



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-060

2024 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告如有涉及未来计划、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知，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在发展过程中，存在经营规模扩张带来的风险、市场竞争风险、应收账款的回收的风险、下游应用领域变化的风险、核心技术人员流失/技术泄密的风险、国际业务拓展的风险、新技术产业化进化的风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节“管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 32 |
| 第五节 环境和社会责任 | 35 |
| 第六节 重要事项 | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 48 |
| 第八节 优先股相关情况 | 52 |
| 第九节 债券相关情况 | 53 |
| 第十节 财务报告 | 56 |

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 2024 年半年度报告文件原件。
- (四) 其他相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--|
| 蓝晓科技、公司、本公司 | 指 | 西安蓝晓科技新材料股份有限公司 |
| 特种树脂工厂 | 指 | 西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂（公司分公司） |
| 高陵蓝晓 | 指 | 高陵蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司） |
| 南大环保 | 指 | 西安南大环保材料科技有限公司（公司参股子公司） |
| 蒲城蓝晓 | 指 | 蒲城蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司） |
| 鹤壁蓝赛 | 指 | 鹤壁蓝赛环保技术有限公司（公司控股子公司） |
| 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） |
| Sunresin SA | 指 | Sunresin SA（公司控股孙公司，香港蓝晓的子公司） |
| Sunresin USA | 指 | Sunresin USA,INC（公司控股孙公司，香港蓝晓的子公司） |
| 苏州蓝晓 | 指 | 苏州蓝晓生物科技有限公司（公司全资子公司） |
| 陕西蓝川 | 指 | 陕西蓝川功能材料科技有限公司（公司控股子公司） |
| 上海谱键 | 指 | 上海谱键科技有限公司（公司参股子公司） |
| 陕西伊莱柯 | 指 | 陕西伊莱柯膜工程有限公司（公司参股子公司） |
| 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 | 2024年1月1日—2024年6月30日 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2023年1月1日—2023年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入（元） | 1,294,500,609.88 | 1,007,399,900.02 | 28.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 404,080,346.58 | 346,002,515.90 | 16.79% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 392,812,221.55 | 337,437,367.72 | 16.41% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 211,306,260.77 | 182,041,283.02 | 16.08% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.80 | 0.69 | 15.94% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.80 | 0.68 | 17.65% |
| 加权平均净资产收益率 | 11.11% | 11.66% | -0.55% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 总资产（元） | 5,967,784,956.65 | 5,695,042,410.99 | 4.79% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,554,300,054.66 | 3,437,103,511.00 | 3.41% |

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

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.8001 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -85,215.17 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 9,897,964.74 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 3,929,012.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 94,817.57 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 344,291.59 | |
| 减：所得税影响额 | 2,323,858.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 588,887.67 | |
| 合计 | 11,268,125.03 | |

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所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形成的配套系统装置和吸附分离一体化柔性解决方案。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》等均将其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。作为应用广泛的关键技术，吸附分离技术成为新一轮高新技术发展的重要方向，众多国家进行大力支持、重点发展。《麻省理工科技评论》每年发布的“十大突破性技术”，如 2022 年的除碳工厂，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 年的二氧化碳捕捉、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，上述应用方向也与公司提前布局的业务方向相契合。

吸附分离材料不仅拥有近百年的深厚理论基础，同时也在新兴技术突飞猛进的时代焕发着新的勃勃生机。吸附分离材料凭借其可持续创新的技术特点，正展现出需求长期刚性、工艺绿色环保、应用领域宽广、市场空间巨大等长期可持续发展趋势。

吸附分离材料是从民生到尖端技术等诸多领域必不可少的关键技术，近年来越发显示出其具备刚性需求和战略重要性的特点。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、光伏等民生领域，以及新能源、减碳、资源金属、电子级超纯水、湿电子化学品、化工催化等工业领域，常作为下游应用过程的核心分离和纯化单元，其中部分高端应用长期被少数大型跨国公司所垄断，因此形成自主可控的产业化技术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，吸附分离材料的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，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增长的趋势。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；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、材料与系统装置的集成服务模式发展。新技术的快速爆发式进步，带来对吸附分离材料更大、更尖端的需求，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。近年来，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材料可以在大气和水污染控制领域进行应用。该类材料可以有效应用于烟气污染物捕捉、工业废水中有机污染物处理、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，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”目标的推进，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高端饮用水树脂需求，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，陶氏完成对罗门哈斯的收购，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于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，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

蓝晓科技是以创新驱动、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，国家制造业单项冠军企业，曾荣获国家科技进步二等奖，中国离子交换树脂行业协会高级副会长单位。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年公司投产高陵产业园及蒲城新材料基地2个高质量产能基地，总产能从不到1万吨上升到5万吨。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、工艺到系统装置和技术服务，从民生行业到战略新兴产业，公司孵育多板块业务，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，形成六板块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

公司重视基础技术研究，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的替代，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、核心竞争力分析

1.人才优势：专业经验与活力兼备、兼具本土和国际视野的管理和研发团队

公司高管团队具有深厚的专业技术背景、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，对公司文化与价值观认同，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，国际化专业团队日益丰富，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余年发展过程中，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300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。核心技术人员锐意进取，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60项、PCT授权专利8项，处于申请阶段国内专利67项，国外专利82项。“吸附分离聚合材料结构调控与产业化应用关键技术”项目获得国家科技进步二等奖。公司在材料合成、应用工艺、系统集成装置三方面拥有核心技术。公司通过

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，到生命科学、环保化工、金属资源等众多国民经济的支柱产业，公司促进了相关领域的产业升级，带动了下游行业的技术进步和品质提升。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，实现在芯片、面板、光伏等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，在细分领域具有极强的技术优势；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，公司挥发性有机废气（VOCs）高效治理树脂吸附技术亦被纳入国家生态环境科技成果转化综合服务平台发布第一批入库技术，成为科学精准治污的示范技术。

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。近年来，公司依靠自主研发产业化的产品种类不断增加，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抓手。

3.产能优势：高质量产能支持公司抢占未来行业发展先机

2020年，公司新建高陵产业园和蒲城基地，合计新增吸附分离材料产能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，伴随国内环保要求升级，吸附分离材料产能大幅压缩，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，客户涵盖中国、亚洲、欧洲、非洲、南美洲等区域，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，公司建成远程调试中心，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，有效促进了业务模式发展。

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。在金属资源领域，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，增加中国在碳酸锂资源开发行业的话语权；公司的镓提取树脂和技术，带动了国内树脂法提镓工艺的升级，显著提高了镓提取能力。在抗生素领域，公司的吸附分离材料和技术成功对国外产品形成替代，大幅降低了国内抗生素企业的生产成本，提升了国际竞争力。公司的酶载体产品，在国内首先大规模生产实现CPC酶法裂解工艺生产7-ACA，是头孢类抗生素生产的重大技术进步。在生命科学领域，研发和销售表现活跃：多肽合成载体用于胸腺多肽、GLP-1药物固相合成、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。

三、主营业务分析

（一）概述

1.经营情况分析

2024年上半年，公司实现营业收入12.95亿元，同比增长29%；实现归母净利润4.04亿元，同比增长17%，营业收入和净利润创历史新高；扣除汇兑损益影响后，归母净利润同比增长30%，在严峻的外部环境之下，取得了来之不易的增长。吸附材料作为公司业务的核心增长动力，体现出良好韧性，毛利率维持较高水平，“基本仓”业务保持良好态势。报告期末，公司资产负债率相对稳定，有息负债较少，财务状况健康。生命科学、金属资源、水处理及超纯化等业务延续良好增长趋势；盐湖提锂项目收入确认，为业绩提供正向贡献。

| | 2024年1-6月 (亿元) | 2023年1-6月 (亿元) | 增减变动 |
|--------------------|-------------------|-------------------|------|
| 营业收入 | 12.95 | 10.07 | 29% |
| 其中：盐湖提锂系统装置 | 0.99 | 0.92 | 8% |
| 基础业务收入（扣除盐湖提锂系统装置） | 11.96 | 9.15 | 31% |

收入结构中，盐湖提锂系统装置收入为0.99亿元，同比增长8%；扣除盐湖提锂系统装置之后的基础业务收入为11.96亿元，同比增长31%，占上半年总营收的92%，“基本仓”业务保持稳健增长。在基础业务中，吸附材料营收9.74亿元，占比82%；系统装置营收1.90亿元，占比16%。吸附材料是公司业绩增长的核心动力，通过材料以及下游应用的不断创新引领各业务板块发展。

| 营业收入 | | 2024年1-6月 (万元) | 2023年1-6月 (万元) | 增减变动 |
|-------|---------|-------------------|-------------------|------|
| 吸附材料 | 金属资源 | 12,134.38 | 8,341.51 | 45% |
| | 生命科学 | 28,469.61 | 21,424.42 | 33% |
| | 水处理与超纯化 | 32,310.25 | 24,879.48 | 30% |
| | 节能环保 | 10,408.46 | 8,854.06 | 18% |
| | 食品加工 | 2,479.64 | 1,771.55 | 40% |
| | 化工与催化 | 9,733.01 | 6,762.52 | 44% |
| | 其他吸附材料 | 1,839.96 | 1,271.16 | 45% |
| 系统装置 | | 28,892.68 | 20,958.55 | 38% |
| 技术服务 | | 1,160.17 | 2,802.85 | -59% |
| 合计 | | 127,428.17 | 97,066.10 | 31% |
| 其他 | | 2,021.89 | 3,673.89 | -45% |
| 总营业收入 | | 129,450.06 | 100,739.99 | 28% |

吸附材料中金属资源、生命科学、水处理与超纯化等板块业务占比较高，同时保持较快增长。生命科学业务，受益于下游 GLP-1 多肽类药物销量大幅增长，板块保持较高增速；水处理与超纯化业务，领域凭借有竞争力的产品和技术，市场渗透率进一步提升，在部分领域取得突破性进展。

报告期内，公司综合毛利率为 47.5%，同比下降 0.4%，其中吸附材料毛利率为 51.0%，增加 1.5%。吸附材料业务的毛利率进一步提升，主要得益于生命科学、金属资源、超纯水等高毛利业务占比提升，体现了较高的技术壁垒和核心竞争力。

2024 年上半年，公司经营性现金流净额为 2.11 亿元，相对于去年同期上升 16.1%。报告期末，资产总额 59.7 亿元，同比增长 4.8%；负债总额 23.9 亿元，同比增长 6.7%；净资产 35.8 亿元，同比增长 3.6%；期末资产负债率为 40.0%，相对于期初提升 0.7%，公司有息负债一直保持在较低水平，财务状况稳健。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司获得国内授权专利 60 项、PCT 授权专利 8 项，处于申请阶段国内专利 67 项，国外专利 82 项。报告期内，蓝晓科技凭借吸附分离材料及技术入选“第八批国家级制造业单项冠军”；“生物活性物质分离检测用多孔高分子材料结构调控及制备关键技术”获得陕西省技术发明奖一等奖；公司董事长高月静博士获得“陕西省创新驱动秦创原贡献奖”，上述奖项既是对持续不懈科技创新的肯定，也彰显了公司在吸附分离材料行业的领先地位。

(1) 国际市场加大推广力度，国内关键项目按期推进，盐湖提锂市场继续领跑，金属资源业务不断拓展

公司凭借在盐湖提锂领域扎实的技术储备，领先的产业化能力和优质的项目履约能力，多年来持续领跑市场，在全球客户中获得“DLE Leader”（直接提锂技术领先企业）称号。截至目前，已完成及在执行盐湖提锂产业化项目共超过 15 个，合计碳酸锂/氢氧化锂产能近 10 万吨，其中 6 个已经成功投产运营。

今年以来，公司继续加强盐湖提锂技术在国际市场的推广力度，通过高频次技术交流、定制化技术方案、小试及中试实验等方式，与南美、北美等地战略客户深度合作，推进项目落地；公司于阿根廷建立的南美研发中心，在国际市场推广中起到“战略支点”的作用，为“锂三角”区域客户持续提供高效、及时、本地化的技术服务。回看国内市场，国投罗钾项目吸附材料及系统装置于一季度顺利交付，进一步彰显公司优质高效的项目履约能力；年度重点项目国能矿业结则茶卡项目首条产线正在进行调试试车，该项目克服海拔高、施工及运营难度大等挑战，采用环境友好型工艺，以建成“绿色工厂”为目标，有望成为西藏地区首个投产的工业级“直接提锂”标杆项目。

报告期内，锂资源价格相对低迷，但盐湖直接提锂技术路线成本优势明显，彰显出较高的竞争力，已投运项目保持较高生产负荷。同时，公司秉承“强周期抓新增，弱周期磨

技术，以技术进步促进降本增效，提高市占率和技术控制能力”的理念，持续对工艺技术和吸附剂产品进行升级和优化，发挥吸附技术以“材料+装置”形成功能单元的技术特点，开创 DLE 生产线“除杂”、“精制”的拼装组合模式，实现了吸附技术在盐湖提锂工业化中灵活、自我进化、伴生发展的技术生态。借此在保持市场领先地位的同时，为既有客户提供全生命周期高质量技术服务，做客户最可信赖的“技术合作伙伴”。

另外，公司多维度布局涉锂产业链，不断提高吸附技术在矿石锂精制、锂电池回收、伴生矿等领域的应用水平。公司围绕新能源金属领域持续进行业务拓展，其中红土镍矿提镍、钴提取及回收、石煤提钒领域已签订多个工业化项目；氧化铝母液提镓始终保持较高市场占有率，在提铀领域持续对国外品牌进行替代，产品销售加速放量。2024 年上半年，金属资源板块吸附材料销售收入为 1.21 亿元，同比增长 45%。其中，金属镓、铀本身的市场价格相对于上年同期均有上涨，行业保持较高景气度。

(2) 生命科学板块，做好产能升级和质量控制，重点产品保障供应，完善销售网络，提升品牌价值

2024 年上半年，生命科学板块吸附材料销售收入 2.85 亿元，同比增长 33%，延续良好增长趋势。市场方面，国内外客户项目持续增加，临床二三期项目稳步推进；同时，与国内多家知名药企建立合作开发关系，促进了公司产品在生物药领域的应用和市场推广；硬胶离子交换产品完成商业化供货。研发方面，新一代更高载量和更高耐碱 protein A 产品完成生产放大验证和性能测试，产品综合性能得到极大提升，逐步推向市场。

受益于 GLP-1 多肽类药物良好的市场表现，公司固相合成载体业务销售趋势良好。近年来，凭借 seplife® 2-CTC 固相合成载体和 sieber 树脂的高等级优质产能和持续稳定供货，公司已成为多肽领域的重要供应商。报告期内，公司继续布局全球化营销和技术服务网络，在北美、欧洲持续扩大大地化团队，补齐生科国际市场短板，提升蓝晓生科品牌的国际影响力。

(3) 挖掘存量市场，拓展下游应用，聚焦产品核心竞争力，多业务领域蓬勃发展

水处理和超纯化板块，高端饮用水市场渗透率继续提升，超纯水领域取得阶段性进展。2024 年上半年，水处理与超纯化吸附材料实现销售收入 3.23 亿元，同比增长 30%。水处理领域中，高端饮用水市场具有刚性特点，市场空间大，但质量标准要求严格，认证苛刻，长期被国外少数厂商占据。经过几年努力，公司已经与头部客户形成长单合同。超纯水方面，依托喷射法均粒技术，超纯水树脂实现了标志性突破。报告期内，分别完成电子级均粒树脂在存储等芯片制造企业测试或上线运行，性能指标全面满足芯片级制造的严格要求。同时，面板业务也在持续增加，通过参与并推动国内面板企业现有体系和新建产线的树脂国产化进程，进一步提升了市场占有率。

化工与催化板块，技术壁垒较高，仍具有较多的国产替代空间。2024 年上半年，

化工与催化吸附分离材料实现销售收入 9733 万元，同比上升 44%。化工行业具有行业规模大、性能要求高、树脂用量多的特点。近年来，中国化工行业新技术快速发展，国产替代需求日益突出。化工领域国外品牌市占率一直较高，存在较大国产替代空间。报告期内，离子膜烧碱、多晶硅除硼等多个领域维持良好销售。

节能环保板块，具有市场培育时间长、新技术新需求不断涌现的特点，全球化的减碳、绿色发展趋势也给与该领域足够广阔的未来市场空间。2024 年上半年，节能环保类吸附分离材料实现销售收入 1.04 亿元，同比增长 18%。报告期内，CO₂ 捕捉吸附剂、VOCs 治理成套设备、有机物污染工业废水治理、重金属污染工业废水资源化治理等产品和技术的销售趋势稳定，不断有新技术推出，带动板块业务增长。

(4) 海外业务高速增长，坚定实施国际化战略，继续布局海外营销和技术支持网络

报告期内，公司实现海外销售收入 3.52 亿元，同比大幅增长 56%。国际化是公司始终坚持的战略，是公司重要的可持续竞争优势。历经 20 年发展，蓝晓科技逐渐成为吸附分离材料及技术行业国内龙头、国际领先企业，公司国际化战略起步早、布局广，秉承创新驱动理念，遵循高品质定位，塑造优质品牌形象，在关键海外市场逐步突破，近年来产品在海外市场渗透率逐步提升。公司的海外市场从大客户、重点区域系统性拓展，稳步推进，已拓展覆盖到包括北美、欧洲、亚洲、南美、非洲等地区。

(5) 高质量产能布局为业务增长提供坚实保障，快速响应市场需求，产销量大幅提升，公布新建高端产能计划

报告期内，公司产销量大幅提升，吸附材料产量达到 3.16 万吨，同比增加 27%；销量达到 3.08 万吨，同比增加 35%。公司近年来已形成国内多地、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过程，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。

2024 年 7 月 30 日公司股东大会审议通过了《关于全资子公司拟购买土地使用权并投资建设高端材料制造产业园的议案》，全资子公司蒲城蓝晓拟出资购买土地使用权，计划建设 2 万吨高端材料产能，满足高端应用市场扩量的需求，涵盖超纯水、食品等高附加值品种吸附分离材料。

（6）创新驱动是公司发展的核心动力，继续提升研发投入，不断扩充人才梯队

2024年上半年，公司研发费用为7479万元，同比增长23%。公司始终坚守创新驱动理念，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，从创新培优化，项目覆盖多个下游应用领域，学科丰富，专业跨度大。与此同时，公司重视研发人才梯队建设，通过内部培养、外部招聘不断充实研发人才队伍，为战略目标实现提供坚实的人才保障。注重人才发展，人才培养，多维度进行人才梯队建设。

报告期内，公司继续对盐湖提锂技术进行迭代升级，优化吸附剂性能；在生命科学领域，新一代更高载量和更高耐碱 protein A 产品完成生产放大验证和性能测试；在金属资源领域，探索新的资源回收、提取工艺路线。同时，持续引进国际顶尖专家，为公司技术研发、产品体系、市场推广的国际化布局提供强有力的全方位支持。

（7）增强忧患意识，提升管理水平，践行 ESG 理念，保障公司长效、健康发展

面对严峻的外部环境，要求全体管理人员增强忧患意识，注重降本增效，共度难关。要求管理人员注重本质、求真务实，通过细节优化和流程改进提高管理水平。一方面，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，发现问题，并制定改进措施；另一方面，进一步健全数字化管理手段，提升工作效率，规范性和准确度；同时，加强优秀人才的培养与任用，激发内在动力，始终保持团队的凝聚力和向上力，实现良性发展；另外，发挥内部审计作用，对建设项目、供应链重要环节查漏纠偏，保障机体健康，防范风险。

持续探索绿色低碳发展模式，积极探索可持续发展经营路径，将 ESG 理念融入日常工作运营中，建立 ESG 治理长效机制，进一步提升 ESG 绩效。公司于2024年7月20日首次披露了《2023年度环境、社会及公司质量（ESG）报告》，以公开、透明、开放、共享的心态进行企业信息披露，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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|------------------|------------------|---------|--------------------------|
| 营业收入 | 1,294,500,609.88 | 1,007,399,900.02 | 28.50% | 主要系报告期内吸附分离材料及系统装置销售增加所致 |
| 营业成本 | 679,887,721.42 | 524,753,374.83 | 29.56% | 主要系销售收入增加所致 |
| 销售费用 | 39,797,475.28 | 32,331,001.46 | 23.09% | 主要系职工薪酬及差旅费增加所致 |
| 管理费用 | 41,629,347.28 | 47,997,352.73 | -13.27% | 未发生重大变化 |
| 财务费用 | 310,696.16 | -41,549,963.28 | 100.75% | 主要系报告期内汇兑收益减少、利息费用增加所致 |
| 所得税费用 | 36,434,367.23 | 24,511,166.68 | 48.64% | 主要系收入增加及税收政策的影响 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|----------------|
| 研发投入 | 74,790,155.82 | 60,910,478.08 | 22.79% | 主要系研发直接投入增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,306,260.77 | 182,041,283.02 | 16.08% | 未发生重大变化 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -189,435,141.47 | -166,995,998.40 | -13.44% | 未发生重大变化 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,338,041.56 | 491,216,931.12 | -105.97% | 主要系上年同期发行可转债所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,228,432.78 | 540,990,457.35 | -100.78% | 主要系上年同期发行可转债所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 吸附分离 | 1,274,281,677.05 | 669,689,286.85 | 47.45% | 31.28% | 34.26% | -1.17% |
| 分产品 | | | | | | |
| 吸附分离材料 | 973,753,227.75 | 476,810,577.41 | 51.03% | 32.84% | 28.80% | 1.54% |
| 系统装置 | 288,926,769.25 | 185,339,432.22 | 35.85% | 37.86% | 61.18% | -9.28% |
| 技术服务 | 11,601,680.05 | 7,539,277.22 | 35.02% | -58.61% | -44.53% | -16.49% |
| 其他 | 20,218,932.83 | 10,198,434.57 | 49.56% | -44.97% | -60.73% | 20.25% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 942,505,233.93 | 512,674,015.69 | 45.61% | 20.61% | 32.30% | -4.81% |
| 国外 | 351,995,375.95 | 167,213,705.73 | 52.50% | 55.80% | 21.83% | 13.25% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,193,077,133.30 | 36.75% | 2,249,359,740.20 | 39.50% | -2.75% | 未发生重大变化 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------|
| 应收账款 | 754,612,663.78 | 12.64% | 621,953,744.74 | 10.92% | 1.72% | 未发生重大变化 |
| 合同资产 | 48,681,058.39 | 0.82% | 43,338,266.56 | 0.76% | 0.06% | 未发生重大变化 |
| 存货 | 1,115,238,317.49 | 18.69% | 1,100,063,627.43 | 19.32% | -0.63% | 未发生重大变化 |
| 投资性房地产 | 28,717,189.80 | 0.48% | 38,821,364.92 | 0.68% | -0.20% | 未发生重大变化 |
| 长期股权投资 | 14,765,464.40 | 0.25% | 10,054,487.29 | 0.18% | 0.07% | 主要系对子公司及联营公司投资的增加 |
| 固定资产 | 670,285,577.87 | 11.23% | 697,358,337.76 | 12.25% | -1.02% | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 272,427,004.23 | 4.56% | 218,671,515.66 | 3.84% | 0.72% | 未发生重大变化 |
| 使用权资产 | 3,806,407.47 | 0.06% | 3,934,651.57 | 0.07% | -0.01% | 未发生重大变化 |
| 短期借款 | 37,037,058.33 | 0.62% | 43,052,906.90 | 0.76% | -0.14% | 未发生重大变化 |
| 合同负债 | 853,357,977.55 | 14.30% | 838,852,937.62 | 14.73% | -0.43% | 未发生重大变化 |
| 长期借款 | 9,500,000.00 | 0.16% | 0.00 | 0.00% | 0.16% | 主要系子公司增加长期负债所致 |
| 租赁负债 | 2,991,511.62 | 0.05% | 3,285,266.30 | 0.06% | -0.01% | 未发生重大变化 |
| 交易性金融资产 | 190,963,956.62 | 3.20% | 89,425,000.00 | 1.57% | 1.63% | 主要系报告期内结构性存款增加所致 |
| 应付票据 | 128,230,067.33 | 2.15% | 223,163,274.93 | 3.92% | -1.77% | 主要系应付票据到期所致 |
| 应付职工薪酬 | 1,991,224.95 | 0.03% | 25,709,381.52 | 0.45% | -0.42% | 主要系本期发放上年计提的年终奖所致 |
| 应交税费 | 74,264,026.43 | 1.24% | 129,765,300.74 | 2.28% | -1.04% | 主要系应交所得税、增值税减少所致 |
| 应付股利 | 286,534,222.32 | 4.80% | 0.00 | 0.00% | 4.80% | 主要系权益分派所致 |
| 其他应付款 | 44,771,377.63 | 0.75% | 73,927,785.16 | 1.30% | -0.55% | 主要系子公司拆借款减少所致 |
| 其他非流动资产 | 35,041,167.48 | 0.59% | 10,744,445.68 | 0.19% | 0.40% | 主要系报告期内在建工程预付款增加所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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） | 89,425,000.00 | 1,538,956.62 | | | 467,000,000.00 | 367,000,000.00 | | 190,963,956.62 |
| 4.其他权益工具投资 | 175,759,000.00 | | | | | | | 175,759,000.00 |
| 金融资产小计 | 265,184,000.00 | 1,538,956.62 | | | 467,000,000.00 | 367,000,000.00 | | 366,722,956.62 |
| 其他 | 61,570,096.72 | | | | 343,951,171.32 | 333,299,185.47 | | 72,222,082.57 |
| 上述合计 | 326,754,096.72 | 1,538,956.62 | | | 810,951,171.32 | 700,299,185.47 | | 438,945,039.19 |

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

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|--------|----------------|----------------|-----------|---------------------|
| 货币资金 | 53,471,155.82 | 53,471,155.82 | 冻结、保证金、押金 | 冻结、保函保证金、银行承兑保证金、押金 |
| 应收款项融资 | 9,071,707.41 | 9,071,707.41 | 质押 | 应收票据质押 |
| 无形资产 | 106,860,000.00 | 99,038,521.22 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 169,402,863.23 | 161,581,384.45 | | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 557,825,197.59 | 244,384,893.34 | 128.26% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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） |
|-----------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 高陵蓝晓新能源生产体系扩建项目 | 自建 | 是 | 新材料 | 30,637,151.66 | 122,686,489.80 | 自筹资金、募集资金 | 37.04% | | 0.00 | 不适用 | 2022年11月23日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 鹤壁蓝赛项目 | 自建 | 是 | 新材料 | 15,933,042.05 | 440,792,617.04 | 自筹资金 | 71.62% | | | 不适用 | | |
| 公司新能源研发中心项目 | 自建 | 是 | 新材料 | 694,138.32 | 77,535,902.61 | 自筹资金、募集资金 | 35.64% | | | 不适用 | 2022年11月23日 | http://www.cninfo.com.cn/ |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|---------------|----------------|----|----|--|------|----|----|--------|
| | | | | | | | | | | | 日 | om.cn/ |
| 合计 | -- | -- | -- | 47,264,332.03 | 641,015,009.45 | -- | -- | | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|------|
| 信托产品 | 40,000,000.00 | | -32,000,000.00 | | | | 0.00 | 8,000,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | 255,759,000.00 | 1,538,956.62 | 1,425,000.00 | 467,000,000.00 | 367,000,000.00 | 2,390,056.12 | 0.00 | 358,722,956.62 | 自有资金 |
| 合计 | 295,759,000.00 | 1,538,956.62 | -30,575,000.00 | 467,000,000.00 | 367,000,000.00 | 2,390,056.12 | 0.00 | 366,722,956.62 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 54,606.45 |
| 报告期投入募集资金总额 | 5,697.67 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,449.17 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕628号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2023年4月17日向不特定对象发行了546.0645万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额54,606.45万元。应募集资金总额为人民币54,606.45万元，扣除承销费和保荐费491.46万元后的募集资金为人民币54,114.99万元，已由主承销商国信证券股份有限公司公司于2023年4月21日汇入本公司募集资金专用账户内，本次发行过程中，公司应支付保荐承销费、律师费、审计费、资信评级费等发行费用(不含增值税进项税额)合计人民币619.72万元，扣除不含税发行费用后，本次发行募集资金净额为人民币53,986.73万元，上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（致同验字〔2023〕第110C000186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5,697.67万元，已累计使用募集资金28,449.17万元，截止报告期末，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金余额为25,672.56万元(含利息收入)。

(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) | 募集资金净额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 新能源金属吸附分离材料生产体系扩建项目 | 否 | 24,839.54 | 24,839.54 | 24,839.54 | 4,599.53 | 15,741.87 | 63.37% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 新能源金属吸附分离技术研发中心项目 | 否 | 18,489 | 18,489 | 18,489 | 968.73 | 6,265.26 | 33.89% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 新能源金属吸附分离技术营销及服务营销中心建设项目 | 否 | 4,722.74 | 4,722.74 | 4,722.74 | 129.41 | 503.36 | 10.66% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 5,935.45 | 5,935.45 | 5,935.45 | 0 | 5,938.68 | 100.05% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 53,986.73 | 53,986.73 | 53,986.73 | 5,697.67 | 28,449.17 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 53,986.73 | 53,986.73 | 53,986.73 | 5,697.67 | 28,449.17 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 募投项目尚在投资中，未达到投产条件。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 况 | 经公司于2023年8月28日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过的《关于增加募集资金投资项目实施主体、实施地点及延长实施期限的议案》批准，公司增加“新能源金属吸附分离材料生产体系扩建项目”的实施地点，新增实施地点位于西安泾河工业园（北区）东西七横路北侧（高国用(2015)第10号）。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 经公司于2023年8月28日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体、实施地点及延长实施期限的议案》批准，公司增加全资子公司蓝晓科技（香港）有限公司作为共同实施主体，投资方向、投资总额、投资内容均不发生变化；公司延长“新能源金属吸附分离技术研发中心项目”及“新能源金属吸附分离技术营销及服务中心建设项目”的实施期限至2025年12月31日。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 经公司2023年8月28日召开的第四届董事会第二十一次会议审议批准，公司以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计8,393.92万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 用2023年8月28日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度，并在有效控制风险的前提下，使用不超过人民币3亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度自董事会审议通过之日12个月内有效。截止2024年6月30日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币12,672.56万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币13,000万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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 | 募集资金 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 31,600 | 8,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,100 | 5,000 | 0 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 0 | 0 | 4,000 | -3,200 |
| 合计 | | 46,700 | 18,000 | 4,000 | -3,200 |

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

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|-------|------|-------------|-------------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 中融国际信托有限公司 | 信托 | 集合资金信托计划 | 1,000 | 自有资金 | 2023年05月11日 | 2023年11月08日 | 债权类资产 | 到期支付 | 6.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 | 是 | |
| 中融国际信托有限公司 | 信托 | 集合资金信托计划 | 3,000 | 自有资金 | 2023年06月08日 | 2023年12月06日 | 债权类资产 | 到期支付 | 6.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 4,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | -- | 0 | -- | -- | -- |

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

公司于2023年5月11日和2023年6月8日，分别向中融国际信托有限公司认购“中融-圆融1号集合资金信托计划”1,000万元和3,000万元，预期收益率均为6.00%，到期日分别为2023年11月8日和2023年12月6日，该产品投资于银行存款、货币市场基金、债券基金、交易所及银行间市场债券以及固定收益类产品（包括但不限于期限在1年以内的债券逆回购、信托计划或信托受益权、附加回购的债权或债权收益权及委托人认可的其他固定收益类产品）等，禁止投资于商业住宅项目；不得直接投资于股票二级市场、QDII

产品以及高风险的金融衍生产品(包括并不限于股指期货、股票期货、股指期权、股票期权等)。上述产品逾期未兑付,2023年度公司已计提公允价值变动损益3,200万元。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|-------------|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 高陵蓝晓科技新材料股份有限公司 | 子公司 | 吸附分离材料及系统装置 | 436,000,000 | 1,335,765,402.62 | 1,044,961,385.86 | 373,865,799.75 | 108,929,131.72 | 100,854,046.25 |
| 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 | 367,053,749.20 | 144,990,859.37 | 122,402,428.73 | 14,841,122.79 | 14,107,969.27 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 经营规模扩张带来的管控风险

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

2. 市场竞争风险

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

3. 应收账款的回收风险

公司业务处在快速发展阶段，客户范围及订单数量不断增加，均有可能导致客户结算周期延长，应收账款数量增加。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。为此，公司将在现有国际市场资源投入的基础上，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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|--------|----------|--------|---------------|---|---|
| 2024年01月04日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 摩根士丹利等多名投资者 | 多肽固相合成载体业务情况及未来发展展望；海外专家及业务；锂电领域布局情况；生命科学板块发展情况；小核酸药物应用前景；公司产品在核环保领域的应用前景 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 2024年04月22日 | 电话会议形式 | 电话沟通 | 其他 | 华夏基金等多名投资者 | 2023年度及2024年一季度盐湖提锂项目收入确认情况；锂盐订单情况；公司盐湖提锂竞争优势；公司“以简易程序向特定对象发行股票”议案详情；生命科学领域发展情况；公司毛利率波动原因；2024年一季报中投资支付现金的主要用途。 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 2024年05月22日 | 电话会议形式 | 网络平台线上交流 | 其他 | 网络远程方式面向全体投资者 | 公司“以简易程序向特定对象发行股票”议案详情；公司股东人数；公司回购计划；公司国际化进程；公司2023年毛利率增长的原因；公司2024年第一季度毛利率情况；盐湖提锂项目情况；股价下跌原因。 | http://www.cninfo.com.cn/ |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行以“投资者为本”的上市公司经营理念，维护公司全体股东利益，公司制定了“质量回报双提升”行动方案，详见《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-007）。

报告期内，公司积极践行“质量回报双提升”行动要求，于2023年12月4日至2024年1月2日期间，累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份550,000股。公司发布并实施了2023年度利润分派方案，实际现金分红总额为人民币286,534,222.33元（含税），在保证正常经营的前提下，坚持为投资者提供持续、稳定的现金分红，并结合公司经营现状和业务发展目标，为股东带来长期的投资回报。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2024年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.98% | 2024年01月16日 | 2024年01月16日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 2023年年度股东大会 | 年度股东大会 | 66.90% | 2024年05月27日 | 2024年05月27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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|--------|-------------|---------|
| 高月静 | 董事长 | 被选举 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 寇晓康 | 董事、总经理 | 被选举、聘任 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 田晓军 | 董事、副总经理 | 被选举、聘任 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 韦卫军 | 董事、副总经理 | 被选举、聘任 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 安源 | 董事、财务总监 | 被选举、聘任 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 李岁党 | 董事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 强力 | 独立董事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 徐友龙 | 独立董事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 李静 | 独立董事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 董事会换届选举 |
| 李延军 | 监事会主席 | 被选举 | 2024年05月27日 | 监事会换届选举 |
| 樊文岷 | 监事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 监事会换届选举 |
| 许淑娥 | 职工代表监事 | 被选举 | 2024年05月27日 | 监事会换届选举 |
| 于洋 | 董事会秘书、副总经理 | 聘任 | 2024年05月27日 | 聘任 |
| 王日升 | 副总经理 | 聘任 | 2024年05月27日 | 聘任 |
| 郭福民 | 副总经理 | 聘任 | 2024年05月27日 | 聘任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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。

6.2022年6月10日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票数量及授予价格的议案》，同意对2021年限制性股票激励计划限制性股票的数量及授予价格进行调整。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

7.2022年12月15日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以2022年12月15日为本激励计划预留部分限制性股票授予日，并同意以授予价格29.41元/股向符合条件的91名激励对象授予45万股第二类限制性股票。

8.2023年8月28日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票数量及授予价格的议案》、《关于作废2021年限制性股票计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于2021年限制性股票授予计划首次授予部分第一个归属期条件成就的议案》。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部分第一个归属期归属名单进行了核实并发表了核查意见。

9.2024年8月26日，公司召开第五届董事会第四会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于作废2021年限制性股票计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票授予计划首次授予部分第二个归属期条件成就的议案》。因2023年度权益分派事项影响，根据《激励计划》的相关规定，本次激励计划授予价格由19.18元/股调整为18.62元/股。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》《大气污染物综合排放标准》《危险废物焚烧污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

公司持有方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，证书编号为 00222E34012R5M-1，证明发行人管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品和服务为吸附与离子交换树脂（均粒树脂、核级树脂、食品及医药级树脂、工业水处理、饮用水及超纯水处理树脂、螯合树脂、VOCs 处理树脂、固相合成载体、色谱填料、生物制药分离纯化层析填料）、工业制备色谱系统以及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，有效期至 2025 年 11 月 13 日。

特种树脂工厂现持有方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，证书编号为 00222E34012R5M-3，证明特种树脂工厂管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品和服务为吸附与离子交换树脂（螯合树脂、固相合成载体、色谱填料）生产制造、技术服务及相关管理活动，有效期至 2025 年 11 月 13 日。

蒲城蓝晓现持有方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，证书编号为 00222E34012R5M-2，证明特种树脂工厂管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品和服务为吸附与离子交换树脂（工业水处理）设计开发、生产制造、技术服务及相关管理活动，有效期至 2025 年 11 月 13 日。

特种树脂工厂现持有西安市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号为 91610117750213910A001P，生产经营场所地址为西安市经济技术开发区泾河工业园区泾渭 10 路，行业类别为初级形态塑料及合成树脂制造、热力生产和供应，主要污染物类别为废气、废水，有效期至 2027 年 11 月 13 日。

高陵蓝晓现持有西安市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号为 91610117073426803N001P，生产经营场所地址为西安市高陵区西高路以北、旅游大道以西，行业类别为初级形态塑料及合成树脂制造、热力生产和供应，主要污染物类别为废气、废水，有效期至 2027 年 11 月 5 日。

蒲城蓝晓现持有渭南市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号为91610526MA6Y3RPK1A，生产经营场所地址为陕西省渭南市蒲城县渭北煤化工工业园，行业类别为其他合成材料制造、锅炉，主要污染物类别为废气、废水，有效期至2028年7月7日。

鹤壁蓝赛持有鹤壁市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号91410602MA44BKKL1N，生产经营场所为鹤壁市鹤山区姬家山产业园，行业类别为环境治理业，无机盐制造，其他合成材料制造，主要污染物为废气、废水，有效期至2028年8月20日。

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-----------------------|----------------|--|------------------------------|-------|------------------------|--|--|---|---|--------|
| 高陵蓝晓科技新材料有限公司 | 废水 | pH、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总氮、总磷、总有机碳、可吸附有机卤化物 | 废水经公司污水处理站处理后排放至西安市第八污水处理厂 | 1 | 厂区污水站南侧 | COD 排放浓度：43.67mg/L,氨氮排放浓度：7.27mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，《污水排入城镇下水道水质标准》、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015） | COD 排放量：6.202 吨；氨氮排放量 0.958 吨 | COD 核定排放量：≤46.98 吨；氨氮核定排放量 <3.34 吨 | 无超标情况 |
| 高陵蓝晓科技新材料有限公司 | 废气 | 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、二氧化碳、苯乙炔、挥发性有机物 | 工业废气 冷凝回收 +RTO 焚烧 | 8 | 污水站及锅炉房区域 6 个，车间区域 2 个 | 1、RTO 氮氧化物 16.3mg/m ³ ； 2、RTO 颗粒物 4.46mg/m ³ ； 3、RTO 非甲烷总烃 5.3mg/m ³ ； 4、1#锅炉氮氧化物 22.25mg/m ³ ； 2#锅炉氮氧化物 22.6mg/m ³ ； 3#锅炉氮氧化物：20.3mg/m ³ 。 | 合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015,陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018,锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014,大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 | 颗粒物排放量：0.577 吨；二氧化硫排放量：0.252 吨；氮氧化物排放量：2.624 吨；挥发性有机物：1.033 吨 | 颗粒物排放量 <3.19 吨；二氧化硫排放量：1.82 吨；氮氧化物排放量：<11.981 吨；挥发性有机物排放量：2.135 吨 | 无超标情况 |
| 西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂 | 废水 | 化学需氧量、氨氮、pH、悬浮物、总氮、总磷、五日生化需氧量、总有机碳、可吸附有机卤化物、苯乙烯、 | 废水经公司污水处理站处理达标后，进入西安市第八污水处理厂 | 1 | 厂区污水处理站围墙外 | COD 排放浓度：55.6mg/L 氨氮排放浓度：10.8mg/L | GB 8978-1996 《污水综合排放标准》；GB/他 31962-2015 《合成树脂工业污染物排放标准》 | COD 排放量：3.779 吨；氨氮排放量：0.739 吨 | COD 排放量 < 17 吨；氨氮排放量小于 1.53 吨 | 无超标情况 |
| 西安蓝晓科技新材料 | 废气 | 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯 | 喷淋塔吸收 +RTO | 3 | RTO 区域 1 | 1、RTO 颗粒物：2.7mg/m ³ ； | 合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572- | 颗粒物：0.067 | 颗粒物：<1.1291 | 无超标情况 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|----|----------------------------|--|---|--------------------------|---|--|---|--|-------|
| 股份有限公司特种树脂工厂 | | 化氢、甲醇、苯乙烯、挥发性有机物、二氧化碳、一氧化碳 | 焚烧装置 | | 个, 车间1个, 锅炉房区域2个 | 氮氧化物: 33.5mg/m ³ ; 二氧化硫: 9.5mg/m ³ ; VOCs: 17.5mg/m ³ 2、1#锅炉氮氧化物 24mg/m ³ ; 2#锅炉氮氧化物 22.6mg/m ³ | 2015,大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996,恶臭污染物排放标准 GB 14554-93,挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019,陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018,锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014 | 吨; 氮氧化物: 1.142吨; 二氧化硫: 0.195吨; VOCs: 0.288吨 | 吨; 氮氧化物: <9.178吨; 二氧化硫: 4.3657吨; VOCs: <2.0269吨; | |
| 蒲城蓝晓科技新材料有限公司 | 废水 | COD, 氨氮 | 废水经公司污水处理站处理达标后由市政管网排入蒲城煤化工工业园污水处理厂 | 1 | 厂区北侧 | COD 排放浓度: 174.044mg/L; 氨氮排放浓度: 22.32mg/L. | 《污水综合排放标准》三级标准,《污水排入城镇下水道水质标准》B 级标准 | COD 排放量 12.966吨; 氨氮排放量 1.296吨 | COD 排放量 < 30.147吨/年; 氨氮排放量 < 3.015吨/年 | 无超标情况 |
| 蒲城蓝晓科技新材料有限公司 | 废气 | VOCs 硫化氢 硫酸雾 | 有机废气冷凝+喷淋+树脂吸附+RTO 达标排放 | 6 | 污水站区域2个, 车间4个 | VOCs: 10.415mg/m ³ ; 硫化氢: 0.02mg/m ³ ; 硫酸雾: 未检出 | 《大气污染物综合排放标准》二级标准;《合成树脂工业污染物排放标准》表5;《恶臭污染物排放标准》 | VOCs: 0.2457吨; 硫化氢: 0.00088吨; 硫酸雾: 0.00155吨 0.011吨 | VOCs 排放量 < 0.7292吨/年; | 无超标情况 |
| 鹤壁蓝赛环保技术有限公司 | 废水 | 化学需氧量、氨氮 | 经公司污水处理站处理达标后排入某污水处理有限公司 | 1 | 污水处理站西南侧 | COD≤300mg/L;氨氮 ≤30mg/L;PH 6-9 | 《化工行业水污染物间接排放标准》(DB41/1135-2016) | CCOD 排放量 <11.1吨;氨排放量 < 0.74吨 | - | 无超标排放 |
| 鹤壁蓝赛环保技术有限公司 | 废气 | 氯化氢、硫化氢、氨气、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物 | 冷凝+水洗+RTO+30m 高空排放; 水洗+高空排放; 生物滤池+湿式除尘+15m 高空排放; 碱 | 5 | 厂区东南侧2个, RTO 1个, 硫酸镁车间2个 | 氯化氢 ≤20mg/Nm ³ ; 颗粒物 ≤10mg/Nm ³ ; 硫化氢 ≤1.3kg/h;氨(氨气) ≤20kg/h;硫酸雾 ≤10mg/Nm ³ ; 非甲烷总烃 ≤60mg/Nm ³ | 《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》(豫环2017)162号);《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996);《无机化学工业污染物 | 氯化氢 <0.32吨; 颗粒物 <0.01吨; 硫化氢 <0.003吨;氨(氨气) <0.6吨;硫酸雾 <0.032; 非甲烷 | - | 无超标排放 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----|--|--|--|--|---------|--|--|
| | | | 水吸收 | | | | 排放标准》 (GB31573-2015)《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93) | 总烃<0.2吨 | | |
|--|--|--|-----|--|--|--|--|---------|--|--|

对污染物的处理

特种树脂工厂有工艺废气处理系统 1 套，废气焚烧装置尾气处理系统 2 套（一用一备），污水站臭气处理系统 1 套，一套 1000m³/d 的污水处理站用于生产工艺废水的处理。

高陵蓝晓有工艺废气处理系统 2 套，废气焚烧装置尾气处理系统 2 套，污水站沼气焚烧系统 2 套，一套 2000m³/d 的污水处理站用于生产工艺废水的处理，经在线监测系统连续监测稳定达标排放至园区污水处理厂。

蒲城蓝晓有工艺废气处理系统 5 套，RTO 废气焚烧装置 1 套，污水站臭气处理系统 1 套，沼气焚烧系统 1 套。无机废气处理系统 1 套；两套共 3000m³/h 的污水处理站用于生产工艺废水的处理，经在线监测系统连续监测稳定达标排放至园区污水处理厂。

鹤壁蓝赛建设有一座专用污水处理站，采用废水调节池等多级精细处理工艺进行废水处理，处理规模为 1000m³/d，经过处理的废水通过总排口达标排放至园区污水站，同时在总排口处安装有废水在线监测设施并与省厅监控平台进行了联网，对外排废水进行实时采样监测，委托有资质的第三方公司对在线监测设施进行日常维护，保证设施的正常运行。

环境自行监测方案

公司依据国家环保相关法规、标准规定、环评报告、全面达标排放规定及排污许可证各污染因子检测频次，制定各生产基地废水、废气、噪声等环境污染因子的年度检测计划，明确各污染物排放的检测频次并报属地环境监管部门报备。与属地具有检测资质公司签订《环境检测技术服务合同》，按照检测计划定期开展废水、废气、噪声、土壤、地下水的排放检测并按要求开展自行检测。

突发环境事件应急预案

公司各基地编制完成突发环境事件应急资源调查报告、突发环境事件风险评估报告、突发环境事件应急预案。在预案中明确了涉及环境风险物质的情况和管控措施，对应急组织体系、环境风险分析、预防和预警、应急响应、后期处置、应急保障、监督与管理做出了详细的规范和要求，并且在生产基地配备适用的安全环保应急救援工具、材料，按年度培训演练工作计划组织开展环境突发事件应急救援预案的演练，对演练情况进行总结评估持续改进。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境保护税法》等，报告期内公司不断加强环境治理及环境保护投入，保证废气、废水、固废等环保设施有效运行，确保各项污染物持续稳定达标排放，助力公司可持续发展。

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

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

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/氢氧化锂生产线已近 10 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。

2. 废弃物再利用并减少排放

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。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。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。

3. 吸附分离助力减少生活生产碳足迹

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

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。高陵蓝晓通过建设光伏屋顶项目，使用磁悬浮离心式鼓风机、太阳能热水系统、控制精馏塔塔顶回流等设施，建设绿色建筑等方式，降低二氧化碳排放，实现绿色生产。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。

其他环保相关信息

无

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、员工、客户等利益相关者积极承担相应社会责任。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，公司高度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。

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，并开展健身课、行业知识培训等活动，不断丰富员工的业余生活。

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、邮箱等举报渠道向审计部反馈调查。

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。

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 13,494.29 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。参与建设陕西省女科协工作者之家，不定期开展学术交流、企业参观、知识科普、会员联谊等活动，履行企业的社会责任。

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，公司开展“安全生产月”活动，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、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，确保各类风险管控措施持续有效，防范化解安全风险和消除事故隐患，保障安全生产。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|---------|----------------|--|-------------|-----------------------|--------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 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 |
| 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 | 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|-------------------------------|---------------|--------------|------|------|
| 蓝晓科技(原告)向内蒙古通威高纯晶硅有限公司(被告)供货,被告逾期未付款,原告诉请:被告支付原告验收款及质保金。 | 981 | 否 | 经友好协商,双方各自撤回起诉,达成和解。 | 无 | 无 | | 不适用 |
| 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 | 经友好协商,双方各自撤回起诉,达成和解。 | 无 | 无 | | 不适用 |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总(公司作为原告起诉) | 130.48 | 否 | 其中涉及85.48万元案件已结案,涉及45万元案件未结案。 | 无 | 部分案件尚待执行 | | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易 | 关联交易内容 | 关联交易定价 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万) | 占同类交易金额的 | 获批的交易额度 | 是否超过获批 | 关联交易结算 | 可获得的同类交易 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|------|--------|--------|--------|-----------|----------|---------|--------|--------|----------|------|------|
|-------|------|------|--------|--------|--------|-----------|----------|---------|--------|--------|----------|------|------|

| | | 类型 | | 原则 | | 元) | 比例 | (万元) | 额度 | 方式 | 市价 | | 引 |
|---|--|------|---------------|---|---------|----------|--------|--------|----|-------|-----|-------------|---------------------------|
| 西安南大环保材料科技有限公司 | 公司董事寇晓康、公司高级管理人员郭福民为西安南大环保的董事，公司持有西安南大环保44%的股权 | 关联销售 | 向关联方销售树脂生产原辅料 | 公允价值 | 与其他客户相当 | 579.33 | 0.45% | 1,500 | 否 | 电汇、承兑 | 不适用 | 2023年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 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，公司持有西安纯沃40%的股权 | 关联销售 | 树脂生产原辅料销售 | 依据市场价格确定 | 与其他客户相当 | 430.51 | 0.33% | 2,000 | 否 | 电汇 | 不适用 | 2023年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 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，公司持有西安纯沃40%的股权 | 其他 | 租赁房屋 | 依据市场价格确定 | 与其他客户相当 | 109.84 | 54.27% | 300 | 否 | 电汇 | 不适用 | 2023年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 上海谱键科技有限公司 | 公司持有上海谱键34%的股权，公司董事、寇晓康先生担任上海谱键董事职务 | 关联采购 | 采购设备 | 依据市场价格确定 | 与其他客户相当 | 3,074.92 | 4.56% | 7,000 | 否 | 电汇/承兑 | 不适用 | 2023年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 陕西伊莱柯膜工程有限公司 | 公司持有伊莱柯30%的股权，公司控股股东、实际控制人、董事寇晓康先生担任陕西伊莱柯董事长 | 关联采购 | 采购设备 | 依据市场价格确定 | 与其他客户相当 | 0 | 0.00% | 7,000 | 否 | 电汇/承兑 | 不适用 | 2023年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 合计 | | | | -- | -- | 4,194.60 | -- | 17,800 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 未发生大额销货退回的情况 | | | | | | | | | |
| 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） | | | | 2023年12月28日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于预计2024年度日常性关联交易的议案》因业务需要，2024年度拟向关联方西安南大环保材料科技有限公司销售树脂原辅料，预计不超过1,500万元；拟向关联方西安纯沃材料有限公司销售树脂原辅料，预计不超过2,000万元，拟向关联方西安纯沃出租房屋，预计金额不超过300万元；拟向上海谱键科技有限公司采购机器设备不超过7,000万元，拟向陕西伊莱柯膜工程有限公司采购机器设备不超过7,000万元。 | | | | | | | | | |
| 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

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(3) 1.自有房产对外出租的情况如下：

| 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 | 西安乾景防务技术有限公司 | 西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 3 号楼 4 层 | 665.69 | 2020.06.01- 2025.05.31 |

| | | | | | |
|---|------|-----------------|---|----------|-----------------------|
| 2 | 蓝晓科技 | 西安格威石油仪器有限公司 | 西安高新区锦业路135号蓝晓科技园4号楼1、2层和5号楼1层 | 2,968.79 | 2018.12.01-2024.2.29 |
| 3 | 蓝晓科技 | 西安市优立科技有限公司 | 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 | 蓝晓科技 | 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 | 2021.07.01-2026.06.30 |
| 5 | 蓝晓科技 | 陕西伊莱柯膜工程有限公司 | 西安高新区锦业路135号蓝晓科技园1号楼4层、4号楼1层、5层和高陵区泾园七路厂区 | 626.5 | 2023.06.16-2029.06.15 |
| 6 | 蓝晓科技 | 西安纯沃材料有限公司 | 西安市高陵渭阳九路高陵产业园精纯车间、配电室空压机房等 | 6007.35 | 2022.1.1-2024.12.31 |

2.租赁房屋情况如下：

| 序号 | 出租人 | 承租人 | 房屋座落 | 租赁面积(m ²) | 用途 | 租赁期间 |
|----|---------------------|-------|-----------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
| 1 | 中节能(天津)投资集团有限公司 | 西安蓝晓 | 天津河西区围堤道53号丽晶大厦2806 | 106.89 | 办公 | 2023.4.12-2026.4.11 |
| 2 | 苏州创药生物技术产业发展有限公司 | 苏州蓝晓 | 苏州工业园区裕新路108号 | 370.24 | 研发、办公 | 2024.1.1-2025.12.31 |
| 3 | 鹤壁市鹤山区鹤壁集镇大吕寨村村民委员会 | 鹤壁蓝赛 | 河南省鹤壁市鹤山区大吕寨村 | 14733.407 | 临时进场道路及周围绿化 | 2021.6.19-2031.6.18 |
| 4 | 鹤壁市鹤山区鹤壁集镇梨林头村村民委员会 | 鹤壁蓝赛 | 河南省鹤壁市鹤山区梨林头村 | 5346.6934 | 临时进场道路及周围绿化 | 2021.6.19-2031.6.18 |
| 5 | D.k.InvesC.BA | lonex | 2250 Olen in de Hagelberg I | 1505 | 办公、车间、库房 | 2021.12.1-2030.11.30 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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 |
|----------------------------|--------------|--------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 高陵蓝晓科技新材料有限公司 | 2023年12月28日 | 20,000 | 2024年03月11日 | 10,000 | 连带责任担保 | | | 1年 | 否 | 否 |
| 蒲城蓝晓科技新材料有限公司 | 2023年12月28日 | 10,000 | 2024年05月21日 | 3,000 | 连带责任担保 | | | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | | | 13,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 30,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | | | 13,000 |
| 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) | | | | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | | | | 13,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 30,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | | | 13,000 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 3.66% |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|--------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|
| 蓝晓科技 | 西藏珠峰资源股份有限公司 | 650,000.00 0.00 | 首批设备已完成出厂验收 | 0.00 | 91,504,424.78 | 195,000.00 0.00 | 否 | 否 |
| 蓝晓科技 | 金海锂业(青海)有限公司 | 490,000.00 0.00 | 已确认收入 | 0.00 | 428,808.59 4.32 | 341,437.50 0.00 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司向寇晓康先生、高月静女士定向增发的限售股份限售期已满，已于 2024 年 3 月 25 日上市流通，解除限售后股份性质将转为高管锁定股，实际可上市流通股份为 0 股，详见公司在巨潮咨询网公开披露的《关于向关于向特定对象发行股票解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-009）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 200,883,426 | 39.78% | | | | | | 200,883,426 | 39.78% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 200,883,426 | 39.78% | | | | | | 200,883,426 | 39.78% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 304,127,808 | 60.22% | | | | 409 | 409 | 304,128,217 | 60.22% |
| 1、人民币普通股 | 304,127,808 | 60.22% | | | | 409 | 409 | 304,128,217 | 60.22% |
| 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 | 505,011,234 | 100.00% | | | | 409 | 409 | 505,011,643 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

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向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司于2023年4月17日向不特定对象发行的546.0645万张可转换公司债券于2023年10月23日开始转股，报告期内可转债转股导致公司股本增加了409股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年1月7日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了发行可转债相关议案；2023年3月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕628号）文核准；2023年4月12日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十七次会议，进一步明确了发行可转债的相关议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2023年12月4日至2024年1月2日，累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份550,000股，占公司当前总股本的0.11%，最高成交价为52.867元/股，最低成交价为49.717元/股，成交总金额为

28,390,311元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案，本次回购股份方案已实施完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，由于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。

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 14,989 | | 报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注8） | | 0 | | 持有特别表决 权股份的股东 总数（如有） | | 0 | |
|--------------------------------------|---------|--------|--------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------------|-----------|---|--|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 数量 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | | | |
| 寇晓康 | 境内自然人 | 24.50% | 123,743,485 | 0 | 92,807,614 | 30,935,871 | 质押 | | 8,310,000 | | |
| 田晓军 | 境内自然人 | 15.24% | 76,950,000 | 0 | 57,712,500 | 19,237,500 | 质押 | | 9,282,500 | | |
| 高月静 | 境内自然人 | 12.96% | 65,468,937 | 0 | 49,101,703 | 16,367,234 | 质押 | | 3,280,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 8.70% | 43,915,252 | -3,905,467 | 0 | 43,915,252 | 不适用 | | 0 | | |
| 基本养老保险基金一六零二二组合 | 境内非国有法人 | 3.11% | 15,700,850 | 4,500,243 | 0 | 15,700,850 | 不适用 | | 0 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人 | 2.38% | 12,003,800 | 1,003,800 | 0 | 12,003,800 | 不适用 | | 0 | | |
| 基本养老保险基金一六零二一组合 | 境内非国有法人 | 1.58% | 8,000,333 | 2,649,000 | 0 | 8,000,333 | 不适用 | | 0 | | |
| 苏碧梧 | 境内自然人 | 1.41% | 7,138,500 | 0 | 0 | 7,138,500 | 不适用 | | 0 | | |

| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.99% | 5,017,052 | 1,603,294 | 0 | 5,017,052 | 不适用 | 0 |
|--|--|--------|------------|-----------|---|-----------|-----|---|
| 全国社保基金一一四组合 | 境内非国有法人 | 0.98% | 4,949,925 | 0 | 0 | 4,949,925 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 寇晓康先生、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11） | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 43,915,252 | 人民币普通股 | 43,915,252 | | | | | |
| 寇晓康 | 30,935,871 | 人民币普通股 | 30,935,871 | | | | | |
| 田晓军 | 19,237,500 | 人民币普通股 | 19,237,500 | | | | | |
| 高月静 | 16,367,234 | 人民币普通股 | 16,367,234 | | | | | |
| 基本养老保险基金一六零二二组合 | 15,700,850 | 人民币普通股 | 15,700,850 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF） | 12,003,800 | 人民币普通股 | 12,003,800 | | | | | |
| 基本养老保险基金一六零二一组合 | 8,000,333 | 人民币普通股 | 8,000,333 | | | | | |
| 苏碧梧 | 7,138,500 | 人民币普通股 | 7,138,500 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 5,017,052 | 人民币普通股 | 5,017,052 | | | | | |
| 全国社保基金一一四组合 | 4,949,925 | 人民币普通股 | 4,949,925 | | | | | |
| 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。 | | | | | | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4） | 无 | | | | | | | |

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|---|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 3,413,758 | 0.68% | 251,100 | 0.05% | 5,017,052 | 0.99% | 11,900 | 0.00% |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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、修正情况

1.2023 年 5 月 23 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了 2022 年度权益分派方案。公司拟定的 2022 年度利润分配方案为：拟以实施 2022 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 6.42 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，公司总股本由于股权激励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。调整前可转债的转股价格为 92.73 元/股，调整后可转债的转股价格为 61.39 元/股，调整后转股价格自 2023 年 6 月 26 日（除权除息日）起生效。

2.2023 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票授予计划首次授予部分第一个归属期条件成就的议案》。董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，公司向 322 名激励对象定向发行公司 A 股普通股股票 2,363,940 股，上市流通日为 2023 年 10 月 31 日。本次新增股份登记完成后，公司总股本由 502,646,509 股增加至 505,010,449 股（由于可转债转股变动，实际股本数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司最终结果为准）。根据《募集说明书》及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“蓝晓转 02”的转股价格由 61.39 元/股调整为 61.19 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 10 月 31 日起生效。

3.2024 年 5 月 27 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了 2023 年度利润分配方案。公司拟定的 2023 年度利润分配方案为：拟以未来实施 2023 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份为基数，每 10 股派送现金股利 5.68 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。分配方案公告后至实施前，公司总股本由于股权激励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。调整前可转债的转股价格为 61.19 元/股，调整后可转债的转股价格为 60.62 元/股，调整后转股价格自 2024 年 7 月 24 日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量(张) | 发行总金额(元) | 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02 | 2023年10月23日至2029年4月16日 | 5,460,645 | 546,064,500.00 | 73,600.00 | 1,194 | 0.01% | 545,990,900.00 | 99.99% |

3、前十名可转债持有人情况

| 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 | 寇晓康 | 境内自然人 | 1,344,267 | 134,426,700.00 | 24.62% |
| 2 | 田晓军 | 境内自然人 | 835,933 | 83,593,300.00 | 15.31% |
| 3 | 高月静 | 境内自然人 | 711,210 | 71,121,000.00 | 13.03% |
| 4 | 中国建设银行股份有限公司—国泰双利债券证券投资基金 | 境内非国有法人 | 340,605 | 34,060,500.00 | 6.24% |
| 5 | 康鑫 | 境内自然人 | 153,198 | 15,319,800.00 | 2.81% |
| 6 | UBS AG | 境外法人 | 152,250 | 15,225,000.00 | 2.79% |
| 7 | 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信可转债优选债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 110,510 | 11,051,000.00 | 2.02% |
| 8 | 中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 109,298 | 10,929,800.00 | 2.00% |
| 9 | 全国社保基金四一四组合 | 境内非国有法人 | 100,000 | 10,000,000.00 | 1.83% |
| 10 | 工银瑞信添利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 97,622 | 9,762,200.00 | 1.79% |

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

公司向不特定对象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、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 | 2.45 | 2.47 | -0.81% |

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 资产负债率 | 40.03% | 39.32% | 0.71% |
| 速动比率 | 1.77 | 1.77 | 0.00% |
| | 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 | 39,838.33 | 33,987.22 | 17.22% |
| EBITDA 全部债务比 | 119.90% | 107.61% | 12.29% |
| 利息保障倍数 | 23.44 | 41.76 | -43.87% |
| 现金利息保障倍数 | 393.32 | 308.52 | 27.49% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 27.13 | 48.7 | -44.29% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2024年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,193,077,133.30 | 2,249,359,740.20 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 190,963,956.62 | 89,425,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 11,343,976.26 | 2,252,122.93 |
| 应收账款 | 754,612,663.78 | 621,953,744.74 |
| 应收款项融资 | 72,222,082.57 | 61,570,096.72 |
| 预付款项 | 57,232,955.77 | 46,650,656.34 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 10,269,588.80 | 10,657,763.41 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,115,238,317.49 | 1,100,063,627.43 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 48,681,058.39 | 43,338,266.56 |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,461,243.60 | 6,054,773.95 |
| 流动资产合计 | 4,461,102,976.58 | 4,231,325,792.28 |
| 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 | 12,121,979.75 | 12,471,822.00 |
| 长期股权投资 | 14,765,464.40 | 10,054,487.29 |
| 其他权益工具投资 | 175,759,000.00 | 175,759,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 28,717,189.80 | 38,821,364.92 |
| 固定资产 | 670,285,577.87 | 697,358,337.76 |
| 在建工程 | 272,427,004.23 | 218,671,515.66 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,806,407.47 | 3,934,651.57 |
| 无形资产 | 215,550,115.83 | 215,981,146.84 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 26,053,448.60 | 26,053,448.60 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 52,154,624.64 | 53,866,398.39 |
| 其他非流动资产 | 35,041,167.48 | 10,744,445.68 |
| 非流动资产合计 | 1,506,681,980.07 | 1,463,716,618.71 |
| 资产总计 | 5,967,784,956.65 | 5,695,042,410.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 37,037,058.33 | 43,052,906.90 |
| 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 | 128,230,067.33 | 223,163,274.93 |
| 应付账款 | 318,677,127.96 | 322,495,760.96 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 853,357,977.55 | 838,852,937.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,991,224.95 | 25,709,381.52 |
| 应交税费 | 74,264,026.43 | 129,765,300.74 |
| 其他应付款 | 331,305,599.95 | 73,927,785.16 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 286,534,222.33 | |
| 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 | 1,338,320.15 | 614,081.22 |
| 其他流动负债 | 78,378,746.78 | 55,792,361.97 |
| 流动负债合计 | 1,824,580,149.43 | 1,713,373,791.02 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 9,500,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 401,903,081.10 | 386,982,509.94 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,991,511.62 | 3,285,266.30 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 34,345,538.74 | 39,380,470.58 |
| 递延收益 | 84,489,015.35 | 65,629,680.09 |
| 递延所得税负债 | 31,380,755.82 | 30,561,603.19 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 564,609,902.63 | 525,839,530.10 |
| 负债合计 | 2,389,190,052.06 | 2,239,213,321.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 505,011,643.00 | 505,011,234.00 |
| 其他权益工具 | 175,985,326.88 | 175,993,449.41 |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 771,910,290.91 | 765,546,362.94 |
| 减：库存股 | 28,396,002.38 | 22,816,629.88 |
| 其他综合收益 | -36,983,790.27 | -35,857,367.74 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 176,311,897.51 | 176,311,897.51 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,990,460,689.01 | 1,872,914,564.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,554,300,054.66 | 3,437,103,511.00 |
| 少数股东权益 | 24,294,849.93 | 18,725,578.87 |
| 所有者权益合计 | 3,578,594,904.59 | 3,455,829,089.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,967,784,956.65 | 5,695,042,410.99 |

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：刘丽

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,706,671,606.80 | 1,741,953,607.74 |
| 交易性金融资产 | 140,783,888.13 | 89,425,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 11,343,976.26 | 1,988,138.93 |
| 应收账款 | 816,337,400.61 | 663,393,870.52 |
| 应收款项融资 | 44,224,168.45 | 22,361,580.93 |
| 预付款项 | 33,758,428.99 | 44,148,044.13 |
| 其他应收款 | 79,872,546.92 | 90,212,636.85 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 786,799,327.15 | 873,912,455.22 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 42,630,309.41 | 40,178,530.81 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 0.00 | 3,299,827.78 |
| 流动资产合计 | 3,662,421,652.72 | 3,570,873,692.91 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | 12,121,979.75 | 12,471,822.00 |
| 长期股权投资 | 575,472,160.40 | 567,961,183.29 |
| 其他权益工具投资 | 175,759,000.00 | 175,759,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 9,276,859.18 | 18,932,762.42 |
| 固定资产 | 109,808,624.14 | 106,635,657.32 |
| 在建工程 | 55,781,821.21 | 48,272,171.06 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 234,743.62 | 301,813.23 |
| 无形资产 | 33,547,410.31 | 32,636,681.44 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 38,585,970.63 | 35,494,958.67 |
| 其他非流动资产 | 28,707,905.44 | 7,852,830.20 |
| 非流动资产合计 | 1,039,296,474.68 | 1,006,318,879.63 |
| 资产总计 | 4,701,718,127.40 | 4,577,192,572.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 110,742,938.00 | 236,000,000.00 |
| 应付账款 | 355,704,757.72 | 329,924,026.35 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 762,961,719.97 | 763,518,517.98 |
| 应付职工薪酬 | | 19,934,112.45 |
| 应交税费 | 50,058,556.07 | 95,166,602.13 |
| 其他应付款 | 367,833,707.45 | 48,233,956.62 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 286,534,222.33 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 135,636.80 | 132,459.59 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 59,256,466.62 | 50,186,270.54 |
| 流动负债合计 | 1,706,693,782.63 | 1,543,095,945.66 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 401,903,081.10 | 386,982,509.94 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 106,031.70 | 174,653.82 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 6,500,000.00 |
| 递延收益 | 1,984,952.48 | 2,051,714.26 |
| 递延所得税负债 | 7,859,218.23 | 7,285,202.08 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 411,853,283.51 | 402,994,080.10 |
| 负债合计 | 2,118,547,066.14 | 1,946,090,025.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 505,011,643.00 | 505,011,234.00 |
| 其他权益工具 | 175,985,326.88 | 175,993,449.41 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 771,910,290.91 | 765,546,362.94 |
| 减：库存股 | 28,396,002.38 | 22,816,629.88 |
| 其他综合收益 | -36,953,459.68 | -36,953,459.68 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 176,311,897.51 | 176,311,897.51 |
| 未分配利润 | 1,019,301,365.02 | 1,068,009,692.48 |
| 所有者权益合计 | 2,583,171,061.26 | 2,631,102,546.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,701,718,127.40 | 4,577,192,572.54 |

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：刘丽

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,294,500,609.88 | 1,007,399,900.02 |
| 其中：营业收入 | 1,294,500,609.88 | 1,007,399,900.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 849,454,813.95 | 635,373,103.21 |
| 其中：营业成本 | 679,887,721.42 | 524,753,374.83 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 13,039,417.99 | 10,930,859.39 |
| 销售费用 | 39,797,475.28 | 32,331,001.46 |
| 管理费用 | 41,629,347.28 | 47,997,352.73 |
| 研发费用 | 74,790,155.82 | 60,910,478.08 |
| 财务费用 | 310,696.16 | -41,549,963.28 |
| 其中：利息费用 | 19,880,868.58 | 9,150,079.24 |
| 利息收入 | 16,062,106.95 | 13,417,709.28 |
| 加：其他收益 | 10,242,256.33 | 6,567,549.47 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 2,651,033.23 | 2,803,759.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 260,977.11 | -263,742.84 |
| 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） | 1,538,956.62 | -450,215.40 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -15,821,435.69 | -7,858,840.51 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 2,419,551.00 | -121,130.80 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 446,076,157.42 | 372,967,918.85 |
| 加：营业外收入 | 119,817.57 | 560.00 |
| 减：营业外支出 | 110,215.17 | 20,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 446,085,759.82 | 372,948,478.85 |
| 减：所得税费用 | 36,434,367.23 | 24,511,166.68 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 409,651,392.59 | 348,437,312.17 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 409,651,392.59 | 348,437,312.17 |
| 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（净亏损以“—”号填列） | 404,080,346.58 | 346,002,515.90 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 5,571,046.01 | 2,434,796.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,128,197.48 | 1,363,929.56 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,126,422.53 | 1,363,929.56 |
| (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 | -1,126,422.53 | 1,363,929.56 |
| 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 | -1,126,422.53 | 1,363,929.56 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -1,774.95 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 408,523,195.11 | 349,801,241.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 402,953,924.05 | 347,366,445.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,569,271.06 | 2,434,796.27 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.8 | 0.69 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.8 | 0.68 |

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：刘丽

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,027,132,750.49 | 778,662,111.73 |
| 减：营业成本 | 631,340,290.69 | 434,335,531.79 |
| 税金及附加 | 7,501,116.60 | 6,375,916.33 |
| 销售费用 | 27,273,281.68 | 28,574,867.97 |
| 管理费用 | 22,708,526.78 | 26,818,572.02 |
| 研发费用 | 48,401,590.56 | 44,309,207.66 |
| 财务费用 | -427,833.37 | -43,955,727.50 |
| 其中：利息费用 | 17,128,621.20 | 6,517,231.89 |
| 利息收入 | 15,294,937.74 | 13,206,565.84 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 5,658,798.23 | 3,790,657.23 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 2,092,567.48 | 636,873.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 1,358,888.13 | 323,011.18 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -41,506,710.86 | 14,854,651.03 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 2,594,949.77 | -55,522.91 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 260,534,270.30 | 301,753,413.59 |
| 加：营业外收入 | 119,817.57 | 280.00 |
| 减：营业外支出 | -12,784.83 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 260,666,872.70 | 301,753,693.59 |
| 减：所得税费用 | 22,840,977.84 | 22,511,048.10 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 237,825,894.86 | 279,242,645.49 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 237,825,894.86 | 279,242,645.49 |
| （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 | 237,825,894.86 | 279,242,645.49 |
| 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：刘丽

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 958,642,925.39 | 934,540,747.52 |
| 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 | 1,094,242.85 | 39,031.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 87,224,715.07 | 40,705,577.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,046,961,883.31 | 975,285,356.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 508,744,614.45 | 500,938,513.49 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 133,976,923.32 | 111,459,181.94 |
| 支付的各项税费 | 134,942,866.65 | 116,343,089.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57,991,218.12 | 64,503,288.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 835,655,622.54 | 793,244,073.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,306,260.77 | 182,041,283.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 366,000,000.00 | 74,358,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,390,056.12 | 3,030,394.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 368,390,056.12 | 77,388,894.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 87,375,197.59 | 27,134,893.34 |
| 投资支付的现金 | 470,450,000.00 | 217,250,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 557,825,197.59 | 244,384,893.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -189,435,141.47 | -166,995,998.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 47,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 541,149,919.50 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 35,286,334.68 |
| 筹资活动现金流入小计 | 47,000,000.00 | 619,436,254.18 |
| 偿还债务支付的现金 | 43,000,000.00 | 27,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 759,884.08 | 100,419,323.06 |
| 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 | 32,578,157.48 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 76,338,041.56 | 128,219,323.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,338,041.56 | 491,216,931.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,238,489.48 | 34,728,241.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,228,432.78 | 540,990,457.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,143,834,410.26 | 1,170,652,674.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,139,605,977.48 | 1,711,643,131.60 |

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：刘丽

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 666,423,194.46 | 691,411,799.41 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 26,370.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,666,440.55 | 25,979,041.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 723,089,635.01 | 717,417,211.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 334,233,234.80 | 326,702,673.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 85,817,058.58 | 72,767,438.27 |
| 支付的各项税费 | 90,412,344.48 | 93,918,453.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 122,427,267.68 | 128,610,792.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 632,889,905.54 | 621,999,357.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,199,729.47 | 95,417,853.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 286,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,831,590.37 | 900,616.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,500,000.00 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 287,831,590.37 | 42,400,616.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,021,684.85 | 4,332,523.23 |
| 投资支付的现金 | 343,250,000.00 | 217,250,000.00 |
| 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 | | 5,814,610.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 348,271,684.85 | 227,397,133.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,440,094.48 | -184,996,516.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | 292,754,500.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 34,823,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 327,577,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 99,702,615.21 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,578,157.48 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,578,157.48 | 99,702,615.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,578,157.48 | 227,874,884.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,016,197.00 | 26,961,293.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 27,197,674.51 | 165,257,515.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,640,590,410.63 | 1,057,753,115.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,667,788,085.14 | 1,223,010,630.09 |

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：刘丽

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 505,011,234.00 | | | 175,993,449.41 | 765,546,362.94 | 22,816,629.88 | -35,857,367.74 | | 176,311,897.51 | | 1,872,914,564.76 | | 3,437,103,511.00 | 18,725,578.87 | 3,455,829,089.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 505,011,234.00 | | | 175,993,449.41 | 765,546,362.94 | 22,816,629.88 | -35,857,367.74 | | 176,311,897.51 | | 1,872,914,564.76 | | 3,437,103,511.00 | 18,725,578.87 | 3,455,829,089.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 409.00 | | | -8,122.53 | 6,363,927.97 | 5,579,372.50 | -1,126,422.53 | | | | 117,546,124.25 | | 117,196,543.66 | 5,569,271.06 | 122,765,814.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,126,422.53 | | | | 404,080,346.58 | | 402,953,924.05 | 5,569,271.06 | 408,523,195.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 409.00 | | | -8,122.53 | 6,363,927.97 | | | | | | | | 6,356,214.44 | | 6,356,214.44 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 409.00 | | | -8,122.53 | 25,674.88 | | | | | | | | 17,961.35 | | 17,961.35 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,338,253.09 | | | | | | | | 6,338,253.09 | | 6,338,253.09 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|--|--|---------|---------|---------|---------|--|------------|--|---------|--|---------|---------|---------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| | | | | | | | | | | | 286,534 | | 286,534 | | 286,534 |
| | | | | | | | | | | | ,222.33 | | ,222.33 | | ,222.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| | | | | | | | | | | | 286,534 | | 286,534 | | 286,534 |
| | | | | | | | | | | | ,222.33 | | ,222.33 | | ,222.33 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | 5,579,3 | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | 72.50 | | | | | | | 5,579,3 | 0.00 | 5,579,3 |
| | | | | | | | | | | | | | 72.50 | | 72.50 |
| 四、本期期末余额 | 505,0 | | | 175,985 | 771,910 | 28,396, | - | | 176,311,89 | | 1,990,4 | | 3,554,3 | 24,294, | 3,578,5 |
| | 11,64 | | | ,326.88 | ,290.91 | 002.38 | 36,983, | | 7.51 | | 60,689. | | 00,054. | 849.93 | 94,904. |
| | 3.00 | | | | | | 790.27 | | | | 01 | | 66 | | 59 |

上年金额

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|-----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 335,097,673.00 | | | | 840,682,106.81 | | -766,460.26 | | 128,009,656.44 | | 1,419,145,953.15 | | 2,722,168,929.14 | 14,120,004.14 | 2,736,288,933.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 335,097,673.00 | | | 0.00 | 840,682,106.81 | | -766,460.26 | | 128,009,656.44 | | 1,419,145,953.15 | | 2,722,168,929.14 | 14,120,004.14 | 2,736,288,933.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 167,548,836.00 | | | 176,009,049.84 | -141,765,070.63 | | 1,363,929.56 | | | | 130,869,811.55 | | 334,026,556.32 | 2,434,796.27 | 336,461,352.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,363,929.56 | | | | 346,002,515.90 | | 347,366,445.46 | 2,434,796.27 | 349,801,241.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 176,009,049.84 | 25,783,765.37 | | | | | | | | 201,792,815.21 | | 201,792,815.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 176,009,049.84 | | | | | | | | | 176,009,049.84 | | 176,009,049.84 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 25,783,765.37 | | | | | | | | 25,783,765.37 | | 25,783,765.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | - | | - | | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|------------|--|----------------|--|---------------------|--|---------------------|---------------|---------------------|
| | | | | | | | | | | | 215,132,704.35 | | 215,132,704.35 | | 215,132,704.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - 215,132,704.35 | | - 215,132,704.35 | | - 215,132,704.35 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 167,548,836.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 167,548,836.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 502,646,509.00 | | | 176,009,049.84 | 698,917,036.18 | | 597,469.30 | | 128,009,656.44 | | 1,550,015,764.70 | | 3,056,195,485.46 | 16,554,800.41 | 3,072,750,285.87 |

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：刘丽

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 505,011,234.00 | | | 175,993,449.41 | 765,546,362.94 | 22,816,629.88 | 36,953,459.68 | | 176,311,897.51 | 1,068,009,692.48 | | 2,631,102,546.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 505,011,234.00 | | | 175,993,449.41 | 765,546,362.94 | 22,816,629.88 | 36,953,459.68 | | 176,311,897.51 | 1,068,009,692.48 | | 2,631,102,546.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 409.00 | | | -8,122.52 | 6,363,927.97 | 5,579,372.50 | | | | -48,708,327.47 | | -47,931,485.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 237,825,894.86 | | 237,825,894.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 409.00 | | | -8,122.52 | 6,363,927.97 | | | | | | | 6,356,214.45 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 409.00 | | | -8,122.52 | 25,674.88 | | | | | | | 17,961.36 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,338,253.09 | | | | | | | 6,338,253.09 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -286,534,222.33 | | -286,534,222.33 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | - 286,534.2 22.33 | | - 286,534.2 22.33 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | 5,579,372. 50 | | | | | | - 5,579,372. 50 |
| 四、本期期末余额 | 505,011,6 43.00 | | | 175,985,3 26.89 | 771,910,2 90.91 | 28,396,00 2.38 | - 36,953,45 9.68 | | 176,311,8 97.51 | 1,019,301, 365.01 | | 2,583,171, 061.26 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|-----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 335,097,673.00 | | | | 840,682,106.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128,009,656.44 | 848,422,227.18 | | 2,152,211,663.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 335,097,673.00 | | | | 840,682,106.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128,009,656.44 | 848,422,227.18 | | 2,152,211,663.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 167,548,836.00 | | | 176,009,049.84 | -141,765,070.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,109,941.15 | | 265,902,756.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 279,242,645.49 | | 279,242,645.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 176,009,049.84 | 25,783,765.37 | | | | | | | 201,792,815.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 176,009,049.84 | | | | | | | | 176,009,049.84 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 25,783,765.37 | | | | | | | 25,783,765.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -215,132,704.34 | | -215,132,704.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -215,132,704.34 | | -215,132,704.34 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|---------------------|------|------|------|----------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 167,548,836.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 167,548,836.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 167,548,836.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 167,548,836.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 502,646,509.00 | | | 176,009,049.84 | 698,917,036.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128,009,656.44 | 912,532,168.33 | | 2,418,114,419.79 |

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：刘丽

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，并经陕西省西安市工商行政管理局核准登记，企业现持有统一社会信用代码为：91610131726285914J 的营业执照。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市，截至 2024 年 6 月 30 日，公司实缴资本 505,011,643.00 元，股份总数 505,011,643 股（每股面值 1 元）。本公司总部位于陕西省西安市高新区锦业路 135 号。

本公司属吸附分离技术行业。主要经营活动为吸附分离材料、系统装置的研发、生产和销售。主要产品为吸附分离材料和系统装置。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第四次会议于 2024 年 8 月 26 日批准。

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》（2023 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

具体会计政策和会计估计提示：

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、29、附注、37。

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 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截止 2024 年 6 月 30 日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。本公司境外子公司 Sunresin New Materials GmbH、Ionex Engineering BVBA、PuriTech Ltd 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，境外子公司 Sunresin SA 以人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-----------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额超过 1000 万元 |
| 重要的在建工程 | 单项在建工程发生额超过资产总额 1% |
| 重要的非全资子公司 | 子公司总资产占合并报表总资产 5%以上 |
| 重要的资本化研发项目 | 单项投资活动现金流量超过资产总额 1%以上 |
| 重要的投资活动项目 | 对单个被投资单位的长期股权投资金额超过 2000 万元 |

6、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，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定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相关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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（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，其余额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在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、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。

9、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。

10、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，采用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，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。

11、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。

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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十三。

（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工具投资；

《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。

当单项金融资产或合同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、应收账款和合同资产划分组合，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。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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。

(7) 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。

(8) 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。

12、应收票据

详见附注五、11

13、应收账款

详见附注五、11

14、应收款项融资

详见附注五、11

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、11

16、合同资产

详见附注五、11

17、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）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（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。

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、11

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、30。

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、30。

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。

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

| 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 | 4.75-19.00 |
| 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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(4) 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。

(5) 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。

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、30。

26、借款费用

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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、排污权。

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 | |
| 排污权 | 5 | 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、30。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、试验费及其他费用等。

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。

30、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、工程物资、使用权资产、无形资产、商誉等（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。

31、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。

32、合同负债

详见附注五、37

33、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。

(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。

34、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。

35、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。

36、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。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）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间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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、11）。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。

（2）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：A 本公司向客户销售树脂系统装置类产品中部分合同满足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，这类合同根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。B 其他合同在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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、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。

39、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，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；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。

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；2) 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；3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；4) 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。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。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。

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。

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。

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

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成

本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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 | 应纳流转税额 | |
| 城市维护建设税 | 应纳税所得额 | 7、5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.25、16.5、20、25、15、12.5、31.225、35、5 |
| 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 |
| 地方教育费附加 | 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 |
| 陕西蓝川功能材料科技有限公司 | 5 |
| 蓝晓科技（香港）有限公司 | 8.25、16.5 |

| | |
|-----------------------------|--------|
| Ionex Engineering BVBA | 20、25 |
| PuriTech Ltd. | 12.5 |
| Sunresin New Materials Gmbh | 31.225 |
| Sunresin SA | 35 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25 |

2、税收优惠

(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小于 200 万港元，适用 8.25%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，企业所得税基本税率为 12.5%。

(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%。

(5) 根据阿根廷税法，企业所得税基本税率 25%，对分配的股息或利润征收额外的预扣税，总税率达到 35%。

税收优惠及批文

(1) 本公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202361003671，有效期三年，在 2023 年 12 月至 2026 年 12 月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，企业所得税减按 15%的税率计缴；根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）公司之子公司陕西蓝川功能材料科技有限公司享受所得税税收优惠，企业所得税减按 5%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 12 月至 2024 年 12 月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 | 1,155,456.79 | 800,359.64 |
| 银行存款 | 2,138,450,520.69 | 2,135,848,401.04 |
| 其他货币资金 | 53,471,155.82 | 112,710,979.52 |
| 合计 | 2,193,077,133.30 | 2,249,359,740.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 243,701,944.41 | 187,281,066.31 |

其他说明

其他货币资金系被冻结银行存款 263,752.77 元、保函保证金 7,631,236.52 元、银行承兑汇票保证金 45,576,166.53 元。

其中，被冻结银行存款中本公司之孙公司 IonexEngineeringBVBA 与 DKInvest CVBA 签订租赁合同之保证金被冻结银行存款 259,252.77 元；剩余被冻结银行存款系 ETC 押金 4,500.00 元。

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 | 190,963,956.62 | 89,425,000.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 结构性存款 | 100,654,123.29 | |
| 人民币大额存单 | 82,309,833.33 | 81,425,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 190,963,956.62 | 89,425,000.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

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 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 11,343,976.26 | 2,252,122.93 |
| 合计 | 11,343,976.26 | 2,252,122.93 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 12,032,219.20 | 100.00% | 688,242.94 | 5.72% | 11,343,976.26 | 2,388,760.00 | 100.00% | 136,637.07 | 5.72% | 2,252,122.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 12,032,219.20 | 100.00% | 688,242.94 | 5.72% | 11,343,976.26 | 2,388,760.00 | 100.00% | 136,637.07 | 5.72% | 2,252,122.93 |
| 合计 | 12,032,219.20 | 100.00% | 688,242.94 | 5.72% | 11,343,976.26 | 2,388,760.00 | 100.00% | 136,637.07 | 5.72% | 2,252,122.93 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提项目：商业承兑汇票

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 | 12,032,219.20 | 688,242.94 | 5.72% |
| 合计 | 12,032,219.20 | 688,242.94 | |

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票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 136,637.07 | 551,605.87 | | | | 688,242.94 |
| 合计 | 136,637.07 | 551,605.87 | | | | 688,242.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 662,510,675.51 | 574,791,258.86 |
| 1至2年 | 134,875,972.87 | 79,794,561.33 |
| 2至3年 | 23,676,264.83 | 18,928,105.58 |
| 3年以上 | 20,596,315.89 | 18,280,735.04 |
| 3至4年 | 6,624,763.80 | 8,205,133.46 |
| 4至5年 | 5,869,846.99 | 4,804,420.77 |
| 5年以上 | 8,101,705.10 | 5,271,180.81 |
| 合计 | 841,659,229.10 | 691,794,660.81 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 11,073,291.70 | 1.32% | 11,073,291.70 | 100.00% | 0.00 | 11,773,767.76 | 1.70% | 11,773,767.76 | 100.00% | 0.00 |
| 其 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|--|
| 中： | | | | | | | | | | | |
| 陕西恒通果汁集团股份有限公司 | 4,287,785.00 | 0.51% | 4,287,785.00 | 100.00% | 0.00 | 4,287,785.00 | 0.62% | 4,287,785.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 陕西海升果业发展股份有限公司 | 2,713,672.00 | 0.32% | 2,713,672.00 | 100.00% | 0.00 | 2,713,672.00 | 0.39% | 2,713,672.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 青海盐湖镁业有限公司 | 2,670,663.00 | 0.32% | 2,670,663.00 | 100.00% | 0.00 | 2,670,663.00 | 0.39% | 2,670,663.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 其他 | 1,401,171.70 | 0.17% | 1,401,171.70 | 100.00% | 0.00 | 2,101,647.76 | 0.30% | 2,101,647.76 | 100.00% | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 830,585,937.40 | 98.68% | 75,973,273.62 | 9.15% | 754,612,663.78 | 680,020,893.05 | 98.30% | 58,067,148.31 | 8.54% | 621,953,744.74 | |
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 660,746,540.51 | 78.51% | 37,794,702.09 | 5.72% | 622,951,838.42 | 574,791,258.86 | 83.09% | 32,878,059.95 | 5.72% | 541,913,198.91 | |
| 1至2年 | 134,586,738.07 | 15.99% | 21,049,365.85 | 15.64% | 113,537,372.22 | 76,531,862.71 | 11.06% | 11,969,583.33 | 15.64% | 64,562,279.38 | |
| 2至3年 | 19,530,303.13 | 2.32% | 5,491,921.24 | 28.12% | 14,038,381.89 | 15,898,981.44 | 2.30% | 4,470,793.58 | 28.12% | 11,428,187.86 | |
| 3至4年 | 5,986,963.80 | 0.71% | 2,637,257.55 | 44.05% | 3,349,706.25 | 7,085,786.46 | 1.03% | 3,121,288.94 | 44.05% | 3,964,497.52 | |
| 4至5年 | 3,796,411.99 | 0.45% | 3,061,046.99 | 80.63% | 735,365.00 | 441,822.77 | 0.06% | 356,241.70 | 80.63% | 85,581.07 | |
| 5年以上 | 5,938,979.90 | 0.71% | 5,938,979.90 | 100.00% | 0.00 | 5,271,180.81 | 0.76% | 5,271,180.81 | 100.00% | 0.00 | |
| 合计 | 841,659,229.10 | 100.00% | 87,046,565.32 | 10.34% | 754,612,663.78 | 691,794,660.81 | 100.00% | 69,840,916.07 | 10.10% | 621,953,744.74 | |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 陕西恒通果汁集团股份有限公司 | 4,287,785.00 | 4,287,785.00 | 4,287,785.00 | 4,287,785.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西海升果业发展股份有限公司 | 2,713,672.00 | 2,713,672.00 | 2,713,672.00 | 2,713,672.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 青海盐湖镁业有限公司 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 2,101,647.76 | 2,101,647.76 | 1,401,171.70 | 1,401,171.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 11,773,767.76 | 11,773,767.76 | 11,073,291.70 | 11,073,291.70 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 660,746,540.51 | 37,794,702.09 | 5.72% |
| 1至2年 | 134,586,738.07 | 21,049,365.85 | 15.64% |
| 2至3年 | 19,530,303.13 | 5,491,921.24 | 28.12% |
| 3至4年 | 5,986,963.80 | 2,637,257.55 | 44.05% |
| 4至5年 | 3,796,411.99 | 3,061,046.99 | 80.63% |
| 5年以上 | 5,938,979.90 | 5,938,979.90 | 100.00% |
| 合计 | 830,585,937.40 | 75,973,273.62 | |

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：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|-------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提坏账准备 | 69,840,916.07 | 17,874,143.09 | | 668,493.84 | | 87,046,565.32 |
| 合计 | 69,840,916.07 | 17,874,143.09 | | 668,493.84 | | 87,046,565.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 668,493.84 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额 | 应收账款坏账准备和合同资产减 |
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | |

| | | | | 合计数的比例 | 值准备期末余额 |
|-----|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 第一名 | 120,425,180.63 | 22,103,874.99 | 142,529,055.62 | 15.96% | 8,152,661.98 |
| 第二名 | 32,588,804.45 | | 32,588,804.45 | 3.65% | 1,864,079.61 |
| 第三名 | 28,961,212.07 | | 28,961,212.07 | 3.24% | 1,656,581.33 |
| 第四名 | 27,489,165.99 | | 27,489,165.99 | 3.08% | 4,552,520.93 |
| 第五名 | 25,026,376.34 | | 25,026,376.34 | 2.80% | 3,877,126.71 |
| 合计 | 234,490,739.48 | 22,103,874.99 | 256,594,614.47 | 28.73% | 20,102,970.56 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 合同资产 | 51,634,554.93 | 2,953,496.54 | 48,681,058.39 | 45,967,614.08 | 2,629,347.52 | 43,338,266.56 |
| 合计 | 51,634,554.93 | 2,953,496.54 | 48,681,058.39 | 45,967,614.08 | 2,629,347.52 | 43,338,266.56 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

(3) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 51,634,554.93 | 100.00% | 2,953,496.54 | 5.72% | 48,681,058.39 | 45,967,614.08 | 100.00% | 2,629,347.52 | 5.72% | 43,338,266.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 51,634,554.93 | 100.00% | 2,953,496.54 | 5.72% | 48,681,058.39 | 45,967,614.08 | 100.00% | 2,629,347.52 | 5.72% | 43,338,266.56 |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 51,634,554.93 | 2,953,496.54 | 5.72% |
| 合计 | 51,634,554.93 | 2,953,496.54 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|------------|---------|---------|----|
| 合同资产 | 324,149.02 | | | |
| 合计 | 324,149.02 | | | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 72,222,082.57 | 61,570,096.72 |
| 合计 | 72,222,082.57 | 61,570,096.72 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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 | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减 | |
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|----|----|--|
| | | 值) | 值) | |
|--|--|----|----|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,071,707.41 |
| 合计 | 9,071,707.41 |

(5) 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款项融资

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 | 183,239,352.49 | |
| 合计 | 183,239,352.49 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 10,269,588.80 | 10,657,763.41 |
| 合计 | 10,269,588.80 | 10,657,763.41 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(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 | 11,839,755.87 | 15,215,966.34 |
| 备用金 | 1,273,939.09 | 914,176.50 |
| 应收暂付款 | 92,804.56 | 91,500.55 |
| 合计 | 13,206,499.52 | 16,221,643.39 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 7,696,589.10 | 7,711,297.42 |
| 1至2年 | 3,465,964.70 | 1,325,673.61 |
| 2至3年 | 692,234.86 | 1,074,925.25 |
| 3年以上 | 1,351,710.86 | 6,109,747.11 |
| 3至4年 | 91,909.75 | 1,138,047.11 |
| 4至5年 | 1,173,300.00 | 4,871,700.00 |
| 5年以上 | 86,501.11 | 100,000.00 |
| 合计 | 13,206,499.52 | 16,221,643.39 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 13,206,499.52 | 100.00% | 2,936,910.72 | 22.24% | 10,269,588.80 | 16,221,643.39 | 100.00% | 5,563,879.98 | 34.30% | 10,657,763.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1年以内(含1年) | 7,696,589.10 | 58.28% | 843,546.17 | 10.96% | 6,853,042.93 | 7,711,297.42 | 47.54% | 845,158.20 | 10.96% | 6,866,139.22 |
| 1至2年 | 3,465,964.70 | 26.24% | 914,321.38 | 26.38% | 2,551,643.32 | 1,325,673.61 | 8.17% | 349,712.70 | 26.38% | 975,960.91 |
| 2至3年 | 692,234.86 | 5.24% | 268,448.68 | 38.78% | 423,786.18 | 1,074,925.25 | 6.63% | 416,856.01 | 38.78% | 658,069.24 |
| 3至4年 | 91,909.75 | 0.70% | 52,296.65 | 56.90% | 39,613.10 | 1,138,047.11 | 7.02% | 647,548.81 | 56.90% | 490,498.30 |
| 4至5年 | 1,173,300.00 | 8.88% | 771,796.74 | 65.78% | 401,503.26 | 4,871,700.00 | 30.03% | 3,204,604.26 | 65.78% | 1,667,095.74 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 5年以上 | 86,501.11 | 0.65% | 86,501.11 | 100.00% | 0.00 | 100,000.00 | 0.62% | 100,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 13,206,499.52 | 100.00% | 2,936,910.72 | 22.24% | 10,269,588.80 | 16,221,643.39 | 100.00% | 5,563,879.98 | 34.30% | 10,657,763.41 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) | |
| 2024年1月1日余额 | 845,158.20 | 349,712.70 | 4,369,009.08 | 5,563,879.98 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -379,869.73 | 379,869.73 | | |
| ——转入第三阶段 | | -182,611.56 | 182,611.56 | |
| 本期计提 | 378,257.70 | 367,350.51 | -3,372,577.46 | -2,626,969.26 |
| 2024年6月30日余额 | 843,546.17 | 914,321.38 | 1,179,043.18 | 2,936,910.72 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,563,879.98 | -2,626,969.26 | | | | 2,936,910.72 |
| 合计 | 5,563,879.98 | -2,626,969.26 | | | | 2,936,910.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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 | 1,173,300.00 | 4-5年 | 8.88% | 771,796.74 |
| 第二名 | 押金保证金 | 920,000.00 | 0-1年 | 6.97% | 100,832.00 |
| 第三名 | 押金保证金 | 762,991.30 | 1-2年 | 5.78% | 201,277.10 |
| 第四名 | 押金保证金 | 467,120.00 | 0-2年 | 3.54% | 60,448.35 |
| 第五名 | 押金保证金 | 400,000.00 | 0-1年 | 3.03% | 43,840.00 |
| 合计 | | 3,723,411.30 | | 28.20% | 1,178,194.19 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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 | 50,208,853.50 | 87.73% | 41,500,314.03 | 88.96% |
| 1至2年 | 4,489,868.72 | 7.84% | 3,296,180.19 | 7.07% |
| 2至3年 | 1,811,615.31 | 3.17% | 1,359,984.01 | 2.91% |
| 3年以上 | 722,618.24 | 1.26% | 494,178.11 | 1.06% |
| 合计 | 57,232,955.77 | | 46,650,656.34 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 |
|------|---------------|------------|
| 第一名 | 3,768,044.00 | 6.58% |
| 第二名 | 3,633,415.70 | 6.35% |
| 第三名 | 2,281,915.00 | 3.99% |
| 第四名 | 2,007,884.28 | 3.51% |
| 第五名 | 1,998,686.97 | 3.49% |
| 小计 | 13,689,945.95 | 23.92% |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 138,024,666.87 | | 138,024,666.87 | 194,688,474.41 | | 194,688,474.41 |
| 在产品 | 526,862,348.46 | | 526,862,348.46 | 488,068,232.03 | | 488,068,232.03 |
| 库存商品 | 281,246,605.95 | | 281,246,605.95 | 212,663,332.95 | | 212,663,332.95 |
| 发出商品 | 137,472,139.06 | 2,770,418.67 | 134,701,720.39 | 178,498,060.34 | 2,770,418.67 | 175,727,641.67 |
| 低值易耗品 | 34,402,975.82 | | 34,402,975.82 | 28,915,946.37 | | 28,915,946.37 |
| 合计 | 1,118,008,736. 16 | 2,770,418.67 | 1,115,238,317. 49 | 1,102,834,046. 10 | 2,770,418.67 | 1,100,063,627. 43 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 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 | |
| 发出商品 | 2,770,418.67 | | | | | 2,770,418.67 |
| 合计 | 2,770,418.67 | | | | | 2,770,418.67 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|--------------|------|------|--------------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提 比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提 比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 6,246,996.09 | 1,402,601.91 |
| 预缴所得税 | 667,005.99 | 1,352,344.26 |
| 预缴其他税费 | 547,241.52 | 0.00 |
| 应收回货物成本 | 0.00 | 3,299,827.78 |
| 合计 | 7,461,243.60 | 6,054,773.95 |

其他说明：

14、债权投资**(1) 债权投资的情况**

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

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) | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

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) | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|----------------|---|
| 河南省霖雨饮品股份有限公司 | 127,000.00 | | | | | | 127,000.00 | |
| 青海锦泰钾肥有限公司 | 175,632,000.00 | | | | | | 175,632,000.00 | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定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。 |
| 合计 | 175,759,000.00 | | | | | | 175,759,000.00 | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 13,627,769.81 | 779,508.43 | 12,848,261.38 | 14,762,776.87 | 844,152.13 | 13,918,624.74 | |
| 未实现融资收益 | -726,281.63 | | -726,281.63 | - | | - | |
| 合计 | 12,901,488.18 | 779,508.43 | 12,121,979.75 | 13,315,974.13 | 844,152.13 | 12,471,822.00 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 13,627,769.81 | 100.00% | 779,508.43 | 5.72% | 12,848,261.38 | 14,762,776.87 | 100.00% | 844,152.13 | 5.72% | 13,918,624.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 13,627,769.81 | 100.00% | 779,508.43 | 5.72% | 12,848,261.38 | 14,762,776.87 | 100.00% | 844,152.13 | 5.72% | 13,918,624.74 |
| 合计 | 13,627,769.81 | 100.00% | 779,508.43 | 5.72% | 12,848,261.38 | 14,762,776.87 | 100.00% | 844,152.13 | 5.72% | 13,918,624.74 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 2-3年 | 13,627,769.81 | 779,508.43 | 5.72% |
| 合计 | 13,627,769.81 | 779,508.43 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) | |
| | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 844,152.13 | -64,643.70 | | | | 779,508.43 |
| 合计 | 844,152.13 | -64,643.70 | | | | 779,508.43 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 西安纯沃材料有限公司 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | | -200,000.00 | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | | -200,000.00 | | | | | | 0.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 西安南大环保材料科技有限公司 | 4,006,380.48 | | | | 266,539.82 | | | | | | 4,272,920.30 | |
| 上海谱键科技有限公司 | 3,083,249.89 | | 4,250,000.00 | | 405,131.37 | | | | | | 7,738,381.26 | |
| 陕西 | 2,964, | | | | - | | | | | | 2,754, | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------------|--|------------------|--|----------------|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 伊莱柯膜工程 有限公司 | 856.92 | | | | 210,69 4.08 | | | | | | 162.84 | |
| 小计 | 10,054 ,487.2 9 | | 4,250, 000.00 | | 460,97 7.11 | | | | | | 14,765 ,464.4 0 | |
| 合计 | 10,054 ,487.2 9 | | 4,450, 000.00 | | 260,97 7.11 | | | | | | 14,765 ,464.4 0 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 | 40,003,194.49 | 10,542,639.92 | | 50,545,834.41 |
| 2.本期增加金额 | 1,962,253.33 | 566,037.36 | | 2,528,290.69 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,962,253.33 | 566,037.36 | | 2,528,290.69 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 14,178,013.68 | 2,399,203.67 | | 16,577,217.35 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 14,178,013.68 | 2,399,203.67 | | 16,577,217.35 |
| 4.期末余额 | 27,787,434.14 | 8,709,473.61 | | 36,496,907.75 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 10,162,845.00 | 1,561,624.49 | | 11,724,469.49 |
| 2.本期增加金额 | 1,378,178.61 | 142,272.30 | | 1,520,450.91 |
| (1) 计提或摊销 | 1,378,178.61 | 142,272.30 | | 1,520,450.91 |

| | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 4,968,280.19 | 496,922.26 | 5,465,202.45 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | 4,968,280.19 | 496,922.26 | 5,465,202.45 |
| 4.期末余额 | 6,572,743.42 | 1,206,974.53 | 7,779,717.95 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 21,214,690.72 | 7,502,499.08 | 28,717,189.80 |
| 2.期初账面价值 | 29,840,349.49 | 8,981,015.43 | 38,821,364.92 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 670,285,577.87 | 697,358,337.76 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 670,285,577.87 | 697,358,337.76 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 650,780,898.08 | 464,118,882.56 | 19,306,045.04 | 53,086,342.99 | 1,187,292,168.67 |
| 2.本期增加金额 | 14,665,208.01 | 25,054,871.78 | 1,146,173.35 | 543,310.15 | 41,409,563.29 |
| (1) 购置 | | 25,044,066.47 | 1,146,173.35 | 543,310.15 | 26,733,549.97 |
| (2) 在建工程转入 | 489,096.04 | 10,805.31 | | | 499,901.35 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 14,176,111.97 | | | | 14,176,111.97 |
| 3.本期减少金额 | 1,962,253.33 | 1,704,303.17 | | | 3,666,556.50 |
| (1) 处置或报废 | | 1,704,303.17 | | | 1,704,303.17 |
| (2) 其他减少 | 1,962,253.33 | | | | 1,962,253.33 |
| 4.期末余额 | 663,483,852.76 | 487,469,451.17 | 20,452,218.39 | 53,629,653.14 | 1,225,035,175.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 172,399,085.65 | 271,784,593.32 | 12,271,086.45 | 33,479,065.49 | 489,933,830.91 |
| 2.本期增加金额 | 14,472,312.06 | 49,453,594.58 | 1,381,426.32 | 2,505,700.33 | 67,813,033.29 |
| (1) 计提 | 9,504,031.87 | 49,453,594.58 | 1,381,426.32 | 2,505,700.33 | 62,844,753.10 |
| (2) 其他增加 | 4,968,280.19 | | | | 4,968,280.19 |
| 3.本期减少金额 | 1,378,178.61 | 1,619,088.00 | 0.00 | 0.00 | 2,997,266.61 |
| (1) 处置或报废 | | 1,619,088.00 | | | 1,619,088.00 |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,378,178.61 | | | | 1,378,178.61 |
| 4.期末余额 | 185,493,219.10 | 319,619,099.90 | 13,652,512.77 | 35,984,765.82 | 554,749,597.59 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 477,990,633.66 | 167,850,351.27 | 6,799,705.62 | 17,644,887.32 | 670,285,577.87 |
| 2.期初账面价值 | 478,381,812.43 | 192,334,289.24 | 7,034,958.59 | 19,607,277.50 | 697,358,337.76 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------|----------------|-----------------------|
| 3号、4号、5号库房 | 3,144,215.60 | 相关产权证书按照流程正在办理中 |
| 色谱树脂分级车间 | 2,576,538.70 | 相关产权证书按照流程正在办理中 |
| 高纯净树脂纯化车间 | 2,428,077.19 | 相关产权证书按照流程正在办理中 |
| 员工公寓 | 2,440,696.36 | 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 | 115,291,086.78 | 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 | 29,677,745.27 | 相关产权证书按照流程正在办理中 |
| 子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司三期房屋建筑物 | 10,743,432.34 | 相关产权证书按照流程正在办理中 |
| 子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司三期房屋建筑物 | 14,727,824.22 | 相关产权证书已于2024年7月2日办理完成 |
| 合计 | 181,029,616.46 | |

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 其他说明 | | |

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 272,404,685.34 | 218,649,196.77 |
| 工程物资 | 22,318.89 | 22,318.89 |
| 合计 | 272,427,004.23 | 218,671,515.66 |

(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 |
| 高陵蓝晓新能源生产体系扩建项目 | 61,718,063.39 | | 61,718,063.39 | 51,260,532.17 | | 51,260,532.17 |
| 公司新能源研发中心项目 | 52,261,548.20 | | 52,261,548.20 | 47,488,581.57 | | 47,488,581.57 |
| 蓝赛项目 | 44,074,007.25 | | 44,074,007.25 | 37,674,873.39 | | 37,674,873.39 |
| 蒲城项目 | 39,462,192.23 | | 39,462,192.23 | 38,970,614.28 | | 38,970,614.28 |
| 氢氧化锂生产线加工项目 | 71,026,531.26 | | 71,026,531.26 | 42,471,005.87 | | 42,471,005.87 |
| 待安装设备 | 3,862,343.01 | | 3,862,343.01 | 783,589.49 | | 783,589.49 |
| 合计 | 272,404,685.34 | | 272,404,685.34 | 218,649,196.77 | | 218,649,196.77 |

(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 |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 高陵蓝晓新能源生产体系扩建项目 | 331,269,800.00 | 51,260,532.17 | 10,468,336.53 | 10,805.31 | 0.00 | 61,718,063.39 | 37.04% | 37.04% | | | | 募集资金、自筹资金 |
| 公司新能源研发中心项目 | 217,534,500.00 | 47,488,581.57 | 4,772,966.63 | 0.00 | 0.00 | 52,261,548.20 | 35.64% | 35.64% | | | | 募集资金、自筹资金 |
| 蓝赛项目 | 450,000,000.00 | 37,674,873.39 | 6,399,133.86 | 0.00 | 0.00 | 44,074,007.25 | 71.62% | 97.95% | | | | 自筹资金 |
| 蒲城项目 | 352,034,500.00 | 38,970,614.28 | 491,577.95 | 0.00 | 0.00 | 39,462,192.23 | 61.68% | 69.48% | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 1,350,838,800.00 | 175,394,601.41 | 22,132,014.97 | 10,805.31 | | 197,515,811.07 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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 | 22,318.89 | | 22,318.89 | 22,318.89 | | 22,318.89 |
| 合计 | 22,318.89 | | 22,318.89 | 22,318.89 | | 22,318.89 |

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

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 | 4,879,229.92 | 262,217.96 | 5,141,447.88 |
| 2.本期增加金额 | 278,684.91 | | 278,684.91 |
| (1) 租入 | 278,684.91 | | 278,684.91 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 转让或持有待售 | | | |
| 4.期末余额 | 5,157,914.83 | 262,217.96 | 5,420,132.79 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 1,136,902.80 | 69,893.51 | 1,206,796.31 |
| 2.本期增加金额 | 381,285.76 | 25,643.25 | 406,929.01 |
| (1) 计提 | 381,285.76 | 25,643.25 | 406,929.01 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 1,518,188.56 | 95,536.76 | 1,613,725.32 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |

| | | | |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 1.期末账面价值 | 3,639,726.27 | 166,681.20 | 3,806,407.47 |
| 2.期初账面价值 | 3,742,327.12 | 192,324.45 | 3,934,651.57 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 软件 | 排污权 | 合计 |
|------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 232,192,136.10 | 485,436.89 | 8,009,496.08 | 952,399.28 | 586,971.59 | 1,182,594.60 | 243,409,034.54 |
| 2.本期增加金额 | 3,563,203.67 | | | | | | 3,563,203.67 |
| (1) 购置 | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他增加 | 3,563,203.67 | | | | | | 3,563,203.67 |
| 3.本期减少金额 | 566,037.36 | | | | | | 566,037.36 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 566,037.36 | | | | | | 566,037.36 |
| 4.期末余额 | 235,189,302.41 | 485,436.89 | 8,009,496.08 | 952,399.28 | 586,971.59 | 1,182,594.60 | 246,406,200.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,717,728.93 | 485,436.89 | 4,312,805.56 | 560,869.59 | 331,336.82 | 19,709.91 | 27,427,887.70 |
| 2.本期增加金额 | 2,898,868.91 | | 462,086.31 | 47,942.42 | 43,312.52 | 118,259.46 | 3,570,469.62 |
| (1) 计提 | 2,401,946.65 | | 462,086.31 | 47,942.42 | 43,312.52 | 118,259.46 | 3,073,547.36 |
| (2) 其他增加 | 496,922.26 | | | | | | 496,922.26 |
| 3.本期减少金额 | 142,272.30 | | | | | | 142,272.30 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 142,272.30 | | | | | | 142,272.30 |
| 4.期末余额 | 24,474,325.54 | 485,436.89 | 4,774,891.87 | 608,812.01 | 374,649.34 | 137,969.37 | 30,856,085.02 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|------|--------------|------------|------------|--------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 210,714,976.87 | 0.00 | 3,234,604.21 | 343,587.27 | 212,322.25 | 1,044,625.23 | 215,550,115.83 |
| 2. 期初账面价值 | 210,474,407.17 | 0.00 | 3,696,690.52 | 391,529.69 | 255,634.77 | 1,162,884.69 | 215,981,146.84 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(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 | | |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|--------------|-----------|-------------|
|----|--------------|-----------|-------------|

| | | | |
|--|----|--|--|
| | 依据 | | |
|--|----|--|--|

资产组或资产组组合发生变化

| | | | |
|----|--------|--------|--------------|
| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

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的 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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 94,238,231.90 | 13,832,609.17 | 74,546,866.55 | 11,285,807.32 |
| 内部交易未实现利润 | 3,107,582.18 | 466,137.33 | 3,124,885.13 | 468,732.77 |
| 可抵扣亏损 | 18,440,922.18 | 4,610,230.55 | 37,646,704.25 | 9,411,676.07 |
| 递延收益 | 6,001,629.73 | 1,186,955.52 | 7,241,691.51 | 1,372,964.79 |
| 股份支付 | 80,041,756.26 | 12,006,263.44 | 73,703,503.17 | 11,055,525.48 |
| 租赁负债 | 3,819,137.33 | 928,695.43 | 3,899,347.53 | 944,125.54 |
| 弃置费用确认预计负债 | 32,880,470.58 | 8,220,117.65 | 32,880,470.58 | 8,220,117.65 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | 29,036,043.38 | 4,382,416.78 | 30,575,000.00 | 4,586,250.00 |
| 计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动 | 43,474,658.45 | 6,521,198.77 | 43,474,658.45 | 6,521,198.77 |
| 合计 | 311,040,431.99 | 52,154,624.64 | 307,093,127.17 | 53,866,398.39 |

(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 |
| 固定资产折旧 | 148,237,195.87 | 22,317,782.10 | 123,390,458.81 | 18,618,125.82 |
| 资产公允价值与计税基础的差异 | 29,589.07 | 4,438.36 | 19,106,658.44 | 2,865,998.77 |
| 分期收款销售商品 | 8,090,359.27 | 1,213,553.89 | 8,090,359.27 | 1,213,553.89 |
| 使用权资产 | 3,832,050.70 | 934,538.31 | 3,934,651.49 | 953,481.55 |
| 弃置费用确认固定资产 | 27,641,772.65 | 6,910,443.16 | 27,641,772.65 | 6,910,443.16 |
| 合计 | 187,830,967.56 | 31,380,755.82 | 182,163,900.66 | 30,561,603.19 |

(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 | | 52,154,624.64 | | 53,866,398.39 |
| 递延所得税负债 | | 31,380,755.82 | | 30,561,603.19 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 3,092,915.88 | 3,959,300.83 |
| 递延收益 | 80,354,496.21 | 58,387,988.58 |
| 坏账准备 | 7,913,801.98 | 9,982,184.92 |
| 合计 | 91,361,214.07 | 72,329,474.33 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2029年 | 3,092,915.88 | 3,959,300.83 | |
| 合计 | 3,092,915.88 | 3,959,300.83 | |

其他说明

30、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 |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 预付工程设备款 | 34,223,345.70 | | 34,223,345.70 | 10,744,445.68 | | 10,744,445.68 |
| 预付商标申请款 | 817,821.78 | | 817,821.78 | | | |
| 合计 | 35,041,167.48 | | 35,041,167.48 | 10,744,445.68 | | 10,744,445.68 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|-----------|------------------------|----------------|----------------|-----------|------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 53,471,155.82 | 53,471,155.82 | 冻结、保证金、押金 | 冻结、保函保证金、银行承兑保证金、ETC押金 | 105,525,329.94 | 105,525,329.94 | 冻结、保证金、押金 | 冻结、保函保证金、银行承兑保证金、ETC押金 |
| 无形资产 | 106,860,000.00 | 99,038,521.22 | 抵押 | 借款抵押 | 33,730,692.53 | 31,445,369.06 | 抵押 | 借款抵押 |
| 应收款项融资 | 9,071,707.41 | 9,071,707.41 | 质押 | 应收票据质押 | 15,704,000.00 | 15,704,000.00 | 质押 | 应收票据质押 |
| 合计 | 169,402,863.23 | 161,581,384.45 | | | 154,960,022.47 | 152,674,699.00 | | |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 29,028,541.67 | 35,041,051.34 |
| 保证借款 | 8,008,516.66 | 8,011,855.56 |
| 合计 | 37,037,058.33 | 43,052,906.90 |

短期借款分类的说明：

本公司之子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司以土地使用权作为抵押获得银行借款 29,028,541.67 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 128,230,067.33 | 223,163,274.93 |
| 合计 | 128,230,067.33 | 223,163,274.93 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款 | 246,215,619.18 | 262,374,936.52 |
| 工程和设备款 | 43,445,198.46 | 37,658,537.01 |
| 其他 | 29,016,310.32 | 22,462,287.43 |
| 合计 | 318,677,127.96 | 322,495,760.96 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利 | 286,534,222.33 | |
| 其他应付款 | 44,771,377.62 | 73,927,785.16 |
| 合计 | 331,305,599.95 | 73,927,785.16 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 286,534,222.33 | 0.00 |
| 合计 | 286,534,222.33 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 40,364,252.84 | 65,778,970.28 |
| 押金保证金 | 2,263,366.17 | 2,942,710.62 |
| 应付暂收款 | 340,741.38 | 185,500.32 |
| 其他 | 1,803,017.23 | 5,020,603.94 |
| 合计 | 44,771,377.62 | 73,927,785.16 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 27,100,235.62 | 未到期 |
| 第二名 | 9,602,143.27 | 未到期 |
| 合计 | 36,702,378.89 | |

其他说明

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 853,357,977.55 | 838,852,937.62 |
| 合计 | 853,357,977.55 | 838,852,937.62 |

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

40、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 | 25,697,541.17 | 114,172,485.03 | 137,878,801.25 | 1,991,224.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,840.35 | 7,969,995.01 | 7,981,835.36 | 0.00 |
| 合计 | 25,709,381.52 | 122,142,480.04 | 145,860,636.61 | 1,991,224.95 |

(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 | 25,673,854.40 | 99,943,350.31 | 123,625,979.76 | 1,991,224.95 |
| 2、职工福利费 | | 5,105,478.00 | 5,105,478.00 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 64.75 | 4,693,088.96 | 4,693,153.71 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 4,304,655.12 | 4,304,655.12 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 64.75 | 275,438.45 | 275,503.20 | 0.00 |
| 生育保险 | | 112,995.39 | 112,995.39 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | | 4,296,697.80 | 4,296,697.80 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 23,622.02 | 133,869.96 | 157,491.98 | 0.00 |
| 合计 | 25,697,541.17 | 114,172,485.03 | 137,878,801.25 | 1,991,224.95 |

(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 | 5,179.68 | 7,666,720.86 | 7,671,900.54 | |
| 2、失业保险费 | 6,660.67 | 303,274.15 | 309,934.82 | |
| 合计 | 11,840.35 | 7,969,995.01 | 7,981,835.36 | 0.00 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 11,410,039.03 | 14,702,875.33 |
| 企业所得税 | 57,386,548.01 | 109,780,047.58 |
| 个人所得税 | 570,190.62 | 665,632.23 |
| 城市维护建设税 | 1,117,641.40 | 1,088,582.18 |
| 房产税 | 1,203,171.49 | 1,241,012.74 |
| 土地使用税 | 1,174,500.60 | 1,004,020.48 |
| 印花税 | 285,944.86 | 290,575.56 |
| 教育费附加 | 812,644.90 | 781,132.16 |
| 其他 | 303,345.52 | 211,422.48 |
| 合计 | 74,264,026.43 | 129,765,300.74 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

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 |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 827,625.71 | 614,081.22 |
| 一年内到期的长期借款 | 510,694.44 | |
| 合计 | 1,338,320.15 | 614,081.22 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 78,018,746.78 | 55,432,361.97 |
| 预提费用 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 合计 | 78,378,746.78 | 55,792,361.97 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|--------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 息 | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

其他说明：

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 |
|---------------|---------------|------|
| 抵押借款 | 10,010,694.44 | |
| (减)一年内到期的长期借款 | -510,694.44 | |
| 合计 | 9,500,000.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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 | 401,903,081.10 | 386,982,509.94 |
| 合计 | 401,903,081.10 | 386,982,509.94 |

(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 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|--------|----------------|-------------------------------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 蓝晓转债02 | 546,064,500.00 | 0.4%;0.6%;1.1%;1.8%;2.5%;3.0% | 2023年04月17日 | 6年 | 546,064,500.00 | 386,982,509.94 | 0.00 | 1,905,795.27 | 15,224,026.27 | 2,209,250.38 | 401,903,081.10 | 否 |
| 合计 | | | | | 546,064,500.00 | 386,982,509.94 | 0.00 | 1,905,795.27 | 15,224,026.27 | 2,209,250.38 | 401,903,081.10 | |

(3) 可转换公司债券的说明

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2023年4月17日至2029年4月16日。公司发行的可转换公司债券在发行结束之日（2023年4月22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2023年10月23日至2029年4月16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 | 3,602,534.64 | 3,690,432.99 |
| 土地租赁 | 216,602.69 | 208,914.53 |
| 一年内到期的租赁负债 | -827,625.71 | -614,081.22 |
| 合计 | 2,991,511.62 | 3,285,266.30 |

其他说明

本报告期计提的租赁负债利息费用金额为人民币 46,407.77 元，计入财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 固定资产弃置义务 | 34,345,538.74 | 32,880,470.58 | 见说明 |
| 诉讼支付义务 | 0.00 | 6,500,000.00 | |
| 合计 | 34,345,538.74 | 39,380,470.58 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

①本公司依据 2022 年 1 月 1 日开始实施的《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》计提固定资产弃置费用。

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 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|
| 土地平整费补助 | 57,387,988.58 | 22,000,000.00 | 845,319.78 | 78,542,668.80 | 与资产相关 |
| 高陵蓝晓新材料产业园项目 | 1,632,000.00 | | 816,000.00 | 816,000.00 | 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 | 1,567,110.59 | | 905,283.18 | 661,827.41 | 与资产相关 |
| 高新区 2018 年突出贡献企业奖励 | | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 自主创新示范单位项目 | | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 工业节水项目 | 241,666.66 | | 145,000.00 | 96,666.66 | 与资产相关 |
| 2020 年省级中小企业技术改造奖励 | | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 2020 年省知识产权专项资金商标注册奖励 | 160,000.00 | | 20,000.00 | 140,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年中小企业技术改造项目专项奖励资金 | 49,200.00 | | 12,300.00 | 36,900.00 | 与资产相关 |
| 2019 年中小企业技术改造专项奖励资金 | 400,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 2022 年外经贸发展专项款 | 1,506,000.00 | | 251,000.00 | 1,255,000.00 | 与资产相关 |
| 2022 年省级中小企业技术改造项目资金 | 385,714.26 | | 77,142.83 | 308,571.43 | 与资产相关 |
| RTO 设备补助 | 1,300,000.00 | | 150,000.00 | 1,150,000.00 | 与资产相关 |
| 2022 年陕西省中小企业发展专项资金 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 含杂原子 VOCs 高效回收与安全治理技术与应用 | | 255,200.00 | | 255,200.00 | 与资产相关 |
| 一/二价高选择性离子交换膜制 | | 389,700.00 | 363,518.95 | 26,181.05 | 与收益相关 |

| | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|
| 备及应用技术 | | | | | |
| 合计 | 65,629,680.09 | 22,644,900.00 | 3,785,564.74 | 84,489,015.35 | |

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 | 505,011,234.00 | 409.00 | | | | 409.00 | 505,011,643.00 |

其他说明：

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

截至2024年6月30日，公司存在可转换债券形成的其他权益工具，该债券基本情况详见第十节财务报告七、46应付债券。

(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 | 5,460,161 | 175,993,449.41 | | | 252 | 8,122.53 | 5,459,909 | 175,985,326.88 |
| 合计 | 5,460,161 | 175,993,449.41 | | | 252 | 8,122.53 | 5,459,909 | 175,985,326.88 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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） | 660,163,956.38 | 25,674.88 | | 660,189,631.26 |
| 其他资本公积 | 105,382,406.56 | 6,338,253.09 | | 111,720,659.65 |
| 合计 | 765,546,362.94 | 6,363,927.97 | | 771,910,290.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 股票回购 | 22,816,629.88 | 5,579,372.50 | 0.00 | 28,396,002.38 |
| 合计 | 22,816,629.88 | 5,579,372.50 | | 28,396,002.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股净增加 5,579,372.50 元，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 107200 股，公司回购股份使得本期库存股净增加 5,579,372.50 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 | - 36,953,459.68 | | | | | | | - 36,953,459.68 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 36,953,459.68 | | | | | | | - 36,953,459.68 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,096,091.94 | - 1,126,422.53 | | | | - 1,126,422.53 | | -30,330.59 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,096,091.94 | - 1,126,422.53 | | | | - 1,126,422.53 | | -30,330.59 |
| 其他综合收益合计 | - 35,857,367.74 | - 1,126,422.53 | | | | - 1,126,422.53 | | - 36,983,790.27 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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 | 176,311,897.51 | | | 176,311,897.51 |
| 合计 | 176,311,897.51 | | | 176,311,897.51 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 1,872,914,564.76 | 1,419,145,953.15 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,872,914,564.76 | 1,419,145,953.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 404,080,346.58 | 346,002,515.90 |
| 应付普通股股利 | 286,534,222.33 | 215,132,704.35 |
| 期末未分配利润 | 1,990,460,689.01 | 1,550,015,764.70 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,289,712,426.01 | 678,294,208.60 | 998,930,526.01 | 518,041,250.48 |
| 其他业务 | 4,788,183.87 | 1,593,512.82 | 8,469,374.01 | 6,712,124.35 |
| 合计 | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 | 1,007,399,900.02 | 524,753,374.83 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 合计 | |
|---------|------------------|----------------|------|------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 | | | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 |
| 其中： | | | | | | |
| 吸附材料 | 973,753,227.75 | 476,810,577.41 | | | 973,753,227.75 | 476,810,577.41 |
| 系统装置 | 288,926,769.25 | 185,339,432.22 | | | 288,926,769.25 | 185,339,432.22 |
| 技术服务 | 11,601,680.05 | 7,539,277.22 | | | 11,601,680.05 | 7,539,277.22 |
| 其他 | 15,430,748.96 | 8,604,921.75 | | | 15,430,748.96 | 8,604,921.75 |
| 按经营地区分类 | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 | | | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 |
| 国内 | 942,505,233.93 | 512,674,015.69 | | | 942,505,233.93 | 512,674,015.69 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|
| 国外 | 351,995,375.95 | 167,213,705.73 | | | 351,995,375.95 | 167,213,705.73 |
| 合计 | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 | | | 1,294,500,609.88 | 679,887,721.42 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 2,909,748,280.54 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,165,459.73 | 3,225,063.30 |
| 教育费附加 | 3,037,540.35 | 2,324,733.54 |
| 房产税 | 2,420,150.99 | 2,306,381.54 |
| 土地使用税 | 2,349,001.38 | 2,008,040.64 |
| 印花税 | 574,555.54 | 530,204.52 |
| 其他税金 | 492,710.00 | 536,435.85 |
| 合计 | 13,039,417.99 | 10,930,859.39 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,239,915.06 | 17,913,694.09 |
| 折旧费用与无形资产摊销 | 7,823,145.39 | 8,101,462.33 |
| 咨询服务费 | 3,943,001.30 | 3,651,829.14 |
| 办公费 | 2,313,654.36 | 3,463,001.42 |
| 业务招待费 | 1,989,880.41 | 2,794,783.71 |
| 差旅费 | 2,081,864.56 | 1,874,664.94 |
| 股份支付 | 1,259,963.79 | 7,092,038.04 |
| 其他 | 2,977,922.41 | 3,105,879.06 |
| 合计 | 41,629,347.28 | 47,997,352.73 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,174,408.18 | 15,672,829.53 |
| 差旅费 | 6,544,410.92 | 4,822,652.39 |
| 咨询服务费 | 5,149,898.20 | 4,979,010.60 |
| 业务招待费 | 1,485,527.86 | 1,467,750.16 |
| 办公费 | 1,953,138.43 | 1,873,015.24 |
| 股份支付 | 1,211,880.94 | |
| 广告宣传费 | 1,953,981.18 | 2,102,769.14 |
| 折旧费用 | 25,169.40 | 70,694.36 |
| 其他 | 1,299,060.17 | 1,342,280.04 |
| 合计 | 39,797,475.28 | 32,331,001.46 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 27,566,849.12 | 24,275,557.61 |
| 材料投入 | 28,709,858.08 | 17,931,523.05 |
| 股份支付 | 2,276,779.50 | 6,337,757.71 |
| 折旧费用 | 8,802,787.50 | 7,955,686.52 |
| 试验费 | 5,867,653.47 | 2,553,158.30 |
| 其他 | 1,566,228.15 | 1,856,794.89 |
| 合计 | 74,790,155.82 | 60,910,478.08 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 19,880,868.58 | 9,150,079.24 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息收入 | -16,062,106.95 | -13,417,709.28 |
| 汇兑损益 | -4,210,680.06 | -37,610,221.63 |
| 手续费及其他 | 702,614.59 | 327,888.39 |
| 合计 | 310,696.16 | -41,549,963.28 |

其他说明

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 | 3,422,045.79 | 2,891,842.54 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,475,918.95 | 3,118,950.00 |
| 个人所得税手续费返还 | 344,291.59 | 556,756.93 |
| 合计 | 10,242,256.33 | 6,567,549.47 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| 其他说明 | | |

69、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 | 1,538,956.62 | -450,215.40 |
| 合计 | 1,538,956.62 | -450,215.40 |

其他说明：

70、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 | 260,977.11 | -263,742.84 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,390,056.12 | 3,067,502.12 |
| 合计 | 2,651,033.23 | 2,803,759.28 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -551,605.87 | -97,362.83 |
| 应收账款坏账损失 | -17,960,190.69 | -5,206,528.16 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,625,717.17 | -1,040,537.51 |
| 长期应收款坏账损失 | 64,643.70 | -1,514,412.01 |
| 合计 | -15,821,435.69 | -7,858,840.51 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------------|
| 十一、合同资产减值损失 | -324,149.02 | -121,130.80 |
| 十二、其他 | 2,743,700.02 | |
| 合计 | 2,419,551.00 | -121,130.80 |

其他说明：

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 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

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 |
|----------|------------|--------|-------------------|
| 无法支付的往来款 | 70,690.46 | | 70,690.46 |
| 其他 | 49,127.11 | 560.00 | 49,127.11 |
| 合计 | 119,817.57 | 560.00 | 119,817.57 |

其他说明：

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 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 25,000.00 | 20,000.00 | 25,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 85,215.17 | | 85,215.17 |
| 合计 | 110,215.17 | 20,000.00 | 110,215.17 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 38,509,474.76 | 21,692,468.44 |
| 递延所得税费用 | -2,075,107.53 | 2,818,698.24 |
| 合计 | 36,434,367.23 | 24,511,166.68 |

(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 | 446,085,759.82 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 66,912,863.97 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 454,054.69 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -29,216,962.96 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,803,876.63 |
| 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 | 3,049,141.59 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 39,146.57 |
| 所得税费用 | 36,434,367.23 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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 | 4,754,421.51 | 15,813,583.91 |
| 政府补助及奖励 | 28,278,726.50 | 4,618,950.00 |
| 受限资金 | 30,116,025.61 | |
| 利息收入 | 16,062,106.95 | 13,417,709.28 |
| 其他 | 8,013,434.50 | 6,855,334.18 |
| 合计 | 87,224,715.07 | 40,705,577.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 | 9,057,597.61 | 7,733,608.88 |
| 差旅费 | 9,065,135.86 | 6,697,317.33 |
| 办公费 | 4,429,418.77 | 5,326,016.66 |
| 试验费 | 7,433,881.62 | 4,409,953.19 |
| 业务招待费 | 2,545,422.18 | 4,262,533.87 |
| 受限资金 | 5,548,488.27 | |
| 押金、保证金 | 5,911,038.30 | 24,748,854.00 |
| 银行手续费 | 702,614.59 | 327,888.39 |
| 其他付现经营及管理费用 | 13,297,620.92 | 10,997,116.02 |
| 合计 | 57,991,218.12 | 64,503,288.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的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 |
|--------|----------------|---------------|
| 赎回理财产品 | 366,000,000.00 | 74,358,500.00 |
| 合计 | 366,000,000.00 | 74,358,500.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产 | 87,375,197.59 | 27,134,893.34 |
| 购买理财产品 | 466,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 合计 | 553,375,197.59 | 237,134,893.34 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|---------------|
| 收回用于质押的定期存款 | 0.00 | 35,286,334.68 |
| 合计 | 0.00 | 35,286,334.68 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|------|---------------|-------|
| 回购股票 | 5,578,157.48 | |
| 拆借款 | 27,000,000.00 | |
| 合计 | 32,578,157.48 | 0.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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 | 409,651,392.59 | 348,437,312.17 |
| 加：资产减值准备 | 13,401,884.69 | 7,979,971.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 69,333,484.20 | 60,370,513.25 |
| 使用权资产折旧 | 406,929.01 | 478,469.52 |
| 无形资产摊销 | 3,570,469.62 | 2,656,221.32 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -1,538,956.62 | 450,215.40 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 16,642,379.10 | -25,578,162.37 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -2,651,033.23 | -2,803,759.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 1,711,773.75 | -3,391,091.54 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 819,152.63 | 6,209,789.78 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -15,174,690.06 | -266,630,508.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -133,689,605.90 | 127,699,201.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -151,176,919.01 | -73,836,889.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,306,260.77 | 182,041,283.02 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,139,605,977.48 | 1,711,643,131.60 |
| 减：现金的期初余额 | 2,143,834,410.26 | 1,170,652,674.25 |
| 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 | -4,228,432.78 | 540,990,457.35 |

(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 | 2,139,605,977.48 | 2,143,834,410.26 |
| 其中：库存现金 | 1,155,456.79 | 800,359.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,138,450,520.69 | 2,135,848,401.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 7,185,649.58 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,139,605,977.48 | 2,143,834,410.26 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----|---------------|----------------|--------------------------|
| 保证金 | 53,471,155.82 | 112,486,868.09 | 冻结、保函保证金、银行承兑汇票保证金、ETC押金 |
| 合计 | 53,471,155.82 | 112,486,868.09 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | 158,682,402.43 | 7.1268 | 1,130,897,745.64 |
| 欧元 | 26,001,442.25 | 7.6617 | 199,215,250.09 |
| 港币 | 10,635.92 | 0.91268 | 9,707.19 |
| 阿根廷比索 | 627,647.01 | 0.00806192 | 5,060.04 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,173,340.34 | 7.1268 | 29,742,561.94 |

| | | | |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 欧元 | 4,915,738.21 | 7.6617 | 37,662,911.44 |
| 港币 | 3,361.35 | 0.91268 | 3,067.84 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 198,455.71 | 7.1268 | 1,414,354.15 |
| 欧元 | 9,562.06 | 7.6617 | 73,261.64 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 888,039.18 | 7.1268 | 6,328,877.63 |
| 欧元 | 11,320.11 | 7.6617 | 86,731.29 |
| 阿根廷比索 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 725,000.00 | 7.1268 | 5,166,930.00 |
| 欧元 | 1,245.24 | 7.6617 | 9,540.66 |
| 阿根廷比索 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----|------|--------------------------|
|----|------|--------------------------|

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 27,566,849.12 | 24,275,557.61 |
| 材料投入 | 28,709,858.08 | 17,931,523.05 |
| 股份支付 | 2,276,779.50 | 6,337,757.71 |
| 折旧费用 | 8,802,787.50 | 7,955,686.52 |
| 试验费 | 5,867,653.47 | 2,553,158.30 |
| 其他 | 1,566,228.15 | 1,856,794.89 |
| 合计 | 74,790,155.82 | 60,910,478.08 |
| 其中：费用化研发支出 | 74,790,155.82 | 60,910,478.08 |

1、符合资本化条件的研发项目

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 |
|------------|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 重要的资本化研发项目 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----------|------|--------|------------|----------|------------|
| 开发支出减值准备 | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|-------|------|------|------|------|--------|
| 其他说明： | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|-------|-------------|-------------------|
| 其他说明： | | |

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|

其他说明：

- (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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：

- (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

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 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 | 436,000,000.00 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 鹤壁蓝赛环保技术有限公司 | 115,000,000.00 | 鹤壁市 | 鹤壁市 | 制造业 | 60.00% | 0.00% | 设立 |
| 蒲城蓝晓科技新材料有限公司 | 20,000,000.00 | 渭南市 | 渭南市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 蓝晓科技（香港）有限公司 | 50,000,000.00 | 香港 | 香港 | 批发和零售业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| Puritech Limited | 4,880,000.00 | 爱尔兰 | 爱尔兰 | 批发和零售业 | 0.00% | 100.00% | 收购 |
| Ionex Engineering BV | 120,000.00 | 比利时 | 比利时 | 制造业 | 0.00% | 100.00% | 收购 |
| Sunresin SA | 100,000.00 | 阿根廷 | 阿根廷 | 研发与营销 | 0.00% | 95.00% | 收购 |
| Sunresin New Materials GmbH | 500,000.00 | 德国 | 德国 | 批发和零售业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| SUNRESIN USA, INC. | 100,000.00 | 美国 | 美国 | 制造业 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 苏州蓝晓生物科技有限公司 | 10,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 西安蓝朔新材料科技有限公司 | 20,000,000.00 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | 75.00% | 0.00% | 设立 |
| 陕西蓝川功能材料科技有限公司 | 50,000,000.00 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 西藏蓝晓新能源金属有限公司 | 50,000,000.00 | 西藏自治区阿里地区 | 西藏自治区阿里地区 | 制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |

注：Puritech Limited、Ionex Engineering BV、Sunresin New Materials GmbH 注册资本货币单位为欧元，Sunresin SA 注册资本货币单位为阿根廷比索，蓝晓科技（香港）有限公司注册资本货币单位为港币，SUNRESIN USA, INC. 注册资本为美元，其余货币单位均为人民币。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 鹤壁蓝赛环保技术有限公司 | 40.00% | 5,527,661.91 | 0.00 | 24,449,435.80 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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 | 119,265,669.84 | 344,628,091.97 | 463,893,761.81 | 271,417,442.23 | 131,352,730.07 | 402,770,172.30 | 102,673,484.27 | 347,605,839.27 | 450,279,323.54 | 302,694,312.09 | 100,280,576.71 | 402,974,888.80 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 鹤壁蓝赛环保技术有限公司 | 94,174,221.70 | 13,819,154.77 | 13,819,154.77 | 4,203,589.75 | 84,615,410.91 | 6,086,990.68 | 6,086,990.68 | 2,891,254.83 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(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

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -593,661.85 | -4,625,038.32 |
| --综合收益总额 | -593,661.85 | -4,625,038.32 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 14,765,464.40 | 10,054,487.29 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 409,025.80 | 71,350.22 |
| --综合收益总额 | 409,025.80 | 71,350.22 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|--------------|
| 西安纯沃材料有限公司 | 936,464.72 | 393,661.85 | 1,330,126.57 |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 65,629,680.09 | 22,255,200.00 | | 3,422,045.79 | | 84,462,834.30 | 与资产相关 |
| 递延收益 | | 389,700.00 | | 363,518.95 | | 26,181.05 | 与收益相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 10,242,256.33 | 6,567,549.47 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 | |
| 金融负债： | | | | |
| 银行借款 | 37,547,752.77 | 9,500,000.00 | | 47,047,752.77 |
| 应付票据 | 128,230,067.33 | | | 128,230,067.33 |
| 应付账款 | 318,677,127.96 | | | 318,677,127.96 |
| 其他应付款 | 44,771,377.63 | | | 44,771,377.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,338,320.15 | | | 1,338,320.15 |
| 其他流动负债 | 78,378,746.78 | | | 78,378,746.78 |
| 应付债券 | | | 401,903,081.10 | 401,903,081.10 |
| 租赁负债 | | 1,285,169.77 | 1,706,341.85 | 2,991,511.62 |
| 金融负债和或有负债合计 | 608,943,392.62 | 10,785,169.77 | 403,609,422.95 | 1,023,337,985.34 |

| 上年年末余额 | | | | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 项目 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 银行借款 | 43,052,906.90 | | | 43,052,906.90 |
| 应付票据 | 223,163,274.93 | | | 223,163,274.93 |
| 应付账款 | 322,495,760.96 | | | 322,495,760.96 |
| 其他应付款 | 73,927,785.16 | | | 73,927,785.16 |
| 一年内到期的非流动负债 | 614,081.22 | | | 614,081.22 |
| 其他流动负债 | 55,792,361.97 | | | 55,792,361.97 |
| 应付债券 | | | 386,982,509.94 | 386,982,509.94 |
| 租赁负债 | | 1,210,139.17 | 2,075,127.13 | 3,285,266.30 |
| 金融负债和或有负债合计 | 719,046,171.14 | 1,210,139.17 | 389,057,637.07 | 1,109,313,947.38 |

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|----|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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 | | | 190,963,956.62 | 190,963,956.62 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 190,963,956.62 | 190,963,956.62 |
| （二）应收款项融资 | | | 72,222,082.57 | 72,222,082.57 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 175,759,000.00 | 175,759,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 438,945,039.19 | 438,945,039.19 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 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） |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产 | 190,963,956.62 | 现金流量折现法 | 预期收益率 | 1.85%-3.3% |
| 其他权益工具投资 | 175,759,000.00 | 相关投资的资产净值、市场法 | 资产净值、最近股权转让价格 | - |

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 | 期初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------|--------|--------------|----------|----------------|----|----|----------------|----------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购入 | 发行 | 出售 | 结算 | |
| 交易性金融资产： | 89,425,000.00 | | | 1,538,956.62 | | 467,000,000.00 | | | 367,000,000.00 | 190,963,956.62 |
| 其中：结构性存款 | | | | 654,123.29 | | 437,000,000.00 | | | 337,000,000.00 | 100,654,123.29 |
| 其中：理财产品 | 8,000,000.00 | | | | | | | | | 8,000,000.00 |
| 其中：大额定期存单 | 81,425,000.00 | | | 884,833.33 | | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 82,309,833.33 |
| 应收款项融资 | 61,570,096.72 | | | | | 343,951,171.32 | | | 333,299,185.47 | 72,222,082.57 |
| 其他权益工具投资 | 175,759,000.00 | | | | | | | | | 175,759,000.00 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 合计 | 326,754,096.72 | | 1,538,956.62 | | 810,951,171.32 | | 700,299,185.47 | 438,945,039.19 |
|----|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|----------------|

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业最终控制方是高月静、寇晓康。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、3。

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 |
| 上海谱键科技有限公司 | 联营企业 |
| 陕西伊莱柯膜工程有限公司 | 联营企业 |
| 西安纯沃材料有限公司 | 合营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员 | 关键管理人员 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|---------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 上海谱键科技有限公司 | 项目材料-设备 | 30,749,230.09 | 70,000,000.00 | 否 | 16,635,398.23 |

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 | 5,793,338.95 | 3,003,113.39 |
| 西安纯沃材料有限公司 | 树脂 | 4,305,182.09 | 1,372,898.91 |
| 西安纯沃材料有限公司 | 技术服务费 | 11,200.00 | 48,309.43 |
| 西安纯沃材料有限公司 | 房租 | 1,098,355.26 | 0.00 |
| 上海谱键科技有限公司 | 树脂 | 3,922,123.89 | 182,654.87 |
| 陕西伊莱柯膜工程有限公司 | 房租 | 20,019.50 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 高陵蓝晓科技新材料有限公司 | 100,000,000.00 | 2024年03月11日 | 2025年03月11日 | 否 |
| 蒲城蓝晓科技新材料有限公司 | 30,000,000.00 | 2024年05月21日 | 2025年05月21日 | 否 |

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

2023年12月28日，公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司高陵蓝晓、蒲城蓝晓向银行申请综合授信提供担保，预计担保额度不超过3亿元。截至2024年6月30日，公司实际为高陵蓝晓提供1亿元担保，为蒲城蓝晓提供0.3亿元担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,714,633.55 | 2,768,217.79 |

(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 | 30,217.97 | 1,728.47 | 580,663.98 | 33,213.98 |
| 应收账款 | 西安纯沃材料有限公司 | 11,018,865.42 | 630,279.10 | 8,674,762.27 | 496,196.40 |
| 预付账款 | 上海谱键科技有限公司 | | | 9,422,730.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|----------------|----------------|
| 应付债券 | 寇晓康 | 134,426,700.00 | 134,426,700.00 |
| 应付债券 | 田晓军 | 83,593,300.00 | 83,593,300.00 |
| 应付债券 | 高月静 | 71,121,000.00 | 71,121,000.00 |
| 应付账款 | 上海谱键科技有限公司 | 11,614,047.79 | |
| 合同负债 | 上海谱键科技有限公司 | | 2,784,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

本报告期期内，2021年限制性股票激励计划相关限制性股票未出现归属事宜。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|--------|-------------|------------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 销售人员 | 19.18 元/股 | 7 个月、17 个月 | 不适用 | 不适用 |
| 管理人员 | 19.18 元/股 | 7 个月、17 个月 | 不适用 | 不适用 |
| 研发人员 | 19.18 元/股 | 7 个月、17 个月 | 不适用 | 不适用 |
| 生产人员 | 19.18 元/股 | 7 个月、17 个月 | 不适用 | 不适用 |

其他说明：

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》。同意确定本激励计划的首次授予日为2022年2月11日，并同意以授予价格44.55元/股向符合条件的激励对象授予270万股第二类限制性股票。

2022年6月10日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票数量及授予价格的议案》，因2021年度权益分派事项影响，根据《激励计划》的相关规定，本激励计划授予价格由44.55元/股调整为29.41元/股，限制性股票总数量由300万股调整至450万股，其中首次授予部分由270万股调整至405万股，预留授予部分由30万股调整至45万股。

2022年12月15日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以2022年12月15日为本激励计划预留部分限制性股票授予日，并同意以授予价格29.41元/股向符合条件的91名激励对象授予45万股第二类限制性股票。

2023年8月28日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票数量及授予价格的议案》，因2022年度权益分派事项影响，根据《激励计划》的相关规定，本激励计划授予价格由29.41元/股调整为19.18元/股，授予数量由450万股调整至675万股，其中首次授予部分由405万股调整至607.5万股，预留授予部分由45万股调整至67.5万股。

2024年8月26日，公司召开第五届董事会第四会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于作废2021年限制性股票计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票授予计划首次授予部分第二个归属期条件成就的议案》。因2023年度权益分派事项影响，根据《激励计划》的相关规定，本次激励计划授予价格由19.18元/股调整为18.62元/股。

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 | BS模型 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 股票当前市场价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率 |
| 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 | 182,907,615.09 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,338,253.09 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售人员 | 1,211,880.94 | |
| 管理人员 | 1,259,963.79 | |
| 研发人员 | 2,276,779.50 | |
| 生产人员 | 1,589,628.86 | |
| 合计 | 6,338,253.09 | |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 5.68 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 5.68 |
| 利润分配方案 | 2023 年度权益分配方案为：以公司现有总股本 505,011,659 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 550,000 股后的股本 504,461,659 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.68 元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。即公司 2023 年年度权益分派的股本基数为 504,461,659 股，实际现金分红总额为人民币 286,534,222.33 元（含税），该方案已于 2024 年 7 月 24 日实施完毕。 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 937,717,050.06 | 351,995,375.95 | | 1,289,712,426.01 |
| 主营业务成本 | 511,080,502.87 | 167,213,705.73 | | 678,294,208.60 |

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 613,912,996.62 | 532,278,474.35 |
| 1至2年 | 204,185,531.39 | 156,485,436.90 |
| 2至3年 | 88,893,734.79 | 38,750,721.79 |
| 3年以上 | 14,598,625.12 | 13,578,932.34 |
| 3至4年 | 5,779,262.00 | 6,525,385.76 |
| 4至5年 | 2,060,611.99 | 1,800,535.77 |
| 5年以上 | 6,758,751.13 | 5,253,010.81 |
| 合计 | 921,590,887.92 | 741,093,565.38 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 3,534,425.20 | 0.38% | 3,534,425.20 | 100.00% | 0.00 | 4,198,782.46 | 0.57% | 4,198,782.46 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 青海盐湖镁业有限公司 | 2,670,663.00 | 0.29% | 2,670,663.00 | 100.00% | 0.00 | 2,670,663.00 | 0.36% | 2,670,663.00 | 100.00% | |
| 陕西海升果业发展股份有限公司 | 863,762.20 | 0.09% | 863,762.20 | 100.00% | 0.00 | 863,762.20 | 0.12% | 863,762.20 | 100.00% | |
| 其他 | | | | | | 664,357.26 | 0.09% | 664,357.26 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 918,056,462.72 | 99.62% | 101,719,062.11 | 11.08% | 816,337,400.61 | 736,894,782.92 | 99.43% | 73,500,912.40 | 9.97% | 663,393,870.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 612,482,333.62 | 66.46% | 35,033,989.47 | 5.72% | 577,448,344.14 | 532,278,474.35 | 71.82% | 30,446,328.74 | 5.72% | 501,832,145.61 |
| 1至2年 | 204,185,531.39 | 22.16% | 31,934,617.11 | 15.64% | 172,250,914.28 | 155,190,198.08 | 20.94% | 24,271,746.98 | 15.64% | 130,918,451.10 |
| 2至3年 | 87,653,734.79 | 9.51% | 24,648,230.22 | 28.12% | 63,005,504.57 | 38,136,338.15 | 5.15% | 10,723,938.29 | 28.12% | 27,412,399.86 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 3至4年 | 5,779,262.00 | 0.63% | 2,545,764.91 | 44.05% | 3,233,497.09 | 5,635,738.76 | 0.76% | 2,482,542.92 | 44.05% | 3,153,195.84 |
| 4至5年 | 2,060,611.99 | 0.22% | 1,661,471.45 | 80.63% | 399,140.54 | 401,022.77 | 0.05% | 323,344.66 | 80.63% | 77,678.11 |
| 5年以上 | 5,894,988.93 | 0.64% | 5,894,988.93 | 100.00% | 0.00 | 5,253,010.81 | 0.71% | 5,253,010.81 | 100.00% | |
| 合计 | 921,590,887.92 | 100.00% | 105,253,487.31 | 11.42% | 816,337,400.61 | 741,093,565.38 | 100.00% | 77,699,694.86 | 10.48% | 663,393,870.52 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 青海盐湖镁业有限公司 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 2,670,663.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西海升果业发展股份有限公司 | 863,762.20 | 863,762.20 | 863,762.20 | 863,762.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 664,357.26 | 664,357.26 | | | | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,198,782.46 | 4,198,782.46 | 3,534,425.20 | 3,534,425.20 | | |

按组合计提坏账准备类别名称:

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 | 612,482,333.62 | 35,033,989.49 | 5.72% |
| 1至2年 | 204,185,531.39 | 31,934,617.11 | 15.64% |
| 2至3年 | 87,653,734.79 | 24,648,230.22 | 28.12% |
| 3至4年 | 5,779,262.00 | 2,545,764.91 | 44.05% |
| 4至5年 | 2,060,611.99 | 1,661,471.45 | 80.63% |
| 5年以上 | 5,894,988.93 | 5,894,988.93 | 100.00% |
| 合计 | 918,056,462.72 | 101,719,062.11 | |

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:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 77,699,694.86 | 28,222,286.29 | | 668,493.84 | | 105,253,487.31 |
| 合计 | 77,699,694.86 | 28,222,286.29 | | 668,493.84 | | 105,253,487.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 668,493.84 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 215,366,650.28 | | 215,366,650.28 | 22.28% | 29,522,749.39 |
| 第二名 | 120,425,180.63 | 22,103,874.99 | 142,529,055.62 | 14.74% | 8,152,661.98 |
| 第三名 | 39,276,614.09 | | 39,276,614.09 | 4.06% | 8,126,766.23 |
| 第四名 | 32,588,804.45 | | 32,588,804.45 | 3.37% | 1,864,079.61 |
| 第五名 | 27,489,165.99 | | 27,489,165.99 | 2.84% | 4,552,520.93 |
| 合计 | 435,146,415.44 | 22,103,874.99 | 457,250,290.43 | 47.29% | 52,218,778.14 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 79,872,546.92 | 90,212,636.85 |
| 合计 | 79,872,546.92 | 90,212,636.85 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金 | 922,589.28 | 583,713.29 |
| 往来款 | 143,979,926.22 | 143,472,045.58 |
| 押金保证金 | 10,217,626.97 | 8,623,027.13 |
| 合计 | 155,120,142.47 | 152,678,786.00 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 12,438,888.69 | 31,627,940.13 |
| 1至2年 | 18,443,226.12 | 19,190,468.11 |
| 2至3年 | 38,248,368.73 | 44,584,712.37 |
| 3年以上 | 85,989,658.93 | 57,275,665.39 |
| 3至4年 | 27,109,745.69 | 11,943,625.40 |
| 4至5年 | 58,793,412.13 | 45,234,039.99 |
| 5年以上 | 86,501.11 | 98,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 155,120,142.47 | 152,678,786.00 |
|----|----------------|----------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 155,120,142.47 | 100.00% | 75,247,595.55 | 48.51% | 79,872,546.92 | 152,678,786.00 | 100.00% | 62,466,149.15 | 40.91% | 90,212,636.85 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 12,438,888.69 | 8.02% | 1,363,302.20 | 10.96% | 11,075,586.49 | 31,627,940.13 | 20.72% | 3,464,877.85 | 10.96% | 28,163,062.28 |
| 1至2年 | 18,443,226.12 | 11.89% | 4,865,323.05 | 26.38% | 13,577,903.07 | 19,190,468.11 | 12.57% | 5,062,445.49 | 26.38% | 14,128,022.62 |
| 2至3年 | 38,248,368.73 | 24.66% | 14,832,717.39 | 38.78% | 23,415,651.34 | 44,584,712.37 | 29.20% | 17,289,951.46 | 38.78% | 27,294,760.91 |
| 3至4年 | 27,109,745.69 | 17.48% | 15,425,445.30 | 56.90% | 11,684,300.39 | 11,943,625.40 | 7.82% | 6,795,922.85 | 56.90% | 5,147,702.55 |
| 4至5年 | 58,793,412.13 | 37.90% | 38,674,306.50 | 65.78% | 20,119,105.63 | 45,234,039.99 | 29.63% | 29,754,951.50 | 65.78% | 15,479,088.48 |
| 5年以上 | 86,501.11 | 0.05% | 86,501.11 | 100.00% | 0.00 | 98,000.00 | 0.06% | 98,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 155,120,142.47 | 100.00% | 75,247,595.55 | 48.51% | 79,872,546.92 | 152,678,786.00 | 100.00% | 62,466,149.15 | 40.91% | 90,212,636.85 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) | |
| 2024年1月1日余额 | 3,464,877.85 | 5,062,445.49 | 53,938,825.81 | 62,466,149.15 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -2,021,377.58 | 2,021,377.58 | | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | | -1,209,552.36 | 1,209,552.36 | 0.00 |
| ——转回第二阶段 | | | | 0.00 |
| ——转回第一阶段 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | -80,198.07 | -1,008,947.66 | 13,870,592.13 | 12,781,446.40 |
| 本期转回 | | | | 0.00 |
| 本期转销 | | | | 0.00 |
| 本期核销 | | | | 0.00 |
| 其他变动 | | | | 0.00 |
| 2024年6月30日余额 | 1,363,302.20 | 4,865,323.05 | 69,018,970.30 | 75,247,595.55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 62,466,149.15 | 12,781,446.40 | | | | 75,247,595.55 |
| 合计 | 62,466,149.15 | 12,781,446.40 | | | | 75,247,595.55 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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 | 138,363,661.54 | 0-5年 | 89.20% | 71,396,269.75 |
| 第二名 | 往来款 | 4,395,049.63 | 0-3年 | 2.83% | 1,596,976.43 |
| 第三名 | 押金保证金 | 920,000.00 | 0-1年 | 0.59% | 100,832.00 |
| 第四名 | 往来款 | 822,287.15 | 0-1年 | 0.53% | 90,122.67 |
| 第五名 | 押金保证金 | 762,991.30 | 1-2年 | 0.49% | 201,277.10 |
| 合计 | | 145,263,989.62 | | 93.64% | 73,385,477.95 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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 | 560,706,696.00 | 0.00 | 560,706,696.00 | 557,906,696.00 | 0.00 | 557,906,696.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,765,464.40 | 0.00 | 14,765,464.40 | 10,054,487.29 | 0.00 | 10,054,487.29 |
| 合计 | 575,472,160.40 | 0.00 | 575,472,160.40 | 567,961,183.29 | 0.00 | 567,961,183.29 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 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 | |
| 西藏蓝晓新能源金属有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | |
| 陕西蓝川功能材料科技有限公司 | | | 2,800,000.00 | | | | 2,800,000.00 | |
| 合计 | 557,906,696.00 | 0.00 | 2,800,000.00 | | | | 560,706,696.00 | 0.00 |

(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） | 减值准备期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 西安纯沃材料有限公司 | 0.00 | | 200,000.00 | | -200,000.00 | | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 0.00 | | 200,000.00 | | -200,000.00 | | | | | | | 0.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 西安南大环保材料科技有限公司 | 4,006,380.48 | | | | 266,539.82 | | | | | | | 4,272,920.30 | |
| 上海谱键科技有限公司 | 3,083,249.89 | | 4,250,000.00 | | 405,131.37 | | | | | | | 7,738,381.26 | |
| 陕西伊莱柯膜工程有限公司 | 2,964,856.92 | | | | -210,694.08 | | | | | | | 2,754,162.84 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|------|--------------|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|------|
| 小计 | 10,054,487.29 | | 4,250,000.00 | | 460,977.11 | | | | | | 14,765,464.40 | |
| 合计 | 10,054,487.29 | 0.00 | 4,450,000.00 | | 260,977.11 | | | | | | 14,765,464.40 | 0.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,018,911,758.89 | 625,827,966.97 | 771,508,744.59 | 428,805,919.44 |
| 其他业务 | 8,220,991.60 | 5,512,323.72 | 7,153,367.14 | 5,529,612.35 |
| 合计 | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 | 778,662,111.73 | 434,335,531.79 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 合计 | |
|---------|------------------|----------------|------|------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 | | | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 |
| 其中： | | | | | | |
| 吸附材料 | 761,623,254.12 | 435,896,595.79 | | | 761,623,254.12 | 435,896,595.79 |
| 系统装置 | 246,679,978.43 | 182,375,334.82 | | | 246,679,978.43 | 182,375,334.82 |
| 技术服务 | 10,608,526.34 | 7,556,036.36 | | | 10,608,526.34 | 7,556,036.36 |
| 按经营地区分类 | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 | | | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 |
| 国内 | 842,571,600.04 | 528,735,421.75 | | | 842,571,600.04 | 528,735,421.75 |
| 国外 | 184,561,150.45 | 102,604,868.94 | | | 184,561,150.45 | 102,604,868.94 |
| 合计 | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 | | | 1,027,132,750.49 | 631,340,290.69 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 2,834,748,214.97 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

其他说明：

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 | 260,977.11 | -263,742.84 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,831,590.37 | 900,616.44 |
| 合计 | 2,092,567.48 | 636,873.60 |

6、其他

二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -85,215.17 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 9,897,964.74 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 3,929,012.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 94,817.57 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 344,291.59 | |
| 减：所得税影响额 | 2,323,858.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 588,887.67 | |
| 合计 | 11,268,125.03 | -- |

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 | 11.11% | 0.80 | 0.80 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.80% | 0.78 | 0.77 |

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

适用 不适用

4、其他

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2024年8月27日