

公司代码：600582

公司简称：天地科技



天地科技股份有限公司 2020 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、公司负责人胡善亭、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）王志刚声明：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

本半年度报告第四节“经营情况的讨论与分析”描述了公司可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
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.....	29
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.....	31
第十一节	备查文件目录.....	168

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
中国煤科/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	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
国际工程公司	指	中煤科工集团国际工程有限公司
能源发展	指	中煤科工能源科技发展有限公司
科工能源	指	中煤科工能源投资有限公司
天地王坡	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	天地宁夏支护装备有限公司
上海采掘	指	天地上海采掘装备科技有限公司
常州股份	指	天地（常州）自动化股份有限公司
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
煤机铁路	指	石嘴山市煤机铁路运输有限公司
科工节能	指	煤科院节能技术有限公司
香港公司	指	天地科技股份（香港）有限公司
保理公司	指	中煤科工集团商业保理有限公司
金租公司	指	中煤科工金融租赁股份有限公司
开采研究院	指	中煤科工开采研究院有限公司
智能矿山公司	指	中煤科工集团智能矿山有限公司
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	胡善亭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范建	高翔
联系地址	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号煤炭大厦9层	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号煤炭大厦15层
电话	010-84262803	010-84264277
传真	010-84262838	010-84262838
电子信箱	fanjian@tdtec.com	gaoxiang@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	本公司集团办公室

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

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	8,519,943,532.28	9,128,095,077.73	-6.66

归属于上市公司股东的净利润	556,787,534.47	554,465,575.80	0.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	540,043,327.08	535,782,449.71	0.80
经营活动产生的现金流量净额	892,734,471.89	690,116,820.78	29.36
	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	17,283,676,424.61	17,114,149,515.51	0.99
总资产	37,834,527,814.49	36,725,261,355.08	3.02

(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)	0.135	0.134	0.75
稀释每股收益(元/股)	0.135	0.134	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.130	0.129	0.78
加权平均净资产收益率(%)	3.20	3.46	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.10	3.35	减少0.25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	19,715,418.22
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	6,952,543.42
债务重组损益	-4,699,997.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-530,955.00
受托经营取得的托管费收入	286,830.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,368,950.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	636,355.16
少数股东权益影响额	-8,226,062.85
所得税影响额	-6,758,875.06
合计	16,744,207.39

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

（一）主要业务

本公司主要业务活动集科学研究、设计、产品制造销售、工程承包、生产运营、煤炭生产销售、技术服务、金融工具支持为一体。为行业进步发展提供技术和服 务，为煤炭行业客户解决安全高效绿色智能化开采与清洁高效低碳集约化利用技术问题。

业务覆盖煤炭行业全专业领域，以基础理论研究，产品技术创新为发展基础，引领行业绿色矿山、智慧矿山和透明矿井建设，深度融合 5G、人工智能、工业互联网、大数据、云计算等技术，成为智能设计、智能开采、智能掘进、智能运输、智能安全、智能洗选等全产业链的装备、技术和服 务的智慧矿山一体化解决方案提供商。

（二）主导产业

煤机智能制造：主要依托科技创新和智能制造开展采掘运支提装备、露天开采装备、煤矿自动化及电液控制装备、其他装备的研发制造，并开展相应的专业服务。板块以煤矿开采、支护、运输、提升等方面的技术开发、装备研发制造和专业服务为主要业务。

安全技术装备：主要是为保障矿井安全生产和建设智慧矿山提供安全技术、安全装备、安全工程和专业服务等业务集合。板块以地质保障、灾害防治、矿井通风、矿井通讯、安全监控等为主要方向；以技术研发、装备研制、工程承包、专业服务为主要业务；主要产品包括矿井综合自动化系统、煤矿安全自动化网络监控系统、安全仪器仪表、矿山水害防治、煤层气(瓦斯)抽采、钻探技术与装备等。

清洁能源：主要是节能环保、煤化工和技术服务、新能源等的业务集合。板块以高效燃煤锅炉、水煤浆、型煤、煤炭清洁转化技术、烟气净化、废水处理技术服务、煤层气浓缩技术、新能源开发等为核心业务。

设计建设：主要是以工程咨询、设计、监理、设备集成以及承担后续采购、施工、运营等全过程或若干阶段的工程项目承包服务为主的业务集合。板块以开放式平台为依托，开展露天、井工煤矿勘察 设计、运营与工程总承包以及相关领域设计与工程总承包业务。设计建设板块拥有丰富的技术储备和工程项目经验，设计能力较强，运营经验丰富。

示范工程：主要是以高新技术、高端设备、先进管理方式为引领，实施煤矿生产经营等业务。板块主要以集成天地科技先进技术装备，建设国内一流、世界领先水平的现代煤矿示范工程，以及开展煤矿生产及运营为主要业务。

新兴产业：主要是开拓沉陷区生态环境恢复治理、灾害治理、智慧城市建设、新材料等具有战略意义和发展前景的产业领域，深化产融结合支撑板块发展和产业培育新模式，不断增强发展新动能，推动产业转型升级。公司拥有中国最完整的矿区地质环境和开采设计数据，在采煤沉陷区治理方面有深厚积累和经验丰富的专业团队，具备了拓展土地治理领域的发展基础。

（三）经营模式

本公司坚持由科技服务、产品研制、销售、品牌、售后服务和金融工具支撑的营销一体化模式。通过科技创新，主动为客户提供解决问题的方案和优质服务，提升价值创造水平，形成互利互惠、利益兼顾的新型经营模式，与价值链上相关利益者构建供求一体化的关系体系，让行业和客户价值成为企业产品的起点、企业服务附加值的起点、企业策略的内在标准及企业行为准则。

（四）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。主要产品包括成套智能化煤机装备、安全装备、洗选装备、高效节能环保装备、监测监控系统等。报告期内，新冠肺炎疫情给宏观经济和行业带来前所未有的冲击，但随着国内新基建的推动、内需的扩张、疫情的有效控制以及全国各地的复工复产，行业产能结构和市场结构不断得到优化，发展质量正在稳

步提升。此外，国家发展改革委等八部委联合印发的《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，加快了煤矿智能化发展进程，为行业带来了机遇和挑战。

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

开发支出：期末余额 182 万元，较期初余额增加 77 万元，增幅 136.36%，主要是报告期新增开发项目。

商誉：期末余额 347 万元，较期初余额减少 357 万元，减幅 50.71%，主要是报告期处置子公司造成。

预收账款：期末余额 627 万元，较期初余额减少 278,648 万元，减幅 99.78%，主要是执行新收入准则，调整列报项目。

应付股利：期末余额 43,698 万元，较期初余额增加 39,212 万元，增幅 874.10%，主要是公司应付 2019 年度股利分红款。

其他流动负债：期末余额 4,625 万元，较期初余额减少 6,301 万元，减幅 57.67%，主要是报告期终止确认的商业承兑汇票。

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

公司坚持以创新煤炭安全高效开采和清洁低碳利用为担当使命，以持续科技创新推动行业进步。公司核心竞争力主要体现在：

1. 科技创新优势：公司始终将科技创新作为高质量发展的核心驱动力，持续加大科技创新支持力度，加快推动科技成果转化应用，加速推进智能制造和精益生产工作，形成了具有自身特点的科技创新体系。公司拥有大批国际领先水平的科技创新成果，承担多项国家重大科技项目研究，科研底蕴雄厚，具有较高的科技创新水平和较强的研发能力，解决了一系列行业共性和关键性难题，引领了我国煤炭工业科技发展。公司长期主持或参与国家、行业标准规范制定，拥有省部级以上各类实验室、工程中心、技术中心、检测检验平台 99 个，是我国煤炭行业和安全生产领域科研实验及检测检验平台资源集聚高地。公司智能化综采技术与装备已经达到了国际领先或先进水平，全面引领我国煤矿综采智能化发展方向，为积极推进我国煤炭开发利用技术重大变革，引领煤炭工业科技进步作出重大贡献。

2. 专业人才优势：公司树立“以创新者为先，以奋斗者为本，尊重价值创造，激发人才活力”的人才理念，重视人才职业发展，构建经营管理人才、科技创新人才、市场营销人才与技能操作人才四大类人才分类体系，打造“企业家、科学家、营销人员、技能人才”四支人才队伍。目前，公司有中国工程院院士 3 人，在职享受政府特殊津贴人员 34 人，新世纪百千万人才工程国家级人选 11 人，集中了行业内各专业技术领域的知名专家和学科带头人，且核心管理团队和关键技术人员保持稳定。公司实施“人才配置市场化、培养开发系统化、绩效管理结果化、精准激励多元化、多维保障常态化”的五大举措，为企业广聚人才，激发员工活力。

3. 全产业链优势：公司现有的产业板块基本覆盖了煤炭行业的全部产业链，包括勘探、设计、煤机装备、安全技术与装备、煤矿建设、煤矿运营、生态治理、清洁能源高效利用等技术与产品为一体的集成式服务，是世界范围内煤炭行业产业链布局最为完整的企业之一，部分产品（服务）达到了国内外一流水平。

4. 行业品牌优势：公司高度重视品牌建设，经过长期的积累和沉淀，获得了较高的品牌知名度。公司产品和服务质量的稳定性和可靠性，以及煤机智能制造方面的核心技术优势，成就了公司强大的品牌影响力。近年来，公司积极探索适合自身国际化战略路径的发展模式，持续加强与

国际先进制造企业、高端科研机构的合作力度，在实现“引进来”“走出去”目标的同时，不断扩大品牌影响力，打造中国“智”造的亮丽名片。

5. 控股股东优势：本公司控股股东中国煤炭科工集团有限公司系国务院国资委直接管理的中央企业，其作为煤炭装备制造行业的国家队，具有近 60 年的行业发展历史，引领了煤炭行业发展各阶段的技术变革，持续推进了煤炭行业技术装备的整体转型升级，有效促进了国家煤炭能源建设的飞跃式发展，在品牌、产品、技术等方面具有明显竞争优势，为公司在科技创新、人才培养等高质量发展方面提供了稳健的保障和强有力的支撑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠肺炎疫情对全球经济发展和世界政经格局造成了重大冲击，全球经济面临下行压力，贸易壁垒持续增加，面对复杂严峻的国内外经济环境，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营目标和任务，多措并举，攻坚克难，积极开拓，不断创新，坚持稳中求进的工作总基调，大力实施创新驱动和聚焦主业的发展战略，积极发挥综合优势开拓市场，深化改革和转型升级，实现了疫情防控和生产经营工作的平稳运行。

（一）经济运行总体平稳

2020 年上半年，公司抓住行业形势稳定的有利机遇，坚持传统市场和新兴市场并重，主动出击，迎难而上，通过市场广度来扩大经营空间，寻求更大的发展机遇。报告期内，公司实现营业收入 85.20 亿元，较上年同期下降 6.66%；实现归属于上市公司股东净利润 5.57 亿元，较上年同期增长 0.42%；经营活动产生的现金流量净额 8.93 亿元，同比增长 29.36%。

（二）多元化推进市场开拓

报告期内，公司充分发挥综合优势，深耕战略客户，加大高端营销，由公司领导带队先后走访山东能源、国家能源神宁煤业、山西焦煤、山西煤运、贵州能源局等重点客户，深化双方合作关系，深入了解客户需求，深挖商机寻求合作，带动了重点客户和重要市场的维护和开拓，一批潜在项目稳步推进。所属企业努力克服疫情影响，创新方式方法、多措并举开展营销工作，营销战线人员分批次、分区域积极返岗返工，始终奋战在复工复产一线，形成上下联动、同心协力的营销格局，取得了良好的市场效果，为公司经济平稳运行提供了有力保障。报告期内，公司新签合同 107.6 亿元，其中天地奔牛、上海煤科、西安研究院、山西煤机和重庆研究院上半年新签合同额均超过 10 亿元。

（三）不断夯实营销模式一体化建设基础

报告期内，公司明确了营销模式一体化“十四五”规划工作方案和具体思路，完善细化了具体实施方案，初步建成“11223”型一体化的营销模式，即坚持“以市场为导向、以客户为中心”的一个经营理念，以“营销信息化管理平台”为一个载体，打造“集团和企业”两层营销层级，建设“营销文化和营销人才”两大工程，实现“营销文化行为一体化，营销、生产、科技、服务一体化，产业链协同共生一体化”三大目标。通过全力推动营销管理信息化平台建设、明确营销层级、实施营销人才工程等一系列有利举措，不断完善体制机制，夯实了营销模式一体化建设基础。

（四）创新驱动“加力提速”

报告期内，公司积极践行科技创新“三个极端重要性”的核心理念，充分发挥科研技术优势，持续加大研发投入力度，上半年研发投入 3.3 亿元，同比增加 7.9%。公司以市场需求为导向继续落实创新驱动发展战略，上半年申请专利 334 件，其中发明专利 330 件；授权专利 277 件，其中发明专利 131 件，一批前沿技术和装备取得突破，科技成果不断涌现。西安研究院开发出透明矿井三维地质建模系统与透明工作面数字孪生系统，基于综合探测数据与多源数据融合技术实时更新工作面地质模型，在黄陵一号矿实现了地质模型与“三机”信息互馈；天玛公司研发出综放自动化放煤系统，突破顶煤厚度雷达探测、煤矸识别振动探测等技术，在王家岭煤矿实现自动放煤、记忆放煤、跟机放煤、远程放煤等自动化放煤新模式。

（五）多措并举助力高质量发展

报告期内，公司以提质增效专项行动为抓手，不断提升管理水平和效率。在提质增效方面，梳理确定重点任务，明确职责分工和工作要求，各项工作稳步推进。在全面预算管理方面，优化顶层设计，完善具体指标批复体系，进一步加强全面预算引领作用。在应收账款管控方面，制定了年度工作方案，明确控制目标，成立“双清”工作领导小组，系统推进应收账款清收工作。

在成本费用管控方面，利用线上办公会议软件进行业务“云”沟通、市场“云”开拓，降低了销售费用，通过资金集中管理控制融资成本，提高了资金使用效率和效益。

(六)持续高压抓好安全生产管理

报告期内，面对疫情防控、复工复产和安全防范的三重因素叠加压力，公司扎实做好疫情防控常态化条件下安全生产各项工作。按照“三个必须”要求，严格落实企业安全生产主体责任，将疫情防控、企业复工复产和安全生产同部署、同检查、同落实。突出重点领域，强化监督检查，先后对 11 家企业开展了 15 次安全督查检查工作，提出 59 条问题或建议。建立健全安全基础管理体系，稳步推进安全监管信息化平台建设，深入开展安全生产月活动，举办煤矿生产突发事件应急演练，进一步提高全员安全意识和安全素养。

二、报告期内主要经营情况

(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	8,519,943,532.28	9,128,095,077.73	-6.66
营业成本	5,937,382,005.97	6,197,268,279.95	-4.19
销售费用	400,209,600.49	506,369,992.59	-20.96
管理费用	922,869,637.31	936,912,008.16	-1.50
财务费用	-25,681,128.82	27,816,114.96	-192.32
研发费用	329,627,732.08	305,495,422.22	7.90
经营活动产生的现金流量净额	892,734,471.89	690,116,820.78	29.36
投资活动产生的现金流量净额	-4,874,146.28	-145,480,903.32	
筹资活动产生的现金流量净额	-252,178,902.52	-446,821,637.77	

营业收入变动原因说明:主要是受新冠疫情影响,收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要是收入下降,成本相应下降。

销售费用变动原因说明:主要是销售业务量下降所致。

管理费用变动原因说明:主要是公司降本增效,减少费用支出。

财务费用变动原因说明:主要是公司压缩带息负债规模。

研发费用变动原因说明:主要是公司自主研发项目的投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期尚未派发股利所致。

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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	604,686	15.90	542,663	14.78	11.43	
交易性金融资产	220	0.01	273	0.01	-19.41	
应收票据	41,974	1.10	63,585	1.73	-33.99	主要是商业承兑汇票到期兑付。
应收账款	1,005,452	26.44	905,833	24.67	11.00	
应收款项融资	274,666	7.26	382,190	10.41	-28.13	
预付款项	113,899	2.99	113,509	3.09	0.34	
应收利息	966	0.03	1,728	0.05	-44.10	主要是部分七天通知存款利息本期收回。
应收股利	339	0.01	282	0.01	20.21	
其他应收款	33,354	0.88	30,899	0.84	7.95	
存货	552,692	14.53	575,221	15.66	-3.92	
合同资产	118,870	3.13				
一年内到期的非流动资产	5,997	0.16	5,418	0.15	10.69	
其他流动资产	11,179	0.29	14,667	0.40	-23.78	
长期应收款	11,181	0.29	14,686	0.40	-23.87	
长期股权投资	65,391	1.72	61,631	1.68	6.10	
其他权益工具投资	20,619	0.54	21,475	0.58	-3.99	
投资性房地产	12,507	0.33	12,681	0.35	-1.37	
固定资产	435,767	11.46	458,520	12.49	-4.96	
在建工程	188,267	4.95	176,185	4.80	6.86	
生产性生物资产	252	0.01	210	0.01	20.00	
无形资产	198,600	5.22	204,954	5.58	-3.10	
开发支出	182		77		136.36	主要是报告期新增开发项目。
商誉	347	0.01	704	0.02	-50.71	主要是处置子公司带来的商誉减少。
长期待摊费用	8,530	0.22	9,083	0.25	-6.09	
递延所得税资产	74,007	1.95	72,563	1.98	1.99	
其他非流动资产	3,510	0.09	3,491	0.10	0.54	
短期借款	31,200	0.82	36,900	1.00	-15.45	
应付票据	60,742	1.61	73,904	2.01	-17.81	
应付账款	635,657	16.71	592,397	16.13	7.30	
预收款项	627	0.02	279,275	7.60	-99.78	主要是执行新收

						入准则，调整列报项目。
合同负债	323,524	8.55				
应付职工薪酬	91,172	2.40	93,084	2.53	-2.05	
应交税费	26,353	0.69	32,308	0.88	-18.43	
应付利息	395	0.01	401	0.01	-1.50	
应付股利	43,698	1.15	4,486	0.12	874.10	主要是应付 2019 年度股利分红款。
其他应付款	107,171	2.83	98,589	2.68	8.70	
一年内到期的非流动负债	12,094	0.32	12,999	0.35	-6.96	
其他流动负债	4,625	0.12	10,926	0.30	-57.67	主要是报告期终止确认的商业承兑汇票。
长期借款	10,976	0.29	11,044	0.30	-0.62	
长期应付款	11,725	0.31	21,857	0.60	-46.36	主要是重分类至一年内到期的非流动负债。
长期应付职工薪酬	106,377	2.80	107,199	2.92	-0.77	
预计负债	5,226	0.14	4,382	0.12	19.26	
递延收益	126,691	3.33	131,284	3.57	-3.50	
递延所得税负债	1,263	0.03	1,391	0.04	-9.20	

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	282,643,791.73	保证金、维修基金等
应收款项融资	374,627,217.39	票据质押
固定资产	390,121,637.23	借款抵押、未办妥产权的不动产
无形资产	28,625,195.41	借款抵押
合计	1,076,017,841.76	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期，公司及控股子公司对外股权投资合计 6,200 万元，上年同期投资 87,332 万元，同比减少 92.9%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股子公司重要股权投资情况如下：

公司实缴出资 5,000 万元设立全资子公司中煤科工开采研究院有限公司, 该公司成立于 2020 年 4 月 26 日, 注册资本 5,000 万元, 注册在北京市顺义区中关村科技园区顺义园, 主要从事煤炭开采工程和技术研究、试验, 相关工程设计、施工承包、工程管理、技术服务等相关业务。

公司控股子公司天地华泰与其他两家发起人股东共同出资设立中煤科工山西华泰矿业管理有限公司。该公司成立于 2020 年 1 月 13 日, 注册资本 3,000 万元, 注册在山西省朔州市朔城区民福东街, 主要从事煤矿企业管理, 矿山工程施工, 矿井建设项目管理等。报告期内, 天地华泰实缴出资 1,200 万元, 持有其 40% 股权, 为第一大股东。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2020 年上半年, 公司及下属单位产业基地建设、实验室建设、技术改造项目以及固定资产购置等非股权投资 2.13 亿元, 去年同期为 3.91 亿元, 同比减少 46%。报告期内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
天玛顺义电液控制系统生产基地建设	26,925.77	完成园区代征道路移交, 办理了库房及门卫室等 3 项规划验收工作, 组织联合厂房、员工宿舍及食堂项目结算资料准备工作。	25.08	20,527.11
智能钻探装备及煤层气开发产业基地	70,389.58	完成一期工程 2# 厂房、联合站房、东大门和部分道路管网等基础设施, 现正在进行验收结算; 续建项目采用 EPC 总承包方式, 目前总承包合同已招标签订, 正在做开工前准备工作。	786.36	22,295.86
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室	20,581.67	完成全部设备的招标采购、合同签订等工作, 主要设备已全部安装到位, 初步具备项目预验收条件。	1,604.47	12,530.31
煤矿瓦斯抽采及煤层增透设备安全准入分析验证实验室	8,279.00	实验室建设全面展开, 完成部分外购设备的招标采购、合同签订等工作, 启动部分自主研发设备的设计方案的论证、外协外购件技术交流等工作。	1,542.70	1,542.70
合计	126,176.02		3,958.61	56,895.98

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	214,750,017.65	206,192,087.55	-8,557,930.10	1,971,631.17
交易性金融资产	2,728,518.75	2,197,563.75	-530,955.00	-530,955.00
合计	217,478,536.40	208,389,651.30	-9,088,885.10	1,440,676.17

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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

1. 宏观经济风险：当前国际环境日趋复杂，不稳定性不确定性明显增强。从国内看，我国经济正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，面临着结构性、体制性、周期性问题相互交织所带来的困难和挑战。在疫情冲击下经济运行面临较大压力，能源需求放缓，煤炭企业盈利能力下降，公司订单回款压力增加，可能对公司经营业绩产生影响。公司将积极践行“营销一体化”的经营发展理念，上下有机联动，围绕“两升两降两加强”重点经营任务，推动各项经营工作有序开展，保障经济平稳运行。

2. 市场变化和市场竞争风险：受新冠病毒肺炎疫情影响，服务消费行业用电量阶段性下降，煤炭行业产销受损；受国际竞争和全球疫情扩散趋势影响，国际工程承包业务环境恶化；中国煤机市场特别是高端煤机市场呈现出国企、民企和外企“三足鼎立”的局面，竞争激烈，国有企业知识产权和科研成果的保护不力加剧了生存发展压力；中低端煤机市场价格战进入白热化。公司将深入推动“1245”总体发展思路落实落地，坚持“科技创新”和“聚焦主业”两大战略，加大知识产权保护力度，以新发展理念为指导，深化供给侧结构性改革工作，不断优化产业结构，压缩退出落后产能和技术，优先发展新兴产业和高科技技术，不断提升企业管理水平和产品竞争力。

3. 安全生产和质量责任风险：公司及下属单位开展的煤炭生产、煤矿生产运营服务和工程承包、矿井和地铁工程建设等业务，安全生产压力较大，存在发生安全生产事故的风险；工程总包及煤机装备加工制造业务，存在项目分包和产品质量不符合要求、未按期完成生产计划、延期执行、返工等因素而导致承担连带责任的风险。公司将持续强化和落实质量强企的竞争意识和推动建设美丽中国的央企责任以实现“职业健康无伤害，安全生产零死亡”为年度安全生产工作目标，强化红线意识，坚守底线思维，把安全发展作为公司高质量发展的永恒主题，全面提升公司安全生产运营水平。

4. 投资风险：因投资领域国家政策和市场环境的变化，给投资项目的实施效果造成了一定的不确定性；投资领域日益多元化，投资项目越发复杂化，对投资决策水平提出新的挑战；受全球疫情扩散趋势影响，海外投资项目的建设执行和生产经营受到冲击，公司国内外投资及投资项目面临一定风险。公司将进一步完善投资管理体系建设，修订完善投资监督管理办法，健全体制机制，引进专业人才，完善组织机构建设；严格执行投资项目立项审批制度，建立健全投资项目执行过程中的监督管理、风险预警以及应对机制，继续抓好投资项目后评价工作，确保对投资项目的全过程管控。同时公司将“聚焦主业”，严格控制主业以外项目投资，谨慎拓展对新业务领域或公司不甚熟悉业务项目的投资。

5. 法律风险：随着社会主义市场经济体制改革逐渐深入，国家法治体系建设逐渐完善，以及国内经济增长新常态给煤炭、煤机相关行业带来的影响日益显著，公司经营业务所处的法律环境多元化、复杂化趋势明显，相关违规、违约、侵权风险增加；同时中美科技角力和西方发达国家的贸易保护也使公司运营面临更大的法律合规风险。公司将进一步完善法律风险防范和合规管理体系建设，强化案件纠纷解决机制，深入贯彻“事前防范、事中管控、事后补救”的法律风险治理理念，继续完善合同审核管理制度和法律事务工作信息化建设。

(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
2020 年年度股东大会	2020-05-22	http://www.sse.com.cn	2020-05-23

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 22 日召开，会议审议通过了《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年年度报告》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《公司续聘会计师事务所的议案》、《公司 2020 年度日常关联交易预估的议案》、《选举公司董事的议案》、《选举公司监事的议案》等九项议案，并听取了公司独立董事 2019 年度履职情况的报告。

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	
不适用	

其他：本公司以 2020 年 7 月 9 日为股权登记日，实施完成了 2019 年度利润分配方案，即以公司总股本 4,138,588,892 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），本次共计派发现金红利 413,858,889.20 元（含税），现金红利已于 2020 年 7 月 10 日到账。

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
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。</p>	2014-08-26	否	是

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	中国煤炭科工集团	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。	2014-08-26	否	是

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过程中。正在办理或履行中的承诺事项进展情况如下：

1、关于关联交易、同业竞争及保持上市公司独立性：本公司与控股股东签署委托管理协议，对控股股东中国煤科所属的煤科集团沈阳研究院有限公司、中煤科工集团重庆设计研究院有限公司、中煤科工集团南京设计研究院有限公司、中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司、中煤科工集团武汉设计研究院有限公司等 5 家全资子公司的股权以托管的方式进行经营管理，解决同业竞争问题，详见公司临时公告（公告编号：临 2020-009 号），同时遵守保持本公司独立性承诺。

本报告期，公司忠实履行受托人义务，按照《委托管理协议》行使对被托管企业的经营管理权。报告期内，5家受托企业实现营业收入16.3亿元，净利润0.1亿元，净资产收益率0.36%。其中：煤科集团沈阳研究院有限公司实现营业收入25,092.36万元，净利润1,280.21万元，净资产收益率4.17%；中煤科工集团重庆设计研究院有限公司实现营业收入69,634.21万元，净利润58.27万元，净资产收益率0.05%；中煤科工集团南京设计研究院有限公司实现营业收入16,262.03万元，净利润241.89万元，净资产收益率1.49%；中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司实现营业收入36,107.82万元，净利润-738.73万元，净资产收益率-1.15%；中煤科工集团武汉设计研究院有限公司实现营业收入15,833.34万元，净利润183.75万元，净资产收益率0.37%。目前，公司正配合控股股东中国煤科论证委托管理后续事宜。

2、关于标的公司部分房产办理房屋所有权证：重庆研究院下属子公司山西渝煤科安运风机有限公司的新疆分公司，在位于乌鲁木齐的5项房屋建筑物，菜窖、钢结构车间、锅炉房、女宿舍楼和车库因无房屋产权证明，无法办理房屋产权过户。2019年底山西渝煤科安运风机有限公司，在新疆产权交易所有限责任公司挂牌公示转让股权，于2020年1月按照挂牌底价成交并签订转让协议，重庆研究院于2020年4月收到股权转让款。至此，公司与控股股东中国煤炭科工集团重大资产重组相关房屋建筑物所有权瑕疵问题，已全部解决。

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 2020 年 5 月 22 日召开的公司 2019 年年度股东大会审议通过,同意公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司及下属企业 2020 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

报告期内,本公司及控股股东中国煤科诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负债务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

事项概述	查询索引
公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2020 年度日常关联交易预估的议案》，同意公司与包括控股股东中国煤科及其下属单位等关联方发生租赁办公用房，采购或销售产品、备件，提供或接受技术、工程、检验检测、劳务，受托管理关联方资产等业务。报告期内，部分交易事项尚未发生。	www.sse.com.cn 《天地科技关于 2020 年度日常关联交易预估的公告》（公告编号：临 2020—008 号）

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，公司及控股公司与关联方发生日常关联交易共 7,182 万元，其中，向关联方销售商品 1,829 万元；采购关联方产品、设备、配件等 382 万元；接受关联方劳务 208 万元；向关联方提供劳务 181 万元；租赁关联方房屋费用 1,553 万元；向关联方借款 3,000 万元（详见关联债权债务往来）；受关联方委托管理资产或业务 29 万元，上述关联交易发生额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

(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

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

事项概述	查询索引
公司与控股股东中国煤科在内的其他股东，共同向金租公司进行增资。其中，本公司出资 10,000 万元，增资完成后本公司持有金租公司股权比例将由 40.82% 增至 41.36%。	www.sse.com.cn 《天地科技关于向中煤科工金融租赁股份有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-002 号）

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**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

2020年4月28日，公司发布《关于2020年度日常关联交易预估的公告》（公告编号：临2020—008号），公司及下属企业预计2020年度接受关联方提供的短期借款约1,3000万元。报告期内，秦皇岛能源向中国煤科借款3,000万元。

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
中国煤科	控股股东				8,176	0	8,176
合计					8,176	0	8,176
关联债权债务形成原因		本公司控股股东中国煤科以委托贷款形式向本公司及下属单位拨付中央预算内资金委托贷款余额8,176万元，其中本公司承担的“薄煤层综采自动化成套装备产业化”项目5,168万元，天玛公司承担的“高水基高压大流量柱塞泵及液压阀”项目3,008万元。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本公司及下属单位接收中央预算内资金，相关单位承担项目建设。根据委托贷款协议，委托贷款资金应在履行法定程序后转增国有实收资本或股本。目前，尚余8,176万元不具备转增条件。					

(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

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

适用 不适用

本公司作为央企控股上市公司，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记对脱贫攻坚工作的重要指示精神，按照中央、国务院、国资委关于决战决胜脱贫攻坚统一部署和安排，将山西武乡、安徽寿县这两个国家级贫困县的扶贫工作作为重大政治任务。认真践行精准扶贫精准脱贫基本方略，不断建立健全扶贫工作机制，统筹协调扶贫工作。制定精准扶贫计划，选派优秀扶贫干部，公司上下形成合力、共同参与，因地制宜的从产业扶贫、消费扶贫、基础设施扶贫等多个方面在当地开展扶贫工作，帮助两县真正脱贫。切实履行央企控股上市公司的政治责任和社会责任，为确保我国 2020 年现行标准下农村贫困人口实现脱贫、全面建成小康社会做出应有的贡献。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020 年上半年，公司全面贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》和国务院国资委《关于中央企业全力支持打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》精神及要求，加强对扶贫工作的组织领导、监督落实等工作，组织抓实抓好产业扶贫、参与消费扶贫，支持定点扶贫两县脱贫，决战决胜脱贫攻坚。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

一是加强定点扶贫工作的领导及督导。年初制定扶贫工作年度计划，并多次召开专题会议研究部署扶贫工作。公司董事、高管赴定点扶贫县调研督导，与当地党政领导展开座谈，指导派驻干部扶贫工作，确保扶贫工作精准到位，切实实现脱贫致富。

二是优秀干部继续坚守定点扶贫一线，发展特色农产品产业扶贫。张磊同志 2015 年派驻山西武乡县蟠龙镇栗家沟村任驻村第一书记至今，带领当地百姓发展壮大辣椒产业，由最初的 50 多亩发展到今年的 761 亩，辣椒酱加工生产线即将建成。

三是持续加大消费扶贫力度。为贯彻落实党中央、国务院关于脱贫攻坚的部署，公司将消费扶贫纳入定点扶贫工作重要内容，在同等条件下优先采购贫困地区产品，鼓励广大干部职工自发采购贫困地区产品。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续按照党中央、国务院、国资委有关央企定点扶贫工作的统一部署，准确把握脱贫攻坚新形势新要求，加强组织领导和沟通协调，巩固帮扶成果，因地制宜地开展扶贫工作，为决战决胜脱贫攻坚、全面建成小康社会持续履行上市公司的责任和使命。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司及下属单位均不属于环保部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司及下属单位严格遵守国家和地方政府有关环境保护的法律、法规，积极宣传节能环保理念，切实履行节能环保责任，未发生重大环境污染事故。同时，公司充分发挥在生态环境保护方面的综合优势，积极参与环境保护和生态环境治理。

1. 严格遵守生态环境保护法律法规

公司各单位在生产经营中严格执行《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》等环保方面的法律、法规以及属地政府部门的环保规定和要求，按照“党政同责、一岗双责”的要求履行企业环保主体责任，保障生产经营活动满足国家环保要求，切实履行了企业的节能环保责任。

2. 深化落实生态环境保护措施

公司持续强化对各单位环保风险及节能减排工作的管控工作，完善、规范各项管理制度和工作程序，积极引导各单位建立环境管理体系，并开展相应的管理体系认证工作，确保生产经营中的各项环境风险识别合理、可防可控。

公司充分利用“六五”环境日、节能宣传周等重要节日，广泛宣传生态文明建设，通过开展节能宣传教育、普及节能低碳知识、节能自查整改提升等一系列活动，使全员牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念和“绿水青山就是金山银山”的意识，营造了良好的节能环保氛围，有力推动了公司节能环保工作再上台阶。

公司倡导“无纸化”办公，充分利用线上信息化系统，减少纸张等的使用，如开采研究院在2020年节能宣传周期间，全程宣传实现“无纸化”，活动方案的传达、宣传海报的展示、知识竞赛的开展等，全部采用线上形式进行，践行低碳环保理念。

在生产环节，公司加大投入，按属地管理要求，采取各项环保措施，最大限度减少能源消费量和污染物排放量。天地王坡已完成矸石山五期治理，完成绿化任务，并对现用矸石山库进行优化设计，增加容量，通过修缮排矸场运输道路、在厂区安装雾炮机等措施，最大限度减少扬尘污染；天地奔牛通过大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线（二期）的提速升级、定制中部槽掏焊专机、购置全功能数控车床、投资上线喷涂生产线项目等措施，对传统产业优化升级，提高了能源使用效率，减少了能源消耗和污染物排放。

3. 积极参与生态环境保护与治理工作

公司通过整合节能环保、清洁利用、新能源开发等技术和业务，优化资源配置，加大投入力度，加快建设清洁能源板块，以清洁、高效综合利用为方向，加快产业发展速度，加速扩大产业规模，向市场提供一系列高效环保的产品和服务，为污染防治攻坚战贡献积极力量。

公司积极贯彻落实习近平生态文明思想，紧跟国家加强矿区生态建设步伐，把深入开展矿区环境治理、生态修复技术的开发应用确定为新兴产业板块的重点发展方向，持续加大在矿区灾害治理、塌陷区生态环境恢复治理方面研发和成果转化力度，探索相关工程建设实施模式与工艺，

目前与济宁任城区合作的“山东任城采煤沉陷区综合治理及棚户区改造项目”已完成一期 1,500 亩的治理施工，其中南区 1,000 亩已完成了验收，二期的 500 亩正在检测。

公司积极推广高效工业煤粉锅炉系统，与山西综改示范区合作建设“煤炭清洁供热（汽）服务示范项目”，为入区企业提供低碳环保、节能高效、成本低廉的工业蒸汽，项目采用“固态天然气”（清洁煤粉）和“燃气式”煤粉工业锅炉系统技术，环保可达到燃气排放标准：烟尘 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ， $\text{SO}_2 \leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ ， $\text{NO}_x \leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ ，但蒸汽售价将比目前降 40%以上。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

财政部于 2017 年公布修订后《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）。

经本公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。具体详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

以上会计政策变更，详见本公司《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临 2020—010 号）。

(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)	63,744
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	2,298,757,109	55.54	0	无	0	国有法人
北京诚通金控投资有限公司	0	361,712,669	8.74	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	19,622,577	95,072,551	2.30	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	32,020,456	0.77	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	9,728,600	27,143,015	0.66	0	无	0	其他
兖矿集团有限公司	0	21,458,362	0.52	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	5,279,561	18,182,661	0.44	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,250,300	14,661,040	0.35	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	1,802,403	14,145,621	0.34	0	无	0	其他
大屯煤电(集团)有限责任公司	0	12,717,408	0.31	0	无	0	国有法人
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	2,298,757,109	人民币普通股	2,298,757,109				
北京诚通金控投资有限公司	361,712,669	人民币普通股	361,712,669				
香港中央结算有限公司	95,072,551	人民币普通股	95,072,551				
中国证券金融股份有限公司	32,020,456	人民币普通股	32,020,456				

招商银行股份有限公司－博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	27,143,015	人民币普通股	27,143,015
兖矿集团有限公司	21,458,362	人民币普通股	21,458,362
中国银行股份有限公司－嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	18,182,661	人民币普通股	18,182,661
中国农业银行股份有限公司－华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	14,661,040	人民币普通股	14,661,040
招商银行股份有限公司－博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	14,145,621	人民币普通股	14,145,621
大屯煤电(集团)有限责任公司	12,717,408	人民币普通股	12,717,408
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、兖矿集团有限公司和大屯煤电(集团)有限责任公司同为本公司发起人股东；中国煤炭科工集团有限公司、北京诚通金控投资有限公司的实际控制人均为国务院国资委。其他股东之间的关系未知。		
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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
胡善亭	董事	0	0	0	
赵玉坤	董事	0	0	0	
赵寿森	董事	0	0	0	
郑友毅	董事	0	0	0	
刘建军	董事	0	0	0	
熊代余	董事	0	0	0	
孙建科	独立董事	0	0	0	
肖明	独立董事	0	0	0	
丁日佳	独立董事	0	0	0	
白原平	监事	0	0	0	
安满林	监事	0	0	0	
刘元芳	监事	0	0	0	
刘元敏	监事	0	0	0	
刘明勋	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	
王志刚	高管	0	0	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

姓名	担任的职务	变动情形
熊代余	董事	选举
白原平	监事会主席	选举

王志刚	副总经理、财务总监	聘任
黄乐亭	副总经理	离任
闫少宏	副总经理	离任
宋家兴	副总经理、财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经 2020 年 4 月 26 日召开的公司第六届董事会第十三次会议审议通过关于副总经理、财务总监变更的议案，详见公司《关于副总经理、财务总监、证券事务代表变更的公告》（公告编号：临 2020-012 号）。

经 2020 年 5 月 22 日召开的公司 2019 年年度股东大会选举熊代余为公司第六届董事会董事，选举白原平为公司第六届监事会监事，并经公司第六届监事会第八次会议选举白原平监事为公司第六届监事会主席。

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

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	6,046,856,249.79	5,426,627,050.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,197,563.75	2,728,518.75
衍生金融资产			
应收票据	七、4	419,740,004.63	635,849,486.23
应收账款	七、5	10,054,519,976.45	9,058,330,473.72
应收款项融资	七、6	2,746,664,577.96	3,821,902,245.04
预付款项	七、7	1,138,992,767.02	1,135,089,756.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	346,588,143.06	329,090,181.28
其中：应收利息		9,659,250.00	17,277,465.00
应收股利		3,391,817.12	2,824,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,526,916,845.41	5,752,208,049.74
合同资产	七、10	1,188,700,973.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	59,966,790.26	54,179,418.66
其他流动资产	七、13	111,786,158.16	146,669,272.49
流动资产合计		27,642,930,049.59	26,362,674,453.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	111,808,256.20	146,861,336.03
长期股权投资	七、17	653,907,283.92	616,305,617.18
其他权益工具投资	七、18	206,192,087.55	214,750,017.65
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产	七、20	125,071,624.63	126,812,813.23
固定资产	七、21	4,357,667,277.45	4,585,198,384.07
在建工程	七、22	1,882,665,073.26	1,761,845,978.27
生产性生物资产	七、23	2,524,644.52	2,095,913.81
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	1,985,997,184.92	2,049,541,478.27
开发支出	七、27	1,820,632.18	769,736.65
商誉	七、28	3,471,142.92	7,035,150.56
长期待摊费用	七、29	85,295,904.57	90,829,105.20
递延所得税资产	七、30	740,073,226.55	725,627,988.06
其他非流动资产	七、31	35,103,426.23	34,913,382.65
非流动资产合计		10,191,597,764.90	10,362,586,901.63
资产总计		37,834,527,814.49	36,725,261,355.08
流动负债：			
短期借款	七、32	312,000,000.00	369,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	607,424,497.34	739,037,507.25
应付账款	七、36	6,356,573,270.80	5,923,966,280.60
预收款项	七、37	6,265,301.40	2,792,750,484.68
合同负债	七、38	3,235,235,907.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	911,716,366.34	930,837,661.19
应交税费	七、40	263,532,458.54	323,078,346.95
其他应付款	七、41	1,512,647,374.62	1,034,762,795.99
其中：应付利息		3,953,175.63	4,006,851.75
应付股利		436,984,926.35	44,863,256.51
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	120,943,941.02	129,988,472.45
其他流动负债	七、44	46,254,130.26	109,262,916.79
流动负债合计		13,372,593,248.25	12,352,684,465.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	109,760,000.00	110,441,818.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	117,249,842.70	218,573,004.67
长期应付职工薪酬	七、49	1,063,766,160.33	1,071,994,854.39
预计负债	七、50	52,262,182.24	43,820,528.45
递延收益	七、51	1,266,905,100.66	1,312,839,497.49
递延所得税负债	七、30	12,626,331.27	13,907,855.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,622,569,617.20	2,771,577,559.06

负债合计		15,995,162,865.45	15,124,262,024.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,693,699,102.25	1,688,430,016.62
减：库存股			
其他综合收益	七、57	17,222,555.28	22,190,721.55
专项储备	七、58	132,782,074.42	106,484,729.95
盈余公积	七、59	493,371,045.99	493,371,045.99
一般风险准备		330,869.55	
未分配利润	七、60	10,807,681,885.12	10,665,084,109.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,283,676,424.61	17,114,149,515.51
少数股东权益		4,555,688,524.43	4,486,849,814.61
所有者权益（或股东权益）合计		21,839,364,949.04	21,600,999,330.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,834,527,814.49	36,725,261,355.08

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,202,195,469.02	4,760,129,558.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		29,863,054.14	50,953,695.18
应收账款	十七、1	1,652,867,074.25	1,371,623,339.57
应收款项融资		541,554,761.44	784,192,092.66
预付款项		139,600,267.35	160,115,177.06
其他应收款	十七、2	954,038,465.32	1,130,581,343.61
其中：应收利息		9,659,250.00	17,277,465.00
应收股利			83,390,600.24
存货		376,699,155.74	576,943,331.66
合同资产		146,037,679.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,670,494.70	16,515,746.84
流动资产合计		9,046,526,421.15	8,851,054,285.06
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		5,337,823.86	5,337,823.86
长期股权投资	十七、3	7,046,209,654.59	6,981,375,330.74
其他权益工具投资		6,155,138.89	6,155,138.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		159,785,773.55	174,140,785.53
在建工程		26,647,207.77	26,647,207.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,490,294.40	1,491,172.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,653,585.34	5,782,839.16
递延所得税资产		117,589,332.67	109,250,348.24
其他非流动资产		13,000.00	13,000.00
非流动资产合计		7,368,881,811.07	7,310,193,646.49
资产总计		16,415,408,232.22	16,161,247,931.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,000,000.00	
应付账款		761,811,533.01	1,026,278,019.81
预收款项			334,412,389.64
合同负债		266,794,478.38	
应付职工薪酬		213,783,605.53	238,561,167.90
应交税费		81,847,797.73	68,487,850.88
其他应付款		5,605,152,777.24	5,114,715,894.72
其中：应付利息		33,474,257.13	16,505,548.39
应付股利		413,858,889.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,129,390,191.89	6,782,455,322.95
非流动负债：			
长期借款		81,760,000.00	81,760,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		125,000.00	125,000.00
预计负债		45,835,481.39	37,191,808.45
递延收益		10,705,073.05	11,316,291.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		138,425,554.44	130,393,099.75
负债合计		7,267,815,746.33	6,912,848,422.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		-5,966,250.00	-5,966,250.00
专项储备		5,126,115.60	5,140,163.87
盈余公积		493,371,045.99	493,371,045.99
未分配利润		1,914,127,276.11	2,014,920,250.80
所有者权益（或股东权益）合计		9,147,592,485.89	9,248,399,508.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,415,408,232.22	16,161,247,931.55

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

合并利润表
2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		8,519,943,532.28	9,128,095,077.73
其中：营业收入	七、61	8,519,943,532.28	9,128,095,077.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,681,386,678.37	8,129,879,416.69
其中：营业成本	七、61	5,937,382,005.97	6,197,268,279.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	116,978,831.34	156,017,598.81
销售费用	七、63	400,209,600.49	506,369,992.59
管理费用	七、64	922,869,637.31	936,912,008.16
研发费用	七、65	329,627,732.08	305,495,422.22
财务费用	七、66	-25,681,128.82	27,816,114.96
其中：利息费用		40,153,179.11	51,948,477.44
利息收入		67,024,220.10	25,333,751.08
加：其他收益	七、67	98,377,665.95	94,500,475.14
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	31,228,585.42	19,866,055.28
其中：对联营企业和合营企业的		24,385,641.93	16,046,409.59

投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-530,955.00	103,241.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-170,224,799.32	-278,649,010.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-16,638,905.15	-2,165,215.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	12,898,086.11	3,209,015.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		793,666,531.92	835,080,222.48
加：营业外收入	七、74	17,996,317.42	38,107,679.71
减：营业外支出	七、75	10,038,683.19	10,513,122.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		801,624,166.15	862,674,780.17
减：所得税费用	七、76	122,342,139.62	130,841,013.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		679,282,026.53	731,833,766.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		679,282,026.53	731,833,766.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		556,787,534.47	554,465,575.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		122,494,492.06	177,368,190.80
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-7,188,909.88	5,859,638.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,968,166.27	5,382,898.18
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,055,661.89	5,373,409.37
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-5,055,661.89	5,373,409.37
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		87,495.62	9,488.81
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		87,495.62	9,488.81

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,220,743.61	476,740.11
七、综合收益总额		672,093,116.65	737,693,404.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		551,819,368.20	559,848,473.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		120,273,748.45	177,844,930.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.135	0.134
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.135	0.134

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,196,450,308.75	1,499,980,580.98
减：营业成本	十七、4	856,041,053.10	1,038,098,257.53
税金及附加		7,202,030.53	8,633,432.96
销售费用		24,594,604.46	43,526,216.21
管理费用		113,834,543.04	131,476,128.31
研发费用		45,865,459.90	28,007,066.57
财务费用		-10,946,144.49	13,290,469.94
其中：利息费用		40,865,905.33	46,713,508.82
利息收入		51,879,351.00	33,215,464.35
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	240,921,279.45	211,259,051.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,834,323.85	10,235,476.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-48,605,067.71	-107,928,471.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,638,905.15	-3,613,491.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,907.59	46,760.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,590,976.39	336,712,858.49
加：营业外收入		185,354.60	52,783.92
减：营业外支出		1,004,814.84	275,191.92

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		334,771,516.15	336,490,450.49
减：所得税费用		21,705,601.64	13,286,666.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		313,065,914.51	323,203,783.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		313,065,914.51	323,203,783.68
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		313,065,914.51	323,203,783.68
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：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,168,521,703.62	6,616,274,322.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		25,274,492.33	58,393,857.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	318,522,062.63	265,872,124.45
经营活动现金流入小计		6,512,318,258.58	6,940,540,304.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,238,672,535.64	2,568,632,158.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,094,250,808.48	2,138,170,385.98
支付的各项税费		692,454,022.45	1,074,647,970.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	594,206,420.12	468,972,969.19
经营活动现金流出小计		5,619,583,786.69	6,250,423,484.04
经营活动产生的现金流量净额		892,734,471.89	690,116,820.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,673,643.58	
取得投资收益收到的现金		41,514,933.50	34,321,875.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,118,594.32	39,004.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,763,123.60	1,713,954.26
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		168,070,295.00	36,074,834.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,944,441.28	181,555,737.74
投资支付的现金		12,000,000.00	
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、78		
投资活动现金流出小计		172,944,441.28	181,555,737.74
投资活动产生的现金流量净额		-4,874,146.28	-145,480,903.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			60,000,000.00
取得借款收到的现金		230,000,000.00	157,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		230,000,000.00	217,000,000.00
偿还债务支付的现金		237,369,755.33	277,367,572.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,801,263.12	275,064,330.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		79,886.16	48,449,038.09
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	170,007,884.07	111,389,735.64
筹资活动现金流出小计		482,178,902.52	663,821,637.77

筹资活动产生的现金流量净额		-252,178,902.52	-446,821,637.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		358,127.98	-418,009.48
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	636,039,551.07	97,396,270.21
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	5,128,172,906.99	4,607,640,238.23
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	5,764,212,458.06	4,705,036,508.44

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		724,278,686.87	1,271,267,764.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,028,333,840.22	5,758,883,290.00
经营活动现金流入小计		6,752,612,527.09	7,030,151,054.25
购买商品、接受劳务支付的现金		249,774,022.36	524,080,552.60
支付给职工及为职工支付的现金		290,778,999.41	365,764,144.23
支付的各项税费		96,405,569.58	159,803,569.21
支付其他与经营活动有关的现金		5,998,594,966.90	4,933,372,338.52
经营活动现金流出小计		6,635,553,558.25	5,983,020,604.56
经营活动产生的现金流量净额		117,058,968.84	1,047,130,449.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,661,790.00	
取得投资收益收到的现金		304,394,430.84	234,454,047.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,040.00	5,820.00
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		82,224,636.96	140,628,243.40
投资活动现金流入小计		407,309,897.80	375,088,110.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,400,705.73	2,113,354.08
投资支付的现金		50,000,000.00	732,920,184.00
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		30,000,000.00	82,000,000.00
投资活动现金流出小计		82,400,705.73	817,033,538.08
投资活动产生的现金流量净额		324,909,192.07	-441,945,427.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的			212,099,380.88

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			159,165,612.14
筹资活动现金流出小计		-	381,264,993.02
筹资活动产生的现金流量净额		-	-381,264,993.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		97,749.63	68,780.70
五、现金及现金等价物净增加额		442,065,910.54	223,988,809.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,760,129,558.48	4,118,582,258.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,202,195,469.02	4,342,571,068.18

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				1,688,430,016.62		22,190,721.55	106,484,729.95	493,371,045.99		10,665,084,109.40		17,114,149,515.51	4,486,849,814.61	21,600,999,330.12
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				1,688,430,016.62		22,190,721.55	106,484,729.95	493,371,045.99		10,665,084,109.40		17,114,149,515.51	4,486,849,814.61	21,600,999,330.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,269,085.63		-4,968,166.27	26,297,344.47		330,869.55	142,597,775.72		169,526,909.10	68,838,709.82	238,365,618.92
(一)综合收益总额							-4,968,166.27				556,787,534.47		551,819,368.20	127,550,153.95	679,369,522.15
(二)所有者投入和减少资本					5,269,085.63								5,269,085.63		5,269,085.63
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	4,138,588,892.00				1,274,177,009.52		-51,914,168.22	127,144,532.83	433,554,663.42		9,824,423,556.64		15,745,974,486.19	5,089,544,820.73	20,835,519,306.92
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				1,274,177,009.52		-51,914,168.22	127,144,532.83	433,554,663.42		9,824,423,556.64		15,745,974,486.19	5,089,544,820.73	20,835,519,306.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,603,310.38		5,382,898.18	25,606,161.85			347,536,131.20		376,921,880.85	183,690,554.34	560,612,435.19
（一）综合收益总额							5,382,898.18				554,465,575.80		559,848,473.98	177,844,930.91	737,693,404.89
（二）所有者投入和减少资本					-1,679,547.68								-1,679,547.68	40,350,940.14	38,671,392.46
1. 所有者投入的普通股														60,000,000.00	60,000,000.00
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					-1,679,547.68								-1,679,547.68	-19,649,059.86	-21,328,607.54

2020 年半年度报告

(三) 利润分配										-206,929,444.60		-206,929,444.60	-49,683,471.69	-256,612,916.29
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										-206,929,444.60		-206,929,444.60	-49,683,471.69	-256,612,916.29
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							25,606,161.85					25,606,161.85	15,178,154.98	40,784,316.83
1. 本期提取							64,177,196.13					64,177,196.13	45,050,199.91	109,227,396.04
2. 本期使用							38,571,034.28					38,571,034.28	29,872,044.93	68,443,079.21
(六) 其他					76,237.30							76,237.30		76,237.30
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				1,272,573,699.14	-46,531,270.04	152,750,694.68	433,554,663.42		10,171,959,687.84		16,122,896,367.04	5,273,235,375.07	21,396,131,742.11

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		-5,966,250.00	5,140,163.87	493,371,045.99	2,014,920,250.80	9,248,399,508.85
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		-5,966,250.00	5,140,163.87	493,371,045.99	2,014,920,250.80	9,248,399,508.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-14,048.27		-100,792,974.69	-100,807,022.96
（一）综合收益总额										313,065,914.51	313,065,914.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-413,858,889.20	-413,858,889.20
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-413,858,889.20	-413,858,889.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-14,048.27		-14,048.27	
1. 本期提取								3,154,450.39		3,154,450.39	
2. 本期使用								3,168,498.66		3,168,498.66	
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19		-5,966,250.00	5,126,115.60	493,371,045.99	1,914,127,276.11	9,147,592,485.89

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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			4,392,403.46	433,554,663.42	1,683,502,252.31	8,862,383,617.38
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			4,392,403.46	433,554,663.42	1,683,502,252.31	8,862,383,617.38
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								756,796.48		116,274,339.08	117,031,135.56
(一) 综合收益总额										323,203,783.68	323,203,783.68
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-206,929,444.60	-206,929,444.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-206,929,444.60	-206,929,444.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							756,796.48				756,796.48
1. 本期提取							2,322,063.25				2,322,063.25
2. 本期使用							1,565,266.77				1,565,266.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19		5,149,199.94	433,554,663.42	1,799,776,591.39		8,979,414,752.94

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：肖宝贵

会计机构负责人：王志刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

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5,000.00万元。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2,500.00万股,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7,500.00万股。

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9,750.00万股、15,600.00万股和20,280.00万股。

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2,200.00万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33,720.00万股和67,440.00万股。

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41,742.57万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41,742.57万股,占总股本的61.90%。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101,160.00万股和121,392.00万股。

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68,212.64万股普通股(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68,212.64万元,变更后的注册资本为人民币189,604.64万元,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17,324.80万元,变更后的注册资本为人民币206,929.44万元。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206,929.44万股为基数,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413,858.89万股。

根据国务院国资委《关于无偿划转中国煤炭科工集团有限公司所持天地科技股份有限公司部分股份的通知》(国资产权[2017]1285号),为进一步优化国有控股上市公司股权结构,推动国有资本运营公司试点工作,决定划转中国煤炭科工集团有限公司所持本公司部分股份。将中国

煤炭科工集团有限公司所持本公司 361,712,669 股、206,515,586 股股份分别划转给中国诚通控股集团有限公司之全资子公司北京诚通金控投资有限公司和中国国新控股有限责任公司之全资子公司国新投资有限公司。本次中国煤炭科工集团有限公司共划转本公司 568,228,255 股股份，占天地科技总股本 13.73%。2018 年 11 月 30 日，中国煤炭科工集团有限公司分别与中国诚通控股集团有限公司、诚通金控以及中国国新控股有限责任公司、国新投资签署了针对上述国有股份无偿划转的协议。划转完成后中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例将由 69.27% 变更为 55.54%。本公司于 2018 年 12 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份登记手续。本次股权划转完成后，本公司总股本、控股股东及实际控制人均未发生变化。

公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于专用设备制造业，经营范围包括：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；进口业务；承包与其示例、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。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司之母公司及集团最终母公司为中国煤炭科工集团有限公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司 2020 年 1-6 月份纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变动详见本附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起至少 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及设计和工程总承包。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，详见本附注五、29 “无形资产”、五、38 “收入” 等各项描述。

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（参见本附注五、6（2）），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五、20“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。

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。

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及吸收合并下的被合并方，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。

本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。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，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、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，按照本附注五、21.2.（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采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）可供出售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确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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并计入资本公积。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下

列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具等

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。对于不具有重大融资成分的应收款项，本公司按照根据收入相关会计政策确定的交易价格进行初始计量。除不具有重大融资成分的应收款项外，在初始确认时，金融资产及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资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融资产的分类和后续计量

①金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

合同现金流量特征的评估

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

②金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

以摊余成本计量的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

(5) 金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

①满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

②金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

③金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融工具减值

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司以预期信用损失为基础，对于因交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。这里的信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

①应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	按照应收账款预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

由财务公司开具的承兑汇票参照商业承兑汇票组合。

②应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
非关联方组合	1、组合依据应收款项的账龄天数作为评估信用风险的特征 2、单笔1000万元（含）以上单独测试，进行个别认定
质保金	在合同约定的质保期内不计提坏账准备

各公司工程总承包和单项合同金额超过 100 万元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期之日起，按照应收账款预计违约损失率计提坏账准备。

对于个别认定计提坏账的款项，将存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

本公司编制应收账款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

不含重大融资成分的应收款项

类别	预计违约损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

含重大融资成分的应收账款：

采用类别计提法计提坏账准备的计提方法

类别	预计违约损失率 (%)
正常类：未逾期	0.50
关注类：逾期1-90日 (含)	3.00
次级类：逾期91-180日 (含)	30.00
可疑类：逾期181日	60.00
损失类	100.00

本公司在资产负债表日计算应收票据、应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

实际发生信用损失，认定相关应收票据、应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”、“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

③其他应收账款

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的其他应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备。

自初始确认后信用风险已显著增加的其他应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的以外，本公司基于其他应收款交易对象关系款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
非关联方组合	按照预计违约损失率计提减值准备

工程类按合同比例及工程进度在其他应收款核算的结算保证金、审计滞留等，在按合同未达到付款条件时不计提减值准备，达到收款条件未按时回收的，自合同约定回款之日起，按照预计违约损失率计提坏账准备。

对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，则本公司以债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组，并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于未单独测试的其他应收款，根据历史实际信用损失，结合本年的前瞻性信息，预计违约损失率。

类别	预计违约损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 建造合同

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。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。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次转销法摊销；包装物于领用时按一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 建造合同

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。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。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次转销法摊销；包装物于领用时按一次转销法摊销。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

21. 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五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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，本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 2006 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，按本附注五、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，在处置时将原计入所有者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。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

22. 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。本公司在进行公司改制建账时，纳入改制评估范围的投资性房地产，按评估值重新确认入账价值。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五、30“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。

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。

23. 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	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备（除特殊设备外）	年限平均法	15	5.00%	6.33%
电子及办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	12	5.00%	7.92%
特殊设备	年限平均法	5-50	5.00%	1.90%-19.00%
其他设备	年限平均法	8-20	5.00%	4.7%-11.88%

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 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

24. 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 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。

26. 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，包括家禽、经济林等。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（%）	年折旧率（%）
经济林	40	5.00	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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、采矿权、探矿权及专利权等。

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

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

②无形资产的摊销

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

无形资产名称	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
探矿权	转为采矿权后摊销
专利权、非专利技术	10

商标权

10

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

③无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(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。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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。

30. 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、商誉等长期资产，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。

31. 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。本长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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；（2）2011 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。

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，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。

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。本企业在判断商品的控制权是否发生转移时，应当从客户的角度进行分析，即客户是否取得了相关商品的控制权以及何时取得该控制权。取得商品控制权同时包括下列三项要素：

一是，能力。集团及所属企业只有在客户拥有现时权利，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部经济利益时，才能确认收入。如果客户只能在未来的某一期间主导该商品的使用并从中获益，则表明其尚未取得该商品的控制权。

二是，主导该商品的使用。客户有能力主导该商品的使用，是指客户在其活动中有权使用该商品或者能够允许或阻止其他方使用该商品。

三是，能够获得几乎全部的经济利益。客户必须拥有获得商品几乎全部经济利益的能力才能被视为获得了对该商品的控制。商品的经济利益，是指该商品的潜在现金流量，既包括现金流入的增加，也包括现金流出的减少。客户可以通过使用、消耗、出售、处置、交换、抵押或持有等多种方式直接或间接地获得商品的经济利益。

根据收入准则，收入确认和计量大致分为五步：

第一步，识别与客户订立的合同；

第二步，识别合同中的单项履约义务；

第三步，确定交易价格；

第四步，将交易价格分摊至各单项履约义务；

第五步，履行各单项履约义务时确认收入。

其中，第一步、第二步和第五步主要与收入的确认有关，第三步和第四步主要与收入的计量有关。

集团及所属企业应当首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

确定交易价格交易价格，是指集团及所属企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。集团及所属企业代第三方收取的款项（例如增值税）以及集团及所属企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同标价并不一定代表交易价格，集团及所属企业应当根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，集团及所属企业应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并应当假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（1）可变对价。集团及所属企业与客户的合同中约定的对价金额可能是固定的，也可能因折扣、价格折让、返利、退款、奖励积分、激励措施、业绩奖金、索赔等因素而变化。此外，集团及所属企业有权收取的对价金额，将根据一项或多项或有事项的发生有所不同的情况，也属于可变对价的情形，例如，集团及所属企业售出商品但允许客户退货时，由于集团及所属企业有权收取的对价金额将取决于客户是否退货，因此该合同的交易价格是可变的。集团及所属企业在判断交易价格是否为可变对价时，应当考虑各种相关因素（如集团及所属企业已公开宣布的政策、特定声明、以往的习惯做法、销售战略以及客户所处的环境等），以确定其是否会接受一个低于合同标价的金额，即集团及所属企业向客户提供一定的价格折让。

（2）合同中存在重大融资成分。当集团及所属企业将商品的控制权转移给客户的时间与客户实际付款的时间不一致时，如集团及所属企业以赊销的方式销售商品，或者要求客户支付预付款等，如果各方以在合同中明确（或者以隐含的方式）约定的付款时间为客户或集团及所属企业就转让商品的交易提供了重大融资利益，则合同中即包含了重大融资成分，集团及所属企业在确定交易价格时，应当对已承诺的对价金额作出调整，以剔除货币时间价值的影响。合同中存在重大融资成分的，集团及所属企业应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额（即，现销价格）确定交易价格。在评估合同中是否存在融资成分以及该融资成分对于该合同而言是否重大时，集团及所属企业应当考虑所有相关的事实和情况，包括：一是已承诺的对价金额与已承诺商品的现销价格之间的差额，如果集团及所属企业（或其他集团及所属企业）在销售相同商品时，不同的付款时间会导致销售价格有所差别，则通常表明各方知晓合同中包含了融资成分。二是集团及所属企业将承诺的商品转让给客户与客户支付相关款项之间的预计时间间隔和相应的市场现行利率的共同影响，尽管向客户转让商品与客户支付相关款项之间的时间间隔并非决定性因素，但是，该时间间隔与现行利率两者的共同影响可能提供了是否存在重大融资利益的明显迹象。集团及所属企业向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔并不足以表明合同包含重大融资成分。集团及所属企业向客户转让商品与客户支付相关款项之间虽然存在时间间隔，但两者之间的合同没有包含重大融资成分的情形有：一是客户就商品支付了预付款，且可以自行决定这些商品的转让时间。二是客户承诺支付的对价中有相当大的部分是可变的，该对价金额或付款时间取决于某一未来事项是否发生，且该事项实质上不受客户或集团及所属企业控制。三是合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是由于向客户或集团及所属企业提供融资利益以外的其他原因所导致的，且这一差额与产生该差额的原因是相称的。

（3）非现金对价。

当集团及所属企业因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，如实物资产、无形资产、股权、客户提供的广告服务等。集团及所属企业通常应当按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，集团及所属企业应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

非现金对价的公允价值可能会因对价的形式而发生变动（例如，集团及所属企业有权向客户收取的对价是股票，股票本身的价格会发生变动），也可能会因为其形式以外的原因而发生变动（例如，集团及所属企业有权收取非现金对价的公允价值因集团及所属企业的履约情况而发生变动）。合同开始日后，非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价，按照与计入交易价格的可变对价金额的限制条件相关的规定进行处理；合同开始日后，非

现金对价的公允价值因对价形式 而发生变动的，该变动金额不应计入交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

42. 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。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（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

以融资租赁方法租入的资产，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

以融资租赁方法出租的资产，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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(1) 公允价值计量的资产和负债

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(3) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注六中其他部分相关内容。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)。	第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议	具体见下详细说明。

其他说明：

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日 (重述前)	2020 年 1 月 1 日 (重述后)	调整数
应收账款	9,058,330,473.72	8,887,578,041.80	-170,752,431.92
存货	5,752,208,049.74	5,442,713,232.70	-309,494,817.04
合同资产		480,247,248.96	480,247,248.96
预收账款	2,792,750,484.68	7,820,000.94	-2,799,960,307.24
合同负债		2,784,930,483.74	2,799,960,307.24

本公司自2020年1月1日开始执行收入准则，并按新准则编制财务报表。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,426,627,050.65	5,426,627,050.65	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	2,728,518.75	2,728,518.75	
衍生金融资产			
应收票据	635,849,486.23	635,849,486.23	
应收账款	9,058,330,473.72	8,887,578,041.80	-170,752,431.92
应收款项融资	3,821,902,245.04	3,821,902,245.04	
预付款项	1,135,089,756.89	1,135,089,756.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	329,090,181.28	329,090,181.28	
其中：应收利息	17,277,465.00	17,277,465.00	
应收股利	2,824,000.00	2,824,000.00	
买入返售金融资产			
存货	5,752,208,049.74	5,442,713,232.70	-309,494,817.04
合同资产		480,247,248.96	480,247,248.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	54,179,418.66	54,179,418.66	
其他流动资产	146,669,272.49	146,669,272.49	
流动资产合计	26,362,674,453.45	26,362,674,453.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	146,861,336.03	146,861,336.03	
长期股权投资	616,305,617.18	616,305,617.18	
其他权益工具投资	214,750,017.65	214,750,017.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	126,812,813.23	126,812,813.23	
固定资产	4,585,198,384.07	4,585,198,384.07	
在建工程	1,761,845,978.27	1,761,845,978.27	
生产性生物资产	2,095,913.81	2,095,913.81	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,049,541,478.27	2,049,541,478.27	
开发支出	769,736.65	769,736.65	
商誉	7,035,150.56	7,035,150.56	
长期待摊费用	90,829,105.20	90,829,105.20	
递延所得税资产	725,627,988.06	725,627,988.06	
其他非流动资产	34,913,382.65	34,913,382.65	
非流动资产合计	10,362,586,901.63	10,362,586,901.63	
资产总计	36,725,261,355.08	36,725,261,355.08	
流动负债：			
短期借款	369,000,000.00	369,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	739,037,507.25	739,037,507.25	

应付账款	5,923,966,280.60	5,923,966,280.60	
预收款项	2,792,750,484.68	7,820,000.94	-2,784,930,483.74
合同负债		2,784,930,483.74	2,784,930,483.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	930,837,661.19	930,837,661.19	
应交税费	323,078,346.95	323,078,346.95	
其他应付款	1,034,762,795.99	1,034,762,795.99	
其中：应付利息	4,006,851.75	4,006,851.75	
应付股利	44,863,256.51	44,863,256.51	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	129,988,472.45	129,988,472.45	
其他流动负债	109,262,916.79	109,262,916.79	
流动负债合计	12,352,684,465.90	12,352,684,465.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	110,441,818.19	110,441,818.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	218,573,004.67	218,573,004.67	
长期应付职工薪酬	1,071,994,854.39	1,071,994,854.39	
预计负债	43,820,528.45	43,820,528.45	
递延收益	1,312,839,497.49	1,312,839,497.49	
递延所得税负债	13,907,855.87	13,907,855.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,771,577,559.06	2,771,577,559.06	
负债合计	15,124,262,024.96	15,124,262,024.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,688,430,016.62	1,688,430,016.62	
减：库存股			
其他综合收益	22,190,721.55	22,190,721.55	
专项储备	106,484,729.95	106,484,729.95	
盈余公积	493,371,045.99	493,371,045.99	
一般风险准备			
未分配利润	10,665,084,109.40	10,665,084,109.40	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,114,149,515.51	17,114,149,515.51	
少数股东权益	4,486,849,814.61	4,486,849,814.61	
所有者权益（或股东权益）	21,600,999,330.12	21,600,999,330.12	

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,725,261,355.08	36,725,261,355.08	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年公布修订后《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）。

经本公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据新准则要求，将符合条件的“应收账款”以及“存货”调整至“合同资产”项目列示；将符合条件的“预收款项”调整至“合同负债”项目列示；对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,760,129,558.48	4,760,129,558.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	50,953,695.18	50,953,695.18	
应收账款	1,371,623,339.57	1,363,863,339.57	-7,760,000.00
应收款项融资	784,192,092.66	784,192,092.66	
预付款项	160,115,177.06	160,115,177.06	
其他应收款	1,130,581,343.61	1,130,581,343.61	
其中：应收利息	17,277,465.00	17,277,465.00	
应收股利	83,390,600.24	83,390,600.24	
存货	576,943,331.66	576,943,331.66	
合同资产		7,760,000.00	7,760,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,515,746.84	16,515,746.84	
流动资产合计	8,851,054,285.06	8,851,054,285.06	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,337,823.86	5,337,823.86	
长期股权投资	6,981,375,330.74	6,981,375,330.74	
其他权益工具投资	6,155,138.89	6,155,138.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	174,140,785.53	174,140,785.53	
在建工程	26,647,207.77	26,647,207.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,491,172.30	1,491,172.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,782,839.16	5,782,839.16	

递延所得税资产	109,250,348.24	109,250,348.24	
其他非流动资产	13,000.00	13,000.00	
非流动资产合计	7,310,193,646.49	7,310,193,646.49	
资产总计	16,161,247,931.55	16,161,247,931.55	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,026,278,019.81	1,026,278,019.81	
预收款项	334,412,389.64		-334,412,389.64
合同负债		334,412,389.64	334,412,389.64
应付职工薪酬	238,561,167.90	238,561,167.90	
应交税费	68,487,850.88	68,487,850.88	
其他应付款	5,114,715,894.72	5,114,715,894.72	
其中：应付利息	16,505,548.39	16,505,548.39	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,782,455,322.95	6,782,455,322.95	
非流动负债：			
长期借款	81,760,000.00	81,760,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	125,000.00	125,000.00	
预计负债	37,191,808.45	37,191,808.45	
递延收益	11,316,291.30	11,316,291.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	130,393,099.75	130,393,099.75	
负债合计	6,912,848,422.70	6,912,848,422.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	-5,966,250.00	-5,966,250.00	
专项储备	5,140,163.87	5,140,163.87	
盈余公积	493,371,045.99	493,371,045.99	
未分配利润	2,014,920,250.80	2,014,920,250.80	
所有者权益（或股东权益）合计	9,248,399,508.85	9,248,399,508.85	
负债和所有者权益（或	16,161,247,931.55	16,161,247,931.55	

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

经本公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第七次会议批准, 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据准则要求, 将符合条件的“应收账款”以及“存货”调整至“合同资产”项目列示; 将符合条件的“预收款项”调整至“合同负债”项目列示; 对可比期间信息不予调整。

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

适用 不适用

其他

适用 不适用

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%、9%、10%、13%、16%
消费税	按照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%

本公司发生增值税应税销售行为或进口货物, 原适用 16%/10%税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号) 规定, 自 2019 年 4 月 1 日起, 适用税率调整为 13%/9%。

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天地科技股份有限公司	15
煤炭科学技术研究院有限公司	15
煤科院节能技术有限公司	15
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	15
北京中煤矿山工程有限公司	15
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	15
北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司	15
山西天地煤机装备有限公司	15
天地(唐山)矿业科技有限公司	15
平顶山中选自控系统有限公司	15
中煤科工集团西安研究院有限公司	15
榆林天地煤机装备有限公司	15
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	15
宁夏天地奔牛链条有限公司	15
宁夏天地重型装备科技有限公司	15
天地宁夏支护装备有限公司	15

宁夏天地西北煤机有限公司	15
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	15
天地上海采掘装备科技有限公司	15
天地（常州）自动化股份有限公司	15
中煤科工集团上海有限公司	15
常熟天地煤机装备有限公司	15
上海煤科检测技术有限公司	15
中煤科工集团重庆研究院有限公司	15
重庆科聚孚工程塑料有限责任公司	15
中煤科工集团重庆智慧城市科技研究院有限公司	15
贵州宏狮煤机制造有限公司	15
煤科（沧州渤海新区）煤炭检测有限公司	20
煤科（天津）煤炭检测有限公司	20
平顶山中平地基基础工程有限公司	20
西安煤科检测技术有限公司	20
宁夏天地奔牛环特科技有限公司	20
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	20
贵阳科达科技有限责任公司	20

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201711006608，有效期三年。

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，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2017 年获取高新技术证书，证书编号 GR201711004312，有效期三年。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科院节能技术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 2017 年获得高新技术证书，证书编号 GR201711004349，有效期三年。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（沧州渤海新区）煤炭检测有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（天津）煤炭检测有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

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 2017 年再次通过高新技术企业认定，证书编号 GR201711002724，有效期三年。

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 2017 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR201711001504，有效期为三年。

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201711003720，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司北京华宇中选洁净煤工程技术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。公司已于 2017 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201711008703，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司天地（唐山）矿山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。公司已于 2017 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201713000469，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司平顶山中选自控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。公司已于 2018 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201841000489，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司平顶山中平地基础工程有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201714000174，有效期三年。

山西天地煤机装备有限公司之子公司榆林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 2019 年获取高新技术企业证书，证书编号 GR201961001276，有效期三年。

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GR201752000333，有效期三年。

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 2017 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201761000640，有效期三年。

中煤科工集团西安研究院有限公司之子公司西安煤科检测技术有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

宁夏天地奔牛实业集团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 2018 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201864000032，有效期三年。

宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地奔牛链条有限公司依据《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《关于宁夏天地奔牛链条有限公司享受西部大开发税收优惠政策的函》，可享受西部大开发 15% 企业所得税优惠税率。

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根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地重型装备科技有限公司依据《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《关于宁夏天地重型装备科技有限公司享受西部大开发税收优惠政策的函》，可享受西部大开发 15% 企业所得税优惠税率。

天地宁夏支护装备有限公司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，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。

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，于 2017 年 11 月 23 日再次获得高新技术企业证书，证书编号 GR201731002220，有效期为三年。

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 2017 年申请延长高新技术企业证书，于 2017 年 11 月 17 日再次获得高新技术企业证书，证书编号 GR201732001273，有效期三年。

中煤科工集团上海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 2017 年获得高新技术企业证书，证书编号 GR201731002283，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司常熟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 2019 年申请延长高新技术企业资质，于 2019 年 11 月再次获得高新技术企业证书，证书编号 GR201932003887，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司上海煤科检测技术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 2019 年获得高新技术企业证书，证书编号 GR201931002212，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司宁夏天地西北煤机有限公司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，主营业务为国家《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 日可享受西部大开发 15% 企业所得税优惠税率；同时，公司系国家

重点扶持的高新技术企业，于 2019 年取得高新技术企业证书，证书编号 GR201964000082，有效期三年。

中煤科工集团重庆研究院有限公司根据财政部、海关总署和国家税务总局 2011 年 7 月 27 日联合颁布的《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重庆科聚孚工程塑料有限责任公司，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，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。

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重庆智慧城市科技研究院有限公司根据《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，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。

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系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率缴纳企业所得税。公司于 2017 年再次获得高新技术企业证书，证书编号 GR201734001350，有效期三年。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司贵阳科达科技有限责任公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

石嘴山市煤机铁路运输有限公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

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	494,488.26	65,804.50
银行存款	5,763,717,969.80	5,127,400,255.10
其他货币资金	282,643,791.73	299,160,991.05
合计	6,046,856,249.79	5,426,627,050.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司使用受到限制的货币资金为 282,643,791.73 元（年初为 298,454,143.66 元），主要为保证金及维修基金存款。参见附注七、81 所有权或使用权受限制的资产。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,197,563.75	2,728,518.75

其中：		
权益工具投资	2,197,563.75	2,728,518.75
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,197,563.75	2,728,518.75

其他说明：

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		
商业承兑票据	419,740,004.63	635,849,486.23
合计	419,740,004.63	635,849,486.23

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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		
商业承兑票据		40,370,340.90
合计		40,370,340.90

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑汇票	441,908,648.51	100.00	22,168,643.88	5	419,740,004.63	669,315,248.67	100.00	33,465,762.44	5.00	635,849,486.23
合计	441,908,648.51	/	22,168,643.88	/	419,740,004.63	669,315,248.67	/	33,465,762.44	/	635,849,486.23

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	441,908,648.51	22,168,643.88	5
合计	441,908,648.51	22,168,643.88	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	33,465,762.44		11,297,118.56		22,168,643.88
合计	33,465,762.44		11,297,118.56		22,168,643.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	7,329,271,443.52
1 年以内小计	7,329,271,443.52
1 至 2 年	2,300,778,530.77
2 至 3 年	864,714,517.09
3 年以上	

3 至 4 年	440,719,862.33
4 至 5 年	431,876,524.13
5 年以上	1,090,913,735.52
合计	12,458,274,613.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	5,215,462,921.98	41.86	651,070,720.91	12.48	4,564,392,201.07	4,008,252,448.85	35.69	600,377,468.33	14.98	3,407,874,980.52
其中：										
按单项计提坏账准备	5,215,462,921.98	41.86	651,070,720.91	12.48	4,564,392,201.07	4,008,252,448.85	35.69	600,377,468.33	14.98	3,407,874,980.52
按组合计提坏账准备	7,242,811,691.38	58.14	1,752,683,916.00	24.20	5,490,127,775.38	7,221,484,058.22	64.31	1,741,780,996.94	24.12	5,479,703,061.28
其中：										
按组合计提坏账准备	7,242,811,691.38	58.14	1,752,683,916.00	24.20	5,490,127,775.38	7,221,484,058.22	64.31	1,741,780,996.94	24.12	5,479,703,061.28
合计	12,458,274,613.36	/	2,403,754,636.91	/	10,054,519,976.45	11,229,736,507.07	/	2,342,158,465.27	/	8,887,578,041.80

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司 1	272,007,498.21	15,659,153.25	5.76	按照测试结果计提
公司 2	259,279,209.65	13,491,178.60	5.20	按照测试结果计提
公司 3	226,869,080.32	16,684,154.15	7.35	按照测试结果计提
公司 4	162,760,491.08	9,271,133.95	5.70	按照测试结果计提
公司 5	148,209,338.47	7,737,077.91	5.22	按照测试结果计提
公司 6	115,126,721.29	9,455,656.38	8.21	按照测试结果计提
公司 7	94,933,941.78	6,783,682.93	7.15	按照测试结果计提
公司 8	84,406,689.51	42,203,344.76	50.00	按照测试结果计提
公司 9	82,571,066.34	82,568,996.34	100.00	按照测试结果计提
公司 10	75,583,395.64	3,779,169.78	5.00	按照测试结果计提
公司 11	70,043,547.95	6,393,567.91	9.13	按照测试结果计提
公司 12	65,248,352.96	4,091,079.50	6.27	按照测试结果计提
公司 13	63,962,177.88	3,637,884.14	5.69	按照测试结果计提
公司 14	63,328,342.17	17,669,103.42	27.90	按照测试结果计提
公司 15	62,037,576.30	3,101,878.81	5.00	按照测试结果计提
其他	3,369,095,492.43	408,543,659.08	12.13	按照测试结果计提
合计	5,215,462,921.98	651,070,720.91	12.48	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,517,328,760.41	175,703,456.33	5.00
1 至 2 年	1,514,304,919.47	151,452,491.94	10.00
2 至 3 年	675,339,806.71	135,073,519.59	20.00
3 至 4 年	276,946,533.55	138,473,766.82	50.00
4 至 5 年	328,882,133.07	263,105,706.46	80.00
5 年以上	888,874,974.86	888,874,974.86	100.00
合计	7,201,677,128.07	1,752,683,916.00	24.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,342,158,465.27	77,725,626.65		3,862,344.16	12,267,110.85	2,403,754,636.91
合计	2,342,158,465.27	77,725,626.65		3,862,344.16	12,267,110.85	2,403,754,636.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 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	3,862,344.16

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	366,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 2	货款	21,226.80	债务重组	内部审批	否
公司 3	货款	170,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 4	货款	300,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 5	货款	71,704.46	债务重组	内部审批	否
公司 6	货款	259,200.00	债务重组	内部审批	否
公司 7	货款	2,000,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 8	货款	40,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 9	货款	6,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 10	货款	143,430.00	债务重组	内部审批	否
公司 11	货款	22,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 12	货款	12,000.00	债务重组	内部审批	否
公司 13	货款	450,782.90	债务重组	内部审批	否
合计	/	3,862,344.16	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 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 693,274,675.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 5.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 41,387,707.53 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,746,664,577.96	3,821,902,245.04
合计	2,746,664,577.96	3,821,902,245.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 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	829,834,761.54	72.86	820,345,299.25	72.27
1 至 2 年	100,880,302.78	8.86	119,692,330.81	10.54
2 至 3 年	61,514,485.22	5.41	56,244,279.74	4.96
3 年以上	146,763,217.48	12.89	138,807,847.09	12.23
合计	1,138,992,767.02	/	1,135,089,756.89	/

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:

未到结算期。

(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 136,405,254.52 元, 占预付账款期末合计数的比例为 11.98%。

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,659,250.00	17,277,465.00
应收股利	3,391,817.12	2,824,000.00
其他应收款	333,537,075.94	308,988,716.28
合计	346,588,143.06	329,090,181.28

其他说明：

适用 不适用**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		
委托贷款		
债券投资		
七天通知存款利息	9,659,250.00	17,277,465.00
合计	9,659,250.00	17,277,465.00

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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
上海克硫环保科技股份有限公司	2,628,000.00	2,628,000.00
重庆科盾矿用安全产品检验有限公司		196,000.00
昊华能源股份有限公司	763,817.12	
合计	3,391,817.12	2,824,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海克硫环保科技股份有限公司	2,628,000.00	2-3年	快速发展、资金需求量大	否
合计	2,628,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	204,249,591.55
1 年以内小计	204,249,591.55
1 至 2 年	97,885,235.20
2 至 3 年	29,427,039.89
3 年以上	
3 至 4 年	30,094,488.25
4 至 5 年	71,438,944.02
5 年以上	140,140,523.26
合计	573,235,822.17

(5). 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	15,043,568.36	10,503,692.90
投标保证金	224,230,971.44	182,808,065.96
风险抵押金	992,500.00	1,283,450.00
履约保证金	42,491,408.96	27,678,595.21
其他	290,477,373.41	311,427,661.09
合计	573,235,822.17	533,701,465.16

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	9,573,243.51	215,139,505.37		224,712,748.88
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	355,480.02	24,814,562.23		25,170,042.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		10,184,044.90		10,184,044.90
2020年6月30日余额	9,928,723.53	229,770,022.70		239,698,746.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
坏账准备	224,712,748.88	25,170,042.25			10,184,044.90	239,698,746.23
合计	224,712,748.88	25,170,042.25			10,184,044.90	239,698,746.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	往来款	43,817,283.66	2-5 年	7.64	43,756,057.43
公司 2	预付货款	41,121,547.58	4-5 年	7.17	41,121,547.58
公司 3	投标保证金	24,215,073.82	1 年以内	4.22	1,265,508.60
鄂尔多斯市天地 华润煤矿装备有 限责任公司	关联方借款	23,462,863.89	5 年以上	4.09	23,462,863.89
公司 5	处置子公司 未收回款项	19,554,454.60	1-2 年	3.41	1,955,445.46
合计	/	152,171,223.55	/	26.53	111,561,422.96

注 1：鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司原为公司控股子公司，于 2018 年 6 月 14 日被鄂尔多斯市中级人民法院裁定受理破产清算，由法院依法指定管理人接管已进入破产清算程序，自 2018 年 7 月 1 日起天地华润不再纳入本公司合并报表范围。

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,849,609,667.53	31,988,291.53	1,817,621,376.00	1,679,772,322.56	32,118,445.10	1,647,653,877.46
在产品	1,843,559,642.33	293,152,057.69	1,550,407,584.64	1,586,357,575.51	295,832,160.99	1,290,525,414.52
库存商品	2,091,548,117.29	89,848,925.06	2,001,699,192.23	2,317,315,822.48	73,210,019.91	2,244,105,802.57
周转材料	4,647,539.88		4,647,539.88	5,289,176.23		5,289,176.23
消耗性生物资产						
合同履约成本	79,857,411.93		79,857,411.93	212,976,864.35		212,976,864.35
委托加工物资	72,683,740.73		72,683,740.73	42,162,097.57		42,162,097.57
合计	5,941,906,119.69	414,989,274.28	5,526,916,845.41	5,843,873,858.70	401,160,626.00	5,442,713,232.70

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	32,118,445.10				130,153.57	31,988,291.53
在产品	295,832,160.99			2,680,103.30		293,152,057.69
库存商品	73,210,019.91	16,638,905.15				89,848,925.06

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	401,160,626.00	16,638,905.15		2,680,103.30	130,153.57	414,989,274.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

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
销售合同	350,793,486.81		350,793,486.81	14,247,092.80	582,554.67	13,664,538.13
技术服务合同	334,298,859.87	119,218,734.68	215,080,125.19	188,102,185.80	44,566,475.34	143,535,710.46
工程合同	661,391,392.45	38,564,031.35	622,827,361.10	356,878,299.34	33,831,298.97	323,047,000.37
合计	1,346,483,739.13	157,782,766.03	1,188,700,973.10	559,227,577.94	78,980,328.98	480,247,248.96

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
销售合同				按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
技术服务合同	119,218,734.68			按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
工程合同	38,564,031.35			按照整个存续期内预期信用损

				失的金额确认损失准备
合计	157,782,766.03			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	59,966,790.26	54,179,418.66
合计	59,966,790.26	54,179,418.66

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	56,635,868.55	82,792,381.47
预缴企业所得税	21,652,203.34	41,110,129.72
预缴社会保险费等	717,942.09	698,491.43
待申报出口退税	103,879.13	589,913.22
“三供一业”改造支出	29,851,356.10	21,271,287.28
其他	2,824,908.95	207,069.37
合计	111,786,158.16	146,669,272.49

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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	25,172,994.56	99,175.85	25,073,818.71				
其中：未实现融 资收益	2,492,229.24		2,492,229.24				
分期收款销售商品	87,170,288.93	435,851.44	86,734,437.49	147,648,185.06	786,849.03	146,861,336.03	1.97%-9.58%
分期收款提供劳务							
合计	112,343,283.49	535,027.29	111,808,256.20	147,648,185.06	786,849.03	146,861,336.03	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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	其他		
一、合营企业											
山西天地赛福蒂科技有限公司	14,949,097.60			485,918.45		79,083.68				15,514,099.73	
中煤科工山西华泰矿业管理有限公司		12,000,000.00		2,791,151.26						14,791,151.26	
小计	14,949,097.60	12,000,000.00		3,277,069.71		79,083.68				30,305,250.99	
二、联营企业											
山西潞宝集团天地精煤有限公司	20,592,105.54									20,592,105.54	
山东能源机械集团天玛电液控制装备工程有限公司	8,587,278.86			612,500.00						9,199,778.86	
晋城金鼎天地煤机装备有限公司	16,855,746.65			1,446,147.54		172,559.99				18,474,454.18	
山西潞安采掘设备有限责任公司	4,019,104.15			-8,340.62		45,419.92				4,056,183.45	
重庆科盾矿用安全产品检验有限公司	2,563,210.18									2,563,210.18	
贵州安和矿业科技工程股份有限公司	4,809,761.21									4,809,761.21	
麻城凯龙科技化工有限公司	18,386,599.85			1,799,284.51						20,185,884.36	
中堪资源勘探科技股份有限公司	63,264,255.12			3,243,670.00						66,507,925.12	
上海克硫环保科技股份有限公司	14,408,548.30			99,948.16						14,508,496.46	
上海煤科院运输机械制造有限公司	3,397,630.51			-						3,397,630.51	
中煤科工金融租赁股份有限公司	443,545,739.51			14,834,323.85						458,380,063.36	
北京希尔莱科技发展有限公司	283,570.87									283,570.87	
云南科达化工有限责任公司	642,968.83									642,968.83	
西南天地煤机装备制造有限公司											13,703,978.26
小计	601,356,519.58			22,027,533.44		217,979.91				623,602,032.93	13,703,978.26
合计	616,305,617.18	12,000,000.00		25,304,603.15		297,063.59				653,907,283.92	13,703,978.26

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中煤科工天地（济源）电气传动有限公司	5,155,138.89	5,155,138.89
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
山西潞安安太机械有限责任公司	10,760,375.00	10,760,375.00
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	573,536.71	573,536.71
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	63,420,000.00	63,420,000.00
中煤科工（北京）矿业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
泽州县天地东庆建材有限公司	200,000.00	200,000.00
柳林县晋柳七号投资企业（有限合伙）	3,583,115.96	3,583,115.96
柳林县晋柳八号投资企业（有限合伙）	1,098,074.36	1,098,074.36
上海大屯能源股份公司	8,045,024.00	9,442,846.92
开滦精煤股份有限公司	6,114,154.40	7,230,652.16
大同煤业股份有限公司	874,000.00	880,000.00
北京昊华能源股份有限公司	8,100,076.38	10,911,673.14
山东泰山能源股份公司	1,000,000.00	1,000,000.00
甘肃华亭股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
内蒙古太西煤集团股份有限公司	500,000.00	500,000.00
河南龙宇能源股份公司	2,000,000.00	2,000,000.00
平顶山东联采掘机械制造有限公司	2,062,500.00	2,062,500.00
晋城蓝焰煤业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
柳林县晋柳八号投资企业	2,735,400.00	2,735,400.00
平顶山天安煤业股份有限公司	4,373,130.32	4,351,481.16
西安银行股份有限公司	2,329,664.52	3,441,348.54
淮北矿业控股股份有限公司	7,563,303.21	9,699,281.01
前进民爆股份有限公司	64,850,000.00	64,850,000.00
安徽江南爆破工程公司	600,959.28	600,959.28
重庆英斯凯化工有限公司	253,634.52	253,634.52
合计	206,192,087.55	214,750,017.65

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海大屯能源股份公司	240,345.09	4,683,192.01				
开滦精煤股份有限公司	292,416.08	6,523,068.24				
大同煤业股份有限公司			111,499.51			
北京昊华能源股份有限公司	763,817.12	10,709,864.95				
平顶山天安煤业股份有限公司	21,649.16	3,573,130.32				
西安银行股份有限公司	70,864.32	3,069,310.86				
淮北矿业控股股份有限公司	582,539.40	9,574,821.80				
前进民爆股份有限公司		54,301,127.93				
安徽江南爆破工程公司		40,959.28				
济源市煤炭高压开关有限公司			41,933,900.00			
贵州工信科贸有限责任公司			1,600,000.00			
合计	1,971,631.17	92,475,475.39	43,645,399.51			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	144,176,869.01			144,176,869.01
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	144,176,869.01			144,176,869.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,364,055.78			17,364,055.78
2. 本期增加金额	1,741,188.60			1,741,188.60
(1) 计提或摊销	1,741,188.60			1,741,188.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,105,244.38			19,105,244.38
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) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	125,071,624.63			125,071,624.63
2. 期初账面价值	126,812,813.23			126,812,813.23

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,356,346,941.45	4,583,471,068.88
固定资产清理	1,320,336.00	1,727,315.19
合计	4,357,667,277.45	4,585,198,384.07

其他说明：

注 1：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之下属公司榆林天地煤机装备有限公司以净值 23771093.95 元的房屋建筑物及净值为 17652899.14 元的土地使用权用作银行长期借款 28,000,000.00 元的抵押。

注 2：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之下属公司宁夏天地西北煤机有限公司将净值为 15,572,857.90 元的房屋建筑物及净值为 10,972,296.27 元的土地使用权用作短期借款抵押，向中国建设银行股份有限公司石嘴山分行借款 35,000,000.00 元（借款期限 2019 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日）、向中国建设银行股份有限公司石嘴山分行借款 20,000,000.00 元（借款期限 2020 年 2 月 28 日至 2021 年 2 月 27 日）。

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	3,384,378,121.63	2,374,284,498.30	275,709,591.30	424,250,023.45	1,208,477,476.77	50,162,394.71	7,717,262,106.16
2. 本期增加金额	4,566,914.73	30,309,790.16	1,869,156.43	9,704,623.55	41,887,370.49		88,337,855.36
(1) 购置	4,566,914.73	30,258,721.78	1,690,206.59	9,704,623.55	41,720,998.81		87,941,465.46
(2) 在建工程转入		51,068.38	178,949.84				230,018.22
(3) 企业合并增加							
(4) 其他					166,371.68		166,371.68
3. 本期减少金额	121,595,560.43	75,376,836.88	11,674,422.52	8,948,248.65	46,578,073.34		264,173,141.82
(1) 处置或报废	121,595,560.43	75,210,465.20	11,674,422.52	8,948,248.65	30,739,832.32		248,168,529.12
(2) 其他		166,371.68			15,838,241.02		16,004,612.70
4. 期末余额	3,267,349,475.93	2,329,217,451.58	265,904,325.21	425,006,398.35	1,203,786,773.92	50,162,394.71	7,541,426,819.70
二、累计折旧							
1. 期初余额	864,346,678.74	1,222,021,449.16	172,717,340.87	322,389,354.79	522,895,753.57	22,554,970.83	3,126,925,547.96
2. 本期增加金额	42,942,661.96	73,654,166.57	8,830,137.16	16,164,053.13	62,067,651.02	2,098,512.72	205,757,182.56
(1) 计提	42,942,661.96	73,654,166.57	8,830,137.16	16,164,053.13	62,067,651.02	2,098,512.72	205,757,182.56
3. 本期减少金额	38,210,667.07	59,079,535.09	7,119,436.05	6,654,815.61	43,372,008.39		154,436,462.21
(1) 处置或报废	38,210,667.07	59,079,535.09	7,119,436.05	6,654,815.61	28,325,679.42		139,390,133.24
(2) 其他					15,046,328.97		15,046,328.97
4. 期末余额	869,078,673.63	1,236,596,080.64	174,428,041.98	331,898,592.31	541,591,396.20	24,653,483.55	3,178,246,268.31
三、减值准备							
1. 期初余额	5,138,200.00	1,480,222.58	205,000.00	35,059.38		7,007.36	6,865,489.32
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额		31,879.38					31,879.38
(1) 处置或报废		31,879.38					31,879.38
4. 期末余额	5,138,200.00	1,448,343.20	205,000.00	35,059.38		7,007.36	6,833,609.94
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,393,132,602.30	1,091,173,027.74	91,271,283.23	93,072,746.66	662,195,377.72	25,501,903.80	4,356,346,941.45
2. 期初账面价值	2,514,893,242.89	1,150,782,826.56	102,787,250.43	101,825,609.28	685,581,723.20	27,600,416.52	4,583,471,068.88

(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	32,431,296.91
房屋建筑	53,339,000.97

(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
煤科院采育基地房屋	236,007,077.07	预转固尚未办理竣工决算
唐山矿业房屋建筑物	135,799,558.69	正在与政府部门办理验收
天地王坡单身公寓楼	56,784,967.31	消防、规划尚未验收
能源投资物流房屋及建筑物	12,948,074.10	合同到期统一办理
山西煤机综合楼	30,694,670.43	消防工程、绿化工程未验收
能源投资内蒙能源公司办公楼	5,637,092.72	正在办理
中煤矿山密云厂房	2,970,777.64	所属土地使用权未办理产权
中煤矿山鄂尔多斯房产	521,556.66	开发商原因未能办理
天地支护职工食堂	813,916.43	拟扩建，待扩建后办理房产证
山西煤机房屋	375,283.90	正在办理
中煤科工上海公司热处理库	4,024,269.12	部分附属设施未通过审查
合计	486,577,244.07	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	1,320,336.00	1,727,315.19
合计	1,320,336.00	1,727,315.19

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,882,581,673.16	1,761,762,578.17
工程物资	83,400.10	83,400.10
合计	1,882,665,073.26	1,761,845,978.27

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	881,380,494.05		881,380,494.05	852,350,776.74		852,350,776.74
建桥基地	201,970,216.37		201,970,216.37	193,426,830.99		193,426,830.99
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	168,397,980.42		168,397,980.42	160,288,866.79		160,288,866.79
煤矿综采自动化产业基地建设项目	44,629,938.67		44,629,938.67	44,379,122.20		44,379,122.20
煤矿水灾事故分析鉴定实验室建设项目	41,471,997.64		41,471,997.64	39,063,338.25		39,063,338.25
中煤科工河南钻探装备有限公司厂房建设	33,513,638.97		33,513,638.97	32,436,456.34		32,436,456.34
矿山顶板与冲击地压事故分析鉴定实验室	32,146,857.98		32,146,857.98	27,947,861.80		27,947,861.80
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	27,569,838.26		27,569,838.26	27,569,838.26		27,569,838.26
清水溪实验基地	24,976,771.68		24,976,771.68	24,976,771.68		24,976,771.68
下组煤配采建设项目	16,246,960.28		16,246,960.28	16,246,960.28		16,246,960.28
其他	410,276,978.84		410,276,978.84	343,075,754.84		343,075,754.84
合计	1,882,581,673.16		1,882,581,673.16	1,761,762,578.17		1,761,762,578.17

(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
秦皇岛能源兼并重组秦皇岛市地方煤矿项目	1,016,810,000.00	852,350,776.74	29,029,717.31			881,380,494.05	86.68	86.68	5,213,378.34	652,500.00	4.35	自有资金和借款
建桥基地	270,000,000.00	193,426,830.99	8,543,385.38			201,970,216.37	74.80	89.34				自有和募集资金

2020 年半年度报告

煤矿综采自动化产业基地建设项目	269,257,700.00	44,379,122.20	250,816.47			44,629,938.67	64.56	90.01	4,243,343.57			借款
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	703,895,800.00	160,288,866.79	8,109,113.63			168,397,980.42	23.92	23.92				自有资金及募集资金
矿山顶板与冲击地压事故分析鉴定实验室	46,281,800.00	27,947,861.80	4,198,996.18			32,146,857.98	69.46	69.46				科研资金及自有资金
煤矿水灾事故分析鉴定实验室建设项目	60,141,200.00	39,063,338.25	2,408,659.39			41,471,997.64	68.96	68.96				自有资金和国拨资金
中煤科工河南钻探装备有限公司厂房建设	39,700,000.00	32,436,456.34	1,077,182.63			33,513,638.97	84.42	84.42				自有资金
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	39,014,700.00	27,569,838.26				27,569,838.26	70.67	70.67				自有资金和国拨资金
清水溪实验基地	25,000,000.00	24,976,771.68				24,976,771.68	99.91	99.91				国拨资金
下组煤配采建设项目	1,027,859,600.00	16,246,960.28				16,246,960.28	1.58	1.58				自有资金
合计	3,497,960,800.00	1,418,686,823.33	53,617,870.99			1,472,304,694.32	/	/	9,456,721.91	652,500.00	/	/

(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

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	83,400.10		83,400.10	83,400.10		83,400.10
合计	83,400.10		83,400.10	83,400.10		83,400.10

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		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	树木	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	2,444,214.53								2,444,214.53
2. 本期增加金额	699,317.61								699,317.61
(1) 外购	699,317.61								699,317.61
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额	285,664.05								285,664.05
(1) 处置									
(2) 其他	285,664.05								285,664.05
4. 期末余额	2,857,868.09								2,857,868.09
二、累计折旧									
1. 期初余额	348,300.72								348,300.72
2. 本期增加金额	27,328.92								27,328.92
(1) 计提	27,328.92								27,328.92
3. 本期减少金额	42,406.07								42,406.07
(1) 处置									
(2) 其他	42,406.07								42,406.07
4. 期末余额	333,223.57								333,223.57
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	2,524,644.52								2,524,644.52
2. 期初账面价值	2,095,913.81								2,095,913.81

(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、使用权资产

适用 不适用

26、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	1,109,075,980.32	1,196,579.25	12,573,637.64	57,395,763.36	1,141,896,272.39	326,805,288.96	442,274.37	2,649,385,796.29
2. 本期增加金额		5,960.40		2,526,863.13		72,803.58	1,867.86	2,607,494.97
(1) 购置		5,960.40		2,526,863.13		72,803.58		2,605,627.11
(2) 内部研发							1,867.86	1,867.86
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	44,380,359.92							44,380,359.92
(1) 处置	44,380,359.92							44,380,359.92
4. 期末余额	1,064,695,620.40	1,202,539.65	12,573,637.64	59,922,626.49	1,141,896,272.39	326,878,092.54	444,142.23	2,607,612,931.34
二、累计摊销								
1. 期初余额	192,270,735.90	1,004,081.48	5,366,157.83	44,680,104.65	356,156,628.40		366,609.76	599,844,318.02
2. 本期增加金额	10,739,181.65	53,722.83	362,431.88	3,634,402.88	16,287,139.67		3,614.07	31,080,492.98
(1) 计提	10,739,181.65	53,722.83	362,431.88	3,634,402.88	16,287,139.67		3,614.07	31,080,492.98
3. 本期减少金额	9,309,064.58							9,309,064.58
(1) 处置	9,309,064.58							9,309,064.58
4. 期末余额	193,700,852.97	1,057,804.31	5,728,589.71	48,314,507.53	372,443,768.07		370,223.83	621,615,746.42
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	870,994,767.43	144,735.34	6,845,047.93	11,608,118.96	769,452,504.32	326,878,092.54	73,918.40	1,985,997,184.92
2. 期初账面价 值	916,805,244.42	192,497.77	7,207,479.81	12,715,658.71	785,739,643.99	326,805,288.96	75,664.61	2,049,541,478.27

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%

注 1：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之下属公司榆林天地煤机装备有限公司以净值 23,771,093.95 元的房屋建筑物及净值为 17,652,899.14 元的土地使用权用作银行长期借款 28,000,000.00 元的抵押。

注 2：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司之下属公司宁夏天地西北煤机有限公司将净值为 15,572,857.90 元的房屋建筑物及净值为 10,972,296.27 元的土地使用权用作短期借款抵押，向中国建设银行股份有限公司石嘴山分行借款 35,000,000.00 元（借款期限 2019 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日）、向中国建设银行股份有限公司石嘴山分行借款 20,000,000.00 元（借款期限 2020 年 2 月 28 日至 2021 年 2 月 27 日）。

(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	1,166,250.00	本公司向北京燕大工贸集团购买位于密云县工业开发区的土地, 购买后被纳入政府规划, 未办理产权。

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
信息化软件	348,053.10		912,636.99			1,260,690.09
用友NC软件系统			131,922.65			131,922.65
山楂白兰地新品开发	337,243.61	4,665.02				341,908.63
山楂新品种的研究	84,439.94	1,670.87				86,110.81
山楂干红酒降酸方法		1,867.86		1,867.86		
合计	769,736.65	8,203.75	1,044,559.64	1,867.86		1,820,632.18

28、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	
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	3,471,142.92			3,471,142.92
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74			2,187,338.74
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	9,322.88			9,322.88
浙江煤科清洁能源有限公司	3,564,007.64		3,564,007.64	
合计	9,231,812.18		3,564,007.64	5,667,804.54

(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	
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74			2,187,338.74
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	9,322.88			9,322.88
合计	2,196,661.62			2,196,661.62

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	20,567,318.57		342,788.65		20,224,529.92
经济开发区1号车间	7,456,071.22		138,502.87		7,317,568.35
地宗主厂房改良	7,213,947.98		120,232.44		7,093,715.54
室外工程	6,411,841.41		100,446.60		6,311,394.81
经济开发区2号车间	6,068,199.50		108,684.17		5,959,515.33
基地其他待摊费用	5,402,627.50		191,324.01		5,211,303.49
经济开发区成品库	4,053,962.67		63,343.17		3,990,619.50
彩虹生产基地试车坡道工程	3,758,309.76		52,319.86		3,705,989.90
神东创新基地上湾综合楼	3,133,825.92		226,541.64		2,907,284.28
基地房屋建筑物	2,893,868.54		22,299.69		2,871,568.85
其他	23,869,132.13	479,436.34	3,633,974.49	1,012,179.38	19,702,414.60
合计	90,829,105.20	479,436.34	5,000,457.59	1,012,179.38	85,295,904.57

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	3,019,773,398.48	521,636,189.03	2,886,780,695.40	500,618,456.12
内部交易未实现利润	102,832,370.98	18,986,233.68	135,685,328.47	24,917,314.89
可抵扣亏损				
预计负债形成	52,262,182.24	8,381,997.42	43,820,528.43	7,135,951.27
固定资产加速折旧	7,907,236.50	1,186,085.48	21,545,716.85	4,333,050.28
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	37,556,378.28	8,987,095.01	38,188,277.61	9,129,378.13
分期购买采矿权确认的利息费用	114,612,660.36	28,653,165.09	114,980,868.52	28,745,217.13
纳税调增的已计提尚未使用的职工薪酬	881,672,478.76	133,716,405.26	873,832,855.25	132,431,869.44
其他权益工具投资公允价值变动	43,533,900.00	6,530,085.00	43,533,900.00	6,530,085.00
其他	47,983,882.33	11,995,970.58	49,292,585.17	11,786,665.80
合计	4,308,134,487.93	740,073,226.55	4,207,660,755.70	725,627,988.06

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	81,793,455.06	12,626,331.27	90,351,385.31	13,907,855.87
合计	81,793,455.06	12,626,331.27	90,351,385.31	13,907,855.87

(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

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
抵账房产	4,282,300.00		4,282,300.00	4,282,300.00		4,282,300.00
待抵扣增值税进项税额	30,808,126.23		30,808,126.23	30,618,082.65		30,618,082.65
其他	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00
合计	35,103,426.23		35,103,426.23	34,913,382.65		34,913,382.65

32、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		15,000,000.00
抵押借款	55,000,000.00	109,000,000.00
保证借款		
信用借款	257,000,000.00	245,000,000.00
合计	312,000,000.00	369,000,000.00

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√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	607,424,497.34	739,037,507.25
合计	607,424,497.34	739,037,507.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√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	4,871,744,928.96	4,693,486,928.31
1-2 年	693,344,908.88	563,199,524.20
2-3 年	221,836,082.60	185,435,714.47
3 年以上	569,647,350.36	481,844,113.62
合计	6,356,573,270.80	5,923,966,280.60

(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	25,111,538.15	合同尚未履行完毕
公司 2	17,333,406.23	合同尚未履行完毕
公司 3	16,517,435.25	合同尚未履行完毕
公司 4	16,045,900.00	信用期内
公司 5	12,991,420.47	合同尚未履行完毕
公司 6	10,357,559.94	合同尚未履行完毕
公司 7	6,309,100.00	合同尚未履行完毕
公司 8	6,244,320.00	合同尚未履行完毕
公司 9	4,664,854.31	合同尚未履行完毕
公司 10	4,503,544.32	合同尚未履行完毕
合计	120,079,078.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	85,785.33	1,618,571.30
1-2 年	1,062,525.27	1,416,034.45
2-3 年	818,296.29	269,594.36
3 年以上	4,298,694.51	4,515,800.83
合计	6,265,301.40	7,820,000.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	2,342,411,359.68	2,035,108,909.81
预收技术服务款	192,366,821.95	236,916,218.98
预收工程款	700,457,726.30	512,905,354.95
合计	3,235,235,907.93	2,784,930,483.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	863,625,257.45	1,940,845,971.99	1,975,102,390.50	829,368,838.94
二、离职后福利-设定提存计划	60,462,627.27	129,743,687.73	108,111,721.92	82,094,593.08
三、辞退福利	6,749,776.47	2,857,797.04	9,354,639.19	252,934.32
四、一年内到期的其他福利				
合计	930,837,661.19	2,073,447,456.76	2,092,568,751.61	911,716,366.34

(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	596,409,060.43	1,512,712,985.59	1,589,191,745.06	519,930,300.96
二、职工福利费		95,583,091.83	95,583,091.83	
三、社会保险费	14,641,926.02	77,164,968.12	65,539,470.77	26,267,423.37
其中：医疗保险费	13,919,045.01	68,704,016.29	59,626,398.43	22,996,662.87
工伤保险费	431,405.24	4,415,503.02	3,387,120.47	1,459,787.79
生育保险费	291,475.77	4,045,448.81	2,525,951.87	1,810,972.71
四、住房公积金	4,719,598.15	106,181,533.56	91,363,931.84	19,537,199.87
五、工会经费和职工教育	247,664,527.05	36,580,428.34	21,197,643.75	263,047,311.64

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	190,145.80	112,622,964.55	112,226,507.25	586,603.10
合计	863,625,257.45	1,940,845,971.99	1,975,102,390.50	829,368,838.94

(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	27,693,818.79	79,614,524.00	59,859,298.18	47,449,044.61
2、失业保险费	5,609,460.60	8,626,464.18	3,287,375.94	10,948,548.84
3、企业年金缴费	27,159,347.88	41,502,699.55	44,965,047.80	23,696,999.63
合计	60,462,627.27	129,743,687.73	108,111,721.92	82,094,593.08

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	84,767,617.61	123,325,107.17
消费税	139,511.25	241,119.23
营业税		
企业所得税	124,298,230.08	107,064,388.67
个人所得税	15,262,877.25	29,849,958.57
城市维护建设税	6,461,725.64	7,579,797.02
资源税	14,002,332.15	32,818,455.98
房产税	8,971,283.95	8,604,117.20
土地使用税	3,246,461.16	3,748,676.83
教育费附加	5,301,531.60	6,124,870.95
其他	1,080,887.85	3,721,855.33
合计	263,532,458.54	323,078,346.95

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,953,175.63	4,006,851.75
应付股利	436,984,926.35	44,863,256.51
其他应付款	1,071,709,272.64	985,892,687.73
合计	1,512,647,374.62	1,034,762,795.99

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	8,181.84	17,314.25
企业债券利息		
短期借款应付利息	15,268.79	59,812.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	3,929,725.00	3,929,725.00
合计	3,953,175.63	4,006,851.75

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**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	436,984,926.35	44,863,256.51
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	436,984,926.35	44,863,256.51

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	389,909,616.85	369,650,313.53
1-2 年	212,103,152.78	164,002,517.28
2-3 年	87,432,216.77	82,799,664.17
3 年以上	382,264,286.24	369,440,192.75
合计	1,071,709,272.64	985,892,687.73

(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	38,837,159.55	清算未完成
公司 2	34,000,000.00	清算未完成
公司 3	30,000,000.00	清算未完成
公司 4	30,000,000.00	清算未完成

公司 5	29,500,000.00	尚未结算
公司 6	24,500,000.00	清算未完成
公司 7	22,000,000.00	清算未完成
公司 8	12,045,381.50	尚未结算
公司 9	10,000,000.00	清算未完成
公司 10	8,568,919.26	未到期
合计	239,451,460.31	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

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	6,516,184.24	16,201,938.05
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	114,427,756.78	113,786,534.40
1 年内到期的租赁负债		
合计	120,943,941.02	129,988,472.45

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	6,303,725.36	65,199.03
未终止确认票据	39,950,404.90	109,197,717.76
合计	46,254,130.26	109,262,916.79

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	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	-	5,000,000.00

信用借款	6,516,184.24	11,883,756.24
其他	81,760,000.00	81,760,000.00
减：一年内到期的长期借款	-6,516,184.24	-16,201,938.05
合计	109,760,000.00	110,441,818.19

长期借款分类的说明：

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、21 固定资产，七、26 无形资产以及七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

注 2：长期借款年末余额为中国煤炭科工集团有限公司向本公司提供的国有资本金预算项目拨款，年利率 0%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

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

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		111,138,061.97

专项应付款	117,249,842.70	107,434,942.70
合计	117,249,842.70	218,573,004.67

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款购入采矿权		111,138,061.97
合计		111,138,061.97

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
大型油气田及煤层气开发	22,653,603.35	10,057,300.00		32,710,903.35	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
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
矿井突水水源快速判识与水灾防控关键技术研究	3,166,301.88			3,166,301.88	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
薄煤层无人/少人采掘系统研究与应用示范	1,120,000.00			1,120,000.00	项目未结束
其他	1,815,037.47		242,400.00	1,572,637.47	项目未结束
合计	107,434,942.70	10,057,300.00	242,400.00	117,249,842.70	/

49、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	1,063,766,160.33	1,071,994,854.39
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	1,063,766,160.33	1,071,994,854.39

(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	1,071,994,854.39	1,119,169,723.30
二、计入当期损益的设定受益成本	1,000,000.00	35,600,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		-2,540,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,000,000.00	38,140,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-23,790,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-23,790,000.00
四、其他变动	-9,228,694.06	-58,984,868.91
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-9,228,694.06	-58,984,868.91
五、期末余额	1,063,766,160.33	1,071,994,854.39

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

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	42,820,528.45	51,262,182.24	本公司上海分公司按煤机销售收入的 2%计提产品质量保证金。
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
科技风险准备金	1,000,000.00	1,000,000.00	上海煤科检测技术有限公司按照检查收入的5%计提科技风险准备金,累计不超过100万元。
合计	43,820,528.45	52,262,182.24	/

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	1,312,839,497.49	33,700,512.60	79,634,909.43	1,266,905,100.66	
合计	1,312,839,497.49	33,700,512.60	79,634,909.43	1,266,905,100.66	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	204,839,800.00					204,839,800.00	与资产有关
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室	142,167,400.00					142,167,400.00	与资产有关
采煤机安全准入分析验证实验室	91,480,000.00					91,480,000.00	与资产有关
联合厂房及厂区工程项目建设扶持资金	62,352,912.50			1,281,558.36		61,071,354.14	与资产有关
爆破器材安全准入分析验证实验室	45,809,300.00			1,565,610.00		44,243,690.00	与资产有关
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	40,470,000.00					40,470,000.00	与资产有关
银川市开发区管委会重大项目建设补助	37,851,000.28			573,499.98		37,277,500.30	与资产有关
煤矿水灾事故分析鉴定实验室	37,800,000.00					37,800,000.00	与资产有关
综采工作面电液控制系统安全准入分析验证实验室	30,940,000.00					30,940,000.00	与资产有关
矿山顶板与冲击地压事故鉴定实验室	29,770,000.00					29,770,000.00	与资产有关
矿用通风及隔抑爆设备安全准入分析验证实验室	28,162,300.00					28,162,300.00	与资产有关
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	26,527,200.00					26,527,200.00	与资产有关
济源井下矿用安全设备项目补助	23,708,741.29					23,708,741.29	与资产有关
煤矿安全改造项目中央投资补助款	23,690,000.00					23,690,000.00	与资产有关
起重机减速器配套工程补偿费	22,500,073.23			380,001.24		22,120,071.99	与资产有关
济源井下矿用安全设备项目补助	22,280,000.00					22,280,000.00	与收益相关
煤矿瓦斯事故分析鉴定验证实验室	17,370,000.00					17,370,000.00	与资产有关
央企进冀引导资金	16,778,130.81		256,793.64			16,521,337.17	与资产有关
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	与资产有关
煤层气车载钻机研发试验检测能力建设项目	11,930,000.00					11,930,000.00	与资产有关
煤炭智能化无人开采技术研发中心项目	11,660,000.00					11,660,000.00	与资产有关
工程中心创新能力建设项目	11,002,600.00					11,002,600.00	与资产有关
煤矿采掘装备配套大功率矿用减速器技术升级	10,577,779.94			933,333.06		9,644,446.88	与资产有关
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项目	4,644,472.90					4,644,472.90	与资产有关
其他	170,625,048.69	22,806,730.00		418,123.68	30,422,116.43	150,567,840.19	与资产相关
其他	173,902,737.85	10,893,782.60	4,084,966.27	8,855,681.70	650,000.00	153,016,345.80	与收益相关
合计	1,312,839,497.49	33,700,512.60	4,341,759.91	14,007,808.02	31,072,116.43	1,266,905,100.66	/

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）	1,627,679,255.92			1,627,679,255.92
其他资本公积	60,750,760.70	5,269,085.63		66,019,846.33
合计	1,688,430,016.62	5,269,085.63		1,693,699,102.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：长期股权投资权益法核算单位其他权益变动和处置等原因，导致资本公积增加 5,269,085.63 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,757,711.99	-9,553,649.46			-2,277,243.96	-5,055,661.89	-2,220,743.61	14,702,050.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-47,812,106.32							-47,812,106.32
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	67,569,818.31	-9,553,649.46			-2,277,243.96	-5,055,661.89	-2,220,743.61	62,514,156.42
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,433,009.56	87,495.62				87,495.62		2,520,505.18
其中：权益法下可转损益的其他综合	2,338,876.57							2,338,876.57

收益								
其他债权 投资公允价 值变动								
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额								
其他债权 投资信用减 值准备								
现金流 套期储备								
外币财 务折 算差 额	94,132.99	87,495.62				87,495.62		181,628.61
其他综合收 益合计	22,190,721.55	-9,466,153.84			-2,277,243.96	-4,968,166.27	-2,220,743.61	17,222,555.28

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	43,151,468.79	54,019,530.66	29,184,939.37	67,986,060.08
维简费	860,870.11	6,404,297.43	7,170,740.43	94,427.11
煤矿转产发展基金	62,472,391.05	3,357,492.50	1,128,296.32	64,701,587.23
合计	106,484,729.95	63,781,320.59	37,483,976.12	132,782,074.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：转产基金系根据山西省人民政府文件《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法》和《山西省矿山环境治理恢复基金管理暂行办法》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。

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	493,371,045.99			493,371,045.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	493,371,045.99	-	-	493,371,045.99

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	10,665,084,109.40	9,824,423,556.64
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	10,665,084,109.40	9,824,423,556.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	556,787,534.47	1,107,406,379.93
减：提取法定盈余公积		59,816,382.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	330,869.55	
应付普通股股利	413,858,889.20	206,929,444.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,807,681,885.12	10,665,084,109.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,431,557,440.34	5,883,476,471.71	8,991,215,179.28	6,098,798,359.60
其他业务	88,386,091.94	53,905,534.26	136,879,898.45	98,469,920.35
合计	8,519,943,532.28	5,937,382,005.97	9,128,095,077.73	6,197,268,279.95

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
销售合同		6,303,686,396.56
技术服务合同		1,414,591,779.99
工程合同		801,665,355.73
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		8,519,943,532.28

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	432,634.99	368,473.12
营业税		
城市维护建设税	23,776,656.12	30,810,312.61
教育费附加	11,463,642.23	16,439,170.66
资源税	45,956,245.56	64,414,568.42
房产税	11,993,884.50	15,708,001.80
土地使用税	6,855,107.03	9,426,422.72
车船使用税	281,628.97	201,101.09

印花税	2,877,191.27	3,797,753.80
地方教育附加	7,883,629.21	10,394,371.80
其他	5,458,211.46	4,457,422.79
合计	116,978,831.34	156,017,598.81

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	168,273,271.47	167,823,128.80
差旅、汽车支出	39,082,904.15	71,032,823.42
运杂费	54,498,284.79	96,882,873.91
售后服务支出	14,076,496.52	22,473,874.67
劳务费	2,592,680.48	3,834,244.71
办公费	7,526,033.17	19,419,255.07
销售中介费	12,724,898.54	11,987,205.81
包装费	5,770,826.66	6,628,544.43
展览及广告费	5,281,158.35	7,882,505.54
提取质量保证金	8,827,659.79	13,180,054.51
其他	81,555,386.57	85,225,481.72
合计	400,209,600.49	506,369,992.59

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	604,602,543.33	628,110,207.04
折旧费	49,358,350.15	47,130,727.93
离退休人员支出	34,689,178.46	28,002,260.57
差旅汽车费用	16,835,835.78	29,703,887.11
无形资产摊销	30,279,651.77	28,711,371.46
修理费	13,709,864.39	13,808,082.27
房屋租赁费	38,491,396.08	19,423,750.73
办公费	9,312,579.72	9,113,568.54
水电费	8,257,151.17	8,807,618.09
中介机构费	5,245,680.80	7,268,468.57
劳务费	3,834,277.40	6,290,215.50
供暖费	4,928,479.61	4,797,632.46
其他费用	103,324,648.65	105,744,217.89
合计	922,869,637.31	936,912,008.16

65、研发费用

√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	123,003,390.64	138,406,258.66
材料费	129,879,176.91	109,845,684.94
测试化验加工费	13,553,298.95	12,452,987.14

燃料动力费	1,805,850.92	1,527,906.77
差旅费	7,378,122.66	10,849,379.25
会议费	157,072.33	668,490.40
国际合作与交流费	283,953.45	346,357.85
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	7,843,142.85	5,041,611.08
劳务费	6,814,317.40	5,705,153.89
专家咨询费	476,894.74	1,114,077.46
折旧费	3,888,392.16	3,937,845.73
办公费	296,709.77	232,882.47
其他	34,247,409.30	15,366,786.58
合计	329,627,732.08	305,495,422.22

66、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	40,153,179.11	81,396,811.92
汇总损益	-2,108,228.42	-1,448,910.39
手续费	2,268,956.96	2,662,021.59
减：利息收入	-67,024,220.10	-54,971,511.03
现金折扣	29,183.63	177,702.87
设定受益计划利息净额	1,000,000.00	
合计	-25,681,128.82	27,816,114.96

67、其他收益

√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
事业费拨款	38,524,028.34	51,741,762.34
增值税即征即退	19,039,462.05	32,351,778.70
个人所得税收到的手续费返还	636,355.16	
与日常活动相关的政府补助	39,309,542.75	10,406,934.10
稳岗补贴	868,277.65	
合计	98,377,665.95	94,500,475.14

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	25,304,603.15	16,046,409.59
处置长期股权投资产生的投资收益	6,884,141.02	2,263,066.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,806,648.11	1,556,578.92
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	-4,766,806.86	
合计	31,228,585.42	19,866,055.28

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-530,955.00	103,241.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-530,955.00	103,241.25

71、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-25,170,042.25	-33,293,537.72
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	112,440.14	308,394.07
合同资产减值损失	-78,802,437.05	
应收账款坏账损失	-77,725,626.65	-230,200,509.20
商业承兑票据坏账损失	11,297,118.56	-15,463,357.82
其他	63,747.93	
合计	-170,224,799.32	-278,649,010.67

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,638,905.15	-2,165,215.24
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-16,638,905.15	-2,165,215.24

73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	12,831,277.20	3,162,255.66
债务重组	66,808.91	46,760.02
合计	12,898,086.11	3,209,015.68

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	767,851.48	442,780.94	767,851.48
其中：固定资产处置利得	767,851.48	436,960.94	767,851.48
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	3,861,031.29	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	6,084,265.77	23,992,709.20	6,084,265.77
罚没利得（违约赔偿收入）	1,117,254.90	583,753.67	1,117,254.90
无法支付应付款项	1,911,955.29	2,302,190.85	1,911,955.29
其他营业外收入	8,114,989.98	6,925,213.76	8,114,989.98
合计	17,996,317.42	38,107,679.71	17,996,317.42

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
僵尸企业补助	18,580.00	5,851,542.20	与收益相关
重庆市沙坪坝区科学技术局补助		3,500,000.00	与收益相关
山西转型综合改革财政运营部创新补助资金	42,000.00	3,060,000.00	与收益相关
综改区创新能力补助款	55,000.00	3,000,000.00	与收益相关
新型工业化发展资金	100,000.00	1,385,000.00	与收益相关
国家实验室项目研发设备仪器补助		1,004,000.00	与收益相关
国家知识产权示范企业奖励		1,000,000.00	与收益相关
其他	5,868,685.77	5,192,167.00	与收益相关
合计	6,084,265.77	23,992,709.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	1,230,348.24	659,344.10	1,230,348.24
其中：固定资产处置损失	1,230,348.24	659,344.10	1,230,348.24
无形资产处置损失			
债务重组损失	53,643.82	5,338,951.06	53,643.82
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,100,000.00	280,000.00	5,100,000.00
资产报废、毁损损失		32,000.00	
罚款支出	1,783,719.12	2,265,088.20	1,783,719.12
赔偿金、违约金等支出	1,534,121.94	40,000.00	1,534,121.94
其他营业外支出	336,850.07	1,897,738.66	336,850.07
合计	10,038,683.19	10,513,122.02	10,038,683.19

76、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	137,565,056.07	169,749,907.11
递延所得税费用	-15,222,916.45	-38,908,893.54
合计	122,342,139.62	130,841,013.57

(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

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、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
员工归还备用金	25,624,700.01	45,170,311.66
利息收入	31,846,106.36	50,558,813.96
投标保证金	136,892,073.50	67,583,607.52
政府补助	53,821,153.97	47,940,511.35
收租赁项目保证金		15,205,998.40

收保理业务本金及使用费	34,260,166.26	
其他	36,077,862.53	39,412,881.56
合计	318,522,062.63	265,872,124.45

(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
补偿费	19,049,007.00	10,017,954.34
研究开发费	76,352,853.78	75,181,394.07
投标保证金	130,250,911.90	98,287,182.75
备用金借款	32,433,735.76	58,308,580.46
差旅费	112,768,971.93	91,412,266.43
水电费	37,618,009.11	34,148,732.47
运杂费	14,198,125.53	32,251,302.44
办公费	18,449,305.13	28,791,976.94
修理费	12,655,744.34	10,445,407.55
租赁费	18,700,100.93	14,251,328.36
保理融资款	71,108,694.19	
其他	50,620,960.52	15,876,843.38
合计	594,206,420.12	468,972,969.19

(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

(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	114,131,445.00	109,992,515.00
归还关联方本金及资金占用费	50,589,931.50	
其他	5,286,507.57	1,397,220.64
合计	170,007,884.07	111,389,735.64

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	679,282,026.53	731,833,766.60
加：资产减值准备	16,638,905.15	280,814,225.91
信用减值损失	170,224,799.32	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,784,511.48	178,365,090.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	31,080,492.98	22,950,300.04
长期待摊费用摊销	5,000,457.59	6,818,467.66
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）	-12,898,086.11	-3,209,015.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	462,496.76	216,563.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	530,955.00	-103,241.25
财务费用（收益以“-”号填列）	37,686,822.71	27,816,114.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,228,585.42	-19,866,055.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,222,916.45	-38,896,830.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	1,116,428.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,032,260.99	-436,027,226.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-962,374,738.98	121,259,288.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	855,312,599.78	-203,116,926.33
其他	10,486,992.54	20,145,869.68
经营活动产生的现金流量净额	892,734,471.89	690,116,820.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,764,212,458.06	4,705,036,508.44
减：现金的期初余额	5,128,172,906.99	4,607,640,238.23
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	636,039,551.07	97,396,270.21

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,534,233.00
其中：浙江煤科清洁能源有限公司	52,534,233.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,771,109.40
其中：浙江煤科清洁能源有限公司	5,771,109.40
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	46,763,123.60

(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	5,764,212,458.06	5,128,172,906.99
其中：库存现金	494,488.26	65,804.50
可随时用于支付的银行存款	5,763,717,969.80	5,127,400,255.10
可随时用于支付的其他货币资金		706,847.39
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	5,764,212,458.06	5,128,172,906.99
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	282,643,791.73	保证金、维修基金等
应收票据		
存货		
固定资产	390,121,637.23	借款抵押、未办妥产权的不动产
无形资产	28,625,195.41	借款抵押
应收款项融资	374,627,217.39	票据质押
合计	1,076,017,841.76	/

82、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	544,514.59	-	3,856,069.02
其中：美元	543,178.26	7.08	3,845,430.46
欧元	1,336.33	7.96	10,638.56
港币			
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

83、套期

适用 不适用

84、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	38,524,028.34	其他收益	38,524,028.34
增值税即征即退	19,039,462.05	其他收益	19,039,462.05
其他	40,814,175.56	其他收益	40,814,175.56
西安市高新区补贴	1,571,120.00	营业外收入	1,571,120.00
西安市社会保险管理中心失业保险基金支出户	938,509.00	营业外收入	938,509.00
政府扶持款	474,982.20	营业外收入	474,982.20
僵尸企业补助金	465,905.07	营业外收入	465,905.07
其他	2,633,749.50	营业外收入	2,633,749.50
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	204,839,800.00	递延收益	
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室	142,167,400.00	递延收益	
采煤机安全准入分析验证实验室	91,480,000.00	递延收益	
联合厂房及厂区工程项目建设扶持资金	61,071,354.14	递延收益	1,281,558.36
爆破器材安全准入分析验证实验室	44,243,690.00	递延收益	1,565,610.00
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	40,470,000.00	递延收益	
银川市开发区管委会重大项目建设补助	37,277,500.30	递延收益	573,499.98
煤矿水灾事故分析鉴定实验室	37,800,000.00	递延收益	

综采工作面电液控制系统安全准入分析验证实验室	30,940,000.00	递延收益	
矿山顶板与冲击地压事故鉴定实验室	29,770,000.00	递延收益	
矿用通风及隔抑爆设备安全准入分析验证实验室	28,162,300.00	递延收益	
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	26,527,200.00	递延收益	
济源井下矿用安全设备项目补助	23,708,741.29	递延收益	
煤矿安全改造项目中央投资补助款	23,690,000.00	递延收益	
起重机减速器配套工程补偿费	22,120,071.99	递延收益	380,001.24
济源井下矿用安全设备项目补助	22,280,000.00	递延收益	
煤矿瓦斯事故分析鉴定验证实验室	17,370,000.00	递延收益	
央企进冀引导资金	16,521,337.17	递延收益	256,793.64
大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线研制	14,000,000.00	递延收益	
煤层气车载钻机研发试验检测能力建设项目	11,930,000.00	递延收益	
煤炭智能化无人开采技术研发中心项目	11,660,000.00	递延收益	
工程中心创新能力建设项目	11,002,600.00	递延收益	
煤矿采掘装备配套大功率矿用减速器技术升级	9,644,446.88	递延收益	933,333.06
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项目	4,644,472.90	递延收益	
其他	199,122,254.27	递延收益	27,745,671.82

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

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

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

本报告期内本公司新纳入合并范围的子公司1家，具体如下：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
中煤科工开采研究院有限公司	投资设立	100

本报告期内不再纳入本公司合并范围的子公司2家，具体如下：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
浙江煤科清洁能源有限公司	转让	51
浙江新源运输有限公司	转让	100

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
北京天地龙跃科技有限公司	北京	北京	除法律、行政法规、国务院需批准外，自主选择项目开展经营活动	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	除法律、行政法规、国务院需批准外，自主选择项目开展经营活动	51.00	39.00	设立或投资
天地（常州）自动化股份有限公司	常州	常州	矿山机电产品的生产和销售；网络工程的设计、承包等	84.73		设立或投资
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
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
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	宁夏	宁夏	矿山采掘设备、机电设备等设备的销售	92.08		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	宁夏	铁路专用线货物运输、维护等		75.73	非同一控制下企业合并
唐山市水泵厂有限公司	唐山	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	北京	北京	地质勘探、工程咨询、煤矿技术	100.00		同一控制下企

宇工程有限公司			服务等			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
中煤科工集团上海有限公司	上海	上海	煤矿机电、物料运输工程设计专业领域内的八技服务等	100.00		同一控制下企业合并
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
天地科技股份（香港）有限公司	香港	香港	国际投资；国际项目融资；国际项目管理；设备进出口；技术进出口；劳务输出；其他国际业务。	100.00		设立或投资
中煤科工集团商业保理有限公司	天津	天津	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收等	80.00		设立或投资
中煤科工能源科技发展有限公司	天津	天津	能源技术开发；合同能源管理；企业管理；矿井技术研发、技术咨询、技术推广服务；销售机电设备及配件等	100.00		设立或投资
中煤科工开采研究院有限公司	北京	北京	微震监测技术与装备、地音监测技术与装备、震波 CT 探测技术与装备、井上下联合微震监测技术与装备、应力在线监测系统	100.00		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	7.92	554		18,836
山西煤机	49	994		96,292
常州股份	15.27	694		8,065
煤科院公司	49	1,890		111,972
天玛公司	32	3,728		27,818

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	364,549	78,388	442,937	197,835	6,937	204,772	341,722	80,326	422,048	183,808	7,178	190,986
山西煤机	274,242	40,187	314,429	104,534	3,613	108,147	273,380	40,706	314,086	104,873	3,657	108,530
常州股份	117,921	7,537	125,458	72,495	149	72,644	109,342	7,700	117,042	68,679	149	68,828
煤科院公司	201,557	160,984	362,541	62,608	66,947	129,555	203,641	175,157	378,798	74,474	69,566	144,040
天玛公司	127,972	25,130	153,102	61,505	4,665	66,170	126,900	25,223	152,123	72,277	4,662	76,939

单位：万元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天地奔牛	143,230	6,995	6,995	8,242	141,684	11,535	11,535	14,305
山西煤机	57,993	2,624	2,624	14,402	62,896	2,179	2,179	-7,349
常州股份	27,149	4,546	4,546	2,094	32,961	4,221	4,221	5,359
煤科院公司	73,000	4,331	4,331	-15,052	77,229	6,456	6,456	-9,313
天玛公司	52,363	11,650	11,650	9,908	50,165	6,949	6,949	2,853

(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

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	
一、合营企业						
山西天地赛福蒂科技有限公司(注1)	太原市	太原	煤机制造	51		权益法
中煤科工山西华泰矿业管理有限公司	朔州市	朔州市	煤矿生产运营	40		权益法
二、联营企业						

晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	晋城市	晋城市	煤机制造	49		权益法
中煤科工金融租赁股份有限公司	天津	天津	货币金融服务	40.82		权益法
中勘资源勘探科技股份有限公司	淮北市	淮北市	勘探技术	23.42		权益法
上海克硫环保科技股份有限公司(注2)	上海	上海	环保技术	13.14		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:

注1: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,公司财务和日常经营决策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:

注2: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%,2016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%,本年其他股东将未增资到位部分进行了出资,增资后目前本公司持股比例为13.14%。煤炭科学技术研究院有限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	
	中煤科工山西华泰矿业管理有限公司	山西天地赛福蒂科技有限公司	XX公司	山西天地赛福蒂科技有限公司
流动资产	9,746	4,772		5,301
其中:现金和现金等价物	120	321		
非流动资产	321	52		55
资产合计	10,067	4,824		5,356
流动负债	6,369	1,782		2,426
非流动负债				
负债合计	6,369	1,782		2,426
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,698	3,042		2,931
按持股比例计算的净资产份额	1,479	1,551		1,495
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	1,479	1,551		1,495
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,380	1,838		3,638
财务费用		26		
所得税费用	233			

净利润	698	95		157
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,380	95		157
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 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	中勘资源勘探科技股份有限公司	中煤科工金融租赁股份有限公司	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	中勘资源勘探科技股份有限公司	中煤科工金融租赁股份有限公司
流动资产	12,641	25,730	37,471	396,000	13,409	29,451	34,602	398,184
非流动资产	157	3,734	8,746	45,161	166	3,871	9,078	47,376
资产合计	12,798	29,464	46,217	441,161	13,575	33,322	43,680	445,560
流动负债	9,028	18,425	17,427	284,452	10,135	22,359	16,346	291,308
非流动负债			4,464	44,407			4,544	45,583
负债合计	9,028	18,425	21,891	328,859	10,135	22,359	20,890	336,891
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,770	11,039	24,326	112,303	3,440	10,963	22,790	108,669
按持股比例计算的净资产份额	1,847	1,451	5,697	45,838	1,686	1,441	5,337	44,359
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	1,847	1,451	6,651	45,838	1,686	1,441	6,326	44,359
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,483	2,628	16,498	8,210	5,564	4,289	29,519	8,210
净利润	241	76	1,385	2,507	184	220	2,700	2,507
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	241	76	1,385	2,507	184	220	2,700	2,507
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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	14,791,556.86	63,282,230.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,936,175.05	3,144,955.33
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,936,175.05	3,144,955.33

(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、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

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长期银行借款及应付债券等长期带息债务；浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。于2020年6月30日，本公司长期借款余额人民币127,460,125.26元，其中1年内到期的长期借款人民币6,516,184.24元（2019年12月31日：长期借款余额人民币126,643,756.24元，其中1年内到期的长期借款人民币16,201,938.05元）。

2、信用风险

2020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，本公司持有的金融负债按到期日分析列示如下：

单位：元

项目	1 年以内	1 年以上	合计
金融负债：			
短期借款	312,000,000.00		312,000,000.00
应付账款	4,871,744,928.96	1,484,828,341.84	6,356,573,270.80
应付票据	607,424,497.34		607,424,497.34
一年内到期的非流动负债	120,943,941.02		120,943,941.02
长期借款		109,760,000.00	109,760,000.00
应付股利	436,984,926.35		436,984,926.35
其他应付款	689,909,616.85	681,799,655.79	1,371,709,272.64

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,197,563.75			2,197,563.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,197,563.75			2,197,563.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,197,563.75			2,197,563.75
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	206,192,087.55			206,192,087.55
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		2,946,664,577.96		2,946,664,577.96
持续以公允价值计量的资产总额	208,389,651.30	2,946,664,577.96		3,155,054,229.26
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值				

计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
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

持有上市公司股票作为权益工具投资,其公允价值按照2020年6月最后交易日的股票收盘价计量。

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

应收款项融资:系银行承兑汇票,其剩余期限较短,账面余额与公允价值相近。

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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	55.54	55.54

本企业的母公司情况的说明

本公司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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中煤科工金融租赁股份有限公司	联营企业

其他说明

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
中煤国际工程设计研究总院有限公司	同受最终控制方控制
北京华宇创达科技服务有限公司	同受最终控制方控制
煤炭科学研究总院	同受最终控制方控制
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	同受最终控制方控制
辽宁诚信建设监理有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
上海煤科信息科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团上海研究院有限公司有限公司	同受最终控制方控制
煤科集团沈阳研究院有限公司	同受最终控制方控制
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	同受最终控制方控制
唐山大方汇中仪表有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团唐山研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团常州研究院有限公司	同受最终控制方控制
煤炭工业规划设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	同受最终控制方控制
北京源平企业管理有限公司	同受最终控制方控制
贵州织金马家田煤业有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工生态环境科技有限公司	同受最终控制方控制

中煤科工集团信息技术有限公司	同受最终控制方控制
北京同惠物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制

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
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	采购商品	-	2,976,555.18
中煤科工集团唐山研究院有限公司	采购商品	-	35,629.31
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	采购商品	60,000.00	-
煤炭科学研究总院	采购商品	95,530.00	-
中煤科工集团常州研究院有限公司	采购商品	756,343.78	-
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	采购商品	22,980.53	-
煤科集团沈阳研究院有限公司	采购商品	1,464,601.77	-
唐山大方汇中仪表有限公司	采购商品	120,884.96	755,624.79
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	采购商品	6,800.00	-
中煤国际工程设计研究总院有限公司	采购商品	535,838.03	-
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	采购商品	2,000.00	-
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	接受劳务	-	2,830.19
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	接受劳务	133,018.90	118,867.93
煤炭科学研究总院	接受劳务	189,377.97	31,886.80
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受劳务	543,101.88	-
煤科集团沈阳研究院有限公司	接受劳务	120,566.05	488,188.69
北京华宇创达科技服务有限公司	接受劳务	-	3,130,000.00
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受劳务	62,264.16	156,603.75
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	接受劳务	-	242,924.52
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	接受劳务	219,811.34	-
中煤科工集团上海研究院有限公司	接受劳务	764,150.92	-
中煤国际工程设计研究总院有限公司	接受劳务	50,852.00	-
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	租赁	2,058,571.42	2,124,950.00
煤炭科学研究总院	租赁	6,444,160.65	4,506,802.36
中煤科工集团上海研究院有限公司	租赁	1,103,760.00	551,880.00
中煤国际工程设计研究总院有限公司	租赁	5,917,967.70	5,125,000.00
煤科集团杭州环保研究院有限公司	采购固定资产	761,061.95	6,638,449.80
中国煤炭科工集团有限公司	资金占用费	663,375.00	-
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	资金占用费	589,931.50	1,078,561.64

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	122,057.53	-
中煤科工集团上海研究院有限公司	销售商品	33,628.32	-
煤炭科学研究总院	销售商品	-	420.35
煤科集团沈阳研究院有限公司	销售商品	3,166,609.78	2,286,779.61

中煤科工集团常州研究院有限公司	销售商品	-	25,686.64
唐山国选精煤有限责任公司	销售商品	-	29,400.85
中煤科工集团唐山研究院有限公司	销售商品	2,237,939.81	409.48
唐山大方汇中仪表有限公司	销售商品	-	-
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	销售商品	9,362,054.84	-
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	销售商品	1,362,000.00	420.35
上海煤科信息科技有限公司	销售商品	1,200.00	-
贵州织金马家田煤业有限公司	销售商品	2,005,357.77	295,184.24
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	销售商品		5,335,948.24
中煤科工生态环境科技有限公司	销售商品		409.48
中国煤炭科工集团有限公司	提供劳务	238,000.00	1,054,801.89
煤炭科学研究总院	提供劳务		1,351,042.46
煤科集团沈阳研究院有限公司	提供劳务	2,641.51	468,867.94
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	提供劳务	92,452.83	36,415.09
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	提供劳务	7,924.54	198,113.21
北京源平企业管理有限公司	提供劳务		7,000,000.00
中煤科工生态环境科技有限公司	提供劳务		42,452.83
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	提供劳务		94,339.62
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	提供劳务	28,301.89	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	提供劳务	498,000.00	
中煤科工集团常州研究院有限公司	提供劳务		216,981.13
煤炭科学研究总院	提供工程	943,220.49	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	托管收入	286,830.91	125,509.11

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	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	按年度净利润的5%	286,830.91
中煤科工集团上海研究院有限公司	中煤科工集团上海有限公司	其他资产托管	2018年1月1日	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	按年度净利润的5%	
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	2018年1月1日	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	按年度净利润的5%	
煤科集团沈阳研究	天地科技股份	其他资	2020年1月1日	委托方或受	按年度	

院有限公司	有限公司	产托管		托方之任何 一方提出异 议决定终止	净利润的 5%	
中煤科工集团重庆 设计研究院有限公 司	天地科技股份 有限公司	其他资 产托管	2020年1月1日	委托方或受 托方之任何 一方提出异 议决定终止	按年度 净利润的 5%	
中煤科工集团南京 设计研究院有限公 司	天地科技股份 有限公司	其他资 产托管	2020年1月1日	委托方或受 托方之任何 一方提出异 议决定终止	按年度 净利润的 5%	
中煤科工集团沈阳 设计研究院有限公 司	天地科技股份 有限公司	其他资 产托管	2020年1月1日	委托方或受 托方之任何 一方提出异 议决定终止	按年度 净利润的 5%	
中煤科工集团武汉 设计研究院有限公 司	天地科技股份 有限公司	其他资 产托管	2020年1月1日	委托方或受 托方之任何 一方提出异 议决定终止	按年度 净利润的 5%	

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	2,058,571.42	2,124,950.00
煤炭科学研究总院	办公用房及生产用房	6,444,160.65	4,506,802.36
中煤科工集团上海研究院有限公司	办公用房	1,103,760.00	551,880.00
中煤国际工程设计研究总院有限公司	办公用房	5,917,967.70	5,125,000.00

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

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				
中国煤炭科工集团有限公司	81,760,000.00	2014-12-25	无	
中国煤炭科工集团有限公司	30,000,000.00	2019-07-06	2020-07-05	
拆出				

(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	663,196.73		613,397.73	
应收账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	2,417,000.00		2,417,000.00	
应收账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	1,171,239.50		2,935,239.50	
应收账款	煤炭科学研究总院	3,251,681.72		2,308,461.24	
应收账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	4,345,122.05		2,668,500.05	
应收账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	15,920.00		684,005.47	
应收账款	煤科集团沈阳研究院有限公司	6,660,741.00		3,783,670.24	
应收账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	35,863.00		4,186,040.11	
应收账款	中煤科工集团常州研究院有限公司	32,160.00		-	
应收账款	中煤科工集团上海研究院有限公司	433,250.00		433,250.00	
应收账款	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	32,000.00		192,000.00	

应收账款	北京源平企业管理有限公司	16,000,000.00		15,990,000.00	
应收账款	贵州织金马家田煤业有限公司	4,476,709.31		2,472,546.23	
应收账款	唐山国选精煤有限公司	17,280.00			
应收账款	中煤科工金融租赁股份有限公司	1,580,000.00		4,814,250.00	
应收账款	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	1,200.00			
应收账款	上海煤科信息科技有限公司	1,200.00			
预付款项	中煤科工集团上海研究院有限公司	810,000.00		810,000.00	
预付款项	煤炭科学研究总院	953,617.00		792,376.00	
预付款项	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	28,000.00		270,000.00	
预付款项	煤科集团沈阳研究院有限公司	2,500.00		115,000.00	
预付款项	中煤科工集团常州研究院有限公司	11,800.00		11,800.00	
预付款项	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	2,120.00		2,120.00	
预付款项	煤科集团杭州环保研究院有限公司	85,069.00		85,069.00	
预付款项	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	112,500.00			
预付款项	唐山大方汇中仪表有限公司	66,000.00		66,000.00	
预付款项	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	900,000.00		900,000.00	
预付款项	北京华宇创达科技服务有限公司	1,388,335.96			
预付款项	中煤国际工程设计研究总院	7,137.00			
预付款项	中煤科工集团唐山研究院有限公司	23,600.00		23,600.00	
预付款项	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司			1,000.00	
预付款项	中煤科工金融租赁股份有限公司			500,000.00	
其他应收款	中煤科工金融租赁股份有限公司			9,814,880.00	490,744.00

(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	355,000.00	355,000.00
应付账款	煤炭科学研究总院	382,925.00	26,990,355.00
应付账款	中煤科工集团上海研究院有限公司	300.00	300.00
应付账款	唐山大方汇中仪表有限公司	1,050,484.00	1,050,484.00
应付账款	煤科集团沈阳研究院有限公司	1,369,095.90	3,727,762.47
应付账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	4,927,866.00	4,910,482.00
应付账款	北京华宇创达科技服务有限公司	619,938.99	619,938.99
应付账款	煤科集团杭州环保研究院有限公司	1,046,627.01	1,046,627.01
应付账款	辽宁诚信建设监理有限责任公司		200,000.00
应付账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	3,312,000.00	5,012,000.00
应付账款	南京科工煤炭科学技术研究有限公司	513,645.50	520,045.50
应付账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	中国煤炭科工集团有限公司	-	763,000.00
预收款项	煤科集团沈阳研究院有限公司	432,500.00	438,700.00
预收款项	中国煤炭科工集团有限公司	5,434,299.40	6,125,050.43

预收款项	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	1,569,830.00	1,711,430.00
预收款项	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	1,500,370.08	-
预收款项	煤炭科学研究总院	288,088.69	288,088.69
预收款项	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	3,164,000.00	3,164,000.00
预收款项	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	3,090,000.00	3,090,000.00
预收款项	中煤科工金融租赁股份有限公司	-	138,006,509.72
其他应付款	中国煤炭科工集团有限公司	78,097,605.00	79,933,518.33
其他应付款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	87,616,847.17	87,616,847.17
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	50,000,000.00
其他应付款	中煤国际工程设计研究总院有限公司	34,331.90	34,331.90
其他应付款	煤炭科学研究总院	24,714,992.03	24,714,992.03
其他应付款	北京华宇创达科技服务有限公司	2,554,834.81	2,951,898.36

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

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

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六个经营分部，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。

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：亿元 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	分部间抵销	合计
主营业务收入	44.53	16.94	1.74	5.66	12.48	8.02	5.06	84.31
主营业务成本	31.92	11.77	1.42	3.29	9.26	6.59	5.42	58.83

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,102,710,426.87
1 年以内小计	1,102,710,426.87
1 至 2 年	322,057,291.52
2 至 3 年	189,354,838.33
3 年以上	
3 至 4 年	204,757,301.04
4 至 5 年	98,356,689.36
5 年以上	258,935,467.35
合计	2,176,172,014.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	777,863,936.22	35.74	178,647,642.58	22.97	599,216,293.64	608,510,302.42	32.89	178,941,912.09	29.41	429,568,390.33
其中：										
按单项计提坏账准备	777,863,936.22	35.74	178,647,642.58	22.97	599,216,293.64	608,510,302.42	32.89	178,941,912.09	29.41	429,568,390.33
按组合计提坏账准备	1,398,308,078.25	64.26	344,657,297.64	24.65	1,053,650,780.61	1,241,426,928.04	67.11	307,131,978.80	24.74	934,294,949.24
其中：										
按组合计提坏账准备	1,398,308,078.25	64.26	344,657,297.64	24.65	1,053,650,780.61	1,241,426,928.04	67.11	307,131,978.80	24.74	934,294,949.24
合计	2,176,172,014.47	/	523,304,940.22	/	1,652,867,074.25	1,849,937,230.46	/	486,073,890.89	/	1,363,863,339.57

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
公司 1	84,406,689.51	42,203,344.76	50.00	按测试结果计提坏账准备
公司 2	63,328,342.17	17,669,103.42	27.90	按测试结果计提坏账准备
公司 3	62,649,125.53	3,134,150.78	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 4	41,721,184.51	2,166,040.97	5.19	按测试结果计提坏账准备
公司 5	33,070,000.04	26,456,000.03	80.00	按测试结果计提坏账准备
公司 6	29,088,960.98	2,283,109.90	7.85	按测试结果计提坏账准备
公司 7	27,588,215.90	1,379,410.80	5.00	按测试结果计提坏账准备
公司 8	27,425,426.97	3,403,041.61	12.41	按测试结果计提坏账准备
公司 9	25,881,451.53	1,685,704.05	6.51	按测试结果计提坏账准备
公司 10	24,738,369.80	1,969,599.83	7.96	按测试结果计提坏账准备
其他	357,966,169.28	76,298,136.43	21.31	按测试结果计提坏账准备
合计	777,863,936.22	178,647,642.58	22.97	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	643,787,019.33	32,189,350.93	5.00
1 至 2 年	155,603,240.30	15,560,324.03	10.00
2 至 3 年	129,105,094.84	25,821,018.98	20.00
3 年以上	308,414,785.53	271,086,603.70	87.90
3 至 4 年	54,384,684.95	27,192,342.49	50.00
4 至 5 年	50,679,196.81	40,543,357.44	80.00
5 年以上	203,350,903.77	203,350,903.77	100.00
合计	1,236,910,140.00	344,657,297.64	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	486,073,890.89	37,231,049.33				523,304,940.22

合计	486,073,890.89	37,231,049.33				523,304,940.22
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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年末余额前五名应收账款汇总金额为 285,175,341.76 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 13.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 91,628,639.96 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,659,250.00	17,277,465.00
应收股利		83,390,600.24
其他应收款	944,379,215.32	1,029,913,278.37
合计	954,038,465.32	1,130,581,343.61

其他说明：

适用 不适用

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		
委托贷款		
债券投资		
七天通知存款利息	9,659,250.00	17,277,465.00
合计	9,659,250.00	17,277,465.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	386,539,804.87
1 年以内小计	386,539,804.87
1 至 2 年	30,457,833.89
2 至 3 年	213,105,633.96
3 年以上	
3 至 4 年	213,042,500.91
4 至 5 年	114,728,154.01
5 年以上	42,751,384.45
合计	1,000,625,312.09

(8). 按款项性质分类

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	1,735,183.91	975,165.30
投标保证金	18,263,943.80	13,582,446.06
风险抵押金	350,000.00	1,226,450.00
履约保证金	5,004,707.60	5,615,280.20
其他	975,271,476.78	1,053,418,406.46
合计	1,000,625,312.09	1,074,817,748.02

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	552,170.27	44,352,299.38		44,904,469.65
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-25,470.17	11,367,097.29		11,341,627.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	526,700.10	55,719,396.67		56,246,096.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	44,904,469.65	11,341,627.12	-	-		56,246,096.77
合计	44,904,469.65	11,341,627.12	-	-		56,246,096.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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	内部借款	213,052,079.05	1 年以内	21.29	
公司 2	内部借款	190,661,241.66	1 年以内	19.05	
公司 3	内部借款	115,712,974.26	1 年以内	11.56	
公司 4	内部借款	96,993,615.65	1 年以内	9.69	
公司 5	内部借款	85,405,177.23	1 年以内	8.54	
合计	/	701,825,087.85	/	70.13	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	6,618,237,485.69	51,000,000.00	6,567,237,485.69	6,568,237,485.69	51,000,000.00	6,517,237,485.69
对联营、合营企业投资	478,972,168.90		478,972,168.90	464,137,845.05		464,137,845.05
合计	7,097,209,654.59	51,000,000.00	7,046,209,654.59	7,032,375,330.74	51,000,000.00	6,981,375,330.74

(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	30,600,000.00			30,600,000.00		

理股份有限公司						
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		
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司	683,650,672.35			683,650,672.35		
煤炭科学技术研究院有限公司	664,707,930.85			664,707,930.85		
中煤科工集团国际工程有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
中煤科工能源科技发展有限公司	184,780,000.00			184,780,000.00		
中煤科工集团商业保理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
天地(唐山)制泵有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
山西天地煤机装备有限公司	135,082,777.30			135,082,777.30		
天地(常州)自动化股份有限公司	84,730,000.00			84,730,000.00		
中煤科工集团上海有限公司	597,534,311.51			597,534,311.51		
天地科技股份(香港)有限公司	6,055,200.00			6,055,200.00		
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		
煤炭科学研究总院西安研究院	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		
中煤科工开采研究院有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
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		51,000,000.00
合计	6,568,237,485.69	50,000,000.00		6,618,237,485.69		51,000,000.00

(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										

小计										
二、联营企业										
山西潞宝焦化(集团)公司天宝精煤公司	20,592,105.54								20,592,105.54	
中煤科工金融租赁股份有限公司	443,545,739.51		14,834,323.85						458,380,063.36	
小计	464,137,845.05		14,834,323.85						478,972,168.90	
合计	464,137,845.05		14,834,323.85						478,972,168.90	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,193,326,027.04	854,230,722.87	1,497,015,764.17	1,036,920,748.99
其他业务	3,124,281.71	1,810,330.23	2,964,816.81	1,177,508.54
合计	1,196,450,308.75	856,041,053.10	1,499,980,580.98	1,038,098,257.53

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
销售合同		822,585,665.71
技术服务合同		260,636,011.00
工程合同		110,104,350.33
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		1,196,450,308.75

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	226,083,830.60	201,023,575.12
权益法核算的长期股权投资收益	14,834,323.85	10,235,476.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	3,125.00	
合计	240,921,279.45	211,259,051.41

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	19,715,418.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,952,543.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-4,699,997.95	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-530,955.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		

产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	286,830.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,368,950.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	636,355.16	
所得税影响额	-6,758,875.06	
少数股东权益影响额	-8,226,062.85	
合计	16,744,207.39	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
代扣代缴个人所得税手续费返还收益	636,355.16	本公司根据财政部发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》将代扣个人所得税手续费返还列在利润表的“其他收益”项目中填列。

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	3.20	0.135	0.135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.130	0.130

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盖章的财务报表原件。 报告期内，公司在上海证券交易所网站公开披露过的所有文件的正本及公告原件。
--------	---

董事长：胡善亭

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用