



山东地矿股份有限公司
2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东地矿股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	470,725,167.07	694,472,452.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,397,185.82	17,171,714.67
衍生金融资产		
应收票据		52,062,120.00
应收账款	166,921,514.54	438,367,475.70
应收款项融资	25,812,892.81	19,177,691.60
预付款项	11,382,753.17	516,578,755.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,792,112.39	454,161,290.05
其中：应收利息	1,335,149.31	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,499,244.83	340,237,904.49
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	10,490,491.84	18,679,923.35
流动资产合计	897,021,362.47	2,550,909,327.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	286,930.42	137,300,422.36
其他权益工具投资	54,969,481.55	53,916,194.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	188,161,378.06	685,866,952.92
在建工程		89,541,765.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,897,755.92	555,858,589.54
开发支出	8,828,533.99	7,599,907.03
商誉		91,659,516.68
长期待摊费用	6,793,083.27	22,868,619.90
递延所得税资产	3,100,007.19	142,656,610.27
其他非流动资产		57,370,143.43
非流动资产合计	266,037,170.40	1,844,638,722.69
资产总计	1,163,058,532.87	4,395,548,050.36
流动负债：		
短期借款	207,650,000.00	976,350,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000,000.00	401,630,000.00
应付账款	153,045,314.29	316,337,943.04

预收款项		390,807,836.35
合同负债	6,377,354.97	
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	4,510,900.58	56,606,508.93
应交税费	491,391.79	65,757,496.06
其他应付款	28,009,373.12	273,821,489.12
其中：应付利息	162,702.08	14,959,286.25
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		15,131,830.40
其他流动负债	860,077.98	50,000,000.00
流动负债合计	600,944,412.73	2,546,443,103.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		201,815,687.68
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		612,600.00
递延所得税负债	38,904.01	134,261,519.72
其他非流动负债		20,000,000.00
非流动负债合计	38,904.01	356,689,807.40
负债合计	600,983,316.74	2,903,132,911.30
所有者权益：		
股本	510,931,158.00	510,931,158.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	551,768,308.55	768,212,408.54
减：库存股		
其他综合收益	-1,530,518.45	-2,631,305.19
专项储备		120,543.63
盈余公积	2,973,041.09	2,973,041.09
一般风险准备		
未分配利润	-592,720,085.52	-622,690,131.68
归属于母公司所有者权益合计	471,421,903.67	656,915,714.39
少数股东权益	90,653,312.46	835,499,424.67
所有者权益合计	562,075,216.13	1,492,415,139.06
负债和所有者权益总计	1,163,058,532.87	4,395,548,050.36

法定代表人：张宝才

主管会计工作负责人：孔令涛

会计机构负责人：高深

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	366,665,605.66	437,497,856.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	35,107.70	
其他应收款	88,965,873.74	698,512,575.40
其中：应收利息		
应收股利		
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		
流动资产合计	455,666,587.10	1,136,010,431.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,046,611.54	1,191,888,920.23
其他权益工具投资	38,469,481.55	37,368,694.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	164,532,842.67	166,595,178.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	301,630.01	340,000.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,101,685.70	6,237,953.05
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	336,452,251.47	1,402,430,747.05
资产总计	792,118,838.57	2,538,441,178.56
流动负债：		
短期借款	95,650,000.00	739,650,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000,000.00	290,000,000.00
应付账款	1,707,000.00	
预收款项		
合同负债	976,443.95	
应付职工薪酬		
应交税费	485,906.92	646,158.49
其他应付款	26,464,992.61	170,340,188.09

其中：应付利息	115,577.08	1,551,757.01
应付股利		
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	325,284,343.48	1,200,636,346.58
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
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		
非流动负债合计		200,000,000.00
负债合计	325,284,343.48	1,400,636,346.58
所有者权益：		
股本	510,931,158.00	510,931,158.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,368,774,004.73	1,457,171,493.19
减：库存股		
其他综合收益	-1,530,518.45	-2,631,305.19
专项储备		
盈余公积	2,897,462.21	2,897,462.21
未分配利润	-1,414,237,611.40	-830,563,976.23
所有者权益合计	466,834,495.09	1,137,804,831.98
负债和所有者权益总计	792,118,838.57	2,538,441,178.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,851,136,726.91	1,237,444,182.08
其中：营业收入	1,851,136,726.91	1,237,444,182.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,901,946,564.61	1,320,153,584.65
其中：营业成本	1,769,531,144.41	1,152,544,505.26
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	4,979,228.61	4,358,097.31
销售费用	21,256,537.21	28,964,474.76
管理费用	68,906,681.79	76,289,203.10
研发费用	3,853,296.41	1,906,368.84
财务费用	33,419,676.18	56,090,935.38
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,036,399.99	926,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	61,581,856.34	-7,889,699.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-54,972.55	-7,889,699.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	259,360.04	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	38,012,843.14	-14,416,102.77
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	50,080,621.81	-104,088,505.32
加: 营业外收入	1,451,520.32	229,512.55
减: 营业外支出	6,837,891.12	3,248,178.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44,694,251.01	-107,107,170.95
减: 所得税费用	14,136,249.67	7,328,713.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30,558,001.34	-114,435,884.38
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30,558,001.34	-114,435,884.38
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	29,970,046.16	-74,181,054.00
2.少数股东损益	587,955.18	-40,254,830.38
六、其他综合收益的税后净额	1,100,786.74	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,100,786.74	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,100,786.74	
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	1,100,786.74	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	31,658,788.08	-114,435,884.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,070,832.90	-74,181,054.00
归属于少数股东的综合收益总额	587,955.18	-40,254,830.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0587	-0.1452
（二）稀释每股收益	0.0587	-0.1452

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 3,918,559.57 元，被合并方上期实现的净利润为 16,719,800.11 元。

法定代表人：张宝才

主管会计工作负责人：孔令涛

会计机构负责人：高深

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,368,700.00	1,766,084.86
减：营业成本	631,647.62	0.00
税金及附加	673,685.90	682,921.06
销售费用		
管理费用	22,033,985.47	30,520,261.03
研发费用		
财务费用	22,262,374.83	27,079,321.32
其中：利息费用		

利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-538,477,873.62	
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）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-999,566.97	-118,727.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-583,710,434.41	-56,635,145.79
加：营业外收入	36,799.24	
减：营业外支出		300,050.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-583,673,635.17	-56,935,195.79
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-583,673,635.17	-56,935,195.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-583,673,635.17	-56,935,195.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,100,786.74	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,100,786.74	
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	1,100,786.74	

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-582,572,848.43	-56,935,195.79
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,753,021,058.37	1,336,301,987.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,059,232.28	
收到其他与经营活动有关的现金	61,096,974.73	84,490,126.52
经营活动现金流入小计	1,816,177,265.38	1,420,792,113.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,802,791,145.92	1,273,212,668.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,419,367.95	56,751,634.46
支付的各项税费	22,065,977.46	86,251,645.61
支付其他与经营活动有关的现金	56,195,516.91	72,641,205.23
经营活动现金流出小计	1,940,472,008.24	1,488,857,154.17
经营活动产生的现金流量净额	-124,294,742.86	-68,065,040.19
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	614,344,215.28	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	614,344,215.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,457,144.69	26,087,533.62
投资支付的现金	4,000,000.00	
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		

投资活动现金流出小计	8,457,144.69	26,087,533.62
投资活动产生的现金流量净额	605,887,070.59	-26,087,533.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	350,000.00	851,500.00
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	709,122,052.54	900,220,134.74
收到其他与筹资活动有关的现金	995,976,881.05	
筹资活动现金流入小计	1,705,448,933.59	901,071,634.74
偿还债务支付的现金	1,798,485,610.99	685,120,995.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,854,475.31	40,508,083.39
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	216,444,100.00	4,550,215.00
筹资活动现金流出小计	2,054,784,186.30	730,179,293.96
筹资活动产生的现金流量净额	-349,335,252.71	170,892,340.78
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	132,257,075.02	76,739,766.97
加：期初现金及现金等价物余额	238,467,151.79	87,691,807.01
六、期末现金及现金等价物余额	370,724,226.81	164,431,573.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	825,440,883.30	4,540,662.35
经营活动现金流入小计	825,440,883.30	4,540,662.35
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,921,003.95	13,256,301.53
支付的各项税费	945,855.80	1,139,408.08

支付其他与经营活动有关的现金	320,660,755.64	233,203,823.75
经营活动现金流出小计	328,527,615.39	247,599,533.36
经营活动产生的现金流量净额	496,913,267.91	-243,058,871.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	644,590,020.00	
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	644,590,020.00	
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	216,444,100.00	
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		
投资活动现金流出小计	216,444,100.00	
投资活动产生的现金流量净额	428,145,920.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	568,000,000.00	828,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	818,000,000.00	828,580,000.00
偿还债务支付的现金	1,534,000,000.00	462,008,114.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,891,438.36	23,076,000.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,563,891,438.36	485,084,114.20
筹资活动产生的现金流量净额	-745,891,438.36	343,495,885.80
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	179,167,749.55	100,437,014.79
加：期初现金及现金等价物余额	87,496,915.85	320,395.65
六、期末现金及现金等价物余额	266,664,665.40	100,757,410.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	510,931,158.00				669,107,479.15		-2,631,305.19	120,543.63			-648,658,772.73		528,869,102.86	748,176,356.14	1,277,045,459.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					99,104,929.39				2,973,041.09		25,968,641.05		128,046,611.53	87,323,068.53	215,369,680.06
其他															
二、本年期初余额	510,931,158.00				768,212,408.54		-2,631,305.19	120,543.63	2,973,041.09		-622,690,131.68		656,915,714.39	835,499,424.67	1,492,415,139.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-216,444,099.99		1,100,786.74	-120,543.63			29,970,046.16		-185,493,810.72	-744,846,112.21	-930,339,922.93
（一）综合收益总额							1,100,786.74				29,970,046.16		31,070,832.90	3,330,243.94	34,401,076.84
（二）所有者投入和减少资本					-216,444,099.99								-216,444,099.99	-748,176,356.15	-964,620,456.14
1. 所有者投入的普通股															
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				-216,444,099.99								-216,444,099.99	-748,176,356.15	-964,620,456.14
(三) 利润分配														
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														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他								-120,543.63				-120,543.63		-120,543.63
四、本期期末余额	510,931,158.00			551,768,308.55		-1,530,518.45	0.00	2,973,041.09		-592,720,085.52		471,421,903.6	90,653,312.46	562,075,216.00

													67		13
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	510,931,158.00				669,107,479.15			120,543.63			-194,551,713.04	985,607,467.74	1,165,147,817.58	2,150,755,285.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					90,798,094.62				2,298,182.54		20,361,023.28	113,457,300.44	83,835,839.06	197,293,139.50
其他														
二、本年期初余额	510,931,158.00				759,905,573.77			120,543.63	2,298,182.54		-174,190,689.76	1,099,064,768.18	1,248,983,656.64	2,348,048,424.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-74,181,054.00	-74,181,054.00	-40,254,830.38	-114,435,884.38
（一）综合收益总额											-74,181,054.00	-74,181,054.00	-40,254,830.38	-114,435,884.38
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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																	
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																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	510,931,158.00				759,905,573.77			120,543.63	2,298,182.54		-248,371,743.76		1,024,883,714.18	1,208,728,826.26	2,233,612,540.44		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	510,931,158.00				1,457,171,493.19		-2,631,305.19		2,897,462.21	-830,563,976.23		1,137,804,831.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	510,931,158.00				1,457,171,493.19		-2,631,305.19		2,897,462.21	-830,563,976.23		1,137,804,831.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-88,397,488.46		1,100,786.74			-583,673,635.17		-670,970,336.89
（一）综合收益总额							1,100,786.74			-583,673,635.17		-582,572,848.43
（二）所有者投入和减少资本					-88,397,488.46							-88,397,488.46
1. 所有者投入的普通股												
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					-88,397,488.46							-88,397,488.46
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	510,931,158.00				1,368,774,004.73							-1,414,237.611.40	466,834,495.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	510,931,158.00				1,457,171,493.19				2,897,462.21	-731,976,174.89		1,239,023,938.51
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	510,931,158.00				1,457,171,493.19				2,897,462.21	-731,976,174.89		1,239,023,938.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-56,935,195.79		-56,935,195.79
(一)综合收益总额										-56,935,195.79		-56,935,195.79
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	510,931,158.00				1,457,171,493.19				2,897,462.21	-788,911,370.68		1,182,088,742.72

三、公司基本情况

山东地矿股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“地矿股份”）原名广东华立高科技集团股份有限公司，是经广东省体改委和广东省企业股份制试点联审小组粤股审[1993]38号文批准成立的股份制企业。1996年6月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]81号文批准，本公司公开发行人民币普通股2,100.00万股并在深圳证券交易所上市。1998年8月28日，经国家工商行政管理局(国)名称变核字[1998]年124号《企业名称变更通知书》核准，本公司名称变更为四通集团高科技股份有限公司；2006年9月11日，经广东省工商行政管理局粤核变通内字[2006]年第0600082936号核准，本公司名称变更为泰格生物技术股份有限公司；2009年12月30日，经广东省工商行政管理局粤核变通内字[2009]第0900040136号核准，本公司名称变更为泰复实业股份有限公司。2011年8月，本公司注册地变更为安徽省蚌埠市，并在蚌埠市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440000000017958的《企业法人营业执照》。2013年11月28日，经公司第七届董事会第九次会议审核通过，公司由泰复实业股份有限公司更名为山东地矿股份有限公司，注册地变更为济南市。

统一社会信用代码：91370000617780406F

注册地址：山东省济南市高新区新宇路750号5号楼

办公地址：山东省济南市工业南路57-1号高新万达J3写字楼

法定代表人：张宝才

本公司及子公司主要从事矿石的开采、加工及矿产品销售、生物制药、商业贸易、特种轮胎的生产与销售、中药材加工及销售、信息化建设和能源化工相关的专业技术服务等。

本公司经营范围：矿石的开采（分支机构经营）、加工及矿产品销售；矿业开发及管理咨询；对外投资及资产管理。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。

公司设置董事会秘书处、综合办公室、党委组织部（人力资源部）、纪委综合部、党群工作部（工会）、运营管理部、财务管理部、审计风险部、安全生产部（环保部）9个部门。

本财务报表已经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子（孙）公司共3户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年减少9户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具减值的计提方法（附注10.金融工具）、存货的计价方法（附注15.存货）、固定资产折旧（附注24.固定资产）、无形资产摊销（附注30.无形资产）、收入的确认时点（附注39.收入）等。

1、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2020年6月30日合并及公司的财务状况及2020年半年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“22. 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2)合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包

括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期年末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期年末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期年末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“12.长期股权投资”或本附注“10.金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注12.长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“12.长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

不适用

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负责或权益工具的合同。本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。

(1) 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

a. 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公

司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

b.指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，包括“三无投资”、股权投资基金等其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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，计入留存收益。本公司将不具有控制、共同控制和重大影响，且不存在活跃市场的权益性投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资进行核算。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述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，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

(2)金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

④对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见12.应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见13.应收款项融资、14.其他应收款。

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

a. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

b. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

c. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

d. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

e. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

f. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

g. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降、借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- f. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计

量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(4)金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5)金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

(1)预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。不同组合的确认依据：

组合项目	组合内容
组合1:	信用等级较高的银行承兑汇票和商业承兑汇票

组合2:	信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票
------	----------------------

(2)预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过编制应收款项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。不同组合的确认依据：

组合项目	组合内容
组合1:	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合2:	本组合以应收合并范围内的关联方账款作为信用风险特征

(2)预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。不同组合的确认依据：

组合项目	组合内容
组合1:	本组合为应收取的往来款
组合2:	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金等款项

组合3:	本组合为日常经常活动中发生的代扣代缴职工款
------	-----------------------

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、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。

17、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。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“10. 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、财务报表的编制基础”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

不适用

24、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	10.00-40.00	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	7.00-15.00	5.00	6.33-13.57
运输设备	年限平均法	4.00-10.00	5.00	10.53-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。本公司在实际进行融资租赁时，采用借款原则处理，即取得的融资金额作为长期借款核算。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31.长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注“31.长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当

期损益：

- 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，能够证明其有用性；
 - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修款、租赁费、预付的融资租赁利息等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司参照《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 公司具体的收入确认政策

本公司的收入类型主要有水煤浆添加剂销售收入、煤化工专利实施许可收入、煤化工技术培训收入、硬件产品收入、系统集成收入。

具体收入确认政策如下：

- ①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。
- ②煤化工专利实施许可收入属于让渡资产使用权，对已达到合同约定进度节点的项目按照合同约定的进度确认收入；
- ③煤化工技术培训收入属于提供劳务收入，对已完成的培训工作按照合同约定的已提供培训人工天数及收费标准确认收入。
- ④硬件产品收入根据合同条款约定将货物交付至客户后，经客户验收无误，货物的所有权已转移至客户时确认收入。
- ⑤系统集成收入根据服务已提供，并经客户验收合格，取得验收报告时确认收入。
- ⑥技术服务收入、运维收入根据合同约定的服务期间分期确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相

应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①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。

②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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	694,472,452.50	694,472,452.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	17,171,714.67	17,171,714.67	
衍生金融资产			
应收票据	52,062,120.00	52,062,120.00	
应收账款	438,367,475.70	438,367,475.70	
应收款项融资	19,177,691.60	19,177,691.60	
预付款项	516,578,755.31	516,578,755.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	454,161,290.05	454,161,290.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	340,237,904.49	340,237,904.49	
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	18,679,923.35	18,679,923.35	
流动资产合计	2,550,909,327.67	2,550,909,327.67	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	137,300,422.36	137,300,422.37	
其他权益工具投资	53,916,194.81	53,916,194.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	685,866,952.92	685,866,952.92	
在建工程	89,541,765.75	89,541,765.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	555,858,589.54	555,858,589.54	
开发支出	7,599,907.03	7,599,907.03	
商誉	91,659,516.68	91,659,516.68	
长期待摊费用	22,868,619.90	22,868,619.90	
递延所得税资产	142,656,610.27	142,656,610.27	
其他非流动资产	57,370,143.43	57,370,143.43	
非流动资产合计	1,844,638,722.69	1,844,638,722.70	
资产总计	4,395,548,050.36	4,395,548,050.37	
流动负债：			
短期借款	976,350,000.00	976,350,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	401,630,000.00	401,630,000.00	
应付账款	316,337,943.04	316,337,943.04	
预收款项	390,807,836.35		-390,807,836.35
合同负债		390,807,836.35	390,807,836.35
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	56,606,508.93	56,606,508.93	
应交税费	65,757,496.06	65,757,496.06	
其他应付款	273,821,489.12	273,821,489.12	
其中：应付利息	14,959,286.25	14,959,286.25	
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	15,131,830.40	15,131,830.40	
其他流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动负债合计	2,546,443,103.90	2,546,443,103.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	201,815,687.68	201,815,687.68	
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	612,600.00	612,600.00	
递延所得税负债	134,261,519.72	134,261,519.72	
其他非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
非流动负债合计	356,689,807.40	356,689,807.40	
负债合计	2,903,132,911.30	2,903,132,911.30	
所有者权益：			
股本	510,931,158.00	510,931,158.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	768,212,408.54	768,212,408.54	

减：库存股			
其他综合收益	-2,631,305.19	-2,631,305.19	
专项储备	120,543.63	120,543.63	
盈余公积	2,973,041.09	2,973,041.09	
一般风险准备			
未分配利润	-622,690,131.68	-622,690,131.68	
归属于母公司所有者权益合计	656,915,714.39	656,915,714.39	
少数股东权益	835,499,424.67	835,499,424.66	
所有者权益合计	1,492,415,139.06	1,492,415,139.05	
负债和所有者权益总计	4,395,548,050.36	4,395,548,050.35	

调整情况说明：

公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），将预收款项科目调整至合同负债科目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	437,497,856.11	437,497,856.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	698,512,575.40	698,512,575.40	
其中：应收利息			
应收股利			
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			
流动资产合计	1,136,010,431.51	1,136,010,431.51	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,191,888,920.23	1,191,888,920.23	
其他权益工具投资	37,368,694.81	37,368,694.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	166,595,178.95	166,595,178.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	340,000.01	340,000.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,237,953.05	6,237,953.05	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,402,430,747.05	1,402,430,747.05	
资产总计	2,538,441,178.56	2,538,441,178.56	
流动负债：			
短期借款	739,650,000.00	739,650,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	290,000,000.00	290,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	646,158.49	646,158.49	
其他应付款	170,340,188.09	170,340,188.09	
其中：应付利息	1,551,757.01	1,551,757.01	
应付股利			

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	1,200,636,346.58	1,200,636,346.58	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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			
非流动负债合计	200,000,000.00	200,000,000.00	
负债合计	1,400,636,346.58	1,400,636,346.58	
所有者权益：			
股本	510,931,158.00	510,931,158.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,457,171,493.19	1,457,171,493.19	
减：库存股			
其他综合收益	-2,631,305.19	-2,631,305.19	
专项储备			
盈余公积	2,897,462.21	2,897,462.21	
未分配利润	-830,563,976.23	-830,563,976.23	
所有者权益合计	1,137,804,831.98	1,137,804,831.98	
负债和所有者权益总计	2,538,441,178.56	2,538,441,178.56	

调整情况说明：无

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%，9%，6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、税收优惠

公司子公司山东兖矿国拓科技工程股份有限公司于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，有效期三年。

根据国科发火[2016]32号和国科发火[2016]195号，北斗天地股份有限公司于2015年8月31日被陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201561000140，资格有效期3年。2018年11月29日续期认定，证书编号GR201861001390，资格有效期3年。期间为2015年1月1日至2017年12月31日，2018年1月1日至2020年12月31日符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件要求，减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司参照《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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	20,650.95	224,626.90
银行存款	370,703,575.86	228,238,858.22
其他货币资金	100,000,940.26	466,008,967.38
合计	470,725,167.07	694,472,452.50
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	100,000,940.26	456,005,300.71

其他说明：其他货币资金为借款质押保证金，报告期末存在使用权受限货币资金 100,000,940.26 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,397,185.82	17,171,714.67
合计	16,397,185.82	17,171,714.67

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
商业承兑票据	0.00	52,062,120.00
合计	0.00	52,062,120.00

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,062,120.00	100.00%	0.00	0.00	52,062,120.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,062,120.00	100.00%	0.00	0.00	52,062,120.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	26,114,016.38	0.00
合计	26,114,016.38	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,421,918.78	4.34%	8,421,918.78	100.00%	0.00	35,243,633.31	6.72%	35,243,633.31	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	185,753,804.20	95.66%	18,832,289.66	10.14%	166,921,514.54	489,310,702.40	93.28%	50,943,226.70	10.41%	438,367,475.70

组合 1-账龄组合	185,753,804.20	95.66%	18,832,289.66	10.14%	166,921,514.54	489,310,702.40	93.28%	50,943,226.70	10.41%	438,367,475.70
合计	194,175,722.98	100.00%	27,254,208.44	14.04%	166,921,514.54	524,554,335.71	100.00%	86,186,860.01	16.43%	438,367,475.70

按单项计提坏账准备：8,421,918.78 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海蔡茨机械设备技术有限公司	6,595,200.00	6,595,200.00	100.00%	预计无法收回
上海天赐福有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
西安华西专修大学	755,621.00	755,621.00	100.00%	预计无法收回
雷天绿色电动源	65,177.78	65,177.78	100.00%	预计无法收回
市府拆迁办（骆拼）	5,920.00	5,920.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,421,918.78	8,421,918.78	—	—

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：18,832,289.66 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	185,753,804.20	18,832,289.66	10.14%
合计	185,753,804.20	18,832,289.66	—

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,677,568.49
1 至 2 年	22,778,415.70
2 至 3 年	12,240,482.51
3 年以上	9,479,256.28
4 至 5 年	880,560.00
5 年以上	8,598,696.28
合计	194,175,722.98

公司参照《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项坏账准备	35,243,633.31	0.00	0.00	0.00	-26,821,714.53	8,421,918.78
组合坏账准备	50,943,226.70	4,393,670.29	0.00	0.00	-36,504,607.33	18,832,289.66
合计	86,186,860.01	4,393,670.29	0.00	0.00	-63,326,321.86	27,254,208.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆中科丝路物联科技有限公司	22,321,536.00	11.50%	1,116,076.80
陕西未来能源化工有限公司	17,017,480.59	8.76%	850,874.03
兖州煤业股份有限公司	20,799,036.20	10.71%	1,165,087.81
兖矿集团有限公司	13,493,400.00	6.95%	674,670.00
内蒙古荣信化工有限公司	10,548,891.52	5.43%	280,589.41
合计	84,180,344.31	43.35%	—

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	25,812,892.81	19,177,691.60
合计	25,812,892.81	19,177,691.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,257,052.88	98.90%	464,657,533.98	89.95%
1 至 2 年	200.00	0.01%	44,783,626.79	8.67%
2 至 3 年	20,112.29	0.17%	6,324,780.80	1.22%
3 年以上	105,388.00	0.93%	812,813.74	0.16%
合计	11,382,753.17	--	516,578,755.31	--

(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	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
和平文化发展集团有限公司	3,244,247.79	28.50%	1年以内	未到结算期
山东万和数字科技有限公司	1,791,754.40	15.74%	1年以内	未到结算期
北京国宝金泰信息安全技术有限公司	1,720,000.00	15.11%	1年以内	未到结算期
上海海得控制系统股份有限公司	1,349,747.00	11.86%	1年以内	未到结算期
烟台力诺特电气技术有限公司	781,113.00	6.86%	1年以内	未到结算期
合计	8,886,862.19	78.07%		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,335,149.31	0.00
其他应收款	45,456,963.08	454,161,290.05
合计	46,792,112.39	454,161,290.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产利息	1,335,149.31	0.00
合计	1,335,149.31	0.00

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
一般往来款	105,016,571.26	1,065,297,476.10
保证金、押金、备用金等	7,327,029.49	4,094,716.94
代扣代缴职工款项	429,837.54	1,529,707.66
合计	112,773,438.29	1,070,921,900.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	228,321,930.54	—	388,438,680.11	616,760,610.65
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,005,199.18	—	—	1,005,199.18
本期转回	—	—	—	0.00
本期转销	—	—	—	0.00
本期核销	—	—	—	0.00
其他变动	-162,010,654.51	—	-388,438,680.11	-550,449,334.62
2020 年 6 月 30 日余额	67,316,475.21	—	0.00	67,316,475.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

主要由于本期公司出售子公司山东鲁地矿业投资有限公司51%股权，失去控制权，本期不再纳入合并报表范围导致。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,128,794.94
其中一年以内	14,128,794.94
1 至 2 年	20,392,445.71
2 至 3 年	2,193,200.94
3 年以上	76,058,996.70
3 至 4 年	2,935,423.36
4 至 5 年	906,590.85
5 年以上	72,216,982.49
合计	112,773,438.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

坏账准备	616,760,610.65	1,005,199.18	0.00	0.00	-550,449,334.62	67,316,475.21
合计	616,760,610.65	1,005,199.18	0.00	0.00	-550,449,334.62	67,316,475.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
广东华立集团实业有限公司	历史遗留款	61,599,698.53	5 年以上	54.62%	51,171,274.34
泰德新能源有限公司	代偿款	19,991,339.47	1-2 年	17.73%	1,999,133.95
上海泰惠软件技术有限公司	历史遗留款	6,386,603.65	5 年以上	5.66%	6,386,603.65
四通集团广东大禹高科石化设备	历史遗留款	2,632,066.17	5 年以上	2.33%	2,632,066.17
深圳市赛为智能股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.77%	100,000.00
合计	—	92,609,707.82	—	82.11%	62,289,078.11

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	542,136.81	—	542,136.81	33,368,839.38	—	33,368,839.38
在产品	1,092,543.35	—	1,092,543.35	10,316,473.90	—	10,316,473.90
库存商品	7,779,234.62	—	7,779,234.62	123,065,563.90	4,044,278.22	119,021,285.68
周转材料	—	—	—	1,699,526.09	106,895.03	1,592,631.06
发出商品	2,963,450.01	—	2,963,450.01	6,250,687.20	—	6,250,687.20
工程施工	136,121,880.04	—	136,121,880.04	169,346,473.77	—	169,346,473.77
委托加工物资	—	—	—	341,513.50	—	341,513.50
合计	148,499,244.83	—	148,499,244.83	344,389,077.74	4,151,173.25	340,237,904.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,044,278.22	0.00	0.00	0.00	4,044,278.22	0.00
周转材料	106,895.03	0.00	0.00	0.00	106,895.03	0.00
合计	4,151,173.25	0.00	0.00	0.00	4,151,173.25	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租费	0.00	102,916.66
待抵扣进项税	6,130,586.43	8,613,638.88
预缴税费	4,349,975.44	9,963,367.81
其他	9,929.97	0.00
合计	10,490,491.84	18,679,923.35

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备
		追加	减少	权益法下	其他综合	其他权	宣告发	计提		

	投资	投资	确认的投资损益	收益调整	益变动	放现金股利或利润	减值准备			期末余额
一、合营企业										
二、联营企业										
鲁地康养（宁夏）股权投资基金（有限合伙）	136,960,311.52		-1,792.13					-136,958,519.39	0.00	
西安国科电子科技有限公司	340,110.84		-53,180.42					0.00	286,930.42	
小计	137,300,422.36		-54,972.55					-136,958,519.39	286,930.42	
合计	137,300,422.36		-54,972.55					-136,958,519.39	286,930.42	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	54,969,481.55	53,916,194.81
合计	54,969,481.55	53,916,194.81

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古中盛科技有限公司	—	—	-1,530,518.45	—	详见注 1	—

注 1：本公司将上述非交易性权益工具投资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，是基于战略投资的考虑，本公司持有上述权益投资的目的并非为短期内出售，并非用于交易目的而是计划长期持有，因此本公司选择将上述权益投资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，列示为其他权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	188,161,378.06	685,866,952.92
合计	188,161,378.06	685,866,952.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	644,297,497.13	317,058,416.40	12,007,555.58	29,820,120.53	1,003,183,589.64
2.本期增加金额	0.00	298,893.78	0.00	133,918.57	432,812.35
(1) 购置		298,893.78		133,918.57	432,812.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	442,092,392.10	310,102,239.80	9,140,584.91	26,805,912.01	788,141,128.82
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	442,092,392.10	310,102,239.80	9,140,584.91	26,805,912.01	788,141,128.82
4.期末余额	202,205,105.03	7,255,070.38	2,866,970.67	3,148,127.09	215,475,273.17
二、累计折旧					
1.期初余额	97,291,660.04	186,864,368.70	10,913,696.91	13,031,083.86	308,100,809.51
2.本期增加金额	2,530,867.18	386,260.46	10,305.04	104,601.10	3,032,033.78

(1) 计提	2,530,867.18	386,260.46	10,305.04	104,601.10	3,032,033.78
3.本期减少金额	80,561,386.33	184,127,226.94	8,231,236.85	10,909,906.17	283,829,756.25
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	80,561,386.33	184,127,226.94	8,231,236.85	10,909,906.17	283,829,756.25
4.期末余额	19,261,140.89	3,123,402.22	2,692,765.10	2,225,778.83	27,303,087.04
三、减值准备					
1.期初余额	1,696,629.88	7,508,389.26		10,808.07	9,215,827.21
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	1,696,629.88	7,508,389.26			9,205,019.14
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	1,696,629.88	7,508,389.26			9,205,019.14
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	10,808.07	10,808.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	182,943,964.14	4,131,668.16	174,205.57	911,540.19	188,161,378.06
2.期初账面价值	545,309,207.21	122,685,658.44	1,093,858.67	16,778,228.60	685,866,952.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	89,541,765.75
合计	0.00	89,541,765.75

(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
在建工程	0.00	0.00	0.00	115,799,804.16	26,258,038.41	89,541,765.75
合计	0.00	0.00	0.00	115,799,804.16	26,258,038.41	89,541,765.75

(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
宝利甯体发酵车间	38,000,000.00	34,263,902.23			34,263,902.23	0.00		90.17				其他
宝利甯体污水车间改造工程	10,000,000.00	203,053.48			203,053.48	0.00		2.03				其他
宝利甯体消防工程	10,000,000.00	906,724.47			906,724.47	0.00		9.07				其他
宝利甯体合成车间生产线		5,620,189.90			5,620,189.90	0.00						其他
宝利甯体坎利酮技改设备		1,184,405.82			1,184,405.82	0.00						其他

力之源 淀粉车间升级 改造	57,670,0 00.00	32,512,9 35.65			32,512,9 35.65	0.00		56.38				其他
力之源 锅炉基 础设施	24,350,0 00.00	4,254,42 4.38			4,254,42 4.38	0.00		17.47				其他
万泰矿 业矿井 安全验 收系统 改造工 程	93,000,0 00.00	34,895,3 22.91			34,895,3 22.91	0.00		37.52				其他
合计	233,020, 000.00	113,840, 958.84			113,840, 958.84	0.00	—	—				—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件使用权	商标	合计
一、账面原值								
1.期初余额	93,753,876.51	805,755.48		485,870,608.44	1,000,000.00	5,772,333.78	33,926,761.60	621,129,335.81
2.本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	93,753,876.51	57,812.00		485,870,608.44	1,000,000.00	711,706.70	33,926,761.60	615,320,765.25
(1) 处置								
(2) 其他	93,753,876.51	57,812.00		485,870,608.44	1,000,000.00	711,706.70	33,926,761.60	615,320,765.25
4.期末余额		747,943.48				5,060,627.08		5,808,570.56
二、累计摊销								
1.期初余额	8,913,028.93	117,814.19		30,989,975.91		1,833,708.48	1,949,703.46	43,804,230.97
2.本期增加金额		74,794.36				264,725.38		339,519.74
(1) 计提		74,794.36				264,725.38		339,519.74
3.本期减少金额	8,913,028.93	6,262.88		30,989,975.91		373,964.89	1,949,703.46	42,232,936.07
(1) 处置								
(2) 其他	8,913,028.93	6,262.88		30,989,975.91		373,964.89	1,949,703.46	42,232,936.07
4.期末余额		186,345.67				1,724,468.97		1,910,814.64
三、减值准备								
1.期初余额	21,466,515.3							21,466,515.3

								0
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额	21,466,515.30							21,466,515.30
(1) 处置								
(2) 其他	21,466,515.30							21,466,515.30
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值		561,597.81				3,336,158.11		3,897,755.92
2.期初账面价值	63,374,332.28	687,941.29		454,880,632.53	1,000,000.00	3,938,625.30	31,977,058.14	555,858,589.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
北斗天地公共位置服务平台项目	3,904,035.97	617,793.01	0.00		0.00	0.00		4,521,828.98
基于北斗定位及自组网技术的通信保障系统	2,983,545.73	434,755.25	0.00		0.00	0.00		3,418,300.98
北斗林业及警用对讲机研制项目	712,325.33	176,078.70	0.00		0.00	0.00		888,404.03
合计	7,599,907.03	1,228,626.96	0.00		0.00	0.00		8,828,533.99

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东瑞鑫投资有限公司	273,967,501.49	0.00		273,967,501.49		0.00
合计	273,967,501.49	0.00		273,967,501.49		0.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山东瑞鑫投资有限公司	182,307,984.81	0.00		182,307,984.81		0.00
合计	182,307,984.81	0.00		182,307,984.81		0.00

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,075,420.30	868,623.89	612,724.01	4,605,604.51	3,725,715.67
预付的融资利息支出	3,993,465.15	0.00	825,000.00	212,215.14	2,956,250.01
租赁费	5,396,436.36	0.00	0.00	5,285,318.77	111,117.59
探矿费用	2,284,315.11	0.00	0.00	2,284,315.11	0.00
其他	3,118,982.98	0.00	0.00	3,118,982.98	0.00
合计	22,868,619.90	868,623.89	1,437,724.01	15,506,436.51	6,793,083.27

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,197,006.08	3,056,823.38	545,450,899.44	134,647,435.50
可抵扣亏损	0.00	0.00	32,485,252.88	8,121,313.22
应付利息	287,892.08	43,183.81	424,125.00	63,618.75
公允价值小于计税基础	0.00	0.00	-1,171,714.67	-175,757.20
合计	20,484,898.16	3,100,007.19	577,188,562.65	142,656,610.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	529,808,245.01	132,069,542.71
固定资产加速折旧	0.00	0.00	14,613,180.07	2,191,977.01
公允价值小于计税基础	259,360.04	38,904.01	0.00	0.00
合计	259,360.04	38,904.01	544,421,425.08	134,261,519.72

(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	0.00	3,100,007.19	0.00	142,656,610.27
递延所得税负债	0.00	38,904.01	0.00	134,261,519.72

(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	74,373,677.57	395,737,486.85
可抵扣亏损	583,673,635.17	1,213,564,207.42
合计	658,047,312.74	1,609,301,694.27

(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
2024 年度	0.00	1,213,564,207.42	—
2025 年度	583,673,635.17	0.00	—
合计	583,673,635.17	1,213,564,207.42	—

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	0.00	0.00	0.00	2,442,629.66	0.00	2,442,629.66
预付融资租赁保证金	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
资产收益权	0.00	0.00	0.00	48,927,513.77	0.00	48,927,513.77
合计	0.00	0.00	0.00	57,370,143.43	0.00	57,370,143.43

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,650,000.00	239,650,000.00
抵押借款	27,000,000.00	47,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	184,700,000.00
信用借款	0.00	500,000,000.00
质押+保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	207,650,000.00	976,350,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款系公司按《中华人民共和国担保法》规定的质押方式以公司或第三人的动产或权利为质押物取得的借款；抵押借款系公司提供一定的抵押品作为借款的担保而取得的借款；保证借款系担保人以其自有的资金和合法资产保证公司按期归还借款本金而取得的借款；信用借款系公司凭借自己的信誉从银行取得的借款。具体情况如下：

1. 质押借款

山东地矿向中国光大银行股份有限公司济南分行借款9,565.00万元，合同编号：7699J-19-062，借款期限2019年11月7日至2020年11月6日，年利率4.35%，质押合同编号：7699J-19-062D，质押物为存单质押。

2. 抵押借款

北斗天地向长安银行股份有限公司西安天台路支行借款2,700.00万元，合同编号：长银天台（2019）流字第002号，借款期限2019年9月20日至2020年9月18日，年利率5.22%。抵押合同编号：长银天台（2019）流字第002号-1。抵押物为陕（2019）西安不动产第0239693号不动产所有权，资产账面价值18,884,820.79元。

3. 保证借款

北斗天地向兖矿集团财务有限公司借款8,000.00万元，合同编号：2019年贷字第18号3,000.00万元，借款期限2019年8月2日至2020年8月1日；合同编号：2019年贷字第22号2,000.00万元，借款期限2019年10月17日至2020年10月16日；合同编号：2020年贷字第16号3,000.00万元，借款期限2020年4月24日至2021年4月23日。

4. 质押+保证借款

北斗天地向北京银行股份有限公司西安支行借款500.00万元，合同编号0577355号，借款期限2019年10月22日至2020年10月21日，年利率5.655%。保证合同编号0577355-001，保证人：西安投融资担保有限公司。与西安投融资担保有限公司签订质押反担保合同，合同编号2019290-Z1，质押物为：本公司现有及未来贰年将产生的全部应收账款，质押价值为500.00万元。与西安投融资担保有限公司签订保证反担保合同，合同编号2019290-G1、2019290-G2，保证人分别为张元刚、董桂高。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000,000.00	401,630,000.00
合计	200,000,000.00	401,630,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料设备款	91,662,625.04	238,103,248.73
应付工程款	0.00	14,015,448.34
应付其他款项	2,057,426.88	3,306,630.89
技术服务费	59,325,262.37	60,912,615.08
合计	153,045,314.29	316,337,943.04

(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
北京云匡科技有限公司	3,403,964.60	项目未验收结算
西安中科光电精密工程有限公司	3,112,200.00	项目未验收结算
北京京瑞继保电气有限公司	2,065,000.00	项目未验收结算
兖州东方机电有限公司	1,791,000.00	项目未验收结算
算筹信息科技有限公司	1,335,600.00	项目未验收结算
无锡若飞科技有限公司	930,000.00	项目未验收结算
北京友友天宇系统技术有限公司	560,000.00	项目未验收结算
平煤神马机械装备集团河南电气有限公司	528,500.00	项目未验收结算
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	1,319,751.40	尚未结算
合计	15,046,016.00	—

37、预收款项

(1) 预收款项列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截至2020年06月30日，公司无账龄超过1年的重要预收款项。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,751,710.60	390,763,836.35
一年以上	1,625,644.37	44,000.00
合计	6,377,354.97	390,807,836.35

单位：元

项目	变动金额	变动原因
一年以内	386,012,126.75	主要由于本期公司转让鲁地投资 51% 股权，鲁地投资期末合同负债不再纳入合并报表范围，使合同负债期末金额大幅下降。
合计	386,012,126.75	—

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,646,643.38	23,212,636.34	56,348,379.14	4,510,900.58
二、离职后福利-设定提存计划	18,801,465.55	1,151,814.28	19,953,279.83	0.00
三、辞退福利	158,400.00	0.00	158,400.00	0.00
合计	56,606,508.93	24,364,450.62	76,460,058.97	4,510,900.58

(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	22,671,026.86	19,363,726.00	38,538,800.23	3,495,952.63
2、职工福利费	240,683.72	396,186.15	635,019.87	1,850.00
3、社会保险费	10,791,807.17	832,756.36	11,349,754.58	274,808.95
其中：医疗保险费	7,139,260.72	759,701.24	7,898,961.96	0.00
工伤保险费	2,840,411.36	26,279.74	2,591,882.15	274,808.95
生育保险费	812,135.09	46,775.38	858,910.47	0.00
4、住房公积金	2,845,565.60	1,397,738.54	4,243,304.14	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,097,560.03	510,348.08	869,619.11	738,289.00
6、其他	0.00	711,881.21	711,881.21	0.00
合计	37,646,643.38	23,212,636.34	56,348,379.14	4,510,900.58

(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	17,949,325.67	1,115,041.79	19,064,367.46	0.00
2、失业保险费	852,139.88	36,772.49	888,912.37	0.00
合计	18,801,465.55	1,151,814.28	19,953,279.83	0.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的8.00%、

0.30%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	41,610,572.62
企业所得税	0.00	5,870,301.00
个人所得税	48,696.66	640,751.20
城市维护建设税	415.68	3,646,665.10
教育费附加	178.15	1,616,983.60
地方教育费附加	118.76	1,078,164.63
资源税	22,776.00	22,776.00
土地使用税	11,560.90	3,944,871.32
房产税	226,300.88	4,451,078.23
矿产资源补偿费	0.00	1,801,108.31
印花税	181,315.07	570,294.03
其他	29.69	503,930.02
合计	491,391.79	65,757,496.06

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	162,702.08	14,959,286.25
其他应付款	27,846,671.04	258,862,202.87
合计	28,009,373.12	273,821,489.12

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	518,149.09
短期借款应付利息	162,702.08	6,055,698.94
短期融资应付利息	0.00	8,385,438.22
合计	162,702.08	14,959,286.25

其他说明：截至 2020 年 06 月 30 日，公司不存在已逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	550,349.88	1,729,688.71
往来款	992,543.74	136,743,891.16
关联方借款及利息	0.00	33,859,249.44
应付费用款项	16,895,495.81	31,542,088.00
代扣代缴职工款项	0.00	15,681,841.48
应付股权收购款	0.00	26,700,138.75
代收股民利润补偿款	9,408,281.61	9,408,281.61
代扣代缴股东个人所得税	0.00	3,197,023.72
合计	27,846,671.04	258,862,202.87

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	15,131,830.40
合计	0.00	15,131,830.40

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

兖矿集团有限公司借款	0.00	50,000,000.00
待转销项税	860,077.98	0.00
合计	860,077.98	50,000,000.00

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	208,150,896.90
保证借款	0.00	8,796,621.18
减：一年内到期的长期借款	0.00	-15,131,830.40
合计	0.00	201,815,687.68

长期借款分类的说明：

质押借款系公司按《中华人民共和国担保法》规定的质押方式以公司或第三人的动产或权利为质押物取得的借款；抵押借款系公司提供一定的抵押品作为借款的担保而取得的借款；保证借款系担保人以其自有的资金和合法资产保证公司按期归还借款本息而取得的借款；信用借款系公司凭借自己的信誉从银行取得的借款。

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	612,600.00	0.00	612,600.00	0.00	研发项目补助
合计	612,600.00	0.00	612,600.00	0.00	—

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助资金	612,600.00	0.00	0.00	612,600.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
滨州蓝色经济投资中心（有限合伙）	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00

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	510,931,158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,931,158.00

54、其他权益工具

适用 不适用

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）	768,212,408.54	0.00	216,444,099.99	551,768,308.55
合计	768,212,408.54	0.00	216,444,099.99	551,768,308.55

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,631,305.19	1,100,786.74	0.00	0.00	0.00	1,100,786.74	0.00	-1,530,518.45
其他权益工具投资公允价值变动	-2,631,305.19	1,100,786.74	0.00	0.00	0.00	1,100,786.74	0.00	-1,530,518.45
其他综合收益合计	-2,631,305.19	1,100,786.74	0.00	0.00	0.00	1,100,786.74	0.00	-1,530,518.45

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
安全生产费	120,543.63	0.00	120,543.63	0.00
合计	120,543.63	0.00	120,543.63	0.00

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	2,973,041.09	0.00	0.00	2,973,041.09
合计	2,973,041.09	0.00	0.00	2,973,041.09

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	-648,658,772.73	-194,551,713.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	25,968,641.05	
调整后期初未分配利润	-622,690,131.68	-194,551,713.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,970,046.16	-454,107,059.69
期末未分配利润	-592,720,085.52	-648,658,772.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 25,968,641.05 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,839,273,703.26	1,759,572,773.14	1,197,668,851.12	1,122,537,356.31
其他业务	11,863,023.65	9,958,371.27	39,775,330.96	30,007,148.95
合计	1,851,136,726.91	1,769,531,144.41	1,237,444,182.08	1,152,544,505.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部 5	分部 6	分部 7	合计
商品类型	53,071,137.38	76,607,774.93	40,380,548.34	15,582,740.63	146,207,500.10	1,517,918,325.53	1,368,700.00	1,851,136,726.91
其中：								
生物制药	53,071,137.38							53,071,137.38
特种轮胎		76,607,774.93						76,607,774.93

中医药			40,380,548.34					40,380,548.34
专业技术服务				15,582,740.63				15,582,740.63
信息技术服务					146,207,500.10			146,207,500.10
商业贸易						1,517,918.325.53		1,517,918.325.53
其他							1,368,700.00	1,368,700.00
按经营地区分类	53,071,137.38	76,607,774.93	40,380,548.34	15,582,740.63	146,207,500.10	1,517,918.325.53	1,368,700.00	1,851,136.726.91
其中：								
山东	53,071,137.38	76,607,774.93	40,380,548.34	15,582,740.63	131,623,017.59	1,517,918.325.53	1,368,700.00	1,836,552.244.40
陕西					14,217,897.85			14,217,897.85
新疆					366,584.66			366,584.66
合同类型	53,071,137.38	76,607,774.93	40,380,548.34	15,582,740.63	146,207,500.10	1,517,918.325.53	1,368,700.00	1,851,136.726.91
其中：								
销售合同	53,071,137.38	76,607,774.93	40,380,548.34	7,172,373.264	7,734,414.65	1,517,918.325.53		1,702,884.574.09
技术实施合同				7,008,490.57	100,667,773.98			107,676,264.55
运维合同					8,339,040.94			8,339,040.94
技术服务合同				1,401,876.80	29,466,270.53			30,868,147.33
租赁合同							1,368,700.00	1,368,700.00

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 271,003,779.64 元，其中，151,556,524.00 元预计将于 2020 年度确认收入，85,593,614.41 元预计将于 2021 年度确认收入，33,853,641.23 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	881,520.60	385,314.35

教育费附加	455,135.37	828,378.10
资源税	37,132.50	24,399.00
房产税	1,419,507.76	1,462,781.04
土地使用税	1,301,670.41	1,140,800.69
车船使用税	1,713.24	0.00
印花税	624,920.61	288,378.33
土地增值税	0.00	108,545.91
其他	257,628.12	119,499.89
合计	4,979,228.61	4,358,097.31

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	11,656,448.12	13,865,746.36
办公费	241,453.98	260,346.63
差旅费	361,100.55	559,238.91
招待费	69,244.26	201,641.27
运输装卸费	1,081,448.97	4,358,544.14
租赁费	4,797,014.74	5,136,822.05
广告费	134,070.73	651,899.01
代理费	3,000.00	5,181.00
促销费	328,325.79	1,384,159.58
水电费	413,329.95	634,781.13
修理费	853,235.59	910,434.18
包装费	199,395.11	323,875.14
其他	1,118,469.42	671,805.36
合计	21,256,537.21	28,964,474.76

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,602,065.01	1,821,411.17
差旅费	879,258.11	1,070,722.68
汽车费用	480,456.74	1,228,897.72

业务招待费	609,851.13	948,297.39
人力资源费	26,134,563.03	34,636,736.72
物业费用	1,996,114.41	1,043,897.35
会务费	56,742.45	460,190.66
税费	0.00	956,010.94
折旧及摊销	12,048,872.83	12,773,547.33
企业宣传费用	89,736.23	578,675.50
中介机构费	13,058,637.10	13,683,536.79
水电费	294,653.95	186,261.28
咨询费	904,956.99	2,117,965.35
装卸运杂费	140,832.09	424,181.58
研究开发费	0.00	264,397.73
租赁费	1,133,021.79	1,465,622.38
装修费	357,058.64	1,164,067.83
燃料费	85,355.21	72,235.84
停工损失	6,456,499.80	0.00
补偿费	32,654.92	100,000.00
其他费用	2,323,981.17	1,231,808.57
设备设施修理费	221,370.19	60,738.29
合计	68,906,681.79	76,289,203.10

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费	2,257,698.23	932,714.33
委托研发费	932,908.96	0.00
材料费用	328,017.63	400.00
折旧及摊销	200,583.99	188,423.32
其他	134,087.60	784,831.19
合计	3,853,296.41	1,906,368.84

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	42,573,548.82	57,162,022.09
减：利息收入	18,392,395.00	7,448,281.51
汇兑损失	646,819.46	577,715.95
金融业务手续费	443,362.89	7,434.62
其他财务费用	8,148,340.01	5,792,044.23
合计	33,419,676.18	56,090,935.38

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税代扣手续费返还	9,288.73	—
劳动保障服务中心稳岗补贴款	31,061.26	—
高新区科技局研发项目补贴款	109,600.00	—
小微企业不动产登记费用	550.00	—
2017年济宁市企业研究开发财政补助资金计划	113,400.00	—
2017年山东省企业研究开发财政补助资金计划	149,200.00	—
知识产权运营平台建设	350,000.00	—
济宁市国家高新技术企业奖补资金	100,000.00	—
山东省技术创新引导计划	100,100.00	—
高新区核酸检测补贴	2,700.00	—
西安高新政策奖励款	50,500.00	—
西安高新区政策优惠奖励	—	126,700.00
新三板挂牌奖励	—	800,000.00
陕西省中小企业服务中心奖励	20,000.00	—

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,972.55	-7,889,699.98
处置长期股权投资产生的投资收益	61,636,828.89	—
合计	61,581,856.34	-7,889,699.98

69、净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	259,360.04	0.00
合计	259,360.04	0.00

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	38,012,843.14	-14,416,102.77
合计	38,012,843.14	-14,416,102.77

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	250,000.00	—	250,000.00
罚没收入	3,350.00	—	3,350.00
转让专利技术	13,000.00	—	13,000.00
其他	1,185,170.32	229,512.55	1,185,170.32
合计	1,451,520.32	229,512.55	1,451,520.32

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
陕西省科学技术厅创业大赛奖励	陕西省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00	0.00	与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	—	20,000.00	—
固定资产报废损失	33,491.43	—	33,491.43
赔偿款	6,700,000.00	61,731.25	6,700,000.00
罚没支出	36,644.00	1,769,173.07	36,644.00
其他支出	67,755.69	1,397,273.86	67,772.05
合计	6,837,891.12	3,248,178.18	6,837,907.48

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,232,437.99	7,358,424.26
递延所得税费用	10,903,811.68	-29,710.83
合计	14,136,249.67	7,328,713.43

(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	44,694,251.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,087,284.44
子公司适用不同税率的影响	40,209.15
调整以前期间所得税的影响	-3,786,141.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,852,310.00
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	120,090.62
研发费用加计扣除	-177,503.48
所得税费用	14,136,249.67

77、其他综合收益

详见本节 57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	3,440,146.68	7,538,859.87
政府补助	1,286,399.99	800,000.00
营业外收入的现金	1,061,788.83	134,763.94
收到的往来款	55,308,639.23	76,016,502.71
合计	61,096,974.73	84,490,126.52

(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
管理费用及研发费用的现金支出	28,884,127.86	37,679,028.83
往来款项及其他	11,570,204.48	6,298,531.57
财务手续费支出	3,188.00	5,793,916.03
营业外支出中的付现	137,907.48	3,238,381.56
销售费用的现金支出	15,600,089.09	19,631,347.24
合计	56,195,516.91	72,641,205.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(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
收到借款	735,770,114.46	0.00
借款保证金	260,206,766.59	0.00
合计	995,976,881.05	0.00

(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
借款保证金	0.00	4,550,000.00
支付同一控制下企业股权转让款	216,444,100.00	215.00
合计	216,444,100.00	4,550,215.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	30,558,001.34	-114,435,884.38
加：资产减值准备	-38,012,843.14	14,416,102.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,069,100.23	78,056,522.99
无形资产摊销	—	2,184,399.92
长期待摊费用摊销	6,866,800.00	3,457,263.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	—	716,002.84
财务费用（收益以“—”号填列）	33,419,676.18	47,830,493.97
投资损失（收益以“—”号填列）	-61,581,856.33	7,889,699.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,838,436.97	163,784.84
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-128,511.83	139,671.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-44,390,669.36	-535,264.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	130,193,544.47	-616,683,235.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-198,449,547.45	508,735,402.00
经营活动产生的现金流量净额	-124,294,742.86	-68,065,040.19
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	370,724,226.81	164,431,573.98
减：现金的期初余额	238,467,151.79	87,691,807.01
现金及现金等价物净增加额	132,257,075.02	76,739,766.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	644,590,020.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	30,245,804.72
处置子公司收到的现金净额	614,344,215.28

(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	370,724,226.81	238,467,151.79
其中：库存现金	20,650.95	224,626.89
可随时用于支付的银行存款	370,703,575.86	238,242,524.90
三、期末现金及现金等价物余额	370,724,226.81	238,467,151.79

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000,940.26	存单质押保证金
合计	100,000,940.26	—

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税代扣手续费返还	9,288.73	其他收益	9,288.73
劳动保障服务中心稳岗补贴款	31,061.26	其他收益	31,061.26
高新区科技局研发项目补贴款	109,600.00	其他收益	109,600.00
小微企业不动产登记费用	550.00	其他收益	550.00
2017 年济宁市企业研究开发财政补助资金计划	113,400.00	其他收益	113,400.00
2017 年山东省企业研究开发财政补助资金计划	149,200.00	其他收益	149,200.00
知识产权运营平台建设	350,000.00	其他收益	350,000.00
济宁市国家高新技术企业奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
山东省技术创新引导计划	100,100.00	其他收益	100,100.00
高新区核酸检测补贴	2,700.00	其他收益	2,700.00
西安高新政策奖励款	50,500.00	其他收益	50,500.00
陕西省中小企业服务中心奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
陕西省科学技术厅创业大赛奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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
北斗天地股份有限公司	53.89%	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。	2020年05月31日	购买方支付全部价款，且实际取得对被购买方控制权	108,323,514.87	1,928,580.41	225,880,669.18	6,641,729.10
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	70.00%	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。	2020年06月30日	购买方支付全部价款，且实际取得对被购买方控制权	15,582,740.63	1,989,979.16	42,041,422.58	7,468,929.23

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	北斗天地股份有限公司	山东兖矿国拓科技工程股份有限公司
现金	146,228,700.00	70,215,400.00

或有对价及其变动的说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	北斗天地股份有限公司		山东兖矿国拓科技工程有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	55,942,177.59	41,172,998.26	43,908,015.22	50,044,987.87
应收款项	171,809,908.69	178,685,532.81	19,089,189.63	8,121,748.22
存货	144,850,127.23	188,567,045.25	0.00	309,638.45
固定资产	23,660,820.28	24,115,084.19	39,721.53	50,336.35
无形资产	3,656,062.52	3,897,275.65	0.00	0.00
借款	112,000,000.00	102,000,000.00	0.00	0.00
应付款项	151,605,354.03	172,343,398.87	7,626,529.97	6,488,853.36
净资产	142,910,358.88	140,981,778.47	76,377,880.75	74,387,901.59
减：少数股东权益	65,895,966.48	65,006,698.05	22,913,364.23	22,316,370.48
取得的净资产	77,014,392.40	75,975,080.42	53,464,516.53	52,071,531.11

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

3、反向购买

适用 不适用

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东鲁地矿业投资有限公司	644,590,020.00	51.00%	以现金方式非公开协议转让	2020年06月23日	完成股权过户手续，收到股权转让款，	61,636,828.89	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

					丧失控 制权。							
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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	
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	山东济宁	山东济宁	煤气化相关技术服务	70.00%	—	同一控制下企业合并
北斗天地股份有限公司	陕西西安	陕西西安	信息技术服务	53.89%	—	同一控制下企业合并
青岛北斗天地科技有限公司	山东青岛	山东青岛	信息技术服务	—	100.00%	同一控制下企业合并

(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配的股利	期末少数股东权益余额
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	30.00%	596,993.75	0.00	22,913,364.23
北斗天地股份有限公司	46.11%	2,733,250.19	0.00	67,739,948.24

(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
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	83,033,477.97	1,411,451.85	84,444,929.82	8,028,145.06	38,904.01	8,067,049.07	80,270,903.08	1,218,451.87	81,489,354.95	6,488,853.36	612,600.00	7,101,453.36
北斗天地股份有限公司	408,321,297.40	56,220,078.62	464,541,376.02	317,631,924.19	0.00	317,631,924.19	424,576,010.67	54,934,885.68	479,510,896.35	338,529,117.88	0.00	338,529,117.88

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
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	15,582,740.63	1,989,979.16	1,989,979.16	-6,136,972.65	24,863,449.48	5,441,763.65	5,441,763.65	1,320,146.86
北斗天地股份有限公司	146,207,500.10	5,927,673.36	5,927,673.36	17,055,040.65	103,215,216.32	11,278,036.46	11,278,036.46	-33,769,026.22

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
西安国科电子科技有限公司	陕西西安	西安市高新区新型工业园西部大道 2 号企业壹号公园 9 号	信息技术服务	—	22.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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
流动资产	5,290,052.67	5,158,759.87
资产合计	5,290,052.67	5,158,759.87
流动负债	4,352,652.95	4,121,998.23
负债合计	4,352,652.95	4,121,998.23
归属于母公司股东权益	937,399.72	1,036,761.64
按持股比例计算的净资产份额	206,227.94	228,087.56
对联营企业权益投资的账面价值	286,930.42	340,110.84
营业收入	482,165.64	751,794.94
净利润	-240,871.36	-213,228.13
综合收益总额	-240,871.36	-213,228.13

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注之“七.6相关项目”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1.风险管理目标和政策

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

2.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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行等信用等级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉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—交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占43.35%，未面临重大信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组

合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注10.金融工具。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注之“七.4.应收票据、5.应收账款、6.应收款项融资、8.其他应收款”的披露。

3.流动风险

流动性风险，是指企业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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

4.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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险之影响。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此外汇风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

截至2020年6月30日，本公司无外币货币性金融资产和外币货币性金融负债。

B、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。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。2020年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为207,650,000.00 元。

截至2020年6月30日，如果以浮动利率金融负债的利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，则对公司利润及股东收益无影响。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

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	—	—	—	—
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,397,185.82	—	—	16,397,185.82
(三) 其他权益工具投资	—	—	54,969,481.55	54,969,481.55
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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(1) 估值技术和输入值

项目	期末公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
内蒙古中盛科技有限公司	38,469,481.55	净资产	38,469,481.55	100.00%
陕西正华信息技术有限公司	16,500,000.00	净资产	16,500,000.00	100.00%

(2) 估值流程

本公司对于相关资产和负债的公允价值计量建立了独立的估值流程。运营管理部门牵头负责相关资产和负债的估值工作，财务管理部门按照账务核算规则对估值结果进行账务处理，并基于经独立审阅的估值结果准备相关资产和负债的公允价值计量的披露信息。不同类型的相关资产和负债的公允价值计量的估值政策和程序由本公司批准。对估值政策和程序的任何改变，在实际采用前都需要报送公司批准。本报告期期间，本公司公允价值计量所采用的估值技术和输入值相比编制2019年度合并财务报表时所采用的估值技术和输入值并未发生重大变化。

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

本公司持续的第三层次公允价值计量项目，年初与期末账面价值之间未进行调节。

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

9、其他

□ 适用 √ 不适用

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
兖矿集团有限公司	邹城市凫山南路 298 号	以自有资金对外投资、管理及运营；投资咨询等。主要从事矿业（煤炭及有色金属）开采、加工、贸易及配套服务，高端化工，现代物流及工程技术服务。	776,920 万元	16.71%	16.71%

本企业最终控制方是山东省人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注之九.1“在子公司中的权益”。

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之九.3“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西安国科电子科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古中盛科技有限公司	公司持股 15% 以上的企业
山东慧通轮胎有限公司	地矿慧通的少数股东
兖矿集团有限公司下属子公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

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
兖矿集团有限公司	接受技术服务	1,049,056.60	12,613,200.00	否	0.00
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	接受技术服务	474,186.55	3,300,000.00	否	267,762.29

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
兖州煤业股份有限公司	销售轮胎	1,170,701.80	0.00
山东慧通轮胎有限公司	销售轮胎	30,758,240.61	75,945,051.14
陕西未来能源化工有限公司	销售商品	419,868.29	1,643,174.87
内蒙古荣信化工有限公司	销售商品	5,438,019.13	5,558,241.56
兖矿煤化工工程有限公司	销售商品	199,441.59	0.00
内蒙古荣信化工有限公司	提供技术服务	3,070,754.72	0.00
兖矿集团有限公司	提供技术服务	16,623,208.41	9,216,084.00
陕西未来能源化工有限公司	提供技术服务	4,090,602.88	1,024,398.19
山东兖矿轻合金有限公司	提供技术服务	2,566,371.68	0.00
兖矿新疆能化有限公司	提供技术服务	2,507,079.64	103,301.89
兖矿新疆煤化工有限公司	提供技术服务	1,473,001.16	5,366,460.63
山东兖矿易佳电子商务有限公司	提供技术服务	984,905.66	3,867,924.51
兖矿贵州能化有限公司	提供技术服务	229,200.00	87,000.00
兖矿煤化工供销有限公司	提供技术服务	929,334.75	801,724.13
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限	提供技术服务	1,815,369.85	660,377.36
山东华聚能源股份有限公司	提供技术服务	990,566.04	0.00
兖州煤业榆林能化有限公司	提供技术服务	836,283.17	0.00
兖煤菏泽能化有限公司	提供技术服务	198,053.09	24,913.79
兖矿集团有限公司	销售系统集成	236,371.69	0.00
兖矿东华建设有限公司	销售系统集成	3,628,779.74	2,894,827.59

兖矿国宏化工有限责任公司	销售系统集成	754,684.16	506,896.55
山东兖矿济三电力有限公司	销售系统集成	48,584.07	0.00
兖州煤业股份有限公司	销售系统集成	2,544,339.63	0.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	销售系统集成	1,002,212.39	0.00
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	销售系统集成	277,876.10	74,336.28
兖矿新疆矿业有限公司	销售系统集成	133,451.33	0.00
兖煤菏泽能化有限公司	销售系统集成	24,913.79	0.00
内蒙古荣信化工有限公司	销售系统集成	117,256.64	0.00
兖州煤业股份有限公司	销售系统集成	41,497,179.78	7,371,034.55

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(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
兖矿（山东）股权投资管理有限责任公司	固定资产	167,191.08	—

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
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	固定资产	172,413.79	172,413.79

(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
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	3,200,000.00	2017年03月03日	2020年02月03日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	20,000,000.00	2019年12月26日	2020年06月23日	是
山东地矿慧通特种轮胎	14,500,000.00	2019年07月24日	2020年06月24日	是

有限公司				
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	13,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2020 年 06 月 25 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2020 年 05 月 25 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	13,200,000.00	2019 年 07 月 29 日	2020 年 05 月 26 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	12,000,000.00	2019 年 07 月 29 日	2020 年 04 月 29 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	12,000,000.00	2019 年 07 月 29 日	2020 年 04 月 29 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	15,000,000.00	2019 年 09 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	是
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	10,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 26 日	否
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	13,200,000.00	2020 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 27 日	否
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	12,000,000.00	2020 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日	否
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	12,000,000.00	2020 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日	否
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	15,000,000.00	2020 年 04 月 01 日	2020 年 10 月 01 日	否
山东宝利甯体生物科技有限公司	25,000,000.00	2019 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 16 日	否
山东宝利甯体生物科技有限公司	5,361,907.42	2018 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 22 日	否
山东宝利甯体生物科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 04 月 25 日	2021 年 04 月 22 日	否
山东宝利甯体生物科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兖矿集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2020 年 08 月 15 日	否
兖矿集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 26 日	否

(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				
兖矿集团财务有限公司	20,000,000.00	2019年04月22日	2020年04月21日	
兖矿集团财务有限公司	30,000,000.00	2020年04月24日	2021年04月23日	—
兖矿集团财务有限公司	30,000,000.00	2019年08月01日	2020年08月01日	—
兖矿集团财务有限公司	20,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月16日	—
兖矿集团有限公司	50,000,000.00	2019年11月25日	2020年06月24日	
兖矿集团有限公司	32,000,000.00	2019年04月30日	2020年04月30日	—
兖矿集团有限公司	32,000,000.00	2020年04月30日	2020年06月23日	—
兖矿集团有限公司	50,000,000.00	2020年03月23日	2020年06月23日	—
兖矿集团有限公司	90,000,000.00	2020年04月29日	2020年06月23日	—
兖矿集团有限公司	110,000,000.00	2020年05月06日	2020年06月23日	—
兖矿集团有限公司	230,000,000.00	2020年05月11日	2020年06月23日	—
兖矿集团有限公司	88,000,000.00	2020年05月29日	2020年06月23日	—

(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
兖矿集团有限公司	购买资产	146,228,700.00	0.00
兖矿集团有限公司	出售资产	644,590,020.00	0.00
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	购买资产	70,215,400.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,256,744.15	3,610,710.24

(8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古荣信化工有限公司	10,548,891.52	280,589.41	4,076,535.70	122,296.07
应收账款	陕西未来能源化工有限公司	702,471.83	18,685.01	1,243,396.68	37,301.90
应收账款	兖矿煤化工工程有限公司	225,369.00	5,994.58	0.00	0.00
应收账款	兖州煤业股份有限公司	20,799,036.20	1,165,087.81	11,709,113.07	585,455.65
应收账款	中垠融资租赁有限公司	1,777,490.00	88,874.50	13,346,000.00	691,905.00
应收账款	兖州煤业榆林能化有限公司	193,160.00	9,658.00	730,564.42	36,528.22
应收账款	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	683,400.00	34,170.00	36,123.90	1,806.20
应收账款	兖矿榆林精细化工有限公司	4,990.00	249.50	4,990.00	249.50
应收账款	兖矿新疆能化有限公司	1,983,100.00	99,155.00	387,921.89	19,396.09
应收账款	兖矿新疆煤化工有限公司	6,009,415.30	491,607.53	5,290,326.14	264,516.31
应收账款	兖矿新疆矿业有限公司	1,559,300.00	410,215.00	2,355,494.69	227,552.17
应收账款	兖矿煤化工供销有限公司	15,140.00	757.00	151,400.00	7,570.00
应收账款	兖矿集团有限公司	13,493,400.00	674,670.00	1,578,551.32	78,927.57
应收账款	兖矿海外能源发展有限公司	72,378.00	3,618.90	8,326.68	416.33
应收账款	兖矿贵州能化有限公司	923,226.62	96,591.51	977,836.62	48,891.83
应收账款	兖矿东华建设有限公司	4,191,861.41	218,343.07	363,888.50	19,944.43
应收账款	上海维鸿建设发展有限公司	168,000.00	8,400.00	19,327.43	966.37
应收账款	陕西未来能源化工有限公司	17,017,480.59	850,874.03	5,020,701.45	251,035.07
应收账款	山东兖矿轻合金有限公司	2,210,000.00	110,500.00	38,490.57	1,924.53
应收账款	山东兖矿济三电力有限公司	5,490.00	274.50	6,315.93	315.80
应收账款	山东华聚能源股份有限公司	150,000.00	7,500.00	159,433.96	7,971.70
应收账款	内蒙古昊盛煤业有限公司	2,893,350.00	734,880.00	2,491,137.61	242,599.38
应收账款	贵州五轮山煤业有限公司	589,000.00	176,700.00	689,000.00	68,900.00
应收账款	贵州黔西能源开发有限公司	2,488,600.00	746,580.00	2,888,600.00	288,860.00
应收账款	贵州开阳化工有限公司	176,777.50	176,777.50	176,777.50	176,777.50
应收账款	贵州发耳煤业有限公司	700,000.00	210,000.00	700,000.00	70,000.00
应收账款	贵州大方煤业有限公司	1,048,000.00	314,400.00	1,048,000.00	104,800.00
应收账款	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	2,213,250.00	210,662.50	517,130.15	45,856.51

应收账款	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	3,758,493.95	508,208.44	1,767,423.77	156,222.19
应收账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	139,000.00	13,900.00	0.00	0.00
应收账款	兖煤菏泽能化有限公司	510,550.00	25,527.50	0.00	0.00
应收账款	兖矿国宏化工有限责任公司	27,568.97	1,378.45	0.00	0.00
预付账款	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	95,575.01	0.00	95,575.01	0.00
其他应收款	内蒙古中盛科技有限公司	839,580.50	45,494.39	706,442.38	45,494.39
其他应收款	兖矿集团有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他应收款	兖矿东华建设有限公司	14,400.50	1,440.05	14,400.50	720.03

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	2,325,360.14	1,759,927.48
应付账款	兖矿集团有限公司	4,400,000.00	3,300,000.00
应付账款	邹城双叶工贸有限责任公司	20,340.00	20,340.00
应付账款	兖州东方机电有限公司	1,791,000.00	1,791,000.00
其他应付款	许广宇	120,000.00	120,000.00
其他应付款	刘进波	97,400.00	1,400.00
其他应付款	潘勇	96,000.00	96,000.00
其他应付款	许广宇	5,000.00	5,000.00
其他应付款	潘勇	4,500.00	4,500.00
其他应付款	李耀	1,400.00	1,400.00
其他应付款	戴武军	1,400.00	1,400.00

7、关联方承诺

报告期内公司出售鲁地投资 51% 股权，交易对方兖矿集团承诺：就截至交割日上市公司为鲁地投资及其下属子公司提供的担保，兖矿集团尽快与担保权人沟通并确保在本次交易交割日后 60 个工作日内通过鲁地投资及下属子公司偿还债务或由兖矿集团或兖矿集团指定主体提供担保措施等担保权人认可的方式实现解除上市公司的该等担保措施。如兖矿集团无法在交割日后 60 个工作日内全部解除上市公司的前述担保措施，则对于无法解除的担保措施，兖矿集团应在前述期限内自行或由其指定主体为上市公司提供上市公司认可的反担保措施。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于2005年12月13日就广东华立实业集团公司欠款2,500.00万元向广东省茂名市中级人民法院提起诉讼。2006年8月28日，广东省茂名市中级人民法院（2006）茂中法民二初字第3号《民事调解书》裁定：被告广东华立实业集团公司欠本公司2,500.00万元，在本调解书生效之日起二十日内还清。逾期不还，由被告广东华立实业集团公司将其合法拥有的股权在一个月内转让给本公司，若在一个个月内不能办理股权转让的相关手续，则由茂名市能源实业有限公司将其拥有的位于茂名市环市北路三块土地使用权[土地证号分别为茂市府国用总字第0600008号（地号09010600804）、第0600009号（地号09010600805）和第0600010号（地号09010600806）]转让给本公司，并由本公司处置，以抵偿被告广东华立实业集团公司欠本公司的债务，该三块土地的价值以委托有资质评估的机构评估的价值为准。

2008年12月22日，广东省茂名市中级人民法院向本公司发出（2007）茂中法审执字第27号《结案通知书》，该通知书裁定：上述三块土地属于本公司自行处置的财产，无需广东省茂名市中级人民法院实施评估拍卖，由本公司与被执行人商量抵偿债额。截至2014年12月31日本公司未与被执行人商量抵偿债额，该土地也未过户至本公司名下，仍处于法院查封状态，查封有效期限至2015年6月12日止，本公司认为抵偿额仍以未来期间拍卖金额为准。

2015年6月4日，广东省茂名市中级人民法院向本公司发出（2007）茂中法审执字第27号恢字第5号《执行裁定书》，该执行裁定书裁定：再续行查封上述三块土地，再续行查封期限2015年6月13日至2018年6月12日止。

2016年2月，本公司委托茂名市中诚土地房地产评估咨询有限公司对上述土地重新评估并出具茂中诚地估字[2016]067号《土地估价报告》（评估基准日为2016年2月28日），经评估上述三宗土地评估值为1,121.06

万元，本公司作为预期可收回债权进行确认，剩余应收款项全额计提减值准备，但由于最终可收回债权以拍卖金额为准，与上述三宗土地评估值可能存在差异，由此对以后期间的财务报表影响存在不确定性。

2018年6月4日，广东省茂名市中级人民法院向本公司发出（2007）茂中法审执字第27号恢字第1号之一《执行裁定书》，该执行裁定书裁定：再续行查封上述三块土地，再续行查封期限2018年6月13日至2021年6月12日止。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,097.78	3.89%	71,097.78	100.00%	0.00	71,097.78	3.89%	71,097.78	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%	0.00	1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%	0.00
组合账龄-1	1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%	0.00	1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%	0.00
合计	1,826,718.78	100.00%	1,826,718.78	100.00%	0.00	1,826,718.78	100.00%	1,826,718.78	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备：71,097.78 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
市府拆迁办（骆拼）	5,920.00	5,920.00	100.00%	预计无法收回
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	65,177.78	65,177.78	100.00%	预计无法收回
合计	71,097.78	71,097.78	—	—

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：1,755,621.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,755,621.00	1,755,621.00	100.00%
合计	1,755,621.00	1,755,621.00	—

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	1,826,718.78
其中：5 年以上	1,826,718.78
合计	1,826,718.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海天赐福有限公司	1,000,000.00	54.74%	1,000,000.00
西安华西专修大学	755,621.00	41.37%	755,621.00
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	65,177.78	3.57%	65,177.78
市府拆迁办(骆拼)	5,920.00	0.32%	5,920.00
合计	1,826,718.78	100.00%	—

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	88,965,873.74	698,512,575.40
合计	88,965,873.74	698,512,575.40

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
一般往来款	147,475,465.42	756,022,600.11
保证金、押金、备用金等	7,333,900.00	7,333,900.00
代扣代缴职工款项	104,236.09	104,236.09
合计	154,913,601.51	763,460,736.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020 年 1 月 1 日余额	13,776,886.46	—	51,171,274.34	64,948,160.80
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	999,566.97	—	—	999,566.97
2020 年 6 月 30 日余额	14,776,453.43	—	51,171,274.34	65,947,727.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	59,884,322.26
1 至 2 年	20,286,545.41
2 至 3 年	950,000.00
3 年以上	73,792,733.84
其中：3 至 4 年	743,119.40
4 至 5 年	842,631.95
5 年以上	72,206,982.49
合计	154,913,601.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项坏账准备	51,171,274.34	—	—	—	—	51,171,274.34
组合坏账准备	13,776,886.46	999,566.97	—	—	—	14,776,453.43
合计	64,948,160.80	999,566.97	—	—	—	65,947,727.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
广东华立集团实业有限公司	历史遗留款	61,599,698.53	5 年以上	39.76%	51,171,274.34
北斗天地股份有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	32.28%	0.00
泰德新能源有限公司	代偿款	19,991,339.47	1-2 年	12.90%	1,999,133.95
上海泰惠软件技术有限公司	历史遗留款	6,386,603.65	5 年以上	4.12%	6,386,603.65
四通集团广东大禹高科石化设备	历史遗留款	2,632,066.17	5 年以上	1.70%	2,632,066.17
合计	—	140,609,707.82	—	90.76%	62,189,078.11

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	128,046,611.54	0.00	128,046,611.54	1,191,888,920.23	0.00	1,191,888,920.23
合计	128,046,611.54	0.00	128,046,611.54	1,191,888,920.23	0.00	1,191,888,920.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	0.00	52,071,531.11	0.00	—	—	52,071,531.11	—
北斗天地股份有限公司	0.00	75,975,080.43	0.00	—	—	75,975,080.43	—
山东鲁地矿业投资有限公司	1,191,888,920.23	0.00	1,191,888,920.23	—	—	—	—
合计	1,191,888,920.23	128,046,611.54	1,191,888,920.23	—	—	128,046,611.54	—

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

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
其他业务	1,368,700.00	631,647.62	1,766,084.86	0.00
合计	1,368,700.00	631,647.62	1,766,084.86	0.00

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-538,477,873.62	0.00
合计	-538,477,873.62	0.00

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	61,636,828.89	—
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）	1,286,399.99	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,918,559.57	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,700,000.00	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	363,629.20	—
减：所得税影响额	-1,446,247.51	—
少数股东权益影响额	-533,828.16	—
合计	62,485,493.32	—

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	5.31%	0.0587	0.0587
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.76%	-0.0636	-0.0636

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

适用 不适用

山东地矿股份有限公司

2020年8月27日