



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-090

2019 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)肖慧荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

适用  不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

如半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，则应当声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

### 1、经营规模扩张带来的管控风险

公司主营研发、生产和销售吸附分离材料，并提供载有特定工艺的系统装置，以及一体化的吸附分离技术服务，经营模式不断丰富，产业布局逐渐完善。公司通过大力发展吸附分离技术，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跨度；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，本次募投项目的实施将进一步扩展产品线、增加总体经营规模，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不完善、内部约束不健全引致的管理能力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，现有产品涵盖八大系列一百多个品种，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，下游市场呈现出激烈竞争的态势。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，不断开发更多下游应用领域。

### 3、原材料价格波动风险

公司营业成本中原材料占比较高，因此原材料价格的波动将对公司成本的波动产生一定影响。公司生产所需原材料主要是石化产品，如二乙烯苯、甲醇、苯乙烯等。国际原油价格、国内环保政策、石油化工行业的产品供求变化和相关产品价格波动将对本行业的持续发展产生一定影响。公司所需原材料品种众多，主要原材料在国内市场供应较为稳定，但采购价格则随行就市，面临一定的原材料价格波动风险。未来如果原材料价格持续上涨，将导致公司生产成本的相应增加。为此，公司进一步完善精细化成本管理体系，强化成本核算，加强生产环节的成本控制；通过工艺改进、节能改造、优化设备配置降低材料消耗。同时，积极跟踪并分析大宗原材料市场价格走势及其变化驱动因素，加强与供应商的有效沟通，有计划、有节奏的调剂采购时间窗口及采购总量，尽可能降低或避免因原材料价格波动导致生产成本上升的风险。

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

#### 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，因此具备复合型特点的核心技术人员对于公司的重要性更加凸显。

同时，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，形成多项专利技术、自动吸附装置制备技术、专用树脂制备技术和工艺技术等。

综上，如果公司出现核心技术人员流失，或者相关核心技术内控制度不能得到有效执行，或者出现重大疏忽、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进行了优化，加大人力资源体系建设。一方面，结合公司业务发展的需要，按照能否胜任岗位要求采取优胜劣汰，不断优化业务领域的人员构成；在新兴业务领域引进高端人才，为促进新业务的快速发展积累优质人力资源储备。另一方面，采取多样化的激励手段，为核心员工搭建价值平台，激发核心员工工作潜力；完善考核目标，对关键岗位的考核体系进行优化，提升公司人力资源配置效率。

#### 6、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增大。伴随国际业务的开展，公司将面临境外市场环境的挑战。如果相关国家或地区关于业务监管、外汇管理、资本流动管理或税收管理等方面的法律、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。此外，海外市场的拓展对业务管控和人才储备的要求较高，增加公司的管理难度，对公司管理层提高自身管理水平提出更高要求。未来公司存在组织模式和管理制度不完善、内部约束不健全引致的管理能力不适应日趋增长的国际业务的风险。为此，公司将在现有体系基础上，加大高端人员的引进，借鉴国际先进管理经验结合公司业务实际，推出切实有效的管理体系，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，如果不能及时释放产能产生效益，将加大公司经营业绩的风险。为此，公司结合项目实施进度，提前做好释放产能的前期布局，加大市场拓展力度，促使项目及时产生效益，降低经营风险。

#### 8、环境保护、安全生产的风险及应对措施

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

#### 9、重大项目执行风险及应对措施

报告期内，公司盐湖卤水提锂技术获得市场认同，分别承担了藏格锂业和锦泰锂业的碳酸锂项目，合同金额合计超过 10 亿元；同时公司还实施了高陵新材料产业园、蒲城材料园等生产能力建设项目。承担

和实施此类大项目，公司将面临项目实施进度、资金匹配和项目其他配套条件等风险。为此，公司按照项目组织实施流程管理，分别成立项目团队，分解实施步骤，制定明确的时间计划，确保按期保质组织完成和投产。实施过程中，公司将加强监管，按进度执行，积极协调多施工方克服困难严格执行进度计划，确保重大项目按期交付投产，成为公司发展的支撑点。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 公司债相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
蓝晓科技、公司、本公司	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司
特种树脂工厂	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂（公司分公司）
高陵蓝晓	指	高陵蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
南大环保	指	西安南大环保材料科技有限公司（公司参股子公司）
蒲城蓝晓	指	蒲城蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
鹤壁蓝赛	指	鹤壁蓝赛环保技术有限公司（公司控股子公司）
西安蓝朔	指	西安蓝朔新材料科技有限公司（公司控股子公司）
香港蓝晓	指	蓝晓科技（香港）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
湿法冶金	指	金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液进行化学处理或有机溶剂萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程
卤水提锂	指	盐湖卤水制备碳酸锂，国内盐湖卤水大多为高镁锂比低浓度的卤水，开采复杂程度较高。公司吸附材料可针对多组份液体中高选择性分离某特定组份，同时实现富集锂并降低镁锂比两项工艺结果
镓	指	元素符号 Ga，是一种蓝白色三价金属元素，质地柔软，在低温时硬而脆，而一超过室温就熔融。它凝固时膨胀，通常是作为从铝土矿中提取铝或从锌矿石中提取锌时的副产物得到
固定化酶	指	将本身溶于水的酶，用物理的或化学的方法使其与水不溶性大分子载体结合或把酶包埋在其中，使得酶在水中形成凝胶或半透膜的微囊体从而导致流动性降低。酶固定化后一般稳定性增加，易从反应系统中分离，且易于控制，能反复多次使用。便于运输和贮存，有利于自动化生产
酶载体	指	将酶固定在其上的载体。即与酶蛋白的非必需基团通过共价键形成不可逆连接的材料。在固定化酶技术中，载体材料的结构和性能对酶的活性保持和应用至关重要，因此对载体材料的种类和性能要求十分苛刻，要求材料带有能与酶发生反应的官能团，具有大的比表面积和多孔结构，不溶于水，机械刚性和稳定性好，无毒、无污染等
抗生素	指	由细菌、霉菌或其它微生物在生长繁殖过程中所产生，能杀灭细菌，而且对霉菌、支原体、衣原体等其它致病微生物也有良好的抑制和杀灭作用的化学物质
系统集成	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
报告期	指	2019年1月1日—2019年6月30日
上期、上年同期	指	2018年1月1日—2018年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	蓝晓科技	股票代码	300487
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安蓝晓科技新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝晓科技		
公司的外文名称（如有）	Sunresin New Materials Co. Ltd., Xi'an		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunresin		
公司的法定代表人	高月静		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张成	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 2018 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 2018 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 2018 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
营业总收入（元）	548,360,365.27	287,654,496.20	90.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	142,052,591.48	60,452,381.85	134.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	141,702,760.89	58,797,691.51	141.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,958,987.10	56,855,620.45	-208.98%
基本每股收益（元/股）	0.70	0.30	133.33%
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.30	130.00%
加权平均净资产收益率	14.17%	7.17%	7.00%
	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）	2,288,864,763.21	1,857,544,195.92	23.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,130,135,575.79	946,302,844.14	19.43%

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）	206,543,750
--------------------	-------------

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6878
-----------------------	--------



## 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：人民币元

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）	-239.32	
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）	369,773.84	
债务重组损益	59,620.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,895.00	
减：所得税影响额	63,428.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	349,830.59	--

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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一)主要的业务及经营模式

##### 1、主要业务

吸附分离技术是众多工业领域所需的基础技术，是一种可实现高效提取、浓缩和精制的重要化工分离手段，在下游生产过程中起到分离、纯化的作用，在生物医药、金属、食品、环保、化工和水处理等领域获得广泛应用。公司主营业务是特殊应用领域的吸附分离材料以及以吸附材料为核心形成的配套系统装置，由此创新发展而来的一体化解决方案。

公司产品主要应用工业领域包括：湿法冶金、环保化工、生物医药、食品等新兴领域。公司结合自身的材料、应用工艺和系统装置三大技术优势，提出的吸附分离技术服务模式，开创了行业新的商业模式，截止目前是国内外唯一能够依靠自主产能提供材料、设备和综合服务的吸附分离服务供应商。公司在近二十年的发展中，以特殊应用领域的技术产品和服务优势，引领行业发展，开创了诸多的新应用领域。

##### 2、经营模式

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

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

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

#### (二)主要的业绩驱动因素

##### 1、下游领域的市场需求导向是外在驱动因素

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

在金属板块，金属镓行业景气度恢复较高水平，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。

报告期内，金属镓得益于价格回升和需求增加，行业开工率和产量均大幅提升。2019年1-6月，国内金属镓累计产量达到199吨，较上年同期保持增长，行业的整体开工率维持较高的水平。2019年来，金属镓的市场价格一直在1000元/kg上下波动，高于行业的整体生产成本。随着5G等新能源领域的景气度持续较高，动力电池相关产业获得快速的发展，市场新增投资动力明显，拉动了吸附分离技术的应用需求，给公司带来较好的市场机会。

2019年1-6月，全国新能源汽车新增产量61.4万辆，增速48.5%，销量61.4万辆，增速49.6%。动力电池装机容量为30.0GWh，增速93.1%。下游快速增加的需求，驱动锂新产能规划增加，随着技术进步，盐湖卤水资源开发得到保障，将加快盐湖卤水提锂新增产能的落地，为新能源汽车发展提供原料支持。同时，伴随产能的逐步释放，锂的供求格局逐步改善，碳酸锂价格将逐步回归，有效降低动力电池的整体成本，提高整体行业竞争力。动力电池产业持续快速发展，镍、钴等重要的动力电池原料、以及使用后废旧电池回收资源化利用领域，将有较大的发展机会。

金属镍需求稳定增长，长期将受益于三元材料镍需求释放。2018年全球矿山金属镍产量238.8万吨，同比增加20.79%，其中红土镍矿产量增长多于硫化镍矿，截至2018年底，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。

在医药领域中，原料药抗生素领域需求企稳回升，生物药市场增幅明显。

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

生物药方向，高端生物药尤其是大分子药物快速发展，全球前十大重磅药物多数是大分子药物。用于单抗、重组蛋白、疫苗等生物药领域的层析填料，用于多肽药物的固相合成载体将迎来快速的发展机会。在植物有效成分领域，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，推动公司产品技术在该领域的订单增长。

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

在国际市场，由于公司产品和技术在性价比及技术服务方面对终端客户的灵活性和适应性，已经建立了较好的国际竞争力和品牌知名度。作为吸附分离技术整体服务的供应商，公司为客户提供集材料、设备

和工艺的一体化解决方案，该模式更加适用于技术含量高、创新要求明显的下游领域。国际客户，尤其是新兴国家和地区的客户对这一模式接受程度高。公司在土耳其市场，实现了首条整线输出，完成国外安装、调试，为客户提供整体解决方案。在印度实现了首条完全自主知识产权的连续离交设备整线输出。新的吸附分离技术通过在国内市场的成熟应用，快速向国外拓展，实现了国内与国际联动，大大地助推国际化。

系统装置方面，与材料匹配更优、专业化的、自动化控制的系统装置更加符合那些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，自有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，产线技术水平的提升以及经济效益的保障，得到了很好的实现。

## 2、行业格局的变化以及产品技术进步推动增长是内在驱动力量。

行业格局的变化给公司提供发展机遇。面对国内环保安全管理政策持续趋严，国内行业原有小产能、落后产能逐步向先进制造水平的产能集中和结构调整。国际上，大型跨国公司的业务调整，产能波动，以及国家和地区经济政治格局的变化等，带来良好的市场窗口期。以公司为代表的国内优质产能，将以现代化的高水平制造能力参与全球产能竞争，在行业全球格局调整中拥有更大的话语权。

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

### （三）公司所处行业分析

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

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

下游成熟领域市场稳定增长，新兴领域带来新需求。离子交换树脂行业起源于工业水处理，随着技术进步，逐步拓展至食品、环保、化工、湿法冶金、生物医药等诸多领域。伴随经济结构调整和产业升级，吸附分离技术在食品、环保、化工等传统领域市场需求继续保持高速增长，尤其是来自新兴国家和地区产业升级带来的市场需求增速较好。新兴技术进步和产业带来多个细分领域的新需求。在新能源汽车行业，快速发展的动力汽车推动锂、镍、钴的需求增加，带来该类资源开发和回收产业的新技术创新。在半导体、电子元器件行业，产业升级要求产品品质提升，对纯化技术提出更高要求。新兴领域对分离、纯化技术更高、更细分的技术要求将引导行业逐步向定制化、系统装置和集成服务模式发展。新技术快速爆发式进步，

带来更大、更尖端需求，对拥有技术创新和快速响应机制的企业将迎来巨大的机遇。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增加了 34.31%，主要系对联营公司的投资收益增加所致。
固定资产	较期初增长了 38.08%，主要系部分在建项目完成，转入固定资产所致。
无形资产	报告期内未发生重大变化
在建工程	报告期内未发生重大变化
预付款项	较期初减少了 59.14%，主要系前期大项目采购物资，本期到货所致。
其他流动资产	较期初增加了 36.40%，主要系报告期内子公司增值税留抵增加所致。
商誉	较期初增加了 3034.02 万元，主要系报告期内收购比利时和爱尔兰多路阀技术公司所致。
其他非流动资产	较期初增加了 208.59%，主要系报告期内鹤壁蓝赛土地款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
蓝晓科技（香港）有限公司、比利时 Ionex Engineering BVBA、爱尔兰 PuriTech Ltd.三公司 100%股权	公司设立香港子公司，香港子公司对外投资收购 Ionex 和 PuriTech	48,940,004.49	香港、比利时、爱尔兰	子公司业务独立开展并与上市公司相互匹配，日常管理由上市公司统一进行	股权、财务、经营方面由公司全面控制	-396,280.10	4.33%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 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。公司拥有 30 余项发明专利及多项专有技术，“吸附分离聚合材料结构调控与产业化应用关键技术”项目获得国家科技进步二等奖。通过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。

在 10 多年的发展中，公司培养了一支活跃创新、学科分布合理的研发人才梯队、研发团队人员 100 余名。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”“博士后工作站”；与南京大学张全兴院士合作成立院士专家工作站；与南开大学建立联合研发中心，有效整合研发资源。公司持续加大研发投入，在保证原有研发资金保障外，还加强了研发设施配置，进一步提高了研发装备水平，本期研发投入占营业收入的 6.83%。

#### （2）基于专业的应用领域前瞻性和市场技术开发能力

公司对国内外吸附分离技术的行业发展有着深刻的认知，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热点，并通过提供材料、装置以及定制化的解决方案等多种灵活配套技术支持，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，发展到生物医药、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，公司通过创新实现金属领域的盐湖卤水提锂技术产业化，并积极推动红土镍矿提取镍产业化。同时持续加快多肽合成、生命科学等新兴领域的技术创新和产业化应用。

新材料及新技术的市场推广，对技术依赖程度较高，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，是公司能够满足工业发展需求的竞争体现，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。

#### （3）高效的产业化能力是支持创新的核心优势

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

#### （4）高质量新增产能支持公司抢占未来行业先机

公司新建生产线定位为吸附分离材料的高端品种，采用最先进的生产技术且全自动控制，产品性能稳定性优良。伴随着新建产能的投产，公司将实现全球产能最大、品系覆盖行业最齐全的优质产能供给。

近来，在国内产能大幅压缩的背景下，国际供货周期加长，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下游占有率，抓住行业发展的机会，进一步提升公司的行业竞争力。

#### （5）系统集成技术服务模式引领行业发展

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

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

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期公司实现营业收入 5.48 亿元，同比增长 90.63%；毛利率 48.48%，同比增长 9.26%；归母公司净利润 1.42 亿元，同比增加 134.98%。

报告期内，公司经营稳健，业绩指标增速明显；高标准新产能建设基本完成，科学合理的产能布局已现雏形；年度重大项目按进度要求保质保量完成，并取得实际效益；国际化进程从多路阀技术收购到国际人才引进，有序踏实推进；可转债和股权激励实施，保障公司快速发展过程中的资源匹配；坚持持续创新和精细化管理，保持长期稳定高水平发展。报告期内公司主要经营情况分析如下：

#### 1. 已有领域保持稳定增长，创新应用领域和业务模式加速业绩增长。

报告期公司实现营业收入 5.48 亿元，同比增长 90.63%。除已有各业务板块的销售收入保持稳定增长外，新的应用领域和业务模式带来销售业绩大幅增长。其中，盐湖卤水提锂领域的技术和产业化实现，采取材料+设备+服务的业务模式，对业绩促进明显。以材料和设备的系统集成业务模式进入新兴领域，有助于整体解决应用领域客户所需，帮助客户快速抢占行业先机，但同时对自身的创新速度、产业化能力、生产/技术/服务的综合能力有极高要求。集成服务模式大大提升自身的收入水平，因而具有模式的优越性。

报告期毛利率 48.48%，较上年同期增长 9.26 个百分点，主要原因是高毛利率产品占比增加。其中，系统装置类毛利率 50.17%，实现销售收入 2.61 亿元，同比增加 488.02%。固相载体类毛利率 72.40%，营业收入同比增加 72.57%。新的领域、设备和服务等业务的开拓，改变销售产品结构，提升了毛利率水平。稳定的高毛利率体现了公司产品的高端水平和持续升级能力。

报告期实现归母公司净利润 1.42 亿元，同比增加 134.98%。主要来自于销售收入大幅增长，销售收入中创新产品结构的优化，以及系统集成业务模式的发展，装置类业务收入占比大幅提升，报告期占比达到 47.59%。净利润增幅大于销售收入增幅，表明公司产品结构趋优，内控良好。

#### 2. 重要的新应用领域多方位布局，完成重大项目的同时，实现行业的可持续拓展。

截至目前，藏格项目已完成 5 条线的运行调试并取得客户验收确认，其余生产线将按客户的实施计划稳步推进；锦泰一期 3000t/a 项目已建成投产，目前正在持续运行和工艺优化。

公司将盐湖提锂领域的藏格项目、锦泰项目列为年度重点项目，集中优势资源保证项目建设按进度、保质保量完成。公司提供的材料+设备+服务模式特别适合资源开发型项目，能够综合解决客户的技术问题，实现整线的快速建设，并能保障产品生产指标，有利于客户快速实现经济效益，同时通过采取综合的高技术集成，有利提升下游领域的行业技术水平。整体服务模式对公司综合实力和技術能力提出较高要求，对公司的业绩促进也是非常明显的。

公司通过锦泰项目获得整线运营和持续技术升级的创新平台，通过不断技术升级优化和成本控制，持续强化该领域的技术领先优势。公司以大项目产业化为契机，集合材料、应用、设备和市场方面人员，针对不同品位盐湖进行研发和市场开拓，目前技术和市场拓展已覆盖低、中、高品位盐湖，以工业化或中试等方式，不同程度地验证公司系统集成方案的技术优势。

在市场区域上，除了积极开拓国内各盐湖资源，也积极拓展海外盐湖区域。南美洲盐湖资源丰富，



但存在语言、时差、技术标准等差异，推广难度以及项目落地实施也存在相当大困难。公司以灵活模式与区域伙伴合作，实现技术服务本土化，快速覆盖大部分盐湖资源，已向国外客户提供包括卤水实验，工艺设计，中试以及大型技术方案设计等十几家。美国等北美区域，通过子公司 PuriTech 已成功开发大型盐湖客户，获得数百万元人民币中试订单，进而有望获得后续大型订单。

在盐湖领域，公司通过重点大型项目的实施，实现集成技术的产业化验证；在此基础上，不断更新产品技术，做到行业需求全覆盖；同时，广泛开拓国内国外市场，通过不断的客户开发，保持该领域的持续效益贡献。

### 3. 高标准新产能建设基本完成，科学合理的产能布局已现雏形。

报告期内，高陵蓝晓获得可转债融资 3.4 亿元资金，项目建设速度加快，目前已进入试水试生产阶段。蒲城蓝晓进入试水阶段。新的材料基地采取石化规标准设计建设，全自控密闭厂房。污水处理总投资超过 2000 万元，采用行业最先进处理技术，以及自有知识产权技术投入，完全满足未来 3-5 年的生产污水处理要求。

新的生产基地建成后，公司将拥有行业最全的生产线品类，覆盖了吸附分离材料全部的主要生产工艺，从而实现离子交换、吸附、螯合、催化、色谱、多肽、琼脂糖、均粒等所有主品类的生产，以及特殊后处理包括：食品，医药，超纯级别等。应用领域也将从原有的生物制药、植提、金属、环保、化工等，扩展到超纯水、甜味剂、色谱等更多领域。

高陵蓝晓和蒲城蓝晓在品类上互相加强和补充，形成互相促进提升的产能布局。蒲城蓝晓在大用品种吸附分离材料的生产方面，尤其是在电子级和核级超纯水、色谱等领域，在公司以自主知识产权突破顶端吸附分离材料的底层关键技术，实现均粒白球量产的基础上，将会突破几个领域中，长期被国外产品所垄断的产业格局，实现进口替代，保障我国产业技术安全性，这在当前国际趋势下，尤其具有产业意义。

鹤壁蓝赛已取得树脂资源化经营许可资质，公司将拥有规范正规的废旧树脂处理渠道和资源化再利用资质，成为国内行业唯一的树脂研发、生产、销售和使用后回收资源再利用的全产业链服务商，向客户提供更多增值服务，促进吸附材料销售，增加公司客户粘性和延伸业务链。未来鹤壁蓝赛将依托公司吸附分离技术优势，进一步实现多个单品的固废资源化回收，在目前资源日益成为国家战略时期，资源的循环利用具有产业重要意义。

公司新的生产线已陆续投产，预计到年底实现新增产能 2 万吨。科学合理的生产布局保障了未来 3-5 年的产能发展需要，也充分保障了高端产品的个性化量产能力，保障了公司高质量快速发展的需要。

### 4. 国际化进程从多路阀技术收购到国际人才引进，有序踏实推进。

报告期内，公司完成比利时和爱尔兰多路阀技术公司的收购，其独有技术与蓝晓科技阀阵式连续离子交换技术形成优势互补，将有效增加蓝晓科技的设备品种，实现高端装备制造的输出，为客户提供更多样的解决方案。截止目前，比利时公司已为公司在国内的客户提供 3 套小型多孔阀技术设备系统，进行国内市场配套；同时还充分利用自身原有的渠道和品牌知名度开拓市场和新兴领域，成功实现美国提锂领域的市场订单。

公司增强与行业国际顶级人才的联络，创新合作模式，提供平等互利、共同发展的实业平台，吸引人才创新、实现价值。报告期内，分别引进朗盛、漂莱特、三菱等行业知名企业的高级管理和技术

人才，将国际人才的行业经验和管理经验和理念与公司的模式和发展实际相互融合，兼容并蓄，在国际化的进程中坚定公司的自我发展。

#### 5. 可转债和股权激励顺利实施，保障公司快速发展过程中的资源匹配；

报告期，公司完成了可转债发行，实现高陵蓝晓融资 3.4 亿元，加速项目建设，加快新产能的释放。

随着公司发展加快，公司技术创新理念、富有活力的品牌形象、稳健的经营风格、与员工共同成长共享发展的平台理念，吸引了越来越多的优秀人才，公司适时推出第二次股权激励，以激发技术人员、核心团队的积极性和创造性，激励员工与企业长期共同成长，并分享企业发展红利。

#### 6. 持续创新和精细化管理，保持长期稳定高水平发展。

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

在金属领域，公司围绕新能源产业，实现了盐湖卤水提锂产业化，进一步提升材料、工艺和装备的大规模工业化实施水平。红土镍矿提镍技术和粉煤灰循环利用除杂技术，寻找大型工业化项目的突破口，形成有效转化。着手布局工业固废的资源化再利用技术革新，探索更多工业领域回收、资源化潜在的应用机会。积极开发钴、镍、钒、钨等其他金属品种，梯度培育，逐步推出镍、钴、镍等品类，实现金属领域的纵深发展。

在生物医药板块，持续开发高性能西药分离纯化材料的品种和植提领域的高技术品种。固相合成产品系紧跟客户需求变化持续推新，实现了快速收入增长，有效提高了市场占有率。生命科学色谱材料和装置取得工业业绩，以动物疫苗为突破口，报告期获得百万级工业化订单。CBD 市场拓展快速，工艺路线符合客户特性化条件，带来旺盛的需求机会，报告期获得订单超过千万元。

在环保化工板块，VOCs 气体脱除已实现应用案例，报告期内获得新增订单近三百万元；在煤化工领域争取建立除酚、生化尾水深度处理有代表性的业绩。

过去两年来，公司处于重大项目及产能建设的重要阶段，随着新产能及锦泰等重要项目逐步投产，公司已完成核心战略的布局。未来将进一步提升管理品质，精深细作，做好做实精品项目，发挥战略意义，实现公司的远大发展目标。做好新增产能的释放，各管理机构要深度理解公司新、特、专战略，做好新发展阶段的价值贡献，以科技、品质精细促进公司务实发展。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	548,360,365.27	287,654,496.20	90.63%	下游领域稳步发展，重大项目收入确认所致
营业成本	282,534,687.84	174,843,696.05	61.59%	下游销售增加对应营业成本相应增加

销售费用	13,110,717.57	9,765,172.77	34.26%	营销资源投入加大，运输费、差旅费等增加所致
管理费用	42,576,111.60	17,924,834.14	137.53%	与员工相关费用，如工资薪酬、股份支付等增加所致
财务费用	4,985,548.08	-6,716,986.53	-174.22%	银行贷款利息增加所致
所得税费用	15,664,497.34	6,268,191.57	149.90%	本期利润增加所致
研发投入	33,186,615.46	19,475,471.48	70.40%	研发直接投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-61,958,987.10	56,855,620.45	-208.98%	实施锦泰项目支付货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-204,159,905.80	86,298,786.46	-336.57%	本期购建固定资产，并购境外股权支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	365,818,695.57	117,244,859.38	212.01%	本期发行可转债所致。
现金及现金等价物净增加额	99,104,480.26	263,753,810.39	-62.43%	主要是报告期新增固定资产投资，锦泰项目实施采购增加所致
其他收益	369,773.84	786,991.78	-53.01%	本期政府补贴减少。
投资收益	274,869.20	1,474,725.01	-81.36%	本期无委托理财收益
营业外支出	303,016.43	153,846.81	96.96%	本期应交水利基金增加所致
少数股东损益	-1,386,623.45	-422,209.73	-228.42%	主要是鹤壁蓝赛经营亏损增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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	547,007,309.05	281,506,896.21	48.54%	90.76%	61.65%	9.27%
分产品						
专用树脂	285,774,211.03	151,370,640.94	47.03%	20.06%	3.92%	8.40%
系统装置	260,951,735.38	130,033,572.18	50.17%	488.02%	447.64%	3.59%
技术服务	281,362.64	102,683.09	63.51%	-93.55%	-95.49%	15.77%
分地区						
国内	497,740,564.30	256,464,118.73	48.47%	118.98%	92.73%	7.01%
国外	49,266,744.75	25,042,777.48	49.17%	-17.14%	-39.03%	18.25%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	777,779,292.94	33.98%	652,298,724.76	35.12%	-1.14%	未发生重大变化
应收账款	213,732,475.63	9.34%	164,988,423.43	8.88%	0.46%	新增发货部分货款尚未到结算期所致
存货	249,605,405.61	10.91%	238,389,866.05	12.83%	-1.92%	未发生重大变化
投资性房地 产	26,090,835.89	1.14%	26,747,831.56	1.44%	-0.30%	未发生重大变化
长期股权 投资	1,076,116.29	0.05%	801,247.09	0.04%	0.01%	主要是对联营公司投资收益
固定资产	198,599,068.18	8.68%	143,824,691.99	7.74%	0.94%	主要是在建工程部分在建转固
在建工程	456,495,204.33	19.94%	380,363,285.97	20.48%	-0.54%	主要系本期高陵新材料产业园、蒲城基地、鹤壁蓝赛投入增加所致。
短期借款	253,500,000.00	11.08%	342,000,000.00	18.41%	-7.33%	报告期内银行贷款减少所致
长期借款	10,000,000.00	0.44%	10,000,000.00	0.54%	-0.10%	未发生重大变化
其他流动 资产	22,219,535.10	0.97%	16,289,851.60	0.88%	0.09%	报告期内子公司增值税留抵增加所致
其他非流 动资产	89,666,454.24	3.92%	29,056,454.24	1.56%	2.36%	主要是鹤壁蓝赛土地款增加所致
应付票据	66,920,820.00	2.92%	18,900,000.00	1.02%	1.90%	支付给供应商未到期的银行承兑汇票增加。
预收款项	70,508,793.00	3.08%	225,339,341.64	12.13%	-9.05%	藏格项目实现部分销售冲抵预收款
应付职工 薪酬	304,867.33	0.01%	2,848,046.81	0.15%	-0.14%	员工薪酬完成结算所致
其他应付 款	159,833,983.78	6.98%	36,362,536.83	1.96%	5.02%	本期新实施股权激励授予限制性股票增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	289,715,214.22	用于美元存单质押、保函保证金、承兑汇票保证金
无形资产	24,569,431.53	用于银行贷款抵押
固定资产	67,804,291.38	用于银行贷款抵押
投资性房地产	26,090,835.89	用于银行贷款抵押
合计	408,179,773.02	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
204,159,905.80	96,308,113.72	111.99%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高陵蓝晓科技新材料有限公司	吸附及离子交换树脂	增资	334,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	离子交换树脂	0.00	75,951,466.84	否	2019年06月26日	www.cninfo.com.cn
蓝晓科技（香港）有限公司	国际贸易、投资	增资	42,070,446.00	100.00%	自有资金	无	长期	服务业	0.00	-396,280.10	否	2019年05月07日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	376,070.44	--	--	--	--	--	0.00	75,555,186.74	--	--	--

## 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)
蒲城材料园项目	自建	是	新材料	26,710,456.67	125,420,011.99	自有	29.85%	0.00	0.00	建设中		无
鹤壁蓝赛项目	自建	是	新材料	98,362,324.20	196,410,970.72	自有	39.91%	0.00	0.00	部分投产		无
合计	--	--	--	125,072,780.87	321,830,982.71	--	--	0	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	127,000.00						127,000.00	应收账款转为股权
合计	127,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,000.00	--

#### 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	33,404.87
报告期投入募集资金总额	12,512.96
已累计投入募集资金总额	12,512.96
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	
经中国证券监督管理委员会《关于核准西安蓝晓科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕474号）核准，并经深圳证券交易所同意，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，公开发行可转换公司债券 3,400,000 张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，发行总额为人民币 340,000,000.00 元。扣除承销及保荐费 3,440,000.00 元后实际收到的金额为 336,560,000.00 元。另减除律师费、审计费、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 2,511,320.74 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 334,048,679.26 元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天健验[2019]168 号《验证报告》。

本公司 2019 年上半年实际使用募集资金 12,512.96 万元（含置换出 2018 年 10 月 8 日董事会后至 2019 年 6 月 18 日期间，已使用自有资金 12,395.20 万元），已累计使用募集资金 12,512.96 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为 20,891.91 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高陵蓝晓新材料产业园项目	否	33,404.87		12,512.96	12,512.96	37.46%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	33,404.87		12,512.96	12,512.96	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0			0	0		
合计	--	33,404.87	0	12,512.96	12,512.96	--	--	不适用	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高陵蓝晓新材料产业园项目目前已完成一期建设，逐步试产。										
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 在本次募集资金到位前，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。自本次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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2019年6月30日，公司尚未使用的募集资金留存于公司募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经公司第三届董事会第二十次会议、第三届董事会第二十一次会议审议批准，公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目中的应付款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。报告期内，公司尚未发生上述资金的置换。

### (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

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。



## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	吸附及离子交换树脂	436,000,000.00	1,143,172,198.51	612,457,108.10	243,350,034.14	87,072,585.74	75,951,466.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Ionex Engineering BVBA	收购	其产品和市场拓展与公司互补互促，创新开发多路阀连续离交装置系列，丰富连续离交设备品系，极大促进国内、国际市场的拓展；同时促进大型应用领域（如金属、生物制药、环保、饮用水和糖等）的技术革新
PuriTech Ltd.	收购	其产品和市场拓展与公司互补互促，创新开发多路阀连续离交装置系列，丰富连续离交设备品系，极大促进国内、国际市场的拓展；同时促进大型应用领域（如金属、生物制药、环保、饮用水和糖等）的技术革新

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、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

公司主营研发、生产和销售吸附分离材料，并提供载有特定工艺的系统装置，以及一体化的吸附分离

技术服务，经营模式不断丰富，产业布局逐渐完善。公司通过大力发展吸附分离技术，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跨度；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，本次募投项目的实施将进一步扩展产品线、增加总体经营规模，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不完善、内部约束不健全引致的管理能力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，现有产品涵盖八大系列一百多个品种，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，下游市场呈现出激烈竞争的态势。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，不断开发更多下游应用领域。

## 3、原材料价格波动风险

公司营业成本中原材料占比较高，因此原材料价格的波动将对公司成本的波动产生一定影响。公司生产所需原材料主要是石化产品，如二乙烯苯、甲醇、苯乙烯等。国际原油价格、国内环保政策、石油化工行业的产品供求变化和相关产品价格波动将对本行业的持续发展产生一定影响。公司所需原材料品种众多，主要原材料在国内市场供应较为稳定，但采购价格则随行就市，面临一定的原材料价格波动风险。未来如果原材料价格持续上涨，将导致公司生产成本的相应增加。为此，公司进一步完善精细化成本管理体系，强化成本核算，加强生产环节的成本控制；通过工艺改进、节能改造、优化设备配置降低材料消耗。同时，积极跟踪并分析大宗原材料市场价格走势及其变化驱动因素，加强与供应商的有效沟通，有计划、有节奏的调剂采购时间窗口及采购总量，尽可能降低或避免因原材料价格波动导致生产成本上升的风险。

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

## 6、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，因此具备复合型特点的核心技术人员对于公司的重要性更加凸显。

同时，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，形成多项专利技术、自动吸附装置制备技术、专用树脂制备技术和工艺技术。

综上，如果公司出现核心技术人员流失，或者相关核心技术内控制度不能得到有效执行，或者出现重大疏忽、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进行了优化，加大人力资源体系建设。一方面，结合公司业务发展的需要，按照能否胜任岗位要求采取优胜劣汰，不断优化业务领域的人员构成；在新兴业务领域引进高端人才，为促进新业务的快速发展积累优质人力资源储备。另一方面，采取多样化的激励手段，为核心员工搭建价值平台，激发核心员工工作潜力；完善考核目标，对关键岗位的考核体系进行优化，提升公司人力资源配置效率。

#### 6、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增大。伴随国际业务的开展，公司将面临境外市场环境的挑战。如果相关国家或地区关于业务监管、外汇管理、资本流动管理或税收管理等方面的法律、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。此外，海外市场的拓展对业务管控和人才储备的要求较高，增加公司的管理难度，对公司管理层提高自身管理水平提出更高要求。未来公司存在组织模式和管理制度不完善、内部约束不健全引致的管理能力不适应日趋增长的国际业务的风险。为此，公司将在现有体系基础上，加大高端人员的引进，借鉴国际先进管理经验结合公司业务实际，推出切实有效的管理体系，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，如果不能及时释放产能产生效益，将加大公司经营业绩的风险。为此，公司结合项目实施进度，提前做好释放产能的前期布局，加大市场拓展力度，促使项目及时产生效益，降低经营风险。

#### 8、环境保护、安全生产的风险及应对措施

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

#### 9、重大项目执行风险及应对措施

报告期内，公司盐湖卤水提锂技术获得市场认同，分别承担了藏格锂业和锦泰锂业的碳酸锂项目，合同金额合计超过 10 亿元；同时公司还实施了高陵新材料产业园、蒲城材料园等生产能力建设项目。承担和实施此类大项目，公司将面临项目实施进度、资金匹配和项目其他配套条件等风险。为此，公司按照项目组织实施流程管理，分别成立项目团队，分解实施步骤，制定明确的时间计划，确保按期保质组织完成和投产。实施过程中，公司将加强监管，按进度执行，积极协调多施工方克服困难严格执行进度计划，确保重大项目按期交付投产，成为公司发展的支撑点。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.26%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	60.45%	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 19 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静,持有公司股份的董事和高级管理人员田晓军、关利敏	股东持股的减持和锁定期限自动延长承诺	若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格应不低于发行价;公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,则本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为,上述价格根据除权除息情况相应调整。持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺:上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的,本人仍遵守上述承诺。	2015 年 06 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司控股股东和实	股东持股的减持承	本人所持公司之股份的锁定期届满后,在不违反本人为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下,本人可视自身实际经	2015 年 06 月 01	作出承诺日至承诺	严格履

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

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

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

	静	说明书承诺	记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通过后，本人将督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。本人同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。		毕。	
	董事、监事、高级管理人员	首次公开发行并上市的招股说明书承诺	公司本次首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。若因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司控股股东、实际控制人	公开发行可转债公司债券对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	2018年10月08日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
	公司董事、	公开发行	(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，	2018年	作出承诺	严格履



	高级管理人员	可转债公司债券对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	也不采用其他方式损害公司利益；（2）对自身的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；（4）由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	10月08日	日至承诺履行完毕。	行承诺
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年03月25日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司不存在承诺超期未履行完毕的情形。					

#### 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

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 一、首次限制性股票激励计划

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

#### （一）股权激励总体情况

1、本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；

2、本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；

3、激励计划涉及的激励对象共计88人（调整前），包括公司的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心业务成员以及董事会认为需要激励的其他人员。

4、本激励计划拟授予的限制性股票数量101万股（调整前），占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额8000万股的1.26%。

5、授予价格：限制性股票的授予价格为每股21.20元；

6、解锁时间安排：

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

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

第二个解锁期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

## 7、解锁业绩考核要求

### (1)公司业绩考核要求

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

授予限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

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

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

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

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

### (2)个人业绩考核要求

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

## （二）股权激励的相关事项

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

2、2016 年 4 月 19 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

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

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

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

录第 8 号：股权激励计划》。

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

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

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

公司 2017 年末扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为 70,083,988.52 元，较 2015 年增长 54.00%，满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系，对 83 名激励对象的打分均为 A 档，考核合格，满足解锁条件，董事会认为公司设定的第二个解锁期解锁条件已经成就，公司按照激励计划的相关规定办理第二期解锁相关事宜。

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

7、2019 年 6 月 19 日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司第三期激励计划设定的解锁期解锁条件已成就。监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查，独立董事就此发表了独立意见。

公司 2018 年末扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为 140,563,742.46 元，较 2015 年增长 208.87%，满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系，对 83 名激励对象的打分均为 A 档，考核合格，满足解锁条件，董事会认为公司设定的第三个解锁期解锁条件已经成就，公司按照激励计划的相关规定办理第三期解锁相关事宜。

2019 年 6 月 25 日，公司限制性股票激励计划第三期解锁股份上市流通，可解锁的股份数量为 957,500 股。

### （三）实施股权激励方案对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响

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

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

限制性股票激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时披露公告索引
第二届董事会第十一次会议决议公告	2016-3-28	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）摘要		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划考核管理办法		www.cninfo.com.cn
监事会关于限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见		www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司限制性股票激励计划（草案）的独立意见		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）激励对象名单		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划（草案）的法律意见		www.cninfo.com.cn

关于召开2016年第一次临时股东大会的通知		www.cninfo.com.cn
2016年第一次临时股东大会决议公告	2016-4-20	www.cninfo.com.cn
2016年第一次临时股东大会法律意见书		www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	2016-5-19	www.cninfo.com.cn
独立董事对有关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划激励对象名单		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司授予限制性股票相关法律意见		www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
关于对限制性股票激励计划进行调整的公告		www.cninfo.com.cn
关于向激励对象授予限制性股票的公告		www.cninfo.com.cn
监事会关于限制性股票激励计划激励对象名单(调整后)的核实意见		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票授予完成公告		2016-6-21
第二届董事会第二十次会议决议公告	2017-6-10	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十五次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
独立董事对公司第二届董事会第二十次会议审议有关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告		www.cninfo.com.cn
关于调整限制性股票激励计划的股票数量及回购价格的公告		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划调整及第一期解锁相关事宜的法律意见		www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2017-6-20	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告	2018-6-14	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第五次会议决议公告		
第三届监事会第四次会议决议公告		
独立董事对公司第三届董事会第五次会议审议有关事项的独立意见		
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划第二期解锁相关事宜的法律意见书	2018-6-20	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告		
第三届董事会第十九次会议决议公告		
第三届监事会第十三次会议决议公告		
关于限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的公告		
独立董事关于公司第三届董事会第十九次会议相关事项的独立意见	2019-6-19	www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划第三期解锁相关事宜的法律意见书		
关于限制性股票激励计划第三个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告		

## 二、2019年限制性股权激励计划

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人员及核心骨干人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，制定2019年限制性股权激励计划。具体情况如下：

#### （一）股权激励总体情况

1、本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；

2、本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；

3、激励计划首次授予的激励对象共计158人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司，下同）任职的董事、高级管理人员及核心技术/业务人员以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工。

4、本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量总计500.0000万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额20,239.3750万股的2.47%，其中，首次授予权益总数为415.0000万份，占本激励计划拟授出权益总数的83.00%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额20,239.3750万股的2.05%；预留权益85.0000万份。

5、授予价格：本激励计划授予的限制性股票的授予价格为12.5元/股。

6、解锁时间安排：

本次授予的限制性股票在首次授予限制性股票上市之日起满12个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为40%、40%、20%；预留的限制性股票在预留部分限制性股票上市之日起满12个月后分二期解除限售，每期解除限售的比例分别为50%、50%。

7、解锁业绩考核要求

(1)公司业绩考核要求

授予的限制性股票的业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核目标	
首次授予限制性股票	第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于100%
	第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于120%
	第三个解除限售期	以2017年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于140%
预留授予限制性股票	第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于120%
	第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于140%

注：以上“净利润”指经审计扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润，但剔除本次及其他激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

(2)个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，若激励对象年度个人绩效考核结果为A档，则为“考核合格”，则激励对象按照本计划规定比例解除限售其获授的限制性股票；若激励对象上一年度个人评价结果不合格，则激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，激励对象不得解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购注销。

#### （二）股权激励的相关事项

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、于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Jean-Marc Vesselle授予11万股限制性股票。

### （三）实施股权激励方案对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响

根据会计准则的规定，具体金额应以实际授予日计算的限制性股票公允价值为准。假设公司2019年3月授予限制性股票，且授予的全部激励对象均符合本计划规定的授予条件和解除限售条件，则2019年至2022年限制性股票成本摊销情况如下：

单位：万元

限制性股票（万股）	需摊销的总费用	2019年	2020年	2021年	2022年
415	4,841.51	2,420.75	1,775.22	564.84	80.69

限制性股票激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时披露公告索引
第三届董事会第十三次会议决议公告	2019-1-5	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第八次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
2019年限制性股票激励计划（草案）摘要		www.cninfo.com.cn
2019年限制性股票激励计划（草案）		www.cninfo.com.cn
2019年限制性股票激励计划考核管理办法		www.cninfo.com.cn
监事会关于2019年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见		www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第三届董事会第十三次会议审议有关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）的法律意见		www.cninfo.com.cn
上市公司股权激励计划自查表		www.cninfo.com.cn
独立董事公开征集委托投票权报告书		www.cninfo.com.cn
关于召开2019年第一次临时股东大会的通知		www.cninfo.com.cn
2019年第一次临时股东大会决议公告		2019-1-24
2019年第一次临时股东大会法律意见书	www.cninfo.com.cn	

关于公司 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告		www.cninfo.com.cn
关于对 2019 年限制性股票激励计划调整的公告	2019-3-13	www.cninfo.com.cn
监事会关于公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核查意见		www.cninfo.com.cn
关于向 2019 年限制性股票激励对象首次授予限制性股票的公告		www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十六次会议决议公告		www.cninfo.com.cn
北京德恒律师事务所关于公司授予限制性股票相关事项的法律意见		www.cninfo.com.cn
独立董事对公司第三届董事会第十六次会议审议有关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
2019 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（调整后）		www.cninfo.com.cn
关于公司 2019 年限制性股票授予完成的公告		2019-3-12

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安南大环保功能材料科技有限公司	公司董事寇晓康、公司监事杨亚玲配偶郭福民为西安南大环保的董事、公司持有西安南大环保44%的股权	关联销售	树脂生产原辅	公允价值	与其他客户相当	260.03	100%	3,000	否	逐笔银行结算	价格相近	2019年02月26日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	260.03	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2019年2月22日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于日常性关联交易预计的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。2019年度，公司预计向关联方西安南大环保进行树脂生产原辅料的销售总金额不超过3000万元。2019年3月19日，公司2018年年度股东大会对审议通过了该议案。报告期内，公司向关联方销售树脂生产原辅料共计260.03万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									



因（如适用）

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

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

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

报告期内，公司对外出租高新区锦业路蓝晓科技园4号楼、5号楼的房屋，租赁面积合计2968.79平方米。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	四川永祥新能源有限公司	精馏硼吸附树脂等	2018年01月11日	0	0	无	无	公允价值	2,450	否	无关联关系	完成交货	2018年01月11日	www.cninfo.com
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	内蒙古通威高纯晶硅有限公司	精馏硼吸附树脂等	2018年01月11日	0	0	无	无	公允价值	2,450	否	无关联关系	完成交货	2018年01月11日	www.cninfo.com
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	10000t/a 提锂装置	2018年03月24日	0	0	无	无	公允价值	57,804.66	否	无关联关系	完成5条线的运行调试	2018年03月26日	www.cninfo.com
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	青海锦泰锂业有限公司	3000t/a 碳酸锂生产线建设、运营和技术服务	2018年06月18日	0	0	无	无	公允价值	46,783.73	否	无关联关系	进入运行阶段	2018年06月19日	www.cninfo.com

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	4000t/a 碳酸锂生产线建设、运营和技术服务		0	0	无	无	公允价值	62,378.31	否	无关联关系	实施前准备	2019年02月28日	www.cninfo.com
-----------------	------------	--------------------------	--	---	---	---	---	------	-----------	---	-------	-------	-------------	----------------

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂已取得西安市环境保护局高陵分局发放的《排污许可证（PXDQ01262600233-1705）》，排污种类包括废水、废气、噪声。

蓝晓科技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》（00216E32854R3S），证明蓝晓科技管理体系符合 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。

公司按照国家环境法律法规的要求，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和规范化。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2019年2月25日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于向香港全资子公司增资购买境外股权的议案》，西安蓝晓科技新材料股份有限公司向全资子公司蓝晓科技香港有限公司增资4,900万港元（折合欧元550万元），用于收购位于比利时的 Ionex Engineering BVBA 及爱尔兰的 PuriTech Ltd 100% 的股权。其中 Ionex 对价 12 万欧元，PuriTech 对价 488 万欧元。增资完成后，香港蓝晓的注册资本将由 100 万港元增加至 5,000 万港元。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 27 日、2019 年 5 月 7 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于向香港全资子公司增资购买境外股权的公告》、《关于香港全资子公司增资完成的公告》。

2019年6月24日，第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，董事会同意公司以公开发行的可转换公司债券募集资金 33,400.00 万元向高陵蓝晓增资，剩余募集资金向高陵蓝晓借款的方式，向高陵蓝晓注入本次可转债发行募集资金，增资完成后，高陵蓝晓注册资本由 10,200.00 万元变更为 43,600.00 万元。具体内容详见于 2019 年 6 月 25 日、2019 年 8 月 16 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于使用募集资金向全资子公司增资的公告》、《关于子公司完成工商登记变更的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,015,499	46.45%	4,150,000			-1,669,187	2,480,813	96,496,312	46.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	94,015,499	46.45%	4,150,000			-1,669,187	2,480,813	96,496,312	46.72%
其中：境内自然人持股	94,015,499	46.45%	4,150,000			-1,669,187	2,480,813	96,496,312	46.72%
4、外资持股									
二、无限售条件股份	108,378,251	53.55%				1,669,187	1,669,187	110,047,438	53.28%
1、人民币普通股	108,378,251	53.55%				1,669,187	1,669,187	110,047,438	53.28%
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	202,393,750	100.00%	4,150,000				4,150,000	206,543,750	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.根据《限制性股票激励计划》，授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期。第三个解锁期的解锁时间自授予日起36个月后的首个交易日起至48个月内的最后一个交易日当日止。公司确定授予日为2016年5月18日，截止2019年6月19日，公司授予的限制性股票锁定期已届满。公司2018年末扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润为140,563,742.46元，较2015年增长208.87%，满足解锁条件。薪酬委员会结合公司考核体系，对83名激励对象的打分均为A档，考核合格，满足解锁条件，对第三批股权激励限售股共957,500股进行解锁。

2.根据《2019年限制性股票激励计划》，公司向激励对象授予限制性股票500万股，其中首次向158名激励对象授予限制性股票权益为415万股，预留部分权益为85万股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年3月12日作为公司2019年限制性股票激励计划的首批限制性股票授予日，向符合条件的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合法有效，确定的授予日符合相关规定。

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

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
苏碧梧	4,022,062	956,287	0	3,065,775	高管锁定股	在职期间每年解禁 25%
关利敏	4,087,500		104,600	4,192,100	离任高管锁定股	2019年7月24日
张成	65,625		110,000	175,625	股权激励、高管锁定	在职期间每年解禁 25%
杨亚玲	65,625		65,000	130,625	股权激励、高管锁定	在职期间每年解禁 25%
韦卫军	65,625		110,000	175,625	股权激励、高管锁定	在职期间每年解禁 25%
安源	66,562		110,000	176,562	股权激励、高管锁定	在职期间每年解禁 25%
限制性股票激励计划其余 79 名激励对象	817,500	817,500	0	0	股权激励解锁条件满足解除锁定	2019年6月25日
2019年限制性股票激励计划其余 154 名激励对象	0		3,755,000	3,755,000	股权激励锁定股	2020年3月25日、2021年3月25日、2022年3月25日
合计	9,190,499	1,773,787	4,254,600	11,671,312	--	--

## 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
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2019年06月11日	100元/张	3,400,000	2019年07月04日	3,400,000	2025年06月10日	www.cninfo.com.cn	2019年06月05日

#### 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]474号”文核准，公司于2019年6月11日公开发行了340万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额34,000万元。经深交所“深证上[2019]362号”文件同意，公司34,000万元可转换公司债券将于2019年7月4日起在深交所挂牌交易，债券简称“蓝晓转债”，债券代码“123027”。具体发行情况如下：

- 1、债券简称：蓝晓转债
- 2、债券代码：123027
- 3、债券发行量：34,000万元（340万张）
- 4、债券上市量：34,000万元（340万张）
- 5、债券上市地点：深圳证券交易所
- 6、债券上市时间：2019年7月4日
- 7、债券存续的起止日期：即自2019年6月11日至2025年6月10日
- 8、债券转股的起止日期：即自2019年12月17日至2025年6月10日
- 9、票面利率：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.3%、第四年2.0%、第五年2.5%、第六年3.0%。

10、债券付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

11、可转换公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

12、保荐机构（主承销商）：招商证券股份有限公司。

13、可转换公司债券的担保情况：本次发行的可转换公司债券不提供担保。

14、本次可转换公司债券的信用评级及资信评估机构：上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本次可转债进行了信用评级，本次可转债主体信用评级为A+，债券信用评级为A+。

### 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	13,337	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况		份数量		
寇晓康	境内自然人	24.98%	51,600,000	0	38,700,000			
田晓军	境内自然人	16.56%	34,200,000	0	25,650,000		质押	5,034,000
高月静	境内自然人	13.22%	27,300,000	0	20,475,000		质押	4,270,000
关利敏	境内自然人	2.03%	4,192,100	0	4,192,100			
苏碧梧	境内自然人	1.98%	4,087,700	0	3,065,775			
全国社保基金一一四组合	境内法人	1.63%	3,367,150	-52,200	0			
中国工商银行-浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	境内法人	0.94%	1,931,800	585,500	0			
中国工商银行-融通动力先锋混合型证券投资基金	境内法人	0.93%	1,925,100	1,925,100	0			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.91%	1,878,786	1,878,786	0			
交通银行股份有限公司-浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	境内法人	0.87%	1,806,100	335,600	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，构成关联方及一致行动关系。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
寇晓康	12,900,000	人民币普通股	12,900,000					
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					
全国社保基金一一四组合	3,367,150	人民币普通股	3,367,150					
中国工商银行-浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	1,931,800	人民币普通股	1,931,800					

中国工商银行-融通动力先锋混合型证券投资基金	1,925,100	人民币普通股	1,925,100
香港中央结算有限公司	1,878,786	人民币普通股	1,878,786
交通银行股份有限公司-浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	1,806,100	人民币普通股	1,806,100
富国基金-工商银行-富国基金多策略6号资产管理计划	1,382,236	人民币普通股	1,382,236
泰康人寿保险有限责任公司-传统-普通保险产品-019CT001 深	1,104,750	人民币普通股	1,104,750
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，构成关联方及一致行动关系。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前10名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）	公司前10名普通股股东中不存在参与融资融券业务的股东。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
安源	董事、财务总监	现任	88,750			198,750	66,562	110,000	176,562
杨亚玲	监事	现任	87,500			130,625	65,625	65,000	152,500
李岁党	董事	现任	0					160,000	160,000
韦卫军	董事	现任	87,500			197,500	65,625	110,000	175,625
张成	副总经理、董 事会秘书	现任	87,500			197,500	65,265	110,000	175,625
合计	--	--	351,250	0	0	724,375	263,077	555,000	840,312

### 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
关利敏	董事、副总经理	离任	2019年01月24日	已达退休年龄，退休后不再担任任何公司职务
安源	董事	被选举	2019年02月22日	选举为公司第三届董事会非独立董事
杨亚玲	董事	任免	2019年07月12日	工作调整，不再担任公司董事
李岁党	董事	被选举	2019年07月12日	选举为公司第三届董事会非独立董事
苏碧梧	监事	离任	2019年07月12日	已达退休年龄，退休后不再担任监事职务
杨亚玲	监事	被选举	2019年07月12日	选举为公司非职工监事

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
西安蓝晓科技新材料股份有限公司可转换公司债券	蓝晓转债	123027	2019年06月11日	2025年06月10日	34,000	第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.3%、第四年 2.0%、第五年 2.5%、第六年 3.0%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内“蓝晓转债”发行尚未满一年，并未发生付息情况						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	报告期内公司聘请的资信评级机构未发生变更						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
--------------------	---

期末余额（万元）	20,891.91
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常，参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券信息评级情况

本次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出具的信用评级报告，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。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。本次发行的可转换债券不提供担保。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司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	153.48%	134.38%	19.10%
资产负债率	49.72%	47.86%	1.86%
速动比率	119.86%	101.69%	18.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	23.41	442.99	-94.72%
贷款偿还率	100%	100%	0%
利息偿付率	100%	100%	0%

注：1、若上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的，应披露产生变化的主要原因。

2、公司可自定义增加行披露其他有助于投资者了解其财务信息的会计数据或财务指标。

3、EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

4、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

5、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

本报告期 EBITDA 利息保障倍数较上年同期减少 94.72%，主要系息税折旧摊销前利润比上年增加 126.61%，利息费用增加 4,551.54%。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司及全资子公司、控股子公司始终坚持合规运营、稳健经营，获得各商业银行较高信用评价和业务支持。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约56,000万元，所占用的授信额度为7,000万元，授信余额49,000万元。公司及全资子公司、控股子公司严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司不存在《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	777,779,292.94	652,298,724.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,852,135.26	69,755,230.24
应收账款	213,732,475.63	164,988,423.43
应收款项融资		
预付款项	12,924,194.87	31,632,311.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,682,989.85	3,801,657.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	249,605,405.61	238,389,866.05

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,219,535.10	16,289,851.60
流动资产合计	1,299,796,029.26	1,177,156,064.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		127,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	83,054,924.06	
长期股权投资	1,076,116.29	801,247.09
其他权益工具投资	127,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,090,835.89	26,747,831.56
固定资产	198,599,068.18	143,824,691.99
在建工程	456,495,204.33	380,363,285.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,125,900.52	90,977,232.50
开发支出		
商誉	30,340,153.44	
长期待摊费用	17,415.40	140,154.02
递延所得税资产	10,475,661.60	8,350,234.30
其他非流动资产	89,666,454.24	29,056,454.24
非流动资产合计	989,068,733.95	680,388,131.67
资产总计	2,288,864,763.21	1,857,544,195.92
流动负债：		
短期借款	253,500,000.00	342,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,920,820.00	18,900,000.00
应付账款	260,592,491.58	220,811,884.92
预收款项	70,508,793.00	225,339,341.64
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	304,867.33	2,848,046.81
应交税费	35,229,796.76	29,754,074.74
其他应付款	159,833,983.78	36,362,536.83
其中：应付利息	1,677,264.84	964,305.28
应付股利	609,992.36	229,625.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	846,890,752.45	876,015,884.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	278,249,565.42	
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	2,812,607.06	3,062,580.90
递延所得税负债		



其他非流动负债		
非流动负债合计	291,062,172.48	13,062,580.90
负债合计	1,137,952,924.93	889,078,465.84
所有者权益：		
股本	206,543,750.00	202,393,750.00
其他权益工具	56,254,825.54	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,027,824.69	285,910,882.83
减：库存股	53,304,025.14	8,630,903.94
其他综合收益	290,556.48	
专项储备		
盈余公积	45,052,123.42	45,052,123.42
一般风险准备		
未分配利润	533,270,520.80	421,576,991.83
归属于母公司所有者权益合计	1,130,135,575.79	946,302,844.14
少数股东权益	20,776,262.49	22,162,885.94
所有者权益合计	1,150,911,838.28	968,465,730.08
负债和所有者权益总计	2,288,864,763.21	1,857,544,195.92

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：肖慧荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	373,108,059.57	391,881,667.58
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,268,823.26	52,692,351.92
应收账款	456,935,967.36	130,669,473.69
应收款项融资		
预付款项	216,715,689.51	30,032,392.63

其他应收款	74,923,324.69	363,304,673.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	230,926,869.72	210,175,178.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,089,154.03
流动资产合计	1,366,878,734.11	1,179,844,891.60
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		127,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	83,054,924.06	
长期股权投资	535,146,562.29	158,801,247.09
其他权益工具投资	127,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,090,835.89	26,747,831.56
固定资产	130,615,256.74	138,534,809.78
在建工程	368,974.36	3,976,065.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,494,339.21	35,911,512.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,415.40	140,154.02
递延所得税资产	6,384,761.87	4,389,345.77
其他非流动资产	1,056,454.24	1,056,454.24
非流动资产合计	818,356,524.06	369,684,420.37
资产总计	2,185,235,258.17	1,549,529,311.97
流动负债：		
短期借款	253,500,000.00	342,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	75,120,820.00	20,000,000.00
应付账款	129,856,477.69	76,684,845.29
预收款项	60,864,977.36	215,970,050.31
合同负债		
应付职工薪酬		1,979,600.87
应交税费	24,308,444.87	16,535,359.70
其他应付款	398,719,168.04	17,029,050.43
其中：应付利息	1,060,096.91	964,305.28
应付股利	609,992.36	229,625.04
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	942,369,887.96	690,198,906.60
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	278,249,565.42	
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	1,362,607.06	1,612,580.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,612,172.48	11,612,580.90
负债合计	1,231,982,060.44	701,811,487.50
所有者权益：		
股本	206,543,750.00	202,393,750.00
其他权益工具	56,254,825.54	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,027,824.69	285,910,882.83
减：库存股	53,304,025.14	8,630,903.94
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,052,123.42	45,052,123.42
未分配利润	356,678,699.22	322,991,972.16
所有者权益合计	953,253,197.73	847,717,824.47
负债和所有者权益总计	2,185,235,258.17	1,549,529,311.97

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：肖慧荣

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	548,360,365.27	287,654,496.20
其中：营业收入	548,360,365.27	287,654,496.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	379,279,591.29	218,930,732.32
其中：营业成本	282,534,687.84	174,843,696.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,885,910.74	3,638,544.41
销售费用	13,110,717.57	9,765,172.77
管理费用	42,576,111.60	17,924,834.14
研发费用	33,186,615.46	19,475,471.48
财务费用	4,985,548.08	-6,716,986.53

其中：利息费用	6,977,304.69	150,000.00
利息收入	-2,031,596.97	-2,688,886.52
加：其他收益	369,773.84	786,991.78
投资收益（损失以“-”号填列）	274,869.20	1,474,725.01
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,153,015.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,587,065.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,572,401.80	66,398,415.19
加：营业外收入	61,080.00	53,795.31
减：营业外支出	303,016.43	153,846.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,330,465.37	66,298,363.69
减：所得税费用	15,664,497.34	6,268,191.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,665,968.03	60,030,172.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	140,665,968.03	60,030,172.12
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	142,052,591.48	60,452,381.85
2.少数股东损益	-1,386,623.45	-422,209.73
六、其他综合收益的税后净额	290,556.48	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	290,556.48	
（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	290,556.48	

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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	290,556.48	
9.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	140,956,524.51	60,030,172.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,343,147.96	60,452,381.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,386,623.45	-422,209.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.30
（二）稀释每股收益	0.69	0.30

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：肖慧荣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	473,022,169.46	217,449,187.34
减：营业成本	314,564,669.41	152,107,880.69
税金及附加	2,299,413.90	3,055,804.39
销售费用	10,650,292.61	7,650,506.32
管理费用	34,205,677.71	16,014,291.52
研发费用	25,863,494.89	12,475,799.30
财务费用	5,318,541.26	-6,675,697.39
其中：利息费用	6,977,304.69	150,000.00
利息收入	-1,750,920.08	-2,643,757.92
加：其他收益	269,773.84	786,991.78
投资收益（损失以“-”号填列）	274,869.20	1,373,886.64
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,848,018.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,359,973.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,816,704.43	28,621,507.57
加：营业外收入	4,460.00	53,795.31
减：营业外支出	142,527.56	103,498.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,678,636.87	28,571,804.70
减：所得税费用	4,632,847.31	1,081,728.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,045,789.56	27,490,076.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	64,045,789.56	27,490,076.60
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：肖慧荣

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018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	189,869,902.19	254,945,275.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,638,212.01	25,263,522.13
经营活动现金流入小计	198,508,114.20	280,208,797.81
购买商品、接受劳务支付的现金	107,795,246.55	120,061,981.38
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	36,601,817.27	22,756,850.68
支付的各项税费	32,377,775.59	28,524,893.08
支付其他与经营活动有关的现金	83,692,261.89	52,009,452.22
经营活动现金流出小计	260,467,101.30	223,353,177.36



经营活动产生的现金流量净额	-61,958,987.10	56,855,620.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,192,838.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,414,062.17
投资活动现金流入小计		182,606,900.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,496,764.11	66,308,113.72
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,656,755.39	
支付其他与投资活动有关的现金	27,006,386.30	
投资活动现金流出小计	204,159,905.80	96,308,113.72
投资活动产生的现金流量净额	-204,159,905.80	86,298,786.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,875,000.00	9,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	374,000,000.00	307,000,000.00
发行债券收到的现金	336,560,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	418,019,441.09	
筹资活动现金流入小计	1,180,454,441.09	316,400,000.00
偿还债务支付的现金	462,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,477,345.52	10,354,540.62
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	316,658,400.00	188,800,600.00
筹资活动现金流出小计	814,635,745.52	199,155,140.62
筹资活动产生的现金流量净额	365,818,695.57	117,244,859.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-595,322.41	3,354,544.10
五、现金及现金等价物净增加额	99,104,480.26	263,753,810.39
加：期初现金及现金等价物余额	388,959,598.46	251,583,614.20
六、期末现金及现金等价物余额	488,064,078.72	515,337,424.59

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：肖慧荣

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018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	143,030,324.86	224,958,285.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	601,981,512.52	24,021,000.19
经营活动现金流入小计	745,011,837.38	248,979,285.57
购买商品、接受劳务支付的现金	380,068,461.20	141,846,018.93
支付给职工以及为职工支付的现金	24,373,400.13	20,777,637.55
支付的各项税费	14,200,372.17	20,417,014.95
支付其他与经营活动有关的现金	256,044,096.33	46,188,376.13
经营活动现金流出小计	674,686,329.83	229,229,047.56
经营活动产生的现金流量净额	70,325,507.55	19,750,238.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,192,838.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,414,062.17
投资活动现金流入小计		182,606,900.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,302,929.14	10,915,649.56
投资支付的现金	342,413,690.61	155,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,656,755.39	
支付其他与投资活动有关的现金	27,006,386.30	
投资活动现金流出小计	408,379,761.44	166,415,649.56
投资活动产生的现金流量净额	-408,379,761.44	16,191,250.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,875,000.00	
取得借款收到的现金	374,000,000.00	307,000,000.00
发行债券收到的现金	336,560,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	344,275,497.81	

筹资活动现金流入小计	1,106,710,497.81	307,000,000.00
偿还债务支付的现金	462,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,127,345.52	10,354,540.62
支付其他与筹资活动有关的现金	316,658,400.00	188,800,600.00
筹资活动现金流出小计	813,285,745.52	199,155,140.62
筹资活动产生的现金流量净额	293,424,752.29	107,844,859.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-870,194.33	3,354,544.10
五、现金及现金等价物净增加额	-45,499,695.93	147,140,892.11
加：期初现金及现金等价物余额	128,892,541.28	224,771,880.41
六、期末现金及现金等价物余额	83,392,845.35	371,912,772.52

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：肖慧荣

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	202,393,750.00				285,910,882.83	8,630,903.94			45,052,123.42		421,576,991.83	946,302,844.14	22,162,885.94	968,465,730.08	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	202,393,750.00				285,910,882.83	8,630,903.94			45,052,123.42		421,576,991.83	946,302,844.14	22,162,885.94	968,465,730.08	
三、本期增减变动金额	4,150,000.00			56,254,825.	56,116,941.8	44,673,121.2	290,556.				111,693,528.97	183,832,731.65	-1,386,623.45	182,446,108.20	

(减少以“—”号填列)				54	6	0	48							
(一) 综合收益总额							290,556.48				142,052,591.48	142,343,147.96	-1,386,623.45	140,956,524.51
(二) 所有者投入和减少资本	4,150,000.00			56,254,825.54	56,116,941.86	44,673,121.20						71,848,646.20		71,848,646.20
1. 所有者投入的普通股	4,150,000.00				47,725,000.00									51,875,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				56,254,825.54								56,254,825.54		56,254,825.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,391,941.86							8,391,941.86		8,391,941.86
4. 其他						44,673,121.20						-44,673,121.20		-44,673,121.20
(三) 利润分配											-30,359,062.51	-30,359,062.51		-30,359,062.51
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											-30,359,062.51	-30,359,062.51		-30,359,062.51
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、本期末 余额	206,54 3,750.0 0			56,25 4,825. 54	342,02 7,824. 69	53,304 ,025.1 4	290, 556. 48		45,05 2,123. 42		533,270 ,520.80		1,130,1 35,575. 79	20,776, 262.49	1,150,9 11,838. 28

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	202,393,7 50.00				284,217 ,981.46	14,97 9,035. 15			38,23 3,980. 97		302,36 4,784.6 8		812,23 1,461.9 6	5,296,2 65.26	817,527 ,727.22
加：会计政 策变更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合 并															

其他														
二、本年期初余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97		302,364,784.68	812,231,461.96	5,296,265.26	817,527,727.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					504,321.76	-6,154,242.24					43,248,913.10	49,907,477.10	8,977,790.26	58,885,267.36
(一)综合收益总额											60,452,381.85	60,452,381.85	-422,209.74	60,030,172.11
(二)所有者投入和减少资本					504,321.76	-6,154,242.24						6,658,564.00	9,400,000.00	16,058,564.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					504,321.76	-6,154,242.24								6,658,564.00
4.其他														
(三)利润分配											-17,203,468.75	-17,203,468.75		-17,203,468.75
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											-17,203,468.75	-17,203,468.75		-17,203,468.75
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	202,393,750.00			284,722,303.22	8,824,792.91		38,233,980.97		345,613,697.78		862,138,939.06		14,274,055.52	876,412,994.58

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：肖慧荣

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	其	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他	积	存 股	合 收 益	储 备			他	计
一、上年期末余额	202,393,750.00				285,910,882.83	8,630,903.94			45,052,123.42	322,991,972.16		847,717,824.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	202,393,750.00				285,910,882.83	8,630,903.94			45,052,123.42	322,991,972.16		847,717,824.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,150,000.00			56,254,825.54	56,116,941.86	44,673,121.20				33,686,727.06		105,535,373.26
（一）综合收益总额										64,045,789.56		64,045,789.56
（二）所有者投入和减少资本	4,150,000.00			56,254,825.54	56,116,941.86	44,673,121.20						71,848,646.20
1. 所有者投入的普通股	4,150,000.00				47,725,000.00							51,875,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				56,254,825.54								56,254,825.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,391,941.86							8,391,941.86
4. 其他						44,673,121.20						-44,673,121.20
（三）利润分配										-30,359,062.50		-30,359,062.50



1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,359,062.50		-30,359,062.50
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	206,543,750.00		56,254,825.54	342,027,824.69	53,304,025.14				45,052,123.42	356,678,699.22		953,253,197.73

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97	278,832,158.89		788,698,836.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	202,393,750.00				284,217,981.46	14,979,035.15			38,233,980.97	278,832,158.89		788,698,836.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					504,321.76	-6,154,242.24				10,286,607.85		16,945,171.85
（一）综合收益总额										27,490,076.60		27,490,076.60
（二）所有者投入和减少资本					504,321.76	-6,154,242.24						6,658,564.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					504,321.76	-6,154,242.24						6,658,564.00
4. 其他												
（三）利润										-17,203,468.75		-17,203,468.75

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,203,468.75		-17,203,468.75
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	202,393,750.00				284,722,303.22	8,824,792.91				38,233,980.97	289,118,766.74	805,644,008.02

### 三、公司基本情况

西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系西安蓝晓科技有限公司，由自然人高月静、田晓军、关利敏和苏碧梧发起设立，于2001年4月5日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为91610131726285914J的营业执照，注册资本206,543,750.00元，股份总数206,543,750股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股94,015,499股；无限售条件的流通股份A股108,378,251股。公司股票已于2015年6月19日在深圳证券交易所上市交易。

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

本财务报表业经公司2019年8月29日第三届董事会二十三次会议批准对外报出。

本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、比利时 Ionex Engineering BVBA、爱尔兰 PuriTech Ltd.7家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至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、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账款，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 7) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- 8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- 9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- 10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- 11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- 12) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- 13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- 14) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。



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——应收押金保证金组合	款项性质	采用历史信用损失经验，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
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——其他组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合组合		

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 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	账龄组合	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，编制应收款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
应收账款——信用风险特征组合		
应收账款——合并范围内关联往来组合组合	合并范围内关联方	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
长期应收款——产品类型组合	产品类型	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

### 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

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10（5）。

## 12、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10（5）。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10（5）。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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

### 17、合同成本

### 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。γ

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10（5）。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在

丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

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

## 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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-69
专利使用权	10
软件	5
商标	5

### (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

### 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

### 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****39、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 收入确认原则****(1) 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**(2) 提供劳务**

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

**(3) 让渡资产使用权**

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

**(4) 建造合同**

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

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

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

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

**2. 收入确认的具体方法**

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

是否已执行新收入准则

是  否

## 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见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 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

(1) 根据财政部 2017 年修订颁布的《关于印发修订<企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量>的通知》（财会〔2017〕7 号）、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号—金融资产转移>的通知》（财会〔2017〕8 号）、《关于印发修订<企业会计准则第 24 号—套期会计>的通知》（财会〔2017〕9 号）及《关于印发修订<企业会计准则第 37 号—金融工具列报>的通知》（财会〔2017〕14 号）的规定及要求，并根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中“财务费用项下新增其中：“利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

(3) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
------------	------------

应收票据及应收账款	234,743,653.67	应收票据	69,755,230.24
		应收账款	164,988,423.43
应付票据及应付账款	239,711,884.92	应付票据	18,900,000.00
		应付账款	220,811,884.92

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

☑ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	652,298,724.76	652,298,724.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	69,755,230.24	69,755,230.24	
应收账款	164,988,423.43	164,988,423.43	
应收款项融资			
预付款项	31,632,311.14	31,632,311.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,801,657.03	3,801,657.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	238,389,866.05	238,389,866.05	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,289,851.60	16,289,851.60	
流动资产合计	1,177,156,064.25	1,177,156,064.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	127,000.00		-127,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	801,247.09	801,247.09	
其他权益工具投资		127,000.00	127,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,747,831.56	26,747,831.56	
固定资产	143,824,691.99	143,824,691.99	
在建工程	380,363,285.97	380,363,285.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,977,232.50	90,977,232.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	140,154.02	140,154.02	
递延所得税资产	8,350,234.30	8,350,234.40	
其他非流动资产	29,056,454.24	29,056,454.24	
非流动资产合计	680,388,131.67	680,388,131.67	
资产总计	1,857,544,195.92	1,857,544,195.92	
流动负债：			
短期借款	342,000,000.00	342,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,900,000.00	18,900,000.00	
应付账款	220,811,884.92	220,811,884.92	
预收款项	225,339,341.64	225,339,341.64	
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	2,848,046.81	2,848,046.81	
应交税费	29,754,074.74	29,754,074.74	
其他应付款	36,362,536.83	36,362,536.83	
其中：应付利息	964,305.28	964,305.28	
应付股利	229,625.04	229,625.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	876,015,884.94	876,015,884.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,062,580.90	3,062,580.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	13,062,580.90	13,062,580.90	
负债合计	889,078,465.84	889,078,465.84	
所有者权益：			
股本	202,393,750.00	202,393,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	285,910,882.83	285,910,882.83	
减：库存股	8,630,903.94	8,630,903.94	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,052,123.42	45,052,123.42	
一般风险准备			
未分配利润	421,576,991.83	421,576,991.83	
归属于母公司所有者权益合计	946,302,844.14	946,302,844.14	
少数股东权益	22,162,885.94	22,162,885.94	
所有者权益合计	968,465,730.08	968,465,730.08	
负债和所有者权益总计	1,857,544,195.92	1,857,544,195.92	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	391,881,667.58	391,881,667.58	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,692,351.92	52,692,351.92	
应收账款	130,669,473.69	130,669,473.69	
应收款项融资			
预付款项	30,032,392.63	30,032,392.63	
其他应收款	363,304,673.65	363,304,673.65	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	210,175,178.10	210,175,178.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,089,154.03	1,089,154.03	
流动资产合计	1,179,844,891.60	1,179,844,891.60	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	127,000.00		-127,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	158,801,247.09	158,801,247.09	
其他权益工具投资		127,000.00	127,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,747,831.56	26,747,831.56	
固定资产	138,534,809.78	138,534,809.78	
在建工程	3,976,065.08	3,976,065.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,911,512.83	35,911,512.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	140,154.02	140,154.02	
递延所得税资产	4,389,345.77	4,389,345.77	
其他非流动资产	1,056,454.24	1,056,454.24	
非流动资产合计	369,684,420.37	369,684,420.37	
资产总计	1,549,529,311.97	1,549,529,311.97	
流动负债：			
短期借款	342,000,000.00	342,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			



衍生金融负债			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付账款	76,684,845.29	76,684,845.29	
预收款项	215,970,050.31	215,970,050.31	
合同负债			
应付职工薪酬	1,979,600.87	1,979,600.87	
应交税费	16,535,359.70	16,535,359.70	
其他应付款	17,029,050.43	17,029,050.43	
其中：应付利息	964,305.28	964,305.28	
应付股利	229,625.04	229,625.04	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	690,198,906.60	690,198,906.60	
非流动负债：			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	1,612,580.90	1,612,580.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,612,580.90	11,612,580.90	
负债合计	701,811,487.50	701,811,487.50	
所有者权益：			
股本	202,393,750.00	202,393,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	285,910,882.83	285,910,882.83	
减：库存股	8,630,903.94	8,630,903.94	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,052,123.42	45,052,123.42	
未分配利润	322,991,972.16	322,991,972.16	
所有者权益合计	847,717,824.47	847,717,824.47	
负债和所有者权益总计	1,549,529,311.97	1,549,529,311.97	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、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	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%，出口货物退税率10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
高陵蓝晓科技新材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

1. 根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省2017年第一批高新技术企业名单的通知》(陕科产发〔2017〕203号)，公司通过陕西省2017年高新技术企业复审，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2019年1-6月企业所得税减按15%的税率

计缴。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号),陕西省发展和改革委员会《关于公司属于国家重点鼓励发展产业的确认函》(陕发改产业函〔2004〕86号文),公司之分公司西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂以及子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类发展产业,享受西部大开发战略企业所得税税收优惠,2019年1-6月企业所得税减按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	604,943.83	247,332.24
银行存款	487,459,134.89	629,682,436.49
其他货币资金	289,715,214.22	22,368,956.03
合计	777,779,292.94	652,298,724.76
其中：存放在境外的款项总额	8,347,372.80	0.00

其他说明

期末,使用受限的货币资金为289,715,214.22元,银行存款中213,115,700.00元定期存款(系美元存单质押)已用于短期借款质押;76,599,514.22元用于保函保证金,其中其中保函为9,510,036.00元,保证金为67,089,478.22元。

### 2、交易性金融资产

### 3、衍生金融资产

### 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	19,852,135.26	67,807,480.24
商业承兑票据		1,947,750.00
合计	19,852,135.26	69,755,230.24

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：

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**

无

**(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
银行承兑票据	166,149,152.82	160,207,343.68
商业承兑票据		
合计	166,149,152.82	160,207,343.68

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况****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	2,591,520.00	1.05%	2,591,520.00	100%		2,591,520.00	1.34%	2,591,520.00	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,591,520.00	1.05%	2,591,520.00	100%		2,591,520.00	1.34%	2,591,520.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	245,046,751.9	98.95%	31,314,276.31	12.78%	213,732,475.6	190,357,535.1	98.66%	25,369,111.70	13.33%	164,988,423.43

	4				3	3				
其中：										
按信用风险特征组 合计提坏账准备	245,04 6,751.9 4	98.95 %	31,314, 276.31	12.78 %	213,73 2,475.6 3	190,35 7,535.1 3	98.66%	25,369, 111.70	13.33%	164,988, 423.43
合计	247,63 8,271.9 4	100.00 %	33,905, 796.31	13.69 %	213,73 2,475.6 3	192,94 9,055.1 3	100.00 %	27,960, 631.70	14.49%	164,988, 423.43

按单项计提坏账准备：2,591,520.00

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
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,591,520.00	2,591,520.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,591,520.00	2,591,520.00	--	--

按组合计提坏账准备：31,314,276.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	245,046,751.94	31,314,276.31	12.78%
合计	245,046,751.94	31,314,276.31	--

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）	187,864,013.06
1至2年	13,336,231.90
2至3年	6,880,260.22
3年以上	5,651,970.45
3至4年	2,889,671.93
4至5年	2,762,298.52
5年以上	0.00
合计	213,732,475.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ResinTech	18,947,155.09	7.65	947,357.75
格尔木藏格锂业有限公司	15,700,336.08	6.34	785,016.80
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	3.92	485,811.96
四川永祥新能源有限公司	9,590,598.28	3.87	479,529.91
西安纳瑞工控科技有限公司	9,262,000.00	3.74	463,100.00
小计	63,216,328.69	25.53	3,160,816.43

## (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

## 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	10,787,967.48	83.47%	31,432,859.96	99.37%
1至2年	1,965,146.51	15.21%	122,191.11	0.39%
2至3年	98,820.00	0.77%	9,445.84	0.03%
3年以上	72,260.88	0.56%	67,814.23	0.21%
合计	12,924,194.87	--	31,632,311.14	--

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：无

## (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	2019年6月期末数	占预付款余额的比例(%)
安徽金冠新材料有限公司	1,862,676.54	14.41
新乡赛普瑞特环保科技有限公司	1,591,900.00	12.32
张家港市联通化机有限公司	1,369,903.45	10.6
陕西东宁能源科技有限公司	636,000.00	4.92
江苏沙家浜医药化工装备股份有限公司	505,145.38	3.91
小计	5,965,625.37	46.16

## 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	3,682,989.85	3,801,657.03
合计	3,682,989.85	3,801,657.03

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (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	2,837,624.64	3,843,390.76
清算财产款		
应收暂付款	1,046,651.24	2,853.95
其他	100.00	159,510.41
合计	3,884,375.88	4,005,755.12

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,598,310.56
1至2年	78,313.03
2至3年	5,366.25
3年以上	1,000.00
3至4年	1,000.00
4至5年	
5年以上	
合计	3,682,989.84

## 2) 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
江苏富强新材料股份有限公司	投标保证金	1,430,000.00	0-1年	36.81%	71,500.00
马立	备用金	209,211.73	0-1年	5.39%	10,460.59
冯哲	备用金	113,541.27	0-1年	2.92%	5,677.06
新疆天利高新石化股份有限公司	投标保证金	100,000.00	0-1年	2.57%	5,000.00
蒲城县农民工工资保证金专户	存出保证金押金	100,000.00	0-1年	2.57%	5,000.00
合计	--	1,952,753.00	--	50.27%	97,637.65

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,080,940.46		15,080,940.46	29,410,097.06		29,410,097.06
在产品	141,376,268.60		141,376,268.60	111,828,341.29		111,828,341.29
库存商品	88,606,687.49		88,606,687.49	91,059,177.17		91,059,177.17
周转材料						
消耗性生物资产						



建造合同形成的已完工未结算资产					
低值易耗品	4,541,509.06		4,541,509.06	6,092,250.53	6,092,250.53
合计	249,605,405.61		249,605,405.61	238,389,866.05	238,389,866.05

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**10、合同资产**

无

**11、持有待售资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

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	22,219,535.10	16,289,851.60
一年以内到期银行理财产品		
合计	22,219,535.10	16,289,851.60

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	90,265,486.73	7,210,562.67	83,054,924.06				
分期收款提供劳务							
合计	90,265,486.73	7,210,562.67	83,054,924.06				--

坏账准备减值情况

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)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			7,210,562.67	7,210,562.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			7,210,562.67	7,210,562.67

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(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	801,247.09			274,869.20						1,076,116.29	
小计	801,247.09			274,869.20						1,076,116.29	
合计	801,247.09			274,869.20						1,076,116.29	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款转为债权	127,000.00	127,000.00
合计	127,000.00	127,000.00

## 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	25,494,703.55	4,306,800.25		29,801,503.80
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	25,494,703.55	4,306,800.25		29,801,503.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,622,295.52	431,376.72		3,053,672.24
2.本期增加金额	611,832.59	45,163.08		656,995.67
(1) 计提或摊销	611,832.59	45,163.08		656,995.67
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,234,128.11	476,539.80	0.00	3,710,667.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,260,575.44	3,830,260.45	0.00	26,090,835.89
2.期初账面价值	22,872,408.03	3,875,423.53		26,747,831.56

## (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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	198,599,068.18	143,824,691.99

固定资产清理		
合计	198,599,068.18	143,824,691.99

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	124,366,453.28	75,580,357.17	7,749,293.18	19,174,750.67	226,870,854.30
2.本期增加金额	11,075,536.22	30,023,735.57	2,995,023.08	21,825,409.13	65,919,704.00
(1) 购置		3,000,832.86	1,654,196.05	1,110,105.85	5,765,134.76
(2) 在建工程转入	11,075,536.22	27,022,902.71		20,609,458.20	58,707,897.13
(3) 企业合并增加			1,340,827.03	105,845.08	1,446,672.11
3.本期减少金额				4,786.32	4,786.32
(1) 处置或报废				4,786.32	4,786.32
4.期末余额	135,441,989.50	105,604,092.74	10,744,316.26	40,995,373.48	292,785,771.98
二、累计折旧					
1.期初余额	19,713,946.98	49,588,566.33	4,736,263.73	9,007,385.27	83,046,162.31
2.本期增加金额	3,419,845.27	4,199,797.98	1,677,052.41	1,848,392.83	11,145,088.49
(1) 计提	3,419,845.27	4,199,797.98	501,367.17	1,777,879.41	9,898,889.83
(2) 企业合并增加			1,175,685.24	70,513.42	1,246,198.66
3.本期减少金额				4,547.00	4,547.00
(1) 处置或报废				4,547.00	4,547.00
4.期末余额	23,133,792.25	53,788,364.31	6,413,316.14	10,851,231.10	94,186,703.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	112,308,197.25	51,815,728.43	4,331,000.12	30,144,142.38	198,599,068.18
2.期初账面价值	104,652,506.30	25,991,790.84	3,013,029.45	10,167,365.40	143,824,691.99

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号、4号、5号库房	4,471,602.92	相关产权证书按照流程正在办理中
色谱树脂分级车间	3,809,469.76	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	3,589,949.95	相关产权证书按照流程正在办理中
员工公寓	3,422,940.76	相关产权证书按照流程正在办理中
鹤壁蓝赛生产车间及配套设施	9,653,559.87	相关产权证书按照流程正在办理中
鹤壁蓝赛研发楼	1,385,860.75	相关产权证书按照流程正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	428,902,512.49	377,558,228.00
工程物资	27,592,691.84	2,805,057.97
合计	456,495,204.33	380,363,285.97

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高陵新材料产业基地	184,055,326.30		184,055,326.30	129,447,807.90		129,447,807.90
湿法冶金分离材料产业化项目	75,391,325.60		75,391,325.60	75,391,325.60		75,391,325.60
鹤壁蓝赛项目	64,016,290.69		64,016,290.69	86,048,646.52		86,048,646.52
蒲城材料园项目	105,085,767.95		105,085,767.95	82,709,555.32		82,709,555.32
其他	353,801.95		353,801.95	3,960,892.66		3,960,892.66

合计	428,902,512.49		428,902,512.49	377,558,228.00		377,558,228.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高陵新材料产业基地	449,667,700.00	129,447,807.90	54,607,518.40			184,055,326.30	40.93%	部分投产				募股资金、其他
湿法冶金分离材料产业化项目	72,327,900.00	75,391,325.60				75,391,325.60	104.24%	部分投产				募股资金
鹤壁蓝赛项目	307,489,800.00	86,048,646.52	36,675,541.30	58,707,897.13		64,016,290.69	39.91%	部分投产				其他
蒲城材料园项目	352,034,500.00	82,709,555.32	22,376,212.63			105,085,767.95	29.85%	部分投产				其他
合计	1,181,519,900.00	373,597,335.34	113,659,272.33	58,707,897.13		428,548,710.54	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (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	27,592,691.84		27,592,691.84	2,805,057.97		2,805,057.97
合计	27,592,691.84		27,592,691.84	2,805,057.97		2,805,057.97

**23、生产性生物资产**

无

**24、油气资产**

无

**25、使用权资产**

无

**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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	94,770,189.00	815,590.89		153,846.16	95,739,626.05
2.本期增加金额		12,425,832.85		29,310.34	12,455,143.19
（1）购置				29,310.34	29,310.34
（2）内部研发					
（3）企业合并增加		12,425,832.85			12,425,832.85
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	94,770,189.00	13,241,423.74		183,156.50	108,194,769.24
二、累计摊销					
1.期初余额	4,254,378.52	415,707.31		92,307.72	4,762,393.55
2.本期增加金额	925,241.72	9,365,848.82		15,384.62	10,306,475.16
（1）计提	925,241.72	64,095.66		15,384.62	1,004,722.00
（2）企业合并增加		9,301,753.16			9,301,753.16
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,179,620.24	9,781,556.13		107,692.34	15,068,868.71
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	89,590,568.76	3,459,867.60		75,464.16	93,125,900.52
2.期初账面价值	90,515,810.48	399,883.58		61,538.44	90,977,232.50

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 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		
企业合并增加		30,340,153.44				30,340,153.44
合计		30,340,153.44				30,340,153.44

## (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	86,170.78		68,755.38		17,415.40
技术服务费	53,983.24		53,983.24		0.00
合计	140,154.02		122,738.62		17,415.40

## 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	41,116,358.98	6,167,453.85	27,960,631.70	4,194,094.76
内部交易未实现利润	17,741,222.31	2,661,183.35	23,031,187.38	3,454,678.10
可抵扣亏损				
递延收益	2,910,987.72	436,648.16	3,062,580.90	459,387.14
股份支付	8,069,174.96	1,210,376.24	1,613,828.66	242,074.30
合计	69,837,743.97	10,475,661.60	55,668,228.64	8,350,234.30

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,475,661.60		
递延所得税负债				

## (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	8,845,668.64	4,555,294.64
坏账准备	201,386.04	204,098.09
合计	9,047,054.68	4,759,392.73

## (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

无

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	88,610,000.00	28,000,000.00
预付专利、商标权款	1,056,454.24	1,056,454.24
合计	89,666,454.24	29,056,454.24

## 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	183,500,000.00	209,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	133,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	253,500,000.00	342,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (3) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

无

**34、衍生金融负债**

无

**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	66,920,820.00	18,900,000.00
合计	66,920,820.00	18,900,000.00

**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	99,875,427.17	131,352,550.77
工程和设备款	151,344,502.75	80,567,783.53
其他	9,372,561.66	8,891,550.62
合计	260,592,491.58	220,811,884.92

**(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
应付基建款	20,066,548.76	按合同约定执行
合计	20,066,548.76	--

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	70,508,793.00	225,339,341.64

合计	70,508,793.00	225,339,341.64
----	---------------	----------------

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 38、合同负债

无

## 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	2,848,046.81	31,598,762.30	34,141,941.78	304,867.33
二、离职后福利-设定提存计划		2,761,102.12	2,761,102.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,848,046.81	34,359,864.42	36,903,043.90	304,867.33

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,761,179.59	27,473,961.95	29,940,505.51	294,636.03
2、职工福利费	30,000.00	1,502,441.12	1,532,441.12	
3、社会保险费		1,163,663.76	1,163,663.76	
其中：医疗保险费		1,039,658.28	1,039,658.28	
工伤保险费		95,821.24	95,821.24	
生育保险费		28,184.24	28,184.24	
4、住房公积金	1,755.00	1,455,743.00	1,457,498.00	
5、工会经费和职工教育经费	55,112.22	2,952.47	47,833.39	10,231.30

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,848,046.81	31,598,762.30	34,141,941.78	304,867.33

**(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		2,662,672.58	2,662,672.58	
2、失业保险费		98,429.54	98,429.54	
3、企业年金缴费				
合计		2,761,102.12	2,761,102.12	

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,688,980.11	1,132,268.60
消费税		
企业所得税	25,820,487.01	25,606,915.98
个人所得税	4,409,733.11	2,185,899.18
城市维护建设税	213,828.27	
教育费附加	91,640.69	
地方教育附加	61,093.79	
地方水利建设基金	9,414.00	10,613.13
印花税	16,938.85	8,490.50
土地使用税	433,041.59	411,359.45
房产税	400,126.02	375,259.90
其他	84,513.32	23,268.00
合计	35,229,796.76	29,754,074.74

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,677,264.84	964,305.28
应付股利	609,992.36	229,625.04

其他应付款	157,546,726.58	35,168,606.51
合计	159,833,983.78	36,362,536.83

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	150,000.00	
企业债券利息	60,547.95	
短期借款应付利息	849,548.96	964,305.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	617,167.93	
合计	1,677,264.84	964,305.28

**(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	609,992.36	229,625.04
其他		
合计	609,992.36	229,625.04

**(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
押金保证金	39,961,407.95	10,960,013.41
限制性股票回购义务	53,304,025.14	8,630,903.94
往来款	63,859,593.55	14,500,000.00
其他	421,699.94	1,077,689.16
合计	157,546,726.58	35,168,606.51

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**42、持有待售负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

无

**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	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蓝晓转债	278,249,565.42	
合计	278,249,565.42	

**(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	发行费用	权益分拆	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额



					额							
蓝晓转债	100.00	2019.6.11	6年	340,000,000.00	0.00	340,000,000.00	5,951,320.74	56,254,825.54	60,547.95	516,259.64	0.00	278,249,565.42
合计	--	--	--	340,000,000.00	0.00	340,000,000.00	5,951,320.74	56,254,825.54	60,547.95	516,259.64	0.00	278,249,565.42

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自2019年6月11日至2025年6月10日。债券利率第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.30%、第四年2.00%、第五年2.50%、第六年3.00%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（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）。可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转债持有人经申请转股后，对剩余可转债不足转换为一股股票的余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转债余额及该余额对应的当期应计利息。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 设定受益计划变动情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,062,580.90		249,973.84	2,812,607.06	
合计	3,062,580.90		249,973.84	2,812,607.06	--

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
自主创新示范单位项目	404,820.67			40,482.06			364,338.61	与资产相关
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	666,666.65			111,111.12			555,555.53	与资产相关
有机化工废气治理项目	541,093.58			98,380.66			442,712.92	与资产相关
工业节水项目	1,450,000.00						1,450,000.00	与资产相关

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,393,750.00	4,150,000.00				4,150,000.00	206,543,750.00

其他说明：报告期内，公司实施2019年限制性股票激励计划，向158名激励对象授予415万限制性股票。

**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**

无

**(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分公允价值			3,400,000 张	56,254,825.54			3,400,000 张	56,254,825.54
合计			3,400,000 张	56,254,825.54			3,400,000 张	56,254,825.54

**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）	283,612,796.32	47,725,000.00		331,337,796.32
其他资本公积	2,298,086.51	8,391,941.86		10,690,028.37
合计	285,910,882.83	56,116,941.86		342,027,824.69

**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	8,630,903.94	53,913,687.50	9,240,566.30	53,304,025.14
合计	8,630,903.94	53,913,687.50	9,240,566.30	53,304,025.14

## 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						290,556.48		290,556.48
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						290,556.48		290,556.48
其他综合收益合计						290,556.48		290,556.48

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,052,123.42			45,052,123.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	45,052,123.42		45,052,123.42
----	---------------	--	---------------

## 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	421,576,991.83	302,364,784.68
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	421,576,991.83	302,364,784.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,052,591.48	60,452,381.85
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	30,359,062.51	17,203,468.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	533,270,520.80	345,613,697.78

## 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	547,007,309.05	281,506,896.21	286,756,909.17	174,142,804.88
其他业务	1,353,056.22	1,027,791.63	897,587.03	700,891.17
合计	548,360,365.27	282,534,687.84	287,654,496.20	174,843,696.05

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	680,581.41	962,549.66
教育费附加	291,677.75	412,521.29
资源税		
房产税	785,232.06	750,519.31

土地使用税	636,759.74	990,318.24
车船使用税		
印花税	276,567.94	223,541.70
地方教育附加	194,451.84	275,014.21
地下水资源税	20,640.00	24,080.00
合计	2,885,910.74	3,638,544.41

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,732,229.44	4,204,085.25
差旅费	1,749,115.80	2,321,003.00
职工薪酬	2,382,795.00	1,196,488.82
其他	3,246,577.33	2,043,595.70
合计	13,110,717.57	9,765,172.77

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,843,059.38	8,445,590.65
办公费	2,553,653.87	1,145,182.44
差旅费	1,247,731.61	1,047,575.01
折旧费用与无形资产摊销额	5,898,454.62	4,818,848.30
股份支付	8,391,941.86	504,321.76
其他	9,641,270.26	1,963,315.98
合计	42,576,111.60	17,924,834.14

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	27,568,017.97	14,768,518.75
工资薪酬	3,002,129.37	2,311,400.99
折旧费用	1,310,024.42	1,317,554.46

试验费	762,281.66	897,292.10
其他	544,162.04	180,705.18
合计	33,186,615.46	19,475,471.48

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,977,304.69	150,000.00
利息收入	-2,031,596.97	-2,688,886.52
汇兑损益	-174,978.33	-4,381,338.29
手续费	214,818.69	203,238.28
合计	4,985,548.08	-6,716,986.53

## 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
政府补助	369,773.84	786,991.78

## 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	274,869.20	289,336.29
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,185,388.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	274,869.20	1,474,725.01

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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
---------------	-------	-------

## 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	2,712.07	
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	-7,210,562.67	
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-5,945,164.62	
合计	-13,153,015.22	

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,587,065.48
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		



七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-4,587,065.48

### 73、资产处置收益

### 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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	61,080.00	53,795.31	
合计	61,080.00	53,795.31	

### 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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失	239.32	5,717.95	
对外捐赠	17,355.00	61,900.00	
地方水利建设基金	285,422.11	86,228.86	
合计	303,016.43	153,846.81	

其他说明：

**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	17,789,924.64	6,755,245.24
递延所得税费用	-2,125,427.30	-487,053.67
合计	15,664,497.34	6,268,191.57

**(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	156,330,465.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,449,569.81
子公司适用不同税率的影响	-412,313.41
调整以前期间所得税的影响	-8,825,850.88
非应税收入的影响	-41,230.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-37,496.08
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	1,531,818.27
所得税费用	15,664,497.34

**77、其他综合收益**

详见附注。

**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	100,000.00	327,500.00
收到履约保证金	0	10,827,870.00
收回投标保证金	951,679.70	1,007,661.56
收到工程项目保证金	200,000.00	700,000.00

利息收入	2,031,596.97	2,688,886.52
收回保函保证金	668,000.00	8,085,208.00
其他	4,686,935.34	1,626,396.05
合计	8,638,212.01	25,263,522.13

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	9,520,036.00	2,500,230.57
支付押金、投标保证金	1,635,370.00	14,279,648.54
退还工程项目保证金	956,760.00	6,090,000.00
运输费	8,057,632.40	2,836,119.19
差旅费	5,377,560.48	1,954,908.37
办公费	2,979,160.76	1,616,985.35
技术开发费	1,306,443.70	180,705.18
咨询服务费	6,984,263.62	577,966.80
其他付现经营及管理费用	6,885,451.23	1,972,888.22
支付票据保证金	39,989,583.70	20,000,000.00
合计	83,692,261.89	52,009,452.22

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回缴纳土地款多余款项		20,414,062.17
合计		20,414,062.17

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付基建设备款项的应付票据存出保证金	27,006,386.30	
合计	27,006,386.30	

**(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	347,415,497.81	
往来款	70,603,943.28	
合计	418,019,441.09	

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款质押款项	316,658,400.00	188,800,600.00
合计	316,658,400.00	188,800,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 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	140,665,968.03	60,030,172.12
加：资产减值准备	13,153,015.22	4,587,065.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,506,175.42	9,864,120.70
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,049,885.08	728,629.71
长期待摊费用摊销	122,738.62	176,721.82
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	239.32	5,717.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,802,326.37	-4,231,338.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-274,869.20	-1,474,725.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,125,427.30	-478,053.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,215,539.56	-9,386,708.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-168,598,649.11	-174,650,761.24

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-60,436,791.85	171,180,457.47
其他	8,391,941.86	504,321.76
经营活动产生的现金流量净额	-61,958,987.10	56,855,620.45
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	488,064,078.72	515,337,424.59
减: 现金的期初余额	388,959,598.46	251,583,614.20
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	99,104,480.26	263,753,810.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	37,998,283.83
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,341,528.44
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	33,656,755.39

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

## (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	488,064,078.72	388,959,598.46
其中：库存现金	604,943.83	247,332.24
可随时用于支付的银行存款	487,459,134.89	388,712,266.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	488,064,078.72	388,959,598.46
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		

## 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：

无

## 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	289,715,214.22	用于美元存单质押、保函保证金、承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	67,804,291.38	用于银行贷款抵押
无形资产	24,569,431.53	用于银行贷款抵押
投资性房地产	26,090,835.89	用于银行贷款抵押
合计	408,179,773.02	--

**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	36,917,808.99	6.8747	253,798,861.46
欧元	573,053.46	7.817	4,479,558.90
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	6,104,837.75	6.8747	41,968,928.08
欧元	356,869.89	7.817	2,789,651.93
港币			
长期借款	--	--	

**(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

公司境外经营实体为蓝晓科技（香港）有限公司及其合并项下的比利时、爱尔兰子公司，香港子公司经营行为系公司经营活动的延伸，构成企业经营活动的组成部分，故选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币。比利时、爱尔兰公司商品和劳务所需人工、材料、其他费用以及商品和劳务通常使用欧元进行计价结算，境外经营所从事的活动具有较强的自主性，且境外经营与企业的交易在境外经营活动中所占的比例较低，因此选择其他货币作为记账本位币。

**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
与资产相关		自主创新示范单位项目	40,482.06
与资产相关		特种树脂工厂生产用水节水工程项目	111,111.12
与资产相关		有机化工废气治理项目	98,380.66
与收益相关	11,500.00	2019年度西安市服务业发展专项资金出口信用保险补贴	11,500.00

与收益相关	8,300.00	西安市高新技术产业开发区信用服务中心 2017 年优惠政策补贴	8,300.00
与收益相关	100,000.00	西安市财政局高陵蓝晓 2018 年国家高新技术企业认定奖励	100,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
----	----	----

**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**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Ionex Engineering BVBA	2019年04月30日	120000 欧元	100%	股权交割完成	2019年04月30日	股权完成交割	1,737,901.18	480,428.52
PuriTech Ltd.	2019年04月30日	4880000 欧元	100%	股权交割完成	2019年04月30日	股权完成交割	1,636,707.05	-695,045.96

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	37,998,283.83
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	37,998,283.83



减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,658,130.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	30,340,153.44

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	12,397,413.76	12,397,413.76
货币资金	4,341,528.44	4,341,528.44
应收款项	3,717,102.94	3,717,102.94
存货	-	-
固定资产	381,160.05	381,160.05
无形资产	3,665,569.00	3,665,569.00
负债：	4,739,283.37	4,739,283.37
借款	-	-
应付款项	4,739,283.37	4,739,283.37
递延所得税负债	-	-
净资产	7,658,130.39	7,658,130.39
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	7,658,130.39	7,658,130.39

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高陵蓝晓科技新材料有限公司	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	贸易	100.00%		设立
Ionex Engineering BVBA	比利时	比利时	制造业	100.00%		并购
PuriTech Ltd.	爱尔兰	爱尔兰	制造业	100.00%		并购

## (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%	-1,386,623.45	0.00	20,776,262.49

## (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	27,495,919.54	198,221,632.84	225,717,552.38	173,776,896.15		173,776,896.15	27,415,046.72	99,180,518.29	126,595,565.01	71,188,350.16		71,188,350.16

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	2,873,902.52	-3,466,558.62	-3,466,558.62	-5,269,514.64	0.00	-1,055,524.32	-1,055,524.32	-405,374.30

## (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

无

## 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%	0.00%	权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

## (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	3,432,557.46	3,476,708.01
其中：现金和现金等价物	504,293.78	280,552.93
非流动资产	26,419.01	28,050.36
资产合计	3,458,976.47	3,504,758.37
流动负债	1,121,953.45	1,792,438.08
非流动负债		

负债合计	1,121,953.45	1,792,438.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	1,028,290.13	753,420.93
调整事项	47,826.16	47,826.16
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	47,826.16	47,826.16
对合营企业权益投资的账面价值	1,076,116.29	801,247.09
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,419,131.47	3,698,470.05
财务费用	435.05	-284.61
所得税费用	-18,333.95	
净利润	624,702.74	657,582.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	624,702.74	657,582.47
本年度收到的来自合营企业的股利		

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

#### (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

单位：元

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

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的25.53% (2018年12月31日：27.55%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	19,852,135.26				19,852,135.26
小 计	19,852,135.26				19,852,135.26

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	69,755,230.24				69,755,230.24
小 计	69,755,230.24				69,755,230.24

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、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	352,000,000.00	362,792,145.47	352,778,994.79	10,013,150.68	
应付票据及应付账款	239,711,884.92	239,711,884.92	239,711,884.92		
其他应付款	36,362,536.83	36,362,536.83	36,108,527.99	194,008.84	60,000.00
小 计	628,074,421.75	638,866,567.22	628,599,407.70	10,207,159.52	60,000.00
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	263,500,000.00	265,864,664.06	265,864,664.06		
应付票据及应付账款	327,513,311.58	327,513,311.58	307,446,762.82	18,098,124.38	1,968,424.38
其他应付款(并一起)	159,833,983.78	159,833,983.78	156,759,231.11	3,074,752.67	
应付债券	278,249,565.42	374,000,000.00			374,000,000.00
小 计	1,029,096,860.78	1,127,211,959.42	730,070,657.99	21,172,877.05	375,968,424.38

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，利率风险不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			127,000.00	127,000.00



(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				
(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**

本企业最终控制方是高月静、寇晓康夫妇。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

**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在其他主体中的权益之说明。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安南大环保材料科技有限公司	公司总经理、董事寇晓康、公司董事杨亚玲配偶郭福民为为西安南大环保的董事，公司持有西安南大环保 44%的股权

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

西安南大环保材料科技有限公司	树脂生产原辅料的销售	2,600,322.72	3,006,390.35
----------------	------------	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2019年2月22日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于预计日常性关联交易的议案》，公司2019年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发生的关联交易金额不超过3,000万元人民币。公司于2019年3月19日召开2018年年度股东大会，审议通过了该议案。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (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
寇晓康、高月静	133,000,000.00	2018年12月29日	2019年4月8日	是
高月静	10,000,000.00	2017年01月16日	2020年01月16日	否
寇晓康、高月静	70,000,000.00	2019年3月29日	2019年7月2日	是

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (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	1,193,129.69	1,138,382.40

(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	919,723.42	45,986.17
应收票据	西安南大环保材料科技有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00

(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
预收账款	西安南大环保材料科技有限公司	945,764.58	0.00

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	4,150,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	957,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0
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	
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>公司于 2016 年 5 月 18 日授予限制性股票 2,393,750 股[注]，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 12 个月后，激励对象可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。期末尚未解锁的限制性股票行权价格为 8.33 元/股[注]。</p> <p>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 60 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。期末尚未解锁的限制性股票行权价格为 12.50 元/股。</p>

公司于2019年6月19日分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》。公司董事会认为限制性股票激励计划授予的限制性股票设定的第三个解锁期解锁条件已经成就，对授予激励对象持有的限制性股票957,500股在2019年6月予以解锁。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具，结合绩效考核进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,910,663.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,391,941.86

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

## 4、股份支付的修改、终止情况

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“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

承诺请查阅“第五节 重要事项 二、承诺事项履行情况”

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

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数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司可转换债券“蓝晓转债”于2019年7月4日上市		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**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****2、债务重组****3、资产置换****4、年金计划****5、终止经营****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	分部间抵销	合计
主营业务收入	497,740,564.30	49,266,744.75		547,007,309.05
主营业务成本	256,464,118.73	25,042,777.48		281,506,896.21

(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	2,591,520.00	0.52%	2,591,520.00	100.00%		2,591,520.00	1.65%	2,591,520.00	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,591,520.00	0.52%	2,591,520.00	100.00%		2,591,520.00	1.65%	2,591,520.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	500,189,630.43	99.48%	43,253,663.07	8.65%	456,935,967.36	154,113,849.26	98.35%	23,444,375.57	15.21%	130,669,473.69
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	500,189,630.43	99.48%	43,253,663.07	8.65%	456,935,967.36	154,113,849.26	98.35%	23,444,375.57	15.21%	130,669,473.69
合计	502,781,150.43	100.00%	45,845,183.07	9.12%	456,935,967.36	156,705,369.26	100.00%	26,035,895.57	16.61%	130,669,473.69

单项计提坏账准备：2,591,520.00

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



单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,591,520.00	2,591,520.00	100.00%	预计无法收回
合计			--	--

按组合计提坏账准备：43,253,663.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	500,189,630.43	43,253,663.07	8.65%
合计	500,189,630.43	43,253,663.07	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	431,059,645.93
1至2年	14,232,748.99
2至3年	7,005,101.98
3年以上	4,638,470.46
3至4年	2,551,158.75
4至5年	2,087,311.71
5年以上	0.00
合计	456,935,967.36

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
高陵蓝晓科技新材料有限公司	294,617,284.94	58.60	14,730,864.25
ResinTech	17,120,522.82	3.41	856,026.14
格尔木藏格锂业有限公司	15,700,336.08	3.12	785,016.80

内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	1.93	485,811.96
四川永祥新能源有限公司	9,590,598.28	1.91	479,529.91
小计	346,744,981.36	68.97	17,337,249.07

## (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	74,923,324.69	363,304,673.65
合计	74,923,324.69	363,304,673.65

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (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	75,750,000.00	380,329,672.21
押金保证金	2,581,354.30	1,963,296.00
清算财产款		
应收暂付款	545,348.00	
其他	100.00	137,014.93
合计	78,876,802.30	382,429,983.14

## 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)	
2019年1月1日余额			19,125,309.49	19,125,309.49
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			-15,171,831.88	-15,171,831.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			3,953,477.61	3,953,477.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	74,842,379.69
1至2年	65,700.00
2至3年	14,245.00
3年以上	1,000.00
3至4年	1,000.00
4至5年	
5年以上	
合计	74,923,324.69

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	
坏账准备—其他应收款	19,125,309.49	-15,171,831.88		3,953,477.61
合计	19,125,309.49	-15,171,831.88		3,953,477.61

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
----	------

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
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	往来款	75,750,000.00	0-1年	96.04%	3,787,500.00
江苏富强新材料股份有限公司	投标保证金	1,430,000.00	0-1年	1.81%	71,500.00
马立	备用金	209,211.73	0-1年	0.27%	10,460.59
新疆天利高新石化股份有限公司	投标保证金	100,000.00	0-1年	0.13%	5,000.00
中投咨询有限公司	投标保证金	77,500.00	0-1年	0.10%	3,875.00
合计	--	77,566,711.73	--	98.34%	3,878,335.59

6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 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	534,070,446.00		534,070,446.00	158,000,000.00		158,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,076,116.29		1,076,116.29	801,247.09		801,247.09
合计	535,146,562.29		535,146,562.29	158,801,247.09		158,801,247.09

#### (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	计提减	其他		

			投资	值准备			
高陵蓝晓科技新材料有限公司	102,000,000.00	334,000,000.00				436,000,000.00	
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
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	158,000,000.00	376,070,446.00				534,070,446.00	

## (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											
小计											
二、联营企业											
西安南大环保材料科技有限公司	801,247.09			274,869.20						1,076,116.29	
小计	801,247.09			274,869.20						1,076,116.29	
合计	801,247.09									1,076,116.29	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	471,669,113.24	313,536,877.78	216,557,497.75	151,408,769.16
其他业务	1,353,056.22	1,027,791.63	891,689.59	699,111.53
合计	473,022,169.46	314,564,669.41	217,449,187.34	152,107,880.69

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	274,869.20	289,336.29
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,084,550.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	274,869.20	1,373,886.64

## 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	-239.32	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	369,773.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	59,620.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,895.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	63,428.93	
少数股东权益影响额		
合计	349,830.59	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.17%	0.70	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	14.14%	0.690	0.690

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2019 年半年度报告文件原件。
- 五、其他相关资料。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

法定代表人：高月静

二〇一九年八月三十日