



山东国瓷功能材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、技术开发风险

公司处在技术密集型产业，新材料、新技术、新工艺大量涌现，市场上产品性能参数也在不断升级，激烈的市场竞争环境不断对公司的技术研发能力发起新的挑战。除外部因素外，公司内部也面临着研发决策、研发周期、研发效果不及预期的风险。一旦公司在未来市场竞争格局中不能紧跟新技术、新工艺、新产品的发展节奏，竞争力将被削弱，进而拖累公司业绩增长。

2、应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大，公司的应收账款也随之增加。尽管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。但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况发生重大不利变化，将导致公司存在一定的应收账款回收风险。

3、兼并重组和商誉减值风险

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，企业并购重组对公司经营决策、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，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挑战。

4、人力资源风险

公司作为高新技术企业，能够保持高速、高质量增长离不开优秀的技术、营销以及管理人才，需要搭建稳定的人才团队。随着业务板块的持续扩张，公司对人才的需求在层次和数量上都有所提高，未来可能存在人才引进和人才培养机制不能与公司快速发展相匹配的风险，从而对公司管理、研究开发和市场开拓等产生不利影响，降低公司的市场竞争力。

5、原材料价格波动风险

报告期内，公司部分原材料价格发生一定的波动，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来影响。若未来原材料价格持续上涨而公司产品价格无法同比上涨，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，不利于企业竞争力的提高。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	34
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	52
第九节 债券相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

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
国瓷戎普	指	东莞市国瓷戎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）
天诺材料	指	江苏天诺道路材料科技有限公司
CE 认证	指	CE 代表欧洲共同体（CONFORMITE EUROPEENNE）。CE 认证表示产品已经达到了欧盟指令规定的安全要求，凡是贴有 CE 标志的产品表示可在欧盟各成员国内销售。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司 2020 年向特定对象张曦发行股份 40,469,279 股，此部分股份于 2020 年 12 月 29 日上市，公司注册资本由 963,341,059 股变更为 1,003,810,338 股，相关工商变更登记手续已于 2021 年 3 月 30 日完成并取得营业执照。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,473,300,249.62	1,075,834,186.88	36.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	394,406,914.19	258,317,171.15	52.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	356,385,391.31	245,023,555.73	45.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,588,054.12	254,308,360.68	-52.98%
基本每股收益（元/股）	0.39	0.27	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.27	44.44%
加权平均净资产收益率	7.65%	6.87%	0.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,342,192,044.90	6,024,947,504.49	5.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,289,239,321.77	4,995,224,063.61	5.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	58,858.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,041,510.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	350,960.46	
委托他人投资或管理资产的损益	9,516,743.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,402,217.96	
减：所得税影响额	6,923,586.89	
少数股东权益影响额（税后）	1,425,181.23	
合计	38,021,522.88	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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、汽车及工业催化剂、太阳能光伏等领域。

报告期内，公司共实现营业收入147,330.02万元，比上年同期增长36.94%，实现营业利润46,059.36万元，比上年同期增长50.13%；归属于上市公司股东的净利润39,440.69万元，比上年同期增长52.68%。

（一）主要产品及用途、市场地位、业绩驱动因素

1、电子材料板块

电子材料板块主要包括多层陶瓷电容器（MLCC）用介质材料、电子用纳米级复合氧化锆、高热稳定性氧化铝和电子浆料等产品。

近几年来，随着信息技术的发展，物联网、智能化、自动化程度进一步提高，叠加5G技术的渗透，进一步推动了电子元器件行业的快速发展。MLCC作为用量最大的无源元件之一，广泛用于智能手机、可穿戴设备、汽车电子、工业自动化、军工航空等领域，市场规模也获得了一定的增长。公司作为全球知名的MLCC用粉体材料供应商，目前正在通过募投项目“超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化”进一步扩充产能，以满足不断增长的市场需求，同时加大基础粉和配方粉的研发投入，通过创新来巩固公司的行业地位。公司生产的电子浆料与MLCC粉体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，订单不断增加。

公司生产的纳米级复合氧化锆材料具有卓越的物理性能、化学性能和纳米性能，主要用于手机背板、智能穿戴等领域，公司利用水热、纳米和调色等核心技术全面配合并持续满足了各大客户的需求，出货量稳步提升。高热稳定性氧化铝主要应用于新能源汽车电池隔膜涂覆，随着全球推行新能源汽车步伐的加快，电池原材料的市场需求激增，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可靠供应商之一。

2、催化材料板块

公司催化材料板块涵盖了蜂窝陶瓷载体、铈锆固溶体等产品，可以用于汽油车、柴油车、天然汽车、

非道路汽车、船机以及固定源 VOCs 等领域的废气处理。

长期以来，蜂窝陶瓷行业被国际品牌所垄断，国六尾气排放标准的实施给国产蜂窝陶瓷生产商带来了发展机遇。随着国六排放标准的实施，公司生产的蜂窝陶瓷产品逐步进入放量发货阶段。为了应对日益增长的行业需求，公司在宜兴、东营两个生产基地同时进行产能扩充。超薄壁TWC产品和GPF产品已在汽油机微卡领域大批量供货，柴油机DOC、SCR、DPF、ASC等产品均已批量生产和销售，实现了国六标准产品的全覆盖和稳定供货。公司生产的铈锆固溶体与蜂窝陶瓷产品具有高度的客户协同性，获得了行业主要客户的肯定，已经开始全面量产销售，并利用募投项目持续扩充产能。随着客户对公司铈锆固溶体性能和质量的进一步认可，公司将能够为客户提供更多的产品解决方案。

公司全面配合并持续满足国内客户需求的同时，也在积极开拓海外高端后市场客户，实现了海外销售的快速提升。报告期内，得益于行业的发展和公司产能的提高，催化材料板块整体销售收入同比显著增加，公司产品在国内市场的份额占比也在稳步增长，预期未来公司在蜂窝陶瓷市场的占有率会进一步提升。

3、生物医疗材料板块

公司生物医疗材料板块主要包括义齿用氧化锆粉体材料、氧化锆瓷块以及其他相关的齿科产品。

随着经济社会的持续发展、人口老龄化程度的加深以及居民口腔健康意识的提高，我国齿科行业的巨大市场潜力将逐步释放，齿科材料也成为我国医疗器械制造业的重要组成部分。氧化锆陶瓷材料具有优异的机械性能和良好的生物相容性以及优良的美学效果，已成为齿科修复领域的主要材料，得到了广泛的应用。

公司依托核心的材料技术研发、广阔的市场渠道和优质的客户资源，推出了一系列口腔新材料产品，并且部分产品已通过美国、欧盟等海外国家及地区医疗器械的准入许可，目前拥有“爱尔创”、“瓷倍健”、“瓷优健”、“玉瓷”、“润瓷”以及“锂瓷”等众多在行业内口碑良好的品牌，在齿科医疗行业形成了较高的知名度和影响力。公司在立足国内市场的同时，也在积极拓展海外市场。2021年上半年成立了美国子公司以拓展北美口腔业务，并已组建海外市场本地服务团队，为海外市场客户提供标准、优质的售前和售后服务，从而进一步增强公司国际综合竞争力。

2021年，公司引入高瓴资本和松柏投资两位战略投资者，双方在协助引进相关领域高端人才、介绍口腔领域合作机会等方面达成了一系列战略合作安排，战略投资者的加盟将加快生物医疗材料板块的全球化布局，为公司长期发展赋能。

4、其他材料板块

其他材料板块包括建筑陶瓷材料、结构陶瓷等产品。

公司控股子公司国瓷康立泰主要生产陶瓷墨水、陶瓷色料和陶瓷釉料等建筑陶瓷材料。2021年岩板产品日益兴起，传统陶瓷向家装、家居等行业横向延伸，对石材、木材、玻璃等家居产品形成有限替代，国内建筑陶瓷市场总体容量进一步增长，随着未来生产成本的下降和岩板品质的提升，陶瓷墨水的市场容量也有望进一步提升。得益于建筑陶瓷材料市场的扩大以及公司自身客户数量的快速增加，2021年上半年国瓷康立泰陶瓷墨水产品销售量大幅增长，单月出货量连续突破2000吨大关，公司市场占有率进一步提升。同时，公司研发的新产品静电数码釉开始批量销售，抗菌新技术也取得重大突破，逐步推向市场。

公司全资子公司国瓷金盛主要生产氮化硅、氧化锆、氧化铝等材质的陶瓷轴承球和陶瓷球。报告期内，公司生产的高端氮化硅陶瓷轴承球已经通过了前三大国际知名轴承厂的验证，订单开始稳步增长。新产品氧化铝陶瓷基板完成客户验证，生产线搭建完成，预计今年实现小批量销售。

5、集团管理

随着公司规模持续扩大、产品品类以及业务单元逐渐增多，公司需要不断强化与之适配的集团管控能力。信息化建设作为集团管控的基础，公司通过国瓷IT共享中心，信息化管控已渗透到科研、生产、经营、管理等全过程，涵盖了国瓷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）、质量追溯系统、ERP系统等。报告期内，公司在集团范围内着力搭建人力资源管理系统（HRM），旨在以信息化手段实现人力成本优化、规避风险、提升集团的绩效管理能力和效率。此外，公司在集团总部设立战略投资部，统筹公司及子公司对外投资业务，根据公司长期战略发展规划，凭借标的公司的互补性，加速公司研发成果的产业转化，助力公司高速高质量发展。

（二）经营模式

1、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式。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。

2、销售模式

公司采取以直销为主、代理商分销为辅的市场销售模式，向客户销售标准化或定制化的产品、提供优质的售后服务，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，同时根据不同的区域进一步细化，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。各业务单元根据公司的经营目标和销售策略，通过与客户沟通交流，接受客户订单并签订供销合同，其生产部门根据订单的具体情况进行排产或发货，按照会计准则确认收入。

3、研发模式

公司始终坚持“24小时研发、创造新价值”的研发理念，建立了以集团技术中心为一级研发创新中心，各事业部及子公司为二级研发应用中心，制造技术小组为技术改造中心的产业技术研发体系。通过系统的情报调研、整体的专利布局、有效的检测分析、深入的材料预研、扎实的设备研发以及 24 小时不间断的研发，针对性地进行横向、纵向和跨界的技术研究，打造核心技术、发挥整合优势。

集团技术中心负责战略布局、整体策划和专项预研，聚焦周期长、难度高的产品开发，各事业部及子公司针对本业务单元已有产品的改良升级进行研究开发。对于需要跨部门联合开发的项目，公司通过成立项目组以矩阵管理的方式进行协同开发，通过资源合理分配、信息有效共享，大大提高了公司新产品的研发效率和成功率。

4、质量管理模式

公司在集团层面成立了由外部质量管理专家、公司运营管理人员、各下属单位质量管理负责人组成的质量管理委员会，利用各种方式不断完善和提升质量管理运营能力，最终达到并超越客户在产品质量方面的要求。公司通过质量管理委员会平台，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和管理等工作。子公司按照集团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，按照客户要求对产品进行质量保证、质量控制和质量改进。

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，降低采购成本，提升采购效率，提高采购过程的透明度和公平性。公司严格执行并落地供应商管理制度，按照线上和现场实地的两种方式实施供应商审核，确保供应的安全性，保障物资到货合格率。

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

齿科材料是口腔医疗发展的基础。以氧化锆为代表的新型非金属齿科材料，因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，已经成为齿科修复领域的主流材料之一。近年来，数字化

技术和互联网云技术逐渐在口腔医疗服务领域广泛应用，齿科材料厂商正面临数字化口腔技术带来的新机遇。

深圳爱尔创科技主要从事氧化锆瓷块等齿科材料的研发和销售，主要产品包括氧化锆瓷块、玻璃陶瓷及树脂材料、配套设备及解决方案等，下游客户为齿科技工间、口腔诊所、口腔医院等义齿加工和销售方，终端客户为口腔科患者。公司借助数字化口腔业务打通了从材料到终端、从产品到服务的牙科医美一体化服务产业链。

深圳爱尔创科技自成立以来，立足于国内市场，积极开拓海外业务，并配套完善的售后技术服务平台，为客户提供更为优质、快捷的产品及服务。公司凭借多年积累的研发实力，取得了医疗器械生产许可证、经营许可证以及美国FDA认证、欧盟CE认证等资格认证。公司氧化锆瓷块系列产品在国内外齿科医疗领域均占据重要的市场地位。

2021年上半年，深圳爱尔创科技投资设立了爱尔创（美国），旨在进一步拓展北美市场，提升公司在北美的产品供货速度和效率，更好地满足客户定制化需求，提供更优质的产品与更快捷的服务，进而扩大公司在北美的业务范围及规模，增加公司的销售收入，增强公司在国际市场的竞争力和影响力。

深圳爱尔创科技作为国家高新技术企业，一直坚持走科技创新之路，长期注重研发投入，着力提高企业的自主创新能力。截至本报告期末，公司的生产经营许可资质、医疗器械的具体情况见如下：

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	2021.06.23- 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	2021.06.23- 2024.08.04	辽宁爱尔创生物

				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		
3	第一类医疗器械生产备案凭证	本溪市食品药品监督管理局	辽溪食药监械生产备20160001号	I类：6863-3-义齿制作辅助材料；6863-4-其他材料	2018.03.13	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20190112号	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	2019.11.22-2021.11.21	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20190111号	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	2019.11.22-2021.11.06	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20190110号	全瓷烤瓷粉	2019.11.22-2021.11.21	辽宁爱尔创生物
9	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20190109号	预成聚合物基冠桥材料	2019.10.22-2021.10.21	辽宁爱尔创生物
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	016ZB18E32721R1M	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、开发和生产和销售	2020.11.02-2021.09.22	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	016SY20S32409R3M	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、开发和生产和销售	2020.11.02-2021.09.22	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	北美医疗器械公告机构	MD4867491140041607-30	氧化锆瓷块、玻璃陶瓷瓷块、氧化锆瓷块用染色液、聚合物基冠桥材料的研究开发、生产、销售	2018.09.18-2021.09.13	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	本溪市食品药品监督管理局	辽溪食药监械经营备20140005号	6863口腔科材料	2014.12.08	辽宁爱尔创医疗
17	第二类医疗器械经营备案	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
18	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
19	第二类医疗器械经营备案	沈阳市食品药品监督管理局	辽沈食药监械经营备20180204号	6855口腔科设备及器具；6863口腔材料	2018.08.07	辽宁爱尔创数字口腔
20	第二类医疗器械经营备案	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； 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	深圳爱尔创数字口腔
21	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

2、产品注册证书

（1）注册申请中的医疗器械情况

截至本报告书签署日，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项为延续注册。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	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块	II类	用于制作全瓷修复体	注册评审完成	否	延续注册

(2) 已获得注册证的医疗器械情况

截至本报告书签署日，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，12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 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	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	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	国械注准	III类	用于通过CAD/CAM工艺制作牙科	2019.07.12-	辽宁爱尔创	首次注册

	材料	20193170512		修复体, 包括嵌体、高嵌体、非承力区牙冠和贴面	2024.07.11	生物	
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	II类	用于制作氧化锆全瓷修复体	2012.08.14- 2016.08.13	辽宁爱尔创生物	失效
2	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2012第2630063号(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
3	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷	辽食药监械(准)字2013第2630058号	II类	用于制作全瓷修复体	2013.05.06- 2017.05.05	辽宁爱尔创生物	失效
4	全瓷义齿用氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2011第2630033号	II类	用于制作定制式固定全瓷义齿	2011.05.03- 2015.05.02	辽宁爱尔创生物	失效
5	全瓷义齿用氧化锆瓷块	辽食药监械(准)字2011第2630033号(更)	II类	用于制作定制式固定全瓷义齿	2012.10.15- 2015.05.02	辽宁爱尔创生物	失效
6	定制式固定全瓷义齿	辽食药监械(准)字2011年2630080号	II类	用于人体缺失、缺损牙齿的替代和修补	2011.09.16- 2015.09.15	辽宁爱尔创生物	失效
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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

12	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
----	--------------	---------------------	-----	--------------	---------------------------	-------------	----

(3) 医疗器械注册证的数量

截至本报告书签署日，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	有效期限/ 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	2015.12.01	
			K181167	全瓷烤瓷粉	2018.09.02	
2	CE证书	欧盟医疗器械公告机构	HD601289310001	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	№PJ-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	№UA.101.MD.3.0 659-20.01	全瓷义齿用氧化锆瓷块，全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块，口腔修复用氧化锆瓷块、全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块（热压铸和可加工系列）、染色液I、染色液II、II T0、聚合物基冠桥材料、全瓷烤瓷粉	2018.12.13- 2023.12.12	辽宁爱尔 创生物
7	医疗器械进口证书	韩国食品药物安全部	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	

						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	韩国食品药物安全部	KCL-BBAA-7975	口腔修复用氧化锆瓷块、预成聚合物基冠桥材、全瓷义齿用彩色氧化锆瓷	2020.04.06- 2023.04.05	辽宁爱尔 创生物

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司自成立以来始终重视技术研发，经过多年积累，打造了一支技术先进、经验丰富的研发团队。公司被认定为国家企业技术中心、国家博士后科研工作站、国家高新技术企业等。依托公司出色的研发团队和技术人才，公司在多个领域都有所突破，由上市之初的单一产品类发展为四大业务板块，几十种产品的新材料平台型公司。公司通过不断强化技术路线的研究、创新平台的联动、核心团队的赋能、项目矩阵的管理，知识产权的布局等一体化协同创新模式，实现战略创新过程能力的创造、积累、沉淀和拓展，为公司横向和纵向的战略拓展提供有力支撑。

公司在开展研发工作的同时，不断强化知识产权布局，搭建专利标准研发联动机制，深化成果专利化、专利标准化、标准市场化的过程。截止2021年6月底，公司新增授权专利27项，其中国外专利3项，发明专利15项；累计获得国内专利证书214项，其中发明专利113项，实用新型专利91项。另外，公司已获外国专利授权24项，授权国家（组织）包括美国、韩国、澳大利亚以及欧专局等。2021年上半年，由公司主导或参与的标准中，新发布国际标准1项、国家标准3项、团体标准1项。

2、质量稳定优势

公司长期坚持“以人为本、质量第一、持续创新、顾客满意”的质量方针。公司基于集团质量管理委员会平台，全面实施“集团+子公司”的垂直化质量管理架构，通过平台运营，实现了业务经验及管理资源的分享，确保了整体质量管理业务规划与执行的协同与统一，质量管理业务运营以国瓷业务系统（CBS）为基础，以全面质量管理模式为工作基准，实现全过程、全要素与全员参与的管理模式，并引入卓越绩效管理准则定期对质量管理的绩效进行评价，通过PDCA的管理模式，建立了能够持续为组织赋能的质量业务运营管理模式。公司综合运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，从源头预防质量问题的发生，通过5M1E变化点管理、质量信息化系统，助推产品质量不断提升，持续为客户提供优质的产品。

3、精益管理优势

公司2017年开始引入国际先进的精益管理方法，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。国瓷业务系统（CBS）使企业的愿景、使命、价值观落实到全部事业部、子公司和集团职能部门，实现公司各业务单元都使用同一种语言、发出同一种声音、践行同一套管理系统。近年新并购企业快速融入国瓷业务体系，CBS使其与公司发挥协同效应起到了关键作用。在集团运营层面，CBS围绕中长期战略布局及战略规划目标，重点落实战略部署在集团和所有业务单位的分解执行与绩效监控，保证公司发展方向和突破目标的实现；同时CBS推进所有业务单位现场的日常管理，通过现场领导力，实现问题可视化，建立问题快速解决机制，承接关键绩效指标稳定达成。CBS将不断打造暴露问题、向前满载和持续改善的企业文化，为公司持续高速高质量发展保驾护航。

4、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，对行业有着深刻的认识和高度的敏感性，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。

公司注重人才梯队建设，致力于打造国内新材料领域的人才高地。公司与国内重点高校建立了“教学基地”、“实训基地”等战略合作关系，按照新材料“产业链+人才链”的培养模式为公司培养技能人才。同时，公司在关键核心岗位实施了内部培养和外部引进双轮驱动的人才机制，已形成了一支有活力、高学识和多梯度的核心骨干团队与坚实的后备力量。公司将不断发挥人才优势，加强人才优势向科技优势与产业优势转化，助推公司持续高速、高质量发展。报告期内，公司获评“山东省人才工作先进单位”。

5、客户资源优势

公司属于高端新材料行业，行业具有“三高三长”的特点，即高投入、高难度、高门槛；长研究周期、长验证周期、长应用周期。公司深耕新材料领域沉淀下的研发能力和技术实力，产品质量和性能均达到行业领先地位，与韩国三星、风华高科、蓝思科技、威孚高科和潍柴动力等国内外知名厂商建立了长期稳定的合作关系，积累了大量优质的客户资源，为本公司的产品销售提供了良好的市场保障，为公司未来持续健康发展奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,473,300,249.62	1,075,834,186.88	36.94%	主要是由于报告期内生物医疗材料板块与催化材料板块产品销量增加
营业成本	789,888,110.78	556,096,382.99	42.04%	报告期内产品销售量增加
销售费用	57,331,495.83	56,257,634.84	1.91%	
管理费用	80,273,457.08	58,551,756.04	37.10%	报告期管理人员薪酬增加
财务费用	343,784.50	3,489,608.65	-90.15%	报告期内利息费用和汇兑损失减少
所得税费用	53,698,102.98	37,204,407.83	44.33%	销售收入增加，应纳税所得额增加
研发投入	92,769,121.75	72,079,783.01	28.70%	
经营活动产生的现金流量净额	119,588,054.12	254,308,360.68	-52.98%	受上游原材料价格波动影响公司储备原材料较多，采购支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-468,970,071.98	-77,612,734.37	-504.00%	报告期内使用暂时闲置资金购买理财产品及募投项目投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-118,264,396.94	-100,033,672.41	-18.22%	
现金及现金等价物净增加额	-468,472,341.20	77,007,851.15	-708.34%	报告期内购买理财产品及支付募集项目资金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
电子材料板块	457,876,540.33	248,161,176.26	45.80%	35.63%	39.67%	-1.57%
催化材料板块	212,738,514.45	102,828,300.36	51.66%	54.88%	78.81%	-6.47%
生物医疗材料板块	343,751,237.75	113,304,750.86	67.04%	35.78%	33.72%	0.51%
其他材料板块-建筑陶瓷板块	383,642,304.13	256,858,269.61	33.05%	38.84%	48.78%	-4.49%

四、非主营业务分析

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	11,600,331.62	2.45%	主要为理财收益	是
资产减值	-784,270.98	-0.17%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	13,350,852.10	2.82%	主要为已确认的政府补助	否
营业外支出	613,656.54	0.13%	主要为固定资产报废损失	否
其他收益	23,706,532.94	5.01%	主要为政府补助分期摊销	是

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	741,411,094.47	11.69%	1,169,873,863.02	19.42%	-7.73%	报告期内购买理财产品及募集项目资金投入增加
应收账款	1,142,969,562.54	18.02%	1,007,535,731.13	16.72%	1.30%	
合同资产	6,424,466.87	0.10%	7,225,842.94	0.12%	-0.02%	
存货	617,615,474.22	9.74%	493,377,979.84	8.19%	1.55%	
长期股权投资	47,818,734.70	0.75%	47,690,806.87	0.79%	-0.04%	
固定资产	1,078,614,860.85	17.01%	1,094,612,065.05	18.17%	-1.16%	
在建工程	180,488,622.21	2.85%	94,263,826.28	1.56%	1.29%	
使用权资产	12,526,189.21	0.20%		0.00%	0.20%	因会计政策变更，执行新租赁准则确认形成
合同负债	17,713,767.69	0.28%	18,642,871.98	0.31%	-0.03%	
租赁负债	6,058,564.07	0.10%		0.00%	0.10%	因会计政策变更，执行新租赁准则确认形成
交易性金融资产	454,000,000.00	7.16%	150,000,000.00	3.07%	4.09%	报告期内购买理财产品增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Sinocera	股权投资	468.63 万元	波士顿	自主营销	加强财务	-87.88 万元	0.08%	否

Technology USA Inc					管控			
其他情况 说明	其中货币资金 445.84 万元，占该境外资产的 95.14%。							

3、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				1,243,000,000.00	939,000,000.00		454,000,000.00
4. 其他权益工具投资	5,000,000.00							5,000,000.00
金融资产小计	155,000,000.00				1,243,000,000.00	939,000,000.00		459,000,000.00
应收款项融资	164,004,107.31						-16,420,656.44	147,583,450.87
上述合计	319,004,107.31				1,243,000,000.00	939,000,000.00	-16,420,656.44	606,583,450.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资本报告期净减少16,420,656.44元，系期末应收票据减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,564,552.85	开立银行承兑缴存的保证金及农民工保证金
应收票据	101,947,412.04	票据开具质押
固定资产	1,916,375.94	票据开具抵押

合计	213,428,340.83
----	----------------

六、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
492,732,133.12	12,108,000.00	3,969.48%

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			1,243,000,000.00	939,000,000.00	9,516,743.33	454,000,000.00	募集资金和自有资金
其他	5,000,000.00						5,000,000.00	自有资金
其他	164,004,107.31						147,583,450.87	应收账款融资
合计	319,004,107.31	0.00	0.00	1,243,000,000.00	939,000,000.00	9,516,743.33	606,583,450.87	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	82,230.33
报告期投入募集资金总额	18,873.21
已累计投入募集资金总额	19,627.94
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 19,627.94 万元，募集资金购买理财金额 39,650 万元，利息收入扣除手续费后净额为 667.16 万元，剩余募集资金余额 23,619.56 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											
1、超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化	否	20,000	20,000	3,751.35	4,215.88	21.08%	2023年05月31日	123.43	123.43	不适用	否
2、年产 3000 吨高性能稀土功能材料产业化项目	否	22,800	22,800	282.98	573.18	2.51%	2023年07月31日			不适用	否
3、汽车用蜂窝陶瓷制造项目	否	17,000	17,000	2,920.23	2,920.23	17.18%	2022年06月30日	981.48	981.48	不适用	否
4、补充流动资金	否	22,430.33	22,430.33	11,918.65	11,918.65	53.14%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	82,230.33	82,230.33	18,873.21	19,627.94	--	--	1,104.91	1,104.91	--	--

超募资金投向											
无											
合计	--	82,230.33	82,230.33	18,873.21	19,627.94	--	--	1,104.91	1,104.91	--	--
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	无										
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	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>于 2020 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议，分别审议通过了《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 1,152.26 万元。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2020]第 ZC10613 号）。</p> <p>于 2021 年 1 月，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 1,152.26 万元。</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	截至 2021 年 6 月 30 日，公司非公开发行股票募集资金余额 23,619.56 万元并分别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	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》，同意公司部分募投项目调整投资规模、变更实施地点。										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、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
国瓷康立泰	子公司	建筑陶瓷材料	100,000,000.00	714,558,474.68	452,084,185.19	383,642,304.13	70,885,920.62	65,317,058.36
王子制陶	子公司	催化材料	57,013,784.43	351,785,596.13	308,261,201.71	191,817,147.34	64,874,834.17	56,299,091.05
深圳爱尔创科技	子公司	生物医疗材料及设备	64,285,712.00	931,492,223.33	608,566,734.47	321,671,371.08	102,355,702.44	94,154,970.51

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术开发风险

公司处在技术密集型产业，新材料、新技术、新工艺大量涌现，市场上产品性能参数也在不断升级，激烈的市场竞争环境不断对公司的技术研发能力发起新的挑战。除外部因素外，公司内部也面临着研发决策、研发周期、研发效果等不及预期的风险。一旦公司在未来市场竞争格局中不能紧跟新技术、新工艺、新产品的发展节奏，竞争力将被削弱，进而拖累公司业绩增长。

采取措施：公司通过情报调研，系统地分析技术竞争环境、技术竞争对手、宏观政策指导方向，为公司研发决策提供科学支撑；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24小时研发速度，以此推动研发新产品满足市场需求，并保持技术研发的国际领先地位。另外，公司也将持续加大研发投入，引进研发人才，力争不断迭代地新技术、推出新产品。

2、应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大，公司的应收账款也随之增加。尽管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。但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况发生重大不利变化，将导致公司存在一定的应收账款回收风险。

采取的措施：公司将持续加强客户的信用管理，不断改善经营净现金流，采取多种方式确保账款回收。一方面，公司对应收账款的逾期风险进行充分预估，对客户进行统一管理，提前采取有针对性的预防措施控制风险；对超过回款期的应收账款除加大催收力度外，公司为降低国外应收账款风险，聘请中国出口信用保险公司对客户信用情况进行背景调查，了解客户经营情况及偿债能力等，部分客户采取信用证或投保信用保险，降低坏账风险。另一方面，应收账款管控也是公司CBS精益改善的重点项目之一，公司注重客户信用管理，实行客户分类分级管理，从客户导入、合同签订、信用额度控制、订单发货到回款执行实现全流程闭环管理。

3、兼并重组和商誉减值风险

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，企业并购重组对公司经营决策、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，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挑战。

采取的措施：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）导入被收购标的，公司各业务单元使用同一种语言、发出同一种声音、践行同一套管理系统，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评估机构进行商誉减值测试，如果被收购标的出现商誉减值迹象，将及时计提商誉减值。

4、人力资源风险

公司作为高新技术企业，能够保持高速、高质量增长离不开优秀的技术、营销以及管理人才，需要搭建稳定的人才团队。随着业务板块的持续扩张，公司对人才的需求在层次和数量上都有所提高，未来可能存在人才引进和人才培养机制不能与公司快速发展相匹配的风险，从而对公司管理、研究开发和市场开拓等产生不利影响，降低公司的市场竞争力。

采取的措施：针对该风险，公司已经采取多种方式加大人才的内部培养和外部引进，采取多种激励机制建立多层次的人才梯队。公司目前具有较好的人才基础，后期将持续强化人才引进机制，在关键岗位加大资深行业精英的引进力度；加强人才梯队培养和推动继任者计划落地，不断引进重点高校毕业生作为公司发展的新鲜血液，努力构建一支富有活力的、高学识、高梯度、高质量的核心骨干团队，并储备坚实的后备力量，同时将进一步完善人才激励制度。

5、原材料价格波动风险

报告期内，公司部分原材料价格发生一定的波动，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来影响。若未来原材料价格持续上涨而公司产品价格无法同比上涨，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，不利于企业竞争力的提高。

采取的措施：第一，积极拓展新的供应商资源，增加原材料供给渠道，进一步控制采购成本，尽最大努力消除原材料价格上涨的风险；第二，通过参股、合资等多种方式绑定部分关键原材料供应商，保证公司核心原材料供应数量和价格的稳定性。

十一、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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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	www.cninfo.com.cn 2021-018
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	www.cninfo.com.cn 2021-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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	主动离职
李济东	独立董事	被选举	2021 年 06 月 28 日	被选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

1、非重点排污单位说明

报告期内公司及子公司均不属于环境保护部门认定的重点排污单位。环保是公司发展的基本战略之一，公司严格按照国家相关法规的要求，积极开展环境保护的相关工作，坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，为节能减排贡献力量。安全环保工作任重道远，公司将一如既往的遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

2、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况说明

2021年1月7日，公司控股子公司江苏国瓷收到镇江市生态环境局送达的《行政处罚决定书》镇环罚字（2020）29号，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，江苏国瓷受到金额为拾壹万玖仟肆佰元的行政处罚。江苏国瓷在收到行政处罚决定书后，已按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，同时就整改情况向镇江市生态环保局作了相关工作汇报。目前江苏国瓷一切生产和经营情况良好，不会对公司及子公司产生重大不利影响。江苏国瓷未来将进一步提高环保意识，在项目建设和运营过程中持续加强对环保的控制与监督，严格遵守相关法律法规，切实履行环境保护责任。

二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一发展目标的经营理念，在经营和业务发展的过程中，以增效、节能、降耗、减排为环境保护原则，积极响应国家“碳中和”和“碳达峰”的双碳战略，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	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>	2018 年 06 月 07 日	2018.6.7-2021.6.7	严格按照相关规定履行
首次公开发行	上市前，公司或持有公司	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>为了避免未来可能发生的同业竞争，公司 7 个上市前法人</p>	2011 年 07 月 20	长期有效	严格按照

<p>或再融资时所作承诺</p>	<p>股份 5%以上(含 5%)的股东</p>	<p>股东承诺:本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与山东国瓷功能材料股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争关系的业务及活动,或拥有与山东国瓷功能材料股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺,愿向山东国瓷功能材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。</p> <p>二、关于关联交易的承诺</p> <p>本公司 7 个上市前法人股东就与本公司的关联交易作出如下承诺:</p> <p>(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:</p> <p>(1) 本人及其控制的企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易;(2) 如果关联交易难以避免,交易双方将严格按照正常商业行为准则进行,并按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行法定的批准程序。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易,按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格,以保证交易价格公允。</p> <p>三、缴纳社会保险及住房公积金的承诺</p> <p>公司 7 个上市前法人股东承诺:若因任何原因山东国瓷功能材料股份有限公司被其主管机关要求其员工补缴社会保险金及住房公积金,本公司将按照本公司所持山东国瓷功能材料股份有限公司股权比例相应承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任,以保证山东国瓷功能材料股份有限公司不因此遭受任何损失。</p>	<p>日</p>		<p>相关规定履行</p>
	<p>张曦</p>	<p>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</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>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>			
张曦	<p>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> <p>2、关于特定期间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</p>	2020 年 06 月 17 日	<p>1、股份锁定的承诺，有效期 2020.12.29-2022.6.29；</p> <p>2、特定期间不减持的承诺，有效期 2020.12.29-2021.6.29；</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>	严格按照相关规定履行

		<p>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责任公司、新余赛瑞祥投资管理有限公司</p>	<p>不存在一致行动关系的承诺：</p> <p>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>承诺是否及时履行</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>		

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
案件号：(2021)鲁05民终328号 杨贵忠(原告)与山东国瓷功能材料股份有限公司(被告)签署业绩奖励等协议，同时约定服务期、业绩指标等要求，离职后要求被告给予补偿	275.59	否	已判决	维持一审判决，驳回杨贵忠的全部诉讼请求	——		
案件号：(2021)鲁05民终330号 沈阳(原告)与山东国瓷功能材料股份有限公司(被告)签署业绩奖励等	232.69	否	已判决	维持一审判决，驳回沈阳的全部诉讼请求	——		

协议，同时约定服务期、业绩指标等要求，离职后要求被告给予补偿							
案件号：(2021)川 0193 民初 4799 号 江苏国瓷泓源光电科技有限公司（原告）与四川英发太阳能科技有限公司（被告）签订多份供货合同，被告欠货款 12.99 万元一直未予支付	12.99	否	已判决	判决四川英发太阳能科技有限公司支付货款本金 12.99 万元及利息	对方尚未支付，准备申请强制执行		
案件号：(2020)苏 0281 民初 10733 号 江苏国瓷泓源光电科技有限公司（原告）与陕西优顺赛辉新能源科技有限公司（被告）签订多份供货合同，被告欠货款 62.57 万元一直未予支付	62.57	否	已判决	判决陕西优顺赛辉新能源科技有限公司支付货款本金 62.57 万元及利息	已申请强制执行		
案件号：(2020)苏 1084 民初 625 号 江苏国瓷泓源光电科技有限公司（原告）与扬州鑫晶光伏科技有限公司（被告）签订多份供货合同，被告欠货款 29.96 万元	29.96	否	已和解	被告分三期支付完成全部货款	和解协议履行中		
上海长伟锦磁工程塑料有限公司（原告）持有宝塔石化承兑汇票，因宝塔石化票据问题到期无法兑付，起诉江苏国瓷泓源光电科技有限公司在内的 6 名被告，要求连带支付票据款项，目前在二审中	50	否	二审审理中	---	---		
案件号：(2020)宁 01 民初 2365 号 江西国瓷博晶新材料科技有限公司（原告）持有宝塔票据，因宝塔石化原因，票据到期后始终无法兑付，因此起诉宝塔石化集团财务有限公司等前手进行追索	20	否	已判决	判决宝塔石化集团财务有限公司、宝塔盛华商贸集团有限公司支付票据金额 20 万元	对方尚未支付，准备申请强制执行		

九、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、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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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	1,850	4.35%	35.1	1,850
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 35.10 万元。					

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

6、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。

十二、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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
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
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2020年09月16日	328.99	连带责任担保			一年	是	是

王子制陶	2021年01月13日	5,000	2020年09月23日	302.91	连带责任担保			一年	是	是
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2020年11月05日	311.04	连带责任担保			一年	是	是
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2020年11月11日	280	连带责任担保			一年	是	是
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2020年12月24日	378	连带责任担保			一年	是	是
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2021年01月13日	355.02	连带责任担保			一年	否	是
王子制陶	2021年01月13日	5,000	2021年01月29日	70.21	连带责任担保			一年	否	是
三水康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年07月16日	500	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年07月02日	437.39	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年07月31日	570.24	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年08月06日	523.22	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年08月21日	452.92	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年09月28日	353.45	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年10月14日	513.55	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2020年10月30日	725.77	连带责任担保			一年	是	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年01月15日	1,080.8	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年01月25日	216.15	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年03月08日	517.63	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年03月15日	585.55	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年04月13日	450.78	连带责任担保			一年	否	是

国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年04月28日	388.89	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年05月10日	867.5	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年06月01日	785.43	连带责任担保			一年	否	是
国瓷康立泰	2021年01月13日	8,000	2021年06月30日	472	连带责任担保			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)		11,467.42				
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)		5,789.95				
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
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)		11,467.42				
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)		5,789.95				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.09%						
其中:										

3、日常经营重大合同

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。

十三、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。该股权划转是合并报表范围内企业之间股权的划转，不涉及合并报表范围变化，无须提交公司董事会和股东大会审议，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、公司为了整合资源、优化管理架构、提升管理效率，出于公司发展战略的综合考虑，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)以其各自持有的深圳爱尔创数字口腔有限公司的股权作价向深圳爱尔创科技有限公司进行出资。经各方协商一致同意，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。本次交易完成后，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的公告》（2021-032）。

3、为深圳爱尔创科技有限公司引入战略投资者之目的，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。该笔借款专项用于深圳爱尔创科技有限公司及其子公司、分公司或其直接或间接控制的任何实体以及其他下属机构的业务发展，并由CareCapital UPC HK Holdings Limited与公司签署了《关于总额不超过人民币伍亿元定期贷款之贷款协议》及附属的《股权质押合同》。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）。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司的发展战略及市场需求等状况，公司的全资孙公司深圳爱尔创口腔技术有限公司经过审慎考虑，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，该投资将会提升公司在北美的产品供货速度和效率，更好地满足客户定制化需求，提供更优质的产品及服务，进而扩大公司在北美的业务范围及规模，增加公司的销售收入，提高公司整体业绩和盈利水平，增强公司在国际市场的竞争力和影响力。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）。

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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张曦	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			15,868,561	高管限售	2022年1月1日重新计算
司留启	12,328,879			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			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			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	0	215,513,777	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数		39,440	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）（参 见注 8）		0	持有特别表决权股 份的股东总数（如 有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结 情况	
							股份 状态	数量
香港中央结算 有限公司	境外法人	24.20%	242,965,727	61,123,603		242,965,727		
张曦	境内自然 人	23.19%	232,736,041		174,552,031	58,184,010	质押	76,013,139
东营奥远工贸 有限责任公司	境内非国 有法人	4.06%	40,787,569	-3,524,900		40,787,569		
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	2.77%	27,818,972	-2,174,600		27,818,972		
中国工商银行 股份有限公司－ 富国天惠精 选成长混合型 证券投资基金 （LOF）	境内非国 有法人	2.39%	23,966,059	-33,941		23,966,059		
张兵	境内自然 人	2.11%	21,158,082		15,868,561	5,289,521	质押	14,550,000
中国农业银行 股份有限公司	境内非国 有法人	1.82%	18,244,391			18,244,391		

一嘉实新兴产业股票型证券投资基金								
王鸿娟	境内自然人	1.71%	17,126,230	-5,157,600		17,126,230		
中国农业银行股份有限公司一嘉实核心成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.70%	17,104,481	1,638,074		17,104,481		
司留启	境内自然人	1.64%	16,438,506		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 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议							
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（参见注 11）	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	242,965,727	人民币普通股	242,965,727					
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	40,787,569	人民币普通股	40,787,569					
招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金	27,818,972	人民币普通股	27,818,972					
中国工商银行股份有限公司一富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	23,966,059	人民币普通股	23,966,059					
中国农业银行股份有限公司一嘉实新兴产业股票型证券投资基金	18,244,391	人民币普通股	18,244,391					
王鸿娟	17,126,230	人民币普通股	17,126,230					
中国农业银行股份有限公司一嘉实核心成长混合型证券投资基金	17,104,481	人民币普通股	17,104,481					
华杉瑞联基金管理有限公司一江苏华泰瑞联并购基金（有限合伙）	12,076,023	人民币普通股	12,076,023					
招商银行股份有限公司一嘉实远见精选两年持有期混合型证券投资基金	11,152,052	人民币普通股	11,152,052					
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							

明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用

公司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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	741,411,094.47	1,169,873,863.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	454,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,142,969,562.54	1,007,535,731.13
应收款项融资	147,583,450.87	164,004,107.31
预付款项	68,001,547.50	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	35,910,633.80	14,500,974.11
其中：应收利息	6,828,733.63	408,149.07
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	617,615,474.22	493,377,979.84

合同资产	6,424,466.87	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	42,833,060.15	22,615,359.93
流动资产合计	3,256,749,290.42	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	47,818,734.70	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	1,078,614,860.85	1,094,612,065.05
在建工程	180,488,622.21	94,263,826.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,526,189.21	
无形资产	131,593,655.83	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	9,384,966.11	10,099,608.87
递延所得税资产	28,885,131.28	23,081,018.53
其他非流动资产	58,732,186.74	17,604,612.15
非流动资产合计	3,085,442,754.48	2,958,325,762.95
资产总计	6,342,192,044.90	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	183,106,915.28	174,142,572.87

应付账款	221,626,760.07	217,170,263.99
预收款项		
合同负债	17,713,767.69	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	49,721,629.50	82,121,756.07
应交税费	48,351,444.08	39,423,736.38
其他应付款	15,752,062.83	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	6,697,398.93	
其他流动负债		
流动负债合计	542,969,978.38	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	6,058,564.07	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	124,765,802.29	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	130,824,366.36	108,091,978.41
负债合计	673,794,344.74	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		
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	-10,622.23	
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	2,216,013,195.05	1,921,987,314.66
归属于母公司所有者权益合计	5,289,239,321.77	4,995,224,063.61
少数股东权益	379,158,378.39	373,932,806.04
所有者权益合计	5,668,397,700.16	5,369,156,869.65
负债和所有者权益总计	6,342,192,044.90	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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	479,402,017.07	802,107,187.50
交易性金融资产	454,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	354,848,682.35	358,221,002.81
应收款项融资	129,765,432.16	100,121,728.65
预付款项	25,062,507.30	4,862,522.14
其他应收款	175,912,342.31	2,968,300.99
其中：应收利息	6,828,733.63	408,149.07
应收股利	150,000,000.00	
存货	213,823,987.21	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	13,131,739.87	13,834,544.77
流动资产合计	1,845,946,708.27	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	2,480,410,584.90	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	652,556,732.51	670,398,804.68
在建工程	162,385,675.38	80,366,500.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,777,914.38	
无形资产	48,965,315.64	48,973,649.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,368,630.96	2,431,296.05
其他非流动资产	23,353,595.22	8,069,883.92
非流动资产合计	3,377,818,448.99	3,290,392,762.87
资产总计	5,223,765,157.26	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	105,046,217.43	56,114,661.31
应付账款	128,111,109.01	122,849,630.74
预收款项		
合同负债	9,890,237.73	1,964,401.18
应付职工薪酬	12,365,823.32	16,269,093.54
应交税费	16,242,127.14	15,292,027.20

其他应付款	174,691,383.84	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	5,264,856.42	
其他流动负债		
流动负债合计	451,611,754.89	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	2,513,057.96	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	98,275,939.08	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	100,788,997.04	80,290,989.79
负债合计	552,400,751.93	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		
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	1,605,266,171.80	1,214,717,601.50
所有者权益合计	4,671,364,405.33	4,280,815,835.03
负债和所有者权益总计	5,223,765,157.26	4,889,751,562.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,473,300,249.62	1,075,834,186.88
其中：营业收入	1,473,300,249.62	1,075,834,186.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,032,053,452.98	758,064,999.22
其中：营业成本	789,888,110.78	556,096,382.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,447,483.04	11,589,833.69
销售费用	57,331,495.83	56,257,634.84
管理费用	80,273,457.08	58,551,756.04
研发费用	92,769,121.75	72,079,783.01
财务费用	343,784.50	3,489,608.65
其中：利息费用	340,466.13	7,884,745.33
利息收入	5,851,883.98	902,744.67
加：其他收益	23,706,532.94	7,376,071.50
投资收益（损失以“-”号填列）	11,600,331.62	667,096.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,732,627.83	-166,568.67
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,234,616.02	-18,038,404.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-784,270.98	-970,684.83

资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,858.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	460,593,632.91	306,803,267.05
加：营业外收入	13,350,852.10	12,486,362.93
减：营业外支出	613,656.54	3,779,310.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	473,330,828.47	315,510,319.13
减：所得税费用	53,698,102.98	37,204,407.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	419,632,725.49	278,305,911.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	419,632,725.49	278,305,911.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	394,406,914.19	258,317,171.15
2.少数股东损益	25,225,811.30	19,988,740.15
六、其他综合收益的税后净额	-10,861.18	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,622.23	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,622.23	
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	-10,622.23	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-238.95	
七、综合收益总额	419,621,864.31	278,305,911.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	394,396,291.96	258,317,171.15
归属于少数股东的综合收益总额	25,225,572.35	19,988,740.15

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.27
（二）稀释每股收益	0.39	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	645,551,017.56	410,716,411.17
减：营业成本	366,659,338.97	223,381,314.24
税金及附加	5,461,035.58	5,609,975.99
销售费用	5,182,870.90	8,279,761.87
管理费用	43,785,790.79	26,937,356.53
研发费用	40,425,500.94	27,437,487.34
财务费用	2,001,379.03	11,954,375.80
其中：利息费用	5,479,011.72	13,126,023.17
利息收入	5,050,158.37	189,750.95
加：其他收益	20,304,909.26	3,606,018.59
投资收益（损失以“-”号填列）	306,244,059.39	18,951,825.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,862,656.56	-166,568.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	417,767.23	1,450,908.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	509,001,837.23	131,124,891.87
加：营业外收入	9,460,038.07	11,890,370.93
减：营业外支出	297,660.37	3,051,269.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	518,164,214.93	139,963,993.47
减：所得税费用	27,234,610.83	15,136,871.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	490,929,604.10	124,827,122.44

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	490,929,604.10	124,827,122.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	490,929,604.10	124,827,122.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	0.13
（二）稀释每股收益	0.49	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,114,309,089.08	897,787,553.29
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	4,858,436.86	7,527,419.75
收到其他与经营活动有关的现金	60,759,347.93	73,507,038.33
经营活动现金流入小计	1,179,926,873.87	978,822,011.37
购买商品、接受劳务支付的现金	625,455,862.54	433,197,724.62
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	228,356,335.07	149,886,631.25
支付的各项税费	103,427,846.26	96,113,131.97
支付其他与经营活动有关的现金	103,098,775.88	45,316,162.85
经营活动现金流出小计	1,060,338,819.75	724,513,650.69
经营活动产生的现金流量净额	119,588,054.12	254,308,360.68
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	
取得投资收益收到的现金	5,577,901.44	420,154.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,800.00	
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	957,027,589.46	297,493,349.34
投资活动现金流入小计	970,211,290.90	297,913,503.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,715,004.42	65,342,507.87
投资支付的现金	2,466,358.46	12,108,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,280,000,000.00	298,075,730.00
投资活动现金流出小计	1,439,181,362.88	375,526,237.87
投资活动产生的现金流量净额	-468,970,071.98	-77,612,734.37

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		218,113,383.39
收到其他与筹资活动有关的现金	3,233,785.10	453,933.72
筹资活动现金流入小计	3,233,785.10	251,567,317.11
偿还债务支付的现金		275,302,041.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,381,033.80	76,298,947.90
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	1,117,148.24	
筹资活动现金流出小计	121,498,182.04	351,600,989.52
筹资活动产生的现金流量净额	-118,264,396.94	-100,033,672.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-825,926.40	345,897.25
五、现金及现金等价物净增加额	-468,472,341.20	77,007,851.15
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	631,846,541.62	296,016,735.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	475,906,562.34	336,611,492.92
收到的税费返还		1,257,186.01
收到其他与经营活动有关的现金	53,087,735.64	76,444,450.74
经营活动现金流入小计	528,994,297.98	414,313,129.67
购买商品、接受劳务支付的现金	175,709,451.18	81,969,694.07
支付给职工以及为职工支付的现金	89,482,235.39	54,705,565.91
支付的各项税费	42,929,250.74	29,070,929.40
支付其他与经营活动有关的现金	45,964,757.30	38,826,203.76
经营活动现金流出小计	354,085,694.61	204,572,393.14
经营活动产生的现金流量净额	174,908,603.37	209,740,736.53
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	57,270,070.26	18,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	783,687,705.58	157,637,607.44
投资活动现金流入小计	840,957,775.84	175,637,607.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,294,484.09	41,031,394.10
投资支付的现金		56,108,000.00
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	1,105,573,200.00	176,545,225.10
投资活动现金流出小计	1,209,867,684.09	273,684,619.20
投资活动产生的现金流量净额	-368,909,908.25	-98,047,011.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		135,113,383.39
收到其他与筹资活动有关的现金	89,733,785.10	184,953,933.72
筹资活动现金流入小计	89,733,785.10	320,067,317.11
偿还债务支付的现金		205,003,678.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,381,033.80	61,810,994.30
支付其他与筹资活动有关的现金	145,596,700.25	98,403,351.64
筹资活动现金流出小计	245,977,734.05	365,218,024.04
筹资活动产生的现金流量净额	-156,243,948.95	-45,150,706.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,935.62	338,675.42
五、现金及现金等价物净增加额	-350,439,189.45	66,881,693.26
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	433,756,479.41	102,010,713.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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)							-10,622.23			294,025,880.39	294,015,258.16	5,225,572.35	299,240,830.51	
(一) 综合收益总额										394,406,914.19	394,406,914.19	25,225,811.30	419,632,725.49	
(二) 所有者投入和减														

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						-10,622.23				-10,622.23	-238.95	-10,861.18	
四、本期期末余额	1,003,810,338.00				1,896,871,681.92	-10,622.23	172,554,729.03		2,216,013,195.05	5,289,239,321.77	379,158,378.39	5,668,397,700.16	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	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 年半年度报告全文

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)											201,271,081.5 2		201,271,081.5 2	40,988,740. 15	242,259,821.6 7
(一) 综合收益总额											258,317,171.1 5		258,317,171.1 5	19,988,740. 15	278,305,911.3 0
(二) 所有者投入和减少资本														33,000,000. 00	33,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														33,000,000. 00	33,000,000.00
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											-57,046,089.6 3		-57,046,089.6 3	-12,000,000 .00	-69,046,089.6 3
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-57,046,089.6 3		-57,046,089.6 3	-12,000,000 .00	-69,046,089.6 3
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,003,810,338.00				1,889,733,166.50				172,554,729.03	1,214,717,601.50	4,280,815,835.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										390,548,570.30	390,548,570.30
（一）综合收益总额										490,929,604.10	490,929,604.10
（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										-100,381,033.80	-100,381,033.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,381,033.80	-100,381,033.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留											

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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				1,889,733,166.50			172,554,729.03	1,605,266,171.80		4,671,364,405.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	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												
其他												
二、本年期初余额	963,341,059.00				1,106,934,188.71				143,723,459.44	1,013,036,638.70		3,227,035,345.85
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					-9,927,408.98					67,781,032.81		57,853,623.83
(一) 综合收益总额										124,827,122.44		124,827,122.44
(二) 所有者投入和减少资本					-9,927,408.98							-9,927,408.98

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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					-9,927,408.98							-9,927,408.98
(三) 利润分配										-57,046,089.63		-57,046,089.63
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,046,089.63		-57,046,089.63
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	963,341,059.00				1,097,006,779.73				143,723,459.44	1,080,817,671.51		3,284,888,969.68

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6月30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2021年7月28日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“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“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。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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报告期财务状况以及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

（一）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。

（二）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

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

(一) 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：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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）：

一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；

一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。

（二）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。

（三）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：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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、应收票据

详见“10、金融工具”。

12、应收账款

详见“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“10、金融工具”。

15、存货

（一）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。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）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。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

（1）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。

（2）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工具（金融资产减值的测试方法及会计处理方法）。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履行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行成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 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。

18、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。

19、长期应收款

20、长期股权投资

（一）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。

（二）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。

（三）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。

21、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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。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。

22、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

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

23、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。

24、借款费用

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

25、使用权资产

26、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	依据
土地使用权	证载年限	直线法	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	
软件	5年	直线法	
商标	10年	直线法	

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

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②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：

I 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；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 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；

IV 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；

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

深圳爱尔创科技有限公司费用和收入的相关会计政策

1、收入确认的原则

自2020年1月1日起的会计政策：

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，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 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。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

2、费用确认的原则

费用只有在经济利益很可能流出从而导致企业资产减少或负债增加，且经济利益的流出额能够可靠计量时才予以确认。因此费用的确认应当符合以下条件：一是与费用相关的经济利益应当很可能流出企业；二是经济利益流出企业的结果会导致资产的减少或者负债的增加；三是经济利益的流出额能够可靠计量。目前，深圳爱尔创科技及其子公司医疗器械产品的研发、专利申请等费用计入研发费用，医疗器械产品的临床试验和注册过程中所产生费用计入制造费用转入生产成本。

27、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于

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

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。

28、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

29、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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。

30、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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

31、租赁负债

根据新租赁准则第十四条，在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债（根据准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）。使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。根据新租赁准则第十六条，使用权资产应当按照成本进行初始计量。根据新租赁准则第十七条，租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

根据新租赁准则第二十条及第二十一条，在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量。承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。根据新租赁准则第二十三条，承租人应当按照固定的周期性利率（如租赁内含利率，或承租人增量借款利率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

32、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。

33、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。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。

34、优先股、永续债等其他金融工具

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）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：

（1）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。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）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。

对于在某一时间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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

(4) 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。

(5) 客户已接受该商品或服务。

(二) 收入确认具体方法

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时刻履行履约义务。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。

2020年1月1日前的会计政策

(一) 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(二) 具体原则

内销业务以货到需方厂内并经签收确认，取得货款或者收款凭证等，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

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

36、政府补助

(一) 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。

（二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（三）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。

37、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：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）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：

(1) 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；

(2) 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。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租赁入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租赁出资产：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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

40、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。	公司第四届董事会第二十一次会议决议 公司第四届监事会第二十次会议决议	

2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	调整数	年初余额
使用权资产	-	+13,156,057.35	13,156,057.35
一年内到期的非流动负债	-	+6,723,995.66	6,723,995.66
租赁负债	-	+6,432,061.69	6,432,061.69

母公司资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	调整数	年初余额
使用权资产		+10,290,972.34	10,290,972.34

一年内到期的非流动负债		+5,026,115.92	5,026,115.92
租赁负债		+5,264,856.42	5,264,856.42

(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

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	22,615,359.93	

流动资产合计	3,066,621,741.54	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	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		13,156,057.35	13,156,057.35
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	2,971,481,820.30	13,156,057.35
资产总计	6,024,947,504.49	6,038,103,561.84	13,156,057.35
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		6,723,995.66	6,723,995.66
其他流动负债			
流动负债合计	547,698,656.43	554,422,652.09	6,723,995.66
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		6,432,061.69	6,432,061.69
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	114,524,040.10	6,432,061.69
负债合计	655,790,634.84	668,946,692.19	13,156,057.35
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			
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	6,038,103,561.84	13,156,057.35

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，剩余租赁期超过12个月的，根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。期初合并层面使用权资产增加13,156,057.35元，租赁负债增加6,432,061.69元，一年内到期的非流动负债增加6,723,995.66元。

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	13,834,544.77	
流动资产合计	1,599,358,799.54	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	2,480,152,628.34	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		10,290,972.34	10,290,972.34
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	3,300,683,735.21	10,290,972.34
资产总计	4,889,751,562.41	4,900,042,534.75	10,290,972.34
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		5,026,115.92	5,026,115.92
其他流动负债			
流动负债合计	528,644,737.59	533,670,853.51	5,026,115.92
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		5,264,856.42	5,264,856.42
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	85,555,846.21	5,264,856.42
负债合计	608,935,727.38	619,226,699.72	10,290,972.34
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	4,900,042,534.75	10,290,972.34

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，剩余租赁期超过12个月的，根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。期初母公司使用权资产增加10,290,972.34元，租赁负债增加5,264,856.42元，一年内到期的非流动负债增加5,026,115.92元。

(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

41、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、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%
佛山市三水区康立泰无机合成材料有限公司（以下简称三水康立泰）	15%
宜兴王子制陶有限公司（以下简称王子制陶）	15%
江苏国瓷泓源光电科技有限公司（以下简称国瓷泓源）	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%
江苏国瓷金盛陶瓷科技有限公司（以下简称国瓷金盛）	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%
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）	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%
上海国瓷新材料技术有限公司（以下简称上海国瓷）	15%

长沙国瓷新材料有限公司（以下简称长沙国瓷）	15%
Sinocera Technology USA Inc.（以下简称国瓷（美国））	按照美国所在地税率执行
国瓷康立泰（香港）有限公司（以下简称国瓷康立泰（香港））	按照香港所在地税率执行
Upcera Dental America Inc 爱尔创口腔美国公司（以下简称爱尔创（美国））	按照美国所在地税率执行
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	高新技术企业证书于2021年到期，复审工作正在进行中		
国瓷泓源	高新技术企业证书于2021年到期，复审工作正在进行中		
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
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
国瓷金盛	高新技术企业证书于2021年到期，复审工作正在进行中		
国瓷博晶	高新技术企业证书于2021年到期，复审工作正在进行中		
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
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
辽宁爱尔创科技	高新技术企业证书于2021年到期，复审工作正在进行中		
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	GR201944203876	2019年-2021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
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

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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,693.20	145,165.36
银行存款	631,641,848.42	1,100,173,717.46
其他货币资金	109,564,552.85	69,554,980.20
合计	741,411,094.47	1,169,873,863.02
其中：存放在境外的款项总额	4,513,500.61	4,430,359.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	109,564,552.85	69,554,980.20

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票及信用证保证金	108,835,236.80	68,825,832.70
农民工保证金	729,316.05	729,147.50
合计	109,564,552.85	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	454,000,000.00	150,000,000.00
其中：		
衍生金融资产（理财产品）	454,000,000.00	150,000,000.00
其中：		
合计	454,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

交易性金融资产为企业在报告期内使用闲置资金购买的理财产品。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,498,043.87	1.41%	3,905,034.40	22.32%	13,593,009.47	46,603,805.37	4.28%	6,512,632.89	13.97%	40,091,167.48
其中：										
单项计提	17,498,043.87	1.41%	3,905,034.40	22.32%	13,593,009.47	46,603,805.37	4.28%	6,512,632.89	13.97%	40,091,167.48
按组合计提坏账准备的应收账款	1,220,026,455.86	98.59%	90,649,902.79	7.43%	1,129,376,553.07	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65
其中：										
账龄组合	1,220,026,455.86	98.59%	90,649,902.79	7.43%	1,129,376,553.07	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65
合计	1,237,524,499.73	100.00%	94,554,937.19		1,142,969,562.54	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的主要客户明细如下：

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
Decio Service GmbH	12,542,639.72	1,254,263.97	10.00%	管理层评估
合计	12,542,639.72	1,254,263.97	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	1,090,684,397.07	55,896,014.90	5.00%
1 至 2 年	94,760,363.48	9,476,036.35	10.00%
2 至 3 年	18,607,687.54	9,303,843.77	50.00%
3 年以上	15,974,007.77	15,974,007.77	100.00%

合计	1,220,026,455.86	90,649,902.79	--
----	------------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,102,715,594.93
1 至 2 年	95,998,475.34
2 至 3 年	22,376,801.54
3 年以上	16,433,627.92
3 至 4 年	16,433,627.92
合计	1,237,524,499.73

（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	
组合计提	74,201,615.02	33,622,562.26	15,180,432.30	1,993,842.19		90,649,902.79
单项计提	6,512,632.89	1,393,345.41	4,000,943.90			3,905,034.40
合计	80,714,247.91	35,015,907.67	19,181,376.20	1,993,842.19		94,554,937.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,993,842.19

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
山东天信光伏新能源有限公司	货款	1,920,958.19	破产重整	管理层审批	否
合计	--	1,920,958.19	--	--	--

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	64,278,779.53	5.19%	3,213,938.98
第二名	55,068,550.16	4.45%	2,753,427.51
第三名	45,750,519.78	3.70%	2,287,525.99
第四名	19,380,709.83	1.57%	969,035.49
第五名	17,180,362.06	1.39%	859,018.10
合计	201,658,921.36	16.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑	140,121,184.17	149,514,255.31
商业承兑	7,462,266.70	14,489,852.00
合计	147,583,450.87	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：

5、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	67,268,538.94	98.92%	35,493,008.70	94.69%
1 至 2 年	688,805.70	1.01%	1,628,117.75	4.34%
2 至 3 年	17,968.30	0.03%	350,000.00	0.93%
3 年以上	26,234.56	0.04%	16,756.81	0.04%
合计	68,001,547.50	--	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：

不存在账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(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 24,899,714.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 36.62%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,828,733.63	408,149.07
其他应收款	29,081,900.17	14,092,825.04
合计	35,910,633.80	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	6,828,733.63	408,149.07
合计	6,828,733.63	408,149.07

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	8,758,677.19	4,065,946.16
往来款及借款	835,556.62	62,600.00
政府补助	18,108,938.20	2,336,000.00
其他	2,264,826.03	8,240,703.97
合计	29,967,998.04	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	690,561.30			690,561.30
本期转回	416,888.52			416,888.52
2021 年 6 月 30 日余额	886,097.87			886,097.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,799,482.52
1 至 2 年	1,868,747.55
2 至 3 年	79,292.92
3 年以上	220,475.05
3 至 4 年	89,625.05
4 至 5 年	110,200.00
5 年以上	20,650.00
合计	29,967,998.04

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	64,332.21	237,398.12			215,618.30
组合 4：保证金、押金、代垫款等	223,740.87	626,229.09	179,490.40			670,479.57
合计	612,425.09	690,561.30	416,888.52			886,097.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东营经济技术开发区管理委员会	政府补助	18,108,938.20	1 年以内	60.43%	
深圳市柯乐德医疗科技有限公司	保证金或押金	3,000,000.00	1 年以内	10.01%	150,000.00
逻兰数码贸易(上海)有限公司	保证金或押金	2,000,000.00	1 年以内	6.67%	100,000.00
湖南华曙高科技有限责任公司	保证金或押金	1,000,000.00	1 年以内	3.34%	50,000.00
深圳乐齿牙科技有限公司	保证金或押金	1,000,000.00	1-2 年	3.34%	100,000.00
合计	--	25,108,938.20	--	83.79%	400,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东营经济技术开发区管理委员会	新材料产业园项目	17,872,938.20	1 年以内	东开管字{2021}17 号
东营经济技术开发区管理委员会	创新驱动奖励	236,000.00	1 年以内	东开管字{2019}205 号
合计		18,108,938.20		

说明：2021年7月14日收到新材料产业园项目补助资金17,622,938.20元。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、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	159,191,421.03	1,093,395.91	158,098,025.12	111,366,931.52	1,647,955.79	109,718,975.73
在产品	173,654,659.26	2,261,546.97	171,393,112.29	132,854,868.31	2,603,103.90	130,251,764.41
库存商品	275,339,091.47	15,970,090.78	259,369,000.69	238,295,570.96	15,382,369.93	222,913,201.03
发出商品	28,755,336.12		28,755,336.12	30,494,038.67		30,494,038.67
合计	636,940,507.88	19,325,033.66	617,615,474.22	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	2,170.41		556,730.29		1,093,395.91
在产品	2,603,103.90			341,556.93		2,261,546.97
库存商品	15,382,369.93	824,278.25		236,557.40		15,970,090.78
合计	19,633,429.62	826,448.66		1,134,844.62		19,325,033.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不存在含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、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	6,762,596.71	338,129.84	6,424,466.87	7,606,150.46	380,307.52	7,225,842.94
合计	6,762,596.71	338,129.84	6,424,466.87	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		42,177.68		账龄改变
合计		42,177.68		--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额及预缴税款	14,178,941.21	14,527,609.10
理财产品		
其他	28,654,118.94	8,087,750.83
合计	42,833,060.15	22,615,359.93

其他说明：

其他流动资产中的其他项目中包含报告期内向天诺材料提供的借款，金额为18,500,000.00元。

10、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											
上海皓齿网络科技有限 公司(以下简称上海皓齿 网络)	1,886,333 .84			-130,028 .73						1,756,305 .11	
宜昌华昊新材料科技有 限公司(以下简称宜昌华	9,561,993 .75			-294,581 .38						9,267,412 .37	

昊)										
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			2,159,560.75					8,588,301.98	
上海涌瓷投资合伙企业(有限合伙)(以下简称上海涌瓷)	29,813,738.05			-2,322.81			1,604,700.00		28,206,715.24	
东营爱尔创股权投资投资中心(有限合伙)(以下简称东营爱尔创股权)										
深圳爱尔创新材料有限公司										
小计	47,690,806.87			1,732,627.83			1,604,700.00		47,818,734.70	
合计	47,690,806.87			1,732,627.83			1,604,700.00		47,818,734.70	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四会市龙洋新型材料科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	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：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,078,614,860.85	1,094,612,065.05
合计	1,078,614,860.85	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	6,455,017.32	42,367,495.43	646,638.11	2,478,742.96	2,060,881.78	54,008,775.60
(1) 购置	6,076,074.48	23,900,962.12	646,638.11	2,442,842.96	1,963,852.08	35,030,369.75
(2) 在建 工程转入	378,942.84	18,466,533.31		35,900.00	97,029.70	18,978,405.85
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少 金额		2,665,089.77	686,825.85	502,862.37	820,213.98	4,674,991.97
(1) 处置 或报废		2,665,089.77	686,825.85	502,862.37	820,213.98	4,674,991.97
4.期末余额	565,933,720.83	1,044,758,139.63	12,901,586.65	35,659,778.08	17,044,758.72	1,676,297,983.91
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	13,352,069.08	50,646,451.95	1,066,243.37	2,084,113.08	1,677,313.80	68,826,191.28
(1) 计提	13,352,069.08	50,646,451.95	1,066,243.37	2,084,113.08	1,677,313.80	68,826,191.28
3.本期减少 金额		1,596,627.27	657,303.64	476,201.46	765,071.08	3,495,203.45
(1) 处置 或报废		1,596,627.27	657,303.64	476,201.46	765,071.08	3,495,203.45
4.期末余额	151,662,675.45	405,827,799.64	10,091,270.45	20,111,469.78	9,271,086.96	596,964,302.28
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	414,271,045.38	638,211,519.21	2,810,316.20	15,548,308.30	7,773,671.76	1,078,614,860.85
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	1,972,686.47	1,591,678.04		381,008.43	
其他	92,799.86	65,267.89		27,531.97	
合计	2,065,486.33	1,656,945.93		408,540.40	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（位于辽宁省本溪市牙科厂房）	27,329,361.48	项目尚未完成验收

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	180,488,622.21	94,263,826.28
合计	180,488,622.21	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	132,660,730.60		132,660,730.60	46,626,792.85		46,626,792.85
铅材二车间	47,339,687.93		47,339,687.93	47,148,829.75		47,148,829.75
其他	488,203.68		488,203.68	488,203.68		488,203.68
合计	180,488,622.21		180,488,622.21	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	105,012,343.60	18,978,405.85		132,660,730.60						其他
铅材二车间		47,148,829.75	190,858.18			47,339,687.93						其他
其他		488,203.68				488,203.68						其他
合计		94,263,826.28	105,203,201.78	18,978,405.85		180,488,622.21	--	--				--

14、使用权资产

单位：元

项目	厂房租赁	合计
一、账面原值：	13,156,057.35	13,156,057.35
1.期初余额	13,156,057.35	13,156,057.35
2.本期增加金额	2,785,136.87	2,785,136.87
新增租赁	2,785,136.87	2,785,136.87
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	15,941,194.22	15,941,194.22
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	3,415,005.01	3,415,005.01
(1) 计提	3,415,005.01	3,415,005.01
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	3,415,005.01	3,415,005.01
1.期初余额	0.00	0.00

2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
1.期末账面价值	12,526,189.21	12,526,189.21
2.期初账面价值	13,156,057.35	13,156,057.35

其他说明：

15、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	29,896,918.01	39,957,304.92	9,749,121.56	1,936,180.20	191,454,645.21
2.本期增加金额	105,953.40			2,302,318.87		2,408,272.27
(1) 购置	105,953.40			2,302,318.87		2,408,272.27
(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	110,021,073.92	29,847,994.01	39,957,304.92	12,051,440.43	1,936,180.20	193,813,993.48
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	1,288,784.07	968,080.24	1,295,962.39	737,583.25	82,093.04	4,372,502.99
(1) 计提	1,288,784.07	968,080.24	1,295,962.39	737,583.25	82,093.04	4,372,502.99
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	19,505,713.50	27,428,395.81	7,609,876.80	6,605,450.82	1,070,900.72	62,220,337.65
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	90,515,360.42	2,419,598.20	32,347,428.12	5,445,989.61	865,279.48	131,593,655.83
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
----	------	------------

其他说明：

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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	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
国瓷成普	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		处置		
江苏国瓷	6,665,845.55					6,665,845.55
合计	6,665,845.55					6,665,845.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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	91,297.65	805,940.41		9,384,966.11
合计	10,099,608.87	91,297.65	805,940.41		9,384,966.11

其他说明

18、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	115,823,019.34	17,373,452.90	101,516,229.74	15,604,492.87
内部交易未实现利润	63,874,279.95	10,539,256.19	59,440,526.19	9,688,101.98
可抵扣亏损	58,580,616.17	11,587,244.67	49,044,805.91	9,325,820.71
递延收益	5,406,386.71	810,958.01	5,764,526.17	864,678.93
合计	243,684,302.17	40,310,911.77	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	70,108,573.44	10,516,286.01	73,774,438.70	11,467,668.31
固定资产加速折旧	6,063,296.51	909,494.48	6,229,384.32	934,407.65
合计	76,171,869.95	11,425,780.49	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	11,425,780.49	28,885,131.28	12,402,075.96	23,081,018.53
递延所得税负债	11,425,780.49		12,402,075.96	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

19、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	58,732,186.74		58,732,186.74	17,604,612.15		17,604,612.15
合计	58,732,186.74		58,732,186.74	17,604,612.15		17,604,612.15

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	183,106,915.28	174,142,572.87
合计	183,106,915.28	174,142,572.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	208,770,758.91	205,121,282.64
1-2 年	6,139,586.60	6,466,855.21
2-3 年	2,639,535.31	1,356,264.59
3 年以上	4,076,879.25	4,225,861.55
合计	221,626,760.07	217,170,263.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

不存在账龄超过一年的重要应付账款

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,893,805.73	17,615,448.73
1-2 年	777,083.05	843,768.32
2-3 年	40,551.49	31,089.73
3 年以上	2,327.42	152,565.20
合计	17,713,767.69	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
----	------	------

24、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	195,643,772.54	228,110,268.41	49,627,430.59
二、离职后福利-设定提存计划	27,829.61	14,249,971.87	14,183,602.57	94,198.91
合计	82,121,756.07	209,893,744.41	242,293,870.98	49,721,629.50

(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	174,147,898.67	206,754,748.44	49,169,166.07
2、职工福利费	995.00	6,808,222.30	6,773,706.74	35,510.56
3、社会保险费	14,531.34	7,194,656.07	7,192,034.67	17,152.74
4、住房公积金	2,320.00	6,338,352.30	6,278,151.30	62,521.00
5、工会经费和职工教育经费	300,064.28	1,154,643.20	1,111,627.26	343,080.22
合计	82,093,926.46	195,643,772.54	228,110,268.41	49,627,430.59

(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	13,665,676.03	13,607,330.87	85,439.51
2、失业保险费	735.26	584,295.84	576,271.70	8,759.40

合计	27,829.61	14,249,971.87	14,183,602.57	94,198.91
----	-----------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,250,386.23	10,929,655.55
企业所得税	33,786,849.66	23,667,486.66
个人所得税	824,861.42	754,106.34
城市维护建设税	1,643,557.47	1,180,913.24
教育费附加	1,178,297.94	857,346.00
水利基金	141,857.52	186,038.71
房产税	837,087.93	904,012.33
土地使用税	318,187.30	550,441.43
印花税	355,518.61	381,236.12
环境保护税	14,840.00	12,500.00
合计	48,351,444.08	39,423,736.38

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,752,062.83	16,197,455.14
合计	15,752,062.83	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	1,710,638.00	1,623,000.00
预提费用	3,926,710.25	5,371,219.06
其他	4,274,714.58	3,363,236.08

合计	15,752,062.83	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

27、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	6,697,398.93	6,723,995.66
合计	6,697,398.93	6,723,995.66

其他说明：

因适用新租赁准则产生的一年内到期的租赁负债。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,058,564.07	6,432,061.69
合计	6,058,564.07	6,432,061.69

其他说明

因适用新租赁准则产生的租赁负债。

29、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	34,880,000.00	18,206,176.12	124,765,802.29	补助项目
合计	108,091,978.41	34,880,000.00	18,206,176.12	124,765,802.29	--

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	本期计	本期计入其	本期冲	其他	期末余额	与资产
------	------	-------	-----	-------	-----	----	------	-----

		助金额	入营业 外收入 金额	他收益金额	减成本 费用金 额	变动		相关/ 与收益 相关
新材料产业园项目 -2020 年固定资产返 还		18,630,000. 00		2,794,500.0 0			15,835,500.0 0	与资产 相关
氮化铝粉体及高热 导体基板项目		9,590,000.0 0		479,500.00			9,110,500.00	与资产 相关
2019 年山东省重大 科技创新工程		3,660,000.0 0		610,000.00			3,050,000.00	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		3,000,000.0 0		675,000.00			2,325,000.00	与资产 相关
土地补偿	3,627,120.00		42,672.0 0				3,584,448.00	与资产 相关
拆迁补偿	4,735,966.34		97,400.5 2				4,638,565.82	与资产 相关
全瓷氧化锆齿科材 料产业化补助	6,884.37			6,884.37			0.00	与资产 相关
创新医疗器械无托 槽矫治器的研制及 产业化项目*2	58,916.49			50,500.02			8,416.47	与资产 相关
科技计划项目补助	1,034,737.34			149,034.60			885,702.74	与资产 相关
数字化口腔电子商 务服务平台	1,505,357.83			213,954.60			1,291,403.23	与资产 相关
东北老工业基地改 造资金	1,637,673.92			100,875.22			1,536,798.70	与资产 相关
技术改造专项资金	2,257,414.71			163,426.93			2,093,987.78	与资产 相关
土地补贴收益	10,048,761.4 5			128,009.70			9,920,751.75	与资产 相关
2020 年研发补助	173,250.00		9,900.00				163,350.00	与资产 相关
市级技术改造专项 资金	577,500.00		33,000.0 0				544,500.00	与资产 相关
赣州稀土开发利用 综合试点 2013 年补	2,137,406.17			315,467.46			1,821,938.71	与资产 相关

助资金								
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	10,416.67			6,250.00			4,166.67	与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	15,000.00			5,000.00			10,000.00	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			12,500.00			6,997.39	与资产相关
山东省电子陶瓷材料工程实验室	60,000.00			15,000.00			45,000.00	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			15,155.50			75,777.49	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			20,000.00			140,000.00	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			55,000.00			275,000.00	与资产相关
技术改造扶持	1,037,983.33			63,550.00			974,433.33	与资产相关
2020 年第二批技改资金	1,120,583.33			59,500.00			1,061,083.33	与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,440,000.00			180,000.00			1,260,000.00	与资产相关
2019 年省重大科技专项	1,872,000.00			117,000.00			1,755,000.00	与资产相关
第一批市级技术改造专项	1,943,666.67			119,000.00			1,824,666.67	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			121,500.00			2,308,500.00	与资产相关
2015 年工业转型升级强基工程项目	9,494,659.36			870,492.21			8,624,167.15	与资产相关
2019 年固定资产返还	11,782,081.64			736,380.10			11,045,701.54	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			590,383.75			12,645,457.92	与资产相关
研发保险补助	16,389,425.00			8,194,712.50			8,194,712.50	与资产相关
2018 年固定资产投资返还	18,858,901.74			1,154,626.64			17,704,275.10	与资产相关
合计	108,091,978.41	34,880,000.00	182,972.52	18,023,203.60			124,765,802.29	

其他说明：

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、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：

32、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

33、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			1,896,414,222.37
其他资本公积	457,459.55			457,459.55
合计	1,896,871,681.92			1,896,871,681.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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		
二、将重分类进损益的其他综合收益		-10,861.18				-10,622.23	-238.95	-10,622.23
外币财务报表折算差额		-10,861.18				-10,622.23	-238.95	-10,622.23
其他综合收益合计		-10,861.18				-10,622.23	-238.95	-10,622.23

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：

35、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			172,554,729.03
合计	172,554,729.03			172,554,729.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	394,406,914.19	573,840,299.36
减：提取法定盈余公积		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	2,216,013,195.05	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。

37、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	1,448,884,133.95	725,349,491.70	1,064,074,895.64	542,757,840.30
其他业务	24,416,115.67	64,538,619.08	11,759,291.24	13,338,542.69
合计	1,473,300,249.62	789,888,110.78	1,075,834,186.88	556,096,382.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
其中：					
其中：					
境内销售			810,801,959.67	745,364,907.45	
境外销售			662,498,289.95	330,469,279.43	
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,935,955.96	4,513,639.64
教育费附加	2,108,926.26	1,952,465.02
房产税	2,141,394.09	1,933,596.02
土地使用税	14,570.30	1,220,070.70
车船使用税	11,116.44	6,181.92
印花税	722,951.07	429,735.92
环保税	25,000.00	12,500.00
水利基金	-12,797.07	220,001.12
地方教育费附加	1,500,365.99	1,301,643.35
合计	11,447,483.04	11,589,833.69

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,566,709.40	28,716,853.86
运输费		11,350,416.93
其他费用	10,842,284.87	7,810,310.92
广宣费用及市场开拓费	9,160,293.92	3,889,727.89
差旅费	3,809,950.08	2,925,272.85
业务招待费	2,952,257.56	1,565,052.39
检测费		
合计	57,331,495.83	56,257,634.84

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,616,496.02	28,604,226.69
固定资产折旧	10,452,746.87	7,116,896.53
中介费	3,669,067.31	3,300,921.15

办公费	3,973,959.63	2,743,211.72
无形资产摊销	3,969,602.61	2,612,305.41
租赁费	1,704,172.86	2,156,760.79
差旅费	1,946,243.31	1,609,088.50
业务招待费	4,004,243.35	1,371,536.17
董事会津贴	360,000.00	340,000.00
其他费用	10,576,925.12	8,696,809.08
合计	80,273,457.08	58,551,756.04

其他说明：

41、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	42,438,036.20	35,540,185.67
材料费用	27,064,123.11	19,945,389.22
折旧费用	10,729,404.50	8,367,391.91
其他费用	10,376,451.34	6,493,752.92
水电费用	2,161,106.60	1,733,063.29
合计	92,769,121.75	72,079,783.01

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	340,466.13	7,884,745.33
减：利息收入	5,851,883.98	902,744.67
汇兑损益	5,236,291.46	-3,921,378.05
其他	618,910.89	428,986.04
合计	343,784.50	3,489,608.65

其他说明：

43、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	23,004,608.42	6,384,514.06
残疾人就业增值税退税优惠	699,466.02	915,252.28
代扣个人所得税手续费	2,458.50	76,305.16
合计	23,706,532.94	7,376,071.50

44、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	1,732,627.83	-774,803.28
处置长期股权投资产生的投资收益		748,576.53
理财收益	9,516,743.33	485,612.38
其他	350,960.46	207,711.19
合计	11,600,331.62	667,096.82

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-14,960,943.24	-17,865,162.08
其他应收款坏账损失	-273,672.78	-173,242.02
合计	-15,234,616.02	-18,038,404.10

其他说明：

47、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	-826,448.66	-970,684.83
十二、合同资产减值损失	42,177.68	
合计	-784,270.98	-970,684.83

其他说明：

48、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
处置固定资产损益	58,858.71	

49、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	9,287,794.56	12,218,469.65	9,287,794.56
其他	4,063,057.54	267,893.28	4,063,057.54
合计	13,350,852.10	12,486,362.93	13,350,852.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年固定资产投资返还				是	否		1,154,626.64	与资产相关
2018 年专利资助款				是	否		6,801.00	与收益相关
2019 年丁蜀镇促进现代化				是	否	100,000.00		与收益相关
2019 年度三水区专利资助				是	否	872.00		与收益相关
2019 年度专精特新中小企业				是	否		50,000.00	与收益相关
2019 年固定资产返还				是	否		2,209,140.31	与资产相关
2019 年稳就业专项补助资金				是	否		581,739.00	与收益相关
2020 年创新驱动奖励				是	否	100,000.00		与收益相关
2020 年度东营市企业研究开发财政补助				是	否		41,200.00	与收益相关
2020 年佛山市高新技术企业认定补助				是	否	100,000.00		与收益相关
2020 年授权发明专利				是	否	14,000.00		与收益相关

补贴								
2020 年研发补助				是	否	9,900.00		与资产相关
2 月份来宜交通补贴				是	否		1,000.00	与收益相关
拆迁补偿				是	否	97,400.52	97,400.52	与资产相关
创新驱动奖励				是	否	528,000.00		与收益相关
党建扶持经费				是	否	3,000.00		与收益相关
党建示范点补贴				是	否		260,565.56	与收益相关
第一批稳岗补贴				是	否		257,008.00	与收益相关
废弃款项治理资金				是	否		431,000.00	与收益相关
符合代缴代扣个人所 提税手续费补助				是	否	10,483.30		与收益相关
高毕一次性补助				是	否		120,000.00	与收益相关
高质量发展				是	否	205,000.00		与收益相关
个税手续费				是	否	1,241.70		与收益相关
个税手续费返还				是	否		908.85	与收益相关
规上企业提高亩均效 益				是	否		100,000.00	与收益相关
国家市场开拓项目专 利款				是	否	33,450.98		与收益相关
汇智学者				是	否		300,000.00	与收益相关
经科局企业复工复产 补贴资金				是	否		31,950.00	与收益相关
就业见习补贴				是	否	113,454.00		与收益相关
企业疫情防控				是	否		1,000.00	与收益相关
人才奖励				是	否		6,288,959.72	与收益相关
人工智能				是	否	1,000,000.00		与收益相关
商标品牌发展补助资 金				是	否	250.00		与收益相关
失业动态监测补贴				是	否	2,400.00		与收益相关
市级技术改造专项资 金				是	否	33,000.00		与资产相关
市企业研究开发财政 补助				是	否		105,500.00	与收益相关
泰山产业领军人才				是	否	600,000.00		与收益相关
土地补偿				是	否	42,672.00	42,672.00	与资产相关
退伍军人补贴				是	否		10,500.00	与收益相关

外地返岗职工集中隔离安置组织实施和租赁费用结算				是	否	2,640.00		与收益相关
稳定外贸增长政策资金				是	否	529.00		与收益相关
稳岗补贴				是	否		33,095.00	与收益相关
稳就业资金				是	否		45,903.05	与收益相关
新材料产业园项目-人才奖励				是	否	5,619,200.00		与收益相关
新冠疫情补贴				是	否	80,669.06		与收益相关
新增入规企业				是	否		30,000.00	与收益相关
疫情防控资金				是	否		15,000.00	与收益相关
疫情期间制造业企业就业补助资金				是	否	2,640.00		与收益相关
2019 年用气成本补助				是	否	192,000.00		与收益相关
2020 年用气成本补助				是	否	201,300.00		与收益相关
退役军人税收优惠				是	否	3,000.00		与收益相关
高新技术企业研发费用补助				是	否	156,700.00		与收益相关
知识产权局专利资助资金				是	否		2,500.00	与收益相关
中国发明专利年费资助				是	否	33,992.00		与收益相关
合计						9,287,794.56	12,218,469.65	

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	21,500.00	3,250,000.00	21,500.00
非流动资产毁损报废损失	430,648.35	46,182.11	430,648.35
其他	161,508.19	483,128.74	161,508.19
合计	613,656.54	3,779,310.85	613,656.54

其他说明：

51、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	57,128,781.73	45,967,439.45
递延所得税费用	-3,430,678.75	-8,763,031.62
合计	53,698,102.98	37,204,407.83

(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	473,330,828.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,999,624.27
研发加计扣除影响	-13,915,368.26
其他	-3,386,153.03
所得税费用	53,698,102.98

其他说明

52、其他综合收益

详见附注。

53、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	5,411,678.40	834,085.28
政府补助	45,759,480.13	62,180,438.49
收到往来款及代垫款项	5,100,940.05	4,245,562.69
收到保证金及押金	602,500.00	243,104.12
其他	3,884,749.35	6,003,847.75
合计	60,759,347.93	73,507,038.33

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	85,070,358.62	42,768,002.42
支付保证金	216,196.11	200,000.00
支付往来款及代垫款项	11,009,058.86	2,348,160.43
其他	6,803,162.29	
合计	103,098,775.88	45,316,162.85

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	939,000,000.00	297,340,000.00
收回借款及利息	18,027,589.46	153,349.34
合计	957,027,589.46	297,493,349.34

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	1,243,000,000.00	279,450,000.00
支付借款	37,000,000.00	18,500,000.00
其他		125,730.00
合计	1,280,000,000.00	298,075,730.00

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
代收税金	3,233,785.10	453,933.72
合计	3,233,785.10	453,933.72

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
发行费用	1,117,148.24	
合计	1,117,148.24	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	419,632,725.49	278,305,911.30
加：资产减值准备	16,018,887.00	19,009,088.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,826,191.28	56,472,541.73
使用权资产折旧	3,415,005.01	
无形资产摊销	4,372,502.99	5,460,047.54
长期待摊费用摊销	805,940.41	1,055,402.65
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）	-58,858.71	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	430,648.35	24,972.87
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	340,466.13	7,884,745.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,600,331.62	-667,096.82
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,804,112.75	-7,711,830.97
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）	-123,929,098.42	-12,150,249.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-163,367,528.49	-446,711,806.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-89,494,382.55	353,336,633.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,588,054.12	254,308,360.68
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	631,846,541.62	296,016,735.14
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	-468,472,341.20	77,007,851.15

(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) 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	631,846,541.62	1,100,318,882.82
其中：库存现金	204,693.20	145,165.36
可随时用于支付的银行存款	631,641,848.42	1,100,173,717.46
三、期末现金及现金等价物余额	631,846,541.62	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	109,564,552.85	69,554,981.20

其他说明：

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

56、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	109,564,552.85	开立银行承兑缴存的保证金及农民工保证金

应收票据	101,947,412.04	票据开具质押
固定资产	1,916,375.94	票据开具抵押
合计	213,428,340.83	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	11,672,239.32	6.4601	75,403,833.23
欧元	1,245,606.23	7.6862	9,573,978.61
港币			
日元	8,522,056.00	0.0584	497,688.07
应收账款	--	--	
其中：美元	19,901,059.48	6.4601	128,562,834.36
欧元	1,496,197.03	7.6862	11,500,069.64
港币			
日元	10,397,000.00	0.0584	607,184.80
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	48,622.16	6.4601	314,104.02
欧元	109,384.99	7.6862	840,754.91
港币			
日元	13,561.99	0.0584	792.02

其他说明：

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

适用 不适用

58、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
新材料产业园项目-厂房租金			9,988,597.73
保费补贴	8,194,712.50	递延收益	8,194,712.50
新材料产业园项目-人才奖励			5,619,200.00
新材料产业园项目-2020 年固定资产返还	15,835,500.00	递延收益	2,794,500.00
新材料产业园项目-经营贡献奖			2,720,000.00
单项冠军与创新成果奖			2,100,000.00
2018 年固定资产投资返还	17,704,275.10	递延收益	1,154,626.64
人工智能			1,000,000.00
泰山产业领军人才			1,000,000.00
2015 年工业转型升级强基工程项目	8,624,167.15	递延收益	870,492.21
2019 年固定资产返还	11,045,701.54	递延收益	736,380.10
促进残疾人就业增值税优惠			699,466.02
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	2,325,000.00	递延收益	675,000.00
新材料产业园项目-厂房租赁返还			665,140.47
省重大科技专项	3,050,000.00	递延收益	610,000.00
泰山产业领军人才			600,000.00
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	12,645,457.92	递延收益	590,383.75
创新驱动奖励			528,000.00
氮化铝粉体及高热导体基板项目	9,110,500.00	递延收益	479,500.00
物流仓储奖励			476,190.48
研发补助			438,000.00
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金	1,821,938.71	递延收益	315,467.46
2020 金山英才首批资助金			300,000.00
数字化口腔电子商务服务平台	1,291,403.23	递延收益	213,954.60
2020 年用气成本补助			201,300.00
高质量发展			200,000.00
科技发展专项资金区域创新体系建设项目			200,000.00
2019 年用气成本补助			192,000.00

专利支持计划拟资助项目			189,500.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,260,000.00	递延收益	180,000.00
专利补助			165,000.00
技术改造专项资金	2,093,987.78	递延收益	163,426.92
高新技术企业研发费用补助			156,700.00
疫情防控补贴			151,937.24
科技计划项目补助	885,702.74	递延收益	149,034.60
土地补贴收益	9,920,751.75	递延收益	128,009.70
2020 年度外贸优质增长扶持计划（出口信用保险保费资助）			125,571.00
2019 年山东省重大科技创新工程和结转项目	2,308,500.00	递延收益	121,500.00
第一批市级技术改造专项	1,824,666.67	递延收益	119,000.00
2019 年省重大科技专项	1,755,000.00	递延收益	117,000.00
就业见习补贴			113,454.00
东北老工业基地改造资金	1,536,798.70	递延收益	100,875.22
2019 年丁蜀镇促进现代化			100,000.00
2020 年佛山市高新技术企业认定补助			100,000.00
2020 年创新驱动奖励			100,000.00
拆迁补偿	4,638,565.82	递延收益	97,400.52
技术改造扶持	974,433.33	递延收益	63,550.00
2020 年第二批技改资金	1,061,083.33	递延收益	59,500.00
2013 年山东省工程实验室（研究中心）创新能力专项项目	275,000.00	递延收益	55,000.00
创新医疗器械无托槽矫治器的研制及产业化项目*2	8,416.47	递延收益	50,500.02
2020 年度企业参加重点展会活动资助项目			43,400.00
土地补偿	3,584,448.00	递延收益	42,672.00
新冠疫情补贴			42,653.96
新冠疫情补贴			38,015.10
国家市场开拓项目专利款			33,450.98
市级技术改造专项资金	544,500.00	递延收益	33,000.00
中国发明专利年费资助			28,000.00
以工代训职业技能补贴			25,000.00
物流仓储奖励			23,809.52
职业技能提培训补贴			23,000.00
口腔修复体 3D 打印应用研究与临床示范			22,800.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	140,000.00	递延收益	20,000.00

年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	75,777.49	递延收益	15,155.50
山东省电子陶瓷材料工程实验室	45,000.00	递延收益	15,000.00
2020 年授权发明专利补贴			14,000.00
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	6,997.39	递延收益	12,500.00
个人所得税手续费			10,483.30
2020 年研发补助	163,350.00	递延收益	9,900.00
高校毕业生招用补贴			8,500.00
701009 经建科 2019 绿色金融奖杯补助			7,452.00
全瓷氧化锆齿科材料产业化补助			6,884.37
高校毕业生招用补贴			6,671.08
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	4,166.67	递延收益	6,250.00
中国发明专利年费资助			5,992.00
高质量发展			5,000.00
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	10,000.00	递延收益	5,000.00
以工代训职业技能补贴			4,000.00
失业保险稳岗补贴			3,252.19
党建扶持经费			3,000.00
以工代训职业技能补贴			3,000.00
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
疫情期间制造业企业就业补助资金			2,640.00
失业动态监测补贴			2,400.00
退役军人税收优惠			2,250.00
高校毕业生招用补贴			2,000.00
特种设备操作证培训补贴			1,400.00
个税手续费			1,241.70
2021 企业就业补贴			1,000.00
中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补贴			1,000.00
中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补贴			1,000.00
疫情防控补贴			908.56
2019 年度三水区专利资助			872.00
退伍军人补贴			750.00
稳定外贸增长政策资金			529.00
商标品牌发展补助资金			250.00
合计	124,765,802.29	-	46,708,594.45

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

59、其他

八、合并范围的变更

1、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：

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。

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：Upcera Dental America Inc），注册资本35万美元。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国瓷康立泰	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		60.00%	非同一控制
四川康诺美	乐山市	乐山市	制造业		36.00%	非同一控制
国瓷康立泰（香港）	香港	香港	贸易		60.00%	投资设立
王子制陶	无锡市	无锡市	制造业	100.00%		非同一控制
深圳爱尔创科技	深圳市	深圳市	制造业	97.80%		非同一控制
深圳爱尔创口腔	深圳市	深圳市	批发业		97.80%	非同一控制
辽宁爱尔创科技	本溪市	本溪市	制造业		100.00%	同一控制

沈阳爱尔创新材料有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		100.00%	同一控制
辽宁爱尔创生物	本溪市	本溪市	制造业		97.80%	同一控制
北京新尔科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		97.80%	深圳爱尔创口腔投资设立
辽宁爱尔创医疗服务有限公司	本溪市	本溪市	研究和试验发展		97.80%	深圳爱尔创口腔投资设立
国瓷博晶	赣州市	赣州市	制造业	100.00%		非同一控制
国瓷成普	无锡市	东莞市	制造业	100.00%		非同一控制
国瓷泓源	无锡市	无锡市	制造业	100.00%		非同一控制
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
江苏国瓷	镇江市	镇江市	制造业	55.00%		非同一控制
长沙国瓷	长沙市	长沙市	制造业	51.00%		非同一控制
美国国瓷	波士顿市	波士顿市	销售	100.00%		投资设立
深圳爱尔创数字口腔有限公司	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业		97.80%	投资设立
辽宁爱尔创数字口腔有限公司	本溪市	本溪市	科技推广和应用服务业		97.80%	同一控制
深圳爱尔创新材料有限公司	深圳	深圳	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
爱尔创口腔美国公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	科技推广和应用服务业		97.80%	同一控制

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
深圳爱尔创科技	2.20%	-886,408.66		24,466,707.39
国瓷康立泰	40.00%	26,102,775.90	20,000,000.00	177,878,057.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳爱尔创科技	617,112,254.52	314,379,968.81	931,492,223.33	307,188,428.18	15,737,060.68	322,925,488.86	568,116,949.03	339,674,598.01	907,791,547.04	167,997,460.28	16,549,746.11	184,547,206.39
国瓷康立泰	592,942,789.08	121,615,685.60	714,558,474.68	261,766,439.49	707,850.00	262,474,289.49	533,102,094.64	101,840,402.46	634,942,497.10	197,424,620.27	750,750.00	198,175,370.27

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
深圳爱尔创科技	321,671,371.08	94,154,970.51	94,154,970.51	-37,393,307.92	269,175,974.20	72,262,184.58	72,262,184.58	-13,389,698.41
国瓷康立泰	383,642,304.13	65,317,058.36	65,256,939.74	-45,269,577.49	275,546,498.39	50,777,369.63	50,777,369.63	31,511,288.97

其他说明：

(4) 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。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

稀土催化创新研究院

本公司于2019年10月出资参与设立稀土催化创新研究院，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%。稀土催化创新研究院设董事会，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。

(2) 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	47,818,734.70	47,690,806.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,732,627.83	1,575,960.09
--综合收益总额	1,732,627.83	1,575,960.09

其他说明

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情形。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损的情形。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债情形。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本集团不存在重要的共同经营的情形。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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	183,106,915.28	---	---	---	183,106,915.28
应付账款	221,626,760.07	---	---	---	221,626,760.07
其他应付款	13,294,117.05	---	---	---	13,294,117.05
合计	418,027,792.40	---	---	---	418,027,792.40

项目	上期金额				
	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	208,770,758.91	---	---	---	208,770,758.91
其他应付款	16,197,455.14	---	---	---	16,197,455.14
合计	399,110,786.92	---	---	---	399,110,786.92

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。

于2021年6月30日，不存在银行贷款余额（2020年12月31日也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。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：

单位：元

项目	期末余额				上年年末余额		
	美元	欧元	日元	合计	美元	欧元	合计

应收账款	128,562,834.36	11,500,069.64	607,184.80	140,670,088.80	176,791,126.73	18,059,528.77	194,850,655.50
应付账款	314,104.02	840,754.91	792.02	1,155,650.95	50,319.38	875,848.50	926,167.88
预收账款	2,355,625.28	288,261.09	---	2,643,886.37	2,068,780.20	310,214.96	2,378,995.16
合计	206,636,396.89	22,203,064.25	1,105,664.89	229,945,126.03	249,697,209.15	23,431,184.82	273,128,393.97

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			454,000,000.00	454,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			454,000,000.00	454,000,000.00
（3）衍生金融资产			454,000,000.00	454,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				0.00
（三）其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
（四）投资性房地产				0.00
应收款项融资			147,583,450.87	147,583,450.87
持续以公允价值计量的资产总额			606,583,450.87	606,583,450.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司本报告期不存在各层次之间转换。

- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司控股股东及实际控制人张曦先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张兵	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（注 1）
李济东	独立董事（注 2）
孙清池	独立董事
温学礼	独立董事（注 3）
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	副总经理兼董秘
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责任公司（以下简称华能环保）	宜昌华昊董事长林福平控制的其他企业（注 4）
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
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
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

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。

注3：2020年11月27日，顺络电子第五届董事会第三十七次会议决议公告：公司董事会换届选举非独立董事，温学礼不再担任顺络电子非独立董事。（股票代码：002138 公告编号：2020-101）

注4：2021年1月29日，林福平将所持华能环保股份全额进行转让，不再担任法定代表人、执行董事兼总经理并已完成相关工商登记。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山康立泰	其他采购		1,000,000.00	否	220,821.23
蓝思科技	其他采购（水电费）	112,765.20	1,000,000.00	否	

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	5,533,002.80	4,770,268.80
蓝思华联	产品销售	4,711,173.61	1,793,948.40
蓝思长沙	产品销售	2,048,957.51	13,874,998.01
长沙蓝思	产品销售	3,138,281.26	
顺络电子及其子公司	产品销售	21,414,161.33	9,582,302.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托管收益/承包收

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	益
----	----	----	---	---	--------	---

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山康立泰	仓房厂房租赁	571,428.57	571,428.57
蓝思科技	仓房厂房租赁	182,766.16	172,469.67

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王子制陶	3,289,860.00	2020年09月16日	2021年03月15日	是
王子制陶	3,029,110.00	2020年09月23日	2021年03月23日	是
王子制陶	3,110,380.00	2020年11月05日	2021年05月05日	是
王子制陶	2,800,000.00	2020年11月11日	2021年05月11日	是
王子制陶	3,780,000.00	2020年12月24日	2021年06月24日	是
王子制陶	3,550,190.00	2021年01月13日	2021年07月12日	否
王子制陶	702,080.40	2021年01月29日	2021年07月29日	否
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	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	否
国瓷康立泰	2,161,453.50	2021 年 01 月 25 日	2021 年 07 月 25 日	否
国瓷康立泰	5,176,254.50	2021 年 03 月 08 日	2021 年 09 月 08 日	否
国瓷康立泰	5,855,540.00	2021 年 03 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	否
国瓷康立泰	4,507,800.00	2021 年 04 月 13 日	2021 年 10 月 13 日	否
国瓷康立泰	3,888,920.00	2021 年 04 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	否
国瓷康立泰	8,675,025.00	2021 年 05 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	否
国瓷康立泰	7,854,260.00	2021 年 06 月 01 日	2021 年 12 月 01 日	否
国瓷康立泰	4,720,000.00	2021 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 30 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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天诺材料	18,500,000.00	2021 年 01 月 01 日	2021 年 05 月 31 日	利率 4.35%
天诺材料	18,500,000.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 09 日	利率 4.35%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,199,800.00	4,161,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蓝思科技	3,081,578.93	154,078.95	3,758,346.32	187,917.32
应收账款	蓝思长沙			9,906,181.55	495,309.08
应收账款	蓝思华联			1,076,720.95	53,836.05
应收账款	长沙蓝思	193,363.01	9,668.15	501,500.10	25,075.01
应收账款	顺络电子及其子公司	6,458,801.01	322,940.05	7,500,447.28	390,501.61
预付账款	华能环保	283,229.74		167,175.15	

(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
其他应付款	佛山市康立泰无机化工有限公司	300,000.00	
其他应付款	宋锡滨		100,000.00
其他应付款	蓝思科技	295,531.36	195,141.63

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

本集团本报告期内不存在需要披露的股份支付。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

金额单位：人民币万元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	1,317.99

1至2年	520.94
2至3年	234.44
3年以上	
合计	2,073.37

(2) 投资承诺

参与投资设立东营爱尔创股权投资

根据公司第四届董事会第六次会议决议，本公司与深圳爱尔创科技、中海科瑞国际资产管理（北京）有限公司、自然人王红、自然人王鸿娟共同出资设立合伙企业东营爱尔创股权投资，合伙企业注册资本10,001万元，本公司和深圳爱尔创科技各以货币出资2,000万元，各持股比例为19.998%，本公司和深圳爱尔创科技均为有限合伙人。

截至2021年6月30日，本公司和深圳爱尔创科技尚未实际履行出资义务。

投资印度KamiColourceraPrivateLimited

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SameerDiggiker所持有的KamiColourceraPrivateLimited（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FoshanLeedColour(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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司资产负债表日不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年5月25日，公司、深圳爱尔创科技等相关方与珠海德祐沁晖股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高瓴德祐”）、CareCapital UPC HK Holdings Limited（以下简称“松柏投资”或“贷款方”，与高瓴德祐以下合称“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（以下简称“专项发展借款”或“借款”），投资人获得以不超过5亿元投资深圳爱尔创科技的购股权。该笔借款专项用于深圳爱尔创科技及其子公司、分公司或其直接或间接控制的任何实体以及其他下属机构（以下合称“爱尔创集团公司”）的业务发展，并由CareCapital UPC HK Holdings Limited与公司签署了《关于总额不超过人民币伍亿元定期贷款之贷款协议》及附属的《股权质押合同》，目前该项目正在进行中。

十六、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	电子材料板块	催化材料板块	生物医疗材料 板块	其他材料	分部间抵销	合计
营业收入	476,491,648.79	291,308,472.03	455,217,904.96	527,711,120.73	-277,428,896.89	1,473,300,249.62
主营营业收入	476,491,648.79	291,308,472.03	455,217,904.96	527,711,120.73	-277,428,896.89	1,473,300,249.62
其中：对外 交易收入	457,876,540.33	212,738,514.45	343,751,237.75	458,933,957.09		1,473,300,249.62
其他业务收入						
分部间收入	18,615,108.46	78,569,957.58	111,466,667.21	68,777,163.64	-277,428,896.89	
营业成本	271,556,111.35	180,002,618.70	228,571,707.90	379,080,009.23	-269,322,336.40	789,888,110.78
主营营业 成本	271,556,111.35	180,002,618.70	228,571,707.90	379,080,009.23	-269,322,336.40	789,888,110.78
其中：对外 交易成本	248,161,176.26	102,828,300.36	113,304,750.86	325,593,883.30		789,888,110.78
其他业务 成本						
分部间成 本	31,942,973.02	77,174,318.34	115,266,957.04	45,254,946.02	-269,322,336.40	

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

(4) 其他说明

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	367,803,278.62	100.00%	12,954,596.27	3.52%	354,848,682.35	371,690,985.95	100.00%	13,469,983.14	3.62%	358,221,002.81
其中：										
账龄组合	256,041,825.50	69.61%	12,954,596.27	5.06%	243,087,229.23	259,835,127.90	69.91%	13,469,983.14	5.18%	246,365,144.75
关联方	111,761,453.12	30.39%				111,855,858.05	30.09%			111,855,858.06
合计	367,803,278.62	100.00%	12,954,596.27		354,848,682.35	371,690,985.95	100.00%	13,469,983.14		358,221,002.81

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
1 年以内	254,832,917.49	12,724,410.87	5.00%
1 至 2 年	1,076,799.51	107,679.95	10.00%
2 至 3 年	19,206.12	9,603.06	50.00%
3 年以上	112,902.38	112,902.38	100.00%
合计	256,041,825.50	12,954,596.27	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	354,731,422.28
1 至 2 年	12,939,747.84
2 至 3 年	19,206.12

3 年以上	112,902.38
3 至 4 年	112,902.38
合计	367,803,278.62

(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	
账龄组合	13,469,983.14	4,564,487.68	5,079,874.55			12,954,596.27
合计	13,469,983.14	4,564,487.68	5,079,874.55			12,954,596.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期不存在实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	72,902,109.00	19.82%	
第二名	64,278,779.53	17.48%	3,214,982.03
第三名	44,882,173.20	12.20%	2,244,108.58
第四名	25,913,962.00	7.05%	
第五名	13,456,493.70	3.66%	672,824.69
合计	221,433,517.43	60.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,828,733.63	408,149.07
应收股利	150,000,000.00	
其他应收款	19,083,608.68	2,560,151.92
合计	175,912,342.31	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
定期存款	6,828,733.63	408,149.07
合计	6,828,733.63	408,149.07

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳爱尔创科技有限公司	150,000,000.00	0.00
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	33,022.00	34,522.00
政府补助	18,113,738.20	2,336,000.00
其他	1,036,194.22	191,356.02
合计	19,182,954.42	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	97,619.64			97,619.64
2021 年 6 月 30 日余额	99,345.74			99,345.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,181,454.42
3 年以上	1,500.00
4 至 5 年	1,500.00
合计	19,182,954.42

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	
保证金、押金、代垫款等	1,726.10	97,619.64				99,345.74

合计	1,726.10	97,619.64				99,345.74
----	----------	-----------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东营经济技术开发区管理委员会	政府补助	18,108,938.20	1 年以内	94.40%	
中国电子进出口有限公司	保证金	33,022.00	1-2 年	0.17%	3,302.20
青岛科技大学教育发展基金会	其他	10,000.00	1 年以内	0.05%	500.00
东营经济技术开发区管理委员会	其他	4,800.00	1 年以内	0.03%	
青岛清泰联信知识产权代理有限公司东营分公司	专利费	4,355.00	1 年以内	0.02%	217.75
合计	--	18,161,115.20	--	94.67%	4,019.95

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东营经济技术开发区管理委员会	新材料产业园项目	18,108,938.20	1 年内	东开管字{2021}17 号

说明：上述补助中的17,622,938.20元已于2021年7月14日收到。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不存在转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	2,434,348,155.31		2,434,348,155.31	2,434,348,155.31		2,434,348,155.31
对联营、合营企业投资	46,062,429.59		46,062,429.59	45,804,473.03		45,804,473.03
合计	2,480,410,584.90		2,480,410,584.90	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		
国瓷博晶	50,736,000.00					50,736,000.00	
国瓷泓源	125,244,145.31					125,244,145.31	
国瓷康立泰	60,000,000.00					60,000,000.00	
美国国瓷	6,168,010.00					6,168,010.00	
国瓷戎普	20,000,000.00					20,000,000.00	
江苏国瓷	233,000,000.00					233,000,000.00	
王子制陶	688,000,000.00					688,000,000.00	
上海国瓷	6,000,000.00					6,000,000.00	
国瓷金盛	88,000,000.00					88,000,000.00	
长沙国瓷	10,200,000.00					10,200,000.00	
深圳爱尔创科技	1,080,000,000.00	67,000,000.00				1,147,000,000.00	
深圳爱尔创数字口腔	67,000,000.00		67,000,000.00				

合计	2,434,348,155.31	67,000,000.00	67,000,000.00			2,434,348,155.31	
----	------------------	---------------	---------------	--	--	------------------	--

(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											
宜昌华昊	9,561,993.75			-294,581.38						9,267,412.37	
稀土催化研究院	6,428,741.23			2,159,560.75						8,588,301.98	
上海涌瓷	29,813,738.05			-2,322.81			1,604,700.00			28,206,715.24	
小计	45,804,473.03			1,862,656.56			1,604,700.00			46,062,429.59	
合计	45,804,473.03			1,862,656.56			1,604,700.00			46,062,429.59	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,342,994.79	320,341,928.54	398,258,239.40	216,929,676.87
其他业务	57,208,022.77	46,317,410.43	12,458,171.77	6,451,637.37
合计	645,551,017.56	366,659,338.97	410,716,411.17	223,381,314.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	295,000,000.00	18,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,862,656.56	-166,568.67
理财收益	8,988,895.06	
其他	392,507.77	1,118,393.69
合计	306,244,059.39	18,951,825.02

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,858.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,041,510.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	350,960.46	
委托他人投资或管理资产的损益	9,516,743.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,402,217.96	
减：所得税影响额	6,923,586.89	
少数股东权益影响额	1,425,181.23	

合计	38,021,522.88	--
----	---------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

山东国瓷功能材料股份有限公司

法定代表人： 张曦

2021 年 7 月 28 日