



山东国瓷功能材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 02 月

## 董事长寄语

2020 年是极不平凡的一年，疫情突袭，我们一同见证了无数用生命守护生命的英雄“逆行者”。面对疫情冲击，国瓷人上下团结一心，怀揣着“好材料，好生活”的光荣使命一路坚定前行，始终为“实现员工价值的、卓越材料的领导者”的伟大愿景而不懈努力！

有梦想才能走的更长远！

国瓷材料登陆创业板的九年时间里，借助资本市场的平台先后完成了两次再融资和十余次的对外投资并购，使公司产品 and 业务得到了极大的丰富，应对风险的能力不断加强。总结成功的经验和失败的教训，我们倍加清醒地认识到“正确的方向、统一的思想、过程能力的打造”是公司实现内生式发展和外延式并购的关键所在。我们坚持在前进的道路上不断甄别正确的方向，确定了以“材料为核心”为基本原则，以“技术、工艺、市场、盈利能力、协同性”等指标作为具体判断依据的价值标准，并以此引导我们统一思想、强化落实，以强大的执行力去达成目标，实现了组织过程能力的不断提升。

在此基础上，公司逐步构建起了内在联系紧密、协同性高、逻辑性强的四大业务板块，以最初研发 MLCC 介质材料的关键技术为核心，不断的进行技术积累和创新，延伸新的工艺和产品，形成了纳米级复合氧化锆、高热稳定性氧化铝、陶瓷墨水、蜂窝陶瓷、氮化铝和氮化硅等多样、多类、多品的高端功能陶瓷材料产品矩阵，并以此为踏板向新的业务方向和产业门类不断拓展。

新产品和新行业不断催生出新技术、新工艺，两者循环促进，产品不断迭代、技术不断升级。通过技术研发、CBS 业务系统、人才梯队培养、IT 建设等手段和工具不断打造组织过程能力，逐步实现战略创新能力的积累、沉淀和爆发，推动公司沿着能力边界逐步拓展，业务半径逐渐扩大，公司的盈利能力和抗风险能力逐年增强。无论是内生式发展还是外延式并购，我们始终坚持“以材料为核心”的基本原则，专心以求行稳致远。经过十五年的发展，国瓷材料已从单一产品发展为多元化的平台型公司，产品的市场容量和行业天花板逐渐打开，涓涓细流不断汇成大江大河，破浪前行我们终将驶向浩瀚的海洋。

朝阳升起，万象更新，挥别风雨波澜的 2020 年，值此 2021 年新春佳节即将到来之际，我谨代表国瓷材料全体员工衷心地祝福广大投资者、合作伙伴、各界领导，新年快乐、工作顺利、身体健康、阖家幸福！

**张 曦**

**2021 年 2 月 9 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、新冠疫情恶化的风险

2020 年以来，新冠疫情在全世界范围内迅速蔓延，各国各地区纷纷采取多种措施抵御新冠疫情的传播。在疫情前期，中国作为抗击疫情的主要国家之一，在全国范围内采取了一系列严格的防护措施，期间复工复产、物流运输等均受到一定影响，公司的部分业务也受到不同程度的影响。在国内疫情得到有效控制的条件下，公司及各子公司迅速复工复产，各项业务尤其是内销部分逐步恢复正常。但国外疫情不断恶化，导致公司部分海外业务的发展和开拓受到影响。随着冬季的到来，国内疫情又出现了零星的反复，公司加强了各项防护措施，若未来疫情出现较大反复，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。

### 2、原材料价格波动的风险

受新冠疫情的影响，大宗商品的价格出现一定程度的上涨，公司部分原材料价格也产生了波动。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。

### 3、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的扩大，公司的应收账款余额逐年增加。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。

### 4、兼并重组和商誉减值的风险

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。

### 5、汇率波动的风险

公司产品在占据国内市场主导地位的同时，仍在不断开拓国际市场，目前公司外销业务量较大。我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价及市场竞争力，从而影响到公司的盈利水平。2020年，公司由于汇率因素导致公司损失达2000余万元。未来汇兑损益的

不确定性也会给公司经营带来一定风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,003,810,338 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 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.....	10
第三节	公司业务概要.....	14
第四节	经营情况讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	50
第六节	股份变动及股东情况.....	72
第七节	优先股相关情况.....	80
第八节	可转换公司债券相关情况.....	81
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第十节	公司治理.....	89
第十一节	公司债券相关情况.....	95
第十二节	财务报告.....	96
第十三节	备查文件目录.....	235

## 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
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
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
深圳爱尔创口腔技术	指	深圳爱尔创口腔技术有限公司
辽宁爱尔创医疗	指	辽宁爱尔创医疗服务有限公司
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
深圳爱尔创数字口腔	指	深圳爱尔创数字口腔有限公司
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
长沙国瓷	指	长沙国瓷新材料有限公司
国瓷博晶	指	江西国瓷博晶新材料科技有限公司
国瓷成普	指	东莞市国瓷成普电子科技有限公司
金盛陶瓷	指	江苏国瓷金盛陶瓷科技有限公司
蓝思国际	指	蓝思国际（香港）有限公司
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
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
CE 认证	指	CE 代表欧洲共同体（CONFORMITE EUROPEENNE）。CE 认证表示产品已经达到了欧盟指令规定的安全要求，凡是贴有 CE 标志的产品表示可在欧盟各成员国内销售。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	中国上海
签字会计师姓名	刘国荣、张小惠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,542,257,374.57	2,153,079,393.87	18.08%	1,797,777,219.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	573,840,299.36	500,563,277.38	14.64%	543,033,726.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	539,389,691.57	471,027,853.35	14.51%	390,011,035.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	772,156,561.01	484,259,397.15	59.45%	349,758,540.89
基本每股收益（元/股）	0.6	0.52	15.38%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.6	0.52	15.38%	0.56
加权平均净资产收益率	14.70%	14.64%	0.06%	20.70%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	6,024,947,504.49	4,805,661,836.55	25.37%	4,378,182,398.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,995,224,063.61	3,652,265,870.54	36.77%	3,215,925,330.46

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	486,614,841.13	589,219,345.75	752,006,553.07	714,416,634.62
归属于上市公司股东的净利润	115,063,108.27	143,254,062.88	157,379,232.87	158,143,895.34

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,707,455.69	137,316,100.04	153,002,549.79	141,363,586.05
经营活动产生的现金流量净额	49,065,168.90	205,243,191.78	147,930,117.92	369,918,082.41

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	780,802.35	-2,691,846.38	-347,265.90	
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)	49,170,939.63	41,505,691.96	21,502,406.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	737,385.43	478,741.68		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	374,832.96			
委托他人投资或管理资产的损益	1,205,441.08	723,690.84	568,227.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,288,576.73	1,061,536.06	-484,523.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,046,678.51		138,650,232.97	
减: 所得税影响额	4,817,384.47	7,564,354.13	3,167,232.85	
少数股东权益影响额(税后)	666,153.95	3,978,036.00	3,699,154.33	
合计	34,450,607.79	29,535,424.03	153,022,691.09	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《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

#### （一）公司的经营范围和主营业务

报告期内，公司主要从事各类高端功能陶瓷新材料的研发、生产和销售。公司紧紧围绕新材料这一核心业务，充分利用自身的技术和研发优势持续深耕新材料领域，新产品不断地推向市场，现已形成了电子材料、催化材料、生物医疗材料和其他材料四大业务板块。

电子材料板块主要生产和经营多层陶瓷电容器（MLCC）用介质材料、电子用纳米级复合氧化锆、高纯超细氧化铝和电子浆料等产品，可以用于 MLCC、智能穿戴设备、电池隔膜和太阳能光伏等下游产品的生产和制造。得益于消费电子、汽车电子、5G 通讯和工业自动化等行业的发展，电子材料板块相关业务的营收保持稳定增长。

催化材料板块是公司重点布局的核心板块之一。公司 2017 年并购王子制陶后全面切入尾气催化行业，产品种类不断丰富，目前主要包含蜂窝陶瓷载体、铈锆固溶体、催化用氧化铝和分子筛等催化产品。公司的产品可以用于汽车移动源、船机和固定源 VOCs 等领域的废气处理。在中国国六排放标准全面实施的大趋势下，蜂窝陶瓷作为废气排放处理过程中不可或缺的载体，市场需求大幅上涨。

生物医疗材料板块主要经营义齿用纳米级复合氧化锆粉体、氧化锆瓷块以及其他齿科相关产品。公司生产的纳米级复合氧化锆陶瓷材料因具有优异的机械性能、良好的生物相容性以及优良的美学效果，已成为齿科修复领域的主流材料之一，并得到越来越广泛的应用。公司已经打通了从材料到义齿成品的全产业链，实现了垂直一体化布局，并同步积极推进数字化口腔业务的发展，与口腔医院、口腔诊所建立更直接的业务联系，品牌影响力进一步提高。

其他材料板块作为一个综合性的业务板块，目前涵盖了建筑陶瓷、陶瓷轴承球和陶瓷结构件等多种产品。其中，国瓷康立泰生产的陶瓷墨水在国内市场处于领先地位，发货量、营业收入和利润持续增长；金盛陶瓷生产的陶瓷球等结构件因具有绝缘、耐高温、耐腐蚀和自润滑等特点，可以应用于医疗、新能源和纺织等行业的高端机械设备中。

#### （二）公司的主要经营模式

##### 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质量管理委员会，由外部质量管理专家、公司运营管理相关人员、各下属单位质量管理负责人组成。质量管理委员会定期研讨公司质量管理，推广实施先进的质量管理方法、推动高标准的质量文化建设；评估、任命各下属单位（包括全资子公司、控股子公司、事业部）质量管理负责人；对各下属单位质量管理体系进行评估及辅导改进；培养、评定各下属单位质量管理体系内审员；协助各下属单位进行重点供应商的认证、评估和管理等工作。各子公司按照公司质量管理委员会的要求，建立内部质量管理体系，发挥质量管理职能，按照客户要求对产品质量进行监督管理。

## 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，实现了资源共享。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，简化了采

购工作流程，降低了采购成本，提升了采购效率，提高了采购过程的透明度和公平性。公司在现有的采购管理系统基础上，结合各分子公司的实际情况，统一采购模式并实现各分子公司采购资源的共享。此外，公司与供应商保持了长期、稳定的合作关系，构建健康的供应链体系。

### （三）公司所属的行业情况

公司属于新材料行业。材料是国民经济建设、社会进步和国防安全的物质基础。我国已进入工业化中后期，材料的作用显得更为重要，开展新材料强国研究，对我国由制造大国向制造强国转变具有重要的战略意义。近几年，我国出台多项鼓励新材料发展的政策文件，在新材料领域全面部署，对标发达国家奋起直追。经过不懈努力，我国在新材料的各个方面取得较大进步，已成为名副其实的新材料大国。中国工程院发布的《面向 2035 的新材料强国战略研究》中指出，要促进新材料行业的新技术、新模式、新业态发展，实现新材料产业转型升级和结构调整，提升我国新材料自主保障能力和市场竞争力，鼓励以企业为主的新材料自主创新体系，加强新材料研发平台建设，培育与新材料产业发展相适应的人才队伍。

新材料行业具有产品附加值高、技术密集度高、研究与开发投入高、市场国际化程度高、发展前景好等特点。公司自成立以来便深耕新材料行业，依托自身核心技术承担了多项国家级、省部级科研计划，公司自主研发的项目获得“国家科技进步奖”、“国家发明专利金奖”及“国家重点新产品奖”等多项荣誉，参与和主持制定了多项国际、国家和行业标准。近年来，公司不断地丰富和完善产业布局，现已形成了电子材料、催化材料、生物医疗材料以及其他材料四大业务板块，打破了美国、日本等在陶瓷粉体材料领域的技术封锁和垄断，成为了国内相关行业的引领者。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 349.27%，主要是本报告期上海涌瓷由其他权益工具投资转入长期股权投资。
固定资产	较年初增加 10.47%，主要是在建工程转固。
无形资产	较年初减少 5.82%，主要是无形资产正常摊销。
在建工程	较年初增加 14.13%，主要是本期蜂窝陶瓷项目扩产投入增加。
货币资金	较年初增加 289.98%，主要是本期向特定对象发行股份收到募集资金。
交易性金融资产	较年初增加 212.50%，主要是本期以暂时性闲置募集资金购买理财产品。
应收款项融资	较年初增加 145.33%，主要是因为票据结算增加。

其他应收款	较年初减少 69.94%，主要是全部收回年初应收政府补助款。
其他流动资产	较年初增加 37.29%，主要是因为本期待抵扣进项税增加。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Sinocera Technology USA Inc	股权投资	602.23 万元	波士顿	自主营销	加强财务管控	49.48 万元	0.12%	否
其他情况说明	其中货币资金 443.04 万元，占该境外资产的 73.57%。							

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

创新是企业生存和发展的动力源泉，公司高度注重技术研发，通过持续的研发投入和深入的研发活动，形成了行业内较为领先的研发技术能力，为可持续发展提供技术根基。公司作为国家高新技术企业，2020 年获准承建了“国家企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”、“山东省电子陶瓷材料技术创新中心”、“山东省工程实验室”及其他研发平台，并顺利通过了“国家实验室 CNAS 认可”，被评为“国家工业企业知识产权运用试点企业”。

2020 年，国内商标新增授权 10 项，国际商标新增授权 4 项；新增国际标准 1 项，国家标准 2 项，行业标准 1 项，企业标准 6 项；新增授权专利 36 项，其中发明专利 23 项。截至本报告期末，公司共获得中国专利证书 223 项，其中发明专利 98 项，实用新型专利 118 项，外观设计专利 7 项。另外，公司已获外国专利授权 14 项，授权国家（组织）包括美国、韩国以及欧专局等。

公司在强化知识产权布局的同时，也十分重视技术路线的规划、创新人才的培养以及科技研发的信息化建设。集团通过技术研讨会、科技大讲堂和产学研一体化实践等多种形式，培养了一批专、精、尖科研人才；通过不断地加强信息化建设，使科研资料有序积淀，研发速度稳步提升。

### 2、产品质量优势

公司坚持“以人为本、质量第一、持续创新、顾客满意”的质量方针。质量是一切生产经营活动的基础，企业要在激烈的市场竞争中生存和盈利，就必须坚持质量第一的原则，始终如一地为客户提供质量满意的

产品和服务。公司在集团层面成立了质量管理委员会，构建了严格的产品质量审核体系，已通过 ISO9001、IATF16949 标准体系认证，充分地保证了质量管理职能的发挥，提升了公司的质量管理效率和新产品的合格率。公司将产品的工艺过程、工艺文件和工艺要素等纳入自动化控制系统，建立标准化操作流程，保障了质量管控流程执行落地。另外，公司进一步把产品质量管理和 CBS 进行了有效的融合，系统地运用产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）、测量系统分析（MSA）、统计质量控制（SPC）、失效模式及影响分析（FMEA）等工具跟踪、检测和分析产品质量情况，将多个管理体系置入公司的质量管理中，实施质量卓越绩效管理。

### 3、管理优势

公司通过吸收优秀的精益管理思想，打造了自有的精益管理系统——国瓷业务系统（CBS），CBS 通过倾听客户和股东声音，致力于在各个业务过程中持续消除浪费，建立竞争性流程，持续改善安全、质量、交期、成本和创新的能力，践行以客户为中心、最佳团队制胜、创新驱动未来和改善永无止境的价值观，从而使公司能成为实现员工价值的、卓越材料的行业领导者。通过持续不断地推行 CBS，把企业的愿景、使命、价值观和管理系统落实到每一个业务单元，力争使其成为公司的核心竞争力之一，公司各级组织都使用同一种语言、发出同一种声音、践行同一套管理系统，竭尽全力服务好客户，为公司的持续高速、高质量的成长提供保障。

### 4、人才优势

公司拥有一支经验丰富的人才队伍，创始团队对公司的长期发展充满信心，自公司成立至今无一人流失。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，对未来行业有独特的、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。

公司践行“最佳团队制胜”、“力出一孔、利出一孔”的人才观念，通过人才引进、员工赋能等多种方式，建立起一支团结、高效的制胜团队。公司注重“诚信、务实、高效、共赢”的企业文化，视员工为公司最大的财富，尊重人才、同心协力、重点突出、结果导向，每个人为团队负责。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，逐步建立了人才梯队与继任者计划，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，实现了组织能力的持续升级迭代。

### 5、品牌及客户优势

公司属于高端新材料行业，产品认证标准非常严格、程序十分复杂、认证周期较长，市场门槛较高。公司凭借多年积累的研发创新能力和技术实力，产品质量和性能均达到行业领先地位，陆续通过了国内外大量客户的产品认证程序，并同韩国三星、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，优质的客户群为本公司的产品销售提供了良好的市场保障，为公司未来持续健康发展奠定了坚实的基础。同时公司在美国、日本等地也建立了子公司及办事处，扩大了产品的销售地域并提高了市场声誉，在市场上塑造了良好的品牌形象，形成了广泛的品牌影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

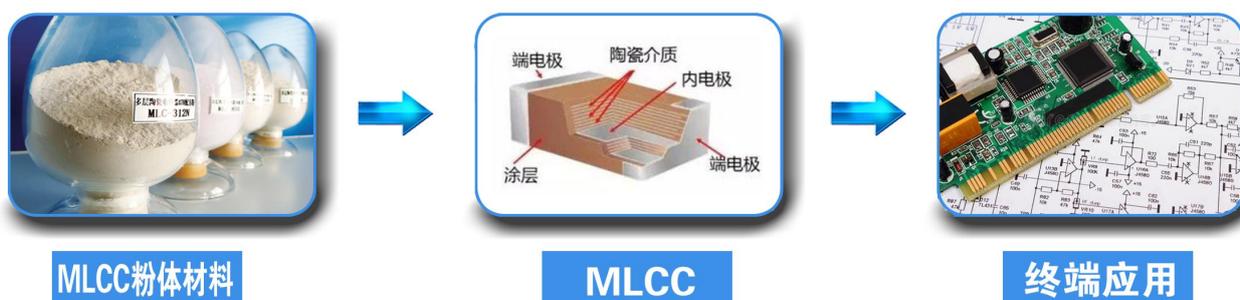
### 一、概述

2020 年，全球经历着百年未有之大变局，在党中央的坚强领导下，我国经济经受住了新冠疫情的考验。随着疫情逐渐被控制，公司积极组织复工复产，努力消除疫情产生的不利影响。公司紧密围绕年初制定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，不断加强技术升级和产品迭代，活学善用精益改善理念，努力创造优良的经营业绩回馈广大股东。

2020 年公司向特定对象发行股票，募集资金 8.36 亿元投向“超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化”、“汽车用蜂窝陶瓷制造项目”及“年产 3000 吨高性能稀土功能材料产业化项目”等，持续加码核心业务，助力公司逐梦远航。

报告期内，公司实现营业收入 254,225.74 万元，比上年同期增长 18.08%，实现营业利润 71,200.81 万元，比上年同期增长 14.69%；归属于上市公司股东的净利润 57,384.03 万元，比上年同期上升 14.64%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 53,938.97 万元，同比增长 14.51%。公司 2020 年重点工作开展情况如下：

#### 1、电子材料板块



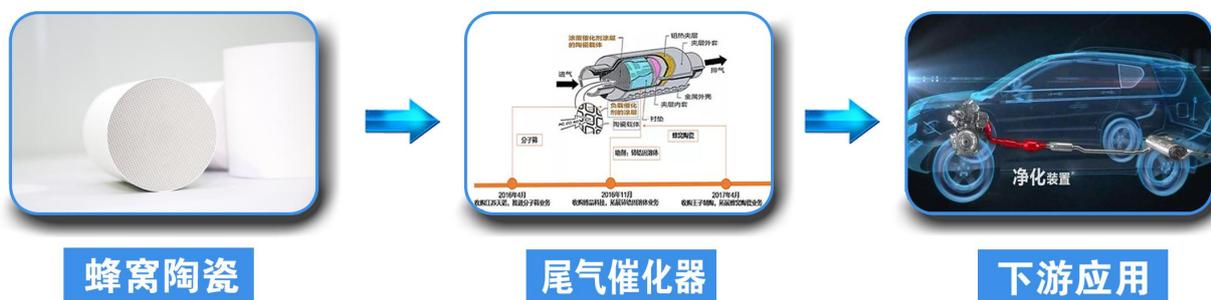
电子材料板块主要包含 MLCC 粉体材料、电子浆料、纳米级复合氧化锆、高热稳定性氧化铝等相关产品。报告期内，MLCC 下游需求持续向好，5G、汽车电子等行业保持高景气度。公司生产的 MLCC 粉体可用于车载、基站、无线充电、电子消费品和工业自动化等领域，产品性能达到国际领先水平。5G 基站建设密度的提高和单基站 MLCC 用量的提升带动了通信行业 MLCC 需求量的快速增长；随着传统汽车电子化、智能化的提高以及电动汽车的发展，推动车用 MLCC 需求量增速明显；当前国内 MLCC 供需缺口大，公司下游主要客户均在积极扩充产能，采购需求量大幅增加，公司 MLCC 粉体材料产销两旺。作为募集资金投资项目之一，公司将加快扩产速度，匹配下游市场需求。

公司电子元器件用电子浆料业务与 MLCC 粉体材料业务具有高度的客户协同性。借助公司多年来在 MLCC 领域创造的品牌影响力和积累的优质客户资源，加速电子浆料在各大 MLCC 客户端进行验证，订单增加明显。公司 5G 元器件用电子浆料实现技术突破，已开始小批量销售。

报告期内，可穿戴设备的陶瓷化进程显著加快，国际、国内可穿戴设备厂商积极扩产，智能手表陶瓷后盖需求持续增加，公司智能穿戴领域用氧化锆粉体供需旺盛。智能手机用陶瓷后盖还在不断验证中，公司仍在持续配合各主要手机厂商开发综合性能更为优异的氧化锆产品。2020 年上半年，氧化铝业务受新冠疫情影响，原有客户基于成本管控的考虑，部分转向低成本的勃姆石材料，造成公司上半年相关业务受到较大影响。下半年，公司积极加强市场开拓，新客户订单逐步起量，公司高热稳定性氧化铝和勃姆石材料同时打开市场，该业务所受影响正在逐渐消减。

公司把握国内 5G 的发展机遇，利用多年在电子陶瓷粉体和电子浆料方面积累的宝贵经验，开发了多种用于 5G 基站的介质材料和电子浆料，并成功推向市场，得到了客户的认可。报告期内，由于新冠疫情和国际形势的影响，公司 5G 相关的产品生产、销售受到一定影响。未来公司会加快布局，持续加强培育 5G 产品这一重要发展方向。

## 2、催化材料板块



催化材料板块主要包含蜂窝陶瓷载体、铈锆固溶体、分子筛等尾气催化相关的产品。报告期内，公司充分发挥在陶瓷材料合成制造领域积淀的技术优势，重点把握国六逐步实施带来的战略发展机遇，不断强化市场开拓力度，全力推动蜂窝陶瓷产品快速抢占国六市场。汽油机方面，公司 GPF 和薄壁 TWC 产品均已进入国内主要主机厂公告目录；柴油机方面，公司 SCR 及 DPF 产品在国内重卡、轻卡等商用车市场取得大量公告。同时，公司自制模具也取得突破性进展，使用寿命超过 9 万米，达到国际领先水平，降低了生产成本的同时大大提高了产品直通率。为了应对市场需求，公司目前正在实施蜂窝陶瓷的三期扩产计划。2021 年公司将继续抓住国六全面实施的重要契机，积极配合整车厂和主机厂商完成更多国六公告，进一步提高产品的市场占有率。

国六排放标准升级对铈锆固溶体提出更高要求，公司产品也在不断地升级换代，目前产品已顺利通过

国内主要催化剂厂商验证并已获批量采购。在国际催化剂厂商的验证进展顺利，获得小批量采购。

### 3、生物医疗材料板块



随着经济水平的提高，我国居民对口腔健康的关注度持续提升，口腔医疗行业迎来巨大的发展机遇。口腔医疗市场从单一医疗服务向满足用户医美整形等需求方向进一步扩展。公司产品覆盖“氧化锆粉体-氧化锆瓷块-陶瓷牙冠”、美学用玻璃陶瓷材料、嵌体用聚合物陶瓷材料等核心的系列口腔修复材料。公司生产的纳米级复合氧化锆陶瓷材料拥有较高的强度、韧性、透性和良好的生物相容性，外观及光泽仿真程度高，在生物医疗领域具有广阔的应用前景，也逐步成为口腔修复领域的首选材料，公司生产的预成聚合物基冠桥材料已获得国家药品监督管理局颁发的III类医疗证书，成功填补国内空白。为提高产品的市场渗透率，公司联合中国平安为消费者定制义齿险，与国家医保形成互补，同时公司积极推动全产业链数字化转型，与国际知名的口扫厂商 3SHAPE 达成战略合作，共同打造中国数字化口腔新格局。

报告期内，公司对内积极培育国内口腔医疗市场，对外强化海外自主品牌推广。疫情期间利用行业休整期，加大“爱尔创”、“UPCERA”品牌的宣传力度，成立爱尔创全瓷学院，聘请名师全年组织线上课程 77 场；面向全国各地的医生及技师进行培训，举办线下培训班 64 场，学术会议 16 场，展会 8 场；建立科研合作及青年人才培养计划、托举计划，与中华口腔医学会美学专委会联合举办青年讲师走进国瓷“国瓷之乡、科普之路、青年之举”专场培训会，进行青年人才联合培养，在活动过程中不仅为国内口腔医疗行业培养了专业人才，还提高了公司品牌知名度和影响力。海外市场方面，公司加大在北美、欧洲、亚太区域的自主品牌产品的推介与销售，在国外疫情爆发之前首次以爱尔创自主品牌的名义参加了迪拜口腔展、芝加哥口腔展两大国际著名的行业展会，推广活动反馈超预期。通过强化海外市场拓展，公司自主品牌海外影响力逐步提高，产品海外销售额增加显著。

### 4、其他材料板块



公司控股子公司国瓷康立泰生产的陶瓷墨水属于建筑陶瓷行业，由于疫情影响，整个行业复工复产较晚，全年正常营业时间仅为 9 个月左右。报告期内，国瓷康立泰成功导入 CBS 管理系统，在 5 个主要车间运用科学的精益管理工具，持续改善产品质量、节降生产成本、消除过程浪费和优化人员配置，提高了公司的行业竞争力。面对开年的不利影响，国瓷康立泰加大力度开辟新的优质客户，并投资 1200 万元增资入股四川省康诺美新型材料有限责任公司，股份占比 60%，进一步巩固了区域市场的领先地位。海外市场方面，国瓷康立泰出资 100 万美元设立香港子公司，计划以此为据点，辐射东南亚、印度、西亚、中东、非洲等海上丝绸之路沿线国家和地区，推动品牌国际化；其次，国瓷康立泰与科达机电（香港）有限公司签署战略合作协议，计划投资 104.84 万美元入股科美色釉料有限公司，共同加大印度市场开发力度，进一步扩大海外市场份额。面对大岩板产品日趋火热的新趋势，公司积极应对市场环境变化，不断优化产品和服务体系；为扩充高品质干料产品，补充和完善产品线，国瓷康立泰与大板干粒抛国产化的领军企业四会市龙洋新型材料科技有限公司签署增资入股协议，计划增资 500 万元获得 10% 的股份，进入大岩板用干料材料市场；另外，公司数码釉产品的成功推出，得到了客户的高度认可。2020 年国瓷康立泰获得“岩板数码釉领军企业”、“年度建陶色釉料风云企业”等荣誉称号。



金盛陶瓷生产的陶瓷球主要应用于高端机械装备轴承，受新冠疫情影响，国际大型轴承厂商均出现不同程度的业绩下滑，轴承球市场需求受到一定影响，国内市场从第四季度开始需求有明显恢复。公司国际市场开拓取得积极进展，先后通过全球知名厂商 NSK、NTN 产品验证，并已开始供货；同时公司与其它国际轴承厂舍弗勒等的合作也进入样品匹配阶段，预计 2021 年底实现量产销售。报告期内，公司的氮化铝基板产品的产业化获得阶段性进展，顺利完成中试开发，已开始小批量销售。

## 5、5G 项目部

公司把握国内 5G 的发展机遇，利用多年在电子陶瓷粉体和电子浆料方面积累的宝贵经验，开发了多种用于 5G 基站的介质材料和电子浆料，并成功推向市场，得到了客户的认可。报告期内，由于新冠疫情和国际形势的影响，公司 5G 相关的产品生产、销售受到一定影响。未来公司会加快布局，持续加强培育 5G 产品这一重要发展方向。

## 6、集团管理

### (1) 强化国瓷 CBS 业务系统



自 2017 年起，公司开始学习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，开发了以战略部署（PD）、日常管理（DM）和问题解决流程（PSP）为核心的国瓷业务系统（CBS），并将其打造成为公司核心竞争力之一。

报告期内，公司强化 CBS 系统赋能作用，加快推进所有事业部、全资子公司及控股子公司的业务系统全覆盖，为公司持续高速、高质量发展提供管理保障。持续推进公司战略目标在事业部、子公司的落地，其中在催化材料事业部、深圳爱尔创科技和国瓷康立泰开展了战略部署月度绩效监督和评估考核；在 20 余个生产车间推行现场问题可视化、建立问题快速解决机制，开展日常管理评比活动；在业务单位开展改善周项目 80 余次，梳理优化核心流程 20 余项。CBS 在各事业部、子公司表现出良好的业务兼容性，全年培养并认证 10 名黑带教练和 50 余名卓越班组长。2020 年国瓷业务系统荣获“第六届山东省企业管理创新

奖”，未来公司将继续秉承精益理念，助力业务发展。

## (2) 打造创新体系，加速研发升级



公司始终坚持以市场为驱动的研发机制，坚持“24 小时”研发、创造新价值的理念，快速为客户提供标准或定制化的产品和解决方案。不断强化知识产权布局、技术路线规划、创新人才培养及科技研发信息化建设，针对性地做好横向、纵向、跨界的技术研究，形成完整的一体化技术链。2020 年公司国内商标新增授权 10 项，国际商标新增授权 4 项；新增授权专利 36 项，其中发明专利 23 项；主持制定的“汽车尾气处理用催化剂载体纳米氧化铝”国际标准成功通过，并发布实施；新增国家标准 2 项、行业标准 1 项，主导完成企业标准 6 项。报告期内，公司被认定为“国家企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”，顺利通过“国家实验室 CNAS 认可”。

为加快技术研发，公司上线了 LIMS（实验室信息管理系统），全面标准化管理，使实验数据更加清晰化、管理数据可视化，大大提升了样品的检测效率和分析结果的可靠性。同时公司也积极与高校和科研院所合作攻关，建立长期产学研的合作关系。

## (3) 完善薪酬激励机制，激发组织人才活力

报告期内，公司进一步完善薪酬福利体系，运用基本薪酬、绩效薪酬和长期股权激励相结合的方式，构建短、中、长期激励机制，不断优化绩效评价标准，激发员工高效工作的热情。公司一方面采取多种方式积极引进各类有经验的人才，补充了发展过程中亟需的人才短板；另一方面加强公司内部培养，使核心人才年轻化，目前各业务单元已是 80 后、90 后冲锋在前，担当重任，极大地激发了组织活力。同时公司大力推动全体员工共享企业发展红利，最大限度地将个人发展与企业战略目标紧密结合，充分激发员工的

工作积极性、主动性、能动性，营造公平竞争、积极向上、利益共享的工作氛围，竭力打造人才聚集的平台，实现最佳团队制胜。

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

## 1、深圳爱尔创科技有限公司经营情况讨论与分析

公司子公司深圳爱尔创科技及其子公司的主营产品为义齿用氧化锆瓷块、染色液、玻璃陶瓷瓷块和预成聚合物基冠桥材料等齿科用材料，所属行业属于医疗器械行业。2020 年深圳爱尔创科技全力构建从产品到服务的齿科医美一体化的产业体系，使医疗服务需求与健康美丽需求有机结合，推动医疗口腔行业高质量发展。全资子公司深圳爱尔创科技全年实现营业收入 57,874.14 万元、净利润 12,751.71 万元，超额完成业绩承诺。

为满足行业发展的需要，结合深圳爱尔创科技自身发展规划，本溪生产基地产能扩建于 2020 年 10 月份顺利完工，投产后本溪生产基地氧化锆瓷块产品产能将达到 1500 吨/年，不仅可以满足国内市场需求，更为产品开拓国际市场打下坚实基础。

深圳爱尔创科技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。截至报告期末，累计获得业务经营许可资质 22 项、注册申请中的医疗器械产品共有 2 项（均为首次注册），共拥有 9 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。

## 2、深圳爱尔创科技有限公司费用和收入的相关会计政策

### 2.1 收入确认的原则

#### 2.1.1 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

### 2.1.2 2020 年 1 月 1 日前的会计政策：

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) 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。

具体原则：内销业务以货到需方并签收确认，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；一般出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 2.2 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。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,542,257,374.57	100%	2,153,079,393.87	100%	18.08%
分行业					
工业	2,542,257,374.57	100.00%	2,153,079,393.87	100.00%	18.08%
分产品					
电子材料板块	874,719,014.16	34.41%	696,951,706.77	32.37%	25.51%
催化材料板块	315,812,786.33	12.42%	207,021,505.76	9.62%	52.55%
生物医疗材料板块	581,834,719.35	22.89%	509,277,160.20	23.65%	14.25%
其他材料板块	769,890,854.73	30.28%	739,829,021.14	34.36%	4.06%
分地区					
境内	1,875,390,735.85	73.77%	1,628,472,102.93	75.63%	15.16%
境外	666,866,638.72	26.23%	524,607,290.94	24.37%	27.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,542,257,374.57	1,364,262,542.47	46.34%	18.08%	21.28%	-1.42%
分产品						
电子材料板块	874,719,014.16	464,360,617.96	46.91%	25.51%	23.15%	1.01%
催化材料板块	315,812,786.33	140,960,470.53	55.37%	52.55%	67.67%	-4.02%
生物医疗材料板块	581,834,719.35	247,327,579.55	57.49%	14.25%	49.22%	-9.96%
其他材料板块-建筑陶瓷材料	679,321,736.48	444,563,330.47	34.56%	19.92%	20.78%	-0.47%
分地区						
境内	1,875,390,735.85	1,040,854,266.88	44.50%	15.16%	17.17%	-0.95%
境外	666,866,638.72	323,408,275.59	51.50%	27.12%	36.73%	-3.41%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
电子材料板块	销售量	吨	11,435	10,165	11.11%
	生产量	吨	10,864	9,877	9.09%
	库存量	吨	1,257	1,828	-45.43%
催化材料板块-蜂窝陶瓷载体	销售量	万升	836	467	44.14%
	生产量	万升	876	489	44.18%
	库存量	万升	107	67	37.38%
生物医疗材料板块	销售量	吨	2,077	1,720	17.19%
	生产量	吨	2,017	1,903	5.66%
	库存量	吨	228	288	-26.32%
其他材料板块-建	销售量	吨	31,016	22,833	26.38%

筑陶瓷材料	生产量	吨	30,239	24,076	20.38%
	库存量	吨	1,067	1,844	-72.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2020年度公司为加强经营管理，推动CBS改善文化，导入库存改善及PSP问题解决流程等工具，发挥产业链联动优势等，进行库存优化与结构优化及供应链管理，使公司库存得到较好的改善。

(1) 电子材料板块库存下降，主要是由于电子材料事业部优化了库存管理结构，采用以销定产的模式进行生产，使本期期末库存有较大幅度的下降。

(2) 催化材料板块-蜂窝陶瓷载体进销存各项数据增加主要是由于公司汽车用蜂窝陶瓷项目本期贡献产能，国六产品推广及国产替代影响，产销两旺。

(3) 建筑陶瓷材料库存的减少主要是由于公司本期釉料销售较去年同期提高，期末釉料库存量下降较大。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	材料成本	868,080,976.26	63.63%	779,619,882.16	69.31%	-5.68%

说明

公司按照行业类别的成本占主营业务成本的比重进行区分

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2020年2月注销深圳市爱尔创三维打印服务有限公司。2020年4月15日，本公司与东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)共同出资设立合资公司深圳爱尔创数字口腔有限公司，该合资公司深圳爱尔创数字口腔注册资本10,000.00万元人民币，公司以全资子公司辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司100%股权作价1,500.00万元及货币5,200.00万元共计出资6,700.00万元，占深圳爱尔创数字口腔注册资本的67.00%。2020年6月本期发生非同一控制下企业合并四川省康诺美新型材料有限

责任公司。

2020年7月6日，国瓷康立泰在香港注册设立全资子公司国瓷康立泰（香港），注册资本100万美元，执行董事韩咏。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	585,708,918.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.10%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	285,102,610.25	11.21%
2	第二名	104,311,934.36	4.10%
3	第三名	93,777,533.84	3.69%
4	第四名	53,441,031.96	2.10%
5	第五名	49,075,808.56	1.93%
合计	--	585,708,918.97	23.03%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	155,770,600.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	40,857,171.21	3.44%
2	第二名	31,395,900.54	2.65%
3	第三名	29,117,404.91	2.45%

4	第四名	27,942,477.94	2.35%
5	第五名	26,457,646.02	2.23%
合计	--	155,770,600.62	13.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	105,208,039.10	113,484,528.07	-7.29%	因执行新收入准则，本报告期将运输费计入营业成本
管理费用	141,220,244.56	122,654,089.55	15.14%	报告期管理人员增加及资产规模扩大，相应人工费及折旧摊销增加
财务费用	30,218,597.18	21,323,153.02	41.72%	汇兑损失增加
研发费用	160,763,588.14	137,956,029.94	16.53%	新产品研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

2020年度公司继续加大研发投入，以自主研发为主，同时与高校、研究所等机构合作，推动技术与产品不断升级。2020年公司研发投入16,076.36万元，研发费用占营业总收入的比例为6.32%。2020年国内商标新增授权10项，国际商标新增授权4项；新增国际标准1项，国家标准2项，行业标准1项，企业标准6项；新增授权专利36项，其中发明专利23项。截至本报告期末，公司共获得中国专利证书223项，其中发明专利98项，实用新型专利118项，外观设计专利7项。另外，公司已获外国专利授权14项，授权国家（组织）包括美国、韩国以及欧专局等。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	643	632	586
研发人员数量占比	21.37%	23.60%	23.20%
研发投入金额（元）	160,763,588.14	137,956,029.94	103,240,794.37
研发投入占营业收入比例	6.32%	6.41%	5.74%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所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

医疗器械产品相关情况

适用  不适用

### 1、生产经营许可资质

目前，深圳爱尔创科技及其子公司，深圳爱尔创数字口腔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	2020.12.24- 2024.08.04	辽宁爱尔创生物
2	医疗器械生产产品登记表	辽宁省药品监督管理局	辽食药监械生产许 20150008 号	2002 分类目录 II 类：6863-7 金属、陶瓷类义齿材料，6863-10-正畸材料，6863-16-定制式义齿 III 类：6863-1 高分子义齿材料 2017 分类目录 II 类：17-06-口腔义齿制作材料，17-07-口腔正畸材料及制品 III 类：17-06-口腔义齿制作材料	2020.12.24- 2024.08.04	辽宁爱尔创生物
3	第一类医疗器械生产备案凭证	本溪市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	辽本食药监械出 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	辽本食药监械出 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

	证明					
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 20190113 号	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	2019.11.22-2021.04.11	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	SX601289320001	氧化锆瓷块、玻璃陶瓷瓷块、氧化锆瓷块用染色液、聚合物基冠桥材料、釉膏产品的研究开发、生产、销售	2018.06.13-2021.06.13	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	广东省食品药品监督管理局	(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;	2016.12.09	深圳爱尔创口腔技术

				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		
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	2020.05.18- 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	质量管理体系认证证书	新世纪检验认证有限责任公司	016SY20Q3213 4R1M	氧化锆系列陶瓷结构件的生产和销售	2020.10.10- 2023.12.14	辽宁爱尔创科技
21	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	2020.07.01	深圳爱尔创数字口腔
22	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	2020.06.08- 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 2 项。其中，2 项为首次注册。具体如下：

序号	注册名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	是否申报创新医疗器械	注册类型
1	口腔修复用氧化锆瓷块（新成分）	II 类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	注册资料补正 审评中	否	首次注册
2	全瓷义齿用氧化锆瓷块染色剂（新成分）	II 类	用于义齿制作陶瓷材料的染色，以使其获得同天然牙相接近的色泽	注册资料补正 审评中	否	首次注册

(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 9 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，10 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	适用于在烤瓷或结晶过程中稳 定或支撑全瓷修复体，防止修复 体在结晶过程中变形	2018.02.22	辽宁爱尔 创生物	首次备案
9	全瓷烤瓷粉	辽械注准 20182170120	II 类	用于口腔全瓷修复，烧结在陶瓷 支撑材料表面，用于提高氧化锆 或玻璃陶瓷修复体的修复效果	2018.11.21- 2023.11.20	辽宁爱尔 创生物	首次注册
10	牙科钴铬合金	辽械注准 20182630073	II 类	用于制作烤瓷修复体的金属冠、 桥，活动义齿支架	2018.07.17- 2023.07.16	辽宁爱尔 创生物	首次注册
11	全瓷义齿用氧化锆瓷 块及染色液	辽械注准 20182170122	II 类	用于制作牙科固定义齿的冠、 桥、嵌体、贴面	2018.12.03- 2023.12.02	辽宁爱尔 创生物	延续注册
12	预成聚合物基冠桥材 料	国械注准 20193170512	III 类	用于通过 CAD/CAM 工艺制作 牙科修复体，包括嵌体、高嵌体、 非承力区牙冠和贴面	2019.07.12- 2024.07.11	辽宁爱尔 创生物	首次注册
已失效的医疗器械产品注册或备案							
1	全瓷义齿用氧化锆瓷 块	辽食药监械 (准)字 2009 第 2630002 号	II 类	用于制作牙科固定义齿的冠、 桥、嵌体、贴面	2009.01.20- 2013.01.19	沈阳爱尔 创	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	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2011.05.03-2015.05.02	辽宁爱尔创生物	失效
5	定制式固定全瓷义齿	辽食药监械(准)字 2011 年 2630080 号	II 类	用于人体牙齿缺失、缺损牙齿的替代和修补	2012.10.15-2015.09.15	辽宁爱尔创生物	失效
6	定制式无托槽矫治器	辽食药监械(准)字 2014 第 2630094 号	II 类	用于恒牙期非骨性牙颌畸形的矫治	2014.04.30-2018.04.29	辽宁爱尔创生物	失效
7	全瓷义齿用氧化锆瓷块及染色液	辽食药监械(准)字 2014 第 2630134 号	II 类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2014.06.17-2019.06.16	辽宁爱尔创生物	失效
8	口腔修复用氧化锆瓷块	辽械注准 20152630148	II 类	用于制作牙科固定义齿的冠、桥、嵌体、贴面	2015.11.18-2020.11.17	辽宁爱尔创生物	失效
9	定制式固定全瓷义齿	辽械注准 20152630126	II 类	用于牙列缺损或牙体缺损的固定修复	2015.09.06-2020.09.05	辽宁爱尔创生物	失效
10	全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	辽械注准 20162630049	II 类	用于制作氧化锆全瓷修复体	2016.04.13-2021.04.12	辽宁爱尔创生物	失效

### (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 9 项处于有效期内的医疗器械产品注册和 3 项医疗器械产品备案。具体情况参见本节“(2) 已获得注册证的医疗器械情况”。

### 3、国外认证和注册

序号	证书名称	认证/注册机构	证书编号	证书内容	有限期限/发证日期	所属公司
1	510 (k)	美国食品药品监督管理局	K141727	全瓷义齿用二硅酸锂玻璃陶瓷瓷块（热压铸和可加工系列）	2014.06.26	辽宁爱尔创生物
			K162323	聚合物基冠桥材料	2017.01.12	
			K141723	染色液（I 和 II）	2014.06.26	

			K141724	全瓷义齿用氧化锆瓷块和全瓷义齿用彩色氧化锆瓷块	2014.06.26	
			K152175	口腔修复用氧化锆瓷块	2015.12.04	
			K181167	全瓷烤瓷粉	2018.09.02	
2	CE 证书	欧盟医疗器械公告机构	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	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	加拿大卫生部治疗产品委员会医疗器械局	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	№ P Д-18876/43625	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.3.0659-20.01	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	韩国食品药品安全部	수인 18-4567 호	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 18-4570 호	口腔修复用氧化锆瓷块	2018.08.21	辽宁爱尔创生物
			수인 19-4324 호	聚合物基冠桥材料	2019.05.23	辽宁爱尔创生物
8	医疗器械质量体系证书	韩国食品药品安全部	이머고코리아(유) 제 2933	口腔修复用氧化锆瓷块、预成聚合物基冠桥材料、全瓷义齿用彩色氧化锆瓷	2020.04.06- 2023.04.05	辽宁爱尔创生物

#### 4、其他资质

序号	证书名称	发证单位	证书编号	有效期限/发证日期	所属公司
1	高新技术企业证书	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	2019.01.01- 2021.12.31	深圳爱尔创 口腔技术
2	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记 (深圳南山)	04921749	2019.10.30	深圳爱尔创 口腔技术
3	海关进出口货物收发货人备案回执	中华人民共和国海关福中海关	440316595W	2019.10.30	深圳爱尔创 口腔技术

4	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记	01759206	2017.07.13	辽宁爱尔创生物
5	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960138	2015.09.14	辽宁爱尔创生物
6	自理报检企业备案登记证明书	中华人民共和国沈阳出入境检验检疫局	2103603756	2012.09.19	辽宁爱尔创生物
7	高新技术企业证书	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局	GR201821000723	2018.11.30	辽宁爱尔创科技
8	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960271	2017.07.12	辽宁爱尔创科技
9	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记	01759204	2017.07.07	辽宁爱尔创科技
10	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国大连海关	2105960246	2014.11.12	辽宁爱尔创医疗
11	自理报检企业备案登记证明书	中华人民共和国沈阳出入境检验检疫局	2103605480	2015.01.16	辽宁爱尔创医疗
12	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记	01759164	2017.02.23	辽宁爱尔创医疗
13	海关进出口货物收发货人备案回执	中华人民共和国福中海关	4453166867	2019.10.28	深圳爱尔创科技
14	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记（深圳南山）	04921748	2019.10.30	深圳爱尔创科技
15	AEO 认证企业证书	中华人民共和国深圳海关	AEOCN4453166867	2018.06.29	深圳爱尔创科技
16	海关进出口货物收发货人备案回执	中华人民共和国福中海关	4403960XGW	2020.07.07	深圳爱尔创数字口腔
17	对外贸易经营者备案登记表	对外贸易经营者备案登记（深圳南山）	04954616	2020.07.03	深圳爱尔创数字口腔
18	对外贸易经营者备案登记表	沈阳市浑南区行政审批局	03914408	2020.10.13	辽宁爱尔创数字口腔
19	海关报关单位注册证书	中华人民共和国浑南海关	21013609K5	2020.10.19	辽宁爱尔创数字口腔
20	海关进出口货物收发货人备案回执	中华人民共和国浑南海关	2451200363	2020.10.19	辽宁爱尔创数字口腔

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,314,184,372.60	1,971,490,149.62	17.38%
经营活动现金流出小计	1,542,027,811.59	1,487,230,752.47	3.68%
经营活动产生的现金流量净额	772,156,561.01	484,259,397.15	59.45%
投资活动现金流入小计	468,473,528.01	280,584,047.85	66.96%
投资活动现金流出小计	804,768,519.16	514,410,046.15	56.44%
投资活动产生的现金流量净额	-336,294,991.15	-233,825,998.30	-43.82%
筹资活动现金流入小计	1,097,424,132.56	472,047,350.49	132.48%
筹资活动现金流出小计	646,386,475.24	739,460,547.63	-12.59%
筹资活动产生的现金流量净额	451,037,657.32	-267,413,197.14	268.67%
现金及现金等价物净增加额	881,309,998.83	-15,801,511.05	5,677.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2020 年公司经营活动产生的现金流量净额为 77,215.66 万元，同比增长 59.45%，主要原因是公司重视应收账款和库存管理，通过加强客户信用管理，借助 CBS 管理工具和流程开展库存改善活动，现金流整体改善提高；筹资活动产生的现金流量净额为 45,103.77 万元，同比增长 268.67%，主要原因是报告期内公司向特定对象发行股份配套募集资金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,169,873,863.02	19.42%	299,984,878.95	6.24%	13.18%	本报告期末收到募集资金
应收账款	1,007,535,731.13	16.72%	874,850,783.87	18.20%	-1.48%	
存货	493,377,979.84	8.19%	570,648,859.10	11.87%	-3.68%	

长期股权投资	47,690,806.87	0.79%	10,615,081.39	0.22%	0.57%	
固定资产	1,094,612,065.05	18.17%	990,870,612.00	20.62%	-2.45%	
在建工程	94,263,826.28	1.56%	82,591,254.81	1.72%	-0.16%	
短期借款			200,800,000.00	4.18%	-4.18%	偿还短期借款
长期借款			35,800,000.00	0.74%	-0.74%	偿还长期借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	48,000,000.00				530,950,000.00	428,950,000.00		150,000,000.00
4.其他权益工具投资	30,000,000.00				5,000,000.00		-30,000,000.00	5,000,000.00
金融资产小计	78,000,000.00				535,950,000.00	428,950,000.00	-30,000,000.00	155,000,000.00
应收款项融资	66,850,057.42						97,154,049.89	164,004,107.31
上述合计	144,850,057.42				535,950,000.00	428,950,000.00	67,154,049.89	319,004,107.31
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

(1) 上海涌瓷本报告期由其他权益工具投资转入长期股权投资3,000.00万元；

(2) 应收款项融资本报告期净增加97,154,049.89元；

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	69,554,980.20	开立银行承兑缴存的保证金及农民工保证金

应收票据	46,723,632.48	票据开具质押
固定资产	2,097,862.28	票据开具抵押
合计	118,376,474.96	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
168,655,200.00	181,008,600.00	-6.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	48,000,000.00	1,205,441.08		530,950,000.00	428,950,000.00	1,205,441.08	150,000,000.00	募集资金+自有资金
其他	5,000,000.00						5,000,000.00	自有资金
其他	164,004,107.31						164,004,107.31	应收票据融资
合计	217,004,107.31	1,205,441.08	0.00	530,950,000.00	428,950,000.00	1,205,441.08	319,004,107.31	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	定向增发	82,230.33	754.72	754.72	0	0	0.00%	81,655.28	存放于公司募集资金专用账户和购买理财产品	0
合计	--	82,230.33	754.72	754.72	0	0	0.00%	81,655.28	--	0
募集资金总体使用情况说明										
说明：尚未使用的募集资金余额包括，募集资金利息收入及扣除手续费余额 60.01 万元，以及尚未支付的发行费用 119.66 万元										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
超微型片式多层陶瓷电容器用介质材料研发与产业化	否	20,000	20,000	464.53	464.53	2.32%	2023 年 05 月 31 日	0	0	否	否
汽车用蜂窝陶瓷制造项目	否	17,000	17,000	0	0	0.00%	2022 年 06 月 30 日	0	0	否	否
年产 3000 吨高性能稀土功能材料产业化项目	否	22,800	22,800	290.19	290.19	1.27%	2023 年 07 月 31 日	0	0	否	否

补充流动资金	否	22,430.33	22,430.33	0	0	0.00%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	82,230.33	82,230.33	754.72	754.72	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	82,230.33	82,230.33	754.72	754.72	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
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	适用 于 2020 年 12 月 29 日，经公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至 2020 年 12 月 22 日预先投入的自筹资金 11,522,568.63 元。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 11,522,568.63 元。										
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	存放于公司募集资金专用账户及购买理财产品。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无需披露的其他情况										

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
王子制陶	子公司	蜂窝陶瓷	57,013,784.43	359,938,423.17	301,962,110.66	285,732,361.65	92,202,250.50	79,684,008.84
深圳爱尔创科技	子公司	齿科生物材料及结构陶瓷	60,000,000.00	907,791,547.04	723,244,340.65	578,741,388.71	147,177,029.28	126,894,535.25
国瓷康立泰	子公司	建筑陶瓷	100,000,000.00	634,942,497.10	429,438,202.89	679,323,187.80	137,456,501.28	116,857,451.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳爱尔创数字口腔	合资新设	进一步深化了公司在生物医疗行业发展，促进公司在口腔临床业务的布局，目前该公司为初创阶段，处于亏损状态，亏损金额对集团业绩影响较小。
四川康诺美	现金增资	为优化整合公司资源，巩固公司市场竞争地位，本期购买该公司 60% 股权，从购买日至报告期末，该公司共贡献营业收入 206.01 万元，贡献净利润 82.26 万元。

深圳市爱尔创三维打印服务有限公司	注销	爱尔创三维自成立以来业务量较少，公司为优化资源配置，降低管理成本，提高管理运作效率，综合考虑，在本期注销该公司，本次注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。
------------------	----	---

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展的展望

公司围绕 2021 年战略部署，在深耕现有产品和业务的基础上，不断拓展新领域、开发新产品、开拓新市场，坚持以客户为中心，持续关注“质量、交期、成本、创新”，给客户id提供超预期的产品和服务。在未来的发展中，公司将继续打造“人才聚集、技术创新、产业整合”三大战略平台，开拓进取，实现公司新的、更大的发展。2021 年主要工作计划有以下几点：

#### 1、打造基础研究体系，持续加大研发力度

持续高效的技术创新是驱动公司高质量发展和实现公司既定战略目标的不竭动力。新的一年，基于行业和市场的变化，公司将继续把技术研发和产品升级作为首要任务来推动。依托公司现有的研发系统，以集团技术中心为主导，紧紧围绕建设国家级企业技术中心的重大机遇，着力打造基础研究体系，大力推动与相关高校和研究所的合作研发，为公司的产品质量和未来新产品布局提供强有力支撑。公司进一步加强知识产权与检测、研发的联动机制，推动标准和专利的布局与检测、研发的有机融合，提升调研和预研水准，进一步提高研发效率，不断输出适应市场新需求的具有自主知识产权的先进技术和产品。因此，依托公司强大的研究系统和研发能力，在 5G 通讯、移动源催化等多个产品领域都将实现新的突破和新的跨越。

#### 2、持续推进产能优化，扎实做好募投项目建设

公司长期坚持横向和纵向拓展，构建了多元的材料综合供应平台。报告期内，公司充分发挥资本市场融资能力，通过定向增发再融资 8.36 亿元，为公司长期发展提供资金保障。2021 年，公司将牢牢把握产品在国产替代方面的有利时机，扎实有序地推进募投项目建设，不断满足下游客户的新增需求，综合提升公司业务规模和盈利水平。

#### 3、重点落实战略部署，实现 CBS 集团管理部门全覆盖

公司已完成所有事业部、子公司 2021 年的战略规划和部署，明确了各业务单元的工作重点和发展方

向，制定了 PD 战略目标和 KPI 绩效目标，并以此为指引有效开展工作。第一，2021 年公司还将以 CBS 为抓手，围绕中长期战略规划目标，重点落实战略部署在集团和所有业务单元的分解执行，保证公司发展目标的实现。第二，进一步夯实日常管理基础，全方位构建日常管理体系，聚焦制造现场日常管理运行质量，快速推进各职能部门的日常管理系统建设，做到 CBS 无遗漏、无死角。第三，加大 CBS 专业人才的培养，对主要业务单元、所有关键岗位人员开展 CBS 工具教练认证，培养一批经验丰富的 CBS 专职、兼职人才。第四，运用 CBS 精益工具持续改善存货、应收账款和应付账款等具体的财务指标，进一步提升公司运营管理质量。同时，2021 年 CBS 将继续在集团职能部门内推进实施，推动各部门工作持续改善，为公司持续高速、高质量发展保驾护航。

#### 4、加强信息化建设，提高质量管理水平

公司已基本建成国瓷 IT 共享中心，信息化已渗透到科研、生产、经营、管理全过程，涵盖国瓷 OA 审批系统、国瓷资金管理系统（SFS）、国瓷实验室管理系统（LIMS）、供应链管理系统（SRM/CRM）、国瓷二维码管理系统（质量追溯系统）、ERP 系统等。报告期内，公司“汽车用蜂窝陶瓷智能制造项目”已经列入东营市“优势产业+人工智能”试点示范项目，2021 年公司将继续推动智能工厂建设，实现生产过程一体化、企业管理标准化、分析应用数据化，通过信息化平台结合工厂自动化，打造国瓷智能工厂，实现决策支持科学化。公司信息化建设将促成各业务信息系统间互联互通、信息有序流动，综合提升公司生产运营效率和产品质量水平。

### （二）公司未来发展存在的风险及应对措施

#### 1、新冠疫情恶化的风险

2020 年以来，新冠疫情在全世界范围内迅速蔓延，各国各地区纷纷采取多种措施抵御新冠疫情的传播。在疫情前期，中国作为抗击疫情的主要国家之一，在全国范围内采取了一系列严格的防护措施，期间复工复产、物流运输等均受到一定影响，公司的部分业务也受到不同程度的影响。在国内疫情得到有效控制的条件下，公司及各子公司迅速复工复产，各项业务尤其是内销部分逐步恢复正常。但国外疫情不断恶化，导致公司部分海外业务的发展和开拓受到影响。随着冬季的到来，国内疫情又出现了零星的反复，公司加强了各项防护措施，若未来疫情出现较大反复，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。

采取的措施：本报告期内，公司高度关注疫情发展情况，积极配合和落实政府的各项防疫措施，储备防疫物资，统筹做好疫情防控和生产经营。一方面，抓住进口替代的有利时机，迅速开拓各产品的内销市场，不断提升国内市场占有率；另一方面，公司加强与上游各原材料供应商的沟通与交流，在保持供应渠道畅通的同时适当增加针对性备货，防止因疫情影响出现原材料供应不足的情况。

## 2、原材料价格波动的风险

受新冠疫情的影响，大宗商品的价格出现一定程度的上涨，公司部分原材料价格也产生了波动。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。

## 3、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的扩大，公司的应收账款余额逐年增加。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：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。

## 4、兼并重组和商誉减值的风险

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）导入被收购企业，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进行商誉减值测试，如果被收购公司经营业绩未达到盈利承诺，将及时进行商誉减值。

## 5、汇率波动的风险

公司产品在占据国内市场主导地位的同时，仍在不断开拓国际市场，目前公司外销业务量较大。我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价及市场竞争力，从而影响到公司的盈利水平。2020 年，公司由于汇率因素导致公司损失达 2000 余万元。未来汇兑损益的不确定性也会给公司经营带来一定风险。

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2020年3月15日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》：公司拟以总股本963,341,059股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.60元（含税）的股利分红，合计派发现金股利人民币57,800,463.54元。2020年4月8日，公司召开了2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，于2020年4月16日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2019年年度权益分派实施公告》，并于2020年4月24日本次权益分派实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,003,810,338
现金分红金额（元）（含税）	100,381,033.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	100,381,033.80
可分配利润（元）	1,214,717,601.50
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020 年度利润分配预案为：公司拟以总股本 1,003,810,338 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 100,381,033.80 元。

2019 年度利润分配预案为：公司拟以总股本 963,341,059 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元（含税），合计派发现金 57,800,463.54 元。

2018 年度利润分配预案为：公司拟以总股本 642,227,373 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 64,222,737.30 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	100,381,033.80	573,840,299.36	17.49%			100,381,033.80	17.49%
2019 年	57,800,463.54	500,563,277.38	11.55%			57,800,463.54	11.55%
2018 年	64,222,737.30	543,033,726.98	11.83%			64,222,737.30	11.83%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	王鸿娟、司	关于股份锁定期的承诺函	2018	2018.6.7-202	严

<p>诺</p>	<p>文捷等 32 人</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：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。</p> <p>此外，本人因本次交易获得的公司股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》以及《公司章程》等法律、法规、规章的规定。</p>	<p>年 06 月 07 日</p>	<p>1.6.7</p>	<p>格按照相关规定履行</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>上市前，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东</p>	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>为了避免未来可能发生的同业竞争,公司 7 个上市前法人股东承诺:本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与山东国瓷功能材料股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争关系的业务及活动，或拥有与山东国瓷功能材料股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、</p>	<p>2011 年 07 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格按照相关规定</p>

		<p>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：（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。本公司董事长张曦就与本公司的关联交易作出如下承诺：（1）本人及其控制的企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，并按照《公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行法定的批准程序。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>三、缴纳社会保险及住房公积金的承诺</p> <p>公司7个上市前法人股东承诺：若因任何原因山东国瓷功能材料股份有限公司被其主管机关要求其员工补缴社会保险金及住房公积金，本公司将按照本公司所持山东国瓷功能材料股份有限公司股权比例相应承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任，以保证山东国瓷功能材料股份有限公司不因此遭受任何损失。</p>			定履行
	张曦	<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</p>	2015年11月15日	长期有效	严格按照相关规

		<p>权益的情形，亦不存在以任何其他形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权的情形。本人及其本人控制的其他企业将不会单独或与其他自然人、法人、非法人组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理或借贷的形式，以委托人、受托人身份或其他身份直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与国瓷材料具有实质性竞争或可能具有实质性竞争的业务活动。当出现本人或本人控制的其他企业从事与国瓷材料构成实质性同业竞争的业务活动之情形时，应国瓷材料要求，本人或本人控制的其他企业将在合理期间内及时地将其在与国瓷材料存在实质性同业竞争关系的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。</p> <p>2、不存在一致行动关系的承诺</p> <p>本人未与国瓷材料任一股东签订任何一致行动协议或实施任何其他可能促使国瓷材料数名股东共同行使股东权利从而实际控制国瓷材料的行为。本次非公开发行后，本人将直接持有国瓷材料股份从而成为其股东，基于此，本人承诺将独立行使股东权利，未来不会与国瓷材料其他股东签署一致行动协议或于私下达成一致行动的意思表示。本人若违反上述承诺，将承担相应的法律责任。</p>			<p>定履行</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</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</p>	<p>严格按照相关规定履行</p>

	<p>企业未在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与国瓷材料相同、相似或在商业上构成竞争关系的业务及活动，不存在拥有与国瓷材料存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益的情形，亦不存在以任何其他形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权的情形。(2) 本人及本人控制的其他企业将不会单独或与其他自然人、法人、非法人组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理或借贷的形式，以委托人、受托人身份或其他身份直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与国瓷材料具有实质性竞争或可能具有实质性竞争的业务活动。(3) 当出现本人或本人控制的其他企业从事与国瓷材料构成实质性同业竞争的业务活动之情形时，应国瓷材料要求，本人或本人控制的其他企业将在合理期间内及时地将本人或本人控制的其他企业在与国瓷材料存在实质性同业竞争关系的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。(4) 本人不会利用本人之国瓷材料第一大股东及实际控制人的地位，实施任何损害、侵占国瓷材料及国瓷材料其他股东正当利益的行为。</p> <p>4、关于避免、减少及规范关联交易之事项的承诺</p> <p>本人将尽量减少和避免与国瓷材料之间产生关联交易事项，在确有必要与之进行关联交易且该等交易无法避免时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行操作，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，保证不通过关联交易损害国瓷材料及其他股东的合法权益。</p> <p>5、非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；(4) 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等</p>	<p>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>	
--	---	---	--

		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。			
	2015 年再融资时持有公司 5% 以上股份的主要股东东营奥运工贸有限责任公司、新余赛瑞祥投资管理有限公司	<p>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>	2015 年 11 月 15 日	长期有效	严格按照相关规定履行
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行		是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用			

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

## 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	减少 7,225,842.94 元	无影响
合同资产	增加 7,225,842.94 元	无影响
合同负债	增加 18,642,871.98 元	增加 1,964,401.18 元
预收款项	减少 18,642,871.98 元	减少 1,964,401.18 元

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业

(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

2、重要会计估计变更

本报告期内不存在需要披露的重要会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	18,061,107.76	---	-18,061,107.76	---	-18,061,107.76
合同负债	---	18,061,107.76	18,061,107.76	---	18,061,107.76

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	1,668,482.52	---	-1,668,482.52	---	-1,668,482.52
合同负债	---	1,668,482.52	1,668,482.52	---	1,668,482.52

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2020年2月注销深圳市爱尔创三维打印服务有限公司。2020年4月15日，本公司与东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)共同出资设立合资公司深圳爱尔创数字口腔有限公司，该合资公司深圳爱尔创数字口腔注册资本10,000.00万元人民币，公司以全资子公司辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司100%股权作价1,500.00万元及货币5,200.00万元共计出资6,700.00万元，占深圳爱尔创数字口腔注册资本的67.00%。2020年6月本期发生非同一控制下企业合并四川省康诺美新型材料有限责任公司。

2020年7月6日，国瓷康立泰在香港注册设立全资子公司国瓷康立泰（香港），注册资本100万美元，执行董事韩咏。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘国荣、张小惠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘国荣 5 年、张小惠 2 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因向特定对象发行股票事项聘请中天国富证券有限公司作为保荐机构，支付保荐费100万元人民币；聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司2019年度内部控制自我评价报告鉴证报告，支付相关费用10万元人民币。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

### 1、第二期员工持股计划事项

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

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

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

(4)根据2018年年度股东大会决议,公司2018年年度权益分派方案为:以公司总股本642,227,373股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。前述2018年年度权益分派方案于2019年4月3日实施完毕,公司第二期员工持股计划持股数由4,871,331股变更为7,306,996股,占公司总股本的0.76%。

(5) 截止 2020 年 8 月 30 日，公司第二期员工持股计划锁定期已满，2020 年 9 月 1 日，公司发布了《关于第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》；2020 年 9 月 18 日，发布了《关于第二期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》，至此，第二期员工持股计划已实施完毕并终止。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
蓝思科技股份有限公司	蓝思国际的控股股东	产品销售	销售产品	市场定价	分产品定价	1,561.78	0.61%	10,000	否	电汇或承兑	比价议价、招投标及市场调研	2020年03月17日	2020-011号公告
蓝思科技(长沙)有限公司	蓝思科技控制的企业	产品销售	销售产品	市场定价	分产品定价	3,161.82	1.24%		否	电汇或承兑	比价议价、招投标及市场调研	2020年03月17日	2020-011号公告
深圳顺络电子股份有限公司	温学礼担任独立董事的企业	产品销售	销售产品	市场定价	分产品定价	2,199.86	0.87%	2,000	是	电汇或承兑	比价议价、招投标及市场调研	2020年03月17日	2020-011号公告
合计				--	--	6,923.46	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				按照董事会决议审议权限内执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)、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)-公司高管霍希云控制的企业、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)-公司全资子公司深圳爱尔创科技有限公司管理团队及核心骨干发起成立的合伙企业	深圳爱尔创数字口腔有限公司	一般经营项目：口腔科设备及器具、口腔科材料的技术开发、技术咨询及销售；口腔清洁用品的技术开发、技术咨询及销售；卫生材料及医药用品的技术开发、技术咨询；医疗科技领域、生物医疗领域内的技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让；健康和医疗的技术引进、研发、咨询及技术转让；数控加工设备、数字信息技术产品、电子设备的技术开发、技术咨询及销售；机械设备、家用电器、电子元器件、电子产品、计算机、软件及辅助设备、化妆品及卫生用品、日用品、卫生洁具、陶瓷制品、橡胶及塑料制品的销售；经营电子商务；机械设备租赁（不含金融租赁）；从事广告业务；国内贸易；经营进出口业务。（以上不含限制项目）许可经营项目：口腔清洁用品的制造；卫生材料及医药用品的制造及销售（不含限制项目）；一类、二类、三类医疗器械的销售；医疗服务；医疗信息管理与咨询服务；医疗技术研究及应用；经营性互联网信息服务；劳务派遣。	10,000万元	8,566.73	8,182.83	-1,077.37
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）				无			

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
天诺材料	郭兆民控制的企业	借款	是	0	1,850	1,850	4.35%	78.16	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		盘活闲余资金，增加利息收入 78.16 万元。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司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	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
深圳爱尔创科技	2020年01月13日	15,000	2019年04月28日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳爱尔创科技	2020年01月13日	15,000	2019年05月30日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳爱尔创科技	2020年01月13日	15,000	2019年05月20日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳爱尔创口腔技术	2020年01月13日	15,000	2019年09月30日	3,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳爱尔创口腔技术	2020年01月13日	15,000	2020年03月27日	4,000	连带责任保证	一年	是	是
深圳爱尔创口腔技术	2020年01月13日	15,000	2020年03月27日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
国瓷博晶	2020年01月13日	500	2019年03月27日	500	连带责任保证	一年	是	是
国瓷博晶	2020年01月13日	500	2020年03月21日	500	连带责任保证	一年	是	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2019年11月19日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2019年05月10日	50	连带责任保证	一年	是	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年05月25日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年03月10日	1,500	连带责任保证	一年	是	是

三水康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年08月23日	30	连带责任保证	一年	是	是
三水康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年09月05日	180	连带责任保证	一年	是	是
三水康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年11月07日	27.2	连带责任保证	一年	是	是
三水康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年12月11日	106.13	连带责任保证	一年	是	是
三水康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年07月16日	500	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年07月09日	694	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年07月24日	402.59	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年09月06日	383.61	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年09月18日	599.35	连带责任保证	一年	是	否
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年10月17日	667.85	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年08月08日	194.6	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年10月21日	491	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年11月08日	271.1	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年11月18日	162.5	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2019年12月05日	537.67	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年01月09日	761.88	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年02月24日	621.75	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年03月23日	247.75	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年04月13日	626.85	连带责任保证	一年	是	是

国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年04月23日	297.46	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年05月14日	631.6	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年06月15日	494.2	连带责任保证	一年	是	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年07月02日	437.39	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年07月31日	570.24	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年08月06日	523.22	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年08月21日	452.92	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年09月28日	353.45	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年10月14日	513.55	连带责任保证	一年	否	是
国瓷康立泰	2020年01月13日	8,000	2020年10月30日	725.77	连带责任保证	一年	否	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年09月16日	328.99	连带责任保证	一年	否	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年09月23日	302.91	连带责任保证	一年	否	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年11月05日	311.04	连带责任保证	一年	否	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年11月11日	280	连带责任保证	一年	否	是
王子制陶	2020年01月13日	7,000	2020年12月24日	378	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			34,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			30,656.55	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			34,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			5,677.47	
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	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	34,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	30,656.55
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	34,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	5,677.47
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.14%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 严防疫情，生命至上

2020 年，疫情突袭，在党的坚强领导下，疫情防控成效显著，为公司全面复工复产开创了有利局面。公司严格按照政府决策部署，成立以总经理为组长的防疫工作领导小组，将员工生命安全放在第一位，结合实际不断优化工作举措，强化对人员、车辆的一线防控和常态化防控，疫情管理实现可防可控。同时，公司积极履行企业社会职责，本报告期捐赠现金及物资 520 余万元，为国家早日打赢这场防疫阻击战贡献“国瓷力量”。

#### (2) 构筑防线，稳定安全根基

##### ① 建立健全安全标准化体系

公司一直认为，安全是所有工作的前提，员工是企业最大的财富。“为员工提供安全的工作环境，为股东持续创造价值”是公司永远的追求。2020 年在各级安委会的认真履职下，全年未出现重大生产安全事故。

公司秉持“安全第一，预防为主，综合治理，全员参与，持续改进”的安全生产方针，秉承“良好的安全创造良好的业绩”的安全理念，大力推进安全体系建设，形成“安全标准化+职业健康标准化+双重预防机制”三位一体的安全体系架构。2020 年公司安全标准化通过省二级安全标准化评审，特种设备双体系通过省级专家评估，通过隐患排查治理实现了风险管控“关口前移”。

##### ② 落实安全生产

公司重视安全生产工作，着力构筑安全生产防线，并根据风险识别评价控制程序进行风险管控评价工作，2020 年开展各类隐患排查 52 次，隐患整治率 100%；共组织年度综合事故应急预案演练 1 次、专项 10 次、现场 60 余次，组织人员应急处置 57 次。

员工是安全工作的主要参与者，公司每年制定安全培训计划，并按时、按需组织员工开展安全技能培训 1700 余人次；为夯实基础管理，输出隐患排查、危化品使用和特殊作业三大标准化指导手册，2020 年培训达 1500 人次，提高员工安全意识、技能水平与现场应急处置能力。

##### ③ 工程管理

公司高度重视承包商管理工作，制定了相应的管理要求，明确了承包商准入条件及入场流程；2020 年针对公司风险点制作了《外来人员培训》视频，培训外来人员 568 人次，提高了入场承包商质量，保证了

公司项目安全可控度，未发生相关方管控事故。

为实现特殊作业、隐患排查及危化品标准化、规范化的管理，安环部制定并下发了三大标准手册，供各单位在组织相关培训时使用，提高全员的管理水平。

#### ④ 守护职业健康

公司持续关注员工职业健康工作，保证职业健康防治方面的资金投入，2020 年委托资质机构对工作场所的职业危害因素进行检测，均达到标准值；委托资质机构进行岗前、在岗和离岗查体，严防职业禁忌；每年组织工作环境的改善工作，健全和完善职业健康监护与保障，实现建厂至今职业危害零病例的目标。

#### (3) 清洁生产，绿色运营

公司围绕“清洁生产、防控伤害、健康发展、服务社会”的环境、健康管理方针，积极开展了清洁生产审核工作，组建了公司清洁生产审核小组，提出和实施了多个清洁生产方案，获得较高经济效益和环境效益。

公司先后增建了氨气吹脱塔、氯化氢吸收塔，2020 年对天然气燃烧锅炉进行低氮燃烧器改造，确保超低排放。公司配套有污水处理设施，对废水进行处理达标排放。每年制定环境监测计划，对废水排放、噪声、大气污染物排放监测 20 余次，全部达标。

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、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

是  否

否

1、2020年初，辽宁爱尔创生物被本溪市生态环境局列入“2020年重点排污单位”。公司管理层在接到相关通知后高度重视，在研究分析存在问题的基础上认真调研，积极制定并落实整改方案。通过公司不断的努力，辽宁爱尔创生物的各项环保指标均已达标，于2020年11月通过了本溪市生态环境局的验收工作，并从“2020年重点排污单位”中移除。因此，截止本报告期末，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。未来，公司也将会一如既往地严格遵守相关法律、法规及相关行业规范，积极响应国家环保政策，开展企业自行检测工作，同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，自觉履行生态环境保护的社会责任。

2、2021年1月7日，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。公司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。目前公司一切生产和经营情况良好，不会对国瓷材料及子公司产生重大不利影响。公司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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年4月13日，公司召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关

于对外投资设立合资公司的议案》，独立董事发表了事前认可及独立意见，同意公司与东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)共同出资设立合资公司深圳爱尔创数字口腔有限公司，公司以全资子公司辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司100%股权作价1,500万元及货币5,200万元共同出资6,700万元，占合资公司注册资本的67%，具体内容详见2020年4月13日在巨潮资讯网发布的相关公告。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年5月23日，公司召开第四届董事会第八次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于控股子公司对外提供财务资助的议案》，同意公司的控股子公司江苏国瓷新材料科技股份有限公司（原名称：江苏国瓷天诺新材料科技股份有限公司）向江苏天诺道路材料科技有限公司提供1850万元的财务资助，独立董事对此发表了明确同意意见，具体内容详见2020年5月26日在巨潮资讯网发布的相关公告。

2、2020年，控股子公司国瓷康立泰积极巩固国内区域市场、开拓海外新市场。首先，投资1200万元增资入股四川省康诺美新型材料有限责任公司，股份占比60%，进一步巩固了区域市场的领先地位。其次，国瓷康立泰出资100万美元设立全资子公司国瓷康立泰（香港）有限公司，推动品牌国际化；与科达机电（香港）有限公司签署战略合作协议，计划投资104.84万美元入股科美色釉料有限公司，共同加大印度市场开发力度。最后，国瓷康立泰与拥有四会市龙洋新型材料科技有限公司股东签署增资入股协议，计划投资500万元获得10%的股份，进入大岩板用干料材料市场。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,539,936	25.80%	40,469,279			-42,093,944	-1,624,665	246,915,271	24.60%
3、其他内资持股	248,539,936	25.80%	40,469,279			-42,093,944	-1,624,665	246,915,271	24.60%
境内自然人持股	248,539,936	25.80%	40,469,279			-42,093,944	-1,624,665	246,915,271	24.60%
二、无限售条件股份	714,801,123	74.20%				42,093,944	42,093,944	756,895,067	75.40%
1、人民币普通股	714,801,123	74.20%				42,093,944	42,093,944	756,895,067	75.40%
三、股份总数	963,341,059	100.00%	40,469,279			0	40,469,279	1,003,810,338	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、发行股份购买资产部分股份解除限售

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

根据《发行股份购买资产协议》约定，交易对方取得的国瓷材料股份上市之日起十二（12）个月内不转让其因本次交易获得的国瓷材料股份，如果前述相关方至股份上市日持有爱尔创股份的时间不足十二（12）个月，则自获得国瓷材料股份上市之日起三十六（36）个月不转让其在本次交易中获得的上市公司股份。同时，为保证本次交易业绩补偿承诺的可实现性，待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所获上市公司股份：

交易对方持股期满十二（12）个月后且国瓷材料在指定媒体披露爱尔创股份 2018 年度《业绩承诺实

现情况的专项审核报告》，交易对方当年可解锁股份数占其于本次交易获得的国瓷材料股份数的 40%；

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

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

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

2019 年 4 月 3 日，公司进行了 2018 年度权益分派，王鸿娟等 32 人非公开发行股份总数变更为 65,889,346 股。第一期承诺业绩已完成，相关股份已于 2019 年 6 月 10 日解除限售并上市流通。

2019 年度业绩承诺已经完成，第二期应解锁股份已于 2020 年 6 月 15 日解除限售，并上市流通。

## 2、向特定对象发行股票

公司于 2020 年 6 月 18 日发布了非公开发行预案，并分别于 2020 年 9 月 15 日和 2020 年 9 月 25 日发布了向特定对象发行股票预案（修订稿）及（二次修订稿），本次发行对象为张曦，发行股份 40,469,279 股，2020 年 11 月 17 日向特定对象发行股票事项获得中国证监会核准批复，2020 年 12 月 21 日发行新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关手续。本次发行新股 40,469,279 股，公司股份总数变更为 1,003,810,338 股，发行新股于 2020 年 12 月 29 日上市，发行新股自上市之日起 18 个月内不得转让。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、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二期解限售业务于 2020 年 6 月 10 日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的审核批准，于 2020 年 6 月 15 日解除限售并上市流通。

### 2、向特定对象发行股票

2020 年 6 月 17 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案》等议案，并在巨潮资讯网披露，公告编号 2020-044；2020 年 7 月 3 日，公司 2020 年第一次临时股东大会逐项审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案》等议案，公告编号 2020-048；2020 年 9 月 14 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司本次向特定对象发行 A 股股票方案》等议案，

对本次发行的发行对象、发行数量、募集资金投向进行了调整，公告编号 2020-063；2020 年 9 月 25 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司本次向特定对象发行 A 股股票方案》等议案，再次对本次发行的发行数量、募集资金投向进行了调整，公告编号 2020-075；2020 年 9 月 30 日，关于公司向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过，公告编号 2020-083；2020 年 11 月 17 日，关于公司向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复，公告编号 2020-088；2020 年 12 月 21 日，公司发行新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关手续，本次发行新股 40,469,279 股，股份总数变更为 1,003,810,338 股，发行新股于 2020 年 12 月 29 日上市。

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

2020 年 12 月份，公司向特定对象张曦发行 A 股人民币普通股股票，发行的股票为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为 1.00 元，发行价格为人民币 20.67 元/股，本期向特定对象张曦发行 A 股股票实际发行数量为 40,469,279 股。本次募集资金总额为人民币 836,499,996.93 元，在扣除本次向特定对象发行承销保荐费用、会计师费、律师费、股权登记费、信息披露费合计发行费用人民币 14,196,669.12 元（不含税）后，募集资金净额为 822,303,327.81 元。本次股份发行后，公司股本变更为 1,003,810,338.00 元，资本公积增加 781,834,048.81 元。本次股份变动不会对最近一年（2019 年度）和最近一期（2019 年前三季度）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产生影响。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张曦	166,900,171	40,469,279	22,700,100	184,669,350	定向增发限售 40,469,279 股，高管限售 144,200,071 股	定向增发 40,469,279 股 2022 年 6 月 29 日解禁，高管限售 144,200,071 股 2021 年 1 月 1 日重新计算；

王鸿娟	22,915,683		11,457,841	11,457,842	发行新股限售	2021年6月7日
张兵	16,392,882		524,321	15,868,561	高管限售	2021年1月1日重新计算
司留启	12,328,879			12,328,879	高管限售	2021年1月1日重新计算
宋锡滨	11,250,000		272,624	10,977,376	高管限售	2021年1月1日重新计算
司文捷	8,703,183		4,351,591	4,351,592	发行新股限售	2021年6月7日
王立山	2,248,338		1,124,169	1,124,169	发行新股限售	2021年6月7日
陈新	2,005,620			2,005,620	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	2021年1月1日重新计算
严庆云	1,675,233		837,616	837,617	发行新股限售	2021年6月7日
其他	2,333,017		825,682	1,507,335	发行新股限售	2021年6月7日
合计	248,539,936	40,469,279	42,093,944	246,915,271	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
境内上市人民 币普通股(A股)	2020年12月 10日	20.67元/股	40,469,279	2020年12月 29日	40,469,279	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2020年6月18日发布了非公开发行预案，并分别于2020年9月15日和2020年9月25日发布了向特定对象发行股票预案（修订稿）及（二次修订稿），本次发行对象为张曦，发行股份40,469,279股，2020年11月17日向特定对象发行股票事项获得中国证监会核准批复，2020年12月21日发行新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关手续。本次发行新股40,469,279股，股份总数变更为1,003,810,338股，发行新股于2020年12月29日上市，发行新股自上市之日起18个月内不得转让。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期初公司总股本963,341,059股，2020年6月17日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案》等议案；2020年7月3日，公司2020年第一次临时股东大会逐项审议

通过了《关于公司本次非公开发行股票预案》等议案；2020年9月14日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司本次向特定对象发行A股股票方案》等议案，对本次发行的发行对象、发行数量、募集资金投向进行了调整；2020年9月25日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司本次向特定对象发行A股股票方案》等议案，再次对本次发行的发行数量、募集资金投向进行了调整；2020年9月30日，关于公司向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过；2020年11月17日，关于公司向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复；2020年12月21日，公司发行新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关手续，本次发行新股40,469,279股，公司股本变更为1,003,810,338股，发行新股于2020年12月29日上市。

本次发行新股40,469,279股，公司股本变更为1,003,810,338股，共计募集资金总额为人民币836,499,996.93元，在扣除本次向特定对象发行承销保荐费用、会计师费、律师费、股权登记费、信息披露费合计发行费用人民币14,196,669.12元（不含税）后，募集资金净额为822,303,327.81元，资本公积增加781,834,048.81元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,972	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,459	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张曦	境内自然人	23.19%	232,736,041	40,469,279	184,669,350	48,066,691	质押	76,013,139
香港中央结算有限公司	境外法人	18.12%	181,842,124	91,907,145	0	181,842,124		
东营奥远工贸有限责任公司	境内非国有法人	4.41%	44,312,469	-3,845,141	0	44,312,469		

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	2.99%	29,993,572	425,593	0	29,993,572		
华泰瑞联基金管理有限公司－江苏华泰瑞联并购基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	25,050,210	0	0	25,050,210		
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%	24,000,000	-9,740,100	0	24,000,000		
王鸿娟	境内自然人	2.22%	22,283,830	-8,270,453	11,457,842	10,825,988		
张兵	境内自然人	2.11%	21,158,082	0	15,868,561	5,289,521	质押	14,550,000
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.82%	18,244,391	14,792,391	0	18,244,391		
司留启	境内自然人	1.64%	16,438,506	0	12,328,879	4,109,627		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名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	181,842,124	人民币普通股	181,842,124					
张曦	48,066,691	人民币普通股	48,066,691					
东营奥远工贸有限责任公司	44,312,469	人民币普通股	44,312,469					
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	29,993,572	人民币普通股	29,993,572					

华泰瑞联基金管理有限公司—江苏华泰瑞联并购基金（有限合伙）	25,050,210	人民币普通股	25,050,210
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）	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	18,244,391	人民币普通股	18,244,391
中国农业银行股份有限公司—嘉实核心成长混合型证券投资基金	15,466,407	人民币普通股	15,466,407
王鸿娟	10,825,988	人民币普通股	10,825,988
招商银行股份有限公司—嘉实远见精选两年持有期混合型证券投资基金	9,513,188	人民币普通股	9,513,188
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

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

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

报告期末张曦持股 232,736,041 股，占总股本的 23.19%。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张曦	本人	中国	是
主要职业及职务	从 2005 年至今任国瓷材料公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张曦	董事长	现任	男	47	2010年05月01日	2022年08月09日	192,266,762	40,469,279	0	0	232,736,041
张兵	董事	现任	男	50	2010年05月01日	2022年08月09日	21,158,082	0	0	0	21,158,082
秦建民	董事	现任	男	69	2014年11月12日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
傅北	董事	现任	男	48	2015年04月27日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
司留启	董事、副总经理	现任	男	50	2010年05月01日	2022年08月09日	16,438,506	0	0	0	16,438,506
宋锡滨	董事、副总经理	现任	男	43	2010年05月01日	2022年08月09日	14,636,502	0	0	0	14,636,502
盛利军	独立董事	现任	男	48	2015年12月07日	2021年12月07日	0	0	0	0	0
孙清池	独立董事	现任	男	69	2016年07月19日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
温学礼	独立董事	现任	男	75	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
温长云	监事	现任	男	49	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
潘成祥	监事	现任	男	54	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
张翠花	监事	现任	女	47	2019年08月09日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
肖强	常务副总经理、财务总监	现任	男	47	2016年01月10日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
许少梅	副总经理、董事	现任	女	47	2010年05	2022年08	2,382,57	0	0	0	2,382,57

	会秘书				月 01 日	月 09 日	3				3
杨爱民	副总经理	现任	男	41	2017年03月13日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
霍希云	副总经理	现任	女	40	2018年01月27日	2022年08月09日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	246,882,425	40,469,279	0	0	287,351,704

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### 1、董事情况

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

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

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

傅 北：男，中国国籍，无国外永久居留权。1973 年生，2004 年 7 月毕业于清华大学经管学院并获研究生学历。历任美丽心灵广告有限公司创意总监、鹏泰文化传播有限公司首席运营官、北京北方鸿瑞汽车技术有限公司副总经理，2014 年 1 月至今，任山东昇阳精密机械有限公司总经理。

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

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

司董事兼副总经理职务。

盛利军：男，中国国籍，无国外永久居留权。1973 年生，1996 年 7 月毕业于南京理工大学会计学。1997 年 8 月至 2010 年 12 月，中国兵器工业集团第五三研究所财务处工作；2011 年 1 月至 2014 年 2 月，北方材料科学与工程研究院有限公司任财务处副主任；2014 年 3 月至 2019 年 4 月，中国兵器工业集团第五三研究所任财务处处长；2019 年 5 月至今，中国融通资产管理集团有限公司任财务处处长。

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

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

## 2、监事情况

温长云：男，中国国籍，无国外永久居留权。1972 年生，1994 年毕业于西北大学石油及天然气专业。2014 年 6 月获西南石油大学开发地质博士学位。1998 年至 2008 年任胜利油田东胜公司滨南石油开发公司总经理及国内项目部总经理；2008 年至 2010 年任卡博陶粒中国有限公司国内大区销售经理；2010 年至 2014 年 8 月任罗林斯卡德（北京）能源有限公司总经理。2015 年至今，任北京臻赢利成石油科技有限公司副总经理。

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

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

## 3、高管情况

张兵、司留启、宋锡滨：详细情况见上述董事情况。

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

许少梅：女，出生于 1974 年,中国国籍，无国外永久居留权。1997 年毕业于山东经济学院会计专业；2005 年 4 月起至 2010 年 5 月任本公司财务部经理；2010 年 5 月至 2015 年 12 月，任本公司财务总监兼董事会秘书。2016 年 1 月至今，任公司副总经理兼董事会秘书。

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

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

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
盛利军	中国融通资产管理集团有限公司	财务处处长	2019 年 05 月 01 日		是
潘成祥	山东富邦房地产开发有限公司	董事长	1999 年 10 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事会、股东会决策

确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定

实际支付情况：公司现有董事、监事、高级管理人员共16人，2020年实际支付756.88万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张曦	董事长	男	47	现任	26.4	否
张兵	董事、总经理	男	50	现任	118.5	否
秦建民	董事	男	69	现任	6	否
傅北	董事	男	48	现任	6	是
司留启	董事、副总经理	男	50	现任	96	否
宋锡滨	董事、副总经理	男	43	现任	96	否
盛利军	独立董事	男	48	现任	6	否
孙清池	独立董事	男	69	现任	6	否
温学礼	独立董事	男	75	现任	6	否
温长云	监事会主席	男	49	现任	6	是
潘成祥	监事	男	54	现任	6	否
张翠花	监事	女	47	现任	17.98	否
肖强	常务副总经理、财务总监	男	47	现任	90	否
许少梅	副总经理、董事会秘书	女	47	现任	90	否
杨爱民	副总经理	男	41	现任	90	否
霍希云	副总经理	女	40	现任	90	否
合计	--	--	--	--	756.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,186
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	1,823
在职员工的数量合计（人）	3,009
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,862
销售人员	242
技术人员	643
财务人员	56
行政人员	206
合计	3,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	617
大专	959
高中及以下	1,433
合计	3,009

## 2、薪酬政策

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

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

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

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

**薪资标准调整：**根据市场价值变化、年度经营效益情况进行年度薪资调整；根据员工的岗位变更、个

人业绩等情况进行月度调整。

### 3、培训计划

公司为确保岗位人员掌握必要的专业知识和技能，满足公司的发展需要，建立了立体化的培训体系：针对刚入职的新员工，公司进行三级安全教育、公司介绍、管理制度及生产现场实习培训；针对在职人员，各部门结合公司的发展战略规划，分析共性培训需求，制定各自的《年度培训计划》并有效实施；对有发展潜质的管理人员，经公司审批可以参加非脱产的 CBS 培训。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）关于股东与股东大会

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

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### （二）关于董事和董事会

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

报告期内，公司共召开了十二次董事会，会议均由董事长召集、召开。

#### （三）关于监事和监事会

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

报告期内，公司共召开了十二次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### （四）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	36.81%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	2020-022

2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.05%	2020 年 07 月 03 日	2020 年 07 月 03 日	2020-048
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	----------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
盛利军	12	2	10	0	0	否	2
孙清池	12	3	9	0	0	否	2
温学礼	12	2	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。

### （一）战略委员会

公司董事会战略委员会由 5 名成员组成，其中 2 名为独立董事，董事长为召集人。报告期内，战略委员会根据董事会相关制度，对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作项目进行研究并提出建议。

## （二）审计委员会

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由会计专业的独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行核查，并定期召开会议，审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

## （三）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

## （四）提名委员会

公司董事会提名委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，充分了解公司现有董事、总经理及其他高级管理人员的教育背景、职业经历和专业素养、勤勉程度等综合情况，对公司董事、高级管理人员的任免制度和流程提出了合理化建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2020 年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2021 年 02 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引		2021-017
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的为重大缺陷： ①公司更正已公布的财务报告；②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑤公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。</p> <p>具有以下特征的为重要缺陷： ①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷或重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的为重大缺陷： ①经营活动严重违犯国家法律、法规；②决策程序出现重大失误，公司持续经营受到严重挑战；③高级管理人员及核心技术人员流失严重；④重要业务缺乏制度控制或系统失效，且缺乏有效的补偿措施；⑤内部控制评价的结果是重大缺陷且未得到整改；⑥其他对公司产生重大负面影响的情况。</p> <p>具有以下特征的为重要缺陷： ①决策程序一般性失误；②关键业务岗位人员流失严重；③重要业务制度控制或系统存在重要缺陷；④内部控制评价结果特别是重要缺陷未得到整改。</p> <p>具有以下特征的为一般缺陷： ①决策程序效率不高；②一般业务岗位人员流失严重；③一般业务制度存在缺陷；④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以资产总额、收入总额、利润总额作为衡量指标。</p> <p>当资产负债表错报金额大于或等于资产总额的 5%，或利润表错报金额大于或等于收入总额的 7%，或利润表错报金额大于或等于利润总额的 5% 时，则认定为重大缺陷；</p> <p>当资产负债表错报金额大于或等于资产总额的</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价标准一致。详见左侧。</p>

	<p>2%，但小于 5%，或利润表错报金额大于或等于收入总额的 3%，但小于 7%，或利润表错报金额大于或等于利润总额的 2.5%时，但小于 5%，则认定为重要缺陷；</p> <p>当资产负债表错报金额小于资产总额的 2%，或利润表错报金额小于收入总额的 3%，或利润表错报金额小于利润总额的 2.5%时，则认定为一般缺陷。</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 02 月 07 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZC10025 号
注册会计师姓名	刘国荣、张小惠

审计报告正文

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称国瓷材料）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国瓷材料 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 形成审计意见的基础

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

#### 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、(三十四) 营业收入和营业成本”。2020 年度营业收入为 254,225.74 万元，主要来源于电子材料、催化材料、生物医疗材料及建筑陶瓷材料销售收入。由于营业收入是国瓷材料关键业绩指标之一，营业收入的确认对国瓷材料的经营成果影响较大，存在国瓷材料管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，基于此我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.对主营业务收入、毛利率执行实质性分析程序，分析本期主营业务收入金额及其毛利率是否出现异常波动的情形，判断是否合理；</li> <li>2.检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</li> <li>3.对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或者订单、发票、出库单、报关单及提单（外销）、客户签收记录（内销）等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>4.实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、准确性；</li> <li>5.对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，检查是否存在跨期收入。</li> </ol>
(二) 商誉减值	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、(十五) 商誉”。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日，国瓷材料合并资产负债表中的商誉金额为 153,239.84 万元，其中包括收购深圳爱尔创科技有限公司业务产生的商誉 82,960.09 万元和收购宜兴王子制陶有限公司业务产生的商誉 55,886.03 万元。国瓷材料管理层根据财务报表附注三、(二十)的会计政策对上述商誉进行减值测试，以持续使用为基础预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组的可收回金额。由于商誉减值测试固有的复杂程度，该事项涉及国瓷材料管理层运用重大会计估计和判断。我们关注收购深圳爱尔创科技有限公司及宜兴王子制陶有限公司业务产生的商誉共计 138,846.12 万元的减值风险，因为考虑该等商誉对于财务报表整体的重要性，且商誉的减值测试涉及重大的会计估计与判断。</p>	<p>我们执行的主要程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.复核国瓷材料管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；</li> <li>2.与国瓷材料管理层和其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测资产组未来收入、现金流量及折现率等的合理性；</li> <li>3.评价国瓷管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力、独立性、专业素养和客观性；</li> <li>4.我们引入了估值专家，评价国瓷管理层聘请的外部估值专家采用的价值类型、估值方法的适当性，以及重要假设、折现率等关键参数的合理性，并复核了相关计算过程和计算结果。</li> </ol>

### 其他信息

国瓷材料管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国瓷材料 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报

表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

### **管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督国瓷材料的财务报告过程。

### **注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

项或情况可能导致国瓷材料不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：(项目合伙人) 张小惠

中国注册会计师：刘国荣

中国·上海

二〇二一年二月七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,169,873,863.02	299,984,878.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,000,000.00	48,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,007,535,731.13	874,850,783.87
应收款项融资	164,004,107.31	66,850,057.42
预付款项	37,487,883.26	39,016,235.11
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	48,235,086.12
其中：应收利息	408,149.07	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	493,377,979.84	570,648,859.10
合同资产	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	16,472,841.59
流动资产合计	3,066,621,741.54	1,964,058,742.16
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	10,615,081.39
其他权益工具投资	5,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,094,612,065.05	990,870,612.00
在建工程	94,263,826.28	82,591,254.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	133,575,417.65	141,826,175.08
开发支出		
商誉	1,532,398,407.55	1,534,363,827.21
长期待摊费用	10,099,608.87	12,260,058.21
递延所得税资产	23,081,018.53	24,584,241.70
其他非流动资产	17,604,612.15	14,491,843.99
非流动资产合计	2,958,325,762.95	2,841,603,094.39
资产总计	6,024,947,504.49	4,805,661,836.55
流动负债：		
短期借款		200,800,000.00
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	164,675,446.43
应付账款	217,170,263.99	178,809,905.37
预收款项		18,061,107.76
合同负债	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	45,193,812.86

应交税费	39,423,736.38	37,387,695.35
其他应付款	16,197,455.14	14,716,498.45
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		71,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	547,698,656.43	731,044,466.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		35,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	108,091,978.41	83,877,188.09
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	119,677,188.09
负债合计	655,790,634.84	850,721,654.31
所有者权益：		
股本	1,003,810,338.00	963,341,059.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,896,871,681.92	1,110,422,603.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	172,554,729.03	143,723,459.44
一般风险准备		
未分配利润	1,921,987,314.66	1,434,778,748.43
归属于母公司所有者权益合计	4,995,224,063.61	3,652,265,870.54
少数股东权益	373,932,806.04	302,674,311.70
所有者权益合计	5,369,156,869.65	3,954,940,182.24
负债和所有者权益总计	6,024,947,504.49	4,805,661,836.55

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：肖强

会计机构负责人：王连针

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	802,107,187.50	55,044,358.90
交易性金融资产	150,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	358,221,002.81	330,332,387.14
应收款项融资	100,121,728.65	48,955,975.61
预付款项	4,862,522.14	19,276,099.17
其他应收款	2,968,300.99	43,212,013.84
其中：应收利息	408,149.07	357,573.34
应收股利		
存货	167,243,512.68	207,532,022.68
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	38,224,334.07
流动资产合计	1,599,358,799.54	742,577,191.41
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	2,386,847,532.66

其他权益工具投资		30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	670,398,804.68	626,898,248.36
在建工程	80,366,500.05	71,484,328.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,973,649.83	49,468,939.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,431,296.05	2,500,540.08
其他非流动资产	8,069,883.92	8,559,273.11
非流动资产合计	3,290,392,762.87	3,175,758,862.19
资产总计	4,889,751,562.41	3,918,336,053.60
流动负债：		
短期借款		124,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,114,661.31	30,272,457.91
应付账款	122,849,630.74	87,897,113.80
预收款项		1,668,482.52
合同负债	1,964,401.18	
应付职工薪酬	16,269,093.54	12,381,822.17
应交税费	15,292,027.20	12,822,476.35
其他应付款	316,154,923.62	260,962,348.16
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		71,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	528,644,737.59	601,404,700.91
非流动负债：		

长期借款		35,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,290,989.79	54,096,006.84
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	89,896,006.84
负债合计	608,935,727.38	691,300,707.75
所有者权益：		
股本	1,003,810,338.00	963,341,059.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,889,733,166.50	1,106,934,188.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	172,554,729.03	143,723,459.44
未分配利润	1,214,717,601.50	1,013,036,638.70
所有者权益合计	4,280,815,835.03	3,227,035,345.85
负债和所有者权益总计	4,889,751,562.41	3,918,336,053.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,542,257,374.57	2,153,079,393.87
其中：营业收入	2,542,257,374.57	2,153,079,393.87
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,827,667,414.45	1,542,644,956.00
其中：营业成本	1,364,262,542.47	1,124,850,123.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,994,403.00	22,377,031.54
销售费用	105,208,039.10	113,484,528.07
管理费用	141,220,244.56	122,654,089.55
研发费用	160,763,588.14	137,956,029.94
财务费用	30,218,597.18	21,323,153.02
其中：利息费用	11,070,097.23	23,721,044.33
利息收入	3,346,450.90	2,926,738.42
加：其他收益	25,310,397.94	39,977,538.91
投资收益（损失以“-”号填列）	4,006,946.62	2,032,965.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,315,543.58	-7,793.57
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）	-23,909,211.00	-27,549,892.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,022,241.39	-3,767,723.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,225.82	-302,372.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	712,008,078.11	620,824,953.50
加：营业外收入	12,884,445.09	4,683,213.37
减：营业外支出	9,454,179.98	3,393,927.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	715,438,343.22	622,114,239.69
减：所得税费用	94,248,122.73	78,598,454.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	621,190,220.49	543,515,784.90
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	621,190,220.49	543,515,784.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	573,840,299.36	500,563,277.38
2.少数股东损益	47,349,921.13	42,952,507.52
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	621,190,220.49	543,515,784.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	573,840,299.36	500,563,277.38
归属于少数股东的综合收益总额	47,349,921.13	42,952,507.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6	0.52
（二）稀释每股收益	0.6	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：肖强

会计机构负责人：王连针

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	981,828,570.39	814,405,410.00
减：营业成本	520,499,217.85	420,498,747.19
税金及附加	11,919,754.99	9,892,777.08
销售费用	11,915,390.90	16,790,075.01
管理费用	57,488,586.31	51,229,553.19
研发费用	66,576,963.33	52,649,608.02
财务费用	29,121,375.10	28,323,775.59
其中：利息费用	23,225,281.58	29,743,449.43
利息收入	1,492,092.25	1,872,798.71
加：其他收益	14,582,365.00	27,411,372.63
投资收益（损失以“-”号填列）	20,925,957.82	149,952,331.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,875,888.20	75,050.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	146,880.57	-541,688.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,252,780.95	-518,083.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,850.01	-263,933.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	318,742,554.36	411,060,873.27
加：营业外收入	11,787,721.68	3,896,937.01
减：营业外支出	3,615,194.18	17,780.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	326,915,081.86	414,940,029.81
减：所得税费用	38,602,385.93	33,788,943.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	288,312,695.93	381,151,086.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	288,312,695.93	381,151,086.68
（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	288,312,695.93	381,151,086.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,141,245,897.88	1,870,142,568.14
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	22,207,608.29	15,554,965.89
收到其他与经营活动有关的现金	150,730,866.43	85,792,615.59
经营活动现金流入小计	2,314,184,372.60	1,971,490,149.62
购买商品、接受劳务支付的现金	791,862,287.52	779,601,712.41
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	306,700,185.82	297,292,770.06
支付的各项税费	222,759,432.04	202,432,300.54
支付其他与经营活动有关的现金	220,705,906.21	207,903,969.46
经营活动现金流出小计	1,542,027,811.59	1,487,230,752.47
经营活动产生的现金流量净额	772,156,561.01	484,259,397.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	265,438.10	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,190,166.96	723,690.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,294.37	642,228.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,026,345.31
收到其他与投资活动有关的现金	466,791,628.58	249,191,783.70
投资活动现金流入小计	468,473,528.01	280,584,047.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,398,692.18	196,060,046.15
投资支付的现金	18,608,000.00	26,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-313,903.02	
支付其他与投资活动有关的现金	568,075,730.00	292,350,000.00
投资活动现金流出小计	804,768,519.16	514,410,046.15
投资活动产生的现金流量净额	-336,294,991.15	-233,825,998.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	858,309,996.93	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,810,000.00	
取得借款收到的现金	238,113,383.39	450,447,350.49
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,752.24	21,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,097,424,132.56	472,047,350.49
偿还债务支付的现金	546,303,678.10	641,155,566.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,082,327.86	98,304,981.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,000,000.00	8,000,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	21,000,469.28	
筹资活动现金流出小计	646,386,475.24	739,460,547.63
筹资活动产生的现金流量净额	451,037,657.32	-267,413,197.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,589,228.35	1,178,287.24
五、现金及现金等价物净增加额	881,309,998.83	-15,801,511.05
加：期初现金及现金等价物余额	219,008,883.99	234,810,395.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,100,318,882.82	219,008,883.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	738,716,981.93	657,605,135.57
收到的税费返还	1,257,186.01	2,938,858.27
收到其他与经营活动有关的现金	156,514,625.49	54,672,032.15
经营活动现金流入小计	896,488,793.43	715,216,025.99
购买商品、接受劳务支付的现金	187,725,199.04	245,443,678.65
支付给职工以及为职工支付的现金	112,190,647.71	117,796,803.96
支付的各项税费	72,710,323.27	68,350,421.74
支付其他与经营活动有关的现金	86,905,556.69	59,401,190.71
经营活动现金流出小计	459,531,726.71	490,992,095.06
经营活动产生的现金流量净额	436,957,066.72	224,223,930.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,081,583.71	140,396,247.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,850.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,026,345.31
收到其他与投资活动有关的现金	185,596,451.37	156,350,000.00
投资活动现金流入小计	203,710,885.08	326,852,592.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,025,258.73	133,696,017.08
投资支付的现金	61,108,000.00	37,750,000.00
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	342,945,225.10	172,819,737.73
投资活动现金流出小计	501,078,483.83	344,265,754.81
投资活动产生的现金流量净额	-297,367,598.75	-17,413,162.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	823,499,996.93	
取得借款收到的现金	135,113,383.39	373,647,350.49
收到其他与筹资活动有关的现金	304,100,752.24	261,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,262,714,132.56	635,347,350.49
偿还债务支付的现金	366,503,678.10	621,155,566.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,218,376.24	96,327,386.73
支付其他与筹资活动有关的现金	220,999,092.86	218,325,472.02
筹资活动现金流出小计	650,721,147.20	935,808,424.75
筹资活动产生的现金流量净额	611,992,985.36	-300,461,074.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,515,804.44	847,807.17
五、现金及现金等价物净增加额	749,066,648.89	-92,802,498.30
加：期初现金及现金等价物余额	35,129,019.97	127,931,518.27
六、期末现金及现金等价物余额	784,195,668.86	35,129,019.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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															
二、本年期初余额	963,341,059.00				1,110,422,603.67				143,723,459.44		1,434,778,748.43		3,652,265,870.54	302,674,311.70	3,954,940,182.24
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	40,469,279.00				786,449,078.25				28,831,269.59		487,208,566.23		1,342,958,193.07	71,258,494.34	1,414,216,687.41
(一) 综合收益总额											573,840,299.36		573,840,299.36	47,349,921.13	621,190,220.49
(二) 所有者投入和减少资本	40,469,279.00				782,291,508.36								822,760,787.36	40,066,143.10	862,826,930.46
1. 所有者投入的普通股	40,469,279.00				781,834,040.00								822,303,320.00	34,810,000.00	857,113,320.00

	9.00				8.81							7.81	0.00	7.81
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					457,459.55							457,459.55	5,256,143.10	5,713,602.65
(三) 利润分配								28,831,269.59	-86,631,733.13			-57,800,463.54	-12,000,000.00	-69,800,463.54
1. 提取盈余公积								28,831,269.59	-28,831,269.59					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-57,800,463.54			-57,800,463.54	-12,000,000.00	-69,800,463.54
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					4,157,569.89							4,157,569.89	-4,157,569.89	
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				4,157,569.89								4,157,569.89	-4,157,569.89	
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,003,810,338.00			1,896,871,681.92				172,554,729.03		1,921,987,314.66		4,995,224,063.61	373,932,806.04	5,369,156,869.65

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	642,227,373.00				1,431,536,289.67				105,608,350.77		1,036,553,317.02		3,215,925,330.46	267,721,804.18	3,483,647,134.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	642,227,373.00				1,431,536,289.67				105,608,350.77		1,036,553,317.02		3,215,925,330.46	267,721,804.18	3,483,647,134.64

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	321,113,6 86.00				-321,113,68 6.00				38,115,10 8.67		398,225,431 .41		436,340,540 .08	34,952,50 7.52	471,293,04 7.60
(一) 综合收益总额											500,563,277 .38		500,563,277 .38	42,952,50 7.52	543,515,78 4.90
(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								38,115,10 8.67		-102,337,84 5.97		-64,222,737. 30	-8,000,00 0.00	-72,222,737 .30	
1. 提取盈余公积							38,115,10 8.67			-38,115,108. 67					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-64,222,737. 30		-64,222,737. 30	-8,000,00 0.00	-72,222,737 .30	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	321,113,6 86.00				-321,113,68 6.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,113,6 86.00				-321,113,68 6.00										
2. 盈余公积转增资本															

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	963,341,0 59.00				1,110,422,60 3.67			143,723,4 59.44		1,434,778,7 48.43		3,652,265,8 70.54	302,674,3 11.70	3,954,940,1 82.24	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	963,341,059.00				1,106,934,1 88.71				143,723,4 59.44	1,013,036,6 38.70		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）	40,469,279.00			782,798,977.79			28,831,269.59	201,680,962.80			1,053,780,489.18
（一）综合收益总额								288,312,695.93			288,312,695.93
（二）所有者投入和减少资本	40,469,279.00			782,291,508.36							822,760,787.36
1. 所有者投入的普通股	40,469,279.00			781,834,048.81							822,303,327.81
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				457,459.55							457,459.55
（三）利润分配							28,831,269.59	-86,631,733.13			-57,800,463.54
1. 提取盈余公积							28,831,269.59	-28,831,269.59			
2. 对所有者（或股东）的分配								-57,800,463.54			-57,800,463.54
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转				507,469.43							507,469.43
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					507,469.43							507,469.43
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,003,810,338.0 0				1,889,733,1 66.50				172,554,7 29.03	1,214,717,6 01.50		4,280,815,835.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	642,227,3 73.00				1,428,047,8 74.71				105,608,3 50.77	734,223,3 97.99		2,910,106,9 96.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	642,227,3				1,428,047,8				105,608,3	734,223,3		2,910,106,9

	73.00				74.71				50.77	97.99		96.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	321,113,686.00				-321,113,686.00				38,115,108.67	278,813,240.71		316,928,349.38
（一）综合收益总额										381,151,086.68		381,151,086.68
（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									38,115,108.67	-102,337,845.97		-64,222,737.30
1. 提取盈余公积									38,115,108.67	-38,115,108.67		
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,222,737.30		-64,222,737.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	321,113,686.00				-321,113,686.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	321,113,686.00				-321,113,686.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	963,341,059.00				1,106,934,188.71				143,723,459.44	1,013,036,638.70		3,227,035,345.85

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

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2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,003,810,338股，注册资本为1,003,810,338.00元，注册地：山东省东营市东营区辽河路24号，总部地址：山东省东营市东营区辽河路24号。本公司主要经营活动为：生产、销售特种陶瓷粉体材料及制品（不含危险品），对销售后的产品进行技术服务；进出口贸易。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为张曦。

本财务报表业经公司董事会于2021年2月7日批准报出。

#### 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、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“六、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：

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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥

有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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。

### 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

### **金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

### 各类金融资产信用损失确定方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对于划分为组合1和组合2的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

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

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

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 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、发出商品、委托加工物资等。

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

### 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具（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约成本与合同取得成本。

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

- (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、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的

账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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。

### 23、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一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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10%	2.25%~9.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9.00%~18.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
办公设备及电子设备	年限平均法	5	10%	18.00%
其他	年限平均法	5-10	10%	9%~18%

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、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。

## 26、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、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、非专利技术	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

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所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

## 28、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。

## 29、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

## 30、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。

## 31、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

### 32、租赁负债

### 33、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。

### 34、股份支付

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

#### 以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何

增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### **以现金结算的股份支付及权益工具**

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

### **35、优先股、永续债等其他金融工具**

### **36、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

#### **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。

### 收入确认具体方法

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销业务公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据确认收入实现。

### 2020年1月1日前的会计政策

#### 1、销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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。

### 37、政府补助

#### 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

#### 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 会计处理

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

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

营业外收入) 或冲减相关成本费用或损失。

### 38、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。

## 39、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

## 41、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
--------------	------	----

#### 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应

当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	减少 7,225,842.94 元	无影响
合同资产	增加 7,225,842.94 元	无影响
合同负债	增加 18,642,871.98 元	增加 1,964,401.18 元
预收款项	减少 18,642,871.98 元	减少 1,964,401.18 元

#### （2）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

##### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2020年起首次执行新收入准则、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	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	299,984,878.95	299,984,878.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	48,000,000.00	48,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	874,850,783.87	874,850,783.87	
应收款项融资	66,850,057.42	66,850,057.42	
预付款项	39,016,235.11	39,016,235.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,235,086.12	48,235,086.12	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	570,648,859.10	570,648,859.10	
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	16,472,841.59	16,472,841.59	
流动资产合计	1,964,058,742.16	1,964,058,742.16	
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	10,615,081.39	10,615,081.39	
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	990,870,612.00	990,870,612.00	
在建工程	82,591,254.81	82,591,254.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	141,826,175.08	141,826,175.08	
开发支出			
商誉	1,534,363,827.21	1,534,363,827.21	
长期待摊费用	12,260,058.21	12,260,058.21	
递延所得税资产	24,584,241.70	24,584,241.70	
其他非流动资产	14,491,843.99	14,491,843.99	
非流动资产合计	2,841,603,094.39	2,841,603,094.39	
资产总计	4,805,661,836.55	4,805,661,836.55	
流动负债：			
短期借款	200,800,000.00	200,800,000.00	
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	164,675,446.43	164,675,446.43	
应付账款	178,809,905.37	178,809,905.37	
预收款项	18,061,107.76		-18,061,107.76
合同负债		18,061,107.76	18,061,107.76
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	45,193,812.86	45,193,812.86	
应交税费	37,387,695.35	37,387,695.35	
其他应付款	14,716,498.45	14,716,498.45	
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	71,400,000.00	71,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	731,044,466.22	731,044,466.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	35,800,000.00	35,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	83,877,188.09	83,877,188.09	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	119,677,188.09	119,677,188.09	
负债合计	850,721,654.31	850,721,654.31	
所有者权益：			
股本	963,341,059.00	963,341,059.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,110,422,603.67	1,110,422,603.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,723,459.44	143,723,459.44	
一般风险准备			
未分配利润	1,434,778,748.43	1,434,778,748.43	
归属于母公司所有者权益合计	3,652,265,870.54	3,652,265,870.54	
少数股东权益	302,674,311.70	302,674,311.70	
所有者权益合计	3,954,940,182.24	3,954,940,182.24	
负债和所有者权益总计	4,805,661,836.55	4,805,661,836.55	

调整情况说明

2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	18,061,107.76	---	-18,061,107.76	---	-18,061,107.76
合同负债	---	18,061,107.76	18,061,107.76	---	18,061,107.76

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	55,044,358.90	55,044,358.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	330,332,387.14	330,332,387.14	
应收款项融资	48,955,975.61	48,955,975.61	
预付款项	19,276,099.17	19,276,099.17	
其他应收款	43,212,013.84	43,212,013.84	
其中：应收利息	357,573.34	357,573.34	
应收股利			
存货	207,532,022.68	207,532,022.68	
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	38,224,334.07	38,224,334.07	
流动资产合计	742,577,191.41	742,577,191.41	
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	2,386,847,532.66	2,386,847,532.66	
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	626,898,248.36	626,898,248.36	
在建工程	71,484,328.18	71,484,328.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,468,939.80	49,468,939.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,500,540.08	2,500,540.08	
其他非流动资产	8,559,273.11	8,559,273.11	
非流动资产合计	3,175,758,862.19	3,175,758,862.19	
资产总计	3,918,336,053.60	3,918,336,053.60	

流动负债：			
短期借款	124,000,000.00	124,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,272,457.91	30,272,457.91	
应付账款	87,897,113.80	87,897,113.80	
预收款项	1,668,482.52		-1,668,482.52
合同负债		1,668,482.52	1,668,482.52
应付职工薪酬	12,381,822.17	12,381,822.17	
应交税费	12,822,476.35	12,822,476.35	
其他应付款	260,962,348.16	260,962,348.16	
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	71,400,000.00	71,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	601,404,700.91	601,404,700.91	
非流动负债：			
长期借款	35,800,000.00	35,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	54,096,006.84	54,096,006.84	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,896,006.84	89,896,006.84	
负债合计	691,300,707.75	691,300,707.75	
所有者权益：			
股本	963,341,059.00	963,341,059.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,106,934,188.71	1,106,934,188.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,723,459.44	143,723,459.44	
未分配利润	1,013,036,638.70	1,013,036,638.70	
所有者权益合计	3,227,035,345.85	3,227,035,345.85	
负债和所有者权益总计	3,918,336,053.60	3,918,336,053.60	

调整情况说明

2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年初财务报表相关项目情况

#### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	1,668,482.52	---	-1,668,482.52	---	-1,668,482.52
合同负债	---	1,668,482.52	1,668,482.52	---	1,668,482.52

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42、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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

山东国瓷康立泰新材料科技有限公司（以下简称国瓷康立泰）	15%
佛山市三水康立泰无机合成材料有限公司（以下简称三水康立泰）	15%
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（以下简称国瓷金盛陶瓷）	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）	15%
江苏国瓷新材料科技股份有限公司（以下简称江苏国瓷新）	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%
四川省康诺美新型材料有限责任公司（以下简称四川康诺美）	20%
Sinocera Technology USA Inc.（以下简称美国国瓷）	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
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	高新技术企业证书于 2020 年到期，通过复审，已在山东省 2020 年第一批高新技术企业名单		
国瓷康立泰	山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁布	GR201837000017	2018 年-2020 年
国瓷泓源	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁布	GR201832002570	2018 年-2020 年
王子制陶	高新技术企业证书于 2020 年到期，通过复审，已在江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单		
三水康立泰	高新技术企业证书于 2020 年到期，通过复审，广东省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单		
国瓷金盛陶瓷	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁布	GR201832001950	2018 年-2020 年
国瓷博晶	江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务局江西省税务局联合颁布	GR201836000592	2018 年-2020 年
辽宁爱尔创生物	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁布	GR202021001208	2020 年-2022 年
江苏国瓷	于 2020 年申请高新技术企业，已在江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单		

辽宁爱尔创科技	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁布	GR201821000723	2018 年-2020 年
深圳爱尔创口腔	深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局	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	于 2020 年申请高新技术企业，已在 2020 年上海市第一批拟认定高新技术企业名单		

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	145,165.36	314,613.57
银行存款	1,100,173,717.46	218,680,132.42
其他货币资金	69,554,980.20	80,990,132.96
合计	1,169,873,863.02	299,984,878.95
其中：存放在境外的款项总额	4,430,359.66	3,486,178.13

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
银行承兑汇票保证金	68,825,832.70	80,249,425.77
其他	729,147.50	726,569.19

合计	69,554,980.20	80,975,994.96
----	---------------	---------------

## 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	150,000,000.00	48,000,000.00
其中：		
其中：衍生金融资产（理财产品）	150,000,000.00	48,000,000.00
其中：		
合计	150,000,000.00	48,000,000.00

其他说明：

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,603,805.37	4.28%	6,512,632.89	13.97%	40,091,172.48	28,514,584.58	2.98%	22,165,591.53	77.73%	6,348,993.05
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65	928,983,189.37	97.02%	60,481,398.55	6.51%	868,501,790.82
其中：										
其中：账龄组合	1,041,646,173.67	95.72%	74,201,615.02	7.12%	967,444,558.65	928,983,189.37	97.02%	60,481,398.55	6.51%	868,501,790.82
合计	1,088,249,979.04	100.00%	80,714,247.91		1,007,535,731.13	957,497,773.95	100.00%	82,646,990.08		874,850,783.87

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
ShinseKi International Inc	5,731,442.41	786,809.22	13.73%	管理层评估
CATAK DIS DEPOSU	5,183,571.20	518,357.12	10.00%	管理层评估
合计	10,915,013.61	1,305,166.34	--	--

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	949,858,584.92	47,492,929.25	5.00%
1 至 2 年	63,977,824.78	6,397,782.48	10.00%
2 至 3 年	14,997,721.35	7,498,860.67	50.00%
3 年以上	12,812,042.62	12,812,042.62	100.00%
合计	1,041,646,173.67	74,201,615.02	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	985,801,141.68
1 至 2 年	72,686,034.39
2 至 3 年	16,950,760.35
3 年以上	12,812,042.62
3 至 4 年	12,812,042.62
合计	1,088,249,979.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	60,481,398.55	59,893,919.68	42,135,830.67	4,037,872.54		74,201,615.02
单项计提	22,165,591.53	6,512,632.89		22,165,591.53		6,512,632.89
合计	82,646,990.08	66,406,552.57	42,135,830.67	26,203,464.07		80,714,247.91

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	26,203,464.07

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
江苏晶鼎电子材料有限公司	货款	4,521,992.13	无可执行财产，案件终结	管理层审批	否
中电电气（南京）光伏有限公司	货款	3,978,615.01	无可执行财产，案件终结	管理层审批	否
广东纯美陶瓷有限公司	货款	1,588,409.52	不合作客户	管理层审批	否
福建南鹰陶瓷有限公司	货款	1,245,004.28	不合作客户	管理层审批	否
高安市瑞鹏陶瓷有限责任公司	货款	1,050,605.00	不合作客户	管理层审批	否
合计	--	12,384,625.94	--	--	--

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	71,073,072.63	6.53%	3,553,653.63
第二名	53,250,060.93	4.89%	2,662,503.05
第三名	53,646,911.87	4.93%	2,682,345.60

第四名	47,068,587.15	4.33%	2,353,429.35
第五名	15,416,967.00	1.42%	770,848.35
合计	240,455,599.58	22.10%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不存在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

不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑	149,514,255.31	58,928,893.38
商业承兑	14,489,852.00	7,921,164.04
合计	164,004,107.31	66,850,057.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

应收款项融资不存在减值准备

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	35,493,008.70	94.69%	38,478,432.96	98.62%
1 至 2 年	1,628,117.75	4.34%	458,692.15	1.18%
2 至 3 年	350,000.00	0.93%	79,110.00	0.20%
3 年以上	16,756.81	0.04%		

合计	37,487,883.26	--	39,016,235.11	--
----	---------------	----	---------------	----

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1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15,796,045.58元，占预付款项期末余额合计数的比例42.14%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	408,149.07	
其他应收款	14,092,825.04	48,235,086.12
合计	14,500,974.11	48,235,086.12

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	408,149.07	
合计	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：

不存在重要逾期利息

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	4,065,946.16	3,842,469.89
往来款及借款	62,600.00	880,000.00
政府补助	2,336,000.00	41,491,480.00
其他	8,240,703.97	2,819,252.61
合计	14,705,250.13	49,033,202.50

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	798,116.39			798,116.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	488,685.14			488,685.14
本期转回	674,376.44			674,376.44
2020 年 12 月 31 日余额	612,425.09			612,425.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,235,050.77
1 至 2 年	1,738,047.41
2 至 3 年	91,065.36
3 年以上	641,086.59
3 至 4 年	641,086.59
合计	14,705,250.13

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	542,129.99	386,763.83	540,209.61			388,684.21
组合 4：保证金、押金、代垫款等	255,986.40	101,921.31	134,166.83			223,740.88
合计	798,116.39	488,685.14	674,376.44			612,425.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期不存在实际核销的其他应收款项情况。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四会市龙洋新材料科技有限公司	其他	7,500,000.00	1 年以内	51.00%	375,000.00
山东省财政厅	政府补助	2,100,000.00	1 年以内	14.28%	
湖南华曙高科技有限责任公司	质保金	1,000,000.00	1 年以内	6.80%	50,000.00
深圳乐齿牙科技术有限公司	押金	1,000,000.00	1-2 年	6.80%	50,000.00
江阴华勋包装制品有限公司	押金	530,000.00	3 年以上	3.60%	26,500.00
合计	--	12,130,000.00	--	82.49%	501,500.00

#### 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

山东省财政厅	单项冠军	2,000,000.00	1 年以内	财工指 88 号
东营经济技术开发区管委会	创新驱动奖励	236,000.00	1 年以内	东开管字（2019）205 号
山东省财政厅	高质量卓越绩效管理成果奖励	100,000.00	1 年以内	财工指 88 号
合计		2,336,000.00		

### 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

其他说明：

## 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	111,366,931.52	1,647,955.79	109,718,975.73	170,663,257.60	877,767.08	169,785,490.52
在产品	132,854,868.31	2,603,103.90	130,251,764.41	148,216,496.00	1,959,211.79	146,257,284.21
库存商品	238,295,570.96	15,382,369.93	222,913,201.03	259,770,433.76	14,805,347.27	244,965,086.49
发出商品	30,494,038.67		30,494,038.67	9,640,997.88		9,640,997.88
合计	513,011,409.46	19,633,429.62	493,377,979.84	588,291,185.24	17,642,326.14	570,648,859.10

### (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	877,767.08	943,911.81		173,723.10		1,647,955.79
在产品	1,959,211.79	1,407,984.64		764,092.53		2,603,103.90

库存商品	14,805,347.27	3,324,617.76		2,747,595.10		15,382,369.93
合计	17,642,326.14	5,676,514.21		3,685,410.73		19,633,429.62

(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	7,606,150.46	380,307.52	7,225,842.94			
合计	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	380,307.52			
合计	380,307.52			--

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、待抵扣税额及预缴税款	14,527,609.10	10,591,184.45
其他	8,087,750.83	5,881,657.14
合计	22,615,359.93	16,472,841.59

其他说明：

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海钎镡三维科技有限公司	608,234.61		347,818.10	-260,416.51						
上海皓齿网络科技有限公司(以下简称上海皓齿网络)		2,000,000.00		-113,666.16					1,886,333.84	
宜昌华昊新材料科技有限公司(以下简称宜昌华昊)	10,006,846.78			-444,853.03					9,561,993.75	
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)		4,108,000.00		2,320,741.23					6,428,741.23	
上海涌瓷投资合伙企业(有限合伙)(以下简称上海涌瓷)				-186,261.95				30,000,000.00	29,813,738.05	
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)										
小计	10,615,081.39	6,108,000.00	347,818.10	1,315,543.58				30,000,000.00	47,690,806.87	
合计	10,615,081.39	6,108,000.00	347,818.10	1,315,543.58				30,000,000.00	47,690,806.87	

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	
上海涌瓷投资合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00
合计	5,000,000.00	30,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,094,612,065.05	990,870,612.00
合计	1,094,612,065.05	990,870,612.00

### (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	500,114,756.54	858,597,898.90	13,519,033.08	28,115,358.79	13,202,091.08	1,413,549,138.39
2.本期增加金额	59,363,946.97	150,700,146.52	321,034.63	6,279,313.27	3,375,381.40	220,039,822.79
(1) 购置	29,678,136.96	52,612,985.66	321,034.63	6,246,398.23	2,821,564.96	91,680,120.44
(2) 在建工程转入	29,685,810.01	96,913,575.90			553,816.44	127,153,202.35
(3) 企业合并增加		1,173,584.96		32,915.04		1,206,500.00

3.本期减少 金额		4,242,311.45	898,293.32	710,774.57	773,381.56	6,624,760.90
(1) 处置 或报废		4,242,311.45	898,293.32	710,774.57	773,381.56	6,624,760.90
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	113,577,173.20	276,395,888.21	9,257,070.23	16,482,487.43	6,247,086.54	421,959,705.61
2.本期增加 金额	24,733,433.17	83,447,071.17	1,275,071.65	3,069,223.83	2,748,486.54	115,273,286.36
(1) 计提	24,733,433.17	83,365,524.27	1,275,071.65	3,065,650.73	2,748,486.54	115,188,166.36
—企业合并 增加		81,546.90		3,573.10		85,120.00
3.本期减少 金额		3,064,984.42	849,811.16	1,048,153.10	636,728.84	5,599,677.52
(1) 处置 或报废		3,064,984.42	849,811.16	1,048,153.10	636,728.84	5,599,677.52
4.期末余额	138,310,606.37	356,777,974.96	9,682,330.72	18,503,558.16	8,358,844.24	531,633,314.45
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	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.期初账面 价值	386,537,583.34	581,483,189.91	4,261,962.85	11,632,871.36	6,955,004.54	990,870,612.00

(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	2,299,096.73	1,753,255.23		545,841.50	
其他设备	148,252.85	108,764.64		39,488.21	
合计	2,447,349.58	1,862,019.87		585,329.71	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（位于辽宁省本溪市牙科厂房）	27,994,511.04	正在办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,263,826.28	82,591,254.81
合计	94,263,826.28	82,591,254.81

(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	46,626,792.85		46,626,792.85	41,190,387.97		41,190,387.97
锆材二车间	47,148,829.75		47,148,829.75	38,948,346.33		38,948,346.33
其他	488,203.68		488,203.68	2,452,520.51		2,452,520.51
合计	94,263,826.28		94,263,826.28	82,591,254.81		82,591,254.81

(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		41,190,387.97	102,580,069.27	96,913,575.90	230,088.49	46,626,792.85						
锆材二车间		38,948,346.33	8,200,483.42			47,148,829.75						
牙科厂房			27,994,511.04	27,994,511.04								
其他		2,452,520.51	280,798.58	2,245,115.41		488,203.68						
合计		82,591,254.81	139,055,862.31	127,153,202.35	230,088.49	94,263,826.28	--	--				-

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期不存在计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 14、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	109,893,778.64	30,176,959.01	39,957,304.92	7,547,851.26	1,936,180.20	189,512,074.03
2.本期增加金额	21,341.88			2,201,270.30		2,222,612.18
(1) 购置	21,341.88			2,151,765.35		2,173,107.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				49,504.95		49,504.95
3.本期减少金额		280,041.00				280,041.00
(1) 处置		280,041.00				280,041.00
4.期末余额	109,915,120.52	29,896,918.01	39,957,304.92	9,749,121.56	1,936,180.20	191,454,645.21
二、累计摊销						
1.期初余额	15,957,830.52	22,796,225.05	2,950,804.47	5,123,749.31	857,289.60	47,685,898.95
2.本期增加金额	2,259,098.91	3,853,247.28	3,363,109.94	744,118.26	131,518.08	10,351,092.47
(1) 计提	2,259,098.91	3,853,247.28	3,363,109.94	744,118.26	131,518.08	10,351,092.47
(2) 企业合并增加				5,500.56		5,500.56
3.本期减少金额		157,763.86				157,763.86
(1) 处置		157,763.86				157,763.86
4.期末余额	18,216,929.43	26,491,708.47	6,313,914.41	5,867,867.57	988,807.68	57,879,227.56
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	91,698,191.09	3,405,209.54	33,643,390.51	3,881,253.99	947,372.52	133,575,417.65
2.期初账面价值	93,935,948.12	7,380,733.96	37,006,500.45	2,424,101.95	1,078,890.60	141,826,175.08

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：

期末无形资产中不存在通过公司内部研发形成的无形资产情况；

期末不存在使用寿命不确定的知识产权；

不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 15、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		处置		
深圳爱尔创科技	646,608,679.63					646,608,679.63
深圳爱尔创口腔	182,992,176.66					182,992,176.66
王子制陶	558,860,296.40					558,860,296.40
国瓷金盛陶瓷	58,968,421.05					58,968,421.05
江苏国瓷	39,271,383.62					39,271,383.62
国瓷博晶	30,133,362.86					30,133,362.86
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	4,700,425.89		1,965,419.66			6,665,845.55

合计	4,700,425.89		1,965,419.66				6,665,845.55
----	--------------	--	--------------	--	--	--	--------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团在期末对商誉进行减值测试时，采用了预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可回收金额，各项商誉对应的资产组均为单一资产组。本集团委托了外部估值专家对王子制陶、江苏国瓷、国瓷博晶、国瓷戎普、国瓷金盛陶瓷、深圳爱尔创科技、深圳爱尔创口腔等7家商誉进行减值测试，并出具了相应的评估报告。经减值测算，本集团计提商誉减值准备1,965,419.66元。

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

### 商誉减值测试过程

项目	深圳爱尔创科技	深圳爱尔创口腔	王子制陶	国瓷金盛陶瓷	江苏国瓷	国瓷博晶	国瓷戎普	三水康立泰
商誉账面余额①	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	39,271,383.62	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
商誉减值准备余额②					4,700,425.89			
商誉账面价值③=①-②	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	34,570,957.73	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④	646,608,679.63	182,992,176.66	558,860,296.40	58,968,421.05	62,856,286.78	30,133,362.86	17,441,401.33	4,788,531.55
资产组账面价值⑤	335,021,439.62	78,077,563.68	87,899,852.49	13,187,425.76	87,495,197.45	22,890,918.56	5,243,214.36	65,071,747.76
包含整体商誉的资产组公允价值⑥=④+⑤	981,630,119.25	261,069,740.34	646,760,148.89	72,155,846.81	150,351,484.23	53,024,281.42	22,684,615.69	69,860,279.31
资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)⑦	1,017,252,990.54	856,804,889.28	685,939,500.00	90,264,776.34	146,777,993.94	62,910,064.07	59,034,384.02	120,765,009.77
商誉减值损失⑧=⑥-⑦					3,573,490.29			

说明：国瓷材料持有江苏国瓷55.00%股权，本期经测算应计提商誉减值金额为3,573,490.29元，分配至母公司的商誉减值损失为1,965,419.66元。

关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
深圳爱尔创科技	2021 年-2025 年	13.86%、9.04%、6.87%、3.96%、2.94%	0%	根据预测的收入、成本、费用计算	14.57%
深圳爱尔创口腔	2021 年-2025 年	12.76%、9.15%、7.13%、4.10%、2.97%	0%		14.59%
王子制陶	2021 年-2025 年	53.71%、18.55%、13.42%、7.06%、3.13%	0%		14.26%
国瓷金盛陶瓷	2021 年-2025 年	10.53%、3.40%、2.42%、1.78%、1.78%	0%		14.02%
江苏国瓷	2021 年-2025 年	68.21%、17.63%、15.06%、10.55%、7.7%	0%		13.20%
国瓷博晶	2021 年-2025 年	16.92%、5.27%、4.43%、3.81%、1.66%	0%		13.24%
国瓷戎普	2021 年-2025 年	29.40%、2.80%、1.90%、0.90%、0.00%	0%		15.69%
三水康立泰	2021 年-2025 年	4.40%、4.55%、4.35%、4.17%、4.00%	0%		15.00%

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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	12,260,058.21	213,683.48	2,374,132.82		10,099,608.87
合计	12,260,058.21	213,683.48	2,374,132.82		10,099,608.87

其他说明

17、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	101,516,229.74	15,604,492.87	101,127,792.72	15,538,740.07
内部交易未实现利润	59,440,526.19	9,688,101.98	67,609,109.32	11,485,826.33
可抵扣亏损	49,044,805.91	9,325,820.71	61,159,399.81	10,861,722.99
递延收益	5,764,526.17	864,678.93	6,480,805.09	972,120.76
合计	215,766,088.01	35,483,094.49	236,377,106.94	38,858,410.15

(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	73,774,438.70	11,467,668.31	81,106,169.22	12,633,778.46
固定资产加速折旧	6,229,384.32	934,407.65	6,561,559.94	1,640,389.99
合计	80,003,823.02	12,402,075.96	87,667,729.16	14,274,168.45

(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	12,402,075.96	23,081,018.53	14,274,168.45	24,584,241.70
递延所得税负债	12,402,075.96		14,274,168.45	

(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：

18、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	17,604,612.15		17,604,612.15	14,491,843.99		14,491,843.99
合计	17,604,612.15		17,604,612.15	14,491,843.99		14,491,843.99

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		44,000,000.00
抵押借款		51,000,000.00
保证借款		105,800,000.00
合计		200,800,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

不存在已逾期未偿还的短期借款

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	174,142,572.87	154,675,446.43
其他		10,000,000.00
合计	174,142,572.87	164,675,446.43

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	205,121,282.64	163,127,714.46
1-2 年	6,466,855.21	5,455,430.50
2-3 年	1,356,264.59	1,788,974.95

3 年以上	4,225,861.55	8,437,785.46
合计	217,170,263.99	178,809,905.37

(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
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		

(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	17,615,448.73	17,558,795.47
1-2 年	843,768.32	158,850.69
2-3 年	31,089.73	343,461.60
3 年以上	152,565.20	
合计	18,642,871.98	18,061,107.76

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	45,000,185.69	347,552,663.24	310,458,922.47	82,093,926.46
二、离职后福利-设定提存计划	193,627.17	7,390,535.04	7,556,332.60	27,829.61
三、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
合计	45,193,812.86	354,958,198.28	318,030,255.07	82,121,756.07

### (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	44,580,961.75	317,161,578.40	279,966,524.31	81,776,015.84
2、职工福利费	485.00	8,207,392.99	8,206,882.99	995.00
3、社会保险费	97,669.79	10,038,344.45	10,121,482.90	14,531.34
4、住房公积金	65,953.00	10,101,964.80	10,165,597.80	2,320.00
5、工会经费和职工教育经费	255,116.15	2,043,382.60	1,998,434.47	300,064.28
合计	45,000,185.69	347,552,663.24	310,458,922.47	82,093,926.46

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,476.30	6,404,123.08	6,563,505.03	27,094.35
2、失业保险费	7,150.87	986,411.96	992,827.57	735.26
合计	193,627.17	7,390,535.04	7,556,332.60	27,829.61

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	10,929,655.55	9,503,296.43
企业所得税	23,667,486.66	23,963,064.44
个人所得税	754,106.34	875,540.10

城市维护建设税	1,180,913.24	812,452.29
教育费附加	857,346.00	586,626.64
水利基金	186,038.71	166,946.89
房产税	904,012.33	882,314.91
土地使用税	550,441.43	392,585.44
印花税	381,236.12	204,868.21
车船使用税	12,500.00	
合计	39,423,736.38	37,387,695.35

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	16,197,455.14	14,716,498.45
合计	16,197,455.14	14,716,498.45

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

政府无息使用资金	5,840,000.00	5,840,000.00
保证金及押金	1,623,000.00	2,370,593.29
预提费用	5,371,219.06	4,328,402.35
其他	3,363,236.08	2,177,502.81
合计	16,197,455.14	14,716,498.45

## 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
一年内到期的长期借款		71,400,000.00
合计		71,400,000.00

其他说明：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押借款		35,800,000.00
合计		35,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 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	83,877,188.09	53,836,602.07	29,621,811.75	108,091,978.41	补助项目

合计	83,877,188.09	53,836,602.07	29,621,811.75	108,091,978.41	--
----	---------------	---------------	---------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁款-土地	3,931,983.56			98,917.80			3,833,065.76	与资产相关
拆迁款-房产	998,783.82			95,883.24			902,900.58	与资产相关
土地赔偿	3,712,464.00			85,344.00			3,627,120.00	与资产相关
土地补贴收益	10,304,780.85			256,019.40			10,048,761.45	与资产相关
东北老工业基地改造资金	1,940,364.41			302,690.49			1,637,673.92	与资产相关
全瓷氧化锆齿科材料产业化补助	100,807.47			93,923.10			6,884.37	与资产相关
科技计划项目补助	1,332,806.54			298,069.20			1,034,737.34	与资产相关
数字化口腔电子商务服务平台	1,946,664.43			441,306.60			1,505,357.83	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	159,916.53			101,000.04			58,916.49	与收益相关
技术改造专项资金	2,584,268.55			326,853.84			2,257,414.71	与资产相关
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目	1,466.67			1,466.67				与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	30,250.00			30,250.00				与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目	1,333.33			1,333.33				与资产相关
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	35,000.00			20,000.00			15,000.00	与资产相关
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目	8,000.00			8,000.00				与资产相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	35,416.67			25,000.00			10,416.67	与资产相关

山东省电子陶瓷材料工程实验室	120,000.0 0			60,000. 00			60,000.00	与资产 相关
高端多层陶瓷电容器用纳米级钛酸钡粉体材料项目	69,497.39			50,000. 00			19,497.39	与资产 相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,800,000 .00			360,00 0.00			1,440,000.0 0	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	440,000.0 0			110,000 .00			330,000.00	与资产 相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	121,243.9 9			30,311. 00			90,932.99	与资产 相关
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	200,000.0 0			40,000. 00			160,000.00	与资产 相关
2015 年工业转型升级强基工程项目	11,235,64 3.79			1,740,9 84.43			9,494,659.3 6	与资产 相关
2018 年固定资产投资返还	21,168,15 5.00			2,309,2 53.26			18,858,901. 74	与资产 相关
2019 年山东省重大科技创新工程和结转项目	2,700,000 .00			270,00 0.00			2,430,000.0 0	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	16,130,00 0.00			2,894,1 58.33			13,235,841. 67	与资产 相关
2019 年固定资产返还		14,727,6 02.07		2,945,5 20.43			11,782,081. 64	与资产 相关
第一批市级技术改造专项		2,380,00 0.00		436,33 3.33			1,943,666.6 7	与资产 相关
2019 年省重大科技专项		2,340,00 0.00		468,00 0.00			1,872,000.0 0	与资产 相关
2020 年第二批技改资金		1,190,00 0.00		69,416. 67			1,120,583.3 3	与资产 相关
技术改造扶持		1,271,00 0.00		233,01 6.67			1,037,983.3 3	与资产 相关
赣州稀土开发利用综合试点 2013 年补助资金	2,768,341 .09			630,93 4.92			2,137,406.1 7	与资产 相关
2020 年研发补助		660,000. 00		82,500. 00			577,500.00	与资产 相关
市级技术改造专项资金		198,000. 00		24,750. 00			173,250.00	与资产 相关
保费补贴		31,070,0 00.00		16,389, 425.00			14,680,575. 00	与收益 相关

合计	83,877,188.09	53,836,602.07		29,621,811.75			108,091,978.41
----	---------------	---------------	--	---------------	--	--	----------------

其他说明：

### 30、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	963,341,059.00	40,469,279.00				40,469,279.00	1,003,810,338.00

其他说明：

根据公司第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十次会议、第四届董事会第十二次会议、第四届董事会第十三次会议、2020年第一次临时股东大会决议决议通过，并经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2020]2945号《关于同意山东国瓷功能材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》文件批复，同意公司向特定对象张曦发行A股人民币普通股股票，发行的股票为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为1.00元，发行价格为人民币20.67元/股，本期向特定对象张曦发行A股股票实际发行数量为40,469,279股。

本次募集资金总额为人民币836,499,996.93元，在扣除本次向特定对象发行承销保荐费用、会计师费、律师费、股权登记费、信息披露费合计发行费用人民币14,196,669.12元（不含税）后，募集资金净额为822,303,327.81元，其中增加股本40,469,279.00元，增加资本公积781,834,048.81元。

公司本期新增股本40,469,279.00元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年12月24日出具“信会师报字[2020]第ZC10603号”《验资报告》。

### 31、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）	1,110,422,603.67	785,991,618.70		1,896,414,222.37
其他资本公积		457,459.55		457,459.55
合计	1,110,422,603.67	786,449,078.25		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：

其中增加资本公积781,834,048.81元，主要是根据公司第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十次会议、第四届董事会第十二次会议、第四届董事会第十三次会议、2020年第一次临时股东大会决议决议通过，并经中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2020]2945号《关于同意山东国瓷功能材料股份有限

公司向特定对象发行股票注册的批复》文件批复，同意公司向特定对象张曦发行A股人民币普通股股票，发行的股票为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为1.00元，发行价格为人民币20.67元/股，本期向特定对象张曦发行A股股票实际发行数量为40,469,279股。

本次募集资金总额为人民币836,499,996.93元，在扣除本次向特定对象发行承销保荐费用、会计师费、律师费、股权登记费、信息披露费合计发行费用人民币14,196,669.12元（不含税）后，募集资金净额为822,303,327.81元，其中增加股本40,469,279.00元，增加资本公积781,834,048.81元。

公司本期新增股本40,469,279.00元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年12月24日出具“信会师报字[2020]第ZC10603号”《验资报告》。

### 32、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	143,723,459.44	28,831,269.59		172,554,729.03
合计	143,723,459.44	28,831,269.59		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：

本期增加数为根据母公司本期实现的净利的10%计提。

### 33、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	1,434,778,748.43	1,036,553,317.02
调整后期初未分配利润	1,434,778,748.43	1,036,553,317.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	573,840,299.36	500,563,277.38
减：提取法定盈余公积	28,831,269.59	38,115,108.67
应付普通股股利	57,800,463.54	64,222,737.30
期末未分配利润	1,921,987,314.66	1,434,778,748.43

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、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	2,500,210,108.51	1,337,414,724.98	2,140,096,943.98	1,115,865,444.65
其他业务	42,047,266.06	26,847,817.49	12,982,449.89	8,984,679.23
合计	2,542,257,374.57	1,364,262,542.47	2,153,079,393.87	1,124,850,123.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

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：				
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，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

### 35、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	10,337,444.88	8,517,133.23
教育费附加	7,517,176.00	6,161,459.51
房产税	3,907,655.25	3,764,196.99
土地使用税	2,453,623.83	1,836,407.27
印花税	1,233,995.08	1,488,059.30
地方水利建设基金	432,798.81	365,808.67

其他	111,709.15	243,966.57
合计	25,994,403.00	22,377,031.54

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,703,980.34	44,357,624.59
运输费		23,867,683.08
差旅费	8,643,538.06	13,256,521.01
检测费	756,069.35	704,430.35
汽车费用		1,100,230.99
广宣费用及市场开拓费	16,934,962.61	15,403,305.26
其他费用	15,169,488.74	14,794,732.79
合计	105,208,039.10	113,484,528.07

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,977,665.88	60,714,483.78
办公费	7,469,194.23	11,516,819.97
差旅费	3,836,282.33	5,639,145.75
租赁费	3,518,554.77	3,054,801.06
固定资产折旧	13,847,370.93	10,696,802.39
无形资产摊销	8,362,891.04	7,431,563.42
业务招待费	9,537,349.95	8,655,310.42
中介费用	5,293,315.43	3,696,876.70
董事会津贴	720,000.00	1,023,090.27
修理费	2,271,936.75	4,632,412.20
其他费用	14,385,683.25	5,592,783.59
合计	141,220,244.56	122,654,089.55

其他说明：

### 38、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	71,586,583.48	67,933,074.57
材料费用	56,258,726.30	37,305,181.66
折旧费用	17,293,379.74	11,387,669.63
水电费用	2,098,858.26	3,309,637.77
差旅费	4,700,955.62	6,568,550.75
其他	8,825,084.74	11,451,915.56
合计	160,763,588.14	137,956,029.94

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,070,097.23	23,721,044.33
减：利息收入	3,346,450.90	2,926,738.42
汇兑损益	20,694,413.00	-588,771.51
其他	1,800,537.85	1,117,618.62
合计	30,218,597.18	21,323,153.02

其他说明：

### 40、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	22,979,838.21	38,004,549.49
残疾人就业增值税退税优惠	2,164,042.19	1,927,397.56
代扣个人所得税手续费	166,517.54	45,591.86
合计	25,310,397.94	39,977,538.91

### 41、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	1,315,543.58	-7,793.57

处置长期股权投资产生的投资收益	748,576.53	838,326.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,205,441.08	723,690.84
其他	737,385.43	478,741.68
合计	4,006,946.62	2,032,965.71

其他说明：

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-23,909,211.00	-27,549,892.62
合计	-23,909,211.00	-27,549,892.62

其他说明：

#### 43、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	-6,056,821.73	-3,767,723.71
十一、商誉减值损失	-1,965,419.66	
合计	-8,022,241.39	-3,767,723.71

其他说明：

#### 44、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
处置固定资产损失	32,225.82	-302,372.66
合计	32,225.82	-302,372.66

#### 45、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	11,344,008.88	3,455,550.61	11,344,008.88
其他	1,540,436.21	1,227,662.76	1,540,436.21
合计	12,884,445.09	4,683,213.37	12,884,445.09

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
稳岗补贴	上海市就业促进中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,109.00		与收益相关
疫情防控资金	东营市委经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
第一批稳岗补贴	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	257,008.00		与收益相关
人才奖励	东营经济开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	6,288,959.72		与收益相关
党建示范点补贴	东营经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	52,113.11		与收益相关
汇智学者	东营经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
党建示范点补贴	东营经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	208,452.45		与收益相关
高毕一次性补助	东营经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	120,000.00		与收益相关
2019年稳就业专项补助资金	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	581,739.00		与收益相关
区级招聘服务补贴	中共东营市委经济技术开发区工作委员会组宣部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	43,800.00		与收益相关

稳岗补贴补差补贴	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	110,146.00		与收益相关
高毕一次性补助	东营经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	16,000.00		与收益相关
高毕一次性补助	东营经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
2019 年企业博士后集聚	山东省人力资源和社会保障厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
2019 年企业博士后集聚	山东省人力资源和社会保障厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	310,000.00		与收益相关
东营市青年就业实习补助	东营经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	76,782.00		与收益相关
泰山产业领军人才	东营经济开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	-400,000.00		与收益相关
党建扶持经费	东营经济技术开发区党工委组宣部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,000.00		与收益相关
2020 年度博士后	山东省人力资源和社会保障厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
黄河三角洲学者经费	东营经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
新学徒制	经济开发区财政	补助		是	否	108,000.00		与收益相关
以工代训	经济开发区财政	补助		是	否	141,500.00		与收益相关
海外人才	山东省科技厅	补助		是	否	500,000.00		与收益相关

创新驱动奖励	山东省财政厅	补助		是	否	2,336,000.00		与收益相关
中小企业专项发展资金（专精特新企业）	赣州市南康区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
南康区商务局2019年度鼓励外贸发展资金	赣州市南康区商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	200.00		与收益相关
稳岗就业补贴	赣州市南康区公共就业人才服务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	11,049.60		与收益相关
赣州市商务局2019年度鼓励外贸发展资金	赣州市商务局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	200.00		与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位返还补贴	东营市公共就业和人才服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,000.00		与收益相关
企业复工复产补贴资金	佛山市三水区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	31,950.00		与收益相关
2019年新入规模工业企业奖励资金	长沙市财政局和长沙市工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	130,000.00		与收益相关
黄河三角洲学者政府补助资金	东营经济开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
东营开发区稳岗补贴	东营经济技术开发区公共就业和人才服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		211,358.00	与收益相关
拆迁补偿	东营经济开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		194,801.04	与收益相关

土地补偿	东营经济开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		85,344.00	与收益相关
人才奖励	东营经济开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,900,000.00	与收益相关
高层次人才租房补贴	东营经济开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		90,000.00	与收益相关
党建示范点补贴	东营经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		304,047.57	与收益相关
省级人才建设资金（万人计划）	东营经济开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
开发区管委会高毕一次性补助	东营经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关

其他说明：

#### 46、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	5,203,926.56	75,000.00	5,203,926.56
非流动资产毁损报废损失	889,032.99	3,227,800.48	889,032.99
其他	3,361,220.43	91,126.70	3,361,220.43
合计	9,454,179.98	3,393,927.18	9,454,179.98

其他说明：

#### 47、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	91,587,567.79	87,350,055.61
递延所得税费用	2,660,554.94	-8,751,600.82

合计	94,248,122.73	78,598,454.79
----	---------------	---------------

## (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	715,438,343.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,873,475.76
调整以前期间所得税的影响	1,248,553.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	578,631.46
研发费用加计扣除的影响	-18,079,191.95
其他影响	3,626,653.90
所得税费用	94,248,122.73

其他说明

## 48、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,346,450.90	2,926,738.42
政府补助	125,345,708.69	52,660,959.21
收到往来款及代垫款项	14,084,954.73	20,615,307.95
收到保证金及押金	185,236.72	2,378,282.00
其他	7,768,515.39	7,211,328.01
合计	150,730,866.43	85,792,615.59

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	194,429,116.28	185,877,631.14
支付保证金	203,238.80	2,188,934.61
支付往来款及代垫款项	17,313,904.14	19,671,277.01
其他	8,759,646.99	166,126.70

合计	220,705,906.21	207,903,969.46
----	----------------	----------------

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	428,950,000.00	209,200,000.00
收回借款及利息	37,000,000.00	39,991,783.70
其他	841,628.58	
合计	466,791,628.58	249,191,783.70

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	530,950,000.00	252,900,000.00
支付借款	37,000,000.00	39,450,000.00
其他	125,730.00	
合计	568,075,730.00	292,350,000.00

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
票据融资		20,000,000.00
收回信托借款保证金		1,600,000.00
其他	1,000,752.24	
合计	1,000,752.24	21,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还票据融资	20,000,000.00	

发行费用	1,000,469.28	
合计	21,000,469.28	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 49、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	621,190,220.49	543,515,784.90
加：资产减值准备	31,931,452.39	31,317,616.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,188,166.37	93,971,611.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,345,591.91	8,396,145.66
长期待摊费用摊销	2,374,132.82	2,423,396.17
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）	-32,225.82	302,372.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	889,032.99	3,227,800.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,165,563.91	23,721,044.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,006,946.62	-2,032,965.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,660,554.94	-8,751,600.82
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）	75,279,775.78	-113,828,320.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-220,561,733.93	-197,818,443.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	124,732,975.78	99,814,955.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	772,156,561.01	484,259,397.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,100,318,882.82	219,008,883.99

减：现金的期初余额	219,008,883.99	234,810,395.04
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	881,309,998.83	-15,801,511.05

(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：四川康诺美	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	313,903.02
其中：	--
其中：四川康诺美	313,903.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-313,903.02

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,100,318,882.82	219,008,883.99
其中：库存现金	145,165.36	314,613.57
可随时用于支付的银行存款	1,100,173,717.46	218,680,132.42
可随时用于支付的其他货币资金		14,138.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,100,318,882.82	219,008,883.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和	69,554,981.20	80,975,994.96

现金等价物		
-------	--	--

其他说明：

## 50、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	69,554,980.20	开立银行承兑缴存的保证金及农民工保证金
应收票据	46,723,632.48	票据开具质押
固定资产	2,097,862.28	票据开具抵押
合计	118,376,474.96	--

其他说明：

## 51、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	10,848,746.01	6.5249	70,786,982.84
欧元	521,569.17	8.0250	4,185,592.59
港币			
日元	10,397,000.00	0.063236	657,464.69
应收账款	--	--	
其中：美元	27,094,840.80	6.5249	176,791,126.73
欧元	2,250,408.57	8.0250	18,059,528.77
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	7,711.90	6.5249	50,319.38
欧元	109,140.00	8.0250	875,848.50
预收账款			

其中：美元	317,059.30	6.5249	2,068,780.20
欧元	38,656.07	8.0250	310,214.96

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

## 52、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
年产 1200 吨纳米级钛酸钡粉体材料项目	15,000.00	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	10,416.67	递延收益	25,000.00
山东省电子陶瓷材料工程实验室	60,000.00	递延收益	60,000.00
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	递延收益	50,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	1,440,000.00	递延收益	360,000.00
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	递延收益	110,000.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	90,932.99	递延收益	30,311.00
年产 2000 吨多层陶瓷电容器用粉体材料项目	160,000.00	递延收益	40,000.00
2015 年工业转型升级强基工程项目	9,494,659.36	递延收益	1,740,984.43
2018 年固定资产投资返还	18,858,901.74	递延收益	2,309,253.26
保费补贴	16,389,425.00	递延收益	14,680,575.00
2019 年山东省重大科技创新工程和结转项目	2,430,000.00	递延收益	270,000.00
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	13,235,841.67	递延收益	2,894,158.33
2019 年固定资产返还	11,782,081.64	递延收益	2,945,520.43
第一批市级技术改造专项	1,943,666.67	递延收益	436,333.33
2019 年省重大科技专项	1,872,000.00	递延收益	468,000.00
2020 年第二批技改资金	1,120,583.33	递延收益	69,416.67
技术改造扶持	1,037,983.33	递延收益	233,016.67
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型陶瓷材料项目			1,466.67
年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目			30,250.00

年产 1200 吨纳米级钛酸钡电子陶瓷粉体材料项目			1,333.33
超薄介质（小于 2 微米）高介电常数 X5R 型 MLCC 瓷料项目			8,000.00
产业园租金返还			507,320.88
废弃款项治理资金			431,000.00
市企业研究开发财政补助			105,500.00
专利补助			258,000.00
失业动态监测补贴			2,400.00
政企共育			94,700.00
研发补助			530,400.00
全员创新企业			300,000.00
科技发展奖			250,000.00
山东省专利资助			41,200.00
开发区技术改造扶持资金			26,022.00
市级技术改造专项资金	577,500.00	递延收益	82,500.00
2020 年研发补助	173,250.00	递延收益	24,750.00
2020 年企业研究开发补助			62,200.00
2018 年度佛山市专利资助			6,801.00
2019 年高企研发费用后补助资			116,900.00
稳岗补贴			139,107.75
2019 年 1-5 月出口信用保险保费资助			107,187.00
自主创新产业发展资金			10,500.00
2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款			615,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划			100,000.00
援企稳岗--"四上"企业社保补贴拟资助			17,400.00
2019 年国家高新技术企业奖补资金			50,000.00
出口信用保险资助项目			105,000.00
土地补贴收益	10,048,761.45	递延收益	256,019.40
东北老工业基地改造资金	1,637,673.92	递延收益	302,690.49
全瓷氧化锆齿科材料产业化补助（特色产业基金）	6,884.37	递延收益	93,923.10
科技计划项目补助（数字化口腔材料及设备推广应用示范工程）	1,034,737.34	递延收益	298,069.20
数字化口腔电子商务服务平台	1,505,357.83	递延收益	441,306.60
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	递延收益	101,000.04
技术改造专项资金	2,257,414.71	递延收益	326,853.84
2019 年省全面开放专项资金			270,692.00

纳税奖励款			50,000.00
科研及服务平台创新款			100,000.00
本溪市人力资源服务中心工业奖			968,269.99
以工代训补贴款			1,514,000.00
小升规奖励款			100,000.00
2020 年省发明专利资助资金			95,000.00
小型轿车老旧车提前淘汰奖励补贴			13,500.00
2020 年度企业国内市场开拓项目资助			20,060.00
中央外经贸发展专项资金			63,000.00
稳岗补贴			25,593.00
工会经费补助			118,089.27
规上企业提高亩均效益			100,000.00
来宜交通补贴			1,000.00
稳岗补贴			128,291.05
知识产权资助经费			10,000.00
培训补贴			7,500.00
发明资助			5,200.00
拆迁款-土地	3,833,065.76	递延收益	98,917.80
拆迁款-房产	902,900.58	递延收益	95,883.24
土地赔偿	3,627,120.00	递延收益	85,344.00
"以工代训"人社局补贴收入			59,500.00
失业补助			1,000.93
应交所得税退回			4,514.95
疫情补助			1,000.00
高质量发展奖补资金			18,000.00
国网电费补贴			105,231.56
专利保险费用补贴			24,000.00
知识产权资助			5,200.00
稳岗补贴			13,107.89
"金山英才"政府资助资金			300,000.00
镇江新区人才工作站建站补贴			5,000.00
镇江新区人力资源增加用工规模补贴			5,000.00
镇江新区财政局职业技能提升补贴			23,000.00
镇江新区财政局专利资助、奖励资金			960.00

安全技能培训补贴			500.00
年产 800 吨铝负载稀土储氧材料生产线建设项目	2,137,406.17	递延收益	630,934.92
失业温岗补贴			3,252.19
上海市知识产权局资助款			2,500.00
稳岗补贴			6,109.00
疫情防控资金			15,000.00
第一批稳岗补贴			257,008.00
人才奖励			6,288,959.72
党建示范点补贴			52,113.11
汇智学者			200,000.00
党建示范点补贴			208,452.45
高毕一次性补助			120,000.00
2019 年稳就业专项补助资金			581,739.00
区级招聘服务补贴			43,800.00
稳岗补贴补差补贴			110,146.00
高毕一次性补助			16,000.00
高毕一次性补助			4,000.00
2019 年企业博士后集聚			350,000.00
东营市青年就业实习补助			76,782.00
泰山产业领军人才			-400,000.00
党建扶持经费			3,000.00
2020 年度博士后			50,000.00
黄河三角洲学者经费			50,000.00
新学徒制			108,000.00
以工代训			141,500.00
海外人才			500,000.00
创新驱动奖励			2,336,000.00
中小企业专项发展资金（专精特新企业）			50,000.00
2019 年度鼓励外贸发展资金			400.00
稳岗就业补贴			11,049.60
失业保险支持企业稳定岗位返还补贴			2,000.00
企业复工复产补贴资金			31,950.00
2019 年新入规模工业企业奖励资金			130,000.00
残疾人就业增值税退税优惠			2,164,042.19

产业园租金返还			10,146,417.28
新型冠状病毒肺炎疫情贷款贴息			1,095,466.68

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川省康诺美新型材料有限责任公司（以下简称四川康诺美）	2020年06月01日	12,000,000.00	60.00%	增资	2020年06月01日	取得控制权	20,600,808.78	857,758.48

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	12,000,000.00
合并成本合计	12,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,374,832.96
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	374,832.96

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,313,903.02	6,313,903.02
应收款项	3,340,572.40	3,340,572.40
存货	849,632.17	878,994.08
固定资产	1,121,380.00	1,065,768.19
预付款项	3,179,675.15	3,179,675.15
其他应收款	9,375,687.00	9,375,687.00
其他资产	1,072,768.35	1,072,768.35
流动负债	4,628,896.49	4,628,896.49
净资产	20,624,721.60	20,598,471.70
减：少数股东权益	8,249,888.64	8,239,388.68
取得的净资产	12,374,832.96	12,359,083.02

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以本次收购资产的评估报告的资产基础法为依据，按照调整后的公允价值持续计量确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市爱尔创三维打印服务有限公司		60.00%	注销	2020年02月01日	注销							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、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：

2020年4月15日，本公司与东营铭朝股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称东营铭朝股权投资）、深圳青云投资服务合伙企业(有限合伙)（以下简称深圳青云投资）共同出资设立合资公司深圳爱尔创数字口腔有限公司（以下简称深圳爱尔创数字口腔）。该合资公司深圳爱尔创数字口腔注册资本10,000.00万元人民币，公司以全资子公司辽宁爱尔创数字口腔技术有限公司（以下简称辽宁爱尔创数字口腔）100%股权作价1,500.00万元及货币5,200.00万元共计出资6,700.00万元，占深圳爱尔创数字口腔注册资本的67.00%。

2020年7月6日，国瓷康立泰在香港注册设立全资子公司国瓷康立泰（香港），注册资本100万美元，执行董事韩咏。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国瓷康立泰	东营市	东营市	制造业	60.00%		投资设立
三水康立泰	佛山市	佛山市	制造业		100.00%	非同一控制

四川康诺美	乐山市	乐山市	制造业		60.00%	非同一控制
国瓷康立泰（香港）	香港	香港	贸易		100.00%	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	100.00%		非同一控制
深圳爱尔创口腔	深圳市	深圳市	批发业		100.00%	非同一控制
辽宁爱尔创科技	本溪市	本溪市	制造业		100.00%	深圳爱尔创科技投资设立
沈阳爱尔创新材料有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		100.00%	深圳爱尔创科技投资设立
辽宁爱尔创生物	本溪市	本溪市	制造业		100.00%	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		100.00%	深圳爱尔创口腔投资设立
辽宁爱尔创创医疗服务有限公司	本溪市	本溪市	研究和试验发展		100.00%	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
国瓷戎普	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
金盛陶瓷	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	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业	67.00%		投资设立
辽宁爱尔创数字口腔	本溪市	本溪市	科技推广和应用服务业		100.00%	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
国瓷康立泰	40.00%	46,742,980.80	12,000,000.00	171,775,281.15

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
国瓷康立泰	533,102,094.64	101,840,402.46	634,942,497.10	197,424,620.27	750,750.00	198,175,370.27	426,700,915.93	83,421,314.81	510,122,230.74	167,541,479.84	0.00	167,541,479.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国瓷康立泰	679,323,187.80	116,857,451.99	116,857,451.99	108,420,950.09	570,506,059.41	97,768,185.46	97,768,185.46	90,380,352.94

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	69,554,980.20	开立银行承兑缴存的保证金及农民工保证金
应收票据	46,723,632.48	票据开具质押
固定资产	2,097,862.28	票据开具抵押
合计	118,376,474.96	

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团合并财务报表范围不存在结构化主体。

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期不存在子公司的所有者权益份额发生变化的情形。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**稀土催化创新研究院（东营）**

本公司于2019年10月出资参与设立稀土催化创新研究院（东营），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（东营）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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	47,690,806.87	10,006,846.78
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,575,960.09	75,050.40
--综合收益总额	1,575,960.09	75,050.40

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

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。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损的情形。

**(7) 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。

**(8) 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：

本集团不存在重要的共同经营的情形。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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：

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	174,142,572.87	---	---	---	174,142,572.87
应付账款	217,170,263.99	---	---	---	217,170,263.99
其他应付款	16,197,455.14	---	---	---	16,197,455.14
合计	407,510,292.00	---	---	---	407,510,292.00

项目	上年年末金额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	200,800,000.00	---	---	---	200,800,000.00
应付票据	164,675,446.43	---	---	---	164,675,446.43
应付账款	178,809,905.37	---	---	---	178,809,905.37
其他应付款	14,716,498.45	---	---	---	14,716,498.45
一年内到期的非流动负债	71,400,000.00	---	---	---	71,400,000.00
长期借款	---	35,800,000.00	---	---	35,800,000.00
合计	630,401,850.25	35,800,000.00	---	---	666,201,850.25

### 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2020年12月31日，不存在银行贷款余额（2019年12月31日：307.99万元）。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：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	10,848,746.01	521,569.17	11,370,315.18	4,161,162.31	506,339.37	4,667,501.68
应收账款	27,094,840.80	2,250,408.57	29,345,249.37	18,496,237.07	1,026,038.80	19,522,275.87
应付账款	7,711.90	109,140.00	116,851.90	58,134.90	377,548.59	435,683.49
预收账款	317,059.30	38,656.07	355,715.37	398,796.37	56,986.67	455,783.04
合计	38,268,358.01	2,919,773.81	41,188,131.82	23,114,330.65	1,966,913.43	25,081,244.08

于2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润402.43万元（2019年12月31日：232.98万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 其他价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
（3）衍生金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
（三）其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00

应收款项融资			164,004,107.31	164,004,107.31
持续以公允价值计量的资产总额			319,004,107.31	319,004,107.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司本报告期不存在各层次之间转换。

## 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
李永彪	董事（2019 年 8 月辞职）
盛利军	独立董事
孙清池	独立董事
温学礼	独立董事（2019 年换届任职）
古群	独立董事（2019 年换届辞职）
温长云	监事会主席（2019 年 8 月任职）
潘成祥	监事（2019 年 8 月任职）
张翠花	职工监事（2019 年 8 月任职）
王晓红	职工监事（2019 年 8 月辞职）
张剑	监事（2019 年 8 月辞职）
王大伟	监事（2019 年 8 月辞职）
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	副总经理
宜昌华能环保科技有限公司（以下简称华能环保）	宜昌华昊董事长林福平控制的其他企业
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	持有国瓷天诺 24.79%的股东
江苏天诺道路材料科技有限公司（以下简称天诺道路）	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）	温学礼担任独立董事的企业
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

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华能环保	产品采购	8,461,423.62	30,000,000.00	否	16,627,946.88
佛山康立泰	其他采购	416,978.59			220,821.23
茶马古道	其他采购	19,242.48			
蓝思长沙	产品采购	15,800.00			
蓝思科技	其他采购	579,750.01			
蓝思科技	产品采购	4,146.70			

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	15,617,839.40	12,107,934.36
蓝思华联	产品销售	5,708,937.60	21,885,158.35
蓝思长沙	产品销售	31,618,237.16	19,947,197.00
顺络电子	产品销售	21,998,596.28	16,128,933.88
长沙蓝思	产品销售	496,017.80	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山康立泰	仓房厂房租赁	1,142,857.20	1,142,857.20
蓝思科技	厂房仓库租赁	347,366.28	

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
深圳爱尔创科技	10,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月27日	是
深圳爱尔创科技	10,000,000.00	2019年05月30日	2020年06月02日	是
深圳爱尔创科技	10,000,000.00	2019年05月20日	2020年05月19日	是
深圳爱尔创口腔	30,000,000.00	2019年09月30日	2020年07月23日	是
深圳爱尔创口腔	40,000,000.00	2020年03月27日	2020年12月21日	是
深圳爱尔创口腔	10,000,000.00	2020年03月27日	2020年09月27日	是
国瓷博晶	5,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月26日	是
国瓷博晶	5,000,000.00	2020年03月21日	2020年10月31日	是
王子制陶	10,000,000.00	2019年11月19日	2020年05月14日	是
王子制陶	500,000.00	2019年05月10日	2020年01月10日	是
王子制陶	20,000,000.00	2020年05月25日	2020年08月05日	是
王子制陶	15,000,000.00	2020年03月10日	2020年08月06日	是

三水康立泰	300,000.00	2019年08月23日	2020年02月21日	是
三水康立泰	1,800,000.00	2019年09月05日	2020年03月04日	是
三水康立泰	272,000.00	2019年11月07日	2020年05月06日	是
三水康立泰	1,061,300.00	2019年12月11日	2020年06月10日	是
三水康立泰	5,000,000.00	2020年07月16日	2021年01月15日	否
国瓷康立泰	6,940,000.00	2019年07月09日	2020年01月09日	是
国瓷康立泰	4,025,900.00	2019年07月24日	2020年01月24日	是
国瓷康立泰	3,836,100.00	2019年09月06日	2020年03月06日	是
国瓷康立泰	5,993,500.00	2019年09月18日	2020年03月18日	是
国瓷康立泰	6,678,500.00	2019年10月17日	2020年04月17日	是
国瓷康立泰	1,946,000.00	2019年08月08日	2020年02月08日	是
国瓷康立泰	4,910,000.00	2019年10月21日	2020年04月21日	是
国瓷康立泰	2,711,000.00	2019年11月08日	2020年05月08日	是
国瓷康立泰	1,625,000.00	2019年11月18日	2020年05月18日	是
国瓷康立泰	5,376,700.00	2019年12月05日	2020年06月05日	是
国瓷康立泰	7,618,825.00	2020年01月09日	2020年07月09日	是
国瓷康立泰	6,217,500.00	2020年02月24日	2020年08月24日	是
国瓷康立泰	2,477,490.00	2020年03月23日	2020年09月23日	是
国瓷康立泰	6,268,492.50	2020年04月13日	2020年10月13日	是
国瓷康立泰	2,974,550.00	2020年04月23日	2020年10月23日	是
国瓷康立泰	6,315,955.00	2020年05月14日	2020年11月14日	是
国瓷康立泰	4,941,984.52	2020年06月15日	2020年12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	否
国瓷康立泰	5,702,350.00	2020年07月31日	2021年01月31日	否
国瓷康立泰	5,232,200.00	2020年08月06日	2021年02月06日	否
国瓷康立泰	4,529,210.00	2020年08月21日	2021年02月19日	否
国瓷康立泰	3,534,500.00	2020年09月28日	2021年03月28日	否
国瓷康立泰	5,135,454.95	2020年10月14日	2021年04月09日	否
国瓷康立泰	7,257,705.00	2020年10月30日	2021年04月27日	否
王子制陶	3,289,860.00	2020年09月16日	2021年03月15日	否
王子制陶	3,029,110.00	2020年09月23日	2021年03月23日	否
王子制陶	3,110,380.00	2020年11月05日	2021年05月05日	否
王子制陶	2,800,000.00	2020年11月11日	2021年05月11日	否
王子制陶	3,780,000.00	2020年12月24日	2021年06月24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
国瓷康立泰	30,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2020 年 01 月 08 日	是
深圳爱尔创科技	30,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2020 年 01 月 08 日	是
国瓷泓源、王子制陶	20,000,000.00	2019 年 07 月 11 日	2020 年 06 月 09 日	是
国瓷泓源、王子制陶	30,000,000.00	2019 年 07 月 11 日	2020 年 06 月 09 日	是
国瓷泓源、王子制陶	50,000,000.00	2019 年 07 月 11 日	2020 年 10 月 27 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	20,000,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 05 月 12 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	20,000,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 05 月 20 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	20,000,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 05 月 26 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	50,000,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 09 月 09 日	是
王子制陶	250,000,000.00	2017 年 09 月 08 日	2020 年 08 月 19 日	是
国瓷泓源、王子制陶	2,446,400.00	2019 年 08 月 08 日	2020 年 02 月 08 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	9,885,600.00	2019 年 09 月 27 日	2020 年 03 月 23 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	500,000.00	2019 年 10 月 25 日	2020 年 04 月 25 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	5,616,700.00	2019 年 10 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	176,800.00	2019 年 11 月 08 日	2020 年 05 月 08 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	1,364,300.00	2019 年 11 月 27 日	2020 年 05 月 27 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	6,458,400.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 06 月 24 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	18,982,700.00	2020 年 01 月 13 日	2020 年 07 月 13 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	4,171,800.00	2020 年 01 月 20 日	2020 年 07 月 20 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	342,000.00	2020 年 01 月 21 日	2020 年 07 月 21 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,765,800.00	2020 年 02 月 27 日	2020 年 08 月 27 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	8,557,300.00	2020 年 03 月 06 日	2020 年 09 月 06 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	9,229,800.00	2020 年 04 月 03 日	2020 年 10 月 03 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	5,679,000.00	2020 年 04 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	是
深圳爱尔创科技、王子制陶	9,247,800.00	2020 年 07 月 24 日	2021 年 01 月 24 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,346,500.00	2020 年 08 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	11,251,100.00	2020 年 09 月 24 日	2021 年 03 月 24 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	3,319,300.00	2020 年 10 月 29 日	2021 年 04 月 29 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	11,496,100.00	2020 年 11 月 27 日	2021 年 05 月 27 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	1,375,500.00	2020 年 12 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	否
深圳爱尔创科技、王子制陶	10,824,400.00	2020 年 12 月 18 日	2021 年 06 月 18 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				
天诺道路	8,500,000.00	2020年01月03日	2020年05月18日	利率4.35%
天诺道路	10,000,000.00	2020年02月18日	2020年05月19日	利率4.35%
天诺道路	18,500,000.00	2020年05月19日	2020年12月31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	8,322,800.00	8,147,800.00

(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	3,758,346.32	187,917.32	5,888,130.92	294,406.55
应收账款	蓝思长沙	9,906,181.55	495,309.08	4,088,324.18	204,416.21
应收账款	蓝思华联	1,076,720.95	53,836.05	84,180.48	4,209.02
应收账款	长沙蓝思	501,500.10	25,075.01		
应收账款	顺络电子及其子公司	7,500,447.28	390,501.61	2,344,833.23	117,241.66
预付账款	华能环保	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
应付账款	华能环保		2,792,032.85
其他应付款	宋锡滨	100,000.00	100,000.00
其他应付款	蓝思科技	195,141.63	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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	2,019.35
1 至 2 年	1,254.10
2 至 3 年	457.05
3 年以上	106.67
合计	3,837.17

## (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2020年12月31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Kamī Colourcera Private Limited

2020年7月7日，国瓷康立泰（香港）和科达机电（香港）有限公司（以下简称“科达机电（香港）”）签订了《合作协议》，国瓷康立泰（香港）以现金3,404,310卢比或等值45,127.00美元收购Sameer Diggiker所持有的Kamī Colourcera Private Limited（以下简称“合资公司”）3.01%股权（即340,431股）和以现金28,369,300卢比或等值376,061.00美元收购Foshan Leed Colour(china) Limited所持有的合资公司25.06%股权（即2,836,930股）。

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

上述的股权受让及增资尚需印度官方的审核备案。

截至2020年12月31日，国瓷康立泰应支付的股权转让款31,773,610卢比或等值421,188.00美元尚未支付；应缴纳增资款203,775,040卢比或等值2,730,470.86美元尚未支付。

## 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) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	100,381,033.80
-----------	----------------

### 2、销售退回

本集团在资产负债表日后未发生重要销售退回的情况。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据2021年2月7日公司第四届董事会第五次会议审议通过的2020年度利润分配预案，公司以2020年末总股本为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币1.00元(含税)，合计派发现金股利人民币10,038.10万元。以上分配预案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 2、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	生物医疗板块	其他材料板块	分部间抵销	合计
营业收入	992,957,934.54	414,776,581.03	713,250,141.17	790,878,677.70	-369,605,959.87	2,542,257,374.57
主营业务收入	959,129,316.60	402,213,887.74	713,121,513.74	778,522,425.77	-352,777,035.34	2,500,210,108.51
其他业务收入	33,828,617.94	12,562,693.29	128,627.43	12,356,251.93	-16,828,924.53	42,047,266.06
其中：主营对外交易收入	850,832,436.72	304,421,500.13	581,775,148.48	763,181,023.18		2,500,210,108.51
其他对外交易收入	23,886,577.44	11,391,286.20	59,570.87	6,709,831.55		42,047,266.06
分部间收入抵销	118,238,920.38	98,963,794.70	131,415,421.82	20,987,822.97		369,605,959.87
营业成本	609,856,121.89	235,523,661.54	356,875,869.87	515,146,939.29	-353,140,050.12	1,364,262,542.47
主营业务成本	584,960,183.15	230,417,965.24	356,821,967.47	508,606,247.41	-343,391,638.29	1,337,414,724.98
其他业务成本	24,895,938.74	5,105,696.30	53,902.40	6,540,691.88	-9,748,411.83	26,847,817.49
其中：主营对外交易成本	444,480,540.71	136,997,114.46	247,332,273.72	508,604,796.09		1,337,414,724.98
其	19,880,077.25	3,963,356.07		3,004,384.17		26,847,817.49

他对外交易成本						
分部间成本抵消	145,495,503.93	94,563,191.01	109,543,596.15	3,537,759.03		353,140,050.12

(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

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

于2020年9月14日，本公司与深圳高瓴醇盈投资咨询中心（有限合伙）（以下简称高瓴投资）、松柏投资管理（香港）有限公司（以下简称松柏投资）签订了关于《深圳爱尔创科技有限公司之投资框架协议》。高瓴投资和松柏投资合计拟通过以不超过5亿元增资深圳爱尔创科技、不超过2亿元受让本公司持有深圳爱尔创科技股权的方式对深圳爱尔创科技进行投资，高瓴投资通过其关联方和松柏投资将分别按照增资款和股权转让款的50%进行投资。具体的投资金额、投资和支付方式、各方持股比例、股东权利义务、公司治理等条款，最终以各方经进一步协商签订的正式投资协议为准。

截至目前，本公司尚未与高瓴投资和松柏投资签订正式投资协议。

### 4、其他

无

## 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	371,690.9	100.00	13,469.9	3.62	358,221.0	343,844.9	100.0	13,512.5	3.93	330,332.3
	85.95	%	83.14	%	02.81	31.66	0%	44.52	%	87.14

其中：										
账龄组合	259,835,127.90	69.91%	13,469,983.14	5.18%	246,365,144.76	252,621,413.30	73.47%	13,512,544.52	5.35%	239,108,868.78
关联方	111,855,858.05	30.09%			111,855,858.05	91,223,518.36	26.53%			91,223,518.36
合计	371,690,985.95	100.00%	13,469,983.14		358,221,002.81	343,844,931.66	100.00%	13,512,544.52		330,332,387.14

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	255,145,628.06	12,757,281.40	5.00%
1-2 年	4,394,022.03	439,402.20	10.00%
2-3 年	44,356.55	22,178.28	50.00%
3 年以上	251,121.26	251,121.26	100.00%
合计	259,835,127.90	13,469,983.14	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	366,705,457.22
1 至 2 年	4,690,050.92
2 至 3 年	44,356.55
3 年以上	251,121.26
3 至 4 年	251,121.26

合计	371,690,985.95
----	----------------

## (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	13,512,544.52	13,057,505.44	13,100,066.82			13,469,983.14
合计	13,512,544.52	13,057,505.44	13,100,066.82			13,469,983.14

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大额应收账款情况

## (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	71,073,072.63	19.12%	3,553,653.63
第二名	58,736,195.82	15.80%	0.00
第三名	53,250,060.93	14.33%	2,662,503.05
第四名	31,292,694.64	8.42%	0.00
第五名	19,186,094.60	5.16%	0.00
合计	233,538,118.62	62.83%	

(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	408,149.07	357,573.34
其他应收款	2,560,151.92	42,854,440.50
合计	2,968,300.99	43,212,013.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	408,149.07	
关联方拆借资金利息		357,573.34
合计	408,149.07	357,573.34

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 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	34,522.00	1,070,998.13
政府补助	2,336,000.00	40,830,000.00

其他	191,356.02	1,059,487.66
合计	2,561,878.02	42,960,485.79

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	106,045.29			106,045.29
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	128,768.90			128,768.90
本期转回	233,088.09			233,088.09
2020 年 12 月 31 日余额	1,726.10			1,726.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,560,378.02
3 年以上	1,500.00
3 至 4 年	1,500.00
合计	2,561,878.02

## 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	106,045.29	128,768.90	233,088.09			1,726.10
合计	106,045.29	128,768.90	233,088.09			1,726.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款项情况

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东省财政厅	政府补助	2,000,000.00	1 年以内	78.07%	
东营经济技术开发区管委会	政府补助	236,000.00	1 年以内	9.21%	
代扣税金	代扣税金	191,356.02	1 年以内	7.47%	
山东省财政厅	政府补助	100,000.00	1 年以内	3.90%	
中国电子进出口有限公司	保证金	33,022.00	1 年以内	1.29%	1,651.10
合计	--	2,560,378.02	--	99.94%	1,651.10

#### 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
山东省财政厅	单项冠军	2,000,000.00	1 年以内	财工指 88 号
东营经济技术开发区管委会	创新驱动奖励	236,000.00	1 年以内	东开管字（2019）205 号
山东省财政厅	高质量卓越绩效管理成果奖励	100,000.00	1 年以内	全额，财工指 88 号
合计		2,336,000.00		

#### 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

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,434,348,155.31		2,434,348,155.31	2,376,840,685.88		2,376,840,685.88
对联营、合营企业投资	45,804,473.03		45,804,473.03	10,006,846.78		10,006,846.78
合计	2,480,152,628.34		2,480,152,628.34	2,386,847,532.66		2,386,847,532.66

#### (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	
国瓷戊普	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	
金盛陶瓷	83,000,000.00	5,000,000.00				88,000,000.00	
长沙国瓷	10,200,000.00					10,200,000.00	
辽宁爱尔创数字口腔	14,492,530.57		14,492,530.57				
深圳爱尔创科技	1,080,000,000.00					1,080,000,000.00	
深圳爱尔创数字口腔		67,000,000.00				67,000,000.00	
合计	2,376,840,685.88	72,000,000.00	14,492,530.57			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	10,006,846.78			-444,853.03						9,561,993.75	
稀土催化研究院		4,108,000.00		2,320,741.23						6,428,741.23	
上海涌瓷				-186,261.95					30,000,000.00	29,813,738.05	
东营爱尔创股权											
小计	10,006,846.78	4,108,000.00		1,689,626.25					30,000,000.00	45,804,473.03	
合计	10,006,846.78	4,108,000.00		1,689,626.25					30,000,000.00	45,804,473.03	

(3) 其他说明

无

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	960,129,936.73	511,255,129.72	796,801,360.11	411,337,931.98
其他业务	21,698,633.66	9,244,088.13	17,604,049.89	9,160,815.21
合计	981,828,570.39	520,499,217.85	814,405,410.00	420,498,747.19

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：				
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，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：

## 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	18,000,000.00	146,416,702.24
权益法核算的长期股权投资收益	1,689,626.25	75,050.40
处置长期股权投资产生的投资收益		587,837.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	81,583.71	385,865.23
其他	1,154,747.86	2,486,875.32
合计	20,925,957.82	149,952,331.04

## 6、其他

无

## 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	780,802.35	
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）	49,170,939.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	737,385.43	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	374,832.96	
委托他人投资或管理资产的损益	1,205,441.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,288,576.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,046,678.51	
减：所得税影响额	4,817,384.47	
少数股东权益影响额	666,153.95	
合计	34,450,607.79	--

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	14.70%	0.6	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.82%	0.56	0.56

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有公司法定代表人签名的2020年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

山东国瓷功能材料股份有限公司

法定代表人： 张 曦

2021 年 2 月 9 日