



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-071

2021 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。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境与社会责任.....	36
第六节 重要事项.....	37
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	54

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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2021年半年度报告文件原件。
- （四）其他相关资料。

## 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）
苏州蓝晓	指	苏州蓝晓生物科技有限公司（公司全资子公司）
吸附分离材料	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
吸附树脂	指	传统意义上是指离子交换树脂的一种，主要依靠树脂内部的微孔结构特征以及分子间作用力进行分子水平的选择性吸附作用，进而实现有机物分离、纯化功能。近二十年由于应用领域需求的复杂化、精细化，公司在传统吸附树脂基础上，通过孔结构调控、微反应，开发出一系列带有官能团结构的吸附树脂
螯合树脂	指	一类特殊的离子交换树脂，是指吸附剂上的官能团能够与特定金属离子结合成结构非常稳定的螯合物，从而将金属离子分离、提取出来的分离技术，具有对金属离子键合强度大、选择性高等优点
均粒树脂	指	指通过喷射法造粒技术合成聚合物白球，进而通过官能团化形成不同品系的吸附分离材料，包括：均粒离子交换，均粒吸附，单分散色谱及层析介质等。均粒系列吸附分离材料由于优异的动力学性能、强度等，通常在特殊要求的领域应用，该领域长期被少数拥有均粒技术的国外厂商所垄断
固相合成载体	指	指用于固相有机合成过程中的一类带有特定功能基团的聚合物珠粒，是功能化高分子材料的重要技术方向之一。制备过程通常在预先合成的聚合物珠粒上进行接枝反应，形成带有官能团的载体。在载体的官能团上，不断地通过化学反应偶联上更多化合物片段，形成反应产物分子链。其后以化学方式、从载体官能团处解脱掉反应产物，从而获得完整的反应产物分子。固相合成载体在有机小分子，多肽，糖类，核酸，蛋白合成方面发挥重要作用，具有产物易分离纯化、实现一次性平行合成多种化合物，表现出了经典液相合成无法比拟的优越性
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
微载体	指	微载体是基质为葡聚糖的微球，可为细胞培养提供坚硬但是非刚性的底物。该培养方式利于均匀悬浮、适用范围宽、生产效率高、易观察、放大性好。可应用于

		单克隆抗体、天然和重组蛋白、免疫细胞治疗等领域
色谱填料、层析介质	指	几微米至几百微米粒径的球状功能材料，内部具有丰富的纳米级孔道结构，其性能取决于结构形貌、粒径大小和分布、孔径大小、基质材料、键合基团等，是色谱/层析技术的核心；在生物大分子分离纯化领域，业界习惯使用“层析介质”作为名称；在小分子分离纯化和分析检测领域，习惯使用“色谱填料”作为名称
系统集成、系统装置	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
报告期	指	2021年1月1日—2021年6月30日
上期、上年同期	指	2020年1月1日—2020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
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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		
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	证券事务代表
姓名	范勇建	贾鼎洋
联系地址	西安市高新区锦业路 135 号	西安市高新区锦业路 135 号
电话	029-81112902	029-81112902
传真	029-88453538	029-88453538
电子信箱	pub@sunresin.com	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 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	555,615,694.39	435,451,501.40	27.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	150,282,147.05	116,139,351.80	29.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	141,057,602.02	111,445,526.57	26.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,845,530.95	41,733,645.29	122.47%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.56	23.21%
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.52	32.69%
加权平均净资产收益率	8.77%	8.44%	0.33%
	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）	2,760,469,728.28	2,553,071,183.29	8.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,885,329,513.56	1,650,430,113.61	14.23%

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）	219,784,179
--------------------	-------------

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

公司公开发行可转换公司债券，可转债转股导致公司股本变化。

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6838



## 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,899.23	
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）	10,503,060.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	734,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,840.01	
减：所得税影响额	1,004,270.58	
少数股东权益影响额（税后）	2,355,785.60	
合计	9,224,545.03	--

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况

公司所处的行业为新材料行业。吸附分离材料是一种功能高分子材料。作为新材料行业的分支之一，吸附分离技术主要是在多组分液相环境中分离特定组分，具有高选择性和精准选择的特点。吸附分离技术是工业领域的基础技术，是实现高效提取、浓缩和精制的重要分离手段，其在下游生产过程中起到分离、纯化的作用。吸附分离材料行业下游市场空间广阔。随着经济不断发展、人们生活水平进一步提高以及国家对食品医药安全标准、环境保护标准的日趋严格化，国家战略重点支持发展的功能性高分子材料，对下游客户提质增效、成本控制、节能减排、资源化回收利用起着重要手段。作为应用广泛的朝阳行业，吸附分离技术成为新一轮高新技术发展的重要方向，在金属资源、生物医药、食品与植物提取、节能环保、化工与工业催化、水处理与超纯化等领域得以广泛应用。

#### （1）金属提取板块

金属镓行业景气度维持较好，盐湖卤水提锂需求快速增长，镍等其他金属品种带来较好的发展机会。

新一代半导体材料对金属镓的需求是持续、稳定增长的。报告期内，金属镓得益于价格回升和需求增加，行业开工率和产量维持较高水平。近年来，金属镓的市场价格上涨，位于1000元/kg以上，高于行业的整体生产成本。半导体产业的旺盛需求，带动了砷化镓、氮化镓等电子元器件需求的释放，推动上游原生镓的用量增加，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。

动力电池产业持续快速发展，促使锂、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迎来较大的发展机会。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。

金属镍需求稳定增长，长期将受益于三元材料对镍的需求，以及新能源汽车动力电池的高镍化进程。红土镍矿在全球镍矿供给中占比超过65%，预计未来这一比例还将继续提高。镍矿供给结构的变化，是由于镍铁、镍盐产能的持续扩张，其原料均是以红土镍矿为主，而且新能源汽车产业将推动锂电池行业的快速发展，增加对镍钴资源的需求。在红土镍矿开发中，湿法路线工艺逐步成熟将成为未来的主流技术路线，给吸附分离技术带来巨大的市场需求。

#### （2）医药板块

原料药方向，抗生素行业自限抗政策之后一直低位平稳运行。报告期内，国家环保政策趋紧导致产业集中度加强，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，用于增强抵抗力的多肽蛋白类药在近期出现疫情防控工作中发挥了重要作用，并后续带来持续的需求释放，带动用于单抗、重组蛋白等生物药领域的层析填料需求，用于多肽药物的固相合成载体将迎来快速的发展机会。同时，防疫工作中的检测带来核酸领域需求，同时也增加了吸附分离技术的创新应用。在植物有效成分领域，伴随着欧美等国家逐渐放开CBD有效成份的使用范围限制，该品类的技术需求逐步释放，推动公

公司产品技术在该领域的订单增长。目前，国内已经取得工业大麻生产许可证的主要公司，其CBD色谱分离装置及技术由本公司提供。

### （3）环保板块

在环保领域，国家环保政策持续趋严，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。生态环境部印发的《2020年挥发性有机物治理攻坚方案》文件要求加快完善环境空气VOCs监测网。加强大气VOCs组分观测，完善光化学监测网建设，提高数据质量，建立数据共享机制。已开展VOCs监测的城市，要进一步规范采样和监测方法，加强设备运维和数据质控，确保数据真实、准确、可靠。尚未开展VOCs监测的城市，要参照《2020年国家生态环境监测方案》《关于加强挥发性有机物监测工作的通知》，抓紧加强能力建设，开展相关监测工作。目前，大气污染治理受到越来越多的关注和重视，公司VOCs成套设备及材料的市场需求旺盛，报告期销售效果较好。

### （4）超纯水领域

半导体产业的兴起为电子级超纯水市场创造巨大空间。2016年，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，启动一批面向2030年的重大项目，第三代半导体被列为国家科技创新2030重大项目“重点新材料研发及应用”。“中国制造2025”计划中明确提出要大力发展第三代半导体产业。根据美国半导体协会数据，2018年全球半导体市场销售总额为4688亿美元，同比增长13.7%。Technavio预计全球半导体用电子级超纯水市场预计将在2018~2022年间复合年增长率达8%，预计2022年将增长至41.7亿美元。

在超纯水领域，核能及电子领域对超纯水纯度要求较高，而树脂吸附法是达到PPB和PPT级别的必要技术环节。受制于技术方面的限制，目前在核电、芯片、面板等行业的纯水制备核心材料均为国际垄断。随着蓝晓科技在喷射法均粒技术工业化取得重大突破，公司将打破国际垄断，成为该领域的少数核心竞争者。这也使得我国半导体产业在该方面的安全得到充分保障。目前已形成量产均粒核级树脂、电子级阴阳树脂、抛光混床等数十个品种，产品性能达到国际标准，超纯水指标达到行业最好水平。

高端净化水品种获得技术突破，国际市场迫切需要的品种已做到高性能、质量稳定、货期稳定，获得市场较好反馈。

### （5）系统装置

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。与吸附分离产量材料匹配更优、专业化更强的、自动化控制程度更高的系统装置更加符合新兴应用领域的龙头企业的需求，因此，随着吸附分离材料向各应用领域的深度发展，系统装置和解决方案模式得到较快发展。在拜耳母液提镓、盐湖提锂、红土镍矿提镍等较大规模的项目中，公司拥有完全自主知识产权的连续离交系统装置与材料的深度结合，对下游应用领域的产品促进、技术水平提升、经济效益提高，发挥了重要的促进作用。多路阀在金属提取领域已产业化应用，获得客户认可。

由于产品和技术在创新和综合技术服务方面对终端客户的灵活性和适应性，公司建立了较好的国际竞争力和品牌知名度。国际市场客户，尤其是新兴国家和地区的客户对这一模式接受程度高。在土耳其，公司实现了色素提取的整线生产、安装的交钥匙工程。在印度，公司实现了首套完全自主知识产权的连续离交设备整线输出。南美甜菊糖提取实现了整线销售，同时提出90糖和95糖的“一线双糖”设计。芬兰花青素项目、印度胰岛素中压色谱试制项目等，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，大大地助推公司的国际化发展。

## （二）公司主营业务及主要产品情况

公司主要产品为吸附分离材料和系统集成装置。公司自主设计合成的吸附分离材料既有吸附能力，又有精确选择性，在与混合物接触时能够吸附其中的目标物而不吸附另一些物质，或者对不同的物质具有不同的选择力，从而在下游用户的生产工艺流程中发挥特殊的选择性吸附、分离和纯化等功能。

在提供高性能吸附分离材料的同时，公司集成材料合成技术、应用技术及系统设备，制造并销售系统集成装置，帮助下游用户获得更好的材料应用效果。公司自主知识产权的阀阵式连续离子交换装置与材料协同，可以获取更优的吸附分离效果，显著降低运行费用，符合节能减排的国家政策，是吸附分离技术较为先进的服务模式。

### （三）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。

### （四）市场地位

公司是一家强调技术研发和产业化应用的创新型科技公司。通过二十年的不懈努力，公司已发展成为吸附分离材料与技术行业的国内行业龙头、国际知名企业。

#### 1.公司是行业应用领域跨度大、品系丰富，拥有高质量产能、技术突破活跃的产品和服务提供商

新兴应用领域对材料供应商的技术实力、产业化能力和服务能力提出更高要求。公司自成立之初即确立了以高技术为切入点，进入高端新兴领域的增量市场发展战略，不断加强材料、应用工艺和系统集成技术的研发投入。公司已经在金属资源、生物医药、水处理及超纯化、节能环保、食品及植物提取、化工与工业催化等新兴应用领域实现了产业化发展，产品品系涵盖离子交换树脂、吸附树脂、螯合树脂、均粒树脂、固相合成载体、色谱填料、层析介质等。公司新建产能采用石油化工企业设计规范，注重安全环保，自动化程度高，品系覆盖全面。公司立足全球视角，践行绿色健康发展理念，顺应 ESG 发展趋势。

#### 2.公司技术和产品在多个新兴应用领域实现进口替代，实现原创技术的产业化，推动新兴应用领域工艺革新

依托优秀的材料性能、应用工艺和系统集成技术，公司在多个新兴应用领域直面国际厂商的竞争，以

对标国际一流企业的产品质量、快速的交货周期、良好的性价比、定制化的系统集成装置和专业的技术服务优势逐步实现对进口材料和技术替代，在部分新兴应用领域实现原创技术的产业化，并推动了相关领域的工艺革新。

### 3.公司是吸附分离材料行业内整合提供“材料+设备”的综合解决方案供应商

长期以来，公司强调材料、工艺和系统设备的融合发展，坚持认为要发挥蓝晓科技高品质的吸附分离材料性能，需要“软件”和“硬件”两方面的协调配合，“软件”指具有独特适应性的应用工艺技术，“硬件”指定制化的系统装置，从而形成对客户一体化的应用解决方案。这种一体化方案更加适合新兴应用领域领先企业对技术创新的需求，更加符合下游行业新建产能的要求，是吸附分离材料行业创新发展的高技术方向。

## （五）业绩驱动因素

报告期内，公司按照既定的战略稳步发展，坚定主业方向，坚持创新，踏实经营，基本盘稳健，创新点充足，在生产、研发、销售、产业化、国际化、资本市场等方面持续发力，业绩创历史新高。公司实现营业收入5.56亿元，同比增长28%；实现归属于上市公司股东的净利润1.50亿元，同比增长29%，收入和净利润水平双创新高；经营活动产生的现金流量净额为0.93亿元，同比增长122%，现金流持续优化。报告期的主要业绩驱动因素如下：

### 1、主业方向坚定，务实经营，经营业绩实现稳健增长。

报告期，公司经营面临较多的大环境影响，包括海外疫情持续、国际海运困难、价格的大幅上升、原材料价格上涨、人民币汇率的波动等不利因素，公司始终保持主业定力，坚持创新，踏实经营，经营业绩实现稳健增长。

报告期内，公司实现营业收入5.56亿元，同比上升28%。其中，吸附材料实现收入4.03亿元，同比增长45%，根据下游应用领域划分，金属资源板块实现收入6,655万元，同比增长40%；生物医药板块实现收入5,592万元，同比增长6%；水处理与超纯化板块实现收入14,482万元，同比增长85%；节能环保板块实现收入5,191万元，同比增长67%；食品与植物提取板块实现收入3,054万元，同比下降14%；化工与工业催化板块实现收入3,753万元，同比增长58%。系统装置实现收入1.40亿元，同比下降4%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为0.93亿元，同比增长了122%，现金流持续改善，财务状况稳健，主要得益于高质量新产能带来的吸附材料业务的良好发展，以及大项目的正向造血作用逐步显现，证明了公司对新产能建设、大项目执行的战略布局是合理的，具有前瞻性。

### 2、以涉锂产业链为龙头，金属资源板块多方面布局，多点开花，产业化梯次展开，向纵深发展。

习近平总书记做出加快建设世界级盐湖产业基地建设的战略指示，青海省政府发布《建设世界级盐湖产业基地规划及行动方案》并落地各项政策举措，新能源锂产业链市场强劲旺盛。

2021年第一季度，公司完成了锦泰项目的全线建设，盐湖提锂领域的三大项目（藏格锂业10000吨吸附单元、锦泰项目3000吨整线运营、五矿项目1000吨技术改造）均已顺利投产运行。公司参与的盐湖提锂三个大中型工业化项目的实施及持续运行、客户实现碳酸锂产品的市场销售，表明公司提出的吸附+膜法已全部打通，我国自主知识产权技术用于青海盐湖提锂具有工业可行性，在环保和收益方面完全符合国家

资源战略方向。

公司响应市场及国家锂资源战略，积极拓展吸附技术在盐湖卤水提锂领域的市场。报告期签订多个中试项目，包括：盐湖股份“盐湖沉锂母液高效分离中试实验研究项目”等新技术型中试项目，中蓝长华设计院（比亚迪）600吨碳酸锂中试和配套除硼中试生产线，五矿盐湖项目10000吨/年ED浓水深度除镁成套装置等规模化工业项目。公司跟随市场需求，研发并中试原卤提锂工艺及设备，提出原卤和老卤生产线并用思路，为客户节约投资，提高收率，降低成本。

同时，公司海外盐湖项目方面同样加紧布局。公司研发出锂钠分离吸附剂，“一种分离含锂、钠溶液中锂钠的方法”获得发明专利；2020年，公司申请了“一种锂钠分离的新方法”发明专利。上述材料和专利技术在国外盐湖提锂有应用潜力。公司广泛开展海外盐湖卤水提锂技术的市场拓展，采集不同国家地区的卤水进行小试，针对南美、欧洲、北美等的盐湖，提供定制化的中试设备以及技术可行性方案等，典型客户如SQM（智利）、Ansson（美国）、Vulkan（欧洲）等。

以盐湖提锂为代表，公司在涉锂产业链中形成了独特的“技术极”：拥有10多项专利，成熟锂吸附剂不断升级，新品吸附剂不断开发，可针对中、高、低不同品位的卤水提供不同方案，技术辐射精制、回收、除硼、矿石锂除杂等多个维度。公司正在形成横向贯穿不同盐湖资源，中国包括察尔汗、大柴旦、一里坪、东西台等盐湖，国外包括北美、欧洲、南美盐湖，同时覆盖矿石锂精制提效、不同来源锂提取和纯化的涉锂资源网格；纵向形成从材料+工艺+系统装置到整线建设与运营的技术、方案、产业化的产品组合；老卤和原卤技术并行，降低成本，易于产业化推广。纵横交织的市场开拓结果，表明公司在成就了蓝晓科技在新能源产业涉锂链环中的技术地位。随着近两年碳酸锂价格回升，公司在涉锂板块技术逐次放大，新增项目的获取和已有项目的持续收益将带来持续营收贡献。

公司紧紧抓住新能源、半导体产业、其它新兴产业快速发展对稀贵金属的旺盛需求，拓宽湿法冶金的赛道，以涉锂产业为龙头，在金属提取领域形成梯次发展、多点开花的局面：

——红土镍矿提镍方面，公司开发的高效镍吸附剂在东亚镍矿的性能测试中，达到国际公司最好性能指标，并开发自有工艺，为海外客户提供近4000万元吸附材料及系统装置的整体解决方案。

——钴回收方面，公司在刚果（金）获得整线合同，设备处于现场安装阶段，下半年有望实现生产。该项目将对刚果其他钴矿起到示范拉动作用。

——氧化铝母液提镓方面，公司始终保持较高的市场占有率。随着镓价格的回升，将持续增加营收贡献。

——其它金属的湿法提取方面：提铀已在非洲矿实现年度稳定供货；提金在欧洲和非洲形成百万级别的吸附剂稳定供货；提钒、提铈已形成稳定客户群并贡献千万元级别的营收；提铼、钨等也有小批量销售。

### 3、均粒技术、生命科学、远程调试等新品系和新服务不断涌现，产品结构不断提升

#### （1）均粒技术

基于均粒技术的系列吸附材料具有优异的动力学性能、运行压差小、强度高等特殊性能，适用于对吸附分离要求严苛的工业领域。电子级和核级超纯水制备就是典型的应用领域。均粒系列阴阳树脂、抛光树脂是电子级超纯水制备中的必需树脂材料。喷射法均粒技术是目前行业获取电子级均粒树脂的主流技术路线，一直为少数国外公司垄断。

公司自2015年起开始立项开发出全部自主知识产权的喷射法均粒技术，于2019年7月实现量产。在客户现场开展了持续8个月侧线实验，蓝晓抛光均粒树脂生产的电子级超纯水出水水质稳定，电阻率不低于 $18.18\text{M}\Omega\cdot\text{cm}$ ，完全满足ASTM（American Society for Testing and Materials，美国材料与试验协会）出水指标。完全自主知识产权的均粒系列吸附材料用于半导体领域超纯水制备，可实现电子级超纯水系列吸附分离材料的进口替代，解决产业链超纯水“卡脖子”技术环节，符合产业链供应链自主可控的国家战略。

报告期内，公司在电子级和核级吸附分离材料领域产生实质业务，逐步开展合作。与京东方体系合作，已完成树脂性能测试、出水水质测试过程，开始提供面板生产用超纯水抛光树脂Monojet 6150U，逐步试行工业化国产替代。与光电、面板及核电企业开展中试及小规模销售，与国内芯片厂家的测试及技术洽谈也在进行中。

报告期内，公司采用国产主设备及自产均粒系列吸附分离材料，建成了超纯水中试线，经数月阶段性运行，出水电阻率达到 $18.20\text{M}\Omega\cdot\text{cm}$ ，自主超纯水制备完全达到面板级要求，目前该中试线正在进行多项实验。

## （2）生命科学

在生命科学领域，公司产品分为纯化类和载体类。纯化类产品主要包括色谱填料及层析介质等，按照基质材料不同，可分为软胶和硬胶。软胶主要指以琼脂糖、葡聚糖等天然生物多糖类为基材的填料；硬胶主要指以高分子聚合物为基材的填料，如：聚丙烯酸（聚丙烯酸酯）系、聚苯乙烯系等。载体类产品分为固相合成载体、酶载体、微载体、小核酸载体等。

公司在生命科学领域已有多年开发经验，着力进行新品开发和产业化，产品方向定位为高技术、市场空间大、高度垄断的品系。目前已经形成两大体系80多个品种，已建成了年产20000L/年生命科学软胶产品生产设施。

报告期内，公司部分产品实现了国产替代，打破了国外产品在国内市场的垄断地位，为下游医药企业创新提供技术支持。例如：微载体产品LX-MC-dex1，对标Cytiva（原GE生命科学）已进入工业化应用，开始服务于国内医药企业；色谱填料丁基4B，已进入中试验证阶段，为国产品牌产品突破；层析介质Seplife G50SF，用于微凝胶柱血液检测领域，实现了国产品牌的产品突破与应用；层析介质CM Seplife C50和DEAE Seplife A50，用于血液制品纯化领域，实现国产品牌的产品突破，部分产品实现量产并稳定商业化销售。

目前，生命科学板块形成多品系新品储备、梯次且有序量产的发展状态，部分产品已实现量产并稳定销售，形成业绩贡献来源。其中，固相合成载体用于多肽类药物合成，已形成量产，年度贡献千万元级别销售收入。微载体用于细胞培养，本年度开始形成产业化订单。药用粉末树脂已通过客户认证并形成销售收入。核酸载体已获客户认可，正在逐步开发国内外客户群。此外，新型多肽药物用固相合成载体、核酸检测、蛋白分离纯化、DNA载体等均有项目立项在研，部分品种获得阶段性突破。

为适应生命科学板块的高速发展及市场的需求旺盛的趋势，公司及时梳理板块管理架构，加快人才队伍建设，形成高效、精炼的组织结构。公司通过设立苏州蓝晓、新建上游细胞培养实验室、增加研发投入等方式，为该板块快速发展提供足够的资源支持。该业务板块正处于快速发展阶段，将逐步成为新的利润增长点。

## （3）远程调试

在科学总结工程项目远程调试经验的基础上，公司建成远程调试中心，这是公司在服务模式方面的

又一项创新。该中心兼具远程调试、安装指导、数据中心、在线监测、会议和培训功能，一方面破解了疫情期间国外项目开车、调试的难题；另外也带来了工作方式的变革，提高了工作效率，大幅节约差旅成本。报告期，公司进行了29个国内外项目的远程调试，工程案值接近6,000万元。

#### （4）减碳领域

公司作为全球吸附分离技术的领先企业，正在积极融入国家“碳中和”战略，为双碳目标的达成贡献力量。实现“碳达峰、碳中和”的本质是能源结构的转变和优化，电气化将是重点发力方向，公司的新能源金属提取技术得到广泛应用，为金属资源保障和供应贡献力量；在可降解塑料PLA生产过程中，公司所生产的吸附材料和系统装置可应用于乳酸纯化；在CO<sub>2</sub>捕集领域，公司创新研发的CO<sub>2</sub>捕捉材料，已经实现了向欧洲市场商业供货；另外，公司相关产品技术还在工业废水有机污染物脱除、重金属污染治理及资源化、VOCs治理等环保领域具有广泛应用。

### 4、坚持创新，为企业成长提供源动力，践行高质量发展

公司建立并不断更新创新项目库，研究课题储量丰富，从基础研究到应用开发，从创新培养到成熟优化，项目应用覆盖多个下游应用领域，学科丰富，专业跨度大。公司新建了多个实验室、试验线，如超纯水实验室、生命科学细胞实验室、金属资源试验线等，为研发创造良好的硬件条件。报告期，研发投入占营业收入的比例达到6.42%，公司重视研发团队的建设，通过内部培养、外部招聘不断充实研发人才队伍，公司研发人员增长超过20%，囊括国内顶级名校，为公司的长远发展奠定了坚实的人才基础。公司重视知识产权的建设和保护，截止报告期末，公司获得国内授权专利38项（其中发明32项、实用新型5项、外观设计1项）、PCT授权专利5项，处于申请阶段的专利46项。

公司的创新也表现在服务模式方面。在科学总结工程项目远程调试经验和教训的基础上，公司建成远程调试中心，极大地方便了项目的系统装置调试。

### 5、布局合理、多基地互补的高标准新建产能，提质放量成效显著，产销协同良好

公司近年来通过新建产能，已形成国内多地、多功能产业园互补协同格局，高陵新材料产业园2.5万吨特种品系、蒲城新材料产业园1.5万吨大应用品系、高陵系统工程园装置生产、鹤壁蓝赛资源化回收，兼顾产量和质量、覆盖几乎所有工艺单元，形成科学合理的产能布局。在产能质量上，公司将20多年的材料制造经验投入生产线的精细建设，集成了行业先进的废气废水处理装置、自控及智能化灌装系统等，注重安全环保绿色生产。在工艺单元上，多厂区穿插生产全品系产品，有效提高生产效率。在产品分级上，囊括工业级、食品级、医药级、电子级多个标准产品。公司通盘布局，打通各厂区产能的互通互补，设立专班对各厂区持续进行分单元、分区域的设备和工艺细化升级，从人员、效率、制度和成本多角度提升管理质量，提高生产效率，向管理质量要产量，促进产量稳步拉升。

鹤壁蓝赛已取得树脂资源化经营许可资质，拥有规范的废旧树脂处理渠道和资源化再利用资质，向客户提供更多增值服务，增加公司客户粘性和延伸业务链。

报告期，公司加快了新基地的产能释放节奏，精细管理，提升生产线的运营效率。产能加速释放，实现产品产量1.59万吨，同比增长81%，销量1.53万吨，同比增长72%。以提质量、扩产量、控成本、增品种为工作重心，向市场提供更多高技术含量、高附加值的新品系。抓住国内经济转型的重要阶段，争取行业发展先机，在国际行业整合中参与更高梯队的市场竞争，实现产业升级。扎实做好新基地的环保工作，为安全高效生产提供坚实的保障。

公司新的生产线陆续投产，满产后产能超过4万吨，并有一定的柔性扩展空间，保障了未来3-5年的产



能需求，也充分保障了公司高端产品的个性化量产能力，为公司高质量快速发展夯实了基础。

#### **6、国际市场增长强劲，新领域连续突破，并购整合后的协同效应初步显现**

在疫情、海运、汇率等诸多不利影响之下，国际市场仍保持良好的发展势头。报告期，海外业务实现销售收入1.43亿元，增长91.22%。

2018年公司完成比利时Puritech公司收购后，一直致力于管理稳定，促进业绩提升过程。报告期，公司特种吸附分离材料与Puritech多路阀设备匹配、国内与国外团队携手，在水处理、提锂、提镍、脱除硝酸根等多个领域取得联合订单。Puritech多路阀在欧美市场的品牌知名度，带动公司特种吸附材料的销售；公司特种材料的定制化、高效能优势，加之公司的大项目经验，对多路阀开拓项目型应用具有推动作用。特种吸附材料与多路阀配套协同，增强了海外新兴应用领域的推广能力。并购整合后的协同作用初步显现。

在提镍领域，公司与子公司比利时Puritech公司共同签下东南亚红土镍矿吸附分离材料及系统装置项目，合同总金额近4000万元。该项目是国内自主技术在提镍领域的标志性突破，意味着在该领域具备与国际顶级公司同台竞争的技术优势。公司镍吸附剂性能达到国际顶级公司水平，结合子公司多路阀设备，加之公司独有的整合设备与材料的提镍工艺，形成整套的材料+设备+工艺的红土镍矿提镍技术，将为我国海外镍资源开发提供有力的技术支持。此外，公司在海外市场的高端水处理、提铀、提金提取等国际公司传统长项领域取得突破，拿下了标志性客户，部分已形成年度长单。

公司的海外市场从大客户、重点区域系统性拓展，稳步推进，已拓展覆盖到包括欧洲、亚洲、南美、非洲、北美等地区，销售布局渐次形成，国际化迈上新台阶。

## **二、核心竞争力分析**

### **1.专业经验活力兼备的、本土化与国际化相结合的管理团队和研发团队**

公司的管理团队具有丰厚的专业技术背景和长期的行业工作经验。高管团队具有厚重的专业技术背景、良好扎实的学科素养和丰富的产业经验，是行业内为数不多的实战型科研专家团队。管理风格务实且具有创新精神、企业文化包容进取。核心技术骨干均具有良好的专业背景，年富力强，具有20年以上的专业及工业经验，创新活跃，对公司文化与价值观的认同感强，团队稳定。近年来，公司在国际化战略的引领下，加快了行业顶级海内外人才的引进，形成专业经验丰富、管理风格务实创新的国际化管理团队。

在20年的发展中，公司培养了一支创新活跃、学科分布合理的研发人才梯队，形成科学家、领域研发带头人、产品研发小组成员的人才金字塔。研发技术团队成员超过200名，横跨高分子材料、有机合成、应用化学、电气工程、生物医药等专业，朝阳锐气，核心技术人员具有10-30年的专业研发经验，熟悉本行业和下游应用行业的发展与趋势。团队核心人员具备丰富的吸附材料合成和应用工艺、系统装置及解决方案经验，并且与公司长期共同成长。公司与高校合作，促进产学研结合，建有陕西省功能高分子吸附分离工程技术研究中心、国家级博士后科研工作站；与南开大学等高校建立联合研发中心，有效整合研发资源。

### **2.持续的创新能力及从材料制造、应用技术到系统集成的长产业链综合技术水平**

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。截止报告期末，公司获得国内授权专利38项（其中发明32项、实用新型5项、外观1项）、PCT授权专利5项。“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。公司在材料合成、应用工艺、系统集成装置三方面拥有核心技术。公司持续加大研发投入，本期研发投入占营业收入的6.42%。

报告期内，公司“一种用于从红土镍矿浸提液中回收金属镍的连续离子交换装置及方法”发明专利；新申请“一种密封装置及阀体系统”、“一种多路阀装置”、“一种血液灌流树脂及其制备方法和应用”3项发明专利；新申请提交“一种应用于固相合成的多孔树脂及其制备方法”、“一种固相合成载体及其制备方法和应用”等PCT专利。报告期内，公司被认定为国家级第二批专精特新“小巨人”企业，公司具备专业化、精细化、特色化和精细化的特点，竞争力强，成长性高。公司通过不断开发吸附分离技术在下游领域的创新应用，推动下游工业领域的品质提升、资源化利用和成本控制，促进下游领域的产业升级，为下游行业的升级革新起到决定性作用。

### 3.基于专业的应用领域前瞻性和针对市场的技术开发能力

公司对国内外吸附分离技术的行业发展有着深刻的认知，公司多年持续技术创新，开展前瞻性布局，使得吸附分离技术结合新兴应用领域需求，并通过提供材料、应用工艺、装置的一体化解决方案灵活配套技术支持，准确捕捉市场方向，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，到生物医药、环保化工、湿法冶金等众多国民经济的支柱产业，公司促进了相关领域的产业升级，带动了下游行业的技术进步和品质提升。报告期内，公司持续推进金属领域的盐湖卤水提锂技术产业化，并积极推动在镍、钒、钴、钨等金属领域的突破量产并规模化销售。同时持续加快均粒树脂在超纯水领域的认证，固相载体、多肽合成、细胞培养微载体、大分子纯化等生命科学新兴领域的技术创新和产业化应用不断深入。

新材料及新技术的市场推广，对技术依赖程度较高，从前期结合现场工况挖掘客户实际需求、技术方案设计、产品合成、装置制造到调试安装及售后服务，以技术推动的销售模式需要多专业技术人员的团队协作。这个团队涵盖销售、产品研发和应用工艺、系统装置等多专业技术人员，团队成员具有丰富的专业技术水平和工业应用经验。准确的市场定位和新兴市场的技术开发能力，是公司能够紧跟工业发展需求的体现，使公司在市场竞争中抢占先机，赢得下游用户的信赖和支持，奠定了公司持续、稳定成长基础。

### 4.高效的产业化能力是公司创新并高质量发展的核心优势

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，公司拥有材料合成、中试车间6个，应用检测中试设备根据客户情况定制，可移动，可结合客户现场情况采集数据，有效降低产业化风险。公司依靠自主研发并产业化的品系不断增加，覆盖多个下游应用领域。公司重点推广产业化应用还包括：资源与新能源、生命科学、化工环保、水处理、超纯化等。坚持产业化导向是技术创新的经济价值和社会价值的体现，也是公司高质量发展的重要桥梁。

### 5.高质量新增产能支持公司抢占未来行业发展先机

公司新建生产线包括高陵产业园和蒲城基地，新产能合计4万吨/年。两个园区在品系上各有侧重，互相补充。新产能定位为吸附分离材料的高端优质品种，采用先进的生产技术且全自动控制，产品性能稳定，特殊品种满足定制化需求。伴随着新建产能的投产，公司将实现全球产能最大、品系覆盖最全的优质产能供应商。

近年来，国内产能环保要求升级、大幅压缩，国际产能供货周期加长，行业供求格局出现明显变化。公司新的产能恰逢行业供求格局较好的时机，新产能的逐步释放将提升产品市占率，抓住行业窗口期，进一步提升公司的行业竞争力。

### 6.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，可满足不同客户的柔性需求。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。公司开发出阀阵式连续离子交换装置、多路阀装置、模拟移动床连续色谱系统、高通量工业制备色谱等系统设备。公司已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、亚洲、欧洲等，覆盖食品、植物提取、盐湖卤水提锂、生物医药等领域。报告期内，建设完成远调中心，创新技术服务新模式，有利促进系统集成技术服务的引领发展。

### 7.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提取、生物医药、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。在资源与新能源板块，公司业务有序梯次展开：盐湖卤水提锂技术，扩大了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行业的话语权；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。在生命科学领域，研发和销售表现活跃：多肽合成载体用于胸腺多肽生产、核酸合成载体等产品，粉末树脂系列用于医用，固相载体、层析和生命科学领域新品推动了生物医药品种的丰富和市场对标，获得市场认可并形成销售量。在超纯水领域，无论是公司生产的UPW均粒树脂，还是超纯水的出水质量，均对标国际一流企业。

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广泛认可。

## 三、主营业务分析

### 概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是  否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	555,615,694.39	435,451,501.40	27.60%	未发生重大变化
营业成本	295,853,072.17	228,325,727.19	29.58%	未发生重大变化
销售费用	10,856,802.84	19,410,613.35	-44.07%	因本期根据新准则将原计入销售费用

				中的运输费计入营业成本所致
管理费用	38,672,768.77	39,903,079.76	-3.08%	未发生重大变化
财务费用	8,694,754.53	1,246,610.59	597.47%	报告期外汇汇率变动导致汇兑损失
所得税费用	14,067,422.64	3,565,542.24	294.54%	主要系本期利润增加、递延所得税负债增加所致
研发投入	35,666,377.88	19,850,549.89	79.67%	主要系去年同期受疫情影响研发投入较少，本期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	92,845,530.95	41,733,645.29	122.47%	主要为报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-48,938,456.24	-28,789,110.50	-69.99%	主要是购建固定资产及支付土地保证金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	66,449,564.67	83,103,943.17	-20.04%	未发生重大变化
现金及现金等价物净增加额	105,460,622.90	99,918,113.39	5.55%	未发生重大变化

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	554,262,935.00	295,154,357.68	46.75%	27.59%	29.58%	-0.82%
分产品或服务						
吸附材料	402,543,395.47	222,616,463.94	44.70%	44.59%	53.13%	-3.08%
系统装置	139,642,855.31	66,774,936.66	52.18%	-4.20%	-16.63%	7.13%
技术服务	12,076,684.22	5,762,957.08	52.28%	17.76%	149.51%	-25.20%
分地区						
国内	411,172,884.70	216,114,952.37	47.44%	14.34%	13.03%	0.61%
国外	143,090,050.30	79,039,405.31	44.76%	91.22%	116.11%	-6.36%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	676,920,811.25	24.52%	604,899,415.06	23.69%	0.83%	未发生重大变化
应收账款	327,591,608.48	11.87%	285,681,258.13	11.19%	0.68%	未发生重大变化
合同资产	7,313,392.84	0.26%	8,074,637.61	0.32%	-0.06%	未发生重大变化
存货	373,002,704.51	13.51%	332,381,051.15	13.02%	0.49%	未发生重大变化
投资性房地 产	15,667,305.92	0.57%	16,105,730.46	0.63%	-0.06%	未发生重大变化
长期股权 投资	2,741,278.35	0.10%	2,517,374.60	0.10%	0.00%	未发生重大变化
固定资产	652,542,978.52	23.64%	673,389,681.34	26.38%	-2.74%	未发生重大变化
在建工程	45,226,300.95	1.64%	42,614,367.95	1.67%	-0.03%	未发生重大变化
短期借款	3,093,178.01	0.11%	70,959,166.67	2.78%	-2.67%	系报告期银行贷款减少所致
合同负债	206,603,883.83	7.48%	158,960,481.85	6.23%	1.25%	未发生重大变化
长期借款	15,375,375.41	0.56%	22,744,076.26	0.89%	-0.33%	主要系报告期子公司长期借款归还所致
应收款项 融资	34,858,276.74	1.26%	105,659,529.36	4.14%	-2.88%	系本报告期支付原料、装置项目材料款增加所致
预付款项	36,368,599.44	1.32%	14,339,943.15	0.56%	0.76%	主要系报告期装置项目采购预付款增加所致
其他非流 动资产	319,885,192.40	11.59%	211,659,435.48	8.29%	3.30%	因长期应收款增加所致
其他流动 负债	16,737,818.43	0.61%	9,367,176.76	0.37%	0.24%	系报告期末合同负债对应的待转销项税增加所致
递延所得 税负债	16,130,618.92	0.58%	8,961,114.76	0.35%	0.23%	系享受所得税优惠增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司货币资金由于承兑保函保证金、远期锁汇保证金等原因使用受限，具体详情见下：

货币资金的受限说明：

1)期末，银行存款中有6,924,629.39元被冻结，包括：①因诉讼事项被冻结银行活期存款6,244,400.69元；②剩余被冻结银行存款680,228.70元，系公司之孙公司Ionex Engineering BVBA与客户的约定，冻结合同金额的一定比例货款，在合同签订31个月后解除。

2)其他货币资金系承兑保证金30,762,338.29元、远期锁汇保证金2,093,803.00元、保函保证金21,586,149.30元

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,661,256.24	28,795,432.50	72.46%

### 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	截至资产负债表日的进展情况	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	增资	18,000,000.00	60.00%	自有	甄国宾、张玉伟、姜菁	长期	吸附分离材料	已完成工商登记	0.00	-5,280,147.10	否	2021年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

	水、 废 气、 噪 声 的 治 理； 环 境 保 护 设 施 的 设 计、 建 设 及 运 营													
合计	--	--	18,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-5,280,147.10	--	--	--

注：全体股东向鹤壁蓝赛增资的 3000 万元（其中公司增资 1800 万元）为认缴额，尚未实际出资。

### 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	11,818,139.66	426,587,812.29	自有、募集资金	94.87%	0.00	0.00	不适用		不适用
鹤壁蓝赛项目	自建	是	新材料	19,847,597.67	281,490,993.46	自有	91.54%	0.00	0.00	不适用		不适用
合计	--	--	--	31,665,737.33	708,078,805.75	--	--	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	45,884.10
报告期投入募集资金总额	8,490.39
已累计投入募集资金总额	39,454.92
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

## 一、公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕474号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行340万张可转换公司债券，每张面值100元，共计募集资金34,000.00万元，扣除承销及保荐费用344.00万元后的募集资金为33,656.00万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2019年6月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用251.13万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为33,404.87万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕168号）。报告期内，公司实际使用公开发行可转换公司债券募集资金830.85万元，已累计使用募集资金31,795.38万元，截止报告期末，公司公开发行可转换公司债券募集资金余额为1,618.56万元(含利息)。

## 二、向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2021〕186号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票5,194,410股，每股面值1元，每股发行价格24.69元，应募集资金总额为128,249,982.90元。坐扣承销费754,716.98元、保荐费1,509,433.96元后的募集资金为125,985,831.96元，已由主承销商西南证券股份有限公司于2021年3月2日汇入蓝晓科技在民生银行西安锦业路支行开立的账号为632738550的人民币账户内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用1,193,579.24元后，蓝晓科技本次募集资金净额124,792,252.72元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天健验〔2021〕103号《验资报告》。报告期内，公司实际使用向特定对象发行股票募集资金7,659.54万元，已累计使用募集资金7,659.54万元，截止报告期末，公司向特定对象发行股票募集资金余额为4,949.56万元(含利息)。

## (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											
高陵蓝晓新材料产业园项目	否	33,404.87	33,404.87	830.85	31,795.38	95.18%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	12,479.23	12,479.23	7,659.54	7,659.54	61.38%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,884.10	45,884.10	8,490.39	39,454.92	--	--	0	0	--	--
合计	--	45,884.10	45,884.10	8,490.39	39,454.92	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在公开发行可转换公司债券募集资金到位前，为不影响项目建设进度，公司全资子公司高陵蓝晓根据实际情况，以自筹资金对募集资金投资项目进行了前期投入。自公开发行可转债预案通过公司董事会审议之日至2019年6月19日，公司及高陵蓝晓以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为12,395.20万元。以上事项已经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司2020年7月6日召开的第三届董事会第二十七次会议审议批准，公司在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，使用不超过6,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用										

	期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户，截止 2021 年 4 月 26 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。
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	尚未使用的募集资金保存在募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额（美元）	起始日期	终止日期	期初投资金额（美元）	报告期内购入金额（美元）	报告期内售出金额（美元）	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额（美元）	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额（人民币）
中国建设银行股份有限公司	无关联关系	否	远期锁汇	300	2020.12.03	2021.9.07	300	0	0	0	300	1.03%	66.87

中国建设银行股份有限公司	无关联关系	否	远期锁汇	300	2021.1.27	2021.10.29	0	300	0	0	300	1.03%	34.32
中国民生银行股份有限公司	无关联关系	否	远期锁汇	500	2021.6.25	2021.7.02	0	500	0	0	500	1.71%	4.2
合计				1100	--	--	300	800	0	0	1100	3.77%	105.39
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不存在涉诉情形												
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2020年4月28日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	无												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司（含子公司）开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1.汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；</p> <p>2.内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；</p> <p>3.交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公允价值变动以金融机构发布的对应各期远期结售汇价格为测算依据												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。与上一报告期相比不存在重大变化。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司（含子公司）开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在												

保证正常生产经营的前提下，公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
高陵蓝晓科技新材料股份有限公司	子公司	吸附分离材料及系统装置	436,000,000.00	842,361,396.98	729,762,345.99	155,323,821.21	22,222,935.34	23,055,814.13
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	子公司	吸附及离子交换树脂	20,000,000.00	294,061,460.20	73,197,610.88	63,540,859.32	3,315,226.77	4,413,144.73

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 经营规模扩张带来的管控风险

公司通过不断开发吸附分离技术，持续拓展产品应用领域，前瞻性布局创新板块，产品应用领域实现多行业覆盖；同时，针对细分领域客户需求，公司持续进行产品研发，产品种类不断丰富。随着业务量增加，公司部门、生产线和人员不断增加，经营和生产规模实现较快增长，这将会使公司组织架构、管理体系趋于复杂。未来公司存在组织模式和管理制度、内部约束引致的管理能力相对滞后于经营规模增长的风险。为此公司将不断完善企业内控，持续提高企业管理水平、控制费用保证企业经营运行科学顺畅，管理层也将根据实际情况适时调整管理体制，提高公司经营效率，把握企业发展机遇。

### 2. 市场竞争风险

公司作为国内吸附分离材料龙头企业，是国内吸附分离技术新兴应用领域跨度大、产业化品种多、综合技术实力强的产品和应用服务提供商之一。受下游新兴应用领域的良好前景带动，国内外厂商也在加大在这些领域的投入，下游市场竞争加剧。另外，由于技术的进步和用户需求的不断变化，产品更新换代的速度也在不断加快，这也使得企业竞争压力增大。如果公司不能持续开发出新产品，有效提升产能，提高现有产品性能，满足不同新兴领域客户的需求，公司可能面临盈利能力下滑、市场占有率无法持续提高等风险。为此，公司将持续加强研发投入，贴近用户需求，牢牢稳固企业竞争优势，持续优化产品性能，激发创新活力，不断开发更多下游应用领域。

### 3. 应收账款的回收风险

公司业务处在快速发展阶段，客户范围及订单数量不断增加，均有可能导致客户结算周期延长，应收账款数量增加。锦泰项目由公司投资建设，客户分期付款，长周期的货款回收时间有可能加大回收难度。公司将不断强化应收账款管理，建立应收账款跟踪机制，加大客户审核管理并成立专项小组专项跟进，通过建立健全完善的信用制度与合理的信用期限，加强后续催收力度，加大业务人员在收款工作方面的绩效考评指标权重，有效控制坏账的发生。

### 4. 下游应用领域变化的风险

公司产品应用广泛，主要集中在生物医药、资源与新能源、节能环保、水处理与超纯化等领域，如果下游主要应用领域出现重大不利变化，或者公司未来新产品、新技术的长期发展战略与国民经济新兴应用领域及市场需求不相符，将可能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、资源与新能源、节能环保、化工催化等板块，同时在生命科学等领域提前布局创新板块，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，公司及时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。

### 5. 核心技术人员流失、技术泄密的风险

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。研发水平的提高和核心技术的积累是公司保持核心竞争力的关键所在。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综合知识，需要经过多年技术研究和工程经验的积累，因此复合型核心技术人员对于公司的重要性更加凸显。公司通过多年科技开发和生产实践，积累了丰富的技术成果，在材料合成、应用工艺、系统集成方面形成多项专利技术。

如果公司出现核心技术人员流失、相关核心技术内控制度不能得到有效执行、出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司核心技术泄露，将影响公司的竞争优势，对公司产生不利影响。为此，公司对人力资源配置优化，加大人力资源体系建设。一方面，建立健全技术创新和人才管理制度，结合公司业务发展需要，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. 国际业务拓展风险

随着公司全球化战略逐步推进，国际市场业务量占比迅速增大。如果相关国家或地区关于业务监管、外汇管理、资本流动管理或人员货物出入境管理等方面的法律、法规或政策发生对公司不利的变化，将会对公司的业务拓展产生不利影响。近期，国外疫情变种和反复、国际海运价格一再大幅度上涨、人民币对外币升值、国际政治形势存在不确定性，这些因素可能对公司的海外业务造成影响。为此，公司将在现有国际市场资源投入的基础上，结合疫情发展情况，推出切实有效市场开拓方案及管理体系，并采取多种措施降低各类风险对公司造成的不利影响。

#### 7. 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，将加大公司的折旧摊销金额。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，降低经营风险。

#### 8. 新技术产业化进度的风险及应对措施

尽管公司吸附分离技术可以普遍应用于金属提取、生物医药、水处理和超纯化、节能环保、化工催化、食品质量控制等多个应用领域，公司可为这些领域提供吸附分离材料、应用工艺和系统集成装置。部分新业务是公司的战略性布局方向，尚在市场开拓初期，未来具有一定的发展潜力，但目前体量有限，对公司的收入和利润不构成重大影响。为此，公司将不断根据下游市场发展方向，一方面夯实公司研发项目储备库，尽可能做到多领域多品种的技术覆盖，同时将根据下游市场开发进度，适时同频提供不同应用领域所需的吸附技术，做好技术与下游应用的双循环。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	公司会议室 电话会议	电话沟通	机构	华西证券、大成基金、华泰证券、国寿养老、重阳投资、星石投资、前海开	公司经营情况和业务方向、公司提锂方面进度和新技术突破、金属领域其他业务布局、公司技术	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

				源基金	在提镍领域的应用、吸附材料的壁垒、公司技术在气体捕捉方面的应用	
2021年03月11日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券、广发证券、光大证券、德邦证券、同创伟业、仁桥资产、上投摩根、银华基金	公司经营情况和经营计划、锦泰项目进展和盐湖提锂新进展、海外市场发展进度、超纯水技术难点、在二氧化碳捕捉方面公司进度	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年04月27日	公司会议室	电话沟通	机构	华西证券、招商证券、中信建投证券、华安证券	2020年度报告、2021年第一季度报告经营数据汇报、经营情况解读；盐湖提锂方面项目和技术储备、在其他金属领域的技术储备、2020年度经营亮点、公司现金流情况、生命科学领域进展情况、未来业务重点方向	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、广发基金、建信基金、前海开源基金、华西证券、海通证券、海通国际、准锦投资、远桥资产、汐泰投资、光华上智资产、星石投资、北京文博投资、银石投资、天泽资本	公司盐湖提锂项目进展和技术储备情况、其他金属领域进度、公司现金流情况及可持续性、生命科学领域产品销售进度、未来业务方向、吸附材料合成技术壁垒、二氧化碳捕捉方面技术储备	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年05月14日	公司会议室	其他	个人	通过“全景·路演天下”参与公司2020年度网上业绩说明会的广大投资者	公司盐湖提锂技术适用场景、盐湖提锂沉锂母液运行情况、公司锦泰项目运行情况、未来发展规划、行业政策对公司影响、2020年经营情况、公司竞争对手等	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、汇丰晋信基金、上投摩根基金、东吴基金、安信基金	盐湖提锂项目和技术储备、金属领域项目进度、生命科学业务开展情况、未来业务发展方向、行业竞争格局等	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年06月22日	公司会议室	实地调研	机构	华泰柏瑞基金、财通基金、广发证券、国元证券、煜德投资、泽源资产、永瑞财富、国联证券、国泰君安证券、和谐汇一资本、河清资本、昆灏投资、嘉睿资本	公司如何在盐湖提锂周期中把握机会、原卤提锂公司是否进行技术储备、金属镍领域公司技术应用方向、生命科学业务情况开展	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.31%	2021年01月04日	2021年01月04日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-001)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.80%	2021年04月14日	2021年04月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-021)
2020年年度股东大会	年度股东大会	43.74%	2021年05月18日	2021年05月18日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《2020年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-049)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔天钧	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
王凤丽	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
王生坤	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
强力	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
徐友龙	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
李静	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
王日升	监事	任免	2021年04月14日	第三届监事会届满离任



杨亚玲	监事会主席	任期满离任	2021年04月14日	第三届监事会届满离任
樊文岷	监事	聘任	2021年04月14日	第四届监事会新任
李延军	监事会主席	聘任	2021年04月14日	第四届监事会新任
王日升	副总经理	任免	2021年04月14日	第四届董事会聘任
邓建康	副总经理	聘任	2021年04月14日	第四届董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

一、公司2016年限制性股票激励计划已全部实施完毕。

二、公司2019年限制性股票激励计划尚在进行中，具体情况如下：

#### （一）相关审批程序

1.2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，公司第三届监事会第八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。

2.2019年1月24日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2019年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。

3.2019年3月12日，公司《2019年限制性股票激励计划》中确定的部分激励对象因个人原因自愿放弃认购其获授的限制性股票，公司召开第三届董事会第十六次会议并审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划进行调整的议案》，公司董事会对授予的激励对象及获授的限制性股票数量进行了调整。本次激励计划首次授予激励对象人数由159名调整为158名，首次授予权益总量为415万股。

4.2019年3月12日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划进行调整的议案》，确定以2019年3月12日作为公司限制性股票的授予日，以12.50元/股的价格向158名激励对象授予415万股限制性股票。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。授予限制性股票的上市日期为2019年3月25日。

5.2019年7月16日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2019年限制性股票激励计划》的相关规定和2019年第一次临时股东大会的授权，董事会认为公司2019年限制性股票激励计划规定的部分预留限制性股票授予条件已经成就，同意以2019年7月16日为授予日，以16.35元/股的价格向1名激励对象授予11万股限制性股票。

6.2020年1月20日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。同意以2020年1月20日为授予日，以19.47元/股的价格向2名激励对象授予3万股限制性股票。

7.2020年1月24日，根据公司《2019年限制性股票激励计划》的相关规定，预留授予部分的激励对象需在本激励计划经股东大会通过后12个月内确定，超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。截止2020年1月24日，2019年限制性股票激励计划经公司2019年第一次临时股东大会审议通过已超过12个月，公司预留部分激励对象未明确，预留部分71万股限制性股票失效。

8.2020年4月28日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

9.2020年5月12日，2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁股份完成上市流通。

10.2020年12月21日，公司完成已获授未解除限售的共计1万股限制性股票的回购注销。

11.2021年4月23日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

12.2021年7月30日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于修改2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份数量的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

13.2021年8月10日，2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份、预留部分第一个解锁期解锁股份完成上市流通。

14.2021年8月19日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

## （二）临时披露报告相关索引查询

临时公告名称	披露日期	临时披露公告索引
关于向激励对象授予部分预留限制性股票的公告	2020-1-21	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告		
监事会关于公司2019年限制性股票激励计划部分预留激励对象名单的核查意见		
第三届董事会第二十五次会议决议公告		
北京德恒律师事务所关于公司2019年限制性股票激励计划预留权益授予事项的法律意见		
独立董事对公司第三届董事会第二十五次会议审议有关事项的独立意见	2020-1-24	www.cninfo.com.cn
关于2019年限制性股票激励计划预留权益失效的公告		
关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告	2020-4-29	www.cninfo.com.cn
关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的公告		
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划首期解除限售及部分限制性股票回购注销事宜的法律意见		
第三届董事会第二十六次会议决议公告		

第三届监事会第二十次会议决议公告		
关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2020-5-7	www.cninfo.com.cn
关于公司部分预留限制性股票授予登记完成的公告	2020-5-15	www.cninfo.com.cn
关于回购注销部分限制性股票的减资公告	2020-5-27	www.cninfo.com.cn
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2020-12-22	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二次会议决议公告		
第四届监事会第二次决议公告		
关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的公告		
关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的公告	2021-4-27	www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于蓝晓科技限制性股票激励计划解除限售及股票回购注销事宜的法律意见		
关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告		
第四届董事会第三次会议决议公告		
第四届监事会第三次会议决议公告		
关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的公告	2021-7-30	www.cninfo.com.cn
关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的公告		
北京德恒律师事务所关于蓝晓科技限制性股票激励计划解除限售的法律意见		
关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及部分预留股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2021-08-06	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告		
第四届监事会第四次会议决议公告	2021-8-20	www.cninfo.com.cn
关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告		

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

特种树脂工厂已取得西安市生态环境局发放的《排污许可证》(证书编号: 91610117750213910A001P), 高陵蓝晓已取得西安市生态环境局发放的《排污许可证》(证书编号: 91610117073426803N001P), 蒲城蓝晓已取得渭南市生态环境局发放的《排污许可证》(证书编号: 91610526MA6Y3RPK1A001P)。

公司已取得方圆标志认证集团有限公司认证的《环境管理体系认证证书》(证书编号: 00219E33458R4S), 发行人管理体系符合GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》, 覆盖的产品及其过程包括: 吸附与离子交换树脂、固相合成载体树脂、色谱(层析)树脂、吸附分离系统的设计开发、生产制造、技术服务及相关管理活动。

公司按照国家法律法规的要求, 制定了《环境保护管理制度》, 对环保管理机构与职责、环保技术管理、“三废”管理、工作汇报、奖惩等方面均作出了明确的规定, 使环境保护工作制度化 and 规范化。

公司在生产过程产生的污染物主要为废水、废气、废渣, 具体情况如下:

(1) 废水: 包括生产废水和生活污水, 废水均经收集及厂区污水站处理后, 排入污水处理厂进一步处理, 满足环保排放的要求。

(2) 废气: 公司生产中产生的生产废气, 由风机收集后, 经过尾气处理设施处理达标后, 集中排放; 锅炉采用清洁能源一天然气为原料, 并经过低氮燃烧改造, 氮氧化物排放满足排放要求。

(3) 废渣: 公司生产产生的污泥、筛选不合格产品等危险废物均单独收集处理, 由经环保局认可的有资质企业进行无害化处理。

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

2021年1月, 公司携手公益机构组织“温暖冬日, 与爱同行”慰问困难及孤寡老人新春活动。2021年7月, 面对河南灾情, 公司向河南省鹤壁市捐款100万元, 用于支持鹤壁市的抗洪救灾和灾后重建工作。

公司以“建设人类美好家园”为己任, 融合自身在吸附分离技术二十年的研发积累、技术优势, 为双碳目标贡献自己的力量, 吸附分离技术在新能源、节能技术、碳捕捉资源的具体应用优势明显。

在资源收回再利用方面, 公司的吸附法技术兼具经济效益性和绿色环保性, 公司实现了氧化铝母液提取金属镓的产业化; 开创了盐湖卤水提取钾肥后尾液的回收利用, 可用于提取新能源产业急需的碳酸锂; 钴回收技术也在海外项目中运用, 新能源金属的战略地位不断放大。

材料和装置适用于工业废水中有机污染物的处理、重金属污染治理以及资源化处理、VOCs气体脱除, 二氧化碳捕捉材料已与欧洲客户形成供货。公司控股子公司鹤壁蓝赛的业务定位于废旧树脂和固废的规范化处理和资源化再利用, 已取得资源化经营许可资质。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审 理结果及影 响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披 露 日 期	披 露 索 引
蓝晓科技(原告)向内蒙古通威高纯晶硅有限公司(被告)供货,被告逾期未付款,原告诉请:被告支付原告验收款及质保金。	981	否	已立案并完成被告账户保全,截止2021年6月30日,该案开庭一次,尚未有正式判决。	尚未形成诉讼结果	尚未形成诉讼结果		无
蓝晓科技(原告)与安徽金冠新材料有限公司(被告)就外加工事宜签订《结算协议》(被告法定代表人承担了连带担保),被告逾期未退还原告外加工预付款,原告起诉并胜诉,原告已于2020年6月申请强制执行,法院已经立案。	187.57	否	诉讼判决已形成	法院判决被告退还预付款并支付利息1.3万元,被告法定代表人承担连带清偿责任	截止2021年6月30日被告已支付全部本金及利息,2021年7月6日法院已经出具结案通知。		无
高陵蓝晓(被告)与西安洛和建筑工程有限公司(原告)因基建工程项目结算产生争议,原告起诉且申请保全了被告账户,因疫情及工程鉴定原因,尚未正式开庭。	624.44	否	法院裁定保全被告账户。	尚未正式开庭	尚未形成诉讼结果		无

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
西安南大环保材料科技有限公司	公司董事寇晓康、公司高级管理人员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	297.04	0.53%	3,000	否	银行	不适用	2021年04月27日	www.cninfo.com.cn公告编号:2021-033
合计				--	--	297.04	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情形									
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)				2021年4月23日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了《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。2021年度,预计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3000万元。2021年5月18日,公司2020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297.04万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不存在与市场参考价格差异较大的情形									

## 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

1.2020年7月6日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，公司拟向公司控股股东、实际控制人寇晓康先生、高月静女士发行不超过6,014,434股股票，发行价格为24.94元/股，本次发行对象认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。详情请查阅公司于2020年7月7日披露的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2020-047）

2.2020年11月3日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》，公司拟向公司控股股东、实际控制人寇晓康先生、高月静女士发行不超过5,194,410股股票，发行价格为24.94元/股，本次发行对象认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。详情请查阅公司于2020年11月4日披露的《第三届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2020-088）。

3.2021年2月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2021】186号）。详情请查阅公司于2021年2月8日披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》（公告编号：2021-006）。

4.2021年3月，公司完成向特定对象发行股票的注册上市流程，向特定对象发行的5,194,410股股票于2021年3月24日上市。本次向特定对象发行股票完成后，投资者认购的本次发行的股票36个月内不得转让，自2021年3月24日起开始计算。锁定期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。详情请查阅公司于2021年3月23日披露的《西南证券股份有限公司关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板向特定对象发行股票上市公告书》。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

**1、出租情况**

截至2021年6月30日，公司出租房产情况如下：

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期间
1	蓝晓科技	西安乾景防务技术有限公司	西安高新区锦业路135号蓝晓科技园3号楼4层	665.69	2020.06.01-2025.05.31
2	蓝晓科技	西安格威石油仪器有限公司	西安高新区锦业路135号蓝晓科技园4号楼1、2层和5号楼1层	2,898.61	2018.12.01-2023.11.30

**2、承租情况**

截至2021年6月30日，公司承租房产情况如下：

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期间
1	中节能(天津)投资集团有限公司	高陵蓝晓	天津河西区围堤道53号丽晶大厦2806	106.89	2020.04.12-2023.04.11

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反担 保情 况 （如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额 度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类型	担 保	反 担	担 保 期	是 否	是否 为 关 联 方

	披露日期					物 ( 如 有)	保 情 况 ( 如 有)		履 行 完 毕	担 保
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	2019年 08月30 日	5,000	2019年 11月30 日	5,000	连带责任 保证	无	无	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		3,273.73				
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		5,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		3,273.73				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额 度相 关公 告披 露日 期	担保额 度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反 担 保 情 况 ( 如 有)	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)		3,273.73				
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3+C3)		5,000		报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)		3,273.73				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.74%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)				3,273.73						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,273.73						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据 表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

## 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
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	57,804.66	10条生产线完成安装,部分吸附剂未完成发货	0	48,705.28	49,229.96	否	否
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	46,783.73	3条线已完成安装	9,434.58	28,661.78	1,235.08	否	否

注：青海锦泰锂业实现期后回款 2,437.49 万元。截止本报告披露日，青海锦泰锂业有限公司累计回款 3,672.57 万元。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1.2021年2月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2021】186号）。详情请查阅公司于2021年2月8日披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》（公告编号：2021-006）。

2.2021年3月，公司完成向特定对象发行股票的注册上市流程，向特定对象发行的5,194,410股股票于2021年3月24日上市。本次向特定对象发行股票完成后，投资者认购的本次发行的股票36个月内不得转让，自2021年3月24日起开始计算。锁定期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。详情请查阅公司于2021年3月23日披露的《西南证券股份有限公司关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板向特定对象发行股票上市公告书》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

1.为进一步提升公司控股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司的运营实力，拓展业务领域，增强市场竞争力，经各方股东协商一致，同意按照现有各股东持股比例共同以现金方式对鹤壁蓝赛增资3000万元。

具体内容详见公司于2021年4月27日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司完成工商登记变更的公告》（公告编号：2021-046）。

2.报告期内，公司控股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司通过网上挂牌方式取得两宗国有建设用地使用权。具体内容详见公司于2021年5月18日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司取得土地使用权的公告》（公告编号：2021-050）。

3.为了促进公司生命科学领域的快速发展，公司在苏州设立了全资子公司苏州蓝晓生物科技有限公司，苏州蓝晓注册资本1000万元，经营范围为工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；新材料技术推广服务；生物基材料制造；合成材料销售；磁性材料销售。该公司主要定位于生物医药领域的销售及应用评价。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,600,837	43.62%	5,194,410			-5,899,447	-705,037	92,895,800	42.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,470,837	43.56%	5,194,410			-5,899,447	-705,037	92,765,800	42.21%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,470,837	43.56%	5,194,410			-5,899,447	-705,037	92,765,800	42.21%
4、外资持股	130,000	0.06%						130,000	0.06%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	130,000	0.06%						130,000	0.06%
二、无限售条件股份	120,967,882	56.38%				5,915,642	5,915,642	126,883,524	57.73%
1、人民币普通股	120,967,882	56.38%				5,915,642	5,915,642	126,883,524	57.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	214,568,719	100.00%	5,194,410			16,195	5,210,605	219,779,324	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.2021年3月，公司向特定对象发行股票事项完成，向控股股东、实际控制人发行的5,194,410股股票于2021年3月24日上市；

2.根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司于2019年6月11日公开发行的340万张可转换公司债券于2019年12月17日开始转股，2021年上半年可转债转股导致公司股本增加了16,195股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.2021年2月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2021】186号）。详情请查阅公司于2021年2月8日披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》。

2.根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书的有关约定，“蓝晓转债”转股期自发行结束之日（2019年6月17日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2019年12月17日至2025年6月10日止。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

股份变动对最近一年基本每股收益的影响金额是-0.01，对稀释每股收益的影响金额是-0.01、对归属于公司普通股股东的每股净资产的影响是-0.33%。

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
韦卫军	82,125	37,031	0	45,094	高管锁定股	在职期间每年解禁25%
苏碧梧	3,065,775	3,065,775	0	0	高管锁定股	原任期结束后半年
关利敏	2,715,375	2,715,375	0	0	高管锁定股	原任期结束后半年
安源	83,062	37,266	0	45,796	高管锁定股	在职期间每年解禁25%
张成	82,125	82,125	0	0	高管锁定股	原任期结束后半年
杨亚玲	75,375	0	38,125	113,500	高管锁定股	任期结束后半年
高月静	20,475,000	0	1,797,305	22,272,305	首发后限售股	2024年3月24日
寇晓康	38,700,000	0	3,397,105	42,097,105	首发后限售股	2024年3月24日
合计	65,278,837	5,937,572	5,232,535	64,573,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
蓝晓科技	2021年03月24日	24.69	5,194,410	2021年03月24日	5,194,410	不适用	http://www.cninfo.com.cn/	2021年03月23日

## 报告期内证券发行情况的说明

2020年11月11日，深圳证券交易所出具了《关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2021年1月20日，中国证监会出具了《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]186号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

蓝晓科技向寇晓康和高月静发行人民币普通股（A股）股票5,194,410股，每股面值1元，每股发行价格24.69元，此次发行的股票于2021年3月24日在交易所上市登记完成。

## 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	17,618	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表 决权的股 东总数（如 有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
寇晓康	境内 自然人	25.02%	54,997,105	3,397,105	42,097,105	12,900,000	质押	4,980,000
田晓军	境内 自然人	15.56%	34,200,000	0	25,650,000	8,550,000	质押	790,000
高月静	境内 自然人	13.24%	29,097,305	1,797,305	22,272,305	6,825,000	质押	3,460,000
香港中央结算有限公司	境外 法人	4.16%	9,151,740	2,104,113	0	9,151,740		
MORGAN STANLEY & CO. INTERN PLC.	境外 法人	1.99%	4,370,592	4,370,592	0	4,370,592		
CITIGR GLOBAL MARKET	境外 法人	1.64%	3,612,540	-1,805,800	0	3,612,540		

LIMITE								
JPMORG CHASE BANK, NASSOCI	境外 法人	1.63%	3,583,448	-5,983,736	0	3,583,448		
高华－汇丰－ GOLDMA SACHS & CO.LLC	境外 法人	1.54%	3,387,000	-124,000	0	3,387,000		
苏碧梧	境内 自然人	1.50%	3,304,900	-440,300	0	3,304,900		
全国社保基金一 一四组合	其他	1.37%	3,000,000	-256,650	0	3,000,000		
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、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未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。							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户 的特别说明（参见注 11）	无							
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					
寇晓康	12,900,000	人民币普通股	12,900,000					
香港中央结算有限公司	9,151,740	人民币普通股	9,151,740					
田晓军	8,550,000	人民币普通股	8,550,000					
高月静	6,825,000	人民币普通股	6,825,000					
MORGAN STANLE & CO. INTERN PLC.	4,370,592	人民币普通股	4,370,592					
CITIGR GLOBAL MARKET LIMITE	3,612,540	人民币普通股	3,612,540					
JPMORG CHASE BANK,NASSOCI	3,583,448	人民币普通股	3,583,448					
高华－汇丰－GOLDMA, SACHS & CO.LLC	3,387,000	人民币普通股	3,387,000					
苏碧梧	3,304,900	人民币普通股	3,304,900					
全国社保基金一一四组合	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之	寇晓康先生、高月静女士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							



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	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）	无

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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）
高月静	董事长	现任	27,300,000	1,797,305	0	29,097,305	0	0	0
寇晓康	董事、总经理	现任	51,600,000	3,397,105	0	54,997,105	0	0	0
合计	--	--	78,900,000	5,194,410	0	84,094,410	0	0	0

附：高月静、寇晓康为公司控股股东、实际控制人通过向特定对象发行股票的方式持有公司股份合计 5,194,410 股。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，同意以2019年7月16日为授予日，以16.35元/股的价格向1名激励对象授予11万股限制性股票。“蓝晓转债”的转股价格从初始转股价格29.59元/股调整至29.58元/股，调整后的转股价格自2019年10月28日起生效。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2019-108）。

公司实施2019年权益分派方案，以实施2019年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每10股派送现金股利2.50元（含税）。“蓝晓转债”的转股价格调整至29.33元/股，调整后的转股价格自2020年7月13日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2020-059）。

由于公司向特定对象发行股票5,194,410股，新增股票发行上市后，公司总股本由发行前214,574,377股增加至219,768,787股。“蓝晓转债”的转股价格调整至29.22元/股，调整后的转股价格自2021年3月24日起生效（公告编号：2021-009）。

公司实施2020年权益分派方案，以实施2020年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每10股派送现金股利2.00元（含税）。“蓝晓转债”的转股价格调整至29.02元/股，调整后的转股价格自2021年6月24日（除权除息日）起生效。

## 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
蓝晓转债	2019年12月17日	3,400,000	340,000,000.00	232,803,300.00	7,911,164	3.83%	107,196,700.00	31.53%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	高月静	境内自然人	247,360	24,736,000.00	23.08%
2	寇晓康	境内自然人	169,381	16,938,100.00	15.80%
3	博时价值回报固定收益型养老金产品-中国银行股份有限公司	其他	51,760	5,176,000.00	4.83%
4	上海明沚投资管理有限公司-明沚春晓十期私募证券投资基金	其他	12,070	1,207,000.00	1.13%
5	上海明沚投资管理有限公司-明沚春晓十一期私募证券投资基金	其他	12,070	1,207,000.00	1.13%
6	应瑞安	境内自然人	9,400	940,000.00	0.88%
7	张文君	境内自然人	9,050	905,000.00	0.84%
8	九坤投资(北京)有限公司-九坤私享7号私募基金	其他	6,910	691,000.00	0.64%
9	上海甄投资管理咨询有限公司-甄投创鑫29号私募证券投资基金	其他	5,900	590,000.00	0.55%
10	江祥君	境内自然人	5,460	546,000.00	0.51%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1.公司相关财务指标详情见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

2.公司公开发行可转换公司债券经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评级。根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司2021年6月25日出具的跟踪评级报告，公司主体信用等级为A+，本次可转换公司债券信用等级为A+，评级展望为稳定。与之前年度保持相比未发生变化。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	227.03%	199.09%	27.94%
资产负债率	30.97%	34.48%	-3.51%
速动比率	160.68%	145.76%	14.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	14,105.60	11,144.55	26.57%
EBITDA 全部债务比	161.70%	47.36%	114.34%
利息保障倍数	38.71	14.65	164.23%
现金利息保障倍数	58.28	23.09	152.40%
EBITDA 利息保障倍数	49.87	19.55	155.09%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	676,920,811.25	604,899,415.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,053,900.00	1,629,700.00
衍生金融资产		
应收票据	781,085.00	900,000.00
应收账款	327,591,608.48	285,681,258.13
应收款项融资	34,858,276.74	105,659,529.36
预付款项	36,368,599.44	14,339,943.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,479,150.06	13,561,588.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	373,002,704.51	332,381,051.15
合同资产	7,313,392.84	8,074,637.61

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,466,375.66	15,631,952.44
流动资产合计	1,489,835,903.98	1,382,759,075.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,741,278.35	2,517,374.60
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,667,305.92	16,105,730.46
固定资产	652,542,978.52	673,389,681.34
在建工程	45,226,300.95	42,614,367.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	179,304,278.09	167,170,811.09
开发支出		
商誉	26,053,448.60	26,053,448.60
长期待摊费用	12,310.08	27,082.22
递延所得税资产	24,723,731.39	26,297,175.98
其他非流动资产	319,885,192.40	211,659,435.48
非流动资产合计	1,270,633,824.30	1,170,312,107.72
资产总计	2,760,469,728.28	2,553,071,183.29
流动负债：		
短期借款	3,093,178.01	70,959,166.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,977,456.68	91,290,374.49
应付账款	154,763,251.51	200,311,296.12

预收款项		
合同负债	206,603,883.83	158,960,481.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,382,621.87	6,704,788.56
应交税费	76,174,425.86	68,915,020.44
其他应付款	92,789,450.45	69,796,395.43
其中：应付利息		
应付股利	25,102,377.41	1,022,583.61
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,720,164.26	18,235,338.67
其他流动负债	16,737,818.43	9,367,176.76
流动负债合计	656,242,250.90	694,540,038.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,375,375.41	22,744,076.26
应付债券	96,501,581.22	95,210,081.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,565,192.75	58,748,503.78
递延所得税负债	16,130,618.92	8,961,114.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,572,768.30	185,663,776.32
负债合计	854,815,019.20	880,203,815.31
所有者权益：		
股本	219,779,324.00	214,568,719.00



其他权益工具	17,736,269.58	17,814,695.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,992,444.19	614,593,608.10
减：库存股	33,514,628.76	34,039,428.76
其他综合收益	-196,843.01	285,881.94
专项储备		
盈余公积	67,426,618.52	67,426,618.52
一般风险准备		
未分配利润	876,106,329.04	769,780,019.39
归属于母公司所有者权益合计	1,885,329,513.56	1,650,430,113.61
少数股东权益	20,325,195.52	22,437,254.37
所有者权益合计	1,905,654,709.08	1,672,867,367.98
负债和所有者权益总计	2,760,469,728.28	2,553,071,183.29

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	572,651,680.98	534,637,752.10
交易性金融资产	1,053,900.00	1,629,700.00
衍生金融资产		
应收票据	516,085.00	900,000.00
应收账款	344,146,079.35	270,276,195.67
应收款项融资	20,774,054.00	87,289,011.50
预付款项	29,166,463.48	9,443,888.68
其他应收款	94,671,406.39	190,453,589.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	236,789,953.17	256,063,761.08
合同资产	6,510,642.84	6,551,050.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,306,280,265.21	1,357,244,949.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	551,811,724.35	551,587,820.60
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,667,305.92	16,105,730.46
固定资产	111,764,500.99	117,127,690.94
在建工程	1,551,142.38	1,101,094.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,718,630.13	35,926,697.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,310.08	27,082.22
递延所得税资产	12,912,242.89	13,715,886.69
其他非流动资产	292,665,585.63	185,459,435.48
非流动资产合计	1,026,580,442.37	925,528,437.83
资产总计	2,332,860,707.58	2,282,773,387.09
流动负债：		
短期借款		70,959,166.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,257,456.68	102,330,374.49
应付账款	189,226,864.17	191,867,296.16
预收款项		
合同负债	181,310,654.61	139,761,609.27
应付职工薪酬		3,989,469.49
应交税费	69,357,884.86	51,191,896.59
其他应付款	159,189,280.82	295,355,324.25

其中：应付利息		
应付股利	25,102,377.41	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,034,067.02	8,181,269.04
流动负债合计	717,376,208.16	863,636,405.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	96,501,581.22	95,210,081.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,797,677.27	767,420.18
递延所得税负债	1,133,199.45	1,201,128.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,432,457.94	97,178,629.80
负债合计	816,808,666.10	960,815,035.76
所有者权益：		
股本	219,779,324.00	214,568,719.00
其他权益工具	17,736,269.58	17,814,695.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,992,444.19	614,593,608.10
减：库存股	33,514,628.76	34,039,428.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,426,618.52	67,426,618.52
未分配利润	506,632,013.95	441,594,139.05
所有者权益合计	1,516,052,041.48	1,321,958,351.33
负债和所有者权益总计	2,332,860,707.58	2,282,773,387.09

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	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	555,615,694.39	435,451,501.40
其中：营业收入	555,615,694.39	435,451,501.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,051,471.08	312,219,808.75
其中：营业成本	295,853,072.17	228,325,727.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,307,694.89	3,483,227.96
销售费用	10,856,802.84	19,410,613.35
管理费用	38,672,768.77	39,903,079.76
研发费用	35,666,377.88	19,850,549.89
财务费用	8,694,754.53	1,246,610.59
其中：利息费用	4,302,504.14	8,543,594.34
利息收入	2,062,381.61	1,809,190.32
加：其他收益	9,503,060.43	6,034,113.39
投资收益（损失以“-”号填列）	1,534,303.75	360,778.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-575,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,056,745.90	-12,484,562.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	40,065.52	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,755.08	3,748.29

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	161,105,862.19	117,145,770.77
加：营业外收入	1,380,840.01	17,275.25
减：营业外支出	249,191.35	515,525.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	162,237,510.85	116,647,520.73
减：所得税费用	14,067,422.64	3,565,542.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	148,170,088.21	113,081,978.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	148,170,088.21	113,081,978.49
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	150,282,147.05	116,139,351.80
2.少数股东损益	-2,112,058.84	-3,057,373.31
六、其他综合收益的税后净额	-482,724.95	61,585.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-482,724.95	61,585.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-482,724.95	61,585.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-482,724.95	61,585.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	147,687,363.26	113,143,564.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,799,422.10	116,200,937.35
归属于少数股东的综合收益总额	-2,112,058.84	-3,057,373.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.69	0.56

(二) 稀释每股收益	0.69	0.52
------------	------	------

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	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	460,550,171.17	344,862,105.50
减：营业成本	281,188,162.87	230,211,189.71
税金及附加	3,290,649.86	1,365,123.97
销售费用	9,543,322.52	14,361,950.25
管理费用	20,913,646.87	26,341,729.30
研发费用	18,380,373.83	13,400,804.27
财务费用	6,550,666.16	-1,212,893.11
其中：利息费用	2,236,499.76	5,994,471.68
利息收入	2,004,947.09	1,717,030.68
加：其他收益	2,650,867.80	3,887,187.68
投资收益（损失以“-”号填列）	1,534,303.75	360,778.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-575,800.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-548,527.53	-15,140,650.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,126.71	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,746,319.79	49,501,516.87
加：营业外收入	1,380,560.01	16,995.25
减：营业外支出	140,857.22	298,920.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,986,022.58	49,219,591.31
减：所得税费用	15,992,310.29	3,731,654.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,993,712.29	45,487,936.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	108,993,712.29	45,487,936.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	108,993,712.29	45,487,936.38
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	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,140,745.16	282,298,211.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	383,151.15	359,986.12
收到其他与经营活动有关的现金	55,483,401.99	26,084,974.21
经营活动现金流入小计	454,007,298.30	308,743,171.57
购买商品、接受劳务支付的现金	198,396,124.24	121,482,947.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,281,788.63	44,422,295.02
支付的各项税费	39,220,289.47	28,459,781.43
支付其他与经营活动有关的现金	62,263,565.01	72,644,502.34
经营活动现金流出小计	361,161,767.35	267,009,526.28
经营活动产生的现金流量净额	92,845,530.95	41,733,645.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	717,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	6,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	722,800.00	6,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,061,256.24	22,551,031.81
投资支付的现金		
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	13,600,000.00	6,244,400.69
投资活动现金流出小计	49,661,256.24	28,795,432.50
投资活动产生的现金流量净额	-48,938,456.24	-28,789,110.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,985,831.96	584,100.00
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	3,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	69,039,531.73	



筹资活动现金流入小计	198,025,363.69	90,584,100.00
偿还债务支付的现金	78,200,000.00	4,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,734,136.64	3,380,156.83
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	28,641,662.38	
筹资活动现金流出小计	131,575,799.02	7,480,156.83
筹资活动产生的现金流量净额	66,449,564.67	83,103,943.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,896,016.48	3,869,635.43
五、现金及现金等价物净增加额	105,460,622.90	99,918,113.39
加：期初现金及现金等价物余额	510,093,268.37	379,886,823.74
六、期末现金及现金等价物余额	615,553,891.27	479,804,937.13

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	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,345,812.20	205,727,935.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,128,551.77	176,770,494.47
经营活动现金流入小计	333,474,363.97	382,498,429.76
购买商品、接受劳务支付的现金	116,697,566.58	103,090,621.25
支付给职工以及为职工支付的现金	36,451,593.54	25,687,613.89
支付的各项税费	25,147,006.45	25,255,752.47
支付其他与经营活动有关的现金	127,237,702.00	219,958,476.41
经营活动现金流出小计	305,533,868.57	373,992,464.02
经营活动产生的现金流量净额	27,940,495.40	8,505,965.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	717,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	6,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	722,800.00	6,322.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,003,117.23	1,004,386.78
投资支付的现金		
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	24,003,117.23	1,004,386.78
投资活动产生的现金流量净额	-23,280,317.23	-998,064.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,985,831.96	584,100.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,891,860.00	
筹资活动现金流入小计	181,877,691.96	50,584,100.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,125,616.10	1,322,756.67
支付其他与筹资活动有关的现金	17,649,962.38	
筹资活动现金流出小计	110,775,578.48	1,322,756.67
筹资活动产生的现金流量净额	71,102,113.48	49,261,343.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,339,119.86	3,606,686.55
五、现金及现金等价物净增加额	71,423,171.79	60,375,930.84
加：期初现金及现金等价物余额	446,786,218.60	346,103,761.48
六、期末现金及现金等价物余额	518,209,390.39	406,479,692.32

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	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	214,568,719.00			17,814,69 5.42	614,593 ,608.10	34,039, 428.76	285,88 1.94		67,426, 618.52		769,780, 019.39		1,650,43 0,113.61	22,437, 254.37	1,672,86 7,367.98
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	214,568,719.00			17,814,69 5.42	614,593 ,608.10	34,039, 428.76	285,88 1.94		67,426, 618.52		769,780, 019.39		1,650,43 0,113.61	22,437, 254.37	1,672,86 7,367.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,210,605.00			-78,425.84	123,398 ,836.09	-524,80 0.00	-482,7 24.95				106,326, 309.65		234,899, 399.95	-2,112,0 58.85	232,787, 341.10
(一) 综合收益总额							-482,7 24.95				150,282, 147.05		149,799, 422.10	-2,112,0 58.85	147,687, 363.25
(二) 所有者投入和减少资本	5,210,605.00				123,398 ,836.09	-524,80 0.00							129,134, 241.09		129,134, 241.09
1. 所有者投入的普通股	5,194,410.00				120,080 ,291.49								125,274, 701.49		125,274, 701.49

2. 其他权益工具持有者投入资本	16,195.00											16,195.00	16,195.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,318,544.60								3,318,544.60	3,318,544.60
4. 其他					-524,800.00							524,800.00	524,800.00
(三) 利润分配										-43,955,837.40		-43,955,837.40	-43,955,837.40
1. 提取盈余公积												0.00	
2. 提取一般风险准备												0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配										-43,955,837.40		-43,955,837.40	-43,955,837.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				-78,425.84								-78,425.84	-78,425.84
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他				-78,425.84								-78,425.84	-78,425.84

													84		84
(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	219,779,324.00			17,736,26 9.58	737,992 ,444.19	33,514, 628.76	-196,8 43.01		67,426, 618.52		876,106, 329.04		1,885,32 9,513.56	20,325, 195.52	1,905,65 4,709.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其 他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	206,658,386.00			56,232,07 5.42	366,006 ,292.97	55,215, 381.02	108,29 5.45		58,783, 095.54		628,777, 849.53		1,261,35 0,613.89	18,952,9 71.28	1,280,30 3,585.17
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	206,658,386.00			56,232,07 5.42	366,006 ,292.97	55,215, 381.02	108,29 5.45		58,783, 095.54		628,777, 849.53		1,261,35 0,613.89	18,952,9 71.28	1,280,30 3,585.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,976,280.00			-14,420,51 0.89	94,581, 415.98	-21,085 ,650.00	61,585. 55				63,727,6 25.30		168,012, 045.94	6,942,62 6.67	174,954, 672.61

(一) 综合收益总额							61,585.55				116,139,351.80	116,200,937.35	6,942,626.67	123,143,564.02
(二) 所有者投入和减少资本	2,976,280.00			-14,420,510.89	94,581,415.98	-21,085,650.00						104,222,835.09		104,222,835.09
1. 所有者投入的普通股	30,000.00				554,100.00							584,100.00		584,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,946,280.00			-14,420,510.89	84,780,202.64							73,305,971.75		73,305,971.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,247,113.34	-21,085,650.00						30,332,763.34		30,332,763.34
4. 其他														
(三) 利润分配											-52,411,726.50	-52,411,726.50		-52,411,726.50
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											-52,411,726.50	-52,411,726.50		-52,411,726.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	209,634,666.00			41,811,564.53	460,587,708.95	34,129,731.02	169,881.00		58,783,095.54		692,505,474.83		1,429,362,659.83	25,895,597.95	1,455,258,257.78

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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76			67,426,618.52	441,594,139.05		1,321,958,351.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76			67,426,618.52	441,594,139.05		1,321,958,351.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,210,605.00			-78,425.84	123,398,836.09	-524,800.00				65,037,874.90		194,093,690.15
(一) 综合收益总额										108,993,712.29		108,993,712.29
(二) 所有者投入和减少资本	5,210,605.00				123,398,836.09	-524,800.00						129,134,241.09
1. 所有者投入的普通股	5,194,410.00				120,080,291.49							125,274,701.49
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,195.00											16,195.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,318,544.60							3,318,544.60
4. 其他						-524,800.00						524,800.00
(三) 利润分配										-43,955,837.39		-43,955,837.39
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,955,837.39		-43,955,837.39
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				-78,425.84								-78,425.84
1. 资本公积转增资本												



(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他				-78,425.84								-78,425.84
(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	219,779,324.00			17,736,269.58	737,992,444.19	33,514,628.76			67,426,618.52	506,632,013.95		1,516,052,041.48

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02			58,783,095.54	416,211,658.72		1,048,676,127.63
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02			58,783,095.54	416,211,658.72		1,048,676,127.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,976,280.00			-14,420,510.89	94,581,415.98	-21,085,650.00				-6,923,790.12		97,299,044.97
(一) 综合收益总额										45,487,936.38		45,487,936.38
(二) 所有者投入和减少资本	2,976,280.00			-14,420,510.89	94,581,415.98	-21,085,650.00						104,222,835.09
1. 所有者投入的普通股	30,000.00				554,100.00							584,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,946,280.00			-14,420,510.89	84,780,202.64							73,305,971.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,247,113.34	-21,085,650.00						30,332,763.34
4. 其他												
(三) 利润分配										-52,411,726.50		-52,411,726.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,411,726.50		-52,411,726.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	209,634,666.00			41,811,564.53	460,587,708.95	34,129,731.02			58,783,095.54	409,287,868.60		1,145,975,172.60

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

### 三、公司基本情况

西安蓝晓科技新材料股份有限公司前身系西安蓝晓科技有限公司，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，截至2021年6月30日，公司注册资本219,779,324.00元，股份总数219,779,324股（每股面值1元）。公司股票已于2015年7月2日在深圳证券交易所上市交易。

公司主要经营活动为吸附分离材料、系统装置的研发、生产和销售。主要产品为吸附分离材料、系统装置。

财务报表经公司2021年8月19日第四届第四次董事会批准对外报出。

公司将高陵蓝晓科技新材料有限公司、鹤壁蓝赛环保技术有限公司、蒲城蓝晓科技新材料有限公司、西安蓝朔新材料科技有限公司和蓝晓科技（香港）有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节九、在其他主体中的权益。

### 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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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12月31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

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。

#### 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

##### 1. 外币业务折算

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。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同, 以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 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。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) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准

备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——逾期账龄组合	逾期账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制逾期项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表



账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11、应收票据

详见10、金融工具

### 12、应收账款

详见10、金融工具

### 13、应收款项融资

详见10、金融工具

### 14、其他应收款

详见10、金融工具

### 15、存货

#### 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，按照单个存货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。

### 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 18、持有待售资产

#### 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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

详见10、金融工具

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 24、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	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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
专利权	10
生产技术	8.67
软件	5
商标	10

### （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。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、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。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、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。

## 37、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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确

定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司的收入主要来自于离子交换吸附树脂、交换分离系统装置的制造和销售，属于在某一时点履行的履约义务。公司收入确认的具体方法为：(1) 内销：离子交换吸附树脂类产品，已将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，树脂系统装置类产品，已安装调试完成并经客户验收确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；(2) 外销：离子交换吸附树脂类产品，已根据合同约定将产品报关，取得提单，树脂系统装置类产品，已安装调试完成并经客户验收确认，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、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。

#### 42、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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》，自2021年1月1日适用于其他执行企业会计准则的企业	不适用	具体详见以下说明

1.新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2.对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3.对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4.对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本次会计政策变更对公司的影响：本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

注:只要公司是从2021年首次执行新租赁准则，均需要填写此表，除非不需要调整年初资产负债表科目。

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，因只有短期租赁业务，公司选择简化处理，即不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%，出口货物退税率10%、13%
消费税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%[注1]、15%、25%、20%[注2]、12.50%[注3]
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
本公司	15%
高陵蓝晓科技新材料有限公司	15%
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	15%
蓝晓科技（香港）有限公司	8.25%[注1]
Ionex Engineering BVBA	20%[注2]
PuriTech Ltd.	12.50%[注3]
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注1]根据香港税法，有限公司实现利润在200万元以下部分，适用8.25%的企业所得税税率，超过200万元部分，适用16.50%的企业所得税税率。本期公司子公司蓝晓科技（香港）有限公司实现利润总额小于200万元，适用8.25%的税率。

[注2]根据比利时税法，有限公司实现净利润在0-10万欧元内，有效税率为20%，净利润在10万欧元以上有效税率为25%。本期公司孙公司Ionex Engineering BVBA实现净利润小于10万欧元，适用20%的税率。

[注3]根据爱尔兰税法，有限公司营业收入的有效税率为12.50%，非营业收入的有效税率为25%，资本利得收入的有效税率为33%。本期公司孙公司PuriTech Ltd.的收入均为营业收入，适用12.50%的税率。

## 2、税收优惠

1. 根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示陕西省2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(陕高企办发〔2020〕15号)，公司通过陕西省2020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2021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)，财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告(财政部公告2020年第23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)，财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告(财政部公告2020年第23号)，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及子公司蒲城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，2021年度企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示陕西省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(陕高企办发〔2018〕11号)，子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司通过陕西省2018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，子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司2021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	267,268.71	247,893.85
银行存款	622,211,251.95	530,877,267.71
其他货币资金	54,442,290.59	73,774,253.50
合计	676,920,811.25	604,899,415.06
其中：存放在境外的款项总额	70,644,838.45	29,084,729.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	61,366,919.98	94,806,146.69

其他说明

1.货币资金的受限说明：

1)期末，银行存款中有6,924,629.39元被冻结，包括：①因诉讼事项被冻结银行活期存款6,244,400.69元；②剩余被冻结银行存款680,228.70元，系公司之孙公司Ionex Engineering BVBA与客户的约定，冻结合同金额的一定比例货款，在合同签订31个月后解除。

2)其他货币资金系承兑保证金30,762,338.29元、远期锁汇保证金2,093,803.00元、保函保证金21,586,149.30元

注：存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,053,900.00	1,629,700.00
其中：		
衍生金融资产	1,053,900.00	1,629,700.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,053,900.00	1,629,700.00

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 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		
商业承兑票据	781,085.00	900,000.00
合计	781,085.00	900,000.00

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元



项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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
----	----------	-----------

## (5) 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
----	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,386,902.24	3.35%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65	12,386,902.24	3.84%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65
按组合计提坏账准备的应收账款	357,045,916.46	96.65%	33,422,746.63	9.36%	323,623,169.83	310,542,957.74	96.16%	28,830,138.26	9.28%	281,712,819.48
合计	369,432,818.70	100.00%	41,841,210.22	11.33%	327,591,608.48	322,929,859.98	100.00%	37,248,601.85	11.53%	285,681,258.13

按单项计提坏账准备： 8,418,463.59

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加

第二名	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
合计	12,386,902.24	8,418,463.59	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	303,794,369.79	15,189,718.49	5%
1-2年	26,896,872.66	2,689,687.27	10%
2-3年	7,224,556.17	2,167,366.85	30%
3-5年	11,508,287.66	5,754,143.83	50%
5年以上	7,621,830.19	7,621,830.19	100%
合计	357,045,916.46	33,422,746.63	--

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	303,794,369.78
1至2年	26,896,872.66
2至3年	18,157,425.41
3年以上	20,584,150.85
3至4年	8,589,423.98
4至5年	4,372,896.68
5年以上	7,621,830.19
合计	369,432,818.70

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,418,463.59					8,418,463.59
按组合计提坏账准备	28,830,138.26	4,592,608.37				33,422,746.63
合计	37,248,601.85	4,592,608.37				41,841,210.22

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

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,900,085.81	17.30%	3,195,004.29
第二名	25,069,545.21	6.79%	1,253,477.26
第三名	21,186,658.95	5.73%	1,059,332.95
第四名	10,107,070.00	2.74%	864,149.00
第五名	9,716,239.24	2.63%	5,747,800.59
合计	129,979,599.21	35.19%	

### (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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,858,276.74	105,659,529.36
合计	34,858,276.74	105,659,529.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,426,403.09	97.41%	13,222,377.36	92.21%
1至2年	817,164.79	2.25%	751,464.10	5.24%
2至3年	125,031.56	0.34%	254,023.93	1.77%
3年以上			112,077.76	0.78%
合计	36,368,599.44	--	14,339,943.15	--

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：

## (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	占预付款项余额的比例(%)
第一名	2,325,515.00	6.39
第二名	2,029,001.33	5.58
第三名	1,285,564.53	3.53
第四名	1,186,500.00	3.26
第五名	1,017,109.89	2.80
小计	7,843,690.75	21.57

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,479,150.06	13,561,588.67
合计	13,479,150.06	13,561,588.67

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,775,085.28	13,492,009.80
应收暂付款	4,636.75	1,868,682.16
备用金	1,223,143.27	265,452.57
合计	15,002,865.30	15,626,144.53

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	210,604.89	790,131.51	1,063,819.46	2,064,555.86
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-283,980.00	283,980.00		
--转入第三阶段		-172,922.79	172,922.79	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	446,711.98	-333,228.72	-654,323.88	-540,840.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	373,336.87	567,960.00	582,418.37	1,523,715.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	7,466,737.39
1至2年	5,679,600.00
2至3年	1,729,227.91

3年以上	127,300.00
3至4年	127,300.00
4至5年	
5年以上	
合计	15,002,865.30

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

### 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	保证金	6,173,300.00	注1	41.15%	571,830.00
第二名	保证金	2,285,498.91	1年以内	15.23%	114,274.95
第三名	保证金	1,430,000.00	2-3年	9.53%	429,000.00
第四名	备用金	500,000.00	1年以内	3.33%	25,000.00
第五名	保证金	395,317.90	1年以内	2.63%	19,765.90
合计	--	10,784,116.81	--	71.88%	1,159,870.85

注1：1年以内910,000.00元；1-2年5,263,300.00元。

### 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

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	78,103,627.54		78,103,627.54	76,906,554.67		76,906,554.67
在产品	125,724,191.39	57,109.61	125,667,081.78	108,850,232.96	57,109.61	108,793,123.35
库存商品	118,974,603.88		118,974,603.88	59,475,153.71		59,475,153.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	35,443,575.29		35,443,575.29	73,649,089.95		73,649,089.95
低值易耗品	14,813,816.02		14,813,816.02	13,557,129.47		13,557,129.47
合计	373,059,814.12	57,109.61	373,002,704.51	332,438,160.76	57,109.61	332,381,051.15

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	57,109.61					57,109.61
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	57,109.61					57,109.61

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,698,308.25	384,915.41	7,313,392.84	8,499,618.54	424,980.93	8,074,637.61
合计	7,698,308.25	384,915.41	7,313,392.84	8,499,618.54	424,980.93	8,074,637.61

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	-40,065.52			
合计	-40,065.52			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	17,058,892.88	14,164,794.24
预缴所得税	965,071.59	1,007,610.97
预缴印花税	442,411.19	459,547.23
合计	18,466,375.66	15,631,952.44



## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安南大环保材料科技有限公司	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	
小计	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	
合计	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京北排融拓生态环保投资基金（有限合伙）	4,350,000.00	4,350,000.00
河南省霖雨饮品股份有限公司	127,000.00	127,000.00
合计	4,477,000.00	4,477,000.00

## 19、其他非流动金融资产

## 20、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	17,026,156.22	2,881,166.38		19,907,322.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	17,026,156.22	2,881,166.38		19,907,322.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,393,505.99	408,086.15		3,801,592.14
2.本期增加金额	408,627.76	29,796.78		438,424.54
(1) 计提或摊销	408,627.76	29,796.78		438,424.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,802,133.75	437,882.93		4,240,016.68
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	13,224,022.47	2,443,283.45		15,667,305.92

2.期初账面价值	13,632,650.23	2,473,080.23		16,105,730.46
----------	---------------	--------------	--	---------------

## (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
----	------	-----------

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	652,542,978.52	673,389,681.34
固定资产清理		
合计	652,542,978.52	673,389,681.34

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、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	521,733,123.29	299,938,972.40	12,675,915.27	35,501,667.43	869,849,678.39
2.本期增加金额	6,482,087.49	15,060,427.75	1,418,092.37	1,138,849.05	24,099,456.67
(1) 购置	425,978.30	5,402,723.97	1,418,092.37	1,027,533.07	8,274,327.72
(2) 在建工程转入	6,056,109.19	9,657,703.78		111,315.98	15,825,128.95
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		16,025.64	612,377.66	2,774.79	631,178.09
(1) 处置或报废		16,025.64	612,377.66	2,774.79	631,178.09
4.期末余额	528,215,210.78	314,983,374.51	13,481,629.98	36,637,741.69	893,317,956.96
二、累计折旧					
1.期初余额	65,436,565.13	105,966,253.87	7,350,548.77	17,706,629.28	196,459,997.05
2.本期增加金额	17,218,727.90	23,860,563.93	865,146.03	2,982,822.39	44,927,260.25
(1) 计提	17,218,727.90	23,860,563.93	865,146.03	2,982,822.39	44,927,260.25
3.本期减少金额		14,281.20	595,361.61	2,636.05	612,278.86
(1) 处置或报废		14,281.20	595,361.61	2,636.05	612,278.86

4.期末余额	82,655,293.03	129,812,536.60	7,620,333.19	20,686,815.62	240,774,978.44
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	445,559,917.75	185,170,837.91	5,861,296.79	15,950,926.07	652,542,978.52
2.期初账面价值	456,296,558.16	193,972,718.53	5,325,366.50	17,795,038.15	673,389,681.34

**(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) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号、4号、5号库房	3,861,370.82	相关产权证书按照流程正在办理中
色谱树脂分级车间	3,312,578.32	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	3,121,699.39	相关产权证书按照流程正在办理中
员工公寓	3,027,985.96	相关产权证书按照流程正在办理中
子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司产业园房屋建筑物	114,598,430.94	相关产权证书按照流程正在办理中
子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司产业园房屋建筑物	37,511,862.28	相关产权证书按照流程正在办理中

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,750,498.72	42,138,632.55
工程物资	475,802.23	475,735.40
合计	45,226,300.95	42,614,367.95

## (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
高陵蓝晓新材料产业园项目	6,453,886.19		6,453,886.19	8,654,330.43		8,654,330.43
公司二期研发大楼	569,045.38		569,045.38	569,045.38		569,045.38
蓝赛项目	36,455,283.84		36,455,283.84	31,500,605.31		31,500,605.31
蒲城项目	305,358.73		305,358.73	62,038.83		62,038.83
超纯水实验室	161,015.31		161,015.31	161,015.31		161,015.31
预付设备款				835,736.28		835,736.28
在安装设备	805,909.27		805,909.27	355,861.01		355,861.01
合计	44,750,498.72		44,750,498.72	42,138,632.55		42,138,632.55

## (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
高陵蓝晓新材料产业园项目	449,667,700.00	8,654,330.43	9,152,766.42	11,353,210.66		6,453,886.19	94.87%					募集资金、其他
蓝赛项目	307,489,800.00	31,500,605.31	4,954,678.53			36,455,283.84	91.54%					其他

蒲城项目	352,034,500.00	62,038.83	4,715,238.19	4,471,918.29		305,358.73	46.09%					其他
合计	1,109,192,000.00	40,216,974.57	18,822,683.14	15,825,128.95		43,214,528.76		--				--

## (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

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	475,802.23		475,802.23	475,735.40		475,735.40
合计	475,802.23		475,802.23	475,735.40		475,735.40

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

## 26、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	商标	软件	生产技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	170,306,222.87	485,436.89		952,399.28	214,985.10	8,009,496.08	179,968,540.22
2.本期增加金额	14,144,000.00				227,722.77		14,371,722.77
(1) 购置	14,144,000.00				227,722.77		14,371,722.77
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3.本期减少金额							
4.期末余额	184,450,222.87	485,436.89	0.00	952,399.28	442,707.87	8,009,496.08	194,340,262.99
二、累计摊销							
1.期初余额	10,326,601.58	485,436.89		273,215.11	172,187.85	1,540,287.70	12,797,729.13
2.本期增加金额	1,722,113.14	0.00		47,942.42	6,113.90	462,086.31	2,238,255.77
(1) 计提	1,722,113.14	0.00		47,942.42	6,113.90	462,086.31	2,238,255.77
3.本期减少金额							
4.期末余额	12,048,714.72	485,436.89	0.00	321,157.53	178,301.75	2,002,374.01	15,035,984.90
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	172,401,508.15			631,241.75	264,406.12	6,007,122.07	179,304,278.09
2.期初账面价值	159,979,621.29			679,184.17	42,797.25	6,469,208.38	167,170,811.09

## (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

## 27、开发支出

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
PuriTech Ltd.	26,053,448.60					26,053,448.60
合计	26,053,448.60					26,053,448.60

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

## 29、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	27,082.22		14,772.14		12,310.08
合计	27,082.22		14,772.14		12,310.08

## 30、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	71,814,543.59	10,772,181.54	67,406,233.46	10,133,190.50
内部交易未实现利润	13,138,932.78	1,970,839.92	25,564,305.33	3,834,645.80
可抵扣亏损	25,173,937.01	6,293,484.25	25,173,937.01	6,293,484.25
递延收益	7,539,182.29	1,608,361.18	13,181,925.20	2,454,772.62
股份支付	27,192,430.02	4,078,864.50	23,873,885.42	3,581,082.81
合计	144,859,025.69	24,723,731.39	155,200,286.42	26,297,175.98

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	106,483,558.02	15,972,533.91	58,111,065.05	8,716,659.76
远期结汇公允价值变动	1,053,900.00	158,085.00	1,629,700.00	244,455.00



合计	107,537,458.02	16,130,618.91	59,740,765.05	8,961,114.76
----	----------------	---------------	---------------	--------------

## (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		24,723,731.39		26,297,175.98
递延所得税负债		16,130,618.92		8,961,114.76

## (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		1,614,170.93
递延收益	56,070,108.48	45,566,578.58
坏账准备	3,254,634.10	3,578,169.10
合计	59,324,742.58	50,758,918.61

## (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

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产	323,618,459.97	31,189,154.28	292,429,305.69	216,412,309.82	31,189,154.28	185,223,155.54
预付土地款	27,219,606.77		27,219,606.77	26,200,000.00		26,200,000.00
预付专利、商标权款	236,279.94		236,279.94	236,279.94		236,279.94
合计	351,074,346.68	31,189,154.28	319,885,192.40	242,848,589.76	31,189,154.28	211,659,435.48

**32、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		
抵押借款	79,428.04	50,059,166.67
保证借款		
信用借款	3,013,749.97	20,000,000.00
应收票据贴现借款		900,000.00
合计	3,093,178.01	70,959,166.67

**(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

**33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	86,977,456.68	91,290,374.49
合计	86,977,456.68	91,290,374.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、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	84,877,875.07	133,131,411.72

工程和设备款	59,606,472.62	57,020,553.25
其他	10,278,903.82	10,159,331.15
合计	154,763,251.51	200,311,296.12

## (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
----	------	-----------

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	206,603,883.83	158,960,481.85
合计	206,603,883.83	158,960,481.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

注：合同负债报告期内未发生重大变化。

## 39、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	6,704,788.56	51,191,456.09	56,513,622.78	1,382,621.87
二、离职后福利-设定提存计划		3,368,574.77	3,368,574.77	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,704,788.56	54,560,030.86	59,882,197.55	1,382,621.87

## (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	6,623,422.91	45,581,221.03	50,861,090.89	1,343,553.05
2、职工福利费		1,758,996.04	1,758,996.04	
3、社会保险费		1,778,404.02	1,778,404.02	
其中：医疗保险费		1,599,512.10	1,599,512.10	
工伤保险费		160,579.32	160,579.32	
生育保险费		18,312.60	18,312.60	
4、住房公积金		2,045,637.00	2,045,637.00	
5、工会经费和职工教育经费	81,365.65	27,198.00	69,494.83	39,068.82
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	6,704,788.56	51,191,456.09	56,513,622.78	1,382,621.87

## (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		3,226,326.40	3,226,326.40	
2、失业保险费		142,248.37	142,248.37	
3、企业年金缴费				
合计		3,368,574.77	3,368,574.77	

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税[注]	46,600,613.31	32,384,591.61
消费税		
企业所得税	22,637,997.50	29,339,324.49
个人所得税	4,198,263.31	4,797,707.53

城市维护建设税	363,088.57	206,721.85
房产税	994,972.71	936,932.36
土地使用税	1,004,020.28	919,362.65
印花税	64,970.83	87,938.54
教育费附加	158,081.90	88,595.07
地方水利建设基金	45,292.86	68,722.52
残疾人就业保障金	0.00	16,153.43
地方教育附加	105,387.93	59,063.39
水资源税	0.00	8,282.00
环境保护税	1,736.66	1,625.00
合计	76,174,425.86	68,915,020.44

[注]其中包括分期收款销售待转销项税 49,647,527.21 元。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	25,102,377.41	1,022,583.61
其他应付款	67,687,073.04	68,773,811.82
合计	92,789,450.45	69,796,395.43

##### (1) 应付利息

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
限制性股票股利	25,102,377.41	1,022,583.61
其他		
合计	25,102,377.41	1,022,583.61

## (3) 其他应付款

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	33,514,628.76	34,039,428.76
拆借款	28,897,280.56	26,118,040.98
押金保证金	3,315,773.13	2,055,773.13
应付暂收款		4,409,401.72
其他	1,959,390.59	2,151,167.23
合计	67,687,073.04	68,773,811.82

## 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
第一名	21,845,430.38	未到期
第二名	6,753,485.65	未到期
合计	28,598,916.03	--

## 42、持有待售负债

## 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
一年内到期的长期借款	17,720,164.26	18,235,338.67
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计	17,720,164.26	18,235,338.67

## 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		

应付退货款		
代转销项税额	16,737,818.43	9,367,176.76
合计	16,737,818.43	9,367,176.76

#### 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
质押借款		
抵押借款	358,287.06	
保证借款	15,017,088.35	22,744,076.26
信用借款		
合计	15,375,375.41	22,744,076.26

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	96,501,581.22	95,210,081.52
合计	96,501,581.22	95,210,081.52

##### (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）

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	支付利息	按面值计提利息	利息调整	本期转股	期末余额
蓝晓转债	340,000,000.00	2019.06.11	6年	340,000,000.00	95,210,081.52					750,684.90	372,883.93	2,143,300.67	474,000.00	96,501,581.22
合计	--	--	--	340,000,000.00	95,210,081.52					750,684.90	372,883.93	2,143,300.67	474,000.00	96,501,581.22

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的有关约定，“蓝晓转债”转股期自发行结束之日（2019年6月17日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2019年12月17日至2025年6月10 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

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、租赁负债****48、长期应付款****49、长期应付职工薪酬****50、预计负债****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	58,748,503.78	14,511,700.00	2,695,011.03	70,565,192.75	
合计	58,748,503.78	14,511,700.00	2,695,011.03	70,565,192.75	--

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
土地平整费补助	45,566,578.58			469,758.54			45,096,820.04	与资产相关
土地平整费补助（二三期）		10,991,700.00		18,411.56			10,973,288.44	与资产相关
2020年老工业地区振兴发展专项（老工业城市更新改造中央预算内资金补助	4,774,838.36	2,170,000.00		926,098.02			6,018,740.34	与资产相关



高陵蓝晓新材料产业园项目	6,528,000.00			816,000.00			5,712,000.00	与资产相关
高新区 2018 年突出贡献企业奖励	160,318.40			20,039.80			140,278.60	与资产相关
自主创新示范单位项目	237,308.67			41,878.00			195,430.67	与资产相关
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	222,222.17			111,111.12			111,111.05	与资产相关
有机化工废气治理项目	147,570.94			98,380.66			49,190.28	与资产相关
工业节水项目	1,111,666.66			145,000.00			966,666.66	与资产相关
高新区信用服务中心员工股权激励补贴		900,000.00					900,000.00	与资产相关
省级中小企业技术改造奖励		170,000.00		28,333.33			141,666.67	与资产相关
省知识产权专项资金商标注册奖		280,000.00		20,000.00			260,000.00	与资产相关

## 52、其他非流动负债

## 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	214,568,719.00	5,194,410.00			16,195.00	5,210,605.00	219,779,324.00

## 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

可转换公司债券权益成份公允价值	1,076,707	17,814,695.42			4,740	78,425.84	1,071,967	17,736,269.58
合计	1,076,707	17,814,695.42			4,740	78,425.84	1,071,967	17,736,269.58

## 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）	583,824,339.11	120,080,291.49		703,904,630.60
其他资本公积	30,769,268.99	3,318,544.60		34,087,813.59
合计	614,593,608.10	123,398,836.09		737,992,444.19

## 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	34,039,428.76		524,800.00	33,514,628.76
合计	34,039,428.76		524,800.00	33,514,628.76

## 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	285,881.94	-482,724.95				-482,724.95		-196,843.01
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	285,881.94	-482,724.95				-482,724.95		-196,843.01
其他综合收益合计	285,881.94	-482,724.95				-482,724.95		-196,843.01

## 58、专项储备

## 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	67,426,618.52			67,426,618.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,426,618.52			67,426,618.52

## 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	769,780,019.39	628,777,849.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	769,780,019.39	628,777,849.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,282,147.05	116,139,351.80
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,955,837.40	52,411,726.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	876,106,329.04	692,505,474.83

## 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	554,262,935.00	295,154,357.68	434,424,890.52	227,775,405.82
其他业务	1,352,759.39	698,714.49	1,026,610.88	550,321.37
合计	555,615,694.39	295,853,072.17	435,451,501.40	228,325,727.19

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14.01 亿元

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,511,096.78	560,483.06
教育费附加	650,984.51	240,207.04
资源税		
房产税	1,991,001.72	897,058.66
土地使用税	6,395,896.35	1,338,990.09
车船使用税		
印花税	324,725.89	286,351.09
地方教育费附加	433,989.64	160,138.02
合计	11,307,694.89	3,483,227.96

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费[注]		5,434,492.68
职工薪酬	4,307,985.35	3,206,685.18

差旅费	2,224,575.77	1,376,761.43
办公费	712,058.66	1,338,508.05
咨询服务费	1,533,570.08	2,799,982.10
广告宣传费	527,350.87	2,487,101.76
业务招待费	735,394.52	256,313.60
其他	815,867.59	2,510,768.55
合计	10,856,802.84	19,410,613.35

注：本期根据新准则将原计入销售费用中的运输费 5,898,247.84 计入营业成本。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	17,225,386.39	12,572,574.41
折旧费用与无形资产摊销额	9,413,713.58	7,828,305.96
咨询服务费	2,064,558.08	4,130,282.25
办公费	2,751,098.19	2,499,884.42
差旅费	873,549.34	698,140.41
业务招待费	1,170,593.84	623,760.53
股份支付	3,318,544.60	9,247,113.34
其他	1,855,324.75	2,303,018.44
合计	38,672,768.77	39,903,079.76

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	19,006,306.98	6,298,153.27
工资薪酬	10,329,081.62	7,209,115.83
折旧费用	4,981,940.44	4,906,765.22
试验费	925,082.54	1,178,258.17
其他	423,966.30	258,257.40
合计	35,666,377.88	19,850,549.89

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,302,504.14	8,543,594.34
利息收入	-2,062,381.61	-1,809,190.32
汇兑损益	6,188,488.02	-5,672,787.31
其他	266,143.98	184,993.88
合计	8,694,754.53	1,246,610.59

## 67、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
与资产相关的政府补助	2,695,011.03	1,699,107.75
与收益相关的政府补助	6,808,049.40	4,335,005.64

## 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	223,903.75	360,778.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,310,400.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,534,303.75	360,778.96

## 69、净敞口套期收益

## 70、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

交易性金融资产	-575,800.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-575,800.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-575,800.00	

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	540,840.62	-495,443.31
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		-7,797,288.57
应收账款坏账损失	-4,597,586.52	-4,191,830.64
合计	-4,056,745.90	-12,484,562.52

## 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	40,065.52	
十三、其他		
合计	40,065.52	

## 73、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
固定资产处置收益	96,755.08	3,748.29

## 74、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
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,380,840.01	17,275.25	1,380,840.01
合计	1,380,840.01	17,275.25	1,380,840.01

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 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

## 75、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			
对外捐赠	20,000.00	285,156.20	20,000.00
地方水利基金	215,292.12	207,005.99	
非流动资产毁损报废损失	13,899.23	23,363.10	13,899.23
合计	249,191.35	515,525.29	33,899.23

## 76、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	5,324,473.91	6,256,953.33
递延所得税费用	8,742,948.73	-2,691,411.09
合计	14,067,422.64	3,565,542.24

**(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	162,237,510.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,335,626.63
子公司适用不同税率的影响	-924,199.05
调整以前期间所得税的影响	-10,817,276.26
非应税收入的影响	-33,585.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	940,788.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	566,068.72
所得税费用	14,067,422.64

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57 其他综合收益。

**78、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	22,215,959.00	3,395,540.49
押金及保证金	5,925,194.93	14,149,805.64
利息收入	2,062,381.61	1,809,190.32
其他	25,279,866.45	6,730,437.76
合计	55,483,401.99	26,084,974.21

**(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
押金及保证金	40,835,032.11	39,545,544.22
咨询服务费	3,598,128.16	4,874,422.72
差旅费	3,463,156.85	2,074,901.84
运输费	0.00	5,434,492.68
办公费	3,098,125.11	3,838,392.47
技术开发费	1,477,716.21	2,055,841.63
业务招待费	1,905,988.36	880,074.13
其他付现经营及管理费用	7,885,418.21	13,940,832.65
合计	62,263,565.01	72,644,502.34

## (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

## (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
工程款冻结转入其他货币资金		6,244,400.69
支付土地等长期资产保证金	13,600,000.00	
合计	13,600,000.00	6,244,400.69

## (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
收回用于质押的定期存款	55,891,860.00	0.00
拆借款	13,147,671.73	0.00
合计	69,039,531.73	

## (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
支付用于质押的定期存款	17,649,962.38	0.00
拆借款	10,991,700.00	0.00

合计	28,641,662.38	
----	---------------	--

## 79、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	148,170,088.21	113,081,978.49
加：资产减值准备	4,016,680.38	12,484,562.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,335,888.01	41,064,806.49
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,268,052.55	2,250,092.25
长期待摊费用摊销	14,772.14	14,772.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-96,755.08	-3,748.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,899.23	15,997.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	575,800.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,490,992.16	2,870,807.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,534,303.75	-360,778.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,573,444.59	-2,691,411.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,169,504.16	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,621,653.36	17,668,521.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-132,617,026.63	-145,104,854.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,767,603.74	-8,804,212.74
其他	3,318,544.60	9,247,113.34
经营活动产生的现金流量净额	92,845,530.95	41,733,645.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	615,553,891.27	479,804,937.13
减：现金的期初余额	510,093,268.37	379,886,823.74
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	105,460,622.90	99,918,113.39

## (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	615,553,891.27	510,093,268.37
其中：库存现金	267,268.71	247,893.85
可随时用于支付的银行存款	615,286,622.56	509,567,874.52
可随时用于支付的其他货币资金		277,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	615,553,891.27	510,093,268.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

2021年度合并现金流量表“现金的期末余额”为615,553,891.27元，2021年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为676,920,811.25元，差异61,366,919.98元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的已冻结银行活期存款6,244,400.69元、定期存款680,228.7元、承兑保证金30,762,338.29元、远期锁汇保证金2,093,803元以及保函保证金21,586,149.3元。

**80、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：

**81、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	61,366,919.98	冻结、保函保证金、远期锁汇保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	61,366,919.98	--

## 82、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	61,351,095.50	6.4601	396,334,212.04
欧元	2,637,552.69	7.6862	20,272,757.49
港币	524.96	0.83208	436.81
美元	11,000,000.00	[注]	71,449,100.00
应收账款	--	--	
其中：美元	4,494,033.72	6.4601	29,031,907.23
欧元	1,925,409.50	7.6862	14,799,082.50
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	--	--	
其中：欧元	220,359.80	7.6862	1,693,729.50
其他应付款	--	--	
其中：欧元	33,529.01	7.6862	257,710.68

[注]按远期结售汇当日汇率折算成人民币 71,449,100.00 元

(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

## 83、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：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	14,511,700.00	递延收益	2,695,011.03
计入其他收益的政府补助	6,808,049.40	其他收益	6,808,049.40

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 85、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

## 5、其他原因的合并范围变动

## 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有限公司	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	鹤壁市	鹤壁市	制造业	60.00%		设立
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
蓝晓科技（香港）有限公司	香港	香港	批发和零售业	100.00%		设立

## (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%	-2,112,058.84	0	20,325,195.52

## (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
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	45,732,743.25	253,822,814.19	299,555,557.44	171,636,631.45	77,105,937.17	248,742,568.62	37,413,353.81	243,993,771.84	281,407,125.65	152,228,496.53	73,085,493.20	225,313,989.73

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	40,102,056.62	-5,280,147.10	-5,280,147.10	18,120,732.79	16,570,983.88	-7,643,433.28	-7,643,433.28	8,699,041.63

## (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

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
西安纯沃材料有限公司	西安	西安	制造业	40.00%		权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	7,142,064.37	6,115,444.34
非流动资产	49,985.22	62,661.34
资产合计	7,192,049.59	6,178,105.68
流动负债	1,070,567.37	565,495.61
非流动负债		
负债合计	1,070,567.37	565,495.61
少数股东权益		



归属于母公司股东权益	6,121,482.22	5,612,610.07
按持股比例计算的净资产份额	2,693,452.18	2,469,548.43
调整事项	47,826.17	47,826.17
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	47,826.17	47,826.17
对联营企业权益投资的账面价值	2,741,278.35	2,517,374.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,097,252.08	8,136,792.00
净利润	508,872.15	819,952.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	508,872.15	819,952.18
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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、流动性风险及市场风险。

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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注应收账款、应收账款融资、预付账款、其他应收款之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	36,188,717.68	37,797,486.11	21,429,433.42	16,368,052.69	
应付票据	86,977,456.68	86,977,456.68	86,977,456.68		
应付账款	154,763,251.51	154,763,251.51	154,763,251.51		
其他应付款	67,687,073.04	67,687,073.04	67,687,073.04		
应付债券	96,501,581.22	117,145,721.60	1,399,719.10	4,845,181.50	110,900,821.00
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	111,938,581.60	115,836,785.18	91,281,325.86	24,555,459.32	
应付票据	91,290,374.49	91,290,374.49	91,290,374.49		

应付账款	200,311,296.12	200,311,296.12	200,311,296.12		
其他应付款	68,773,811.82	68,773,811.82	68,773,811.82		
应付债券	95,210,081.52	117,488,497.91	751,629.98	4,312,432.78	112,424,435.15
小计					

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 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详见本节 82、外币货币性资产之说明。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,053,900.00			1,053,900.00

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			34,858,276.74	34,858,276.74
（1）债务工具投资(应收款项融资)			34,858,276.74	34,858,276.74
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			4,477,000.00	4,477,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,053,900.00		39,335,276.74	40,389,176.74
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

- 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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

### 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	公司的董监高担任董监高的企业

### 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	吸附分离材料原辅料的销售	2,970,360.38	6,757,378.40

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (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
寇晓康、高月静	70,059,166.67	2020年5月21日	2021年6月11日	是

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联管理人员报酬	2,051,808.94	1,067,293.45

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	西安南大环保材料科技有限公司	0.00	0.00	198,363.82	9,918.19
------	----------------	------	------	------------	----------

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## (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
合同负债	西安南大环保材料科技有限公司	72,501.78	
应付债券	高月静	24,825,049.60	24,911,625.60
应付债券	寇晓康	16,999,077.16	17,058,360.51

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

## 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
公司本期行权的各项权益工具总额	0
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	<p>(1) 公司于 2019 年 3 月 12 日授予限制性股票 4,150,000 股，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 40%、40%、20%的比例分三期解锁。</p> <p>(2) 公司于 2019 年 7 月 16 日授予限制性股票 110,000 股，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 40%、40%、20%的比例分三期解锁。</p> <p>(3) 公司于 2020 年 1 月 20 日授予限制性股票 30,000 股，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 40%、40%、20%的比例分三期解锁。</p>

### 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	51,425,198.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,318,544.60

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 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

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

#### (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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 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	境内	境外	合计
主营业务收入	411,172,884.70	143,090,050.30	554,262,935.00
主营业务成本	216,114,952.37	79,039,405.31	295,154,357.68

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,386,902.24	3.22%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65	12,386,902.24	4.05%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	372,193,954.93	96.78%	32,016,314.23	8.60%	340,177,640.70	293,096,176.48	95.95%	26,788,419.46	9.14%	266,307,757.02
其中：										
合计	384,580,857.17	100.00%	40,434,777.82	10.51%	344,146,079.35	305,483,078.72	100.00%	35,206,883.05	11.52%	270,276,195.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

第一名	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加
第二名	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
合计			--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	332,315,890.00	16,615,794.50	5.00%
1-2年	18,138,001.37	1,813,800.14	10.00%
2-3年	5,403,636.39	1,621,090.92	30.00%
3-5年	8,741,596.98	4,370,798.49	50.00%
5年以上	7,594,830.19	7,594,830.19	100.00%
合计	372,193,954.93	32,016,314.23	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	332,315,890.00
1至2年	18,138,001.37
2至3年	16,336,505.63
3年以上	17,790,460.17
3至4年	5,856,333.87
4至5年	4,339,296.11
5年以上	7,594,830.19

合计	384,580,857.17
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,418,463.59					8,418,463.59
按组合计提坏账准备	26,788,419.46	5,227,894.77				32,016,314.23
合计	35,206,883.05	5,227,894.77				40,434,777.82

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

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	86,908,561.07	22.60%	4,345,428.05
第二名	63,900,085.81	16.62%	3,195,004.29
第三名	21,186,658.95	5.51%	1,059,332.95
第四名	9,716,239.24	2.53%	5,747,800.59
第五名	9,292,018.29	2.42%	464,600.91
合计	191,003,563.36	49.68%	

(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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,671,406.39	190,453,589.82
合计	94,671,406.39	190,453,589.82

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	97,616,232.81	199,596,978.31
押金保证金	7,454,130.28	4,973,654.80
应收暂付款		1,870,973.24
备用金	1,053,052.93	143,360.35
合计	106,123,416.02	206,584,966.70

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,237,055.10	9,834,418.83	1,059,902.95	16,131,376.88
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-2,997,870.61	2,997,870.61		

--转入第三阶段		-1,237,047.29	1,237,047.29	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-555,557.94	-5,599,500.93	1,475,691.63	-4,679,367.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,683,626.55	5,995,741.21	3,772,641.87	11,452,009.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	33,672,530.98
1至2年	59,957,412.13
2至3年	12,370,472.91
3年以上	123,000.00
3至4年	123,000.00
4至5年	
5年以上	
合计	106,123,416.02

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

### 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	往来	97,313,157.82	注 1	91.70%	10,530,328.50
第二名	押金保证金	2,285,498.91	1 年以内	2.15%	114,274.95
第三名	押金保证金	1,430,000.00	2-3 年	1.35%	429,000.00
第四名	备用金	500,000.00	1 年以内	0.47%	25,000.00
第五名	押金保证金	395,317.90	1 年以内	0.37%	19,765.90
合计	--	101,923,974.63	--	96.04%	11,118,369.35

注 1：1 年以内 27,019,745.69；1-2 年 59,543,412.13；2-3 年 10,750,000.00

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 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

## 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	549,070,446.00		549,070,446.00	549,070,446.00		549,070,446.00
对联营、合营企业投资	2,741,278.35		2,741,278.35	2,517,374.60		2,517,374.60
合计	551,811,724.35		551,811,724.35	551,587,820.60		551,587,820.60



## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
高陵蓝晓科技新材料有限公司	436,000,000.00					436,000,000.00	
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
蓝晓科技(香港)有限公司	42,070,446.00					42,070,446.00	
合计	549,070,446.00					549,070,446.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安南大环保材料科技有限公司	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	
小计	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	
合计	2,517,374.60			223,903.75						2,741,278.35	

## 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	459,203,088.22	280,489,448.38	343,784,460.14	229,609,833.86
其他业务	1,347,082.95	698,714.49	1,077,645.36	601,355.85
合计	460,550,171.17	281,188,162.87	344,862,105.50	230,211,189.71

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	223,903.75	360,778.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,310,400.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,534,303.75	360,778.96

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,899.23	
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）	10,503,060.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	734,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,840.01	
减：所得税影响额	1,004,270.58	
少数股东权益影响额	2,355,785.60	
合计	9,224,545.03	--

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	8.77%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.23%	0.65	0.64

## 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

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

法定代表人：高月静

2021年8月20日