



山东兖矿国拓科技工程股份有限公司

山东兖矿国拓科技工程股份有限公司技术应用分布图



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021 年 1 月 8 日,《一种煤气化低压黑水闪蒸热回收系统》实用新型专利获得国家知识产权局授权。



2021 年 4 月 20 日,《一种高浓度气化水》2021 年 5 月 12 日,成功入库山东省 2021 年科技中小



2021 年 6 月 16 日, 国拓科技党支部组织全体员工到孔繁森纪念馆开展“学党史、比贡献、办实事、促发展”党史学习教育主题党日活动, 重温党的光辉历史, 继承和发扬党的光荣传统和优良作风, 进一步提升广大党员干部的党性观念、激发全体员工干事创业的工作热情, 促进企业实现转型跨越发展。

2021 年 3 月 23 日,《一种高浓度水煤浆生产装置》实用新型专利获得国家知识产权局授权。

2021 年 5 月 12 日, 成功入库山东省 2021 年科技中小型企业。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	55

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孔令涛、主管会计工作负责人陈静舒及会计机构负责人（会计主管人员）陈静舒保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	公司主要收入来源为多喷嘴对置式水煤浆气化技术转让和技术服务。煤气化技术转让行业竞争日益激烈，多种煤气化技术在许可市场上进行激烈角逐，特别是部分新兴气化技术投放市场，运用不同商业模式抢占市场份额，随着行业竞争加剧，对公司技术转让市场造成冲击。
应收账款风险	报告期内，公司应收账款账面价值为 1371.01 万元，占公司营业收入 3551.09 万元的 38.61%，尽管大部分客户与公司合作关系较为稳定、信用记录良好，但公司未来经营过程中仍然存在应收账款不能按期收回或无法收回的风险。
管理滞后风险	随着公司智能化工业务的拓展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在管理滞后于公司业务发展的风险。
新冠疫情风险	面临新冠疫情全面爆发，煤化工企业在项目建设资金投入会受到影响，已跟踪或投标项目推进进度受到拖延；已签合同项目执行进度可能拖后，造成经营收入计划不能按节点执行；项目合同款项给付能力变差，应收款项额度增加；人员不能够正常出差，新项目的开发和市场信息收集受到影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、国拓科技	指	山东兖矿国拓科技工程股份有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司公司章程》
股东大会	指	《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司股东大会》
董事会	指	《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司董事会》
监事会	指	《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司监事会》
三会议事规则	指	《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司股东大会议事规则》、《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司董事会议事规则》、《山东兖矿国拓科技工程股份有限公司监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、总工程师
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
地矿股份	指	山东地矿股份有限公司
云鼎科技	指	云鼎科技股份有限公司
中国天辰	指	中国天辰工程有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山能集团	指	山东能源集团有限公司
兖矿集团	指	兖矿集团有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
多喷嘴对置式水煤浆气化技术	指	以纯氧和水煤浆为原料制合成气（CO 和 H ₂ ）的过程，装置包括煤浆制备程序、多喷嘴对置式气化及初步净化工序和含渣水处理单元。多喷嘴水煤浆气化技术采用同一平面四个对置式喷嘴同时投料，极大地提升了气化效率和气化装置规模，也称为四喷嘴对置式水煤浆气化技术。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东兖矿国拓科技工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong YankuangGuotuo Science & Engineering Co.Ltd
证券简称	国拓科技
证券代码	872810
法定代表人	孔令涛

二、 联系方式

董事会秘书	许广宇
联系地址	中国（山东）自由贸易试验区济南片区工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字楼 1106 室
电话	0531-82689893
传真	0531-82689893
电子邮箱	guangyuxu@163.com
公司网址	http://www.guotuokeyi.com/
办公地址	中国（山东）自由贸易试验区济南片区工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字楼 1106 室
邮政编码	250100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	山东兖矿国拓科技工程股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 7 日
挂牌时间	2018 年 6 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M（科学研究和技术服务）-74（专业技术服务业）-749（其他专业技术服务业）-7499（其他未列明专业技术服务业）
主要业务	以多喷嘴对置式水煤浆气化技术实施许可为核心，专业从事煤气化技术及相关技术的技术实施许可及化工类专业技术服务、培训、研发。
主要产品与服务项目	多喷嘴对置式水煤浆气化技术及其技术服务、技术培训
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（云鼎科技股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山东省人民政府），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370000558927040N	否
注册地址	山东省自由贸易试验区济南片区 工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字 楼 1106 室	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东北证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,510,869.21	15,582,740.63	127.89%
毛利率%	84.34%	55.13%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	20,263,327.99	1,989,979.16	1,024.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,247,401.12	1,484,903.09	1,263.55%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.91%	2.91%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.89%	2.17%	—
基本每股收益	0.41	0.04	925.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	162,219,814.75	135,639,335.34	19.59%
负债总计	32,233,582.68	25,916,431.26	24.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,986,232.07	109,722,904.08	18.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	2.19	18.72%
资产负债率%（母公司）	19.87%	19.11%	—
资产负债率%（合并）	19.87%	19.11%	—
流动比率	3.99	4.52	—
利息保障倍数	—	0	—

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,625,773.30	-6,136,972.65	419.80%
应收账款周转率	3.67	1.15	—
存货周转率	—	45.16	—

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.60%	3.61%	—
营业收入增长率%	127.89%	-37.33%	—
净利润增长率%	918.27%	-63.43%	—

（五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司所在的细分行业为其他专业技术服务业（M749）-其他未列明专业技术服务业（M7499）。立足于专业技术服务业，主营业务以多喷嘴对置式水煤浆气化技术为核心，专业从事煤气化技术及相关技术的技术实施许可以及化工类专业技术服务、技术培训，是一家发展较为成熟的技术服务企业。公司充分发挥技术、人才、服务、研发创新等方面的优势，已实现从技术咨询、技术论证、技术实施和销售、售后技术服务、技术培训全流程、全领域关键资源的战略整合，构建了以技术实施许可为平台、技术服务和技术培训为抓手成熟稳健的商业模式，不断完善和提升技术水平，提高技术服务。公司主要通过为客户提供个性化、一站式完整的煤气化及相关技术进行盈利；公司销售的主要客户是国内从事与煤化工生产相关的企业，销售模式主要为直接销售模式。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
预付账款	4,616,628.96	2.85%	319,354.00	0.24%	1,345.61%
应收款项融资	4,373,085.35	2.70%	12,590,145.12	9.28%	-65.27%
其他应收款	2,492,527.15	1.54%	1,807,707.01	1.33%	37.88%
其他流动资产	241,033.54	0.15%	—	—	100%
其他非流动资产	43,027,212.11	26.53%	23,057,010.53	17.00%	86.61%
固定资产	21,006.42	1.29%	29,964.6	2.2%	-29.9%
应付职工薪酬	1,155,031.98	0.71%	1,804,016.01	1.33%	-35.97%
应交税费	3,318,398.57	2.05%	7,163,929.14	5.28%	-53.68%
其他应付款	495,370.30	0.31%	289,915.72	0.21%	70.87%
其他非流动负债	2,795,213.27	1.72%	1,358,581.14	1.00%	105.75%

项目重大变动原因：

预付账款变化较大原因：公司购买设备预付款增加 430.09 万元；
 应收票据变化较大原因：本期收到承兑汇票较为集中，金额 557.31 万元；
 其他应收款变化较大原因：增加项目投标保证金 100.21 万元；
 其他流动资产变化较大原因：列示应交税费待抵扣进项税科目重分类；
 其他非流动资产变化较大原因：由于收入增加，涉及一年以上转销项税增加；
 固定资产变化较大原因：报告期内计提资产折旧；
 应付职工薪酬变化较大原因：公司执行新的员工绩效工资考核办法，薪酬减少；
 应交税费变化较大原因：1 月份支付 2020 年度税费 664.71 万元；
 其他应付款变化较大原因：增加研发项目抵押金影响；
 其他非流动负债变化较大原因：列示待转销项税增加影响，金额 2329.16 万元。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	35,510,869.21	-	15,582,740.63	-	127.89%
销售费用	140,311.29	0.40%	882,032.17	5.66%	-84.09%
财务费用	-680,214.29	-1.92%	139,536.95	0.90%	-587.48%
资产减值损失	1,302,928.88	3.67%	185,717.30	-1.19%	601.57%
其他收益	18,737.49	0.05%	817,812.23	5.25%	-97.71%
公允价值变动收益			259,360.04	1.66%	-
营业利润	26,554,620.03	74.78%	1,721,916.58	11.05%	1,442.15%
营业外收入			594,303.72	3.81%	-
营业外支出			96.58	0.00%	-
利润总额	24,432,592.73	68.8%	2,316,123.72	14.86%	954.89%
所得税费用	4,169,264.74	11.74%	326,144.56	2.09%	1,178.35%
净利润	20,263,327.99	57.06%	1,989,979.16	12.77%	918.27%
经营活动产生的现金流量净额	19,625,773.30	-	-6,136,972.65	-	419.80%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因：

收入、成本、营业利润、净利润、所得税变化较大原因：专利实施许可推广业务加大从而收入增加，进而影响成本利润增加。
 销售费用变化主要原因：公司实施新的绩效考核制度导致薪酬减少影响；
 财务费用变化较大原因：上年同期仲裁汇兑损益重分类本期未发生；
 资产减值损失变化较大原因：比去年同期增加应收款项减值准备；
 其他收益变化原因：上年同期递延收益影响 61.26 万元；
 公允价值变动收益变化原因：上年同期结构性存款到期转回；
 营业外收入变化原因：上年同期有汇兑损益及财政补贴影响；

经营活动产生的现金流量净额变动较大原因：本期保函保证金划拨收到 1832.1 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	18,737.49
非经常性损益合计	18,737.49
所得税影响数	2,810.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	15,926.87

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号租赁》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整，且不涉及公司资产负债表相关科目调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐ 是 ☒ 否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	600,000.00	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	75,130,000.00	597,600.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	14,320,000.00	2,035,200.04

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	其他股东	同业竞争承诺	2017 年 12 月 21 日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2017 年 12 月 21 日	-	正在履行中
-	董监高	其他承诺	2017 年 12 月 21 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,000,000	100%	0	50,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	45,000,000	90%	0	45,000,000	90%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,000,000	-	0		-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	云鼎科技	45,000,000	0	45,000,000	90%	0	45,000,000	0	0
2	中国天辰	5,000,000	0	5,000,000	10%	0	5,000,000	0	0
3									
4									
5									
6									
7									
8									
合计		50,000,000	0	50,000,000	100%	0	50,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孔令涛	董事长	男	1974 年 3 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
许广宇	董事	男	1972 年 8 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
高深	董事	男	1973 年 5 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
严宏志	董事	男	1964 年 5 月	2020 年 8 月 26 日	2021 年 1 月 29 日
潘勇	职工董事	男	1970 年 10 月	2020 年 8 月 8 日	2023 年 8 月 26 日
杨豹	董事	男	1985 年 3 月	2021 年 1 月 29 日	2023 年 8 月 26 日
张晓峰	监事会主席	男	1968 年 10 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
王海燕	监事	女	1974 年 7 月	2020 年 8 月 26 日	2021 年 1 月 29 日
李耀	职工监事	男	1969 年 3 月	2020 年 8 月 8 日	2023 年 8 月 26 日
贺业峰	监事	男	1981 年 4 月	2021 年 1 月 29 日	2023 年 8 月 26 日
许广宇	总经理/信息披露事务负责人	男	1972 年 8 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
潘勇	副总经理	男	1970 年 10 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
刘进波	副总经理	男	1975 年 9 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
张俊先	总工程师	男	1969 年 11 月	2020 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 26 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（二）变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
严宏志	董事	离任	—	辞职
王海燕	监事	离任	—	辞职
杨豹	—	新任	董事	公司发展规划需要
贺业峰	—	新任	监事	公司发展规划需要

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

杨豹先生，1985年3月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，注册会计师、资产评估师、经济师、拥有律师职业资格、通过了保荐代表人考试。现任云鼎科技审计风险部部长。历任华锐风电科技股份有限公司质量管理员、会计员，瑞华会计师事务所审计项目经理，招商证券股份有限公司投资银行总部项目经理、督导专员，山东石油天然气股份有限公司风险合规部高级审计经理、审计负责人。

贺业峰先生，1981年4月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，地质工程师、中级经济师。现任云鼎科技证券事务代表、董事会秘书处证券事务经理，山东地矿物资发展有限公司监事。历任山东省地质测绘院技术员、项目经理，山东鲁地矿业投资有限公司董事会办公室行政专员，山东地矿股份有限公司证券部证券事务专员、副部长。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
销售人员	3	3
技术人员	8	7
财务人员	3	3
行政人员	10	10
员工总计	28	27

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

核心员工的变动情况：

报告期内，无核心员工变动情况。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	(一)	92,033,081.57	90,658,508.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	13,710,066.87	5,666,912.36
应收款项融资	(三)	4,373,085.35	12,590,145.12
预付款项	(四)	4,616,628.96	319,354.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	2,492,527.15	1,807,707.01
其中：应收利息		2,188,905.56	1,719,513.89
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	241,033.54	
流动资产合计		117,466,423.44	111,042,626.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(七)	21,006.42	29,964.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(八)	1,705,172.78	1,509,733.45
其他非流动资产	(九)	43,027,212.11	23,057,010.53
非流动资产合计		44,753,391.31	24,596,708.58
资产总计		162,219,814.75	135,639,335.34
流动负债：			
短期借款			
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	(十)	4,860,000.00	
应付账款	(十一)	13,523,460.68	15,299,989.25
预收款项			
合同负债	(十二)	6,086,107.88	
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	(十三)	1,155,031.98	1,804,016.01
应交税费	(十四)	3,318,398.57	7,163,929.14
其他应付款	(十五)	495,370.30	289,915.72
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		29,438,369.41	24,557,850.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(十六)	2,795,213.27	1,358,581.14
非流动负债合计		2,795,213.27	1,358,581.14
负债合计		32,233,582.68	25,916,431.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十七)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	1,358,264.01	1,358,264.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十九)	5,836,464.00	5,836,464.00
一般风险准备			
未分配利润	(二十)	72,791,504.06	52,528,176.07
归属于母公司所有者权益合计		129,986,232.07	109,722,904.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		129,986,232.07	109,722,904.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		162,219,814.75	135,639,335.34

法定代表人：孔令涛

主管会计工作负责人：陈静舒

会计机构负责人：陈静舒

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		35,510,869.21	15,582,740.63
其中：营业收入	(二十一)	35,510,869.21	15,582,740.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,794,085.09	14,752,279.02
其中：营业成本	(二十一)	5,561,020.71	6,992,062.63
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十二)	49,378.46	48,854.28
销售费用	(二十三)	140,311.29	882,032.17
管理费用	(二十四)	3,355,984.29	5,111,984.27
研发费用	(二十五)	1,367,604.63	1,577,808.72
财务费用	(二十六)	-680,214.29	139,536.95
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(二十七)	18,737.49	817,812.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			259,360.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二十八)	-1,302,928.88	-185,717.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,432,592.73	1,721,916.58
加：营业外收入	(二十九)		594,303.72
减：营业外支出			96.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,432,592.73	2,316,123.72
减：所得税费用	(三十)	4,169,264.74	326,144.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,263,327.99	1,989,979.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,263,327.99	1,989,979.16
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,263,327.99	1,989,979.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		0.41	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孔令涛

主管会计工作负责人：陈静舒

会计机构负责人：陈静舒

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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	(三十一)	22,333,290.17	5,311,575.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十一)	19,009,611.69	613,839.33

经营活动现金流入小计		41,342,901.86	5,925,414.95
购买商品、接受劳务支付的现金		6,816,416.12	5,259,166.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,388,987.17	3,542,836.22
支付的各项税费		7,951,854.24	1,132,106.25
支付其他与经营活动有关的现金	(三十一)	2,559,871.03	2,128,279.01
经营活动现金流出小计		21,717,128.56	12,062,387.60
经营活动产生的现金流量净额		19,625,773.30	-6,136,972.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,625,773.30	-6,136,972.65
加：期初现金及现金等价物余额		72,407,308.27	50,044,987.87
六、期末现金及现金等价物余额		92,033,081.57	43,908,015.22

法定代表人：孔令涛

主管会计工作负责人：陈静舒

会计机构负责人：陈静舒

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

1、财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号租赁》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整，且不涉及公司资产负债表相关科目调整。

(二) 财务报表项目附注

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

山东兖矿国拓科技工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山东兖矿国拓科技工程有限公司,于 2017 年 8 月 11 日经山东省工商行政管理局批准整体变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 91370000558927040N, 并于 2018 年 6 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 872810。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股, 截止 2021 年 6 月 30 日, 本公司累计发行

股本总数 5,000.00 万股，注册资本为 5,000.00 万元，注册地址：自由贸易试验区济南片区工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字楼 1106 室。实际控制人为山东省人民政府。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属科学研究和技术服务业，主要产品和服务为煤化工专利实施许可及服务、技术培训、化工产品销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表经董事会批准于 2021 年 8 月 26 日报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（六）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，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。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄分析法组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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 1：保证金、押金

2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（八）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备及其他	4-9	0	11.11-25.00
运输设备	8	0	12.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）长期资产减值

固定资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计

入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 公司具体的收入确认政策

水煤浆添加剂销售收入按照客户实际领用并确认水煤浆添加剂数量作为收入确认依据。向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务。对于构成单项履约义务的，同时满足下列条件时，本公司作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：（a）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（b）该活动对客户将产生有利或不利影响；（c）该活动不会导致向客户转让某项商品。本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

（十五）合同成本

本公司的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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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，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）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（十六）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（十八）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

1、本公司作为承租人

（1）使用权资产 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产 按照成本进行初始计量。 本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权 的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。 本公司按照本“附注三、（19）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识 别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照 尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。 本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量 借款利率作为折现率。 本公司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，并计入当期损益或相关 资产成本。 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或相关资产成本。

（3）短期租赁和低价值资产租赁 本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在 租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期 不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较 低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更 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，公司重新确定租赁

期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、本公司作为出租人 在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁会计处理 经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

（2）融资租赁会计处理 在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（9）金融工具”进行会计处理。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。

3、售后租回交易 公司按照本附注“三、（22）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（9）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（9）金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用 计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用 于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额 较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入 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，其差额作为未确认融资费用。此外， 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入 当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期 债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（十九）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

公司于 2018 年 11 月 30 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201837001127，有效期至 2020 年 12 月 31 日，复审资料于 2021 年 6 月提交济南市高新区管委会，截止公告日正在申请中。

五、报表项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	92,033,081.57	90,658,508.27
合计	92,033,081.57	90,658,508.27

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,595,200.00	24.96	5,595,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,818,429.15	75.04	-3,108,362.28	-18.48
合计	22,413,629.15	-	8,703,562.28	-

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,095,200.00	43.47	6,095,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,926,084.71	56.53	2259172.35	28.50
合计	14,021,284.71	-	8,354,372.35	-

（1）期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	----	-------------	------

客户 1	5,595,200.00	5,595,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	5,595,200.00	5,595,200.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,879,877.88	3,947,533.44
1 至 2 年	960,000.00	26,226.25
2 至 3 年	26,226.25	46,704.81
3 至 4 年	38,704.81	3,489,948.04
4 至 5 年	3,497,948.04	181,998.64
5 年以上	6,010,872.17	6,328,873.53
合计	22,413,629.15	14,021,284.71

2. 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	期末余额	账龄	坏账准备余额
客户 1	5,595,200.00	3 年以上	5,595,200.00
客户 2	4,145,200.00	1 年以内	163,135.47
客户 3	3,000,000.00	1 年以内	118,065.81
客户 4	2,219,000.00	4-5 年	1,175,542.95
客户 5	2,002,277.88	1 年以内	78,800.19
合计	16,961,677.88	0.00	7,130,744.42

(三) 应收款项融资

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,373,085.35	12,590,145.12
合计	4,373,085.35	12,590,145.12

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,616,628.96	100.00	319,354.00	100.00
合计	4,616,628.96	100.00	319,354.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄
客户 1	4,300,884.96	1 年以内

客户 2	315,744.00	1 年以内
合计	4,616,628.96	

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款	303,621.59	88,193.12
应收利息	2,188,905.56	1,719,513.89
合计	2,492,527.15	1,807,707.01

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	19,000.00	
保证金	284,621.59	843,312.89
合计	303,621.59	843,312.89

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,188,905.56	1,719,513.89
合计	2,188,905.56	1,719,513.89

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	241,033.54	
合计	241,033.54	

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	31,814.49	40,772.67
减：减值准备	10,808.07	10,808.07
合计	21,006.42	29,964.6

固定资产情况

项目	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,072,897.86	1,642,914.98	2,715,812.84
2.本期增加金额			
(1) 购置			

3.本期减少金额			
4.期末余额	1,072,897.86	1,642,914.98	2,715,812.84
二、累计折旧			
1.期初余额	1,072,577.75	1,602,462.42	2,675,040.17
2.本期增加金额			
（1）计提		8,958.18	8,958.18
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,072,577.75	1,611,420.6	2,683,998.35
三、减值准备			
1.期初余额	10,808.07		10,808.07
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	10,808.07		10,808.07
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,072,897.86	1,642,914.98	2,715,812.84
2.期初账面价值	1,072,897.86	1,642,914.98	2,715,812.84

（八）递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,703,551.57	11,357,010.46	1,509,733.45	10,064,889.65
信用减值准备				
固定资产减值准备产生的所得税影响	1,621.21	10,808.07		
小 计	1,705,172.78	11,367,818.53	1,509,733.45	10,064,889.65

（九）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产	43,027,212.11	23,057,010.53
合计	43,027,212.11	23,057,010.53

（十）应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,860,000.00	
合计	4,860,000.00	

(十一) 应付账款

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付材料设备款	3,484,178.58	15,299,989.25
应付工程款		
技术服务费	10,039,282.10	
合计	13,523,460.68	15,299,989.25

(十二) 合同负债

按照款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	6,086,107.88	
合计	6,086,107.88	

(十三) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,282,852.00	1,712,207.40	2,410,899.40	584,160.00
职工福利费		328,021.76	328,021.76	
社会保险费	274,808.95	652,335.92	652,337.82	274,807.05
其中：医疗保险费		209,925.76	209,925.76	
基本养老保险费		420,080.41	420,080.41	
失业保险费		2,772.05	2,772.05	
工伤保险费	274,808.95	19,557.70	19,559.60	274,807.05
生育保险费				
住房公积金		252,014.64	252,014.64	
工会经费	31,729.73	34,212.15		65,941.88
职工教育经费	214,625.33	42,765.20	27,267.48	230,123.05
其他				-
合计	1,804,016.01	3,316,238.35	3,965,222.38	1,155,031.98

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		1,190,095.10
企业所得税	3,317,770.53	5,370,910.74

城市维护建设税		62,638.61
教育费附加		26,845.12
地方教育费附加		17,896.75
印花税		66,675.80
地方水利建设基金		4,474.19
个人所得税	628.04	424,392.83
合计	3,318,398.57	7,163,929.14

（十五）其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	495,370.30	289,915.72
合计	495,370.30	289,915.72

（十六）其他非流动负债

类别	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,795,213.27	1,358,581.14
合计	2,795,213.27	1,358,581.14

（十七）股本

项目	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	50,000,000.00						50,000,000.00

（十八）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,358,264.01			1,358,264.01
合计	1,358,264.01			1,358,264.01

（十九）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,836,464.00			5,836,464.00
合计	5,836,464.00			5,836,464.00

（二十）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	52,528,176.07	
调整后期初未分配利润	52,528,176.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,263,327.99	
减：提取法定盈余公积		

期末未分配利润	72,791,504.06
---------	---------------

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,510,869.21	5,561,020.71	15,582,740.63	6,992,062.63
合计	35,510,869.21	5,561,020.71	15,582,740.63	6,992,062.63

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,789.51	24,162.64
教育费附加	12,338.37	10,355.42
地方教育费附加	8225.58	6,903.60
地方水利建设基金		1,725.91
印花税	25.00	5,706.71
合计	49,378.46	48,854.28

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		767,325.55
差旅费		64,770.92
业务招待费		34,507.00
办公费	7,862.42	364.20
广告费	28,301.89	
修理费	790.00	
其他	103,356.98	15,064.50
合计	140,311.29	882,032.17

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,159,817.70	4,107,525.78
装修费		356,435.64
中介机构费	130,188.68	246,358.88
诉讼费	99,893.87	105,887.50
业务招待费	373,998.14	95,716.20
差旅费	168,646.89	63,601.83
办公费	80,759.26	49,828.93
租赁费	140,054.39	43,253.50
折旧费	5,155.24	6,811.87
修理费	5,123.55	3,560.00

水电费	32,965.18	
宣传费	52,600.50	
咨询费	1,132.08	
其他	105,648.81	33,004.14
合计	3,355,984.29	5,111,984.27

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	808,734.30	1,146,428.80
研发委托费	480,188.67	296,116.50
试验费		75,471.70
办公费		10,495.05
差旅费		3,855.65
折旧费	1,901.59	3,802.95
知识产权费		1,359.22
材料费		
聘请中介机构费用		
其他	76,780.07	40,278.85
合计	1,367,604.63	1,577,808.72

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	689,811.29	510,537.52
汇兑损失		646,886.47
手续费支出	9,597.00	3,188.00
合计	-680,214.29	139,536.95

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益		612,600.00
政府补助	16,700.00	200,100.00
个税手续费返还	2,037.49	5,112.23
合计	18,737.49	817,812.23

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	349,189.93	-180,085.09

其他应收款信用减值损失	134,640.53	-5,632.21
合同资产减值损失	819,098.42	
合计	-1,302,928.88	-185,717.30

（二十九）营业外收入

营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		590,953.72
罚没收入		3,350.00
合计		594,303.72

（三十）所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,364,704.07	490,855.35
递延所得税费用		-164,710.79
计提递延所得税资产	-195,439.33	
合计	4,169,264.74	326,144.56

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	24,432,592.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,664,888.91
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	504,375.83
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	
研发费用加计扣除	
所得税费用	4,169,264.74

现金流量表

（三十一）收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	19,009,611.69	613,839.33
其中：利息收入	220,419.62	209,277.10
政府补助	18,737.49	205,212.23
押金保证金		196,000.00
往来款项及其他	18,770,454.58	3,350.00

其他		
支付其他与经营活动有关的现金	2,559,871.03	2,128,279.01
其中：销售费用付现	140,311.29	114,706.62
管理费用及研发费用付现	1,191,011.35	1,981,187.81
手续费	9,597.00	3,188.00
往来款项及其他	1,170,951.39	
营业外支出中的现金支出		96.58
押金保证金备用金	48,000.00	29,100.00

现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,263,327.99	1,989,979.16
加：减值损失	1,666,429.28	185,717.30
固定资产折旧	8,958.18	10,614.82
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-259,360.04
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-195,439.33	-203,614.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		38,904.01
存货的减少（增加以“－”号填列）		309,638.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,680,240.77	-9,135,543.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,326,425.83	926,691.70
经营活动产生的现金流量净额	19,625,773.30	-6,136,972.65
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	92,033,081.57	43,908,015.22
减：现金的期初余额	72,407,308.27	50,044,987.87
现金及现金等价物净增加额	19,625,773.30	-6,136,972.65

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,033,081.57	43,908,015.22

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	92,033,081.57	43,908,015.22
二、期末现金及现金等价物余额	92,033,081.57	43,908,015.22

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

（三）市场风险

1. 汇率风险

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欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。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支出，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。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
云鼎科技股份有限公司	济南	技术开发、转让等	1 亿元	90.00	90.00

（二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国天辰工程有限公司	持有本公司 10%股份
山东能源集团有限公司	控股股东的母公司
兖矿集团财务有限公司	同一控制方
陕西未来能源化工有限公司	同一控制方
内蒙古荣信化工有限公司	同一控制方
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	同一控制方
兖矿煤业榆林能化有限公司	同一控制方
山东兖矿易佳电子商务有限公司	同一控制方
兖矿煤化工工程有限公司	同一控制方
孔令涛	董事长
许广宇	董事、总经理、信息披露人
高深	董事
杨豹	董事
潘勇	董事/副总经理
张晓峰	监事会主席
贺业峰	监事
李耀	监事
刘进波	高管
张俊先	高管

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
山东兖矿易佳电子商务有限公司	采购商品	办公用品	市场价格	29,595.00	1.9		
兖矿集团有限公司	采购商品	技术实施许可费	市场价格	1,526,532.04	98.99	81,167.68	14.62
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	接受劳务	技术服务	市场价格			474,186.55	85.38
销售商品、提供劳务：							
兖州煤业榆林能化有限公司	销售商品	技术转让	市场价格	597,600.00	100		
陕西未来能源化工有限公司	销售商品	销售商品	市场价格			419,868.29	6.93
内蒙古荣信化工有限公司	销售商品	销售商品	市场价格			5,438,019.13	89.78
兖矿煤化工工程有限公司	销售商品	销售商品	市场价格			199,441.59	3.29
内蒙古荣信化工有限公司	提供劳务	技术服务	市场价格			3,070,754.72	43.81

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	本公司	固定资产	63,948.00	172,413.79

3. 关联方存款

本公司在兖矿集团财务有限公司存款余额及存款利息收入：

关联方	本期	上期
存款余额	30,000,000.00	30,000,000.00
存款利息收入	415,125.00	436,666.67

注 1：兖矿集团财务有限公司于 2010 年 8 月 31 日获取由中国银行业监督管理委员会山东监管局颁发的金融许可证；

注 2：上述关联存款在报告期内持续存在，是公司低风险实现闲置资金保值增值的重要方式，与银行存款获得利息收入等闲置资金利用方式没有实质差别。

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	兖州煤业榆林能化有限公司	597,600.00	23,518.71		
应收账款	兖矿国宏化工有限公司			97,200.00	3,825.33

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	2,066,334.96	2,882,934.96
应付账款	兖矿集团有限公司	1,526,532.04	10,798,504.81

八、承诺及或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 营业外收入和支出	18,737.49	
2. 所得税影响额	2,810.62	
合计	15,926.87	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	16.91	2.91		0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.89	2.17		0.03

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东兖矿国拓科技工程股份有限公司董事会办公室