



西安蓝晓科技新材料股份有限公司  
2022年年度报告

## 董事长致辞

Chairman's Statement

## | 向阳而生 倾听春的声音



高月静 博士

吸附分离技术是众多工业领域无可替代的高精度分离技术。吸附分离新技术和新应用的加速涌现正在冲击传统应用领域的技术围栏，新兴市场对更高技术更精细分离的需求比以往任何时候都多。

对清洁能源的追求，催生了新能源金属的需求，吸附法技术提锂、镍、钴、钒、铀等金属获得广泛应用；对低碳、高效的材料合成技术的追求，催生了合成生物学技术的需求，酶及载体和色谱分离技术获得了更广阔的应用场景；对健康的追求，催生了从小分子化药到大分子生物药、再到细胞/基因治疗的数次技术浪潮，至今高精度吸附分离技术在生命科学领域仍方兴未艾。吸附分离行业是一条长而宽广的赛道。作为吸附分离行业的重要参与者，我们正在经历全球行业分化和重构的历史性时刻。站在产能、团队、技术、市场和国际视野构筑的综合实力平台之上，我们有理由充满自信地迎接变革。我们始终奉行的主业定力、良性发展和长期主义正引领我们开启一场广阔的征途。

2022年的经营成果来之不易。公司多项财务指标，包括营收、净利润、现金流及在手订单等创造历史新高。年度营业收入19.2亿，同比增长60.69%；净利润5.4亿，同比增长72.9%，双创历史新高。期末净现金流7.24亿元，同比大幅增加106.6%，强劲的现金流将有力支撑新技术开发和经营高质量运行。净资产收益率22.63%，同比增长6.2%，盈利能力持续提升。资产总额45.6亿

元，同比增长47%；有息负债保持稳定，资产结构稳健，财务状况健康。公司始终坚持与股东共享发展红利，自上市以来分红2.70亿元。截至2022年末，累计在手订单27亿元，以进取的态势开启下一年度。其中，盐湖提锂和生命科学为主的订单结构，预示了2023年金属资源和生命科学板块仍将保持充足的发展动能。

向阳而生，健康成长。持续创新，良性稳健发展一直是我们倡导的长期主义基石。

创新始终是蓬勃发展的驱动力。从基础到应用、从材料到设备，坚持不懈地储备新技术，丰富项目库。当库存项目与市场需求共振，我们的投入将获得丰厚的回报。十五年前的提锂技术，十年前的固相合成载体，八年前的琼脂糖层析介质，如今带来合计超20%的年度营收贡献。创新提倡以人为本，加大人才建设投入。给人才匹配资源，让人才有事业的成就感和获得感。打造个人与企业目标一致的事业发展平台，形成共同的价值观凝聚力。

以开放的心态迎接竞争。在存量博弈的红海市场，我们定位在高端品系，不断提高市场渗透率；在增量创新的蓝海市场，定位高技术含量、大市场空间方向，开拓进取；蓝海市场收益丰厚，势必迎来良与不良的竞争，重要的是，在最终成为红海前，筑高自己的技术壁垒。开拓者王冠上的荣耀，永远来自于一次又一次的再出发，一次又一次的开辟新蓝海。

大视野、宽布局，将下游应用领域的行业周期性波动转化为机遇，锤炼定力和稳定的价值观，穿越周期，掌握技术话语权，在下一次的周期到来之际收获果实。

春生万物，一切美好才刚开始。我们曾经不断地突破：从喷射法均粒材料突破，到提锂、多肽载体的应用突破，到材料+设备的商业模式突破，再到远程调试、新媒体的工作理念突破，带来如今基本仓和大项目同步增长，国内国外双市场联动发力，六大业务板块有序开发，子公司业绩初露头角。所有经年的积蓄和孜孜以求，都只为等待一场春雨勃发。

倾听春的声音。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

董事长：

高月静



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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以拟实施 2022 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.42 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
第三节 管理层讨论与分析 .....	15
第四节 公司治理 .....	58
第五节 环境和社会责任 .....	83
第六节 重要事项 .....	90
第七节 股份变动及股东情况 .....	105
第八节 优先股相关情况 .....	111
第九节 债券相关情况 .....	112
第十节 财务报告 .....	115

## 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 2022 年年度报告文件原件。
- （四）其他相关资料。



## 释义

释义项	指	释义内容
蓝晓科技、公司、本公司	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司
特种树脂工厂	指	西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂（公司分公司）
高陵蓝晓	指	高陵蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
南大环保	指	西安南大环保材料科技有限公司（公司参股子公司）
蒲城蓝晓	指	蒲城蓝晓科技新材料有限公司（公司全资子公司）
鹤壁蓝赛	指	鹤壁蓝赛环保技术有限公司（公司控股子公司）
西安纯沃	指	西安纯沃材料有限公司（公司参股子公司）
香港蓝晓	指	蓝晓科技（香港）有限公司（公司全资子公司）
Puritech	指	Puritech Ltd（公司全资孙公司，香港蓝晓的子公司）
Sunresin GmbH	指	Sunresin New Materials GmbH（公司全资子公司）
苏州蓝晓	指	苏州蓝晓生物科技有限公司（公司全资子公司）
吸附分离材料	指	功能高分子材料中的一个重要分支，其可通过自身具有的精确选择性，以交换、吸附、螯合等功能来实现除盐、浓缩、分离、精制、提纯、净化、脱色等物质分离及纯化的目的
离子交换树脂	指	具有离子交换基团的高分子化合物，它是利用离子交换功能实现分离和纯化作用，从而达到浓缩、分离、提纯、净化等目的
吸附树脂	指	传统意义上是指离子交换树脂的一种，主要依靠树脂内部的微孔结构特征以及分子间作用力进行分子水平的选择性吸附作用，进而实现有机物分离、纯化功能。近二十年由于应用领域需求的复杂化、精细化，公司在传统吸附树脂基础上，通过孔结构调控、微反应，开发出一系列带有官能团结构的吸附树脂
螯合树脂	指	一类特殊的离子交换树脂，是指吸附剂上的官能团能够与特定金属离子结合成结构非常稳定的螯合物，从而将金属离子分离、提取出来的分离技术，具有对金属离子键合强度大、选择性高等优点
均粒树脂	指	指通过喷射法造粒技术合成聚合物白球，进而通过官能团化形成不同品系的吸附分离材料，包括：均粒离子交换，均粒吸附，单分散色谱及层析介质等。均粒系列吸附分离材料由于优异的动力学性能、强度等，通常在特殊要求的领域应用，该领域长期被少数拥有均粒技术的国外厂商所垄断
固相合成载体	指	指用于固相有机合成过程中的一类带有特定功能基团的聚合物珠粒，是功能化高分子材料的重要技术方向之一。制备过程通常在预先合成的聚合物珠粒上进行接枝反应，形成带有官能团

		的载体。在载体的官能团上，不断地通过化学反应偶联上更多化合物片段，形成反应产物分子链。其后以化学方式、从载体官能团处解脱掉反应产物，从而获得完整的反应产物分子。固相合成载体在有机小分子，多肽，糖类，核酸，蛋白合成方面发挥重要作用，具有产物易分离纯化、实现一次性平行合成多种化合物，表现出了经典液相合成无法比拟的优越性
酶载体	指	将酶固定在其上的载体。即与酶蛋白的非必需基团通过共价键形成不可逆连接的材料。在固定化酶技术中，载体材料的结构和性能对酶的活性保持和应用至关重要，因此对载体材料的种类和性能要求十分苛刻，要求材料带有能与酶发生反应的官能团，具有大的比表面积和多孔结构，不溶于水，机械刚性和稳定性好，无毒、无污染等
微载体	指	微载体是基质为葡聚糖的微球，可为细胞培养提供坚硬但是非刚性的底物。该培养方式利于均匀悬浮、适用范围宽、生产效率高、易观察、放大性好。可应用于单克隆抗体、天然和重组蛋白、免疫细胞治疗等领域
色谱填料、层析介质	指	几微米至几百微米粒径的球状功能材料，内部具有丰富的纳米级孔道结构，其性能取决于结构形貌、粒径大小和分布、孔径大小、基质材料、键合基团等，是色谱/层析技术的核心；在生物大分子分离纯化领域，业界习惯使用“层析介质”作为名称；在小分子分离纯化和分析检测领域，习惯使用“色谱填料”作为名称
系统集成、系统装置	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
报告期	指	2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于洋	贾鼎洋
联系地址	西安市高新区锦业路 135 号	西安市高新区锦业路 135 号
电话	029-81112902	029-81112902
传真	029-88453538	029-88453538
电子信箱	pub@sunresin.com	pub@sunresin.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	王艳艳、付玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	马力、涂和东	2020 年 8 月至 2022 年 11 月
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦十六至二十六层	雒晓伟、邵鹤令	2022 年 11 月至 2025 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	1,920,086,703.53	1,194,906,530.13	60.69%	922,630,930.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	537,511,629.67	310,856,595.18	72.91%	202,054,919.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	489,846,319.53	296,382,936.76	65.27%	181,744,047.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	723,753,867.22	350,304,974.18	106.61%	260,427,752.05
基本每股收益（元/股）	1.63	1.43	13.99%	0.97
稀释每股收益（元/股）	1.60	1.42	12.68%	0.97
加权平均净资产收益率	22.63%	16.43%	6.20%	14.86%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减	2020 年末
资产总额（元）	4,562,618,498.44	3,104,534,293.13	46.97%	2,553,071,183.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,722,168,929.14	2,082,165,880.75	30.74%	1,650,430,113.61

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	331,861,373.81	421,039,891.29	424,462,201.14	742,723,237.29
归属于上市公司股东的净利润	80,512,255.70	116,911,720.58	116,222,802.83	223,864,850.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,814,793.53	113,344,370.24	113,543,905.35	185,143,250.41
经营活动产生的现金流量净额	112,166,192.25	178,907,499.48	190,597,628.22	242,082,547.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-147,335.94	53,530.16	-67,688.56	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,203,809.82	16,539,894.38	13,228,512.36	--

债务重组损益	38,981,944.62			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,150,453.16	1,278,676.03	1,629,700.00	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		509,781.98	8,817,823.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-274,487.73	22,040.01	10,200.86	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	172,925.72			
减：所得税影响额	8,517,647.73	2,999,177.43	2,712,942.82	--
少数股东权益影响额（税后）	904,351.78	931,086.71	594,733.87	--
合计	47,665,310.14	14,473,658.42	20,310,871.88	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

#### （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技术一体化的柔性解决方案。吸附分离材料是功能高分子材料的一种，所处行业为新材料行业。吸附分离技术是制造业的基础技术，是实现高效提取、浓缩和精制的重要分离手段，在下游生产过程中起到分离、纯化的作用，在金属资源、生命科学、水处理与超纯化、食品加工、节能环保、化工与催化等领域获得广泛应用。



吸附分离材料作为新材料的一种，在国民经济中起着重要作用，各国竞相发展。《中国制造 2025》、《战略性新兴产业分类（2018）》、《新材料产业发展规划指南》等均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 年的捕捉二氧化碳、核能新浪潮等，吸附分离技术在上述突破性技术中均为其核心关键环节，也与公司提前布局的业务方向契合。

吸附分离材料有着近百年深厚的理论研究基础，在新兴技术突飞猛进的时代，也在焕发着新的勃勃生机。吸附分离材料凭借其无限可创新的技术特点，正展现出永久的绿色刚需、

宽广的应用领域、巨大的市场空间等长期可持续的发展趋势。

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

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

成熟领域市场稳定增长。伴随经济结构调整和产业升级，传统行业工艺技术和水平的不断提高，下游客户和消费者对产品精度和纯度的要求越来越高，吸附分离技术在食品、化工等传统领域市场需求继续保持高速增长，尤其是来自新兴国家和地区产业升级带来的市场需求增速较好。

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

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

吸附分离材料行业格局逐步发生变化，带来新的发展机遇。全球范围内，需求方面，家



庭净水装置渗透率提升拉动饮用水树脂需求，对 PFOS 等污染物的治理带来市政及大规模工业水处理中吸附材料的额外需求，新能源行业发展带来对锂、钴、镍等金属的分离、纯化需求，上述市场趋势都给吸附分离材料行业带来新的需求增量；供给方面，大型国际公司业务频繁调整，业务模式单一，国家和地区经济政治格局变化，带来良好的市场窗口期。2009 年 4 月，陶氏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大，产值高，早上市的行业龙头公司，先发优势明显，多年来战略性布局新的高质量产能平台，加速市场拓展，积极进行国际化布局，市场占有率快速提升，行业格局的变化为公司带来新的发展机遇。

## （二）公司所处的行业地位

公司是以创新驱动、以实现新技术产业化为目标的新材料领域高技术公司。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，第二批国家级专精特新“小巨人”企业，曾荣获国家科技进步二等奖，是中国离子交换树脂行业副理事长单位。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大、品系齐全、应用领域跨度大、技术创新及产业化突破活跃的新材料制造企业

2020 年初公司投产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、工艺到系统装置和吸附分离技术服务，从民生行业到战略新兴行业，公司孵育多板块发展，融合大跨度资源，大力培养人才梯队。根据各板块的不同特点匹配资源，使每一个方向都可能成长为具有相当厚度、广度和长度的业绩板块。各板块有序发展，建立后劲十足的创新发展态势，形成六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与进步。

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

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务及主要产品情况

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

公司主要产品为吸附分离材料和系统集成装置两大类，具体如下：

#### 1.吸附分离材料

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

##### （1）金属资源

湿法冶金是指金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液中进行化学处理、有机溶剂萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程。树脂吸附法是湿法冶金技术中的重要工艺之一，与其他工艺相比，提取效率和经济性更高。吸附分离材料能从稀溶液中吸附、富集金属离子，并对混合的金属离子具有不同的选择性，因而特别适用于从低品位矿物、尾矿的浸液或矿浆中提取分离金属，同时在分离性能相近的金属方面起着至关重要的作用。随着矿石品

位的不断降低和对环境保护的要求日趋严格，吸附法湿法冶金工艺在有色金属、稀有金属及贵金属的冶炼过程中的地位越来越重要，在复杂、低品位矿石资源的开发利用、有价金属的综合回收以及加强冶炼过程的环境保护等方面，具有突出的优越性。公司提供的湿法冶金专用吸附剂可应用于镓、锂、铀、钴、钨、铼、镍、铜、金、钨、钒等多种金属的提取。

## （2）生命科学

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

## （3）水处理与超纯水

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

## （4）食品加工

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

## （5）节能环保

在节能环保应用领域，公司环保系列吸附分离材料特别适用于重度污染的有机废水、重金属污染废水的资源化治理。在解决环保问题的同时，为下游用户发掘新的利润增长点。环保系列吸附分离材料广泛应用于化工、染料、农药、医药等行业，协助用户取得良好的经济效益和社会效益。公司开发的 LXQ 系列废气 VOCs（挥发性有机物）吸附分离材料用于中低浓度 VOCs 的分离回收，包括烷烃、卤代烃、芳烃及低碳醇、酮类、酯类等有机物。二氧化碳专用吸附材料用于二氧化碳捕捉，对于“碳中和”尤其具有意义。

## （6）化工与催化

在化工应用领域，公司主要提供离子膜烧碱用螯合系列树脂、双氧水、多晶硅等原料纯

化树脂、MTBE 等系列催化树脂。经过不断改进工艺，产品质量得到广泛认可，在国内三十余家氯碱企业得到良好应用。本公司凭借优良的树脂性能和专业的技术服务，在离子膜烧碱行业保持较高市场占有率。

## 2.系统集成装置

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



## （二）经营模式

### 1.销售模式

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

## 2.采购模式

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

## 3.生产模式

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

### （三）业绩驱动因素

#### 1.下游市场的旺盛需求是推动业绩快速发展的外在动力

##### （1）金属资源板块

**金属镓价格继续增长，行业景气度延续。**金属镓是制备砷化镓、氮化镓化合物半导体材料的主要原料。中国是全球最大的金属镓生产、消费和出口国。2022年，中国原生镓产量约为606吨，消费量约为500吨，原生镓产量占据全球的90%。全球传统射频通信的平稳发展，以及5G通讯技术的加速发展，将持续增加对砷化镓、氮化镓等核心材料的需求，并进一步带动金属镓消费增长。2022年，金属镓（≥99.99%，Wind）均价达到2566元/kg，相较于2021年度增长22%，市场新增投资活跃，拉动了吸附分离技术的应用需求，给公司带来较好的市场机会。公司实现氧化铝生产拜耳母液提镓材料和技术的产业化，市场占有率在70%以上。

**新能源产业蓬勃发展，拉动新能源金属需求。**尽管全球汽车总销量出现大幅下滑，但新能源汽车行业仍然保持蓬勃发展态势，全球新能源汽车销量在2022年呈现爆发式增长。根据EVTank数据，2022年全球新能源汽车销量达到1082.4万辆，相较于上一年大幅增长62%，其中中国新能源汽车销量达到352万辆，同比增长96%。根据SNE Research数据，2022年全球动力电池装机量约296.8GWh，同比增长174%；中国动力电池装机量达到154.5GWh，同比增长91%。报告期内，以锂、镍、钴为代表的新能源金属价格大幅上涨，为相关金属提取及废旧电池回收资源化利用带来行业机遇。

**锂资源方面：**中国和欧洲电车超预期增长，电动车各种爆款车型频现，此外锂电应用场景逐步拓展，储能、电动工具、两轮车行业改善，也抬升锂的需求。国泰君安证券预计，全

全球锂行业市场规模将从 2020 年的 43.9 万吨 LCE（碳酸锂当量）增长至 2025 年的 164 万吨 LCE，30%年复合增长率，迎来新一轮的需求周期。基于旺盛的下游需求，碳酸锂价格出现大幅上涨，2022 年电池级碳酸锂均价（99.5%，安泰科）为 48.19 万元/吨，相对于 2021 年 12.2 万元/吨均价大幅上涨。中国 82%的锂资源赋存于盐湖中，但中国盐湖镁锂比高、锂含量低、杂质多，尤其以青海盐湖品位更弱，提锂难度较大。蓝晓科技的吸附分离法提锂技术能有效分离镁、锂离子，可组合模块式除杂、精制、回收单元，是解决中国盐湖高镁锂比、实现贫卤提锂、卤水直提的有效工业化方案。从青海盐湖开始，公司推广吸附整线提锂技术至西藏盐湖、南美盐湖，以及欧洲、北美其他资源卤水。随着“吸附法”提锂技术的技术进步和产业化项目落地，大规模工业化盐湖卤水资源开发成为现实，这将加快盐湖提锂新增产能的落地，也为公司的产品和技术提供广阔市场空间。2022 年以来，作为全球领先的盐湖提锂技术提供商，公司紧紧抓住行业机遇，陆续签订多个盐湖卤水提锂产业化订单，截至目前，公司已完成及在执行盐湖提锂产业化项目共 10 个，合计碳酸锂/氢氧化锂产能 7.8 万吨，其中 5 个已经成功投产运营。与此同时，以盐湖提锂为代表，公司在锂产业链广泛布局，吸附分离材料及技术广泛服务于矿石锂精制、锂资源回收、地下水资源提锂、伴生矿等领域。

**镍资源方面：**长期受益于三元材料对镍的需求，以及新能源汽车动力电池的高镍化进程，金属镍需求持续增长，2022 年全球原生镍产量 304 万吨，消费量 289 万吨。2022 年，镍期货结算均价（上海期货交易所）为 19.29 万元/吨，同比增长 40%。供给结构方面，红土镍矿在全球镍矿供给中占比已经超过 65%，预计未来这一比例还将继续提高，在红土镍矿开发中，湿法路线工艺以其产品纯度高、成本低、环境友好等特点，越来越成为大型矿企的投资方向，给吸附分离技术带来巨大市场空间。

**钴资源方面：**受益于消费锂电、动力电池、合金三大领域的增长保持较强韧性，供应相对紧张，价格持续上涨，2022 年全球钴产量 19 万吨。2022 年，LME 钴期货结算价均价达到 6.39 万美元/吨，同比增长 24%。在钴回收方面，公司在刚果（金）的整线项目已经投产并产出钴产品，该项目将在行业内起到示范拉动作用，公司提供的钴提取吸附材料及整线技术具有良好应用前景。

## （2）生命科学板块

**生物药方面：**生物药是制药行业近年来发展最快的子行业之一，根据 Frost&Sullivan 的预测数据，中国生物药市场规模将于 2030 年达到 13,198 亿元，中国生物药市场 2018 年至 2023 年的复合增长率预计将达到 6.3%。根据 Frost&Sullivan 数据，2020 年多肽类药物市场规模达到 628 亿美元，至 2025 年预计增长至 960 亿美元，年复合增长率达到 8.8%。在生物药领域，色谱（层析）技术是分离纯化的重要手段，高纯度、高活性的生物制品制造基本都依赖于色谱（层析）技术。色谱（层析）纯化也是单克隆抗体、融合蛋白、疫苗等生物大分子药品的核心生产环节和主要成本所在。近年来，中国生物制药产业发展迅速，但与此同时，我国生物制药生产技术水平落后，已经成为制约产业发展的重要瓶颈。在我国，色谱填料

（层析介质）等核心材料基本依赖进口，市场被国外公司垄断，成本长期居高不下，给下游生物制药企业发展造成严重制约，同时也给予以公司为代表的国产材料厂商潜在市场机遇。近些年，伴随 GLP-1 类多肽药物应用范围的拓展，其产品销售规模快速增长，为公司的固相合成载体业务提供了广阔的发展空间。

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

**天然产物提取方面：**近年来低糖生活方式成为新的消费趋势，传统人工甜味剂糖精、甜蜜素等因具有健康隐患，逐渐开始从餐桌中退出，以甜菊糖、赤藓糖醇为代表的天然甜味剂受到追捧。据 Markets and Markets 数据，2019 年植物提取物市场价值约 237 亿美元，预计到 2025 年将达到 594 亿美元，2019 年到 2025 年的复合年增长率为 16.5%。根据 Valuates Reports 预测，到 2026 年，全球天然甜味剂市场规模预计将从 2020 年的 224.9 亿美元增长到到 279.4 亿美元，复合年增长率为 3.7%。公司拥有完全自主知识产权的甜菊糖、赤藓糖醇系列吸附材料和装置，在提取效率和产品纯度方面均有较大优势。

### （3）水处理与超纯水板块

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

近年来中国实现了核电产业的起步和规模化发展，核电装机容量及发电量逐步增长，但相比世界先进水平仍有较大发展空间。随着我国核电事业的发展，可以预见核电厂对高品质核级超纯水树脂的需求将会进一步提升。与此同时，半导体产业的兴起为电子级超纯水市场创造巨大空间。2016 年，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，启动一批面向 2030 年的重大项目，第三代半导体被列为国家科技创新 2030 重大项目“重点新材料研发及应用”。“中国制造 2025”计划中明确提出要大力发展第三代半导体产业。根据 Verified Market Research 数据，2020 年超纯水市场规模为 75.1 亿美元，到 2027 年市场规模预计达到 114.1 亿美元，年复合增长率为 6.9%。

**在高端饮用水领域：**功能性树脂使用广泛，如离子交换树脂、除铁树脂、除氟树脂、除磷树脂等，这一领域对树脂产品的食品卫生和安全要求较高，且长时间被国外少数厂商所垄断。目前，中国净水器普及率仍然较低，与欧美及日本发达国家相比存在较大差距，随着消费升级趋势显现，人们饮用水安全意识逐渐增强，我国净水器市场前景广阔。BCC Research

数据显示，2020 年全球净水器市场规模约为 901 亿美元，同比增长 71.95%；预计 2021-2025 年间，全球净水器行业市场规模将保持 11.5%的复合增速。近年来，公司在高端净水品种获得技术突破，国际市场迫切需要的品种已做到高性能、质量稳定、货期稳定，获得市场较好反馈。

#### （4）食品加工板块

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

#### （5）节能环保板块

**VOCs 治理政策趋严，相关材料及技术需求旺盛。**生态环境部印发的《2020 年挥发性有机物治理攻坚方案》文件要求加快完善环境空气 VOCs 监测网，加强大气 VOCs 组分观测，完善光化学监测网建设，提高数据质量，建立数据共享机制。已开展 VOCs 监测的城市，要进一步规范采样和监测方法，加强设备运维和数据质控，确保数据真实、准确、可靠。尚未开展 VOCs 监测的城市，要参照《2020 年国家生态环境监测方案》《关于加强挥发性有机物监测工作的通知》，抓紧加强能力建设，开展相关监测工作。根据头豹研究院数据，预计 2023 年 VOCs 治理市场空间有望达到 667 亿元。目前，大气污染治理受到越来越多的关注和重视，公司 VOCs 成套设备及材料的市场需求旺盛。

**“碳中和”政策积极推进，CO<sub>2</sub> 捕捉技术具备发展潜力。**近年来，中国、欧盟、日本、韩国等全球主要经济体相继提出碳中和目标，碳捕捉与利用作为实现碳中和的重要技术路径目前是全球范围内的研究和产业化热点。根据研究机构预测，CCUS（碳捕获、利用与封存）技术在 2025 年产值规模超过 200 亿元/年，到 2050 年超过 3300 亿元/年，2025-2050 年平均年增长率为 11.87%。在 CO<sub>2</sub> 捕捉方面，公司自 2018 年提出“未来环保”概念，与欧洲化学品公司合作，投入资源快速推进 CO<sub>2</sub> 捕捉材料的研发和产业化，目前已经实现了向欧洲市场供货，建成了商业化应用案例。未来这一技术在火力发电、天然气处理、钢铁生产、煤化工、化工生产、水泥生产以及直接大气捕捉等场景具有广阔应用空间。

#### （6）化工与催化板块

**化工行业为吸附分离技术提供广阔市场。**进入 21 世纪以来，中国化工行业经历了高速发展，化工行业具有行业规模大、性能要求高、树脂用量多的特点，是吸附分离技术应用的重点行业。2022 年，中国石油和化工行业实现营收 16.56 万亿元，同比增长 14%中国化工产



业的健康发展为公司树脂产品的化工领域应用提供了广阔市场空间。同时，催化剂对化学工业及社会的发展起到举足轻重的作用，化工产品生产过程中，85%以上的反应是在催化剂作用下进行的。伴随中国化工行业快速发展，以及国产化技术的不断突破，树脂材料在化工催化领域的应用在持续增长。公司吸附分离材料产品广泛应用于离子膜烧碱二次盐水精制、双氧水精制、BDO 精制、电子化学品精制；另外，在多个化工催化领域实现突破，可提供 MTBE、TAME、甲乙酮、叠合等工艺生产中所使用的多种类型的树脂。伴随下游领域加速发展以及行业国产关键耗材国产替代加速趋势，产品销售呈现出良好增长趋势。另外，全球范围内“禁塑令”逐渐推广将带动可降解塑料聚乳酸（PLA）的需求增长，2020 年，全球 PLA 产能约 39.48 万吨，据 Report Linker 数据，2019 年，基于广阔的应用前景，预计 PLA 市场在 2021-2026 年期间将保持 7.5% 的年均复合增速增长，至 2026 年，全球 PLA 市场规模将达 11 亿美元。根据申万宏源证券测算，2022 年国内 PLA 市场需求为 40 万吨，2025 年预计达到 208 万吨，年复合增长率预计达到 72.8%。作为 PLA 原材料的乳酸产量也大幅提升，公司所生产的吸附材料和系统装置广泛应用于乳酸纯化，产销量呈现出快速增长趋势。

## 2. 行业格局变化带来的供需窗口期，以及新产品新技术推动增长是内在动力。

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

公司不断技术创新，通过盐湖卤水提锂领域重大项目的实施投产，扩大了吸附分离技术的应用空间，是行业应用创新的典型示范。在金属镓和锂的基础上，公司还积极推动吸附分离技术在钴、镍、钒等金属以及生物药、系统集成等领域的创新应用。通过提升硬件水平、团队技能和资金投入，强化自主研发能力。系统集成技术服务模式趋向多元化，技术水平稳步提高，引领行业发展趋势，得到国内外客户的认可。

## 3. 国际形势的变化为创新产品提供的快速成熟和切入市场的契机。

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

通过持续的创新、产业化和市场拓展，国内外市场互补促进，进一步提升了公司的核心竞争力，带来稳定业绩增长，进而持续推动公司创新发展。

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  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
ST-DVB 骨架原材料	直接采购	11.03%	否	11,026.28	10,928.54
AC 骨架原材料	直接采购	2.01%	否	10,549.13	9,468.80
碱	直接采购	3.33%	否	3,059.22	3,188.79

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

原材料价格较上一报告期未发生重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
吸附分离材料（树脂类）	产业化	包括研发部、应用部等技术部门的员工	包含一种吸附镓的螯合树脂、一种除砷树脂的制备方法、锂吸附树脂、用于全氟污染物的吸附树脂、一种从镍溶液中制备硫酸镍的螯合树脂、一种喷射法制备均粒树脂的技术等在内，拥有多项配方及制备工艺的核心技术	公司掌握材料合成的核心技术，自主合成的吸附材料可以在多种组分的环境下特定吸附或精准选择目标物，通过其自身具有的精确选择性，以交换、吸附等功能来实现浓缩、分离、精制、提纯、净化、脱色等物质分离及纯化的目的。广泛应用于金属、医药、食品加工、环保、化工和水处理等多个应用领域。
吸附分离材料（色谱填料/层析介质类）	产业化	包括研发部、生命科学事业部等技术部门的员工	包含一种层析填料、制备方法及其在鹅去氧胆酸分离纯化中的应用、一种从头孢菌素 C 树脂吸附废液中回收 DCPC 的方法、一种吡咯并喹啉酮二钠盐的纯化方法、一种放置在血管中的过滤器；以及处于申请阶段的一种大麻二酚的纯化方法、一种高载量碘海醇的纯化方法、一种固相合成载体及其制备方法和应用等	公司核心技术人员拥有近 20 年不同基质的基球开发和官能化的丰富技术经验，对琼脂糖、葡聚糖及高分子聚合物等系列分离介质的开发生产与应用具有独特的优势，同时具有完整的琼脂糖、葡聚糖、聚甲基丙烯酸酯介质生产线。公司自主开发出多种基质、多种品系的系列材料及连续流工艺技术，广泛应用于下游多肽&核酸等固相合成、细胞培养、生物大分子（抗体、疫苗、核酸、病毒&病毒载体、重组蛋白等）分离纯化、体外诊断微球、药用工具酶、原料药、天然产物、药用辅料等，同时配套工艺开发。
系统装	产业化	包括系统工程	一种果汁脱苦脱酸的装	提供高性能材料的同时，集成公司

置		部、应用部等技术部门的员工	置、一种去除果汁中残留农药的装置、从拜耳母液中提取镓的连续离子交换装置、有机酸生产的连续离子交换装置、一次性废气吸附装置系统、一种树脂柱装置等多项包含系统装置的核心技术	合成技术、应用技术及设计能力，制造并销售应用系统装置，帮助下游用户获得更好的材料应用效果。系统装置不仅可以升级下游用户的生产工艺，并且可以显著降低运行费用，符合节能减排的国家政策，是吸附分离材料应用设备先进的运行模式。
---	--	---------------	--	---

## 主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
吸附分离材料（树脂类）	50000t/a	96.91%	产能持续释放中	各园区主体建设已完成，根据下游应用需求逐步投产
吸附分离材料（色谱填料/层析介质类）	70000L/a	16.73%	产能持续释放中	各园区主体建设已完成，根据下游应用需求逐步投产

## 主要化工园区的产品种类情况

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

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

2022 年 11 月，公司新能源吸附分离技术研发中心项目获得西安高新区行政审批服务局批复。

2022 年 12 月，子公司高陵蓝晓新能源金属吸附分离材料生产体系扩建项目获得西安市生态环境局高陵分局批复。

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	持有人	资质名称及编号	发证机关	资质内容	有效期
1	蓝晓科技	高新技术企业证书（证书编号：GR202061001303）	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局	-	2020.12.01-2023.11.30
2	蓝晓科技	陕西省国产涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件（陕卫水字〔2022〕第 A007 号）	西安市卫生健康委员会	产品名称：SEPLITE 牌离子交换吸附树脂；产品类别：水处理材料	2022.05.30-2026.05.29
3	蓝晓科技	质量管理体系认证证书（证书编号：00222Q26452R5M-1）	方圆标志认证集团有限公司	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、	2022.11.08-2025.11.13

序号	持有人	资质名称及编号	发证机关	资质内容	有效期
				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	
4	蓝晓科技	环境管理体系认证证书 (证书编号: 00222E34012R5M-1)	方圆标志认证集团有限公司	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	2022.11.08- 2025.11.13
5	蓝晓科技	职业健康安全管理体系认证证书(证书编号: CQM20S23889R1M-1)	方圆标志认证集团有限公司	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、生产制作、技术服务及相关管理活动	2020.12.24- 2024.01.08
6	蓝晓科技	知识产权管理体系认证证书 (证书编号: 18122IP0936R1M)	中规(北京)认证有限公司	吸附分离材料、吸附/交换分离系统装置的研发、生产、销售,上述过程相关采购及分离纯化应用技术的研发、销售、上述过程相关采购的知识产权管理	2022.11.29- 2025.11.21
7	蓝晓科技	能源管理体系认证证书 (证书编号: 00222EN0310R0M)	方圆标志认证集团有限公司	阴、阳离子交换树脂(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)、其他功能高分子材料(固相合成载体、色谱填料、生物制药分离纯化层析填料)、其它专用设备(工业制备色谱系统、吸附分离系统-含技术服务)的生产所涉及的能源管理活动	2022.06.06- 2025.06.05
8	蓝晓科技	FDA 注册(证书编号: 10033224448)	-	产品名称: Ion Exchange resin, Adsorbent resin	2022.10.01- 2024.09.30
9	蓝晓科技	KOSHER 认证	Kosher Supervision	树脂产品	有效期至 2023.12.31
10	蓝晓科技	对外贸易经营者备案登记表(编号: 03137411)	-	-	登记日期 2019.09.27

序号	持有人	资质名称及编号	发证机关	资质内容	有效期
11	蓝晓科技	出入境检验检疫报检企业备案表（备案号码：6100601290）	陕西出入境检验检疫局	-	备案日期 2016.07.19
12	蓝晓科技	报关单位注册登记证书（海关注册编码：6101360546）	西安海关	企业经营类别：进出口货物收发货人	长期
13	蓝晓科技	食品生产许可品种（许可证编号：SC20161012608303）	西安市市场监督管理局	食品添加剂：食品添加剂	2021.06.08- 2026.06.07
14	蓝晓科技	食品经营许可证（编号：JY36101930112078）	西安市市场监督管理局高新区分局	经营项目：热食类食品制售	2020.12.11- 2025.12.10
15	蓝晓科技	西安市二次供水设施备案证（证书编号：市水二施备字 2019 第 214700 号）	西安市二次供水管理中心	-	2019.01.21- 2024.01.20
16	蓝晓科技	卫生许可证（西高新卫监字〔2019〕第 S-6 号）	西安市高新技术产业开发区行政审批服务局	许可项目：二次供水（蓝晓科技园）	2019.06.27- 2023.06.26
17	蓝晓科技	Halal 认证（Certificate No.: APHC2021K0229-CN）	亚太清真理事会有限公司	树脂产品	2021.12.15- 2023.12.14
18	蓝晓科技	西安市技术创新示范企业证书（证书编号：西 CXSF-07-2019-001 号）	西安市工业和信息化局、西安市财政局	-	2020.01- 2023.01 注
19	特种树脂工厂	质量管理体系认证证书（证书编号：00222Q26452R5M-3）	方圆标志认证集团有限公司	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	2022.11.08- 2025.11.13
20	特种树脂工厂	环境管理体系认证证书（证书编号：00222E34012R5M-3）	方圆标志认证集团有限公司	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	2022.11.08- 2025.11.13
21	特种树脂工厂	职业健康安全管理体系认证证书（证书编号：CQM20S23889R1M-3）	方圆标志认证集团有限公司	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	2020.12.24- 2024.01.08
22	特种树脂工厂	排污许可证（证书编号：91610117750213910A001P）	西安市生态环境局	行业类别：初级形态塑料及合成树脂制造，锅炉	2022.11.14- 2027.11.13
23	鹤壁蓝赛	河南省危险废物经营许可证（证书编号：豫环许可危废字 125 号）	河南省生态环境厅	废弃的离子交换树脂	2019.08.20- 2024.08.19
24	鹤壁蓝赛	排污许可证（证书编号：）	鹤壁市生态环境局	行业类别：环境治理业，无机盐制造，其他合成材料制造	2020.08.21- 2023.08.20

序号	持有人	资质名称及编号	发证机关	资质内容	有效期
		91410602MA44BKKL1 N001V)			
25	高陵 蓝晓	高新技术企业证书（证书编号： GR202161003486）	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西税务局	-	2021.12.10- 2024.12.09
26	高陵 蓝晓	取水许可证（证书编号：取水（高陵）字[2019]第 10003 号）	西安市高陵区行政审批服务局	取水用途：生活生产 退水水质：达标排放	2020.01.17- 2025.01.16
27	高陵 蓝晓	排污许可证（证书编号： 91610117073426803N001P）	西安市生态环境局	行业类别：初级形态塑料及合成树脂制造，热力生产和供应	2022.11.06- 2027.11.05
28	高陵 蓝晓	第二类监控化学品使用许可证（证书编号： HW-BS026202101）	陕西省工业和信息化厅	用盐酸盐作为原料，生产微载体 LX-MC-dex1、DEAE 高流速琼脂糖层析介质	2021.07.29- 2026.07.29
29	蒲城 蓝晓	质量管理体系认证证书（证书编号： 00222Q26452R5M-2）	方圆标志认证集团有限公司	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	2022.11.08- 2025.11.13
30	蒲城 蓝晓	环境管理体系认证证书（证书编号： 00222E34012R5M-2）	方圆标志认证集团有限公司	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	2022.11.08- 2025.11.13
31	蒲城 蓝晓	职业健康安全管理体系认证证书（证书编号： CQM20S23889R1M-2）	方圆标志认证集团有限公司	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	2020.12.24- 2024.01.08
32	蒲城 蓝晓	排污许可证（证书编号： 91610526MA6Y3RPK1A001P）	渭南市生态环境局	行业类别：其他合成材料制造、锅炉	2020.07.08- 2023.07.07
33	蒲城 蓝晓	食品经营许可证（许可证编号： JY36105260096788）	蒲城县行政审批服务局	热食类食品制售	2019.08.07- 2024.08.06
34	蒲城 蓝晓	危险化学品经营许可证（证书编号：陕渭蒲危化经字[2022]000012）	蒲城县应急管理局	硫酸	2022.12.30- 2025.12.29

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

□是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1.人才优势：专业经验活力兼备、兼具本土和国际视野的管理和研发团队

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

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

#### 2.研发创新及产业化优势：持续的创新能力和高效的产业化能力

公司在多个应用领域的技术突破和产业化贡献来自于多年的持续技术创新。截止报告期末，公司获得国内授权专利 53 项、PCT 授权专利 5 项，处于申请阶段国内专利 42 项，国外专利 17 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，到生物医药、环保化工、湿法冶金等众多国民经济的支柱产业，公司促进了相关领域的产业升级，带动了下游行业的技术进步和品质提升。报告期内，公司在金属资源领域持续推进盐湖提锂产业化，并积极推动在镍、钴、钒、钨等金属领域的突破量产及规模化销售；同时持续加快均粒树脂在超纯水领域的认证，实现在多个下游领域客户的商业化销售；层析介质/色谱填料、多肽固相合成载体、核酸固相合成载体、细胞培养微载体等生命科学新兴领域的技术创新和产业化应用不断深入；VOCs 治理吸附材料及系统装置依靠其安全、稳定、高精度、高回收率、经济效益显著等优势，广泛应用于化工、染料、农

药、医药等行业。

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

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

### **3.产能优势：高质量新增产能支持公司抢占未来行业发展先机**

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

### **4.服务模式优势：系统集成整体解决方案模式引领行业发展**

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

### **5.市场优势：行业地位和品牌优势带来综合竞争力**

公司产品和技术在金属资源、生命科学、食品加工、环保和化工等新兴应用领域的产业化，推动了下游行业的技术进步和工艺升级。在资源与新能源板块，公司业务有序梯次展开：



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

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

#### 四、主营业务分析

##### 1、概述

##### 年度经营情况分析

	2022 年 (亿元)	2021 年 (亿元)	增减变动
营业收入	19.20	11.95	61%
其中：盐湖提锂项目系统装置	2.81	1.12	151%
基础营业收入（扣除盐湖提锂项目系统装置）	16.39	10.83	51.3%

报告期内，公司实现营业收入 19.2 亿，同比增长 60.7%；实现归母净利润 5.4 亿，同比增长 73.0%，营收、净利润均大幅增长，双创历史新高。

在公司营业收入中，盐湖提锂大项目收入 2.81 亿元，占比 14.6%，相对 2021 年增长 151%。报告期内，大项目陆续交付、验收对年度营收贡献明显。扣除盐湖提锂大项目后，基础业务收入 16.4 亿元，同比增长 51.3%，占全年总营收的 85.4%。数据显示，扣除盐湖提锂大项目后的“基本仓”业务连续 3 年稳定增长，2020、2021、2022 年分别对应 7.4、10.8、16.4 亿元，表明公司业务底盘稳健，积极向上。

在基础业务中，吸附材料营收 13.7 亿元，占比 83.5%；装置营收 1.86 亿元，占比不到

20%。公司技术以材料为核心，新的材料和应用技术是核心驱动力，尤其是特殊应用领域材料，配套系统装置，可以形成综合解决方案模式，进而形成板块发展。可以说，材料是业绩的发动机，发动机是强劲的。

报告期内，公司综合毛利率为 43.99%，同比下降 0.58 个百分点，相对稳定。其中吸附材料毛利率为 43.97%，增加 1.17 个百分点。2022 年，伴随原油价格上涨，主要原材料苯乙烯、二乙烯苯等价格仍呈上升趋势，在原材料价格上涨的背景下，吸附分离材料毛利率仍然提高了 1.17 个百分点，一方面得益于生命科学、金属资源等高毛利领域增速较快，占比增加；另一方面，也得益于生产精细化和成本控制加强。

营业收入		2022（万元）	2021（万元）	增加变化
吸附材料	金属资源	21,759	12,247	78%
	生命科学	31,803	20,118	58%
	水处理与超纯化	42,086	28,753	46%
	节能环保	13,537	13,372	1%
	食品加工	4,350	4,579	-5%
	化工与催化	15,040	8,933	68%
	其他吸附材料	8,618	2,121	306%
系统装置		46,747	24,531	91%
技术服务		6,190	4,462	39%
合计		190,130	119,116	60%
其他		1,879	374	402%
总营业收入		192,009	119,491	61%

从收入结构来看，吸附材料中收入占比前三的分别是水处理与超纯化、生命科学和金属资源，增速前四的分别是金属资源、化工与催化、生命科学和水处理与超纯化。其中金属资源、生命科学属于下游行业增速较快，景气度高的增量新兴领域；水处理与超纯化、化工与催化两个领域则属于存量市场，公司凭借有竞争力的产品品系逐步提高市场渗透率。

2022 年，公司经营性现金流净额达到 7.2 亿元，同比增加 106.6%。自 2020 年经营性现金流净额转正以来，已连续多年实现大幅增长，体现了公司近年来业务的良性、健康发展，说明公司重大经营决策的方向是正确的。加权平均净资产收益率达到 22.6%，同比增 6.2%，主要得益于净利润大幅增长。报告期末，资产总额 45.63 亿元，同比增长 47%；负债总额 18.26 亿元，同比增长 81.7%；净资产 27.36 亿元，同比增长 30.4%；期末资产负债率为 40%，相对于期初提升 7.65 个百分点，主要是由于应付票据和合同负债增加所致，有息负债保持稳定。

2022 年度综合财务数据来看，年度大项目及基本仓业务均保持增长趋势。营业收入、归

母净利润均高速增长，双创历史新高。经营性现金流净额大幅增加，净资产收益率大幅提升，有息负债保持稳定，财务状况健康、韧性。公司仍延续了前三年的快速增长态势。近三年战略布局的高质量产能、海外市场、生命科学及金属资源等业务板块均开始对业绩形成正向贡献。

报告期内，公司发明专利“一种制备锂吸附剂树脂的方法”荣获 2021 年陕西省专利奖一等奖；公司获批 2022 年国家重点研发计划课题“一/二价高选择性阳离子膜的制备技术”，获批陕西省科技计划项目“寡核苷酸固相合成载体的开发”，获批陕西省知识产权专项高价值专利培育中心“陕西省高性能吸附分离材料高价值专利培育项目”；公司被认定为陕西省优秀民营企业；子公司高陵蓝晓科技纳入陕西省第三批绿色工厂名单、国家 2022 年度绿色工厂名单，认定为 2022 年省级节水型企业、陕西省“十三五”节能减排工作先进企业。

**(1) 紧抓新能源行业窗口期，抢抓大项目新订单，高质量交付在手订单，持续开拓金属资源业务领域，积极应对下游行业周期波动。**

公司通过四年的工业化规模项目进行技术摸索和积累，掌握了定制化吸附法提锂的核心底层技术，并赢得了具备高质量的履约能力的提锂技术龙头企业这一优质品牌形象。2021 年下半年以来，公司抓住市场供需紧、碳酸锂价格高的窗口期，组建锂事业部，抢抓新订单，有序协调产能，按期交付已签订单，克服困难坚定履约。截至目前，公司总计签订产业规模项目 10 个，累积碳酸锂/氢氧化锂产能 7.8 万吨，合同总额约 26 亿元，已完成并投运项目 5 个。代表项目包括：藏格锂业、锦泰锂业 I/II 期、五矿盐湖 I/II 期改造、国能矿业、金海锂业、国投罗钾等。中试项目累计约 90 个，其中包括：盐湖股份沉锂母液回收、比亚迪 600 吨碳酸锂中试和配套除硼、五矿盐湖 ED 浓水深度除镁、西藏中鑫班戈错氯化锂中试、紫金拉过果措氯化锂中试等。此外，还与国内外规模较大的矿企签订战略协议或备忘录，持续保持技术交流，协助客户项目工业化落地，代表客户包括：亿纬锂能、盛新锂能、天铁股份、智慧农业、PNN、Anson 等。公司多维度布局涉锂产业链，打造提锂“技术极”，不仅不断革新卤水提锂技术，而且不断提高吸附技术在矿石锂精制、锂电池回收、伴生矿等应用水平，标志性客户涵盖新能源产业知名企业。

公司以涉锂业务为龙头，围绕新能源金属领域持续拓展，其中：红土镍矿提镍，已签订数千万商业化订单；钴提取及回收，刚果金项目已稳定运营，示范作用显著；石煤提钒领域，已签订多个工业化项目，已形成千万级收入，未来存在广阔潜在市场空间。

锂盐的周期性已经显现，为应对周期波动，公司提前做好技术储备，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，为下一个周期回归做好准备。

**(2) 挖掘新业务增长点，根据板块特点匹配资源，培育具有高技术优势且市场空间大的业务方向，持续贡献业绩增量。**

□生命科学板块定位为高增速发展、高利润水平、高技术壁垒特点，匹配技术、产能和专业营销队伍。

2022 年生科板块材料销售收入 3.18 亿元，同比增长 58%，保持了高速增长态势。报告期内，生命科学领域客户数量大幅增长，项目从临床前研发、临床申报、临床 I、II、III 期到商业化阶段，形成销售梯队，具备了持续发展的初期基础。重点新品 proteinA suno 亲和填料、复合填料 sunocore700 等取得放大应用案例。mRNA 纯化亲和填料 oligo dT 及超大孔离子交换填料持续开发，完成部分客户测试，效果较好。2022 年以来，固相合成载体产品已签订单总额数亿元，公司凭借 seplife 2-CTC 固相合成载体和 sieber 树脂已成为多肽领域的主要供应商。据统计，GLP-1 类糖尿病及肥胖症治疗药物 2021 年全球市场规模约为 160 亿美金，2030 年有望增长至约 400 亿美金，这将给固相合成载体和 sieber 树脂提供广阔的潜在市场空间。连续流层析系统设备已经完成工艺参数设计，并开始生产。SSMB 主要应用于生物大分子分离纯化及整体解决方案，是生科领域填料和系统装置的创新方向。

□国际市场建设高端品牌定位，保持良好增长势头，坚持国际视野、多角度布局的国际化战略。

2022 年，公司实现海外销售收入 4.04 亿元，同比增长 46.8%，增长动能强劲。其中，在高端饮用水、金属提取、生物医药等领域均显示了较快的增速。同时，公司总部与比利时子公司 Puritech 多路阀设备合作，增强了海外的推广能力。德国、阿根廷子公司陆续投入运营，提高本土化和技术服务前移水平。国外人才不断增加，管理团队国际化率逐步提升。

公司始终坚持市场、人才、本土化的多角度国际化战略，是公司重要的可持续竞争优势。历经 20 多年成长，公司逐渐成为吸附分离材料及技术行业国内龙头，在关键海外市场陆续突破，并跻身国际第一方阵。公司的国际业务市场已拓展覆盖到包括北美、欧洲、亚洲、南美、非洲等地区，销售布局渐次形成。

□存量市场空间大，聚焦开发具有技术特色的高端品牌，寻求市场突破进而逐渐提升市占率。

2022 年，水处理与超纯化领域实现营收 4.21 亿元，同比增长 46.4%。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，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，公司已开始在芯片、面板领域形成稳定合作，达到千万级商业销售，作为国产龙头品牌的市场认可度确立。超纯水及高性能水试验建成投运，模拟设计和建造的纯国产中试 UPW 水线已实现出水指标稳定，出水电阻率达到  $18.20\text{M}\Omega\cdot\text{cm}$ ，TOC 达到 ppb 水平。

在化工催化领域，树脂用量多，国外品牌市占率高，是吸附分离技术应用的重点行业，近几年，国产替代正在逐步突破。报告期内，BDO、MTBE、离子膜烧碱、双氧水、多晶硅

等领域形成规模供货。

在氧化铝母液提镓方面，公司始终保持较高的市场占有率，持续贡献稳定现金流，随着镓价格的回升，相关收入规模持续增加；在提铀领域，公司铀提取吸附剂产品性能优异，交期稳定，持续对国外品牌进行替代，产品销售加速放量。

**(3) 提高生产管理水平，创新驱动产品开发与升级，推动子公司绩效贡献，提高内控水平，向精细化管理要效益。**

**□持续优化生产组织水平，提质放量成效显著，基本满足销售端的产品需求。**

2022年，新增产能逐渐发力，产销量双增，基本实现产销互促的目标。公司吸附材料总产量 4.85 万吨，同比增加 43%；销量 4.32 万吨，同比增加 34%。

公司近年来通过新建产能，已形成国内多地、多功能产业园互补协同格局，高陵新材料产业园 2.5 万吨特种品系、蒲城新材料产业园 1.5 万吨大应用品系、高陵系统工程园装置生产、比利时公司多路阀、鹤壁蓝赛资源化回收，兼顾产量和质量、覆盖几乎所有工艺单元，形成科学合理的产能布局。

在产能质量上，公司将 20 多年的材料制造经验投入生产线的精细建设，集成了行业先进的废气废水处理装置、自控及智能化灌装系统等，注重安全环保绿色生产。在工艺单元上，多厂区穿插生产全品系产品，有效提高生产效率。在产品分级上，囊括工业级、食品级、医药级、电子级多个标准产品。公司通盘布局，打通各厂区产能的互通互补，设立专班对各厂区持续进行分单元、分区域的设备和工艺细化升级，从人员、效率、制度和成本多角度提升管理质量，提高生产效率，向管理质量要产量，促进产量稳步拉升。

公司以提质量、扩产量、控成本、稳品种为工作重心，向市场提供更多高技术含量、高附加值的新品系。抓住国内经济转型的重要阶段，争取行业发展先机，在国际行业整合中参与更高梯队的市场竞争，实现产业升级。扎实做好新生产基地的环保工作，为安全高效生产提供坚实的保障。

**□加大研发创新投入，重视人才梯队建设，不断驱动产品开发与升级。**

2022年，研发费用支出 1.21 亿元，占营收 6.3%。多年来，公司秉承以核心底层技术研发驱动发展的原则，不断充实创新项目库，丰富研究课题储备，从基础研究到应用开发，从创新培养到成熟优化，项目应用覆盖多个下游应用领域，学科丰富，专业跨度大。报告期内，公司新建了多个实验室、试验线，包括生命科学细胞实验室、基因工程实验室、SSMB 试验线等，为研发团队配备硬件资源。

报告期内，公司以金属资源、生命科学等领域为重心，产品及技术创新方面成果显著。在金属资源领域，进一步优化提升锂吸附剂性能，完成新一代吸附剂的研发、测试、应用工作。在生命科学领域，硬胶 proteinA 亲和填料成功推向市场，完成客户小试验证，性能较好；

oligo dT 填料完成广泛的客户验证，性能获得认可，正在持续根据客户项目进展使用。连续流层析系统完成客户项目现场实验验证，各项指标达到工艺设计要求，均粒 UPW 系列树脂持续放量，加速芯片级超纯水应用树脂国产化。2022 年，公司授权国内发明专利 6 项、授权实用新型专利 3 项。截止报告期末，公司获得国内授权专利 53 项、PCT 授权专利 5 项，处于申请阶段国内专利 42 项，国外专利 17 项。

公司始终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，加大力度招募国内外顶级名校人才，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。

注重商业模式拓新，远调中心投入使用，并服务于国内国外项目调试，调试项目 174 个，合同额总计 2.85 亿；成立新媒体团队，用视频、动画、文稿、海报等形式，通俗易懂的向公众科普吸附分离技术的原理及下游应用案例，并利用海内外主流社交媒体形成差异化宣传策略，向客户、公众、投资者分享公司技术经营动态，并形成良好的传播效果。

#### □ 细化主要子公司管理，推动子公司绩效贡献提升。

进一步细化对各子公司管理，动态跟踪经营情况，适时调整经营策略，充分发挥全面预算管理的作用，系统提升绩效管理。报告期内，比利时子公司 Puritech，子公司鹤壁蓝赛经营业绩持续向好。

#### □ 提高内控水平，向精细管理要效益。

继续推动精细化、高质量管理，以经营数据分析为抓手，对各生产、销售、采购和研发等经营环节进行分析，让数据说话，制定改进措施，真实提高管理质量。持续完善各项制度，抓落实抓实效。向重要管理岗位充实懂专业、有担当的管理人才，既有内生年轻骨干人才，也有外招经验丰富的管理人才，责任明确，放手施展，提升管理队伍活力和效率。发挥审计部作用，对建设项目、供应链重要环节查漏纠偏。加强子公司和大项目管理，定员“下沉式”跟进，让投资项目真正拿回收益。围绕产业链积极开发和布局新的利润增长点。

#### □ 完善治理结构，用好资本工具，保障长效发展。

持续提高上市公司治理水平，完善三会制度，各司其职、相互监督、相互配合形成“合力”，保证整体目标和战略得以稳妥执行。董事会科学决策，遵循打基础、利长远、增后劲原则，为经营保驾护航，给经营更多空间。

用好资本工具，落实第三期股权激励工作，留住人才，让人才分享公司发展红利。塑造健康、专业、专注的资本市场形象，投资者交流高效、透明。通过企业文化宣传打造团队凝聚力，塑造品牌影响力。

## 2.收入与成本

## (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,920,086,703.53	100%	1,194,906,530.13	100%	60.69%
分行业					
吸附分离	1,901,300,704.72	99.02%	1,191,164,012.86	99.69%	59.62%
其他	18,785,998.81	0.98%	3,742,517.27	0.31%	401.65%
分产品					
吸附材料	1,371,924,674.65	71.45%	901,238,319.22	75.42%	52.23%
系统装置	467,472,340.74	24.35%	245,306,033.14	20.53%	90.57%
技术服务	61,903,689.33	3.22%	44,619,660.50	3.73%	38.74%
其他	18,785,998.81	0.98%	3,742,517.27	0.31%	401.96%
分地区					
国内	1,516,078,119.94	78.96%	919,629,525.38	76.96%	64.86%
国外	404,008,583.59	21.04%	275,277,004.75	23.04%	46.76%
分销售模式					
直销	1,920,086,703.53	100.00%	1,194,906,530.13	100%	60.69%

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

☑适用 ☐不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
吸附分离	1,901,300,704.72	1,064,365,984.65	44.02%	59.62%	61.13%	-0.52%
分产品						
吸附分离材料	1,371,924,674.65	768,742,392.66	43.97%	52.23%	49.13%	1.16%
系统装置	467,472,340.74	264,907,564.94	43.33%	90.57%	112.47%	-5.84%
分地区						
国内	1,516,078,119.94	820,065,548.41	45.91%	64.86%	64.45%	0.13%
国外	404,008,583.59	255,335,164.96	36.80%	46.76%	55.99%	-3.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 □不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
吸附分离材料	48,466.28 吨	43,183.17 吨	1,371,924,674.65	稳定向上	系高价值吸附分离材料新品不断被开发所致
系统装置	101 套	101 套	467,472,340.74	稳定向上	系销售的系统装置下游应用不断丰富所致系不同期间销售装置类型不同所致

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

☑是 □否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
吸附分离材料、系统装置及整体解决方案	报告期内海外销售规模较上年同期增长 46.76%。	2018 年 8 月，美国政府宣布对从中国进口的部分商品加征关税，对于公司销售的商品加征关税税率为 25%，2022 年 11 月起加征关税税率进一步提高至 35%。关于上述贸易摩擦，公司受到的具体影响在于部分吸附分离材料和系统装置产品销往美国时会被额外加征关税，导致公司出口产品的盈利能力在一定程度上会受到影响。	为降低美国加征关税对公司出口销售的负面影响，公司对内加大成本管控，对外合理调整产品售价以保持价格竞争力；不断开发新产品，拓宽产品应用领域，提升高附加值产品的收入占比。同时，积极加快海外销售布局，建立多元的销售网络，稳步推动公司吸附分离材料及系统装置在国外市场的推广应用，扩大产品的海外市场规模。

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
吸附分离材料	销售量	吨	43,183.17	32,297.74	33.70%
	生产量	吨	48,466.28	33,928.80	42.85%
	库存量	吨	13,114.37	7,831.27	67.46%
系统装置	销售量	套	101	83	21.69%
	生产量	套	101	83	21.69%
	库存量	套	0	0	0

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 □不适用

伴随着公司新材料产业园及蒲城新材料产业园产能的不断投放，公司迈入“质”“量”双升的快车道，产能持续释放，优质品种不断涌现。



## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
4000t/a 盐湖提锂整线	青海锦泰锂业有限公司	27,400	27,400	27,400	0	24,247.79	24,247.79	21,920.00	是	是	否	
25000t/a 盐湖提锂吸附工段设备	西藏珠峰资源股份有限公司	65,000	10,340	10,340	54,660	0	0	19,500	是	是	否	
10000t/a 盐湖提锂整线	金海锂业（青海）有限公司	49,000	38,081.54	38,081.54	10,918.46	0	0	29,287.50	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
吸附材料	原材料	562,217,767.62	52.46%	359,249,936.01	54.38%	56.50%
	人工工资	52,743,120.63	4.92%	38,425,023.67	5.82%	37.26%
	制造费用	153,781,504.43	14.35%	117,814,959.07	17.83%	30.53%
	其中：折旧	41,954,059.13	3.91%	43,814,609.68	6.63%	-4.25%
	能源和动力	39,179,193.32	3.66%	31,563,562.72	4.78%	24.13%
系统装置	原材料	246,192,906.13	22.97%	114,392,024.16	17.32%	115.22%
	人工工资	2,741,891.81	0.26%	1,903,382.52	0.29%	44.05%
	折旧	287,619.72	0.03%	358,201.29	0.05%	-19.70%

	其他费用	15,685,147.28	1.46%	8,026,461.39	1.22%	95.42%
技术服务	人工工资	11,270,581.08	1.05%	7,125,646.29	1.08%	58.17%
	其他费用	19,445,445.96	1.81%	13,287,587.31	2.01%	46.34%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	517,751,335.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	284,338,187.64	14.80%
2	第二名	68,881,186.02	3.59%
3	第三名	59,432,174.90	3.09%
4	第四名	53,634,972.89	2.79%
5	第五名	51,464,814.11	2.68%
合计	--	517,751,335.56	26.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	248,709,036.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	72,614,984.07	5.82%
2	第二名	59,624,650.35	4.78%
3	第三名	56,043,904.90	4.49%
4	第四名	33,106,912.96	2.65%
5	第五名	27,318,584.07	2.19%
合计	--	248,709,036.35	19.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	67,326,217.64	32,768,132.30	105.46%	主要系本报告期股份支付增加所致
管理费用	109,626,060.94	76,996,000.34	42.38%	主要系本报告期股份支付增加所致
财务费用	-50,076,778.02	2,411,146.61	-2,176.89%	主要系报告期内汇兑收益增加所致
研发费用	121,345,896.51	76,830,551.59	57.94%	主要系报告期研发直接投入、研发人员薪酬及股份支付增加所致

## 4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超螺旋质粒纯化系列填料及工艺开发	mRNA 疫苗上游工艺是超螺旋质粒纯化，其难点在于对料液中的 ocDNA 和 scDNA 彻底分离，scDNA 质粒纯度达到一定标准，且严格控制内毒素含量	已实现市场化销售	通过产品开发、评估和优化和工艺开发，实现质粒纯化工艺的产业化应用	持续开发生物大分子领域的系列新填料，丰富填料产品品系，陆续提高该领域营业收入。
mRNA 纯化填料及工艺开发	mRNA 纯化，难点在于填料不仅需要刚性好，且载量和分辨率高，应用性能稳定，并可适应高流速的大规模生产。	经过客户平台应用评估，实现小额订单	通过产品开发、评估和优化，产业化应用于不同 mRNA 疫苗工艺	持续开发生物大分子领域的系列新填料，丰富填料产品品系，陆续提高该领域营业收入。
聚唾液酸中内毒素消除工艺开发	关于内毒素清除工艺开发，难点在于目标物与杂质相似，且杂质含量高，若杂质去除率高，可高效简化纯化工艺，提高生产效率，使该技术实现工业化。	已具备开展中试并形成小规模订单	通过实验摸索，调整工艺，建立一套产品纯度高，生产效率高，成本低的完整纯化工艺。同时，实际验证硬胶填料去内毒素的性能优异	陆续丰富公司在生命科学系列产品的应用方向
复合模式填料 MA 和 MMC 开发	在生物大分子领域，提供更有性能优势填料，可有效提升纯化工艺效率、提升生产效率，其性能特点更适合工业化	性能已获主流客户验证通过，两个产品均实现 1000 万以上	通过在不同领域应用工艺开发，实现在生物大分子领域抗体、重组蛋白、人用疫苗等领域的	持续开发生物大分子领域的系列新填料，丰富填料产品品系，陆续提高该领域营业收入。

	生产	订单销售	多场景应用	
维生素 B12 纯化树脂开发	微生物发酵是获得维生素 B12 的现有方式，但发酵周期长、杂质多，导致较难提高产量。公司拟开发一种树脂用于维生素 B12 的纯化，提高提纯效率并提高收率。	已实现市场化销售	公司已开发两种树脂用于维生素 B12 的纯化，快速解决、收率及除杂问题。	在合成生物等领域，持续形成技术优势，并陆续提高该领域营业收入。
核级树脂质量控制及系统装备	本项目确定核级树脂质量控制关键因素，同时，开发出新的工艺系统，减少生产污染、提高生产效率	已实现产业化，并为行业核心客户进行小千万级供货。	保证产品系统的金属离子达标，并提高生产效率	在核电领域，持续形成系列产品应用在核电不同系统，陆续提高该领域营业收入。
1, 4 丁二酸连续离交脱盐纯化工艺及工业推广	开发新的工艺路线，可省去传统生产方法中的四道工序，提高了生产效率，降低了生产成本	已开发出成熟产品	对原有工艺路线的革新，并将树脂工艺首次应用到 1,4 丁二酸领域	新增了公司独有的技术库并在该领域实现首创。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	297	208	42.79%
研发人员数量占比	23.00%	19.62%	3.38%
研发人员学历			
硕士及以上	98	43	127.91%
本科	166	127	30.71%
大专	33	38	-13.16%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	95	62	53.23%
30~40 岁	159	110	44.55%
40 岁以上	43	36	19.44%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	121,345,896.51	76,830,551.59	54,747,562.96
研发投入占营业收入比例	6.32%	6.43%	5.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发人员增长超过 40%，系公司以核心底层技术研发驱动发展的原则，形成多维度多梯次的研发人员结构，建立从基础材料开发、应用领域延展、工艺设计优化的不同研发创新小组，并不断按照公司研发架构丰富研发人才，同时不断充实创新项目库，丰富研究课题储备，从基础研究到应用开发，从创新培养到成熟优化。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,775,689,813.72	1,049,113,815.28	69.26%
经营活动现金流出小计	1,051,935,946.50	698,808,841.10	50.53%
经营活动产生的现金流量净额	723,753,867.22	350,304,974.18	106.61%
投资活动现金流入小计	187,351,367.48	7,532,847.43	2,387.13%
投资活动现金流出小计	365,438,622.23	179,684,059.91	103.38%
投资活动产生的现金流量净额	-178,087,254.75	-172,151,212.48	3.45%
筹资活动现金流入小计	64,298,452.78	216,716,042.83	-70.33%
筹资活动现金流出小计	160,219,231.77	207,970,292.62	-22.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,920,778.99	8,745,750.21	-1,196.77%
现金及现金等价物净增加额	488,220,574.89	172,338,830.99	183.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动现金流量净额同比增长 106.61%主要系报告期内公司产销量持续增长，多个业务板块维持高速增长、多头并进的态势，推动经营活动现金流持续增长所致。
- 2.筹资活动现金流量净额同比下降 1196.77%主要系 2021 年度再融资导致上年同期金额较高所致。
- 3.现金及现金等价物净增加额同比增长 183.29%，主要系销售商品收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,345,405,175.84	29.49%	764,237,514.66	24.62 %	4.87%	主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
应收账款	448,241,193.98	9.82%	281,959,595.03	9.08%	0.74%	主要系营业收入增加所致
合同资产	42,095,569.33	0.92%	41,132,503.44	1.32%	-0.40%	未发生重大变化
存货	962,717,206.08	21.10%	472,534,824.10	15.22 %	5.88%	主要系报告期项目增加所致
投资性房地产	20,880,231.58	0.46%	22,155,920.74	0.71%	-0.25%	未发生重大变化
长期股权投资	4,130,552.36	0.09%	3,054,915.99	0.10%	-0.01%	主要系增加了对联营公司的投资
固定资产	751,412,480.94	16.47%	641,628,310.26	20.67 %	-4.20%	未发生重大变化
在建工程	92,313,981.17	2.02%	73,995,740.20	2.38%	-0.36%	未发生重大变化
使用权资产	4,001,520.56	0.09%	4,252,440.00	0.14%	-0.05%	未发生重大变化
短期借款	27,836,406.94	0.61%	3,005,500.00	0.10%	0.51%	主要系子公司增加负债所致
合同负债	936,908,056.82	20.53%	393,098,411.40	12.66 %	7.87%	主要是报告期内收到大项目预收款所致
长期借款				0.00%	0.00%	未发生重大变化
租赁负债	3,425,267.48	0.08%	3,601,599.21	0.12%	-0.04%	未发生重大变化
交易性金融资产	147,127,960.73	3.22%	40,039,476.03	1.29%	1.93%	主要系报告期办理了大额存单所致
应收款项融资	151,535,365.08	3.32%	255,525,264.93	8.23%	-4.91%	主要系报告期采购支付票据增加所致
预付款项	76,244,626.59	1.67%	32,509,750.10	1.05%	0.62%	主要是报告期采购材料预付款增加所致
其他流动资产	2,194,262.55	0.05%	15,210,415.51	0.49%	-0.44%	主要系待抵扣进项税额减少所致
其他权益工具投资	219,233,658.45	4.80%	4,477,000.00	0.14%	4.66%	主要系债务重组事项所致
递延所得税资产	34,923,255.70	0.77%	25,130,583.86	0.81%	-0.04%	主要系本期股份支付增加所致
其他非流动资产	5,759,257.20	0.13%	185,949,477.25	5.99%	-5.86%	主要系债务重组事项所致
应付票据	217,474,417.52	4.77%	71,169,663.25	2.29%	2.48%	主要系本报告期采购业务开具票据增

						加所致
应付账款	289,208,421.96	6.34%	191,145,190.90	6.16%	0.18%	主要系应付材料款增加所致
应付职工薪酬	20,036,351.01	0.44%	11,869,165.25	0.38%	0.06%	主要是应付工资增加所致
应交税费	126,255,573.68	2.77%	44,355,512.39	1.43%	1.34%	主要系增值税、所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	499,326.03	0.01%	23,322,152.15	0.75%	-0.74%	主要系子公司归还借款所致
其他流动负债	47,558,906.69	1.04%	31,952,969.86	1.03%	0.01%	主要系报告期末合同负债对应的待转销项税增加所致
应付债券		0.00%	98,889,443.47	3.19%	-3.19%	主要系报告期内赎回可转债所致
股本	335,097,673.00	7.34%	219,785,441.00	7.08%	0.26%	主要系权益分派转增所致
其他权益工具		0.00%	17,706,868.16	0.57%	-0.57%	主要系报告期内完成债券转股所致
其他综合收益	-766,460.26	-0.02%	-1,387,961.81	-0.04%	0.02%	主要系报告期汇率变动所致
盈余公积	128,009,656.44	2.81%	88,538,685.26	2.85%	-0.04%	主要系报告期内提取盈余公积所致
未分配利润	1,419,145,953.15	31.10%	1,015,568,710.43	32.71%	-1.61%	主要系报告期内利润增加所致
归属于母公司股东权益合计	2,722,168,929.14	59.66%	2,082,165,880.75	67.07%	-7.41%	主要系报告期内利润增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	40,039,476.03	3,152,984.70			283,935,500.00	180,000,000.00		147,127,960.73
4.其他权益工具投资	4,477,000.00		899.02		219,106,658.45	4,350,899.02		219,233,658.45
金融资产小计	44,516,476.03	3,152,984.70	899.02		503,042,158.45	184,350,899.02		366,361,619.18

其他	255,525,264.93				151,535,365.08	255,525,264.93		151,535,365.08
上述合计	300,041,740.96	3,152,984.70	899.02		654,577,523.53	439,876,163.953		517,896,984.26
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	174,752,501.59	冻结、保函保证金、银行承兑保证金、ETC 押金
应收款项融资	9,707,493.51	应收票据质押
无形资产	32,079,004.68	借款抵押
合计	216,538,999.78	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
365,438,622.23	179,684,059.91	103.38%

### 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 为定 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本 报 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 ）
高陵蓝晓新材料产业园项目	自建	是	新材料	13,456,723.77	460,570,933.46	募集、自筹	基本完工	246,780,200.00	378,627,432.17	不适用	-	-
高陵蓝晓新能源生产	自建	是	新材料	30,447,329.06	30,447,329.06	募集	9.19%	159,571,500.00	0.00	不适用	2022年11月23	http://www.cninfo



体系扩建项目											日	.com.cn/
鹤壁蓝赛项目	自建	是	新材料	73,282,565.22	371,393,428.45	自筹	82.53%			不适用	-	-
公司新能源研发中心项目	自建	是	新材料	30,123,107.71	32,107,263.47	自筹	14.76%			不适用	2022年11月23日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	--	147,309,725.76	894,518,954.44	--	--	406,351,700.00	378,627,432.17	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	0	0	0	2,500	2,500	0	0.00%
合计	0	0	0	2,500	2,500	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无						
报告期实际损益情况的说明	实际收益人民币 37.36 万元。						
套期保值效果的说明	规避和防范汇率风险。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司（含子公司）开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1. 汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；</p> <p>2. 内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；</p> <p>3. 交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从</p>						

	而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公允价值变动以金融机构发布的对应各期远期结汇、外汇掉期价格为测算依据。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 12 月 31 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司（含子公司）开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务。

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》中化工行业的披露要求

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行	12,479.23	2,254.48	12,479.23	0	0	0.00%	0	已使用完毕	0
合计	--	12,479.23	2,254.48	12,479.23	0	0	0.00%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2021]186号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 5,194,410 股，每股面值 1 元，每股发行价格 24.69 元，应募集资金总额为 128,249,982.90 元。坐扣承销费 754,716.98 元、保荐费 1,509,433.96 元后的募集资金为 125,985,831.96 元，已由主承销商西南证券股份有限公司于 2021 年 3 月 2 日汇入蓝晓科技在民生银行西安锦业路支行开立的账号为 632738550 的人民币账户内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 1,193,579.24 元后，蓝晓科技本次募集资金净额 124,792,252.72 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天健验〔2021〕103 号《验资报告》。报告期内，公司实际使用向特定对象发行股票募集资金 10,360.70 万元，截止报告期末，公司向特定对象发行股票募集资金已使用完毕。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
高陵蓝晓科技新材料股份有限公司	子公司	吸附分离材料及系统装置	436,000,000.00	1,020,557,219.60	830,251,198.16	576,020,625.23	58,660,760.31	47,667,288.05
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	子公司	吸附及离子交换树脂	20,000,000.00	384,538,169.16	80,746,258.03	192,854,460.64	14,503,219.73	12,482,805.34

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2023 年，“基本仓”业务稳健发展、大项目交付、产能提质提量、国内国外双市场联动、

创新项目坚持不懈、管理精细化、ESG 健康发展，这些仍是全年工作重点。紧抓行业发展的历史窗口期，完成高质量增长战略目标。

### 1.基本仓稳健增长

“基本仓”业务将勾画公司发展的长期趋势。其中包括存量市场博弈，提高渗透率和稳定收入底仓；增量市场创新，通过创造新应用获取更高利润空间。根据板块特点配备资源，有序发展。“6+1”商业模式，在 6 大板块中附加系统工程，形成解决方案，发挥公司“材料+工艺+装置”的综合技术优势。

### 2.大项目有序交付

大项目有利于阶段性放大收益。近二年，大项目主要指盐湖提锂项目。随着大型项目数量逐渐增多，难度越来越大。应有序组织、精细管理，确保年度大项目按时间进度完成验收、回款并保障利润水平，。发挥材料、工艺、装置、工程的多专业技术能力，以契约精神和综合履约能力塑造品牌美誉度。

### 3.更加开放的国际化战略

坚持多维度国际战略，保持外贸销售增速。在存量市场做高端大品牌，增量市场做新特筑高技术壁垒。以比利时、德国、香港、阿根廷公司起步，扩大海外销售网络和技术中心建设。抓住全球树脂行业重构的重大历史机遇，吸收优质海外资产。以国际视野布局、进入全球顶级方针的目标，定位公司国际化战略，参与全球行业竞争。

### 4.产能联动提质提量

各生产厂产能单元互补协同，高效联动。各产业基地认真踏实地做好环保、安全、工业优化和数字化，以适应长期、绿色、高质量发展方向。扭转观念，踏踏实实做好品控、工艺和产品质量稳定。坚持不懈地提高生产效率和产能，以满足快速增长的销售增量需求。抓住国内经济转型的重要阶段争取行业发展先机，在国际行业整合中参与更高梯队的市场竞争，实现梯队晋级，充分发挥高质量新产能的发展平台和基础支撑作用。

### 5.加大建设创新项目库

发挥创新项目组的作用，亦补充更多灵活方式，激发创新活力外，还应不断加大创新项目库数量，让创新制度化。抓住创新项目与市场需求共振的重要节点，快速落地实现大型生产转化和销售。创新产品的放大过程，注重技术细节打磨和质量稳定，逐渐形成特色拳头产品。

加大人才招聘力度，对于优秀人才，配资源给舞台，形成人才和平台的良性互促、正向循环，以制度保障研发创新和人才培育。要突出创新团队在市场、研发、生产、质检、应用一线的创新主体地位，培育，引导更多贴近一线的创新点，使创新贴近市场，充满活力，释

放创新创造潜能。

实施第三次股权激励，员工与企业共同成长，同时分享发展红利，增加员工的成就感和获得感。

## 6.与高速发展匹配的管理质量

伴随公司业务快速增长，逐步面临快速发展的一系列问题，应当做好细节管理，重视高管团队建设，明确责任分工，加强数字化、智能化应用，提升工作效率。重视制度建设，重视价值观教育，让现代化的管理模式为公司稳定健康发展保驾护航。

## 7.践行 ESG 理念，实现健康良性、可持续发展

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

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

## 8.风险提示

### （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。

## **十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年02月09日	公司会议室	实地调研	机构	盘京投资刘荣、张奇	盐湖提锂项目进展及该领域竞争优势、吸附分离技术在其他金属领域的应用、生命科学业务拓展及未来增长潜力、水处理业务增长原因	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022年04月24日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券等多名投资者	如何开展海外业务、生命科学业务开展情况、除盐湖提锂，公司在锂相关的其他技术应用、原材料价格波动的应对措施	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022年04月25日	公司会议室	电话沟通	机构	中银证券等多名投资者	公司2021年及2022年第一季度业绩情况、海外业务增长的原因、锂板块的技术储备、未来的业务方向、CO2捕捉技术	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022年05月09日	公司会议室	其他	其他	网络远程方式面向全体投资者	公司如何管理自己的研发团队、公司红土提镍的技术优势等	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022年05月10日	公司会议室	电话沟通	机构	西部证券等多名投资者	公司行业竞争对手有哪些、超纯水的技术难点、吸附材料的更换周期、盐湖提锂中的生产模式、碳捕捉相关技术	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022年05月11日	公司会议室	电话沟通	机构	UBS等境外机构者	公司为什么会进入盐湖提锂领域、公司产品是通用型还是定制型、行业竞争对手及格局、生科领域公司的产品的应用方向、	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年05月13日	公司会议室	其他	其他	网络远程方式面向全体投资者	公司如何管理研发人员和项目、超纯水市场规模多大、各盐湖提锂项目进度如何、海外项目进度如何	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年07月30日	公司会议室	电话沟通	机构	高毅资产、富国基金等机构	本次募投项目投向、锂电回收的技术路线、生命科学的产品、盐湖提锂项目的交付周期、盐湖提锂项目的进度及收入确认情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年09月22日	公司会议室	其他	其他	中邮证券、西部证券、开源证券等多名投资者	盐湖提锂未来订单减少对公司的影响、提钒的进度、债转股情况、盐湖提锂的技术壁垒、融资与分红并行的原因、公司产品在净水机使用的环节	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年10	公司会	电话沟通	机构	中信证券、	盐湖提锂的进度、股份支	<a href="http://www.c">http://www.c</a>



月 25 日	议室			华创证券等机构	付的影响、海外业务情况、超纯水的进展、生命科学、基本业务持续增长的原因	ninfo.com.cn
--------	----	--	--	---------	-------------------------------------	--------------

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1.关于股东与股东大会

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

#### 2.关于公司与控股股东

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

#### 3.关于董事和董事会

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

#### 4.关于监事和监事会

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

#### 5.关于绩效评价与激励约束机制

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

#### 6.关于信息披露与透明度

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

#### 7.内部审计制度的建立与执行

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

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财

务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### 1.业务独立情况

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

### 2.人员独立情况

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

### 3.资产独立情况

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

### 4.机构独立情况

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

### 5.财务独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.51%	2022 年 01 月 20 日	2022 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021 年度股东大会	年度股东大会	56.08%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.74%	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
高月静	董事长	现任	女	54	2017年09月01日	2024年04月14日	29,097,305			14,548,653	43,645,958	资本公积转增股本
寇晓康	董事、总经理	现任	男	56	2017年09月01日	2024年04月14日	54,997,105			27,498,552	82,495,657	资本公积转增股本
田晓军	董事、副总经理	现任	男	54	2017年09月01日	2024年04月14日	34,200,000			17,100,000	51,300,000	资本公积转增股本
韦卫	董事、	现任	男	55	2017	2024	148,12		25,000	74,063	197,18	资本

军	副总经理				年 09 月 01 日	年 04 月 14 日	5				8	公积 转增 股本、 减持 股份
安源	董事、 财务总 监	现任	女	53	2019 年 02 月 22 日	2024 年 04 月 14 日	149,06 2		74,531	51,000	172,59 3	资本 公积 转增 股本、 减持 股份
李岁 党	董事	现任	男	44	2019 年 07 月 12 日	2024 年 04 月 14 日	160,00 0		55,000	80,000	185,00 0	资本 公积 转增 股本、 减持 股份
强力	独立董 事	现任	男	62	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
徐友 龙	独立董 事	现任	男	58	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
李静	独立董 事	现任	女	45	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
许淑 娥	职工监 事	现任	女	69	2018 年 12 月 21 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
李延 军	监事会 主席	现任	男	39	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	84,000		30,000	42,000	96,000	资本 公积 转增 股本、 减持 股份
樊文 岷	监事	现任	男	48	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	75,100		20,000	37,550	92,650	资本 公积 转增 股本、 减持 股份
郭福 民	副总经 理	现任	男	48	2020 年 01 月 21 日	2024 年 04 月 14 日	160,00 0			80,000	240,00 0	资本 公积 转增 股本
王日 升	副总经 理	现任	男	43	2021 年 04 月 14 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
邓建 康	副总经 理	离任	男	48	2021 年 04	2022 年 10	0				0	

					月 14 日	月 31 日						
于洋	董事会 秘书、 副经理	现任	男	36	2021 年 12 月 31 日	2024 年 04 月 14 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	119,07 0,697	0	204,53 1	59,511 ,818	178,42 5,046	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事会收到公司副总经理邓建康先生提交的书面辞职申请，邓建康先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，离职后邓建康先生不在公司及子公司担任任何职务，具体内容详见公司于 2022 年 10 月 31 日在指定信息披露媒体上发布的《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2022-119）

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
邓建康	副总经理	离任	2022 年 10 月 31 日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事会成员

第四届董事会成员由 6 名非独立董事和 3 名独立董事组成，共 9 名成员。

非独立董事：高月静、寇晓康、田晓军、韦卫军、李岁党、安源

独立董事：徐友龙、强力、李静

高月静女士，1969 年出生，毕业于西北工业大学，博士学历，中国国籍，无永久境外居留权。1998 年至 2000 年，高月静女士在新加坡国立大学理学院留学从事改性功能高分子材料研究。2000 年至 2001 年，在新加坡 ESE 公司从事研发工作。获得国家科学技术进步二等奖，为国务院特殊津贴专家，西安市引进海外高层次创新人才、西安市委专家决策咨询委员会委员、陕西省女科技工作者协会副会长，入选 2022 福布斯中国科技女性 50、2023 福布斯中国杰出商界女性 100。高月静女士回国后创立蓝晓科技，并自公司设立至今一直担任公司董事长，兼任公司控股子公司鹤壁蓝赛环保技术有限公司董事。

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

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

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

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

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

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

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

徐友龙先生，1965 年出生，教授、博士生导师，毕业于西安交通大学，博士学历，中国国籍，无境外居留权。徐友龙先生是国务院政府特殊津贴专家，先进储能电子材料与器件研究所所长，“新世纪百千万人才工程”国家级人选，中国电子学会会士、陕西省先进储能电子材料与器件工程研究中心主任、中国电子元件行业协会电容器分会电解电容器专业技术委员会主任委员、西安纳米科技学会理事长。曾获得国家科技进步三等奖（第一获奖人）、教



育部科技进步一等奖（第一获奖人）。自 1989 年起就任于西安交通大学，历任助教、讲师、副教授、教授、电子科学与技术系主任职务，2019 年 4 月开始担任西安交通大学电子科学与工程学院院长。现任株洲宏达电子股份有限公司独立董事，自 2022 年 4 月起担任公司独立董事。

## 2. 监事会成员

第四届监事会由 2 名监事以及 1 名职工监事组成，共 3 名成员。

监事会主席：李延军

监事：樊文岷

职工监事：许淑娥

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

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

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

## 3. 高级管理人员

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

总经理：寇晓康

副总经理：田晓军、韦卫军、郭福民、王日升、邓建康、于洋

财务总监：安源

董事会秘书：于洋

寇晓康先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

田晓军先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

韦卫军先生简历详见“公司董事会人员任职情况”

郭福民先生，1975 年出生，毕业于东北电力大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。郭福民先生自 1998 年起在西安电力树脂厂工作，担任研发工程师，负责高分子吸

附分离材料的研发工作。2001 年加入蓝晓科技负责功能高分子吸附分离材料的研发和产业化转化工作，历任公司销售经理、应用技术总监，现任公司副总经理。

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2.确定依据：根据国家有关法律、法规、《公司章程》、公司薪酬管理制度，并结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和

年度绩效完成情况综合确定。具体而言，在公司担任工作职务的董事、监事不另行发放津贴，其报酬根据其在公司担任的具体职务确定；独立董事津贴为 6.5 万元/年（税前）。

3.实际支付：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。公司董事、监事及高级管理人员，2022 年度实际支付 698.23 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高月静	董事长	女	54	现任	54.66	否
寇晓康	董事、总经理	男	56	现任	54.48	否
田晓军	董事、副总经理	男	54	现任	41.35	否
韦卫军	董事、副总经理	男	56	现任	51.34	否
安源	董事、财务总监	女	53	现任	29.37	否
李岁党	董事	男	44	现任	69.42	否
强力	独立董事	男	62	现任	6.5	否
徐友龙	独立董事	男	58	现任	6.5	否
李静	独立董事	女	45	现任	6.5	否
许淑娥	职工监事	女	69	现任	18.03	否
李延军	监事会主席	男	39	现任	42.32	否
樊文岷	监事	男	48	现任	33.86	否
郭福民	副总经理	男	48	现任	92.40	否
王日升	副总经理	男	43	现任	49.65	否
邓建康	副总经理	男	48	离任	50.17	否
于洋	董事会秘书、副总经理	男	36	现任	91.68	否
合计	--	--	--	--	698.23	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十次会议	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	1.审议通过《关于签订西藏结则茶卡盐湖提锂合同的议案》2.审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》
第四届董事会第十一次	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 12 日	1.审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》2.审议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》

第四届董事会第十二次	2022年04月21日	2022年04月23日	1.审议通过《2021年度总经理工作报告》2.审议通过《2021年度董事会工作报告》3.审议通过《2021年年度报告及摘要》4.审议通过《2021年度财务决算报告》5.审议通过《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》6.审议通过《2021年度利润分配预案》7.审议通过《2021年度内部控制自我评价报告》8.审议通过《关于申请银行综合授信的议案》9.审议通过《关于申请银行贷款并提供资产抵（质）押的议案》10.审议通过《关于预计日常性关联交易的议案》11.审议通过《2022年度投资者关系管理工作计划》12.审议通过《关于2021年度计提资产减值准备及核销资产的议案》13.审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》14.审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》15.审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》16.审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》17.审议通过《关于续聘2022年度审计机构的议案》18.审议通过《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期条件成就的议案》19.审议通过《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期条件成就的议案》20.审议通过《关于召开公司2021年度股东大会的议案》21.审议通过《2022年第一季度报告》
第四届董事会第十三次会议	2022年06月15日	2022年06月15日	1.审议通过《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》2.审议通过《关于调整并回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》3.审议通过《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》
第四届董事会第十四次会议	2022年07月28日	2022年07月30日	1.审议通过《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》2.审议通过《关于向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》3.审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》4.审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》5.审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》6.审议通过《关于公司前次募集资金实际使用情况专项报告的议案》7.审议通过《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报与采取填补措施以及相关主体承诺的议案》8.审议通过《关于公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》9.审议通过《关于制定公司未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划的议案》10.审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》11.审议通过《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》12.审议通过《关于公司2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》13.审议通过《2022年半年度报告及摘要的议案》14.审议通过《关于不提前赎回“蓝晓转债”的议案》
第四届董事会第十五次会议	2022年09月22日	2022年09月22日	1.审议通过《关于提前赎回“蓝晓转债”的议案》
第四届董事会第十六次会议	2022年10月24日	2022年10月25日	1.审议通过《2022年三季度报告》2.审议通过《关于使用部分暂时闲置自有资金购买理财产品的议案》
第四届董事会第十七次会议	2022年12月15日	2022年12月15日	1.审议通过《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》2.审议通过《关于变更公司注册资本暨修改公司章程的议案》3.审议通过《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高月静	8	8	0	0	0	否	3
寇晓康	8	8	0	0	0	否	3
田晓军	8	8	0	0	0	否	3
韦卫军	8	8	0	0	0	否	2
李岁党	8	8	0	0	0	否	2
安源	8	8	0	0	0	否	3
强力	8	8	0	0	0	否	2
徐友龙	8	8	0	0	0	否	2
李静	8	8	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李静、寇晓	3	2022 年	《2021 年年度报告及摘要》、《2021 年	无	无	无

	康、强力		04月21日	度财务决算报告》、《2021年度利润分配预案》、《关于续聘2022年度审计机构》、《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2022年第一季度报告》；			
审计委员会	李静、寇晓康、强力	3	2022年07月28日	《2022年半年度报告及摘要》 《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	无	无	无
审计委员会	李静、寇晓康、强力	3	2022年10月24日	《2022年第三季度报告》	无	无	无
提名委员会	徐友龙、田晓军、强力	0		-	无	无	无
薪酬与考核委员会	强力、韦卫军、李静	4	2022年02月11日	《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》	无	无	无
薪酬与考核委员会	强力、韦卫军、李静	4	2022年04月21日	《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期条件成就的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期条件成就的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	强力、韦卫军、李静	4	2022年06月15日	《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》、《关于调整并回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	强力、韦卫军、李静	4	2022年12月15日	《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的议案》	无	无	无
战略委员会	高月静、徐友龙、李静	2	2022年01月28日	《关于签订西藏结则茶卡盐湖提锂合同的议案》	无	无	无
战略委员会	高月静、徐友龙、李静	2	2022年04月21日	《2021年度董事会工作报告》、《2022年年度报告及摘要》	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	704
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	607
报告期末在职工的数量合计（人）	1,311
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,311
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	730
销售人员	98
技术人员	297
财务人员	24
行政人员	162
合计	1,311
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	76
本科	342
大专	258
大专以下	629
合计	1,311

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

### （一）利润分配的原则

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

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

### （二）利润分配形式和间隔期间

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

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

### （三）现金分红的条件和最低比例

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

重大投资计划或者重大现金支出指以下情形之一：

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

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

### （四）发放股票股利的具体条件

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



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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

#### （五）利润分配应履行的审议程序

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

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

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

#### （六）利润分配方案的研究论证程序

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

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

#### （七）调整利润分配政策的具体条件、决策机制与程序

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

（1）国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化导致公司经营亏损；

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

(3) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

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

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

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.42
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	335,097,673
现金分红金额（元）（含税）	214,462,510.72
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	214,462,510.72
可分配利润（元）	848,422,227.18
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：拟以未来实施 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。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （一）2019 年限制性股票激励计划

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

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

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

4.2019 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于对 2019 年限制性股票激励计划进行调整的议案》，确定以 2019 年 3 月 12 日作为公司限制性股票的授予日，以 12.50 元/股的价格向 158 名激励对象授予 415 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。授予限制性股票的上市日期为 2019 年 3 月 25 日。

5.2019 年 7 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司 2019 年限制性股票激励计划的相关规定和 2019 年第一次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2019 年限制性股票激励计划规定的部分预留限制性股票授予

条件已经成就，同意以 2019 年 7 月 16 日为授予日，以 16.35 元/股的价格向 Jean-Marc Vesselle 授予 11 万股限制性股票。

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

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

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

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

董事会认为：公司 2019 年激励计划设定的第一个解锁期解锁条件已成就。监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查，独立董事就此发表了独立意见。

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

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

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

董事会认为：公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分授予对象共 158 人。公司 2020 年度业绩已达考核目标，153 名激励对象绩效考核满足解锁条件，限制性股票首次授予部分第二个解锁期解锁条件已成就。本次公司限制性股票激励计划第二期解锁人员 153 人，解锁股数 162.60 万股。

公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予对象共 3 人。公司 2020 年度业绩已达考核目标，公司 2019 年限制性股票部分预留部分第一个解锁期解锁条件已成就。本次符合解

锁条件的激励对象 1 人。因此，本次公司限制性股票激励计划解锁人员 1 人，解锁股数 5.50 万股。

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

监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查，独立董事就此发表了独立意见。

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

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

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

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

监事会就本次解锁的激励对象名单和解锁资格进行了核查，独立董事就此发表了独立意见。

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

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

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

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

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

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

17.2022 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 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于调整并回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对 3 名激励对象已获授尚未解除限售的 4,500 股（调整后）进行回购注销。

18.2022 年 8 月 18 日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》（公告编号：2022-085）。公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销以上 3 人合计持有的 4,500 股（调整后）限制性股票，本次回购注销完成后，公司总股本将减少 4,500 股，注册资本将减少 4,500 元。

19.2022 年 11 月 2 日，公司完成已获授未解除限售的共计 4,500 股限制性股票的回购注销。

## （二）2021 年限制性股票激励计划

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

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

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

4.2021 年 12 月 16 日，公司召开了 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励

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》，首次授予数量为 270 万股。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。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
韦卫军	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	69.59	111,094	22,000	0	0	197,188
安源	董事、财务总监	0	0	0	0	0	0	69.59	111,796	22,000	0	0	172,593
李岁党	董事	0	0	0	0	0	0	69.59	120,000	32,000	0	0	185,000
郭福民	副总经理	0	0	0	0	0	0	69.59	120,000	32,000	0	0	240,000
于洋	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	462,890	108,000	0	--	794,781

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

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

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

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

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
puritech	通过业务联动，实现多路阀技术在更多应用场景的应	目前逐步实现多路阀与公司	时差；欧洲能源成本上涨	远程视频连线；加强成本控制	目前比利时公司业务开展良好，与蓝晓总	持续开发比利时多路阀技术的应



	用，同时撬动吸附分离技术在欧美市场的持续开展	吸附材料及特有工艺的融合		制	部业务的技术配合也顺利开展，业绩增幅较好	用，同时带动吸附分离材料的销售
--	------------------------	--------------	--	---	----------------------	-----------------

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	定性标准	<input type="checkbox"/> 财务报告重大缺陷的迹象包括： <input type="checkbox"/> 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； <input type="checkbox"/> 公司控制环境无效； <input type="checkbox"/> 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； <input type="checkbox"/> 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 <input type="checkbox"/> 财务报告重要缺陷的迹象包括： <input type="checkbox"/> 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； <input type="checkbox"/> 未建立反舞弊程序和控制措施； <input type="checkbox"/> 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； <input type="checkbox"/> 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 <input type="checkbox"/> 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准	<input type="checkbox"/> 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 <input type="checkbox"/> 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，蓝晓科技公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 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/T 24001-2016/ISO 14001:2015《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、生产制作、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/T 24001-2016/ISO 14001:2015《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/T 24001-2016/ISO 14001:2015《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 91610526MA6Y3RPK1A001P，生产经营场所地址为陕西省渭南市蒲城县渭北煤化工业园，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 2023 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 91410602MA44BKKL1N001V，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 2023 年 8 月 20 日。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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	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	有组织排放	1	厂区污水站南侧	COD 排放浓度：< 500mg/L, 氨氮排放浓度：< 45mg/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：11.26 吨；氨氮排放量 0.753 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	工业废气 冷凝回收 + RTO 焚烧	有组织排放	5	RTO 焚烧废气排气筒；1# 锅炉废气排气筒；2# 锅炉废气排气筒；3# 锅炉废气排气筒；官能化车间排气筒	1、RTO 氮氧化物 5mg/L, 低于检出限； 2、RTO 颗粒物 2.2mg/L； 3、RTO 非甲烷总烃 4.39mg/L； 4、1# 锅炉氮氧化物 24mg/L； 2# 锅炉氮氧化物 25mg/L； 3# 锅炉氮氧化物：27mg/L。	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：0.143 吨；二氧化硫排放量：0 吨；氮氧化物排放量 1.858 吨；挥发性有机物：0.496 吨	颗粒物排放量 < 2.88 吨；二氧化硫排放量：0.4 吨；氮氧化物排放量：< 18.78 吨；挥发性有机物排放量：0.75 吨	无超标情况
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	废水	废水经公司污水处理站处理达标	有组织排放	1	厂区污水处理站围墙外	COD 排放浓度：< 500mg/L 氨氮排放浓度：<	GB 8978-1996《污水综合排放标准》；GB/他 31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》	COD 排放量：0.2615 吨；氨氮排放量：0.02 吨。	COD 排放量 < 17 吨；氨氮排放量小于 1.6 吨	无超标情况

特种树脂工厂		后, 进入西安市第八污水处理厂				45mg/L				
西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂	废气	喷淋塔吸收+RTO 焚烧装置	有组织排放	5	污水站及RTO区域2个, 车间1个, 锅炉房区域2个	颗粒物: 1.3mg/L; 氮氧化物: 6mg/L, 28mg/L, 29mg/L; 二氧化硫: 低于检测值; VOCs: 4.52mg/L, 2.33mg/L	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015, 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, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 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	颗粒物: <0.03 吨; 氮氧化物: 0.15 吨; 二氧化硫: 0 吨; VOCs: <0.085 吨;	颗粒物: <7.5 吨; 氮氧化物: <1.5 吨; 二氧化硫: 3.6 吨; VOCs: <4.5 吨;	无超标情况
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	废水	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	间接排放	1	厂区北侧	COD303mg/L, 氨氮 25mg/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 107 吨; 氨氮排放量 8.98 吨	COD 排放量 < 182.5 吨/年; 氨氮排放量 < 16.4 吨/年	无超标情况
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	废气	有机废气冷凝+喷淋+树脂吸附+RTO 达标排放	直接排放	4	污水站区域1个, 车间2个, RTO1个	VOCs: 9.4mg/m <sup>3</sup> ; 硫化氢: 0.02mg/m <sup>3</sup> ; 硫酸雾: 0.83mg/m <sup>3</sup> ; 硫酸雾: 1.59mg/m <sup>3</sup>	《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: 1.96 吨; 硫化氢: 0.05 吨; 硫酸雾: 0.2 吨; 硫酸雾 0.08 吨	VOCs 排放量 < 6.25 吨/年; 硫化氢排放量 < 11.3 吨/年; 硫酸雾排放量 < 3.5 吨/年	无超标情况
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	废水	经公司污水处理站处理达标后排入某污水处理有限公司	间接排放	1	污水站西南侧	COD≤260mg/L	《化工行业水污染物间接排放标准》(DB41/1135-2016)	COD 排放量 < 17.2 吨	COD 排放量 < 108 吨	无超标排放
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	废气	冷凝+水洗+30m 高空排放; 水洗+高空排放; 生物滤池+湿式除尘+15m 高空排	有组织排放	7	厂区东南侧2个, 污水站区域1个, 车间4个	氯化氢 ≤100mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物 ≤10mg/Nm <sup>3</sup> 硫化氢 ≤0.33kg/h 氨(氨气) ≤4.9kg/h 硫酸雾 ≤10mg/Nm <sup>3</sup> 非甲烷总	《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排放标准》(GB31573-2015)《恶臭污染物排放标准》	氯化氢<1.4 吨颗粒物 <0.01 吨硫化氢<0.15 吨氨(氨气) <0.43 吨硫酸雾 <0.18 非甲烷总烃 <0.049 吨	-	无超标排放

		放；碱水吸收			烃 ≤60mg/Nm <sup>3</sup>	(GB14554-93)			
--	--	--------	--	--	----------------------------	--------------	--	--	--

### 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 1 套，污水站臭气处理系统 1 套，沼气焚烧系统 1 套，一套 1000m<sup>3</sup>/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，污水站臭气处理系统 1 套，沼气焚烧系统 1 套，一套 2000m<sup>3</sup>/d 的污水处理站用于生产工艺废水的处理；蒲城蓝晓有工艺废气处理系统 3 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；一套 1000m<sup>3</sup>/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 1000m<sup>3</sup>/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。

### 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。

### 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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 1.能源金属综合利用技术

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

蓝晓科技在金属资源领域积极布局，为多种新能源金属开发利用贡献了产业化技术：1) 首先，公司在涉锂产业链拥有10多项专利，锂吸附剂不断升级，可针对中、高、低不同品味盐湖卤水提供

定制化方案，目前利用公司吸附分离技术在建和已经建成的碳酸锂/氢氧化锂生产线已达到7.8万吨；2) 与此同时，蓝晓科技持续加强在废旧锂电池回收领域的技术研发布局，伴随动力电池需求的不断增大，进口电池关键材料持续涨价，这将影响我国新能源汽车产业的可持续发展，废旧电池的不当处理还会污染环境，动力电池回收已经成为新能源车产业链中的重要一环。近年来，蓝晓科技与多家锂电回收企业进行技术合作，已经完成了吸附分离技术在多个锂电材料回收环节的产业化，并持续开展多技术维度的研发优化。3) 另外，在红土镍矿提镍方面，蓝晓科技研发的高效镍吸附剂在东南亚镍矿中实现了大规模商业化应用；公司研发的钴回收技术也将在国外项目中进行整体应用，目前已经完成调试稳定运行。

## 2. 废弃物再利用并减少排放

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

蓝晓科技创新研发CO<sub>2</sub>捕捉材料是我们工作的重点方向之一，目前，蓝晓科技通过与欧洲大型化学品公司的合作，已经实现了向欧洲市场提供二氧化碳捕捉的吸附材料，形成了商业化应用案例。目前全球范围内，工业化的CO<sub>2</sub>捕集技术以溶剂吸收法为主，核心吸收材料为液体有机胺化合物。液体胺吸收效果好，成本低，但是再生能耗高，设备腐蚀较大。蓝晓科技自主研发的Seplite™CT固态多孔材料，相对于传统有机胺吸收材料具有比表面积大、吸附效率高、孔道结构丰富、再生方式可控、设备腐蚀性小、使用方便等优势。我们可以针对碳中和需求，提供高效捕捉材料及系统集成装置、相应技术支持和维护管理服务，未来在火力发电、天然气处理、钢铁生产、煤化工、化工生产、水泥生产以及直接大气捕捉等场景具有广阔应用空间。

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

## 3. 吸附分离助力减少生活生产碳足迹

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

## 4. 绿色生产，投入研发技改，持续优化工艺，实现行业全周期运行

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

## 环境带来的影响

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

其他环保相关信息

无

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  
上市公司发生环境事故的相关情况

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的总体表现。公司的社会责任主要体现在以下方面：

### 1. 股东权益的保护

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

报告期内，公司不断建立健全规范的公司治理结构，规范召开股东大会，保障股东行使权利，为中小投资者参加股东大会积极提供便利的条件，并展开投资者教育等活动。公司高度重视投资者关系管理工作，持续健全完善投资者沟通机制。公司充分利用了互动易、投资者咨询热线、公司邮箱等多种渠道做好日常接待处理工作，加深投资者对公司的理解和认同，维护公司与投资者的长期、良好、稳定的关系。

### 2. 员工权益的维护

公司依法维护职工权益，实现员工与公司的和谐发展。依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的要求，公司不断完善人力资源管理制度和流程，规范劳动用工行为，构建和谐劳动关系。公司不断完善员工福利体系，并开展英语角、健身课、行业知识培训等活动，不断丰富员工的业余生活。

### 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，精细化管理，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1.17亿元。

多年来，蓝晓科技始终积极履行社会责任，关注社会弱势群体，与公益组织合作，捐赠救灾、关注孤寡老人和留守儿童。参与建设大学生教育实践基地、助力校企合作，多方位宣传科研、创业，创造社会价值，履行企业的社会责任。报告期内，公司累计捐赠33.92万元。

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

公司成立了以总经理为领导的安全生产领导小组，配备有4名专职安全管理人员。公司建立健全了安全生产管理制度、安全生产责任制和各岗位安全技术操作规程，编制了《生产安全事故应急预案》，应急预案已组织专家组进行了评审并通过。公司认真落实安全生产主体责任，企业主要负责人是企业安全生产的第一责任人，对企业的安全生产工作全面负责。建立健全并严格执行安全生产责任制，认真落实“一岗双责”，强化企业基层和基础安全管理工作。公司建立健全各项规章制度。严格执行重大危险源管理、隐患排查治理、高处作业、动火作业、临时用电及进入罐釜、壕池、管道等场所作业的制度。

报告期内，公司针对安全生产隐患排查、实验室安全环保、应急器材使用、习惯性违章、安全防范措施、未遂事故、事故案例警示、个人防护、外来施工人员等进行重点培训和宣贯，通过系列培训，能够有效增强各级人员的安全意识。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司为助力乡村振兴，携手陕西零贰玖公益服务中心，为蓝田县普化镇韩河小学全校师生捐赠爱心物资，主动承担社会责任，助力脱贫攻坚，各项捐款累计33.92万元，切实做到公司经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，助力国家脱贫攻坚。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员高月静、寇晓康、田晓军	股东持股的减持承诺	在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%	2015 年 06 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	股价稳定承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股票方式稳定股价，公司董事会应在 15 日内制定回购股票的具体方案，回购价格不超过最近一期每股净资产的 120%，用于回购股份的资金金额为 1,000 万元，且回购后公司的股权分布应符合上市条件。具体方案需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对具体方案进行审核并发表独立意见。上市公司股东大会对具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。回购股票的期限为自股东大会审议通过本回购股份具体方案之日起六个月内。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产的 120%，则公司可终止实施股份回购计划。如果在此期限内回购资金使用金额已达到 1,000 万元，则回购方案即实施完毕，回购期限自该日起提前届满。	2015 年 06 月 01 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东寇晓康和高月静	股价稳定承诺	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若控股股东决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。控股股东用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司获取薪酬税后金额的 30%及上年度自公司获取现金分红税后金额的 50%的孰高者；12 个月内用于增持股份的资金不超过上年度自公司获取薪酬（税后）总额的 60%及上年度自公司获取现金分红（税后）总额的孰高者；单次增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 1%，12 个月内累计增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%；，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。	2015 年 06 月 01 日		

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

			<p>关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施。若因本公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如本公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。同时，本公司就通过公开募集及上市文件做出的相关公开承诺的约束措施做出如下补充承诺：公司将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定，本公司自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金以提供赔偿保障。如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东寇晓康和高月静	首次公开发行并上市的招股说明书承诺	<p>公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通后，本人将督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除</p>	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺

			息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。本人同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	首次公开发行并上市的招股说明书承诺	公司本次首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担连带法律责任。若因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人	公开发行可转债对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	2018年10月08日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	公开发行可转债对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对自身的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	2018年10月08日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对本人的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 切实履行公司制定的有	2020年11月04日		

			关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者股东造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者股东的补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1. 依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2020年11月04日		
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	1. 自本次向特定对象发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股份的情形；2. 自蓝晓科技本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股份，亦不安排任何减持计划	2020年06月30日	2020年1月7日起至2021年9月24日	严格履行承诺
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
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	1、自本次向特定对象发行股票定价基准日（2020年7月7日）前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情形。	2020年08月06日	2021年3月24日至2024年3月24日	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人	公开发行可转债公司债券对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	2018年10月08日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	公开发行可转债公司债券对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对自身的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；（4）由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关	2018年10月08日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺

			填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对本人的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者股东造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者股东的补偿责任。	2020年11月04日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人	向特定对象发行股票对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1. 依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2020年11月04日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
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	1. 自本次向特定对象发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股份的情形；2. 自蓝晓科技本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股份，亦不安排任何减持计划	2020年06月30日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
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	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
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	1、自本次向特定对象发行股票定价基准日（2020年7月7日）前六个月至本承诺函出具之日，本人不存在减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情形。2、自本承诺函出具之日起至本次向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人承诺将不以任何方式减持所持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券，亦不存在任何减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的计划，因蓝晓科技可转换公司债券强制转股或者强制赎回导致本人持有的蓝晓科技可转换公司债券数量发生变化的情形除	2020年08月06日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺

			外。3、如有违反上述承诺而发生减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券的情况，本人承诺因减持蓝晓科技股票和蓝晓科技可转换公司债券所得收益将全部归蓝晓科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。			
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承诺	1. 本人承诺用于认购蓝晓科技本次向特定对象发行股票的资金全部来源于自有资金，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本人认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形。2. 本人承诺用于认购蓝晓科技本次向特定对象发行股票的资金不存在通过对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用蓝晓科技及其关联方资金用于本次认购的情形。3. 本人不存在接受蓝晓科技或其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。	2020年07月06日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人	向不特定对象发行可转换公司债券承诺	1. 承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。3. 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。	2022年07月28日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、高级管理人员	向不特定对象发行可转换公司债券承诺	1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 若公司未来实施股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。5. 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。	2022年07月28日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	5%以上的股东、董事（独立董事除外）、监事及高级管理人员	向不特定对象发行可转换公司债券承诺	（1）公司持股5%以上股东及董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员等视情况参与本次可转债认购的承诺如下：1、若本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女）在发行人本次发行可转债的发行首日前六个月内存在减持发行人股份或可转债的情形，本人将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债认购；2、若本人及本人关系密切的家庭成员在发行人本次发行可转债发行首日前六个月内不存在减持上市公司股份或可转债的情形，亦不存在其他不适合认购的情形的，本人将根据市场情况决	2022年12月05日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺



			定是否参与本次可转债发行认购；3、若本人及本人关系密切的家庭成员成功认购发行人本次发行可转债的，本人及本人关系密切的家庭成员将严格遵守相关法律法规对短线交易的规定，即自本次发行可转债认购之日起至本次发行完成后六个月内不减持发行人股份及本次发行的可转债；4、本人自愿作出本承诺函，接受本承诺函的约束，并遵守中国证监会和深圳证券交易所的相关规定。若本人及本人关系密切的家庭成员出现违反承诺的情况，由此所得收益归发行人所有，并依法承担由此产生的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	独立董事	向不特定对象发行可转换公司债券承诺	“本人不参与本次可转债的发行认购，亦不通过本人配偶、父母、子女及他人账户参与本次可转债的发行认购。本人放弃本次可转债的发行认购系真实意思表示，如果违反约定参与本次可转债的发行认购，违规所得收益归属发行人所有，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定承担责任。”	2023年01月09日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年11月25日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
股权激励承诺	激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年11月25日	作出承诺日至承诺履行完毕	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**□适用  不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用  不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**□适用  不适用**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**□适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王艳艳、付玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

□是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用  不适用**九、年度报告披露后面临退市情况**□适用  不适用**十、破产重整相关事项**□适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	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	二审法院将案件发回重审,等待重审	因涉及另案诉讼鉴定事宜,故重审尚未正式开庭	尚未形成诉讼结果	不适用	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	法院已经立案,暂未开庭审理	鉴定机构选定、鉴定事宜尚未正式开展	尚未形成诉讼结果	不适用	不适用

注:上述诉讼未达到重大诉讼披露标准,系原有诉讼事项的延续披露。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
李岁党	董事	李岁党先生于2022年10月27日至11月4日期间共减持公司股票55,000股,超过原计划减持数量5,000股,超出部分未按规定提前十五个交易日履行信息披露义务。	中国证监会采取行政监管措施	本人收到陕西监管局出具的《关于对李岁党采取出具警示函措施的决定》(陕证监措施字(2022)49号)。	2022年11月29日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于公司董事收到陕西监管局警示函的公告》(公告编号:2022-128)。

## 整改情况说明

适用 不适用

对于上述警示函所涉事项,公司已于2022年11月9日披露了《关于公司股东减持股份计划实施完毕的补充及致歉公告》(公告编号:2022-124)。

李岁党先生本人已深刻认识到了事项的严重性,并已主动向公司及董事会进行检讨,重新巩固学习及严格遵守相关法律法规,并向广大投资者致歉。

公司董事会将督促董事、监事、高级管理人员加强对《证券法》、《深圳证券交易所股份上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—上市规范运作》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规范性文件的学习,严格规范交易行为,坚决杜绝此类事项再次发生。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安南大环保材料科技有限公司	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	1,126.2	0.82%	3,000	否	银行	不适用	2022 年 4 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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	向关联方销售树脂生产原辅料	公允价值	与其他客户相当	16.61	0.01%	2,000	否	银行	不适用	2022 年 4 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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	公允价值	0	0	0.00%	500	否	银行	不适用	2022 年 4 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计				--	--	1,142.81	--	5,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				2022 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于预计日常性关联交易的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。2022 年度，预计向关联方西安南大环保材料科技有限公司销售树脂生产原辅料不超过 3000 万元，预计向西安纯沃材料有限公司销售树脂原辅料不超过 2000 万，租赁房屋不超过 500 万。2022 年度，公司向关联方销售树脂生产原辅料共计 1142.81 万元，未与西安纯沃材料有限公司发生房屋租赁业务。									
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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

租赁情况说明

**1. 出租情况**

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期间
1	蓝晓科技	西安乾景防务技术有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 2 幢 3 号楼 4 层	665.69	2020.6.1-2025.5.31
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 2 幢 4 号楼 1、2 层和 5 号楼 1 层	2,968.79	2018.12.1-2023.11.30
3	蓝晓科技	陕西正天建设有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 2 幢 1 号楼 1 层	240.00	2022.6.16-2023.6.15
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 2 幢 3 号楼 1 层	655.38	2021.7.1-2023.6.30

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期间
5	蓝晓科技	西安优立科技有限公司	西安高新区锦业路 135 号蓝晓科技园 2 幢 3 号楼 3 层	665.69	2021.10.1-2024.09.30

## 2.承租情况

序号	出租人	承租人	房屋座落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	用途	租赁期间
1	中节能(天津)投资集团有限公司	高陵蓝晓	天津河西区围堤道 53 号丽晶大厦 2806	106.89	办公	2020.4.12-2023.4.11
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 A 栋 523A、523B、525、527、319	390.13	研发、办公	2022.9.1-2023.1.31
3	D.K.Invest C.V.B.A	Ionex	2250 Olen in de Hagelberg 1	1,505.00	办公、车间、库房	2021.12.1-2030.11.30
4	袁艳霞	鹤壁蓝赛	河南省鹤壁市淇滨区联合大厦 1105	189.27	办公	2022.1.6-2023.1.5
5	陕西钜麓现代物流园有限公司	高陵蓝晓	泾河工业园泾园七路钜麓现代物流园 4 栋 13-15 号	1,275.00	库房	2022.10.13-2023.4.12

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
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	2019 年 08 月 30 日	5,000	2019 年 11 月 30 日	5,000	连带责任保证	3 年	否	否	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,501.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
公司担保总额（即前三大项的合计）										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,501.95
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	0.00%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)	0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)	1,501.95		
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)	0		
上述三项担保金额合计(D+E+F)	1,501.95		
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)			

注:截止报告期末,对鹤壁蓝赛担保已到期。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	27,500	0	0	0
信托理财产品	自有资金	500	0	0	0
券商理财产品	自有资金	8,482.3	4,482.3	0	0
合计		36,482.3	4,482.3	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 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。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

向不特定对象发行可转换公司债券事项：2022 年 7 月 28 日，公司董事会第十四次会议、监事会第二十次会议审议通过了向不特定对象发行可转换公司债券等相关议案，并于 2022 年 8 月 18 日获得公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过；2022 年 11 月 23 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深交所受理；2023 年 3 月，公司向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深交所上市委员会审核通过，并获得证监会同意注册的批复。2023 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了向不特定对象发行可转换公司债券相关议案。

#### 十七、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	91,421,625	41.60%	0	0	45,710,813	-3,177,904	42,532,909	133,954,534	39.97%
1、国家持股			0	0					
2、国有法人持股			0	0					
3、其他内资持股	91,356,625	41.57%	0	0	45,678,313	-3,080,404	42,597,909	133,954,534	39.97%
其中：境内法人持股			0	0					
境内自然人持股	91,356,625	41.57%	0	0	45,678,313	-3,080,404	42,597,909	133,954,534	39.97%
4、外资持股	65,000	0.03%	0	0	32,500	-97,500	-65,000	0	-0.02%
其中：境外法人持股			0	0					
境外自然人持股	65,000	0.03%	0	0	32,500	-97,500	-65,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	128,363,816	58.40%	0	0	64,214,408	8,564,915	72,779,323	201,143,139	60.03%
1、人民币普通股	128,363,816	58.40%	0	0	64,214,408	8,564,915	72,779,323	201,143,139	60.03%
2、境内上市的外资股			0	0					
3、境外上市的外资股			0	0					
4、其他			0	0					
三、股份总数	219,785,441	100.00%	0	0	109,925,221	5,387,011	115,312,232	335,097,673	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1.根据公司《2019年限制性股票激励计划》，公司董事会认为2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票设定的第三个解锁期及部分预留股票第二个解锁期解锁条件已经成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票第一个解锁期解锁相关事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计150人，可解锁的限制性股票数量843,000股。

2.根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《西安蓝晓科技新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司于2019年6月11日公开发行的340万张可转换公司债券于2019年12月17日开始转股，2022年可转债转股导致公司股本增加了5,585,506股。

3.公司 2019 年限制性股票激励计划中有 3 人因个人原因离职，对其尚未解锁的 4,500 股进行回购注销，回购注销已于 2022 年 11 月 2 日完成。

4. 公司 2021 年年度权益分配方案为：以股权登记日的总股本为基数，每 10 股派送现金股利 4.30 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，权益分派方案已于 2022 年 6 月 1 实施完成。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。

2.2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《2021 年度利润分配预案》，拟以实施 2021 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派送现金股利 4.30 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

3.2022 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 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于调整并回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对 3 名激励对象已获授尚未解除限售的 4,500 股（调整后）进行回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，由于公司权益分派、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
寇晓康	42,097,105	19,774,638		61,871,743	高管限售股及首发后限售股	在职期间解锁不超过 25%
田晓军	25,650,000	12,825,000		38,475,000	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
高月静	22,272,305	10,462,164		32,734,469	高管限售股及首发后限售股	在职期间解锁不超过 25%
韦卫军	111,094	77,547	22,000	166,641	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
安源	111,796	77,898	22,000	167,694	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
李岁党	120,000	92,000	32,000	180,000	高管限售	在职期间解锁

						不超过 25%
郭福民	120,000	92,000	32,000	180,000	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
樊文岷	56,325	50,162	22,000	84,487	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
李延军	63,000	53,500	22,000	94,500	高管限售	在职期间解锁不超过 25%
除上述董高外的 2019 年股权激励对象	820,000		820,000	0	股权激励解除限售或完成注销	已解除限售
合计	91,421,625	43,504,909	972,000	133,954,534	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2022 年，因公司权益分派、可转债转股等导致公司股本增加 115,312,232 股，增加后公司股份总数为 335,097,673 股。公司资产、负债及股东结构未发生变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,539	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,152	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
寇晓康	境内自然人	24.62%	82,495,657	14,548,653	61,871,743	20,623,914			
田晓军	境内自然人	15.31%	51,300,000	27,498,553	38,475,000	12,825,000	质押		3,140,000
高月静	境内自	13.02	43,645,958	17,100,000	32,734,469	10,911,489			

	然人	%						
香港中央结算有限公司	境外法人	3.87%	12,983,856	6,119,212		12,983,856		
基本养老保险基金一六零二二组合	境内非国有法人	1.49%	5,009,665	5,009,665		5,009,665		
苏碧梧	境内自然人	1.43%	4,808,500	1,566,800		4,808,500		
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)	境内非国有法人	1.14%	3,804,351	3,804,351		3,804,351		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.98%	3,299,950	1,499,950		3,299,950		
关利敏	境内自然人	0.97%	3,254,300	1,059,600		3,254,300		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.86%	2,890,373	438,373		2,890,373		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
寇晓康	20,623,914	人民币普通股	20,623,914					
香港中央结算有限公司	12,983,856	人民币普通股	12,983,856					
田晓军	12,825,000	人民币普通股	12,825,000					
高月静	10,911,489	人民币普通股	10,911,489					
基本养老保险基金一六零二二组合	5,009,665	人民币普通股	5,009,665					
苏碧梧	4,808,500	人民币普通股	4,808,500					
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)	3,804,351	人民币普通股	3,804,351					
全国社保基金一一四组合	3,299,950	人民币普通股	3,299,950					
关利敏	3,254,300	人民币普通股	3,254,300					

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,890,373	人民币普通股	2,890,373
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士构成关联方及一致行动关系。公司未知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高月静、寇晓康	中国	否
主要职业及职务	寇晓康先生担任公司董事、总经理职务；高月静女士担任公司董事长职务；寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，共同构成公司实际控制人。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除控股蓝晓科技外，无其他控股、参股的上市公司	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

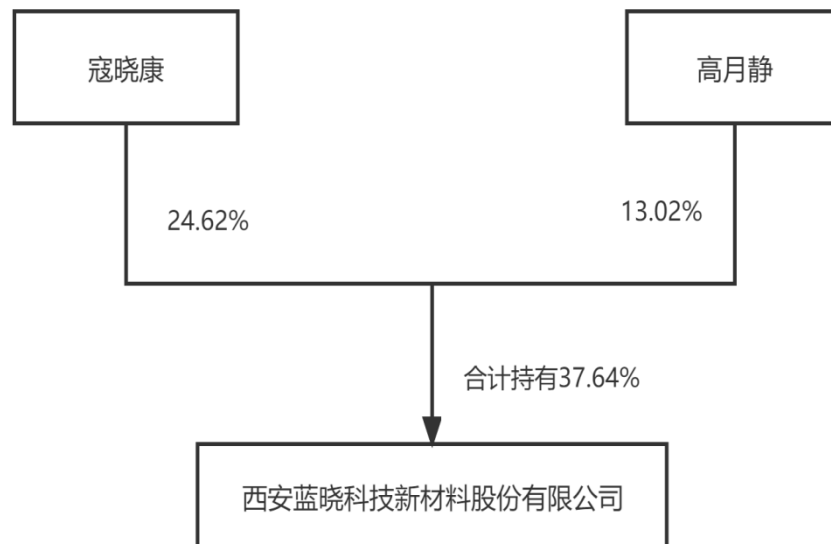
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高月静、寇晓康	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	寇晓康先生担任公司董事、总经理职务；高月静女士担任公司董事长职务；寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，共同构成公司实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股蓝晓科技外，无其他控股、参股的上市公司		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

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、转股价格历次调整情况

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

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

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

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

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



日起生效（公告编号：2022-022）。

6.公司实施2021年权益分派方案，每10股派送现金股利4.30元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股。“蓝晓转债”的转股价格调整至19.07元/股，调整后的转股价格自2022年6月1日（除权除息日）起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比率
蓝晓转债	2019年12月17日至2025年6月10日	3,400,000	340,000,000.00	3,010,100.00	13,502,787	6.53%	0.00	0.00%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
----	----------	----------	----------------	----------------	-------------

注：截止本报告期末，蓝晓转债已停止交易，实施赎回，并完成摘牌。

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司公开发行可转换公司债券经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评级，根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的信用评级报告，公司主体信用等级为A+，本次可转换公司债券信用等级为A+，评级展望为稳定。报告期末，公司可转换公司债券已提前全额赎回。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.87	2.34	-20.09%
资产负债率	40.03%	32.38%	7.65%
速动比率	1.23	1.66	-25.90%
	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	48,693.41	29,097.79	67.34%
EBITDA 全部债务比	2,556.21%	363.94%	2,192.27%
利息保障倍数	100.02	43.93	127.68%
现金利息保障倍数	448.84	113.63	295.00%
EBITDA 利息保障倍数	117.26	56.43	107.80%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A014583 号
注册会计师姓名	王艳艳、付玉

审计报告正文

**西安蓝晓科技新材料股份有限公司股份有限公司全体股东：**

#### 一、审计意见

我们审计了西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称蓝晓科技公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝晓科技公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、27以及附注五、43。

##### 1、事项描述

蓝晓科技公司于2022年度实现营业收入 192,008.67 万元，其中产品销售收入 191,263.93万元，占营业总收入的99.61%，由于产品销售金额重大，且收入是业绩衡量的关键指标之一，蓝晓科技公司管理层（以下简称管理层）为达到业绩目标而操纵收入的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解及评价产品销售有关内部控制设计和运行，并测试关键内部控制流程运行的有效性；
- 2) 了解蓝晓科技公司产品销售收入确认的会计政策，并就收入确认的具体方法及依据访谈管理

层，选取样本检查销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点确定等是否符合企业会计准则的规定和蓝晓科技公司的经营模式；

3) 对收入执行分析程序，如年度毛利率分析、月度收入波动分析、主要客户的毛利率比较分析等；

4) 选取样本检查收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、签收或验收单、银行收款单等；外销业务检查出口报关单、出口提单、验收单等；

5) 对重要应收账款余额及重要客户的收入金额进行函证；

6) 以抽样方式对临近资产负债表日前后确认的营业收入，核对发货单、验收单及出口提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

7) 通过公开渠道查阅主要客户信息，检查主要客户是否存在异常的情况。

## (二) 应收账款坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10和附注五、4。

### 1、事项描述

于2022年12月31日，蓝晓科技公司合并财务报表中应收账款余额为49,960.23万元，已计提的坏账准备金额为5,136.11万元。近年来，公司业务快速发展，应收账款余额金额重大，并且管理层在确定预期信用损失时，涉及运用重大会计估计和判断，可能存在未足额计提预期信用损失的风险，因此我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对应收账款坏账准备计提，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解、评价并测试管理层评估、确定和复核预期信用损失的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

2) 分析应收账款预期信用损失率确定的合理性，包括确定应收账款组合的依据、信用风险显著增加的迹象和前瞻性调整的判断等；

3) 选取金额重大或已发生信用减值的应收账款，独立测试其可收回性。

4) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为账龄组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

5) 选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性。

## 四、其他信息

蓝晓科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括蓝晓科技公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

蓝晓科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设

计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督蓝晓科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,345,405,175.84	764,237,514.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	147,127,960.73	40,039,476.03
衍生金融资产		
应收票据	4,729,796.85	1,899,212.18
应收账款	448,241,193.98	281,959,595.03
应收款项融资	151,535,365.08	255,525,264.93
预付款项	76,244,626.59	32,509,750.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,111,681.76	10,182,930.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	962,717,206.08	472,534,824.10
合同资产	42,095,569.33	41,132,503.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,194,262.55	15,210,415.51
流动资产合计	3,190,402,838.79	1,915,231,486.25
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	17,048,948.10	
长期股权投资	4,130,552.36	3,054,915.99
其他权益工具投资	219,233,658.45	4,477,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,880,231.58	22,155,920.74
固定资产	751,412,480.94	641,628,310.26
在建工程	92,313,981.17	73,995,740.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,001,520.56	4,252,440.00
无形资产	196,458,324.99	202,604,969.98
开发支出		
商誉	26,053,448.60	26,053,448.60
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,923,255.70	25,130,583.86
其他非流动资产	5,759,257.20	185,949,477.25
非流动资产合计	1,372,215,659.65	1,189,302,806.88
资产总计	4,562,618,498.44	3,104,534,293.13
流动负债：		
短期借款	27,836,406.94	3,005,500.00
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	217,474,417.52	71,169,663.25
应付账款	289,208,421.96	191,145,190.90
预收款项		
合同负债	936,908,056.82	393,098,411.40
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	20,036,351.01	11,869,165.25
应交税费	126,255,573.68	44,355,512.39
其他应付款	42,886,127.04	47,282,271.06
其中：应付利息		
应付股利		784,183.61

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	499,326.03	23,322,152.15
其他流动负债	47,558,906.69	31,952,969.86
流动负债合计	1,708,663,587.69	817,200,836.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		98,889,443.47
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,425,267.48	3,601,599.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,135,153.45	
递延收益	67,091,659.71	71,720,833.30
递延所得税负债	17,013,896.83	13,923,477.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,665,977.47	188,135,353.26
负债合计	1,826,329,565.16	1,005,336,189.52
所有者权益：		
股本	335,097,673.00	219,785,441.00
其他权益工具		17,706,868.16
其中：优先股		
永续债		
资本公积	840,682,106.81	753,672,846.47
减：库存股		11,718,708.76
其他综合收益	-766,460.26	-1,387,961.81
专项储备		
盈余公积	128,009,656.44	88,538,685.26
一般风险准备		
未分配利润	1,419,145,953.15	1,015,568,710.43
归属于母公司所有者权益合计	2,722,168,929.14	2,082,165,880.75



少数股东权益	14,120,004.14	17,032,222.86
所有者权益合计	2,736,288,933.28	2,099,198,103.61
负债和所有者权益总计	4,562,618,498.44	3,104,534,293.13

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,221,412,596.68	629,404,651.03
交易性金融资产	112,033,341.33	40,039,476.03
衍生金融资产		
应收票据	2,729,796.85	1,399,212.18
应收账款	498,610,153.06	316,176,479.18
应收款项融资	105,955,089.17	226,800,738.29
预付款项	56,143,279.20	22,560,969.59
其他应收款	97,108,496.77	108,680,919.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	829,380,606.24	384,480,079.04
合同资产	40,998,472.24	40,353,875.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,964,371,831.54	1,769,896,400.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	17,048,948.10	
长期股权投资	559,037,248.36	557,961,611.99
其他权益工具投资	219,233,658.45	4,477,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,880,231.58	22,155,920.74
固定资产	114,450,623.95	106,948,829.05

在建工程	23,880,407.92	3,836,471.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,763.60	
无形资产	33,268,388.68	34,158,406.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,057,213.38	10,457,540.92
其他非流动资产	1,115,740.00	179,373,261.90
非流动资产合计	1,009,008,224.02	919,369,043.23
资产总计	3,973,380,055.56	2,689,265,443.35
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	235,000,000.00	65,482,790.00
应付账款	366,943,596.31	418,239,449.06
预收款项		
合同负债	887,250,569.84	368,354,815.91
应付职工薪酬	14,186,782.65	8,005,744.26
应交税费	100,697,109.59	26,831,088.23
其他应付款	167,787,531.12	15,568,893.12
其中：应付利息		
应付股利		784,183.61
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,763.60	
其他流动负债	44,270,333.65	30,553,045.20
流动负债合计	1,816,171,686.76	933,035,825.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		98,889,443.47
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	406,622.52	927,124.73
递延所得税负债	4,590,082.85	781,014.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,996,705.37	100,597,583.10
负债合计	1,821,168,392.13	1,033,633,408.88
所有者权益：		
股本	335,097,673.00	219,785,441.00
其他权益工具		17,706,868.16
其中：优先股		
永续债		
资本公积	840,682,106.81	753,672,846.47
减：库存股		11,718,708.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	128,009,656.44	88,538,685.26
未分配利润	848,422,227.18	587,646,902.34
所有者权益合计	2,152,211,663.43	1,655,632,034.47
负债和所有者权益总计	3,973,380,055.56	2,689,265,443.35

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,920,086,703.53	1,194,906,530.13
其中：营业收入	1,920,086,703.53	1,194,906,530.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,346,736,770.35	874,233,383.77
其中：营业成本	1,075,400,713.37	662,354,422.55

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,114,659.91	22,873,130.38
销售费用	67,326,217.64	32,768,132.30
管理费用	109,626,060.94	76,996,000.34
研发费用	121,345,896.51	76,830,551.59
财务费用	-50,076,778.02	2,411,146.61
其中：利息费用	6,238,658.01	8,075,933.68
利息收入	8,665,986.14	21,792,954.11
加：其他收益	12,376,735.54	15,539,894.38
投资收益（损失以“-”号填列）	42,255,049.45	3,406,441.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	275,636.37	537,541.39
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）	3,152,984.70	-1,590,223.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,127,504.82	-851,107.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	67,911.95	9,701,218.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,650.75	82,596.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	612,064,459.25	346,961,966.17
加：营业外收入	318,817.49	1,382,145.37
减：营业外支出	729,990.41	1,389,171.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	611,653,286.33	346,954,939.85
减：所得税费用	77,053,875.38	41,503,376.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	534,599,410.95	305,451,563.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	534,599,410.95	305,451,563.67
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	537,511,629.67	310,856,595.18
2.少数股东损益	-2,912,218.72	-5,405,031.51
六、其他综合收益的税后净额	621,501.55	-1,673,843.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	621,501.55	-1,673,843.75
（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	621,501.55	-1,673,843.75
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	621,501.55	-1,673,843.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	535,220,912.50	303,777,719.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	538,133,131.22	309,182,751.43
归属于少数股东的综合收益总额	-2,912,218.72	-5,405,031.51
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.63	1.43
（二）稀释每股收益	1.60	1.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,560,141,828.44	984,493,784.22
减：营业成本	944,759,947.86	632,349,698.56
税金及附加	15,127,340.50	9,942,771.47

销售费用	60,430,526.15	29,239,279.21
管理费用	65,935,111.61	37,920,189.57
研发费用	79,503,871.59	46,498,228.09
财务费用	-58,593,351.34	-4,016,415.84
其中：利息费用	2,529,899.56	4,784,574.80
利息收入	12,985,203.43	24,837,614.88
加：其他收益	4,987,160.35	9,645,169.42
投资收益（损失以“-”号填列）	41,144,012.95	3,406,441.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	275,636.37	537,541.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,993,865.30	-1,590,223.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,556,162.29	-9,346,127.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	80,675.02	9,659,601.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,650.75	3,986.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	456,617,282.65	244,338,880.31
加：营业外收入	280.00	1,381,865.37
减：营业外支出	439,088.91	1,050,371.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,178,473.74	244,670,373.99
减：所得税费用	61,468,761.95	33,549,706.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	394,709,711.79	211,120,667.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	394,709,711.79	211,120,667.43
（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	394,709,711.79	211,120,667.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,745,839,084.41	982,661,265.15
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	10,743,376.38	
收到其他与经营活动有关的现金	19,107,352.93	66,452,550.13
经营活动现金流入小计	1,775,689,813.72	1,049,113,815.28
购买商品、接受劳务支付的现金	710,022,846.26	432,836,056.47
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	182,971,009.95	129,970,856.04
支付的各项税费	91,524,693.87	81,117,585.88
支付其他与经营活动有关的现金	67,417,396.42	54,884,342.71
经营活动现金流出小计	1,051,935,946.50	698,808,841.10
经营活动产生的现金流量净额	723,753,867.22	350,304,974.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,350,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,998,367.48	2,868,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	133,497.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,530,450.00
投资活动现金流入小计	187,351,367.48	7,532,847.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,663,646.20	139,684,059.91
投资支付的现金	284,774,976.03	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	365,438,622.23	179,684,059.91
投资活动产生的现金流量净额	-178,087,254.75	-172,151,212.48



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		125,985,831.96
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	28,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	36,298,452.78	87,730,210.87
筹资活动现金流入小计	64,298,452.78	216,716,042.83
偿还债务支付的现金	25,900,000.00	68,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,326,430.63	50,562,962.90
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	35,992,801.14	89,207,329.72
筹资活动现金流出小计	160,219,231.77	207,970,292.62
筹资活动产生的现金流量净额	-95,920,778.99	8,745,750.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,474,741.41	-14,560,680.92
五、现金及现金等价物净增加额	488,220,574.89	172,338,830.99
加：期初现金及现金等价物余额	682,432,099.36	510,093,268.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,170,652,674.25	682,432,099.36

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,582,190,224.86	784,710,075.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,276,576.38	39,541,615.44
经营活动现金流入小计	1,599,466,801.24	824,251,691.07
购买商品、接受劳务支付的现金	609,074,244.95	390,285,095.45
支付给职工以及为职工支付的现金	104,162,232.26	71,833,289.88
支付的各项税费	53,628,622.13	44,631,379.00
支付其他与经营活动有关的现金	174,025,249.68	170,475,352.67
经营活动现金流出小计	940,890,349.02	677,225,117.00
经营活动产生的现金流量净额	658,576,452.22	147,026,574.07

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,350,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,887,330.98	2,868,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	39,615.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,300,870.00
投资活动现金流入小计	186,240,330.98	5,209,385.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,840,417.58	12,686,483.53
投资支付的现金	250,800,000.00	5,836,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	271,640,417.58	58,522,733.53
投资活动产生的现金流量净额	-85,400,086.60	-53,313,348.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		125,985,831.96
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,878,500.00	73,738,510.87
筹资活动现金流入小计	31,878,500.00	199,724,342.83
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,635,312.40	48,097,055.01
支付其他与筹资活动有关的现金	35,403,512.02	77,896,635.29
筹资活动现金流出小计	132,038,824.42	175,993,690.30
筹资活动产生的现金流量净额	-100,160,324.42	23,730,652.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,547,541.50	-12,040,564.57
五、现金及现金等价物净增加额	505,563,582.70	105,403,313.73
加：期初现金及现金等价物余额	552,189,532.33	446,786,218.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,057,753,115.03	552,189,532.33

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	219,785,441.00			17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76	-1,387,961.81		88,538,685.26		1,015,568,710.43		2,082,165,880.75	17,032,222.86	2,099,198,103.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	219,785,441.00			17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76	-1,387,961.81		88,538,685.26		1,015,568,710.43		2,082,165,880.75	17,032,222.86	2,099,198,103.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	115,312,232.00			-17,706,868.16	87,009,260.34	-11,718,708.76	621,501.55		39,470,971.18		403,577,242.72		640,003,048.39	-2,912,218.72	637,090,829.67
（一）综合收益总额							622,400.57				537,511,629.67		538,134,030.24	-2,912,218.72	535,221,811.52
（二）所	5,470,00				179,144,	-							196,333,332.94		196,333,332.94

有者投入和减少资本	6.00			618.18	11,718,708.76								
1. 所有者投入的普通股	-115,500.00			-1,309,500.00								-1,425,000.00	-1,425,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,585,506.00			95,411,991.84								100,997,497.84	100,997,497.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额				850,042,126.34	-11,718,708.76							96,760,835.10	96,760,835.10
4. 其他												0.00	
(三) 利润分配								39,470,971.18		-133,935,285.97		-94,464,314.79	-94,464,314.79
1. 提取盈余公积								39,470,971.18		-39,470,971.18			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-94,464,314.79		-94,464,314.79	-94,464,314.79
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	109,842,226.00			-17,706,868.16	-92,135,357.84					-899.02		899.02	
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,842,226.00				-109,842,226.00								
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						-899.02				899.02				
6. 其他			- 17,706,8 68.16	17,706,8 68.16										
（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	335,097, 673.00			840,682, 106.81		-766,460.26		128,009,656.4 4		1,419,145,953.15		2,722,168,929.14	14,120,004.14	2,736,288,933.28

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股 东权益	所有者权 益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	214,568,719.00			17,814,695.4 2	614,593, 608.10	34,039, 428.76	285,881.9 4		67,426, 618.52		769,780 ,019.39		1,650,43 0,113.61	22,437, 254.37	1,672,867, 367.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	214,568,719.00			17,814,695.4 2	614,593, 608.10	34,039, 428.76	285,881.9 4		67,426, 618.52		769,780 ,019.39		1,650,43 0,113.61	22,437, 254.37	1,672,867, 367.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,216,722.00			-107,827.26	139,079, 238.37	- 22,320, 720.00	- 1,673,843. 75		21,112,0 66.74		245,788 ,691.04		431,735, 767.14	- 5,405,0 31.51	426,330,7 35.63
（一）综合收益总额							- 1,673,843. 75				310,856 ,595.18		309,182, 751.43	- 5,405,0 31.51	303,777,7 19.92
（二）所有者投入和减少资本	5,216,722.00				138,971, 411.11	- 22,320, 720.00							166,508, 853.11		166,508,8 53.11
1. 所有者投入的普通股	5,194,410.00				119,597, 842.72								124,792, 252.72		124,792,2 52.72
2. 其他权益工具持有者投入资本	22,312.00				557,671. 52								579,983. 52		579,983.5 2
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,815,8 96.87	- 22,320, 720.00							41,136,6 16.87		41,136,61 6.87
4. 其他															
（三）利润分配									21,112,0 66.74		- 65,067, 904.14		- 43,955,8 37.40		- 43,955,83 7.40
1. 提取盈余公积									21,112,0 66.74		- 21,112, 066.74				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 43,955, 837.40		- 43,955,8 37.40		- 43,955,83 7.40

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转				-107,827.26	107,827.26										
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益				-107,827.26	107,827.26										
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	219,785,441.00			17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76	1,387,961.81	88,538,685.26		1,015,568,710.43		2,082,165,880.75	17,032,222.86	2,099,198,103.61	

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	219,785,441.00		17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76			88,538,685.26	587,646,902.34	1,655,632,034.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	219,785,441.00		17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76			88,538,685.26	587,646,902.34	1,655,632,034.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	115,312,232.00		-17,706,868.16	87,009,260.34	-11,718,708.76			39,470,971.18	260,775,324.84	496,579,628.96
(一) 综合收益总额						899.02			394,709,711.79	394,471,610.81
(二) 所有者投入和减少资本	5,470,006.00			179,144,618.18	-11,718,708.76					196,333,332.94
1. 所有者投入的普通股	-115,500.00			-1,309,500.00						-1,425,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,585,506.00			95,411,991.84						100,997,497.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额				85,042,126.34	-11,718,708.76					96,760,835.10
4. 其他										
(三) 利润分配								39,470,971.18	-	-94,464,314.79
1. 提取盈余公积								39,470,971.18	-39,470,971.18	
2. 对所有者(或股东)的分配									-94,464,314.79	-94,464,314.79
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	109,842,226.00		-17,706,868.16	-92,135,357.84		-	899.02		899.02	
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,842,226.00			-109,842,226.00						
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							-899.02			899.02		
6. 其他				-17,706,868.16	17,706,868.16							
(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	335,097,673.00				840,682,106.81				128,009,656.44	848,422,227.18		2,152,211,663.43

上期金额

单位：元

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

3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,815,896.87	-22,320,720.00						41,136,616.87
4. 其他											
(三) 利润分配								21,112,066.74	-65,067,904.14		-43,955,837.40
1. 提取盈余公积								21,112,066.74	-21,112,066.74		
2. 对所有者（或股东）的分配									-43,955,837.40		-43,955,837.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-107,827.26	107,827.26						
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他				-107,827.26	107,827.26						
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	219,785,441.00			17,706,868.16	753,672,846.47	11,718,708.76		88,538,685.26	587,646,902.34		1,655,632,034.47

法定代表人：高月静

主管会计工作负责人：安源

会计机构负责人：窦金绒

### 三、公司基本情况

西安蓝晓科技新材料股份有限公司（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2022年12月31日，公司实缴资本335,097,673.00元，股份总数335,097,673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。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十次会议于2023年4月24日批准。

本公司将高陵蓝晓科技新材料有限公司、鹤壁蓝赛环保技术有限公司、蒲城蓝晓科技新材料有限公司、西安蓝朔新材料科技有限公司和蓝晓科技（香港）有限公司、苏州蓝晓生物科技有限公司、Sunresin New Materials GmbH 共七家子公司及lonex Engineering BVBA、PuriTech Ltd两家孙公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 五、重要会计政策及会计估计

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、30、附注五、39。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余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等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

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

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

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

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

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

### **(3) 金融负债分类和计量**



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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

#### **以摊余成本计量的金融负债**

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

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 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

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

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

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

#### 其他应收款

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

其他应收款组合：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### **已发生信用减值的金融资产**

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

#### **核销**

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(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。

### 11、应收票据

详见附注五、10

### 12、应收账款

详见附注五、10和附注五、39

### 13、应收款项融资

详见附注五、10

### 14、其他应收款

详见附注五、10

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品。

#### （2）发出存货的计价方法

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

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

详见附注五、10和附注五、39

### 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

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

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

### 18、持有待售资产

无

### 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

详见附注五、10 和附注五、39

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见-附注五。



## 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。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

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

### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注五、31。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

### 固定资产处置

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### (2) 使用权资产的折旧方法

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

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、生产技术、软件、商标。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

商标	10	直线法摊销	--
----	----	-------	----

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组

或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

详见附注五、39

### 34、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (2) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

详见附注五、42

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 37、股份支付

#### 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 权益工具公允价值的确定方法

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

#### 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 金融负债与权益工具的区分

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

#### 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

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

### 39、收入

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

#### 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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



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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

#### 具体方法

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

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

## 40、政府补助

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

#### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同

中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、32。

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下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 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。

### (3) 本公司作为出租人

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

### 融资租赁

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

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

### 经营租赁

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

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该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。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、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。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、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 and 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

企业所得税	应纳税所得额	8.25、16.5、25、15、20、12.5、31.225
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2、12
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	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
蓝晓科技（香港）有限公司	8.25、16.5
Ionex Engineering BVBA	20
PuriTech Ltd.	12.50
Sunresin New Materials Gmbh	31.225
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2、税收优惠

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

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

3、根据爱尔兰税法，有限公司营业收入的有效税率为 12.50%。

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

### 税收优惠及批文

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

(2) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；陕西省发展和改革委员会《关于公司属于国家重点鼓励发展产业的确认函》（陕发改产业函〔2004〕86 号文），公司之分公司西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂、公司之子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类发展产业，享受西部大开发战略企业所得税税收优惠，2021 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

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

### 3、其他

无

## 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	272,920.07	362,094.05
银行存款	1,170,379,754.18	682,070,005.31
其他货币资金	174,752,501.59	81,805,415.30
合计	1,345,405,175.84	764,237,514.66
其中：存放在境外的款项总额	92,525,003.06	90,903,671.42

其他说明：

其他货币资金系被冻结银行存款 30,253,672.38 元、保函保证金 10,688,129.09、银行承兑汇票保证金 133,810,700.12 元。其中，被冻结银行存款中因诉讼事项被冻结银行活期存款 30,000,000.00 元，详见“十四、承诺及或有事项”，因本公司之孙公司 Ionex Engineering BVBA 与 DK Invest CVBA 签订租赁合同之保证金被冻结银行存款 251,172.38 元；剩余被冻结银行存款系 ETC 押金 2,500.00 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	147,127,960.73	40,039,476.03
其中：		
结构性存款		40,039,476.03
理财产品	45,184,044.06	
人民币大额存单	101,943,916.67	
其中：		
合计	147,127,960.73	40,039,476.03

其他说明：

交易性金融资产中人民币大额存单为可转让的定期存单。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,729,796.85	1,899,212.18
合计	4,729,796.85	1,899,212.18

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：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

商业承兑票据		139,386.40
合计		139,386.40

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,381,750.45	4.48%	18,413,311.80	82.27%	3,968,438.65	14,256,026.63	4.47%	10,287,587.98	72.16%	3,968,438.65
其中：										
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	1.95%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65	9,716,239.24	3.04%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	0.54%	2,670,663.00	100.00%		2,670,663.00	0.84%	2,670,663.00	100.00%	
ROSATOM	653,279.48	0.13%	653,279.48	100.00%		598,040.66	0.19%	598,040.66	100.00%	
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	0.25%	1,271,083.73	100.00%		1,271,083.73	0.40%	1,271,083.73	100.00%	
陕西恒通果汁集团股	5,216,813.00	1.04%	5,216,813.00	100.00%						

份有限公司											
陕西海升果业发展股份有限公司	2,853,672.00	0.57%	2,853,672.00	100.00%							
按组合计提坏账准备的应收账款	477,220,539.78	95.52%	32,947,784.45	6.90%	444,272,755.33	305,159,534.04	95.53%	27,168,377.66	8.90%	277,991,156.38	
其中：											
1 年以内	426,861,305.37	85.44%	19,080,700.36	4.47%	407,780,605.01	257,743,418.38	80.69%	12,165,489.35	4.72%	245,577,929.03	
1 至 2 年	32,907,079.12	6.59%	4,139,710.55	12.58%	28,767,368.57	26,811,571.32	8.39%	3,603,475.18	13.44%	23,208,096.14	
2 至 3 年	9,126,872.83	1.83%	2,195,012.92	24.05%	6,931,859.91	8,719,300.44	2.73%	2,280,097.07	26.15%	6,439,203.37	
3 至 4 年	1,025,295.14	0.21%	430,931.55	42.03%	594,363.59	3,413,541.26	1.07%	1,377,705.25	40.36%	2,035,836.01	
4 至 5 年	981,503.94	0.19%	782,945.69	79.77%	198,558.25	2,738,528.99	0.86%	2,008,437.16	73.34%	730,091.83	
5 年以上	6,318,483.38	1.26%	6,318,483.38	100.00%		5,733,173.65	1.79%	5,733,173.65	100.00%		
合计	499,602,290.23	100.00%	51,361,096.25	10.28%	448,241,193.98	319,415,560.67	100.00%	37,455,965.64	11.73%	281,959,595.03	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
ROSATOM	653,279.48	653,279.48	100.00%	预计无法收回
河北普酶生物科技有限公司	1,271,083.73	1,271,083.73	100.00%	预计无法收回
陕西恒通果汁集团股份有限公司	5,216,813.00	5,216,813.00	100.00%	预计无法收回
陕西海升果业发展股份有限公司	2,853,672.00	2,853,672.00	100.00%	预计无法收回
合计	22,381,750.45	18,413,311.80		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	426,861,305.37	19,080,700.36	4.47%
1 至 2 年	32,907,079.12	4,139,710.55	12.58%

2至3年	9,126,872.83	2,195,012.92	24.05%
3至4年	1,025,295.14	430,931.55	42.03%
4至5年	981,503.94	782,945.69	79.77%
5年以上	6,318,483.38	6,318,483.38	100.00%
合计	477,220,539.78	32,947,784.45	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	430,147,803.99
1至2年	34,487,834.98
2至3年	10,666,069.83
3年以上	24,300,581.43
3至4年	15,729,510.38
4至5年	981,503.94
5年以上	7,589,567.11
合计	499,602,290.23

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	37,455,965.64	16,029,122.18		2,123,991.57		51,361,096.25
合计	37,455,965.64	16,029,122.18		2,123,991.57		51,361,096.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,123,991.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	40,498,738.36	8.11%	1,810,293.60
第二名	29,893,544.68	5.98%	1,336,241.45
第三名	29,108,165.57	5.83%	1,301,135.00
第四名	27,400,000.00	5.48%	1,224,780.00
第五名	18,063,736.70	3.62%	807,449.03
合计	144,964,185.31	29.02%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	151,535,365.08	255,525,264.93
合计	151,535,365.08	255,525,264.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,279,036.24	96.11%	29,952,733.53	92.13%
1 至 2 年	1,942,110.54	2.55%	1,771,599.77	5.45%
2 至 3 年	627,964.14	0.82%	509,182.58	1.57%
3 年以上	395,515.67	0.52%	276,234.22	0.85%
合计	76,244,626.59		32,509,750.10	

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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	12,431,000.00	16.30

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第二名	11,627,433.58	15.25
第三名	7,837,787.61	10.28
第四名	2,821,486.73	3.70
第五名	2,156,777.54	2.83
合计	<b>36,874,485.46</b>	<b>48.36</b>

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,111,681.76	10,182,930.27
合计	10,111,681.76	10,182,930.27

### (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

### (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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
押金保证金	13,195,085.31	11,082,609.13
备用金	993,939.82	1,032,068.80
应收暂付款	71,843.36	51,513.77
其他	10,000.00	4,000.00
合计	14,270,868.49	12,170,191.70

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	462,257.44	238,617.73	1,286,386.26	1,987,261.43
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-181,245.85	181,245.85		
——转入第三阶段		-182,712.44	182,712.44	
本期计提	308,737.60	132,279.20	1,730,908.50	2,171,925.30
2022 年 12 月 31 日余额	589,749.19	369,430.34	3,200,007.20	4,159,186.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,897,491.94
1 至 2 年	2,102,620.03
2 至 3 年	1,260,955.41
3 年以上	5,009,801.11
3 至 4 年	4,899,801.11
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	50,000.00
合计	14,270,868.49

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	6,173,300.00	0-4 年	43.26%	3,018,856.24
第二名	押金保证金	550,000.00	1 年以内	3.85%	55,000.00
第三名	押金保证金	500,000.00	0-2 年	3.50%	72,710.00
第四名	押金保证金	400,000.00	1 年以内	2.80%	40,000.00
第五名	押金保证金	378,578.13	0-2 年	2.65%	57,810.68
合计		8,001,878.13			3,244,376.92

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

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	140,600,374.88		140,600,374.88	55,395,194.80		55,395,194.80
在产品	455,182,595.56	57,109.61	455,125,485.95	225,208,254.98	57,109.61	225,151,145.37
库存商品	158,533,744.42		158,533,744.42	121,078,641.20		121,078,641.20
发出商品	175,908,944.47		175,908,944.47	48,931,512.57		48,931,512.57
低值易耗品	32,548,656.36		32,548,656.36	21,978,330.16		21,978,330.16
合计	962,774,315.69	57,109.61	962,717,206.08	472,591,933.71	57,109.61	472,534,824.10

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	57,109.61					57,109.61
合计	57,109.61					57,109.61

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	44,065,287.69	1,969,718.36	42,095,569.33	43,170,133.75	2,037,630.31	41,132,503.44
合计	44,065,287.69	1,969,718.36	42,095,569.33	43,170,133.75	2,037,630.31	41,132,503.44

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	1,969,718.36			
合计	1,969,718.36			——

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

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 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	1,694,458.28	10,398,705.41
待取得抵扣凭证的增值税进项税额		4,004,954.75
预缴所得税	118,749.84	393,468.46
预缴其他税费	381,054.43	413,286.89
合计	2,194,262.55	15,210,415.51

其他说明：

## 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	20,909,943.87	934,674.49	19,975,269.38				8.28

售商品							
未实现的融 资收益	2,926,321.28	-	2,926,321.28	-			
合计	17,983,622.5 9	934,674.49	17,048,948.1 0				

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额	934,674.49			934,674.49
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
		追加 投资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安南 大环保 材料科 技有限 公司	3,054,91 5.99			387,062 .77						3,441,9 78.76	
西安纯 沃材料 有限公 司		800,0 00.00		- 111,426 .40						688,573 .60	
小计	3,054,91 5.99	800,0 00.00		275,636 .37						4,130,5 52.36	
合计	3,054,91 5.99	800,0 00.00		275,636 .37						4,130,5 52.36	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京北排融拓生态环保投资基金（有限合伙）		4,350,000.00
河南省淼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	219,106,658.45	
合计	219,233,658.45	4,477,000.00

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：

说明 1：北京北排融拓生态环保投资基金（有限合伙）于 2022 年 6 月 13 日注销，公司已收回投资款。

说明 2：青海锦泰钾肥有限公司债务重组事项详见本财务报表附注十六、其他重要事项。

## 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	24,770,605.52	4,191,682.20		28,962,287.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	24,770,605.52	4,191,682.20		28,962,287.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,126,037.29	680,329.69		6,806,366.98
2.本期增加金额	1,188,989.08	86,700.08		1,275,689.16
(1) 计提或摊销	1,188,989.08	86,700.08		1,275,689.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,315,026.37	767,029.77		8,082,056.14
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	17,455,579.15	3,424,652.43		20,880,231.58
2.期初账面价值	18,644,568.23	3,511,352.51		22,155,920.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

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	751,412,480.94	641,628,310.26
合计	751,412,480.94	641,628,310.26

## (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	533,521,324.78	339,715,840.06	14,419,326.12	38,210,380.70	925,866,871.66
2.本期增加金额	93,273,679.22	100,611,290.73	3,349,928.58	10,810,075.12	208,044,973.65
(1) 购置	11,314,638.50	36,276,630.59	3,349,928.58	10,365,568.51	61,306,766.18
(2) 在建工程转入	81,959,040.72	64,334,660.14		444,506.61	146,738,207.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,732,201.69	271,850.00		3,004,051.69
(1) 处置或报废		2,732,201.69	271,850.00		3,004,051.69
4.期末余额	626,795,004.00	437,594,929.10	17,497,404.70	49,020,455.82	1,130,907,793.62
二、累计折旧					
1.期初余额	97,312,204.60	155,568,717.17	7,900,654.71	23,456,984.92	284,238,561.40
2.本期增加金额	37,536,373.74	54,840,068.17	2,242,623.94	4,680,448.51	99,299,514.36
(1) 计提	37,536,373.74	54,840,068.17	2,242,623.94	4,680,448.51	99,299,514.36
		2,595,516.50	258,257.50		2,853,774.00
3.本期减少金额	1,188,989.08	2,595,516.50	258,257.50		4,042,763.08
(1) 处置或报废		2,595,516.50	258,257.50		2,853,774.00
	1,188,989.08				1,188,989.08
4.期末余额	133,659,589.26	207,813,268.84	9,885,021.15	28,137,433.43	379,495,312.68
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	493,135,414.74	229,781,660.26	7,612,383.55	20,883,022.39	751,412,480.94
2.期初账面价值	436,209,120.18	184,147,122.89	6,518,671.41	14,753,395.78	641,628,310.26

## (2) 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	3,500,167.40	相关产权证书按照流程正在办理中
色谱树脂分级车间	2,942,497.78	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	2,772,950.35	相关产权证书按照流程正在办理中
员工公寓	2,733,826.90	相关产权证书按照流程正在办理中
小计	11,949,442.43	--
子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司 产业园房屋建筑物	119,982,800.33	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	36,172,311.51	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	14,254,020.75	相关产权证书按照流程正在办理中
合计	182,358,575.02	相关产权证书按照流程正在办理中

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,276,477.86	73,566,849.89
工程物资	37,503.31	428,890.31
合计	92,313,981.17	73,995,740.20

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高陵蓝晓新材料产业园项目	305,335.34		305,335.34	2,278,158.84		2,278,158.84



高陵蓝晓新材料产业园改扩建项目	6,868,506.36		6,868,506.36	18,789,570.81		18,789,570.81
高陵蓝晓新能源生产体系扩建项目	2,747,781.38		2,747,781.38			
公司新能源研发中心项目	23,790,680.69		23,790,680.69	1,984,155.76		1,984,155.76
蓝赛项目	36,331,943.80		36,331,943.80	48,570,638.18		48,570,638.18
蒲城项目	22,157,675.48		22,157,675.48	107,182.52		107,182.52
高新一期纯水车间				745,463.70		745,463.70
待安装设备	74,554.81		74,554.81	951,484.20		951,484.20
其他零星项目				140,195.88		140,195.88
合计	1,850,506,500.00		92,276,477.86	73,566,849.89		73,566,849.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高陵蓝晓新材料产业园项目	449,667,700.00	2,278,158.84	8,686,816.64	10,659,640.14		305,335.34	90.01%	基本完工				其他
高陵蓝晓新材料产业园改扩建项目	50,000,000.00	18,789,570.81	31,780,475.92	43,701,540.37		6,868,506.36	101.14%	基本完工				其他
高陵蓝晓新能源生产体系扩建项目	331,269,800.00		23,262,187.54	20,514,406.16		2,747,781.38	9.19%	9.19				
蓝赛项目	450,000,000.00	48,570,638.18	43,522,119.54	55,760,813.92		36,331,943.80	62.92%	82.53				其他
蒲城项目	352,034,500.00	107,182.52	30,356,632.00	8,306,139.04		22,157,675.48	50.48%	57.95				其他
公司新能源研发中心项目	217,534,500.00	1,984,155.76	21,806,524.93			23,790,680.69	14.76%	14.76				其他

合计	1,707,996,300.00	71,729,706.11	159,414,756.57	138,942,539.63		92,201,923.05					
----	------------------	---------------	----------------	----------------	--	---------------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	37,503.31		37,503.31	428,890.31		428,890.31
合计	37,503.31		37,503.31	428,890.31		428,890.31

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	4,403,174.48	35,711.83	4,438,886.31
2. 本期增加金额	334,784.59	262,217.96	597,002.55
(1) 租入	334,784.59	262,217.96	597,002.55
(2) 租赁负债调整			
3. 本期减少金额	271,349.82	35,711.83	307,061.65
(1) 转租赁为融资租赁			
(2) 转让或持有待售	271,349.82	35,711.83	307,061.65
(3) 其他减少			
4. 期末余额	4,466,609.25	262,217.96	4,728,827.21

二、累计折旧			
1.期初余额	162,638.43	23,807.88	186,446.31
2.本期增加金额	640,228.88	43,332.57	683,561.45
(1) 计提	640,228.88	43,332.57	683,561.45
(2) 其他增加			
3.本期减少金额	116,292.78	26,408.33	142,701.11
(1) 处置			
(2) 转让或持有待售	116,292.78	26,408.33	142,701.11
4.期末余额	686,574.53	40,732.12	727,306.65
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	3,780,034.72	221,485.84	4,001,520.56
2.期初账面价值	4,240,536.05	11,903.95	4,252,440.00

## 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	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	210,359,313.82	485,436.89	8,009,496.08	952,399.28	442,707.87	220,249,353.94
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	916,220.00					916,220.00
(1) 处置						
(2) 其他减少	916,220.00					916,220.00
4.期末余额	209,443,093.82	485,436.89	8,009,496.08	952,399.28	442,707.87	219,333,133.94
二、累计摊销						
1.期初余额	14,114,403	485,436.89	2,464,460.32	369,099.95	210,983.31	17,644,383.96

	.49					
2.本期增加金额	4,152,595.17		924,172.62	95,884.84	57,772.36	5,230,424.99
(1) 计提	4,152,595.17		924,172.62	95,884.84	57,772.36	5,230,424.99
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
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	18,266,998.66	485,436.89	3,388,632.94	464,984.79	268,755.67	22,874,808.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	191,176,095.16		4,620,863.14	487,414.49	173,952.20	196,458,324.99
2.期初账面价值	196,244,910.33		5,545,035.76	583,299.33	231,724.56	202,604,969.98

说明：土地使用权中期末账面价值为 3,207.90 万元的资产因向银行取得借款而抵押，详见附注七

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司使用收益法对收购 PuriTechLtd.形成的商誉执行减值测试，具体测试过程为将不含商誉的 PuriTechLtd.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 PuriTechLtd.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。

商誉减值测试的影响

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,055,956.98	7,871,650.36	57,970,221.72	8,700,269.55
内部交易未实现利润	7,388,638.26	1,108,295.74	16,831,528.52	2,524,729.28
可抵扣亏损	50,399,440.71	12,599,860.18	41,533,785.19	10,383,446.30
递延收益	8,453,766.13	1,605,832.62	11,737,433.71	2,269,879.29
股份支付	78,250,778.65	11,737,616.80	8,348,396.26	1,252,259.44
合计	196,548,580.73	34,923,255.70	136,421,365.40	25,130,583.86

### (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	91,892,179.05	13,848,818.27	92,823,181.84	13,923,477.28
交易性金融资产公允价值变动	21,100,523.74	3,165,078.56		
合计	112,992,702.79	17,013,896.83	92,823,181.84	13,923,477.28

## (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		34,923,255.70		25,130,583.86
递延所得税负债		17,013,896.83		13,923,477.28

## (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
递延收益	58,637,893.58	55,489,880.58
坏账准备	6,425,828.46	3,443,031.44
可抵扣亏损		1,143,036.62
合计	65,063,722.04	60,075,948.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	5,759,257.20		5,759,257.20	7,276,215.35		7,276,215.35
待转股应收款				198,548,548.08	19,875,286.18	178,673,261.90
合计	5,759,257.20		5,759,257.20	205,824,763.43	19,875,286.18	185,949,477.25

其他说明：

待转股应收款由本公司与青海锦泰锂业有限公司的债务重组事项引起，债务重组事项详见附注十六、其他重要事项。

## 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	20,025,483.34	
保证借款	7,810,923.60	3,005,500.00
合计	27,836,406.94	3,005,500.00

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 2,000.00 万元。

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

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	217,474,417.52	71,169,663.25
合计	217,474,417.52	71,169,663.25

## 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	214,138,554.92	138,023,394.00
工程和设备款	57,870,105.02	37,674,404.18
其他	17,199,762.02	15,447,392.72
合计	289,208,421.96	191,145,190.90

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：无账龄超过 1 年的重要应付账款

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	936,908,056.82	393,098,411.40
合计	936,908,056.82	393,098,411.40

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

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,869,165.25	180,415,533.36	172,248,347.60	20,036,351.01
二、离职后福利-设定提存计划		10,529,934.26	10,529,934.26	
合计	11,869,165.25	190,945,467.62	182,778,281.86	20,036,351.01

## (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	11,821,032.88	160,520,634.19	152,344,630.68	19,997,036.39
2、职工福利费		7,921,430.88	7,921,430.88	
3、社会保险费	165.32	5,658,475.04	5,658,394.56	245.80
其中：医疗保险费		5,075,808.14	5,075,808.14	
工伤保险费	165.32	459,835.99	459,755.51	245.80
生育保险费		122,830.91	122,830.91	
4、住房公积金		6,220,874.19	6,220,874.19	
5、工会经费和职工教育经费	47,967.05	94,119.06	103,017.29	39,068.82
合计	11,869,165.25	180,415,533.36	172,248,347.60	20,036,351.01

## (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		10,079,674.15	10,079,674.15	
2、失业保险费		450,260.11	450,260.11	
合计		10,529,934.26	10,529,934.26	



## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,659,107.69	7,936,712.05
企业所得税	87,754,021.82	32,040,542.50
个人所得税	1,151,397.62	1,344,125.71
城市维护建设税	2,303,688.90	478,338.41
土地使用税	1,004,020.40	1,004,020.32
房产税	1,135,581.95	1,007,818.08
印花税	167,861.10	102,244.94
教育费附加	1,659,068.15	341,798.79
其他	420,826.05	99,911.59
合计	126,255,573.68	44,355,512.39

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		784,183.61
其他应付款	42,886,127.04	46,498,087.45
合计	42,886,127.04	47,282,271.06

## (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

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利		784,183.61
合计		784,183.61

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		11,718,708.76
拆借款	35,375,609.10	30,313,238.95
押金保证金	4,135,000.62	3,220,710.62
应付暂收款	135,360.13	110,538.36
其他	3,240,157.19	1,134,890.76
合计	42,886,127.04	46,498,087.45

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	25,902,139.76	未到期
第二名	9,168,526.66	未到期
合计	35,070,666.42	

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		22,732,513.02
一年内到期的租赁负债	499,326.03	589,639.13
合计	499,326.03	23,322,152.15

## 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	47,558,906.69	31,952,969.86
合计	47,558,906.69	31,952,969.86

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		22,732,513.02

减：一年内到期的长期借款		-22,732,513.02
--------------	--	----------------

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		98,889,443.47
合计		98,889,443.47

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期收回	期末余额
蓝晓转债	340,000,000.00	2019.06.11	6年	340,000,000.00	98,889,443.47	0.00	263,879.58			389,900.00	0.00
合计											

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2019年6月11日至2025年6月10日。公司发行的可转换公司债券在发行结束之日（2019年6月17日）起满六个月后的第一个交易日起可转股，即转股时间为自2019年12月17日至2025年6月10日止。

公司于2022年10月24日以100.74元/张的价格赎回剩余未转股的“蓝晓转债”389,900张。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	3,695,436.69	4,172,892.63

土地租赁	229,156.82	18,345.71
减：一年内到期的租赁负债	-499,326.03	-589,639.13
合计	3,425,267.48	3,601,599.21

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 61,372.60 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	30,135,153.45		
合计	30,135,153.45		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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
高陵蓝晓新材料产业园项目	4,896,000.00		1,632,000.00	3,264,000.00	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	5,188,243.31		1,810,566.36	3,377,676.95	与资产相关
高新区 2018 年突出贡献企业奖励	120,238.80		40,079.60	80,159.20	与资产相关
自主创新示范单位项目	153,552.60		83,755.93	69,796.67	与资产相关
工业节水项目	821,666.66		290,000.00	531,666.66	与资产相关
2020 年省级中小企业技术改造奖励	113,333.33		56,666.68	56,666.65	与资产相关
2020 年省知识产权专项资金商标注册奖励	240,000.00		40,000.00	200,000.00	与资产相关
高新区信用服务中心 2020 年员工股权激励补贴	300,000.00		300,000.00		与收益相关
2020 年中小企业技术改造项目专项奖励资金		123,000.00	49,200.00	73,800.00	与资产相关
2019 年中小企业技术改造专项奖励资金		2,000,000.00	1,200,000.00	800,000.00	与资产相关
土地平整费补助	59,887,798.60		1,249,905.02	58,637,893.58	与资产相关
合计	71,720,833.30	2,123,000.00	6,752,173.59	67,091,659.71	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、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
----	------	------

## 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	219,785,441.00	5,585,506.00	109,842,226.00		-115,500.00	115,312,232.00	335,097,673.00

其他说明：

(1) 本期公司发行的面值为 100 元的可转换公司债券共计有 1,063,381 张按照 19.07 元/股的转股价格转股，取整后共计转换为 5,575,494 股公司股票，增加股本 5,575,494.00 元，有 20 张按照 29.02 元/股的转股价格转股，取整后共计转换为 68 股公司股票，增加股本 68.00 元，以及有 2,890 张按照 29.03 元/股的转股价格转股，取整后共计转换为 9,944 股公司股票，增加股本 9,944 元，同时结转该部分债券账面价值 100,028,631.38 元，另外，转换部分债券未支付的利息 60,857.24 元不再支付。转换债券的账面价值以及不再支付的利息和转换部分债券对应的其他权益工具减少部分扣除转股增加的股本后余额 112,146,339.72 元计入资本公积-股本溢价。

(2) 2021 年年度权益分派方案经 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过，公司以股权登记日 2022 年 5 月 31 日的总股数 219,684,453 股为基数用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，取整后共计转增 109,842,226 股公司股票，增加股本 109,842,226.00 元。

(3) 2021 年 10 月 8 日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》的公告（公告编号：2021-088）。公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销 4 名不满足解锁条件的激励对象合计持有的 111,000 股限制性股票，本次回购注销完成后，公司总股本将减少 111,000 股，注册资本将减少 111,000 元，库存股减少 1,387,500.00 元，资本公积-股本溢价减少 1,276,500.00 元。2022 年 3 月 1 日，公司完成已获授未解除限售的共计 111,000 股限制性股票的回购注销。

(4) 2022 年 8 月 18 日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》的公告（公告编号：2022-085）。公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销 3 名激励对象已获授尚未解除限售的 4,500 股限制性股票（调整后），本次回购注销完成后，公司总股本将减少 4,500 股，注册资本将减少 4,500 元，库存股减少 37,500.00 元，资本公积-股本溢价减少 33,000.00 元。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

具							
可转换公司债券权益成份公允价值	1,070,190.00	17,706,868.16			1,070,190.00	17,706,868.16	
合计	1,070,190.00	17,706,868.16			1,070,190.00	17,706,868.16	

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：

## 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）	723,877,714.79	123,159,275.82	111,151,726.00	735,885,264.61
其他资本公积	29,795,131.68	85,042,126.34	10,040,415.82	104,796,842.20
合计	753,672,846.47	208,201,402.16	121,192,141.82	840,682,106.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### （1）本期资本公积-股本溢价净增加

公司回购库存股导致资本公积-股本溢价减少 1,309,500.00 元，详见本财务报表附注七、53；

本期公司合计 1,066,291 张可转换公司债券转股，相应产生资本公积-股本溢价 112,146,339.72 元。详见本财务报表附注七、53；本期公司赎回剩余可转债 389,900 张，相应产生资本公积-股本溢价 972,520.28 元；

本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 10,040,415.82 元结转至资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价 10,040,415.82 元；

本期公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股致使资本公积-股本溢价减少 109,842,226.00 元，详见本财务报表附注七、53。

### （2）本期资本公积-其他资本公积净减少

本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 79,180,412.21 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注十三、股份支付之说明；

本期已解锁限制性股票解锁日税法允许扣除的金额超过会计上确认的相应股份支付费用增加递延所得税费用 5,861,714.13 元，计入资本公积-其他资本公积 5,861,714.13 元；

本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 10,040,415.82 元结转至资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价 10,040,415.82 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	11,718,708.76		11,718,708.76	

合计	11,718,708.76		11,718,708.76	
----	---------------	--	---------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股净减少 11,718,708.76 元，包括：

(1) 公司回购库存股减少 1,425,000.00 元，详见本财务报表附注七、54；

(2) 根据公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议通过的《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划部分预留股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司 149 名符合条件的激励对象在第三个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 788,000 股，3 名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 77,500 股。因上述事项，公司减少库存股 10,293,708.76 元，转销其他应付款-限制性股票回购义务 10,293,708.76 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,387,961.81					621,501.55	-766,460.26
外币财务报表折算差额	-1,387,961.81						
						621,501.55	-766,460.26
其他综合收益合计	-1,387,961.81					621,501.55	-766,460.26

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 621,501.55。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 621,501.55；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0.00。

## 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	88,538,685.26	39,470,971.18		128,009,656.44
合计	88,538,685.26	39,470,971.18		128,009,656.44

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	1,015,568,710.43	769,780,019.39
调整后期初未分配利润	1,015,568,710.43	769,780,019.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	537,511,629.67	310,856,595.18
减：提取法定盈余公积	39,470,971.18	21,112,066.74
应付普通股股利	94,464,314.79	43,955,837.40
其他权益工具投资处置收益	-899.02	
期末未分配利润	1,419,145,953.15	1,015,568,710.43

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,912,639,284.15	1,071,697,255.54	1,191,164,012.86	660,583,221.71
其他业务	7,447,419.38	3,703,457.83	3,742,517.27	1,771,200.84
合计	1,920,086,703.53	1,075,400,713.37	1,194,906,530.13	662,354,422.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
吸附材料	1,371,924,674.65		1,371,924,674.65
系统装置	467,472,340.74		467,472,340.74
技术服务	61,903,689.33		61,903,689.33

其他	11,338,579.43			11,338,579.43
按经营地区分类				
其中：				
国内	1,508,630,700.56			1,508,630,700.56
国外	404,008,583.59			404,008,583.59
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司提供的产品主要分为吸附分离材料和应用装置两大类，通常合同中签订保证类质量保证条款，买方不单独为该保证类质量保证付款，产品控制权转移至客户时履行履约义务确认收入及成本，不存在其他单项履约义务。

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 2,736,821,700.00 元。

## 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	6,286,515.32	5,129,480.78
教育费附加	5,265,248.28	3,690,154.69
房产税	3,940,300.91	3,995,262.30
土地使用税	3,782,892.72	8,403,936.99
印花税	1,613,885.92	973,898.64
其他税金	2,225,816.76	680,396.98
合计	23,114,659.91	22,873,130.38

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,634,939.26	17,482,504.39
差旅费	7,210,118.18	5,445,078.67
咨询服务费	3,135,858.48	3,319,428.96

业务招待费	1,859,309.44	1,442,243.25
办公费	2,491,803.70	1,166,115.67
广告宣传费	360,842.14	357,620.28
使用权资产折旧	138,890.22	116,292.78
股份支付	22,709,142.05	
其他	3,785,314.17	3,438,848.30
合计	67,326,217.64	32,768,132.30

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,944,444.38	28,551,251.44
折旧费用与无形资产摊销	16,974,707.72	20,181,670.63
咨询服务费	11,576,946.33	6,320,124.10
股份支付	22,453,157.76	5,026,930.87
办公费	5,622,786.01	4,830,941.13
业务招待费	4,687,162.97	2,866,034.43
差旅费	2,488,488.92	1,956,198.27
使用权资产折旧		72,277.23
其他	8,878,366.85	7,190,572.24
合计	109,626,060.94	76,996,000.34

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	37,367,777.73	32,315,648.23
工资薪酬	41,431,198.02	26,039,630.21
折旧费用	13,810,076.73	11,024,330.76
试验费	5,828,332.51	5,896,237.96
股份支付	19,234,369.71	
其他	3,674,141.81	1,554,704.43
合计	121,345,896.51	76,830,551.59

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,238,658.01	8,075,933.68
减：利息资本化		

利息收入	8,665,986.14	21,792,954.11
汇兑损益	-48,378,177.82	15,553,906.61
手续费及其他	728,727.93	574,260.43
合计	-50,076,778.02	2,411,146.61

## 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	6,452,173.59	5,411,829.48
与收益相关的政府补助	5,751,636.23	10,128,064.90
个人所得税手续费返还	172,925.72	
合计	12,376,735.54	15,539,894.38

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	275,636.37	537,541.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,997,468.46	2,868,900.00
其他	38,981,944.62	
合计	42,255,049.45	3,406,441.39

其他说明：

其他系公司与青海锦泰锂业有限公司债务重组事项产生的投资收益，债务重组事项详见本财务报表附注十六、其他重要事项。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,152,984.70	-1,590,223.97
合计	3,152,984.70	-1,590,223.97

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,171,925.30	77,294.43
长期应收款坏账损失	-934,674.49	

应收账款坏账损失	-16,020,905.03	-928,401.63
合计	-19,127,504.82	-851,107.20

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	67,911.95	9,701,218.72
合计	67,911.95	9,701,218.72

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-10,650.75	82,596.49

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		1,305.36	
诉讼赔偿		1,000,000.00	
无法支付的往来款	255,037.49		255,037.49
其他	63,780.00	380,840.01	63,780.00
合计	318,817.49	1,382,145.37	318,817.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出及其他	593,305.22	1,358,800.00	593,305.22
非流动资产毁损报废损失	136,685.19	30,371.69	136,685.19
其他			
合计	729,990.41	1,389,171.69	729,990.41

## 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
递延所得税费用	-840,538.16	19,917,920.63
按税法及相关规定计算的当期所得税	77,894,413.54	21,585,455.55
合计	77,053,875.38	41,503,376.18

## (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	611,653,286.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,747,992.95
子公司适用不同税率的影响	-1,059,737.31
调整以前期间所得税的影响	-14,940,556.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	850,768.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-101,619.35
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	720,540.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-41,345.46
无须纳税的收入（以“-”填列）	-122,168.12
所得税费用	77,053,875.38

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	4,106,829.36	14,766,532.11
政府补助及奖励	7,747,561.95	28,512,223.90
利息收入	7,189,181.62	21,792,954.11
其他（资产重组补贴、商标转让费）	63,780.00	1,380,840.01
合计	19,107,352.93	66,452,550.13

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

咨询服务费	14,712,804.81	8,445,973.82
差旅费	8,179,218.39	7,401,276.94
办公费	8,114,589.71	5,997,056.80
试验费	5,239,402.51	5,896,237.96
业务招待费	6,546,472.41	4,308,277.68
受限资金	1,172,436.87	6,423,487.16
押金、保证金	5,310,015.54	1,863,749.44
银行手续费	728,727.93	574,260.43
捐赠支出	339,170.22	1,360,000.00
其他付现经营及管理费用	17,074,558.03	12,614,022.48
合计	67,417,396.42	54,884,342.71

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期锁汇保证金		2,300,870.00
收回土地等长期资产保证金		2,229,580.00
合计		4,530,450.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及大额存单		
结构性存款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	499,952.78	
拆借款	3,920,000.00	10,991,700.00
收回用于质押的定期存款	31,878,500.00	76,738,510.87
合计	36,298,452.78	87,730,210.87

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于质押的定期存款	34,823,000.00	56,703,056.05
信用证到期付款		20,000,000.00

拆借款		10,991,700.00
回购股票	430,304.90	
定向增发服务费		1,193,579.24
支付的租赁负债	739,496.24	318,994.43
合计	35,992,801.14	89,207,329.72

## 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	534,599,410.95	305,451,563.67
加：资产减值准备	-67,911.95	-9,701,218.72
信用减值损失	19,127,504.82	851,107.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,386,214.44	92,485,075.09
使用权资产折旧	683,561.45	186,446.31
无形资产摊销	5,230,424.99	5,047,666.79
长期待摊费用摊销		27,082.22
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）	10,650.75	-82,596.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	136,685.19	29,066.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,152,984.70	1,590,223.97
财务费用（收益以“-”号填列）	-32,386,989.68	23,629,840.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,255,049.45	-3,406,441.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,792,671.84	1,166,592.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,090,419.55	4,962,362.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-472,207,748.27	-140,153,772.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-253,265,145.20	-188,444,612.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	879,600,707.23	244,984,392.81
其他	-4,983,211.06	11,682,197.21
经营活动产生的现金流量净额	723,753,867.22	350,304,974.18
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		
当期新增的使用权资产	597,002.55	4,112,535.84
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	1,170,652,674.25	682,432,099.36
减：现金的期初余额	682,432,099.36	510,093,268.37



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	488,220,574.89	172,338,830.99

(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	1,170,652,674.25	682,432,099.36
其中：库存现金	272,920.07	362,094.05
可随时用于支付的银行存款	1,170,379,754.18	682,070,005.31
三、期末现金及现金等价物余额	1,170,652,674.25	682,432,099.36

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	174,752,501.59	冻结、保函保证金、银行承兑保证金、ETC 押金
无形资产	32,079,004.68	借款抵押
应收款项融资	9,707,493.51	应收票据质押
合计	216,538,999.78	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	76,430,687.13	6.9646	532,309,163.59
欧元	14,269,111.88	7.4229	105,918,190.57
港币	11,107.86	0.8933	9,922.65
瑞郎	1.03	7.5432	7.77
应收账款			

其中：美元	10,367,553.40	6.9646	72,205,862.41
欧元	2,377,808.24	7.4229	17,650,232.78
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	95,371.62	6.9646	664,225.18
欧元	264,769.48	7.4229	1,965,357.37
其他应收款			
其中：欧元	2,150.80	7.4229	15,965.17
港币		0.8933	
其他应付款			
其中：欧元	19,483.03	7.4229	144,620.58
交易性金融资产			
其中：美元	5,000,000.00	6.9646	34,823,000.00

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
------	----	------	----------	-------------	------	------	---------------	-------------	----

土地平整费补助	财政拨款	59,887,798.60	-	1,249,905.02	-	58,637,893.58	其他收益	与资产相关	根据《新一代功能树脂生产和功能交换吸附材料无害化综合处理项目投资补充协议》及相关补充协议等文件
高陵蓝晓新材料产业园项目	财政拨款	4,896,000.00	-	1,632,000.00	-	3,264,000.00	其他收益	与资产相关	《西安市发展和改革委员会关于转发 2019 年陕西省产业结构调整引导专项资金投资计划的通知》(市发改投发〔2019〕312 号)
2020 年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)中央预算内资金补助	财政拨款	5,188,243.31	-	1,810,566.36	-	3,377,676.95	其他收益	与资产相关	《关于下达 2020 年老工业地区振兴发展专项(老工业城市更新改造)第一批中央基建投资预算(拨款)的通知》(鹤财办预〔2020〕233 号)
高新区 2018 年突出贡献企业奖励	财政拨款	120,238.80	-	40,079.60	-	80,159.20	其他收益	与资产相关	《关于下达高新区 2018 年突出贡献企业奖励的通知》
自主创新示范单位项目	财政拨款	153,552.60	-	83,755.93	-	69,796.67	其他收益	与资产相关	中共西安高新区工委、西安高新区管委会高新党发〔2018〕28 号文
2020 年中小企业技术改造专项奖励资金	财政拨款	-	123,000.00	49,200.00	-	73,800.00	其他收益	与资产相关	《关于开展 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金第二批项目申报工作的通知》
2019 年中小企业技术改造专项奖励资金	财政拨款	-	2,000,000.00	1,200,000.00	-	800,000.00	其他收益	与资产相关	《关于做好 2019 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》
工业节水项目	财政拨款	821,666.66	-	290,000.00	-	531,666.66	其他收益	与资产相关	西安市水务局文件市水发〔2017〕583 号文
2020 年省级中小企业技术改造奖励	财政拨款	113,333.33	-	56,666.68	-	56,666.65	其他收益	与资产相关	《关于做好 2020 年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金项目申报工作的通知》(市工信发〔2020〕72 号)
2020 年省知识产权专项资金商标注册奖励	财政拨款	240,000.00	-	40,000.00	-	200,000.00	其他收益	与资产相关	关于印发《陕西省关于加强商标国际注册工作的意见》的通知(陕西省工商管理局发〔2016〕5 号文)
高新区信用服务中心 2020 年员工股权激励补贴	财政拨款	300,000.00	-	300,000.00	-	0.00	其他收益	与收益相关	《西安国家自主创新示范区关于支持企业上市发展的若干政策细则》
合计	--	71,720,833.30	2,123,000.00	6,752,173.59	-	67,091,659.71	--	--	--

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2022 年递延收益分摊(中央预算内资金)	财政拨款	1,756,595.04	1,810,566.37	其他收益	与资产相关的政府补助

高陵蓝晓新材料产业园项目产业结构调整	财政拨款	1,632,000.00	1,632,000.00	其他收益	与资产相关的政府补助
2022 年递延收益分摊（土地补助）	财政拨款	1,142,938.98	1,249,905.00	其他收益	与资产相关的政府补助
西安市科学技术局拨付规上企业研发投入奖补资金	财政拨款	600,000.00	540,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
高陵蓝晓新材料产业园工业节水项目	财政拨款	290,000.00	290,000.00	其他收益	与资产相关的政府补助
陕西省知识产权局商标国际注册奖励资金	财政拨款	-	185,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2020 年省级中小企业技术改造奖励收入	财政拨款	56,666.68	56,666.68	其他收益	与资产相关的政府补助
西安市市场监督管理局知识产权促进处 2021 年陕西省专利奖补助	财政拨款	50,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新技术产业开发区信用服务中心第二批“陕西工业精品”项目奖补	财政拨款	50,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市科学技术局国家高新技术企业认定奖励	财政拨款	210,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安高新区奖励 2018 年突出贡献奖手机轿车收入	财政拨款	40,079.60	40,079.60	其他收益	与资产相关的政府补助
2020 年省知识产权专项资金商标注册奖励收入	财政拨款	40,000.00	40,000.00	其他收益	与资产相关的政府补助
西安市人才服务中心付企业引才奖励资金	财政拨款	-	10,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2019 年省级中小企业技术改造奖励	财政拨款	-	1,200,000.00	其他收益	与资产相关的政府补助
西安市商务局 2022 年度外经贸运费补助项目奖励资金	财政拨款	-	946,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
省级中小企业发展专项资金中小制造业企业研发经费投入奖补资金	财政拨款	-	515,048.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市科学技术局规上企业研发投入奖补资金补助	财政拨款	-	340,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新技术产业开发区 2020 年度陕西省制造业单项冠军奖补资金	财政拨款	-	300,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
高新区信用服务中心 2020 年员工股权激励补贴 20%	财政拨款	1,200,000.00	300,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市商务局 2022 年外经贸发展促进专项培育市场主体项目资金	财政拨款	-	250,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市商务局 2022 年度外经贸进口新增外贸主体奖励资金	财政拨款	-	219,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市商务局 2021 年省级外经贸专项出口信保项目奖励	财政拨款	-	219,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高陵区科技工信和商务局技术改造项目奖补资金	财政拨款	-	187,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
高陵区财政局拨付 2022 年中小制造业企业研发经费投入奖补资金	财政拨款	-	183,931.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新技术产业开发区信用服务中心 2021 年非能中小工业企业超产超销奖励项目奖补	财政拨款	-	160,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市财政局 2022 年省级外经贸发展专项资金外经贸公共服务体系建设项目资金	财政拨款	-	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2022 年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励	财政拨款	-	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助

西安高新技术产业开发区信用服务中心优惠政策	财政拨款	-	80,500.00	其他收益	与收益相关的政府补助
陕西省科学技术厅 2022 年度重点研发计划拨款奖补资金	财政拨款	-	70,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
鹤壁市工信局支“五一”期间正常生产工业企业款	财政拨款	-	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
鹤壁市工信局支“十一”期间正常生产工业企业款	财政拨款	-	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2020 年省级中小企业技术改造奖励	财政拨款	-	49,200.00	其他收益	与资产相关的政府补助
西安市就业服务中心第五批企业一次性用工补贴	财政拨款	-	13,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新区信用服务中心科技企业保险补贴	财政拨款	200,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新区信用服务中心工业产值增速奖励	财政拨款	500,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市投资合作局拨付 2020 年度总部企业奖补资金	财政拨款	3,687,330.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安高新区信用服务中心国家专精特新“小巨人”企业奖励	财政拨款	700,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
高新区信用服务中心 2019 年外贸运费补助资金	财政拨款	87,500.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
陕西省人力资源和社会保障厅 2021 年博士后项目资助资金	财政拨款	200,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安高新区信用服务中心 2021 年工业发展专项资金先进制造业奖励	财政拨款	300,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安高新区信用服务中心省级制造业单项冠军西安市配套奖励	财政拨款	500,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市商务局支持 2020 年度陕西外贸开拓国际市场项目资金奖励	财政拨款	110,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新区信用服务中心 2021 年省级技术创新示范企业奖励	财政拨款	300,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
蒲城县工业和信息化局拨付奖励	财政拨款	100,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高陵区科技工信和商务局工业企业扶持资金	财政拨款	150,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
鹤山化工新材料产业园服务中心政府补助	财政拨款	500,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
自主创新示范单位项目	财政拨款	83,756.07	83,755.93	其他收益	与资产相关的政府补助
特种树脂工厂生产用水节水工程项目	财政拨款	222,222.17	-	其他收益	与收益相关的政府补助
有机化工废气治理项目	财政拨款	147,570.94	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安市高新区信用服务中心技术交易奖励	财政拨款	350,000.00	-	其他收益	与收益相关的政府补助
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2021 年度省级出口信用补贴	财政拨款		261,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
其他零星项目	财政拨款	333,234.90	522,157.23	其他收益	-
合计	--	15,539,894.38	12,203,809.82	--	--

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

**(2) 合并成本**

单位：元

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

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高陵蓝晓科技新材料有限公司	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	鹤壁市	鹤壁市	制造业	60.00%		设立
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
蓝晓科技（香港）有限公司	香港	香港	批发和零售业	100.00%		设立
Puritech Limited	爱尔兰	爱尔兰	批发和零售业		100.00%	收购
Ionex Engineering BV	比利时	比利时	制造业		100.00%	收购
Sunresin New Materials GmbH	德国	德国	批发和零售业	100.00%		设立
苏州蓝晓生物科技有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
西安蓝朔新材料科技有限公司	西安市	西安市	制造业	75.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	40.00%	-2,912,218.72		14,120,004.14

#### (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	64,544,998.47	316,846,791.70	381,391,790.17	253,733,288.03	92,358,491.81	346,091,779.84	52,505,554.75	264,180,322.16	316,685,876.91	209,029,277.86	65,076,041.91	274,105,319.77



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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	117,020,952.06	-7,280,546.81	-7,280,546.81	-1,948,546.84	72,244,149.98	-13,512,578.78	-13,512,578.78	46,073,364.31

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安南大环保材料科技有限公司	西安	西安	制造业	44.00%		权益法核算
西安纯沃材料有限公司	西安	西安	制造业	40.00%		权益法核算

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

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安南大环保材料科技有限公司	西安纯沃材料有限公司	西安南大环保材料科技有限公司	西安纯沃材料有限公司
流动资产	9,053,477.80	1,755,171.75	7,705,373.58	9,332.14
非流动资产	48,966.75		81,825.31	
资产合计	9,102,444.55	1,755,171.75	7,787,198.89	9,332.14

流动负债	12,279,765.55	33,737.74	844,208.01	10,000.00
非流动负债				
负债合计	1,279,765.55	33,737.74	844,208.01	10,000.00
净资产	7,822,679.00	1,721,434.01	6,942,990.88	-667.86
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	3,441,978.76	688,573.60	3,054,915.99	-267.14
调整事项				267.14
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,441,978.76	688,573.60	3,054,915.99	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,432,933.61		12,750,229.97	
净利润	879,688.12	-227,898.13	1,258,218.06	-667.86
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	879,688.12	-227,898.13	1,258,218.06	-667.86
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、应付债券、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1.风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

##### 1) 信用风险管理实务

##### 信用风险的评价方法

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

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

a、定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

b、定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### 违约和已发生信用减值资产的定义

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

a、债务人发生重大财务困难；

b、债务人违反合同中对债务人的约束条款；

c、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

d、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2) 预期信用损失的计量

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

## 3) 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### □货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### □应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的29.02%（2021年12月31日：23.08%）源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2022年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为23,740.00万元（2021年12月31日：15,730.00万元）。

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			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
金融负债：				
银行借款	27,836,406.94	-	-	27,836,406.94
应付票据	217,474,417.52	-	-	217,474,417.52
应付账款	289,208,421.96	-	-	289,208,421.96
其他应付款	42,886,127.04	-	-	42,886,127.04
一年内到期的非流动负债（租赁负债）	499,326.03	-	-	499,326.03
其他流动负债	47,558,906.69	-	-	47,558,906.69
租赁负债	-	964,093.53	2,461,173.95	3,425,267.48
金融负债和或有负债合计	625,463,606.18	964,093.53	2,461,173.95	628,888,873.66

上年年末，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	上年年末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
金融负债：				
银行借款	25,738,013.02	-	-	25,738,013.02
应付票据	71,169,663.25	-	-	71,169,663.25
应付账款	191,145,190.90	-	-	191,145,190.90
其他应付款	46,498,087.45	-	-	46,498,087.45
一年内到期的非流动负债（租赁负债）	589,639.13	-	-	589,639.13
其他流动负债	31,952,969.86	-	-	31,952,969.86
应付债券	-	-	98,889,443.47	98,889,443.47
租赁负债	-	915,404.61	2,686,194.60	3,601,599.21
金融负债和或有负债合计	367,093,563.61	915,404.61	101,575,638.07	469,584,606.29

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现

现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

#### 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2022年12月31日本公司资产负债率为40.03%（2021年12月31日：32.38%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
(一) 交易性金融资产	35,094,619.40		112,033,341.33	147,127,960.73
(2) 权益工具投资			219,233,658.45	219,233,658.45
(4) 应收款项融资			151,535,365.08	151,535,365.08
(三) 其他权益工具投资			219,233,658.45	219,233,658.45
持续以公允价值计量的资产总额	35,094,619.40		482,802,364.86	517,896,984.26
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

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	112,033,341.33	现金流量折现法	预期收益率	0.78%-6.40%
其他权益工具投资	219,233,658.45	相关投资的资产净值	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（本期金额）	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	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	
				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：												
其中，结构性存款	40,039,476.03	-	-	-	-	-	-	-	40,039,476.03	-	-	
其中，理财产品						45,184,044.06				45,184,044.06		1,209,068.03

项目（本期金额）	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	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购入	发行	出售	结算		
其中，大额定期存单						101,943,916.67				101,943,916.67	1,943,916.67
应收款项融资	255,525,264.93	-	-	-	-	151,535,365.08	-	-	255,525,264.93	151,535,365.08	-
其他权益工具投资	4,477,000.00	-	-	-	899.02	219,106,658.45	-	-	4,350,000.00-	219,233,658.45	-
合计	300,041,740.96	-	-	-	899.02	517,769,984.26	-	-	299,914,740.96-	517,896,984.26	-

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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九、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九、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
-----------	--------



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

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安南大环保材料科技有限公司	树脂	11,262,017.54	9,226,882.70
西安纯沃材料有限公司	树脂	166,061.94	

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	租赁资	简化处理的短期租赁和低价值资	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资
-----	-----	----------------	----------------	-------	---------	---------

名称	产种类	产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）				利息支出		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
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	50,000,000.00	2019年10月26日	2024年11月29日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
寇晓康、高月静				

关联担保情况说明

1.该笔 5000.00 万长期贷款合同起止时间为 2019 年 10 月 26 日至 2022 年 11 月 29 日，鹤壁蓝赛环保技术有限公司在 2022 年 11 月 29 日归还 1500.00 万，已还清所有长期借款。该笔担保合同保证期间为合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年。

2.高月静、寇晓康与招行股份有限公司西安分行在 2022 年签订了最高额五千万元不可撤销担保书，保证范围为本公司与招行股份有限公司西安分行签订的授信协议中所约定的贷款及其他授信本金余额之和。截至 2022 年 12 月 31 日，在此额度内，公司已开立银行承兑汇票 2,000.00 万元（到期日为 2022 年 12 月 31 日），承兑保证金 2,000.00 万元，因此未占用担保额度。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,982,282.30	6,382,504.15

## (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	901,660.00	40,304.20	345,298.22	16,298.08
应收账款	西安纯沃材料有限公司	187,650.00	8,387.96		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	高月静		24,995,728.00
应付债券	寇晓康		17,115,950.05
合计	--		42,111,678.05

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,150,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	865,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>(1) 公司于 2022 年 2 月 11 日授予限制性股票 270 万股，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 12 个月后，激励对象可以在未来 36 个月内按 40%、40%、20%的比例分三期解锁。</p> <p>(2) 公司于 2022 年 12 月 15 日授予限制性股票 45 万股，自授予日起 48 个月，在满足解锁条件情况下，限制性股票自授予之日起满 24 个月后，激励对象可以在未来 24 个月内按 50%、50%的比例分两期解锁。</p>

其他说明：

**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
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	132,313,997.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	79,180,412.21

其他说明：

**3、以现金结算的股份支付情况**

☐适用 ☑不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

2020年1月3日，公司以内蒙古通威高纯晶硅有限公司（以下简称内蒙古通威）拖欠货款为由向包头市昆都仑区人民法院提起诉讼，要求内蒙古通威支付货款9,716,239.00元、仓储费用6,346.00元，并承担利息82,534.00元，合计9,805,119.00元。2021年8月23日，一审判决内蒙古通威高纯晶硅有限公司向本公司支付货款9,716,239.00元，并支付逾期利息。二审法院将案件发回重审，重审已开庭，因涉及另案诉讼鉴定事宜，该案尚未判决。

内蒙古通威以公司交付的产品不符合合同约定，无法达到使用目的且对内蒙古通威造成损失为由向包头市昆都仑区人民法院提起诉讼，要求公司赔偿损失3,000.00万元。2021年11月5日，法院裁定冻结被告本公司价值3,000.00万元的财产。截至2023年4月25日，法院已经立案，鉴定正在进行中，暂未开庭审理，案件尚未判决，诉讼结果不确定，因此公司预计，内蒙古通威的诉讼请求对公司后续的财务状况不会产生重大不利影响。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行可转换公司债券	541,149,919.50	
重要的对外投资	设立子公司	50,000,000.00	

注 1：根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向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），本公司在资产负债表日后发行的可转换公司债券总额为人民币 546,064,500.00 元，发行数量为 5,460,645 张。募集资金总额为人民币 546,064,500.00 元，扣除承销保荐费（含税）4,914,580.50 元后为 541,149,919.50 元。

注 2：资产负债表日后，本公司与子公司蒲城蓝晓科技新材料有限公司共同设立陕西蓝川功能材料科技有限公司，陕西蓝川功能材料科技有限公司注册资本为 5,000.00 万元。

## 2、利润分配情况

根据 2023 年 4 月 24 日公司第四届董事会第二十次会议议案，公司拟以未来实施 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。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2023年4月25日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

		项目名称	
--	--	------	--

## (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

本公司与青海锦泰锂业有限公司（以下简称锦泰锂业公司）于2018年6月签订《3000t/a碳酸锂生产线建设、运营和技术服务合同》，约定本公司建设年产3000t/a碳酸锂生产线，并承担生产线投产后的运营管理和技术服务支持。此合同总价款46,783.73万元由锦泰锂业公司分120个月分期付款。截至2021年3月该生产线已全部建设完成并经验收。

2021年9月，公司与锦泰锂业公司及锦泰锂业公司的母公司青海锦泰钾肥有限公司（以下简称锦泰钾肥公司）签订“战略合作协议”等，约定合同金额变更为32,600.00万元。其中12,600.00万元由锦泰钾肥公司代锦泰锂业公司一次性支付，其余20,000.00万元作为对锦泰钾肥公司的增资。增资后，公司持有锦泰钾肥4.3908%股权，持股889.8889万股。

锦泰钾肥公司于2022年12月通过公司章程变更的议案并完成工商登记，公司可行使与该股权相关的权利。

该金融资产的公允价值采用市场法，利用市场上相同资产的近期交易价格确定。

公司于2022年12月终止确认相关债权，同时按金融资产公允价值21,910.67万元入账，终止确认的债权为其他非流动资产的账面价值18,012.47万元，已计提的坏账2,038.51万元不冲回，金融资产的公允价值与债权终止确认金额的差额3,898.20万元计入投资收益，该投资收益为非经常性损益。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,175,027.65	2.76%	11,206,589.00	73.85%	3,968,438.65	14,256,026.63	4.02%	10,287,587.98	72.16%	3,968,438.65
其中：										
内蒙古通威高纯晶硅有限公司	9,716,239.24	1.76%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65	9,716,239.24	2.74%	5,747,800.59	59.16%	3,968,438.65
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	0.49%	2,670,663.00	100.00%		2,670,663.00	0.75%	2,670,663.00	100.00%	
ROSATOM	653,279.48	0.12%	653,279.48	100.00%		598,040.66	0.17%	598,040.66	100.00%	
陕西海升果业发展股份有限公司	863,762.20	0.16%	863,762.20	100.00%						
河北普	1,271,080	0.23%	1,271,080	100.00%		1,271,083.7	0.36%	1,271,080	100.00%	312,208

酶生物 科技有 限公司	3.73		3.73			3	%	3.73		040.53
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	535,582, 312.48	97.24%	40,940,5 98.07	7.64%	494,641, 714.41	340,430,416 .81	95.9 8%	28,222,3 76.28	8.29%	312,208, 040.53
其中：										
1 年以 内	412,872, 690.34	74.96%	18,455,4 09.26	4.47%	394,417, 281.08	291,593,253 .35	82.2 1%	13,763,2 01.56	4.72%	277,830, 051.79
1 至 2 年	108,189, 676.11	19.64%	13,610,2 61.25	12.58%	94,579,4 14.86	30,811,910. 03	8.69 %	4,141,12 0.71	13.44%	26,670,7 89.32
2 至 3 年	6,493,63 3.57	1.18%	1,561,71 8.87	24.05%	4,931,91 4.70	8,442,320.2 4	2.38 %	2,207,66 6.74	26.15%	6,234,65 3.50
3 至 4 年	959,495. 14	0.18%	403,275. 81	42.03%	556,219. 33	1,312,021.1 5	0.37 %	529,531. 74	40.36%	782,489. 41
4 至 5 年	775,503. 94	0.14%	618,619. 49	79.77%	156,884. 45	2,588,358.9 9	0.73 %	1,898,30 2.48	73.34%	690,056. 51
5 年以 上	6,291,31 3.38	1.14%	6,291,31 3.38	100.00%		5,682,553.0 5	1.60 %	5,682,55 3.05	100.00%	
合计	550,757, 340.13	100.00%	52,147,1 87.07	9.47%	498,610, 153.06	354,686,443 .44	100. 00%	38,509,9 64.26	10.86%	316,176, 479.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古通威高纯晶硅 有限公司	9,716,239.24	5,747,800.59	59.16%	预计信用损失增加
青海盐湖镁业有限公司	2,670,663.00	2,670,663.00	100.00%	预计无法收回
ROSATOM	653,279.48	653,279.48	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	100.00%	预计无法收回
河北普酶生物科技有 限公司	1,271,083.73	1,271,083.73	100.00%	预计无法收回
合计	15,175,027.65	11,206,589.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	412,872,690.34	18,455,409.26	4.47%
1 至 2 年	108,189,676.11	13,610,261.26	12.58%
2 至 3 年	6,493,633.57	1,561,718.87	24.05%
3 至 4 年	959,495.14	403,275.81	42.03%
4 至 5 年	775,503.94	618,619.49	79.77%
5 年以上	6,291,313.38	6,291,313.38	100.00%
合计	535,582,312.48	40,940,598.07	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露



单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	414,012,779.16
1 至 2 年	108,792,981.97
2 至 3 年	7,383,280.57
3 年以上	20,568,298.43
3 至 4 年	12,230,397.38
4 至 5 年	775,503.94
5 年以上	7,562,397.11
合计	550,757,340.13

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	38,509,964.26	14,989,086.91		1,351,864.10		52,147,187.07
合计	38,509,964.26	14,989,086.91		1,351,864.10		52,147,187.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,351,864.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	140,206,990.25	25.46%	10,807,927.41
第二名	31,507,091.05	5.72%	3,232,579.14
第三名	29,893,544.68	5.43%	1,336,241.45
第四名	29,108,165.57	5.29%	1,301,135.00
第五名	27,400,000.00	4.97%	1,224,780.00
合计	258,115,791.55	46.87%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	97,108,496.77	108,680,919.50
合计	97,108,496.77	108,680,919.50

## (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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
押金保证金	6,619,911.64	4,779,306.00
备用金	923,658.61	882,480.91
往来款	139,677,095.95	124,494,901.13
应收暂付款		4,000.00
合计	147,220,666.20	130,160,688.04

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,522,204.01	1,973,452.70	14,984,111.83	21,479,768.54
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,018,139.83	4,018,139.83		
--转入第三阶段		-1,893,340.73	1,893,340.73	
本期计提	1,856,982.63	4,091,854.56	22,683,563.70	28,632,400.89
2022 年 12 月 31 日余额	2,361,046.81	8,190,106.36	39,561,016.26	50,112,169.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,610,468.11
1 至 2 年	46,614,151.15
2 至 3 年	13,066,533.70
3 年以上	63,929,513.24
3 至 4 年	63,821,513.24
4 至 5 年	58,000.00
5 年以上	50,000.00
合计	147,220,666.20

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	135,393,240.99	0-4 年	91.97%	48,436,860.03
第二名	往来款	4,075,722.36	0-2 年	2.77%	587,178.24
第三名	押金保证金	550,000.00	1 年以内	0.37%	55,000.00
第四名	押金保证金	500,000.00	0-2 年	0.34%	72,710.00
第五名	押金保证金	400,000.00	1 年以内	0.27%	40,000.00
合计		140,918,963.35		95.72%	49,191,748.27

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	554,906,696.00		554,906,696.00	554,906,696.00		554,906,696.00
对联营、合营企业投资	4,130,552.36		4,130,552.36	3,054,915.99		3,054,915.99
合计	559,037,248.36		559,037,248.36	557,961,611.99		557,961,611.99

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
高陵蓝晓科技新材料有限公司	436,000,000.00					436,000,000.00	
鹤壁蓝赛环保技术有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
蒲城蓝晓科技新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
蓝晓科技(香港)有限公司	42,070,446.00					42,070,446.00	
蓝晓科技(德国)有限公司	3,836,250.00					3,836,250.00	
苏州蓝晓生物科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	554,906,696.00					554,906,696.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安南大环保材料科技有限公司	3,054,915.99			387,062.77						3,441,978.76	
西安纯沃材料有限公司		800,000.00		-111,426.40						688,573.60	
小计	3,054,915.99	800,000.00								4,130,552.36	

合计	3,054,915.99	800,000.00	275,636.37						4,130,552.36
----	--------------	------------	------------	--	--	--	--	--	--------------

## (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	1,549,607,222.57	937,912,896.41	974,202,556.23	623,894,616.33
其他业务	10,534,605.87	6,847,051.45	10,291,227.99	8,455,082.23
合计	1,560,141,828.44	944,759,947.86	984,493,784.22	632,349,698.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
吸附材料	1,046,273,118.38			1,046,273,118.38
系统装置	441,609,482.98			441,609,482.98
技术服务	61,724,621.21			61,724,621.21
按经营地区分类				
其中：				
国内	1,173,242,724.27			1,173,242,724.27
国外	376,364,498.30			376,364,498.30
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,549,607,222.57			1,549,607,222.57

与履约义务相关的信息：

公司提供的产品主要分为吸附分离材料和应用装置两大类，通常合同中签订保证类质量保证条款，买方不单独为该保证类质量保证付款，产品控制权转移至客户时履行履约义务确认收入及成本，不存在其他单项履约义务。

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 2,650,315,000.00 元。

## 5、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	275,636.37	537,541.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,886,431.96	2,868,900.00
其他	38,981,944.62	
合计	41,144,012.95	3,406,441.39

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-147,335.94	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,203,809.82	--
债务重组损益	38,981,944.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,150,453.16	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-274,487.73	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	172,925.72	
减：所得税影响额	8,517,647.73	--
少数股东权益影响额	904,351.78	--
合计	47,665,310.14	--

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	22.63%	1.63	1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.62%	1.48	1.46

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2023 年 4 月 26 日