,864,004.44	17,243,360.97	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	438,014,953.37
1 至 2 年	1,849,051.07
合计	439,864,004.44

(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	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						

其中：账龄组合	13,469,983.14	17,150,908.41	13,377,530.58			17,243,360.97
关联方组合						
合计	13,469,983.14	17,150,908.41	13,377,530.58			17,243,360.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	80,787,879.60	18.37%	4,039,393.98
第二名	73,209,316.78	16.64%	3,660,465.84
第三名	19,126,936.05	4.35%	956,346.80
第四名	14,807,232.63	3.37%	740,361.63
第五名	11,886,053.20	2.70%	594,302.66
合计	199,817,418.26	45.43%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,929,545.41	408,149.07
应收股利	150,000,000.00	
其他应收款	51,906,721.71	2,560,151.92
合计	204,836,267.12	2,968,300.99

(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
银行存款	2,929,545.41	408,149.07
合计	2,929,545.41	408,149.07

(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
深圳爱尔创科技	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

(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
保证金、押金	56,133.85	34,522.00
政府补助	51,667,185.00	2,336,000.00
其他	196,010.06	191,356.02
合计	51,919,328.91	2,561,878.02

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,726.10			1,726.10
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	10,956.10			10,956.10
本期转回	75.00			75.00
2021 年 12 月 31 日余额	12,607.20			12,607.20

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,884,806.91

1 至 2 年	33,022.00
3 年以上	1,500.00
3 至 4 年	1,500.00
合计	51,919,328.91

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	核销	其他	
组合 1：账龄组合		4,760.06				4,760.06
组合 3:出口退税、政府补助等						
组合 4：保证金、押金、代垫款等	1,726.10	9,498.24	75.00			7,847.14
合计	1,726.10	14,258.30	75.00			12,607.20

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) 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
东营市东凯新材料产业园有限公司	政府补助	19,798,585.00	1 年以内	38.13%	
东营市高新技术创业服务中心	政府补助	17,800,000.00	1 年以内	34.28%	
东经济技术开发区经济发展部	政府补助	12,068,600.00	1 年以内	23.24%	
东营经济技术开发区综合执法部	政府补助	2,000,000.00	1 年以内	3.85%	
社保局	代垫款项	100,808.89	1 年以内	0.19%	5,040.44
合计	--	51,767,993.89	--	99.69%	5,040.44

5) 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
东营市东凯新材料产业园有限公司	产业园项目-厂房租金返还	19,798,585.00	1 年以内	东开管字{2021}163 号，2022 年 3 月

东营市高新技术创业服务中心	泰山学者引进奖励（省级）、科技发展资金、省重大专项	17,800,000.00	1 年以内	东财建工指（2021）36 号、东财行科指（2021）68 号、鲁科字[2019]135 号，2022 年 3 月
东营经济技术开发区经济发展部	2020 第一批技改-蜂窝、2020 第一批技改-5G、2021 第一批技改-创新平台、2021 第二批技改-氧化铝、2021 人工智能内网改造项目、2021 第一批技改-创新平台	12,068,600.00	1 年以内	东财建工指（2021）42 号、东财建工指（2021）41 号、鲁财工指（2021）89 号，2022 年 3 月
东营经济技术开发区综合执法部	省长质量奖	2,000,000.00	1 年以内	2022 年 3 月收到全部/鲁政发（2020）12 号
合计		51,667,185.00		

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	2,438,317,678.63		2,438,317,678.63	2,434,348,155.31		2,434,348,155.31
对联营、合营企业投资	69,292,252.05		69,292,252.05	45,804,473.03		45,804,473.03
合计	2,507,609,930.68		2,507,609,930.68	2,480,152,628.34		2,480,152,628.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国瓷康立泰	60,000,000.00					60,000,000.00	
深圳爱尔创科技	1,080,000,000.00	69,969,523.32				1,149,969,523.32	
深圳爱尔创新材料							
王子制陶	688,000,000.00					688,000,000.00	
国瓷博晶	50,736,000.00					50,736,000.00	
国瓷成普	20,000,000.00					20,000,000.00	
国瓷泓源	125,244,145.31					125,244,145.31	
上海国瓷	6,000,000.00					6,000,000.00	
国瓷金盛	88,000,000.00					88,000,000.00	

江苏国瓷	233,000,000.00					233,000,000.00	
长沙国瓷	10,200,000.00					10,200,000.00	
美国国瓷	6,168,010.00					6,168,010.00	
海南国瓷		1,000,000.00				1,000,000.00	
深圳爱尔创数字口腔	67,000,000.00			67,000,000.00			
合计	2,434,348,155.31	70,969,523.32		67,000,000.00		2,438,317,678.63	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
上海涌瓷合伙企业	29,813,738.05			-396,889.08	23,219,221.07		1,604,700.00			51,031,370.04	
宜昌华昊	9,561,993.75			171,239.97						9,733,233.72	
稀土研究院	6,428,741.23			126,438.84						6,555,180.07	
东营铭朝口腔医院		2,000,000.00		-27,531.78						1,972,468.22	
东营爱尔创股权											
小计	45,804,473.03	2,000,000.00		-126,742.05	23,219,221.07		1,604,700.00			69,292,252.05	
合计	45,804,473.03	2,000,000.00		-126,742.05	23,219,221.07		1,604,700.00			69,292,252.05	

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	1,329,153,329.98	731,775,694.76	960,129,936.73	511,255,129.72
其他业务	66,301,693.27	58,218,412.45	21,698,633.66	9,244,088.13

合计	1,395,455,023.25	789,994,107.21	981,828,570.39	520,499,217.85
----	------------------	----------------	----------------	----------------

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	295,000,000.00	18,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-126,742.05	1,689,626.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,245,103.34	81,583.71
其他	614,856.85	1,154,747.86
合计	311,733,218.14	20,925,957.82

十七、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	3,585,117.24	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	89,280,625.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	760,041.72	
委托他人投资或管理资产的损益	17,051,059.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	875,210.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	554,444.53	
减：所得税影响额	14,862,795.84	
少数股东权益影响额	1,188,247.44	
合计	96,055,456.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	14.78%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.00%	0.70	0.70

山东国瓷功能材料股份有限公司

法定代表人：张曦

2022年3月10日