



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2018年半年度报告

2018-058

2018年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高月静、主管会计工作负责人安源及会计机构负责人(会计主管人员)窦金绒声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

（1）原材料价格波动风险及应对措施

公司生产所需原材料主要是石化产品，如二乙烯苯、甲醇、苯乙烯等，报告期内原材料成本占营业成本的比重较高。受国际原油价格及国内外市场供应情况的影响，公司主要原材料的采购价格呈现一定幅度的波动，原材料价格波动将对公司生产经营产生一定影响。为此，公司进一步完善精细化成本管理体系，强化成本核算，加强生产环节的成本控制；通过工艺改进、节能改造、优化设备配置降低材料消耗。同时，积极跟踪并分析大宗原材料市场价格走势及其变化驱动因素，加强与供应商的有效沟通，有计划、有节奏的调剂采购时间窗口及采购总量，尽可能降低或避免因原材料价格波动导致生产成本上升的风险。

（2）下游应用领域变化的风险及应对措施

公司产品主要集中在生物医药、金属、食品加工、环保、化工和工业水处理等领域，如果下游应用领域同时出现重大不利变化，将会对公司整体经营业绩和成长性构成不利影响。为此，公司一方面夯实核心板块贡献，比如生物医药、金属、环保化工等板块，同时提前布局创新板块，形成跨行业、多板块的立体产品系统，从长远市场布局上管控风险。另一方面，研究新时期政策和经济发展趋势，制定符合国家战略方向的公司长短期发展战略，公司开发的新技术与国民经济新兴应用领域相符，使公司在材料、应用工艺和系统集成以及一体化服务方面的优势与尖端的应用领域需求结合，从而化解应用领域波动带来的风险。

（3）应收账款逐年增加的风险及应对措施

截至2018年6月30日，公司应收账款净额20,974.80万元，应收账款余额较高，对公司资金的流动性产生不利影响。若宏观经济环境、客户经营状况等发生重大变化，将加大应收账款发生坏账的风险。为此，公司通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，形成全程信

用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对应收账款进行实时追踪，加大绩效考核力度加速应收账款的回款。针对一些账龄超长的欠款，成立专门工作组，进行专项管理，采取有效的措施进行回收。

(4) 资产折旧摊销增加的风险及应对措施

随着新建项目投入使用或逐步投入使用，公司固定资产规模快速增加，资产折旧摊销随之增加，如果不能及时释放产能产生效益，将加大公司经营业绩的风险。为此，公司结合项目实施进度，提前做好释放产能的前期布局，加大市场拓展力度，促使项目及时产生效益，降低经营业绩的风险。

(5) 核心技术人员流失、技术泄密的风险及应对措施

技术人才是公司核心的资源，尤其是核心技术人员对公司自主创新、持续发展起到关键作用。由于公司的核心技术涉及高分子材料、复合材料、食品工程、生物工程、精细化工、工业水处理、机械工程、自动化工程、计算机工程等多方面的知识，需要经过多年技术和工程经验的积累，如果核心技术泄密，将影响竞争优势，对公司产生不利影响。为此，公司对人力资源配置进行了优化，加大人力资源体系建设。一方面，结合公司业务发展的需要，按照能否胜任岗位要求采取优胜劣汰，不断优化业务领域的人员构成；在新兴业务领域引进高端人才，为促进新业务的快速发展积累优质人力资源储备。另一方面，采取多样化的激励手段，为核心员工搭建价值平台，激发核心员工工作潜力；完善考核目标，对关键岗位的考核体系进行优化，提升公司人力资源配置效率。

(6) 环境保护、安全生产的风险及应对措施

公司属精细化工行业，在生产经营中一般存在着“三废”排放与综合治理问题，同时存在有毒、易燃、易爆原料可能发生失火、爆炸、泄漏等安全事故。在环保方面，公司加大资金投入改造环保设备；由环保经验丰富的技术骨干组成技改组，专项开发三废治理革新技术；加强生产过程的细节管理，将环保纠察提升到最高管理层级加以重视。在安全生产方面，建立科学合理的设备、人员、材料、应急措施以及制度管理规范，与环保纠察一道为生产最高管理权限。加强细节管理，安全意识警钟长鸣，以此降低环保、安全等可能影响正常生产的风险因素。

(7) 国际业务拓展风险及应对措施

随着公司全球化战略逐步推进，国际市场业务量占比增大，报告期国际业务取得良好的订单增长。海外市场的拓展对业务管控和人才储备的要求较高，如果公司不及时跟进管理，在实施过程中将面临较大风险。比如随着国际业务增加，其他货币结算量增加，汇率波动会影响公司汇兑损益，将对公司的财务状况造成一定影响。为此，公司将积极关注汇率变动，根据汇率行情及时结汇并采取多种措施降低汇率波动对公司造成的不利影响。

(8) 重大在手订单执行风险及应对措施

报告期内，公司盐湖卤水提锂技术获得大额订单，分别承担了藏格锂业和锦泰锂业的碳酸锂项目，合同金额合计超过10亿元。承担此类大项目，公司将面临项目实施进度、费用结

算和项目其他配套条件等风险。为此，公司按照项目组织实施管理流程，分别成立项目团队，分解实施步骤，制定明确的时间计划，确保按期保质组织完成。实施过程中，公司将严格按照合同约定进度履约，同时积极协调多方按进度节点配合，使项目建成实施，合同得到严格执行。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
蓝晓科技、公司、本公司	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司
特种树脂工厂	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂（公司分公司）
高陵蓝晓	指	高陵蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
南大环保	指	西安南大环保材料科技有限公司（公司参股子公司）
蒲城蓝晓	指	蒲城蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
鹤壁蓝赛	指	鹤壁蓝赛环保技术有限公司（公司控股子公司）
西安蓝朔	指	西安蓝朔新材料科技有限公司（公司控股子公司）
吸附分离功能高分子材料	指	功能高分子材料中的一个重要分支，其可通过自身具有的精确选择性，以交换、吸附、螯合等功能来实现除盐、浓缩、分离、精制、提纯、净化、脱色等物质分离及纯化的目的
离子交换树脂	指	具有离子交换基团的高分子化合物，它是利用离子交换功能实现分离和纯化作用，从而达到浓缩、分离、提纯、净化等目的
湿法冶金	指	金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液进行化学处理或有机溶剂萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程
镓	指	元素符号 Ga，是一种蓝白色三价金属元素，质地柔软，在低温时硬而脆，而一超过室温就熔融。它凝固时膨胀，通常是作为从铝土矿中提取铝或从锌矿石中提取锌时的副产物得到
卤水提锂	指	盐湖卤水制备碳酸锂，国内盐湖卤水大多为高镁锂比低浓度的卤水，开采复杂程度较高。公司吸附材料可针对多组份液体中高选择性分离某特定组份，同时实现富集锂并降低镁锂比两项工艺结果
固定化酶	指	将本身溶于水的酶，用物理的或化学的方法使其与水不溶性大分子载体结合或把酶包埋在其中，使得酶在水中形成凝胶或半透膜的微囊体从而导致流动性降低。酶固定化后一般稳定性增加，易从反应系统中分离，且易于控制，能反复多次使用。便于运输和贮存，有利于自动化生产
酶载体	指	将酶固定在其上的载体。即与酶蛋白的非必需基团通过共价键形成不可逆连接的材料。在固定化酶技术中，载体材料的结构和性能对酶的活性保持和应用至关重要，因此对载体材料的种类和性能要求十分苛刻，要求材料带有能与酶发生反应的官能团，具有大的比表面积和多孔结构，不溶于水，机械刚性和稳定性好，无毒、无污染等
抗生素	指	由细菌、霉菌或其它微生物在生长繁殖过程中所产生，能杀灭细菌，而且对霉菌、支原体、衣原体等其它致病微生物也有良好的抑制和杀灭作用的化学物质
系统集成	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
报告期	指	2018年1月1日—2018年6月30日
上期、上年同期	指	2017年1月1日—2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	蓝晓科技	股票代码	300487
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安蓝晓科技新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝晓科技		
公司的外文名称（如有）	SUNRESIN NEW MATERIALS CO.,LTD,XI'AN		
公司的外文名称缩写（如有）	sunresin		
公司的法定代表人	高月静		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张成
联系地址	西安市高新区锦业路 135 号
电话	029-81112902
传真	029-88453538
电子信箱	pub@sunresin.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	287,654,496.20	205,950,458.47	39.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,452,381.85	53,622,256.90	12.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,797,691.51	32,856,344.62	78.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,855,620.45	41,256,661.37	37.81%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.27	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.27	11.11%
加权平均净资产收益率	7.17%	7.21%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,636,376,800.69	1,059,855,286.30	54.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	862,138,939.06	812,231,461.96	6.14%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	202,393,750
--------------------	-------------

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2987
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	786,991.78	
委托他人投资或管理资产的损益	1,185,388.71	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-14,382.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	560.00	
减：所得税影响额	303,867.51	
合计	1,654,690.34	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)主要的业务及经营模式

1、主要业务

吸附分离技术是众多工业领域所需的基础技术，在下游生产过程中起到分离、纯化的作用，在生物医药、金属、食品、环保、化工和水处理等领域获得广泛应用。公司主营业务是研发、生产和销售吸附分离功能材料，并提供载有特定工艺的系统装置，以及一体化的吸附分离技术服务。

公司坚持大力发展吸附分离技术主业，包括吸附材料、工艺、系统集成以及整体服务。做强增厚核心板块，前瞻性布局创新板块，形成多行业跨度、新品开发从基础研究阶段到产业化阶段的梯度布局相结合的立体式板块格局，保证公司长期发展的创新后劲。

2、经营模式

(1) 销售模式：公司产品应用于不同工业领域，行业跨度大，生产工艺和应用条件差异大，对产品与客户生产工艺的匹配度要求很高。为保证销售的针对性，采取了将技术支持与服务贯穿于售前、售中、售后全过程的技术营销模式。技术营销体系主要由市场部、应用部、研发部和系统工程部等组成。市场部负责产品销售、商务谈判、合同、客户维护等工作；应用部负责售前方案设计、售中技术支持，售后服务等；研发部主要负责吸附分离材料合成，应用技术开发；系统工程部主要负责系统装置的设计、生产与调试等技术支持。

(2) 采购模式：公司生产所需的原材料均由公司自行采购，具体采购模式为公司采购部向国内厂商及经销商采购。公司主要原材料，如苯乙烯等均为大宗石化产品，市场价格透明、标准统一。公司通过考察、筛选形成供应商名单。采购部根据生产计划，从供应商名单中经过谈判确定最终供应商。货物到厂后，由质检部验收，合格品入库，按合同执行。不合格品实行退换货。公司定期对供应商的供货质量和价格进行核查和评估，适时调整供应商或相应的合同条款。

(3) 生产模式：公司生产管理由主管生产的副总经理领导，原则上以销定产，根据销售计划制定出一段时期内的生产计划，按照内部管理流程和沟通机制，组织协调采购、质检、生产车间等相关部门协作完成生产。生产过程要求符合国家法律法规及国际通用标准，符合环保、安全、职业健康方面的各项法规政策。按照国家和企业质量管控体系、特定行业标准、国际标准等完成生产任务。

(二)主要的业绩驱动因素

1、下游领域的市场需求导向是外在驱动因素

作为一种普适性的分离手段，吸附分离技术适用于诸多应用领域，公司提供的吸附分离材料及技术广泛应用于生物医药、金属、食品、环保、化工和水处理等领域。其中金属板块、生物医药板块和环保化工板块已形成稳定的核心业务组成部分。

在金属板块，氧化铝母液提镓产品及技术销售稳固回升和盐湖卤水提锂领域快速增长。

报告期内，金属镓得益于价格回升和需求增加，行业开工率和产量均大幅提升。镓的市场价格在2017年二季度走出700多元/kg的低点后，逐步回升，进入2018年恢复至1000元/kg以上，高于主流生产企业的成本，并持续上涨至1500元/kg，近期维持在1200元/kg左右。2018年1-6月，国内金属镓累计产量达到190吨，较上年同期大幅增长，镓生产线的开工率明显提升。

新能源领域的景气度持续较高，动力电池相关产业获得快速的发展，市场新增投资动力明显，拉动了吸附分离技术的应用需求，给公司带来较好的市场机会。

2018年1-6月，全国电动汽车新增产量41.3万辆，增速94.9%，销量41.2万辆，增速111.5%。动力电池装机容量为15.58GWh，增速149%。国内碳酸锂产量约6.8万吨，增速90%，其中盐湖卤水来源占比约30%。下游快速增加的需求，驱动锂新产能规划增加，随着技术进步，盐湖卤水资源开发得到保障，将加快盐湖卤水提锂新增产能的落地，为新能源汽车发展提供原料支持。同时，伴随产能的逐步释放，锂的供求格局逐步改善，碳酸锂价格将逐步回归，有效降低动力电池的整体成本，提高整体行业竞争力。动力电池产业持续快速发展，镍、钴等重要的动力电池原料、以及使用后废旧电池回收资源化利用领域，将有较大的发展机会。

在医药领域中，原料药抗生素领域需求企稳回升，生物药市场增幅明显。

原料药方向，抗生素行业自限抗政策之后一直低位平稳。报告期内，国家环保政策趋紧导致产业集中度加大，市场份额重新分布；去库存带来需求回暖，人用抗生素和兽用抗生素价格明显回升，进而带动增加头孢系列和酶载体系列产品的需求。

生物药方向，高端生物药尤其是大分子药物快速发展，全球前十大重磅药物多数是大分子药物。用于单抗、重组蛋白、疫苗等生物药领域的层析填料，用于多肽药物的固相合成载体将迎来快速的发展机会。

在环保领域，国家环保政策持续趋严，持续带来工业废水的资源利用和达标排放需求，下游市场容量增速放大，进一步推动公司在该领域的发展。大气污染治理受到越来越多的关注，VOCs治理是专业化方向，该领域将迎来快速的发展机遇。

在国际市场，由于公司产品和技术在性价比及技术服务方面对终端客户的灵活性和适应性，已经建立了较好的国际竞争力和品牌知名度。作为吸附分离技术整体服务的供应商，公司为客户提供集材料、设备和工艺的一体化解决方案，该模式更加适用于技术含量高、创新要求明显的下游领域。国际客户，尤其是新兴国家和地区的客户对这一模式接受程度高。报告期内，公司在土耳其市场，实现了首条整线输出，完成国外安装、调试，为客户提供整体解决方案。新的吸附分离技术通过在国内市场的成熟应用，快速向国外拓展，实现了国内与国际联动，大大地助推国际化。

2、行业格局的变化以及产品技术进步推动增长是内在驱动力量。

行业格局的变化给公司提供发展机遇。面对国内环保安全管理政策持续趋严，国内行业原有小产能、落后产能逐步向先进制造水平的产能集中和结构调整。以公司为代表的国内优质产能，将以现代化的高水平制造能力参与全球产能竞争，在行业全球格局调整中拥有更大的话语权。

报告期内，公司通过技术创新，实现了盐湖卤水提锂领域产业化，扩大了吸附分离技术的应用空间，是行业应用创新的典型示范。在金属镓和锂的基础上，公司还积极推动吸附分离技术在镍、铼等金属、以及生物药、系统集成等领域的创新应用。通过提升硬件水平、团队技能和资金投入，强化自主研发能力。系统集成技术服务模式趋向多元化，技术水平稳步提高，引领行业发展趋势，得到国内外客户的认可。通过业务领域拓展、模式创新和国内外市场开发的相互促进，进一步提升了公司的核心竞争力，带来稳定业绩增长，进而持续推动公司创新发展。

（三）公司所处行业分析

吸附分离技术主要是在多组分液相环境中选择性分离特定组分，是工业领域的一项基础技术；是下游客户提质增效、成本控制、减排资源化的重要手段；是新一轮高技术发展中的支柱技术。公司定位于在吸附分离技术领域的创新制造和创新应用，包括材料、工艺、系统集成以及技术服务。

随着国家政策和市场需求的变化，国内格局趋于调整，行业低端生产能力生存空间被压缩，逐步向高水平产能升级，且集中度趋高。行业面临快速全球化趋势，欧美国家的参与者向低成本、高成长区域进行产能转移，如印度等，生产能力逐步靠近市场需求。来自新兴国家的市场需求驱动所在地的参与者进步迅速，全球市场互相渗透，以及采购体系和生产基地布局全球化趋势明显。

下游成熟领域市场稳定增长，新兴领域带来新需求。离子交换树脂行业起源于工业水处理，随着技术进步，逐步拓展至食品、环保、化工、湿法冶金、生物医药等诸多领域。伴随经济结构调整和产业升级，吸附分离技术在食品、环保、化工等传统领域市场需求继续保持高速增长，尤其是来自新兴国家和地区产业升级带来的市场需求增速较好。新兴技术进步和产业带来多个细分领域的新需求。在新能源汽车行业，

快速发展的动力汽车推动锂、镍、钴的需求增加，带来该类资源开发和回收产业的新技术创新。在半导体、电子元器件行业，产业升级要求产品品质提升，对纯化技术提出更高要求。新兴领域对分离、纯化技术更高、更细分的技术要求将引导行业逐步向定制化、系统装置和集成服务模式发展。新技术快速爆发式进步，带来更大、更尖端需求，对拥有技术创新和快速响应机制的企业将迎来巨大的机遇。

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
在建工程	主要是高陵产业园等项目投资增加所致
无形资产	子公司购入土地办妥手续，由其他非流动资产转入无形资产所致
货币资金	新增流动资金贷款所致
应收账款	新增发货部分货款尚未到结算期所致
长期股权投资	联营企业取得投资收益所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为一家技术创新型企业，通过多年技术积累和稳健的经营，发展成为行业的龙头企业，逐步积累独特的核心竞争力优势，主要体现在：

（1）领先的技术水平和创新能力

公司在多个应用领域的技术突破和产业化贡献来自于多年的持续技术创新。公司拥有30余项发明专利及多项专有技术，“吸附分离聚合材料结构调控与产业化应用关键技术”项目获得国家科技进步二等奖，技术创新及产业化成果获得认可，通过吸附分离技术在下游领域的创新应用，有效推动下游领域的工艺技术提升、资源化利用和成本控制，促进下游领域的产业升级，推动下游应用领域在全球竞争中抢占优势地位。

公司拥有强大的创新能力。在10多年的发展中，公司培养了一支活跃创新、学科分布合理的研发人才梯队、研发团队成员100余名。团队核心人员从事吸附分离材料研发多年，具有丰富的树脂合成和应用工艺经验，并且与公司长期共同成长。公司与高校合作，汇集新技术研究资源，建有“陕西省功能高分子吸附分离工程技术研究中心”；与南京大学张全兴院士合作成立院士专家工作站；与南开大学建立联合研发中心，有效整合研发资源。报告期内持续保障研发资金投入，本期研发投入占营业收入的6.78%。

（2）准确的行业定位和市场技术开发能力

公司对国内外吸附分离技术的行业发展有着深刻的认知，吸附分离技术的创新应用结合新兴应用领域需求热点，从材料、装置以及定制化的解决方案技术服务模式的灵活、多角度支持下，前瞻性布局，准确地捕捉市场方向，达成储备技术与市场热点共振效果。从创立之初的果汁加工，积累到现在覆盖生物医药、

环保化工、湿法冶金等众多国民经济的支柱产业，带动了下游行业的技术进步和产业升级。报告期内，公司持续通过创新实现金属领域的盐湖卤水提锂技术产业化，并积极推动红土镍矿提取镍产业化。同时持续发展多肽合成、生命科学等新兴领域的技术创新和产业化应用。

新材料及新技术的市场推广，对技术依赖性相当强。技术型营销模式从前期结合现场工况挖掘客户实际需求到技术方案设计、生产制造到调试安装、产出成品及后续服务，需要团队协作才能将一个创新技术推广至市场接纳。这个团队涵盖营销、产品研发和应用工艺方面人才，具有丰富的专业技术水平和现场应用经验。同时在营销过程中，公司会及时了解客户在技术方面的需求，并根据下游行业变化趋势在内部积极互动，形成新的吸附分离技术应用领域。

准确的市场定位和市场的技术开发能力，是公司能够紧跟行业发展、技术发展的竞争体现使得公司在市场竞争中占据先机，得到了下游用户的信赖和支持，奠定了公司持续、稳定成长基础。

（3）系统集成技术服务模式引领行业发展

为响应客户对吸附分离技术更加专业化的要求，公司结合材料制造、应用工艺、系统设备三方面技术优势，率先提出整套吸附分离技术服务的业务模式，并于2016年纳入西安市现代服务业试点。多年来，该业务模式得到越来越多客户的认可，成为行业发展的新趋势。报告期内，公司新承担了多项系统集成技术服务模式项目，客户区域包括国内、土耳其和印度等国家，覆盖食品、植物提取、盐湖卤水提锂和制药等领域。

（4）产业化能力是公司发展的核心优势

公司以产业化作为研发的方向和最终目标，与下游用户保持密切合作，根据客户的实际情况开发先进性、实用性显著的产品和应用工艺。在产业化过程中，公司始终坚持小试—中试—大型的产业化模式，提高科研成果转化率，降低产业化风险。目前，公司依靠自主研发并产业化的品系达八大类一百多个品种，覆盖多个下游应用领域。报告期内，盐湖卤水提锂领域获得大额合同，成为公司业绩贡献的重要板块。同期，重点推广产业化应用还包括：红土镍矿提镍、气体有机污染物治理的VOCs等。

（5）行业地位和品牌优势带来综合竞争力

公司产品和技术在金属、制药、食品加工、环保和化工等新兴应用领域的产业化，推动了下游行业的技术进步和工艺升级。在金属应用领域，盐湖卤水提锂技术，扩大国内盐湖卤水资源可开发范围，大幅提升国内碳酸锂供给能力，增加国内碳酸锂资源开发的话语权；公司的镓提取树脂和技术，带动了国内树脂法提镓工艺的升级，显著提高了镓提取能力。在抗生素领域，公司的吸附分离材料和技术成功对国外产品形成替代，大幅降低了国内抗生素企业的生产成本，提升了国际竞争力。公司的酶载体产品，在国内首先大规模生产实现CPC酶法裂解工艺生产7-ACA，是头孢类抗生素生产的重大技术进步。

在国际市场，由于公司产品很强的技术跟随创新特性、以及技术服务对终端客户的灵活性和适应性，已经建立了较好的国际竞争力和品牌知名度。作为吸附分离技术整体服务的供应商，公司为客户提供集材料、设备和工艺的一体化解决方案，该模式特别适用于技术创新性明显、细化技术指标要求更高的客户，赢得了国际客户的认可。新的吸附分离技术通过在国内市场的成熟应用，快速向国外拓展，实现了国内与国际联动，助推国际化。

公司率先开拓了多个应用领域并保持较好的市场占有率，品牌和行业地位获得市场认可，使公司获得更多资源，带来综合竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营业务是研发、生产和销售吸附分离功能材料，并提供载有特定工艺的系统装置，以及一体化的吸附分离技术服务。公司提供的吸附分离材料及技术广泛应用于生物医药、金属、食品、环保、化工和水处理等应用领域。

面对下游领域需求持续释放，公司积极部署实现业绩的快速增长，同时储备了大额订单。报告期内，营业收入2.88亿元，较上年同期上升39.67%；实现归属于上市公司普通股股东的扣非净利润0.59亿元，较上年同期增长78.95%。

报告期内,公司重点做了以下几个方面的工作:

1、精心组织实施，重大项目进展顺利

报告期内，公司将通威集团控股子公司多晶硅生产线除硼材料项目、藏格锂业10000t/a盐湖卤水提锂装置项目和锦泰锂业3000t/a碳酸锂盐湖卤水提锂生产线建设及运营服务项目列为重点项目。为了确保项目高质量如期交付，公司组建业务骨干工作团队，集中精力做好做优项目，形成应用领域示范效应。截止目前，通威多晶硅项目已经完成制造，具备供货条件；藏格锂业项目已完成第一条生产线供货，进入现场安装阶段，其余生产线按进度继续供货；锦泰锂业项目已完成内部立项流程，进入项目采购生产实施阶段。

2、抓住下游市场需求释放机遇，实现业绩快速增长

报告期内，公司实现销售收入2.88亿元，同比增加39%。在金属镓领域，伴随镓价格的回升，镓产量放大，增加吸附材料的需求，实现销售收入0.49亿元，同比增速超过100%；系统集成模式得到客户越来越多的认可，报告期装置类产品实现销售收入0.44亿元，同比增速超过100%；在环保化工领域，报告期销售收入同比增速近50%，主要得益于下游订单增加释放；国外市场拓展成效显著，实现销售收入0.59亿元，同比增速超过70%。同时，面对碳酸锂等下游行业的需求，公司储备了大额订单，截止报告期末公司在手未执行完毕的订单超过12亿元，包括藏格锂业、锦泰锂业和通威集团的订单，公司业绩将会逐步加大释放。

3、聚力攻坚，努力推进产能布局落地，加快产业园建设

持续推进高陵新材料产业园基地的建设，力争实现年内部分产能释放；湿法冶金项目也完成实施地点变更启动建设；鹤壁蓝赛项目和蒲城材料园项目陆续完成前期手续，逐步启动建设。伴随产能布局项目逐步建成投产，再加上已有产能的合理优化，将逐步舒缓当前公司面临产能不足的压力，并形成行业内高标准新工艺的产能优势，支撑公司跨越式发展。

4、持续研发创新，拓展新的应用领域

持续推进种子式发展，坚持不懈地进行技术创新，持续开发新的应用领域，拓宽公司发展空间。

在金属领域，公司围绕新能源产业，实现了盐湖卤水提锂产业化，进一步提升技术装备水平。红土镍矿提镍技术和粉煤灰循环利用除杂技术，寻找大型工业化项目的突破口，形成有效转化。着手布局废旧电池资源化的技术革新，探索潜在的应用机会。还积极开发钴、铌等其他金属品种，梯度培育，逐步推出镍、钴、铌、钨等品类，实现金属领域的全面发展。在生物医药板块，持续开发西药性能提升和中草药植提领域的品种，固相合成体系紧跟客户需求变化持续推新，生命科学以动物疫苗为突破口，重点突破猪圆环疫苗纯化，并加大市场推广。在环保化工板块，VOCs气体脱除已实现应用案例，将在未来寻求大规模推广，取得市场先机；在煤化工领域争取建立除酚、生化尾水深度处理有代表性的业绩。

5、优化人力资源配置，综合利用融资工具，通过管理提升，保障企业快速发展

公司发展步入快车道，重大项目实施进度加快，发展所需的人员和资金逐渐增加。

在人力资源方面，专业化的人才队伍发展需与公司快速发展相匹配。为此，公司以原有核心人员为基

础，加快各类人才引进，做好人才队伍梯队建设和人员储备，建立富有活力的考核激励机制。同时通过传帮带、内外训等方式，有效提升员工的专业技能，保证公司快速发展所需的人才队伍。

在资金保障方面，结合公司重点项目的资金需求，科学论证、综合利用各类融资工具，有效保证公司重点项目建设所需资金。同时注重优化资产结构，规划中长期资金配置，为公司的快速发展、稳健发展提供充足的资金保障和风险控制。

公司的快速发展需要加大管理质量提升。报告期，公司加强了精细化管理和流程控制。面对原材料价格大幅波动，公司进一步完善成本管理，强化生产成本核算，加强采购环节的成本控制，以缓冲成本上升压力。同时加大了应收账款和回款管理，优化信用政策，形成全程信用跟踪管理，以优化财务结构。

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、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	287,654,496.20	205,950,458.47	39.67%	下游领域市场需求加速释放所致
营业成本	174,843,696.05	120,774,883.35	44.77%	整体销售规模增加所致
销售费用	9,765,172.77	9,055,741.17	7.83%	无重大变化
管理费用	37,400,305.62	30,898,073.77	21.04%	无重大变化
财务费用	-6,716,986.53	2,421,619.74	-377.38%	主要系汇率变动导致汇兑收益增加所致
所得税费用	6,268,191.57	7,413,239.78	-15.45%	无重大变化
研发投入	19,475,471.48	13,298,344.51	46.45%	主要系本期研发投入的直接材料增加所致
经营活动产生的现金流量净额	56,855,620.45	41,256,661.37	37.81%	主要系本报告期内销售和采购结算方式优化所致
投资活动产生的现金流量净额	86,298,786.46	-65,492,889.92	231.77%	主要系本期投资理财资金收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	117,244,859.38	-609,223.76	19,244.96%	主要系本期缓解公司资金压力、增加短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	263,753,810.39	-27,503,755.93	1,058.97%	主要系本期增加短期借款所致
资产减值损失	4,587,065.48	3,176,697.04	44.40%	主要为期末应收账款计提减值增加
投资收益	1,474,725.01	2,430,972.03	-39.34%	主要为本期购买理财产品减少
营业利润	66,398,415.19	39,183,951.18	69.45%	主要是营业收入增加所致
营业外收入	53,795.31	21,999,513.01	-99.76%	主要系上年同期收到贵铝项目款项所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
吸附分离	286,756,909.17	174,142,804.88	39.27%	39.24%	44.19%	-2.09%
分产品或服务						
专用树脂	238,018,551.22	148,695,859.88	37.53%	33.29%	38.57%	-2.38%
系统装置	44,377,776.28	23,168,307.40	47.79%	114.95%	78.11%	10.80%
技术服务	4,360,581.67	2,278,637.60	47.74%	-35.19%	395.06%	-45.41%
分地区						
国内	227,295,630.69	133,066,321.60	41.46%	32.38%	33.17%	-0.34%
国外	59,461,278.48	41,076,483.28	30.92%	73.61%	97.03%	-8.21%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	727,147,044.90	44.44%	277,133,091.18	26.15%	18.29%	缓解大项目资金需求而增加短期借款所致
应收账款	209,748,046.22	12.82%	152,324,162.66	14.37%	-1.55%	新增发货部分货款尚未到结算期所致
存货	86,982,816.84	5.32%	77,596,108.49	7.32%	-2.00%	在手未执行完毕订单增加所致
投资性房地产	16,724,101.10	1.02%	16,716,784.00	1.58%	-0.56%	未发生重大变化
长期股权投资	756,946.52	0.05%	467,610.23	0.04%	0.01%	未发生重大变化
固定资产	152,530,374.96	9.32%	157,136,914.96	14.83%	-5.51%	未发生重大变化
在建工程	169,969,294.90	10.39%	98,549,501.18	9.30%	1.09%	新材料产业园建设投入增加所致
短期借款	307,000,000.00	18.76%			18.76%	缓解大项目资金需求而增加短期借款所致
长期借款	10,000,000.00	0.61%	10,000,000.00	0.94%	-0.33%	未发生重大变化
预收款项	212,691,729.15	13.00%	56,646,396.35	5.34%	7.66%	收到项目预收款增加所致

应交税费	15,610,669.95	0.95%	27,738,754.20	2.62%	-1.67%	缴纳企业所得税及基建项目进项税额增加所致
应付股利	7,108,343.83	0.43%	259,415.70	0.02%	0.41%	部分现金股利已计提于7月发放所致
长期待摊费用	316,875.84	0.02%	493,597.66	0.05%	-0.03%	以前年度装修费用及技术服务费按期摊销所致
应付票据	40,000,000.00	2.44%	22,922,115.00	2.16%	0.28%	本期新增办理应付票据所致
工程物资	18,891,598.53	1.15%	283,104.49	0.03%	1.12%	项目建设工程材料增加所致
预付款项	68,929,787.51	4.21%	9,702,907.69	0.92%	3.29%	报告期内工程类项目和原材料采购增加导致预付款项增加所致
应收票据	56,041,223.29	3.42%	29,567,476.00	2.79%	0.63%	报告期内部分项目预收款为应收票据所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司于2016年12月30日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于接受西安市现代服务业综合试点项目专项资金的议案》，同意公司接受由西安投资控股有限公司作为产业发展专项资金的实施管理机构投入专项资金1,000万元，用于公司吸附分离纯化技术服务体系建设与应用项目，资金使用期限三年，到期一次偿付本金，并按3%的年利率支付利息，同时将公司位于西安高新区锦业路延伸段北侧面积分别为13,168.7m²和3,691.6m²的两宗土地使用权进行抵押。具体信息请查阅公司于2017年1月4日在中国证监会指定的信息披露网站上披露的《关于接受西安市现代服务业综合试点项目专项资金的公告》。

公司于2018年6月22日召开了第三届董事会第六次会议，公司以部分土地、外币存单等资产抵押和质押，向中国民生银行等银行申请银行贷款。其中，抵押土地的账面价值合计为59,858,535.99元，质押美元存单金额累计为29,000,000.00美元。具体信息请查阅公司于2018年6月25日在中国证监会指定的信息披露网站上披露的《关于申请银行贷款并提供抵押、质押的公告》。

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
96,308,113.72	317,715,147.91	-69.69%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	离子交换树脂的研发、生产和销售，废物的处置及综合利用；废水、废气、噪声的治理；环境保护设施的设计、建设及运营；化工产品的销售（危险品取得经营许可证后方可经营）；环保材料、环保再生产品、环保设备的生产与购销；环保新产品、新技术的开发、推广及应用。	增资	18,000,000.00	60.00%	自有资金	甄国宾、张玉伟、姜菁	长期	离子交换树脂	0.00	-1,055,524.32	否	2018年04月20日	www.cninfo.com.cn
高陵蓝晓科技新材料有限公司	吸附及离子交换树脂、生物医药酶载体的研发、生产、系统集成、销售；新能源及稀有金属提取分离材料、生物医药技术、果汁果糖技术、环保技术、净水技术、水处理技术的研发、化工工程设计、技术咨询、服务；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）	增资	82,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	离子交换树脂	0.00	30,946,998.79	否	2018年04月17日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	29,891,474.47	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高陵新材料产业基地	自建	是	新材料	2,584,758.77	94,981,446.54	自有		0.00	0.00	不适用	2015年08月22日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	2,584,758.77	94,981,446.54	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,532.87
报告期投入募集资金总额	2,796.66
已累计投入募集资金总额	20,761.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司2018年上半年实际使用募集资金2,796.66万元，报告期内收到银行存款利息和理财产品产生的收益扣除银行手续费等的净额为115.09万元；累计已使用募集资金20,761.35万元，累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除银行手续费等的净额为853.58万元。截至2018年6月30日，募集资金余额为人民币5,625.10万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除银行手续费等的净额）。</p>	

(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											
湿法冶金分离材料产业化项目	否	8,200	8,200	2,796.66	3,183.58	38.82%	2019年06月30日			不适用	否
工程中心项目	否	6,900	6,900		6,902	100.03%	2016年12月31日			不适用	否
营销体系建设项目	否	3,000	3,000		3,001.61	100.05%	2017年12月31日			不适用	否
分离纯化装置产业化项目	否	7,433	7,433		7,674.16	103.24%	2017年12月31日	1164.52	4313.27	不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,533	25,533	2,796.66	20,761.35	--	--	1,164.52	4,313.27	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	25,533	25,533	2,796.66	20,761.35	--	--	1,164.52	4,313.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	湿法冶金分离材料产业化项目根据2017年2月24日公司第二届董事会第十七次会议及2017年3月29日公司2016年度股东大会决议,将项目预计完成时间延长至2019年6月。公司于2018年4月完成了项目实施地点变更,并在报告期内启动项目建设。										
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	适用 报告期内发生 根据2018年4月13日公司第三届董事会第四次会议决议,公司将湿法冶金分离材料产业化项目实施										

	施地点由高陵泾渭十路变更为位于高陵区南北四号路西侧、西高路北侧的高陵新材料产业园，并以募集资金向子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司增资，由高陵蓝晓科技新材料有限公司作为实施主体建设湿法冶金项目。
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	经公司 2015 年 08 月 21 日召开的第二届董事会第八次会议审议批准，公司于 2015 年 08 月 27 日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 6,416.48 万元。
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	经 2015 年 9 月 7 日公司第四次临时股东大会及 2017 年 9 月 2 日公司第二次临时股东大会审议批准，在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，同意公司使用不超过 1.5 亿、1 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型商业银行理财产品。截至 2018 年 6 月 30 日，公司前期购买的理财产品已到期，尚未使用的募集资金均留存于募集资金专户。2018 年累计使用闲置募集资金循环购买银行理财产品 10,000.00 万元，未到期银行理财产品 0.00 万元，累计收益 115.09 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016 年 1 月 5 日，经公司第二届董事会第十次会议审议批准，公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目中的应付款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。报告期内，公司严格按照上述董事会决议办理资金置换，共计置换 2,297.42 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
银行理财产品	募集资金	2,000	0	0
券商理财产品	募集资金	8,000	0	0
券商理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		16,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称 (或受托人 姓名)	受托机 构(或 受托 人)类 型	产品 类型	金额	资金 来源	起始 日期	终止 日期	资金投向	报酬确 定方式	参考 年化 收益 率	预期 收益 (如 有)	报告期 实际损 益金额	报告期 损益实 际收回 情况	计提减 值准备 金额(如 有)	是否 经过 法定 程序	未来是 否还有 委托理 财计划	事项概述 及相关查 询索引 (如有)
国泰君安证 券股份有限 公司	券商	保证收 益型	1,000	闲置募 集资金	2017年 09月 11日	2018年 01月 03日	理财资金全额通 过结构性利率掉 期方式进行投资 运作	协议 约定	4.70%	15.01	15.01	已收回	0	是	是	
国泰君安证 券股份有限 公司	券商	保证收 益型	2,000	闲置募 集资金	2017年 09月 08日	2018年 01月 03日	理财资金全额通 过结构性利率掉 期方式进行投资 运作	协议 约定	4.70%	30.02	30.02	已收回	0	是	是	
国泰君安证 券股份有限 公司	券商	保证收 益型	4,000	自有资 金	2017年 09月 08日	2018年 01月 03日	理财资金全额通 过结构性利率掉 期方式进行投资 运作	协议 约定	4.70%	60.04	60.04	已收回	0	是	是	
中国国际金 融股份有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	1,000	自有资 金	2017年 11月 10日	2018年 05月 01日	理财资金全额通 过结构性利率掉 期方式进行投资 运作	协议 约定	6.80%	37	37	已收回	0	是	是	
民生银行股 份有限公司	银行	非保本 归固定	1,000	自有资 金	2017年 11月	2018年 04月	理财资金全额通 过结构性利率掉	协议 约定	4.85%	20.06	20.06	已收回	0	是	是	

		收益			23日	23日	期方式进行投资运作									
国泰君安证券股份有限公司	券商	保证收益型	1,000	闲置募集资金	2017年12月12日	2018年03月07日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	5.25%	12.37	12.37	已收回	0	是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商	保证收益型	1,000	闲置募集资金	2017年12月19日	2018年01月18日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	5.00%	4.25	4.25	已收回	0	是	是	
中信银行股份有限公司	银行	保证收益型	2,000	闲置募集资金	2017年12月15日	2018年04月02日	理财资金全额通过结构性利率掉期方式进行投资运作	协议约定	4.50%	26.63	26.63	已收回	0	是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商	保证收益型	1,000	闲置募集资金	2018年01月12日	2018年02月12日	券商收益凭证	协议约定	4.00%	3.18	3.18	已收回	0	是	是	
中信证券股份有限公司	券商	保证收益型	2,000	闲置募集资金	2018年01月18日	2018年03月27日	券商收益凭证	协议约定	4.55%	16.72	16.72	已收回	0	是	是	
合计			16,000							225.28	225.28					

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
高陵蓝晓科技新材料有限公司	子公司	吸附及离子交换树脂、生物医药酶载体的研发、生产、系统集成、销售；新能源及稀有金属提取分离材料、生物医药技术、果汁果糖技术、环保技术、净水技术、水处理技术的研发、化工工程设计、技术咨询、服务；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）	102,000,000.00	428,804,098.54	152,321,926.56	117,198,006.00	36,183,810.89	30,946,998.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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
西安南大环保功能材料科技有限公司	参股子公司	报告期内对公司净利润影响28.93万元
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	控股子公司	报告期内对公司净利润影响-63.33万元
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	全资子公司	报告期内对公司净利润影响-9.89万元
西安蓝朔新材料科技有限公司	控股子公司	报告期内对公司净利润影响0万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对2018年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 原材料价格波动风险及应对措施

公司生产所需原材料主要是石化产品，如二乙烯苯、甲醇、苯乙烯等，报告期内原材料成本占营业成本的比重较高。受国际原油价格及国内外市场供应情况的影响，公司主要原材料的采购价格呈现一定幅度的波动，原材料价格波动将对公司生产经营产生一定影响。为此，公司进一步完善精细化成本管理体系，强化成本核算，加强生产环节的成本控制；通过工艺改进、节能改造、优化设备配置降低材料消耗。同时，积极跟踪并分析大宗原材料市场价格走势及其变化驱动因素，加强与供应商的有效沟通，有计划、有节奏的调剂采购时间窗口及采购总量，尽可能降低或避免因原材料价格波动导致生产成本上升的风险。

(2) 下游应用领域变化的风险及应对措施

公司产品主要集中在生物医药、金属、食品加工、环保、化工和工业水处理等领域，如果下游应用领域同时出现重大不利变化，将会对公司整体经营业绩和成长性构成不利影响。为此，公司一方面夯实核心板块贡献，比如生物医药、金属、环保化工等板块，同时提前布局创新板块，形成跨行业、多板块的立体产品系统，从长远市场布局上管控风险。另一方面，研究新时期政策和经济发展趋势，制定符合国家战略方向的公司长短期发展战略，公司开发的新技术与国民经济新兴应用领域相符，使公司在材料、应用工艺和系统集成以及一体化服务方面的优势与尖端的应用领域需求结合，从而化解应用领域波动带来的风险。

(3) 应收账款逐年增加的风险及应对措施

截至2017年12月31日，公司应收账款净额20,974.80万元，应收账款余额较高，对公司的流动性产生不利影响。若宏观经济环境、客户经营状况等发生重大变化，将加大应收账款发生坏账的风险。为此，公司通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，形成全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对应收账款进行实时追踪，加大绩效考核力度加速应收账款的回款。针对一些账龄超长的欠款，成立专门工作组，进行专项管理，采取有效的措施进行回收。

(4) 资产折旧摊销增加的风险及应对措施

随着新建项目投入使用或逐步投入使用，公司固定资产规模快速增加，资产折旧摊销随之增加，如果不能及时释放产能产生效益，将加大公司经营业绩的风险。为此，公司结合项目实施进度，提前做好释放产能的前期布局，加大市场拓展力度，促使项目及时产生效益，降低经营业绩的风险。

（5）核心技术人员流失、技术泄密的风险及应对措施

技术人才是公司核心的资源，尤其是核心技术人员对公司自主创新、持续发展起到关键作用。由于公司的核心技术涉及高分子材料、复合材料、食品工程、生物工程、精细化工、工业水处理、机械工程、自动化工程、计算机工程等多方面的知识，需要经过多年技术和工程经验的积累，如果核心技术泄密，将影响竞争优势，对公司产生不利影响。为此，公司对人力资源配置进行了优化，加大人力资源体系建设。一方面，结合公司业务发展的需要，按照能否胜任岗位要求采取优胜劣汰，不断优化业务领域的人员构成；在新兴业务领域引进高端人才，为促进新业务的快速发展积累优质人力资源储备。另一方面，采取多样化的激励手段，为核心员工搭建价值平台，激发核心员工工作潜力；完善考核目标，对关键岗位的考核体系进行优化，提升公司人力资源配置效率。

（6）环境保护、安全生产的风险及应对措施

公司属精细化工行业，在生产经营中一般存在着“三废”排放与综合治理问题，同时存在有毒、易燃、易爆原料可能发生失火、爆炸、泄漏等安全事故。在环保方面，公司加大资金投入改造环保设备；由环保经验丰富的技术骨干组成技改组，专项开发三废治理革新技术；加强生产过程的细节管理，将环保纠察提升到最高管理层级加以重视。在安全生产方面，建立科学合理的设备、人员、材料、应急措施以及制度管理规范，与环保纠察一道为生产最高管理权限。加强细节管理，安全意识警钟长鸣，以此降低环保、安全等可能影响正常生产的风险因素。

（7）国际业务拓展风险及应对措施

随着公司全球化战略逐步推进，国际市场业务量占比增大，报告期国际业务取得良好的订单增长。海外市场的拓展对业务管控和人才储备的要求较高，如果公司不及时跟进管理，在实施过程中将面临较大风险。比如随着国际业务增加，其他货币结算量增加，汇率波动会影响公司汇兑损益，将对公司的财务状况造成一定影响。为此，公司将积极关注汇率变动，根据汇率行情及时结汇并采取多种措施降低汇率波动对公司造成的不利影响。

（8）重大在手订单执行风险及应对措施

报告期内，公司盐湖卤水提锂技术获得大额订单，分别承担了藏格锂业和锦泰锂业的碳酸锂项目，合同金额合计超过10亿元。承担此类大项目，公司将面临项目实施进度、费用结算和项目其他配套条件等风险。为此，公司按照项目组织实施管理流程，分别成立项目团队，分解实施步骤，制定明确的时间计划，确保按期保质组织完成。实施过程中，公司将严格按照合同约定进度履约，同时积极协调多方按进度节点配合，使项目建成实施，合同得到严格执行。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年 年度股东大会	年度股东大会	61.41%	2018年05月11日	2018年05月11日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静	股东持股的锁定承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司股东田晓军、深圳鹏博、北京瀚天、关利敏、苏碧梧、华夏君悦、顾向群	股东持股的锁定承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不要求公司回购该部分股份。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静,持有公司股份的董事和高级管理人员田晓军、关利	股东持股的减持和锁定期自动延长承诺	若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格应不低于发行价;公司上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,则本人持有公司股票的锁定期自动延长6个月。如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为,上述价格根据除权除息情况相应调整。持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺:上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺

	敏		因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍遵守上述承诺。			
	公司控股股东寇晓康和高月静以及公司股东田晓军作为公司持股5%以上的股东	股东持股的减持承诺	本人所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反本人为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，本人可视自身实际经营情况进行股份减持。减持行为将通过集中竞价交易方式、大宗交易方式及/或其他合法方式进行。本人每次减本人所持公司之股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不得超过上一年末本人所持公司股份数量的25%。本人所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若本人拟继续减持股份，需重新公告减持计划。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司董事、监事、高级管理人员高月静、寇晓康、田晓军、关利敏、苏碧梧	股东持股的减持承诺	在上述限售期届满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的25%；在首次公开发行股票上市之日起6个月内申报离职的，自申报离职之日起18个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职的，自申报离职之日起12个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第12个月后申报离职的，自申报离职之日起6个月内不转让本人持有的公司股份。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司	股价稳定承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股票方式稳定股价，公司董事会应在15日内制定回购股票的具体方案，回购价格不超过最近一期每股净资产的120%，用于回购股份的资金金额为1,000万元，且回购后公司的股权分布应符合上市条件。具体方案需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对具体方案进行审核并发表独立意见。上市公司股东大会对具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。回购股票的期限为自股东大会审议通过本回购股份具体方案之日起六个月内。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续20个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产的120%，则公司可终止实施股份回购计划。如果在此期限内回购资金使用金额已达到1,000万元，则回购方案即实施完毕，回购期限自该日起提前届满。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司控股股东寇晓康和高月静	股价稳定承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若控股股东决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在30日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。控股股东用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司获取薪酬税后金额的30%及上年度自公司获取现金分红税后金额的50%的孰高者；12个月内用于增持股份的资金不超过上年度自公司获取薪酬（税后）总额的60%	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺

			及上年度自公司获取现金分红（税后）总额的孰高者；单次增持股份的数量不超过公司发行后总股本的1%，12个月内累计增持股份的数量不超过公司发行后总股本的2%；，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续20个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。			
	公司董事、高级管理人员	股价稳定承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司董事会、高级管理人员决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在30日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。上述人员用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司领取薪酬的税后金额的30%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续20个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。公司董事会、高级管理人员不得因职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求新聘任的董事、高级管理人员与原董事、高级管理人员采取相同的稳定股价具体措施。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静	避免同业竞争承诺	（1）本人目前不存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，将来亦不会在任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；（2）如果发行人在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人控制的企业已对此已经进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务或公司股权进行转让，并同意发行人在同等商业条件下有优先收购权和经营权；（3）除对发行人的投资以外，本人将不在任何地方以任何方式投资或自营发行人已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司	首次公开发行并上市的招股说明书承诺	公司本次首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担全部法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，对于本公司首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若本公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起10个交易日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺

			<p>不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。本公司同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施。若因本公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如本公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。同时，本公司就通过公开募集及上市文件做出的相关公开承诺的约束措施做出如下补充承诺：公司将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定，本公司自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金以提供赔偿保障。如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
公司控股股东寇晓康和高月静	首次公开发行并上市的招股说明书承	公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺	

		诺	件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通后，本人将督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。本人同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
	董事、监事、高级管理人员	首次公开发行股票并上市的招股说明书承诺	公司本次首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。若因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年03月25日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理、技术人员及核心团队成员的积极性，将股东利益、公司利益和经营者个人利益有效结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励计划》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定并实施《公司限制性股票激励计划》，具体情况如下：

（一）股权激励总体情况

- 1、本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；
- 2、本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；
- 3、激励计划涉及的激励对象共计88人（调整前），包括公司的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心业务成员以及董事会认为需要激励的其他人员。
- 4、本激励计划拟授予的限制性股票数量101万股（调整前），占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额8000万股的1.26%。
- 5、授予价格：限制性股票的授予价格为每股21.20元；
- 6、解锁时间安排：

本激励计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期。在锁定期内限制性股票不得转让或用于偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。授予的限制性股票的解锁期及解锁时间安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

7、解锁业绩考核要求

(1)公司业绩考核要求

本计划授予的限制性股票，在2016-2018年的各会计年度中分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为解锁条件。

授予限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以2015年公司业绩为基数，2016年净利润增长率不低于20%；
第二个解锁期	以2015年公司业绩为基数，2017年净利润增长率不低于50%；
第三个解锁期	以2015年公司业绩为基数，2018年净利润增长率不低于70%；

上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

在解锁日，若限制性股票的当期解锁条件达成，则激励对象获授的限制性股票按照激励计划规定解锁。若当期解锁条件未达成，则公司按照授予价格 \times （1+同期银行存款利率）的价格对当期应解锁部分限制性股票进行回购注销。

(2)个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，若激励对象年度个人绩效考核结果为A档，则为“考核合格”，则公司根据限制性股票激励计划的规定，解锁激励对象当期额度；若激励对象年度个人绩效考核结果为B档，则为“考核不合格”，则公司将根据限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象当期解锁额度，限制性股票由公司按照授予价格 \times （1+同期银行存款利率）的价格进行回购注销。

（二）股权激励的相关事项

1、2016年3月25日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司第二届监事会第七次会议审议通过了上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2016年4月19日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（草

案)及其摘要的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

3、2016年5月18日,公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于对公司<限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,将本次激励计划授予激励对象人数由88名调整为84名,授予限制性股票数量由101.00万股调整为95.80万股;确定以2016年5月18日作为公司限制性股票的授予日,向符合条件的84名激励对象授予95.80万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见,认为激励对象主体资格确认办法合法有效,确定的授予日符合相关规定。

4、在限制性股票的认购过程中,有1名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票,公司于2016年6月21日,完成了授予的限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记手续,并发布了《关于限制性股票授予完成公告》,向83名激励对象授予95.75万股限制性股票,授予价格为每股21.20元。限制性股票的上市日期为2016年6月23日。

5、2017年6月8日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划的股票数量及回购价格的议案》、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》,由于公司在激励对象获授的限制性股票授予登记完成后实施了2015年和2016年年度权益分派方案,根据激励计划规定授予数量由95.75万股调整为239.375万股,回购价格由21.20元/股调整为8.325183元/股。公司独立董事就此议案发表了独立意见,认为公司本次对限制性股票激励计划的股票数量及回购价格的调整,符合《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号:股权激励计划》。

公司2016年末扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为57,465,785.74元,较2015年增长26.27%,满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系,对83名激励对象的打分均为A档,考核合格,满足解锁条件。董事会认为公司设定的第一个解锁期解锁条件已经成就,公司按照激励计划的相关规定办理第一期解锁相关事宜。

2017年6月23日,公司限制性股票激励计划第一期解锁股份上市流通,可解锁的股份数量为718,125股。

6、2018年6月13日,公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》,董事会认为公司第二期激励计划设定的解锁期解锁条件已成就。监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查,独立董事就此发表了独立意见。

公司2017年末扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为70,083,988.52元,较2015年增长54.00%,满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系,对83名激励对象的打分均为A档,考核合格,满足解锁条件,董事会认为公司设定的第一个解锁期解锁条件已经成就,公司按照激励计划的相关规定办理第一期解锁相关事宜。

2018年6月25日,公司限制性股票激励计划第二期解锁股份上市流通,可解锁的股份数量为718,125股。

(三) 实施股权激励方案对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定,公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2016年5月18日,在2016年-2019年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。经测算,本次限制性股票激励成本合计为484.15万元,则2016年-2019年限制性股票成本摊销情况见下表:

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2016年 (万元)	2017年 (万元)	2018年 (万元)	2019年 (万元)
95.75	484.15	141.21	209.80	100.86	32.28

限制性股票激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时披露公告索引
第二届董事会第十一次会议决议公告	2016-3-28	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告		www.cninfo.com.cn

限制性股票激励计划（草案）摘要		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划考核管理办法		www.cninfo.com.cn
监事会关于限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见		www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司限制性股票激励计划（草案）的独立意见		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）激励对象名单		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划（草案）的法律意见		www.cninfo.com.cn
关于召开2016年第一次临时股东大会的通知		www.cninfo.com.cn
2016年第一次临时股东大会决议公告	2016-4-20	www.cninfo.com.cn
2016年第一次临时股东大会法律意见书		www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
独立董事对有关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划激励对象名单		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司授予限制性股票相关事项的法律意见		www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	2016-5-19	www.cninfo.com.cn
关于对限制性股票激励计划进行调整的公告		www.cninfo.com.cn
关于向激励对象授予限制性股票的公告		www.cninfo.com.cn
监事会关于限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核实意见		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票授予完成公告	2016-6-21	www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十五次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
独立董事对公司第二届董事会第二十次会议审议有关事项的独立意见	2017-6-10	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告		www.cninfo.com.cn
关于调整限制性股票激励计划的股票数量及回购价格的公告		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划调整及第一期解锁相关事宜的法律意见		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2017-6-20	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告		www.cninfo.com.cn
第三节董事会第五次会议决议公告	2018-6-14	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第四次会议决议公告		www.cninfo.com.cn

北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划第二期解锁相关事宜的法律意见书		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2018-6-20	www.cninfo.com.cn

十三、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
西安南大环保功能材料科技有限公司	公司董事寇晓康、公司董事杨亚玲配偶郭福民为西安南大环保的董事，公司持有西安南大环保44%的股权	关联销售	向关联方销售树脂生产原辅料	公允价值	与其他客户相当	300.64	100.00%	900	否	银行汇款	不适用	无	无
合计				--	--	300.64	--	900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				2018年4月13日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于预计日常性关联交易的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。2018年度，预计日常关联交易总金额不超过1900万元，其中向关联方西安南大环保材料科技有限公司销售树脂生产原辅料不超过900万元，向关联方西安南大环保材料科技有限公司采购树脂产品不超过1000万元。2018年5月11日，公司2017年年度股东大会审议通过了该议案。报告期内，公司向关联方销售树脂生产原辅料共计300.64万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十四、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

租赁情况说明

报告期内，公司租赁位于天津市河西区围堤道53号丽晶大厦的房屋，租赁面积106.89平方米，用于天津办事处办公使用。

报告期内，公司对外出租西安市高新区锦业路蓝晓科技园3号楼的房屋，租赁面积3,215平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	四川永祥新能源有限公司	精馏硼吸附树脂等	2018年01月11日	0	0	无	无	公允价值	2,450	否	无关联关系	完成生产、尚未交货	2018年01月11日	www.cninfo.com.cn
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	内蒙古通威高纯晶硅有限公司	精馏硼吸附树脂等	2018年01月11日	0	0	无	无	公允价值	2,450	否	无关联关系	完成生产、尚未交货	2018年01月11日	www.cninfo.com.cn
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	格尔木藏格锂业有限公司	10000 t/a 提锂装置	2018年03月24日	0	0	无	无	公允价值	57,804.66	否	无关联关系	部分进入现场安装	2018年03月26日	www.cninfo.com.cn
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	青海锦泰锂业有限公司	3000t/a 碳酸锂生产线建设、运营和技术服务	2018年06月18日	0	0	无	无	公允价值	46,783.73	否	无关联关系	完成内部立项,进入生产采购阶段	2018年06月19日	www.cninfo.com.cn

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

不适用

公司及子公司近三年均未发生重大环保处罚，也不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情形，公司环保相关的信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏、不存在应披露而未披露的信息。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司秉承公司源于社会，回馈于社会的理念，积极响应中央打赢脱贫攻坚战的号召。在陕西零贰玖公益服务中心康蕾计划项目组的组织下，为陕西蓝田韩河小学248名乡村儿童赠送了崭新的校服，并在公司高新总部、高陵特种树脂工厂、系统工程园区、新材料产业建设基地四地同时举行“圆梦六一 与爱同行”募捐活动，本次教育扶贫活动共计花费3.7万元。积极参与陈家滩村村委活动，建立高陵区首家“村企党建共建”联系点，探索党建新模式，通过对村民养殖蜜蜂补助、白血病患者进行爱心捐款，红色党建活动等方式累积捐助18.81万元。公司后续将持续关注相关教育扶贫计划及其他扶贫工作，为打赢脱贫攻坚战做出应有的贡献。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司控股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司注册资本由3000万变更至6000万元，公司持股比例仍为60%。详细信息请查阅公司于2018年4月20日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露的公告。（公告编号：2018-034）

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	117,749,562	58.18%				-4,009,063	-4,009,063	113,740,499	56.20%
3、其他内资持股	117,749,562	58.18%				-4,009,063	-4,009,063	113,740,499	56.20%
境内自然人持股	117,749,562	56.50%				-4,009,063	-4,009,063	113,740,499	56.20%
二、无限售条件股份	84,644,188	41.82%				4,009,063	4,009,063	88,653,251	43.80%
1、人民币普通股	84,644,188	41.82%				4,009,063	4,009,063	88,653,251	43.80%
三、股份总数	202,393,750	100.00%						202,393,750	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司《限制性股票激励计划》，授予的限制性股票自授予之日起 12 个月为锁定期。第二个解锁期的解锁时间自授予日起 24 个月后的首个交易日起至36 个月内的最后一个交易日当日止。公司确定授予日为2016年5月18日，截止2018年6月13日，公司授予的限制性股票锁定期已届满。公司 2017 年未扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为 70,083,988.52 元，较2015 年增长 54.00%，满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系，对 83 名激励对象的打分均为 A 档，考核合格，满足解锁条件，对第二批股权激励限售股份进行解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 6 月 13 日，公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司第二期激励计划设定的解锁期解锁条件已成就。监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查，独立董事就此发表了独立意见。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
田晓军	29,025,000	3,375,000		25,650,000	高管锁定股	在职期间每年解禁 25%
安源	87,500	20,938		66,562	股权激励、高管锁定	在职期间每年解禁 25%
其余 79 名激励对象	1,430,625	613,125		817,500	股权激励限售股	2019年6月23日
合计	30,543,125	4,009,063		26,534,062	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,934	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
寇晓康	境内自然人	25.49%	51,600,000	0	51,600,000	0		
田晓军	境内自然人	16.90%	34,200,000	0	25,650,000	8,550,000	质押	600,000
高月静	境内自然人	13.49%	27,300,000	0	27,300,000	0		
关利敏	境内自然人	2.07%	4,192,100	-1,257,900	4,087,500	104,600		
苏碧梧	境内自然人	2.02%	4,087,700	-1,275,050	4,022,062	65,638		
全国社保基金四一一四组合	其他	1.83%	3,699,250	3,699,250	0	3,699,250		
全国社保基金一一四组合	其他	1.30%	2,633,750	2,633,750		2,633,750		
林纳新	境内自然人	0.99%	2,000,000	2,000,000		2,000,000		
交通银行股份有限公司-浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.69%	1,390,500	1,390,500		1,390,500		
中国工商银行-浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	其他	0.64%	1,296,300	1,296,300		1,296,300		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，构成关联方及一致行动关系；公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
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
田晓军	8,550,000	人民币普通股	8,550,000
全国社保基金四一一四组合	3,699,250		
全国社保基金一一四组合	2,633,750		
林纳新	2,000,000		
交通银行股份有限公司-浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	1,390,500		
中国工商银行-浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	1,296,300		
邢映红	1,122,100		
光大兴陇信托有限责任公司-光大兴陇-凯伦证券投资集合资金信托计划	775,100		
王磊	636,200		
高雁	559,031		
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	公司未曾知悉前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名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	股东林纳新以普通证券账户持有公司股份1,230,000股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票770,000股。股东王磊过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票636,200股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
关利敏	董事、副总经理	现任	5,450,000		1,257,900	4,192,100			
苏碧梧	监事会主席	现任	5,362,750		1,275,050	4,087,700			
合计	--	--	10,812,750	0	2,532,950	8,279,800			

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	727,147,044.90	277,133,091.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,041,223.29	29,567,476.00
应收账款	209,748,046.22	152,324,162.66
预付款项	68,929,787.51	9,702,907.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,108,287.66
应收股利		
其他应收款	1,193,511.74	1,525,369.38
买入返售金融资产		
存货	86,982,816.84	77,596,108.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		130,096,285.97
流动资产合计	1,150,042,430.50	679,053,689.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	127,000.00	127,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	756,946.52	467,610.23
投资性房地产	16,724,101.10	16,716,784.00
固定资产	152,530,374.96	157,136,914.96
在建工程	169,969,294.90	98,549,501.18
工程物资	18,891,598.53	283,104.49
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,897,865.00	38,044,447.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	316,875.84	493,597.66
递延所得税资产	4,925,011.10	4,446,957.43
其他非流动资产	34,195,302.24	64,535,679.87
非流动资产合计	486,334,370.19	380,801,597.27
资产总计	1,636,376,800.69	1,059,855,286.30
流动负债：		
短期借款	307,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	22,922,115.00
应付账款	143,523,563.38	97,356,912.46
预收款项	212,691,729.15	56,646,396.35
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		2,258,421.84
应交税费	15,610,669.95	27,738,754.20
应付利息	150,000.00	
应付股利	7,108,343.83	259,415.70
其他应付款	20,762,247.79	21,568,799.74
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	746,846,554.10	228,750,815.29
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,117,252.01	3,576,743.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,117,252.01	13,576,743.79
负债合计	759,963,806.11	242,327,559.08
所有者权益：		
股本	202,393,750.00	202,393,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	284,722,303.22	284,217,981.46

减：库存股	8,824,792.91	14,979,035.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,233,980.97	38,233,980.97
一般风险准备		
未分配利润	345,613,697.78	302,364,784.68
归属于母公司所有者权益合计	862,138,939.06	812,231,461.96
少数股东权益	14,274,055.52	5,296,265.26
所有者权益合计	876,412,994.58	817,527,727.22
负债和所有者权益总计	1,636,376,800.69	1,059,855,286.30

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	583,372,392.83	250,321,357.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,732,008.64	29,317,476.00
应收账款	195,673,999.45	133,063,204.56
预付款项	65,828,161.62	9,333,423.58
应收利息		1,108,287.66
应收股利		
其他应收款	137,207,025.27	85,506,922.34
存货	67,289,360.02	72,730,640.33
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		130,000,000.00
流动资产合计	1,078,102,947.83	711,381,311.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	127,000.00	127,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	158,756,946.52	32,967,610.23
投资性房地产	16,724,101.10	16,716,784.00
固定资产	150,898,008.03	156,411,811.88
在建工程	5,744,192.68	520,756.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,611,625.82	38,044,447.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	316,875.84	493,597.66
递延所得税资产	4,402,077.14	4,067,924.34
其他非流动资产	1,424,344.10	1,056,419.56
非流动资产合计	376,005,171.23	250,406,351.53
资产总计	1,454,108,119.06	961,787,663.39
流动负债：		
短期借款	307,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	22,922,115.00
应付账款	41,163,560.44	49,222,485.74
预收款项	210,848,090.85	45,899,338.00
应付职工薪酬		2,210,072.06
应交税费	14,797,585.32	24,443,408.05
应付利息	150,000.00	
应付股利	7,108,343.83	259,415.70
其他应付款	15,729,278.59	16,005,248.88
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	636,796,859.03	160,962,083.43
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,667,252.01	2,126,743.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,667,252.01	12,126,743.79
负债合计	648,464,111.04	173,088,827.22
所有者权益：		
股本	202,393,750.00	202,393,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	284,722,303.22	284,217,981.46
减：库存股	8,824,792.91	14,979,035.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,233,980.97	38,233,980.97
未分配利润	289,118,766.74	278,832,158.89
所有者权益合计	805,644,008.02	788,698,836.17
负债和所有者权益总计	1,454,108,119.06	961,787,663.39

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	287,654,496.20	205,950,458.47
其中：营业收入	287,654,496.20	205,950,458.47
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	223,517,797.80	169,197,479.32
其中：营业成本	174,843,696.05	120,774,883.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,638,544.41	2,870,464.25
销售费用	9,765,172.77	9,055,741.17
管理费用	37,400,305.62	30,898,073.77
财务费用	-6,716,986.53	2,421,619.74
资产减值损失	4,587,065.48	3,176,697.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,474,725.01	2,430,972.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	786,991.78	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,398,415.19	39,183,951.18
加：营业外收入	53,795.31	21,999,513.01
减：营业外支出	153,846.81	147,967.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,298,363.69	61,035,496.68
减：所得税费用	6,268,191.57	7,413,239.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,030,172.12	53,622,256.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	60,452,381.85	53,622,256.90
少数股东损益	-422,209.73	
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	60,030,172.12	53,622,256.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,452,381.85	53,622,256.90
归属于少数股东的综合收益总额	-422,209.73	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.30	0.27
(二)稀释每股收益	0.30	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	217,449,187.34	190,488,655.93
减：营业成本	152,107,880.69	114,397,707.58
税金及附加	3,055,804.39	2,842,030.75
销售费用	7,650,506.32	8,942,782.30
管理费用	28,490,090.82	29,433,953.23
财务费用	-6,675,697.39	2,435,912.89
资产减值损失	6,359,973.36	2,911,730.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,373,886.64	2,430,972.03

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	786,991.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,621,507.57	31,955,510.52
加：营业外收入	53,795.31	21,999,183.01
减：营业外支出	103,498.18	130,195.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,571,804.70	53,824,498.09
减：所得税费用	1,081,728.10	6,352,382.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,490,076.60	47,472,115.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,490,076.60	47,472,115.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	254,945,275.68	157,631,850.35
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,263,522.13	15,673,914.41
经营活动现金流入小计	280,208,797.81	173,305,764.76
购买商品、接受劳务支付的现金	120,061,981.38	68,601,589.27
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		
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	22,756,850.68	17,862,586.95
支付的各项税费	28,524,893.08	24,309,985.27
支付其他与经营活动有关的现金	52,009,452.22	21,274,941.90
经营活动现金流出小计	223,353,177.36	132,049,103.39
经营活动产生的现金流量净额	56,855,620.45	41,256,661.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,192,838.01	2,222,257.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,414,062.17	
投资活动现金流入小计	182,606,900.18	252,222,257.99

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,308,113.72	17,715,147.91
投资支付的现金	30,000,000.00	300,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,308,113.72	317,715,147.91
投资活动产生的现金流量净额	86,298,786.46	-65,492,889.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	307,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	316,400,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,354,540.62	10,609,223.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	188,800,600.00	
筹资活动现金流出小计	199,155,140.62	10,609,223.76
筹资活动产生的现金流量净额	117,244,859.38	-609,223.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,354,544.10	-2,658,303.62
五、现金及现金等价物净增加额	263,753,810.39	-27,503,755.93
加：期初现金及现金等价物余额	251,583,614.20	238,709,441.76
六、期末现金及现金等价物余额	515,337,424.59	211,205,685.83

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	224,958,285.38	147,450,341.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,021,000.19	52,728,837.76

经营活动现金流入小计	248,979,285.57	200,179,179.36
购买商品、接受劳务支付的现金	141,846,018.93	56,379,307.41
支付给职工以及为职工支付的现金	20,777,637.55	17,619,611.69
支付的各项税费	20,417,014.95	24,116,599.37
支付其他与经营活动有关的现金	46,188,376.13	70,612,913.70
经营活动现金流出小计	229,229,047.56	168,728,432.17
经营活动产生的现金流量净额	19,750,238.01	31,450,747.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,192,838.01	2,222,257.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,414,062.17	
投资活动现金流入小计	182,606,900.18	252,222,257.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,915,649.56	16,961,834.27
投资支付的现金	155,500,000.00	290,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	166,415,649.56	306,961,834.27
投资活动产生的现金流量净额	16,191,250.62	-54,739,576.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	307,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	307,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,354,540.62	10,609,223.76
支付其他与筹资活动有关的现金	188,800,600.00	
筹资活动现金流出小计	199,155,140.62	10,609,223.76
筹资活动产生的现金流量净额	107,844,859.38	-609,223.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,354,544.10	-2,658,303.62
五、现金及现金等价物净增加额	147,140,892.11	-26,556,356.47

加：期初现金及现金等价物余额	224,771,880.41	231,054,924.47
六、期末现金及现金等价物余额	371,912,772.52	204,498,568.00

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97		302,364,784.68	5,296,265.26	817,527,727.22
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	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97		302,364,784.68	5,296,265.26	817,527,727.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					504,321.76	-6,154,242.24					43,248,913.10	8,977,790.26	58,885,267.36
（一）综合收益总额											60,452,381.85	-422,209.74	60,030,172.11
（二）所有者投入和减少资本					504,321.76	-6,154,242.24						9,400,000.00	16,058,564.00
1. 股东投入的													

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					504,321.76	-6,154,242.24							6,658,564.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	202,393,750.00				284,722,303.22	8,824,792.91			38,233,980.97		345,613,697.78	14,274,055.52	876,412,994.58

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	80,957,500.00				403,556,252.94	21,210,356.14			31,285,737.14		227,461,415.83		722,050,549.77
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	80,957,500.00				403,556,252.94	21,210,356.14			31,285,737.14		227,461,415.83		722,050,549.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,436,250.00				-120,387,260.74	-6,453,677.31					42,288,206.90		49,790,873.47
（一）综合收益总额											53,622,256.90		53,622,256.90
（二）所有者投入和减少资本					1,048,989.26	-6,453,677.31							7,502,666.57
1. 股东投入的普通股													
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					1,048,989.26	-6,453,677.31							7,502,666.57

4. 其他												
(三) 利润分配											-11,334,050.00	-11,334,050.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,334,050.00	-11,334,050.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	121,436,250.00				-121,436,250.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	121,436,250.00				-121,436,250.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	202,393,750.00				283,168,992.20	14,756,678.83			31,285,737.14		269,749,622.73	771,841,423.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97	278,832,158.89	788,698,836.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97	278,832,158.89	788,698,836.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					504,321.76	-6,154,242.24				10,286,607.85	16,945,171.85
（一）综合收益总额										27,490,076.60	27,490,076.60
（二）所有者投入和减少资本					504,321.76	-6,154,242.24					6,658,564.00
1. 股东投入的普通股											
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					504,321.76	-6,154,242.24					6,658,564.00
4. 其他											
（三）利润分配										-17,203,468.75	-17,203,468.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,203,468.75	-17,203,468.75

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	202,393,750.00				284,722,303.22	8,824,792.91			38,233,980.97	289,118,766.74	805,644,008.02

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,957,500.00				403,556,252.94	21,210,356.14			31,285,737.14	227,632,014.39	722,221,148.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,957,500.00				403,556,252.94	21,210,356.14			31,285,737.14	227,632,014.39	722,221,148.33
三、本期增减变动金额(减少以	121,436,25				-120,387,260.7	-6,453,677.31				36,138,065.	43,640,732.30

“—”号填列)	0.00				4					73	
(一) 综合收益总额										47,472,115.73	47,472,115.73
(二) 所有者投入和减少资本					1,048,989.26	-6,453,677.31					7,502,666.57
1. 股东投入的普通股											
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					1,048,989.26	-6,453,677.31					7,502,666.57
4. 其他											
(三) 利润分配										-11,334,050.00	-11,334,050.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,334,050.00	-11,334,050.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	121,436,250.00				-121,436,250.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	121,436,250.00				-121,436,250.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	202,393,750.00				283,168,992.20	14,756,678.83			31,285,737.14	263,770,080.12	765,861,880.63

三、公司基本情况

西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系西安蓝晓科技有限公司（以下简称蓝晓科技公司），由自然人高月静、田晓军、关利敏和苏碧梧发起设立，于2001年4月5日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为91610131726285914J的营业执照，注册资本202,393,750.00元，股份总数202,393,750股（每股面值1元）。

本公司属树脂制造行业。主要经营活动为吸附及离子交换树脂、交换分离系统装置的研发、制造和销售。主要产品为吸附及离子交换树脂和吸附、交换分离系统装置。

公司将高陵蓝晓科技新材料有限公司、蒲城蓝晓科技新材料有限公司、鹤壁蓝赛环保技术有限公司、西安蓝朔新材料科技有限公司4家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

(1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(2)对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货单个成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，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。

15、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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5-20	5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50-69
专利使用权	5
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，

按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售离子交换吸附树脂、树脂系统装置等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:1) 离子交换吸附树脂类产品根据合同约定将产品交付给购货方;树脂系统装置类产品系统装置安装调试完成并经客户验收确认;2) 产品销售收入金额已确定;3) 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入;4) 产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:1) 离子交换吸附树脂类产品、树脂系统装置类产品已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单;且树脂系统装置类产品安装调试完成并经客户验收确认;2) 产品销售收入金额已确定;3) 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入;4) 产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期

间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%，出口货物退税率5%、9%、13%、15%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴流转税税额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	15%
高陵蓝晓科技新材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

企业所得税税负减免

1. 根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公示陕西省2017年第一批高新技术企业名单的通知》(陕科产发〔2017〕203号)，公司通过陕西省2017年高新技术企业复审，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2017年度企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，陕西省发展和改革委员会《关于公司属于国家重点鼓励发展产业的确认函》(陕发改产业函〔2004〕86号文)，公司之分公司西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂以及子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类发展产业，享受西部大开发战略企业所得税税收优惠，2017年度企业所得税减按15%的税率计缴。

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	502,339.07	169,678.99
银行存款	511,707,899.28	258,925,729.19
其他货币资金	214,936,806.55	18,037,683.00
合计	727,147,044.90	277,133,091.18

其他说明：其中，保函保证金为 3,009,020.31 元，用于贷款的美元质押金额为 188,800,600.00 元，办理应付票据的保证金为 20,000,000.00 元，美元汇兑损益为 3,127,186.24 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,283,723.29	28,723,156.00
商业承兑票据	757,500.00	844,320.00
合计	56,041,223.29	29,567,476.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	96,703,308.71	
合计	96,703,308.71	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,354,694.51	100.00%	28,606,648.29	12.00%	209,748,046.22	176,336,169.88	100.00%	24,012,007.22	13.62%	152,324,162.66
合计	238,354,694.51	100.00%	28,606,648.29	12.00%	209,748,046.22	176,336,169.88	100.00%	24,012,007.22	13.62%	152,324,162.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	181,866,529.29	9,093,326.46	5.00%
1至2年	23,766,644.46	2,376,664.45	10.00%
2至3年	12,904,702.50	3,871,410.75	30.00%
3至4年	11,019,350.66	5,509,675.33	50.00%
4至5年	2,083,792.61	1,041,896.31	50.00%
5年以上	6,713,674.99	6,713,674.99	100.00%
合计	238,354,694.51	28,606,648.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,594,641.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	19,794,532.14	8.30	989,726.61
第二名	10,693,932.39	4.49	534,696.62
第三名	10,668,000.00	4.48	533,400.00
第四名	10,403,400.00	4.36	520,170.00
第五名	8,135,804.68	3.41	406,790.23
合计	59,695,669.21	25.04	2,984,783.46

(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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,698,852.67	99.66%	9,240,237.13	95.23%
1 至 2 年	113,845.53	0.17%	330,473.90	3.41%
2 至 3 年	50,542.82	0.07%	72,630.70	0.75%
3 年以上	66,546.49	0.10%	59,565.96	0.61%
合计	68,929,787.51	--	9,702,907.69	--

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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款余额的比例 (%)
第一名	20,310,000.00	29.46
第二名	9,758,000.00	14.16
第三名	6,507,810.00	9.44
第四名	3,596,000.00	5.22
第五名	3,000,000.00	4.35
小计	43,171,810.00	62.63

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		1,108,287.66
合计		1,108,287.66

(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

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,269,993.63	100.00%	76,481.89	6.02%	1,193,511.74	1,609,426.85	100.00%	84,057.47	5.22%	1,525,369.38
合计	1,269,993.63	100.00%	76,481.89	6.02%	1,193,511.74	1,609,426.85	100.00%	84,057.47	5.22%	1,525,369.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,043,175.37	52,158.77	5.00%
1至2年	218,611.70	21,861.17	10.00%
2至3年	8,206.56	2,461.95	30.00%
合计	1,269,993.63	76,481.89	6.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

(4) 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
应收暂付款	527,811.19	1,000,000.00
押金保证金	741,862.44	475,666.01
其他	320.00	133,760.84
合计	1,269,993.63	1,609,426.85

(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
第一名	履约保证金	168,000.00	1-2年	13.23%	16,800.00
第二名	备用金	74,100.06	1-2年	5.83%	4,910.01
第三名	投标保证金	70,000.00	1-2年	5.51%	6,000.00
第四名	投标保证金	60,000.00	0-1年	4.72%	3,000.00
第五名	投标保证金	60,000.00	0-1年	4.72%	3,000.00
合计	--	432,100.06	--	34.02%	33,710.01

(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
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,001,672.81		19,001,672.81	16,491,423.41		16,491,423.41
在产品	22,681,018.56		22,681,018.56	20,159,411.75		20,159,411.75
库存商品	41,597,111.98		41,597,111.98	37,379,167.77		37,379,167.77
周转材料	3,703,013.49		3,703,013.49	3,566,105.56		3,566,105.56
合计	86,982,816.84		86,982,816.84	77,596,108.49		77,596,108.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内到期银行理财产品		130,000,000.00
待抵扣增值税进项税额		96,285.97
合计		130,096,285.97

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	127,000.00		127,000.00	127,000.00		127,000.00
按成本计量的	127,000.00		127,000.00	127,000.00		127,000.00
合计	127,000.00		127,000.00	127,000.00		127,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
西安南 大环保 材料科 技有限 公司	467,61 0.23		289,33 6.29						756,94 6.52	
小计	467,61 0.23		289,33 6.29						756,94 6.52	
合计	467,61 0.23		289,33 6.29						756,94 6.52	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,167,485.03	2,599,039.55		17,766,524.58
2.本期增加金额	235,263.90			235,263.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	235,263.90			235,263.90
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,402,748.93	2,599,039.55		18,001,788.48
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	843,179.75	206,560.83		1,049,740.58
2.本期增加金额	184,833.39	43,113.41		227,946.80
(1) 计提或摊销	184,833.39	43,113.41		227,946.80

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,028,013.14	249,674.24		1,277,687.38
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,374,735.79	2,349,365.31		16,724,101.10
2.期初账面价值	14,324,305.28	2,392,478.72		16,716,784.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
总部基地办公楼3号楼		相关产权证书按照流程正在办理中

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	131,573,205.02	66,909,051.38	6,141,390.03	17,774,362.53	222,398,008.96
2.本期增加金额	1,761,813.18	2,002,491.95	722,947.64	632,959.23	5,120,212.00
(1) 购置		2,002,491.95	722,947.64	620,513.42	3,345,953.01
(2) 在建工程转入	1,761,813.18			12,445.81	1,774,258.99

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			114,358.97		114,358.97
(1) 处置或报废			114,358.97		
4.期末余额	133,335,018.20	68,911,543.33	6,749,978.70	18,407,321.76	227,403,861.99
二、累计折旧					
1.期初余额	13,505,353.30	41,812,723.53	4,068,917.74	5,874,099.43	65,261,094.00
2.本期增加金额	3,776,956.51	4,077,602.32	330,586.53	1,535,888.69	9,721,034.05
(1) 计提	3,776,956.51	4,077,602.32	330,586.53	1,535,888.69	9,721,034.05
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			108,641.02		108,641.02
4.期末余额	17,282,309.81	45,890,325.85	4,290,863.25	7,409,988.12	74,873,487.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,052,708.39	23,021,217.48	2,459,115.45	10,997,333.64	152,530,374.96
2.期初账面价值	118,067,851.72	25,096,327.85	2,072,472.29	11,900,263.10	157,136,914.96

(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
----	------	------	------	------	----

(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
总部基地办公楼	80,942,069.25	相关产权证书按照流程正在办理中
色谱树脂分级车间	4,057,915.48	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	3,824,075.23	相关产权证书按照流程正在办理中
员工公寓	3,620,418.16	相关产权证书按照流程正在办理中
3号、4号库房	3,288,181.86	相关产权证书按照流程正在办理中

20、在建工程

(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
高陵新材料产业基地	94,981,446.54		94,981,446.54	92,396,687.77		92,396,687.77
湿法冶金分离材料产业化项目	31,091,591.01		31,091,591.01	3,125,918.10		3,125,918.10
蓝赛项目	15,116,080.68		15,116,080.68	2,438,371.69		2,438,371.69
蒲城项目	22,634,014.58		22,634,014.58	67,767.21		67,767.21
其他	6,146,162.09		6,146,162.09	520,756.41		520,756.41
合计	169,969,294.90		169,969,294.90	98,549,501.18		98,549,501.18

(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
高陵新材料产业基地		92,396,687.77	2,584,758.77			94,981,446.54	22.72%	在建				其他
湿法冶金分离材料产业化项目		3,125,918.10	27,965,672.91			31,091,591.01	38.82%	在建				募股资金

蓝赛项目	2,438,371.69	12,677,708.99			15,116,080.68		在建				其他
蒲城项目	67,767.21	22,566,247.37			22,634,014.58		在建				其他
合计	98,028,744.77	65,794,388.04			163,823,132.81	--	--				--

(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
----	--------	------

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	18,891,598.53	283,104.49
合计	18,891,598.53	283,104.49

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,654,146.02	485,436.89		153,846.16	41,293,429.07
2.本期增加金额	50,538,933.85				50,538,933.85
(1) 购置	50,538,933.85				50,538,933.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	91,193,079.87	485,436.89		153,846.16	91,832,362.92
二、累计摊销					
1.期初余额	2,898,012.84	289,430.30		61,538.48	3,248,981.62
2.本期增加金额	621,130.04	49,001.64		15,384.62	685,516.30
(1) 计提	621,130.04	49,001.64		15,384.62	685,516.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,519,142.88	338,431.94		76,923.10	3,934,497.92
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	87,673,936.99	147,004.95		76,923.06	87,897,865.00
2.期初账面价值	37,756,133.18	196,006.59		92,307.68	38,044,447.45

(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
----	------	------------

26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

27、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
-----------------	------	------	------	------

(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
-----------------	------	------	------	------

28、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	115,715.06		14,772.14		100,942.92
技术服务费	377,882.60		161,949.68		215,932.92
合计	493,597.66		176,721.82		316,875.84

29、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	28,606,647.41	4,290,997.11	24,012,007.22	3,601,801.08
递延收益	3,117,252.01	467,587.80	3,576,743.79	536,511.57
股份支付	1,109,507.90	166,426.19	2,057,631.84	308,644.78
合计	32,833,407.32	4,925,011.10	29,646,382.85	4,446,957.43

(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

(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		4,925,011.10		4,446,957.43

(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
可抵扣亏损	831,707.79	661,200.74
坏账准备	75,601.46	84,057.47
合计	907,309.25	745,258.21

(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

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	32,770,958.14	63,479,260.31
预付专利使用权款	1,424,344.10	1,056,419.56
合计	34,195,302.24	64,535,679.87

31、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	277,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
合计	307,000,000.00	

(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 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
------	------	------	------	------

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	22,922,115.00
合计	40,000,000.00	22,922,115.00

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	70,933,432.19	44,672,210.80
工程和设备款	68,050,383.76	50,563,763.69
其他	4,539,747.43	2,120,937.97
合计	143,523,563.38	97,356,912.46

(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：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	212,691,729.15	56,646,396.35
合计	212,691,729.15	56,646,396.35

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、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	2,256,964.04	19,953,821.19	22,210,785.23	
二、离职后福利-设定提存计划	1,457.80	1,569,123.88	1,570,581.68	
合计	2,258,421.84	21,522,945.07	23,781,366.91	

(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	2,245,300.55	17,701,383.66	19,946,684.21	
2、职工福利费		675,328.53	675,328.53	
3、社会保险费	688.20	654,586.97	655,275.17	
其中：医疗保险费	518.00	572,933.82	573,451.82	
工伤保险费	96.20	60,015.60	60,111.80	
生育保险费	74.00	21,637.55	21,711.55	
4、住房公积金		925,440.76	925,440.76	
5、工会经费和职工教育经费	10,975.29	-2,918.73	8,056.56	
合计	2,256,964.04	19,953,821.19	22,210,785.23	

(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	1,406.00	1,514,291.10	1,515,697.10	
2、失业保险费	51.80	54,832.78	54,884.58	
合计	1,457.80	1,569,123.88	1,570,581.68	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,842,668.93	11,917,003.49
企业所得税	8,399,302.87	14,262,095.22
个人所得税	362,836.87	595,142.54
城市维护建设税	130,474.55	187,714.75
房产税	375,259.90	366,113.92
土地使用税	340,857.31	178,777.66
教育费附加	55,917.67	80,449.18
地方教育附加	37,278.44	53,632.79
地方水利建设基金	5,937.90	47,485.38
印花税	13,170.89	49,889.27
资源税	46,964.62	450.00

合计	15,610,669.95	27,738,754.20
----	---------------	---------------

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	150,000.00	

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,706,500.00	
限制性股票股利	401,843.83	259,415.70
合计	7,108,343.83	259,415.70

41、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
押金保证金	11,210,480.28	6,074,601.28
限制性股票回购义务	8,824,792.91	14,979,035.15
其他	726,974.60	515,163.31
合计	20,762,247.79	21,568,799.74

(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

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

51、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	3,576,743.79		459,491.78	3,117,252.01	
合计	3,576,743.79		459,491.78	3,117,252.01	--

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
湿法冶金分离材料产业化项目	500,000.00			250,000.00		0.00	250,000.00	与资产相关
特种树脂工厂	888,888.89			111,111.12		0.00	777,777.77	与资产相关

生产用水节水工程项目								
有机化工废气治理项目	737,854.90			98,380.66		0.00	639,474.24	与资产相关
工业节水项目	1,450,000.00						1,450,000.00	与资产相关
合计	3,576,743.79			459,491.78		0.00	3,117,252.01	--

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

53、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	202,393,750.00						202,393,750.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

55、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)	282,160,349.63			282,160,349.63
其他资本公积	2,057,631.83	504,321.76		2,561,953.59
合计	284,217,981.46	504,321.76		284,722,303.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积净增加为公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 504,321.76 元计入资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	14,979,035.15		6,154,242.24	8,824,792.91
合计	14,979,035.15		6,154,242.24	8,824,792.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司2017年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司向限制性股票激励对象分配现金股利142,428.13元，相应减少库存股142,428.13元，同时减少其他应付款142,428.13元。

2) 根据公司召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议审议通过的《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意83名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为718,125股。因上述事项，公司减少库存股6,011,814.11元，转销其他应付款-限制性股票回购义务6,011,814.11元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

59、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	38,233,980.97			38,233,980.97
合计	38,233,980.97			38,233,980.97

60、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	302,364,784.68	227,461,415.83

调整后期初未分配利润	302,364,784.68	227,461,415.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,452,381.85	53,622,256.90
应付普通股股利	17,203,468.75	11,334,050.00
期末未分配利润	345,613,697.78	269,749,622.73

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。

61、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	286,756,909.17	174,142,804.88	205,949,096.42	120,773,706.74
其他业务	897,587.03	700,891.17	1,362.05	1,176.61
合计	287,654,496.20	174,843,696.05	205,950,458.47	120,774,883.35

62、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	962,549.66	972,087.73
教育费附加	412,521.29	416,609.02
房产税	750,519.31	737,566.05
土地使用税	990,318.24	357,555.32
印花税	223,541.70	108,906.75
地方教育附加	275,014.21	277,739.38
地下水资源税	24,080.00	
合计	3,638,544.41	2,870,464.25

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	4,204,085.25	4,092,223.56
差旅费	2,321,003.00	1,223,556.12
职工薪酬	1,196,488.82	2,024,511.83
其他	2,043,595.70	1,715,449.66
合计	9,765,172.77	9,055,741.17

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	19,475,471.48	13,298,344.51
工资薪酬	8,445,590.65	6,344,408.88
办公费	1,145,182.44	1,264,625.73
差旅费	1,047,575.01	432,228.64
折旧费用与无形资产摊销额	4,818,848.30	4,596,857.93
股份支付	504,321.76	1,048,989.26
其他	1,963,315.98	3,912,618.82
合计	37,400,305.62	30,898,073.77

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	150,000.00	137,500.00
利息收入	-2,688,886.52	-936,418.23
汇兑损益	-4,381,338.29	3,138,879.54
手续费	203,238.28	81,658.43
合计	-6,716,986.53	2,421,619.74

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,587,065.48	3,176,697.04
合计	4,587,065.48	3,176,697.04

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、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	289,336.29	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,185,388.72	2,430,972.03
合计	1,474,725.01	2,430,972.03

69、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
-----------	-------	-------

70、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	786,991.78	

71、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		468,230.56	
收回中国铝业贵州分公司款项		21,530,292.45	
其他	53,795.31	990.00	
合计	53,795.31	21,999,513.01	

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	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相
------	------	------	------	------	------	------	------	------

				影响当年 盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益 相关
西安市财 政局湿法 冶金高新 技术项目 资金分期 收益		奖励	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		250,000.00	
其他		奖励		否	否		218,230.56	
合计	--	--	--	--	--		468,230.56	--

其他说明：

72、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
非货币性资产交换损失	5,717.95		
对外捐赠	61,900.00		
地方水利建设基金	86,228.86	147,967.51	
合计	153,846.81	147,967.51	

其他说明：

73、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	6,755,245.24	8,037,789.72
递延所得税费用	-487,053.67	-624,549.94
合计	6,268,191.57	7,413,239.78

(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	66,298,363.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,944,754.55
调整以前期间所得税的影响	-3,848,464.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,169.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,268.40
所得税费用	6,268,191.57

74、其他综合收益

75、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
政府奖励及补助款	327,500.00	128,230.56
收到履约保证金	10,827,870.00	300,000.00
收回投标保证金	1,007,661.56	512,000.00
收到工程项目保证金	700,000.00	4,554,000.00
利息收入	2,688,886.52	936,418.23
收回保函保证金	8,085,208.00	9,140,000.00
其他	1,626,396.05	103,265.62
合计	25,263,522.13	15,673,914.41

(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
存入定期存款	2,500,230.57	2,868,360.00
支付押金、投标保证金	14,279,648.54	1,706,250.00
退还工程项目保证金	6,090,000.00	6,099,327.37
运输费	2,836,119.19	1,221,628.99
差旅费	1,954,908.37	1,655,784.76
办公费	1,616,985.35	1,825,685.60
技术开发费	180,705.18	711,963.94
咨询服务费	577,966.80	3,217,901.21

其他付现经营及管理费用	1,972,888.22	1,968,040.03
支付票据保证金	20,000,000.00	
合计	52,009,452.22	21,274,941.90

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
退回缴纳土地款多余款项	20,414,062.17	
合计	20,414,062.17	

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

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
贷款质押款项	188,800,600.00	
合计	188,800,600.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	60,030,172.12	53,622,256.90
加：资产减值准备	4,587,065.48	3,176,697.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,864,120.70	9,096,270.16
无形资产摊销	728,629.71	481,063.24
长期待摊费用摊销	176,721.82	14,772.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,717.95	
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,231,338.29	3,276,379.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,474,725.01	-2,430,972.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-478,053.67	-457,155.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,386,708.35	10,101,431.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,650,761.24	-34,579,817.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	171,180,457.47	-2,093,252.59
其他	504,321.76	1,048,989.26
经营活动产生的现金流量净额	56,855,620.45	41,256,661.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	515,337,424.59	211,205,685.83
减：现金的期初余额	251,583,614.20	238,709,441.76
现金及现金等价物净增加额	263,753,810.39	-27,503,755.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	515,337,424.59	251,583,614.20
其中：库存现金	502,339.07	169,678.99
可随时用于支付的银行存款	514,835,085.52	251,413,935.21
三、期末现金及现金等价物余额	515,337,424.59	251,583,614.20

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	214,920,206.55	质押、保函保证金、银行承兑汇票保证金
无形资产	72,016,227.18	抵押、质押
投资性房地产	2,349,365.31	抵押
合计	289,285,799.04	

79、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	31,577,199.85	6.6166	208,933,700.53
欧元	7,679.17	7.6515	58,757.17
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	5,543,378.30	6.6166	36,678,316.86
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他**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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高陵蓝晓科技新材料股份有限公司	西安	西安	制造业	100.00%		设立
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	鹤壁	鹤壁	制造业	60.00%		设立
西安蓝朔新材料科技有限公司	西安	西安	制造业	75.00%		设立
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	蒲城	蒲城	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	40.00%	0	0	0
西安蓝朔新材料科技有限公司	25.00%	0	0	0

注：西安蓝朔新材料科技有限公司注册资本 2,000 万元，公司认缴 1,500 万元，占注册资本的 75.00%。截至期末，公司尚未出资。

(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

		产			债			产			债	
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	22,279,127.31	27,802,181.21	50,081,308.52	896,169.68	0.00	896,169.68	-	-	-	-	-	-

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
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	0.00	-1,055,524.32	-1,055,524.32	-405,374.30				

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

(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

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

(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	
西安南大环保材料科技有限公司	西安	西安	制造业	44.00%		权益法核算

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：

(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
流动资产	1,628,826.77	1,600,554.70
资产合计	1,653,243.85	1,600,554.70
流动负债	41,606.68	646,500.00
负债合计	41,606.68	646,500.00
归属于母公司股东权益	1,611,637.17	954,054.70
按持股比例计算的净资产份额	709,120.35	419,784.07
对合营企业权益投资的账面价值	756,946.52	467,610.23
净利润	657,582.47	-24,206.30
综合收益总额	657,582.47	-24,206.30

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 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

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

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至

最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的25.04%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算的融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，利息风险不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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
- 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

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
高月静、寇晓康夫妇				38.98%	38.98%

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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
西安南大环保材料科技有限公司	公司董事寇晓康、公司董事杨亚玲配偶郭福民为为西安南大环保的董事，公司持有西安南大环保 44%的股权

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
西安南大环保材料科技有限公司	树脂生产原辅料的销售	3,006,390.35	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2018年4月13日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于预计日常性关联交易的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。2018年度，预计日常关联交易总金额不超过1900万元，其中向关联方西安南大环保材料科技有限公司销售树脂生产原辅料不超过900万元，向关联方西安南大环保材料科技有限公司采购树脂产品不超过1000万元。2018年5月11日，公司2017年年度股东大会审议通过了该议案。

(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

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

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
高月静	10,000,000.00	2017年01月16日	2020年01月16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				
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

关键管理人员报酬	1,138,382.40	1,121,303.53
----------	--------------	--------------

(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

(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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	718,125.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司于2016年5月18日授予的限制性股票，行权价格为21.20元/股（[注]）。自授予日起48个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满12个月后，激励对象可以在未来36个月内按30%、30%、40%的比例分三期解锁。

其他说明

[注]：公司于2016年授予限制性股票957,500股，授予价格为21.20元/股。根据2017年6月8日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划的股票数量及回购价格的议案》，公司授予限制性股票数量由957,500股调整为2,393,750股，回购价格由21.20元/股调整为8.33元/股。

根据2018年6月13日公司第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议决议,公司设定的第二个解锁期解锁条件已经成就,对授予激励对象持有的限制性股票718,125股予以解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具,结合绩效考核进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,014,400.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	504,321.76

其他说明

公司2016年发行限制性股票957,500股,限制性股票的公允价值为4,841,488.90元,分别在2016年至2019年进行摊销,其公允价值在2018年上度摊销的费用总额为504,321.76元。

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,244,421.36		26,570,421.91	11.96%	195,673,999.45	155,998,324.51	100.00%	22,935,119.95	14.70%	133,063,204.56
合计	222,244,421.36		26,570,421.91		195,673,999.45	155,998,324.51	100.00%	22,935,119.95	14.70%	133,063,204.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	168,143,427.13	8,407,171.36	5.00%
1至2年	22,997,623.89	2,299,762.39	10.00%
2至3年	12,725,172.50	3,817,551.75	30.00%
3至4年	10,580,730.24	5,290,365.12	50.00%
4至5年	2,083,792.61	1,041,896.30	50.00%
5年以上	5,713,674.99	5,713,674.99	100.00%
合计	222,244,421.36	26,570,421.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(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

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,435,835.88	100.00%	7,228,810.61	5.00%	137,207,025.27	90,011,061.55	100.00%	4,504,139.21	5.00%	85,506,922.34
合计	144,435,835.88	100.00%	7,228,810.61	5.00%	137,207,025.27	90,011,061.55	100.00%	4,504,139.21	5.00%	85,506,922.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1年以内分项			
1年以内小计	144,328,285.82	7,216,414.29	5.00%
1至2年	99,343.50	9,934.35	10.00%
2至3年	8,206.56	2,461.97	30.00%
合计	144,435,835.88	7,228,810.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 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：

(4) 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
往来款	143,543,787.89	88,592,278.21
押金保证金	487,589.00	1,305,022.50
其他	404,458.99	113,760.84
合计	144,435,835.88	90,011,061.55

(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
第一名	备用金	74,100.06	1-2年	0.05%	4,910.01
第二名	备用金	47,677.80	0-1年	0.03%	2,383.89
第三名	备用金	41,700.00	0-1年	0.03%	2,085.00
第四名	备用金	30,000.00	0-1年	0.02%	1,500.00
第五名	备用金	30,000.00	0-1年	0.02%	1,500.00
合计	--	223,477.86	--	0.15%	12,378.90

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	158,000,000.00		158,000,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00
对联营、合营企业投资	756,946.52		756,946.52	467,610.23		467,610.23
合计	158,756,946.52		158,756,946.52	32,967,610.23		32,967,610.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

高陵蓝晓科技新材料有限公司	20,000,000.00	82,000,000.00		102,000,000.00		
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	12,000,000.00	24,000,000.00		36,000,000.00		
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	500,000.00	19,500,000.00		20,000,000.00		
合计	32,500,000.00	125,500,000.00		158,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
西安南大环保材料科技有限公司	467,610.23			289,336.29						756,946.52	
小计	467,610.23			289,336.29						756,946.52	
合计	467,610.23			289,336.29						756,946.52	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,557,497.75	151,408,769.16	190,487,293.88	114,396,530.97
其他业务	891,689.59	699,111.53	1,362.05	1,176.61
合计	217,449,187.34	152,107,880.69	190,488,655.93	114,397,707.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,373,886.64	2,430,972.03
合计	1,373,886.64	2,430,972.03

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	786,991.78	
委托他人投资或管理资产的损益	1,185,388.71	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-14,382.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	560.00	
减：所得税影响额	303,867.51	
合计	1,654,690.34	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.17%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.29	0.29

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

第十一节 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、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文件原件。
- 四、其他相关资料。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

法定代表人：高月静

二〇一八年八月二十九日