

公司代码：600582

公司简称：天地科技

# 天地科技股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王金华、主管会计工作负责人肖宝贵及会计机构负责人(会计主管人员)宋家兴、财务部主任艾栢楠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
不适用
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
天地科技/本公司/公司	指	天地科技股份有限公司
中国煤炭科工集团/本公司控股股东	指	中国煤炭科工集团有限公司
天玛公司	指	北京天地玛珂电液控制系统有限公司
天地华泰	指	北京天地华泰矿业管理股份有限公司
北京中煤	指	北京中煤矿山工程有限公司
煤科院公司	指	煤炭科学技术研究院有限公司
天地龙跃	指	北京天地龙跃科技有限公司
天地融租	指	天地融资租赁有限公司
天地国际工程公司	指	中煤科工集团国际工程有限公司
天地金草田	指	天地金草田（北京）科技有限公司
科工能源	指	中煤科工能源投资有限公司
王坡煤矿	指	山西天地王坡煤业有限公司
秦皇岛能源	指	中煤科工能源投资秦皇岛有限公司
山西煤机	指	山西天地煤机装备有限公司
天地奔牛	指	宁夏天地奔牛实业集团有限公司
天地支护	指	宁夏天地支护装备有限公司
上海采掘	指	天地上海采掘装备科技有限公司
常州自动化股份	指	天地（常州）自动化股份有限公司
天地华润	指	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司
天地传动	指	中煤科工天地（济源）电气传动有限公司
唐山泵业	指	唐山市水泵厂有限公司
重庆研究院	指	中煤科工集团重庆研究院有限公司
西安研究院	指	中煤科工集团西安研究院有限公司
北京华宇	指	中煤科工集团北京华宇工程有限公司
上海煤科	指	中煤科工集团上海有限公司
唐山矿业	指	天地（唐山）矿业科技有限公司
天地煤机再制造	指	天地科技（宁夏）煤机再制造有限公司
天地开采	指	内蒙古天地开采工程技术有限公司
金租股份	指	中煤科工金融租赁股份有限公司（筹）
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
国金证券/公司债券受托管理人	指	国金证券股份有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期/本报告期/ 报告期内	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	天地科技股份有限公司
公司的中文简称	天地科技
公司的外文名称	TIANDI SCIENCE & TECHNOLOGY CO. LTD
公司的外文名称缩写	TDTEC
公司的法定代表人	王金华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范建	侯立宁
联系地址	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号 天地大厦6层	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号 天地大厦6层
电话	010-84262803	010-84252851
传真	010-84262838	010-84262838
电子信箱	fanjian@tdtec.com	houlining@tdtec.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区和平街青年沟路5号
公司注册地址的邮政编码	100013
公司办公地址	北京市朝阳区和平街青年沟路5号
公司办公地址的邮政编码	100013
公司网址	http://www.tdtec.com
电子信箱	tzz@tdtec.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天地科技	600582	

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼 中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	王辉、陈红军

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,516,288,794.85	4,581,221,295.66	20.41
归属于上市公司股东的净利润	335,269,716.03	289,080,359.55	15.98
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	327,781,412.86	267,786,525.01	22.40
经营活动产生的现金流量净额	-194,543,676.60	-611,686,577.06	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,224,872,286.24	14,015,646,246.31	1.49
总资产	35,183,251,803.34	35,359,042,655.63	-0.50

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.081	0.070	15.71
稀释每股收益(元/股)	0.081	0.070	15.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.079	0.065	21.54
加权平均净资产收益率(%)	2.360	2.150	增加0.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.310	1.990	增加0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,024,446.96
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,122,601.12
债务重组损益	-1,380,068.60
受托经营取得的托管费收入	294,626.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,107.74
少数股东权益影响额	-1,430,777.76
所得税影响额	-1,225,523.82
合计	7,488,303.17

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务和经营模式

本公司主要业务活动集科学研究、产品设计、生产制造、系统集成、工程承包、生产运营、煤炭生产、煤矿安全、技术服务、融资支持为一体，致力于为煤炭企业及相关用户提供全套解决方案。主要产品及服务包括采煤机、掘进机、刮板输送机、皮带输送机、无轨胶轮车、液压支架、选煤设备、安全装备、矿山灾害防治、地质勘探、钻探、煤层气开发利用、电液控制系统、煤矿自动化监控系统、矿井及洗煤厂设计、高效煤粉工业锅炉系统、煤矿生产运营及工程总承包、煤质及矿用产品检验检测服务、融资租赁等。

本公司及下属单位按所从事的专业分布在北京、上海、重庆、河北、河南、江苏、山西、陕西、宁夏、内蒙古等省市。各重要单位均能独立开展科学研究和生产经营活动，所从事的核心业务及主要产品覆盖专业齐全，关联度高，且集成配套，相互促进，协调发展。

#### 2、业务驱动因素分析

报告期内，受益于国内经济稳中向好和国家深化煤炭行业供给侧结构性改革取得的明显成效，煤炭价格大幅回升，煤炭生产企业经济效益和盈利能力持续好转，公司经营环境持续改善。各单位抓住煤炭生产企业投资规模增加的机遇，积极开拓市场，科学组织生产，推进提质增效，发挥科技创新优势，并继续坚持“技术+装备+金融”一体化、“工程总包+生产运营”一体化、“设备选型+装备制造”一体化、“产品销售+维修服务”一体化的经营理念，公司各单位、各业务板块协调健康发展，公司整体发展态势良好。

#### 3、本公司所处行业情况说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，本公司属专用设备制造业，主要产品有煤机装备、煤矿安全装备、煤炭洗选装备、煤炭高效清洁利用装备等。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、预付账款：期末余额 110,643 万元，较期初增加 29,779 万元，增长 36.83%，主要是报告期公司订单增加，采购量加大，预付账款相应增加。

2、长期股权投资：期末余额 56,531 万元，较期初增加 40,108 万元，增长 244.22%，主要是报告期公司参股设立中煤科工金融租赁股份有限公司（筹），投资金额 40,000 万元。

其他资产未发生重大变化。

其中：境外资产 0.00（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司成立以来，以我国煤炭工业现代化为使命，秉承“创新拥有未来”的发展理念，在科技创新体系、产业经营模式和管控理念机制等方面不断探索，资产规模、业务范围逐步扩大，技术水平、盈利能力显著增强，市场地位、竞争能力有效提升。

经过十余年的发展，公司培养并集中了行业内各专业领域的学科带头人，核心管理团队和关键技术人员保持稳定，公司及下属企业具备从事科学研究、开展生产经营活动的重要资质，拥有多个国家工程研究中心、国家重点实验室、国家工程实验室、国际级企业技术中心，拥有多个国

家认证认可监督管理委员会授权的国家级产品质量监督检验机构以及国家安全生产监督管理总局批准的国家安全生产甲级检测检验机构,公司主持或参与起草了国家、行业相关标准和技术规范。

公司已经形成了面向煤炭企业提供矿井地质勘查、设计、煤矿掘进、采煤、支护、运输、洗选、监控、安全、节能环保、煤炭清洁利用、生产运营管理、工程总承包等全过程服务的完整产业链条,集研究开发、产品设计、煤机装备生产制造、煤炭开采、系统集成、工程承包、技术服务、融资租赁为一体。坚持成套化、差异化、一体化和国际化的发展战略,为客户创造价值,为股东创造良好回报,为我国煤炭工业科技进步做出贡献。

公司紧紧围绕煤炭工业的科学发展以及当前国家正在进行的供给侧结构性改革,集中优势资源开展重大领域的科技攻关,解决行业内重大问题,通过承担实施 863 计划、973 计划、国家科技重大专项、国家科技支撑计划、国际科技合作与交流专项等国家重点研发计划项目,在相关重点领域和关键环节持续取得重大创新和突破。

公司拥有的一大批具有国际领先水平的技术和装备,已在国内大型煤炭企业成功示范应用,已经成为引领与支撑我国煤炭工业科技进步的重要力量,为煤炭企业科学发展服务。

公司控股股东中国煤炭科工集团系国务院国资委直接管理的科技型企业,近年来逐步向本公司注入其旗下优质资产,为本公司的持续健康发展提供坚强保证。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

随着煤炭行业供给侧结构性改革的进一步推进，2016 年底以来煤炭价格大幅回升，大型煤炭生产企业的经济效益和盈利能力持续好转。报告期内，公司抢抓煤炭生产企业进行转型升级以及对煤机装备需求增加的机遇，发挥公司科技创新以及“一体化”经营优势，积极开拓市场，科学组织生产，强化内部管理，推进提质增效，公司及各单位经营状况明显好转。

本报告期，公司新签合同总额 95.28 亿元，同比增长 82.18%，各业务板块的合同额均有不同程度增长。其中，煤机装备业务新签合同额 44.89 亿元，同比增长 96.75%。

2017 年上半年，公司煤机制造、安全装备、环保装备、煤炭生产、技术项目等主要业务板块营业收入同比均有增长，工程项目营业收入有所降低。其中，煤机制造板块实现营业收入 20.42 亿元，同比增长 33.60%；安全装备板块实现营业收入 6.32 亿元，同比增长 17.80%；环保装备板块实现营业收入 3.14 亿元，同比增长 7.07%；煤炭生产业务实现营业收入 6.08 亿元，同比增长 61.31%；技术项目实现营业收入 11.64 亿元，同比增长 1.02%；工程项目实现营业收入 4.57 亿元，较去年同期降低 15.72%。

2017 年上半年，公司实现营业收入 55.16 亿元，同比增长 20.41%；实现利润总额 5.48 亿元，同比增长 77.37%；实现净利润 4.11 亿元，同比增长 59.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.35 亿元，同比增加 15.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.28 亿元，同比增长 22.40%。2017 年上半年公司基本每股收益 0.081 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,516,288,794.85	4,581,221,295.66	20.41
营业成本	3,500,763,506.46	2,888,861,915.72	21.18
销售费用	314,122,890.52	321,300,260.59	-2.23
管理费用	942,591,535.93	867,417,385.39	8.67
财务费用	78,359,263.34	29,590,846.39	164.81
经营活动产生的现金流量净额	-194,543,676.60	-611,686,577.06	
投资活动产生的现金流量净额	-502,042,990.77	-124,801,016.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-609,432,303.18	-16,883,384.27	
研发支出	183,829,883.07	175,574,915.54	4.70

营业收入变动原因说明：主要是煤炭企业投资规模增长，公司订单增加，合同额增加。

营业成本变动原因说明：主要是收入增加，成本配比增加。

销售费用变动原因说明：主要是职工薪酬等人工成本支出有所下降。

管理费用变动原因说明：主要是公司研究开发费等项目增长。

财务费用变动原因说明：主要是公司按季计提公司债券利息。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金收入同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期投资设立中煤科工金融租赁股份有限公司（筹）。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期优化负债结构，压缩银行融资



规模，偿还了部分短期银行借款。

研发支出变动原因说明：主要是公司自主研发项目投入增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	390,193.04	11.09	495,726.68	14.02	-21.29	
应收票据	260,897.98	7.42	320,431.32	9.06	-18.58	
应收账款	1,200,873.23	34.13	1,209,294.90	34.20	-0.70	
预付款项	110,643.08	3.14	80,863.63	2.29	36.83	采购量增加
应收利息	50.96	0.00	102.04	0.00	-50.06	定期存款到期收回
应收股利	240.56	0.01	130.00	0.00	85.05	应收分红款尚未到账
其他应收款	44,924.05	1.28	36,491.01	1.03	23.11	
存货	510,424.28	14.51	434,004.72	12.27	17.61	
一年内到期的非流动资产	27,300.79	0.78	28,981.21	0.82	-5.80	
其他流动资产	5,348.40	0.15	5,713.76	0.16	-6.39	
可供出售金融资产	16,168.23	0.46	15,905.74	0.45	1.65	
长期应收款	31,885.86	0.91	30,823.18	0.87	3.45	
长期股权投资	56,530.81	1.61	16,422.74	0.46	244.22	出资设立金租股份
投资性房地产	11,082.74	0.32	9,349.60	0.26	18.54	
固定资产	405,447.67	11.52	404,622.31	11.44	0.20	
在建工程	143,883.04	4.09	138,659.96	3.92	3.77	
工程物资	9.55	0.00	10.58	0.00	-9.81	
生产性生物	231.16	0.01	232.35	0.01	-0.51	

资产						
无形资产	222,709.90	6.33	225,623.74	6.38	-1.29	
商誉	1,400.29	0.04	1,400.29	0.04	0.00	
长期待摊费用	10,911.77	0.31	11,391.87	0.32	-4.21	
递延所得税资产	59,663.22	1.70	58,047.51	1.64	2.78	
其他非流动资产	7,504.57	0.21	11,675.12	0.33	-35.72	融资租赁业务待抵扣进项税减少
短期借款	110,860.00	3.15	123,530.00	3.49	-10.26	
应付票据	93,901.67	2.67	61,698.56	1.74	52.19	以票据对外付款增加
应付账款	580,666.83	16.50	614,478.70	17.38	-5.50	
预收款项	135,761.46	3.86	90,904.93	2.57	49.34	合同增长预收款增加
应付职工薪酬	73,228.29	2.08	91,182.60	2.58	-19.69	
应交税费	29,331.38	0.83	54,629.19	1.54	-46.31	实际缴纳增值税、企业所得税
应付利息	4,058.60	0.12	1,882.80	0.05	115.56	计提按年支付公司债券利息
应付股利	27,762.17	0.79	15,376.40	0.43	80.55	应付股利暂未支付
其他应付款	101,484.61	2.88	112,672.75	3.19	-9.93	
一年内到期的非流动负债	26,105.54	0.74	37,003.93	1.05	-29.45	支付分期支付的采矿权购置款
其他流动负债	41.77	0.00	41.77	0.00	0.00	
长期借款	98,937.99	2.81	108,865.13	3.08	-9.12	
应付债券	99,624.42	2.83	99,542.62	2.82	0.08	
长期应付款	33,268.15	0.95	42,465.17	1.20	-21.66	
长期应付职工薪酬	132,404.98	3.76	132,603.00	3.75	-0.15	
专项应付款	8,500.96	0.24	8,498.56	0.24	0.03	
预计负债	8,230.10	0.23	8,153.58	0.23	0.94	
递延收益	62,790.11	1.78	62,813.67	1.78	-0.04	
递延所得税负债	768.83	0.02	743.80	0.02	3.36	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	491,674,126.13	保证金、维修基金
应收票据	277,922,097.36	票据质押
固定资产	264,696,534.26	抵押借款
无形资产	123,984,361.81	抵押借款
合计	1,158,277,119.56	/

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

2017 年上半年,公司及所属控股子公司投资金额合计 75,025.92 万元,去年同期为 22,132.28 万元,增加了 238.99%。

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期,公司及所属控股子公司对外股权投资金额合计 5.81 亿元,去年同期为 50 万元。报告期内对外股权投资项目如下:

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内,公司股权投资项目如下:

1、本公司出资 40,000 万元发起设立中煤科工金融租赁股份有限公司(筹),占该金融租赁公司 40.82%股权。该金融租赁公司将注册在天津东疆港保税区,注册资本 98,000 万元,目前正在办理开业前的审批手续,尚未领取营业执照。

2、本公司支付剩余上海煤科 100%股权收购价款 16,647.28 万元,并支付延期付款期间利息 1,322.04 万元。至此,本公司收购上海煤科 100%股权的全部款项 48,259.76 万元已支付完毕。

3、本公司全资子公司重庆研究院向青岛华科联合智慧管廊科技发展有限公司认缴出资 100 万元。根据约定,重庆研究院认缴出资为 200 万元,占注册资本的 20%。该智慧管廊公司成立于 2016 年 12 月,注册在青岛,注册资本 1,000 万元,从事建筑智能化工程及市政工程业务。

上述股权投资项目均与公司主业有关,且报告期内进展顺利。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2017 年上半年,公司非股权投资项目即固定资产投资项目 56 项,投资金额约 16,956.60 万元,去年同期为 22,082.28 万元,减少 23.21%。

2017 年上半年,公司重大非股权投资项目及其进展情况如下:

单位:万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计投入金额
秦皇岛能源收购煤矿技术改造	48,581.00	目前处于技改建设施工阶段。	2,225.00	23,649.00
智能钻探装备及煤层气开发产业基地	69,016.00	完成 2#厂房 A、B、C 区屋面保温棉、防火涂料施工, D 区地面铺砖,全部电气配管施工,联合站房外墙真石漆	460.86	7,655.43

		施工等。目前进行厂房内地面和各功能房施工。		
建桥产业基地项目	24,500.00	完成消防系统调试、防雷验收、规划验收面积测量、节能验收资料报送等工作。	191.00	20,011.20
济源产业基地一期工程项目	3,970.00	完成1、3号厂房预验收和问题整改,正进行展厅协调和后续除锈、工程施工。	105.00	2,274.69
天玛顺义电液控制系统生产基地建设	20,000.00	完成联合厂房室内管线铺设、卫生间贴砖、幕墙墙面施工,以及室外管线施工;员工宿舍楼及食堂完成墙地面贴砖、走廊吊顶、灯具及木门安装、楼梯间石材及栏杆的施工。	1,599.38	14,641.76
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	13,684.97	完成主要大型设备购置及部分设备安装。	597.00	11,178.00
矿用电气与非电气产品防爆安全准入分析验证实验室	10,942.80	完成“爆炸性环境采运装备传动安全测试系统、“3.4米大型防爆试验槽系统”的设备采购与部分安装工程。	1,063.63	10,946.51
合计	190,694.77	/	6,241.87	90,356.59

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	期初账面价值	期末账面价值	报告期所有者权益变动	报告期损益
601666	平煤股份	5,271,570.46	5,704,553.66	324,737.40	
600985	雷鸣科化	14,476,104.09	12,553,724.07	-1,634,023.02	97,089.90
600508	上海能源	10,921,120.08	11,735,678.76	692,374.88	100,562.80
600997	开滦股份	9,503,522.60	8,107,900.40	-1,186,278.87	132,916.40
601001	大同煤业		1,050,000.00	49,725.42	
601101	昊华能源	14,905,925.68	18,297,693.20	2,883,002.39	
	合计	55,078,242.91	57,449,550.09	1,129,538.20	330,569.10

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京中煤	其他工程	矿井建设	5,000	26,479	8,729	83
天玛公司	其他通用设备制造	电液控制系统	2,000	93,956	53,721	907
天地金草田	其他建筑	工程加固	1,200	1,837	215	-111

天地龙跃	信息系统集成服务	软件开发	1117	1,819	1,228	-57
天地华泰	专业技术服务	矿井建设项目管理、煤矿生产运营服务	18,000	41,199	30,837	3,195
科工能源	投资与资产管理	煤炭资源投资开发	7,800	143,545	49,631	-805
上海采掘	矿山机械制造	采煤机	4,000	59,047	24,680	542
天地奔牛	矿山机械制造	刮板输送机 转载机	28,038	391,479	213,255	7,228
山西煤机	矿山机械制造	掘进机 无轨胶轮车	18,002	320,511	191,617	-3,947
天地华润	矿用设备修理	矿用设备维修	10,000	15,158	-615	0
常州股份	电子工业专用设备制造	监控监测系统	11,000	99,261	32,146	-226
天地王坡	煤炭开采	煤炭	11,399	320,160	244,869	15,928
天地支护	矿山机械制造	液压支架	11,000	52,118	6,630	-1,389
煤机铁路	铁路货物运输	货物运输	884	626	605	-3
唐山矿业	矿山机械制造	煤炭洗选装备	11,000	35,418	11,192	21
唐山泵业	泵类制造	工业水泵	1,322	4,256	535	-462
天地开采	专业技术服务	煤矿生产运营管理	500	3,032	1,699	-139
天地煤机再制造	其他制造业	煤机产品再制造	8,400	28,066	5,748	-286
天地传动	专用设备制造	防爆变频设备	3,000	22,461	3,085	45
天地融租	融资租赁	融资租赁业务	30,000	66,906	25,134	1,258
北京华宇	建筑施工	工程总包、勘察设计	10,000	221,193	76,134	-3,797
西安研究院	专用设备制造	工程和技术研究与试验发展	16,000	356,627	249,013	10,313
重庆研究院	专用设备制造	工程和技术研究与试验发展	30,000	455,181	262,624	6,912
煤科院公司	节能环保产品制造	工程和技术研究和实验发展	7,245	351,408	214,034	3,961
上海煤科	专用设备制造	工程和技术研究和实验发展	80,000	215,564	89,617	2,556
天地国际工程公司	国际业务合作	工程施工、成套装备销售	6,000	2,239	1,592	-431

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-06-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-06-29

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 6 月 28 日召开，会议审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年年度报告》、《公司 2016 年利润分配方案》、《公司 2016 年度资本公积金转增股本方案》、《公司 2016 年度日常经营性关联交易预估与实际发生情况差异》以及《公司继续聘请瑞华会计师事务所为公司及下属单位 2017 年财务审计机构和内控审计机构》等八项议案，并听取了公司独立董事 2016 年度的履职情况报告。本次年度股东大会的会议决议公告详见《中国证券报》以及上海证券交易所网站。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
	股份限售	中国煤炭科工集团	以资产认购的股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2014-08-26	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国煤炭科工集团	<p>1、本次交易完成后，将持续在投资、资本运作等方面优先支持天地科技，协助其做大做强主营业务。将以天地科技为唯一的资本运作平台，在条件成熟的前提下适时注入其他优质资产。</p> <p>2、本次交易完成后，对于中国煤炭科工集团所控制的与天地科技从事相同或类似业务的有关下属企业，中国煤炭科工集团将积极督促其提高盈利能力，整改、规范所存在的法律问题，使其尽快具备注入天地科技的条件，并在本次交易完成后五年内按照有关国有资产管理、上市公司监管等方面的法律、法规、规范性文件的要求，通过合法方式逐步将该等企业股权或有关资产注入天地科技；同时，天地科技也有权随时视其需要向中国煤炭科工集团提出收购该等企业的股权或有关资产，中国煤炭科工集团将积极配合。</p> <p>3、本次交易完成满五年，如有关企业经积极运营、规范或整改后，盈利能力未能有所改善，届时由天地科技决定是否受让中国煤炭科工集团持有的该等公司股权。如天地科技拟放弃受让该等公司股权且同意托管，中国煤炭科工集团将依法将持有的该等公司股权全部委托天地科技管理，直到其盈利能力有所改善后立即注入天地科技；如天地科技拟放弃受让该等公司股权且不同意托管，中国煤炭科工集团承诺将采取转让该等公司控制权、清算关闭及中国证券监督管理委员会和/或天地科技股东大会批准的其他方式予以解决，消除可能存在的同业竞争，从而保障天地科技的利益。</p> <p>4、中国煤炭科工集团及其所控制的其他企业(天地科技及其下属企业除外)将积极避免新增同业竞争，不直接或间接新增与天地科技主营业务相同、相似并构成或可能构成竞争关系的业务。凡中国煤炭科工集团或所控制的</p>	2014-08-26	否	是



		其他企业（天地科技及其下属企业除外）获得与天地科技主营业务相同、相似并构成或可能构成竞争关系的新业务机会，应将该新业务机会优先提供给天地科技。如天地科技决定放弃该等新业务机会，中国煤炭科工集团方可自行经营有关新业务，但天地科技随时有权要求收购该等新业务中的任何股权、资产及其他权益。如中国煤炭科工集团拟出售该等新业务中的任何股权、资产及其他权益的，天地科技享有优先购买权。			
解决关联交易	中国煤炭科工集团	<p>1、在作为天地科技股东期间，将严格按照《公司法》等法律、法规、部门规章和规范性文件的要求以及天地科技的公司章程、关联交易制度的有关规定，行使股东权利，在天地科技股东大会对有关涉及中国煤炭科工集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，中国煤炭科工集团及所控制的其他企业与天地科技之间将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易发生。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、部门规章和规范性文件以及天地科技的公司章程、关联交易制度的有关规定履行关联交易决策程序，确保交易价格公允，并依法履行信息披露义务。保证不通过关联交易损害天地科技及其他股东的合法权益。</p> <p>3、在作为天地科技控股股东期间，保证不利用控制地位和关联关系损害天地科技及其他股东的合法权益。</p>	2014-08-26	否	是
解决土地等产权瑕疵	中国煤炭科工集团	因标的公司及其下属子公司存在部分房产正在办理产权证书的情形，为此，中国煤炭科工集团承诺：确认上述房产均不存在权属争议及潜在纠纷，若该等房产未完成房屋所有权证书的办理而导致天地科技遭受任何损失的，中国煤炭科工集团均负责赔偿，赔偿范围包括但不限于天地科技因该等事项承担任何民事、行政及刑事责任而引起的全部经济损失。	2014-08-26	否	是
其他	中国煤炭科工集团	因标的公司的部分资质未完成更名或续期的原因而导致标的公司或其下属公司不能从事某项业务，被有关行政主管部门处以行政处罚或遭受任何其他损失的，相关损失均由中国煤炭科工集团负责赔偿，赔偿范围包括但不限于天地科技因该等原因承担任何民事、行政及刑事责任而引起的全部经济损失。	2014-08-26	否	是
其他	中国煤炭	为维护本公司合法权益及独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合	2014-08-26	否	是

		科工集团	法权益，中国煤炭科工集团做出承诺和保证，将依法行使股东权利，促使本公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面持续保持其独立。			
--	--	------	---	--	--	--

截止本报告日，本公司控股股东中国煤炭科工集团与重大资产重组相关的承诺，大部分部分承诺事项已经履行完成，其余承诺事项正在积极办理或严格履行。正在办理或履行中的承诺事项进展情况如下：

- 1、关于标的资产权属及非公开发行股份锁定期：本公司向中国煤炭科工集团发行股份已于2015年1月5日在中国结算上海分公司办理了托管手续，该部分股份自发行之日起36个月内不得转让，目前该部分股份仍在限售期。
- 2、关于关联交易、同业竞争及保持上市公司独立性：中国煤炭科工集团承诺通过资产注入逐步解决并规范关联交易和同业竞争问题，同时，中国煤炭科工集团严格遵守保持本公司独立性的承诺。
- 3、关于标的公司部分房产办理房屋所有权证：两家标的公司重庆研究院和北京华宇的相关房屋产权变更工作在积极办理中。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2017 年 6 月 28 日召开的公司 2016 年年度股东大会批准,公司继续聘请瑞华会计师事务所为本公司及下属单位 2017 年度的财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本报告期内,本公司及控股股东中国煤炭科工集团诚信状况良好不存在未履行法院生效判决、所负债数额较大的债务到期未清偿的情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017 年初，本公司预计 2017 年全年发生各类日常经营性关联交易总额约为 69,360 万元。有关预估情况见本公司公告《关于 2016 年日常关联交易实际发生情况以及 2017 年日常经营性关联交易预估的公告》（公告编号：临 2017-004 号）。

报告期内，本公司关联方为控股股东中国煤炭科工集团及其除本公司之外的下属企业。2017 年上半年，公司日常经营性关联交易实际发生情况如下：向关联方采购商品金额 548.22 万元，接受关联方提供劳务金额 84.65 万元，向关联方租赁办公及实验用房金额 344.60 万元，向关联方销售商品金额 1,111.01 万元，向关联方提供劳务金额 14,155.45 万元，收取关联方托管费用 29.46 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

上海煤科股权收购款项全部支付完毕。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，本公司足额认缴出资 40,000 万元与包括本公司控股股东中国煤炭科工集团在内的其他股东共同出资设立中煤科工金融租赁股份有限公司（筹）。截止本报告披露日，该金融租赁公司正在筹建，尚需天津银监局批复后开业。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2017年年初，本公司及下属单位预计向关联方拆借资金15,700万元。其中，本公司控股子公司科工能源向中国煤炭科工集团借款3,000万元，本公司控股子公司山西煤机向中国煤炭科工集团之全资子公司中国煤炭科工集团太原研究院有限公司借款5,000万元，本公司控股子公司常州股份向中国煤炭科工集团之全资子公司中煤科工集团常州研究院有限公司续借款700万元，唐山分公司和唐山矿业向中国煤炭科工集团之全资子公司中煤科工集团唐山研究院有限公司借款7,000万元。

报告期内，公司及下属单位新增向关联方拆借资金发生额13,733.93万元并按合同约定支付了资金占用费1614.70万元。其中，山西煤机向太原研究院借款5,000万元，唐山矿业和唐山分公司向唐山研究院借款1,733.93万元，均在年初预估范围之内。

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国煤炭科工集团	控股股东				7,000	0	7,000
合计					7,000	0	7,000
关联债权债务形成原因		继续向关联方日常经营性借款。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保人与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-7,483.85							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						19,411.39							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						19,411.39							
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.36							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

公司作为央企控股上市公司,根据国务院国资委的统一部署,定点帮扶安徽寿县和山西武乡县。公司高度重视并不断加强定点扶贫工作,将扶贫工作作为一项重要的政治任务抓紧、抓实、抓好,坚持“产业提升、智力提升、收入提升”的扶贫之路,发挥公司科技型企业的优势,以科技带动脱贫,以产业拉动脱贫,以教育助力脱贫,履行社会责任,圆满完成各项扶贫工作,为定点贫困县群众脱贫工作做出应有的贡献。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内,公司选派的能力突出、专业扎实、品德优良的挂职干部继续在定点扶贫县扎实开展扶贫工作。其中,陈杰同志除了挂职安徽寿县县委常委、副县长,还兼任该县张李乡郭园村“脱贫攻坚第一书记”,张磊同志前几年就派驻山西武乡县蟠龙镇栗家沟村第一书记。两位挂职干部深入乡镇和贫困村庄,全面了解调研县情、村情和民意,调研建档立卡情况和精准扶贫措施,坚持科技扶贫、电商扶贫、特色种养殖业扶贫等方式,切实让当地百姓脱贫致富;挂职干部按照扶贫先扶智的工作思路,对贫困学生家庭的贫困程度进行分级,建立贫困学生数据库,努力提升一对一教育资助扶贫的信息化程度、透明度和精准度,积极筹备向两县贫困村、教育系统等捐赠种

植、养殖、加工、职业技术、教育培训等最新资料；挂职干部还邀请有关部委、企业实地考察招商引资和脱贫致富项目，加强对接沟通，争取帮扶支持，推动项目落地，做了大量基础工作，取得了一定进展。

公司还派出资深专家帮助山西武乡和安徽寿县编制矿产资源发展规划，针对山西武乡煤炭工业发展中的突出问题，加大在煤矿瓦斯治理、水灾隐患、煤炭销售、洁净型煤项目、活性炭项目、干部培训、煤层气开发等方面的科技扶贫力度，帮助安徽寿县与淮南市政府就煤矿机械装备制造、煤化工产业和 PPP 项目等方面达成了初步合作意向，为地方经济和产业发展打气助力。其中，山西武乡的煤炭资源开发规划和安徽寿县脱贫攻坚“十三五”规划均已经完成并通过评审验收，为两县“十三五”及今后一段时期脱贫攻坚奠定了基础。

公司以及扶贫挂职干部高度负责、积极主动、脚踏实地、切实可行的扶贫工作，受到了当地政府和百姓的赞扬和认可，为当地脱贫工作做出了贡献。

### 3. 后续精准扶贫计划

本公司将根据国务院国资委的安排继续选派优秀青年干部赴定点贫困县开展扶贫工作。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### 1、本次会计政策变更原因

根据财政部《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。具体变更情况如下：

##### (1) 变更前公司所采用的会计政策：

2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

##### (2) 变更后公司所采用的会计政策：

财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）。

##### (3) 变更日期

根据规定，本公司应于以上文件规定的起始日开始执行上述会计政策。

##### 2、本次会计政策变更对公司影响

本次会计政策变更，将修改公司财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无实质影响。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,328
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国煤炭科工集团有限公司	0	2,866,985,364	69.27	1,364,252,822	无		国有法人
全国社保基金 108 组合	-53,002,092	47,000,018	1.14	0	无		其他
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 15 号证券投资集合资金信托计划	0	33,184,060	0.80	0	无		其他

中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	27,659,358	0.67	0	无	其他
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选混合型证券投资基金	5,993,300	21,996,400	0.53	0	无	其他
兖矿集团有限公司	0	21,458,362	0.52	0	无	国有法人
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金		19,938,710	0.48	0	无	其他
中国银行股份有限公司—嘉实逆向策略股票型证券投资基金	4,001,400	16,001,100	0.39	0	无	其他
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	7,700,060	14,700,000	0.36	0	无	其他
俞苗根	207,357	13,728,200	0.33	0	无	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国煤炭科工集团有限公司	1,502,732,542	人民币普通股	1,502,732,542
全国社保基金 108 组合	47,000,018	人民币普通股	47,000,018
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 15 号证券投资集合资金信托计划	33,184,060	人民币普通股	33,184,060
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	27,659,358	人民币普通股	27,659,358
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选混合型证券投资基金	21,996,400	人民币普通股	21,996,400
兖矿集团有限公司	21,458,362	人民币普通股	21,458,362
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	19,938,710	人民币普通股	19,938,710
中国银行股份有限公司—嘉实逆向策略股票型证券投资基金	16,001,100	人民币普通股	16,001,100
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	14,700,000	人民币普通股	14,700,000
俞苗根	13,728,200	人民币普通股	13,728,200

上述股东关联关系或一致行动的说明	中国煤炭科工集团有限公司和兖矿集团有限公司同为本公司的发起人股东；嘉实周期优选混合型证券投资基金和嘉实逆向策略股票型证券投资基金同为嘉实基金管理有限公司旗下的基金；其他股东之间关联关系未知。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国煤炭科工集团有限公司	1,364,252,822	2018-01-06	1,364,252,822	36个月

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
王金华	董事	100,000	100,000	0	
吴德政	董事	124,200	94,200	30,000	二级市场减持
宁宇	董事	171,000	171,000	0	
郑友毅	董事	0	0	0	
王虹	董事	55,800	55,800	0	
范宝营	董事	60,200	60,200	0	
彭苏萍	独立董事	0	0	0	
孙建科	独立董事	0	0	0	
肖明	独立董事	0	0	0	
汤保国	监事	60,000	60,000	0	
闵勇	监事	30,000	30,000	0	
王恩鹏	监事	171,600	171,600	0	
魏永刚	监事	50,000	50,000	0	
王明山	监事	0	0	0	
许春生	监事	0	0	0	
余伟俊	监事	0	0	0	
肖宝贵	高管	161,252	161,252	0	
李玉魁	高管	144,000	144,000	0	
黄乐亭	高管	113,000	113,000	0	
范建	高管	160,382	160,382	0	
闫少宏	高管	61,800	61,800	0	
宋家兴	高管	112,500	112,500	0	

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息、方式	交易场所
天地科技股份有限公司2016年公司债券(第一期)	16 天地01	136644	2016-08-23	2021-08-22	10	4.68	单利按年计息,不计复利。每年支付利息,到期一次还本,最后一期利息随本金支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

本期公司债券于2016年9月14日在上海证券交易所上市。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼
	联系人	俞乐、胡琳扬
	联系电话	021-68826806
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

报告期内,公司严格按照本期债券募集说明书以及2017年第一次债券持有人会议决议的规定,使用债券募集资金。

报告期内,公司共使用债券募集资金6.24亿元。截止2017年6月30日,公司共使用债券募集资金6.97亿元,债券募集资金专户余额3.05亿元(含利息)。

(说明:报告期内公司归还2016年用于偿还银行借款的募集资金2.78亿元。2016年实际使用募集资金0.72亿元。)

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，大公国际通过对公司及“16 天地 01”的信用状况进行了跟踪评级，确定本公司的主体长期信用等级维持 AA+，评级展望维持稳定，“16 天地 01”的信用等级维持 AA+。大公国际出具的《天地科技股份有限公司主体与相关债项 2017 年度跟踪评级报告》（大公报 SD[2017]144 号）详见上海证券交易所网站。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司经营情况和经营业绩良好，能严格遵守本次公司债券募集说明书中约定的偿债计划，及时、足额准备资金用于利息支付。经债券持有人会议审议同意对剩余募集资金的用途进行了变更，并严格按约定用途使用资金。

本公司已按募集说明书约定，于 2017 年 8 月 23 日支付了自 2016 年 8 月 23 日至 2017 年 8 月 22 日期间的利息。

公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用，切实履行各种偿债保障计划，以充分保障投资者的利益。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2017 年 5 月 19 日，国金证券召集召开了公司 2017 年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，债券持有人会议同意将本期债券资金的用途由全部用于补充流动资金变更为将剩余募集资金用于补充流动资金、偿还金融机构借款（包括本金及利息）以及银行承兑汇票。

本次债券持有人会议经北京德恒律师事务所律师见证并出具了法律意见书。

有关会议通知及会议决议公告详见 2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 20 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券受托管理人国金证券严格遵守债券受托管理协议，召集主持了本期债券 2017 年第一次债券持有人会议。债券持有人会议同意对剩余募集资金用途进行部分变更。此外，国金证券与本公司保持良好的日常联络，持续关注公司的资信状况和经营情况，提醒督促公司严格规范使用募集资金、履行信息披露义务。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.16	2.17	-0.46	
速动比率	1.72	1.81	-4.97	
资产负债率	46.26	47.15	-1.89	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.71	11.77	-26.00	10 亿元公司债
利息偿付率	100%	100%		

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

**十一、 公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

报告期内，公司及下属单位向所在地银行申请了综合授信，且大部分为免担保授信业务，期限大部分为一年期。2017年6月30日公司及下属单位获得的银行综合授信额度为62.9亿元人民币，已使用授信总额19.1亿元，尚剩余授信额度43.8亿元。

公司及下属单位已按期偿还或支付银行借款本金及利息。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格执行本期债券募集说明书、债券持有人会议决议的约定或承诺，按规定用途使用募集资金。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位:天地科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	3,901,930,391.41	4,957,266,847.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,608,979,770.77	3,204,313,232.63
应收账款	七、5	12,008,732,327.31	12,092,949,014.17
预付款项	七、6	1,106,430,760.48	808,636,344.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	509,593.06	1,020,381.85
应收股利	七、8	2,405,619.41	1,300,000.00
其他应收款	七、9	449,240,497.85	364,910,116.29
买入返售金融资产			
存货	七、10	5,104,242,807.19	4,340,047,196.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	273,007,898.53	289,812,143.66
其他流动资产	七、13	53,483,997.22	57,137,595.76
流动资产合计		25,508,963,663.23	26,117,392,873.81
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	161,682,329.67	159,057,387.97
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	318,858,556.20	308,231,765.24
长期股权投资	七、17	565,308,125.83	164,227,428.88
投资性房地产	七、18	110,827,423.94	93,495,983.30
固定资产	七、19	4,054,476,749.04	4,046,223,088.26
在建工程	七、20	1,438,830,441.64	1,386,599,564.79
工程物资	七、21	95,451.38	105,836.00
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	2,311,637.90	2,323,504.20
油气资产			
无形资产	七、25	2,227,099,011.93	2,256,237,356.89

开发支出			
商誉	七、27	14,002,866.33	14,002,866.33
长期待摊费用	七、28	109,117,735.01	113,918,668.44
递延所得税资产	七、29	596,632,154.58	580,475,110.53
其他非流动资产	七、30	75,045,656.66	116,751,220.99
非流动资产合计		9,674,288,140.11	9,241,649,781.82
资产总计		35,183,251,803.34	35,359,042,655.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,108,600,000.00	1,235,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	939,016,660.55	616,985,630.56
应付账款	七、35	5,806,668,308.98	6,144,787,016.32
预收款项	七、36	1,357,614,639.64	909,049,257.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	732,282,909.71	911,825,989.98
应交税费	七、38	293,313,751.98	546,291,880.72
应付利息	七、39	40,586,023.68	18,828,010.78
应付股利	七、40	277,621,659.34	153,763,992.58
其他应付款	七、41	1,014,846,126.23	1,126,727,533.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	261,055,441.45	370,039,290.11
其他流动负债	七、44	417,700.00	417,700.00
流动负债合计		11,832,023,221.56	12,034,016,301.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	989,379,929.42	1,088,651,278.11
应付债券	七、46	996,244,230.99	995,426,213.43
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	332,681,531.97	424,651,741.43
长期应付职工薪酬	七、48	1,324,049,788.35	1,326,030,000.00
专项应付款	七、49	85,009,600.00	84,985,600.00
预计负债	七、50	82,300,977.89	81,535,786.01
递延收益	七、51	627,901,065.19	628,136,689.47
递延所得税负债	七、29	7,688,269.33	7,437,999.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,445,255,393.14	4,636,855,308.31
负债合计		16,277,278,614.70	16,670,871,610.21
<b>所有者权益</b>			

股本	七、53	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,275,873,688.93	1,275,827,663.11
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-175,654,513.56	-164,169,328.08
专项储备	七、58	89,399,592.36	79,846,442.04
盈余公积	七、59	350,043,912.72	350,043,912.72
一般风险准备			
未分配利润	七、60	8,546,620,713.79	8,335,508,664.52
归属于母公司所有者权益合计		14,224,872,286.24	14,015,646,246.31
少数股东权益		4,681,100,902.40	4,672,524,799.11
所有者权益合计		18,905,973,188.64	18,688,171,045.42
负债和所有者权益总计		35,183,251,803.34	35,359,042,655.63

法定代表人：王金华主管会计工作负责人：肖宝贵会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栋楠

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,609,364,101.11	2,195,041,615.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		412,328,778.69	672,652,570.97
应收账款	十七、1	2,178,536,154.38	2,201,693,754.57
预付款项		163,907,629.95	112,002,871.83
应收利息			35,550.00
应收股利		2,118,250.00	2,118,250.00
其他应收款	十七、2	704,018,729.96	615,181,560.18
存货		667,515,266.23	547,612,407.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		478,410.36	478,410.40
其他流动资产		634,283,848.05	613,573,731.92
流动资产合计		6,372,551,168.73	6,960,390,722.24
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		53,693,022.37	
长期股权投资	十七、3	7,005,602,281.69	6,605,602,281.69
投资性房地产			
固定资产		109,370,744.47	113,100,592.09
在建工程		7,351,748.95	4,359,620.34
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		946,189.61	1,117,702.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		677,748.17	916,953.31
递延所得税资产		76,624,734.51	72,467,868.82
其他非流动资产		54,100.00	54,100.00
非流动资产合计		7,262,320,569.77	6,805,619,118.38
资产总计		13,634,871,738.50	13,766,009,840.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		49,300,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		176,616,656.58	111,839,271.80
应付账款		1,086,886,973.37	1,454,404,324.39
预收款项		235,456,503.21	183,605,443.27
应付职工薪酬		214,712,285.98	292,276,559.82
应交税费		61,968,982.77	71,249,343.63
应付利息		40,296,088.89	18,325,014.99
应付股利		124,157,666.76	
其他应付款		1,356,634,061.27	1,227,496,366.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,446,029,218.83	3,529,196,324.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		686,176,200.00	786,176,200.00
应付债券		996,244,230.99	995,426,213.43
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		7,921,201.35	
长期应付职工薪酬		90,000.00	90,000.00
专项应付款			
预计负债		81,605,088.70	80,872,188.90
递延收益		17,783,070.75	18,634,124.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,789,819,791.79	1,881,198,726.81
负债合计		5,235,849,010.62	5,410,395,051.13
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,138,588,892.00	4,138,588,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,602,345,406.19	2,602,345,406.19
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备		168,632.48	1,643,971.21
盈余公积		350,043,912.72	350,043,912.72
未分配利润		1,307,875,884.49	1,262,992,607.37
所有者权益合计		8,399,022,727.88	8,355,614,789.49
负债和所有者权益总计		13,634,871,738.50	13,766,009,840.62

法定代表人：王金华主管会计工作负责人：肖宝贵会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栢楠

### 合并利润表

2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,516,288,794.85	4,581,221,295.66
其中：营业收入	七、61	5,516,288,794.85	4,581,221,295.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,066,496,627.40	4,367,054,311.51
其中：营业成本	七、61	3,500,763,506.46	2,888,861,915.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	113,949,240.10	65,801,885.47
销售费用	七、63	314,122,890.52	321,300,260.59
管理费用	七、64	942,591,535.93	867,417,385.39
财务费用	七、65	78,359,263.34	29,590,846.39
资产减值损失	七、66	116,710,191.05	194,082,017.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,796,632.46	18,165,043.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,466,063.36	1,276,586.08
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		86,386,498.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		537,975,298.83	232,332,027.21
加：营业外收入	七、69	21,425,198.60	91,797,398.03
其中：非流动资产处置利得		685,271.62	3,706,197.50
减：营业外支出	七、70	11,396,214.85	15,163,033.52
其中：非流动资产处置损失		1,530,712.65	3,100,323.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		548,004,282.58	308,966,391.72
减：所得税费用	七、71	137,040,921.31	51,313,186.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		410,963,361.27	257,653,205.47
归属于母公司所有者的净利润		335,269,716.03	289,080,359.55
少数股东损益		75,693,645.24	-31,427,154.08

六、其他综合收益的税后净额		-10,290,161.80	-27,371,662.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,485,185.48	-20,137,242.95
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-11,419,700.00	-8,763,500.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-11,419,700.00	-8,763,500.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-65,485.48	-11,373,742.95
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-1,153,076.57
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-65,485.48	-10,220,666.38
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,195,023.68	-7,234,419.93
七、综合收益总额		400,673,199.47	230,281,542.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		323,784,530.55	268,943,116.60
归属于少数股东的综合收益总额		76,888,668.92	-38,661,574.01
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.081	0.070
(二)稀释每股收益(元/股)		0.081	0.070

法定代表人：王金华主管会计工作负责人：肖宝贵会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栢楠

**母公司利润表**  
2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	863,777,887.60	830,038,621.81
减：营业成本	十七、4	595,073,059.00	575,480,400.69
税金及附加		3,233,463.29	6,118,227.16
销售费用		25,877,414.23	35,395,639.11
管理费用		89,716,398.93	113,408,207.95
财务费用		38,130,091.63	-11,470,547.50
资产减值损失		28,066,132.23	54,389,532.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	103,423,093.03	197,670,684.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			500,000.00
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		187,104,421.32	254,387,846.85
加：营业外收入		715,068.97	260,176.35

其中：非流动资产处置利得			660.00
减：营业外支出		196,419.60	370,205.73
其中：非流动资产处置损失		100,700.55	238,467.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,623,070.69	254,277,817.47
减：所得税费用		18,582,126.81	9,377,524.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,040,943.88	244,900,293.23
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		169,040,943.88	244,900,293.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：肖宝贵 会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栢楠

### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,645,117,330.31	4,048,415,861.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		32,371,077.78	9,815,712.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、73 (1)	402,172,258.04	322,822,376.20
经营活动现金流入小计		5,079,660,666.13	4,381,053,950.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,009,291,687.12	2,051,602,606.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,732,535,886.90	1,595,404,992.93
支付的各项税费		884,056,699.08	715,927,224.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、73 (2)	648,320,069.63	629,805,703.42
经营活动现金流出小计		5,274,204,342.73	4,992,740,527.21
经营活动产生的现金流量净额		-194,543,676.60	-611,686,577.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			601,793,117.53
取得投资收益收到的现金		100,562.80	5,773,449.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		245,140.98	4,426,822.10
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		345,703.78	611,993,389.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,397,093.07	106,794,405.90
投资支付的现金		401,991,601.48	630,000,000.00
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	七、73 (4)		
投资活动现金流出小计		502,388,694.55	736,794,405.90
投资活动产生的现金流量净额		-502,042,990.77	-124,801,016.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			14,700,000.00
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		599,328,651.31	655,594,133.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73 (5)	59,488,200.00	4,500,000.00



筹资活动现金流入小计		658,816,851.31	674,794,133.03
偿还债务支付的现金		841,300,000.00	547,001,726.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,046,821.20	46,033,814.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		44,018,521.56	8,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73 (6)	342,902,333.29	98,641,976.67
筹资活动现金流出小计		1,268,249,154.49	691,677,517.30
筹资活动产生的现金流量净额		-609,432,303.18	-16,883,384.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-716,195.35	578,123.01
五、现金及现金等价物净增加额		-1,306,735,165.90	-752,792,855.14
加：期初现金及现金等价物余额		4,716,991,431.18	3,394,670,528.51
六、期末现金及现金等价物余额		3,410,256,265.28	2,641,877,673.37

法定代表人：王金华主管会计工作负责人：肖宝贵会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栢楠

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		733,097,698.97	444,744,769.06
收到的税费返还		21,150,044.83	
收到其他与经营活动有关的现金		27,666,442.94	33,127,406.20
经营活动现金流入小计		781,914,186.74	477,872,175.26
购买商品、接受劳务支付的现金		562,579,133.96	261,637,186.08
支付给职工以及为职工支付的现金		292,068,014.71	247,791,387.22
支付的各项税费		100,437,696.32	88,261,593.28
支付其他与经营活动有关的现金		73,641,126.43	63,633,161.35
经营活动现金流出小计		1,028,725,971.42	661,323,327.93
经营活动产生的现金流量净额		-246,811,784.68	-183,451,152.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		72,202,193.03	126,184,060.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,260.00	15,700.00
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		73,598,146.19	15,967,807.36
投资活动现金流入小计		145,801,599.22	542,167,567.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,081,659.15	1,498,180.91
投资支付的现金		526,472,800.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		69,000,000.00	70,939,226.57

投资活动现金流出小计		598,554,459.15	472,437,407.48
投资活动产生的现金流量净额		-452,752,859.93	69,730,160.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,300,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		393,488,200.00	79,450,000.00
筹资活动现金流入小计		442,788,200.00	149,450,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	57,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,186,102.43	10,727,942.07
支付其他与筹资活动有关的现金		144,567,124.02	36,585,300.23
筹资活动现金流出小计		328,753,226.45	104,513,242.30
筹资活动产生的现金流量净额		114,034,973.55	44,936,757.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-147,842.87	141,564.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-585,677,513.93	-68,642,669.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,195,041,615.04	1,008,376,957.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,609,364,101.11	939,734,287.60

法定代表人：王金华主管会计工作负责人：肖宝贵会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栎楠

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				1,275,827,663.11		-164,169,328.08	79,846,442.04	350,043,912.72		8,335,508,664.52	4,672,524,799.11	18,688,171,045.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,138,588,892.00				1,275,827,663.11		-164,169,328.08	79,846,442.04	350,043,912.72		8,335,508,664.52	4,672,524,799.11	18,688,171,045.42
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					46,025.82		-11,485,185.48	9,553,150.32			211,112,049.27	8,576,103.29	217,802,143.22
(一) 综合收益总额							-11,485,185.48				335,269,716.03	76,888,668.92	400,673,199.47
(二) 所有者投入和减少资本												44,220.89	44,220.89
1. 股东投入的普通股													
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												44,220.89	44,220.89
(三) 利润分配											-124,157,666.76	-79,018,521.56	-203,176,188.32
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												-124,157,666.76	-79,018,521.56	-203,176,188.32
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								9,553,150.32					11,286,800.04	20,839,950.36
1. 本期提取								39,147,841.67					30,967,741.00	70,115,582.67
2. 本期使用								29,594,691.35					19,680,940.96	49,275,632.31
（六）其他					46,025.82								-625,065.00	-579,039.18
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				1,275,873,688.93		-175,654,513.56	89,399,592.36	350,043,912.72			8,546,620,713.79	4,681,100,902.40	18,905,973,188.64

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				1,263,956,587.25		-44,436,641.12	60,852,222.97	330,927,864.24		7,546,902,802.97	4,563,346,380.33	17,860,138,108.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,138,588,892.00				1,263,956,587.25		-44,436,641.12	60,852,222.97	330,927,864.24		7,546,902,802.97	4,563,346,380.33	17,860,138,108.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,810,670.57		-20,137,242.95	14,810,213.59			164,922,692.79	-20,051,617.49	141,354,716.51

(一) 综合收益总额					-20,137,242.95				289,080,359.55	-38,661,574.01	230,281,542.59
(二) 所有者投入和减少资本				1,810,670.57						14,206,657.81	16,017,328.38
1. 股东投入的普通股										14,700,000.00	14,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				1,810,670.57						-493,342.19	1,317,328.38
(三) 利润分配									-124,157,666.76	-8,500,000.00	-132,657,666.76
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									-124,157,666.76	-8,500,000.00	-132,657,666.76
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备						14,810,213.59				12,903,298.71	27,713,512.30
1. 本期提取						39,234,025.30				30,667,047.77	69,901,073.07
2. 本期使用						24,423,811.71				17,763,749.06	42,187,560.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,138,588,892.00			1,265,767,257.82	-64,573,884.07	75,662,436.56	330,927,864.24		7,711,825,495.76	4,543,294,762.84	18,001,492,825.15

法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：肖宝贵 会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栌楠

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19			1,643,971.21	350,043,912.72	1,262,992,607.37	8,355,614,789.49
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19			1,643,971.21	350,043,912.72	1,262,992,607.37	8,355,614,789.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-1,475,338.73		44,883,277.12	43,407,938.39
(一)综合收益总额										169,040,943.88	169,040,943.88
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-124,157,666.76	-124,157,666.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-124,157,666.76	-124,157,666.76
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-1,475,338.73			-1,475,338.73
1. 本期提取								3,475,515.62			3,475,515.62
2. 本期使用								4,950,854.35			4,950,854.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19			168,632.48	350,043,912.72	1,307,875,884.49	8,399,022,727.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19			307,190.38	330,927,864.24	1,215,105,837.85	8,287,275,190.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19			307,190.38	330,927,864.24	1,215,105,837.85	8,287,275,190.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								930,662.46		120,742,626.47	121,673,288.93
（一）综合收益总额										244,900,293.23	244,900,293.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-124,157,666.76	-124,157,666.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-124,157,666.76	-124,157,666.76

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							930,662.46				930,662.46
1. 本期提取							2,538,197.74				2,538,197.74
2. 本期使用							1,607,535.28				1,607,535.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19		1,237,852.84	330,927,864.24	1,335,848,464.32		8,408,948,479.59

法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：肖宝贵 会计机构负责人：宋家兴、财务部主任艾栢楠



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：天地科技股份有限公司。

成立日期：2000年3月24日。

住所：北京市朝阳区和平街青年沟东路5号。

法定代表人：王金华。

#### 经营范围

电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程的工艺技术与产品开发；煤炭洗选工程、煤炭综合利用工程、环保工程、网络工程的设计、承包；冻结、注浆、钻井、反井等特殊凿井施工；矿井建设及生产系统的设计、技术开发、咨询；进出口业务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程。对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。

#### 历史沿革

天地科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于2000年3月24日,系经国家经贸委“国经贸企改(2000)148号”文批准,由煤炭科学研究总院作为主发起人,并联合兖矿集团有限公司、清华紫光股份有限公司、中国科学院广州能源研究所和大屯煤电(集团)有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为人民币5,000万元。注册地址为北京市朝阳区和平街青年沟东路5号。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)5号文批准,本公司于2002年4月23日公开发行人民币普通股2,500万股,并于2002年5月15日在上海证券交易所上市交易,发行后本公司股本为7,500万股。

本公司分别于2003年、2004年和2005年实施了资本公积转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为9,750万股、15,600万股和20,280万股。

2006年度本公司完成了股权分置改革,向煤炭科学研究总院定向增发2,200万股用以收购煤炭科学研究总院拥有的煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司51%股权,并于2007年1月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2007年和2008年本公司实施了资本公积和未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为33,720万股和67,440万股。

2008年,经国务院批准,煤炭科学研究总院与中煤国际工程设计研究总院重组成立中国煤炭科工集团有限公司。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2008)1471号“关于天地科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复”和中国证券监督管理委员会的有关批复,批准同意将煤炭科学研究总院所持本公司的41,742.5706万股股份无偿划转给中国煤炭科工集团有限公司持有。此次股份划转后,本公司总股本仍为67,440万股,其中中国煤炭科工集团有限公司持有41,742.5706万股,占总股本的61.9%。公司已于2009年9月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2009和2012年本公司分别实施了未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为101,160万股和121,392万股。

2014年,根据中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2014)1431号)、2014年9月29日国务院国有资产监督管理委员会《关于天地科技股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》(国资产权(2014)984号)、本公司2014年第一次临时股东大会、第五届董事会第二次及第三次会议决议,本公司向中国煤炭科工集团有限公司非公开发行682,126,411股普通股(A股),每股面值人民币1元,发行价格每股人民币8.61元,增加注册资本人民币682,126,411元,变更后的注册资本为人民币1,896,046,411.00元。中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比

例由61.90%变更为75.60%。本公司于2015年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司根据于2014年8月27日召开的第五届董事会第二次会议决议，于2014年9月22日召开的第五届董事会第三次会议决议，于2014年10月9日召开的2014年第一次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1431号），本次增加注册资本173,248,035.00元，变更后的注册资本为人民币2,069,294,446.00元。中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由75.60%变更为69.27%。本公司于2015年1月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司2015年第一次临时股东大会通过《关于审议公司2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，即以公司总股本2,069,294,446股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增完成后本公司总股本增至4,138,588,892股。

### 所处行业

专用设备制造业。

### 主要产品

矿山自动化、机械化设备、安全装备、煤炭洗选装备、矿井生产技术服务与经营、地下特殊工程施工。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至本报告期末，公司合并财务报表范围内子公司情况

序号	公司名称	类型	是否合并	合并情况
1	北京中煤矿山工程有限公司	控股子公司	是	持续合并
2	北京天地玛珂电液控制系统有限公司	控股子公司	是	持续合并
3	天地金草田（北京）科技有限公司	控股子公司	是	持续合并
4	北京天地龙跃科技有限公司	控股子公司	是	持续合并
5	天地上海采掘装备科技有限公司	控股子公司	是	持续合并
6	北京天地华泰矿业管理股份有限公司	控股子公司	是	持续合并
7	宁夏天地奔牛实业集团有限公司	控股子公司	是	持续合并
8	山西天地煤机装备有限公司	控股子公司	是	持续合并
9	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	控股子公司	是	持续合并
10	天地（常州）自动化股份有限公司	控股子公司	是	持续合并
11	山西天地王坡煤业有限公司	控股子公司	是	持续合并
12	天地宁夏支护装备有限公司	控股子公司	是	持续合并
13	天地（唐山）矿业科技有限公司	全资子公司	是	持续合并
14	唐山市水泵厂有限公司	控股子公司	是	持续合并
15	中煤科工能源投资有限公司	控股子公司	是	持续合并
16	内蒙古天地开采工程技术有限公司	全资子公司	是	持续合并
17	天地科技（宁夏）煤机再制造技术有限公司	全资子公司	是	持续合并
18	中煤科工天地（济源）电气传动有限公司	控股子公司	是	持续合并
19	天地融资租赁有限公司	控股子公司	是	持续合并
20	中煤科工集团北京华宇工程有限公司	全资子公司	是	持续合并
21	中煤科工集团西安研究院有限公司	全资子公司	是	持续合并
22	中煤科工集团重庆研究院有限公司	全资子公司	是	持续合并
23	中煤科工集团国际工程有限公司	控股子公司	是	持续合并

24	煤炭科学技术研究院有限公司	控股子公司	是	持续合并
25	中煤科工集团上海有限公司	全资子公司	是	持续合并

#### 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 41 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

适用  不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，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：

适用  不适用

本公司及各子公司主要从事煤炭相关专业设备制造。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“无形资产”、“收入”各项描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （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四、14“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

√适用 □不适用

### （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期初数。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期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。

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期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，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、14、（2）④）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

√适用 □不适用

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，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量



金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的非关联方应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
应收关联方的款项	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的非关联方应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
质保金	本公司各单位工程总承包和单项合同金额超过 100 万元人民币的产品销售等业务的质保金，在合同约定的质保期内不计提坏账准备，超过质保期的自合同约定收回质保金之日起计算账龄，并计提坏账准备。
按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合	本公司对单项金额不重大的非关联方应收款项，以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按类别计提坏账准备的应收融资租赁款项	本公司因融资租赁业务所产生的应收承租人的融资租赁款，包括融资租赁设备本金及利息收入，采用以风险为基础的分类方法，按照长期应收款——应收融资租赁款科目余额扣减未实现融资收益，并对客户往来债权债务重分类之后的余额计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
正常类	0.5	
关注类	3	
次级类	30	
可疑类	60	
损失类	100	

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	个别认定

## 12. 存货

适用 不适用

### (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、建造合同形成的已完工未结算资产、委托加工物资及其他。

### (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。领用和发出时按先进先出法或加权平均法计价。

### (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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

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四、9“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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、6、(2)“合并财务报表编制的方法”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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与其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

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备(除特殊设备外)	年限平均法	15	5	6.33
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
特殊设备—简易建筑及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
特殊设备—井下构筑物	年限平均法	40	5	2.38
特殊设备—铁路专用线	年限平均法	50	5	1.90
特殊设备—自备列车	年限平均法	13-15	5	6.33-7.31
特殊设备—井下主要专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
特殊设备—井下其他专用设备	年限平均法	7-10	5	9.50-13.57

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。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

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。

## 18. 借款费用

适用  不适用

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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

本公司生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
家禽	3	5	31.67
种植林	40	5	2.38

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	50-70
软件	3-10
采矿权	预计开采年限
专利权、非专利技术	10
商标权	10



**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

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。

**22. 长期资产减值**√适用  不适用

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。

**23. 长期待摊费用**√适用  不适用

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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。本公司的设定受益计划，对于设定受益退休福利计划，会在各资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得或损失通过其他综合收益在当期确认。本公司对于由公司提供的如下设定受益计划福利的负债和费用进行精算评估：①截止2011年12月31日前办理离退休手续的离退休人员（“现有离休人员及现有退休人员”）及截止2011年12月31日前办理内退手续的内退人员（“现有内退人员”）的补充退休后福利；②2011年12月31日前享有资格的已故员工遗属（“现有遗属”）的补贴福利；③现有内退人员的离岗薪酬持续福利。本公司参考中国国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。分为与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、承诺、亏损合同、重组义务、科技风险准备等或有事项有关的预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用  不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付：

本公司授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型定价。对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (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。

#### (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。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

##### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 终止经营

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。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

#### (2) 债务重组

作为债权人记录债务重组义务以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益/以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

### (3) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

### (4) 专项储备的提取与使用

本公司提取的安全生产费用、维简费、矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展基金直接计入相关产品的成本或当期费用，同时计入“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费用、维简费、矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展基金时，费用性支出时直接冲减“专项储备”；用以购建形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (8) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (9) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### (10) 递延所得税资产

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



### (11) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (12) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### (13) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	6%、11%、17%
消费税	根据相关税法规定的销售额	10%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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

适用  不适用

本公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201411003021，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

北京天地玛珂电液控制系统有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201411000056，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

北京中煤矿山工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201411001235，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

天地（常州）自动化股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201432001191，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

天地上海采掘装备科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201431000476，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

山西天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201414000008，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

山西天地煤机装备有限公司之子公司贵州宏狮煤机制造有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201452000101，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

山西天地煤机装备有限公司之子公司山西天地矿山技术装备有限公司为国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2015 年申请高新技术企业证书，证书编号为 GR201514000124，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

北京天地华泰矿业管理股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201411000304，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司下属子公司北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司、平顶山中选自控系统有限公司为高新技术企业，北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司的高新证书编号为 GR201411002857，平顶山中选自控系统有限公司的高新证书编号为 GR201541000151，2017 年度享受 15% 所得税优惠税率。

中煤科工集团西安研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2014 年 11 月 11 日再次取得高新技术企业证书，证书编号 GR201461000455，有效期三年。2017 年复审材料已经提交。

煤炭科学技术研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，自 2014 年 10 月取得证书，证书编号 GR201411000236，有效期三年。按 15%的税率征收企业所得税。2017 年复审材料已经提交。

中煤科工集团上海有限公司及子公司上海煤科实业有限公司系国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2014 年起按照 15%的税率征收企业所得税，中煤科工集团上海有限公司的高新证书编号为 GR201431001056，上海煤科实业有限公司的高新证书编号为 GR201431001801，有效期都为三年。2017 年复审材料已经提交。

2011 年 7 月 27 日，财政部、海关总署和国家税务总局联合颁布了《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》。文件规定自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。经重庆市沙坪坝区国家税务局《企业所得税涉税事项审核确认通知书》（沙国税所西（2012）022 号）核准，中煤科工集团重庆研究院有限公司适用 15%的优惠企业所得税税率。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司（原煤炭科学研究总院爆破技术研究所）系国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2014 年 10 月 21 日再次获得高新技术企业证书，证书编号为 GR201434001126，有效期三年。按 15%的税率缴纳企业所得税。2017 年复审材料已经提交。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆科聚孚工程塑料有限责任公司和重庆科华安全设备有限责任公司，根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号文，适用 15%的西部大开发优惠企业所得税税率已获得相关税务部门批准。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号文以及石嘴山市地方税务局直属征收局《关于宁夏天地奔牛实业集团有限公司继续享受西部大开发税收优惠政策的函》，本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）号文以及石嘴山市地方税务局直属征收局《关于宁夏天地奔牛链条有限公司享受西部大开发税收优惠政策的函》，

本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的子公司宁夏天地奔牛链条有限公司享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

根据宁夏回族自治区经济和信息化委员会 2011 年 8 月 15 日发布的宁经信确认（2011）17 号文，宁夏天地西北煤机有限公司的主营业务符合国家《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类第十四条“机械”第三十六款，符合企业所得税减征要求，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率。

根据宁夏回族自治区经济和信息化委员会 2010 年 12 月 17 日发布的宁经信确认（2010）23 号文，天地宁夏支护装备有限公司生产的高端液压支架是符合国家产业政策的产品，符合享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率的申请条件。根据银川经济技术开发区国家税务局关于天地宁夏支护装备有限公司享受企业所得税优惠政策的通知：《税收优惠批准通知书》税开字（2012）08 号，公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，具备享受西部大开发 15%优惠税率的条件。公司 2017 年适用 15%的优惠税率。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之下属子公司淮北科达化工有限责任公司，经过安徽省税务机关的认定为小型微利企业，享受 20%所得税优惠税率。

宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地奔牛环特科技有限公司，经过宁夏回族自治区税务机关的认定为小型微利企业，享受 20%所得税优惠税率。

除上述外，其他子公司所得税税率为 25%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	902,764.42	947,592.21
银行存款	3,409,252,938.06	4,715,982,976.87
其他货币资金	491,774,688.93	240,336,278.88
合计	3,901,930,391.41	4,957,266,847.96
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司使用受到限制的货币资金为 491,674,126.13 元（年初为 240,275,416.78 元），主要为保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,310,903,726.25	2,880,301,838.54
商业承兑票据	298,076,044.52	324,011,394.09
合计	2,608,979,770.77	3,204,313,232.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	277,922,097.36
商业承兑票据	
合计	277,922,097.36

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,311,752,869.29	
商业承兑票据	116,068,269.78	
合计	2,427,821,139.07	

## (4). 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

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	9,000,788.15
合计	9,000,788.15

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,840,563,795.35	34.64	457,394,400.45	9.45	4,383,169,394.90	5,097,618,789.12	36.54	450,048,209.81	8.83	4,647,570,579.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,121,154,201.50	65.27	1,495,591,269.09	16.40	7,625,562,932.41	8,841,477,575.92	63.37	1,396,099,141.06	15.79	7,445,378,434.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,263,674.10	0.09	13,263,674.10	100.00		13,263,674.10	0.09	13,263,674.10	100.00	
合计	13,974,981,670.95	/	1,966,249,343.64	/	12,008,732,327.31	13,952,360,039.14	/	1,859,411,024.97	/	12,092,949,014.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
公司 1	168,897,336.33	8,444,866.82	5.00	按测试结果
公司 2	159,983,093.72	7,999,154.69	5.00	按测试结果
公司 3	146,977,789.62	7,348,889.48	5.00	按测试结果
公司 4	110,140,615.00	9,417,952.70	8.55	按测试结果
公司 5	88,763,142.70	4,438,157.14	5.00	按测试结果
公司 6	87,198,462.27	4,359,923.11	5.00	按测试结果
公司 7	86,905,050.00	4,623,702.50	5.32	按测试结果
公司 8	84,592,600.00	4,229,630.00	5.00	按测试结果
公司 9	81,124,281.25	5,538,315.13	6.83	按测试结果
公司 10	73,237,304.45	5,284,624.09	7.22	按测试结果
公司 11	66,463,319.73	9,742,463.95	14.66	按测试结果
公司 12	65,211,432.91	3,260,571.65	5.00	按测试结果
公司 13	64,334,702.74	4,657,732.21	7.24	按测试结果
公司 14	58,680,264.33	2,934,013.22	5.00	按测试结果
公司 15	55,606,053.51	3,934,768.56	7.08	按测试结果
其他	3,442,448,346.79	371,179,635.20	10.78	按测试结果
合计	4,840,563,795.35	457,394,400.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	3,689,708,262.48	184,486,080.72	5.00
1 至 2 年	2,154,432,766.99	215,441,946.21	10.00
2 至 3 年	1,081,744,452.00	216,348,890.38	20.00
3 至 4 年	645,906,615.07	322,953,307.58	50.00
4 至 5 年	360,071,135.22	288,056,908.18	80.00
5 年以上	268,304,136.02	268,304,136.02	100.00
合计	8,200,167,367.78	1,495,591,269.09	18.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 112,306,935.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 152,828.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式

公司 1	152,828.00	银行存款
合计	152,828.00	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,621,444.99

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	货款	492,977.42	债务重组	是	否
公司 2	货款	66,607.41	债务重组	是	否
公司 3	货款	3,000.00	债务重组	是	否
公司 4	货款	900.00	债务重组	是	否
公司 5	货款	10,526.00	债务重组	是	否
公司 6	货款	57,829.07	债务重组	是	否
公司 7	货款	2,800.00	债务重组	是	否
公司 8	货款	22,480.00	债务重组	是	否
公司 9	货款	460.00	债务重组	是	否
公司 10	货款	289,037.00	债务重组	是	否
公司 11	货款	333,187.00	债务重组	是	否
公司 12	货款	359,583.29	债务重组	是	否
公司 13	货款	668,708.50	债务重组	是	否
公司 14	货款	432,000.00	债务重组	是	否
公司 15	货款	193,342.00	债务重组	是	否
公司 16	货款	173,000.00	债务重组	是	否
公司 17	货款	395,367.50	债务重组	是	否
公司 18	货款	138,000.00	债务重组	是	否
公司 19	货款	20,000.00	债务重组	是	否
公司 20	货款	577,537.00	债务重组	是	否
公司 21	货款	451,012.00	债务重组	是	否
公司 22	货款	360,000.00	债务重组	是	否
公司 23	货款	175,000.00	债务重组	是	否
公司 24	货款	198,500.00	债务重组	是	否
公司 25	货款	40,000.00	债务重组	是	否
公司 26	货款	11,297.00	债务重组	是	否
公司 27	货款	120,009.30	债务重组	是	否
公司 28	货款	14,434.50	债务重组	是	否
公司 29	货款	13,850.00	债务重组	是	否
合计	/	5,621,444.99	/	/	/

应收账款核销说明：

□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:**

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 940,582,518.78 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 6.73%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 53,217,044.97 元。

**(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

其他说明:

□适用 √不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	867,514,281.11	78.41	560,034,587.98	69.27
1至2年	97,048,978.91	8.77	130,450,559.28	16.12
2至3年	68,120,792.59	6.16	72,988,789.84	9.02
3年以上	73,746,707.87	6.66	45,162,407.81	5.59
合计	1,106,430,760.48	100.00	808,636,344.91	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名账款汇总金额为 164,492,194.01 元,占预付账款期末合计数的比例为 14.87%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	509,593.06	1,020,381.85
委托贷款		
债券投资		
合计	509,593.06	1,020,381.85



## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	875,613.11	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
开滦能源化工股份有限公司	132,916.40	
雷鸣科化股份有限公司	97,089.90	
合计	2,405,619.41	1,300,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,690,454.20	5.83	630,000.00	2.12	29,060,454.20	27,690,454.20	6.59	515,000.00	1.86	27,175,454.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	479,266,833.65	94.17	59,086,790.00	12.33	420,180,043.65	392,535,198.63	93.41	54,800,536.54	13.96	337,734,662.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	508,957,287.85	/	59,716,790.00	/	449,240,497.85	420,225,652.83	/	55,315,536.54	/	364,910,116.29

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
公司 1	12,300,000.00	630,000.00	5.12	按照测试结果
公司 2	17,390,454.20			按照测试结果
合计	29,690,454.20	630,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	357,695,550.33	17,878,533.87	5.00
1 至 2 年	59,754,458.62	5,975,445.88	10.00
2 至 3 年	20,953,683.08	4,190,736.63	20.00
3 至 4 年	17,361,121.95	8,680,560.98	50.00
4 至 5 年	5,702,535.15	4,562,028.12	80.00
5 年以上	17,799,484.52	17,799,484.52	100.00
合计	479,266,833.65	59,086,790.00	12.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,401,253.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	176,194,452.93	183,942,388.93
投标保证金	155,800,126.10	120,938,491.88
风险抵押金	17,113,600.00	4,731,600.00
履约保证金	36,175,039.60	34,107,723.60
其他	123,674,069.22	76,505,448.42
合计	508,957,287.85	420,225,652.83

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
公司 1	其他往来款	17,390,454.20	5 年以上	3.42	
公司 2	履约保证金	12,300,000.00	1 年以内、1-2 年	2.42	630,000.00
重庆市高新技术开发区税务局	增值税即征即退	6,180,082.79	1 年以内	1.21	309,004.14
北京市第三中级人民法院	财产保全担保金	5,500,000.00	1-2 年	1.08	550,000.00
公司 5	履约保证金	5,000,000.00	1-2 年	0.98	500,000.00
合计	/	46,370,536.99	/	9.11	1,989,004.14

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市高新技术开发区税务局	增值税即征即退	6,180,082.79	1 年以内	已于 2017 年 7 月 25 日收回
合计	/	6,180,082.79	/	/

## (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、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,591,199,197.85	420,962.10	1,590,778,235.75	1,368,897,928.51	420,962.10	1,368,476,966.41
在产品	1,191,778,031.88		1,191,778,031.88	946,456,113.96		946,456,113.96
库存商品	1,886,346,626.51	3,161,337.39	1,883,185,289.12	1,664,496,678.98	3,559,854.70	1,660,936,824.28
周转材料	12,179,144.33		12,179,144.33	9,987,288.16		9,987,288.16
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	373,110,029.25	2,435,939.43	370,674,089.82	332,512,931.59	2,435,939.43	330,076,992.16
委托加工物资	55,648,016.29		55,648,016.29	24,113,011.61		24,113,011.61
合计	5,110,261,046.11	6,018,238.92	5,104,242,807.19	4,346,463,952.81	6,416,756.23	4,340,047,196.58

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
原材料	420,962.10					420,962.10
在产品						
库存商品	3,559,854.70			398,517.31		3,161,337.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	2,435,939.43					2,435,939.43
委托加工物资						
合计	6,416,756.23			398,517.31		6,018,238.92

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	261,629,678.17	276,976,380.14
一年内到期长期待摊费用	11,378,220.36	12,835,763.52
合计	273,007,898.53	289,812,143.66

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵债房产		37,787,300.00
预缴所得税	2,415,431.12	2,117,068.46
待抵增值税进项税	50,314,304.08	16,723,843.97

预缴社会保险费等	516,176.02	509,053.33
预缴土地使用税	238,086.00	
减免税		330.00
合计	53,483,997.22	57,137,595.76

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	161,682,329.67		161,682,329.67	159,057,387.97		159,057,387.97
按公允价值计量的	57,449,550.09		57,449,550.09	55,078,242.91		55,078,242.91
按成本计量的	104,232,779.58		104,232,779.58	103,979,145.06		103,979,145.06
合计	161,682,329.67		161,682,329.67	159,057,387.97		159,057,387.97

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,464,123.43		9,464,123.43
公允价值	57,449,550.09		57,449,550.09
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	47,985,426.66		47,985,426.66
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川省科建煤炭产业技术研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.51	
山西潞安太机械有限责任公司	10,760,375.00			10,760,375.00					20.00	
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	573,536.71			573,536.71					9.60	
平顶山东联采掘机械制造有限公司	2,062,500.00			2,062,500.00					16.50	
贵州工信科贸有限责任公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00	

泽州县天地东庆建材有限公司	200,000.00			200,000.00					16.00	
晋城市豫盛运输贸易有限公司	270,000.00			270,000.00					3.00	
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	63,420,000.00			63,420,000.00					10.00	
中煤科工(北京)矿业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
安徽江南爆破公司	600,959.28			600,959.28					1.70	
河南前进民爆科技公司	10,548,872.07			10,548,872.07					5.00	
西安银行	442,902.00			442,902.00					0.03	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					0.30	
山东泰山能源股份公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.20	
甘肃华亭股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.26	
内蒙古太西煤集团股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.50	
河南龙宇能源股份公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.13	
重庆英斯凯化工有限公司		253,634.52		253,634.52					1.00	
合计	103,979,145.06	253,634.52		104,232,779.58					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	323,194,207.85	4,335,651.65	318,858,556.20	312,660,414.96	4,428,649.72	308,231,765.24	5.04%-10.00%
其中： 未实现融资 收益	61,389,307.02		61,389,307.02	75,995,084.45		75,995,084.45	5.04%-10.00%
分期收款销 售商品							
分期收款提 供劳务							
合计	323,194,207.85	4,335,651.65	318,858,556.20	312,660,414.96	4,428,649.72	308,231,765.24	/

## (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

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
山西天地赛福蒂科技有限公司	13,004,835.29			-474,364.29						12,530,471.00
贵州水矿渝煤科新能源有限公司	9,930,613.38			-80,929.35						9,849,684.03
中煤科工金融租赁股份有限公司		400,000,000.00								400,000,000.00
小计	22,935,448.67	400,000,000.00		-555,293.64						422,380,155.03
二、联营企业										
山西潞宝集团天地精煤有限公司	22,300,000.00									22,300,000.00
山东能源机械集团天玛电液控制装备工程有限公司	6,058,978.82			310,660.00						6,369,638.82
晋城金鼎天地煤机装备有限公司	14,381,827.25			967,940.15		90,246.70	875,613.11			14,564,400.99
山西潞安采掘设备有限责任公司	3,966,802.45			-2,989.95						3,963,812.50
重庆科盾矿用安全	2,394,035.81			67,541.95						2,461,577.76



产品检验有限公司										
霍州煤电集团渝煤科安全装备有限公司	4,062,798.10			-149,188.66					3,913,609.44	
贵州安和矿业科技工程股份有限公司	4,915,203.80			-424,400.27					4,490,803.53	
麻城凯龙科技化工有限公司	16,373,206.81			1,564,199.53					17,937,406.34	
青岛华科联合智慧管廊科技发展有限公司		1,000,000.00		-278,457.85					721,542.15	
北京华宸天宇商务服务有限责任公司	740,747.06			-40,017.99			600,000.00		100,729.07	
西南天地煤机装备制造有限公司	46,769,175.36			-36,236.25					46,732,939.11	
青岛昊海工控有限责任公司	48,093.70								48,093.70	
上海克硫环保科技有限公司	9,731,860.04			40,668.47					9,772,528.51	
上海煤科院运输机械制造有限公司	3,591,851.09			-115.98					3,591,735.11	
上海本昌游乐设备有限公司	5,957,399.92			1,753.85					5,959,153.77	
小计	141,291,980.21	1,000,000.00		2,021,357.00		90,246.70	1,475,613.11		142,927,970.80	
合计	164,227,428.88	401,000,000.00		1,466,063.36		90,246.70	1,475,613.11		565,308,125.83	

## 其他说明

注：2015年7月1日，本公司和潞宝焦化、天地潞宝三方重新签订委托经营协议。协议约定：2016年7月1日至2018年6月30日天地潞宝不再向本公司分红。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	101,819,288.27			101,819,288.27
2. 本期增加金额	18,663,757.59			18,663,757.59
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,663,757.59			18,663,757.59
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	120,483,045.86			120,483,045.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,323,304.97			8,323,304.97
2. 本期增加金额	1,332,316.95			1,332,316.95
(1) 计提或摊销	1,332,316.95			1,332,316.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,655,621.92			9,655,621.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	110,827,423.94			110,827,423.94
2. 期初账面价值	93,495,983.30			93,495,983.30

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	15,153,916.35	管理层拟择机出售，故暂未办理房产证

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	特殊设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,158,250,013.63	1,951,231,359.88	320,647,685.16	362,389,848.98	865,896,959.29	36,162,257.86	6,694,578,124.80
2.本期增加金额	118,933,612.09	33,735,380.75	4,028,411.18	9,914,804.50	14,270,582.37	4,512.82	180,887,303.71
(1) 购置	22,845,661.19	22,464,257.16	4,028,411.18	9,326,740.82	6,775,284.69	4,512.82	65,444,867.86
(2) 在建工程转入	96,087,950.90	11,271,123.59		588,063.68	7,495,297.68		115,442,435.85
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	132,697.38	1,876,651.75	10,826,947.01	1,684,054.39	24,381,849.72		38,902,200.25
(1) 处置或报废	132,697.38	1,876,651.75	10,826,947.01	1,684,054.39	24,381,849.72		38,902,200.25
4.期末余额	3,277,050,928.34	1,983,090,088.88	313,849,149.33	370,620,599.09	855,785,691.94	36,166,770.68	6,836,563,228.26
二、累计折旧							
1.期初余额	656,817,484.46	932,464,671.15	173,746,444.09	266,534,263.32	602,689,145.86	14,071,283.93	2,646,323,292.81
2.本期增加金额	39,594,897.56	65,039,090.00	12,005,989.22	17,303,544.62	23,929,600.67	2,529,448.10	160,402,570.17
(1) 计提	39,594,897.56	65,039,090.00	12,005,989.22	17,303,544.62	23,929,600.67	2,529,448.10	160,402,570.17
3.本期减少金额	77,362.67	1,736,191.74	5,350,677.61	1,579,351.20	22,981,738.34		31,725,321.56
(1) 处置或报废	77,362.67	1,736,191.74	5,350,677.61	1,579,351.20	22,981,738.34		31,725,321.56
4.期末余额	696,335,019.35	995,767,569.41	180,401,755.70	282,258,456.74	603,637,008.19	16,600,732.03	2,775,000,541.42
三、减值准备							
1.期初余额		1,562,165.29	398,860.00	41,439.48		29,278.96	2,031,743.73
2.本期增加金额	5,138,200.00		95,000.00				5,233,200.00
(1) 计提			95,000.00				95,000.00
(2) 其他	5,138,200.00						5,138,200.00
3.本期减少金额			178,860.00	145.93			179,005.93
(1) 处置或报废			178,860.00	145.93			179,005.93
4.期末余额	5,138,200.00	1,562,165.29	315,000.00	41,293.55		29,278.96	7,085,937.80
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,575,577,708.99	985,760,354.18	133,134,084.45	88,319,157.98	252,148,683.75	19,536,759.69	4,054,476,749.04
2.期初账面价值	2,501,432,529.17	1,017,204,523.44	146,502,381.07	95,814,146.18	263,207,813.43	22,061,694.97	4,046,223,088.26

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	37,363,310.70

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
采育房屋	166,041,152.00	预转固未办理竣工结算
房屋建筑物	119,820,234.01	正在与政府部门办理验收
天地华润房屋及建筑物	84,475,441.70	待政府部门审批
天地王坡单身公寓楼	61,283,356.45	为室外硬化等项目尚未施工结束，不能综合验收。
中煤科工物流办公楼	36,453,642.92	合同到期统一办理
山西天地煤机装备综合楼	33,150,573.48	绿化等相关后续手续未办理验收
钢结构车间	7,590,213.59	补办手续，正在办理中
内蒙古能源公司办公楼	6,055,688.80	正在办理中
女宿舍楼	481,269.84	补办手续，正在办理中
车库	290,544.67	补办手续，正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	480,828,167.98		480,828,167.98	461,251,161.82		461,251,161.82
建桥基地	175,419,735.10		175,419,735.10	168,049,734.83		168,049,734.83
煤矿综采自动化产业基地建设	94,626,748.27		94,626,748.27	76,825,764.78		76,825,764.78
二期煤粉项目	75,446,757.02		75,446,757.02	67,142,675.04		67,142,675.04
高低压防爆电器及壳体加工项目	70,768,100.00		70,768,100.00	70,768,100.00		70,768,100.00
采育产业基地	70,571,780.23		70,571,780.23	61,583,209.74		61,583,209.74
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	53,358,476.57		53,358,476.57	48,492,659.98		48,492,659.98
矿山支护设备安全准入分析验证实验室	41,538,676.73		41,538,676.73	41,350,028.31		41,350,028.31
高水基高压大流量柱塞泵及液控阀项目	37,768,488.70		37,768,488.70	37,768,488.70		37,768,488.70
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	29,088,767.31		29,088,767.31	16,059,423.01		16,059,423.01
其他	324,503,067.73	15,088,324.00	309,414,743.73	352,396,642.58	15,088,324.00	337,308,318.58
合计	1,453,918,765.64	15,088,324.00	1,438,830,441.64	1,401,687,888.79	15,088,324.00	1,386,599,564.79

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	1,016,810,000.00	461,251,161.82	19,577,006.16			480,828,167.98	47.39	47.39	645,000.00		4.35	自有资金 加借款
建桥基地	270,000,000.00	168,049,734.83	7,370,000.27			175,419,735.10	85.00	85.00				募集资金 和自有资金
煤矿综采自动化产业基地建设	320,000,000.00	76,825,764.78	17,800,983.49			94,626,748.27	29.57	29.57	1,005,287.85		4.75	自筹及贷款
二期煤粉项目	190,000,000.00	67,142,675.04	8,304,081.98			75,446,757.02	39.71	39.71	3,640,734.40	111,493.77	4.57	金融机构 贷款
高低压防爆电器及壳体加工项目	85,000,000.00	70,768,100.00				70,768,100.00	83.26	83.26				自有资金
采育产业基地	480,000,000.00	61,583,209.74	8,988,570.49			70,571,780.23	14.70	14.70				自筹
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	665,000,000.00	48,492,659.98	4,865,816.59			53,358,476.57	7.88	7.88				募集资金、 自有资金
矿山支护设备安全准入分析验证实验室	84,235,100.00	41,350,028.31	188,648.42			41,538,676.73	49.31	49.31				内部长期 借款
高水基高压大流量柱塞泵及液控项目	40,000,000.00	37,768,488.70				37,768,488.70	94.42	94.42	1,060,266.86	634,375.19	1.00	国拨资金
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	136,849,700.00	16,059,423.01	13,029,344.30			29,088,767.31	21.26	21.26				科研资金
合计	3,287,894,800.00	1,049,291,246.21	80,124,451.70			1,129,415,697.91	/	/	6,351,289.11	745,868.96	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	95,451.38	90,665.06
专用材料		15,170.94
合计	95,451.38	105,836.00

## 22、固定资产清理

□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

单位: 元币种: 人民币

项目	种植业		合计
	类别	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	2,444,214.53	59,523.84	2,503,738.37
2. 本期增加金额		39,559.90	39,559.90
(1) 外购		39,559.90	39,559.90
(2) 自行培育			
3. 本期减少金额		25,615.99	25,615.99
(1) 处置		25,615.99	25,615.99
(2) 其他			
4. 期末余额	2,444,214.53	73,467.75	2,517,682.28
二、累计折旧			
1. 期初余额	174,150.36	6,083.81	180,234.17
2. 本期增加金额	29,025.06	5,572.88	34,597.94
(1) 计提	29,025.06	5,572.88	34,597.94
3. 本期减少金额		8,787.73	8,787.73
(1) 处置		8,787.73	8,787.73
(2) 其他			
4. 期末余额	203,175.42	2,868.96	206,044.38
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,241,039.11	70,598.79	2,311,637.90
2. 期初账面价值	2,270,064.17	53,440.03	2,323,504.20

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用



## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,189,943,038.53	2,696,579.25	5,325,000.00	43,515,963.07	1,122,568,550.71	325,671,973.63	365,980.00	2,690,087,085.19
2.本期增加金额				908,052.69		119,402.05		1,027,454.74
(1)购置				908,052.69		119,402.05		1,027,454.74
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	1,189,943,038.53	2,696,579.25	5,325,000.00	44,424,015.76	1,122,568,550.71	325,791,375.68	365,980.00	2,691,114,539.93
二、累计摊销								
1.期初余额	139,156,336.49	1,634,917.75	4,603,632.72	29,758,913.08	258,424,413.80		271,514.46	433,849,728.30
2.本期增加金额	11,692,346.08	113,786.17	186,472.97	1,863,428.08	16,291,827.96		17,938.44	30,165,799.70
(1)计提	11,692,346.08	113,786.17	186,472.97	1,863,428.08	16,291,827.96		17,938.44	30,165,799.70
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	150,848,682.57	1,748,703.92	4,790,105.69	31,622,341.16	274,716,241.76		289,452.90	464,015,528.00
三、减值准备								
1.期初余额								

2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,039,094,355.96	947,875.33	534,894.31	12,801,674.60	847,852,308.95	325,791,375.68	76,527.10	2,227,099,011.93
2.期初账面价值	1,050,786,702.04	1,061,661.50	721,367.28	13,757,049.99	864,144,136.91	325,671,973.63	94,465.54	2,256,237,356.89

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,293,750.00	本公司子公司金草田向北京燕大工贸集团购买位于密云县工业开发区土地,购买后被纳入政府规划,未办理产权。

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	
济源市煤炭高压开关有限公司	13,884,092.89			13,884,092.89
浙江煤科清洁能源有限公司	3,564,007.64			3,564,007.64
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	3,471,142.92			3,471,142.92
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	9,322.88			9,322.88
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74			2,187,338.74
合计	23,115,905.07			23,115,905.07

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	
济源市煤炭高压开关有限公司	6,925,700.00			6,925,700.00
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74			2,187,338.74
合计	9,113,038.74			9,113,038.74

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
经济开发区 3号车间	21,938,473.16			342,788.65	21,595,684.51
地宗主厂房 改良支出	10,309,426.56			161,084.76	10,148,341.80
房屋建筑物	9,578,089.73			171,037.32	9,407,052.41
经济开发区 1号车间	8,010,082.67			138,502.87	7,871,579.80
立井项目人员 储备费	8,338,106.92			1,389,684.42	6,948,422.50
开发区生产 基地室外工程	6,813,627.83			100,446.68	6,713,181.15
经济开发区 2号车间	6,502,936.16			108,684.08	6,394,252.08
基地其他待摊 费用	6,080,016.04			208,747.96	5,871,268.08
经济开发区 成品库	4,307,335.38			63,343.27	4,243,992.11
彩虹生产基地 试车坡道工程	3,967,589.17			52,319.84	3,915,269.33
上湾综合楼	4,039,992.47			226,541.58	3,813,450.89
其他	24,032,992.35	412,300.00	34,880.59	2,215,171.41	22,195,240.35
合计	113,918,668.44	412,300.00	34,880.59	5,178,352.84	109,117,735.01

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,985,945,728.29	340,387,812.29	1,866,632,457.27	322,859,315.19
内部交易未实 现利润	146,809,915.08	24,421,720.37	180,648,573.93	30,175,424.42
可抵扣亏损	26,358,121.84	6,589,530.46	13,593,449.00	3,398,362.26
预计负债形成	81,605,088.70	12,240,763.31	80,872,188.90	12,130,828.34
固定资产加速折 旧	8,668,809.27	1,300,321.38	10,158,046.89	1,523,707.02
递延收益产生的 可抵扣暂时性差异	43,746,341.68	10,200,578.85	44,869,527.88	10,397,813.69
分期购买采矿权 确认的利息费用	101,876,361.12	25,469,090.28	96,204,892.44	24,051,223.11
纳税调增的已计 提尚未使用的职 工薪酬	456,835,372.00	69,388,632.09	1,104,687,414.60	166,659,745.10
其他	690,624,622.22	106,633,705.55	37,913,926.21	9,278,691.40

合计	3,542,470,360.20	596,632,154.58	3,435,580,477.12	580,475,110.53
----	------------------	----------------	------------------	----------------

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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				
可供出售金融资产公允价值变动	47,985,426.66	7,688,269.33	46,605,618.99	7,437,999.86
合计	47,985,426.66	7,688,269.33	46,605,618.99	7,437,999.86

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	74,833,212.20	98,742,127.60
预付长期资产购买款项		17,827,377.49
其他	212,444.46	181,715.90
合计	75,045,656.66	116,751,220.99

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	160,300,000.00	187,300,000.00
保证借款	140,000,000.00	189,000,000.00
信用借款	808,300,000.00	859,000,000.00
合计	1,108,600,000.00	1,235,300,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	939,016,660.55	616,985,630.56
合计	939,016,660.55	616,985,630.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,891,491,145.31	3,980,528,505.10
1-2 年	883,123,130.23	1,115,469,141.51
2-3 年	538,671,023.45	615,587,268.07
3 年以上	493,383,009.99	433,202,101.64
合计	5,806,668,308.98	6,144,787,016.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	63,546,027.78	业主未按进度付款
公司 2	58,375,575.13	未到结算期
公司 3	53,064,200.00	未到结算期
公司 4	39,404,057.14	未到结算期
公司 5	35,235,444.37	未到结算期
公司 6	34,618,438.38	未到结算期
公司 7	31,367,257.41	未到结算期
公司 8	28,149,273.91	未到结算期
公司 9	26,403,372.35	业主未按进度付款
公司 10	24,287,813.83	业主未按进度付款
公司 11	22,514,001.90	业主未按进度付款

公司 12	20,307,956.45	未到结算期
公司 13	19,306,077.97	业主未按进度付款
公司 14	16,045,900.00	合同未履行完
公司 15	13,406,972.70	未结算
合计	486,032,369.32	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	987,989,136.34	531,951,572.96
1-2 年	115,138,442.05	104,295,205.96
2-3 年	73,463,147.23	153,052,782.16
3 年以上	181,023,914.02	119,749,696.39
合计	1,357,614,639.64	909,049,257.47

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	34,300,000.00	客户要求延期发货
公司 2	7,770,800.00	已收款未结算
公司 3	7,197,481.20	客户要求延期发货
公司 4	7,100,000.00	已收款未结算
公司 5	6,798,290.00	客户要求延期发货
公司 6	4,110,190.64	已收款未结算
公司 7	3,905,000.00	客户要求延期发货
公司 8	3,698,345.00	客户要求延期发货
公司 9	3,663,617.20	客户要求延期发货
公司 10	3,500,000.00	已收款未结算
合计	82,043,724.04	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

一、短期薪酬	829,437,727.63	1,397,634,544.66	1,572,804,832.08	654,267,440.21
二、离职后福利-设定提存计划	81,090,869.47	184,662,146.28	187,737,546.25	78,015,469.50
三、辞退福利	1,297,392.88	7,385,034.02	8,682,426.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计	911,825,989.98	1,589,681,724.96	1,769,224,805.23	732,282,909.71

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	607,309,603.49	1,097,216,087.39	1,290,982,097.24	413,543,593.64
二、职工福利费		45,913,969.14	45,913,969.14	
三、社会保险费	18,786,915.72	77,652,747.43	72,233,719.37	24,205,943.78
其中: 医疗保险费	17,277,386.59	66,261,417.27	61,194,871.26	22,343,932.60
工伤保险费	534,765.98	6,961,428.99	6,852,361.80	643,833.17
生育保险费	974,763.15	4,429,901.17	4,186,486.31	1,218,178.01
四、住房公积金	8,040,845.93	72,821,997.93	67,997,262.02	12,865,581.84
五、工会经费和职工教育经费	194,353,441.11	25,487,569.73	16,880,753.17	202,960,257.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	946,921.38	78,542,173.04	78,797,031.14	692,063.28
合计	829,437,727.63	1,397,634,544.66	1,572,804,832.08	654,267,440.21

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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	55,969,689.89	142,682,901.62	148,774,359.34	49,878,232.17
2、失业保险费	6,493,227.57	9,694,141.14	8,770,059.13	7,417,309.58
3、企业年金缴费	18,627,952.01	32,285,103.52	30,193,127.78	20,719,927.75
合计	81,090,869.47	184,662,146.28	187,737,546.25	78,015,469.50

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	129,599,204.58	235,994,973.92
消费税	78,918.04	126,297.25
营业税		6,803,790.07
企业所得税	104,425,055.96	217,321,126.92
个人所得税	12,705,675.48	14,756,439.82



城市维护建设税	6,587,520.42	16,125,398.01
资源税	15,650,047.14	12,444,609.35
房产税	6,524,056.32	7,644,909.16
土地使用税	4,792,797.29	4,461,081.46
教育费附加	5,931,925.50	12,630,365.95
其他	7,018,551.25	17,982,888.81
合计	293,313,751.98	546,291,880.72

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,413.96	25,088.34
企业债券利息	39,910,000.00	16,510,000.00
短期借款应付利息	639,609.72	2,292,922.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	40,586,023.68	18,828,010.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	277,621,659.34	153,763,992.58
其中：中国煤炭科工集团有限公司	237,602,873.46	151,593,312.54
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	277,621,659.34	153,763,992.58

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付中国煤炭科工集团有限公司股利余额23,760万元，其中15,159万元，是因本公司于2015年末同一控制下企业合并煤科院公司、上海煤科两单位后增加，其中：煤科院公司应付股利余额13,255万元，上海煤科应付股利余额1,904万元。

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	109,252,541.53	121,195,029.00
1-2年	571,563,394.62	672,711,722.37
2-3年	86,083,601.62	85,034,738.19
3年以上	247,946,588.46	247,786,043.82
合计	1,014,846,126.23	1,126,727,533.38

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	40,000,000.00	清算未完成
公司 2	30,000,000.00	清算未完成
公司 3	30,000,000.00	清算未完成
公司 4	24,500,000.00	清算未完成
公司 5	20,000,000.00	保证金
公司 6	18,000,000.00	清算未完成
公司 7	10,000,000.00	清算未完成
公司 8	10,000,000.00	清算未完成
资产剥离退休人员费用	8,530,399.39	预留款项
泽州县泽鑫资产经营有限公司	8,000,000.00	无偿借款
山西省政府投资资产管理中心	5,954,000.00	有偿借款
合计	204,984,399.39	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	138,625,454.54	154,625,454.54
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	122,429,986.91	215,413,835.57
合计	261,055,441.45	370,039,290.11

其他说明:

1 年内到期的长期应付款余额: 是本公司控股子公司天地王坡分期支付的采矿权购置款将于下一报告期支付的金额转入。

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
特殊津贴	417,700.00	417,700.00
合计	417,700.00	417,700.00

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,500,000.00	3,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	331,873,929.42	429,645,278.11
其他	651,006,000.00	651,006,000.00
合计	989,379,929.42	1,088,651,278.11

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注 76、所有权或使用权受限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末余额中其他长期借款余额为母公司向本公司提供的国有资本金预算项目拨款，其中 43,217 万元年利率为 0%，21,883 万元年利率 1%。除此之外其他借款利率在银行同期贷款基准利率上下浮动不超过 10% 区间。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天地科技股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)	996,244,230.99	995,426,213.43
合计	996,244,230.99	995,426,213.43

##### (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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
天地科技股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）	100.00	2016-08-23	5 年（注 1）	1,000,000,000.00	995,426,213.43			818,017.56		996,244,230.99
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	995,426,213.43			818,017.56		996,244,230.99

##### (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:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注 1: 本期债券期限为 5 年期(附第 3 年末发行人赎回选择权和投资者回售选择权,即 3+2 年期)。

注 2: 本期债券到期一次还本, 本期无一年内到期的应付债券。

注 3: 本期债券分期付息, 按面值计提应付利息 3,991 万元。

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
分期付款购入采矿权	447,135,304.00	646,283,457.13
融资租赁应付款	50,392,867.59	46,745,394.80
减: 未确认融资费用	42,416,652.71	52,963,274.93
减: 一年内到期部分	122,429,986.91	215,413,835.57
合计	332,681,531.97	424,651,741.43

其他说明:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,323,639,788.35	1,325,620,000.00
二、辞退福利	410,000.00	410,000.00
三、其他长期福利		
合计	1,324,049,788.35	1,326,030,000.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,325,620,000.00	1,224,010,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,350,000.00	29,210,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		-6,510,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	4,350,000.00	35,720,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	13,435,000.00	136,070,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	13,435,000.00	136,070,000.00
四、其他变动	-19,765,211.65	-63,670,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-19,765,211.65	-63,670,000.00
五、期末余额	1,323,639,788.35	1,325,620,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高效、低排放煤粉工业锅炉技术体系示范应用	27,400,000.00			27,400,000.00	项目未结束
煤衍生油制清洁燃料试验平台建设	26,170,000.00			26,170,000.00	项目未结束
国家能源煤炭高效利用与节能减排技术装备重点实验室	13,890,000.00			13,890,000.00	项目未结束
大型油气田及煤层气开发	6,305,600.00	1,432,000.00	1,408,000.00	6,329,600.00	项目未结束
节能分院高效煤粉工业锅炉生产基地	5,720,000.00			5,720,000.00	项目未结束
装备分院高效煤粉工业锅炉生产基地	4,000,000.00			4,000,000.00	项目未结束

起重机减速器制造 基地建设项目	1,500,000.00			1,500,000.00	项目未结束
合计	84,985,600.00	1,432,000.00	1,408,000.00	85,009,600.00	/

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	80,872,188.90	81,605,088.70	公司本部境外项目用于售后服务计提37,605,250.00元,上海分公司按收入比例提取并用于售后服务43,999,838.70元。
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
科技风险准备金	663,597.11	695,889.19	上海安矿设备检测检验中心有限公司按营业收入比例提取并用于承担检验业务责任风险。
合计	81,535,786.01	82,300,977.89	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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	628,136,689.47	34,333,721.00	34,569,345.28	627,901,065.19	
合计	628,136,689.47	34,333,721.00	34,569,345.28	627,901,065.19	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
联合厂房及厂区 工程项目建设扶 持资金	69,922,825.06		1,281,558.35		68,641,266.71	与资产相关
银川市开发区管 委会重大项目建 设补助	41,292,000.16		477,916.65		40,814,083.51	与资产相关
起重机减速器第 一联合厂房工程	25,080,080.67		316,667.70		24,763,412.97	与资产相关
济源井下矿用安 全设备项目补助	23,708,741.29				23,708,741.29	与资产相关
济源高新财政所 扶持款	23,297,905.80		249,175.44		23,048,730.36	与资产相关
防爆变频器生产 基地建设项目	22,821,917.60		244,520.52		22,577,397.08	与资产相关

补助						
煤层气开发利用研究中心	22,222,695.19			77,358.49	22,145,336.70	与收益相关
央企进冀引导资金	18,318,892.65		256,793.64		18,062,099.01	与资产相关
煤矿采掘装备配套大功率矿用减速器技术升级	16,177,779.39		933,333.06		15,244,446.33	与资产相关
大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线研制	14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
国有资本低浓度瓦斯液化	12,287,400.00				12,287,400.00	与收益相关
煤层气车载钻机研发试验	11,930,000.00				11,930,000.00	与资产相关
燃烧与发电(国拨)	11,607,173.22				11,607,173.22	与收益相关
工程中心创新能力建设	11,002,600.00				11,002,600.00	与收益相关
低浓度煤层气除氧与变压吸附集成浓缩工业化技术与装备研究	10,314,824.26				10,314,824.26	与资产相关
其他	242,452,416.65	6,764,100.00	530,569.04	2,810,000.00	245,875,947.61	与资产相关
其他	51,699,437.53	27,569,621.00	8,832,066.72	12,573,572.87	51,877,606.14	与收益相关
合计	628,136,689.47	34,333,721.00	13,122,601.12	15,460,931.36	627,901,065.19	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	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	4,138,588,892.00						4,138,588,892.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,214,994,053.68			1,214,994,053.68
其他资本公积	60,833,609.43	46,025.82		60,879,635.25
合计	1,275,827,663.11	46,025.82		1,275,873,688.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：权益法单位其他权益变动增加资本公积 46,025.82 元。

### 56、库存股

适用 不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-193,861,825.00	-13,435,000.00		-2,015,300.00	-11,419,700.00		-205,281,525.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-193,861,825.00	-13,435,000.00		-2,015,300.00	-11,419,700.00		-205,281,525.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,692,496.92	1,379,807.67		250,269.47	-65,485.48	1,195,023.68	29,627,011.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,338,876.57						2,338,876.57
可供出售金融资产公允价值变动损益	27,353,620.35	1,379,807.67		250,269.47	-65,485.48	1,195,023.68	27,288,134.87
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-164,169,328.08	-12,055,192.33		-1,765,030.53	-11,485,185.48	1,195,023.68	-175,654,513.56

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	46,583,648.99	32,368,813.43	25,437,964.86	53,514,497.56
维简费	6,046,620.13	6,779,028.24	4,156,726.49	8,668,921.88
煤矿转产发展基金	27,216,172.92			27,216,172.92
合计	79,846,442.04	39,147,841.67	29,594,691.35	89,399,592.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备用于反映高危行业按照规定提取的安全费、维简费和其他基金。按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提时直接计入相关产品的成本或当期损益，同时计入本科目。按规定的范围形成固定资产的，按形成固定资产的成本冲减本科目，并确认相同金额的累计折旧；属于费用性支出的，直接冲减本科目。

转产基金系根据山西省人民政府文件《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用办法》和《山西省煤矿转产发展基金》的规定计提，主要用于矿区生态环境和水资源治理、污染治理和环境恢复整治以及煤矿企业转产发展。根据《晋城市煤矿企业收费项目专项清理领导公告》（第1号）转产发展基金2014年暂停征收。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	350,043,912.72			350,043,912.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	350,043,912.72			350,043,912.72

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,335,508,664.52	7,546,902,802.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,335,508,664.52	7,546,902,802.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	335,269,716.03	289,080,359.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	124,157,666.76	124,157,666.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,546,620,713.79	7,711,825,495.76

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,340,219,674.30	3,381,207,799.72	4,452,831,779.51	2,819,229,369.77
其他业务	176,069,120.55	119,555,706.74	128,389,516.15	69,632,545.95
合计	5,516,288,794.85	3,500,763,506.46	4,581,221,295.66	2,888,861,915.72

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	466,317.16	290,594.21
营业税		6,026,031.32
城市维护建设税	15,353,966.14	15,620,749.30
教育费附加	9,740,646.22	8,597,487.32
资源税	46,817,387.90	28,142,553.94
房产税	14,713,341.08	264,278.75
土地使用税	8,384,164.84	
车船使用税	320,006.26	
印花税	3,104,907.39	
地方教育附加	6,347,856.91	5,337,558.50
其他	8,700,646.20	1,522,632.13
合计	113,949,240.10	65,801,885.47

其他说明：

根据《财会〔2016〕22号》文件关于印发《增值税会计处理》的通知，本公司自2016年5月1日起将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费计入本项目中。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,504,220.78	115,411,416.96
差旅、汽车支出	55,408,435.60	51,998,323.99
运杂费	43,548,843.91	46,792,466.96
售后服务支出	7,584,955.83	19,231,882.00
劳务费	4,167,267.57	12,739,895.12
办公费	14,108,901.58	8,908,041.55
销售中介费	5,811,504.03	7,409,345.55
包装费	3,554,520.27	5,355,474.09

展览及广告费	6,354,295.86	5,157,347.97
提取质量保证金	3,632,861.12	5,140,765.74
其他	56,447,083.97	43,155,300.66
合计	314,122,890.52	321,300,260.59

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	469,774,263.28	382,124,574.69
研究与开发费	183,829,883.07	175,574,915.54
折旧费	46,933,793.52	47,943,415.06
离退休人员支出	38,496,346.44	23,421,484.08
差旅、汽车费用支出	30,933,496.07	30,010,274.57
无形资产摊销	27,918,696.96	28,759,494.77
修理费	10,639,315.34	14,775,249.87
办公费	9,361,707.14	10,094,587.58
房屋租赁费	7,505,273.53	10,338,129.97
供暖费	6,695,874.80	4,900,631.36
水电费	6,029,870.48	9,868,246.38
中介机构费	5,786,469.49	5,806,323.57
劳务费	4,837,762.48	3,383,557.92
其他费用	93,848,783.33	120,416,500.03
合计	942,591,535.93	867,417,385.39

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,048,773.74	47,958,401.16
利息收入	-25,200,304.91	-31,294,739.38
设定受益计划利息净额	4,350,000.00	11,200,000.00
手续费	2,379,540.56	1,432,165.32
汇兑损益	984,099.66	242,201.42
现金折扣	-202,845.71	52,817.87
合计	78,359,263.34	29,590,846.39

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	116,615,191.05	194,082,017.95
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,233,200.00	

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-5,138,200.00	
合计	116,710,191.05	194,082,017.95

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,466,063.36	1,276,586.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	330,569.10	2,011,514.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		14,876,942.47
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,796,632.46	18,165,043.06

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	685,271.62	3,706,197.50	685,271.62
其中：固定资产处置利得	685,271.62	3,703,940.50	685,271.62
无形资产处置利得			
债务重组利得	3,361,120.56	4,136,338.08	3,361,120.56
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,122,601.12	80,463,897.34	13,122,601.12
罚没利得（违约赔偿收入）	559,293.46	255,549.64	559,293.46
无法支付应付款项	28,239.56	245,387.89	28,239.56
其他营业外收入	3,668,672.28	2,990,027.58	3,668,672.28
合计	21,425,198.60	91,797,398.03	21,425,198.60

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
事业费拨款	1,577,500.00	47,940,400.00	与收益相关
软件集成电路退税		10,561,882.77	与收益相关
中关村科技园昌平园管委会补助款	1,896,567.00		与收益相关
再制造生产线政府补助摊销	713,333.33		与收益相关
军民融合项目	500,000.00		与收益相关
其他	8,435,200.79	21,961,614.57	
合计	13,122,601.12	80,463,897.34	/

其他说明：

适用 不适用**70、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,530,712.65	3,100,323.76	1,530,712.65
其中：固定资产处置损失	1,513,884.39	3,071,348.72	1,513,884.39
无形资产处置损失			
债务重组损失	4,741,189.16	6,023,598.64	4,741,189.16
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	100,000.00	50,000.00
罚款支出	4,682,065.59	509,421.78	4,682,065.59
赔偿金、违约金等支出	49,507.89	2,763,198.99	49,507.89
其他营业外支出	342,739.56	2,666,490.35	342,739.56
合计	11,396,214.85	15,163,033.52	11,396,214.85

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	151,182,665.36	84,802,954.92
递延所得税费用	-14,141,744.05	-33,489,768.67
合计	137,040,921.31	51,313,186.25

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**72、其他综合收益**适用 不适用

详见附注七、58

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金收回	143,785,238.85	67,947,533.19
投标保证金	76,956,320.87	59,847,505.66
员工归还备用金	42,843,627.91	57,699,879.30
利息收入	25,200,304.91	31,649,617.76
政府补助	49,784,743.39	53,634,730.28
收租赁项目保证金	15,205,998.40	6,665,967.00
其他	48,396,023.71	45,377,143.01
合计	402,172,258.04	322,822,376.20

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
采购融资租赁设备	28,657,343.31	57,944,623.56
研究开发费	94,492,971.05	61,227,572.09
投标保证金及押金	90,917,741.25	64,919,043.28
备用金借款	81,244,170.10	88,345,364.62
差旅费	77,260,370.17	83,469,130.09
水电供暖费	35,286,625.85	34,491,107.59
运杂费	23,871,126.35	27,535,244.64
办公费	17,560,474.54	25,431,367.06
修理费	14,284,534.94	14,084,296.48
租赁费	9,250,423.73	7,966,744.49
其他	175,494,288.34	164,391,209.52
合计	648,320,069.63	629,805,703.42

#### (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

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他关联方借款	59,488,200.00	4,450,000.00
借济源高开个人股东		50,000.00
合计	59,488,200.00	4,500,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分期付款购买无形资产所支付的现金	199,229,455.00	96,705,565.00
偿付集团及其关联单位资金等	143,292,286.11	1,539,416.67
其他	380,592.18	396,995.00
合计	342,902,333.29	98,641,976.67

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	410,963,361.27	257,653,205.47
加：资产减值准备	116,710,191.05	194,082,017.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,568,046.25	175,776,236.60
无形资产摊销	30,165,799.70	31,462,114.70
长期待摊费用摊销	6,670,776.59	7,207,561.05
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)	583,106.77	-873,445.55
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	262,334.26	267,571.81
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	96,048,773.74	47,958,401.16
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,796,632.46	-18,165,043.06
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-14,141,744.05	-33,489,768.68
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-3,152,897.71
存货的减少(增加以“－”号填列)	-764,195,610.61	-442,588,408.31
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	145,226,742.89	-320,509,468.93
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-413,119,313.68	-546,548,678.86
其他	30,510,491.68	39,234,025.30
经营活动产生的现金流量净额	-194,543,676.60	-611,686,577.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,410,256,265.28	2,641,877,673.37
减：现金的期初余额	4,716,991,431.18	3,394,670,528.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,306,735,165.90	-752,792,855.14

## (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

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,410,256,265.28	4,716,991,431.18
其中：库存现金	902,764.42	947,592.21
可随时用于支付的银行存款	3,409,253,930.68	4,715,982,976.87
可随时用于支付的其他货币资金	100,562.80	60,862.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,410,256,265.28	4,716,991,431.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	491,674,126.13	保证金
应收票据	277,922,097.36	票据质押
存货		
固定资产	264,696,534.26	抵押借款
无形资产	123,984,361.81	抵押借款
合计	1,158,277,119.56	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,028,288.62	6.7744	34,063,638.43

欧元	10,640.67	7.7496	82,460.93
港币	52.54	8.8144	463.11
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
事业费拨款	74,962,360.00	其他收益、营业外收入	74,962,360.00
软件集成电路退税	13,001,638.92	其他收益	13,001,638.92
中关村科技园昌平园管委会补助款	1,896,567.00	营业外收入	1,896,567.00
再制造生产线政府补助摊销	713,333.33	营业外收入	713,333.33
军民融合项目	500,000.00	营业外收入	500,000.00
其他	8,435,200.79	营业外收入	8,435,200.79

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

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**

适用 不适用

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	
北京中煤矿山工程有限公司	北京	北京	各类型的地基和基础工程施工等	72.68	25.23	设立或投资
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	北京	北京	生产电液控制系统及产品等	68.00		设立或投资
天地金草田（北京）科技有限公司	北京	北京	加工制造结构胶、化学锚栓、防渗堵漏剂、碳纤维布；专业承包等	51.00	30.00	设立或投资
天地上海采掘装备科技有限公司	上海	上海	电子产品、环保设备、矿山机电产品的设计、生产销售等	90.00		设立或投资
北京天地龙跃科技有限公司	北京	北京	软件开发及系统服务	78.07	19.69	设立或投资
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	北京	北京	矿井建设项目管理 煤炭生产运营管理	51.00	39.00	设立或投资
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	内蒙 鄂尔多斯	内蒙 鄂尔多斯	矿用设备的制造、租赁与维修等	51.00		设立或投资
天地（常州）自	江苏常州	江苏常州	矿山机电产品的生产和销	84.73		设立或投资

动化股份有限公司			售；网络工程的设计、承包等			
天地宁夏支护装备有限公司	宁夏银川	宁夏银川	液压支架产品的制造、租赁、销售；备品备件的配送销售	87.50	12.50	设立或投资
中煤科工能源投资有限公司	北京	北京	项目投资，投资管理；资产管理；企业管理；技术推广服务；经济信息咨询(不含中介价)；销售机电设备、仪器仪表、电子产品、五金交电	51.00	24.00	设立或投资
中煤科工天地(济源)电气传动有限公司	河南济源	河南济源	各类煤机装备的防爆变频器、一体化防爆变频电机的研发、制造、生产、销售与维修	41.00	10.00	设立或投资
天地(唐山)矿业科技有限公司	河北唐山	河北唐山	电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程、煤炭洗选工程、煤炭综合利用工程、环保工程、网络工程的设计、承包等	100.00		设立或投资
内蒙古天地开采工程技术有限公司	内蒙鄂尔多斯	内蒙鄂尔多斯	煤炭开采与支护技术开发、咨询、服务；煤矿开采设备、掘进设备、安全监控产品、工业自动化设备、矿用材料、支护产品、矿业仪器销售	100.00		设立或投资
天地科技(宁夏)煤机再制造技术有限公司	宁夏银川	宁夏银川	成套煤机装备的开发、制造、维修、租赁、销售、咨询服务	100.00		设立或投资
山西天地煤机装备有限公司	山西太原	山西太原	矿山机械电器液压成套设备及元部件等产品的销售及技术服务	51.00		同一控制下企业合并
山西天地王坡煤业有限公司	山西泽州	山西泽州	煤炭科技开发、开采原煤、建设经验煤矿和附属设施、销售煤制品和经销矿用设备及材料等	39.48	21.93	同一控制下企业合并
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	矿山采掘设备、机电设备等设备的销售	65.70		非同一控制下企业合并
常熟天地煤机装备有限公司	江苏常熟	江苏常熟	煤矿机电产品、环保设备制造、机械设备及配件生产加工、销售、修理、五金机电	100.00		非同一控制下企业合并
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	铁路专用线货物运输、维护等		60.78	非同一控制下企业合并
唐山市水泵厂有限公司	河北唐山	河北唐山	制造、销售机械设备、零配件等	59.14		非同一控制下企业合并
中煤科工集团重庆研究院有限公司	重庆	重庆	勘察设计咨询、工程总承包、生产运营、技术研发与设备集成等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	北京	北京	地质勘探、工程咨询、煤矿技术服务等	100.00		同一控制下企业合并

中煤科工集团西安研究院有限公司	西安	西安	煤田工程、物探工程、水文工程、岩土工程, 建设工程的设计、监理、施工等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团国际工程有限公司	北京	北京	工程承包、投资、咨询	51.00		设立或投资
煤炭科学技术研究院有限公司	北京	北京	煤炭转化、煤炭清洁利用、采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务及技术工程承包等。	51.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团上海有限公司	上海	上海	煤矿机电设备设计、研究与销售, 煤炭工程设计服务等	100.00		同一控制下企业合并
天地融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁及租赁业务等	83.53		设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天地奔牛	34.30	2,475		73,341
山西煤机	49.00	-2,122		95,976
常州股份	15.27	-239		3,304
天地王坡	49.34	7,859	6,500	12,173
科工能源	39.52	-411	118	40,871
煤科院公司	49.00	2,063		109,893

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天地奔牛	307,778	83,701	391,479	170,653	7,571	178,224	291,866	79,379	371,245	157,546	7,739	165,285
山西煤机	284,079	36,432	320,511	128,648	246	128,894	270,537	36,900	307,437	111,750	216	111,966
常州股份	76,191	23,070	99,261	64,435	2,680	67,115	78,439	23,278	101,717	66,709	2,710	69,419
天地	132,497	187,663	320,160	43,629	31,662	75,291	141,710	193,668	335,378	50,058	41,385	91,443

王坡												
科工能源	35,710	107,835	143,545	87,149	6,765	93,914	30,847	105,311	136,158	78,811	6,793	85,604
煤科院公司	198,211	153,197	351,408	67,679	69,695	137,374	205,814	149,457	355,271	76,754	69,330	146,084

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
天地奔牛	65,999	7,228	7,228	18,479	52,473	6,074	6,074	11,067
山西煤机	46,560	-3,947	-3,947	197	21,505	-5,043	-5,043	-10,841
常州股份	17,671	-226	-226	-422	15,051	-2,746	-2,746	-3,037
天地王坡	62,341	15,928	15,928	14,067	38,634	2,145	2,145	9,440
科工能源	25,559	-805	-805	-1,511	19,496	-346	-346	1,444
煤科院公司	50,145	3,961	4,205	-11,313	44,135	2,554	1,013	-10,376

## (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

其他说明:

□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、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西天地赛福蒂科技有限公司(注)	山西太原	山西太原	煤机制造	51.00		权益法
贵州水矿渝煤科新能源有限公司	贵州毕节	贵州毕节	制造	50.00		权益法
西南天地煤机装备制造有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	设备制造	5.00	33.75	权益法
晋城金鼎天地煤机装备有限公司	山西晋城	山西晋城	工业企业	49.00		权益法

上海克硫环保科技股份有限公司	上海	上海	环保技术	13.94		权益法
麻城凯龙科技化工有限公司	湖北麻城	湖北麻城	改性铵油炸药制造，民爆技术开发、资讯服务	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

山西天地赛福蒂科技有限公司章程约定，董事会共五人，其中本公司委派三人，另一投资方委派两人，公司财务和重大经营事项，需经董事会全体成员同意，故未纳入合并范围。

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

本公司二级子公司煤炭科学技术研究院有限公司对上海克硫环保科技股份有限公司原持股比例为 20%，本年上海克硫环保科技股份有限公司通过股东会决议同意引入其他股东和部分原股东对其进行增资，增资后煤炭科学技术研究院有限公司持股比例为 13.94%。本公司派出一名董事和一名监事参与该公司重大事项决策，对其有重大影响，故仍按权益法对长期股权投资核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵州水矿渝煤科 新能源有限公司	山西天地赛福蒂 科技有限公司	贵州水矿渝煤科 新能源有限公司	山西天地赛福蒂 科技有限公司
流动资产	1,262	2,575	1,259	2,762
其中：现金和现金等价物	1,143	392	1,145	1,008
非流动资产	725	68	744	73
资产合计	1,987	2,643	2,003	2,835
流动负债	17	186	17	285
非流动负债				
负债合计	17	186	17	285
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,970	2,457	1,986	2,550
按持股比例计算的净资产份额	985	1,253	993	1,300
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	985	1,253	993	1,300
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		354	11	259
财务费用		1		-32
所得税费用				4
净利润	-16	-93	-2	-161
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-16	-93	-2	-161
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		期初余额/上期发生额	
	晋城金鼎天地煤机装备有限公司	上海克硫环保科技股份有限公司	西南天地煤机装备制造有限公司	麻城凯龙科技化工有限公司	晋城金鼎天地煤机装备有限公司	上海克硫环保科技股份有限公司	西南天地煤机装备制造有限公司	麻城凯龙科技化工有限公司
流动资产	13,267	13,342	43,007	3,792	13,312	14,888	16,704	3,552
非流动资产	255	1,156	85,636	3,359	266	1,196	83,306	3,412
资产合计	13,522	14,498	128,643	7,151	13,578	16,084	100,010	6,964
流动负债	10,549	7,487	59,535	1,015	10,643	9,103	30,742	1,342
非流动负债			57,048				57,066	16
负债合计	10,549	7,487	116,583	1,015	10,643	9,103	87,808	1,358
少数股东权益				156			133	148
归属于母公司股东权益	2,972	7,011	12,060	5,980	2,935	6,982	12,069	5,458
按持股比例计算的净资产份额	1,456	977	4,673	1,794	1,438	973	4,677	1,637
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	1,456	977	4,673	1,794	1,438	973	4,677	1,637
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	2,870	191	111	2,747	1,725	1,199		2,119
净利润	198	29	-9	522	57	77		366
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	198	29	-9	522	57	77		366
本年度收								



到的来自 联营企业 的股利								
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、应收票据、应付票据、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。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。

## (一) 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。

## 1、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，外汇风险较小。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于货币资金和浮动利率借款，于 2017 年 6 月 30 日，本公司短期借款余额人民币 1,108,600,000.00 元（2017 年 1 月 1 日：人民币 1,235,300,000.00 元）。

## 2、信用风险

2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

本公司关注集中信用风险的控制，采取必要措施避免债权过度集中。本公司客户数量众多，不存在信用风险特别集中的情况。同时，本公司于每个资产负债表日审核重大应收款项占应收款总额的比例以确保信用风险不过度集中。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无重大信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于资产负债表日，本公司持有的金融资产和金融负债按到期日分析列示如下：

单位:元币种:人民币

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
<b>金融负债：</b>				
短期借款	1,108,600,000.00			1,108,600,000.00
长期借款	138,625,454.54	155,712,850.37	833,667,079.05	1,128,005,383.96
应付账款	5,806,668,308.98			5,806,668,308.98
应付票据	939,016,660.55			939,016,660.55
应付股利	277,621,659.34			277,621,659.34
其他应付款	1,014,846,126.23			1,014,846,126.23
长期应付款	122,429,986.91	324,705,317.09		447,135,304.00
应付债券		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
<b>金融资产：</b>				
货币资金	3,901,930,391.41			3,901,930,391.41
应收票据	2,608,979,770.77			2,608,979,770.77
应收账款	12,008,732,327.31			12,008,732,327.31
其他应收款	449,240,497.85			449,240,497.85
应收利息	509,593.06			509,593.06
可供出售金融资产	161,682,329.67			161,682,329.67
长期应收款	261,629,678.17	380,247,863.22		641,877,541.39

## 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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	57,449,550.09			57,449,550.09
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	57,449,550.09			57,449,550.09
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	57,449,550.09			57,449,550.09
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)
中国煤炭科工集团有限公司	北京	工程和技术研究与实验发展	400,388.23	69.27	69.27

本企业的母公司情况的说明：

本企业的母公司是中国煤炭科工集团有限公司，该公司主要承包国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。煤炭及相关工程的咨询、勘测、设计、总承包、监理和生产服务；煤炭工艺技术的开发、转让及咨询、服务；矿山机械及相关产品的开发、制造、销售、咨询、服务；进出口业务；煤炭产品的质量检验和检测服务。本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益

适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安标国家矿用产品安全标志中心	母公司的全资子公司
北京煤矿设计咨询公司	集团兄弟公司
煤科集团杭州环保研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤科集团沈阳研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤炭工业规划设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院南京研究所	集团兄弟公司
上海安矿设备检测检验中心有限公司	集团兄弟公司
上海煤科信息科技有限公司(原上海煤科机电技贸有限公司)	集团兄弟公司
唐山大方汇中仪表有限公司	集团兄弟公司
唐山国选精煤有限责任公司	集团兄弟公司
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	集团兄弟公司
中煤国际工程设计研究总院	母公司的全资子公司
中煤科工集团常州研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团上海研究院	母公司的全资子公司
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团唐山研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
北京佳苑宾馆	集团兄弟公司
北京永乐饭庄	集团兄弟公司

**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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	采购商品		3,016,593.14
中煤科工集团上海研究院	采购商品		2,839,154.88

中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	采购商品		1,190,951.27
唐山大方汇中仪表有限公司	采购商品	284,615.39	599,572.65
煤炭科学研究总院南京研究所	采购商品		145,055.17
上海煤科信息科技有限公司	采购商品		77,756.41
煤科集团沈阳研究院有限公司	采购商品	54,622.64	
煤科集团杭州环保研究院有限公司	采购商品	5,120,512.81	
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	采购商品	22,444.44	
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	接受劳务		1,215,602.49
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受劳务		919,406.60
安标国家矿用产品安全标志中心	接受劳务	315,056.60	153,834.92
中煤国际工程设计研究总院	接受劳务		99,719.49
煤炭科学研究总院	接受劳务	2,000.00	92,452.83
煤炭科学研究总院南京研究所	接受劳务	198,113.20	84,905.66
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受劳务	175,695.29	79,952.83
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	接受劳务		60,000.00
中煤科工集团上海研究院	接受劳务	83,773.59	37,264.15
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	接受劳务		2,830.19
煤科集团沈阳研究院有限公司	接受劳务	71,839.62	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	租赁	1,955,714.29	2,118,714.29
煤炭科学研究总院	租赁	888,921.00	2,648,114.30
中煤科工集团上海研究院	租赁	561,224.00	561,224.00
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	租赁	40,184.21	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	资金占用费	842,920.78	1,014,041.83
中国煤炭科工集团有限公司	资金占用费	15,150,964.18	1,937,968.34
中煤科工集团常州研究院有限公司	资金占用费	153,095.83	162,788.89

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	销售商品		39,614,481.20
中煤科工集团上海研究院	销售商品		15,678,534.64
煤炭科学研究总院	销售商品		4,963,508.54
煤科集团沈阳研究院有限公司	销售商品		512,820.52
中煤科工集团常州研究院有限公司	销售商品		407,905.98
中煤国际工程设计研究总院	销售商品		218,542.74
唐山国选精煤有限责任公司	销售商品	111,317.95	167,337.62
中煤科工集团唐山研究院有限公司	销售商品	269,094.02	94,358.97
唐山大方汇中仪表有限公司	销售商品		20,170.94
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	销售商品	7,042,222.22	
安标国家矿用产品安全标志中心	销售商品	3,641,025.64	
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	销售商品	46,456.08	
中国煤炭科工集团有限公司	提供劳务	135,824,333.95	219,801,886.80
煤炭科学研究总院	提供劳务	5,276,180.27	3,553,118.91
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	提供劳务	70,202.29	363,088.46
中煤科工集团上海研究院	提供劳务	227,526.52	286,042.14
煤科集团沈阳研究院有限公司	提供劳务	33,333.34	198,113.20
上海煤科信息科技有限公司	提供劳务		141,037.74
煤炭科学研究总院南京研究所	提供劳务		5,849.06

安标国家矿用产品安全标志中心	提供劳务	245.28	
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	提供劳务	122,641.51	
中煤科工集团上海研究院	托管收入	227,526.52	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	托管收入	67,100.41	340,256.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价 依据	本期确认的 托管收益/ 承包收益
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	山西天地煤机装备有限公司	其他资产托管	2010年1月1日		经审计净利润的5%	67,100.41
中煤科工集团上海研究院	中煤科工集团上海有限公司	其他资产托管	2015年1月1日	2017年12月31日	经审计净利润的5%	227,526.52
中煤科工集团常州研究院有限公司	天地(常州)自动化股份有限公司	其他资产托管	2010年1月1日		经审计净利润的5%	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	天地科技股份有限公司	其他资产托管	2010年1月1日		经审计净利润的5%	

注：委托方为中国煤炭科工集团太原研究院有限公司、中煤科工集团常州研究院有限公司、中煤科工集团唐山研究院有限公司的，受托/承包终止日为委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止。

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	办公用房	1,955,714.29	2,118,714.29

煤炭科学研究总院	办公用房及生产用房	888,921.00	2,648,114.30
中煤科工集团上海研究院	办公用房	561,224.00	561,224.00
中煤国际工程集团梅苑物业管理 有限公司	办公用房	40,184.21	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
天地融资租赁有限公司	34,113,853.73	2016年9月19日	2019年6月19日	否
山西彤康食品有限公司	15,000,000.00	2013年1月9日	2019年12月22日	否
石嘴山市鼎力支护设备有限公司	20,000,000.00	2017年5月23日	2018年5月22日	否
石嘴山市鼎力支护设备有限公司	20,000,000.00	2017年5月25日	2018年5月24日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2016年8月5日	2017年8月2日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	5,000,000.00	2015年11月19日	2020年11月2日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	7,000,000.00	2016年10月28日	2017年8月14日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	3,000,000.00	2016年11月24日	2017年8月14日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2016年11月3日	2017年11月2日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2016年12月12日	2017年12月8日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	20,000,000.00	2016年12月29日	2017年12月28日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2017年2月15日	2017年8月14日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2017年1月23日	2018年1月19日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2017年4月11日	2018年4月11日	否
浙江煤科清洁能源有限公司	10,000,000.00	2017年4月28日	2018年4月27日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用



## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中煤科工集团唐山研究院有限公司	23,431,501.78	2016年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	2,700,000.00	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	1,000,000.00	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	250,000.00	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	1,000,000.00	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	750,000.00	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	2,000,000.00	2016年12月28日	2017年12月27日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	2,988,200.00	2017年1月10日	2018年1月9日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	1,000,000.00	2017年5月26日	2018年5月25日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	5,500,000.00	2017年6月13日	2018年6月12日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团唐山研究院有限公司	2,151,093.10	2017年1月1日	2017年12月31日	年 利 率 4.35%
中煤科工集团常州院有限公司	7,000,000.00	2016年9月17日	2017年9月17日	年 利 率 4.35%
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	50,000,000.00	2017年4月10日	2018年4月9日	年 利 率 4.35%
中国煤炭科工集团有限公司	197,979,800.00	2014年11月1日		无息
中国煤炭科工集团有限公司	167,346,200.00	2015年9月24日		无息
中国煤炭科工集团有限公司	81,760,000.00	2014年12月29日		年息1%
中国煤炭科工集团有限公司	70,000,000.00	2017年6月22日	2018年6月21日	年 利 率 4.35%
中国煤炭科工集团有限公司	30,000,000.00	2015年12月22日	2017年12月28日	年 利 率 3.7%
中国煤炭科工集团有限公司	7,060,000.00	2014年12月29日	2019年12月28日	无息
中国煤炭科工集团有限公司	30,000,000.00	2016年7月6日	2017年7月5日	年 利 率 4.35%
中国煤炭科工集团有限公司	59,790,000.00	2014年12月29日	2019年12月28日	无息
中国煤炭科工集团	11,660,000.00	2015年12月31日		年息1%

有限公司				
中国煤炭科工集团有限公司	125,410,000.00	2016年12月27日		年息1%

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	中国煤炭科工集团有限公司	167,468,028.73		32,382,809.73	
应收账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	72,568,700.00		72,568,700.00	
应收账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	28,480,159.50		29,025,127.24	
应收账款	煤炭科学研究总院	17,177,003.21		23,828,048.55	
应收账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	43,524,998.88		44,546,498.88	
应收账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	6,449,002.29		6,790,527.29	
应收账款	煤科集团沈阳研究院有限公司	1,940,040.00		2,100,800.00	
应收账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	1,740,000.00		1,740,000.00	
应收账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	177,677.11		518,637.11	
应收账款	中煤科工集团常州研究院有限公司	8,000.00		130,275.99	
应收账款	唐山国选精煤有限责任公司	129,642.00			
应收账款	中煤国际工程设计研究总院	5,170,000.00		5,038,067.00	
预付款项	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	200,000.00		1,050,000.00	
预付款项	中煤国际工程设计研究总院	25,570.00			
预付款项	煤炭科学研究总院	287,253.40		1,184,130.40	
预付款项	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	301,000.00		121,000.00	
预付款项	安标国家矿用产品安全标志中心	143,500.00		146,000.00	
预付款项	煤科集团沈阳研究院有限公司	61,600.00		243,386.00	
预付款项	中煤科工集团常州研究院有限公司			98,950.00	
预付款项	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	51,071.00		20,000.00	
预付款项	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	15,660.00			
预付款项	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	200,000.00		200,000.00	
预付款项	唐山大方汇中仪表有限公司	50,000.00			
预付款项	中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	40,000.00		40,000.00	
预付款项	煤科集团杭州环保研究院有限公司	85,069.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	24,978,417.26	31,049,625.26
应付账款	煤炭科学研究总院	11,958,065.70	17,637,618.99
应付账款	上海煤科信息科技有限公司	235,000.00	235,000.00
应付账款	唐山大方汇中仪表有限公司	650,850.00	827,850.00
应付账款	煤科集团沈阳研究院有限公司	96,150.00	15,700.00
应付账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	5,219,066.00	5,395,543.00
应付账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	225,000.00	225,000.00
应付账款	煤炭科学研究总院南京研究所	336,101.59	972,801.59
应付账款	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	347,985.99	560,484.99
应付账款	煤科集团杭州环保研究院有限公司	2,603,155.00	112,155.00
应付账款	中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	26,260.00	
应付账款	中国煤炭科工集团有限公司	2,491,000.00	168,400.00
应付账款	安标国家矿用产品安全标志中心	5,000.00	
应付账款	北京煤矿设计咨询公司	48,000.00	48,000.00
预收款项	煤科集团沈阳研究院有限公司	110,000.00	
预收款项	中国煤炭科工集团有限公司	670,000.00	
预收款项	唐山国选精煤有限责任公司	202,200.00	
预收款项	中煤科工集团上海研究院	7,486,200.00	18,466,200.00
预收款项	中煤科工集团唐山研究院有限公司	50,000.00	1,000.00
预收款项	煤科集团杭州环保研究院有限公司	20,000.00	243,560.00
其他应付款	中国煤炭科工集团有限公司	134,653,400.59	302,049,411.74
其他应付款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	110,371,780.76	100,754,527.22
其他应付款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	50,000,000.00	
其他应付款	中煤国际工程设计研究总院	17,412,104.27	18,399,406.05
其他应付款	中煤科工集团常州研究院有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应付款	煤炭科学研究总院	442,281.16	442,281.16
其他应付款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司		310,000.00
其他应付款	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	2,540,635.55	571,043.69
其他应付款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	20,000.00	
其他应付款	煤科集团沈阳研究院有限公司	546,000.00	546,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
处置重要子公司对资产的影响	本公司拥有天地融资租赁有限公司 51%股权通过北京产权交易所公开挂牌转让,受让方为铂尊投资有限公司,转让对价为 1.77 亿元。2017 年 7 月 21 日该公司股东工商登记变更已经办理完成。	-66,906	
处置重要子公司对净资产的影响	本公司拥有天地融资租赁有限公司 51%股权通过北京产权交易所公开挂牌转让,受让方为铂尊投资有限公司,转让对价为 1.77 亿元。2017 年 7 月 21 日该公司股东工商登记变更已经办理完成。	-25,134	

**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2017年6月28日召开的公司2016年年度股东大会批准了2016年度利润分配方案,即以2016年12月31日公司总股本4,138,588,892股为基数,每股派发现金红利0.03元(含税),本次共计派发现金红利124,157,666.76元(含税)。

本次利润分配方案已经于2017年8月4日实施完成。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

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

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为七个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个分部提供的主要产品及劳务分别为煤机销售、安全装备、环保设备、煤炭销售、技术项目、工程项目、物流贸易。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	煤机销售	安全装备	环保设备	煤炭销售	技术项目	工程项目	物流贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	251,306	64,490	31,382	60,832	117,841	48,673	22,696	63,198	534,022
主营业务成本	180,618	39,670	21,512	26,075	75,784	37,090	21,861	64,489	338,121

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明：

□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

□适用 √不适用

## 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：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	912,134,470.00	36.01	82,017,138.11	8.99	830,117,331.89	778,718,002.29	30.77	65,518,052.84	8.41	713,199,949.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,621,034,399.23	63.99	272,615,576.74	16.82	1,348,418,822.49	1,752,406,383.30	69.23	263,912,578.18	15.06	1,488,493,805.12
其中：关联方	200,262,049.46	7.91			200,262,049.46	363,197,025.61	14.35			363,197,025.61
账龄组合	1,270,495,414.31	50.15	272,615,576.74	21.46	997,879,837.57	1,240,700,473.53	49.02	263,912,578.18	21.27	976,787,895.35
质保金	150,276,935.46	5.93			150,276,935.46	148,508,884.16	5.87			148,508,884.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,533,168,869.23	/	354,632,714.85	/	2,178,536,154.38	2,531,124,385.59	/	329,430,631.02	/	2,201,693,754.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

应收账款(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司 1	110,140,615.00	9,417,952.70	8.55	按测试结果计提坏账准备
公司 2	88,763,142.70	4,438,157.14	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 3	86,905,050.00	4,623,702.50	5.32	按测试结果计提坏账准备
公司 4	49,075,943.49	3,289,797.17	6.70	按测试结果计提坏账准备
公司 5	36,697,516.00	3,775,218.40	10.29	按测试结果计提坏账准备
公司 6	33,990,673.00	1,699,533.65	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 7	31,409,031.14	3,140,903.11	10.00	按测试结果计提坏账准备
公司 8	29,307,888.88	1,465,394.44	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 9	27,511,779.80	1,375,588.99	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 10	27,386,864.04	3,480,255.91	12.71	按测试结果计提坏账准备
其他	390,945,965.95	45,310,634.10	11.59	按测试结果计提坏账准备
合计	912,134,470.00	82,017,138.11	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	609,263,767.69	30,463,188.39	5.00
1 至 2 年	304,054,801.23	30,405,480.12	10.00
2 至 3 年	77,036,329.97	15,407,265.99	20.00
3 至 4 年	139,976,299.64	69,988,149.82	50.00
4 至 5 年	69,063,616.80	55,250,893.44	80.00
5 年以上	71,100,598.98	71,100,598.98	100.00
合计	1,270,495,414.31	272,615,576.74	21.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 25,761,668.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	559,584.83

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	货款	492,977.42	债务重组	是	否
公司 2	货款	66,607.41	债务重组	是	否
合计	/	559,584.83	/	/	/

应收账款核销说明：

□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：

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 371,582,267.19 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 25,544,827.91 元。

(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

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	714,416,200.65	100.00	10,397,470.69	1.46	704,018,729.96	623,669,606.91	100.00	8,488,046.73	1.19	615,181,560.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										



合计	714,416,200.65	/	10,397,470.69	/	704,018,729.96	623,669,606.91	/	8,488,046.73	/	615,181,560.18
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	42,838,784.10	2,141,939.20	5.00
1 至 2 年	16,357,115.60	1,635,711.56	10.00
2 至 3 年	2,023,710.17	404,742.03	20.00
3 至 4 年	4,690,590.86	2,345,295.43	50.00
4 至 5 年	2,568,218.14	2,054,574.51	80.00
5 年以上	1,815,207.96	1,815,207.96	100.00
合计	70,293,626.83	10,397,470.69	14.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,909,423.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	10,934,278.97	11,946,659.43
投标保证金	28,240,974.38	16,795,539.00
风险抵押金	17,050,000.00	4,675,650.00
履约保证金	10,469,310.60	10,765,642.60
关联方借款	644,122,573.82	577,687,121.52
其他	3,599,062.88	1,798,994.36
合计	714,416,200.65	623,669,606.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
天地宁夏支护装备有限公司	内部借款	152,233,233.32	1 年以内, 1-2 年	21.31	
天地融资租赁有限公司	内部借款	82,331,610.09	1 年以内	11.52	
北京中煤矿山工程有限公司	内部借款	56,803,077.67	1 年以内, 1-2 年	7.95	
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司	内部借款	51,307,416.67	1 年以内, 1-2 年	7.18	
天地(唐山)矿业科技有限公司	内部借款	49,845,961.79	1 年以内, 1-2 年	6.98	
合计	/	392,521,299.54	/	54.94	

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	6,583,302,281.69		6,583,302,281.69	6,583,302,281.69		6,583,302,281.69
对联营、合营企业投资	422,300,000.00		422,300,000.00	22,300,000.00		22,300,000.00
合计	7,005,602,281.69		7,005,602,281.69	6,605,602,281.69		6,605,602,281.69

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00		

北京天地华泰矿业 管理股份有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
北京天地龙跃科技 有限公司	11,230,000.00			11,230,000.00		
北京中煤矿山工程 有限公司	36,340,605.93			36,340,605.93		
天地金草田(北京) 科技有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
中煤科工能源投资 有限公司	39,780,000.00			39,780,000.00		
中煤科工集团北京 华宇工程有限公司	573,650,672.35			573,650,672.35		
天地(唐山)矿业 科技有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
唐山市水泵厂有限 公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
鄂尔多斯市天地华 润煤矿装备有限责 任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
内蒙古天地开采工 程技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山西天地煤机装备 有限公司	135,082,777.30			135,082,777.30		
山西天地王坡煤业 有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
天地(常州)自动 化股份有限公司	84,730,000.00			84,730,000.00		
常熟天地煤机装备 有限公司	54,544,328.97		54,544,328.97			
天地上海采掘装备 科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
天地融资租赁有限 公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
宁夏天地奔牛实业 集团有限公司	158,420,800.00			158,420,800.00		
天地宁夏支护装备 有限公司	99,061,150.00			99,061,150.00		
天地科技(宁夏) 煤机再制造技术有 限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
中煤科工集团西安 研究院有限公司	1,741,484,588.66			1,741,484,588.66		
中煤科工集团重庆 研究院有限公司	1,898,859,449.09			1,898,859,449.09		
中煤科工天地(济 源)电气传动有限 公司	12,300,000.00			12,300,000.00		
中煤科工集团国际 工程有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中煤科工集团上海 有限公司	506,989,982.54	54,544,328.97		561,534,311.51		
煤炭科学技术研究 院有限公司	664,707,926.85			664,707,926.85		
合计	6,583,302,281.69			6,583,302,281.69		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
中煤科工金融租赁股份有限公司		400,000,000.00								400,000,000.00
小计		400,000,000.00								400,000,000.00
二、联营企业										
山西潞宝集团天地精煤有限公司	22,300,000.00									22,300,000.00
小计	22,300,000.00									22,300,000.00
合计	22,300,000.00	400,000,000.00								422,300,000.00

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	858,489,160.79	592,527,968.37	827,364,391.28	573,030,456.16
其他业务	5,288,726.81	2,545,090.63	2,674,230.53	2,449,944.53
合计	863,777,887.60	595,073,059.00	830,038,621.81	575,480,400.69

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	103,423,093.03	193,780,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,390,684.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	103,423,093.03	197,670,684.94

**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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,024,446.96	
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）	13,122,601.12	
债务重组损益	-1,380,068.60	
受托经营取得的托管费收入	294,626.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,107.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,225,523.82	
少数股东权益影响额	-1,430,777.76	
合计	7,488,303.17	

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**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.360	0.081	0.081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.310	0.079	0.079

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王金华

董事会批准报送日期：2017-08-25

### 修订信息

适用 不适用