



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-045

2016 年 07 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第七节 财务报告	37
第八节 备查文件目录.....	121

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）
吸附分离功能、高分子材料	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
系统集成	指	材料、工艺和装置集合在一起的整体解决方案
激励计划、股权激励	指	限制性股票激励计划
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-6 月 30 日
上期、上年同期	指	2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

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（如有）	蓝晓科技		
公司的外文名称（如有）	SUNRESIN NEW MATERIALS CO.,LTD,XI'AN		
公司的外文名称缩写（如有）	sunresin		
公司的法定代表人	高月静		
注册地址	西安市高新区科技二路 72 号天泽大厦南楼四层		
注册地址的邮政编码	710075		
办公地址	西安市高新区科技二路 72 号天泽大厦四层		
办公地址的邮政编码	710075		
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	张成	王亚斌
联系地址	西安市高新区科技二路 72 号天泽大厦四层	西安市高新区科技二路 72 号天泽大厦四层
电话	029-88445729	029-88445729
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

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	西安蓝晓科技新材料股份有限公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	148,946,166.24	150,206,365.65	-0.84%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	24,893,168.25	28,525,524.66	-12.73%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,786,466.35	25,829,477.66	-7.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,771,185.01	-29,569,073.72	90.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0342	-0.37	90.76%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.48	-35.42%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.48	-35.42%
加权平均净资产收益率	3.60%	7.25%	-3.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.44%	6.57%	-3.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	821,423,863.04	808,850,542.07	1.55%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	683,916,275.21	679,934,463.10	0.59%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.4478	8.50	-0.61%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,302,000.00	高新区政策补贴款 1052000 元；产业发展专项资金递延收益 250000 元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2.24	
减：所得税影响额	195,300.34	
合计	1,106,701.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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。

六、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。

七、重大风险提示

1、原材料价格波动风险及应对措施

公司产品生产所需原材料主要是石化产品，如二乙烯苯、甲醇、苯乙烯等，报告期原材料成本占营业成本的比重较高。受国际原油价格及国内外市场供应情况的影响，原材料的采购价格呈现一定幅度的波动，对公司生产经营产生一定影响。为此，公司进一步完善精细化成本管理体系，强化成本核算，加强生产环节的成本控制；通过工艺改进、节能改造、优化设备配置降低材料消耗。同时，积极跟踪并分析大宗原材料市场价格走势及其变化驱动因素，选取采购总量及总价居前的主要原料，加强与供应商的有效沟通，有计划、有节奏的调剂采购时间窗口及采购总量，尽可能降低或避免因原材料价格波动导致生产成本上升的风险。

2、下游应用领域变化的风险及应对措施

公司产品主要集中在生物医药、金属、食品加工、环保、化工和工业水处理等领域，如果下游应用领域同时出现重大不利变化，将会对公司整体经营业绩和成长性构成不利影响。为此，公司在认真研究和辨析市场风险和机遇的基础上，适度调整未来重点发展布局，在拓展现有业务领域的基础上，将生物医药、金属、环境保护等作为持续发展的基础领域或战略拓展领域，围绕上述方向进行材料、应用工艺和系统集成方面的比较优势建设。

3、应收账款逐年增加的风险及应对措施

截至2016年6月30日，公司应收账款净额12,718.31万元，主要是公司与主要客户保持着长期的合作关系，回款周期较长，应收账款余额较高。目前，客户的信誉整体较好，应收账款质量较高。但如果客户经营或信用状况发生重大不利变化，则可能对公司应收账款回收产生重大影响，从而影响公司业绩。为此，公司通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，形成全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对应收客户款项进行实时追踪，加大绩效考核力度加速应收账款的回款。针对一些账龄超长的欠款，成立专

门工作组，进行专项管理，采取有效的措施进行回收。

4、人才需求的风险及应对措施

受益于新兴应用领域不断拓展，公司将进入较快发展阶段，经营规模将持续扩大，对管理和技术人员的需求将持续增加，如果相应的管理、技术等方面的人才不能及时到位，将影响公司未来的发展步伐，因此公司面临人力资源不能及时满足业务发展需要的风险。为此，公司对人力资源配置进行了调整，加大人力资源体系建设。一方面，结合公司业务发展的需要，按照能否胜任岗位要求采取优胜劣汰，优化原有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奠定优质人力资源储备。另一方面，通过实施股权激励计划，为核心员工搭建完善创业平台，激发核心员工工作潜力；完善考核目标，对关键岗位的核心考核体系进行优化，提升公司人力资源配置效率。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，面对国内外经济增速减缓以及下行的整体经营形势，公司紧紧围绕业务发展战略和全年经营目标，采取积极的应对措施，加大市场开拓力度，不断推出新品系，报告期公司实现营业收入14,894.62万元，同比下降0.84%，在收入构成中，来自于化工环保和固相领域的材料销售额上升，金属镓提取材料和CPC分离材料的销售额下降；发生营业成本9,400.12万元，同比上升0.86%；综合毛利率为36.89%，较上年同期下降1.06个百分点，主要是产品收入构成的变化；发生管理费用和销售费用合计2,582.72万元，同比增加5.88%；实现净利润2,489.32万元，同比下降12.73%，净利润下降的原因在于综合毛利率同比下降、期间费用同比上升的影响。

报告期内，公司加大材料制备及应用技术开发投入，增强国内外市场拓展力度，结合长期发展战略及现状，主要经营管理工作如下：

1、以现有业务领域技术为基础，积极拓展新兴应用领域。

1) 报告期内，生物医药板块多头并进的趋势已形成，西药原料药及酶载体、植物提取、固相合成载体领域技术产品获得市场认可，取得较好的订单储备。琼脂糖、葡聚糖、以及分离纯化介质系列形成稳定品种并达到规模化生产水平。

在西药原料药领域，市场有所下滑，主要受行业周期性的影响。报告期内，公司通过产品技术革新，保持产品的市场竞争力，与行业龙头客户形成合作，提高了市场份额，加大了订单储备，并为后续发展奠定基础。固定化酶载体领域结合市场需求，持续加强技术开发，新品研发取得突破，取得了较好的市场效果。

在植物提取领域，甜菊糖提纯技术处于行业领先地位。报告期内，深挖高纯技术，扩大市场销售业绩；同时银杏黄酮等其他品种也持续获得研发进展。

在固相合成载体领域，公司进一步完善了研发和生产设施，强化了质量控制体系，利用南开大学联合共建实验室，进一步提升固相合成载体的性能，研发新品系。报告期内，公司获得了多家知名多肽药物国际和国内企业的审厂，进入其合格供应商目录，报告期内，固相合成载体领域销售额同比增长超过50%。

分离纯化是生物制药过程中的关键工艺环节，分离介质是其中重要的原材料之一。伴随着国内生物药物研制与生产的蓬勃发展，分离介质的市场需求也在快速增长。报告期内，公司完成了高洁净车间建设，从技术到市场的团队组建，琼脂糖、葡聚糖介质产品品系明确，并实现了部分销售；聚合物基层析介质新品获得突破，在蛋白分离领域也实现部分销售。

2) 报告期内，公司凭借领先的技术优势，在化工领域市场获得稳定的经营业绩，树脂催化剂领域也获得良好开端。树脂催化剂是在离子交换树脂的基础上发展而来的一种环保型催化剂，广泛应用于醚化、

酯化等化学反应，下游客户集中在石油和化工领域，报告期内，公司已形成产品体系并实现部分销售。

3) 在环保领域，公司集中布局有机物及重金属重度污染废水的处理及资源化回收，主要覆盖农药、染料以及重金属污水处理，报告期内公司在中水回用降COD、生化尾水处理和铜回收等领域形成了典型的应用示范。近年来，国家为了进一步加强环境保护，出台多项法规、税收、资金等支持措施，要求相关行业实施工艺技术改造，鼓励企业实施回收及综合治理，这将推动相关下游产业升级，给公司带来机遇。

4) 报告期内，金属镓领域仍低迷，镓生产线的开工率较低，公司通过提高优化提镓树脂的性能，降低下游客户综合成本，提高了该领域市场份额。在金属分离提取领域，公司储备了镍、钴、铟等金属的提取分离技术，逐渐实现金属领域的有序持续发展。

2、整合研发资源，加强自主创新

1) 研发投入情况。报告期内，公司加大了研发资源的整合，从新型吸附分离材料的制备、应用工艺与技术的研发，以及集成控制技术开发三个方面，推行按项目、跨部门合作的创新机制，专人过程管理，完善激励机制，强调产业化转化效率，取得一定效果。

报告期内，研发投入922.11万元，占当期公司营业收入6.19%。持续的研发投入为研发创新提供了资金保障。引入高层次人才，研发队伍蓬勃发展，新生力量不断壮大。新的工程中心实验大楼已经竣工，目前正进行内部装修，实验设备的安装，预计将于9月份正式启用。报告期内，与南开大学联合共建实验室的新技术研发工作全面铺开，保障公司的新技术储备。

2) 主要研发项目成果。报告期内，培育了一批研发品种。增加了固相合成载体的品种，建立了化工催化领域的主干品系，形成了生物层析分离领域几大系列产品品系，提升固定化酶载体领域和植提领域，产品树脂性能和技术。

3、实施技改提升产能，优化环保控制，积极推进新产业基地的实施准备

目前国内树脂行业比较分散，企业平均规模较小，未来朝着标准化、自动化，高水平地环保及安全控制方向发展是一个行业共识。

报告期内，公司通过技改和募投项目的实施，提升了产能，进一步提高了环保治理水平，有效缓解了当前生产压力。公司对两个核心车间以及相关配套设施进行技改，优化生产设施配置，提升了工艺水平，充分挖掘生产潜力，缓解当前产能不足的掣肘。

加大气体回收和污水处理投入。报告期内，公司通过生产废气治理项目，有效控制生产废气排放，成果显著；进一步加大生产废水资源化处理，获得西安市节约用水办公室拨付的补贴资金100万元。

积极推进新产业基地项目的实施准备。截止报告期末，该项目已支付土地预付款5472万元，已完成发改委立项批复、环境影响评价等审批流程。该项目已纳入西安市重点建设项目，正在积极推进各项筹建工作，条件一旦成熟将加快建设。新材料产业园项目将按照高标准的环保要求和先进的生产工艺进行配置，建成后将成为行业领先的生产基地。

4、完善国内市场布局，实施国际化战略。

报告期内，总部营销平台建设积极推进，引进高端的销售人才。公司利用募集资金项目实施营销体系建设，天津区域围绕销售和共建实验室配备人员，以销售带动研发，以研发驱动销售，实现区域销售的突

破。报告期内，公司加大营销力度，通过品牌营销和宣传，提升了品牌影响力。

加大国际化市场开拓力度。国际市场空间巨大，公司的特色在于部分应用领域的材料及技术具有国际竞争力，结合公司快速的市场反应能力和制造优势，拥有比较强的国际竞争力。报告期内，公司国外业务保持积极发展，出口的产品结构得到明显优化。

5、强化内控，提升管理。

减少应收，加速回款。报告期内，公司审计部、财务部会同销售部门，通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，形成全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对应收客户款项进行实时追踪，加大绩效考核力度加速应收账款的回款。针对一些账龄超长的欠款，成立专门工作组，进行专项管理，采取有效的措施进行回收。

细化成本管理。公司进一步完善精细化成本管理，强化成本核算，加强生产环节的成本控制。通过工艺改进、节能改造、优化设备配置达到降低生产成本的目标。以成本控制为核心，实现产品从研发、采购、生产各环节与外部供应商的供应链联动，在保证质量的前提下持续降低采购成本。

流程优化，突出过程控制。报告期内，公司通过推进流程控制，提升绩效，并对公司各项制度执行情况进行监察，控制风险，提高工作效率。

优化人力资源结构，实施股权激励。2016年，面对激烈的竞争环境，结合公司的下一步发展计划，公司对人力资源配置进行了调整，加大人力资源体系建设。一方面，通过实施股权激励，激发骨干员工的潜力；另一方面，结合公司发展需要，完善人员结构。优化原有业务领域的人员构成，针对不能胜任的岗位采取优胜劣汰，在新兴业务领域引进高端的人才，促进新业务的快速发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	148,946,166.24	150,206,365.65	-0.84%	
营业成本	94,001,228.69	93,202,628.70	0.86%	
销售费用	7,404,542.71	6,693,582.56	10.62%	
管理费用	18,422,627.73	17,699,459.70	4.09%	
财务费用	-328,194.39	-335,063.97	2.05%	
所得税费用	2,932,299.80	4,109,212.20	-28.64%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,771,185.01	-29,569,073.72	90.63%	主要系本报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加，购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-52,713,366.89	-84,409,099.73	37.55%	主要系本报告期内银行理财产品到期，投资活动现金流入大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	20,299,000.00	300,537,604.90	-93.25%	主要系上年同期公开发行股票收到投资款较大所致。

现金及现金等价物净增加额	-35,181,631.30	187,084,212.20	-118.81%	主要系本报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
预付款项	3,141,181.41	1,313,116.85	139.22%	主要系设备采购预付款增加所致。
其他非流动资产	54,720,000.00	40,000,000.00	36.80%	主要系预付土地款增加所致。
应付职工薪酬	140.00	1,525,948.24	-99.99%	主要系支付上年度年终奖所致。
其他应付款	24,388,593.66	3,790,019.04	543.50%	主要系限制性股票回购义务增加所致。
营业外收入	1,302,002.24	3,171,820.00	-58.95%	主要系计入当期损益的政府补助减少所致。
基本每股收益	0.31	0.48	-35.42%	主要系公司首次公开发行导致股本增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

详见“第三节 董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”有关公司的主要经营管理工作分析和介绍。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务是研发、生产和销售吸附分离功能高分子材料，并提供应用解决方案。公司提供的吸附分离树脂在下游用户的工艺流程中发挥独特的选择性吸附、分离和纯化等功能，广泛应用于生物医药、金属、食品加工、环保、化工和工业水处理等领域。

经营情况详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
专用树脂	140,891,092.17	91,739,167.35	34.89%	-3.66%	1.33%	-3.21%
系统装置	6,212,164.86	1,758,873.48	71.69%	60.85%	20.63%	9.44%

技术服务	1,842,909.21	503,187.86	72.70%	1,803.05%	-58.46%	1,223.47%
------	--------------	------------	--------	-----------	---------	-----------

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，前 5 大供应商合计采购金额占公司采购总金额的比例同比下降，前 5 大供应商相对稳定，公司不存在对单一供应商依赖的情形。

名称	金额（元）	占比
供应商一	10,499,791.67	12.01%
供应商二	5,489,554.37	6.28%
供应商三	5,397,183.76	6.17%
供应商四	4,136,283.19	4.73%
供应商五	3,726,027.71	4.26%
合计	29,248,840.70	33.45%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前 5 大客户合计销售金额占公司营业总收入的比例同比下降，公司前 5 大客户发生一定变动，但对公司生产经营不产生重大影响，公司不存在对单一客户依赖的情形。

名称	金额（元）	占比
客户一	9,975,498.76	6.70%
客户二	7,750,769.22	5.20%
客户三	5,989,743.60	4.02%
客户四	4,956,666.67	3.33%
客户五	4,500,000.00	3.02%

小 计	33,172,678.25	22.27%
-----	---------------	--------

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司结合已有的技术储备，进一步提升产品性能和工艺技术，满足客户的需求；同时结合客户新增的技术和材料需求，重点开展了生物分离纯化层析介质、酚醛类多胺树脂、甜菊糖树脂改性、银杏黄铜提取树脂、固定化酶载体改性、以及含镍废水除镍等研发等项目。上述研发项目的推进实施，将为公司拓展新兴应用领域、提升业绩增长速度创造基础条件。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,532.87
报告期投入募集资金总额	1,060.63
已累计投入募集资金总额	8,021.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司 2016 年上半年实际使用募集资金 1,060.63 万元，收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除银行手续费等的净额为 212.12 万元；累计已使用募集资金 8,021.25 万元，累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除手续费等的净额为 265.12 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 17,776.74 万元，其中：未到期理财产品 15,000.00 万元（2015 年 9 月 7 日，经公司 2015 年第四次临时股东大会审议批准，在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，公司拟使用不超过 2 亿元闲置资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，其中募集资金不超过 1.5 亿元），募集资金专户 2,776.74 万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除手续费等的净额）。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
湿法冶金分离材料产业化项目	否	8,200	8,200	0	0	0.00%		0	0	否	否
工程中心项目	否	6,900	6,900	161.36	3,833.96	55.56%	2016 年 12 月 31 日	0	0	否	否
营销体系建设项目	否	3,000	3,000	161.28	325.75	10.86%	2017 年 12 月 31 日	0	0	否	否
分离纯化装置产业化项目	否	7,433	7,433	737.99	3,861.54	51.95%	2016 年 12 月 31 日	445.33	2,355.9	否	否
承诺投资项目小计	--	25,533	25,533	1,060.63	8,021.25	--	--	445.33	2,355.9	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	25,533	25,533	1,060.63	8,021.25	--	--	445.33	2,355.9	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.湿法冶金分离材料产业化项目原计划在现有生产厂区内实施，公司拟结合新材料产业园项目重新规划实施地点，目前通过技改提升现有生产线能力满足市场需求，后续将结合新材料产业园项目重新布局实施；2.工程中心项目：已完成土建工程，目前正在进行内装修和实验设施的安装，预计9月份投入使用，后续将结合实际持续进行设施配套建设；3.分离纯化装置产业化项目已完成项目厂房建设和满足当前生产条件的生产设施，已投入使用，累计实现经济效益2,355.90万元，后续将根据市场需求和生产条件进一步配备相应的生产设施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司2015年08月21日召开的第二届董事会第八次会议审议批准，公司于2015年08月27日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计6,416.48万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1) 按照承诺投入募集资金项目；2) 截至2016年6月30日，募集资金余额为人民币17,776.74万元。其中：未到期理财产品15,000.00万元（2015年9月7日，经公司2015年第四次临时股东大会审议批准，在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，公司拟使用不超过2亿元闲置资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，其中募集资金不超过1.5亿元），募集资金专户2,776.74万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除手续费等的净额）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016年1月5日，经公司第二届董事会第十次会议审议批准，公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目中的应付款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司其他账户。报告期内，公司严格按照上述董事会决议办理资金置换，共计置换436.85万元。

（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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
综合办公楼	4,243.00	1603.25	6292.86	148.31%			
合计	4,243.00	1603.25	6292.86	--	0	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	3,440	2016年03月30日	2016年05月30日	年化收益率	3,440	是		19.55	19.55
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	560	2016年03月30日	2016年05月30日	年化收益率	560	是		3.18	3.18
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	2,000	2016年03月30日	2016年05月30日	年化收益率	2,000	是		11.36	11.36
中国民生银行	否	否	保本保证	1,000	2016年02月	2016年03月	年化收	1,000	是		3.21	3.21

行西安科技路支行			收益型、封闭式		月 16 日	23 日	益率					
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	4,400	2016 年 01 月 05 日	2016 年 03 月 07 日	年化收益率	4,400	是		25.79	25.79
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	1,000	2015 年 12 月 03 日	2016 年 03 月 03 日	年化收益率	1,000	是		8.85	8.85
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	3,000	2015 年 12 月 03 日	2016 年 03 月 03 日	年化收益率	3,000	是		26.55	26.55
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	1,000	2015 年 12 月 03 日	2016 年 01 月 07 日	年化收益率	1,000	是		3.16	3.16
中国民生银行西安科技路支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	1,000	2015 年 11 月 19 日	2016 年 02 月 18 日	年化收益率	1,000	是		8.73	8.73
华融证券股份有限公司	否	否	保本固定收益型	600	2015 年 11 月 17 日	2016 年 02 月 16 日	年化收益率	600	是		5.25	5.25
西安银行科技路西段支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	6,000	2015 年 10 月 09 日	2016 年 04 月 08 日	年化收益率	6,000	是		116.74	116.74
华融证券股份有限公司	否	否	本金保障型固定收益凭证	7,000	2016 年 06 月 24 日	2016 年 07 月 25 日	年化收益率	0	是		19.62	0
西安银行科技路西段支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	6,000	2016 年 04 月 29 日	2016 年 07 月 29 日	年化收益率	0	是		49.36	0
西安银行科技路西段支行	否	否	保本保证收益型、封闭式	3,000	2015 年 10 月 09 日	2016 年 10 月 08 日	年化收益率	0	是		120	0
合计				40,000	--	--	--	24,000	--	0	421.35	232.37
委托理财资金来源	闲置自有资金和募集资金。											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2015 年 08 月 22 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2015 年 09 月 08 日											

委托理财情况及未来计划说明	公司拟以不超过 2 亿元的闲置资金购买理财产品，其中闲置募集资金不超过 1.5 亿元，有效期自股东大会审议通过之日起两年。
---------------	---

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》和现金分红政策的有关规定实施公司的利润分配方案，相关审议程序和决策机制完备。公司分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司 2015 年年度股东大会审议通过 2015 年度利润分配方案：以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.50 元人民币(含税)，共计派发现金 20,000,000

元（含税），其余未分配利润结转下年。

因公司向股权激励对象授予新增的 957,500 股限制性股票于 2016 年 6 月 23 日上市，公司股本由 80,000,000 股增加至 80,957,500 股。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》7.3.14 条“分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照‘现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变’的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例”的规定，公司 2015 年年度权益分派方案调整为：以公司总股本 80,957,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.470432 元人民币（含税），共计派发现金 20,000,000 元（含税），其余未分配利润结转下年。公司于 2016 年 7 月完成上述权益分派实施。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理、技术人员及核心团队成员的积极性，将股东利益、公司利益和经营者个人利益有效结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》、《创业板信息披露业务备忘录第9号：股权激励（限制性股票）实施、授予与调整》（2015年9月16日修订）等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定并实施《公司限制性股票激励计划》，具体情况如下：

（一）股权激励总体情况

- 1、本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；
- 2、本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；

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

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

5、授予价格：限制性股票的授予价格为每股21.20元；

6、解锁时间安排：

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

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

7、解锁业绩考核要求

(1) 公司业绩考核要求

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

授予限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

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

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

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

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

(2) 个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，若激励对象年度个人绩效考核结果为A档，则为“考核合格”，则公司根据限制性股票激励计划的规定，解锁激励对象当期额度；若激励对象年度个人绩效考核结果为B档，则为“考核不合格”，则公司将根据限制性股票激励计划的规定，取消该激

励对象当期解锁额度，限制性股票由公司按照授予价格×（1+同期银行存款利率）的价格进行回购注销。

（二）股权激励履行的相关程序

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

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

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

（三）权益授予情况

在限制性股票的认购过程中，有1名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票，公司实际向83名激励对象授予95.75万股限制性股票。

（四）实施股权激励方案对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响

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

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用（万元）	2016年（万元）	2017年（万元）	2018年（万元）	2019年（万元）
95.75	484.15	188.28	185.59	88.76	21.52

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

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租赁位于西安高新开发区科技二路 72 号天泽大厦南楼四层的房屋，租赁面积 892.68 平方米，用于办公。租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

②租赁位于西安高新开发区科技二路 72 号天泽大厦四层北侧西部的房屋，租赁面积 300 平方米，用于办公。租赁期限自 2015 年 3 月 15 日至 2017 年 3 月 14 日。

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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。
	持股 5%以上股东田晓军	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不要求公司回购该部分股份。	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。
	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静，持股 5%以上股东田晓军	若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司上市后有利润	2015年06月01日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。

		分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺：上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍遵守上述承诺。			
	公司控股股东和实际控制人寇晓康、高月静，持股 5%以上股东田晓军	本人所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反本人为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，本人可视自身实际经营情况进行股份减持。本人所持公司之股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不得超过上一年末本人所持公司股份数量的 25%。本人所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式、大宗交易方式及/或其他合法方式进行。本人每次减持时，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若本人拟继续减持股份，需重新公告减持计划。	2015 年 06 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。
	公司	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股票方式稳定股价，公司董事会应在 15 日内制定回购股票的具体方案，回购价格不超过最近一期每股净资产的 120%，用于回购股份的资金金额为 1,000 万元，且回购后公司的股权分布应符合上市条件。具体方案需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对具体方案进行审核并发表独立意见。上市公司股东大会对具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。回购股票的期限为自股东大会审议通过本回购股份具体方案之日起六个月内。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产的 120%，则公司可终止实施股份回购计划。如果在此期限内回购资金使用金额已达到 1,000 万元，则回购方案即实施完毕，回购期限自该日起提前届满。	2015 年 06 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。
	公司控股股东寇晓康、高月静	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	2015 年 06 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕。	严格履行承诺。

		<p>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。</p>			
	公司控股股东、实际控制人寇晓康、高月静	<p>(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）。</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。
	公司	<p>公司本次首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担全部法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后：若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，对于本公司首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若本公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起 10 个交易日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。本公司同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的</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。

		<p>原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施。若因本公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如本公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。同时，本公司就通过公开募集及上市文件做出的相关公开承诺的约束措施做出如下补充承诺：公司将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定，本公司自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金以提供赔偿保障。如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（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>			
	<p>公司控股股东寇晓康、高月静</p>	<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</p>	<p>2015年06月01日</p>	<p>作出承诺日至承诺履行完毕。</p>	<p>严格履行承诺。</p>

		公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通后，本人将督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。本人同时承诺，如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2012年3月16日，公司与中国铝业贵州分公司签署了《技术服务合同》，由公司负责镓生产线运行管理，并收取技术服务费。2014年7月，金属镓生产线项目因氧化铝生产线异地新建而停产，计划搬迁至异地生产基地内。截至报告期末，原有金属镓生产线已拆除，双方正在进行后续相关处理方案进行洽谈。

九、公司债相关情况

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

是 否

第五节 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	60,000,500	75.00%				957,500	957,500	60,958,000	75.30%
3、其他内资持股	60,000,500	75.00%				957,500	957,500	60,958,000	75.30%
其中：境内法人持股	6,780,000	8.48%						6,780,000	8.37%
境内自然人持股	53,220,500	66.52%				957,500	957,500	54,178,000	66.92%
二、无限售条件股份	19,999,500	25.00%						19,999,500	24.70%
1、人民币普通股	19,999,500	25.00%						19,999,500	24.70%
三、股份总数	80,000,000	100.00%				957,500	957,500	80,957,500	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年6月23日完成了以定向增发方式向83名激励对象授予957,500股限制性股票的登记手续。授予股权激励限制性股票导致公司总股本由80,000,000股增加至80,957,500股，其中：有限售条件股份由60,000,500股增加至60,958,000股，无限售条件股份19,999,500股未发生变化。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年6月23日完成了以定向增发方式向83名激励对象授予957,500股限制性股票的登记手续。授予股权激励限制性股票导致公司总股本由80,000,000股增加至80,957,500股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

2、2016年4月19日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（草

案)及其摘要的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

3、2016年5月18日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于对公司<限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2016年5月18日作为公司限制性股票的授予日，向符合条件的84名激励对象授予958,000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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所申请，公司于2016年6月23日完成了向83名激励对象授予957,500股限制性股票的登记手续（其中：在限制性股票的认购过程中，有1名激励对象自愿放弃全部500股获授限制性股票）。

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

本次限制性股票授予后，按新股本80,957,500.00股摊薄计算，公司2015年度基本每股收益由0.73元变更为0.72元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
韦卫军	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股	2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
张成	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股	2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
安源	500	0	35,000	35,500	高管锁定股/股权激励限售股	2016年7月4日 /2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
杨亚玲	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股	2017年6月23日 /2018年6月23日

							/2019年6月23日
陈绍添	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
郭福民	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
智彩辉	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
张文君	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
杨安乐	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
冉晓洪	0	0	35,000	35,000	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
其余 73 名激励对象	0	0	607,500	607,500	股权激励限售股		2017年6月23日 /2018年6月23日 /2019年6月23日
合计	500	0	957,500	958,000	--	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								10,554
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
寇晓康	境内自然人	25.49%	20,640,000		20,640,000	0		
田晓军	境内自然人	19.12%	15,480,000		15,480,000	0	质押	500,000
高月静	境内自然人	13.49%	10,920,000		10,920,000	0		
深圳鹏博实业集团有限公司	境内非国有法人	3.63%	2,940,000		2,940,000			
北京瀚天投资有限	境内非国有法人	3.41%	2,760,000		2,760,000		质押	2,200,000

公司								
苏碧梧	境内自然人	3.19%	2,580,000		2,580,000			
关利敏	境内自然人	3.19%	2,580,000		2,580,000			
华夏君悦（天津） 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.33%	1,080,000		1,080,000			
顾向群	境内自然人	1.26%	1,020,000		1,020,000			
吕山洪	境内自然人	0.36%	288,692		0	288,692		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇晓康先生、高月静女士系夫妻关系，构成关联方及一致行动关系。公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吕山洪	288,692	人民币普通股	288,692					
张羽冲	255,400	人民币普通股	255,400					
中央汇金资产管理有限责任公司	186,800	人民币普通股	186,800					
余江海	131,701	人民币普通股	131,701					
王日文	130,400	人民币普通股	130,400					
李秦	123,000	人民币普通股	123,000					
黄偶文	120,000	人民币普通股	120,000					
熊北蓉	112,500	人民币普通股	112,500					
王占胜	105,500	人民币普通股	105,500					
刘颖	103,458	人民币普通股	103,458					
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	公司未曾知悉前 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 4）	吕山洪未通过普通证券账户持有公司股票，通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 288,692 股，实际合计持有 288,692 股。余江海未通过普通证券账户持有公司股票，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 131,701 股，实际合计持有 131,701 股。刘颖除通过普通证券账户持有 73,458 股外，还通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 30,000 股，实际合计持有 103,458 股。							

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
高月静	董事长	现任	10,920,000	0	0	10,920,000	0	0	0	0
寇晓康	董事、总经理	现任	20,640,000	0	0	20,640,000	0	0	0	0
田晓军	董事、副总经理	现任	15,480,000	0	0	15,480,000	0	0	0	0
韦卫军	董事、副总经理	现任	0	35,000	0	35,000	0	35,000	0	35,000
关利敏	董事、副总经理	现任	2,580,000	0	0	2,580,000	0	0	0	0
杨亚玲	董事、质检部经理	现任	0	35,000	0	35,000	0	35,000	0	35,000
苏碧梧	监事会主席	现任	2,580,000	0	0	2,580,000	0	0	0	0
张成	副总经理、董事会秘书	现任	0	35,000	0	35,000	0	35,000	0	35,000
安源	财务总监	现任	500	35,000	0	35,500	0	35,500	0	35,000
合计	--	--	52,200,500	140,000	0	52,340,500	0	140,500	0	140,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	157,913,853.60	194,595,484.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,498,121.53	30,060,629.73
应收账款	127,183,111.75	110,660,719.89
预付款项	3,141,181.41	1,313,116.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,053,020.81	1,006,991.78
应收股利		
其他应收款	1,567,727.65	709,786.78
买入返售金融资产		

存货	100,465,199.21	101,613,129.18
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	156,000,000.00
流动资产合计	576,822,215.96	595,959,859.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	47,391,002.85	47,936,593.90
在建工程	104,670,073.67	87,517,090.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,040,512.81	34,185,554.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,780,057.75	3,251,444.00
其他非流动资产	54,720,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计	244,601,647.08	212,890,682.96
资产总计	821,423,863.04	808,850,542.07
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	47,641,832.49	61,126,262.42
预收款项	28,975,316.87	40,390,412.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	140.00	1,525,948.24
应交税费	15,251,707.05	20,583,436.51
应付利息		
应付股利	19,999,997.76	
其他应付款	24,388,593.66	3,790,019.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	136,257,587.83	127,416,078.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,250,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,250,000.00	1,500,000.00
负债合计	137,507,587.83	128,916,078.97
所有者权益：		
股本	80,957,500.00	80,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	402,224,398.22	382,882,898.22
减：库存股	21,210,356.14	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,064,765.35	25,064,765.35
一般风险准备		
未分配利润	196,879,967.78	191,986,799.53
归属于母公司所有者权益合计	683,916,275.21	679,934,463.10
少数股东权益		
所有者权益合计	683,916,275.21	679,934,463.10
负债和所有者权益总计	821,423,863.04	808,850,542.07

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：竇金绒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,065,880.42	192,721,383.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,498,121.53	28,193,129.73
应收账款	126,366,600.25	108,342,976.39
预付款项	3,138,560.13	1,687,893.08
应收利息	1,053,020.81	1,006,991.78
应收股利		
其他应收款	11,444,493.59	7,119,967.15
存货	99,782,579.45	101,493,007.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	156,000,000.00

流动资产合计	579,349,256.18	596,565,348.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	47,277,334.24	47,810,790.17
在建工程	104,670,073.67	87,517,090.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,040,512.81	34,185,554.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,765,643.12	3,220,947.37
其他非流动资产	54,720,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计	264,473,563.84	232,734,382.60
资产总计	843,822,820.02	829,299,730.99
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,778,857.52	59,851,622.38
预收款项	52,912,466.37	62,923,562.26
应付职工薪酬	140.00	1,523,543.22
应交税费	14,861,606.00	20,142,704.34
应付利息		
应付股利	19,999,997.76	
其他应付款	24,388,593.66	3,767,366.98

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	157,941,661.31	148,208,799.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,250,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,250,000.00	1,500,000.00
负债合计	159,191,661.31	149,708,799.18
所有者权益：		
股本	80,957,500.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	402,224,398.22	382,882,898.22
减：库存股	21,210,356.14	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,064,765.35	25,064,765.35
未分配利润	197,594,851.28	191,643,268.24
所有者权益合计	684,631,158.71	679,590,931.81
负债和所有者权益总计	843,822,820.02	829,299,730.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	148,946,166.24	150,206,365.65
其中：营业收入	148,946,166.24	150,206,365.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,588,366.71	120,606,993.46
其中：营业成本	94,001,228.69	93,202,628.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,226,184.98	943,955.60
销售费用	7,404,542.71	6,693,582.56
管理费用	18,422,627.73	17,699,459.70
财务费用	-328,194.39	-335,063.97
资产减值损失	3,861,976.99	2,402,430.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,289,343.11	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,647,142.64	29,599,372.19
加：营业外收入	1,302,002.24	3,171,820.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	123,676.83	136,455.33
其中：非流动资产处置损失		0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,825,468.05	32,634,736.86
减：所得税费用	2,932,299.80	4,109,212.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,893,168.25	28,525,524.66

归属于母公司所有者的净利润	24,893,168.25	28,525,524.66
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	24,893,168.25	28,525,524.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,893,168.25	28,525,524.66
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.48
（二）稀释每股收益	0.31	0.48

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,574,850.00	148,175,830.70
减：营业成本	93,792,191.24	92,269,257.46
营业税金及附加	1,220,885.85	942,798.66
销售费用	6,761,907.62	6,693,582.56
管理费用	17,796,527.66	17,698,272.23
财务费用	-321,138.70	-281,706.12
资产减值损失	3,926,304.99	2,445,126.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,289,343.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,687,514.45	28,408,499.71
加：营业外收入	1,302,002.24	3,171,590.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	121,715.85	134,659.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,867,800.84	31,445,430.21
减：所得税费用	2,916,217.80	3,937,220.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,951,583.04	27,508,209.71
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,951,583.04	27,508,209.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	81,792,591.80	67,168,063.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,618,116.54	7,428,048.59
经营活动现金流入小计	85,410,708.34	74,596,112.14

购买商品、接受劳务支付的现金	41,424,777.26	55,804,516.43
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		
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	14,632,919.57	12,133,868.02
支付的各项税费	21,176,223.43	22,258,456.55
支付其他与经营活动有关的现金	10,947,973.09	13,968,344.86
经营活动现金流出小计	88,181,893.35	104,165,185.86
经营活动产生的现金流量净额	-2,771,185.01	-29,569,073.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,323,677.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	242,323,677.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,037,044.25	38,409,099.73
投资支付的现金	244,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		46,000,000.00
投资活动现金流出小计	295,037,044.25	84,409,099.73
投资活动产生的现金流量净额	-52,713,366.89	-84,409,099.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,299,000.00	268,868,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		43,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,299,000.00	311,868,700.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,331,095.10
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		
筹资活动现金流出小计		11,331,095.10
筹资活动产生的现金流量净额	20,299,000.00	300,537,604.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,920.60	524,780.75
五、现金及现金等价物净增加额	-35,181,631.30	187,084,212.20
加：期初现金及现金等价物余额	193,095,484.90	147,759,490.50
六、期末现金及现金等价物余额	157,913,853.60	334,843,702.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	81,592,591.80	67,168,063.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,609,769.85	7,373,571.74
经营活动现金流入小计	85,202,361.65	74,541,635.29
购买商品、接受劳务支付的现金	40,742,565.73	55,349,599.43
支付给职工以及为职工支付的现金	14,632,919.57	12,133,868.02
支付的各项税费	21,106,959.64	21,919,606.31
支付其他与经营活动有关的现金	15,694,973.14	56,966,895.86
经营活动现金流出小计	92,177,418.08	146,369,969.62
经营活动产生的现金流量净额	-6,975,056.43	-71,828,334.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,323,677.36	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	242,323,677.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,807,044.25	38,409,099.73
投资支付的现金	244,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		46,000,000.00
投资活动现金流出小计	294,807,044.25	84,409,099.73
投资活动产生的现金流量净额	-52,483,366.89	-84,409,099.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,299,000.00	268,868,700.00
取得借款收到的现金		43,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		57,000,000.00
筹资活动现金流入小计	20,299,000.00	368,868,700.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,331,095.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		11,331,095.10
筹资活动产生的现金流量净额	20,299,000.00	357,537,604.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,920.60	524,780.75
五、现金及现金等价物净增加额	-39,155,502.72	201,824,951.59
加：期初现金及现金等价物余额	191,221,383.14	125,875,633.67
六、期末现金及现金等价物余额	152,065,880.42	327,700,585.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				382,882,898.22	0.00			25,064,765.35		191,986,799.53		679,934,463.10
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	80,000,000.00				382,882,898.22	0.00			25,064,765.35		191,986,799.53		679,934,463.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	957,500.00				19,341,500.00	21,210,356.14					4,893,168.25		3,981,812.11
（一）综合收益总额											24,893,168.25		24,893,168.25
（二）所有者投入和减少资本	957,500.00				19,341,500.00	21,210,356.14							-911,356.14
1. 股东投入的普通股	957,500.00				19,341,500.00								20,299,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						21,210,356.14							-21,210,356.14
（三）利润分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	80,957,500.00				402,224,398.22	21,210,356.14				25,064,765.35		196,879,967.78	683,916,275.21

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				147,554,198.22					20,001,372.17		156,920,908.27		384,476,478.66
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	60,000,000.00				147,554,198.22				20,001,372.17		156,920,908.27		384,476,478.66
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	20,000,000.00				235,328,700.00				5,063,393.18		35,065,891.26		295,457,984.44
(一)综合收益总额											50,853,605.50		50,853,605.50
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				235,328,700.00								255,328,700.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				235,328,700.00								255,328,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,063,393.18		-15,787,714.24		-10,724,321.06
1. 提取盈余公积									5,063,393.18		-5,063,393.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,724,321.06		-10,724,321.06
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	80,000,000.00				382,882,898.22			25,064,765.35		191,986,799.53		679,934,463.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				382,882,898.22	0.00			25,064,765.35	191,643,268.24	679,590,931.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				382,882,898.22	0.00			25,064,765.35	191,643,268.24	679,590,931.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	957,500.00				19,341,500.00	21,210,356.14				5,951,583.04	5,040,226.90
（一）综合收益总额										25,951,583.04	25,951,583.04
（二）所有者投入和减少资本	957,500.00				19,341,500.00	21,210,356.14					-911,356.14
1. 股东投入的普通股	957,500.00				19,341,500.00						20,299,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						21,210,356.14					-21,210,356.14

(三) 利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	80,957,500.00				402,224,398.22	21,210,356.14				25,064,765.35	197,594,851.28	684,631,158.71

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				147,554,198.22				20,001,372.17	156,797,050.67	384,352,621.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				147,554,198.22				20,001,372.17	156,797,050.67	384,352,621.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”	20,000,000.00				235,328,700.00				5,063,393.18	34,846,217.57	295,238,310.75

号填列)											
(一) 综合收益总额										50,633,931.81	50,633,931.81
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				235,328,700.00						255,328,700.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				235,328,700.00						255,328,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,063,393.18	-15,787,714.24	-10,724,321.06
1. 提取盈余公积									5,063,393.18	-5,063,393.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,724,321.06	-10,724,321.06
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	80,000,000.00				382,882,898.22				25,064,765.35	191,643,268.24	679,590,931.81

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（以下简称蓝晓科技公司），由自然人高月静、田晓军、关利敏和苏碧梧发起设立，于2001年4月5日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有社会统一信用代码为91610131726285914J营业执照，注册资本8,095.75万元，股份总数8,095.75万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股6,095.80万股；无限售条件的流通股份A股1,999.95万股。公司股票已于2015年7月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属树脂制造行业。主要经营活动为吸附及离子交换树脂、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。

本财务报表业经公司2016年7月28日第二届第十四次董事会批准对外报出。

本公司将高陵蓝晓科技新材料有限公司一家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转

移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失

一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供

劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核

算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利使用权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利使用权	5

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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]、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

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

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

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

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

2. 收入确认的具体方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%，出口货物退税率 5%、9%、13%、15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值减除 20% 后余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安蓝晓科技新材料股份有限公司	15%
西安蓝晓科技新材料股份有限公司树脂工厂	15%
高陵蓝晓科技新材料有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公示陕西省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认〔2014〕15号），公司通过陕西省2014年高新技术企业复审，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，2016年上半年企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），陕西省发展和改革委员会《关于公司属于国家重点鼓励发展产业的确认函》（陕发改产业函〔2004〕86号文），公司之分公司特种树脂工厂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，2016年上半年企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	216,498.72	43,856.67
银行存款	157,697,354.88	193,051,628.23

其他货币资金		1,500,000.00
合计	157,913,853.60	194,595,484.90

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,994,721.53	28,591,429.73
商业承兑票据	2,503,400.00	1,469,200.00
合计	25,498,121.53	30,060,629.73

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,403,784.24	
合计	37,403,784.24	

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

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	147,580,087.33	100.00%	20,396,975.58	13.82%	127,183,111.75	127,240,718.48	100.00%	16,579,998.59	13.03%	110,660,719.89
合计	147,580,087.33	100.00%	20,396,975.58	13.82%	127,183,111.75	127,240,718.48	100.00%	16,579,998.59	13.03%	110,660,719.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	90,899,849.19	4,544,992.46	5.00%
1至2年	29,030,221.76	2,903,022.18	10.00%
2至3年	13,218,786.24	3,965,635.87	30.00%
3至5年	10,895,810.14	5,447,905.07	50%
5年以上	3,535,420.00	3,535,420.00	100.00%
合计	147,580,087.33	20,396,975.58	13.82%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,816,976.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	10,084,964.80	6.83	2,664,234.44
客户二	8,167,556.49	5.53	408,377.82
客户三	7,257,764.00	4.92	605,051.40
客户四	6,223,655.80	4.22	578,075.58
客户五	5,799,300.00	3.93	289,965.00
小 计	37,533,241.09	25.43	4,545,704.24

(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**

其他说明：

6、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	2,981,991.77	94.93%	1,142,317.10	86.99%
1 至 2 年	119,080.92	3.79%	134,499.75	10.24%
2 至 3 年	40,108.72	1.28%	36,300.00	2.77%
合计	3,141,181.41	--	1,313,116.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位一	500,000.00	15.92
单位二	464,400.00	14.78
单位三	228,900.00	7.29
单位四	225,293.00	7.17
单位五	171,000.00	5.44
小 计	1,589,593.00	50.6

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,053,020.81	1,006,991.78
合计	1,053,020.81	1,006,991.78

(2) 重要逾期利息

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:

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,656,540.53	100.00%	88,812.88	5.36%	1,567,727.65	753,599.66	100.00%	43,812.88	5.81%	709,786.78
合计	1,656,540.53	100.00%	88,812.88	5.36%	1,567,727.65	753,599.66	100.00%	43,812.88	5.81%	709,786.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,536,823.46	76,841.17	5.00%
1 至 2 年	119,717.07	11,971.71	10.00%
合计	1,656,540.53	88,812.88	5.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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

(3) 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：

(4) 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	1,150,800.00	670,800.00
其他	505,740.53	82,799.66
合计	1,656,540.53	753,599.66

(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
单位一	投标保证金	200,000.00	1 年以内	12.07%	10,000.00
单位二	投标保证金	160,000.00	1 年以内	9.66%	8,000.00
单位三	履约保证金	104,000.00	1-2 年	6.28%	10,400.00
单位四	投标保证金	90,000.00	1 年以内	5.43%	4,500.00
单位五	投标保证金	86,000.00	1 年以内	5.19%	4,300.00
合计	--	640,000.00	--	38.63%	37,200.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,838,592.53		6,838,592.53	14,875,246.70		14,875,246.70
在产品	23,061,497.22		23,061,497.22	23,872,799.53		23,872,799.53
库存商品	66,556,568.59		66,556,568.59	60,107,990.86		60,107,990.86
周转材料	4,008,540.87		4,008,540.87	2,757,092.09		2,757,092.09
合计	100,465,199.21		100,465,199.21	101,613,129.18		101,613,129.18

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内到期银行理财产品	160,000,000.00	156,000,000.00
合计	160,000,000.00	156,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、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

(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		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	31,336,186.54	45,924,675.27	6,355,684.15	3,963,962.54	87,580,508.50
2.本期增加金额		3,292,813.73	328,991.50	179,111.81	3,800,917.04
(1) 购置		2,695,145.40	328,991.50	106,547.71	3,130,684.61
(2) 在建工程 转入		597,668.33		72,564.10	670,232.43
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					

4.期末余额	31,336,186.54	49,217,489.00	6,684,675.65	4,143,074.35	91,381,425.54
二、累计折旧					
1.期初余额	3,932,294.92	29,034,412.86	4,352,264.95	2,324,941.87	39,643,914.60
2.本期增加金额	913,540.14	2,810,184.88	343,758.30	279,024.77	4,346,508.09
(1) 计提	913,540.14	2,810,184.88	343,758.30	279,024.77	4,346,508.09
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	4,845,835.06	31,844,597.74	4,696,023.25	2,603,966.64	43,990,422.69
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	26,490,351.48	17,372,891.26	1,988,652.40	1,539,107.71	47,391,002.85
2.期初账面价值	27,403,891.62	16,890,262.41	2,003,419.20	1,639,020.67	47,936,593.90

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
色谱树脂分级车间	4,554,806.92	相关产权证书按照流程正在办理中
高纯净树脂纯化车间	4,292,325.79	相关产权证书按照流程正在办理中

其他说明

20、在建工程

(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
工程中心项目	38,339,618.44		38,339,618.44	36,726,000.00		36,726,000.00
分离纯化装置项目	3,150,481.83		3,150,481.83	3,315,821.55		3,315,821.55
综合办公楼	62,928,606.22		62,928,606.22	46,896,124.32		46,896,124.32
员工公寓楼						
装配车间						
在安装设备				152,136.76		152,136.76
预付设备款				212,625.60		212,625.60
零星工程	251,367.18		251,367.18	214,381.95		214,381.95
合计	104,670,073.67		104,670,073.67	87,517,090.18		87,517,090.18

(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
工程中心项目	69,000,000.00	36,726,000.00	1,613,618.44			38,339,618.44	55.56%	在建				募股资金
分离纯化装置项目	74,330,000.00	3,315,821.55	81,155.99	246,495.71	0.00	3,150,481.83	51.95%	在建				募股资金
总部基地办公楼	42,430,000.00	46,896,124.32	16,032,481.90			62,928,606.22	148.31%	在建				其他

在安装设备		152,136.76		152,136.76							其他
预付设备款		212,625.60		212,625.60							其他
零星工程		214,381.95	95,959.59	58,974.36		251,367.18					其他
合计	185,760,000.00	87,517,090.18	17,823,215.92	670,232.43	0.00	104,670,073.67	--	--			--

(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
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,264,397.08	471,698.11			35,736,095.19
2.本期增加金额		13,738.78		153,846.16	167,584.94
(1) 购置		13,738.78		153,846.16	167,584.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,264,397.08	485,436.89		153,846.16	35,903,680.13
二、累计摊销					
1.期初余额	1,456,200.69	94,339.62			1,550,540.31
2.本期增加金额	248,698.71	48,543.68		15,384.62	312,627.01
(1) 计提	248,698.71	48,543.68		15,384.62	312,627.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,704,899.40	142,883.30		15,384.62	1,863,167.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,559,497.68	342,553.59		138,461.54	34,040,512.81
2.期初账面价值	33,808,196.39	377,358.49		0.00	34,185,554.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。无

(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
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,911,945.98	3,592,557.75	20,094,968.99	3,026,444.00
递延收益	1,250,000.00	187,500.00	1,500,000.00	225,000.00
合计	25,161,945.98	3,780,057.75	21,594,968.99	3,251,444.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,780,057.75		3,251,444.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	
坏账准备	88,812.88	43,812.88
合计	88,812.88	43,812.88

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	54,720,000.00	40,000,000.00
项目成本原值	3,514,970.40	3,514,970.40

减：减值准备	3,514,970.40	3,514,970.40
合计	54,720,000.00	40,000,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(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 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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	37,007,440.91	25,892,126.18
工程和设备款	8,941,511.70	33,560,201.60
其他	1,692,879.88	1,673,934.64
合计	47,641,832.49	61,126,262.42

(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：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,975,316.87	40,390,412.76
合计	28,975,316.87	40,390,412.76

(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
单位一	2,488,530.82	装置类项目未完工
单位二	6,784,935.90	装置类项目未完工
	9,273,466.72	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	1,525,948.24	12,551,658.26	14,077,466.50	140.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,011,657.20	1,011,657.20	0.00
合计	1,525,948.24	13,563,315.46	15,089,123.70	140.00

(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	1,516,884.03	11,210,706.48	12,727,590.51	
2、职工福利费	140.00	218,774.34	218,774.34	140.00
3、社会保险费		375,312.44	375,312.44	
其中：医疗保险费		355,187.60	355,187.60	
工伤保险费		12,210.90	12,210.90	
生育保险费		7,913.94	7,913.94	
4、住房公积金		746,865.00	746,865.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,924.21	0.00	8,924.21	
合计	1,525,948.24	12,551,658.26	14,077,466.50	140.00

(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		962,888.00	962,888.00	
2、失业保险费		48,769.20	48,769.20	
合计	0.00	1,011,657.20	1,011,657.20	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,179,304.14	11,380,470.57
企业所得税	4,752,289.84	8,465,697.20
个人所得税	76,541.57	47,558.33

城市维护建设税	38,108.39	297,020.51
教育费附加	16,332.17	127,294.51
地方教育附加	10,888.11	84,863.00
地方水利建设基金	34,670.64	32,717.61
印花税	11,741.84	15,949.83
土地使用税	131,830.35	131,864.95
合计	15,251,707.05	20,583,436.51

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,999,997.76	
合计	19,999,997.76	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,148,551.37	2,746,024.00
限制性股票回购义务	21,210,356.14	
其他	29,686.15	1,043,995.04
合计	24,388,593.66	3,790,019.04

(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
单位一	916,024.00	工程履约保证金
单位二	200,000.00	工程履约保证金
合计	1,116,024.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

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		期末余额

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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、长期应付款

(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：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00		250,000.00	1,250,000.00	
合计	1,500,000.00		250,000.00	1,250,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业发展专项资金	1,500,000.00		250,000.00		1,250,000.00	与资产相关
合计	1,500,000.00		250,000.00		1,250,000.00	--

其他说明：

2015年1月16日，根据陕西省发展改革委、陕西省财政厅《关于下达2014年陕西省高新技术产业发展专项资金投资计划的通知》，陕西省财政厅拨付补助资金2,000,000.00元，用于产业发展专项补助。根据文

件规定，该补助资金用于设备购置，该项目已于2014年6月完成。根据形成资产的剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）250,000.00元，递延收益余额为1,250,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00				957,500.00	957,500.00	80,957,500.00

其他说明：

公司于2016年6月23日完成了以定向增发方式向83名激励对象授予957,500股限制性股票的登记手续。授予股权激励限制性股票导致公司总股本由80,000,000股增加至80,957,500股。

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	382,882,898.22	19,341,500.00		402,224,398.22
合计	382,882,898.22	19,341,500.00		402,224,398.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年6月8日，公司完成了以定向增发方式向激励对象授予限制性股票的认购缴款手续，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次认缴资金进行了验资，并出具了验资报告

(《XYZH/2016XAA10450》)。本次新增股份957,500股，发行价格为21.20元每股，收取资金合计20,299,000.00元，其中：计入注册资金957,500.00元，其余19,341,500.00元计入资本公积。

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	0.00	21,210,356.14		21,210,356.14
合计		21,210,356.14		21,210,356.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	25,064,765.35			25,064,765.35
合计	25,064,765.35			25,064,765.35

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	191,986,799.53	156,920,908.27
调整后期初未分配利润	191,986,799.53	156,920,908.27

加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,893,168.25	50,853,605.50
减：提取法定盈余公积		5,063,393.18
应付普通股股利	20,000,000.00	10,724,321.06
期末未分配利润	196,879,967.78	191,986,799.53

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	148,946,166.24	94,001,228.69	150,206,365.65	93,202,628.70
合计	148,946,166.24	94,001,228.69	150,206,365.65	93,202,628.70

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,274.57	528,991.27
教育费附加	306,546.25	248,978.60
地方教育附加	204,364.16	165,985.73
合计	1,226,184.98	943,955.60

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,698,714.23	2,348,832.95
差旅费	883,783.23	1,417,321.05
职工薪酬	1,457,474.36	1,547,840.04
其他	2,364,570.89	1,379,588.52
合计	7,404,542.71	6,693,582.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	9,221,148.52	9,470,057.62
工资薪酬	5,359,332.83	4,498,366.64
咨询服务费	344,428.17	669,917.43
办公费	746,939.32	723,713.79
差旅费	346,735.98	594,330.71
房租费	272,440.09	273,763.74
税金	543,886.56	504,838.10
折旧费用与无形资产摊销额	707,364.80	491,212.50
其他	880,351.46	473,259.17
合计	18,422,627.73	17,699,459.70

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		528,458.08
利息收入	-372,682.36	-389,448.30
汇兑损益	3,103.44	-524,780.75
手续费	41,384.53	50,707.00
合计	-328,194.39	-335,063.97

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,861,976.99	2,402,430.87
合计	3,861,976.99	2,402,430.87

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,289,343.11	0.00
合计	2,289,343.11	0.00

其他说明：

69、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
政府补助	1,302,000.00	3,170,000.00	1,302,000.00
其他	2.24	1,820.00	2.24
合计	1,302,002.24	3,171,820.00	1,302,002.24

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
高新区政策补贴款		奖励		否	否	1,052,000.00		与收益相关
产业发展专项资金		补助		否	否	250,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,302,000.00		--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		0.00	
地方水利建设基金	123,676.83	136,455.33	
合计	123,676.83	136,455.33	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,460,913.55	4,460,170.88
递延所得税费用	-528,613.75	-350,958.68
合计	2,932,299.80	4,109,212.20

(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	27,825,468.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,173,820.21
调整以前期间所得税的影响	-1,404,620.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,349.92
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	6,750.00
所得税费用	2,932,299.80

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励及补助款	1,052,000.00	3,170,000.00
收回投标保证金	20,000.00	421,800.00
收到工程项目保证金	1,570,000.00	2,750,000.00
利息收入	372,682.36	389,448.30

其他	603,434.18	696,800.29
合计	3,618,116.54	7,428,048.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
退还工程项目保证金	1,560,000.00	1,800,000.00
运输费	1,431,778.42	2,919,962.56
差旅费	1,174,328.87	2,011,651.76
办公费	379,821.92	1,172,406.31
咨询服务费	907,110.01	1,274,813.87
支付保函保证金		393,450.00
支付投标保证金	130,000.00	616,000.00
技术开发费	1,118,810.93	489,411.15
其他付现经营及管理费用	4,246,122.94	3,290,649.21
合计	10,947,973.09	13,968,344.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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		46,000,000.00
合计		46,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	24,893,168.25	28,525,524.66
加：资产减值准备	3,861,976.99	2,402,430.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,346,508.09	4,212,072.55
无形资产摊销	312,627.01	286,008.52
财务费用（收益以“-”号填列）	3,103.44	-524,780.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,289,343.11	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-528,613.75	-350,958.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,147,929.97	-16,198,381.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,149,694.62	-17,118,018.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,368,847.28	-30,802,971.16
经营活动产生的现金流量净额	-2,771,185.01	-29,569,073.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	157,913,853.60	334,843,702.70
减：现金的期初余额	193,095,484.90	147,759,490.50
现金及现金等价物净增加额	-35,181,631.30	187,084,212.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	157,913,853.60	193,095,484.90
其中：库存现金	216,498.72	43,856.67
可随时用于支付的银行存款	157,697,354.88	193,051,628.23
三、期末现金及现金等价物余额	157,913,853.60	193,095,484.90

其他说明：

75、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：

76、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
----	--------	------

其他说明：

77、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
----	--------	------	-----------

其中：美元	10,958,844.68	6.63	72,670,290.84
欧元	68.65	7.38	506.29
其中：美元	1,814,887.90	6.6312	12,034,884.67

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

78、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：

79、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高陵蓝晓科技新材料有限公司	西安	西安	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	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
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

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

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 应收款项

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2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的25.58%源于应收帐款余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司主要运用票据结算的融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2016年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
高月静、寇晓康夫妇				38.98%	38.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是高月静、寇晓康夫妇。

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。

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。

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

其他说明

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(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
----	-------	-------

(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

(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
------	-----	--------	--------

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	957,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,841,488.90
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
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	-

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	以市价为基础并考虑限制性条件综合确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据后续可行权股份数量进行估计
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据公司2016年第一次临时股东大会决议，公司以2016年5月18日为基准日，通过以定向增发的方式向83名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）增加注册资本人民币957,500.00元，增加股本957,500.00股。2016年6月23日完成向激励对象定向增发人民币普通股（A股）股票957,500.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币21.20元。限制性股票自登记日起12个月内为锁定期，锁定期后12个月为解锁期，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请限制性股票解锁，分别自登记日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的30%、30%、40%。

按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的授予日权益工具公允价值总额为484.15万元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行平均摊

销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为0元，计入管理费用0元，报告期内不增加资本公积。

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	离子交换吸附树脂	树脂系统装置	技术服务费	分部间抵销	合计
主营业务收入	140,891,092.17	6,212,164.86	1,842,909.21		148,946,166.24
主营业务成本	91,739,167.35	1,758,873.48	503,187.86		94,001,228.69

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,705,917.33	100.00%	20,339,317.08	13.86%	126,366,600.25	124,800,988.48	100.00%	16,458,012.09	13.19%	108,342,976.39
合计	146,705,917.33	100.00%	20,339,317.08	13.86%	126,366,600.25	124,800,988.48	100.00%	16,458,012.09	13.19%	108,342,976.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	90,304,679.19	4,515,233.96	5.00%
1 至 2 年	28,751,221.76	2,875,122.18	10.00%
2 至 3 年	13,218,786.24	3,965,635.87	30.00%
3 至 5 年	10,895,810.14	5,447,905.07	50.00%
5 年以上	3,535,420.00	3,535,420.00	100.00%
合计	146,705,917.33	20,339,317.08	13.86%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,881,304.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏帐准备
客户一	10,084,964.80	6.87%	2,664,234.44
客户二	8,167,556.49	5.57%	408,377.82
客户三	7,257,764.00	4.95%	605,051.40
客户四	6,223,655.80	4.24%	578,075.58
客户五	5,799,300.00	3.95%	289,965.00
小 计	37,533,241.09	25.58%	4,545,704.24

(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

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,870,684.38	100.00%	426,190.79	3.59%	11,444,493.59	7,501,157.94	100.00%	381,190.79	5.08%	7,119,967.15
合计	11,870,684.38	100.00%	426,190.79	3.59%	11,444,493.59	7,501,157.94	100.00%	381,190.79	5.08%	7,119,967.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,035,722.25	242,694.58	5.00%
1 至 2 年	1,834,962.13	183,496.21	10.00%
合计	11,870,684.38	426,190.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,214,143.85	6,747,558.28
押金保证金	1,150,800.00	660,000.00
其他	505,740.53	93,599.66
合计	11,870,684.38	7,501,157.94

(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
单位一	投标保证金	200,000.00	1 年以内	1.68%	10,000.00
单位二	投标保证金	160,000.00	1 年以内	1.35%	8,000.00
单位三	履约保证金	104,000.00	1-2 年	0.88%	10,400.00
单位四	投标保证金	90,000.00	1 年以内	0.76%	4,500.00
单位五	投标保证金	86,000.00	1 年以内	0.72%	4,300.00
合计	--	640,000.00	--	5.39%	37,200.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
高陵蓝晓科技新材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

(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	148,574,850.00	93,792,191.24	148,175,830.70	92,269,257.46
合计	148,574,850.00	93,792,191.24	148,175,830.70	92,269,257.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,289,343.11	
合计	2,289,343.11	

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,302,000.00	高新区政策补贴款 1052000 元；产业发展专项资金确认递延收益 250000 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2.24	
减：所得税影响额	195,300.34	
合计	1,106,701.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司	3.44%	0.29	0.29

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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2016年半年度报告文件原件。
- 四、其他相关资料。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

法定代表人:高月静

二〇一六年七月三十日