



## 关于山东国瓷功能材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZC10200 号

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

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”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 16 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZC10197 号的无保留意见审计报告。

国瓷材料公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是国瓷材料公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计过材料公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解国瓷材料公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供国瓷材料公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：张 宁



中国注册会计师：李储君



中国·上海

二〇二三年四月十六日

**山东国瓷功能材料股份有限公司2022年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年初占用资 金余额	2021年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2021年度占用资金 的利息(如有)	2021年度偿还累计 发生金额	2021年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年初往来资 金余额	2022年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2022年度往来资金 的利息(如有)	2022年度偿还累计 发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无									
	长沙国瓷新材料有限公司	控股子公司	应收账款	732.24	334.02	---	1,044.83	21.43	销售产品	经营性往来
	山东国瓷康立泰新材料科 技有限公司	控股子公司	应收账款	100.32	617.79	---	625.11	93.00	销售产品	经营性往来
	江苏国瓷新材料科技股份 有限公司	控股子公司	应收账款	---	168.33	---	9.01	159.32	销售产品	经营性往来
	江苏国瓷盛陶瓷科技有 限公司	全资子公司	应收账款	114.45	2,526.09	---	858.48	1,782.06	销售产品	经营性往来
	辽宁爱尔创生物材料有限 公司	孙公司	应收账款	8,355.71	14,642.67	---	13,962.88	9,035.50	销售产品	经营性往来
	辽宁爱尔创科技有限公司	孙公司	应收账款	13.02	801.23	---	30.57	783.68	销售产品	经营性往来
	深圳爱尔创口腔技术有限 公司	孙公司	应收账款	---	53.95	---	32.29	21.66	销售产品	经营性往来
	宜兴王子制陶有限公司	全资子公司	应收账款	15.68	21,843.63	---	16,476.81	5,382.50	销售产品	经营性往来
	江苏国瓷泓源光电科技有 限公司	全资子公司	应收账款	-2,268.72	4,158.00	---	1,758.83	130.45	销售产品	经营性往来
	SINOCERA TECHNOLOGY USA INC	全资子公司	其他应收款	20.90	---	---	20.90	---	销售产品	经营性往来
	江西国瓷博晶新材料科技 有限公司	全资子公司	应收账款	353.16	968.39	---	934.08	387.47	销售产品	经营性往来

上市公司的子公司及其附属  
企业



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	爱尔创口腔美国公司	孙公司	其他流动资产	---	1,392.92	---	---	1,392.92	拆借资金	非经营性往来
	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	控股子公司	其他流动资产	---	4,000.00	231.40	---	4,000.00	拆借资金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无									
	蓝思科技股份有限公司	蓝思国际的控股股东	应收账款	---	1,043.48	---	1,036.86	6.62	销售产品	经营性往来
	蓝思科技(长沙)有限公司	蓝思科技控制的企业	应收账款	1,519.51	6,664.16	---	7,738.40	445.27	销售产品	经营性往来
	湖南蓝思华联精密有限公司	蓝思科技控制的企业	应收账款	339.04	918.14	---	1,085.07	172.11	销售产品	经营性往来
	长沙蓝思新材料有限公司	蓝思科技控制的企业	应收账款	148.13	762.21	---	799.73	110.61	销售产品	经营性往来
	深圳市蓝思旺供应链管理	蓝思科技控制的企业	应收账款	---	4,153.18	---	405.42	3,747.76	销售产品	经营性往来
其他关联人及其附属企业	深圳市阿乐德医疗科技有限公司	联营企业	应收账款	1.40	5.83	---	6.49	0.74	销售产品	经营性往来
	深圳市阿乐德医疗科技有限公司	联营企业	其他应收款	300.00	---	---	---	300.00	销售产品	保证金或押金
	KAMI MATERIALS CO.,LIMITED	其他关联关系	应收账款	---	2,824.21	---	2,361.89	462.32	销售产品	经营性往来
	Kami Colouccera Private Limited	其他关联关系	应收账款	300.74	1,191.45	---	1,492.19	---	销售产品	经营性往来
	Kami Colouccera Private Limited	其他关联关系	其他非流动资产	2,000.00	---	---	---	2,000.00	投资	投资赠款
	江苏天诺道路材料有限公司	鄂兆民控制的企业	其他流动资产	---	1,850.00	33.31	1,850.00	---	资金拆借	非经营性往来
总计				12,045.58	70,919.68	264.71	52,529.84	30,435.42		

本表已于2023年4月16日获董事会批准。



法定代表人: 陈强



主管会计工作负责人: 王强

会计机构负责人(会计主管人员): 王强





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关



2023 年 01 月 12 日

证书序号: 0001247

## 说明

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



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名	张宁
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-11-10
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)广东分所
身份证号码	440102197011100616
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

440100020017

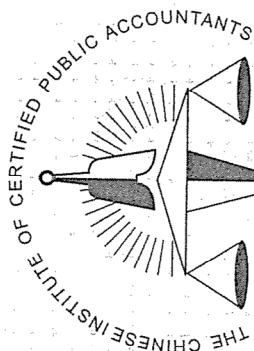
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1995 年 06 月 07 日  
/y /m /d

2022年8月换发



中国注册会计师协会

姓名 李储君  
Full name

性别 女  
Sex

出生日期 1980-12-06  
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所  
Working unit

(特殊普通合伙) 广东分所

身份证号码 22018219801206662X  
Identity card No.



李储君(310000062857), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



310000062857

证书编号: 310000062857  
No. of Certificate

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

发证日期: 2020 年 11 月 19 日  
Date of Issuance



日/d