



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

**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[2022]第 ZC10034 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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度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 2022 年 3 月 8 日出具了报告号为信会师报字(2022)第 ZC10031 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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：张小惠



中国注册会计师：张健



中国·上海

二〇二二年三月八日

山东国瓷功能材料股份有限公司 2021 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 年期初占用资 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	2021 年期初往来资 金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还累计 发生金额	2021 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									
上市公司的子公司及其附属 企业	长沙国瓷新材料有限 公司	控股子公司	应收账款	3,129.27	1,917.60	---	4,314.63	732.24	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	142.31	5,741.67	---	5,783.65	100.32	销售产品	经营性往来
	江苏国瓷金盛陶瓷科 技有限公司	全资子公司	应收账款	121.78	766.43	---	773.76	114.45	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	5,873.62	15,889.90	---	13,407.80	8,355.71	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	---	32.93	---	19.91	13.02	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	---	7.70	---	7.70	---	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	1,918.61	17,787.94	---	19,690.88	15.68	销售产品	经营性往来
	东莞市国瓷成普电子 科技有限公司	全资子公司	应收账款	---	---	---	---	---	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	---	804.16		451.00	353.16	销售产品	经营性往来
	SINOCERA TECHNOLOGY USA INC	全资子公司	其他应收款	---	539.44	---	518.53	20.90	销售产品	经营性往来

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	2021 年年初往来资 金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还累计 发生金额	2021 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	江苏国瓷泓源光电科 技有限公司	全资子公司	其他流动资产	1,241.31	1,883.70	29.76	3,154.77	---	拆借资金	非经营性往来
	宜兴王子制陶有限公 司	全资子公司	其他流动资产	---	300.00	0.92	300.92	---	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	全资子公司	其他流动资产	---	1,615.00	34.49	1,649.49	---	拆借资金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	蓝思科技股份有限公 司	蓝思国际的控股股 东	应收账款	375.83	565.42	---	941.25	---	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	990.62	347.05	---	609.62	728.04	销售产品	经营性往来
	湖南蓝思华联精瓷有 限公司	蓝思科技控制的企 业	应收账款	107.67	1,160.46	---	929.09	339.04	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	50.15	698.41	---	600.43	148.13	销售产品	经营性往来
	蓝思精密（泰州）有 限公司	蓝思科技控制的企 业	应收账款	---	9.42	---	9.42	---	销售产品	经营性往来
	深圳顺络电子股份有 限公司	温学礼担任独立董 事的企业	应收账款	20.06	194.63	---	211.83	2.86	销售产品	经营性往来
	东莞信柏结构陶瓷股 份有限公司	顺络电子控制的企 业	应收账款	729.98	4,476.84	---	4,018.21	1,188.61	销售产品	经营性往来
	宜昌华能环保科技有 限责任公司	林福平控制的其他 企业	预付账款	16.72	518.20	---	534.92	---	采购商品	经营性往来
	江苏天诺道路材料科 技有限公司	郭兆民控制的企业	其他流动资产	---	3,700.00	76.00	3,776.00	---	资金拆借	非经营性往来
总计				14,717.93	58,956.89	141.18	61,703.84	12,112.16		

本表已于 2022 年 3 月 8 日获董事会批准。

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（会计主管人员）：李建立



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、监
管信息。



(副本)

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、清算等事务;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年07月14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：
上海市财政局
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：310000006

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 张小惠

Full name

性别 男

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1982-09-09

立信会计师事务所

(特殊普通合伙) 广东分所

430523198209091539



张小惠(110001610239), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



110001610239

证书编号: 110001610239
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: 2010 年 10 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月换发



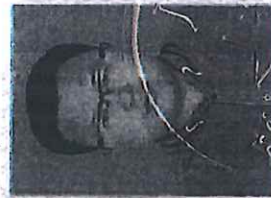
张小惠(110001610239), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110001610239



姓名	张健
Sex	男
Date of birth	1983-11-20
Working unit	立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
Identity card No.	412701198311203518



证书编号:
No. of Certificate

310000060794

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

2015年 04月 13日
ly /m /d



张健(310000060794), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



310000060794



张健(310000060794), 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。



310000060794