

2021 蓝晓科技年度报告

西安蓝晓科技新材料股份有限公司



高月静 博士

穿透时艰 感知成长的力量

2021年，新冠疫情持续蔓延，国际局势复杂多变，经济发展艰难曲折。面对多重压力，蓝晓人仍然取得了优异的成绩，在公司成立20周年的重要时点，交出了合格的答卷。年度内，公司实现产销双增，经营指标再创新高，大项目顺利实施，多项重点工作取得新突破。蓝晓科技以创新、高技术、具备综合解决方案能力的高质量品牌形象，在国际舞台上崭露头角，进入行业顶级方阵角逐。

优异的成绩，得益于我们所从事的是一个充满无限可能的行业。

吸附分离技术应用场景多、领域跨度大，是从民生到尖端技术，乃至国家战略领域不可或缺的应用技术，从饮用水、生物医药，到锂电池、减碳技术，从疫苗、可再生材料，到核电、芯片，越来越多的领域或新技术行业均有吸附分离技术参与其中，甚至发挥了关键性作用。基于绿色、高效、高选择性等特点，吸附分离技术在国计民生中的重要地位日益凸显，吸附分离行业被普遍认为属于刚性需求和战略重要性行业，具有巨大的市场潜力。

优异的成绩，更得益于蓝晓人不忘初心、孜孜以求的努力。

蓝晓人有能力，也很努力，从不轻言放弃。过去的一年，蓝晓人以向死而生的勇气，沉着应对，攻坚克难，保障生产经营正常运行，践行对客户的承诺，尤其是2021年底疫情封城期间，签订金海锂电、国能矿业盐湖提锂大型订单，圆满完成了数个海外项目调试。2021年，公司实现海外销售收入2.19亿，同比增长34%。

面对困难，蓝晓人用行动践行“不到最后一刻，决不放弃”。蓝晓二十年的发展历程让我们感知到了成长的力量，体会到越是艰难时刻，越要坚定信心。冲破阴霾，穿透时艰，必能拥抱美好未来。

当前，吸附分离行业正在经历全球格局变化。饮用水、新能源、碳排放等新兴市场为吸附分离材料带来需求增量。行业模式缺乏创新，新增产能匮乏等带来良好的市场窗口期。国际形势的不确定性带来部分垄断产业的技术安全性问题，为高端领域的核心关键技术国产化提供了难得的机会。

面对机遇，蓝晓人矢志不渝，始终致力于推动吸附分离技术行业向更高水平发展，从行业技术的视角挖掘与创新，开拓支撑行业数十年发展的技术基石。从材料合成到应用技术，从工艺开发到装置一体化，基于理论突破的三代均粒技术，推动新兴应用领域的原创技术产业化，创新商业模式，开创智能化自动化生产模式。历史长河中，蓝晓将成为吸附分离技术向更宽、更深、更尖端应用的代际开拓者。

未来很美好，我们在路上。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

董事长：

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员是否存在对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是 否

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、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理风险

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

2. 市场竞争风险

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

加强研发投入，贴近用户需求，牢牢稳固企业竞争优势，持续优化产品性能，激发创新活力，不断开发更多下游应用领域。

3. 应收账款的回收风险

公司业务处在快速发展阶段，客户范围及订单数量不断增加，均有可能导致客户结算周期延长，应收账款数量增加。为此，公司不断强化应收账款管理，建立应收账款跟踪机制，加大客户审核管理并成立专项小组专项跟进，通过建立健全完善的信用制度与合理的信用期限，加强后续催收力度，加大业务人员在收款工作方面的绩效考评指标权重，有效控制坏账的发生。

4. 下游应用领域变化的风险

公司产品应用广泛，主要集中在金属资源、生命科学、水处理与超纯水、食品加工、节能环保、化工与催化等领域，如果下游主要应用领域出现重大不利变化，或者公司未来新产品、新技术的长期发展战略与国民经济新兴应用领域及市场需求不相符，将可能对公司整体经营业绩和成长性构成不利影响。为此，公司一方面夯实核心板块贡献，比如金属资源、生命科学、水处理与超纯水等板块，同时在诸多创新等领域提前布局，形成跨行业、多板块的立体产品系统，从长远市场布局上管控风险。另一方面，公司及时研究新时期政策和经济发展趋势，制定符合国家战略方向的公司长短期发展战略，公司开发的新技术与国民经济新兴应用领域相符，使公司在材料、应用工艺和系统集成以及一体化服务方面的优势与尖端的应用领域需求结合，从而化解应用领域波动带来的风险。

5. 核心技术人员流失、技术泄密的风险

技术人才是公司核心的资源，尤其是核心技术人员对公司自主创新、持续发展起到关键作用。研发水平的提高和核心技术的积累是公司保持核心竞争力的关键所在。由于公司的核心技术涉及高分子材料、复合材料、食品工程、生物工程、精细化工、工业水处理、机械工程、自动化工程、计算机工程等多方面的综合知识，需要经过多年技术研究和工程经验的积累，因此复合型核心技术人员对于公司的重要性更加凸显。公司通过多年科技开发和生产实践，积累了丰富的技术成果，在材料合成、应用工艺、系统集成方面形成多项专利技术。

如果公司出现核心技术人员流失、相关核心技术内控制度不能得到有效执行、出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司核心技术泄露，将影响公司的竞争优势，对公司产生不利影响。为此，公司对人力资源配置优化，加大人力资源体系建设。一方面，建立健全技术创新和人才管理制度，结合公司业务发展的需要，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迅速增大。如果相关国家或地区关于业务监管、外汇管理、资本流动管理或人员货物出入境管理等方面的法律、法规或政策发生对公司不利的变化，将会对公司的业务拓展产生不利影响。近期，国外疫情变种和反复、国际海运价格一再大幅度上涨、人民币对外币升值、国际政治形势存在不确定性，这些因素可能对公司的海外业务造成影响。为此，公司将在现有国际市场资源投入的基础上，结合疫情发展情况，推出切实有效市场开拓方案及管理体系，并采取多种措施降低各类风险对公司造成的不利影响。

7. 资产折旧摊销增加的风险及应对措施

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

8. 新技术产业化进度的风险及应对措施

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	64
第五节 环境和社会责任	92
第六节 重要事项	97
第七节 股份变动及股东情况	114
第八节 优先股相关情况	121
第九节 债券相关情况	122
第十节 财务报告	125
第十一节 商誉减值测试报告	255

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文件原件。
- （四）其他相关资料。

释 义

释义项	指	释义内容
蓝晓科技、公司、本公司	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司
特种树脂工厂	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂（公司分公司）
高陵蓝晓	指	高陵蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
南大环保	指	西安南大环保材料科技有限公司（公司参股子公司）
蒲城蓝晓	指	蒲城蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
鹤壁蓝赛	指	鹤壁蓝赛环保技术有限公司（公司控股子公司）
西安纯沃	指	西安纯沃材料有限公司（公司参股子公司）
香港蓝晓	指	蓝晓科技（香港）有限公司（公司全资子公司）
Puritech	指	Puritech Ltd（公司全资孙公司，香港蓝晓的子公司）
Sunresin GmbH	指	Sunresin New Materials GmbH（公司全资子公司）
苏州蓝晓	指	苏州蓝晓生物科技有限公司（公司全资子公司）
吸附分离材料	指	功能高分子材料中的一个重要分支，其可通过自身具有的精确选择性，以交换、吸附、螯合等功能来实现除盐、浓缩、分离、精制、提纯、净化、脱色等物质分离及纯化的目的
离子交换树脂	指	具有离子交换基团的高分子化合物，它是利用离子交换功能实现分离和纯化作用，从而达到浓缩、分离、提纯、净化等目的
吸附树脂	指	传统意义上是指离子交换树脂的一种，主要依靠树脂内部的微孔结构特征以及分子间作用力进行分子水平的选择性吸附作用，进而实现有机物分离、纯化功能。近二十年由于应用领域需求的复杂化、精细化，公司在传统吸附树脂基础上，通过孔结构调控、微反应，开发出一系列带有官能团结构的吸附树脂
螯合树脂	指	一类特殊的离子交换树脂，是指吸附剂上的官能团能够与特定金属离子结合成结构非常稳定的螯合物，从而将金属离子分离、提取出来的分离技术，具有对金属离子键合强度大、选择性高等优点
均粒树脂	指	指通过喷射法造粒技术合成聚合物白球，进而通过官能团化形成不同品系的吸附分离材料，包括：均粒离子交换，均粒吸附，单分散色谱及层析介质等。均粒系列吸附分离材料由于优异的动力学性能、强度等，通常在特殊要求的领域应用，该领域长期被少数拥有均粒技术的国外厂商所垄断

固相合成载体	指	指用于固相有机合成过程中的一类带有特定功能基团的聚合物珠粒，是功能化高分子材料的重要技术方向之一。制备过程通常在预先合成的聚合物珠粒上进行接枝反应，形成带有官能团的载体。在载体的官能团上，不断地通过化学反应偶联上更多化合物片段，形成反应产物分子链。其后以化学方式、从载体官能团处解脱掉反应产物，从而获得完整的反应产物分子。固相合成载体在有机小分子，多肽，糖类，核酸，蛋白合成方面发挥重要作用，具有产物易分离纯化、实现一次性平行合成多种化合物，表现出了经典液相合成无法比拟的优越性
酶载体	指	将酶固定在其上的载体。即与酶蛋白的非必需基团通过共价键形成不可逆连接的材料。在固定化酶技术中，载体材料的结构和性能对酶的活性保持和应用至关重要，因此对载体材料的种类和性能要求十分苛刻，要求材料带有能与酶发生反应的官能团，具有大的比表面积和多孔结构，不溶于水，机械刚性和稳定性好，无毒、无污染等
微载体	指	微载体是基质为葡聚糖的微球，可为细胞培养提供坚硬但是非刚性的底物。该培养方式利于均匀悬浮、适用范围宽、生产效率高、易观察、放大性好。可应用于单克隆抗体、天然和重组蛋白、免疫细胞治疗等领域
色谱填料、层析介质	指	几微米至几百微米粒径的球状功能材料，内部具有丰富的纳米级孔道结构，其性能取决于结构形貌、粒径大小和分布、孔径大小、基质材料、键合基团等，是色谱/层析技术的核心；在生物大分子分离纯化领域，业界习惯使用“层析介质”作为名称；在小分子分离纯化和分析检测领域，习惯使用“色谱填料”作为名称
系统集成、系统装置	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	蓝晓科技	股票代码	300487
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	蓝晓科技		
公司的外文名称（如有）	SUNRESIN NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNRESIN		
公司的法定代表人	高月静		
注册地址	西安市高新区锦业路 135 号		
注册地址的邮政编码	710076		
公司注册地址历史变更情况	公司于 2017 年 8 月 11 日变更注册地址至现注册地址		
办公地址	西安市高新区锦业路 135 号		
办公地址的邮政编码	710076		
公司国际互联网网址	www.sunresin.com		
电子信箱	pub@sunresin.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于洋	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	曹阳、王艳艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	马力、涂和东	2020 年 8 月至 2023 年 12 月

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	1,194,906,530.13	922,630,930.07	29.51%	1,011,930,329.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	310,856,595.18	202,054,919.34	53.85%	251,290,892.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,382,936.76	181,744,047.46	63.08%	246,516,526.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	350,304,974.18	260,427,752.05	34.51%	-46,995,979.79
基本每股收益（元/股）	1.43	0.97	47.42%	1.24
稀释每股收益（元/股）	1.42	0.97	46.39%	1.16
加权平均净资产收益率	16.43%	14.86%	1.57%	22.75%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,104,534,293.13	2,553,071,183.29	21.60%	2,253,488,661.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,082,165,880.75	1,650,430,113.61	26.16%	1,261,350,613.87

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	219,675,883
--------------------	-------------

公司报告期末至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

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.4151

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	293,167,908.66	262,447,785.73	335,343,716.94	303,947,118.80
归属于上市公司股东的净利润	87,311,765.08	62,970,381.97	87,377,260.45	73,197,187.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,582,033.34	59,475,568.68	83,774,545.84	71,550,788.90
经营活动产生的现金流量净额	53,344,392.50	39,501,138.45	36,851,775.36	220,607,667.90

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	53,530.16	-67,688.56	-16,077.12	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,539,894.38	13,228,512.36	5,804,799.57	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,278,676.03	1,629,700.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	509,781.98	8,817,823.91		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,040.01	10,200.86	-34,237.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,999,177.43	2,712,942.82	892,409.18	
少数股东权益影响额（税后）	931,086.71	594,733.87	87,709.41	
合计	14,473,658.42	20,310,871.88	4,774,366.11	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 公司所处行业基本情况及发展趋势

公司主营业务是研发、生产和销售吸附分离材料以及围绕吸附分离材料核心形成的配套系统装置和吸附分离技术一体化的柔性解决方案。吸附分离材料是功能高分子材料的一种，所处行业为新材料行业。吸附分离技术是制造业的基础技术，是实现高效提取、浓缩和精制的重要分离手段，在下游生产过程中起到分离、纯化的作用在金属资源、生命科学、水处理与超纯化、食品加工、节能环保、化工与催化等领域获得广泛应用。



吸附分离材料作为新材料的一种，在国民经济中起着重要作用，各国竞相发展。《中国制造 2025》、《战略性新兴产业分类（2018）》、《新材料产业发展规划指南》等均列为国家战略重点支持发展的功能性高分子材料，是下游客户提质增效、成本控制、节能减排、资源化回收利用的重要技术手段。作为应用广泛的朝阳行业，吸附分离技术成为新一轮高新技术发展的重要方向，发达国家大力支持、重点发展。《麻省理工科技评论》每年发布“十大突破性技术”，如 2021 年的 mRNA 疫苗、锂金属电池，2020 年的抗衰老药物、个性化药物，2019 年的捕捉二氧化碳、核能新浪潮等，吸附分离技术在上述突破性技术中均为其核心关键环节，也与公司提前布局的业务方向契合。

吸附分离材料有着近百年深厚的理论研究基础，在突飞猛进的新科技时代，正焕发全新的勃勃生机。吸附分离材料以无限可创新的行业优势，正展现其永久的绿色刚需、宽广的应

用领域、巨大的市场空间等长期可持续的发展趋势。

吸附分离材料是从民生到尖端技术诸多领域必不可少的应用技术，越发显示出其刚需和战略重要性的行业特点。吸附分离材料及技术广泛用于饮用水、生物医药、合成生物材料、光伏核电等民生领域，也是新能源、减碳、资源金属、高纯电子用超纯水和超纯湿化学品、化工催化等不可或缺的核心分离和纯化单元，部分高端应用领域长期为少数大型跨国公司垄断，因此形成自主可控产业化技术，也具有国家层面战略意义。

吸附分离材料行业市场空间广阔。随着经济不断发展、人们生活水平进一步提高以及国家对食品医药安全标准、环境保护标准的日趋严格化，吸附分离材料的传统应用市场随之稳步扩大。中国是制造业大国，下游应用领域的巨大需求量，形成了吸附分离材料广阔的市场空间。

成熟领域市场稳定增长。伴随经济结构调整和产业升级，传统行业工艺技术和水平的不断提高，下游客户和消费者对产品精度和纯度的要求越来越高，吸附分离技术在食品、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。

新兴领域市场需求旺盛。新兴产业技术进步带来了多个细分领域的新需求，随着吸附分离技术研究的不断深入，其应用范围、应用领域和应用数量都呈现快速递增的趋势。例如：新能源汽车行业的蓬勃发展，带动了锂、镍、钴等新能源金属的需求，加速了该类金属资源开发和回收方面的新技术创新进程；在半导体、电子元器件行业，第三代半导体材料对金属镓需求旺盛，同时，产业升级要求产品品质提升，对纯化技术提出更高要求；在生命科学领域，伴随技术进步，对药品、疫苗、血液制品、重组蛋白质、抗体等的纯度提出更高的要求。这些新兴领域对分离、纯化技术更高、更细分的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，拥有技术创新和快速响应机制的企业将迎来巨大的机遇。

日益紧迫的环保压力促进了吸附分离材料产业的发展。随着国民经济建设和社会生活的快速发展，日益严重的环境污染问题尤其是大气污染和水环境污染问题受到全社会的广泛关注，具有环境净化功能的吸附分离树脂对于大气污染控制、工业废水等水污染控制和改善环境具有重大意义。该类材料可以有效应用于烟气捕捉有机气体、工业废水中有机污染物的处理、重金属污染治理以及资源化处理等方面。“十四五”期间，国家将 VOCs 作为空气质量重点监测指标之一，对有机废气处理吸附材料和装置的需求快速增加；“碳达峰”、“碳中和”含碳排放物回收再利用技术的推进，加速了对二氧化碳捕捉技术和产品的需求。面对日益紧迫的环境治理和成本管控压力，兼具废水废气处理功能和资源化回收优势的吸附材料及技术成为众多工业企业的最优方案，因而得以快速发展。

吸附分离材料行业格局逐步发生变化，带来新的发展机遇。全球范围内，需求方面，家庭净水装置渗透率提升拉动饮用水树脂需求，对 PFOS 等污染物的治理带来市政及大规模工业水处理中吸附材料的额外需求，新能源行业发展带来对锂、钴、镍等金属的分离、纯化需求，上述市场趋势都给吸附分离材料行业带来新的需求增量；供给方面，大型国际公司业务频繁调整，业务模式单一，国家和地区经济政治格局变化，带来良好的市场窗口期。2009 年 4 月，陶氏（DOW）完成对罗门哈斯（ROHM HAAS）的收购，两家公司吸附分离材料业务合并；2019 年 2 月，丹纳赫以 214 亿美元价格收购 GE 生命科学（GE Life Sciences）旗下的 GE 生物医药（GE Biopharma）业务，对其生物医药领域分离纯化业务进行整合；2021 年 10 月，美国艺康公司（Ecolab）宣布以 37 亿美元现金收购美国吸附分离材料制造商 Purolite，国际公司频繁的并购交易造成行业投资停滞，新增产能匮乏，供货周期延长。国内方面，需求端来看，下游制造业快速发展以及对上游关键耗材的国产化需求拉动对吸附分离材料的强劲需求；供给方面，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，2021 年行业公司争光股份上市，行业头部效应显现。蓝晓科技作为国内产能最大，产值最高，最早上市的行业龙头公司，先发优势明显，多年来战略性布局新的高质量产能平台，加速市场拓展，积极进行国际化布局，市场占有率快速提升，行业格局的变化为公司带来新的发展机遇。

（二）公司所处的行业地位

公司是以创新驱动、以实现新技术产业化为目标的新材料领域高技术公司，公司是国家火炬计划重点高新技术企业，第二批国家级专精特新“小巨人”企业，曾荣获国家科技进步二等奖，是中国离子交换树脂行业高级副会长单位。通过二十年的不懈努力，公司已发展成为吸附分离材料与技术行业的国内行业龙头、国际知名企业。

1. 特种吸附分离材料产能最大、品系齐全、应用领域跨度大、技术创新及产业化突破活跃的新材料制造企业

2020 年初公司投产新材料产业园及蒲城蓝晓产业园 2 个高质量产能基地，总产能从不足 1 万吨上升到 5 万吨，产品品系涵盖离子交换树脂、吸附树脂、螯合树脂、均粒树脂、固相合成载体、色谱填料、层析介质等。应用领域覆盖金属资源、生命科学、水处理与超纯水、食品加工、节能环保、化工与催化等。公司不断突破创新，持续推动新技术产业化，其中具有代表性的领域如盐湖卤水提锂整线技术，合成生物材料分离纯化等领域。公司立足全球视角，践行绿色健康发展理念，顺应 ESG 发展趋势。

2. 行业内首家创新实施“材料+设备”的综合解决方案供应商

长期以来，公司强调材料、工艺和系统设备的融合发展，坚持认为要发挥出蓝晓科技高品质的吸附分离材料性能，需要“软件”和“硬件”两方面的协调配合，“软件”指具有独特适应

性的应用工艺技术，“硬件”指定制化的系统装置，从而形成对客户一体化的应用解决方案。这种一体化方案更加适合新兴应用领域领先企业对技术创新的需求，更加符合下游行业新建产能的要求，是吸附分离材料行业创新发展的高技术方向。

3.按板块模式孵育并有序开发六大应用领域，形成吸附技术工业化创新的平台型科技公司

从研发、生产到销售，从材料、工艺到系统装置和吸附分离技术服务，从民生行业到战略新兴行业，公司孵育多板块发展，融合大跨度资源，大力培养人才梯队。根据各板块的不同特点匹配资源，使每一个方向都可能成长为具有相当厚度、广度和长度的业绩板块。各板块有序发展，建立后劲十足的创新发展态势，形成六大应用综合发展的平台型高技术公司。

4.重视基础技术研究，以材料突破为内核，不断开辟新的尖端应用，致力于从全行业技术进步角度推动吸附分离技术向更广更深的新技术领域拓展与进步。

公司重视基础技术的研究与科研投入，从原理上突破材料合成、官能团化、连续吸附工艺等，从工业化角度实现对进口材料和技术进行替代，在部分新兴应用领域实现原创技术的产业化，并推动了相关领域的工艺革新。基于喷射造粒技术、保胶技术等基础原理突破，公司实现喷射法均粒白球的合成技术，并由此形成包含超纯水、色谱等在内的多系列均粒产品。基于对造粒技术和官能化技术的研究，形成了锂吸附剂、镍吸附剂以及系列琼脂糖葡聚糖层析介质，开启了涉锂领域的大规模产业化应用，生命科学领域的高质量纯化介质的国产化等。公司通过对吸附分离材料技术的深入研究，系统开发，开拓了吸附分离材料及技术更广泛的应用领域，从产业进步的层面带动行业向更多、更深入的领域发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及主要产品情况

公司主营业务是研发、生产和销售吸附分离材料以及围绕吸附分离材料核心形成的配套系统装置和吸附分离技术一体化的柔性解决方案。

公司主要产品为吸附分离材料和系统集成装置两大类，具体如下：

1.吸附分离材料

公司自主知识产权的吸附分离材料是一种特种高分子材料，既有吸附能力，又有精确选择性，在与混合物接触时能够吸附其中的目标物而不吸附另一些物质，或者对不同的物质具有不同的选择力，从而在下游用户的生产工艺流程中发挥特殊的选择性吸附、分离和纯化等功能。公司提供的吸附分离材料按主要应用领域划分如下：

（1）金属资源

湿法冶金是指金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液中进行化学处理、有机溶剂

萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程。树脂吸附法是湿法冶金技术中的重要工艺之一，与其他工艺相比，提取效率和经济性更高。吸附分离材料能从稀溶液中吸附、富集金属离子，并对混合的金属离子具有不同的选择性，因而特别适用于从低品位矿物、尾矿的浸液或矿浆中提取分离金属，同时在分离性能相近的金属方面起着至关重要的作用。随着矿石品位的不断降低和对环境保护的要求日趋严格，吸附法湿法冶金工艺在有色金属、稀有金属及贵金属的冶炼过程中的地位越来越重要，在复杂、低品位矿石资源的开发利用、有价金属的综合回收以及加强冶炼过程的环境保护等方面，具有突出的优越性。

公司提供的湿法冶金专用吸附剂可应用于镓、锂、铀、钴、钨、铼、镍、铜、金、钨等多种金属的提取。

（2）生命科学

在生命科学领域，公司提供层析介质、色谱填料、微载体、多肽合成固相载体、核酸固相合成载体、西药专用吸附材料、固定化酶载体等。层析介质用于疫苗、血液制品、重组蛋白质、抗体等生物蛋白、核酸、病毒等的分离纯化；固相合成载体用于多肽药物、核酸药物合成，拥有丰富的产品品系；西药专用吸附材料用于西药原料药和中间体的提纯分离，其中头孢系列树脂打破国外垄断，提供稳定、性能优良的医药级专用吸附材料产品；固定化酶载体突破 7-ACA 酶法工艺产业化，实现里程碑式技术革新，解决了化学法生产带来的环境污染问题，降低了企业的生产成本，促进了产业升级。

（3）水处理与超纯水

高端饮用水市场随着家用净水设备装机量提高，拉升高端水处理树脂需求量明显上升。在国内，近年来在人均收入提升、消费升级的趋势之下，中国饮用水净水机市场出现爆发式增长。在超纯水领域，电子级/核级抛光树脂是超纯水制备过程必备的工艺过程，公司自主研发了喷射法均粒技术一直是行业顶尖技术，打破了少数国外公司对该技术的垄断。在电子级、核级超纯水领域取得重要工业化突破，解决了“卡脖子”问题，保障了产业链供应链自主可控。

（4）食品加工

在食品加工应用领域，公司提供技术覆盖果汁深加工、氨基酸、有机酸、乳酸、糖脱色等应用领域。浓缩果汁质量控制系列吸附材料是公司最早研发和产业化的产品品系，推动了国内浓缩果汁深加工的产业升级。

（5）节能环保

在节能环保应用领域，公司环保系列吸附分离材料特别适用于重度污染的有机废水、重金属污染废水的资源化治理。在解决环保问题的同时，为下游用户发掘新的利润增长点。环保系列吸附分离材料广泛应用于化工、染料、农药、医药等行业，协助用户取得良好的经济

效益和社会效益。公司开发的 LXQ 系列废气 VOCs（挥发性有机物）吸附分离材料用于中低浓度 VOCs 的分离回收，包括烷烃、卤代烃、芳烃及低碳醇、酮类、酯类等有机物。二氧化碳专用吸附材料用于二氧化碳捕捉，对于“碳中和”尤其具有意义。

（6）化工与催化

在化工应用领域，公司主要提供离子膜烧碱用螯合系列树脂、双氧水、多晶硅等原料纯化树脂、MTBE 等系列催化树脂。经过不断改进工艺，产品质量得到广泛认可，在国内三十余家氯碱企业得到良好应用。公司凭借优良的树脂性能和专业的技术服务，在离子膜烧碱行业保持较高市场占有率。

2.系统集成装置

在提供高性能吸附分离材料的同时，公司集成材料合成技术、应用技术及系统设备，制造并销售系统集成装置，帮助下游用户获得更好的材料应用效果。公司自主知识产权的阀阵式连续离子交换装置、多路阀装置、模拟移动床连续色谱系统、高通量工业制备色谱等系统设备与材料协同，可以获取更优的吸附分离效果，显著降低运行费用，符合节能减排的国家政策，是吸附分离技术较为先进的系统装置技术服务模式。近年来，公司加大系统集成装置业务的推广力度，与一批强调技术创新的标志性客户展开合作，业务规模快速增长，成为重要的利润增长点。



（二）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。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
ST-DVB 骨架原材料	直接采购	13.54%	否	10,218.85	10,682.67
AC 骨架原材料	直接采购	3.57%	否	12,628.76	13,663.42
碱	直接采购	3.21%	否	1,835.16	2,597.16

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术 人员情况	专利技术	产品研发优势
吸附分离材	产业化	包括研发	包含一种吸附镓的螯	公司掌握材料合成的核心技术，自主

料（树脂类）		部、应用部等 技术部门的员工	合树脂、一种除砷树脂的制备方法、锂吸附树脂、粉体造粒技术、一种氨基含氮杂环树脂等在内，拥有多项配方及制备工艺的核心技术	合成的吸附材料可以在多种组分的环境下特定吸附或精准选择目标物，通过其自身具有的精确选择性，以交换、吸附等功能来实现浓缩、分离、精制、提纯、净化、脱色等物质分离及纯化的目的。广泛应用于金属、医药、食品加工、环保、化工和水处理等多个应用领域。
吸附分离材料（色谱填料/层析介质类）	产业化	包括研发部、生命科学事业部等 技术部门的员工	包含一种层析填料、制备方法及其在鹅去氧胆酸分离纯化中的应用、一种从头孢菌素 C 树脂吸附废液中回收 DCPC 的方法、一种吡咯并喹啉酮二钠盐的纯化方法、一种放置在血管中的过滤器；以及处于申请阶段的一种大麻二酚的纯化方法、一种高载量碘海醇的纯化方法、一种固相合成载体及其制备方法和应用等	公司核心技术人员拥有近 20 年不同基质的基球开发和官能化的丰富技术经验，对琼脂糖、葡聚糖及高分子聚合物等系列分离介质的开发生产与应用具有独特的优势，同时具有完整的琼脂糖、葡聚糖、聚甲基丙烯酸酯介质生产线。公司自主开发出多种基质、多种品系的系列材料及套连续流工艺技术广泛应用于下游多肽&核酸等固相合成、细胞培养、生物大分子（抗体、疫苗、核酸、病毒&病毒载体、重组蛋白等）分离纯化、体外诊断微球、药用工具酶、原料药、天然产物、药用辅料等，同时配套工艺开发。
系统装置	产业化	包括系统工程部、应用部等 技术部门的员工	一种果汁脱苦脱酸的装置、一种去除果汁中残留农药的装置、从拜耳母液中提取镓的连续离子交换装置、有机酸生产的连续离子交换装置等多项包含系统装置的核心技术	提供高性能材料的同时，集成公司合成技术、应用技术及设计能力，制造并销售应用系统装置，帮助下游用户获得更好的材料应用效果。系统装置不仅可以升级下游用户的生产工艺，并且可以显著降低运行费用，符合节能减排的国家政策，是吸附分离材料应用设备先进的运行模式。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
吸附分离材料（树脂类）	50000t/a	67.85%	产能持续释放中	各园区主体建设已完成，根据下游应用需求逐步投产
吸附分离材料（色谱填料/层析介质类）	20000L/a	24.94%	产能持续释放中	各园区主体建设已完成，根据下游应用需求逐步投产

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
新材料产业园	离子交换树脂、螯合树脂、吸附分离树脂、均粒树脂及固定化酶载体、固相合成载体、层析介质等多种原料体系的吸附分离材料
蒲城蓝晓产业园	离子交换树脂、螯合树脂、吸附分离树脂等吸附分离材料

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	持有人	资质名称及编号	发证机关	资质内容	有效期
1	蓝晓科技	高新技术企业证书（证书编号：GR201761000251）	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	-	2020.12.01-2023.12.01
2	蓝晓科技	陕西省国产涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件（陕卫水字[2013]第0030号）	陕西省卫生和计划生育委员会	产品名称：SEPLITE牌离子交换吸附树脂；产品类别：水处理材料。	2018.05.17-2022.05.17
3	蓝晓科技	质量管理体系认证证书（证书编号：00219Q26353R4S）	方圆标志认证集团有限公司	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	2020.12.24-2024.01.08
4	蓝晓科技	环境管理体系认证证书（证书编号：00219E33458R4S）	方圆标志认证集团有限公司	吸附与离子交换树脂、固相合成载体树脂、色谱（层析）树脂、	2020.12.24-2024.01.08
5	蓝晓科技	职业健康安全管理体系认证证书（证书编号：CQM18S10060R0S）	方圆标志认证集团有限公司	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	2020.12.24-2024.01.08
6	蓝晓科技	FDA注册（证书编号：CTC603-20130107）	-	产品名称：Ion Exchange resin, Adsorbent resin	2020.10.01-2022.09.30
7	蓝晓科技	KOSHER认证	Kosher Supervision	244种产品	有效期至2022.12.31
8	蓝晓科技	对外贸易经营者备案登记表（编号：03137411）	-	-	登记日期2019.09.27
9	蓝晓科技	出入境检验检疫报检企业备案表（备案号码：6100601290）	陕西出入境检验检疫局	-	备案日期2016.07.19

10	蓝晓科技	报关单位注册登记证书（海关注册编码：6101360546）	西安海关	企业经营类别：进出口货物收发货人	长期
11	蓝晓科技	食品经营许可证（编号：JY36101930112078）	西安市雁塔区食品药品监督管理局	经营项目：热食类食品制售	2020.12.11-2025.12.10
12	蓝晓科技	西安市二次供水设本备案证（证书编号：市水二本备字2019第214700号）	西安市二次供水管理中心	-	2019.01.21-2024.01.20
13	蓝晓科技	卫生许可证（西高新卫监字[2019]第S-6号）	西安市高新技术产业开发区行政审批服务局	许可项目：二次供水	2019.06.27-2023.06.26
14	蓝晓科技	Halal认证	河南伊真哈拉认证服务有限公司	39类商品	2021.12.15-2023.12.14
15	蓝晓科技	西安市企业技术中心证书（证书编号：西JSZX-06-2011-10号）	西安市工业和信息化委员会、西安市财政局、西安市发展和改革委员会、西安市科学技术局、西安市国家税务局、西安市地方税务局	-	2020.01-2022.01
16	蓝晓科技	西安市技术创新示范企业证书（证书编号：西CXSF-07-2019-001号）	西安市工业和信息化局、西安市财政局	-	2020.01-2023.01
17	特种树脂工厂	排污许可证书（证书编号：91610117750213910A001P）	西安市生态环境局	行业类别：初级形态塑料及合成树脂制造，热力生产和供应	2019.11.14-2022.11.13
18	鹤壁蓝赛	河南省危险废物经营许可证（证书编号：豫环许可危废字125号）	河南省生态环境厅	废弃的离子交换树脂	2019.08.20-2024.08.19
19	高陵蓝晓	高新技术企业证书（证书编号：GR202161003486）	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西税务局	-	2021.12.21-2024.12.20
20	高陵蓝晓	取水许可证（证书编号：取水（高陵）字[2019]第10003号）	西安市高陵区行政审批服务局	取水用途：生活、生产	2020.01.17-2025.01.16
21	高陵蓝晓	排污许可证（证书编号：91610117073426803N001P）	西安市生态环境局	行业类别：初级形态塑料及合成树脂制造，热力生产和供应	2019.11.06-2022.11.05
22	蒲城蓝晓	排污许可证（证书编号：91610526MA6Y3RPK1A001P）	渭南市生态环境局	行业类别：其他合成材料制造、锅炉	2020.07.08-2023.07.07
23	蒲城蓝晓	食品经营许可证（编号：JY36105260096788）	蒲城县行政审批服务局	经营项目：热食类食品制售	2019.08.07-2024.08.06
24	蒲城蓝晓	危险化学品经营许可证（编号：陕渭危化经字【2019】090107）	蒲城县应急管理局	许可范围：硫酸	2019.12.30-2022.12.29
25	蓝晓科技	知识产权管理体系认证证书(证书编号：编号：18119IP5647ROM)	中规认证有限公司	吸附分离材料、吸附分离/交换系统装置的研发、生产、销售，上述过程相关采购以及分离纯化应用技术的研发、销售、上述过	2019.11.22-2022.11.13

				程相关采购的知识产权管理。	
26	高陵蓝晓	第二类监控化学品使用许可证 (证书编号: HW-BS026202101)	陕西省工业和信息化厅	用2-二乙胺基氯乙烷盐酸盐作为原料, 生产为载体 LX-MC-dex1、DEAE高速流琼脂糖层析介质 (DEAE spelife FF)、 DEAE spelife A25, DEAE spelife A50	2021.7.29-2026.0 7.29

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

三、核心竞争力分析

1.人才优势：专业经验活力兼备、兼具本土和国际视野的管理和研发团队

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

在 20 年发展过程中，公司培养了一支创新活跃、学科分布合理的研发人才梯队，形成了科学家、领域研发带头人、产品研发小组成员的人才金字塔。研发技术团队成员 200 余名，

涵盖高分子材料、有机合成、应用化学、生物医药、冶金等专业，核心技术人员朝阳锐气，具有 10-30 年专业研发经验，熟悉本行业和下游应用领域发展趋势。团队核心人员具备丰富的吸附材料合成和应用工艺、系统装置及解决方案经验，并且与公司长期共同成长。公司与高校合作，促进产学研结合，建有陕西省功能高分子吸附分离工程技术研究中心、国家级博士后科研工作站；与南开大学等高校建立联合研发中心，有效整合研发资源。

2.研发创新及产业化优势：持续的创新能力和高效的产业化能力

公司在多个应用领域的技术突破和产业化贡献来自于多年的持续技术创新。截止报告期末，公司获得国内授权专利 49 项、PCT 授权专利 5 项，处于申请阶段的专利 40 项。“吸附分离聚合物材料结构调控与产业化应用关键技术”项目获得国家科技进步二等奖。公司在材料合成、应用工艺、系统集成装置三方面拥有核心技术。公司持续加大研发投入，本期研发投入占营业收入的 6.43%。

报告期内，公司“挥发性有机废气（VOCs）高效治理树脂吸附技术”纳入国家生态环境科技成果转化综合服务平台技术成果库；“用于工业大麻中活性成分提取的纯化色谱填料及装置”、“挥发性有机物（VOCs）及生化恶臭废气高效处理树脂及成套系统”认定为陕西省重点新产品，“挥发性有机废气（VOCs）树脂吸附装置”认定为第二批“陕西工业精品”；获得“一种分离含锂、钠溶液中锂钠的方法”、“一种用于从红土镍矿浸提液中回收金属镍、钴的方法”、“一种血液灌流树脂及其制备方法和应用”等多项发明专利。公司具备专业化、精细化、特色化的特点，竞争力强，成长性高。公司通过不断开发吸附分离技术在下游领域的创新应用，推动下游工业领域的品质提升、资源化利用和成本控制，促进下游领域的产业升级，为下游行业的升级革新起到决定性作用。

公司对国内外吸附分离技术的行业发展有着深刻的认知，多年持续技术创新，开展前瞻性布局，使得吸附分离技术结合新兴应用领域需求，并通过提供材料、应用工艺、装置的一体化解决方案灵活配套技术支持，准确捕捉市场方向，达成储备技术与市场热点共振的效果。从创立之初的果汁加工，到生物医药、环保化工、湿法冶金等众多国民经济的支柱行业，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，公司在金属资源领域持续推进盐湖提锂产业化，并积极推动在镍、钴、钒、钨等金属领域的突破量产及规模化销售；同时持续加快均粒树脂在超纯水领域的认证，实现在多个下游领域客户的商业化销售；层析介质/色谱填料、多肽固相合成载体、核酸固相合成载体、细胞培养微载体等生命科学新兴领域的技术创新和产业化应用不断深入；VOCs 治理吸附材料及系统装置依靠其安全、稳定、高精度、高回收率、经济效益显著等优势，广泛应用于化工、染料、农药、医药等行业。

新材料及新技术的市场推广，对技术依赖程度较高，从前期结合现场工况挖掘客户实际

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

公司以产业化作为研发的方向和最终目标，与下游用户保持密切合作，根据客户的实际情况开发先进性、实用性显著的产品和应用工艺。在产业化过程中，公司始终坚持小试—中试—大型的产业化模式，提高科研成果转化率。公司拥有材料合成、中试车间 6 个，应用检测中试设备根据客户情况定制，可移动，可结合客户现场情况采集数据，有效降低产业化风险。公司依靠自主研发并产业化的品系不断增加，覆盖多个下游应用领域。坚持产业化导向是技术创新的经济价值和社会价值的体现，也是公司高质量发展的重要桥梁。

3.产能优势：高质量新增产能支持公司抢占未来行业发展先机

公司新建生产线包括新材料产业园和蒲城蓝晓产业园，新产能合计 4 万吨/年。两个园区在品系上各有侧重，互相补充。新产能定位为吸附分离材料的高端优质品种，采用先进的生产技术且全自动控制，产品性能稳定，特殊品种满足定制化需求。近年来，吸附分离材料行业国内产能环保要求升级、大幅压缩，国际产能供货周期加长，行业供求格局出现明显变化。公司新的产能恰逢行业供求格局较好的时机，新产能的逐步释放将提升产品市占率，抓住行业窗口期，进一步提升公司的行业竞争力。

4.服务模式优势：系统集成整体解决方案模式引领行业发展

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、系统装置三方面技术优势，率先提出成套吸附分离技术整体解决方案的业务模式，可满足不同客户的柔性需求。多年来，该业务模式得到越来越多客户的认可，成为行业发展的新趋势。公司开发出阀阵式连续离子交换装置、多路阀装置、模拟移动床连续色谱系统、高通量工业制备色谱等系统设备。公司已承担上百项系统集成整体解决方案项目，客户区域涵盖国内、亚洲、欧洲、非洲、南美洲等，覆盖食品加工、植物提取、盐湖提锂、生物医药等诸多下游领域。为支持项目高效执行，公司还建成了远程调试中心，可以在公司总部对异地项目进行安装、调试指导，这些都将对整线项目的实施起到良好的支撑和保障，有利促进了业务模式引领发展。

5.市场优势：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资源、生命科学、食品加工、环保和化工等新兴应用领域的产业

化，推动了下游行业的技术进步和工艺升级。在资源与新能源板块，公司业务有序梯次展开：盐湖卤水提锂技术，扩大了国内盐湖卤水资源可开发范围，大幅提升国内碳酸锂供给能力，增加国内碳酸锂资源开发行业的话语权；公司的镓提取树脂和技术，带动了国内树脂法提镓工艺的升级，显著提高了镓提取能力。在抗生素领域，公司的吸附分离材料和技术成功对国外产品形成替代，大幅降低了国内抗生素企业的生产成本，提升了国际竞争力。公司的酶载体产品，在国内首先大规模生产实现 CPC 酶法裂解工艺生产 7-ACA，是头孢类抗生素生产的重大技术进步。在生命科学板块，研发和销售表现活跃：多肽合成载体用于胸腺多肽生产、核酸合成载体等产品，粉末树脂系列用于医用，固相载体、层析和生命科学领域新品推动了生物医药品种的丰富和市场对标，获得市场认可并形成销售量。在超纯水领域，无论是公司生产的 UPW 均粒树脂，还是超纯水的出水质量，均对标国际一流企业。

在国际市场，由于公司产品很强的技术跟随创新特性、以及技术服务对终端客户的灵活性和适应性，已经建立了较好的国际竞争力和品牌知名度。作为吸附分离技术供应商，公司为客户提供集材料、设备和工艺一体化解决方案，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。新的吸附分离技术工艺通过在国内市场的成熟应用，快速向国外拓展，实现了国内与国际联动，助推国际化。公司率先开拓了多个应用领域并保持较好的市场占有率，品牌和行业地位获得市场广泛认可。

四、主营业务分析

(一)概述

1.年度经营情况分析

2021 年是疫情与国际环境交错跌宕的一年，全球疫情反反复复，通胀加剧、逆全球化使经济发展不确定性增加。外部环境尽管严峻复杂，公司始终坚持主业定力，既活跃创新又踏实苦干，产量销量互相拉动协同，经营增幅与风险管控平衡，树立了创新稳健的品牌形象。报告期内，公司实现营收 11.95 亿，同比增长 30%；实现归母净利润 3.11 亿，同比增长 54%。2021 年，公司经营性现金流净额为 3.5 亿元，同比增加 35%。同期吸附材料产量 3.4 万吨，同比增加 57%；销量 3.2 万吨，同比增加 59%。报告期末，公司资产负债率为 32%。

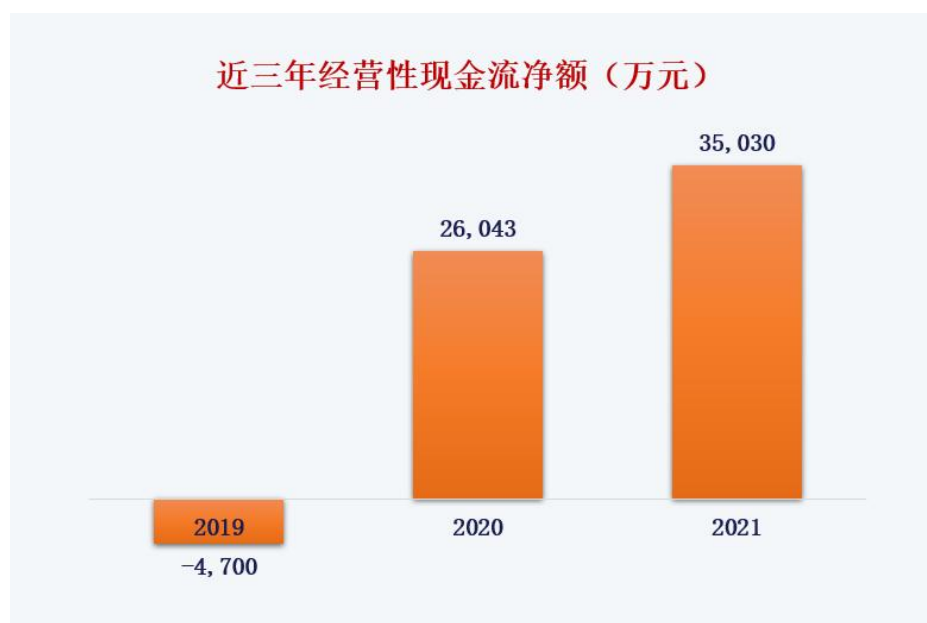
2021 年公司实现营收 11.95 亿，同比增长 30%。其中大项目（藏格及锦泰一期）收入 1.12 亿元，占比 9.3%。扣除两个大项目后，基础业务收入 10.8 亿元，增速 46%。报告期内，剔除大项目影响，公司“基本仓”业务增长强劲。

	2021 年（亿元）	2020 年（亿元）	增减变动
营业收入	11.95	9.23	29.51%
其中：藏格及锦泰一期	1.12	1.83	-38.80%
基础营业收入（剔除藏格及锦泰一期）	10.83	7.4	46.35%

归母净利润 3.11 亿元，同比增长 54%。基础业务净利润（扣除大项目），同比增长大于 100%，净利润增速大大高于应收增速，表明公司盈利能力强劲。

2021 年，公司综合毛利率为 44.57%，下降 2%，其中吸附材料毛利率为 43%，下降 3%，装置毛利率为 49%，上升 3%。吸附材料毛利率下滑主要来自于原材料价格上涨和销售产品结构变化。尽管材料毛利率和基础毛利率有所下降，报告期综合毛利率仍然维持在较高水平，体现公司持续创新和高技术产品结构的特点。

2021 年，公司经营性现金流净额为 3.5 亿元，同比增加 35%。自 2019 年藏格、锦泰项目以及高陵、蒲城 2 个新材料产业园建设陆续建成投产后，公司现金流大幅转正，持续优化，“基本仓”及大项目的造血能力持续提升。



2021 年，公司吸附材料产量为 3.4 万吨，同比增加 57%。销量为 3.2 万吨，同比增加 59%。近年来，伴随公司战略布局的高质量产能陆续投产，公司产销量相互拉动，持续增长，优质产能为业务发展提供良好支撑和保障，未来产销量仍有较大提升空间。



收入结构方面，2021 年吸附材料实现收入 9 亿元，同比增长 52%；系统装置实现收入 2.45 亿元，同比下降 17%。吸附材料在收入结构中的占比由 2020 年的 64%提高至 2021 年的 75%，公司盈利的稳定性、持续性进一步增强。金属资源、生命科学、水处理与超纯水、节能环保、化工与催化等领域均呈现出高速增长态势，多头并进，业务结构进一步优化。

营业收入（万元）		2021 年	2020 年	增速
吸附材料	金属资源	12,246.98	9,227.54	33%
	生命科学	20,117.93	14,311.56	41%
	水处理与超纯化	28,753.45	16,969.84	69%
	节能环保	13,372.42	6,420.45	108%
	食品加工	4,579.21	4,696.29	-2%
	化工与催化	8,933.09	5,330.36	68%
	其他领域	2,120.75	2,147.09	-1%
系统装置		24,530.60	29,660.44	-17%
技术服务		4,461.97	3,249.45	37%
其他业务		374.25	250.08	50%
营业总收入		119,490.65	92,263.09	30%

整体来看，2021 年度公司营业收入、净利润数据均呈现良好增长态势，创出历史新高，较好地完成了年初制定的经营目标。毛利率维持较高水平，现金流持续优化，高陵+蒲城两大园区高质量产能持续释放，产销量大幅增长。国际业务加速布局。报告期末公司资产负债率相对稳定，财务状况健康。业务结构以材料以及负载的应用技术拉动装置销售，盈利能力良

好，后劲充足。

报告期内，公司被认定为“第一批陕西省制造业单项冠军示范企业”、“西安市 2020 年度总部企业”；公司“挥发性有机废气（VOCs）高效治理树脂吸附技术”纳入国家生态环境科技成果转化综合服务平台技术成果库，“用于工业大麻中活性成分提取的纯化色谱填料及装置”、“挥发性有机物（VOCs）及生化恶臭废气高效处理树脂及成套系统”认定为陕西省重点新产品，“挥发性有机废气（VOCs）树脂吸附装置”认定为第二批“陕西工业精品”。

（1）市场销售多头并进，增量市场蓬勃有力，存量市场加速渗透，外贸与大项目双轮驱动。

①以盐湖提锂为代表的增量市场活力充沛，高附加值、高技术壁垒新产品多点开花。

金属资源：以盐湖提锂为龙头，金属资源业务多维度推进。在藏格、锦泰、五矿 3 个工业化盐湖提锂装置顺利投产后，2021 年以来，伴随新能源产业需求高企，锂盐价格出现大幅上涨，下游锂资源行业资本开支活跃，公司作为全球盐湖提锂领域领先的技术提供商，紧紧抓住行业机遇，陆续签订多个盐湖卤水提锂产业化订单，合同总金额达到 15.78 亿元，合计碳酸锂/氢氧化锂产能 5.8 万吨，同时将负责结则茶卡盐湖 15 年委托运营，期间累计氢氧化锂产量 15 万吨，几乎做到盐湖提锂吸附法项目的全覆盖，再次证明和巩固了自身市场地位。新签订单包括锦泰锂业二期、五矿盐湖二期改造、国能矿业、金海锂业、西藏珠峰、金昆仑锂业等，截至目前，公司已完成及在执行盐湖提锂生产线共 9 条，均按计划进度推进实施。同时，报告期还签订多个中试项目，包括盐湖股份“盐湖沉锂母液高效分离中试实验研究项目”、比亚迪（中蓝长化工程科技有限公司）600 吨碳酸锂中试和配套除硼中试生产线、五矿盐湖 10000 吨/年 ED 浓水深度除镁成套装置等。公司同时广泛开展海外盐湖市场拓展，采集不同国家地区的卤水进行测试，针对南美、欧洲、北美等地盐湖，提供定制化的中试设备以及技术可行性方案，典型客户如 SQM、Ansson 等。以盐湖提锂为代表，公司在锂产业链广泛布局，吸附分离材料及技术广泛服务于矿石锂精制、锂资源回收、地下水资源提锂、伴生矿等领域，覆盖赣锋锂业、邦普循环、融捷股份、中伟股份等客户。

公司以涉锂产业为龙头，持续拓宽湿法冶金业务维度，在新能源、半导体及其它新兴产业快速发展拉动稀贵金属需求的大背景下，在金属提取领域形成持续布局、有序推进、多点开花的局面。在红土镍矿提镍方面，公司开发的高效镍吸附剂在东亚镍矿的性能测试中，达到国际公司最好性能指标，并开发自有工艺，为海外客户提供近 4000 万元吸附材料及系统装置的整体解决方案；在钴回收方面，公司在刚果（金）获得整线合同，目前已经成功投产，并生产出钴产品，该项目将在行业内起到示范拉动作用；在氧化铝母液提镓方面，公司始终保持较高的市场占有率，持续贡献稳定现金流，随着镓价格的回升，将持续增加营收贡献，2021 年镓吸附材料实现收入 1.05 亿元，同比增长 32%；在其它金属的湿法提取方面，提铀、提金、提钒、提铈等吸附材料总订单金额超过 1.1 亿元，提铈、钨等也有小批量销售。

生命科学：持续加大研发创新、市场营销力度，部分产品取得市场突破。报告期内，生命科学领域相关吸附材料实现收入 2.01 亿元，同比大幅增长 41%。高附加值产品成为业绩增长主力，层析介质软胶实现收入 4000 余万元，微载体实现收入近 2000 万元，固相合成载体实现收入近 6000 万元。

公司部分重点产品实现突破：抗体领域，高载量高耐碱性 proteinA 亲和填料，高刚性离子交换填料，复合模式填料获得产业化订单以及寿命验证；病毒纯化填料（疫苗），凝胶过滤 4FF，复合模式 suncore700，高分辨离子交换填料 Sp large scanl H P 等获得中试规模验证。基因工程与细胞治疗领域，完成质粒三步纯化工艺填料：凝胶过滤 6FF，亲和填料 seplife P lasmid LX，离子交换填料 seplife LXMS-30Q（或者 Q large scanl HP）三步法纯化工艺客户开发及验证。mRNA 纯化亲和填料 seplife oligo dT20，超大孔径高分辨率离子交换填料 seplife Accel Q50，疏水填料 Phenyl large scale HP 开发，已完成客户验证。

多年来公司战略性布局生命科学业务，着力进行新品开发和产业化。目前产品体系丰富，涵盖层析介质/色谱填料、多肽固相合成载体、核酸固相合成载体、细胞培养微载体、天然产物提取树脂、固定化酶载体等品种，拥有 80 多个产品型号，已建成年产 20000L/年软胶生产线以及固相载体生产车间。

为适应生命科学板块的高速发展及市场的需求旺盛的趋势，公司及时梳理板块管理架构。报告期内，公司设立苏州蓝晓生物科技有限公司，建成细胞培养实验室；2022 年还将继续新建 50000 L/年软胶生产线、基因工程实验室，持续为生命科学业务发展提供资源支持。

节能环保：积极参与“双碳”战略，VOCs 治理等环保领域订单爆发式增长。以 VOCs 作为“十四五”大气监测重要指标为契机，公司前瞻性的研发并推出“VOCs 高效治理树脂吸附技术”，该技术于 2021 年纳入国家生态环境科技成果转化综合服务平台技术成果库。伴随下游需求爆发及市场推广，公司 VOCs 治理领域订单出现爆发式增长，2021 年累计签订订单 1.87 亿元，同比增长 260%。在二氧化碳捕捉材料方面，公司与全球知名的碳捕捉技术公司 Climeworks 签署战略合作，已在冰岛建成样板工程，形成吸附材料规模化供货；同时，与大型国际化学品公司开展碳捕捉材料和技术开发，并实现小规模供货。

在“碳达峰”、“碳中和”作为国策的背景下，吸附技术持续为建设美好环境添砖加瓦。在能源供给端和消费端，公司的盐湖提锂、红土提镍、钴回收等技术为清洁能源的发展保障供给；在工业生产端和碳排放环节，公司可以提供二氧化碳捕捉材料和 VOCs 治理整体解决方案；在居民消费端，可降解塑料聚乳酸生产过程需要进行乳酸纯化，公司在乳酸纯化环节提供产品和技术服务，已形成千万元级销售；在工业废水有机污染物脱除、重金属污染治理及资源化等环保领域，公司技术同样应用广泛。

②以水处理与超纯水为代表的存量市场逐步渗透，刚需市场空间巨大，质量要求极为严苛。

依托喷射法均粒技术，超纯水树脂实现产业突破。报告期内，公司在电子级和核级吸附分离材料领域实现商业化销售，逐步开始向京东方、华星光电等下游客户进行稳定供货，达到千万级别销售收入，在部分客户生产线中实现对国际品牌的替代，与国内芯片厂家的测试及技术洽谈也在进行中。另外，公司采用国产主设备及自产均粒系列吸附分离材料建成超纯水中试实验室，经数月运行出水电阻率达到 $18.20\text{M}\Omega\cdot\text{cm}$ ，将为公司产品涉水应用提供高等级应用测试平台。

高端饮用水领域对树脂产品的食品卫生和安全要求较高，且长时间被国外少数厂商所垄断。近年来，公司在新的质量产能平台基础上实现高端净水品种技术突破，逐步完成国际顶尖认证，在高端饮用水树脂领域实现稳定供货，该市场具有刚性需求，市场空间巨大，将为公司业务增长提供潜在市场空间。2021 年，公司高端饮用水树脂销售超过 2000 方，同比增长约 200%，在业务结构中的占比进一步提升，突破放量，规模效应逐步显现。

③海外高端市场销售收入持续增速，比利时公司协同效应显现。

在疫情、海运、汇率等诸多不利影响之下，海外业务仍保持良好的发展势头。报告期内，公司实现海外销售收入 2.75 亿，同比增长 69%，连续多年保持良好增长趋势。在提镍领域，公司签下东南亚红土镍矿吸附分离材料及系统装置标志性项，此外，在高端水处理、提铀、提金等国际公司传统长项领域取得突破。

2018 年公司完成比利时 Puritech 公司收购后，管理逐步融合，业绩加速增长，2021 年 Puritech 新签订单 371 万欧元，同比增长 75%。报告期内，公司特种吸附分离材料与 Puritech 多路阀设备匹配、国内与国外团队携手，在水处理、提锂、提镍、脱除硝酸根等多个领域取得联合订单。Puritech 多路阀在欧美市场的品牌知名度，带动公司特种吸附材料的销售；公司特种材料的定制化、高效能优势，加之公司的大项目经验，对多路阀开拓项目型应用具有推动作用。特种吸附材料与多路阀配套协同，增强了海外新兴应用领域的推广能力，并购整合后的协同作用初步显现。

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

④大项目如期完成，新增项目连续落单。

报告期内，公司完成了锦泰项目的全线建设，盐湖提锂领域三大产业化项目（藏格锂业 1 万吨、锦泰锂业一期 3000 吨、五矿盐湖 2000 吨改造）均已顺利投产运行，实现连续稳定运行、客户实现碳酸锂产品的市场销售，表明公司具有自主知识产权的吸附法提锂技术已全部打通，对市场起到良好示范作用。

2021 年以来，伴随新能源产业需求高企，锂盐价格出现大幅上涨，下游锂资源行业资本

开支活跃，公司作为全球盐湖提锂领域领先的技术提供商，紧紧抓住行业机遇，陆续签订多个盐湖卤水提锂产业化订单，合同总金额达到 15.78 亿元，合计碳酸锂/氢氧化锂产能 5.8 万吨，同时将负责结则茶卡盐湖 15 年委托运营，期间累计氢氧化锂产量 15 万吨，几乎做到盐湖提锂吸附法项目的全覆盖，再次证明和巩固了自身市场地位。新签订单包括锦泰锂业二期、五矿盐湖二期改造、国能矿业、金海锂业、西藏珠峰、金昆仑锂业等。上述新签订单按照合同约定，将从 2022 年中期开始至 2023 年中期逐步完成交付、验收，为公司未来业绩提供有力支撑。

(2) 高质量产能持续释放，提质放量成效显著，为业务增长提供坚实保障。

报告期，公司加快了新基地的产能释放节奏，精细管理，提升生产线的运营效率。产能加速释放，实现产品产量 3.4 万吨，同比增加 57%，销量 3.2 万吨，同比增加 59%。以提质量、扩产量、控成本、稳品种为工作重心，向市场提供更多高技术含量、高附加值的新品系。抓住国内经济转型的重要阶段，争取行业发展先机，在国际行业整合中参与更高梯队的市场竞争，实现产业升级。扎实做好新基地的环保工作，为安全高效生产提供坚实的保障。

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

公司新的生产线陆续投产，满产后产能超过 4 万吨，并有一定的柔性扩展空间，保障了未来 3-5 年的产能需求，也充分保障了公司高端产品的个性化量产能力，为公司高质量快速发展夯实了基础。

(3) 持续加大研发硬件投入，重视人才梯队建设，加速知识产权体系建设，产品技术创新成果显著，为企业成长提供源动力。

公司建立并不断更新创新项目库，研究课题储量丰富，从基础研究到应用开发，从创新培养到成熟优化，项目应用覆盖多个下游应用领域，学科丰富，专业跨度大。报告期内，公司新建了多个实验室、试验线，如超纯水实验室、生命科学细胞实验室、金属资源试验线等，为研发创造良好的硬件条件。报告期，研发投入占营业收入的比例达到 6.43%，公司重视研发团队的建设，通过内部培养、外部招聘不断充实研发人才队伍，公司研发人员增长超过 40%，

囊括国内顶级名校，为公司的长远发展奠定了坚实的人才基础。

公司注重知识产权体系建设，2021 年获得“一种分离含锂、钠溶液中锂钠的方法”、“一种用于从红土镍矿浸提液中回收金属镍、钴的方法”、“一种血液灌流树脂及其制备方法和应用”等多项发明专利。截止报告期末，公司获得国内授权专利 49 项、PCT 授权专利 5 项，处于申请阶段的专利 40 项。

在产品及技术创新方面，成果显著。锂吸附剂升级完成；超纯树脂产业化应用；均粒 UPW 在电子领域实现产业化销售，并与核电企业产生实质业务；大领域饮用水 D113 获得产业突破；超强凝胶均粒 plus、大孔均粒一批高端产品完备为市场拓展如氨基酸、湿法冶金等提供了利器；VOCs 治理装备取得长足产业发展；SSMB 取得工业化应用，掌握了色谱分离装备，为系统工程长期发展奠定了基础；多数精细树脂后处理技术与国际对标完成，为品质蓝晓夯实基础；生命科学领域多个产品获得突破，软硬胶填料销售规模扩大，“微载体”在关键下游客户中实现规模化销售，DNA 载体获得研发突破，固相载体优势进一步扩大。

公司的创新也表现在服务模式方面。提倡信息化、智能化等现代技术手段提高办公和生产效率，在科学总结工程项目远程调试经验的基础上，公司建成远程调试中心，这些创新之举不仅解决了疫情期间的特殊难题，而且带来了工作方式的变革。报告期内，公司完成了危地马拉甜菊糖整线等标志性项目的远程调试，增效降本效果显著。

(4) 完善公司治理，促进精细管理，提高内控水平。

提高上市公司治理水平，完善三会制度，各司其职、相互监督、相互配合形成“合力”，保证整体目标和战略得以稳妥执行。董事会多做打基础、利长远、增后劲的事，为经营保驾护航、助力，给经营更多空间。

建设科学化、现代化的管理体系，本年度向重要管理岗位充实懂专业、有担当的管理人才，既有内生年轻骨干人才，也有外招经验丰富的管理人才，责任明确，放手施展，提升管理队伍活力和效率。报告期内，公司充分利用资本市场手段，落实好前二期股权激励实施工作，同时启动第三期股权激励，留住人才，也让人才分享公司发展红利。

继续推行精细化管理，以经营数据分析为抓手，对各生产、销售、采购和研发等经营环节进行分析，让数据说话，具体改进措施由专人跟进，真实提高管理质量。发挥审计部作用，对建设项目、供应链重要环节查漏纠偏。加强子公司和大项目管理，定员“下沉式”跟进，让投资项目真正拿回收益。不求面面俱到，但求精准有效；不求一步到位，但求常常进步。使年度优化管理工作更加好用，接地气。

(5) 做好公共关系、投资者关系管理工作，塑造创新、优质的品牌形象和资本市场形象。

报告期内，形成主流媒体、微信公众号、视频号、官网、互动平台等多渠道、多维度、

深层次的宣传矩阵，正向宣传公司品牌形象。公司积极接待投资机构及个人投资者调研，组织了“陕西基金业协会联合中原证券走进上市公司”、“陕西上市公司协会走进蓝晓科技”等活动，定期报告及重大事项披露后第一时间组织电话会议与投资者进行解读沟通，加大与主流券商分析师沟通频率，受邀参加“新浪财经 2021 碳中和高峰论坛”、“每日经济新闻 2021 中国企业低碳发展论坛”活动并发表主题演讲，努力构建透明、高效、优质的资本市场形象，公司在资本市场的认可度、关注度显著提升。

(6) 面对疫情和灾难，积极应对、敢于担当，彰显主流价值观。

面对 2021 年底突如其来的疫情封城，公司管理团队快速决策，高效管理，生产体系封闭管理坚持生产，锂项目部通过在省外设立临时办公室保障重大项目不受影响，采购部门加班加点紧急协调原料及物流，行政、研发、系工、远程调试相关关键岗位人员驻守总部，全体员工勇于付出，敢于担当，保障了疫情期间公司正常经营，践行对客户的承诺。疫情期间，仍然签下“青海金海锂业”、“西藏国能矿业”两大盐湖提锂产业化项目。

同时，作为公众公司，蓝晓科技积极履行自身社会责任、彰显企业担当，在河南洪水灾害期间，向鹤壁市捐赠 100 万元，之后又分批向当地慈善会进行捐赠；在西安疫情封城期间，公司精心联系组织，先后向政府多个部门捐赠 13,000 个医用口罩、1200 套防护服、其他大量消杀防护物资及便利食品等，并向抗疫人员进行慰问；同时，公司坚持进行多次敬老慰问活动。

2.业绩驱动因素

(1) 下游市场的旺盛需求是推动业绩快速发展的外在动力

①金属资源板块

金属镓价格大幅上涨，行业景气度显著提升。金属镓是制备砷化镓、氮化镓化合物半导体材料的主要原料。中国是全球最大的金属镓生产、消费和出口国。2020 年，中国原生镓产量 336.4 吨，消费量 288.5 吨，原生镓产量占据全球的 90%。全球传统射频通信的平稳发展，以及 5G 通讯技术的加速发展，将持续增加对砷化镓、氮化镓等核心材料的需求，并进一步带动金属镓消费增长。2021 年，金属镓（≥99.99%，Wind）均价达到 2099 元/kg，相较于之前年度大幅增长 85%，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。公司实现氧化铝生产拜耳母液提镓材料和技术的产业化，市场占有率在 70%以上。

新能源产业蓬勃发展，拉动新能源金属需求。尽管疫情导致全球汽车总销量出现大幅下滑，但新能源汽车行业仍然保持蓬勃发展态势，全球新能源汽车销量在 2021 年呈现爆发式增长。根据 EvVolumes 数据，2021 年全球新能源汽车销量达到 650 万辆，相较于上一年大幅增

长 108%；根据中国汽车工业协会数据，中国新能源汽车销量达到 352 万辆，同比增长 159%。根据 SNE Research 数据，2021 年全球动力电池装机量约 296.8GWh，同比增长 159%；中国动力电池装机量达到 154.5GGWh，同比增长 142%。报告期内，以锂、镍、钴为代表的的新能源金属价格大幅上涨，为相关金属提取及废旧电池回收资源化利用带来行业机遇。

锂资源方面：中国和欧洲电车超预期增长，电动车各种爆款车型频现，此外锂电应用场景逐步拓展，储能、电动工具、两轮车行业改善，也抬升锂的需求。国泰君安证券预计，全球锂行业市场规模将从 2020 年的 43.9 万吨 LCE（碳酸锂当量）增长至 2025 年的 164 万吨 LCE，30%年复合增长率，迎来新一轮的需求周期。基于旺盛的下游需求，碳酸锂价格出现大幅上涨，2021 年电池级碳酸锂均价（99.5%，安泰科）为 12.2 万元/吨，相对于 2020 年 4.5 万元/吨均价涨幅明显，2022 年一季度均价达到 43.22 万元/吨。中国 82%的锂资源赋存于盐湖中，但中国盐湖镁锂比高、锂含量低、杂质多，尤其以青海盐湖品位更弱，提锂难度较大。公司的“吸附法”提锂技术能有效分离镁、锂离子，是解决中国盐湖高镁锂比、实现贫卤提锂的有效方案，公司已成功提供多个项目盐湖卤水提锂的解决方案，并实现产业化运营。随着“吸附法”提锂技术的技术进步和产业化项目落地，大规模工业化盐湖卤水资源开发成为现实，这将加快盐湖提锂新增产能的落地，也为公司的产品和技术提供广阔市场空间。2021 年以来，作为全球领先的盐湖提锂技术提供商，公司紧紧抓住行业机遇，陆续签订多个盐湖卤水提锂产业化订单，截至目前，公司已完成及在执行盐湖提锂产业化项目共 9 个，合计碳酸锂/氢氧化锂产能 7.3 万吨，其中 3 个已经成功投产运营。蓝晓科技的吸附分离法提锂技术能有效分离镁、锂离子，可组合模块式除杂、精制、回收单元，是解决中国盐湖高镁锂比、实现贫卤提锂、卤水直提的有效工业化方案。从青海盐湖开始，报告期内，公司推广吸附整线提锂技术至西藏盐湖、南美盐湖，以及欧洲、北美其他资源卤水。与此同时，以盐湖提锂为代表，公司在锂产业链广泛布局，吸附分离材料及技术广泛服务于矿石锂精制、锂资源回收、地下水资源提锂、伴生矿等领域。

镍资源方面：长期受益于三元材料对镍的需求，以及新能源汽车动力电池的高镍化进程，金属镍需求持续增长，2020 年全球原生镍产量 244 万吨，消费量 232 万吨。2021 年，镍期货结算均价（上海期货交易所）为 13.76 万元/吨，同比增长 26%，2022 年一季度达到 18.87 万元，涨价趋势明显。供给结构方面，红土镍矿在全球镍矿供给中占比已经超过 65%，预计未来这一比例还将继续提高，在红土镍矿开发中，湿法路线工艺以其产品纯度高、成本低、环境友好等特点，越来越成为大型矿企的投资方向，给吸附分离技术带来巨大市场空间。

钴资源方面：受益于消费锂电、动力电池、合金三大领域的增长保持较强韧性，供应相对紧张，价格持续上涨，2020 年全球钴产量 14 万吨，消费量约 14.1 万吨。2021 年，LME 钴期货结算价均价达到 5.15 万美元/吨，同比增长 69%，2022 年一季度进一步增长至 7.47 万美元/吨。在钴回收方面，公司在刚果（金）的整线项目已经投产并产出钴产品，该项目将在

行业内起到示范拉动作用，公司提供的钴提取吸附材料及整线技术具有良好应用前景。

②生命科学板块

生物药方面：生物药是制药行业近年来发展最快的子行业之一，根据 Frost&Sullivan 的预测数据，2030 年生物药市场将会达到 13,198 亿人民币，中国生物药市场 2014 年至 2018 年、2018 年至 2023 年的复合增长率分别达到或预计将达到 8.1%和 6.3%。在生物药领域，色谱（层析）技术是分离纯化的重要手段，高纯度、高活性的生物制品制造基本都依赖于色谱（层析）技术。色谱（层析）纯化也是单克隆抗体、融合蛋白、疫苗等生物大分子药品的核心生产环节和主要成本所在。近年来，中国生物制药产业发展迅速，但与此同时，我国生物制药生产技术水平落后，已经成为制约产业发展的重要瓶颈。在我国，色谱填料（层析介质）等核心材料基本依赖进口，市场被国外公司垄断，成本长期居高不下，给下游生物制药企业发展造成严重制约，同时也给予以公司为代表的国产材料厂商潜在市场机遇。

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

天然产物提取方面：近年来低糖生活方式成为新的消费趋势，传统人工甜味剂糖精、甜蜜素等因具有健康隐患，逐渐开始从餐桌中退出，以甜菊糖、赤藓糖醇为代表的天然甜味剂受到追捧。据 Markets and Markets 数据，2019 年植物提取物市场价值约 237 亿美元，预计到 2025 年将达到 594 亿美元，2019 年到 2025 年的复合年增长率为 16.5%。根据 Valuates Reports 预测，到 2026 年，全球天然甜味剂市场规模预计将从 2020 年的 224.9 亿美元增长到到 279.4 亿美元，复合年增长率为 3.7%。公司拥有完全自主知识产权的甜菊糖、赤藓糖醇系列吸附材料和装置，在提取效率和产品纯度方面均有较大优势。另外，全球范围内“禁塑令”逐渐推广将带动可降解塑料聚乳酸（PLA）的需求增长，2020 年，全球 PLA 产能约 39.48 万吨，据 Report Linker 数据，2019 年，基于广阔的应用前景，预计 PLA 市场在 2021-2026 年期间将保持 7.5%的年均复合增速增长，至 2026 年，全球 PLA 市场规模将达 11 亿美元。作为 PLA 原材料的乳酸产量也大幅提升，公司所生产的吸附材料和系统装置广泛应用于乳酸纯化，产销量呈现出快速增长趋势。

③水处理与超纯水板块

核级、电子级超纯水领域：在超纯水领域，核电及电子产业对超纯水纯度要求较高，而树脂吸附法是达到 PPB 和 PPT 级别的必要技术环节。受制于行业技术水平，之前我国在核电、芯片、面板等行业的纯水制备核心材料均为国际厂商垄断。伴随公司在喷射法均粒技术工业化方面取得重大突破，超纯水制备树脂材料实现产业化，打破国际垄断，成为该领域的少数核心竞争者。目前公司已形成量产均粒核级树脂、电子级阴阳树脂、抛光混床等数十个品种，

产品性能达到国际标准，为相关产业供应链安全提供保障。

近年来中国实现了核电产业的起步和规模化发展，核电装机容量及发电量逐步增长，但相比世界先进水平仍有较大发展空间。随着我国核电事业的发展，可以预见核电厂对高品质核级超纯水树脂的需求将会进一步提升。与此同时，半导体产业的兴起为电子级超纯水市场创造巨大空间。2016年，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，启动一批面向2030年的重大项目，第三代半导体被列为国家科技创新2030重大项目“重点新材料研发及应用”。“中国制造2025”计划中明确提出要大力发展第三代半导体产业。Technavio预计全球半导体用电子级超纯水市场预计将在2018-2022年间复合年增长率达8%，预计2022年将增长至41.7亿美元。

在高端饮用水领域：功能性树脂使用广泛，如离子交换树脂、除铁树脂、除氟树脂、除磷树脂等，这一领域对树脂产品的食品卫生和安全要求较高，且长时间被国外少数厂商所垄断。目前，中国净水器普及率仍然较低，与欧美及日本发达国家相比存在较大差距，随着消费升级趋势显现，人们饮用水安全意识逐渐增强，我国净水器市场前景广阔。BCC Research数据显示，2020年全球净水器市场规模约为901亿美元，同比增长71.95%；预计2021-2025年间，全球净水器行业市场规模将保持11.5%的复合增速。近年来，公司在高端净水品种获得技术突破，国际市场迫切需要的品种已做到高性能、质量稳定、货期稳定，获得市场较好反馈。

④食品加工板块

果汁市场规模稳定，公司是行业主流树脂处理工艺供应商。全球果汁行业产销格局已经形成，行业规模趋于稳定，欧美、日本、俄罗斯等地区为全球主要的果汁消费国，中国、南美、欧洲为主要的果汁出口区域。近两年受贸易摩擦、全球经济增长放缓等影响，果汁市场需求有所回落，但长远来看，由于果汁具有天然、健康的特性，未来需求将保持稳中有升的趋势。公司作为果汁质量控制行业主要技术供应商，为下游果汁生产厂商提供脱色、去除棒曲霉素、去除农残、去除重金属、果糖生产等树脂处理工艺，引领行业技术升级，全球市占率80%以上。

⑤节能环保板块

VOCs治理政策趋严，相关材料及技术需求旺盛。生态环境部印发的《2020年挥发性有机物治理攻坚方案》文件要求加快完善环境空气VOCs监测网，加强大气VOCs组分观测，完善光化学监测网建设，提高数据质量，建立数据共享机制。已开展VOCs监测的城市，要进一步规范采样和监测方法，加强设备运维和数据质控，确保数据真实、准确、可靠。尚未开展VOCs监测的城市，要参照《2020年国家生态环境监测方案》《关于加强挥发性有机物监测工作的通知》，抓紧加强能力建设，开展相关监测工作。根据头豹研究院数据，预计2023

年 VOCs 治理市场空间有望达到 667 亿元。目前，大气污染治理受到越来越多的关注和重视，公司 VOCs 成套设备及材料的市场需求旺盛，报告期内订单额快速增长。

“碳中和”政策积极推进，CO₂ 捕捉技术具备发展潜力。近年来，中国、欧盟、日本、韩国等全球主要经济体相继提出碳中和目标，碳捕捉与利用作为实现碳中和的重要技术路径目前是全球范围内的研究和产业化热点。根据研究机构预测，CCUS（碳捕获、利用与封存）技术在 2025 年产值规模超过 200 亿元/年，到 2050 年超过 3300 亿元/年，2025-2050 年平均年增长率为 11.87%。在 CO₂ 捕捉方面，公司自 2018 年提出“未来环保”概念，与欧洲化学品公司合作，投入资源快速推进 CO₂ 捕捉材料的研发和产业化，目前已经实现了向欧洲市场供货，建成了商业化应用案例。未来这一技术在火力发电、天然气处理、钢铁生产、煤化工、化工生产、水泥生产以及直接大气捕捉等场景具有广阔应用空间。

⑥化工与催化板块

化工行业为吸附分离技术提供广阔市场。进入 21 世纪以来，中国化工行业经历了高速发展，化工行业具有行业规模大、性能要求高、树脂用量多的特点，是吸附分离技术应用的重点行业。2021 年，中国石油和化工行业实现产值 14.45 万亿元，同比增长 30%，约占全球的 40%，中国已成为最大的化工生产国。预计到 2030 年左右，中国单一国家的化工产值将会达到全球的 50%。中国化工产业的高速、健康发展为公司树脂产品的化工领域应用提供了广阔市场空间。同时，催化剂对化学工业及社会的发展起到举足轻重的作用，化工产品生产过程中，85%以上的反应是在催化剂作用下进行的。伴随中国化工行业快速发展，以及国产化技术的不断突破，树脂材料在化工催化领域的应用在持续增长。公司吸附分离材料产品广泛应用于离子膜烧碱二次盐水精制、双氧水精制、BDO 精制、电子化学品精制；另外，在多个化工催化领域实现突破，可提供 MTBE、TAME、甲乙酮、叠合等工艺生产中所使用的多种类型的树脂。伴随下游领域加速发展以及行业国产关键耗材国产替代加速趋势，产品销售呈现出良好增长趋势。

（2）行业格局变化带来的供需窗口期，以及新产品新技术推动增长是内在动力。

需求方面，全球范围饮用水、新能源、碳排放等新兴市场为吸附分离材料带来需求增量。国内下游制造业快速发展以及对上游关键耗材的国产化需求拉动对吸附分离材料的强劲需求；供给方面，大型国际公司业务频繁调整，业务模式缺乏创新，国际和地区经济政治格局变化等带来良好的市场窗口期。国内小产能趋于向先进产能集中的趋势已形成，供需趋紧带来机遇。

公司不断技术创新，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钴、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。

(3) 疫情和国际形势的变化为创新产品提供的快速成熟和切入市场的契机。

疫情促使公共卫生安全与健康领域产品需求突显，公司的固相载体、生命科学领域产品新品研发和量产品种的销售都有显著增加。国际形势的不确定性带来部分垄断产业的技术安全性问题，为高端领域的核心关键技术国产化提供了难得的机会。

通过持续的创新、产业化和市场拓展，国内外市场互补促进，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。

(二) 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,194,906,530.13	100%	922,630,930.07	100%	29.51%
分行业					
吸附分离	1,191,164,012.86	99.69%	920,130,145.44	99.73%	29.46%
其他业务	3,742,517.27	0.31%	2,500,784.63	0.27%	49.65%
分产品					
吸附材料	901,238,319.22	75.42%	591,031,205.29	64.06%	52.49%
系统装置	245,306,033.14	20.53%	296,604,441.43	32.15%	-17.30%
技术服务	44,619,660.50	3.73%	32,494,498.72	3.52%	37.31%
其他业务	3,742,517.27	0.31%	2,500,784.63	0.27%	49.65%
分地区					
国内	919,629,525.38	76.96%	759,981,204.85	82.37%	21.01%
国外	275,277,004.75	23.04%	162,649,725.22	17.63%	69.25%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
吸附分离	1,191,164,012.86	660,583,221.71	44.54%	29.46%	34.46%	-2.07%
分产品						
吸附材料	901,238,319.22	515,489,918.75	42.80%	52.49%	60.70%	-2.93%
系统装置	245,306,033.14	124,680,069.36	49.17%	-17.30%	-21.11%	2.46%
分地区						
国内	919,629,525.38	498,665,396.55	45.78%	21.41%	20.99%	0.19%
国外	275,277,004.75	163,689,026.00	40.54%	69.25%	106.84%	-10.81%

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
吸附分离材料、系统装置及整体解决方案	海外业务新签订单额 3 亿元，同比增长 15%；实现海外销售收入 2.75 亿元，同比增长 69.25%。	关税增加将削弱公司利润水平，客户流失风险加大	保持对外价格尽量平稳，对内加大成本管控；不断开发新的产品，拓展新的应用方向，提高高毛利产品的收入占比。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
吸附分离材料	销售量	吨	32,297.74	20,373.8	58.53%
	生产量	吨	33,928.8	21,612.14	56.99%
	库存量	吨	7,831.27	6,200.2	26.31%
系统装置	销售量	套	83	73	13.70%
	生产量	套	83	73	13.70%
	库存量	套	0	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

伴随着公司新材料产业园及蒲城新材料产业园产能的不断投放，公司迈入“质”“量”双升的快车道，产

能持续释放，优质品种不断涌现。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
10000t/a 盐湖提锂吸附工段设备	格尔木藏格锂业有限公司	57,804.66	57,804.66	2,468.7	0	2,184.69	50,889.97	54,914.43	是	否	否	不适用
3000t/a 盐湖提锂整线建设	青海锦泰锂业有限公司	32,600	32,600	12,200	0	9,026.55	27,079.65	12,600.00	是	否	否	不适用
4000t/a 盐湖提锂整线建设	青海锦泰锂业有限公司	27,400	0	0	27,400	0.00	0.00	10,960.00	是	否	否	不适用
25000t/a 盐湖提锂吸附工段设备	西藏珠峰资源股份有限公司	65,000	0	0	65,000	0.00	0.00	0	是	否	否	不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
吸附材料	原材料	359,249,936.01	54.38%	205,182,040.24	41.76%	75.09%
	人工工资	38,425,023.67	5.82%	25,281,716.90	5.15%	51.99%
	制造费用	117,814,959.07	17.83%	90,305,739.12	18.38%	30.46%
	其中：折旧	43,814,609.68	6.63%	35,689,341.74	7.26%	22.77%
	能源和动力	31,563,562.72	4.78%	24,661,798.15	5.02%	27.99%
系统装置	原材料	114,392,024.16	17.32%	147,295,212.76	29.98%	-22.33%
	人工工资	1,903,382.52	0.29%	2,255,074.51	0.46%	-15.60%
	折旧	358,201.29	0.05%	325,374.35	0.07%	10.09%
	其他费用	8,026,461.39	1.22%	8,172,337.66	1.66%	-1.79%
技术服务	人工工资	7,125,646.29	1.08%	3,758,320.91	0.76%	89.60%
	其他费用	13,287,587.31	2.01%	8,709,483.95	1.77%	52.56%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司新设了 Sunresin GmbH 和苏州蓝晓两个全资子公司，新纳入本期合并报表范围内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	274,858,637.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名	123,259,406.40	10.32%
2	第二名	63,934,906.84	5.35%
3	第三名	33,914,381.40	2.84%
4	第四名	29,599,788.63	2.48%
5	第五名	24,150,154.62	2.02%
合计	--	274,858,637.89	23.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	107,040,651.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	37,037,773.67	5.31%
2	第二名	20,123,093.11	2.89%
3	第三名	18,342,132.87	2.63%
4	第四名	17,466,901.06	2.51%
5	第五名	14,070,751.16	2.02%
合计	--	107,040,651.87	15.36%

(三) 费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,768,132.30	23,724,484.05	38.12%	主要系报告期职工薪酬增加所致。
管理费用	76,996,000.34	82,656,437.29	-6.85%	未发生重大变化
财务费用	2,411,146.61	40,670,077.27	-94.07%	主要系报告期利息支出、汇兑损失减少，利息收入增加所致
研发费用	76,830,551.59	54,747,562.96	40.34%	主要系报告期研发直接投入及职工薪酬增加所致

(四) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的
-------	------	------	--------	------------

目名称				影响
锂吸附剂及锂钠分离工艺	实现低品位到高品位锂镁分离、锂钠分离全覆盖，实现卤水、地热水、矿井水等多种组分的液态环境的锂提取，显著提高锂综合收率和锂盐质量。	产业化完成，实现经济效益	制备出工艺先进，具有综合优势和领先技术水平的高质量吸附剂，通过现场化验证工艺可行性和稳定性，进行大规模产业化	显著促进公司在锂资源提取、锂回收等相关应用领域的营收，丰富公司金属提取相关的技术储备。
寡核苷酸固相合成载体	制备出可用于反义寡核苷酸（ASOs）、小干扰 RNA（siRNA）、微小 RNA（microRNA）等寡核苷酸类药物的固相合成载体	与下游客户进行多轮验证	制备出性能良好的固相合成载体，提高下游客户合成寡核苷酸的收率和纯度	形成公司生命科学领域又一重点产品，有助于加强公司与下游药物生产企业的粘性，提升公司生命科学领域收入及影响力
设计开发连续色谱控制系统（SSMB）	在大型工业化项目中，将原本需要多次重复结晶的工艺优化成利用色谱原理，中低压的方式实现目标物和杂质的分离，从而降低能耗，提高产品收率，满足国家低碳减排的战略目标	已在如华恒生物等客户现场进行产业化	在色谱制备领域，实现了国产化的替代，在氨基酸精制、糖醇精制等领域的连续生产工艺进行应用	完善、丰富公司系统装置的技术应用，开辟更多高精度的下游应用领域
微载体	新冠病毒及其变异株用 Vero 细胞扩增，制备出可以使得 Vero 细胞等贴壁依赖性细胞大规模培养的载体，兼具悬浮培养和贴壁培养的优点。	产业化完成，实现经济效益	技术指标与国外品牌相当，甚至更优，满足 Vero 细胞、CHO 细胞等贴壁培养细胞的大规模培养。	保障国家相关细胞培养的产业链自主可控，不断丰富公司生命科学领域产品线
远程调试	实现疫情下出行难的技术指导，远程进行项目的安装调试，提升调试效率，减少应用工艺人员现场出差频次	2021 年公司工程项目全面推行远程调试，完成各类国内外调试项目 53 项，项目合同额 1 亿以上	通过远程指导的方式，实现异地客户现场的项目调试、培训、指导等工艺结果，并形成工艺数据库，同时降低公司管理费用，提升项目运维的服务保障	明显提升公司系统装置调试效率，降低相关管理费用，同时形成应用调试工艺数据库，形成数字化，有助于系统装置的标准化与流程化。

螯合树脂工艺优化	开发新的工艺配方，降低成本，并减少 COD 的排放	产品工艺已成功突破	生产过程成本控制得当，减碳明显，间接产生百万级别经济效益	成熟产品的实现工艺优化，降低公司成本，以更优质的成本控制争取更多的产品市场
废气系统设备设计改进	解决废气树脂柱内长期以来存在的工艺瑕疵	在多项新签废气项目中进行应用	改善工艺瑕疵，降低工艺改造成本，使得吸附系统运行更加稳定可靠	提升公司在 VOCs 领域的技术实力
CBD 连续逆流提取系统	将间断、低效的提取方法提升为高效连续自动设备系统	在 CBD 相关客户现场进行运营	在原有传统的罐组提取方法基础上进行优化，降低提取剂用量，减少人工成本	有助于提升公司在 CBD 等植物提取领域的整体技术竞争实力
非功能性糖类提取分离和精制实验及产业化	实现 20 糖到 90 糖的一步提取，实现产品的升级优化	相关工艺技术已在多个项目稳定运行，出口指标满足客户要求	缩短客户工艺，实现糖类产品的品质优化，并实现清洁生产，满足国家节能减排的政策。	进一步提高公司在糖及食品相关应用领域的技术竞争实力
高耐碱性高亲和性 proteinA 研发及产业化放大	提高 proteinA 的耐碱性及特异性亲和力，实现抗体纯化亲和填料 proteinA 产品性能升级和应用范围的拓展	已实现产业化放大并应用于 protein A 亲和填料生产	提升 proteinA 亲和填料的载量、寿命，有助于简化纯化工艺，达到降低客户生产成本的目的	进一步优化提升 proteinA 亲和填料的性能，保证填料生产质量自主可控，提高公司在抗体领域的竞争力
第二代 proteinA 亲和填料开发及产业化应用	开发制备载量大于 70mg/ml，耐受 0.5M 氢氧化钠溶液 proteinA	已经通过部分抗体客户载量以及寿命验证，性能较国内外同类型产品具有优势，项目正在资料申报中	进一步优化提升亲和填料载量、耐碱性、寿命等性能，达到降低下游客户生产成本，提升产品竞争力	第二代 proteinA 亲和填料的开发成功和产业化放大，极大的提升了公司在抗体领域的竞争力赢得更多的市场机会
高性能离子交换和复核模式填料及应用工艺开发	开发制备出载量大，分辨率高，流速高的三步法（Seplife proteinA suno, SP large scan1, Q large scan1）和两步法纯化填料（seplife proteinA suno, MA large scan1）	目前已经实现产业化订单	针对不同客户的抗体发酵液，开发出高性能离子交换和复合模式填料，同时结合第二代 proteinA 亲和填料，分别开发出三步法和两步法纯化工艺，以满足不同客户需求，提升了产品品质，缩短了生产周期，降低客户生产成本。	可为抗体客户提供整体工艺包服务，增加客户粘性，提升公司整体市场影响力和竞争力

高性能 mRNA 纯化亲和填料和超大孔强疏水复合离子交换填料开发及产业化应用	开发出载量大，亲和力强 oligo dT 填料和超大孔复合模式填料，拓展 mRNA 领域市场	产品已经完成小试研发并通过客户测试，正在稳定放大中	oligo dT 亲和填料开发主要解决目前市场上的产品载量低，对短链 RNA、环状 RNA 选择性差的问题，有助于提升产品品质和降低生产成本；超大孔复合模式填料开发主要解决目前市场上的产品难以去除微量的短链 RNA，环状 RNA 等杂质及纯化收率低的问题。通过一步精细纯化，收率可达到 80% 以上，简化纯化工艺步骤。	Oligo dT 亲和填料和超大孔复合模式填料开发成功和产业化应用，将有助于提升公司在 mRNA 领域的技术实力和市场竞争能力
AAV 载体纯化填料开发及产业化应用	开发出载量大，特异性亲和力强的纯化填料，拓展公司在基因与细胞治疗领域的市场	目前已完成 AAV8，AAV9 亲和抗体配基制备，并完成纯化填料的偶联及测试	产品特异性亲和能力强，载量高，提升产品纯度，降低客户生产成本	该产品的研发及推广，结合质粒纯化三步填料的应用，有助于提升公司在基因与细胞治疗领域的业绩和影响力
连续流层析系统开发	在公司已有的连续流技术基础上，结合抗体下游纯化应用的特点，设计和制造连续流系统装置，为客户提供整体解决方案	目前已完成实验室规模系统的工艺和系统开发，并与客户正在开展应用项目的前期工艺验证和设计	连续流层析系统具有模式多样，使用灵活，自动控制、可根据不同客户工艺特点进行设计等优点，可大大降低填料使用量，提升生产效率，降低客户生产成本。	系统开发成功后，将有助于为抗体领域客户提供整体解决方案，解决抗体客户大规模生产问题，提升生产效率，极大的提升公司在抗体领域的竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	208	148	40.54%
研发人员数量占比	19.62%	15.55%	4.07%
研发人员学历			
硕士及以上	43	31	38.71%
本科	127	85	49.41%
大专	38	32	18.75%

研发人员年龄构成			
30 岁以下	62	31	100.00%
30 ~40 岁	110	86	27.91%
40 岁以上	36	31	16.13%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	76,830,551.59	54,747,562.96	62,362,250.98
研发投入占营业收入比例	6.43%	5.93%	6.16%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，对生命科学业务投入大量资源，并有多个项目被成功产业化。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,049,113,815.28	692,380,337.82	51.52%
经营活动现金流出小计	698,808,841.10	431,952,585.77	61.78%
经营活动产生的现金流量净额	350,304,974.18	260,427,752.05	34.51%
投资活动现金流入小计	7,532,847.43	6,322.00	119,052.92%
投资活动现金流出小计	179,684,059.91	58,478,988.30	207.26%
投资活动产生的现金流量净额	-172,151,212.48	-58,472,666.30	-194.41%
筹资活动现金流入小计	216,716,042.83	89,780,155.56	141.39%
筹资活动现金流出小计	207,970,292.62	139,987,051.45	48.56%

筹资活动产生的现金流量净额	8,745,750.21	-50,206,895.89	117.42%
现金及现金等价物净增加额	172,338,830.99	130,206,444.63	32.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长34.51%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的净现金流量同比减少194.41%，主要系报告期购建固定资产增加所致；

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增加117.42%，主要系报告期向特定对象发行股票所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	764,237,514.66	24.62%	604,899,415.06	23.69%	0.93%	未发生重大变化
应收账款	281,959,595.03	9.08%	285,681,258.13	11.19%	-2.11%	未发生重大变化
合同资产	41,132,503.44	1.32%	8,074,637.61	0.32%	1.00%	主要系按照新收入准则, 应收质保金增加所致
存货	472,534,824.10	15.22%	332,381,051.15	13.02%	2.20%	主要系报告期销售增加, 相应在产品、成品库存增加所致
投资性房地产	22,155,920.74	0.71%	16,105,730.46	0.63%	0.08%	主要系报告期房产出租增加所致
长期股权投资	3,054,915.99	0.10%	2,517,374.60	0.10%	0.00%	未发生重大变化
固定资产	641,628,310.26	20.67%	673,389,681.34	26.38%	-5.71%	未发生重大变化
在建工程	73,995,740.20	2.38%	42,614,367.95	1.67%	0.71%	主要系报告期内建设项目投入增加所致
使用权资产	4,252,440.00	0.14%	326,350.47	0.01%	0.13%	主要系报告期内会计政策调整所致

短期借款	3,005,500.00	0.10%	70,959,166.67	2.78%	-2.68%	主要系报告期归还银行贷款所致
合同负债	393,098,411.40	12.66%	158,960,481.85	6.23%	6.43%	主要系报告期内订单预收款项增加所致
长期借款			22,744,076.26	0.89%	-0.89%	主要系报告期归还长期贷款及转入一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	3,601,599.21	0.12%	200,850.80	0.01%	0.11%	主要系报告期内会计政策调整所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2.以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		39,476.03			40,000,000.00			40,039,476.03
2.衍生金融资产	1,629,700.00	-1,629,700.00						
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	4,477,000.00							4,477,000.00
5.应收款项融资	105,659,529.36				255,525,264.93	105,659,529.36		255,525,264.93
金融资产小计	111,766,229.36	-1,590,223.97			295,525,264.93	105,659,529.36		300,041,740.96
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	111,766,229.36	-1,590,223.97			295,525,264.93	105,659,529.36		300,041,740.96

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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	81,805,415.30	冻结、保函保证金、银行承兑保证金
应收款项融资	15,843,283.48	应收票据质押
合 计	97,648,698.78	--

(1) 货币资金的受限说明：

其他货币资金系被冻结银行存款30,244,296.60元、银行承兑汇票保证金42,626,578.95元、保函保证金8,934,539.75元；被冻结银行存款中因诉讼事项被冻结银行活期存款30,000,000.00元，详见“十二、承诺及或有事项”，剩余被冻结银行存款244,296.60元系本公司之孙公司Ionex Engineering BVBA与DK Invest CVBA签订租赁合同之保证金。

(2) 应收款项融资的受限说明：

公司将部分承兑汇票向商业银行进行抵押，等额置换为面值较小的银行承兑汇票用于流通。

七、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
179,684,059.91	58,478,988.30	207.26%

2.报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

鹤壁蓝赛环保技术有限公司	离子交换树脂的研发、生产和销售, 废物的处置及综合利用; 废水、废气、噪声的治理; 环境保护设施的设计、建设及运营	增资	18,000,000.00	60.00%	自有资金	甄国宾、张玉伟、姜菁	长期	吸附分离材料及废弃物回收利用	完成工商变更, 尚未实缴	-8,107,547.27	0.00	否	2021年04月27日	www.cninfo.com.cn
苏州蓝晓生物科技有限公司	工程和技术研究和试验发展; 新材料技术研发; 新材料技术推广服务; 生物基材料销售; 生物基材料制造; 合成材料销售; 磁性材料销售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	自主设立	长期	生命科学材料	完成工商变更, 部分实缴	-661,169.44	0.00	否		-
Sunresin New Materials GmbH	吸附分离材料的销售	新设	3,836,250.00	100.00%	自有资金	自主设立	长期	吸附分离材料	设立完成	-94,773.88	0.00	否		-
合计	--	--	31,836,250.00	--	--	--	--	--	--	-8,863,490.59	0.00	--	--	--

附: 鹤壁蓝赛本轮新增投资尚未实缴出资。

3.报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位: 元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
高陵新材料	自建	是	新材料	32,344,	447,114	自	99.43%	0.00		不适		

产业基地				537.06	,209.69	有、 募集 资金				用		
鹤壁蓝赛项目	自建	是	新材料	36,467, 467.44	298,110 ,863.23	自有	96.95%			不适用		
合计	--	--	--	68,812, 004.50	745,225 ,072.92	--	--	0.00	0.00	--	--	- -

4.以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5.募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行	33,404.87	2,451.77	33,416.3	0	0	0.00%	0	已使用完毕	0
2021年	非公开发行	12,479.23	10,360.7	10,360.7	0	0	0.00%	2,254.48	存在于募集资金专户	0
合计	--	45,884.1	12,812.47	43,777	0	0	0.00%	2,254.48	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕474号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行340万张可转换公司债券，每张面值100元，共计募集资金34,000.00万元，扣除承销及保荐费用344.00万元后的募集资

金为 33,656.00 万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2019 年 6 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 251.13 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 33,404.87 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕168 号）。报告期内，公司实际使用公开发行可转换公司债券募集资金 2,451.77 万元，已累计使用募集资金 33,416.30 万元（含利息），截止报告期末，公司公开发行可转换公司债券募集资金余额为 0。

二、向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2021〕186 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 5,194,410 股，每股面值 1 元，每股发行价格 24.69 元，应募集资金总额为 128,249,982.90 元。坐扣承销费 754,716.98 元、保荐费 1,509,433.96 元后的募集资金为 125,985,831.96 元，已由主承销商西南证券股份有限公司于 2021 年 3 月 2 日汇入蓝晓科技在民生银行西安锦业路支行开立的账号为 632738550 的人民币账户内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 1,193,579.24 元后，蓝晓科技本次募集资金净额 124,792,252.72 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天健验〔2021〕103 号《验资报告》。报告期内，公司实际使用向特定对象发行股票募集资金 10,360.70 万元，截止报告期末，公司向特定对象发行股票募集资金余额为 2,254.48 万元，包括尚未从专户中支付的律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 119.36 万元，专户存储利息 16.59 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	33,404.87	2,451.77	33,416.3	100.03%	2022 年 06 月 01 日	0	0	否	否
补充流动资金	否	12,479.23	12,479.23	10,360.7	10,360.7	83.02%		0	0	不适用	否
承诺投资项目	--	45,884.1	45,884	12,812.	43,777	--	--	0	0	--	--

小计			.1	47							
超募资金投向											
超募资金投向	--					--	--			--	--
小计											
合计	--	45,884.1	45,884.1	12,812.47	43,777	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	<p>适用</p> <p>在公开发行可转换公司债券募集资金到位前，为不影响项目建设进度，公司全资子公司高陵蓝晓根据实际情况，以自筹资金对募集资金投资项目进行了前期投入。自本次公开发行可转债预案通过公司董事会审议之日起至 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。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>经公司 2020 年 7 月 6 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议批准，公司在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，使用不超过 6,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。截止 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 0.00 万元。</p>										
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	公司剩余尚未使用的募集资金储存在公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况

适用 不适用

2. 出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
高陵蓝晓科技新材料股份有限公司	子公司	吸附分离材料及系统装置	436,000,000.00	917,508,895.22	782,583,910.11	475,339,638.56	84,614,779.51	75,877,378.25
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	子公司	吸附及离子交换树脂	20,000,000.00	302,469,207.19	68,263,452.69	131,472,430.73	-1,898,002.66	-521,013.46

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
苏州蓝晓生物科技有限公司	新设	公司积极布局生命科学业务板块，成立苏州蓝晓，专业从事生物医药下游分离纯化介质、聚合物色谱填料、细胞培养微载体、固相合成载体（多肽及核酸）、固定化酶载体的研发、生产、销售，并提供工艺技术开发服务及层析系统整体解决方案。
Sunresin New Materials GmbH	新设	公司在德国设立全资子公司，主要致力于水等其他大应用品种在欧洲的销售及应用推广。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

2022 年，疫情和宏观经济前景、国际局势仍将影响国民经济的方方面面，但同时中国能够保持稳定、快速恢复给中国企业以重要机遇，公司要抓住大环境下的历史性机遇，保持定力，筹划未来。

1.保基本板块增速与抓行业机遇并重，确保大项目如期完成，同时推进基本仓业务发展。

有序组织、精细管理，确保年度提锂大项目按时间进度完成验收、回款并保障利润水平，对强周期的行业市场最大程度抓订单，收获市场机遇。基本仓业务有序推进，研发、生产和市场多头互动，形成稳定的拳头品系，形成有市场话语权的高水平特色技术。培育亿级水平规模市场，形成持续稳定增长的基本仓业务。

在金属资源领域，抓住新能源行业快速发展的重大战略机遇，进一步巩固公司在盐湖提锂领域的市场地位，配备专项业务小组，宽维度、高质量的进行项目跟踪，持续拓展市场空间；在红土镍矿提镍和钴回收方面，以产业化示范项目为基础，秉承为客户创造价值的理念，加速市场开发；同时，推进吸附分离技术在废旧锂电材料回收领域的产业化应用，扩大销售规模。在生命科学领域，基于十余年微球制备底层技术积淀和丰富的产品体系，有序推进产品营销体系建设，与下游生物医药企业紧密合作，加快相关产品应用开发和市场开拓力度，提升产品市场份额。在水处理和超纯水领域，依靠公司优质产能平台的供应能力，继续扩大在高端应用水行业的市场份额，促进核级和电子级超纯水树脂的商业化销售。在节能环保领

域，顺应报告期内 VOCs 吸附材料及系统装置的良好销售趋势，进一步加大市场推广力度，提升品牌影响力。依托特种应用、项目型销售挖掘行业深度，增加销售总量。

2.持续提高新产能的质量与产量，多厂联动，绿色发展。

新产能从环保、安全、工艺优化和自控程度上，应建立更高标准的目标，以适应长期、绿色发展的品牌战略。做好多厂区互动、协同的精细化管理，提高运营效率。优化工艺和生产过程管控，进一步提高产量，满足市场端快速发展的产品需求。做好新品系、高端品系、重要领域品系的产业化和质量稳定，形成拳头特色产品。克服大环境影响，努力保障供应、货期和质量，在弱环境中仍能保持自身稳定制造商形象。

抓住国内经济转型的重要阶段争取行业发展先机，在国际行业整合中参与更高梯队的市场竞争，实现梯队晋级。充分发挥高质量新产能的发展平台和基础支撑作用。

3.市场销售做好大项目与板块应用领域兼顾，国内市场与国外市场兼顾，材料与设备相互协同促进。

盯紧大项目和强周期市场，最大程度获取市场份额。公司将在大量成功产业化案例、丰富的项目经验、深厚技术积淀和优质产能保障的支撑下，全力保证盐湖提锂大型项目的顺利实施，实现项目的高质量交付和运行，持续为客户创造价值。有效组织销售队伍，针对不同板块市场特点，国内国外市场的需求特色，结合公司产品、技术和“材料+设备”商业模式特点，多个市场兼顾，齐头并进。加大加快国外市场开发力度，保持增速，在湿法冶金、环保等蓝晓科技强技术领域打开市场，筑高壁垒，掌握市场话语权；在高端水处理、糖类提取、生命科学等大应用存量市场，做好对标，逐步渗透。

4.继续创新项目库建设，着力高端优秀人才培养，推动新品的产业化，保持新品投放充足。

更合理地使用机制、人才和资源，激发创新活力，不断加大创新项目库数量，让创新制度化。创新产品的规模化放大过程，注重技术细节打磨和质量稳定，强调“强的做深，难的做好”，逐渐形成可放量的拳头产品。加大人才招聘力度，对于优秀人才，配资源给舞台，以点带面，形成方向性发展。以均粒品系超纯水，生科领域的疫苗、蛋白、多肽，环保领域的二氧化碳捕捉为例，均为市场空间大、技术要求高的领域，需下力气开发，形成源源不断的高技术产品贡献。

公司始终坚持与员工共同成长的理念，大力推动全体员工共享企业发展红利。2022 年 2 月 11 日，董事会审议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意向 338 名激励对象授予限制性股票。未来，公司将进一步探讨和完善人才考核评价、绩效考核和激励机制，最大限度的将个人发展和企业战略目标结合，充分激发员工

的工作积极性、主动性、能动性，以适应公司快速发展的需要。

5.提高现代化管理水平，注重管理精度和制度化，形成与高速发展相适应的管理体系。

随着各项经营指标的提升，公司面临快速发展的一系列问题：产量大、技术门类多、跨度大、边建设边运营、大项目与高难攻关项目同步、国内国外市场差异化推广等，对管理提出更高要求。做好细节管理，重视高管团队建设，明确责任分工，提高管理水平。重视制度建设，重视价值观教育，让现代化的管理模式为公司稳定健康发展保驾护航。

6.布局“双碳”战略，践行 ESG 理念，实现公司可持续、高质量发展。

公司作为行业领军企业，将自身在吸附分离领域 20 余年的研发积淀、技术优势与国家碳中和路径相融合，为双碳目标的达成贡献力量。公司吸附分离技术材料及技术应用广泛，在绿色能源、在新能源金属、工业废水、废气治理中得到广泛应用，顺应环保和资源并重的理念，技术价值凸显。公司自身的绿色生产也是实现碳中和的重要一环。公司新建产能按照石化行业最高标准进行环保投入，利用自身技术优势，开发了多项定制化的三废治理单元，实现了原材料、溶剂等的回收再利用，同时还对产品的中间体、档外品进行技术开发、变废为宝，即实现了自身绿色生产，也带来了经济效益。

作为上市公司，公司将践行 ESG 价值观。在自身生产管理运营层面，将 ESG 监管要求及评级标准嵌入日常管理，建立 ESG 治理长效机制，进一步提升 ESG 绩效。在信息披露层面，将以公开、透明、开放、共享的心态进行企业信息披露，将 ESG 作为增进公司自身社会责任重视程度、增加投资者信心、提升公司信誉的途径。在战略层面，将在推进自身高质量发展的同时，满足全社会各方利益相关者的期望与要求。重视风险防控，做好市值管理，树立创新规范公开透明资本市场形象，与广大股东共享公司发展红利。

（三）公司可能面对的风险及应对措施

1. 经营规模扩张带来的管控风险

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

2. 市场竞争风险

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

3. 应收账款的回收风险

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

4. 下游应用领域变化的风险

公司产品应用广泛，主要集中在金属资源、生命科学、水处理与超纯水、食品加工、节能环保、化工与催化等领域，如果下游主要应用领域出现重大不利变化，或者公司未来新产品、新技术的长期发展战略与国民经济新兴应用领域及市场需求不相符，将可能对公司整体经营业绩和成长性构成不利影响。为此，公司一方面夯实核心板块贡献，比如金属资源、生命科学、水处理与超纯水等板块，同时在诸多创新等领域提前布局，形成跨行业、多板块的立体产品系统，从长远市场布局上管控风险。另一方面，公司及时研究新时期政策和经济发展趋势，制定符合国家战略方向的公司长短期发展战略，公司开发的新技术与国民经济新兴应用领域相符，使公司在材料、应用工艺和系统集成以及一体化服务方面的优势与尖端的应用领域需求结合，从而化解应用领域波动带来的风险。

5. 核心技术人员流失、技术泄密的风险

技术人才是公司核心的资源，尤其是核心技术人员对公司自主创新、持续发展起到关键作用。研发水平的提高和核心技术的积累是公司保持核心竞争力的关键所在。由于公司的核心技术涉及高分子材料、复合材料、食品工程、生物工程、精细化工、工业水处理、机械工程、自动化工程、计算机工程等多方面的综合知识，需要经过多年技术研究和工程经验的积累，因此复合型核心技术人员对于公司的重要性更加凸显。公司通过多年科技开发和生产实

践，积累了丰富的技术成果，在材料合成、应用工艺、系统集成方面形成多项专利技术。

如果公司出现核心技术人员流失、相关核心技术内控制度不能得到有效执行、出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司核心技术泄露，将影响公司的竞争优势，对公司产生不利影响。为此，公司对人力资源配置优化，加大人力资源体系建设。一方面，建立健全技术创新和人才管理制度，结合公司业务发展的需要，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迅速增大。如果相关国家或地区关于业务监管、外汇管理、资本流动管理或人员货物出入境管理等方面的法律、法规或政策发生对公司不利的变化，将会对公司的业务拓展产生不利影响。近期，国外疫情变种和反复、国际海运价格一再大幅度上涨、人民币对外币升值、国际政治形势存在不确定性，这些因素可能对公司的海外业务造成影响。为此，公司将在现有国际市场资源投入的基础上，结合疫情发展情况，推出切实有效市场开拓方案及管理体系，并采取多种措施降低各类风险对公司造成的不利影响。

7. 资产折旧摊销增加的风险及应对措施

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

8. 新技术产业化进度的风险及应对措施

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	电话会议形式	电话沟通	机构	华西证券、大成基金、华泰证券	2020年公司经营情况、21年发展方向、公司盐湖提锂领域进度、其他金属方向技术开发、吸附分离材料的技术壁垒、VOCs的应用方向	www.cninfo.com
2021年03月11日	公司会议室(电话会议/实地调研)	实地调研	机构	东北证券、广发证券、光大证券、德邦证券、同创伟业、仁桥资产、上投摩根、银华基金	2020年公司经营情况、21年发展方向、公司盐湖提锂领域进度、海外市场发展状况、超纯水的难度在哪里、公司吸附技术的难点、CO ₂ 的捕捉应用	www.cninfo.com
2021年04月27日	电话会议形式	电话沟通	机构	华西证券、招商证券、中信建投证券、华安证券	盐湖提锂技术储备、其他金属的进度、2020年经营亮点、现金流情况介绍、生命科学发展方向、未来产品应用方向	www.cninfo.com
2021年05月13日	现场参观	实地调研	机构	华西证券、远桥资产、光华上智资产、海通国际、文博投资、银石投资、前海开源基金、天泽资本、准锦投资、汐泰投资、星石投资、海通证券、大成基金、广发基金、建信基金	盐湖提锂技术储备及项目进度、其他金属领域的开发进度、现金流情况介绍、生命科学领域业务进展、吸附材料技术壁垒、二氧化碳技术储备	www.cninfo.com
2021年05月14日	互动平台回复	其他	个人	广大投资者	盐湖提锂相关技术、超纯水订单情况、公司未来规划、2020年整体经营情况、二氧化碳捕捉技术应用情况、公司客户有哪些、公司竞争对手和行业竞争格局情况	www.cninfo.com
2021年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、上投摩根、安信基金、东吴基金、汇丰晋信	盐湖提锂技术储备、其他金属领域应用情况、生命科学业务开展情况、未来技术应用方向、行业竞争格局	www.cninfo.com
2021年06月22日	公司会议室	实地调研	机构	华泰铂瑞、财通基金、广发证券、国元	吸附技术在盐湖提锂中的特点、原卤提锂公司是否具备技术、吸附技术在金属镍的应用	www.cninfo.com

日				证券、煜德投资、泽源资产、永瑞财富、国联证券、国泰君安、和谐汇一、河清资本、昆灏投资、嘉睿资本	场景、生命科学销售情况	
2021年07月13日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券、平安证券、星河资本、通怡投资	公司基本情况介绍、公司超纯水线应用情况、公司盐湖提锂技术特点、公司系统装置的特点、公司产品定价原则	www.cninfo.com
2021年08月20日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、华西证券、东北证券、长江证券、华创证券、海通证券、	公司半年度经营情况、盐湖提锂及其他金属领域业务进展、吸附法在西藏盐湖提锂的技术研究、原卤提锂的应用、生命科学领域的业务进展、碳中和背景下吸附技术的应用场景	www.cninfo.com
2021年12月10日	公司会议室	实地调研	个人	基金业协会、中原证券组织的机构、个人投资者	吸附分离技术的应用方向、吸附材料的损耗程度、公司竞争对手和公司竞争优势、公司在西藏地区的提锂应用、原卤提锂的技术路线	www.cninfo.com

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《企业内部控制基本规范》及中国证监会有关规范性文件及规章制度的要求，不断完善、健全公司内部管理和控制制度，规范公司行为及运作方式，控制经营决策及管理风险，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。截止报告期末，公司内部治理结构完整健全、治理模式合理清晰，符合《公司法》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序、信息披露均符合有关法律法规的要求。公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展公司治理活动，经营行为合法合规。

1.关于股东与股东大会

股东大会是公司最高权利机构，决定公司经营方针和投资计划，审批公司董事会、监事会报告，审批公司的年度决算报告等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书并确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2.关于公司与控股股东

报告期内，控股股东及实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在为控股股东及其关联企业担保的情形。

3.关于董事和董事会

公司董事会设董事9人，其中独立董事3人，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序符合有关法律法规。公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《规范运作指引》《上市公司治理准则》以及《公司章程》等规定和要求，履行董事职责，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，积极参与公司经营管理决策，积极维护公司及全体股东利益。能够持续关注公司经营情况，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规。

4.关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中有1名职工代表监事，监事会的人数、结构及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，表决程序合法合规；监事勤勉尽责，从维护公司和股东合法权益出发，对董事会和公司行政管理系统能进行有效监督。

5.关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩的激励约束机制，董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的绩效评价与激励约束机制符合公司的发展现状。

6.关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、投资者关系管理邮箱等多种渠道，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

7.内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

1.业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，制定了独立的财务核算体系、劳动人事管理，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

2.人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3.资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其附属企业的债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产完整且独立。

4.机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

5.财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人

员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.31%	2021 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.80%	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年年度股东大会	年度股东大会	43.74%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.34%	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第四次临时股东大会	年度股东大会	55.44%	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 16 日	http://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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
高月静	董事长	现任	女	53	2017年09月01日	2024年04月14日	27,300,000	1,797,305			29,097,305	
寇晓康	董事、总经理	现任	男	55	2017年09月01日	2024年04月14日	51,600,000	3,397,105			54,997,105	
田晓军	董事、副总经理	现任	男	53	2017年09月01日	2024年04月14日	34,200,000				34,200,000	
韦卫军	董事、副总经理	现任	男	54	2017年09月01日	2024年04月14日	148,125				148,125	
安源	董事、财务总监	现任	女	52	2019年02月22日	2024年04月14日	149,062				149,062	
李岁党	董事	现任	男	43	2019年07月12日	2024年04月14日	160,000				160,000	
崔天钧	独立董事	离任	男	56	2017年09月01日	2021年04月14日	0					
王凤丽	独立董事	离任	女	59	2017年09月01日	2021年04月14日	0					
王生坤	独立董事	离任	男	72	2017年09月01日	2021年04月14日	0					
强力	独立董事	现任	男	61	2021年04月14日	2024年04月14日	0					
徐友龙	独立董事	现任	男	57	2021年	2024年	0					

					04月14日	04月14日						
李静	独立董事	现任	女	44	2021年 04月14日	2024年 04月14日	0					
杨亚玲	监事会主席	离任	女	41	2019年 07月12日	2021年 04月14日	152,500				152,500	
许淑娥	职工监事	现任	女	68	2018年 12月21日	2024年 04月14日	0				0	
王日升	监事	离任	男	42	2017年 09月01日	2021年 04月14日	0				0	
李延军	监事会主席	现任	男	38	2021年 04月14日	2024年 04月14日	75,000	9,000			84,000	
樊文岷	监事	现任	男	47	2021年 04月14日	2024年 04月14日	77,100		2,000		75,100	
范勇建	董事会秘书、副总经理	离任	男	51	2020年 08月26日	2021年 12月30日	0					
郭福民	副总经理	现任	男	47	2020年 01月21日	2024年 04月14日	160,000				160,000	
王日升	副总经理	现任	男	42	2021年 04月14日	2024年 04月14日	0				0	
邓建康	副总经理	现任	男	47	2021年 04月14日	2024年 04月14日	0				0	
于洋	董事会秘书、副总经理	现任	男	35	2021年 12月31日	2024年 04月14日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	114,021,787	5,203,410	2,000		119,223,197	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，公司完成第四届董事会及第四届监事会的选举，董事、监事及部分高级管理产生变动。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔天钧	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
王凤丽	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
王生坤	独立董事	任期满离任	2021年04月14日	第三届董事会届满离任
强力	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
徐友龙	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
李静	独立董事	聘任	2021年04月14日	第四届董事会新任
王日升	监事	任免	2021年04月14日	第三届监事会届满离任
杨亚玲	监事会主席	任期满离任	2021年04月14日	第三届监事会届满离任
樊文岷	监事	聘任	2021年04月14日	第四届监事会新任
李延军	监事会主席	聘任	2021年04月14日	第四届监事会新任
王日升	副总经理	聘任	2021年04月14日	第四届董事会聘任
邓建康	副总经理	聘任	2021年04月14日	第四届董事会聘任
范勇建	副总经理、董事会秘书	离任	2021年12月30日	因个人原因不再公司任职

2、任职情况

1.董事会成员

第四届董事会成员由6名非独立董事和3名独立董事组成，共9名成员。

非独立董事：高月静、寇晓康、田晓军、韦卫军、李岁党、安源

独立董事：徐友龙、强力、李静

高月静女士，1969年出生，毕业于西北工业大学，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1998年至2000年，高月静女士在新加坡国立大学理学院留学从事改性功能高分子材料研究。2000年至2001年，在新加坡ESE公司从事研发工作，获得国家科学技术进步二等奖，为国务院特殊津贴专家，西安市引进海外高层次创新人才、西安市委专家决策咨询委员会委员。高月静女士回国后创立蓝晓科技，并自公司设立至今一直担任公司董事长，兼任公司控

股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司董事。

寇晓康先生，1967年出生，毕业于西北工业大学，硕士学历，中国国籍，无永久境外居留权。寇晓康先生自1990年起进入西安电力树脂厂工作，曾担任技术员、研究所所长、总工程师。2005年加入本公司。寇晓康先生是全国行业权威期刊《离子交换与吸附》编委、南京大学产业教授、西北工业大学、西安建筑科技大学校外硕士生导师，国务院政府特殊津贴专家、陕西省三秦人才，二次获得国家科学技术进步二等奖。寇晓康先生自2011年起至今任本公司董事、总经理，目前还担任南大环保董事、西安蓝朔董事长。

田晓军先生，1969年出生，毕业于天津大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。田晓军先生自1991年起进入西安电力树脂厂工作，曾担任技术员、研究所副所长。2005年加入本公司，2011年起至今任本公司董事、副总经理，目前还担任蒲城蓝晓董事长、总经理、鹤壁蓝赛董事长。

韦卫军先生，1967年出生，毕业于四川大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。韦卫军先生自1990年起先后就职于总后3513厂，陕西康旺科技有限公司研发部，2001年加入本公司，历任销售经理、副总经理。韦卫军先生自2011年起至今任本公司董事、副总经理。

李岁党先生，1979年出生，毕业于北京服装学院，硕士学历，中国国籍，无永久境外居留权。李岁党先生曾任西安亨通光华制药有限公司技术总监、北京东方仿真化工有限公司软件工程师、山东沾化滨联精细化工有限公司技术总监、西安高科理化有限公司经理，2009年7月加入本公司，任研发部副经理、首席工程师，2012年起至2018年12月任本公司职工监事，自2019年7月起任公司董事。

安源女士，1970年出生，会计师，毕业于西安财经学院会计系，硕士学历，中国国籍，无永久境外居留权。安源女士自1993年起就职于西安电力树脂厂财务科，2004年加入本公司，历任财务部副经理、董事会秘书，自2012年起任公司财务总监，自2019年2月起任公司董事。

强力先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，政治经济学专业本科学历。1983年毕业于西北政法学院并留校任教至今，现任西北政法大学经济法学院教授、博士生导师、西北政法大学金融法研究中心主任。现任西安铂力特增材技术股份有限公司独立董事，西安曲江文化旅游股份有限公司独立董事、罗克佳华科技集团股份有限公司独立董事、西安三角防务股份有限公司独立董事，自2022年4月起担任公司独立董事。

李静女士，1978 年出生，中国注册会计师、中国注册税务师、澳洲注册会计师，毕业于西安交通大学，会计硕士，中国国籍，无境外居留权。李静女士为财政部全国会计领军人才（金融审计），并被西安交通大学ACCA专业以及西安财经学院MPACC会计硕士聘请为校外导师。2014年陕西省注册会计师协会授予李静同志“青年五四奖章”。李静女士自2008年起就职于希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），先后担任高级经理、合伙人职务，自2022年4月起

担任公司独立董事。

徐友龙先生，1965年出生，教授、博士生导师，毕业于西安交通大学，博士学历，中国国籍，无境外居留权。徐友龙先生是国务院政府特殊津贴专家，先进储能电子材料与器件研究所所长，“新世纪百千万人才工程”国家级人选，中国电子学会会士、陕西省先进储能电子材料与器件工程研究中心主任、中国电子元件行业协会电容器分会电解电容器专业技术委员会主任委员、西安纳米科技学会理事长。曾获得国家科技进步三等奖（第一获奖人）、教育部科技进步一等奖（第一获奖人）。自1989年起就任于西安交通大学，历任助教、讲师、副教授、教授、电子科学与技术系主任职务，2019年4月开始担任西安交通大学电子科学与工程学院院长。现任株洲宏达电子股份有限公司独立董事，自2022年4月起担任公司独立董事。

2. 监事会成员

第四届监事会由2名监事以及1名职工监事组成，共3名成员。

监事会主席：李延军

监事：樊文岷

职工监事：许淑娥

李延军先生，1984年出生，中国国籍，毕业于太原理工大学，本科学历。2008年9月至2013年7月在西安瑞联任技术员，2013年9月至今在蓝晓科技工作，历任研发工程师、研发部副经理、副总工程师。2020年获西安市高陵区“泾渭之星”称号。

樊文岷先生，1975年出生，中国国籍，毕业于南京化工学院，本科学历。1998年9月至2002年7月在西安电力树脂厂任中试车间主任，2002年8月至今在蓝晓科技工作，先后任研发组长、系统工程部经理、生产部经理、技术总监、系统工程总监。2012年获陕西省劳动模范。

许淑娥女士，1954年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。曾任职于西安电力树脂厂研究所，2003年加入本公司，现任高陵蓝晓行政总监，蒲城蓝晓监事。2018年12月至今，担任公司职工代表监事。

3. 高级管理人员

高级管理人员共8名，寇晓康、田晓军、韦卫军、郭福民、王日升、邓建康、安源、于洋
总经理：寇晓康

副总经理：田晓军、韦卫军、郭福民、王日升、邓建康、于洋

财务总监：安源

董事会秘书：于洋

寇晓康先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

田晓军先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

韦卫军先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

郭福民先生，1975 年出生，毕业于东北电力大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。郭福民先生自1998 年起在西安电力树脂厂工作，担任研发工程师，负责高分子吸附分离材料的研发工作。2001 年加入蓝晓科技负责功能高分子吸附分离材料的研发和产业化转化工作，历任公司销售经理、应用技术总监，现任公司副总经理。

王日升先生，1980年出生，毕业于北京理工大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。2001年起就职于西安亨通光华制药有限公司、三达膜科技（厦门）有限公司等公司，2007年加入本公司，现任生产总监，鹤壁蓝赛监事。

邓建康先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。邓建康先生曾任职于新疆天业（集团）有限公司，先后担任新疆天业（集团）有限公司20万吨聚氯乙烯项目15万吨片碱分厂副厂长、40万吨聚氯乙烯项目30万吨粒碱分厂厂长、新疆天智辰业化工有限公司生产负责人、总经理，负责天智辰业20万吨BDO及35万吨乙二醇的生产经营工作。2020年8月加入公司，分管公司全资子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司及公司系统工程部日常运营及管理工作。

于洋先生，男，1987年出生，天津大学工学、管理学学士，香港大学工学硕士，无境外居留权。于洋先生先后在东兴证券股份有限公司担任行业分析师；在中信建投证券股份有限公司担任行业分析师；在宁夏宝丰能源集团股份有限公司（SH600989）担任董事办公室副主任兼研究总监；2021年2月加入公司，担任战略总监、总经理助理，现任公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
强力	西北政法大学	经济法学院教授	2021年04月14日	2024年04月14日	是
徐友龙	西安交通大学	电子科学与工程学院院长	2021年04月14日	2024年04月14日	是
李静	希格玛会计师事务所	合伙人	2021年04月14日	2024年04月14日	是
在其他单位任职情况的说明	强力作为独立董事在西北政法大学任职；徐友龙作为公司独立董事在西安交通大学任职；李静作为独立董事在希格玛会计师事务所任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1.决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬由基本薪酬、绩效考核两部分组成。基本薪酬主要考虑职位、能力、市场薪资等因素确定，按月发放，公司董事、监事及高级管理人员基本薪酬由薪酬与考核委员会拟订。绩效考核以董事、监事及高级管理人员考核期内目标责任考核完成情况，由薪酬考核委员会确定。

2.确定依据：根据国家有关法律、法规、《公司章程》、公司薪酬管理制度，并结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。具体而言，在公司担任工作职务的董事、监事不另行发放津贴，其报酬根据其在公司担任的具体职务确定；独立董事津贴为6.5万元/年（税前）。

3.实际支付：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。公司董事、监事及高级管理人员，2021年度实际支付638.25万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高月静	董事长	女	53	现任	48.92	否
寇晓康	董事、总经理	男	55	现任	50.17	否
田晓军	董事、副总经理	男	53	现任	37.72	否
韦卫军	董事、副总经理	男	54	现任	51.41	否
安源	董事、财务总监	女	52	现任	26.21	否
李岁党	董事	男	43	现任	47.22	否
强力	独立董事	男	61	现任	6.5	否
徐友龙	独立董事	男	57	现任	6.5	否
李静	独立董事	女	44	现任	6.5	否
许淑娥	职工监事	女	68	现任	15.11	否
李延军	监事	男	38	现任	34.08	否
樊文岷	监事	男	47	现任	34.01	否
王日升	副总经理	男	42	现任	43.65	否

郭福民	副总经理	男	47	现任	69.61	否
邓建康	副总经理	男	47	现任	60.17	否
于洋	副总经理、董事会秘书	男	35	现任	61.15	否
范勇建	副总经理、董事会秘书	男	51	离任	39.32	否
合计	--	--	--	--	638.25	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第三十三次会议	2021年01月27日	2021年01月27日	审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》
第三届董事会第三十四次会议	2021年03月26日	2021年03月28日	1.审议通过了《关于变更注册资本的议案》； 2.审议通过《关于修订<公司章程>的议案》； 3.审议通过《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 4.审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 5.审议通过《关于修订<独立董事工作制度>的议案》； 6.审议通过《关于修订<对外担保管理制度>的议案》； 7.审议通过《关于修订<对外投资管理制度>的议案》； 8.审议通过《关于修订<募集资金管理制度>的议案》； 9.审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》； 10.审议通过《关于修订<内幕信息知情人登记制度>的议案》； 11.审议通过《关于修订<关联交易管理制度>的议案》； 12.审议通过《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》； 13.审议通过《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》； 14.审议通过《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第一次会议	2022年04月14日	2022年04月14日	1.审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》； 2.审议通过《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》； 3.审议通过《关于聘任公司总经理的议案》； 4.审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》； 5.审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》； 6.审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 7.审议通过《关于聘任证券事务代表的议案》
第四届董事会第二次会议	2022年04月23日	2022年04月23日	1.审议通过《2020年度总经理工作报告》； 2.审议通过《2020年度董事会工作报告》； 3.审议通过《2020年年度报告及摘要》； 4.审议通过《2020年度财务决算报告》；

			<p>5.审议通过《2020 年度利润分配预案》；</p> <p>6.审议通过《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；</p> <p>7.审议通过《2020 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>8.审议通过《关于申请银行综合授信的议案》；</p> <p>9.审议通过《关于预计日常性关联交易的议案》；</p> <p>10.审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》；</p> <p>11.审议通过《2021 年投资者关系管理工作计划》；</p> <p>12.审议通过《关于 2020 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》；</p> <p>13.审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；</p> <p>14.审议通过《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》；</p> <p>15.审议通过《关于 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》；</p> <p>16.审议通过《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》；</p> <p>17.审议通过《2021 年第一季度报告》；</p> <p>18.审议通过《关于使用闲置资金购买理财的议案》。</p>
第四届董事会第三次会议	2021年07月30日	2021年07月30日	<p>1.审议通过《关于调整 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期》；</p> <p>2.审议通过《关于 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》；</p> <p>3.审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》。</p>
第四届董事会第四次会议	2021年08月19日	2021年08月20日	<p>1.审议通过《2021 年半年度报告及摘要》；</p> <p>2.审议通过《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；</p> <p>3.审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。</p>
第四届董事会第五次会议	2021年09月16日	2021年09月17日	<p>1.审议通过《关于公司开展战略合作的议案》；</p> <p>2.审议通过《关于公司对外投资暨向青海锦泰钾肥有限公司增资的议案》；</p> <p>3.审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》</p>
第四届董事会第六次会议	2021年10月18日	2021年10月18日	审议通过《2021 年第三季度报告》
第四届董事会第七次会议	2021年10月29日	2021年11月01日	审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》
第四届董事会第八次会议	2021年11月25日	2021年11月26日	<p>1.审议通过《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》；</p> <p>2.审议通过《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》；</p> <p>3.审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事</p>

			宜的议案》； 4.审议通过《关于修改<公司章程>的议案》； 5.审议通过《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第四届董事会第九次会议	2021年12月30日	2022年1月1日	1.审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 2.审议通过《关于聘任2021年度审计机构的议案》； 3.审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》； 4.《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高月静	11	10	1	0	0	否	5
寇晓康	11	10	1	0	0	否	5
田晓军	11	10	1	0	0	否	5
韦卫军	11	10	1	0	0	否	3
李岁党	11	10	1	0	0	否	4
安源	11	10	1	0	0	否	5
强力	9	8	1	0	0	否	3
徐友龙	9	8	1	0	0	否	3
李静	9	8	1	0	0	否	3

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定

以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	李静、寇晓康、强力	4	2021年04月23日	《2020年年度报告及摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度利润分配预案》、《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2021年第一季度报告》、	无	无	无
			2021年08月19日	《2021年半年度报告及摘要》、《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	无	无	无
			2021年10月18日	《2021年第三季度报告》	无	无	无
			2021年12月30日	《关于聘任2021年度审计机构的议案》	无	无	无
提名委员会	徐友龙、田晓军、强力	3	2021年04月14日	《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》	无	无	无
			2021年11月25日	《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《2021年限制性股票激励计划激励对象名单》	无	无	无
			2021年12月30日	《关于聘任公司董事会秘书的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	强力、韦卫军、李静	4	2021年04月23日	《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》、	无	无	无

			2021年07月30日	《关于修改2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份数量的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》	无	无	无
			2021年08月19日	《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》	无	无	无
			2021年11月25日	关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》	无	无	无
战略委员会	高月静、徐友龙、李静	2	2021年04月23日	《2020年度总经理工作报告》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年年度报告及摘要》	无	无	无
			2021年09月16日	《关于公司开展战略合作的议案》、《关于公司对外投资暨向青海锦泰钾肥有限公司增资的议案》	无	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	538
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	522
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,060
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,060
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	597
销售人员	77
技术人员	208
财务人员	23

行政人员	155
合计	1,060
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	60
本科	272
大专	234
其他	490
合计	1,060

2、薪酬政策

公司严格按照《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，针对公司不同部门、不同岗位、不同人员采用不同的薪酬策略。薪酬标准主要依据岗位价值大小、外部行业薪酬水平、社会物价水平、公司业绩、薪酬支付能力以及员工绩效结果等因素综合核定。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合，对其岗位任职资格及工作业绩进行客观评价，充分调动员工的积极性和创造性，不断发展以提高员工满意度及忠诚度。

3、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系。公司每年根据发展需求制定详细的培训计划，有针对性的开展如新人入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、安全培训、语言类培训、素质拓展等，采取内外部结合的培训形式，从而切实有效的加强企业文化和提高各类人员的专业水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，并遵守以下规定：

（一）利润分配的原则

公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司积极履行现金分红的政策并坚持如下原则：

- 1.按法定顺序分配的原则；
- 2.存在未弥补亏损，不得向股东分配利润的原则；
- 3.同股同权、同股同利的原则。

（二）利润分配形式和间隔期间

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利；具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

在当年归属于母公司的净利润为正的前提下，公司原则上每年进行一次利润分配，董事会可以根据盈利情况和资金需求情况提议公司进行中期现金或股利分配。

（三）现金分红的条件和最低比例

当公司当年实现的可供分配利润为正数且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告且在公司外部经营环境和自身经营状况未发生重大不利变化、无重大投资计划或重大现金支出发生、满足公司正常生产经营的资金需求的情况下，公司应当首先采取现金方式分配利润，每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的30%，具体每个年度的现金分红比例由公司董事会根据年度盈利情况、资金需求等提出分红建议和制订利润分配方案；

重大投资计划或者重大现金支出指以下情形之一：

1. 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%；
2. 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

（四）发放股票股利的具体条件

在公司面临现金流不足时可以考虑采用发放股票股利的利润分配方式；公司经营状况良好，公司可以在满足上述现金分红后，综合考虑公司成长性、每股净资产和每股收益的摊薄等因素，采用股票股利方式进行利润分配；

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

1.公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2.公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3.公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

（五）利润分配应履行的审议程序

1.利润分配方案应经公司董事会审议通过后提交股东大会审议。董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，独立董事对利润分配方案发表独立意见。监事会应对董事会制定利润分配方案的决策和程序进行监督。

2.股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意；

在特殊情况下公司无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，股东大会审议当年利润分配方案时应当提供网络投票表决方式，且该方案需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上审议通过；

（六）利润分配方案的研究论证程序

1.董事会在制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；

2.董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

（七）调整利润分配政策的具体条件、决策机制与程序

1.公司因生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，“外部经营环境或者自身经营状况的较大变化”是指以下情形之一：

（1）国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化导致公司经营亏损；

（2）出现地震、台风、水灾、战争等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

(3) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

2. 董事会制定有关调整利润分配政策的议案时应当充分听取独立董事的意见；利润分配政策调整应经董事会审议通过后提交股东大会审议。董事会在审议调整利润分配政策时，须经全体董事过半数表决同意，董事会审议通过的有关调整利润分配政策的议案，独立董事应当发表明确意见。如该议案包含对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的内容，股东大会审议该议案时应当提供网络投票表决方式，且该议案需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上审议通过。监事会对利润分配政策的调整进行监督。

(八) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司进行利润分配时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.30
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	219,785,441
现金分红金额 (元) (含税)	94,507,739.63
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	94,507,739.63
可分配利润 (元)	587,646,902.34
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所	

占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经公司 2022 年 4 月 21 日第四届董事会第十二次会议审议通过《2021 年度利润分配预案》，以未来实施 2021 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派送现金股利 4.30 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。剩余未分配利润结转以后年度。

附：拟以未来实施 2021 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，公司总股本由于可转债转股、股权激励回购等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

1、股权激励

（一）公司本次限制性股票激励计划的相关审批程序

1.2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，公司第三届监事会第八次会议审议通过了上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2.2019年1月24日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

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

4.2019年3月12日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对2019年限制性股票激励计划进行调整的议案》，确定以2019年3月12日作为公司限制性股票的授予日，以12.50元/股的价格向158名激励对象授予415万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符

合相关规定。授予限制性股票的上市日期为2019年3月25日。

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

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

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

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

董事会认为：首次授予激励对象中有2人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司将其持有的已获授未解除限售的共计1万股限制性股票进行回购注销。

董事会认为：公司2019年激励计划设定的第一个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。

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

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

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

董事会认为：公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分授予对象共158人。公司2020年度业绩已达考核目标，153名激励对象绩效考核满足解锁条件，限制性股票首次授予

部分第二个解锁期解锁条件已成就。本次公司限制性股票激励计划第二期解锁人员 153 人，解锁股数 162.60 万股。

公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予对象共 3 人。公司 2020 年度业绩已达考核目标，公司 2019 年限制性股票部分预留部分第一个解锁期解锁条件已成就。本次符合解锁条件的激励对象 1 人。因此，本次公司限制性股票激励计划解锁人员 1 人，解锁股数 5.50 万股。

董事会同意公司回购由 4 名原激励对象持有的 67,000 股限制性股票进行回购注销。

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。

董事会认为公司设定的 2019 年激励计划首次授予部分第二个解锁期、预留授予部分第一个解锁期解锁条件已经成就，公司按照 2019 年激励计划的相关规定办理解锁相关事宜。

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

董事会认为：由于 1 名激励对象离职，对本次解锁人员从 153 名调整为 152 名，解锁股数从 162.60 万股调整至 158.20 万股。

公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予对象共 3 人（其中 1 名已于第四届董事会第二次会议审议通过解锁事项）。公司 2020 年度业绩已达考核目标，公司 2019 年限制性股票部分预留部分第一个解锁期解锁条件已成就。本次符合解锁条件的激励对象 2 人。因此，本次公司限制性股票激励计划解锁人员 2 人，解锁股数 1.50 万股。

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。

薪酬委员会结合公司考核体系，152 名首次授予激励对象和 2 名预留部分激励对象考核满足解锁条件。董事会认为公司设定的 2019 年激励计划首次授予部分第二个解锁期、预留授予部分第一个解锁期解锁条件已经成就，公司按照 2019 年激励计划的相关规定办理解锁相关事宜。

注：由于 4 名对象不满足本次解锁条件，其合计持有的 111,000 股限制性股票将在公司履行相应的审批程序后回购注销。

13.2021 年 8 月 19 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。对 1 名激励对象已获授尚未解锁的 4.4 万股进行回购注销。

14.2021 年 10 月 8 日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票的减资公司》（公告编号：2021-088）。公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销以上 4 人合计持有的 111,000 股限制性股票。

15.2022 年 3 月 1 日，公司完成已获授未解除限售的共计 111,000 股限制性股票的回购注销。

16.2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。

（二）2021 年限制性股票激励计划

1.2021 年 11 月 25 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2.2021 年 11 月 25 日，公司召开第四届监事会第七次会议，审议通过《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021 年限制性股票激励计划激励对象名单>核查意见的议案》。公司监事会对 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）的有关事项进行核查并出具了意见。

3.2021 年 11 月 26 日通过公司内部公示栏，对本激励计划拟首次授予激励对象的姓名及职务予以公示，公示期自 2021 年 11 月 26 日至 2021 年 12 月 8 日，在公示期限内，公司监事会未收到任何对本次激励对象名单的异议。2021 年 12 月 9 日，公司在巨潮资讯网上刊登了《监事会发布了关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4.2021 年 12 月 16 日，公司召开了 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。并于当日披露了《关于 2021 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的自查报告》。

5.2022 年 2 月 11 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意

的独立意见，公司监事会对 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
韦卫军	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	148,125	0	12.5	37,071	111,094
安源	董事、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	149,062	0	12.5	37,266	111,796
李岁党	董事	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	12.5	0	120,000
郭福民	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	12.50	0	120,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	537,187	0	--	74,337	462,890
备注（如有）	报告期末，韦卫军持有股权激励限售股 22,000 股，高管锁定股 89,094 股；安源持有股权激励限售股 22,000 股，高管锁定股 89,796 股；李岁党持有股权激励限售股 32,000 股，高管锁定股 88,000 股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会下设提名与薪酬委员会作为公司董事、高级管理人员的薪酬考核管理机构，负责对公司董事、高级管理人员的工作能力、履职情况等进行评价，并根据行业状况及公司经营情况，制定科学合理的薪酬激励机制。高级管理人员薪酬包括工资、绩效奖励等，以整体经营指标的完成率对高级管理人员进行绩效考核，激励高级管理人员完成阶段经营目标，从而创造更大价值，回报投资者。报告期内，公司高级管理人员认真履职，圆满地完成了本年度的各项任务，薪酬方案制定公平、合理，薪酬发放程序符合有关法律、法规的要求。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，补充修订《内部控制管理手册》相关内容，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
puritech	通过业务联动，实现多路阀技术在更多应用场景的应用，同时撬动吸附分离技术在欧美市场的持续开展	目前逐步实现多路阀与公司吸附材料及特有工艺的融合	作息、工作习惯等方面存在的国际差异	通过激励和价值观传导的方式，不断实现融合，并不断加强技术的国产化	目前比利时公司业务开展良好，与蓝晓总部业务的技术配合也顺利开展，业绩增幅较好	持续开发比利时多路阀技术的应用，同时带动吸附分离材料的销售。

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①财务报告重大缺陷的迹象包括：i 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；ii 公司控制环境无效；iii 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；iv 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。②财务报告重要缺陷的迹象包括：i 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；ii 未建立反舞弊程序和控制措施；iii 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；iv 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；信息系统的安全存在重大隐患；内控评价重大缺陷未完成整改。②重要缺陷：公司一般业务缺乏制度控制或制度体系失效；信息系统的安全存在隐患；内控评价重要缺陷未完成整改。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：直接损失金额 > 资产总额的 0.5%。 ②重要缺陷：资产总额的 $0.2% < \text{直接损失金额} \leq \text{资产总额的 } 0.5%$。 ③一般缺陷：直接损失金额 $\leq \text{资产总额的 } 0.2%$。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，蓝晓科技公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022年04月23日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

自查期间，公司存在董事会到期未及时换届的情况。主要原因系公司向特定对象发行股份，换届或导致期后事项增加而延长发程序。公司于2021年3月完成再融资发行后，及时召开董事会，并于2021年4月14日召开股东大会审议换届事项。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
特种树脂工厂	违反《大气污染防治法》第一百零八条，第一款	废气管道未密封完全，部分废气未经处理或处理不完全	处以罚款人民币伍万元整	无重大影响	已缴纳罚款，进行技术优化，设立自动化设备实时监测，并安排专人持续检测

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

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

公司按照国家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 and 规范化。

公司在生产过程产生的污染物主要为废水、废气、废渣，具体情况如下：

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

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

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

1.能源金属综合利用技术

实现碳达峰、碳中和，本质是能源结构的转变和优化。从供能端来看，要努力做到“能源生产的去碳化”，提高新能源在能源生产中的比重，同时减少对于煤炭驱动模式的依赖。新能源产业正在飞速进步，电池相关材料的需求也在大幅增长，随之而来的是“锂、钴、镍”等新能源金属的战略地位提升。

蓝晓科技在金属资源领域积极布局，为多种新能源金属开发利用贡献了产业化技术：1）首先，公司在涉锂产业链拥有10多项专利，锂吸附剂不断升级，可针对中、高、低不同品味盐湖卤水提供定制化方案，目前利用公司吸附分离技术在建和已经建成的碳酸锂/氢氧化锂生产线已达到7.3万吨；2）与此同时，蓝晓科技持续加强在废旧锂电池回收领域的技术研发布局，伴随动力电池需求的不断增大，进口电池关键材料持续涨价，这将影响我国新能源汽车产业的可持续发展，废旧电池的不当处理还会污染环境，动力电池回收已经成为新能源车产业链中的重要一环。近年来，蓝晓科技与多家锂电回收企业进行技术合作，已经完成了吸附分离技术在多个锂电材料回收环节的产业化，并持续开展多技术维度的研发优化。3）另外，在红土镍矿提镍方面，蓝晓科技研发的高效镍吸附剂在东南亚镍矿中实现了大规模商业化应用；公司研发的钴回收技术也将在国外项目中进行整体应用，目前已经完成调试稳定运行。

2.废弃物再利用并减少排放

除了在能源的生产端和消费端进行结构调整以外，通过相关技术手段对二氧化碳进行捕集利用与封存也是实现碳中和目标的重要路径。

蓝晓科技创新研发CO₂捕捉材料是我们工作的重点方向之一，目前，蓝晓科技通过与欧洲大型化学品公司的合作，已经实现了向欧洲市场提供二氧化碳捕捉的吸附材料，形成了商业化应用案例。目前全球范围内，工业化的CO₂捕集技术以溶剂吸收法为主，核心吸收材料为液体有机胺化合物。液体胺吸收效果好，成本低，但是再生能耗高，设备腐蚀较大。蓝晓科技自主研发的Seplite™CT固态多孔材料，相对于传统有机胺吸收材料具有比表面积大、吸附效率高、孔道结构丰富、再生方式可控、设备腐蚀性小、使用方便等优势。我们可以针对碳中和需求，提供高效捕捉材料及系统集成装置、相应技术支持和维护管理服务，未来在火力发电、天然气处理、钢铁生产、煤化工、化工生产、水泥生产以及直接大气捕捉等场景具有广阔应用空间。

随着我国工业化和城市化的快速发展以及能源消费的持续增长，挥发性有机物（VOCs）不断引发霾、光化学烟雾等大气环境问题，严重制约社会经济的可持续发展。公司系列废气VOCs处理专用吸附树脂与装置能够对不同工况下、不同浓度、不同种类的挥发性有机物进行有效吸附并回收，对含氯有机挥发物的吸附去除率高达99.9%以上在实现达标排放的同时，回收了流失的原料及溶剂等资源。目前，蓝晓科技挥发性有机废气（VOCs）高效治理树脂吸附技术入选国家生态环境科技成果转化综合服务平台第一批入库技术清单。

3. 吸附分离助力减少生活生产碳足迹

生物基可降解塑料碳足迹不足石油基塑料的1/3。目前我国正在大力推广生物基可降解塑料的使用，其中PLA（聚乳酸）的技术研发最为成熟。公司研发的乳酸专用喷射均粒离子交换树脂，用于去除乳酸发酵液中的灰分、杂质、蛋白等，为聚乳酸的合成提供了高品质的原料，目前已经为多家聚乳酸生产企业提供用于纯化乳酸的吸附材料。考虑到性能等多方面的因素，预计PLA（聚乳酸）+PBAT（热塑性生物降解塑料）是未来可降解塑料的主流发展方向，公司产品在PBAT上游材料BDO（1,4-丁二醇）纯化中也有望占据重要的份额。

4. 绿色生产，投入研发技改，持续优化工艺，实现行业全周期运行

公司产品除了用于上述绿色、资源、环保领域，自身绿色生产也是环境因素的重要一环：近年来，我们分别新建两个高质量新材料园区，按照石化行业最高标准进行环保投入，并首创开发了多项行业内排放治理单元，实现了自身绿色产业的领航标杆效果。此外，公司设立子公司致力于吸附分离材料的回收利用，做到吸附分离材料全生命周期运行，进一步降低原料消耗及废旧材料对生态环境带来的影响。

二、社会责任情况

蓝晓科技本着诚实守信的原则，推进经济社会可持续发展和环境保护，以及对公司股东、债权人、员工、客户等利益相关者积极承担相应社会责任的总体表现。公司的社会责任主要体现在以下方面：

1. 股东权益的保护

维护股东权益是公司的义务和职责，公司十分重视通过完善公司治理结构、加强内控、不断提升信息披露质量、坚持现金分红等途径，建立与股东之间的相互信任、目标一致、利益统一的和谐关系。

报告期内，公司不断建立健全规范的公司治理结构，规范召开股东大会，保障股东行使权利，为中小投资者参加股东大会积极提供便利的条件，并展开投资者教育等活动。公司高度重视投资者关系管理工作，持续健全完善投资者沟通机制。公司充分利用了互动易、投资者咨询热线、公司邮箱等多种渠道做好日常接待处理工作，加深投资者对公司的理解和认同，维护公司与投资者的长期、良好、稳定的关系。2021年回答互动易问题共322次，开展8次投资者调研活动，同时组织中小投资者走进蓝晓科技。加大现金分红，2021年分红金额大于4000万元。

2. 员工权益的维护

公司依法维护职工权益，实现员工与公司的和谐发展。依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的要求，公司不断完善人力资源管理制度和流程，规范劳动用工行为，构建和谐劳动关系。公司不断完善员工福利体系，并开展英语角、健身课、行业知识培训等活动，不断丰富员工的业余生活。疫情期间，公司提出“不裁员不减薪”，并大力开展招聘活动，进行股权激励等方式鼓励优秀，奖励优秀。

3. 供应商、客户权益保护

公司高度重视阳光合作、廉洁交往，期盼与商业伙伴共同成长、共进共赢。在商业交往中，严格执行与各供应商公开、诚信的商业要求，但当供应商的权益受到损害或受到不公平对待，供应商可通过举报热线、邮箱、微信公众号等举报渠道向审计部反馈调查。在廉政建设中，公司注重中高层管理人员的引导，在经营会议上，持续要求公司员工正直诚信、恪守职责、公正廉明。

关于公司在产品质量和安全控制方面所采取的具体措施：公司始终坚持以客户为中心，不断追求客户持续满意。严格执行质量管理体系要求，确保产品生产、质量、安全紧紧围绕标准执行。报告期内，公司加快新基地的产能释放节奏，精细管理，提升生产线的运营效率，提高产品品质，保质保量做大做优。以提质量、扩产量、控成本、增品种为核心工作，提质增效、降本增效，向市场提供更多高技术含量、高附加值的新品系。

4. 塑造行业标杆，绿色产业可持续发展

公司从事吸附分离材料和技术的开发与产业化应用，就是利用高分子材料的吸附分离作用，达到从自然界中获取资源，分离纯化，服务于社会生活的方方面面，同时也用于控制排放，治理污染，促进经济活动的绿色可持续发展。吸附分离技术本身就具有强烈的环境及社会责任属性。

公司产品除了用于环境、双碳、高品质生活等绿色、资源、环保领域，自身绿色生产也是环境因素的重要一环：近年来，公司新建两个高质量新材料园区，按照石化行业最高标准进行环保投入，并首创开发了多项行业内排放治理单元，实现了自身绿色产业的领航标杆效果。此外，公司设立子公司致力于吸附分离材料的回收利用，做到吸附分离材料全生命周期运行，进一步降低原料消耗及废旧材料对生态环境带来的影响。

5. 公共关系与公益

以绿色产业、环保产品出发，公司一直致力于企业的良性发展，为地方税收做贡献，带动区域内的就业和经济发展，塑造诚实守信、为投资者不断带来回报的高质量上市公司。报告期内，缴纳各项税费9,150.09万元。

多年来，蓝晓科技始终积极履行社会责任，关注社会弱势群体，与公益组织合作，捐赠救灾、关注孤寡老人和留守儿童。参与建设大学生教育实践基地、助力校企合作，多方位宣传科研、创业，创造社会价值，履行企业的社会责任。报告期内，公司向鹤壁捐赠 100 万元，用于支持鹤壁市的抗洪救灾和灾后重建；此外公司持续开展孤寡老人扶持和疫情防控助力，2021 年累计捐赠 136 万元。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司成立了以总经理为领导的安全生产领导小组，配备有4名专职安全管理人员。公司建立健全了安全生产管理制度、安全生产责任制和各岗位安全技术操作规程，编制了《生产安全事故应急预案》，应急预案已组织专家组进行了评审并通过。公司认真落实安全生产主体责任，企业主要负责人是企业安全生产的第一责任人，对企业的安全生产工作全面负责。建立健全并严格执行安全生产责任制，认

真落实“一岗双责”，强化企业基层和基础安全管理工作。公司建立健全各项规章制度。严格执行重大危险源管理、隐患排查治理、高处作业、动火作业、临时用电及进入罐釜、壕池、管道等场所作业的制度。

报告期内，公司针对安全生产隐患排查、实验室安全环保、应急器材使用、习惯性违章、冬夏季安全防范措施、未遂事故、事故案例警示、个人防护、外来施工人员等进行重点培训和宣贯，通过系列培训，能够有效增强各级人员的安全意识。通过开展系列培训（121人参与）、危化品安全消防综合应急演练（165人参与）、事故隐患大扫除、“测测你的安全力”网络知识竞赛（374人参与）等活动，进一步强化了各级人员的安全意识，营造良好的安全氛围。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴相关工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	公司董事、监事、高级管理人员高月静、寇晓康、田晓军	股东持股的减持承诺	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%	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		
	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 个月内累计增持股份的数量不超过公司发行	2015 年 06 月 01 日		

			后总股本的 2%；，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。			
公司董事、高级管理人员	股价稳定承诺		在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司董事会、高级管理人员决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。上述人员用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司领取薪酬的税后金额的 30%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。公司董事会、高级管理人员不得因职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求新聘任的董事、高级管理人员与原董事、高级管理人员采取相同的稳定股价具体措施。	2015 年 06 月 01 日		
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	2015 年 06 月 01 日		

		<p>定之日起 10 个交易日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。本公司同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施。若因本公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如本公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。同时，本公司就通过公开募集及上市文件做出的相关公开承诺的约束措施做出如下补充承诺：公司将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定，本公司自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金以提供赔偿保障。如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项</p>		
--	--	---	--	--

			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。			
公司控股股东寇晓康和高月静	首次公开发行并上市的招股说明书承诺	公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通后，本人将督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后有利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。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺	
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	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺	

			的变更或离职等原因而改变或无效。			
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		
公司董事、高级管理人员	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) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 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。	2018年10月08日		
公司董事、高级管理人员	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺		1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2. 对本人的职务消费行为进行约束; 3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5. 未来公司如实施股权激励, 则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 6. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者股东造成损失的, 本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施, 并依法承担对公司或者股东的补偿责任。	2020年11月04日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
控股股东、实际控制人	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺		1. 依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利, 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益; 2. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施, 并依法承担对公司或者投资者的补偿责任;	2020年11月04日		

寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	1. 自本次向特定对象发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股份的情形；2. 自蓝晓科技本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股份，亦不安排任何减持计划	2020年06月30日	2020年1月7日起至2021年9月24日	严格履行承诺
寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	本人认购的本次向特定对象发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。若中国证监会、深圳证券交易所等关于免于发出要约中收购方应承诺限售期的相关法律、法规、规范性文件等在本次向特定对象发行股票发行完成前调整的，则上述限售期应相应调整；本人所取得的蓝晓科技本次向特定对象发行股票因公司分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份限售安排。上述限售期届满后，本人买卖本次向特定对象发行股票中认购的股份，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2020年06月30日	2021年3月24日至2024年3月24日	严格履行承诺
寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	1、自本次向特定对象发行股票定价基准日（2020年7月7日）前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情形。	2020年8月6日	2021年3月24日至2024年3月24日	严格履行承诺
公司控股股东、实际控制人	公开发行可转债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、高级管理人员	公开发行可转债对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，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。	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、高级管理人员	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履	1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对本人的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回	2020年11月04日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺

	行的承诺	报措施的执行情况相挂钩；5. 未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者股东造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者股东的补偿责任。			
控股股东、实际控制人	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1. 依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2020年11月04日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	1. 自本次向特定对象发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股份的情形；2. 自蓝晓科技本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股份，亦不安排任何减持计划	2020年06月30日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	本人认购的本次向特定对象发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。若中国证监会、深圳证券交易所等关于免于发出要约中收购方应承诺限售期的相关法律、法规、规范性文件等在本次向特定对象发行股票发行完成前调整的，则上述限售期应相应调整；本人所取得的蓝晓科技本次向特定对象发行股票因公司分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份限售安排。上述限售期届满后，本人买卖本次向特定对象发行股票中认购的股份，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2020年06月30日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
寇晓康、高月静	向特定对象发行股票锁定期承诺	1、自本次向特定对象发行股票定价基准日（2020年7月7日）前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情形。2、自本承诺函出具之日至本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券，亦不存在任何减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的计划，因蓝晓科技可转换公司债券强制转股或者强制赎回导致本人持有的蓝晓科技可转换公司债券数量发生变化的情形除外。3、	2020年08月06日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺

			如有违反上述承诺而发生减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情况，本人承诺因减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券所得收益将全部归蓝晓科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。			
	寇晓康、高月静	向特定对象发行股票承诺	1. 本人承诺用于认购蓝晓科技本次向特定对象发行股票的资金全部来源于自有资金，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本人认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形。2. 本人承诺用于认购蓝晓科技本次向特定对象发行股票的资金不存在通过对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用蓝晓科技及其关联方资金用于本次认购的情形。3. 本人不存在接受蓝晓科技或其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。	2020年07月06日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益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。	2021年11月25日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
	激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年11月25日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
承诺是否按时履行	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。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。详情请见本报告“第十节 财务报告之五 重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司成立了苏州蓝晓和Sunresin GmbH，苏州蓝晓和Sunresin GmbH作为公司全资子公司，本报告期内纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹阳、王艳艳

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

综合考虑西安蓝晓科技新材料股份有限公司经营发展及未来审计工作的需要，公司拟聘任致同事务所为公司 2021 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与原审计机构天健事务所进行充分沟通，天健事务所对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

公司审计委员会、独立董事、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。公司于 2021 年 12 月 30 日召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，2022年1月17日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任 2021 年度审计机构的议案》，聘任致同事务所为公司 2021 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万)	是否形成预	诉讼(仲裁)进	诉讼(仲裁)审	诉讼(仲	披露	披露
------------	---------	-------	---------	---------	------	----	----

	元)	计负债	展	理结果及影响	裁)判决执行情况	日期	索引
蓝晓科技(原告)向内蒙古通威高纯晶硅有限公司(被告)供货,被告逾期未付款,原告诉请:被告支付原告验收款及质保金。	981	否	等待法院重审	二审法院将案件发回重审,重审案件开庭时间待定。	尚未形成诉讼结果	-	无
内蒙古通威高纯晶硅有限公司(原告)因产品生产者责任纠纷诉西安蓝晓科技新材料股份有限公司,请求被告支付经济损失。	3,000	否	尚未形成诉讼结果	法院已经立案,暂未开庭审理	尚未形成诉讼结果	-	无
高陵蓝晓(被告)与西安洛和建筑工程有限公司(原告)因基建工程项目结算产生争议。	624.44	否	双方达成和解	双方已于2021年9月29日达成和解协议,高陵区法院于2021年10月8日出具撤诉裁定并解除了账户保全。	和解协议已执行完毕	-	无

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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	公司董事	关联销售	向关联方	公允价值	与其他客	922.69	1.02%	3,000	否	银行	不适用	2021年04	http://www

材料科 技有限 公司	寇晓 康、公 司高 级管 理人 员郭 福民 为西 安南 大环 保的 董事, 公司 持有 西安 南大 环保 44% 的股 权		销售 树脂 生产 原辅 料		户相 当							月 27 日	.cninf o.co m.cn/
合计		--	--	922.6 9	--	3,000	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	否												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	2021年4月23日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于预计日常性关联交易的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。2021年度,预计向关联方西安南大环保材料科技有限公司销售树脂生产原辅料不超过3000万元。2021年5月18日,公司2020年年度股东大会审议通过了该议案。报告期内,公司向关联方销售树脂生产原辅料共计922.69万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司不存在有关关联关系的财务公司。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，蓝晓科技向特定对象发行不超过5,194,410股股票（含本数），认购对象为公司控股股东、实际控制人寇晓康先生、高月静女士。寇晓康先生、高月静女士拟认购金额及数量上限如下：

序号	发行对象	认购股份数量（股）	认购金额（元）
1	寇晓康	3,397,105	83,874,522.45
2	高月静	1,797,305	44,375,460.45
合计		5,194,410	128,249,982.90

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告	2021年02月08日	www.cninfo.com.cn
向特点对象发行股票并在创业板上市发行情况报告书	2021年03月11日	www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、出租情况

截至2021年12月31日，公司出租房产情况如下：

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m ²)	租赁期间
1	蓝晓科技	陕西正天建设有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 1 号楼 1 层	240	2021.06.16-2022.06.15
2		西安万马智慧新能源科技有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 3 号楼 1 层	655.38	2021.07.01-2023.06.30
3		西安优立科技有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 3 号楼 3 层	665.69	2021.10.01-2024.09.30
4		西安乾景防务技术有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 3 号楼 4 层	665.69	2020.06.01-2025.05.31
5		西安格威石油仪器有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 4 号楼 1-2 层和 5 号楼 1 层	2968.79	2018.12.01-2023.11.30

2、承租情况

截至2021年12月31日，公司承租房产情况如下：

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	2019年08月30日	5,000	2019年11月30日	5,000	连带责任保证	3年	否	否	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,275.83				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,275.83				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,275.83				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,275.83				
实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.09%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	2,275.83
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	2,275.83
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,500	3,500	0	0
券商理财产品	自有资金	500	500	0	0
合计		4,000	4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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

3.2021年9月16日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过《关于公司开展战略合作的议案》、《关于公司对外投资暨向青海锦泰有限公司钾肥增资的议案》，公司将部分债权转为股权的方式与其他战略投资人一起战略入股锦泰钾肥，同时公司提前收回3000t/a碳酸锂生产线建造款，并就后续有关业务合作模式进行了调整。详情请查阅公司于2021年9月17日披露的《关于对外投资暨增资青海锦泰钾肥有限公司的公告》（公告编号：2021-079）、《关于签署战略合作协议的公告》（公告编号：2021-080）、《关于重大合同进展情况及变更的公告》（公告编号：2021-081）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.为进一步提升公司控股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司的运营实力，拓展业务领域，增强市场竞争力，经各方股东协商一致，同意按照现有各股东持股比例共同以现金方式对鹤壁蓝赛增资3000万元。具体内容详见公司于2021年4月27日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司完成工商登记变更的公告》（公告编号：2021-046）。

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

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

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,600,837	43.62%	5,194,410			-7,373,622	-2,179,212	91,421,625	41.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,470,837	43.56%	5,194,410			-7,308,622	-2,114,212	91,356,625	41.57%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,470,837	43.56%	5,194,410			-7,308,622	-2,114,212	91,356,625	41.57%
4、外资持股	130,000	0.06%				-65,000	-65,000	65,000	0.03%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	130,000	0.06%				-65,000	-65,000	65,000	0.03%
二、无限售条件股份	120,967,882	56.38%				7,395,934	7,395,934	128,363,816	58.40%
1、人民币普通股	120,967,882	56.38%				7,395,934	7,395,934	128,363,816	58.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	214,568,719	100.00%	5,194,410			22,312	5,216,722	219,785,441	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1.根据《公司向特定对象发行股票募集说明书》，公司向公司控股股东、实际控制人寇晓康先生、高月静女士发行5,194,410股股票。

2.根据公司《2019年限制性股票激励计划》，公司董事会认为2019年限制性股票激励计划授予的限

制性股票设定的第二个解锁期及部分预留股票第一个解锁期解锁条件已经成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票第一个解锁期解锁相关事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计154人，可解锁的限制性股票数量1,652,000股。

3.根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司于2019年6月11日公开发行的340万张可转换公司债券于2019年12月17日开始转股，2021年可转债转股导致公司股本增加了22,312股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.2020年11月3日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》，公司拟向公司控股股东、实际控制人寇晓康先生、高月静女士发行不超过5,194,410股股票，发行价格为24.94元/股，本次发行对象认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。详情请查阅公司于2020年11月4日披露的《第三届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2020-088）。

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

2021年3月，公司完成向特定对象发行股票的注册上市流程，向特定对象发行的5,194,410股股票于2021年3月24日上市。详情请查阅公司于2021年3月23日披露的《西南证券股份有限公司关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板向特定对象发行股票上市公告书》。

2.2021年4月23日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

2021年7月30日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于修改2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份数量的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

报告期内，由于公司向特定对象发行股票及公司可转换债券转股，导致股本总额增加，从而导致公司的每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标进一步摊薄，股份变动对每股净资产的影响是 0.28。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
寇晓康	38,700,000	3,397,105	0	42,097,105	高管限售股及首发后限售股	在职期间解锁不超过 25%
高月静	20,475,000	1,797,305	0	22,272,305	高管限售股及首发后限售股	在职期间解锁不超过 25%
韦卫军	82,125	6,969	0	89,094	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
安源	83,062	6,734	0	89,796	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
李岁党	24,000	64,000	0	88,000	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
郭福民	24,000	64,000	0	88,000	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
樊文岷	0	34,325	0	34,325	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
李延军	0	41,000	0	41,000	高管限售股	在职期间解锁不超过 25%
158 名股权激励对象	2,624,000		1,652,000	972,000	股权激励限售股	满足解锁条件后解锁
苏碧梧	3,065,775		3,065,775	0	原高管限售股	原任期结束后半年
关利敏	2,715,375		2,715,375	0	原高管限售股	原任期结束后半年
张成	82,125		82,125	0	原高管限售股	原任期结束后半年
杨亚玲	75,375		75,375	0	原高管限售股	原任期结束后半年
合计	67,950,837	5,411,438	7,590,650	65,771,625	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市	交易终	披露索引	披露日期

名称		(或利率)			交易数量	止日期		
股票类								
蓝晓科技	2021年03月24日	24.69	5,194,410	2021年03月24日	5,194,410		http://www.cninfo.com.cn/	2021年03月23日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司向寇晓康和高月静发行人民币普通股（A股）股票5,194,410股，每股面值1元，每股发行价格24.69元，此次发行的股票于2021年3月24日在交易所上市登记完成，公司股本增加5,194,410股；又因公司可转换公司债券转股导致公司股本增加22,312股。2021年，公司股份总数合计增加了5,216,722股，增加后公司股份总数为219,785,441。公司资产、负债及股东结构未发生变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	15,931	年度报告披露日前上一月末普通股股	16,215	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
-------------	--------	------------------	--------	-------------------	---	---------------------------	---	----------------	---

		东总数						
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
寇晓康	境内自然人	25.02%	54,997,105	3,397,105	42,097,105	12,900,000	质押	4,980,000
田晓军	境内自然人	15.56%	34,200,000	0	25,650,000	8,550,000		1,640,000
高月静	境内自然人	13.24%	29,097,305	1,797,305	22,272,305	6,825,000	质押	3,460,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.12%	6,864,644	-182,983	0	6,864,644		
苏碧梧	境内自然人	1.47%	3,241,700	-503,500	0	3,241,700		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	境外法人	1.12%	2,452,000	2,452,000	0	2,452,000		
关利敏	境内自然人	1.00%	2,194,700	-521,100	0	2,194,700		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.82%	1,800,000	-1,456,650	0	1,800,000		
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	1,613,481	-251,500	0	1,613,481		
雷立明	境内自然人	0.65%	1,420,719	8,600	0	1,420,719		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
寇晓康	12,900,000					人民币普通股	12,900,000	
田晓军	8,550,000					人民币普通股	8,550,000	

香港中央结算有限公司	6,864,644	人民币普通股	6,864,644
高月静	6,825,000	人民币普通股	6,825,000
苏碧梧	3,241,700	人民币普通股	3,241,700
MORGAN STANLE&CO.INTERN PLC	2,452,000	人民币普通股	2,452,000
关利敏	2,194,700	人民币普通股	2,194,700
全国社保基金一一四组合	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
大成价值增长证券投资基金	1,613,481	人民币普通股	1,613,481
雷立明	1,420,719	人民币普通股	1,420,719
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、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东雷立明除通过普通证券账户持有 1800 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,418,919 股，实际合计持有 1,420,719 股		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
寇晓康、高月静	中国	否
主要职业及职务	高月静系公司董事长、寇晓康系公司总经理、董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除控股蓝晓科技外，无其他控股、参股的上市公司	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

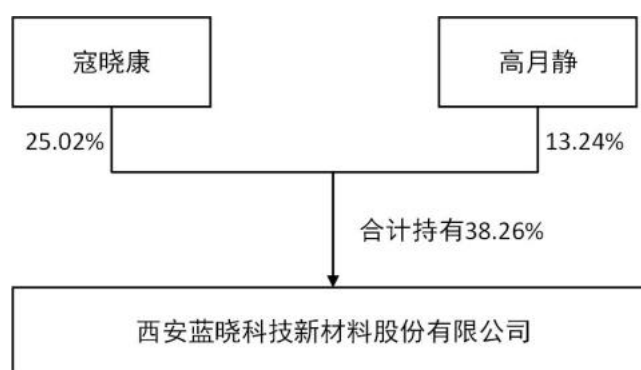
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高月静、寇晓康	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	寇晓康先生担任公司董事、总经理职务；高月静女士担任公司董事长职务；寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，共同构成公司实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股蓝晓科技外，无其他控股、参股的上市公司		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1)公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，同意以2019年7月16日为授予日，以16.35元/股的价格向一名激励对象授予11万股限制性股票。“蓝晓转债”的转股价格从初始转股价格29.59元/股调整至29.58元/股，调整后的转股价格自2019年10月28日起生效。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2019-108）。

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

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

4)公司实施2020年权益分派方案，以实施2020年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每10股派送现金股利2.00元（含税）。“蓝晓转债”的转股价格调整至29.02元/股，调整后的转股价格自2021年6月24日（除权除息日）起生效（公告编号：2021-054）。

5)公司对2019年限制性股票激励计划原股权激励对象获授的111,000股限制性股票进行回购注销，公司股份对应减少。“蓝晓转债”的转股价格调整至29.03元/股，调整后的转股价格自2022年3月3日起生效（公告编号：2022-022）。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
蓝晓转债	2019年12月17日	3,400,000	340,000,000.00	232,981,000.00	7,917,281	3.83%	107,019,000.00	31.48%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	高月静	境内自然人	247,360	24,736,000.00	23.11%
2	寇晓康	境内自然人	169,381	16,938,100.00	15.83%
3	华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	境内非国有法人	46,960	4,696,000.00	4.39%
4	易亚投资管理有限公司—易亚中国机会基金	境外法人	44,810	4,481,000.00	4.19%
5	易亚投资管理有限公司—易亚中国多重策略基金	境外法人	41,560	4,156,000.00	3.88%
6	中国建设银行股份有限公司—民生加银鑫喜灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	32,280	3,228,000.00	3.02%
7	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	21,870	2,187,000.00	2.04%
8	中国建设银行股份有限公司—民生加银转债优选债券型证券投资基金	境内非国有法人	19,430	1,943,000.00	1.82%
9	中国国际金融香港资产管理有限公司—	境外法人	16,000	1,600,000.00	1.50%

	客户资金				
10	交通银行股份有限公司—金鹰元祺信用 债券型证券投资基金	境内非国有 法人	11,000	1,100,000.00	1.03%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.34	1.99	17.59%
资产负债率	32.38%	34.48%	-2.10%
速动比率	1.66	1.46	13.70%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	29,097.79	17,522.83	66.06%
EBITDA 全部债务比	363.94%	154.75%	209.19%
利息保障倍数	43.93	16.88	160.25%
现金利息保障倍数	113.63	62.25	82.54%
EBITDA 利息保障倍数	56.43	23.48	140.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	致同会计师事务所
审计报告文号	致同审字（2022）第 110A012089 号
注册会计师姓名	曹阳、王艳艳

审计报告正文

西安蓝晓科技新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称蓝晓科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝晓科技公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于蓝晓科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、28、附注五、42。

1、事项描述

蓝晓科技公司于2021年度实现营业收入119,490.65万元，其中产品销售收入119,116.40万元，占营业总收入的99.69%，由于产品销售金额重大，且收入是业绩衡量的关键指标之一，管理层为达到业绩目标而操纵收入的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解及评价有关内部控制设计和运行的有效性；
- 2) 检查收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、签收或验收单、收款银行单等；
- 3) 执行实质性分析程序，如年度毛利率分析、月度收入波动分析、主要客户的毛利率比较分析等；
- 4) 对应收账款余额及收入金额进行函证；
- 5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入，核对出库单、验收单及出口提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- 6) 通过公开渠道查阅主要客户信息，检查主要客户是否存在异常的情况。

(二) 应收账款减值准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10以及附注五、4

1、事项描述

于2021年12月31日，蓝晓科技公司合并财务报表中应收账款余额为31,941.56万元，坏账准备金额为3,745.60万元。近年来，公司业务快速发展，应收账款余额金额重大，可能存在未足额计提减值的风险。

2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 评价并测试管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；
- 2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据的判断等；
- 3) 选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性。
- 4) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

5) 选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性。

四、其他信息

蓝晓科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括蓝晓科技公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

蓝晓科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估蓝晓科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算蓝晓科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝晓科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对蓝晓科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致蓝晓科技公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就蓝晓科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	764,237,514.66	604,899,415.06
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	40,039,476.03	1,629,700.00
衍生金融资产		
应收票据	1,899,212.18	900,000.00
应收账款	281,959,595.03	285,681,258.13
应收款项融资	255,525,264.93	105,659,529.36
预付款项	32,509,750.10	14,339,943.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,182,930.27	13,561,588.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	472,534,824.10	332,381,051.15
合同资产	41,132,503.44	8,074,637.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,210,415.51	15,631,952.44
流动资产合计	1,915,231,486.25	1,382,759,075.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,054,915.99	2,517,374.60
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,155,920.74	16,105,730.46
固定资产	641,628,310.26	673,389,681.34
在建工程	73,995,740.20	42,614,367.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,252,440.00	

无形资产	202,604,969.98	167,170,811.09
开发支出		
商誉	26,053,448.60	26,053,448.60
长期待摊费用		27,082.22
递延所得税资产	25,130,583.86	26,297,175.98
其他非流动资产	185,949,477.25	211,659,435.48
非流动资产合计	1,189,302,806.88	1,170,312,107.72
资产总计	3,104,534,293.13	2,553,071,183.29
流动负债：		
短期借款	3,005,500.00	70,959,166.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	71,169,663.25	91,290,374.49
应付账款	191,145,190.90	200,311,296.12
预收款项		
合同负债	393,098,411.40	158,960,481.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,869,165.25	6,704,788.56
应交税费	44,355,512.39	68,915,020.44
其他应付款	47,282,271.06	69,796,395.43
其中：应付利息		
应付股利	784,183.61	1,022,583.61
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,322,152.15	18,235,338.67
其他流动负债	31,952,969.86	9,367,176.76
流动负债合计	817,200,836.26	694,540,038.99

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		22,744,076.26
应付债券	98,889,443.47	95,210,081.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,601,599.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	71,720,833.30	58,748,503.78
递延所得税负债	13,923,477.28	8,961,114.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,135,353.26	185,663,776.32
负债合计	1,005,336,189.52	880,203,815.31
所有者权益：		
股本	219,785,441.00	214,568,719.00
其他权益工具	17,706,868.16	17,814,695.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	753,672,846.47	614,593,608.10
减：库存股	11,718,708.76	34,039,428.76
其他综合收益	-1,387,961.81	285,881.94
专项储备		
盈余公积	88,538,685.26	67,426,618.52
一般风险准备		
未分配利润	1,015,568,710.43	769,780,019.39
归属于母公司所有者权益合计	2,082,165,880.75	1,650,430,113.61
少数股东权益	17,032,222.86	22,437,254.37
所有者权益合计	2,099,198,103.61	1,672,867,367.98
负债和所有者权益总计	3,104,534,293.13	2,553,071,183.29

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	629,404,651.03	534,637,752.10
交易性金融资产	40,039,476.03	1,629,700.00
衍生金融资产		
应收票据	1,399,212.18	900,000.00
应收账款	316,176,479.18	270,276,195.67
应收款项融资	226,800,738.29	87,289,011.50
预付款项	22,560,969.59	9,443,888.68
其他应收款	108,680,919.50	190,453,589.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	384,480,079.04	256,063,761.08
合同资产	40,353,875.28	6,551,050.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,769,896,400.12	1,357,244,949.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	557,961,611.99	551,587,820.60
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,155,920.74	16,105,730.46
固定资产	106,948,829.05	117,127,690.94
在建工程	3,836,471.96	1,101,094.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	34,158,406.67	35,926,697.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		27,082.22
递延所得税资产	10,457,540.92	13,715,886.69
其他非流动资产	179,373,261.90	185,459,435.48
非流动资产合计	919,369,043.23	925,528,437.83
资产总计	2,689,265,443.35	2,282,773,387.09
流动负债：		
短期借款		70,959,166.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,482,790.00	102,330,374.49
应付账款	418,239,449.06	191,867,296.16
预收款项		
合同负债	368,354,815.91	139,761,609.27
应付职工薪酬	8,005,744.26	3,989,469.49
应交税费	26,831,088.23	51,191,896.59
其他应付款	15,568,893.12	295,355,324.25
其中：应付利息		
应付股利	784,183.61	1,022,583.61
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,553,045.20	8,181,269.04
流动负债合计	933,035,825.78	863,636,405.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	98,889,443.47	95,210,081.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	927,124.73	767,420.18
递延所得税负债	781,014.90	1,201,128.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,597,583.10	97,178,629.80
负债合计	1,033,633,408.88	960,815,035.76
所有者权益：		
股本	219,785,441.00	214,568,719.00
其他权益工具	17,706,868.16	17,814,695.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	753,672,846.47	614,593,608.10
减：库存股	11,718,708.76	34,039,428.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,538,685.26	67,426,618.52
未分配利润	587,646,902.34	441,594,139.05
所有者权益合计	1,655,632,034.47	1,321,958,351.33
负债和所有者权益总计	2,689,265,443.35	2,282,773,387.09

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,194,906,530.13	922,630,930.07
其中：营业收入	1,194,906,530.13	922,630,930.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	874,233,383.77	705,830,331.76
其中：营业成本	662,354,422.55	492,528,173.78

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,873,130.38	11,503,596.41
销售费用	32,768,132.30	23,724,484.05
管理费用	76,996,000.34	82,656,437.29
研发费用	76,830,551.59	54,747,562.96
财务费用	2,411,146.61	40,670,077.27
其中：利息费用	8,075,933.68	13,650,075.74
利息收入	21,792,954.11	3,558,026.42
加：其他收益	15,539,894.38	9,492,202.36
投资收益（损失以“-”号填列）	3,406,441.39	979,827.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	537,541.39	979,827.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,590,223.97	1,629,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-851,107.20	1,907,174.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,701,218.72	-15,918,053.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,596.49	-66,453.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	346,961,966.17	214,824,995.14
加：营业外收入	1,382,145.37	2,746,832.86
减：营业外支出	1,389,171.69	799,369.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	346,954,939.85	216,772,458.02
减：所得税费用	41,503,376.18	21,233,255.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	305,451,563.67	195,539,202.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	305,451,563.67	195,539,202.43
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.归属于母公司股东的净利润	310,856,595.18	202,054,919.34

2.少数股东损益	-5,405,031.51	-6,515,716.91
六、其他综合收益的税后净额	-1,673,843.75	177,586.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,673,843.75	177,586.49
（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	-1,673,843.75	177,586.49
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,673,843.75	177,586.49
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	303,777,719.92	195,716,788.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	309,182,751.43	202,232,505.83
归属于少数股东的综合收益总额	-5,405,031.51	-6,515,716.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.43	0.97
（二）稀释每股收益	1.42	0.97

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：窦金绒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	984,493,784.22	758,110,829.35
减：营业成本	632,349,698.56	506,759,980.55
税金及附加	9,942,771.47	5,747,772.25
销售费用	29,239,279.21	20,319,863.95
管理费用	37,920,189.57	50,739,910.81

研发费用	46,498,228.09	31,109,992.46
财务费用	-4,016,415.84	33,175,169.12
其中：利息费用	4,784,574.80	9,394,327.91
利息收入	24,837,614.88	6,412,567.95
加：其他收益	9,645,169.42	5,468,087.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3,406,441.39	979,827.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	537,541.39	979,827.07
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）	-1,590,223.97	1,629,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,346,127.60	-6,138,272.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,659,601.76	-15,837,864.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,986.15	-17,363.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,338,880.31	96,342,254.27
加：营业外收入	1,381,865.37	2,268,792.86
减：营业外支出	1,050,371.69	418,242.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	244,670,373.99	98,192,804.96
减：所得税费用	33,549,706.56	11,757,575.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	211,120,667.43	86,435,229.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	211,120,667.43	86,435,229.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	211,120,667.43	86,435,229.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	982,661,265.15	642,968,541.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,751,144.98
收到其他与经营活动有关的现金	66,452,550.13	46,660,651.68
经营活动现金流入小计	1,049,113,815.28	692,380,337.82
购买商品、接受劳务支付的现金	432,836,056.47	187,268,116.38
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		
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	129,970,856.04	95,459,964.22

支付的各项税费	81,117,585.88	62,119,849.05
支付其他与经营活动有关的现金	54,884,342.71	87,104,656.12
经营活动现金流出小计	698,808,841.10	431,952,585.77
经营活动产生的现金流量净额	350,304,974.18	260,427,752.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,868,900.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,497.43	6,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,530,450.00	
投资活动现金流入小计	7,532,847.43	6,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,684,059.91	53,218,988.30
投资支付的现金		4,350,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	910,000.00
投资活动现金流出小计	179,684,059.91	58,478,988.30
投资活动产生的现金流量净额	-172,151,212.48	-58,472,666.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,985,831.96	584,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	87,730,210.87	39,196,055.56
筹资活动现金流入小计	216,716,042.83	89,780,155.56
偿还债务支付的现金	68,200,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,562,962.90	54,647,911.45
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	89,207,329.72	76,239,140.00
筹资活动现金流出小计	207,970,292.62	139,987,051.45
筹资活动产生的现金流量净额	8,745,750.21	-50,206,895.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,560,680.92	-21,541,745.23
五、现金及现金等价物净增加额	172,338,830.99	130,206,444.63
加：期初现金及现金等价物余额	510,093,268.37	379,886,823.74
六、期末现金及现金等价物余额	682,432,099.36	510,093,268.37

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	784,710,075.63	490,958,559.13
收到的税费返还		66,522.89
收到其他与经营活动有关的现金	39,541,615.44	324,753,050.92
经营活动现金流入小计	824,251,691.07	815,778,132.94
购买商品、接受劳务支付的现金	390,285,095.45	97,241,546.87
支付给职工以及为职工支付的现金	71,833,289.88	50,215,498.21
支付的各项税费	44,631,379.00	41,228,634.28
支付其他与经营活动有关的现金	170,475,352.67	410,603,150.35
经营活动现金流出小计	677,225,117.00	599,288,829.71
经营活动产生的现金流量净额	147,026,574.07	216,489,303.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,868,900.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,615.23	6,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,300,870.00	
投资活动现金流入小计	5,209,385.23	6,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,686,483.53	2,678,580.80
投资支付的现金	5,836,250.00	13,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	58,522,733.53	16,528,580.80
投资活动产生的现金流量净额	-53,313,348.30	-16,522,258.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,985,831.96	584,100.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73,738,510.87	
筹资活动现金流入小计	199,724,342.83	50,584,100.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,097,055.01	52,254,870.61

支付其他与筹资活动有关的现金	77,896,635.29	76,239,140.00
筹资活动现金流出小计	175,993,690.30	128,494,010.61
筹资活动产生的现金流量净额	23,730,652.53	-77,909,910.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,040,564.57	-21,374,676.70
五、现金及现金等价物净增加额	105,403,313.73	100,682,457.12
加：期初现金及现金等价物余额	446,786,218.60	346,103,761.48
六、期末现金及现金等价物余额	552,189,532.33	446,786,218.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项	盈余	一般	未分配	其他			小计
	优先股	永续	其他	积	存股	合收益	储备	公积	风险	利润					
一、上年期末余额	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76	285,881.94		67,426,618.52		769,780,019.39		1,650,430,113.61	22,437,254.37	1,672,867,367.98
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	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76	285,881.94		67,426,618.52		769,780,019.39		1,650,430,113.61	22,437,254.37	1,672,867,367.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,216,722.00			-107,827.26	139,079,238.37	-22,320,720.00	-1,673,843.75		21,112,066.74		245,788,691.04		431,735,767.14	-5,405,031.51	426,330,735.63
（一）综合收益总额							-1,673,843.75				310,856,595.18		309,182,751.43	-5,405,031.51	303,777,719.92
（二）所有者投入和减少资本	5,216,722.00				138,971,411.11	-22,320,720.00							166,508,853.11		166,508,853.11
1. 所有者投入的普通股	5,194,410.00				119,597,842.72								124,792,252.72		124,792,252.72
2. 其他权益工具持有者投入资	22,312.00				557,671.								579,983.5		579,983.5

本				52							2		2
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,815,896.87	-22,320,720.00						41,136,616.87		41,136,616.87
4. 其他													
(三) 利润分配								21,112,066.74	-65,067,904.14		-43,955,837.40		-43,955,837.40
1. 提取盈余公积								21,112,066.74	-21,112,066.74				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-43,955,837.40		-43,955,837.40		-43,955,837.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				-107,827.26	107,827.26								
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				-107,827.26	107,827.26								
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	219,785,441.00		17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76	-1,387,961.81		88,538,685.26	1,015,568.710.43		2,082,165,880.75	17,032,222.86	2,099,198,103.61

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02	108,295.45		58,783,095.54		628,777,849.53		1,261,350,613.89	18,952,971.28	1,280,303,585.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02	108,295.45		58,783,095.54		628,777,849.53		1,261,350,613.89	18,952,971.28	1,280,303,585.17	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	7,910,333.00			-38,417,380.00	248,587,315.13	-21,175,952.26	177,586.49		8,643,522.98		141,002,169.86		389,079,499.72	3,484,283.09	392,563,782.81	
(一) 综合收益总额							177,586.49				202,054,919.34		202,232,505.83	-6,515,716.91	195,716,788.92	
(二) 所有者投入和减少资本	7,910,333.00				210,169,935.13	-21,175,952.26							239,256,220.39	10,000,000.00	249,256,220.39	
1. 所有者投入的普通股	30,000.00				554,100.00								584,100.00	10,000,000.00	10,584,100.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,890,333.00				190,480,275.53								198,370,608.53		198,370,608.53	

3. 股份支付计入所有者权益的金额				19,250,559.60	-21,049,214.76						40,299,774.36		40,299,774.36
4. 其他	-10,000.00			-115,000.00	-126,737.50						1,737.50		1,737.50
(三) 利润分配								8,643,522.98	-61,052,749.48		-52,409,226.50		-52,409,226.50
1. 提取盈余公积								8,643,522.98	-8,643,522.98				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-52,409,226.50		-52,409,226.50		-52,409,226.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				-38,417,380.00	38,417,380.00								
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				-38,417,380.00	38,417,380.00								
(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	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76	285,881.94	67,426,618.52	769,780,019.39		1,650,430,113.61	22,437,254.37	1,672,867,367.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76			67,426,618.52	441,594,139.05		1,321,958,351.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	214,568,719.00			17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76			67,426,618.52	441,594,139.05		1,321,958,351.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,216,722.00			-107,827.26	139,079,238.37	-22,320,720.00			21,112,066.74	146,052,763.29		333,673,683.14
（一）综合收益总额										211,120,667.43		211,120,667.43
（二）所有者投入和减少资本	5,216,722.00				138,971,411.11	-22,320,720.00						166,508,853.11
1. 所有者投入的普通股	5,194,410.00				119,597,842.72							124,792,252.72
2. 其他权益工具持有者投入资本	22,312.00				557,671.52							579,983.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,815,896.87	-22,320,720.00						41,136,616.87
4. 其他												
（三）利润分配									21,112,066.74	-65,067,904.14		-43,955,837.40
1. 提取盈余公积									21,112,066.74	-21,112,066.74		
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,955,837.40		-43,955,837.40
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转				-107,827.26	107,827.26							
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				-107,827.26	107,827.26							
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	219,785,441.00			17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76			88,538,685.26	587,646,902.34		1,655,632,034.47

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02			58,783,095.54	416,211,658.72		1,048,676,127.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,658,386.00			56,232,075.42	366,006,292.97	55,215,381.02			58,783,095.54	416,211,658.72		1,048,676,127.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,910,333.00			-38,417,380.00	248,587,315.13	-21,175,952.26			8,643,522.98	25,382,480.33		273,282,223.70

(一) 综合收益总额									86,435,229.81		86,435,229.81
(二) 所有者投入和减少资本	7,910,333.00			210,169,935.13	-21,175,952.26						239,256,220.39
1. 所有者投入的普通股	30,000.00			554,100.00							584,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,890,333.00			190,480,275.53							198,370,608.53
3. 股份支付计入所有者权益的金额				19,250,559.60	-21,049,214.76						40,299,774.36
4. 其他	-10,000.00			-115,000.00	-126,737.50						1,737.50
(三) 利润分配								8,643,522.98	-61,052,749.48		-52,409,226.50
1. 提取盈余公积								8,643,522.98	-8,643,522.98		
2. 对所有者(或股东)的分配									-52,409,226.50		-52,409,226.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转			-38,417,380.00	38,417,380.00							
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			-38,417,380.00	38,417,380.00							
(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	214,568,719.00		17,814,695.42	614,593,608.10	34,039,428.76			67,426,618.52	441,594,139.05		1,321,958,351.33

三、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，截至 2021年12月31日，公司注册资本219,768,787.00元，股份总数219,785,441股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股93,600,837股；无限售条件的流通股份A股120,967,882股。公司股票已于2015年7月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属树脂制造行业。主要经营活动为吸附分离材料、交换分离系统装置的研发、生产和销售。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2022年4月21日第四届第十二次董事会批准对外报出。

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、苏州蓝晓生物科技有限公司、Sunresin New Materials GmbH 共七家子公司及lonex Engineering BVBA、PuriTech Ltd两家孙公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30、-和附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司

财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以及香港公司以人民币为记账本位币。本公司其他境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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

的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中

所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按采用按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后

的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直

接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计

入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存

续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生

重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收票据

详见附注五、10

12、应收账款

详见附注五、39和附注五、10

13、应收款项融资

详见附注五、10

14、其他应收款

详见附注五、10

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

详见附注五、10 和附注五、39

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用

与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见附注五、10 和附注五、39

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投

资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与

方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见-附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定

资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注五、31。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、生产技术、软件、商标。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50-69	直线法摊销	--
专利权	10	直线法摊销	--
生产技术	8.67	直线法摊销	--
软件	5	直线法摊销	--
商标	10	直线法摊销	--

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉、（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

详见附注五、39

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本公司确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

详见附注五、42

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其

利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”

项目中列示。

具体方法

公司的收入主要来自于吸附及离子交换树脂、交换分离系统装置的制造和销售，属于在某一时点履行的履约义务。公司收入确认的具体方法为：①吸附及离子交换树脂类产品：A境内销售：已将产品运送至合同约定交货地点，并由客户确认接受时确认收入；B 境外销售：已根据合同约定将产品报关，取得提单时确认收入；

②树脂系统装置类产品：已安装调试完成并经客户验收确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

40、政府补助

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。

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。

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。

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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中

产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、29 和 42。	根据法律、行政法规或国家统一的会计制度的要求变更会计政策的，深交所不要求过会审议，公司已及时履行了信息披露程序。	

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、31 和 32。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率

折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

- 在首次执行日，本公司按照附注五、29 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	604,899,415.06	604,899,415.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,629,700.00	1,629,700.00	
衍生金融资产			
应收票据	900,000.00	900,000.00	

应收账款	285,681,258.13	285,681,258.13	
应收款项融资	105,659,529.36	105,659,529.36	
预付款项	14,339,943.15	14,339,943.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,561,588.67	13,561,588.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	332,381,051.15	332,381,051.15	
合同资产	8,074,637.61	8,074,637.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,631,952.44	15,631,952.44	
流动资产合计	1,382,759,075.57	1,382,759,075.57	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,517,374.60	2,517,374.60	
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,105,730.46	16,105,730.46	
固定资产	673,389,681.34	673,389,681.34	
在建工程	42,614,367.95	42,614,367.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		326,350.47	326,350.47
无形资产	167,170,811.09	167,170,811.09	
开发支出			
商誉	26,053,448.60	26,053,448.60	
长期待摊费用	27,082.22	27,082.22	
递延所得税资产	26,297,175.98	26,297,175.98	
其他非流动资产	211,659,435.48	211,659,435.48	
非流动资产合计	1,170,312,107.72	1,170,638,458.19	326,350.47
资产总计	2,553,071,183.29	2,553,397,533.76	326,350.47
流动负债：			
短期借款	70,959,166.67	70,959,166.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	91,290,374.49	91,290,374.49	
应付账款	200,311,296.12	200,311,296.12	
预收款项			
合同负债	158,960,481.85	158,960,481.85	
卖出回购金融资产款		6,704,788.56	
吸收存款及同业存放		68,915,020.44	
代理买卖证券款		69,796,395.43	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,704,788.56	6,704,788.56	
应交税费	68,915,020.44	68,915,020.44	
其他应付款	69,796,395.43	69,796,395.43	
其中：应付利息			
应付股利	1,022,583.61	1,022,583.61	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,235,338.67	18,360,838.34	125,499.67
其他流动负债	9,367,176.76	9,367,176.76	
流动负债合计	694,540,038.99	694,665,538.66	125,499.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22,744,076.26	22,744,076.26	
应付债券	95,210,081.52	95,210,081.52	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		200,850.80	200,850.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	58,748,503.78	58,748,503.78	
递延所得税负债	8,961,114.76	8,961,114.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	185,663,776.32	185,864,627.12	200,850.80
负债合计	880,203,815.31	880,530,165.78	326,350.47
所有者权益：			
股本	214,568,719.00	214,568,719.00	
其他权益工具	17,814,695.42	17,814,695.42	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	614,593,608.10	614,593,608.10	
减：库存股	34,039,428.76	34,039,428.76	
其他综合收益	285,881.94	285,881.94	
专项储备			
盈余公积	67,426,618.52	67,426,618.52	

一般风险准备			
未分配利润	769,780,019.39	769,780,019.39	
归属于母公司所有者权益合计	1,650,430,113.61	1,650,430,113.61	
少数股东权益	22,437,254.37	22,437,254.37	
所有者权益合计	1,672,867,367.98	1,672,867,367.98	
负债和所有者权益总计	2,553,071,183.29	2,553,397,533.76	326,350.47

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	534,637,752.10	534,637,752.10	
交易性金融资产	1,629,700.00	1,629,700.00	
衍生金融资产			
应收票据	900,000.00	900,000.00	
应收账款	270,276,195.67	270,276,195.67	
应收款项融资	87,289,011.50	87,289,011.50	
预付款项	9,443,888.68	9,443,888.68	
其他应收款	190,453,589.82	190,453,589.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	256,063,761.08	256,063,761.08	
合同资产	6,551,050.41	6,551,050.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,357,244,949.26	1,357,244,949.26	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	551,587,820.60	551,587,820.60	
其他权益工具投资	4,477,000.00	4,477,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,105,730.46	16,105,730.46	
固定资产	117,127,690.94	117,127,690.94	
在建工程	1,101,094.12	1,101,094.12	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,926,697.32	35,926,697.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,082.22	27,082.22	
递延所得税资产	13,715,886.69	13,715,886.69	
其他非流动资产	185,459,435.48	185,459,435.48	
非流动资产合计	925,528,437.83	925,528,437.83	
资产总计	2,282,773,387.09	2,282,773,387.09	
流动负债：			
短期借款	70,959,166.67	70,959,166.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	102,330,374.49	102,330,374.49	
应付账款	191,867,296.16	191,867,296.16	
预收款项			
合同负债	139,761,609.27	139,761,609.27	
应付职工薪酬	3,989,469.49	3,989,469.49	
应交税费	51,191,896.59	51,191,896.59	
其他应付款	295,355,324.25	295,355,324.25	
其中：应付利息			
应付股利	1,022,583.61	1,022,583.61	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,181,269.04	8,181,269.04	
流动负债合计	863,636,405.96	863,636,405.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	95,210,081.52	95,210,081.52	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	767,420.18	767,420.18	
递延所得税负债	1,201,128.10	1,201,128.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,178,629.80	97,178,629.80	
负债合计	960,815,035.76	960,815,035.76	
所有者权益：			
股本	214,568,719.00	214,568,719.00	
其他权益工具	17,814,695.42	17,814,695.42	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	614,593,608.10	614,593,608.10	
减：库存股	34,039,428.76	34,039,428.76	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	67,426,618.52	67,426,618.52	
未分配利润	441,594,139.05	441,594,139.05	
所有者权益合计	1,321,958,351.33	1,321,958,351.33	
负债和所有者权益总计	2,282,773,387.09	2,282,773,387.09	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产	-	-	326,350.47	326,350.47
资产总额	-	-	326,350.47	326,350.47
负债：				
一年内到期的非流动负债	-	125,499.67	-	125,499.67
租赁负债	-	-125,499.67	326,350.47	200,850.80
负债总额	-	-	326,350.47	326,350.47

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

项 目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	326,350.47
原租赁准则下确认的融资租入资产	-
合 计	326,350.47

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
预付账款	32,509,750.10	32,591,182.30	-81,432.20
使用权资产	4,252,440.00	-	4,252,440.00
资产总计	36,762,190.10	32,591,182.30	4,171,007.80
负债：			
一年内到期的非流动负债	589,639.13	-	589,639.13
租赁负债	3,601,599.21	-	3,601,599.21
负债总计	4,191,238.34	-	4,191,238.34
其他综合收益	-1,387,961.81	-1,387,803.10	-158.71

合并利润表项目	2021 年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
财务费用	2,411,146.61	2,400,585.48	10,561.13
管理费用	76,996,000.34	76,995,491.62	508.72
销售费用	32,779,900.27	32,770,898.29	9,001.98

本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	--	-
其中：留存收益	--	-
净利润	-20,071.83	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-158.71	-
专项储备	-	-
期末净资产	-20,230.54	--
其中：留存收益	-20,230.54	--

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	应税收入	13、9、6，出口货物退税率 13
消费税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	8.25、16.5、25、15、20、12.5、31.225
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	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
高陵蓝晓科技新材料有限公司	15
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	15
蓝晓科技（香港）有限公司	8.25、16.5
Ionex Engineering BVBA	20
PuriTech Ltd.	12.50
Sunresin New Materials GmbH	31.225
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

说明：1、根据香港税法，有限公司实现利润在200万港元以下部分，适用8.25%的企业所得税税率，超过200万港元部分，适用16.50%的企业所得税税率。本期本公司之子公司蓝晓科技（香港）有限公司实现利润总额大于200万港元，适用8.25%及16.5%的税率。

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

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

4、根据德国税法，企业所得税分为两个层面，第一层是所得税和团结税。企业所得税，联邦统一的税率为15%，团结税率为0.825%，总计税率是15.825%。第二层是公司需要缴纳的地方交易税，由各个城镇决定。子公司Sunresin New Materials GmbH所在地地方所得税率为15.4%。

税收优惠及批文

(1) 本公司于2020年12月1日取得高新技术企业证书，证书编号GR202061001303，有效期三年，在2020年至2022年连续三年继续享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)相关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税;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、公司之子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类发展产业,享受西部大开发战略企业所得税税收优惠,2021年度企业所得税减按15%的税率计缴。

(3) 子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司于2021年12月10日取得高新技术企业证书,证书编号GR202161003486,有效期三年;公司在2021年至2023年连续三年继续享受高新技术企业所得税优惠政策,按15%的税率缴纳企业所得税。

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	362,094.05	247,893.85
银行存款	682,070,005.31	530,877,267.71
其他货币资金	81,805,415.30	73,774,253.50
合计	764,237,514.66	604,899,415.06
其中：存放在境外的款项总额	90,903,671.42	29,084,729.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	112,049,711.90	

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,039,476.03	1,629,700.00
其中：		
衍生金融资产		1,629,700.00
结构性存款	40,039,476.03	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	40,039,476.03	1,629,700.00

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		
商业承兑票据	1,899,212.18	900,000.00
合计	1,899,212.18	900,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

(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		
商业承兑票据		723,212.18
合计		723,212.18

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(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	14,256,026.63	4.47%	10,287,587.98	72.16%	3,968,438.65	12,386,902.24	3.84%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65

其中：											
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	3.04%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65	9,716,239.24	3.01%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65	
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	0.84%	2,670,663.00	100.00%		2,670,663.00	0.83%	2,670,663.00	100.00%		
ROSATOM	598,040.66	0.19%	598,040.66	100.00%							
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	0.40%	1,271,083.73	100.00%							
按组合计提坏账准备的应收账款	305,159,534.04	95.53%	27,168,377.66	8.90%	277,991,156.38	310,542,957.74	96.16%	28,830,138.26	9.28%	281,712,819.48	
其中：											
1 年以内	257,743,418.38	80.69%	12,165,489.35	4.72%	245,577,929.03	262,886,967.36	81.41%	13,144,348.37	5.00%	249,742,618.99	
1 至 2 年	26,811,571.32	8.39%	3,603,475.18	13.44%	23,208,096.14	25,694,203.42	7.96%	2,569,420.34	10.00%	23,124,783.08	
2 至 3 年	8,719,300.44	2.73%	2,280,097.07	26.15%	6,439,203.37	8,027,113.26	2.49%	2,408,133.98	30.00%	5,618,979.28	
3 至 4 年	3,413,541.26	1.07%	1,377,705.25	40.36%	2,035,836.01	5,869,835.99	1.82%	2,934,918.00	50.00%	2,934,917.99	
4 至 5 年	2,738,528.99	0.86%	2,008,437.16	73.34%	730,091.83	583,040.29	0.18%	291,520.15	50.00%	291,520.14	
5 年以上	5,733,173.65	1.79%	5,733,173.65	100.00%		7,481,797.42	2.32%	7,481,979.42	100.00%		
合计	319,415,560.67	100.00%	37,455,965.64	11.73%	281,959,595.03	322,929,859.98	100.00%	37,248,601.85	11.53%	285,681,258.13	

按单项计提坏账准备：

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
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
ROSATOM	598,040.66	598,040.66	100.00%	预计无法收回
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	1,271,083.73	100.00%	预计无法收回
合计	14,256,026.63	10,287,587.98	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	257,743,418.38	12,165,489.35	4.72%
1 至 2 年	26,811,571.32	3,603,475.18	13.44%
2 至 3 年	8,719,300.44	2,280,097.07	26.15%
3 至 4 年	3,413,541.26	1,377,705.25	40.36%
4 至 5 年	2,738,528.99	2,008,437.16	73.34%
5 年以上	5,733,173.65	5,733,173.65	100.00%
合计	305,159,534.04	27,168,377.66	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	258,341,459.04
1 至 2 年	26,811,571.32
2 至 3 年	20,244,019.68
3 年以上	14,018,510.63
3 至 4 年	3,413,541.26
4 至 5 年	4,009,612.72
5 年以上	6,595,356.65
合计	319,415,560.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	37,248,601.85	902,018.51		694,654.72		37,455,965.64
合计	37,248,601.85	902,018.51		694,654.72		37,455,965.64

(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,677,756.87	8.98%	1,353,590.12
第二名	13,278,775.00	4.16%	626,758.18
第三名	11,292,482.90	3.54%	533,005.19
第四名	10,741,758.69	3.36%	507,011.01
第五名	9,716,239.24	3.04%	5,747,800.59
合计	73,707,012.70	23.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	255,525,264.93	105,659,529.36
合计	255,525,264.93	105,659,529.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

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	29,952,733.53	92.13%	13,222,377.36	92.21%
1 至 2 年	1,771,599.77	5.45%	751,464.10	5.24%
2 至 3 年	509,182.58	1.57%	254,023.93	1.77%
3 年以上	276,234.22	0.85%	112,077.76	0.78%
合计	32,509,750.10	--	14,339,943.15	--

(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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	2,484,000.00	7.64
第二名	1,736,922.17	5.34
第三名	1,340,497.60	4.12
第四名	1,317,720.00	4.05
第五名	770,800.00	2.37
合计	7,649,939.77	23.52

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	10,182,930.27	13,561,588.67
合计	10,182,930.27	13,561,588.67

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,082,609.13	13,492,009.80
备用金	1,032,068.80	265,452.57
应收暂付款	51,513.77	1,868,682.16

其他	4,000.00	
合计	12,170,191.70	15,626,144.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	210,604.89	790,131.51	1,063,819.46	2,064,555.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-82,338.76	82,338.76		
--转入第三阶段		-500,080.11	500,080.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	333,991.31	-133,772.43	-277,513.31	-77,294.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	462,257.44	238,617.73	1,286,386.26	1,987,261.43

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,362,615.39
1 至 2 年	1,646,775.20
2 至 3 年	5,000,801.11
3 年以上	160,000.00
3 至 4 年	110,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	
合计	12,170,191.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	6,173,300.00	0-3 年	50.72%	1,283,655.17
第二名	押金保证金	551,386.00	0-2 年	4.53%	54,654.83
第三名	备用金	500,000.00	1 年以内	4.11%	43,100.00
第四名	押金保证金	395,317.90	1 年以内	3.25%	34,076.40
第五名	押金保证金	306,000.00	1 年以内	2.51%	26,377.20
合计	--	7,926,003.90	--	65.12%	1,441,863.60

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	55,395,194.80		55,395,194.80	76,906,554.67		76,906,554.67
在产品	225,208,254.98	57,109.61	225,151,145.37	108,850,232.96	57,109.61	108,793,123.35
库存商品	121,078,641.20		121,078,641.20	59,475,153.71		59,475,153.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	48,931,512.57		48,931,512.57	73,649,089.95		73,649,089.95
低值易耗品	21,978,330.16		21,978,330.16	13,557,129.47		13,557,129.47
合计	472,591,933.71	57,109.61	472,534,824.10	332,438,160.76	57,109.61	332,381,051.15

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	43,170,133.75	2,037,630.31	41,132,503.44	8,499,618.54	424,980.93	8,074,637.61
合计	43,170,133.75	2,037,630.31	41,132,503.44	8,499,618.54	424,980.93	8,074,637.61

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	1,612,649.38			
合计	1,612,649.38			--

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	10,398,705.41	14,164,794.24
待取得抵扣凭证的增值税进项税额	4,004,954.75	
预缴所得税	393,468.46	1,007,610.97
预缴其他税费	413,286.89	459,547.23
合计	15,210,415.51	15,631,952.44

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

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											
二、联营企业											
西安南大环保材 料科技有限公司	2,517,374.6 0			537,541.39						3,054,9 15.99	
西安纯沃材料有 限公司											
小计	2,517,374.6 0			537,541.39						3,054,9 15.99	
合计	2,517,374.6 0			537,541.39						3,054,9 15.99	

其他说明：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未对西安纯沃材料有限公司入资。

18、其他权益工具投资

单位：元

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

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,026,156.22	2,881,166.38		19,907,322.60
2.本期增加金额	7,744,449.30	1,310,515.82		9,054,965.12
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	7,744,449.30	1,310,515.82		9,054,965.12
（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	24,770,605.52	4,191,682.20		28,962,287.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,393,505.99	408,086.15		3,801,592.14
2.本期增加金额	2,732,531.30	272,243.54		3,004,774.84
（1）计提或摊销	976,857.10	71,231.58		1,048,088.68
（2）其他增加	1,755,674.20	201,011.96		1,956,686.16
3.本期减少金额				
4.期末余额	6,126,037.29	680,329.69		6,806,366.98

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	18,644,568.23	3,511,352.51		22,155,920.74
2.期初账面价值	13,632,650.23	2,473,080.23		16,105,730.46

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	641,628,310.26	673,389,681.34
固定资产清理		
合计	641,628,310.26	673,389,681.34

(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	521,733,123.29	299,938,972.40	12,675,915.27	35,501,667.43	869,849,678.39
2.本期增加金额	19,532,650.79	40,412,228.51	2,979,750.31	2,805,761.59	65,730,391.20
(1) 购置	2,078,198.71	20,088,888.59	2,979,750.31	1,752,487.29	26,899,324.90
(2) 在建工程转入	17,454,452.08	20,323,339.92		1,053,274.30	38,831,066.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	7,744,449.30	635,360.85	1,236,339.46	97,048.32	9,713,197.93
(1) 处置或报废		635,360.85	1,236,339.46	97,048.32	1,968,748.63
(2) 投资性房地产转出	7,744,449.30				7,744,449.30

期末余额	533,521,324.78	339,715,840.06	14,419,326.12	38,210,380.70	925,866,871.66
二、累计折旧					
1.期初余额	65,436,565.13	105,966,253.87	7,350,548.77	17,706,629.28	196,459,997.05
2.本期增加金额	33,631,313.67	50,224,290.32	1,738,830.86	5,842,551.56	91,436,986.41
(1) 计提	33,631,313.67	50,224,290.32	1,738,830.86	5,842,551.56	91,436,986.41
3.本期减少金额	1,755,674.20	621,827.02	1,188,724.92	92,195.92	3,658,422.066
(1) 处置或报废		621,827.02	1,188,724.92	92,195.92	1,902,747.86
(2) 投资性房地产转出	1,755,674.20				1,755,674.20
4.期末余额	97,312,204.60	155,568,717.17	7,900,654.71	23,456,984.92	284,238,561.40
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	436,209,120.18	184,147,122.89	6,518,671.41	14,753,395.78	641,628,310.26
2.期初账面价值	456,296,558.16	193,972,718.53	5,325,366.50	17,795,038.15	673,389,681.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号、4号、5号库房	3,740,127.68	相关产权证书按照流程正在办理中
色谱树脂分级车间	3,188,355.46	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	3,004,636.75	相关产权证书按照流程正在办理中
员工公寓	2,929,247.26	相关产权证书按照流程正在办理中
子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司产业园房屋建筑物	112,137,412.30	相关产权证书按照流程正在办理中
子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司产业园房屋建筑物	37,171,792.72	相关产权证书按照流程正在办理中

(5) 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	73,566,849.89	42,138,632.55

工程物资	428,890.31	475,735.40
合计	73,995,740.20	42,614,367.95

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高陵蓝晓新材料产业园项目	2,278,158.84		2,278,158.84	8,654,330.43		8,654,330.43
高陵蓝晓新材料产业园改扩建项目	18,789,570.81		18,789,570.81			
公司二期研发大楼	1,984,155.76		1,984,155.76	569,045.38		569,045.38
蓝赛项目	48,570,638.18		48,570,638.18	31,500,605.31		31,500,605.31
蒲城项目	107,182.52		107,182.52	62,038.83		62,038.83
高新一期纯水车间	745,463.70		746,463.70	161,015.31		161,015.31
预付设备款				835,736.28		835,736.28
待安装设备	951,484.20		950,484.20	355,861.01		355,861.01
其他零星项目	140,195.88		140,195.88			
合计	73,566,849.89		73,566,849.89	42,138,632.55		42,138,632.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高陵蓝晓新材料产业园项目	449,667,700.00	8,654,330.43	23,502,961.06	29,879,132.65		2,278,158.84	87.02%	99.43%				募股资金
高陵蓝晓新材料产业园改扩建项目	50,000,000.00		18,789,570.81			18,789,570.81	37.58%	37.58%				其他
蓝赛项目	307,489,800.00	31,500,605.31	17,070,032.87			48,570,638.18	68.25%	96.95%				其他
蒲城项	352,034	62,038.	7,379,	7,334,		107,18	40.91%	48.64				其他

目	,500.00	83	583.85	440.16		2.52		%				
公司二期研发大楼	150,000,000.00	569,045.38	1,415,110.38			1,984,155.76	1.32%	1.32%				其他
合计	1,309,192,000.00	40,786,019.95	68,157,258.97	37,213,572.81		71,729,706.11	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(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	428,890.31		428,890.31	475,735.40		475,735.40
合计	428,890.31		428,890.31	475,735.40		475,735.40

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	290,638.64	35,711.83	326,350.47
2.本期增加金额	4,112,535.84		4,112,535.84
(1) 租入	4,112,535.84		4,112,535.84
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,403,174.48	35,711.83	4,438,886.31
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	162,638.43	23,807.88	186,446.31

(1) 计提	162,638.43	23,807.88	186,446.31
3.本期减少金额			
4.期末余额	162,638.43	23,807.88	186,446.31
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,240,536.05	11,903.95	4,252,440.00
2.期初账面价值	290,638.64	35,711.83	326,350.47

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	商标权	软件	生产技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	170,306,222.87	485,436.89	952,399.28	214,985.10	8,009,496.08	179,968,540.22
2.本期增加金额	41,363,606.77			227,722.77		41,591,329.54
(1) 购置	41,363,606.77			227,722.77		41,591,329.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,310,515.82					1,310,515.82
(1) 处置						
转投资性房地产	1,310,515.82					1,310,515.82
4.期末余额	210,359,313.82	485,436.89	952,399.28	442,707.87	8,009,496.08	220,249,353.94
二、累计摊销						
1.期初余额	10,326,601.58	485,436.89	273,215.11	172,187.85	1,540,287.70	12,797,729.13
2.本期增加金额	3,988,813.87		95,884.84	38,795.46	924,172.62	5,047,666.79
(1) 计提	3,988,813.87		95,884.84	38,795.46	924,172.62	5,047,666.79
3.本期减少金额	201,011.96					201,011.96
(1) 处置						
转投资性房地产	201,011.96					201,011.96
4.期末余额	14,114,403.49	485,436.89	369,099.95	210,983.31	2,464,460.32	17,644,383.96
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	196,244,910.33		583,299.33	231,724.56	5,545,035.76	202,604,969.98
2.期初账面价值	159,979,621.29		679,184.17	42,797.25	6,469,208.38	167,170,811.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
PuriTech Ltd.	26,053,448.60					26,053,448.60
合计	26,053,448.60					26,053,448.60

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司使用收益法对收购PuriTech Ltd.形成的商誉执行减值测试，具体测试过程为将不含商誉的PuriTech Ltd.公司整体资产组组合的可回收价值即资产组组合预计未来现金流量的现值作为商誉是否存在减值的比较依据。预计未来现金流量的现值的测算过程系以收购PuriTech Ltd.的资产组组合所直接带来的收入为基准，测算资产组组合的税前现金流，并选择恰当的折现率对其进行折现。经测试，商誉未出现减值。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	27,082.22		27,082.22		0.00
合计	27,082.22		27,082.22		

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	57,970,221.72	8,700,269.55	67,406,233.46	10,133,190.50
内部交易未实现利润	16,831,528.52	2,524,729.28	25,564,305.33	3,834,645.80
可抵扣亏损	41,533,785.19	10,383,446.30	25,173,937.01	6,293,484.25
递延收益	11,737,433.71	2,269,879.29	13,181,925.20	2,454,772.62
股份支付	8,348,396.26	1,252,259.44	23,873,885.42	3,581,082.81
合计	136,421,365.40	25,130,583.86	155,200,286.42	26,297,175.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	92,823,181.84	13,923,477.28	58,111,065.05	8,716,659.76
远期结汇公允价值变动			1,629,700.00	244,455.00
合计	92,823,181.84	13,923,477.28	59,740,765.05	8,961,114.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		25,130,583.86		26,297,175.98
递延所得税负债		13,923,477.28		8,961,114.76

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,143,036.62	1,614,170.93
递延收益	55,489,880.58	45,566,578.58
坏账准备	3,443,031.44	3,578,169.10
合计	60,075,948.64	50,758,918.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
待转股应收款	198,548,548.08	19,875,286.18	178,673,261.90	216,412,309.82	31,189,154.28	185,223,155.54
预付土地出让金				26,200,000.00		26,200,000.00
预付专利、商标权款				236,279.94		236,279.94
预付工程设备款	7,276,215.35		7,276,215.35			
合计	205,824,763.43	19,875,286.18	185,949,477.25	242,848,589.76	31,189,154.28	211,659,435.48

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		50,059,166.67
保证借款	3,005,500.00	
信用借款		20,000,000.00
应收票据贴现借款		900,000.00
合计	3,005,500.00	70,959,166.67

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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	71,169,663.25	91,290,374.49
合计	71,169,663.25	91,290,374.49

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	138,023,394.00	133,131,411.72
工程和设备款	37,674,404.18	57,020,553.25
其他	15,447,392.72	10,159,331.15
合计	191,145,190.90	200,311,296.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,880,772.93	结算中
第二名	9,471,243.07	结算中
合计	19,352,016.00	--

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	393,098,411.40	158,960,481.85
合计	393,098,411.40	158,960,481.85

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,704,788.56	129,189,831.41	124,025,454.72	11,869,165.25
二、离职后福利-设定提存计划		7,282,348.38	7,282,348.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,704,788.56	136,472,179.79	131,307,803.10	11,869,165.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,623,422.91	115,560,338.88	110,362,728.91	11,821,032.88
2、职工福利费		5,484,361.72	5,484,361.72	
3、社会保险费		3,742,843.71	3,742,678.39	165.32
其中：医疗保险费		3,368,375.06	3,368,375.06	
工伤保险费		319,346.10	319,180.78	165.32
生育保险费		55,122.55	55,122.55	
4、住房公积金		4,321,042.00	4,321,042.00	
5、工会经费和职工教育经费	81,365.65	81,245.10	114,643.70	47,967.05
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	6,704,788.56	129,189,831.41	124,025,454.72	11,869,165.25

(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		6,983,639.72	6,983,639.72	
2、失业保险费		298,708.66	298,708.66	
3、企业年金缴费				
合计		7,282,348.38	7,282,348.38	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,936,712.05	31,791,930.62
消费税		
企业所得税	32,040,542.50	29,671,387.13
个人所得税	1,344,125.71	5,058,305.88
城市维护建设税	478,338.41	206,721.85
房产税	1,007,818.08	936,932.36
土地使用税	1,004,020.32	919,362.65
印花税	102,244.94	87,938.54
教育费附加	341,798.79	147,658.46
其他	99,911.59	94,782.95
合计	44,355,512.39	68,915,020.44

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	784,183.61	1,022,583.61
其他应付款	46,498,087.45	68,773,811.82
合计	47,282,271.06	69,796,395.43

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
限制性股票股利	784,183.61	1,022,583.61
其他		
合计	784,183.61	1,022,583.61

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	11,718,708.76	34,039,428.76
拆借款	30,313,238.95	26,118,040.98
押金保证金	3,220,710.62	2,055,773.13
应付暂收款	110,538.36	4,409,401.72
其他	1,134,890.76	2,151,167.23
合计	46,498,087.45	68,773,811.82

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	22,148,659.58	未到期
第二名	7,864,277.35	未到期
合计	30,012,936.93	--

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,732,513.02	18,235,338.67

一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	589,639.13	125,499.67
合计	23,322,152.15	18,360,838.34

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	31,952,969.86	9,367,176.76
合计	31,952,969.86	9,367,176.76

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	22,732,513.02	40,979,414.93
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-22,732,513.02	-18,235,338.67
合计	0.00	22,744,076.26

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	98,889,443.47	95,210,081.52
合计	98,889,443.47	95,210,081.52

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	支付利息	按面值计提利息	利息调整	本期转股	期末余额
蓝晓转债	340,000,000.00	2019.06.11	6年	340,000,000.00	95,210,081.52					750,684.90	1,109,607.01	3,972,139.84	651,700.00	98,889,443.47
合计	--	--	--	340,000,000.00	95,210,081.52					750,684.90	1,109,607.01	3,972,139.84	651,700.00	98,889,443.47

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司发行的可转换公司债券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。公司发行的可转换公司债券在发行结束之日（2019年6月17日）起满六个月后的第一个交易日起可转股，即转股时间为自2019年12月17日至2025年6月10日止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	4,172,892.63	290,638.64
土地租赁	18,345.71	35,711.83
减：一年内到期的租赁负债	-589,639.13	-125,499.67
合计	3,601,599.21	200,850.80

其他说明：2021年1-12月计提的租赁负债利息费用金额为人民币10,561.13元，计入到财务费用-利息支出。

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

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					
土地平整费补助	45,566,578.58	15,464,159.00	1,142,938.98	59,887,798.60	与资产相关
高陵蓝晓新材料产业园项目	6,528,000.00		1,632,000.00	4,896,000.00	与资产相关
2020年老工业地区振兴发展专项（老工业城市更新改造）中央预算内资金补助	4,774,838.36	2,170,000.00	1,756,595.05	5,188,243.31	与资产相关
高新区2018年突出贡献企业奖励	160,318.40		40,079.60	120,238.80	与资产相关
自主创新示范单位项目	237,308.67		83,756.07	153,552.60	与资产相关
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	222,222.17		222,222.17		与资产相关
有机化工废气治理项目	147,570.94		147,570.94		与资产相关
工业节水项目	1,111,666.66		290,000.00	821,666.66	与资产相关
2020年省级中小企业技术改造奖励		170,000.00	56,666.67	113,333.33	与资产相关
2020年省知识产权专项资金商标注册奖励		280,000.00	40,000.00	240,000.00	与资产相关
高新区信用服务中心2020年员工股权激励补贴		900,000.00	600,000.00	300,000.00	与收益相关
合计	58,748,503.78	18,984,159.00	6,011,829.48	71,720,833.30	--

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

其他说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、61 政府补助。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	214,568,719.00	5,194,410.00			22,312.00	5,216,722.00	219,785,441.00

其他说明：

(1) 本期公司发行的面值为100元的可转换公司债券共计有4,740张按照29.22元/股的转股价格转股，取整后共计转换为16,195股公司股票，增加股本16,195元，以及有1,777张按照29.02元/股的转股价格转股，取整后共计转换为6,117股公司股票，增加股本6,117元，同时结转该部分债券账面价值579,825.09元，另外，转换部分债券未支付的利息158.43元不再支付。转换债券的账面价值以及不再支付的利息和转换部分债券对应的其他权益工具减少部分扣除转股增加的股本后余额665,498.78元计入资本公积-股本溢价。

(2) 公司第三届董事会第二十七次会议、2020年第一次临时股东大会、第三届董事会第三十一次会议、第三届董事会第三十二次会议和2021年第一次临时股东大会决议,本公司申请通过向寇晓康和高月静定向发行人民币普通股(A股)股票5,194,410股，每股面值1元，发行价为每股人民币24.69元，募集资金总额为128,249,982.90元。计入资本公积-股本溢价119,597,842.72元。此次增发已经深圳证券交易所上市审核中心审核通过。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成份公允价值	1,076,707	17,814,695.42			6,517	107,827.26	1,070,190	17,706,868.16
合计	1,076,707	17,814,695.42			6,517	107,827.26	1,070,190	17,706,868.16

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,824,339.11	140,053,375.68		723,877,714.79
其他资本公积	30,769,268.99	18,815,896.87	19,790,034.18	29,795,131.68
合计	614,593,608.10	158,869,272.55	19,790,034.18	753,672,846.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本公积-股本溢价净增加

① 公司于2021年向公司实际控制人寇晓康和高月静定向发行人民币普通股5,194,410股，相应产生资本公积-股本溢价119,597,842.72元；

② 本期公司合计6,517张可转换公司债券转股，相应产生资本公积-股本溢价665,498.78元。详见本财务报表附注五、35；

③ 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用19,790,034.18元结转至资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价19,790,034.18元。

（2）本期资本公积-其他资本公积净减少

① 本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用5,026,930.87元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注十一、股份支付之说明；

② 本期已解锁限制性股票解锁日税法允许扣除的金额超过会计上确认的相应股份支付费用增加递延所得税费用13,788,966.00元，计入资本公积-其他资本公积13,788,966.00元；

③ 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用19,790,034.18元结转至资本公积-股本溢价，相应减少资本公积-其他资本公积19,790,034.18元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	34,039,428.76		22,320,720.00	11,718,708.76
合计	34,039,428.76		22,320,720.00	11,718,708.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股净减少22,320,720.00元，包括：

（1）公司向员工授予限制性股票解锁前可现金分红，公司代为收取，并在回购该部分股票时予以扣除。本期公司代扣的限制性股票现金分红524,800.00元。

（2）根据公司第四届董事会第四次会议决议审议通过的《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁人数和股份数量的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司154名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁，解锁的限制性股票

数量为1,652,000股。因上述事项，公司减少库存股21,795,920.00元，转销其他应付款-限制性股票回购义务21,795,920.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	285,881.94	-1,673,843.75				-1,673,843.75		-1,387,961.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	285,881.94	-1,673,843.75				-1,673,843.75		-1,387,961.81
其他综合收益合计	285,881.94	-1,673,843.75				-1,673,843.75		-1,387,961.81

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,426,618.52	21,112,066.74		88,538,685.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,426,618.52	21,112,066.74		88,538,685.26

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	769,780,019.39	628,777,849.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	769,780,019.39	628,777,849.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,856,595.18	202,054,919.34
减：提取法定盈余公积	21,112,066.74	8,643,522.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,955,837.40	52,409,226.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,015,568,710.43	769,780,019.39

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	1,191,164,012.86	660,583,221.71	920,130,145.44	491,285,300.40

其他业务	3,742,517.27	1,771,200.84	2,500,784.63	1,242,873.38
合计	1,194,906,530.13	662,354,422.55	922,630,930.07	492,528,173.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	公司	合计
商品类型		
其中：		
吸附材料	901,238,319.22	901,238,319.22
系统装置	245,306,033.14	245,306,033.14
技术服务	44,619,660.50	44,619,660.50
按经营地区分类		
其中：		
国内	915,887,008.11	915,887,008.11
国外	275,277,004.75	275,277,004.75
合计	1,191,164,012.86	1,191,164,012.86

与履约义务相关的信息：

公司提供的产品主要分为吸附分离材料和应用装置两大类，通常合同中签订保证类质量保证条款，买方不单独为该保证类质量保证付款，产品控制权转移至客户时履行履约义务确认收入及成本，不存在其他单项履约义务。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,158,853,674.73 元。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	5,129,480.78	2,818,669.83
教育费附加	3,690,154.69	2,013,335.63
资源税		
房产税	3,995,262.30	2,755,379.13
土地使用税	8,403,936.99	3,192,192.69
车船使用税		
印花税	973,898.64	720,581.10

其他税金	680,396.98	3,438.03
合计	22,873,130.38	11,503,596.41

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,482,504.39	6,945,120.67
差旅费	5,445,078.67	3,704,683.58
咨询服务费	3,319,428.96	7,246,746.34
业务招待费	1,442,243.25	657,251.06
办公费	1,166,115.67	1,981,645.03
广告宣传费	357,620.28	937,608.56
使用权资产摊销	116,292.78	
其他	3,438,848.30	2,251,428.81
合计	32,768,132.30	23,724,484.05

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,551,251.44	25,241,724.21
折旧费用与无形资产摊销	20,181,670.63	17,817,971.56
咨询服务费	6,320,124.10	6,944,319.24
股份支付	5,026,930.87	18,686,619.60
办公费	4,830,941.13	5,395,507.40
业务招待费	2,866,034.43	2,163,812.06
差旅费	1,956,198.27	2,068,569.95
使用权资产摊销	72,277.23	
其他	7,190,572.24	4,337,913.27
合计	76,996,000.34	82,656,437.29

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料投入	32,315,648.23	23,242,629.32
工资薪酬	26,039,630.21	16,740,075.44
折旧费用	11,024,330.76	9,970,061.46
试验费	5,896,237.96	537,699.87
其他	1,554,704.43	4,257,096.87
合计	76,830,551.59	54,747,562.96

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,075,933.68	13,650,075.74
减：利息资本化		
利息收入	21,792,954.11	3,558,026.42
汇兑损益	15,553,906.61	30,220,050.45
手续费及其他	574,260.43	357,977.50
合计	2,411,146.61	40,670,077.27

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,411,829.48	3,716,437.51
与收益相关的政府补助	10,128,064.90	5,775,764.85

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	537,541.39	979,827.07
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	2,868,900.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,406,441.39	979,827.07

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,590,223.97	1,629,700.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,629,700.00	1,629,700.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,590,223.97	1,629,700.00

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	77,294.43	-1,226,477.13
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		
应收账款坏账损失	-928,401.63	3,133,651.60
合计	-851,107.20	1,907,174.47

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	9,701,218.72	-15,918,053.27
十三、其他		
合计	9,701,218.72	-15,918,053.27

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	82,596.49	-66,453.80

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,736,310.00	
非流动资产毁损报废利得	1,305.36	322.00	1,305.36
诉讼赔偿	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	380,840.01	10,200.86	380,840.01
合计	1,382,145.37	2,746,832.86	1,382,145.37

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出及其他	1,358,800.00	281,592.46	1,358,800.00

非流动资产毁损报废损失	30,371.69	1,556.76	30,371.69
地方水利建设基金		516,220.76	
合计	1,389,171.69	799,369.98	

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	21,585,455.55	18,113,588.15
递延所得税费用	19,917,920.63	3,119,667.44
合计	41,503,376.18	21,233,255.59

(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	346,954,939.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,043,240.98
子公司适用不同税率的影响	-2,161,871.65
调整以前期间所得税的影响	-8,685,633.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	572,244.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-216,921.10
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	32,907.55
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-80,591.14
所得税费用	41,503,376.18

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	14,766,532.11	18,294,349.01
政府补助及奖励	28,512,223.90	24,416,874.85

利息收入	21,792,954.11	3,558,026.42
其他(资产重组补贴、商标转让费)	1,380,840.01	391,401.40
合计	66,452,550.13	46,660,651.68

(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
咨询服务费	8,445,973.82	14,191,065.58
差旅费	7,401,276.94	6,169,635.76
办公费	5,997,056.80	7,377,152.43
试验费	5,896,237.96	4,398,414.51
业务招待费	4,308,277.68	2,821,063.12
受限资金	6,423,487.16	6,244,400.69
押金、保证金	1,863,749.44	34,852,367.40
银行手续费	574,260.43	
捐赠支出	1,360,000.00	
其他付现经营及管理费用	12,614,022.48	11,050,556.63
合计	54,884,342.71	87,104,656.12

(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
远期锁汇保证金	2,300,870.00	
收回土地等长期资产保证金	2,229,580.00	
合计	4,530,450.00	

(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
支付土地等长期资产保证金		910,000.00
结构性存款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	910,000.00

(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
信用证议付		39,196,055.56
收回用于质押的定期存款	87,730,210.87	
合计	87,730,210.87	39,196,055.56

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于质押的定期存款	67,694,756.05	56,114,140.00
信用证到期付款	20,000,000.00	20,000,000.00
回购股票		125,000.00
定向增发服务费	1,193,579.24	
支付的租赁负债	318,994.43	
合计	89,207,329.72	76,239,140.00

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	305,451,563.67	195,539,202.43
加：资产减值准备	-8,850,111.52	14,010,878.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,485,075.09	85,620,609.05
使用权资产折旧	186,446.31	
无形资产摊销	5,047,666.79	4,494,422.58
长期待摊费用摊销	27,082.22	29,544.28
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)	-82,596.49	66,453.80
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	29,066.33	1,234.76
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	1,590,223.97	-1,629,700.00

财务费用（收益以“-”号填列）	23,629,840.29	44,816,913.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,406,441.39	-979,827.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,166,592.12	-5,841,447.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,962,362.52	8,961,114.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-140,153,772.95	-17,358,975.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,444,612.80	-227,100,058.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	244,984,392.81	140,546,826.51
其他	11,682,197.21	19,250,559.60
经营活动产生的现金流量净额	350,304,974.18	260,427,752.05
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	4,112,535.84	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	682,432,099.36	510,093,268.37
减：现金的期初余额	510,093,268.37	379,886,823.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	172,338,830.99	130,206,444.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	682,432,099.36	510,093,268.37
其中：库存现金	362,094.05	247,893.85
可随时用于支付的银行存款	682,070,005.31	509,567,874.52
可随时用于支付的其他货币资金		277,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	682,432,099.36	510,093,268.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,805,415.30	冻结、保函保证金、银行承兑保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	15,843,283.48	应收票据质押
合计	97,648,698.78	--

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	72,520,848.82	6.3757	462,371,175.82
欧元	8,871,434.52	7.2197	64,049,095.80
港币	12,324.97	0.8176	10,076.90
应收账款	--	--	
其中：美元	9,461,586.35	6.3757	60,324,236.09
欧元	1,166,764.98	7.2197	8,423,693.13
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
合同资产			
其中：美元	156,933.36	6.3757	1,000,560.00
应付账款			
其中：美元			
欧元	482,133.60	7.2197	3,480,860.02
其他应收款			
其中：欧元	2,150.80	7.2197	15,528.13
其他应付款			
其中：欧元	14,792.57	7.2197	106,797.92

(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

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2020.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	2021.12.31	本期结转计入损益列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
土地平整费补助	45,566,578.58	15,464,159.00	1,142,938.98	59,887,798.60	其他收益	与资产相关	根据《新一代功能树脂生产和功能交换吸附材料无害化综合处理项目投资补充协议书》及相关补充协议等文件
高陵蓝晓新材料产业园项目	6,528,000.00	-	1,632,000.00	4,896,000.00	其他收益	与资产相关	《西安市发展和改革委员会关于转发 2019 年陕西省产业结构调整引导专项资金投资计划的通知》(市发改投发〔2019〕312 号)
2020 年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)中央预算内资金补助	4,774,838.36	2,170,000.00	1,756,595.05	5,188,243.31	其他收益	与资产相关	《关于下达 2020 年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)第一批中央基建投资预算(拨款)的通知》(鹤财办预〔2020〕233 号)
高新区 2018 年突出贡献企业奖励	160,318.40	-	40,079.60	120,238.80	其他收益	与资产相关	《关于下达高新区 2018 年突出贡献企业奖励的通知》
自主创新示范单位项目	237,308.67	-	83,756.07	153,552.60	其他收益	与资产相关	中共西安高新区工委、西安高新区管委会高新党发〔2018〕28 号文
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	222,222.17	-	222,222.17	-	其他收益	与资产相关	西安市水务局、西安市财政局市水发〔2016〕309 号文
有机化工废气治理项目	147,570.94	-	147,570.94	-	其他收益	与资产相关	西安市财政局审财函〔2017〕981 号文
工业节水项目	1,111,666.66	-	290,000.00	821,666.66	其他收益	与资产相关	西安市水务局文件市水发〔2017〕583 号文
2020 年省级中小企业技术改造奖励	-	170,000.00	56,666.67	113,333.33	其他收益	与资产相关	《关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》(市工信发〔2020〕72 号)
2020 年省知识产权专项资金商标注册奖励	-	280,000.00	40,000.00	240,000.00	其他收益	与资产相关	关于印发《陕西省关于加强商标国际注册工作的意见》的通知(陕西省工商管理局发〔2016〕5 号文)
高新区信用服务中心 2020 年员工股权激励补贴	-	900,000.00	600,000.00	300,000.00	其他收益	与收益相关	《西安国家自主创新示范区关于支持企业上市发展的若干政策细则》
合计	58,748,503.78	18,984,159.00	6,011,829.48	71,720,833.30	--	--	--

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	说明

高新区信用服务中心 2020 年员工股权激励补贴	1,200,000.00	其他收益	《西安国家自主创新示范区关于支持企业上市发展的若干政策细则》
西安市高新区信用服务中心科技企业保险补贴	200,000.00	其他收益	《西安国家自主创新示范区关于金融支持产业发展的若干政策细则》
西安市高新区信用服务中心工业产值增速奖励	500,000.00	其他收益	《西安国家自主创新示范区关于促投资稳增长的奖励政策（修订）》
西安市投资合作局拨付 2020 年度总部企业奖补资金	3,687,330.00	其他收益	《西安市支持总部企业发展若干政策（修订版）》
西安高新区信用服务中心国家专精特新“小巨人”企业奖励	700,000.00	其他收益	陕西省工业和信息化厅 陕西省科学技术厅关于印发《强化技术创新 加快新产品研发 促进工业高质量发展的若干政策措施》的通知、《2021 年工业发展专项基金（先进制造业支持政策）政策》、关于印发《西安市 2021 年加快建设先进制造业强市支持支持政策申报指南》的通知
高新区信用服务中心 2019 年外贸运费补助资金	87,500.00	其他收益	《高新区 2019 年西安市服务业发展专项资金有关外贸运费补助项目配套补贴资金政策》
陕西省人力资源和社会保障厅 2021 年博士后项目资助资金	200,000.00	其他收益	《关于批准陕西航空电气有限责任公司等 16 个单位设立博士后科研工作站的通知》（陕人社函〔2021〕16 号）
西安高新区信用服务中心 2021 年工业发展专项资金先进制造业奖励	300,000.00	其他收益	《2021 年工业发展专项基金（先进制造业支持政策）政策》、关于印发《西安市 2021 年加快建设先进制造业强市支持支持政策申报指南》的通知
西安高新区信用服务中心省级制造业单项冠军西安市配套奖励	500,000.00	其他收益	《2021 年工业发展专项基金（先进制造业支持政策）政策》、西安市工业和信息化局《关于组织申报第一批陕西省制造业单项冠军企业的通知》
西安市商务局支持 2020 年度陕西外贸开拓国际市场项目资金奖励	110,000.00	其他收益	《关于申请拨付 2020 年度陕西省外贸发展专项资金开拓国际市场项目资金的报告》（市商字〔2021〕131 号）、《关于申请拨付 2020 年度外贸发展专项资金开拓国际市场项目资金的函》（市财函〔2021〕1477 号）
西安市高新区信用服务中心 2021 年省财政“工业精品”奖励	50,000.00	其他收益	《2021 年省级工业转型升级资金政策》、《关于组织申报 2020 年“陕西工业精品”的通知》
西安市高新区信用服务中心 2021 年省级技术创新示范企业奖励	300,000.00	其他收益	《2021 年省级工业转型升级资金政策》、《关于组织申报第八批陕西省技术创新示范企业的通知》
西安市科学技术局拨付 2021 年规上企业研发投入奖补	600,000.00	其他收益	《西安市科学技术局关于 2021 年西安市企业研发投入奖补资金的申报通知》

西安市高新区信用服务中心拨付高新技术企业奖励(高新区级)	210,000.00	其他收益	《西安高新区支持企业创新发展若干政策》
西安市市场监督管理局拨付2021年知识产权专项资金	50,000.00	其他收益	《关于下达2021年知识产权专项资金项目计划的通知》(陕知发〔2021〕21号)
蒲城县工业和信息化局拨付奖励	100,000.00	其他收益	《关于下达2020年规上工业企业培育项目资金的通知》(蒲财办预〔2021〕342号)
西安市高陵区科技工信和商务局工业企业扶持资金	150,000.00	其他收益	《关于兑现2020年支持工业企业发展扶持政策的通报》(高政发〔2021〕23号)
鹤山化工新材料产业园服务中心政府补助	500,000.00	其他收益	《鹤山区工矿企业生产救助资金管理办法》(鹤山工信〔2021〕11号)
土地平整费补助	1,142,938.98	其他收益	根据《新一代功能树脂生产和功能交换吸附材料无害化综合处理项目投资补充协议书》及相关补充协议等文件
高陵蓝晓新材料产业园项目	1,632,000.00	其他收益	《西安市发展和改革委员会关于转发2019年陕西省产业结构调整引导专项资金投资计划的通知》(市发改投发〔2019〕312号)
2020年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)中央预算内资金补助	1,756,595.05	其他收益	《关于下达2020年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)第一批中央基建投资预算(拨款)的通知》(鹤财办预〔2020〕233号)
高新区2018年突出贡献企业奖励	40,079.60	其他收益	《关于下达高新区2018年突出贡献企业奖励的通知》
自主创新示范单位项目	83,756.07	其他收益	中共西安高新区工委、西安高新区管委会高新党发〔2018〕28号文
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	222,222.17	其他收益	西安市水务局、西安市财政局市水发〔2016〕309号文
有机化工废气治理项目	147,570.94	其他收益	西安市财政局审财函〔2017〕981号文
工业节水项目	290,000.00	其他收益	西安市水务局文件市水发〔2017〕583号文
2020年省级中小企业技术改造奖励	56,666.67	其他收益	《关于做好2020年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》(市工信发〔2020〕72号)
2020年省知识产权专项资金商标注册奖励	40,000.00	其他收益	关于印发《陕西省关于加强商标国际注册工作的意见》的通知(陕西省工商管理局发〔2016〕5号文)
西安市高新区信用服务中心技术交易奖励	350,000.00	其他收益	《西安国家自主创新示范区关于鼓励企业自主创新的若干政策》
其他零星项目	333,234.90	其他收益	--
合计	15,539,894.38	--	--

(3) 财政贴息

补助项目	2020.12.31	本期新增 补助金额	本期结转计 入损益的金 额	2021.12 .31	本期结转 计入损益 列报项目	说明
西安高新技术产业开发区信用金融服务平台债务融资贴息奖励	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	财务费用	《西安国家自主创新示范区关于金融支持产业发展的若干政策细则》

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

本期新设苏州蓝晓生物科技有限公司、Sunresin New Materials GmbH 两家全资子公司。

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高陵蓝晓科技新材料有限公司	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	鹤壁市	鹤壁市	制造业	60.00%		设立
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
蓝晓科技（香港）有限公司	香港	香港	批发和零售业	100.00%		设立
Puritech Limited	爱尔兰	爱尔兰	批发和零售业		100.00%	收购
Ionex Engineering BV	比利时	比利时	制造业		100.00%	收购
Sunresin New Materials GmbH	德国	德国	批发和零售业	100.00%		设立
苏州蓝晓生物科技有限公司	苏州	苏州市	制造业	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	40.00%	-5,405,031.51		17,032,222.86

(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	52,505,554.75	264,180,322.16	316,685,876.91	209,029,277.86	65,076,041.91	274,105,319.77	37,413,353.81	243,993,771.84	281,407,125.65	152,228,496.53	73,085,493.20	225,313,989.73

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	72,244,149.98	-13,512,578.78	-13,512,578.78	46,073,364.31	38,263,702.52	-16,289,292.27	-16,289,292.27	17,757,599.73

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安南大环保材料科技有限公司	西安	西安	制造业	44.00%		权益法核算
西安纯沃材料有限公司	西安	西安	制造业	40.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安南大环保材料科技有限公司	西安纯沃材料有限公司	西安南大环保材料科技有限公司	西安纯沃材料有限公司
流动资产	7,705,373.58	9,332.14	6,115,444.34	0.00
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	81,825.31		62,661.34	
资产合计	7,787,198.89	9,332.14	6,178,105.68	
流动负债	844,208.01	10,000.00	565,495.61	
非流动负债				
负债合计	844,208.01	10,000.00	565,495.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,942,990.88	-667.86	5,612,610.07	

按持股比例计算的净资产份额	3,054,915.99	-267.14	2,469,548.43	
调整事项		267.14	47,826.17	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		267.14		
对合营企业权益投资的账面价值	3,054,915.99		2,517,374.60	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,750,229.97		18,686,082.27	
财务费用				
所得税费用				
净利润	1,258,218.06	-667.86	2,226,879.71	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,258,218.06	-667.86	2,226,879.71	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

风险控制在限定的范围内。

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

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。

信用风险管理实务

①信用风险的评价方法

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

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

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

②违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

预期信用损失的计量

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

信用风险敞口及信用风险集中度

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

①货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

②应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管

理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的23.08%(2020年12月31日：43.70%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	2021.12.31			
	1年以内	1-3年	3年以上	合 计
金融负债：				
银行借款	25,738,013.02			25,738,013.02
应付票据	71,169,663.25	915,404.61		71,169,663.25
应付账款	191,145,190.90			191,145,190.90
其他应付款	46,498,087.45			46,498,087.45
一年内到期的非流动负债（租赁负债）	589,639.13			589,639.13
其他流动负债	31,952,969.86			31,952,969.86
应付债券			98,889,443.47	98,889,443.47
租赁负债			2,686,194.60	3,601,599.21
金融负债和或有负债合计	367,093,563.61	915,404.61	101,575,638.072	469,584,606.29

项 目	2020.12.31			
	1年以内	1-3年	3年以上	合 计
金融负债：				
银行借款	89,194,505.34	22,744,076.26	-	111,938,581.60
应付票据	91,290,374.49	-	-	91,290,374.49
应付账款	200,311,296.12	-	-	200,311,296.12
其他应付款	69,796,395.43	-	-	69,796,395.43
应付债券			95,210,081.52	95,210,081.52
金融负债和或有负债合计	450,592,571.38	22,744,076.26	95,210,081.52	568,546,729.16

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。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币22,732,513.02元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、60外币货币性项目之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			40,039,476.03	40,039,476.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,039,476.03	40,039,476.03
（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			255,525,264.93	255,525,264.93
（三）其他权益工具投资			4,477,000.00	4,477,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				

2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			300,041,740.96	300,041,740.96
(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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
结构性存款	40,039,476.03	现金流量折现法	预期收益率	3.59%-5.10%
其他权益工具投资	4,477,000.00	相关投资的资产净值	资产净值	—

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

项目（本期数）	2020.12.31	转入第三	转出第三	当期利得或损失总额	购买、发行、出售和结算	2021.12.31	对于在报告期末持有的资产，

		层次	层次	计入 损益	计入 其他 综合 收益	购入	发行	出售	结算		计入损益的当 期未实现利得 或损失的变动
交易性金融 资产：											
结构性 存款	-	-	-	-	-	40,039, 476.03	-	-	-	40,039, 476.03	39,476.03
衍生金 融资产	1,629,7 00.00	-	-	-	-	-	-	-	1,629,7 00.00	-	-
应收款项融 资	105,659 ,529.36	-	-	-	-	255,525 ,264.93	-	-	105,659 ,529.36	255,525 ,264.93	-
其他权益工 具投资	4,477,0 00.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,477,0 00.00	-
合 计	111,766 ,229.36	-	-	-	-	295,564 ,740.96	-	-	107,289 ,229.36	300,041 ,740.96	39,476.03

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

本企业最终控制方是高月静、寇晓康。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

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七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西安南大环保材料科技有限公司	联营企业

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

西安纯沃材料有限公司	公司高级管理人员王日升为西安纯沃的董事
------------	---------------------

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	树脂及原辅料	9,226,882.70	16,270,957.53

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
寇晓康、高月静	70,059,166.67	2020年05月21日	2021年06月11日	是

关联担保情况说明：寇晓康、高月静为公司银行贷款做担保。

(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
关键管理人员薪酬	6,382,500.00	2,982,600.00

(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	345,298.22	16,298.08	198,363.82	9,918.19

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	高月静	24,995,728.00	24,911,625.60
应付债券	寇晓康	17,115,950.05	17,058,360.51

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,652,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>(1) 公司于 2019 年 3 月 12 日授予限制性股票 4,150,000 股，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 12 个月后，激励对象可以在未来 36 个月内按 40%、40%、20%的比例分三期解锁。(2) 公司于 2019 年 7 月 16 日授予限制性股票 110,000 股，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 12 个月后，激励对象可以在未来 36 个月内按 40%、40%、20%的比例分三期解锁。(3) 公司于 2020 年 1 月 20 日授予限制性股票 30,000 股，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 12 个月后，激励对象可以在未来 36 个月内按 40%、40%、20%的比例分三期解锁。</p>
-------------------------------	--

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具，结合绩效考核进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	53,133,585.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,026,930.87

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2020年1月3日，公司以内蒙古通威高纯晶硅有限公司（以下简称内蒙古通威）拖欠货款为由向包头市昆都仑区人民法院提起诉讼，要求内蒙古通威支付货款9,716,239.00元、仓储费用6,346.00元,并承担利息82,534.00元,合计9,805,119.00元。2021年8月23日，一审判决内蒙古通威高纯晶硅有限公司向本公司支付货款9,716,239.00元，并支付逾期利息。内蒙古通威以公司交付的产品存在缺陷，无法达到使用目的且对内蒙古通威造成损失为由向包头市昆都仑区人民法院提起诉讼，要求公司赔偿损失3,000.00万元。2021年11月5日，法院裁定查封、扣押、冻结被告本公司价值3,000.00万元的财产。截至2022年4月21日，案件尚未判决，因诉讼结果不确定，公司预计，内蒙古通威的诉讼请求对公司后续的财务状况不会产生重大不利影响。

（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。

行业信息披露指引要求的其他信息

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			
重要的对外投资	2022年3月28日，公司其他权益工具投资-北京北排融拓生态环保投资基金（有限合伙）召开2022年第一次合伙人会议，经全体合伙人一致协商同意提前解散产业基金并办理产业基金注销登记。于2022年4月13日，投资款已经收回。该注销事项预计对公司不会产生重大影响。		该注销事项预计对公司不会产生重大影响。

2、利润分配情况

根据2022年4月21日公司第四届董事会第十二次会议议案，拟以未来实施2021年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每10股派送现金股利4.30元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股。

分配方案公告后至实施前，公司总股本由于可转债转股、股权激励回购等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

单位：元

拟分配的利润或股利	94,507,739.63
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

授予员工第二类限制性股票

根据公司于2021年12月16日召开的第四次临时股东大会及于2022年2月11日召开的第四届董事会第十一次会议，公司决定以44.55元/股的授予价格向338名激励对象授予270万股第二类限制性股票。该事项将产生的股份支付费用将于2022年-2025年间进行摊销。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

本公司与青海锦泰锂业有限公司（以下简称锦泰锂业公司）于2018年6月签订《3000t/a碳酸锂生产线建设、运营和技术服务合同》，约定本公司建设年产3000t/a碳酸锂生产线，并承担生产线投产后的运营管理和技术服务支持。此合同总价款46,783.73万元由锦泰锂业公司分120个月分期付款。截至2021年3月该生产线已全部建设完成并经验收。

2021年9月，公司与锦泰锂业公司及锦泰锂业公司的母公司青海锦泰钾肥有限公司（以下简称锦泰钾肥公司）签订“委托付款协议”、“增资协议”、“战略合作协议”，约定合同金额变更为32,600.00 万元。其中12,600.00万元由锦泰钾肥公司代锦泰锂业公司一次性支付，其余20,000.00万元作为对锦泰钾肥公司的增资。截至2021年12月31日，该股权暂未完成交割，相关手续正在办理中。

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

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

(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	14,256,026.63	4.02%	10,287,587.98	72.16%	3,968,438.65	12,386,902.24	4.05%	8,418,463.59	67.96%	3,968,438.65
其中：										
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	2.74%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65	9,716,239.24	3.18%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65

青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	0.75%	2,670,663.00	100.00%		2,670,663.00	0.87%	2,670,663.00	100.00%	
ROSATOM	598,040.66	0.17%	598,040.66	100.00%						
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	0.36%	1,271,083.73	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	340,430,416.81	95.98%	28,222,376.28	8.29%	312,208,040.53	293,096,176.48	95.95%	26,788,419.46	9.14%	266,307,757.02
其中：										
1 年以内	291,593,253.35	82.21%	13,763,201.56	4.72%	277,830,051.79	251,506,825.17	82.33%	12,575,341.26	5.00%	238,931,483.91
1 至 2 年	30,811,910.03	8.69%	4,141,120.71	13.44%	26,670,789.32	22,599,343.45	7.40%	2,259,934.35	10.00%	20,339,409.10
2 至 3 年	8,442,320.24	2.38%	2,207,666.74	26.15%	6,234,653.50	5,647,326.65	1.85%	1,694,198.00	30.00%	3,953,128.65
3 至 4 年	1,312,021.15	0.37%	529,531.74	40.36%	782,489.41	5,658,057.47	1.85%	2,829,028.73	50.00%	2,829,028.74
4 至 5 年	2,588,358.99	0.73%	1,898,302.48	73.34%	690,056.51	509,413.24	0.17%	254,706.62	50.00%	254,706.62
5 年以上	5,682,553.05	1.60%	5,682,553.05	100.00%		7,175,210.50	2.35%	7,175,210.50	100.00%	
合计	354,686,443.44	100.00%	38,509,964.26	10.86%	316,176,479.18	305,483,078.72		35,206,883.05		270,276,195.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
ROSATOM	598,040.66	598,040.66	100.00%	预计无法收回
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	1,271,083.73	100.00%	预计无法收回
合计	14,256,026.63	10,287,587.98	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	291,593,253.35	13,763,201.56	4.72%

1 至 2 年	30,811,910.03	4,141,120.71	13.44%
2 至 3 年	8,442,320.24	2,207,666.74	26.15%
3 至 4 年	1,312,021.15	529,531.74	40.36%
4 至 5 年	2,588,358.99	1,898,302.48	73.34%
5 年以上	5,682,553.05	5,682,553.05	100.00%
合计	340,430,416.81	28,222,376.28	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,191,294.01
1 至 2 年	30,811,910.03
2 至 3 年	19,967,039.48
3 年以上	11,716,199.92
3 至 4 年	1,312,021.15
4 至 5 年	3,859,442.72
5 年以上	6,544,736.05
合计	354,686,443.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,418,463.59	1,869,124.39				10,287,587.98
按组合计提坏账准备	26,788,419.46	2,128,611.54		694,654.72		28,222,376.28
合计	35,206,883.05	3,997,735.93		694,654.72		38,509,964.26

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

应收账款核销	694,654.72
--------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
银川宝塔精细化工有限公司	货款	133,268.54	无法收回	董事会审批	否
宁夏宝兰德化工有限公司	货款	111,500.00	无法收回	董事会审批	否
合计		244,768.54			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,278,775.00	3.74%	626,758.18
第二名	11,292,482.90	3.18%	533,005.19
第三名	10,741,758.69	3.03%	507,011.01
第四名	9,716,239.24	2.74%	5,747,800.59
第五名	8,180,939.40	2.31%	386,140.34
合计	53,210,195.23	15.00%	

(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	108,680,919.50	190,453,589.82
合计	108,680,919.50	190,453,589.82

- (1) 应收利息
 (2) 应收股利
 (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,779,306.00	4,974,654.80
备用金	882,480.91	142,360.35
往来款	124,494,901.13	199,596,978.31
应收暂付款	4,000.00	1,870,973.24
合计	130,160,688.04	206,584,966.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,237,055.1	9,834,418.83	1,059,902.95	16,131,376.88
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-680,970.56	680,970.56		
--转入第三阶段		-6,392,151.32	6,392,151.32	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-33,880.53	-2,149,785.37	7,532,057.56	5,348,391.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	4,522,204.01	1,973,452.70	14,984,111.83	21,479,768.54

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,461,763.51
1 至 2 年	13,619,411.29
2 至 3 年	63,921,513.24
3 年以上	158,000.00
3 至 4 年	108,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	
合计	130,160,688.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	往来款	118,976,415.27	0-3 年	91.41	20,323,652.26
第二名	往来款	2,435,304.00	1 年以内	1.87	209,923.20
第三名	往来款	2,372,602.42	1 年以内	1.82	204,518.33
第四名	押金保证金	551,386.00	0-2 年	0.42	54,654.83
第五名	备用金	500,000.00	1 年以内	0.38	43,100.00
合计	--	124,835,707.69	--	95.90	20,835,848.62

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	554,906,696.00		554,906,696.00	549,070,446.00		549,070,446.00
对联营、合营企业投资	3,054,915.99		3,054,915.99	2,517,374.60		2,517,374.60
合计	557,961,611.99		557,961,611.99	551,587,820.60		551,587,820.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
高陵蓝晓科技新材料有限公司	436,000,000.00					436,000,000.00	
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
蓝晓科技(香港)有限公司	42,070,446.00					42,070,446.00	
蓝晓科技(德国)有限公司		3,836,250.00				3,836,250.00	
苏州蓝晓生物科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	549,070,446.00	5,836,250.00				554,906,696.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安南大环保材料科技有限公司	2,517,374.60			537,541.39							3,054,915.99	
西安纯沃材料有限公司												
小计	2,517,374.60			537,541.39							3,054,915.99	

合计	2,517,374.60			537,541 .39						3,054,9 15.99	
----	--------------	--	--	----------------	--	--	--	--	--	------------------	--

(3) 其他说明

说明：截至2021年12月31日，本公司尚未对西安纯沃材料有限公司完成实缴出资。

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	974,202,556.23	623,894,616.33	753,169,549.76	503,474,855.62
其他业务	10,291,227.99	8,455,082.23	4,941,279.59	3,285,124.93
合计	984,493,784.22	632,349,698.56	758,110,829.35	506,759,980.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类		
商品类型		
吸附材料	712,661,383.88	712,661,383.88
系统装置	218,388,336.50	218,388,336.50
按经营地区分类		
国内	729,017,338.08	729,017,338.08
国外	245,185,218.15	245,185,218.15

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

公司提供的产品主要分为吸附分离材料和应用装置两大类，通常合同中签订保证类质量保证条款，买方不单独为该保证类质量保证付款，产品控制权转移至客户时履行履约义务确认收入及成本，不存在其他单项履约义务。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,074,519,357.47 元。

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	537,541.39	979,827.07
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	2,868,900.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,406,441.39	979,827.07

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	53,530.16	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,539,894.38	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,278,676.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	509,781.98	
对外委托贷款取得的损益		
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	22,040.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,999,177.43	

少数股东权益影响额	931,086.71	
合计	14,473,658.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	16.43%	1.43	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	15.67%	1.37	1.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2022 年 4 月 23 日

第十一节 商誉减值测试报告

一、是否进行减值测试

是 否

二、是否在减值测试中取得以财务报告为目的的评估报告

是 否

三、是否存在减值迹象

资产组名称	是否存在减值迹象	备注	是否计提减值	备注	减值依据	备注
Puritech Ltd 公司资产组	不存在减值迹象		否		未减值不适用	

四、商誉分摊情况

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
Puritech Ltd 公司资产组	包括应收账款、其他流动资产、无形资产、商誉	①能够基本上独立于其他资产或者资产组产生现金流②符合公司管理层内部管理目的及公司商誉监控要求	42,343,554.17	商誉为本资产组形成，因此商誉全额归属于本资产组	26,053,448.60

资产组或资产组组合的确定方法是否与以前年度存在差异

是 否

五、商誉减值测试过程

1、重要假设及其理由

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

资产组名称	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉账面价值	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
Puritech Ltd 公司资产组	26,053,448.60		26,053,448.60	16,290,105.57	42,343,554.17

3、可收回金额

(1) 公允价值减去处置费用后的净额

□ 适用 √ 不适用

(2) 预计未来现金净流量的现值

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产组名称	预测期间	预测期营业收入增长率	预测期利润率	预测期净利润	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期利润率	稳定期净利润	折现率	预计未来现金净流量的现值
Puritech Ltd 公司资产组	2022 年-2026 年	2022 年至 2026 年预计销售收入增长率分别为 20%，15%，8%，6%，4%	不适用	不适用	2027 年及以后为永续期	0.00%	不适用	不适用	12.62%	62,024,442.70
预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致					是					
预测期利润率是否与以前期间不一致					否					
预测期净利润是否与以前期间不一致					否					
稳定期营业收入增长率是否与以前期间不一致					否					
稳定期利润率是否与以前期间不一致					否					
稳定期净利润是否与以前期间不一致					否					

折现率是否与以前期间不一致	否
---------------	---

其他说明

适用 不适用

4、商誉减值损失的计算

单位：元

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
Puritech Ltd 公司资产组	42,343,554.17	62,024,442.70	0.00	0.00	0.00	0.00

六、未实现盈利预测的标的情况

单位：元

标的名称	对应资产组	商誉原值	已计提商誉减值准备	本年商誉减值损失金额	是否存在业绩承诺	是否完成业绩承诺	备注
------	-------	------	-----------	------------	----------	----------	----

七、年度业绩曾下滑 50%以上的标的情况

单位：元

标的名称	对应资产组	商誉原值	已计提商誉减值准备	本年商誉减值损失金额	首次下滑 50%以上的年度	下滑趋势是否扭转	备注
------	-------	------	-----------	------------	---------------	----------	----

八、未入账资产

适用 不适用