

公司代码：600582

公司简称：天地科技

# 天地科技股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	彭苏萍	出差在外	孙建科

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王金华、主管会计工作负责人肖宝贵及会计机构负责人（会计主管人员）宋家兴以及财务部主任艾栋楠声明：保证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

以公司总股本2,069,294,446股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），拟不进行资本公积金转增股本。该利润分配及资本公积金转增股本预案尚需公司股东大会批准。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中存在基于对未来宏观经济和行业发展趋势的主观假定和判断而做出的前瞻性陈述。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

#### 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、 其他

报告期内，公司实施了向控股股东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重大资产重组。2014 年 12 月底，重庆研究院、西安研究院以及北京华宇三家标的公司各 100% 股权已过户至本公司，根据企业会计准则，上述三家企业自 2014 年 12 月 31 日纳入本公司合并报表范围，本次合并构成同一控制下的企业合并，同比财务数据已按企业会计准则相应追溯调整。

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	53
第十节	内部控制.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	165

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 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		
中国煤炭科工集团或控股股东	指	本公司控股股东中国煤炭科工集团有限公司
天地科技或本公司	指	天地科技股份有限公司
重大资产重组或本次重大资产重组或本次交易	指	报告期内实施的本公司向控股股东中国煤炭科工集团发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
标的公司	指	本次重大资产重组的标的公司，即中煤科工集团重庆研究院有限公司、中煤科工集团西安研究院有限公司以及中煤科工集团北京华宇工程有限公司
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
天玛公司	指	本公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司
天地华泰	指	本公司控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司
北京中煤	指	本公司控股子公司北京中煤矿山工程有限公司
天地融租	指	本公司控股子公司天地融资租赁有限公司
科工能源	指	本公司控股子公司中煤科工能源投资有限公司
沁南能源	指	本公司控股子公司之控股子公司山西中煤科工沁南能源有限公司
天地王坡	指	山西天地王坡煤业有限公司
山西煤机	指	本公司控股子公司山西天地煤机装备有限公司
天地奔牛	指	本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司
天地西北煤机	指	本公司控股子公司宁夏天地西北煤机装备有限公司
天地支护	指	宁夏天地支护装备有限公司
上海采掘	指	本公司控股子公司天地上海采掘装备科技有限公司
天地华润	指	本公司控股子公司鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司

天地传动	指	本公司控股子公司中煤科工天地（济源）电气传动有限公司
常熟煤机	指	本公司控股子公司常熟天地煤机装备有限公司
常州自动化股份	指	本公司控股子公司天地（常州）自动化股份有限公司
天地龙跃	指	本公司控股子公司北京天地龙跃科技有限公司
天地金草田	指	本公司控股子公司天地金草田（北京）科技有限公司
唐山泵业	指	本公司控股子公司唐山市水泵厂有限公司
天地煤机再制造	指	本公司全资子公司天地科技（宁夏）煤机再制造技术有限公司
唐山矿业	指	本公司全资子公司天地（唐山）矿业科技有限公司
天地开采	指	本公司全资子公司内蒙古天地开采工程技术有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），本公司 2014 年度财务审计机构和内控审计机构
德勤华永会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度财务审计机构、内控审计机构
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 二、 重大风险提示

本公司已在本年度报告中，详细描述了可能面临的宏观经济和煤炭行业波动、安全事故和质量责任、投资管控、市场竞争、技术等风险。请查阅本年度报告“董事会报告”一节的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范建	侯立宁
联系地址	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号天地大厦6层	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号天地大厦6层
电话	010-84262803	010-84262851
传真	010-84262838	010-84262838
电子信箱	fanjian@tdtec.com	houlining@tdtec.com

**三、 基本情况简介**

公司注册地址	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号
公司注册地址的邮政编码	100013
公司办公地址	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号天地大厦
公司办公地址的邮政编码	100013
公司网址	www.tdtec.com
电子信箱	tzz@tdtec.com

**四、 信息披露及备置地点**

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

**五、 公司股票简况**

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、 公司报告期内注册变更情况****(一) 基本情况**

报告期内公司注册情况未变更。

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告中的公司基本情况章节。

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

2002 年公司上市时, 公司主营业务为煤机装备制造及其服务。2006 年, 逐渐拓展为煤机板块和示范工程板块; 2014 年 12 月, 通过实施重大资产重组, 本公司主营业务形成包括安全技术与装备板块、设计与工程总包板块、节能环保和新能源板块以及煤机装备板块和示范工程板块等完整的产业链。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

2002 年公司上市时控股股东为原煤炭科学研究总院。此后, 2008 年经国务院国资委批准, 原煤炭科学研究总院与中煤国际工程设计研究总院合并, 重新组建中国煤炭科工集团有限公司, 原

煤炭科学研究总院所持本公司股份已无偿划转至中国煤炭科工集团有限公司。目前，本公司控股股东为中国煤炭科工集团有限公司。

### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	王辉、陈红军
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市方甸路1088号紫竹国际大厦23楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	俞乐、胡琳扬
	持续督导的期间	2014年12月26日至2015年12月31日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年 同期增减 (%)	2012年
营业收入	16,578,632,362.39	18,145,906,316.76	-8.64	20,171,806,932.92
归属于上市公司股东的 净利润	1,601,050,571.02	1,652,261,943.19	-3.10	1,860,396,261.55
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	630,945,678.61	759,899,640.02	-16.97	1,050,215,264.08
经营活动产生的现金 流量净额	406,556,459.42	71,880,898.62	465.60	808,727,945.23
	2014年末	2013年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的 净资产	10,691,150,881.49	8,762,295,654.29	22.01	7,659,914,512.88
总资产	28,155,686,976.65	25,928,697,438.97	8.59	23,377,342,202.57

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.8444	0.8714	-3.10	0.9812
稀释每股收益（元/股）	0.8444	0.8714	-3.10	0.9812
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	0.5198	0.6260	-16.97	0.8651
加权平均净资产收益率（%）	16.97	19.96	减少2.99 个百分点	27.25

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.30	13.81	减少3.51个百分点	22.59
--------------------------	-------	-------	------------	-------

由于本公司报告期内完成重大资产重组，通过定向增发股票的方式进行同一控制企业合并。根据相关《企业会计准则》，本公司对 2013 年、2012 年的比较数据进行了追溯调整。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

## 三、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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-2,225,559.40		-9,976,600.08	6,938,237.93
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	156,523,173.49		144,302,962.46	104,811,497.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				540,000.00
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			23,758.35	3,683,064.08
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	-1,626,170.89		4,056,504.40	-2,906,044.35
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	839,100,353.21		799,568,282.51	725,580,820.97

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	1,160,689.09		223,816.75	2,321,113.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,300,635.76		639,852.27	4,646,579.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,014,070.21			7,091,499.86
少数股东权益影响额	-37,564,539.56		-28,683,603.18	-27,472,323.79
所得税影响额	-27,577,759.50		-17,792,670.31	-15,053,447.37
合计	970,104,892.41		892,362,303.17	810,180,997.47

#### 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

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
可供出售金融资产	13,985,206.54	17,504,853.10	3,519,646.56	
合计	13,985,206.54	17,504,853.10	3,519,646.56	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，本公司面对严峻的经济形势和煤炭行业形势，积极开拓市场，推行转型升级和精细化管理，实施了公司重大资产重组，公司业务由煤机装备和示范工程业务拓展了煤矿安全技术与装备以及煤炭清洁高效利用业务领域，完成了公司董事会的各项任务指标。2014 年全年实现营业收入 165.8 亿元，同比下降 8.64%，实现归属于本公司股东的净利润 16 亿元，同比下降 3.1%，基本每股收益 0.84 元/股，同比下降 3.1%。

(注: 由于报告期内进行了同一控制下的企业合并, 按照企业会计准则的规定, 对前期会计数据进行了追溯调整。)

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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	16,578,632,362.39	18,145,906,316.76	-8.64
营业成本	11,455,656,538.58	12,572,810,835.52	-8.89
销售费用	745,086,816.18	915,663,751.52	-18.63
管理费用	1,830,892,113.49	2,153,722,857.00	-14.99
财务费用	124,599,999.14	94,638,439.42	31.66
经营活动产生的现金流量净额	406,556,459.42	71,880,898.62	465.60
投资活动产生的现金流量净额	-439,089,501.18	-483,616,698.79	-
筹资活动产生的现金流量净额	-287,052,758.28	-271,151,146.02	-
研发支出	591,546,565.66	586,345,592.13	0.89

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内, 公司积极应对复杂多变的国内外经济形势和煤炭行业发展下行的影响, 克服困难, 调整策略, 顽强拼搏, 全年实现营业收入 165.8 亿元, 较 2013 年有一定幅度的下降。不同板块驱动收入变化的主要因素分析如下:

煤机板块: 2014 年煤机板块实现收入 68.6 亿元, 与去年降幅 15.01%。公司继续坚持以技术为支撑, 形成合力赢得市场, 公司各单位团结合作, 顾全大局, 锁定目标地区和设定的客户群, 采取不同的营销策略, 全方位为客户服务, 提升客户的设备配套能力和选型水平, 全力开拓市场, 签署了一批重要的成套销售合同; 加强了煤机产品配件的管理和销售, 加强售后服务和技术支持, 采煤机、刮板运输机和皮带机等主要煤机产品的配件销售取得了较好的效益, 一定程度上弥补了煤机产品主机业务销售额下滑的不足; 融资租赁业务继续扩大市场, 业务保障得到加强。在做好乌克兰已签署项目收尾工作的同时, 积极开拓其他国际市场和非煤业务, 积极与国外专业制造商展开合作, 提升煤机装备制造水平, 扩大了公司在国际上的影响力和知名度, 为今后开展国际业务积累了经验。

示范工程板块: 公司所属王坡煤矿报告期内完成 300 万吨煤矿改扩建工程, 煤炭产量已趋稳定, 由于受煤炭价格尚未稳定影响, 销售收入增幅略低于产销量增幅。此外, 公司负责煤矿生产运营项目的原煤产量达到 3238 万吨, 较 2013 年的 3243 万吨基本持平。

安全装备板块: 因并购控股股东公司优质资产而进入公司合并范围的西安研究院、重庆研究院, 致力于煤矿安全装备的研发与生产, 2014 年度实现销售收入 35.8 亿元, 目前总体经营正常, 发展稳定。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品名称	数量	产量			销售量			销售额(万元)			期末库存		
		2014年	2013年	增减(%)	2014年	2013年	增减(%)	2014年	2013年	增减(%)	2014年	2013年	增减(%)
采掘装备	台套	178	247	-27.9	171	244	-29.9	65,471	82,794	-20.9	214	207	3.4
输送装备	台套	657	852	-22.9	646	877	-26.3	207,999	296,505	-29.8	46	35	31.4
液压支架	台套	1,678	1,327	26.5	1,699	1,357	25.2	45,252	45,576	-0.7	17	38	-55.3
洗选设备	台套	504	719	-29.9	527	714	-26.2	17,856	14,507	23.1	31	54	-42.6
装运装备	台套	361	465	-22.4	421	437	-3.7	44,709	62,870	-28.9	284	344	-17.4

集中控制系统	台套	31	36	-13.9	31	36	-13.9	12,971	12,525	3.6	-	-	-
安全装备	台套	1,525	2,441	-37.5	1,627	2,514	-35.3	47,274	70,189	-32.6	202	304	-33.6
商品煤	万吨	270	189	43.0	275	183	50.6	99,641	74,274	34.2	3.7	8.6	-56.6

### (3) 订单分析

2014 年，公司新签合同 191.7 亿元，较 2013 年的 219.2 亿元同比下降 12.55%。

### (4) 主要销售客户的情况

公司客户主要为煤炭行业龙头企业，2014 年度公司向前五名客户销售金额合计为 16.84 亿元，占公司营业收入的 10.21%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤机产品	材料费	375,694	32.80	458,220	36.45	-18.01	
煤机产品	能源消耗	5,572	0.49	5,998	0.48	-7.10	
煤机产品	人工成本	61,509	5.37	58,879	4.68	4.47	
煤机产品	折旧与摊销	5,384	0.47	5,004	0.40	7.61	
煤机产品	其他	21,063	1.84	25,887	2.06	-18.64	
煤机产品	小计	469,222	40.96	553,988	44.06	-15.30	
安全装备	材料费	72,008	6.29	72,467	5.76	-0.63	
安全装备	能源消耗	664	0.06	887	0.07	-25.16	
安全装备	人工成本	40,896	3.57	37,012	2.94	10.50	
安全装备	折旧与摊销	1,968	0.17	1,632	0.13	20.61	
安全装备	其他	8,245	0.72	7,030	0.56	17.27	
安全装备	小计	123,781	10.81	119,028	9.47	3.99	
煤炭生产	材料费	7,726	0.67	8,115	0.65	-4.80	
煤炭生产	能源消耗	4,018	0.35	3,670	0.29	9.49	
煤炭生产	人工成本	18,132	1.58	17,491	1.39	3.66	
煤炭生产	折旧与摊销	6,830	0.60	6,040	0.48	13.08	
煤炭生产	其他	16,403	1.43	17,835	1.42	-8.03	
煤炭生产	小计	53,109	4.64	53,151	4.23	-0.08	
技术项目	材料费	19,285	1.68	14,856	1.18	29.81	
技术项目	能源消耗	955	0.08	421	0.03	126.80	收入增加投入加大
技术项目	人工成本	72,257	6.31	58,170	4.63	24.22	
技术项目	折旧与摊销	3,365	0.29	1,090	0.09	208.81	收入增加投入加大
技术项目	其他	55,763	4.87	45,759	3.64	21.86	
技术项目	小计	151,624	13.24	120,296	9.57	26.04	
工程项目	材料费	12,056	1.05	13,248	1.05	-8.99	
工程项目	能源消耗	817	0.07	1,240	0.10	-34.10	

工程项目	人工成本	23,409	2.04	24,359	1.94	-3.90	
工程项目	折旧与摊销	3,054	0.27	2,977	0.24	2.61	
工程项目	其他	159,238	13.90	147,698	11.75	7.81	
工程项目	小计	198,574	17.33	189,521	15.07	4.78	
物流贸易	材料费	134,969	11.78	203,900	16.22	-33.81	
	合计	1,131,280	98.75	1,239,886	98.62	-8.76	

## (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购金额合计 12.4 亿元，占公司全部采购金额的 16.14%。

## 4 费用

本报告期，公司销售费用 7.45 亿元，较上年同期下降 18.63%；管理费用 18.31 亿元，较上年同期下降 14.99%；财务费用 1.25 亿元，较上年同期增长 31.66%，主要原因是本报告期银行融资规模增加，相应利息支出有所增加。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	591,546,565.66
本期资本化研发支出	
研发支出合计	591,546,565.66
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.99
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.57

### (2) 情况说明

2014 年度公司在研的项目包括国家科技重大专项、973 计划项目、863 计划项目、国家科技支撑项目、国家发改委智能制造装备发展专项、国家科技重大成果转化项目等，项目的目的是解决国家、行业内关键共性技术和重大工程，取得关键技术突破，研制重大技术装备以及应用示范，实现重大科技成果转化以及产业升级。项目均按任务书及实施方案的进度计划实施，取得了阶段性成果，项目完成后将提升公司的科技创新能力和核心竞争力，继续引领行业的科技进步。

## 6 现金流

报告期经营活动产生的现金流量净额为 4.07 亿元，同比增长 465.6%。其中，销售商品、提供劳务收到的现金 92.56 亿元，购买商品、接受劳务支付的现金 35.34 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 30.17 亿元，支付的各项税费 17.24 亿元。

本报告期投资活动产生的现金流量净额为-4.39 亿元。主要原因是本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 4.16 亿元。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-2.87 亿元，上年同期为-2.71 亿元，主要原因是本报告期吸收投资收到的现金为 0.41 亿元，较上年同期减少 1.42 亿元；取得银行借款与偿还到期银行借款净流入 3.25 亿元，较上年同期增加 2.37 亿元；分配股利、利润及偿付利息支付的现金 5.61 亿元，比上年同期增加 0.94 亿元。

### (5) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司依托国家科技重大专项、国家科技支撑计划，863 计划等重大项目的实施，研发出一批具有国际领先水平的技术和装备。在目前煤炭企业转型升级降本增效的大环境下，更加符合煤炭企业的需求。

### 1、特厚煤层大采高综放开采关键技术与装备

本公司作为主要完成单位完成的“特厚煤层大采高综放开采成套技术与装备研发”项目，解决了 14-20m 特厚煤层开采世界性难题，引领了国际煤炭开采技术的发展方向。该项目获得 2014 年度国家科学技术进步一等奖。该技术与装备已成功在大同、平朔、神东以及新疆等矿区推广应用。

### 2、掘支运三位一体高效快速掘进系统

山西煤机基于首套高效快掘系统的成功经验，研制了全断面高效快速掘进系统，突破了长期制约井下掘进效率的瓶颈，实现了掘进、支护、运输平行连续作业，打造了协调、连续、高效作业的掘进工作面，为现代化大型矿井提供煤巷采掘、支护、运输、通风、除尘、供电、供排水、控制通讯的成套解决方案。该系统于 2014 年 8 月在神东大柳塔矿试验成功，创下了日最高进尺 132m，月最高进尺 3088m 的最好成绩，刷新了世界快速掘进系统单月进尺记录，是我国煤机行业的一项重大突破。

### 3、智能控制刮板输送机

由天地奔牛、天地传动以及神华宁煤公司、ABB（中国）有限公司等共同开发推出了全球首套“智能控制刮板输送机”，于 2014 年 10 月通过了中国煤炭工业协会组织的评议会。专家组认为该智能控制刮板输送机具有高可靠性、低能耗、长寿命的特点，整体技术指标达到国际先进水平。该智能刮板输送机目前正在神华宁煤试用。

### 4、1.4~2.2m 煤层综采工作面智能化无人开采控制系统

天玛公司开发的综采工作面智能化无人开采控制系统，已成功应用于陕煤黄陵矿业有限公司，实现了“监控中心 2 人可视化远程干预控制，工作面内 1 人巡视”的常态化生产，在国内率先实现了地面远程操控采煤，填补了我国煤矿综采工作面智能化无人开采的空白。该系统采用可视化远程干预技术，完成工作面割煤、推溜、移架、运输、灭尘等智能化运行，创新了工作面内“有人巡视、无人操作”的采煤模式。该系统的研制成功对提高原煤生产效率、降低工人劳动强度、改善工人作业环境、提升矿井自动化智能化水平都具有重要的现实意义。

### 5、倾斜厚煤层 MG750/1920-WD 型电牵引采煤机

上海分公司研制成功 MG750/1920-WD 型电牵引采煤机。该型号采煤机适用于倾斜厚煤层开采，从整机减重、新材料应用及散热优化等方面进行了设计创新，实现了摇臂轻量化，使采煤机重量大幅度降低，额定牵引力达到 1500KN，是采煤机综合优化设计方法的一次重要突破。该采煤机于 2014 年 6 月通过了中国煤炭工业协会组织的鉴定，专家组认为：该采煤机结构设计合理，对倾斜厚煤层适应性强，研究成果达到国际先进水平。该采煤机，目前已在神华宁煤成功应用。

### 6、煤矿松软破碎煤岩体环保节约型化学加固材料及技术

由开采设计事业部承担的国际科技合作项目“煤矿松软破碎煤岩体环保节约型化学加固材料及技术合作研发”通过了国家科技部组织的验收。发明了一种双组分阻燃型低粘度不饱和聚酯树脂及其制备方法，形成了破碎煤岩体注浆系统、注浆前煤岩体结构探测及注浆质量与效果检测仪器。可与现有的化学加固产品和锚固产品形成系列化、成套性强的破碎煤岩体快速化学加固与充填产品，带动了新兴环保节约型化学加固产业的快速发展。

### 7、松软煤层瓦斯抽采技术与装备。

重庆研究院完成了应用于松软煤层瓦斯抽采的筛管抽采、随钻测量先进工艺技术研究项目，并成功研制了大功率螺旋钻机样机以及 CQBYL400-70 型水力压裂装备。筛管抽采技术与传统瓦斯抽采工艺相比，瓦斯抽采浓度提高 3~4 倍，日均瓦斯抽采量提高 10 倍左右；与该技术配套的大功率螺旋钻机，最大转速达到 900r/min，随钻测量倾角误差为±0.2°、方位角误差±1.5°、工具面角误差±1.5°，有效地提高成孔深度和成孔率。该松软煤层瓦斯抽采技术与装备技术的指标与国外同类钻机持平，对提高我国煤矿井下瓦斯抽采防治水平有积极的意义。

### 8、5m大直径反井钻井技术及装备

北京中煤成功推出我国首台套钻井直径达到 5m、钻井深度 600m 的特大型反井钻机、组装式大直径扩孔钻头、新型联结钻具结构以及相应的反井钻井工艺研究、反井钻井风险评价和地层改性处理技术，创新了我国煤矿风井大直径反井钻井技术、工艺和装备。目前，已完成煤矿井筒 6

个, 钻井总深度 2246.2m, 井筒最大钻井直径 5.3m (深度 201m)、最深的钻井 539m (直径 1.8m)。在三峡公司建设白鹤滩电站工程中, 钻成各类直径 3.5m 的井筒 15 条, 使大直径反井钻井技术得到广泛应用。中国煤炭工业协会组织专家对项目进行了鉴定, 专家组认为研究成果整体达到国际先进水平, 其中 5m 大直径井筒反井施工技术达到国际领先水平。该项目获得 2014 年度中国煤炭工业协会科学技术一等奖。

## 7 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

报告期内, 因实施了重大资产重组, 公司换股收购了控股股东中国煤炭科工集团所持重庆研究院、西安研究院以及北京华宇的全部股权, 公司业务增加了煤矿安全技术与装备板块, 增加了设计与工程总包板块以及节能环保和新能源板块。

按企业会计准则规定, 该合并属同一控制下的企业合并, 追溯调整同比财务报表。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内, 2014 年 6 月 26 日公司股票停牌, 公司正式筹划重大资产重组工作。此后, 公司及控股股东积极推进有关工作的开展, 2014 年 8 月 26 日披露重大资产重组预案, 2014 年 10 月 9 日获公司股东大会批准, 2014 年 12 月获中国证监会核准。

公司按照中国证监会的核准文件, 积极推动本次重大资产重组事项的实施。截止报告期末, 重庆研究院、西安研究院以及北京华宇三家标的公司产权过户以及工商变更登记均已完成, 成为本公司的全资子公司, 为购买上述三家标的公司的股权, 公司向中国煤炭科工集团非公开发行 682,126,411 股股份于 2015 年 1 月 5 日在中国结算上海分公司办理了托管手续。

2015 年 1 月, 公司向 5 名特定投资者非公开发行了 173,248,035 股份, 募集配套资金总额 19.58 亿元, 扣除发行费用后募集资金净额 19.39 亿元, 募集资金已到达公司指定的银行账户, 相应的股份登记工作于 2015 年 1 月 27 日在中国结算上海分公司办理完成。至此, 公司本次重大资产重组工作圆满完成。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

面对宏观经济以及煤炭行业发展的新常态, 公司完成重大资产重组后, 业务已新增煤矿安全技术及装备制造板块以及节能环保和新能源板块, 公司对发展战略进行了适当的调整。目前, 正按计划推进中。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤机制造	6,862,455,242.05	4,692,224,949.65	31.62	-15.01	-15.30	增加 0.24 个百分点
安全装备	2,257,331,918.25	1,238,641,369.06	45.13	-20.18	-5.32	减少 8.61 个百分点
煤炭生产	996,405,455.10	531,094,680.37	46.70	34.15	-0.08	增加 18.26 个百分点
技术	2,561,869,574.30	1,515,411,142.07	40.85	37.23	45.30	增加 3.28 个百分点
工程	2,284,835,311.42	1,985,743,865.28	13.09	-0.87	2.50	增加 2.86 个百分点
物流贸易	1,415,261,140.00	1,349,688,394.09	4.63	-32.68	-33.81	增加 1.63 个百分点

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
矿山自动化、机械化装备	6,548,417,618.44	4,469,245,953.26	31.75	-14.95	-15.37	增加 0.34 个百分点
安全技术 与装备	3,580,849,849.89	2,071,934,162.10	42.14	-5.00	3.67	增加 -4.83 个百分点
煤炭洗选 装备	2,118,596,346.35	1,625,993,033.43	23.25	8.09	12.42	增加 -2.95 个百分点
矿井生产 技术服务 与经营	1,486,447,765.35	1,084,851,727.13	27.02	7.28	18.42	增加 -6.87 个百分点
地下特殊 工程施工	232,180,465.99	179,996,450.15	22.48	45.30	74.72	增加 -13.05 个百分点
煤炭生产 与销售	996,405,455.10	531,094,680.37	46.70	34.15	-0.08	增加 18.26 个百分点
物流贸易	1,415,261,140.00	1,349,688,394.09	4.63	-32.68	-33.81	增加 1.63 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司在报告期内完成重大资产重组，并购的西安研究院、重庆研究院以安全装备生产制造为主业，报告期增加安全装备分类。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	7,127,463,545.85	-1.43
华中	26,880,342.00	
华东	1,567,518,616.04	20.50
西北	4,182,914,547.80	-16.32
西南	2,089,715,796.35	-4.64
东北	1,383,665,793.08	-34.04

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期 末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	变动原因
货币资金	251,934	8.95	289,084	11.15	-12.85	
应收票据	340,239	12.08	332,653	12.83	2.28	
应收账款	914,089	32.47	706,048	27.23	29.47	煤炭行业形势持续低迷，虽然增大催收力度，回款不尽理想。
预付款项	61,863	2.20	62,211	2.40	-0.56	
其他应收款	22,605	0.80	31,067	1.20	-27.24	新纳入合并范围

						的北京华宇收回对外借款
存货	440,497	15.65	446,396	17.22	-1.32	
一年内到期的非流动资产	7,079	0.25	702	0.03	908.40	天地融租公司应收融资租赁款一年内到期金额转入
可供出售金融资产	10,030	0.36	9,678	0.37	3.64	
长期应收款	14,808	0.53	-	-		
长期股权投资	14,148	0.50	11,084	0.43	27.64	
投资性房地产	10,020	0.36	2,168	0.08	362.18	天地奔牛科技大厦竣工验收部分出租
固定资产	373,015	13.25	368,611	14.22	1.19	
在建工程	74,986	2.66	59,910	2.31	25.16	
无形资产	217,614	7.73	222,407	8.58	-2.16	
长摊待摊费用	11,168	0.40	10,768	0.42	3.71	
递延所得税资产	37,962	1.35	33,109	1.28	14.66	
其他非流动资产	6,779	0.24	388	0.01	1,647.16	天地融租待抵扣增值税进项税额重分类
短期借款	127,100	4.51	104,203	4.02	21.97	
应付票据	60,100	2.13	53,845	2.08	11.62	
应付账款	629,553	22.36	515,813	19.89	22.05	
预收款项	86,109	3.06	132,333	5.10	-34.93	部分预收款项满足条件确认收入
应付职工薪酬	81,646	2.90	90,344	3.48	-9.63	
应交税费	40,477	1.44	44,917	1.73	-9.88	
其他应付款	52,451	1.86	47,941	1.85	9.41	
一年内到期的非流动负债	16,888	0.60	15,758	0.61	7.17	
长期借款	27,463	0.98	18,698	0.72	46.88	收到集团公司转拨国有预算资本金项目经费
长期应付款	56,318	2.00	62,603	2.41	-10.04	
长期应付职工薪酬	89,140	3.17	84,007	3.24	6.11	
预计负债	3,526	0.13	3,610	0.14	-2.33	
递延收益	58,881	2.09	55,303	2.13	6.47	

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司主要资产计量属性未发生变化。以公允价值计量的资产包括所持平煤股份（SH601666）、雷明科化（SH600985）的股票，按可供出售金融资产核算，公允价值变动计入所有者权益中的其他综合收益。

#### (四) 核心竞争力分析

本公司的核心竞争力主要表现在：以先进的核心产品和高新技术为支撑，集研究开发、产品设计、生产制造、系统集成、工程承包与技术服务于一体，提升安全高效洁净矿井建设与改造的集成能力，以成套技术与装备服务于客户，并致力于清洁能源的开发和利用。报告期内，公司在夯实和提升核心竞争力方面做了如下工作：

公司继续实施了“以技术优势带动成套销售”以及“开展融资租赁业务”的差异化竞争策略，取得了很好的效果。公司各单位发挥技术专长，合理开拓市场，新签署成套销售合同总金额超过6亿元。

天地融资租赁有限公司已于2014年1月在上海自贸区注册设立，融资租赁业务进展顺利，成立后第一年新签合同额约3.8亿元，实现了较好开局。

此外，在主机销售困难的情况下，公司重点加强了煤机配件销售和配件销售代理商管理工作，采煤机、刮板输送机、皮带运输机等配件销售较好，带来了很好的经济效益，有效弥补了煤机产品主机销售下滑的不利影响。

“天地煤机再制造与井巷装备产业基地”、“上海采煤机奉贤基地建设二期”、“河南济源高压防爆开关生产基地”以及“矿用变频器产业基地”等产业基地建设项目均已完工，“综采自动化创新产业基地”、“二连浩特矿山机械贸易中心”等项目相继开工建设，与德国CFT公司合资成立煤矿除尘设备公司等，保证了一段时间内公司相关煤机产品的制造能力和配件供应能力。

公司大力推进“薄煤层电牵引采煤机MG200/456系列”、“SGZ1000/2000中双链刮板输送机”、“EBZ300Q型悬臂式掘进机”和“液压支架用高压大流量液压阀”等四个精品工程项目，极大提高了公司主导产品的品质和市场竞争力。

公司在主要煤机生产企业中推行6S管理工程，在员工素养、企业形象、作业环境、生产管理、设备寿命和安全保障等方面均有显著改观，提高了生产效率，降低了生产成本。公司部分子公司通过了职业健康安全、环境和质量管理的“三标一体化”认证。公司开始了精益管理的试点工作，取得了明显效果，将在全公司广泛开展。

公司示范工程板块克服困难，积极开展工作，2014年是王坡煤矿300万吨矿井竣工投产的第一年，全年原煤产量近300万吨，公司负责生产运营服务的煤矿原煤产量达到3248万吨，与去年基本持平，秦皇岛能源2014年底收购了秦皇岛市南部4家地方煤矿的资产，2015年初又收购了秦皇岛市北部5家地方煤矿的资产，拟与深部资源进行规划整合，形成年生产能力270万吨的矿井，这对增加公司煤炭资源储备、开展示范工程建设并推广煤机产品具有重要的意义。

2014年，公司实施重大资产重组，向控股股东发行股份换股收购重庆研究院、西安研究院以及北京华宇的全部股权，公司业务增加了安全板块，增加了采掘工程勘察设计和煤炭洗选工程设计单元，极大地提升了公司整体集成能力，同时，19.39亿元募集资金用于募投项目的建设并补充公司流动资金，可显著改善公司新形势下的盈利能力和市场竞争力。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司及部分控股子公司对外股权投资金额合计21062.36万元。报告期内，主要对外股权投资项目如下：

1、 科工能源向其全资子公司中煤科工物流有限公司增资4000万元，该物流公司注册资本有4000万元增至5000万元。该公司主要从事煤炭物流贸易等业务。

2、 本公司出资3281万元，收购平顶山煤机厂所持天地支护公司37.5%股权，本公司持股比例由50%增至87.50%。

此后，本公司及天地奔牛同比例向天地支护共增资3000万元，天地支护注册资本由8000万元增至11000万元。本次增资完成后，本公司及天地奔牛合计持有天地支护100%股权。该公司主要从事液压支架研发制造及售后服务相关业务。

3、 天地华泰向其全资子公司鄂尔多斯市天地华泰采矿工程技术有限公司增资2500万元，增资完成后该全资子公司注册资本3000万元。该公司主要从事煤矿生产运营管理及矿井建设项目管理业务。

天地华泰出资 1200 万元与其他股东共同设立新疆天地华泰采矿技术有限公司,天地华泰持有其 60%股权。该公司主要在新疆地区开展煤矿生产运营管理服务及矿井建设项目管理业务。

4、本公司出资 3060 万元,与其他股东共同设立天地融资租赁有限公司,持有其 51%股权,该公司设立在上海自贸区,主要从事融资租赁及相关业务。

5、山西煤机出资 1530 万元,与德国 CFH 公司共同在太原设立山西天地赛福蒂科技有限公司,持有其 51%股权,该公司主要从事矿用除尘风机生产、销售及业务。

山西煤机出资 400 万元,参股设立山西潞安采掘装备有限公司,持有其 20%股权,该公司主要从事小型煤矿采掘设备的研发制造及销售业务。

6、重庆研究院出资 1000 万元,与其他股东在贵州共同设立了贵州水矿渝煤新能源有限公司,持有其 50%股权,该合资公司主要从事矿井瓦斯深冷液化业务。

7、西安研究院出资 660 万元,与其他股东共同设立中煤科工济源钻探装备有限公司,持有其 51%股权,该公司主要从事钻探设备研发、制造及相关服务业务。

8、天地奔牛共出资 306 万元,控股设立宁夏天地奔牛环特科技有限公司,持有其 51%股权,专业从事矿用接链环研制。

9、北京华宇所属平顶山选煤院出资 100 万元,全资设立河南中选工程测试有限公司,从事岩土工程测试业务。

上述股权投资项目均与公司主业有关,且报告期内进展顺利。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601666	平煤股份	800,000.00	0.05	6,527,221.74	246,800.42	625,119.50	可供出售金融资产	原始股认购
600985	雷明科化	706,998.61	0.5	10,977,631.36	64,726.64	2,283,230.81	可供出售金融资产	原始股认购
合计		1,506,998.61	/	17,504,853.10	311,527.06	2,908,350.31	/	/

#### (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
西安银行	442,902.00	442,902.00	0.03	442,902.00			可供出售金融资产	发起人认购
合计	442,902.00	442,902.00	/	442,902.00			/	/

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
北京中煤	其他工程	矿井建设及 矿用产品	5,000	27,749	9,437	787
天玛公司	其他通用设备 制造	电液控制系统	2,000	71,359	52,162	9,167
金草田	其他建筑	工程加固	1,200	3,263	1,605	5
天地龙跃	信息系统集成 服务	软件	500	1,039	619	37
上海采掘	矿山机械制造	采煤机	4,000	66,836	22,565	2,502
天地华泰	专业技术服务	煤矿生产运营管理	6,000	43,628	29,027	4,129
天地奔牛	矿山机械制造	刮板输送 转载机	25,489	350,936	174,945	26,113
山西煤机	矿山机械制造	掘进机 无轨胶轮车	18,002	288,722	193,477	1,121
天地华润	矿用设备修理	矿用设备维修	10,000	19,494	2,924	-1,459
常州股份	电子工业专用设 备制造	监控系统	11,000	126,900	41,908	4,800
西北煤机	矿山机械制造	皮带机	14,921	146,331	48,162	2,537
常熟煤机	矿山机械制造	采煤机配件	5,809	23,331	7,960	577
天地王坡	煤炭开采	煤炭	11,399	327,730	227,165	17,634
天地支护	矿山机械制造	液压支架	11,000	44,077	11,270	29
煤机铁路	铁路货物运输	货物运输	884	847	792	34
唐山矿业	矿山机械制造	煤炭洗选	11,000	28,149	11,949	231
唐山泵业	泵类制造	工业水泵	1,348	6,675	2,288	-871
能源投资	投资与资产管理	煤炭资源投资与开 发	7,800	121,377	50,357	969
天地开采	专业技术服务	煤矿生产运营管理	500	4,607	2,720	194
宁夏煤机	其他制造业	煤机产品再制造	8,400	29,249	7,941	263
天地传动	专用设备制造	防爆变频设备	3,000	10,972	1,800	-642
天地融租	融资租赁	融资租赁	6,078	30,867	7,067	989
北京华宇	建筑施工	工程总包、勘察设 计	10,000	226,593	57,365	13,066
西安研究院	专用设备制造	工程和技术研究与 试验发展	16,000	244,833	174,148	33,705
重庆研究院	专用设备制造	采矿、采石设备制 造	30,000	339,193	196,070	37,929
天地精煤	其他煤炭洗选	精煤、焦炭	5,000	41,849	2,836	-849
西南煤机	矿山机械制造	煤机设备	14,000	98,072	12,459	-391

其中，净利润对本公司净利润影响较大的公司情况如下：

单位名称	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)	归属于母公司 所有者的净利润 (万元)	占归属于母公司 所有者的净利润 比重 (%)
天地奔牛	207,132	28,267	26,113	16,928	10.57
北京华宇	177,576	17,506	13,066	13,066	8.16
西安研究院	149,171	33,842	33,705	33,705	21.05
重庆研究院	203,414	32,879	37,929	37,139	23.20

#### 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金 额	累计实际投入 金额	项目收益情况
天地奔牛大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线建设	4,900	联合设计已经完成，正在进行生产线的试制。	405.50	405.50	不适用
天地传动 ABB 防爆变频器济源生产基地建设（一期）	11,500	主要生产车间基本完工。	3,136	6,215	不适用
上海分公司上海采煤机奉贤生产基地建设（二期）	8,500	已经完成并投入使用。	944	9,444	不适用
秦皇岛能源兼并重组秦皇岛市地方煤矿	53,100	已经收购南部 4 家煤矿。	10,450	10,450	不适用
秦皇岛能源收购煤矿技术改造	48,581	对南部 4 家煤矿进行维护和技术改造。	9,352	9,352	不适用
二连浩特矿山机械设备交易中心建设	3,000	土建工程基本完工。	1,072	2,072	不适用
建桥产业基地项目	24,500	主体施工已经完成，进入设备安装阶段。	5,840	18,463	不适用
智能钻探装备与煤层气开发产业基地	66,500	规划设计中。	38	2,601	不适用
全数字式地震数据采集系统	1,335.186	完成。	1,335.186	1,335.186	不适用
合计	221,916.186	/	32,572.686	60,337.686	/
非募集资金项目情况说明					

## 二、事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年是煤炭行业在艰难中前行的一年，煤炭行业出现了全行业的结构性产能过剩、价格下跌、经济效益下降、企业亏损面扩大等问题。主要表现在：

规模以上煤炭开采和洗选企业的收入下降，成本增加，利润下降，亏损面增大，应收账款居高不下，库存处于高位。2014 年煤炭产量 38.7 亿吨，同比降 2.5%，煤炭进口量 2.9 亿吨，同比下降 10.9%，煤炭采选业的固定资产投资较 2013 年减少了 9.5%。

煤炭行业效益整体下滑，其决定因素是我国煤炭供求关系出现了逆转，能源消费结构发生了变化。“煤炭黄金十年”在相当长的一段时间内不会再次出现。我国煤炭市场将由供需基本平衡向供应宽松、结构性过剩、个别时段和局部区域紧张转变，煤炭价格会在一个时期内低位徘徊，煤炭行业开始步入相对微利阶段。

以投资拉动、扩张规模为主要特征的外延式增长模式已不适合当前的发展需求，要走优化结构、提高质量、降本增效的内涵式增长的路子。

党的十八大绘就的改革发展宏伟蓝图，为我国经济发展注入了强劲的动力。尽管煤炭供需关系已发生了深刻变化，但煤炭作为我国重要的基础能源，在国民经济年均 7% 左右增速的背景下，煤炭产量仍将保持一定的增速，只不过随着煤炭产业集中度的增加，新增产量和利润将越来越向大企业集中。与之相对应，煤炭装备新的需求将主要集中在规模以上、特别是大型煤炭企业，煤机装备市场竞争将更加激烈。随着产业集中度的不断提高，煤机装备新的增长点必将集中在大型、智能、集成方面。

公司要加大这方面的攻关力度和技术、项目储备。此外，煤炭价格下滑，利润空间下降，本公司的技术和设备优势将更加显现，市场空间还将有所增长，这对公司都将是良好的机遇。

本公司作为煤炭企业的供应商和服务商，成立十多年来的高速增长也将随之放缓，我们必须抓住机遇，进行产业升级，调整产品结构，提升产品质量和服务品质，确保安全生产，探索完善业务营销模式，实现公司健康持续发展。

### (二) 公司发展战略

公司的业务定位为高端煤矿装备与技术服务商，加强高端煤矿装备产品、技术、品牌、服务一体化经营，为客户提供全套解决方案，创造最大价值。

公司坚持以市场为导向，以创新为动力，以资本为纽带，以开采技术发展为龙头，煤机装备、安全装备和示范工程相互促进、协调发展为基础，以洁净能源技术为新增长点，在技术研发体系、产业经营模式、企业管理机制等工作方面大胆改革和创新，依靠一流的人才队伍、一流的核心技术、一流的成套装备、一流的管理水平，加快提高生产能力、装备水平、检测能力、质量管理水平和维修能力，建设主导产业一体化经营能力；寻求与相关企业兼并、重组的机会，开拓关键技术与产品的国际化合作，建设在国内具有相对优势的煤机产业集团，发展成为面向煤炭行业提供“安全、高效、清洁”生产一体化解决方案的成套装备、安全工程和示范工程服务商。

### (三) 经营计划

2015 年，公司重点工作是以转型升级为中心工作，持续提高产品和服务品质、提高市场占有率、提高利润率，降成本，控风险。

1. 推动公司业务转型升级。由以产品制造为核心向为用户提供具有丰富服务内涵的产品和依托产品的服务转变，延伸产业链。公司要充分发挥研发优势，坚持向为客户提供一体化解决方案的方向发展。进一步强调以客户需求为中心，实现个性化产品开发和服务。加快研发开采工艺与装备、快速掘进与锚运装备、采煤与运输装备以及相应的控制与智能化装备，提升公司专业化和个性化服务的能力。

2. 提高公司产品和服务的品质。建立高于行标、国标和企业现行标准的产品质量标准，以技术领先、产品卓越为目标，以可靠性为突破点，嵌入数字化，实现产品智能化，推进产品与服务的不断升级。

3. 防控应收账款风险。重点是建立客户信用评估体系，建立应收账款催收与管理常态机制，加强对应收账款的分类管理，创新应收账款回收方式，防控存货风险。防控投资和项目管理的风险。进一步深化法律风险防范机制，防范重大法律风险，避免重大法律纠纷。

4. 加大高可靠智能化综采成套装备的研发推广。以工艺提升与精品工程建设为基础，推出统一工业设计、统一设计标准、统一通讯平台、统一质量保证、统一健康诊断等“五统一”的高可靠智能化综采成套装备，加强“技术+装备+融资”一体化服务，延伸产业链，积极拓展经营销售模式，开拓 EPC 项目、EPC+运营项目，探索单一产品融资租赁销售模式，加大国际市场开拓力度，确保俄罗斯库兹巴斯露天煤炭公司成套煤机销售合同顺利实施。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年公司维持当前业务并完成在建投资项目所需资金约 15 亿元，资金来源为自筹，配套募集资金或银行贷款解决。

#### (五) 可能面对的风险

1、宏观经济和行业风险：宏观经济增速放缓，实体经济低迷严峻。煤炭行业出现了全行业的结构性产能过剩、价格下跌、经济效益下降、企业亏损面扩大等问题。煤炭需求量增幅下降，进口煤炭增加，煤炭市场已由供需基本平衡向供应宽松、结构性过剩转变，加之国际能源价格持续走低，煤炭价格会在较长时期内在低位徘徊，煤炭行业步入相对微利阶段。

2、市场竞争风险：近年来国际知名煤机企业纷纷参与国内煤机装备的竞争，国内煤机企业在资本市场募集资金，伴随前几年煤炭行业快速增长提高了加工能力，煤机企业与煤炭生产企业加强合作等，公司面临着更加严峻的市场竞争。

3、营销经营风险：公司营销队伍还没有形成充分有效的合力，应收账款和存货余额较大，坏账损失和资金周转率的压力，给公司的经营活动带来风险。随着公司国际市场业务的逐步开展，公司在境外的业务存在一定的安全风险和汇率风险。

4、技术风险：目前公司煤机产品、煤矿相关技术服务在国内居领先地位，但是随着市场的发展，公司面临着难以持续保持技术领先地位的风险。

5、安全生产风险：公司下属单位中从事煤炭生产及其运营服务、矿井和地铁工程建设的企业，安全生产的压力较大，有一定的安全生产风险。

6、投资管控风险：煤炭资源并购与高产高效现代化矿井建设，属高投入、高回报项目，需有足够资金做保障，煤炭资源的不确定会给煤炭资源并购带来风险，应严格履行论证、审批程序，降低风险。

7、财务风险：公司应收账款占资产总额的比重持续增加，缺乏有效控制，就有可能造成较大的财务风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内,公司实施完成了2013年度利润分配方案,共计派发现金红利12139.2万元(含税),现金红利已于2014年8月18日到账。在公司董事会披露2013年度利润分配预案以后,召开年度股东大会审议该预案之前,公司召开了投资者见面会,向投资者通报了公司2013年度的经营情况、业绩情况以及利润分配预案,就利润分配预案与投资者进行了沟通,有关投资者见面会的召开及召开情况本公司在《中国证券报》以及上海证券交易所网站进行了公告。

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2014年公司实现归属于母公司所有者的净利润为1,601,050,571.02元,提取盈余公积金52,232,729.01元,减去2013年度利润分配264,692,000.00元,加上年初未分配利润5,173,204,354.14元,2014年12月31日公司可供股东分配的利润为6,457,330,196.15元。(注:2014年初未分配利润以及2013年度利润分配均已包含报告期内同一控制下企业合并纳入合并报表范围的重庆研究院、西安研究院以及北京华宇。)

经2015年3月26日召开的公司第五届董事会第十次会议审议,2014年度利润分配预案为:以公司总股本2,069,294,446股为基数,每10股派1.00元(含税),拟共计派发现金红利206,929,444.60元(含税),拟不进行资本公积金转增股本。

该利润分配预案以及资本公积金转增股本预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议批准。

##### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

##### (三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	1.00	0	206,929,444.60	1,601,050,571.02	12.92
2013年	0	1.00	0	121,392,000.00	852,693,660.68	14.24
2012年	0	1.20	0	145,670,400.00	1,134,815,440.58	12.58

注:

1、本表2012年度、2013年度“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”以及“占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)”,均未考虑本次重大资产重组新收购三家公司对合并报表的追溯调整。

2、按追溯调整后的财务报表,则2013年度、2012年度的分红情况如下:

2013年:分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为1,652,261,943.19元,现金分红占归属于上市公司股东的净利润的7.35%;

2012年度:分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为1,860,396,261.55元,现金分红占归属于上市公司股东的净利润的7.86%。

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

##### (一). 社会责任工作情况

详见上海证券交易所披露的本公司2014年度履行社会责任报告。

##### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司及各级子公司经营的业务未列入环保部门公布的污染严重企业名单。

六、其他披露事项

---

**第五节 重要事项**

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

---

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

单位：元币种：人民币

三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>报告期内，公司按计划了实施重大资产重组。本公司向控股股东中国煤炭科工集团发行股份购买其所持重庆研究院、西安研究院以及北京华宇各 100%股权，已于 2014 年 12 月底完成标的资产过户，本公司向中国煤炭科工集团非公开发行的 682,126,411 股股份的托管手续于 2015 年 1 月 5 日在中国结算上海分公司办理完成，该部分股份锁定期 3 年。向特定投资者非公开发行股份募集配套资金事宜于 2015 年 1 月实施完成，募集配套资金已到位，173,248,035 股股份的托管手续已经办理完成。</p>	<p>详见 2014 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》以及上海证券交易所网站的《本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）、《天地科技关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》（公告编号：临 2014-055 号）、《天地科技向控股股东中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2015-001 号）、《天地科技发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书》（公告编号：临 2015-002 号）以及《天地科技发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2015-003 号）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

一、 收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

秦皇岛市南部4家地方煤矿	四家煤矿的资产(含采矿权)	2014-01	20,900			否	以评估值为定价的参考依据	是	是		
山西裕丰实业有限公司	山西省沁水县沁南井田煤矿精查勘探探矿权	2011-10-27	31,054.59			否	以评估值为定价的参考依据	是	是		

收购资产情况说明

- 1、秦皇岛市南部4家地方煤矿收购项目：对南部4家煤矿进行了日常维护和技术改造，秦皇岛能源2015年又收购了秦皇岛市北部5家地方煤矿，相关的采矿证正在办理中。
- 2、沁南井田探矿权收购项目：继“沁南井田煤矿精查勘探探矿权”后，又对该探矿权区域进行了补充勘探，新增资源储量5813万吨，探矿权范围内资源储量已增至11341万吨。目前，井田矿区范围划定手续正在办理之中。

二、 企业合并情况

报告期内，本公司向控股股东发行股份购买其所持重庆研究院、西安研究院以及北京华宇各100%股权。2014年12月31日前，重庆研究院、西安研究院和北京华宇产权过户至本公司的手续已经完成，成为本公司的全资子公司。根据企业会计准则的规定，属同一控制下企业合并，上述三家公司自2014年12月31日纳入本公司合并报表。

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(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

事项概述	查询索引
调整行权价格并对部分已授予的股权期权予以注销	详见本公司《关于调整首期股权激励计划行权价格并对部分已授予的股权期权予以注销的公告》（公告编号：临2014-027号）
注销已授予的股票期权	详见本公司第五届董事会第9次会议决议公告（公告编号：临2015-005号）以及《关于对部分已授予的股票期权予以注销的公告》（公告编号：临2015-007号）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

报告期内，公司董事会同意对 2011 年度通过的首期股权激励计划的全部已授予的股份予以注销。截止本年度报告披露日，公司首期股权激励计划中全部激励对象已授予的股份均未行权。

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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**

事项概述	查询索引
2014 年度日常经营性关联交易，本公司已在报告期初进行了预估，并经公司 2014 年年度股东大会审议批准。	详见《天地科技 2014 年日常关联交易预估》（公告编号：2014-004 号）

**(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
2012 年 12 月 11 日召开的本公司第四届董事会同意科工能源与陕西益秦集团签署改制重组框架协议。目前，尚无进展。	详见本公司对外投资公告（临 2012-021 号）。
2014 年 6 月公司启动重大资产重组，向控股股东发行股份购买资产的行为构成重大关联交易。2014 年 12 月底，本公司完成了向控股股东发行股份购买资产工作，向控股股东中国煤炭科工集	有关本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项详见本公司刊登在《中国证券报》以及上海证券交易所网站的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）、

团以 8.61 元/股发行了 682,126,411 股股份,收购了重庆研究院、西安研究院和北京华宇这三家标的公司各 100% 股权。三家标的公司在评估基准日 2014 年 6 月 30 日的评估值合计为 58.73 亿元。本次重大资产重组经本公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过并经中国证监会核准。	《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》(公告编号:临 2014-055 号)以及《天地科技向控股股东中国煤炭科工集团发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》(公告编号:临 2015-001 号)。
--	---

### (三) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年初预估日常经营性关联交易时, 预估本公司向关联方中煤科工集团唐山研究院有限公司借款 3200 万元, 向关联方中煤科工集团常州自动化研究院有限公司借款 1500 万元。根据 2014 年度财务决算结果, 上述资金往来分别发生 2407.61 万元、700 万元。

#### 2、临时公告未披露的事项

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中国煤炭科工集团	控股股东	0	0	0	0	706	706	
中国煤炭科工集团	控股股东	0	0	0	0	5,979	5,979	
中国煤炭科工集团	控股股东	0	0	0	0	8,176	8,176	
中国煤炭科工集团	控股股东	2,435.57	-2,435.57	0.00	0	0	0	
中煤国际工程集团梅苑特产管理有限公司	集团兄弟公司	100.00	-100.00	0.00	0	0	0	
北京佳苑宾馆	集团兄弟公司	27.50	-27.50	0.00	0	0	0	
北京永乐饭庄	集团兄弟公司	10.12	-10.12	0.00	0	0	0	
合计		2,573.19	-2,573.19	0.00	0	14,861	14,861	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								0

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	0
关联债权债务形成原因	中国煤炭科工集团向本公司及全资子公司重庆研究院以及西安研究院拨付资金。本公司及相关单位承担“国有资本经营预算项目”和“中央基建投资预算”项目。按照财政部的规定，上述资金履行法定程序后转增国有实收资本或股本。 报告期初，北京华宇与中国煤炭科工集团、中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司、北京佳苑宾馆、北京永乐饭庄四家公司存在非经营性资金往来。当时，北京华宇尚属中国煤炭科工集团的全资子公司。
关联债权债务清偿情况	本公司本报告期收购北京华宇、西安研究院以及重庆研究院 100.00%股权，形成同一控制下企业合并，占用资金已在企业合并日前结清。
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响。

**(四) 其他****六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	9,648.76
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,778.76
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	14,778.76
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.38
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

报告期，因实施重大资产重组，本公司与控股股东中国煤炭科工集团有限公司签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》以及相关的补充协议。有关协议的详细内容，参见上海证券交易所网站的《天地科技发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》（修订稿）。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与股改相关的承诺	资产注入	中国煤炭科工集团	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。	2006 年天地科技进行股权分置改革时，原控股股东煤炭科学研究总院做出上述承诺。此后，因控股股东变更为中国煤炭科工集团，中国煤炭科工集团表示继续履行上述承诺。2014 年初，为落实中国证监会有关承诺事项的履行，承诺在政策允许的基础上，2 年内履行上述承诺。	是	是
收购报告书或权益变动报告中所作承诺						
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国煤炭科工集团	以资产认购的股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2014-08-26	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国煤炭科工集团	针对标的资产的权属问题，中国煤炭科工集团承诺： 1、已依法对标的公司履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应当承担的义务及责任的行为；标的公司依法设立并有效存续，不存在根据有关法律、法规、部门规章、规范性文件及标的公司章程应当终止	2014-08-26	是	是

			<p>的情形。</p> <p>2、合法持有标的公司 100%的股权。该等股权不存在信托、委托持股或者类似的安排；不存在质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形；不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的合同、承诺或安排；不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或者行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。</p> <p>3、保证此种状态持续至本次交易完成，即天地科技在工商行政管理部门登记为持有标的公司 100%股权的股东时为止。</p>			
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	中国煤炭科工集团	<p>标的公司在盈利承诺实现期实现的实际净利润数不低于承诺净利润数，否则中国煤炭科工集团按照相关的盈利预测补偿协议约定对天地科技予以股份补偿。</p>	2014-08-26 2014 年度、2015 年度、2016 年度三个业绩承诺期有效	是	是
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	中国煤炭科工集团	<p>标的公司在业绩承诺期内，如标的公司运用募集资金所投资项目对当年标的公司业绩损益产生影响且能单独核算，则在对标公司各年承诺业绩进行考核时将剔除所投资项目对标公司损益造成的影响；如在后续生产经营中，标的公司募集资金投资项目产生的损益金额无法进行准确合理的拆分，则在对标公司各年承诺业绩进行考核时根据当年募集资金使用金额，按照同期银行贷款利率计算的资金成本（影响当年损益的部分）对当年实现业绩进行相应调整。</p>	2014-12-02 业绩承诺期内有效	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国煤炭科工集团	<p>1、本次交易完成后，将持续在投资、资本运作等方面优先支持天地科技，协助其</p>	2014-08-26 长期有效	否	是

		<p>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</p>		
--	--	---	--	--

			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。			
与重大资产重组相关的承诺	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</p>	2014-08-26 长期有效	否	是

			<p>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>			
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	中国煤炭科工集团	<p>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。</p>	2014-08-26 长期有效	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国煤炭科工集团	<p>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。</p>	2014-08-26 长期有效	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国煤炭科工集团	<p>为维护天地科技的合法权益及独立性，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，促使天地科技在人员、资产、财务、机构、业务等方面持续保持其独立性。</p>	2014-08-26 长期有效	否	
与首次公开发行相关的承诺						
与再融资相关的承诺						

---

与股权激励相关的承诺						
其他承诺						

与重大资产重组有关的承诺事项履行情况的说明：

本公司控股股东中国煤炭科工集团做出的承诺事项，目前均在积极办理或严格遵守承诺中。具体情况如下：

1、有关相关的房产权属及资质变更，正在积极办理中。

2、关于标的资产权属及非公开发行股份锁定期的承诺，本公司向中国煤炭科工集团发行股份，购买其所持三家标的公司即重庆研究院 100%股权、西安研究院 100%股权以及北京华宇 100%股权的产权过户以及工商变更登记手续均已在 2014 年 12 月 31 日前办理完成，相关股份已于 2015 年 1 月 5 日在中国结算上海分公司办理了托管手续，该部分股份自发行之日起 36 个月内不得转让。

3、关于避免及解决同业竞争、减少及规范关联交易等承诺事项，截止本定期报告披露日，中国煤炭科工集团严格遵守，不存在违反承诺的情形。

4、关于盈利预测补偿承诺，因 2014 年度已经完成三家标的公司的资产交割，则本次资产重组盈利预测承诺期为 2014 年度、2015 年度和 2016 年度。报告期末。同时，报告期末，因募集资金尚未到位，不存在标的公司使用募集资金及其产生的损益的情形，截止本定期报告披露日，中国煤炭科工集团不存在违反上述承诺的情形。

5、有关保持上市公司独立性的承诺，中国煤炭科工集团严格遵守，不存在违反承诺的情形。

有关承诺事项的具体情况，详见上海证券交易所网站《天地科技发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）。

## **(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

在本次重大资产重组中，中国煤炭科工集团承诺各标的公司 2014 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数。具体承诺净利润数以及实现的净利润数详见瑞华会计师事务所出具的有关盈利预测实现情况的专项审核报告。该专项审核报告随本年度报告一并在上海证券交易所网站披露。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		145
境内会计师事务所审计年限		1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问	国金证券股份有限公司	
保荐人		

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，因控股股东不再聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为其财务审计机构，新聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为其及其成员 2014 年度财务审计机构，根据国务院国资委有关央企下属企业聘请同一家会计师事务所为其进行财务审计的规定，经 2014 年 12 月 22 日召开的本公司 2014 年第二次临时股东大会批准，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及下属单位 2014 年度的财务审计机构和内控审计机构。因公司实施重大资产重组，该事务所对收购的三家公司进行了 2014 年度的财务审计，新增财务审计费用 45 万元，因此，本公司 2014 年度财务审计费用实际为 145 万元。本公司第五届董事会第十次会议审议了该审计费用调整事宜，将提交公司 2014 年年度股东大会审议。

德勤华永会计师事务所已为本公司及下属单位提供了 2011 年度、2012 年度以及 2013 年度的财务审计和内控审计服务，并为公司的本次重大资产重组提供了审计服务。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，本公司及董事、监事、高管人员以及控股股东均不存在受处罚及整改的情况。

## 十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

本公司不存在暂停上市和终止上市风险的情况。

## 十一、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司本次执行新会计准则除在 2014 年年度财务报告中按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求，调整部分列报项目外，执行新会计准则对本公司合并财务报表数据无影响。

本公司对泽州县天地东庆建材有限公司等 8 家单位的投资现按长期股权投资成本法进行核算，执行新会计准则后，此类投资需按《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》中可出售金融资产进行核算和列报，本公司 2014 年度财务报表及年度报告中已按要求列报金融工具，追溯调整比较财务报表。

本公司已提前执行了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》中关于设定受益计划的确认、计量和列报要求，目前的处理方式符合新会计准则的规定。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

根据修订后的长期股权投资准则、合营安排准则等，本公司对列报项目做出了调整，对归属于母公司所有者权益金额无影响。

### 2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

本公司该项准则变动对合并财务报表无影响。

### 3 职工薪酬准则变动的的影响

本项准则修订对本公司应付职工薪酬和归属于母公司所有者权益金额无影响。

### 4 合并范围变动的的影响

本公司不存在因准则修订导致合并报表范围变动的的影响。

### 5 合营安排分类变动的的影响

本公司不存在需要根据准则修订对合营安排作出重新分类的情况

### 6 准则其他变动的的影响

充实和明确了短期薪酬和辞退福利的有关内容，因而将职工薪酬分为四类，即短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。设定收益计划净负债、辞退福利中将于资产负债表日后十二个月之后支付的部分在“长期应付职工薪酬”项目单独列示。修订后准则将原指南和讲解中关于职工范围的规定纳入准则正文，明确了未与企业订立劳动合同或未由其正式任命，但向企业所提供服务与职工所提供服务类似的人员，也属于职工的范畴，包括通过企业与劳务中介公司签订用工合同而向企业提供服务的人员（劳务派遣人员）。

对 2014 年 1 月 1 日报表项目的影响金额

项目名称	影响金额（增加+/减少-）（单位：元）
应付职工薪酬	-20,000.00
一年内到期非流动负债	-46,450,000.00
长期应付款	-793,601,913.59
长期应付职工薪酬	840,071,913.59

执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》，新增单列“递延收益”项目，将原列示于“其他流动负债”、“其他非流动负债”、“一年内到期的其他非流动负债”政府补

助相关款项，统一列示于本项目。在新修订的财务报表列报准则“其他综合收益”成为资产负债表“所有者权益（或股东权益）”大类下的一个单列项目，而不再是“资本公积”的一个明细项目。修订后的列报准则将其他综合收益分为两类：“以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目”和“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目”。

对 2014 年 1 月 1 日报表项目的影响金额

项目名称	影响金额（增加+/减少-）（单位：元）
其他流动负债	-93,421,401.97
其他非流动负债	-459,605,625.34
递延收益	553,027,027.31
资本公积	32,145,359.91
其他综合收益	-32,145,359.91

## 7 其他

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资（三无投资），作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。原成本法核算的三无长期股权投资重分类至可供出售金融资产核算。

对 2014 年 1 月 1 日相关财务报表项目的影响金额

项目名称	增加+/减少-（单位：元）
可供出售金融资产	82,790,479.06
长期股权投资	-82,790,479.06

## 第六节 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

报告期内，2014 年 12 月 26 日本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜获得中国证监会《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）核准。

本公司向中国煤炭科工集团发行股份购买的三家标的公司重庆研究院、西安研究院以及北京华宇的产权过户以及工商变更登记手续于 2014 年 12 月底前完成，本公司自 2014 年 12 月 31 日将上述三家企业纳入合并报表范围。但由于为购买三家标的公司资产本公司向控股股东中国煤炭科工集团发行的 682,126,411 股股份的托管手续于 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，该部分股份自 2015 年 1 月 5 日起限售期三年，且中国结算上海分公司提供的 2014 年 12 月 31 日的股东名册中也未包含该部分新增股份，因此，本年度报告中本节有关“报告期内公司股份总数及股本结构”，未将本公司向控股股东发行的 682,126,411 股新股计算在内，报告期末公司总股本仍为 121392 万股，全部为无限售条件的人民币普通股。

另，本节中“限售股份变动情况”以及“截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表”以及“公司与实际控制人之间的产权关系控制图”中的数据均按中国结算上海分公司提供的本公司 2014 年 12 月 31 日股东名册中的数据进行披露。未包含上述向中国煤炭科工集团非公开发行的股份。

截止 2015 年 1 月 5 日，本公司股份总数 1,896,046,411 股，其中，有限售条件的股份 682,126,411 股，占总股份数的 35.98%，无限售条件流通股份 1,213,920,000 股，占总股本的 64.02%。中国煤炭科工集团持有本公司 1,433,492,682 股股份，占总股份数的 69.27%。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本报告期报告期增发股份 682,126,411 股，并购同一控制下北京华宇、西安研究院、重庆研究院 3 个公司。合并日追溯调整增加 2013 年度归属于母公司所有者的净利润 79,957 万元，基本每股收益增加 0.169 元，每股净资产减少 0.20 元。

## 二、证券发行与上市情况

本报告期，公司向控股股东中国煤炭科工集团有限公司非公开发行股份购买的相关资产的产权及工商变更登记手续已经完成。但向其发行的 682,126,411 股份的登记托管手续 2015 年 1 月 5 日在中国结算上海分公司办理完成，未包含在中国结算上海分公司提供的截止 2014 年 12 月 31 日的股东名册中。

(一) 报告期内，本公司不存在内部职工股的情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

截至 2015 年 1 月 5 日，公司股份总数由 1,213,920,000 股增加至 1,896,046,411 股。控股股东股权比例由 61.9%增至 75.6%。资产负债率由 2013 年末的 50.42%降至 47.32%。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23,910
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	20,475

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	751,366,271	61.90	0	无		国有法 人
全国社保基金 102 组合		17,774,318	1.46	0	无		其他
兖矿集团有限公司	0	17,470,297	1.44	0	无		国有法 人
李辛		16,214,747	1.34	0	无		境内自 然人
中国工商银行-易方达价值成长混 合型证券投资基金		11,000,747	0.91	0	无		其他
大屯煤电(集团)有限责任公司	0	10,328,739	0.85	0	无		国有法 人
广东粤财信托有限公司-菁英汇 9 期证券投资集合资金信托计划		10,280,600	0.85	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司-华商 价值共享灵活配置混合型发起式 证券投资基金		10,007,860	0.82	0	无		其他
中国民生银行股份有限公司-华商 领先企业混合型证券投资基金		8,883,753	0.73	0	无		其他
中国民生银行股份有限公司-华商 策略精选灵活配置混合型证券投 资基金		7,340,741	0.60	0	无		其他
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	种类	数量			
中国煤炭科工集团有限公司		751,366,271	人民币普 通股	751,366,271			
全国社保基金 102 组合		17,774,318	人民币普 通股	1,774,318			
兖矿集团有限公司		17,470,297	人民币普 通股	17,470,297			
李辛		16,214,747	人民币普 通股	16,214,747			
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投 资基金		11,000,747	人民币普 通股	11,000,747			

大屯煤电（集团）有限责任公司	10,328,729	人民币普通股	10,328,729
广东粤财信托有限公司—菁英汇9期证券投资集合资金信托计划	10,280,600	人民币普通股	10,280,600
中国建设银行股份有限公司-华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	10,007,860	人民币普通股	10,007,860
中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金	8,883,753	人民币普通股	8,883,753
中国民生银行股份有限公司-华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	7,340,741	人民币普通股	7,340,741
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国煤炭科工集团、兖矿集团股份有限公司以及大屯煤电（集团）有限责任公司同为本公司的发起人股东；华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金、华商领先企业混合型证券投资基金以及华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金同为华商基金管理公司旗下的基金。其他股东之间关联关系未知。		

说明：上述前10名股东期末持股数量、持股比例以及报告期增减，均以中国结算上海分公司提供的2014年12月31日股东名册计算，即未包含于2015年1月5日在中国结算上海分公司登记的本公司向中国煤炭科工集团发行的682,126,411股新股，仍以总股本121392万股为基数计算。本次向中国煤炭科工集团发行682,126,411股股份后（注：新增股份为限售股份，预计上市日期为2018年1月6日），本公司的总股份数为1,896,046,411股，其中，中国煤炭科工集团持有本公司的股份总数为1,433,492,682股，占本公司总股份数1,896,046,411股的69.27%。

#### 四、股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国煤炭科工集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王金华
成立日期	2008-08-29
组织机构代码	71093563-6
注册资本	400,388.23
主要经营业务	煤炭工程技术研发、服务与煤机装备、安全技术装备研发制造，煤炭等工程勘察、设计、服务、工程承包。
未来发展战略	立足煤炭行业，适度多元化，延伸产业价值链，成为一体化解决方案的集成工程服务商和装商，建设高标准示范工程，开拓高效低碳能源产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

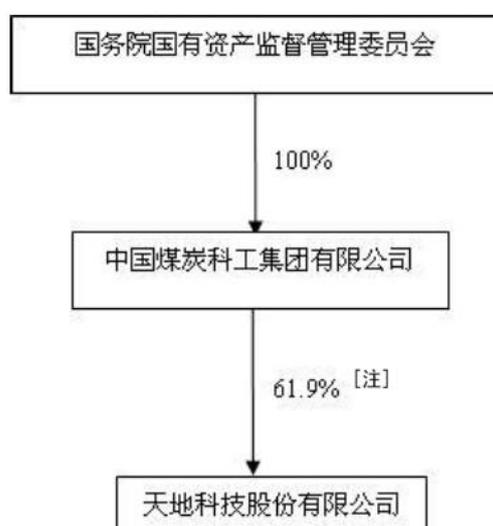
### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：持股比例以中国结算上海分公司提供的 2014 年 12 月 31 日收盘股东名册中数据计算。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期末不存在其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内，不公司不存在优先股的情况。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
王金华	董事长	男	57	2014-06-27		0	0	0		0	
吴德政	副董事长	男	59	2014-06-27		50,000	50,000	0		0	
宁宇	董事	男	58	2014-06-27		0	0	0		0	
郑友毅	董事	男	54	2014-06-27		0	0	0		0	
王虹	董事	男	55	2014-06-27		0	0			0	
范宝营	董事	男	46	2014-06-27		0	0	0		0	
彭苏萍	独立董事	男	55			0	0	0		10.74	
孙建科	独立董事	男	52	2014-06-27		0	0	0		5	
肖明	独立董事	男	51	2014-12-22		0	0	0		1.19	
汤保国	监事会主席	男	49	2014-06-27		0	0	0		0	
李玉魁	监事	男	53	2014-06-27		50,000	50,000	0		65.5	
闵勇	监事	男	39	2014-06-27		0	0	0		45.2	
齐联	监事	男	47	2014-06-27		0	0	0		3.68	
许春生	监事	男	49	2014-06-27		0	0	0		0	
王明山	监事	男	51	2014-06-27		0	0	0		3.68	
余伟俊	监事	男	50	2014-06-27		0	0	0		3.68	
王恩鹏	监事	男	53	2014-06-27		60,600	80,800	0	任本公司监事前在二级市场	65	

									购买		
魏勇刚	监事	男	51	2014-06-27						60	
肖宝贵	总经理	男	51	2014-06-27		50,526	50,526	0		70.6	
黄乐亭	副总经理	男	55			30,000	30,000	0		65.5	
范建	副总经理兼董事会秘书	男	49	2014-06-27		49,591	49,591	0		65.5	
闫少宏	副总经理	男	48			30,900	30,900	0		65.5	
宋家兴	副总经理兼董事会秘书	男	44	2014-06-27		30,000	30,000	0		65.5	
田会	副董事长	男	63	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		2.38	
敬守廷	董事	男	62	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		2.38	
何敬德	董事	男	60	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		2.38	
张玉川	独立董事	男	56	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		5	
支晓强	独立董事	男	40	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		5	
童盼	独立董事	女	40	2014-06-27	2014-12-22	0	0	0		5	
王一玫	监事会主席	女	60	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		1.79	
杨建立	监事	男	47	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		27	
赵银生	监事	男	50	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		48.6	
吴德政	总经理	男	59	2010-06-18	2014-06-27	0	0	0		0	
合计	/	/	/	/	/	351,617	371,817		/	695.80	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
王金华	历任中国煤炭科工集团董事、总经理、党委副书记，中国煤炭科工集团副董事长、党委书记。现任中国煤炭科工集团董事长、党委书记，本公司董事长。同时担任中国煤炭工业协会副会长、中国煤炭工业学会副理事长、中国岩石力学与工程学会副理事长、国家能源领导小组能源咨询专家委员会委员等职务。
吴德政	历任中国煤炭科工集团党委常委、本公司副董事长兼总经理。现任中国煤炭科工集团董事、总经理、党委副书记，本公司副董事长、党委书记。同时担任中国煤炭工业协会常务理事、中国煤炭工业学会常务理事、中国煤炭机械工业协会副会长。

宁 宇	曾任中国煤炭科工集团党委常委兼煤炭科学研究总院院长。现任中国煤炭科工集团党委常委、副总经理，2002年6月起任本公司董事。
郑友毅	曾任中国煤炭科工集团党委常委兼中煤国际工程设计研究总院董事长、党委副书记。现任中国煤炭科工集团党委常委、副总经理，2014年6月起任本公司董事。
王 虹	2008年至今任中国煤炭科工集团副总经理，2014年6月起任本公司董事。
范宝营	2008年至今任中国煤炭科工集团副总经理，2014年6月起任本公司董事。
彭苏萍	煤炭地质与煤矿工程物探专家，中国工程院院士，中国工程院能源与矿业学部主任，中国矿业大学教授，教育部长江学者计划特聘教授，“煤炭资源与安全开采”国家重点实验室主任。国家能源委员会专家咨询委员会委员，国务院学位委员会学科评议组成员、召集人，科技部国家重大基础研究能源领域专家咨询组成员，世界资源组织中国顾问，国际能源委员会委员等。2010年6月起任本公司独立董事。
孙建科	历任第十一届全国人大代表、中国船舶重工集团公司总工程师兼装备产业部主任、中国船舶重工股份有限公司（601989）监事、乐普医疗器械股份有限公司（300003）董事长。现任洛阳隆化传热节能股份有限公司（300263）总经理，北京金白天正智能控制股份有限公司（600560）独立董事，2014年6月起任本公司独立董事。
肖 明	北京科技大学财会系主任、会计学教授，博士，博士生导师。2014年12月起任本公司独立董事。
汤保国	2008年至今任中国煤炭科工集团副总经理，2014年6月起任本公司监事会主席。
李玉魁	历任本公司控股子公司天地（常州）自动化股份有限公司董事、副总经理、党委书记，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2010年6月起任本公司监事。
闵 勇	历任本公司证券事务代表、董事会秘书处主任、综合办公室主任；现任本公司总法律顾问、综合办公室主任，2010年6月起任本公司监事。
齐 联	历任紫光股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书。现任紫光股份有限公司副董事长、总裁。2000年2月起任本公司监事。
许春生	历任兖矿集团股份有限公司投资部部长、财务管理部副部长，现任兖矿集团有限公司资本管理中心主任；2007年1月起任本公司监事。
王明山	历任大屯煤电（集团）有限责任公司培训中心主任、党校副校长，江苏大屯铝业有限公司党委书记，现任大屯煤电（集团）有限责任公司纪委副书记、纪委监察审计部部长。2000年2月起任本公司监事。
余伟俊	中国科学院广州能源研究所任职，注册会计师，国家司法会计鉴定人，同时任广州中科环能科技有限公司董事长、广东中科天元新能源科技有限公司董事长，2000年2月起任本公司监事。
王恩鹏	曾任本公司开采设计事业部副总经理，现任本公司开采设计事业部党委书记、副总经理，2014年6月起任本公司监事。
魏勇刚	曾任本公司控股子公司山西天地煤机装备有限公司副总经理。现任本公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司党委书记、副总经理，2014年6月任本公司监事。
肖宝贵	历任本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司总经理、董事长、党委书记，本公司副总经理。现任本公司总经理、本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司董事长，本公司控股子公司中煤科工（济源）天地电气传动有限公司董事长。
黄乐亭	历任本公司党委副书记、纪委书记，现任本公司副总经理。
范 建	历任本公司董事会秘书、人力资源部经理，现任本公司副总经理兼董事会秘书。
闫少宏	历任本公司总经理助理，现任本公司副总经理，兼本公司成套装备部总经理、本公司国际市场部总经理，本公司控股子公司天地融资租赁有限公司董事长、宁夏天地支护装备有限公司董事长。

宋家兴	曾任本公司财务总监，现任本公司副总经理兼财务总监。
田 会	历任中国煤炭科工集团副董事长、党委书记，本公司副董事长。现任中国煤炭工业协会副会长、中国煤炭工业学会驻会副理事长。2010年6月至2014年6月任本公司副董事长。
敬守廷	曾任中国煤炭科工集团副总经理。现已退休。2000年至2014年6月任本公司董事。
何敬德	现任中煤科工集团上海研究院院长、中煤科工集团上海有限公司董事长。报告期内公司董事会换届选举不再担任本公司董事。
张玉川	现任北京欧文公众事务研究所所长。本公司第三届董事会、第四届董事会独立董事。
支晓强	现任中国人民大学商学院教授，商学院副院长。2010年6月至2014年6月任本公司独立董事。
童 盼	现任北京工商大学教授。2014年6月至12月任本公司独立董事。
王一玫	2008年至今任中国煤炭科工集团董事、纪委书记、党委副书记。2010年6月至2014年6月任本公司监事会主席。
杨建立	现任本公司唐山分公司财务部经理，2010年6月至2014年6月任本公司监事。
赵银生	现任本公司控股子公司山西天地煤机装备有限公司总经济师。2010年6月至2014年6月任本公司监事。

#### 其它情况说明

注：本公司部分董事、监事系国务院国资委考核的对象，根据国务院国资委对中央企业负责人经营业绩考核和薪酬管理的有关规定，截止本年度报告披露日，2014年度中央企业负责人经营业绩考核工作仍在进行中，因此，本公司无法披露相关人员报告期内从股东单位获得的报酬。年龄计算日期截止2014年12月31日。

#### (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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

##### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王金华	中国煤炭科工集团	董事长、党委书记	2013-09	
吴德政	中国煤炭科工集团	总经理、党委副书记、董事	2012-11	
宁 宇	中国煤炭科工集团	副总经理、党委常委	2010-10	
郑友毅	中国煤炭科工集团	副总经理、党委常委	2010-10	
王 虹	中国煤炭科工集团	副总经理	2008-04	

范宝营	中国煤炭科工集团	副总经理	2008-04	
汤保国	中国煤炭科工集团	副总经理	2008-04	
齐 联	紫光股份有限公司	副董事长、总裁	2014-05	
许春生	兖矿集团有限公司	资本管理中心主任	2014-03	
王明山	大屯煤电（集团）有限责任公司	纪委副书记兼纪委监察审计部部长	2014-03	
余伟俊	中国科学院广州能源研究所			
何敬德	中煤科工集团上海研究院	院长		
何敬德	中煤科工集团上海有限公司	董事长		
王一玫	中国煤炭科工集团	董事、副书记	2008-04	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭苏萍	中国矿业大学			
彭苏萍	中国工程院	院士		
孙建科	洛阳隆华传热节能股份有限公司	总经理		
孙建科	北京金自天正智能控制股份有限公司	独立董事		
肖明	北京科技大学	财务与会计系主任		
余伟俊	广州中科环能科技有限公司	董事长		
余伟俊	广东中科天元新能源科技有限公司	董事长		
田会	中国煤炭工业协会	副会长		
田会	中国煤炭工业学会	驻会副理事长		
张玉川	北京欧文公众事务研究所	所长		
支晓强	中国人民大学	商学院副院长、教授		
童盼	北京工商大学	教授		
杨建立	天地科技唐山分公司	财务部经理		
赵银生	山西天地煤机装备有限公司	总经济师		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事的会议津贴由公司股东大会确定，高管人员的报酬由公司董事会薪酬委员会根据公司 对高管人员的考核结果确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度经营业绩情况以及对高管人员的综合考核评价结果，确定高管人员的薪酬。公司董事、部 分监事不在本公司领取除会议津贴外的任何报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情 况	公司独立董事和部分监事的会议津贴已经发放，高管人员薪酬部分发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际 获得的报酬合计	

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑友毅	董事	选举	
王 虹	董事	选举	
范宝营	董事	选举	
孙建科	独立董事	选举	
肖明	独立董事	选举	
汤保国	监事会主席	选举	
王恩鹏	监事	选举	
魏勇刚	监事	选举	
肖宝贵	总经理	聘任	
田会	副董事长	离任	董事会换届离任
敬守廷	董事	聘任	董事会换届离任
何敬德	董事	离任	董事会换届离任
张玉川	独立董事	离任	董事会换届离任
童盼	独立董事	离任	2014年6月当选公司独立董事,2014 年12月因个人原因辞职
支晓强	独立董事	离任	董事会换届选举
王一玫	监事会主席	离任	监事会换届离任

赵银生	监事	离任	监事会换届离任
杨建立	监事	离任	监事会换届离任
吴德政	总经理	离任	董事会换届

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司以及重要子公司的核心技术团队以及关键技术人员均保持稳定。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,755
主要子公司在职员工的数量	19,876
在职员工的数量合计	22,631
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	381
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,528
销售人员	1,570
技术人员	6,068
财务人员	427
行政人员	3,038
合计	22,631
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	228
硕士研究生	2,462
大学本科	5,181
大专	4,301
大专以下	10,459
合计	22,631

说明：在职员工总数含重庆研究院、西安研究院以及北京华宇三家公司约 5655 人。

### (二) 薪酬政策

本公司制定了《天地科技经营单位薪酬总额管理暂行办法》，坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平，薪酬与绩效挂钩，激励与约束并举的薪酬政策，保证公司可持续发展。

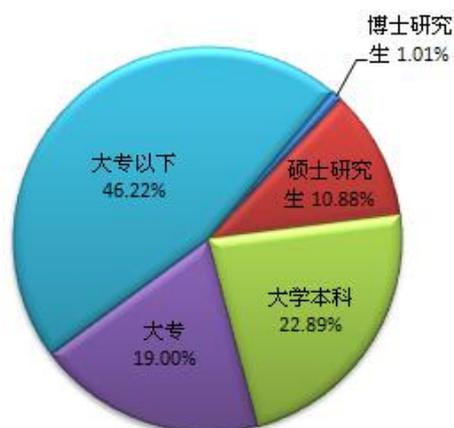
公司的薪酬分配与企业、个人的绩效完成情况密切相关，不同的绩效考评结果在薪酬中明确体现出来，充分实现员工的自我价值，从而最终保证企业整体绩效目标的实现。

公司薪酬分配以增强员工的激励性为导向，通过动态工资和奖金激励的方式激发员工工作积极性，并设计和开通了不同薪酬渠道，使不同岗位的员工有同等的晋升机会。

根据对各经营单位的综合业绩考核结果和实际经营情况，公司经理办公会研究确定各经营单位的薪酬总额。其中，公司高管人员的薪酬总额由公司董事会薪酬委员会确定，公司员工实行岗位浮动工资为主的基本薪酬制度，员工薪酬由岗位工资、综合津贴和年终奖金等三部分组成，其标准根据员工的工作岗位确定。

### (三) 培训计划

2015 年，公司及下属各单位仍将开展有针对性的培训工作，主要培训计划：2014 年底新收购三家企业的规范运作以及实施内部控制规范体系方面的培训、2015 年新接收毕业生进行入职教育培训、新形势下员工激励培训、2015 年度聘用留学回国人员业务培训、2015 年中央企业法律顾问履职培训、节能量计算、审核、评价方法专业人才职业能力培训、以及涉煤中央企业和省属煤矿企业高层管理人员安全资格培训等。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

说明：报告期内，公司劳务派遣人员 2379 人，报酬总额 11655 万元。

**第九节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会、北京证监局以及上海证券交易所等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理，坚持规范运作，结合公司实际和监管要求，及时完善各项制度，积极履行信息披露义务，加强内幕信息管理，有效的提高了公司治理水平和公司内部控制体系。报告期内，公司修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》以及《内部控制评价管理办法》，制定了《投资管理制度》和《融资事项审查管理办法》。

**1、股东与股东大会**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，报告期内召开 3 次股东大会会议，其中 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，均提供了网络投票平台，并披露了中小股东的表决结

果,有关现金分红事项还分段进行了统计并予以披露,审议关联交易事项时,关联股东回避表决,聘请律师事务所现场见证股东大会,保证股东大会的合法有效。公司股东大会进行了董事会和监事会的换届选举,产生了第五届董事会和第五届监事会,审议通过了公司重大资产重组相关事项。有关报告期内召开的股东大会的有关情况详见本年度报告中“股东大会情况简介”章节。

## 2、控股股东与上市公司之间的关系

本公司完全独立的开展经营活动并从事科学研究,与控股股东中国煤炭科工集团之间在人员、资产、财务、机构以及业务等方面完全独立。控股股东依法通过股东大会行使股东权利,没有超越股东大会直接或者间接干预本公司决策和日常经营活动的开展。报告期内,控股股东中国煤炭科工集团对其承诺履行情况进一步明确,并启动了与本公司有关的重大资产重组事宜。本公司向其非公开发行股份购买了其旗下三家公司各 100%股权,结合本次重组,控股股东还就盈利预测补偿、解决同业竞争、避免减少关联交易以及后续资产注入等事项进行了明确,没有损害公司或中小股东合法权益的情形。

## 3、董事与董事会

报告期内,公司选举产生了第五届董事会,选举产生了公司董事长、副董事长以及下设各专业委员会的组成人员及召集人,聘任了公司总经理和其他高管人员。目前,公司第五届董事会由 9 名董事组成,其中独立董事 3 人,公司董事会人数与构成符合法律法规和本公司章程的有关规定。公司董事会按《公司董事会议事规则》开展工作,各位董事继续勤勉尽责,按时出席股东大会会议和董事会会议,发表意见,正确行使权力,独立董事对有关事项发表了同意的独立董事意见,听取了公司聘请的会计师事务所的审计计划安排、就审计过程中的问题进行了沟通,听取了审计结果的汇报,关联董事回避了关联交易事宜的表决;同时,董事会下设的各专业委员会认真开展工作,充分行使职权并发挥了应有的作用,公司部分董事参加了北京证监局组织的专业培训,参加了公司的重要工作会议。公司董事会认真执行股东大会的各项决议,其中,报告期内启动了公司成立以来的首次重大资产重组,董事会精心组织,顺利实施完成了本次重大资产重组工作。报告期内,公司董事会共召开董事会会议 12 次。因公司董事会进行了换届选举,公司董事会聘任肖宝贵为本公司总经理。同时,自 2014 年 6 月 27 日起本公司控股股东总经理吴德政不再兼任本公司总经理。

## 4、监事与监事会

报告期内,公司进行了监事会换届选举,选举产生了公司第五届监事会及监事会主席。公司监事会人数以及构成符合法律法规以及公司章程的规定。公司监事会严格按照《公司监事会议事规则》开展工作,监事会成员认真履行职责,按时参加监事会会议,列席股东大会会议、董事会会议以及公司其它重要会议,对定期报告、重大资产重组方案进行了审议并发表了意见,对其它重要事项进行了审议,对董事和高管人员的履职情况进行监督,未发现违法、违规以及损害公司以及股东合法权益的情形。报告期内,公司共召开监事会会议 8 次。

## 5、利益相关者

公司在经营活动中,充分尊重广大中小股东,召开了投资者见面会,就公司 2013 年度的现金分红方案进行沟通,就公司的重大资产重组方案进行解释说明,顺利通过股东大会的批准。同时,公司积极维护与供应商、债权人、员工、政府部门、社区等利益相关者的合法权益,实现股东、员工、社会等各方面利益的协调持续发展。

## 6、信息披露、投资关系管理与透明度

报告期内,公司重视信息披露工作,及时、公正披露信息,主动并重视信息披露的质量,保证信息披露内容的真实、准确、完整。日常工作中,接待大量投资者来电、来访,组织了投资者见面会,参加了证券公司和基金公司的说明会,及时维护更新公司信息网站的信息,及时回复上海证券交易所 E 互动栏目的提问,保证投资者与公司沟通联系渠道的畅通,增加了公司的透明度。报告期内,公司共披露定期报告 4 份,临时公告 56 份。未发生更正、补充以及违规信息披露的情形。

## 7、关联交易

公司董事会、股东大会对报告期内的日常关联交易事项以及本次重大资产重组等关联交易事项进行了审议。关联董事、关联股东进行了回避。独立董事对关联交易事项发表了独立董事意见。关联交易的定价公允、审批程序合法有效,均签署了相应的合同或协议,不存在损害公司及中小股东合法权益的情形。

内幕信息知情人登记管理工作：报告期内，公司严格按照内幕信息管理的法律法规以及公司制度的要求，在定期报告编制、审议，重大资产重组筹划、内部审计、外部监督检查、下属单位收购资产等过程中，进行了内幕信息知情人的登记工作，签署了保密承诺书和保密协议，强调了内幕信息知情人的保密义务，及时向监管部门报送重大信息进程备忘录、内幕信息知情人名单。报告期内，尚未发现在上述期间由信息泄露、公司股价异动的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
报告期内，本公司的公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014-06-27	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司监事会 2013 年度工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年年度报告及其摘要》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《公司 2013 年度资本公积金转增股本方案》、《公司 2014 年度日常关联交易预估、选举公司第五届董事会董事、选举公司第五届监事会股东代表监事》等九项议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2014-06-28
2014 年第一次临时股东大会	2014-10-09	《公司符合上市公司发行股份购买资产并募集配套资金条件》、《公司向中国煤炭科工集团发行股份购买资产暨关联交易具体方案》、《公司向特定对象非公开发行股份募集配套资金具体方案》、《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）及其摘要、《公司与中国煤炭科工集团有限公司签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉及〈盈利预测补偿协议〉》、《公司与中国煤炭科工集团签署附条件生效的〈发行股份购买资产之补充协议〉和〈盈利预测补偿协议之补充协议〉》、《公司发行股份购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明》、《评估机构的独立性、评估假设前提的合理	全部通过	www.sse.com.cn	2014-10-10

		性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见》、《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关审计报告、盈利预测报告及资产评估报告》、《提请股东大会授权公司董事会全权办理与本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事宜》以及《公司未来三年(2014年至2016年)股东回报规划》等十一项议案。			
2014年第二次临时股东大会	2014-12-22	聘请瑞华会计师事务所为公司2014年度财务审计机构和内控审计机构、调整公司独立董事津贴、选举肖明为公司第五届董事会独立董事等三项议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2014-12-23

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王金华	否	12	12	0	0	0	否	1
吴德政	否	12	12	0	0	0	否	3
宁宇	否	12	12	0	0	0	否	3
郑友毅	否	8	8	0	0	0	否	1
王虹	否	8	8	0	0	0	否	2
范宝营	否	8	8	0	0	0	否	1
彭苏萍	是	12	12	0	0	0	否	2
孙建科	是	8	7	1	0	0	否	2
肖明	是	1	1	0	0	0	否	1
张玉川	是	4	3	1	0	0	否	0
支晓强	是	4	4	0	0	0	否	0
童盼	是	7	6	0	0	1	否	1
田会	否	4	4	0	0	0	否	0
敬守廷	否	4	3	0	0	1	否	0
何敬德	否	4	1	3	0	0	是	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

报告期内，公司连续两次的董事会会议即第五届董事会第7次会议和第8次会议均以通讯方式召开。因此，第五届董事会的董事除上述连续两次以通讯方式召开的会议外，均亲自参加了任期的董事会会议。

第四届董事会何敬德董事在其任期内连续2次以通讯方式进行了表决，且任期届满不再担任本公司董事。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的发展规划委员会、薪酬委员会以及审计委员会对公司重要事项无异议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司与控股股东中国煤炭科工集团在业务、人员、资产、机构以及业务等方面完全独立分开，能够独立开展生产经营及科学研究等工作。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

报告期内，公司实施了重大资产重组工作，本公司控股股东中国煤炭科工集团为避免与本公司之间的同业竞争，进行了承诺，就有关事项进行了安排，维护了公司及中小股东的合法权益。具体承诺及安排详见本年度报告的第五节之“重要事项履行情况”。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期末，公司总经理代表公司经理层对一年的工作进行述职，公司职能部门负责人、二级单位党政负责人、职工代表进行综合评价，高管人员之间也进行互评。公司董事会薪酬委员会根据考核结果，结合年度经营业绩、经营目标的实现情况以及公司董事会年初设置的个性化的考核指标，综合确定高管人员的薪酬水平。

公司于2011年推出了首期股权激励计划，面向董事、高管人员以及核心管理人员和核心技术人员，并于2011年6月授予。但鉴于公司股价以及最近两年业绩考核指标等原因，该期股权激励计划于本报告期全部予以注销。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是本公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

本公司制定了与内部控制及评价有关的控制制度以及内控评价制度。报告期内，公司对内部控制评价管理办法在以前试用的基础上进行了修订，并通过了公司董事会审议批准。报告期内，公司严格执行内控相关制度，对内部控制进行了评价，并经公司董事会审议通过。同时，公司董事会聘请瑞华会计师事务所对本公司的内部控制进行了审计。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所对本公司的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。该内部控制审计报告随本年度报告一并在上海证券交易所网站披露。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

本公司制定了《天地科技年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏以及信息补充、更正的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

瑞华审字[2015]01650239 号

天地科技股份有限公司：

我们审计了后附的天地科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天地科技股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王辉

中国·北京

中国注册会计师：陈红军

二〇一五年三月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,519,335,535.21	2,890,841,178.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	3,402,394,506.06	3,326,528,584.12
应收账款	七、3	9,140,890,700.63	7,060,478,580.43
预付款项	七、4	618,629,211.74	622,106,125.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	3,740,491.50	2,165,545.55
应收股利	七、6	2,853,498.77	2,379,823.35
其他应收款	七、7	226,047,380.38	310,669,716.02
买入返售金融资产			
存货	七、8	4,404,971,169.27	4,463,959,691.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	70,793,692.67	7,018,103.72
其他流动资产	七、10	37,787,300.00	38,631,300.00
流动资产合计		20,427,443,486.23	18,724,778,648.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	100,295,332.16	96,775,685.60
持有至到期投资			
长期应收款	七、12	148,078,882.24	
长期股权投资	七、13	141,481,996.72	110,835,377.11
投资性房地产	七、14	100,195,193.59	21,677,582.93
固定资产	七、15	3,730,147,770.86	3,686,114,442.30
在建工程	七、16	749,857,348.14	599,101,452.52
工程物资	七、17	871,881.29	134,778.76
固定资产清理			
生产性生物资产	七、18	2,529,734.59	3,007,381.67
油气资产			
无形资产	七、19	2,176,143,688.54	2,224,073,782.10
开发支出			
商誉	七、20	19,551,897.43	19,551,897.43
长期待摊费用	七、21	111,683,213.8	107,681,443.19
递延所得税资产	七、22	379,615,172.32	331,086,340.15
其他非流动资产	七、23	67,791,378.74	3,878,626.80

非流动资产合计		7,728,243,490.42	7,203,918,790.56
资产总计		28,155,686,976.65	25,928,697,438.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、24	1,271,000,000.00	1,042,029,360.98
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、25	600,997,554.58	538,446,568.32
应付账款	七、26	6,295,526,466.74	5,158,132,916.60
预收款项	七、27	861,087,711.91	1,323,325,456.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、28	816,463,120.05	903,435,885.49
应交税费	七、29	404,773,298.69	449,169,138.94
应付利息	七、30	1,209,750.89	378,710.97
应付股利	七、31	10,478,646.85	770,620,291.21
其他应付款	七、32	524,508,355.10	479,409,405.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、33	168,882,430.54	157,577,838.54
其他流动负债	七、34	2,417,700.00	419,500.00
流动负债合计		10,957,345,035.35	10,822,945,072.79
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、35	274,631,818.22	186,977,272.76
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、36	563,181,370.42	626,033,544.27
长期应付职工薪酬	七、37	891,400,000.00	840,071,913.59
专项应付款	七、38	10,273,600.00	5,800,000.00
预计负债	七、39	35,257,960.09	36,099,076.38
递延收益	七、40	588,808,627.12	553,027,027.31
递延所得税负债		2,972,400.34	2,361,104.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,366,525,776.19	2,250,369,938.40
负债合计		13,323,870,811.54	13,073,315,011.19
<b>所有者权益</b>			
股本	七、41	1,896,046,411.00	1,213,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、42	2,045,079,666.35	2,099,068,602.64

减：库存股			
其他综合收益	七、43	-70,963,862.22	-32,145,359.91
专项储备	七、44	50,858,227.04	47,680,543.26
盈余公积	七、45	312,800,243.17	260,567,514.16
一般风险准备			
未分配利润	七、46	6,457,330,196.15	5,173,204,354.14
归属于母公司所有者权益合计		10,691,150,881.49	8,762,295,654.29
少数股东权益		4,140,665,283.62	4,093,086,773.49
所有者权益合计		14,831,816,165.11	12,855,382,427.78
负债和所有者权益总计		28,155,686,976.65	25,928,697,438.97

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

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		464,402,500.36	483,636,527.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		793,743,810.77	708,581,627.38
应收账款	十七、1	1,498,264,471.23	1,133,658,875.11
预付款项		70,071,588.37	75,105,057.61
应收利息		848,677.78	
应收股利		4,228,380.40	74,675,186.97
其他应收款	十七、2	250,917,883.73	210,259,771.73
存货		878,529,326.70	719,750,935.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		478,410.40	
其他流动资产			
流动资产合计		3,961,485,049.74	3,405,667,981.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,359,181,231.62	1,055,525,371.52
投资性房地产			
固定资产		117,227,349.62	113,226,580.56
在建工程		11,929,626.37	9,639,575.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,523,451.50	1,846,033.79

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,873,774.07	
递延所得税资产		65,997,276.93	73,863,336.58
其他非流动资产		54,100.00	
非流动资产合计		5,565,786,810.11	1,262,100,898.00
资产总计		9,527,271,859.85	4,667,768,879.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		246,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		179,410,096.93	206,786,714.26
应付账款		1,245,354,058.64	964,452,557.77
预收款项		201,108,245.46	184,500,672.03
应付职工薪酬		273,036,333.60	330,399,200.28
应交税费		30,477,426.62	61,601,509.39
应付利息			
应付股利			70,163,952.52
其他应付款		174,725,940.99	161,650,367.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,350,112,102.24	2,139,554,973.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		81,760,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		90,000.00	65,000.00
专项应付款			
预计负债		35,257,960.09	36,099,076.38
递延收益		44,417,473.87	68,204,531.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,525,433.96	104,368,607.83
负债合计		2,511,637,536.20	2,243,923,581.17
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,896,046,411.00	1,213,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,547,206,542.99	38,234,537.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		694,433.62	939,115.47
盈余公积		312,800,243.17	260,567,514.16

未分配利润		1,258,886,692.87	910,184,131.82
所有者权益合计		7,015,634,323.65	2,423,845,298.80
负债和所有者权益总计		9,527,271,859.85	4,667,768,879.97

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

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,578,632,362.39	18,145,906,316.76
其中：营业收入	七、47	16,578,632,362.39	18,145,906,316.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,603,450,159.37	16,106,853,531.32
其中：营业成本	七、47	11,455,656,538.58	12,572,810,835.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、48	164,678,670.43	181,116,901.24
销售费用	七、49	745,086,816.18	915,663,751.52
管理费用	七、50	1,830,892,113.49	2,153,722,857.00
财务费用	七、51	124,599,999.14	94,638,439.42
资产减值损失	七、52	282,536,021.55	188,900,746.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、53	7,694,762.33	6,715,293.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,186,360.27	6,494,310.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,982,876,965.35	2,045,768,078.69
加：营业外收入	七、54	274,572,501.98	262,665,917.86
其中：非流动资产处置利得		3,026,340.57	3,946,741.32
减：营业外支出	七、55	16,848,636.39	28,479,823.95
其中：非流动资产处置损失		3,985,890.13	14,021,743.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,240,600,830.94	2,279,954,172.60

减：所得税费用	七、56	378,515,796.93	343,354,074.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,862,085,034.01	1,936,600,098.03
归属于母公司所有者的净利润		1,601,050,571.02	1,652,261,943.19
少数股东损益		261,034,462.99	284,338,154.84
六、其他综合收益的税后净额		-38,818,502.31	37,416,537.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-38,818,502.31	37,416,537.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-41,937,000.00	38,790,500.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-41,937,000.00	38,790,500.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,118,497.69	-1,373,962.69
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		210,147.38	161,022.99
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,908,350.31	-1,534,985.68
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,823,266,531.70	1,974,016,635.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,562,232,068.71	1,689,678,480.50
归属于少数股东的综合收益总额		261,034,462.99	284,338,154.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.8444	0.8714
（二）稀释每股收益（元/股）		0.8444	0.8714

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：839,100,353.21 元，上期被合并方实现的净利润为：799,568,282.51 元。

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

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,679,440,062.08	2,719,381,285.69
减: 营业成本	十七、4	1,950,242,352.74	1,877,757,998.49
营业税金及附加		19,118,925.21	20,554,833.10
销售费用		80,764,082.48	83,076,985.63
管理费用		247,705,659.06	292,919,540.60
财务费用		1,108,447.19	3,553,143.86
资产减值损失		34,938,115.33	44,088,483.58
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	181,787,497.86	181,500,792.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,600,000.00	2,600,000.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		527,349,977.93	578,931,093.40
加: 营业外收入		46,815,213.20	45,618,564.87
其中: 非流动资产处置利得		48,606.68	525.79
减: 营业外支出		336,842.89	1,914,589.00
其中: 非流动资产处置损失		248,986.78	1,055,334.82
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		573,828,348.24	622,635,069.27
减: 所得税费用		51,501,058.18	62,876,549.39
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		522,327,290.06	559,758,519.88
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益			

的有效部分			
5. 外币财务报表折算 差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		522,327,290.06	559,758,519.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/ 股)			
（二）稀释每股收益(元/ 股)			

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

合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的 现金		9,255,911,495.64	12,130,873,232.64
客户存款和同业存放款项 净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金 净增加额			
收到原保险合同保费取得 的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加 额			
处置以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及佣金 的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		50,250,969.92	77,149,949.83
收到其他与经营活动有关 的现金		528,895,274.39	504,125,452.18
经营活动现金流入小计		9,835,057,739.95	12,712,148,634.65
购买商品、接受劳务支付 的现金		3,533,834,814.73	6,555,668,696.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项 净增加额			
支付原保险合同赔付款项 的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,017,429,774.59	2,874,517,236.12
支付的各项税费		1,723,691,837.99	1,627,046,298.69
支付其他与经营活动有关的现金		1,153,544,853.22	1,583,035,504.88
经营活动现金流出小计		9,428,501,280.53	12,640,267,736.03
经营活动产生的现金流量净额		406,556,459.42	71,880,898.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			449,900.00
取得投资收益收到的现金		5,133,440.64	5,373,726.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,854,745.38	9,090,547.95
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		10,006,247.36	78,369,600.56
投资活动现金流入小计		18,994,433.38	93,283,775.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		415,972,784.56	532,031,831.76
投资支付的现金		42,111,150.00	18,395,750.00
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			26,472,892.14
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		458,083,934.56	576,900,473.90
投资活动产生的现金流量净额		-439,089,501.18	-483,616,698.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		41,117,110.84	183,260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,117,110.84	183,260,000.00
取得借款收到的现金		1,557,989,615.30	1,109,329,360.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,110,300.00	62,383,341.99
筹资活动现金流入小计		1,663,217,026.14	1,354,972,702.97
偿还债务支付的现金		1,232,991,842.40	1,021,158,821.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,031,463.99	466,702,096.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		358,783,213.93	210,289,424.14
支付其他与筹资活动有关的现金		156,246,478.03	138,262,930.38

筹资活动现金流出小计		1,950,269,784.42	1,626,123,848.99
筹资活动产生的现金流量净额		-287,052,758.28	-271,151,146.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		89,494.93	748,593.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-319,496,305.11	-682,138,352.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,679,570,144.01	3,361,708,496.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,360,073,838.90	2,679,570,144.01

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

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,422,488,508.54	1,794,330,435.82
收到的税费返还		833,758.15	20,057,682.71
收到其他与经营活动有关的现金		110,428,328.89	120,566,126.38
经营活动现金流入小计		1,533,750,595.58	1,934,954,244.91
购买商品、接受劳务支付的现金		756,459,166.29	856,857,115.91
支付给职工以及为职工支付的现金		509,782,869.26	397,745,446.20
支付的各项税费		182,536,620.30	208,697,805.63
支付其他与经营活动有关的现金		206,228,838.01	305,368,021.05
经营活动现金流出小计		1,655,007,493.86	1,768,668,388.79
经营活动产生的现金流量净额		-121,256,898.28	166,285,856.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		130,788,983.63	104,465,056.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,400.00	111,654.85
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		3,710,117.33	74,722,250.44
投资活动现金流入小计		134,570,500.96	179,298,961.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,905,724.45	11,961,074.89
投资支付的现金		69,661,150.00	63,300,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		52,300,000.00	24,400,000.00
投资活动现金流出小计		124,866,874.45	99,661,074.89
投资活动产生的现金流量净额		9,703,626.51	79,637,886.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		347,760,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29,836,247.50	5,700,000.00
筹资活动现金流入小计		377,596,247.50	165,700,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,965,252.99	123,831,311.50
支付其他与筹资活动有关的现金		4,897,265.09	15,408,000.00
筹资活动现金流出小计		279,862,518.08	339,239,311.50
筹资活动产生的现金流量净额		97,733,729.42	-173,539,311.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,714.99	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,788,827.36	72,384,431.02
加：期初现金及现金等价物余额		478,191,327.72	405,806,896.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		464,402,500.36	478,191,327.72

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

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,920,000.00				2,099,068,602.64		-32,145,359.91	47,680,543.26	260,567,514.16		5,173,204,354.14	4,093,086,773.49	12,855,382,427.78
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	1,213,920,000.00				2,099,068,602.64		-32,145,359.91	47,680,543.26	260,567,514.16		5,173,204,354.14	4,093,086,773.49	12,855,382,427.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	682,126,411.00				-53,988,936.29		-38,818,502.31	3,177,683.78	52,232,729.01		1,284,125,842.01	47,578,510.13	1,976,433,737.33
(一) 综合收益总额							-38,818,502.31				1,601,050,571.02	261,034,462.99	1,823,266,531.70
(二) 所有者投入和减少资本	682,126,411.00				-54,573,362.99							-3,507,238.83	624,045,809.18
1. 股东投入的普通股	682,126,411.00				3,531,868,299.10							212,364.56	4,214,207,074.66
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					-38,234,537.35								-38,234,537.35
4. 其他					-3,548,207,124.74							-3,719,603.39	-3,551,926,728.13
(三) 利润分配									52,232,729.01		-316,924,729.01	-216,595,488.82	-481,287,488.82
1. 提取盈余公积									52,232,729.01		-52,232,729.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-264,692,000.00	-216,595,488.82	-481,287,488.82
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								3,177,683.78			6,109,575.05	9,287,258.83	
1. 本期提取								80,820,286.79			83,124,622.45	163,944,909.24	
2. 本期使用								77,642,603.01			77,015,047.40	154,657,650.41	
(六) 其他					584,426.70						537,199.74	1,121,626.44	
四、本期期末余额	1,896,046,411.00				2,045,079,666.35			-70,963,862.22	50,858,227.04	312,800,243.17	6,457,330,196.15	4,140,665,283.62	14,831,816,165.11

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,920,000.00				64,038,723.94			63,068,350.34	204,591,662.17		3,616,839,617.35	3,811,772,714.93	8,974,231,068.73
加：会计政策变更					69,561,897.22		-69,561,897.22						
前期差错更正													
同一控制下企业合并					401,243,734.48			4,681,997.99			2,091,530,426.61	67,214,025.85	2,564,670,184.93
其他													
二、本年期初余额	1,213,920,000.00				534,844,355.64		-69,561,897.22	67,750,348.33	204,591,662.17		5,708,370,043.96	3,878,986,740.78	11,538,901,253.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,564,224,247.00		37,416,537.31	-20,069,805.07	55,975,851.99		-535,165,689.82	214,100,032.71	1,316,481,174.12
(一) 综合收益总额							37,416,537.31				1,652,261,943.19	284,338,154.84	1,974,016,635.34
(二) 所有者投入和减少资本					267,142,797.83							182,772,548.80	449,915,346.63
1. 股东投入的普通股												173,260,000.00	173,260,000.00
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					12,781,869.91								12,781,869.91
4. 其他					254,360,927.92							9,512,548.80	263,873,476.72

(三) 利润分配								55,975,851.99		-890,346,183.84	-215,777,929.27	-1,050,148,261.12
1. 提取盈余公积								55,975,851.99		-55,975,851.99		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-834,370,331.85	-215,777,929.27	-1,050,148,261.12
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					1,297,081,449.17					-1,297,081,449.17		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					1,297,081,449.17					-1,297,081,449.17		
(五) 专项储备								-20,069,805.07			-37,232,741.66	-57,302,546.73
1. 本期提取								85,059,295.83			70,882,652.19	155,941,948.02
2. 本期使用								105,129,100.90			108,115,393.85	213,244,494.75
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,213,920,000.00				2,099,068,602.64		-32,145,359.91	47,680,543.26	260,567,514.16	5,173,204,354.14	4,093,086,773.49	12,855,382,427.78

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

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,920,000.00				38,234,537.35			939,115.47	260,567,514.16	910,184,131.82	2,423,845,298.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,920,000.00				38,234,537.35			939,115.47	260,567,514.16	910,184,131.82	2,423,845,298.80
三、本期增减变动金额（减）	682,126,411.00				3,508,972,005.64			-244,681.85	52,232,729.01	348,702,561.05	4,591,789,024.85

少以“一”号填列)											
(一) 综合收益总额								522,327,290.06		522,327,290.06	
(二) 所有者投入和减少资本	682,126,411.00				3,508,972,005.64					4,191,098,416.64	
1. 股东投入的普通股	682,126,411.00				3,531,868,299.10					4,213,994,710.10	
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					-38,234,537.35					-38,234,537.35	
4. 其他					15,338,243.89					15,338,243.89	
(三) 利润分配								52,232,729.01	-173,624,729.01	-121,392,000.00	
1. 提取盈余公积								52,232,729.01	-52,232,729.01		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-121,392,000.00	-121,392,000.00	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-244,681.85		-244,681.85	
1. 本期提取								9,677,789.99		9,677,789.99	
2. 本期使用								9,922,471.84		9,922,471.84	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,896,046,411.00				3,547,206,542.99			694,433.62	312,800,243.17	1,258,886,692.87	7,015,634,323.65

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,920,000.00				25,452,667.44			5,665,484.77	204,591,662.17	552,071,863.93	2,001,701,678.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	1,213,920,000.00			25,452,667.44		5,665,484.77	204,591,662.17	552,071,863.93	2,001,701,678.31	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				12,781,869.91		-4,726,369.30	55,975,851.99	358,112,267.89	422,143,620.49	
（一）综合收益总额								559,758,519.88	559,758,519.88	
（二）所有者投入和减少资本				12,781,869.91					12,781,869.91	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				12,781,869.91					12,781,869.91	
4. 其他				-						
（三）利润分配							55,975,851.99	-201,646,251.99	-145,670,400.00	
1. 提取盈余公积							55,975,851.99	-55,975,851.99		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他								-145,670,400.00	-145,670,400.00	
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备						-4,726,369.30			-4,726,369.30	
1. 本期提取						9,480,989.37			9,480,989.37	
2. 本期使用						14,207,358.67			14,207,358.67	
（六）其他										
四、本期期末余额	1,213,920,000.00			38,234,537.35		939,115.47	260,567,514.16	910,184,131.82	2,423,845,298.80	

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称：天地科技股份有限公司

成立日期：2000 年 3 月 24 日

住所：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号

法定代表人：王金华

#### 经营范围

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

#### 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1431 号）、2014 年 9 月 29 日国务院国有资产监督管理委员会《关于天地科技股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权〔2014〕984 号）、本公司 2014 年第一次临时股东大会、第五届董事会第二次及第三次会议决议，本公司向中国煤炭科工集团有限公司非公开发行 682,126,411 股普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，发行价格每股人民币 8.61 元，增加注册资本人民币 682,126,411 元，变更后的注册资本为人民币 1,896,046,411.00 元。中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由 61.90% 变更为 75.60%。本公司于 2015 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

#### 所处行业

专用设备制造业。

#### 主要产品

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

## 2. 合并财务报表范围

截至本报告期末，公司合并财务报表范围内子公司情况

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

## 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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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 5（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 14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 14 “长期股权投资”或本附注 10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 13、（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

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 14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收

益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 10. 金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 权益工具

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

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
项目	确定组合的依据
应收关联方的款项	本公司将所有关联方应收款项做为一个单独分组，对关联方应收款项单独进行减值测试。一般情况下，关联方应收款项不计提坏账准备。
质保金	本公司各单位工程总承包和单项合同金额超过 100 万元人民币的产品销售等业务的质保金，在合同约定的质保期内不计提坏账准备，超过质保期的自合同约定收回质保金之日起计算账龄，并计提坏账准备。
按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合	本公司对单项金额不重大的非关联方应收款项，以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按类别计提坏账准备的应收融资租赁款项	本公司因融资租赁业务所产生的应收承租人的融资租赁款，包括融资租赁设备本金及利息收入，采用以风险为基础的分类方法，按照长期应收款——应收融资租赁款科目余额扣减未实现融资收益，并对客户往来债权债务重分类之后的余额计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
正常类	0.5	

关注类	3	
次级类	30	
可疑类	60	
损失类	100	

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**12. 存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、委托加工物资及其他。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

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

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

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

## 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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。

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

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备（除特殊设备外）	年限平均法	15	5	6.33
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

运输设备	年限平均法	12	5	7.92
特殊设备—简易建筑及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
特殊设备—井下构筑物	年限平均法	40	5	2.38
特殊设备—铁路专用线	年限平均法	50	5	1.90
特殊设备—自备列车	年限平均法	13-15	5	6.33-7.31
特殊设备—井下主要专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
特殊设备—井下其他专用设备	年限平均法	7-10	5	9.50-13.57

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

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

类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
家禽	3	-	33.33
种植林	5	-	20.00

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### 24. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

#### 25. 股份支付

##### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

##### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### 26. 收入

##### （1）商品销售收入

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

##### （2）提供劳务收入

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

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

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

### (3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

## 27. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 29. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

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。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 30. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注 13 “划分为持有待售资产” 相关描述。

### (2) 债务重组

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

### (3) 非货币性资产交换

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

### (4) 专项储备的提取与使用

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

## 31. 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

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修

订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会(2014)23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第五届董事会第四次会议于 2014 年 10 月 27 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》	执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	可供出售金融资产	82,790,479.06
		长期股权投资	-82,790,479.06
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》	《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》规定，短期薪酬、离职后福利中的设定提存计划负债、其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债、辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分应当在资产负债表的流动负债项下“应付职工薪酬”项目中列示。辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分、离职后福利中设定受益计划净负债、其他长期职工福利中符合设定受益计划条件的净负债应当在资产负债表的非流动负债项下单独列示。	应付职工薪酬	-20,000.00
		一年内到期非流动负债	-46,450,000.00
		长期应付款	-793,601,913.59
		长期应付职工薪酬	840,071,913.59
企业会计准则第 30 号——财务报表列报	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》未将递延收益作为报表项目。本公司原将递延收益在其他非流动负债列示，并将未来一年摊销部分重分类至一年内到期的其他非流动负债。《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将递延收益作为报表项目。本财务报表已按该准则的	其他流动负债	-93,421,401.97
		其他非流动负债	-459,605,625.34
		递延收益	553,027,027.31

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
	规定进行列报,并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。		
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》将其他综合收益划分为两类:(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目;(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报,并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	资本公积	32,145,359.91
		其他综合收益	-32,145,359.91

**(2)、重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为使财务报表更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,提供更加可靠的财务信息。		应收账款	30,187,244.92
		递延所得税资产	-4,528,086.74
自 2014 年 10 月 1 日起本公司将原来工程总承包和产品销售等业务应收账款(含质保金)全部计提坏账准备变更为工程总承包和单项合同金额超过 100 万元人民币的产品销售等业务的质保金,在合同约定的质保期内不计提坏账准备,超过质保期的自合同约定收回质保金之日起计算账龄,并计提坏账准备。	本公司第五届董事会第八次会议审议通过。	资产减值损失	-30,187,244.92
		所得税费用	4,528,086.74
		净利润	25,659,158.18

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	6%、11%、17%
消费税	根据相关税法规定的销售额	10%
营业税	按应税营业额	3%、5%
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%

## 2. 税收优惠

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

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

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

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

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

天地金草田（北京）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 2012 年申请延长高新技术企业证书，证书编号 GF201311000168，有效期三年。

山西天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201452001010，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 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201452001010，有效期三年。

北京天地华泰采矿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。公司于 2014 年申请延长高新技术企业证书，证书编号为 GR201411000304，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司下属子公司平顶山中选自控系统有限公司，根据高新技术企业所得税优惠河南省 2009 年第一批(总第四批)高新技术企业认定名单，经河南省平顶山市新华区税务局核准，自 2009 年 7 月起，享受 15% 所得税优惠税率。公司 2012 年 11 月再次获得高新技术企业证书，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。本公司于 2008 年 11 月 21 日获得高新技术企业证书，证书编号 GR200861000045，并分别于 2011 年和 2014 年申请高新技术企业证书复审。本公司于 2014 年 11 月 11 日取得再次取得高新技术企业证书，证书编号 GR201461000455，有效期三年。

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

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司(原煤炭科学研究总院爆破技术研究所)系国家重点扶持的高新技术企业，于 2008 年 11 月 19 日取得了高新技术企业证书，证书编号为 CR20083400051，有效期为 3 年；于 2011 年 10 月 14 日再次获得高新技术企业证书，证书编号为 GF201134000108，有效期 3 年；与 2014 年 10 月 21 日再次获得高新技术企业证书，证书编号为 GR201434001126，有效期 3 年。本公司自 2008 年起至 2016 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆科聚孚工程塑料有限责任公司和重庆科华安全设备有限责任公司已获得相关税务部门批准，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

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

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

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

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

根据宁夏回族自治区经济和信息化委员会 2010 年 12 月 17 日发布的宁经信确认（2010）23 号文，天地宁夏支护装备有限公司生产的高端液压支架是符合国家产业政策的产品，符合享受西部大开发 15%企业所得税优惠税率的申请条件。另根据《银川经济技术开发区国家税务局关于天地宁夏支护装备有限公司享受自治区招商引资企业所得税优惠政策的批复》（编号：银开区国税函（2011）4 号），公司自 2010 年至 2012 年免征企业所得税属于地方分享的部分，自 2013 年至 2014 年减半征收企业所得税属于地方分享的部分，本年是地方分享部分减半征收第 2 年。

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

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

除上述外，其他子公司所得税税率为 25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	275,442.77	680,944.09
银行存款	2,359,798,396.13	2,678,889,199.92
其他货币资金	159,261,696.31	211,271,034.04
合计	2,519,335,535.21	2,890,841,178.05
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，159,261,696.31 元银行存款用于保证金，参见附注 60、“所有权或使用权受限制的资产”。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,355,036,835.45	3,291,704,053.82
商业承兑票据	47,357,670.61	34,824,530.30
合计	3,402,394,506.06	3,326,528,584.12

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	87,000,000.00
商业承兑票据	
合计	87,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,537,049,988.08	
商业承兑票据	7,100,000.00	
合计	2,544,149,988.08	

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,415,782,018.65	34.05	217,546,222.06	6.37	3,198,235,796.59	2,459,347,056.27	31.95	141,215,954.85	5.74	2,318,131,101.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,613,792,810.21	65.92	671,137,906.17		5,942,654,904.04	5,238,636,749.67	68.05	496,289,270.66		4,742,347,479.01
其中: 应收关联方的款项	52,565,984.41	0.52			52,565,984.41	47,125,704.00	0.61			47,125,704.00
未到期质保金	198,255,730.16	1.98			198,255,730.16					
按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合	6,362,971,095.64	63.42	671,137,906.17	10.55	5,691,833,189.47	5,191,511,045.67	67.44	496,289,270.66	9.56	4,695,221,775.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,511,200.90	0.03	3,511,200.90	100.00						
合计	10,033,086,029.76	/	892,195,329.13	/	9,140,890,700.63	7,697,983,805.94	/	637,505,225.51	/	7,060,478,580.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 1	196,359,203.94	9,817,960.20	5.00	按测试结果
公司 2	152,297,530.00	7,649,876.50	5.02	按测试结果
公司 3	126,758,119.73	6,337,905.99	5.00	按测试结果
公司 4	117,685,168.47	5,884,258.43	5.00	按测试结果
公司 5	103,894,856.67	5,669,742.83	5.46	按测试结果
公司 6	88,521,480.00	4,426,074.00	5.00	按测试结果
公司 7	64,694,850.65	3,234,742.53	5.00	按测试结果
公司 8	63,182,907.60	3,159,145.38	5.00	按测试结果
公司 9	62,470,682.54	3,123,534.13	5.00	按测试结果
公司 10	58,503,822.75	3,129,033.97	5.35	按测试结果
其他	2,381,413,396.30	165,113,948.10	6.93	按测试结果

合计	3,415,782,018.65	217,546,222.06	/	/
----	------------------	----------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	4,063,049,053.63	203,186,269.25	5.00
1 至 2 年	1,454,281,562.47	145,428,746.22	10.00
2 至 3 年	536,902,228.29	107,380,445.64	20.00
3 至 4 年	157,303,696.64	78,651,848.37	50.00
4 至 5 年	74,719,789.50	59,775,831.58	80.00
5 年以上	76,714,765.11	76,714,765.11	100.00
合计	6,362,971,095.64	671,137,906.17	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 272,290,119.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,134,269.89

其中重要的应收账款核销情况

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	销售商品	2,250,000.00	无法收回	管理层审批	否
公司 2	销售商品	1,600,000.00	无法收回	管理层审批	否
公司 3	工程款	1,400,000.00	无法收回	管理层审批	否
公司 4	销售商品	1,319,000.00	无法收回	管理层审批	否
公司 5	销售商品	1,041,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	7,610,000.00	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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 696,994,878.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 6.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 35,359,743.95 元。

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

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	499,085,957.99	80.68	493,101,018.62	79.26
1 至 2 年	59,697,835.01	9.65	73,317,192.44	11.79
2 至 3 年	34,946,796.98	5.65	30,662,184.07	4.93
3 年以上	24,898,621.76	4.02	25,025,730.31	4.02
合计	618,629,211.74	100.00	622,106,125.44	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 109,603,674.77 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 17.72%。

## 5、 应收利息

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,740,491.50	2,165,545.55
合计	3,740,491.50	2,165,545.55

## 6、 应收股利

## (1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
晋城蓝焰煤业股份有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00
平顶山东联采掘机械公司	226,875.00	
平顶山天安煤业股份有限公司	676,623.77	429,823.35
合计	2,853,498.77	2,379,823.35

## 7、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	3.86	500,000.00	5.00	9,500,000.00	74,363,696.70	21.64	5,806,450.00	7.81	68,557,246.70

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	246,013,137.38	94.97	32,507,180.44		213,505,956.94	269,421,162.66	78.37	27,308,693.34		242,112,469.32
其中：应收关联方的款项						25,731,877.28	7.48			25,731,877.28
按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合	246,013,137.38	94.97	32,507,180.44	13.21	213,505,956.94	243,689,285.38	70.89	27,308,693.34	11.21	216,380,592.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,041,423.44	1.17			3,041,423.44					
合计	259,054,560.82	/	33,007,180.44	/	226,047,380.38	343,784,859.36	/	33,115,143.34	/	310,669,716.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司 1	10,000,000.00	500,000.00	5.00	按测试结果
合计	10,000,000.00	500,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	174,066,093.10	8,415,445.81	5.00
1 至 2 年	36,503,959.66	3,650,395.98	10.00
2 至 3 年	8,821,675.62	1,764,335.12	20.00
3 至 4 年	14,216,821.77	7,108,410.89	50.00
4 至 5 年	4,179,972.94	3,343,978.35	80.00
5 年以上	8,224,614.29	8,224,614.29	100.00
合计	246,013,137.38	32,507,180.44	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,505,789.74 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,613,752.64

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	往来款	1,613,752.64	无法收回	管理层审批	否
合计	/	1,613,752.64	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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	风险抵押金	10,000,000.00	1 年以内	3.86	500,000.00
公司 2	风险抵押金	4,790,710.38	1 年以内	1.85	239,535.52
公司 3	投标保证金	4,192,086.00	1 年以内	1.62	209,604.30
公司 4	风险抵押金	3,582,962.19	3-4 年	1.38	1,791,481.10
公司 5	投标保证金	3,322,886.10	2 年以内	1.28	326,002.30
合计	/	25,888,644.67	/	9.99	3,066,623.22

(5). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市高新技术产业开发区国家税务局	增值税即征即退税款	3,041,423.44	1 年以内	2015 年 2 月
合计	/	3,041,423.44	/	/

报告期应收重庆市高新技术产业开发区国家税务局的增值税即征即退税款已于 2015 年 2 月全额收回。

## 8、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,199,151,825.01	276,845.83	1,198,874,979.18	1,246,533,547.22	277,905.63	1,246,255,641.59
在产品	918,455,780.05		918,455,780.05	842,051,182.89		842,051,182.89
库存商品	1,932,387,957.66	6,806,712.29	1,925,581,245.37	1,903,633,848.69	566,167.10	1,903,067,681.59
周转材料	7,017,775.05		7,017,775.05	3,259,854.81		3,259,854.81
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	328,851,062.50	2,435,939.43	326,415,123.07	437,623,892.81	2,435,939.43	435,187,953.38
委托加工物资	20,408,537.90		20,408,537.90	14,102,116.37		14,102,116.37
其他	8,217,728.65		8,217,728.65	20,035,261.10		20,035,261.10
合计	4,414,490,666.82	9,519,497.55	4,404,971,169.27	4,467,239,703.89	3,280,012.16	4,463,959,691.73

## (2). 存货跌价准备

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	277,905.63			1,059.80		276,845.83
在产品						
库存商品	566,167.10	6,673,745.19		433,200.00		6,806,712.29
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	2,435,939.43					2,435,939.43
合计	3,280,012.16	6,673,745.19		434,259.80		9,519,497.55

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	58,308,854.95	
一年内到期的长期待摊费用	12,484,837.72	7,018,103.72
合计	70,793,692.67	7,018,103.72

## 10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵债房产	37,787,300.00	38,631,300.00
合计	37,787,300.00	38,631,300.00

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	100,295,332.16		100,295,332.16	96,775,685.60		96,775,685.60
按公允价值计量的	17,504,853.10		17,504,853.10	13,985,206.54		13,985,206.54
按成本计量的	82,790,479.06		82,790,479.06	82,790,479.06		82,790,479.06
合计	100,295,332.16		100,295,332.16	96,775,685.60		96,775,685.60

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,506,998.61			1,506,998.61
公允价值	17,504,853.10			17,504,853.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	15,997,854.49			15,997,854.49
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川省科建煤炭产业技术研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.51	
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	573,536.71			573,536.71					9.60	
石嘴山市凝力机械设备有限公司	71,709.00			71,709.00					1.98	
平顶山东联采掘机械制造有限公司	2,062,500.00			2,062,500.00					16.50	226,875.00
贵州工信科贸有限责任公司	1,600,000.00			1,600,000.00					16.00	
泽州县天地东庆建材有限公司	200,000.00			200,000.00					16.00	20,000.00
晋城市豫盛运输贸易有限公司	270,000.00			270,000.00					3.00	
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	63,420,000.00			63,420,000.00					10.00	
河南前进科化股份有限公司	10,548,872.07			10,548,872.07					5.00	
安徽江南爆破工程公司	600,959.28			600,959.28					1.70	
西安银行	442,902.00			442,902.00					0.03	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.20	1,950,000.00
合计	82,790,479.06			82,790,479.06					/	2,196,875.00

## 12、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

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	207,610,104.29	1,222,367.10	206,387,737.19				5.54%-7.38%
其中：未实现 融资收益	43,718,133.59		43,718,133.59				
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
一年内到期 的长期应收款	-58,308,854.95		-58,308,854.95				
合计	149,301,249.34	1,222,367.10	148,078,882.24				/

## 13、长期股权投资

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		15,300,000.00		-1,848,866.21						13,451,133.79	
贵州水矿渝煤科新能源有限公司		10,000,000.00		-11,635.73						9,988,364.27	
小计		25,300,000.00		-1,860,501.94						23,439,498.06	
二、联营企业											
西南天地煤机装备制造有限公司	50,716,566.49			-3,026,789.09						47,689,777.40	
山西潞宝集团天地精煤有限公司（注1）	20,000,000.00			2,600,000.00			2,600,000.00			20,000,000.00	
麻城凯龙科技化工有限公司	11,413,540.60			4,161,438.85	210,147.38		1,500,000.00			14,285,126.83	
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	11,132,818.53			1,666,231.97		1,096,326.00	340,214.04			13,555,162.46	
霍州煤电集团渝煤科安全装备有限公司	4,900,000.00			5,962.29						4,905,962.29	
贵州安和矿业科技工程股份有限公司	4,867,874.70			20,566.56						4,888,441.26	
山东能源机械集团天玛电液控制装备工程有限公司	4,020,970.33			560,823.29						4,581,793.62	
山西潞安采掘设备有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00	
重庆科盾矿用安全产品检验有限公司	2,254,215.74			770,109.69			686,000.00			2,338,325.43	
北京华宸天宇商务服务有限公司	771,615.48			5,537.74			20,000.00			757,153.22	
青岛昊海工控有限责任公司（注2）											

漯河迅达物流有限公司	757,775.24			282,980.91						1,040,756.15	
小计	110,835,377.11	4,000,000.00		7,046,862.21	210,147.38	1,096,326.00	5,146,214.04			118,042,498.66	
合计	110,835,377.11	29,300,000.00		5,186,360.27	210,147.38	1,096,326.00	5,146,214.04			141,481,996.72	

## 其他说明

注 1: 2010 年 9 月 1 日, 本公司和山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司(以下简称“潞宝焦化”)、山西潞宝集团天地精煤有限公司(以下简称“天地潞宝”)三方重新签订委托经营协议, 协议约定天地潞宝由潞宝焦化委托经营管理, 潞宝焦化承诺年收益不低于人民币 650 万元, 即每年分本公司利润不低于人民币 260 万元; 若年收益超过人民币 650 万元, 按股权比例分配利润。委托经营年限为 2010 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

注 2: 本公司对青岛昊海工控有限责任公司的长期股权投资账面金额已减记至 0。

## 14、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

√适用 □不适用

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	26,307,400.00			26,307,400.00
2. 本期增加金额	80,026,626.24			80,026,626.24
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	80,026,626.24			80,026,626.24
(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	106,334,026.24			106,334,026.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,629,817.07			4,629,817.07
2. 本期增加金额	1,509,015.58			1,509,015.58
(1) 计提或摊销	1,509,015.58			1,509,015.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,138,832.65			6,138,832.65
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	100,195,193.59			100,195,193.59
2. 期初账面价值	21,677,582.93			21,677,582.93

## 15、固定资产

## (1). 固定资产情况

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	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,430,814,524.01	1,567,421,828.89	296,431,439.46	205,804,963.77	895,914,982.83	5,396,387,738.96
2. 本期增加金额	205,261,273.21	117,934,193.42	20,322,500.56	87,752,434.12	10,733,964.12	442,004,365.43
(1) 购置	2,042,591.64	92,767,904.78	15,779,700.20	22,128,777.15	1,207,629.14	133,926,602.91
(2) 在建工程转入	203,218,681.57	25,166,288.64	3,296,462.50	2,181,112.83	9,526,334.98	243,388,880.52
(3) 企业合并增加						
(3) 重分类调整			341,357.86	63,442,544.14		63,783,902.00
(4) 抵账转入			904,980.00			904,980.00
3. 本期减少金额	977,028.00	74,324,155.79	14,943,556.68	6,103,819.87	30,128,943.83	126,477,504.17
(1) 处置或报废	977,028.00	19,005,384.91	14,943,556.68	6,103,819.87	21,663,916.00	62,693,705.46
(2) 重分类调整		55,318,770.88			8,465,027.83	63,783,798.71
4. 期末余额	2,635,098,769.22	1,611,031,866.52	301,810,383.34	287,453,578.02	876,520,003.12	5,711,914,600.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	392,005,246.82	554,131,999.66	98,063,252.16	125,533,112.08	538,470,726.16	1,708,204,336.88
2. 本期增加金额	67,544,197.99	128,919,764.72	26,803,175.25	67,494,676.80	64,299,629.07	355,061,443.83
(1) 计提	67,544,197.99	128,919,764.72	26,655,038.42	32,579,991.09	64,299,629.07	319,998,621.29
(2) 重分类调整			148,136.83	34,914,685.71		35,062,822.54
3. 本期减少金额	675,516.17	44,688,579.38	7,169,229.88	5,707,215.49	25,326,627.37	83,567,168.29
(1) 处置或报废	675,516.17	14,963,536.17	7,169,229.88	5,707,215.49	19,988,951.33	48,504,449.04
(2) 重分类调整		29,725,043.21			5,337,676.04	35,062,719.25
4. 期末余额	458,873,928.64	638,363,185.00	117,697,197.53	187,320,573.39	577,443,727.86	1,979,698,612.42
三、减值准备						
1. 期初余额		1,565,672.74	458,860.00	44,427.04		2,068,959.78
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		270.00		472.84		742.84
(1) 处置或报废		270.00		472.84		742.84
4. 期末余额		1,565,402.74	458,860.00	43,954.20		2,068,216.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,176,224,840.58	971,103,278.78	183,654,325.81	100,089,050.43	299,076,275.26	3,730,147,770.86
2. 期初账面价值	2,038,809,277.19	1,011,724,156.49	197,909,327.30	80,227,424.65	357,444,256.67	3,686,114,442.30

注 1、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司常熟天地煤机装备有限公司净值 14,715,488.80 元的土地使用权、净值 20,003,679.68 元的房屋建筑物，共同用作短期借款抵押(借款金额是 21,000,000.00 元)。

注 2、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之下属公司山西渝煤科安运风机有限公司净值 17,262,394.30 元的房屋及建筑物，以及账面价值 11,644,872.45 元的土地使用权，共同用作短期借款抵押（借款金额 10,000,000.00 元）。

注 3、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司宁夏天地西北煤机有限公司净值 19,537,598.67 元的房屋建筑物，净值 12,686,313.52 元的土地使用权，共同用作短期借款抵押(借款金额 50,000,000.00 元)。

注 4、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司天地宁夏支护装备有限公司净值 152,654,240.36 元的房屋建筑物，及净值 44,864,997.57 元的土地使用权，共同用作长期借款抵押（借款金额 40,000,000.00 元，一年内到期 40,000,000.00 元）；并以该房屋建筑物用作短期借款抵押（借款金额 15,000,000.00 元）。

注 5、本公司之下属公司山西天地王坡煤业有限公司本年以专项储备构建固定资产，并全额计提折旧，金额为 6,908,273.49 元。

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	43,462,997.99
机器设备	10,042,824.80

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山矿业丰南基地一期	119,168,984.04	尚未竣工决算
煤机再制造厂房、宿舍、食堂	115,262,959.67	竣工验收尚未完成
天地华润房屋及建筑物	87,763,195.52	待政府审批
西安研究院培训中心楼	50,626,146.83	尚未竣工决算
北京华宇西安财务中心房产	44,138,864.23	消防设施未通过检测
彤康食品车间、办公楼、宿舍楼	36,399,381.60	正在办理
中煤科工物流办公楼	15,353,910.00	政府补助返还购置尚未办理
渝煤科安运车间、宿舍楼、车库	8,996,366.40	待政府审批
内蒙能源公司办公楼	6,474,284.80	待政府审批
金草田房屋建筑物	4,057,367.58	政府规划导致尚未办理
西北煤机车间、办公楼	2,701,256.23	待政府审批
鄂尔多斯华泰房屋及建筑物	2,336,341.16	待政府审批
天地支护职工食堂	1,069,233.00	拟扩建，待扩建后办理房产证
山西煤机房屋及建筑物	434,065.59	抵债资产，尚未办妥产权过户

## 16、在建工程

### (1). 在建工程情况

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	272,398,196.89		272,398,196.89	108,794,885.06		108,794,885.06
建桥基地	91,154,811.61		91,154,811.61	39,275,433.11		39,275,433.11
高低压防爆电器及壳体加工项目	70,000,000.00		70,000,000.00	20,224,179.00		20,224,179.00
煤机再制造与井巷装备产业基地项目一期	38,906,739.34		38,906,739.34	128,176,097.61		128,176,097.61
ABB 防爆变频器济源生产基地	35,228,516.78		35,228,516.78	4,342,017.10		4,342,017.10
高瓦斯治理示范项目	35,163,531.71		35,163,531.71	39,855,936.49		39,855,936.49
万山生活区单身宿舍楼	31,475,850.76		31,475,850.76	5,492,774.78		5,492,774.78

矿山机械设备交易中心	27,545,292.88		27,545,292.88	11,984,880.72		11,984,880.72
大功率矿用减速器技术改造	26,849,765.93		26,849,765.93	14,019,316.63		14,019,316.63
清水溪实验基地	24,687,551.13		24,687,551.13	24,648,207.13		24,648,207.13
其他	96,447,091.11		96,447,091.11	202,287,724.89		202,287,724.89
合计	749,857,348.14		749,857,348.14	599,101,452.52		599,101,452.52

注：本公司之子公司天地科技（宁夏）煤机再制造技术有限公司净值 60,832,372.34 元的土地使用权及净值 38,906,739.34 元的在建工程共同用作长期借款抵押（金额 76,800,000.00 元，一年内到期的长期借款 21,200,000.00 元）。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	1,016,810,000.00	108,794,885.06	163,603,311.83			272,398,196.89	26.79	26.79				自有资金
建桥基地	220,000,000.00	39,275,433.11	51,879,378.50			91,154,811.61	41.43	41.43				自有资金
高低压防爆电器及壳体加工项目	85,000,000.00	20,224,179.00	49,775,821.00			70,000,000.00	82.35	82.35				自筹资金
煤机再制造与井巷装备产业基地项目一期	254,050,000.00	128,176,097.61	28,297,906.73	117,567,265.00		38,906,739.34	61.59	61.59	9,051,408.16	5,099,105.93	6.40	金融机构贷款
ABB 防爆变频器济源生产基地	72,534,600.00	4,342,017.10	30,886,499.68			35,228,516.78	48.57	48.57				政府补助, 自有资金
高瓦斯治理示范项目	131,000,000.00	39,855,936.49	34,924,152.33	13,731,276.46	25,885,280.65	35,163,531.71	57.08	57.08				自筹和国拨
万山生活区单身宿舍楼	48,869,000.00	5,492,774.78	25,983,075.98			31,475,850.76	64.41	64.41				自筹资金
矿山机械设备交易中心	30,000,000.00	11,984,880.72	15,560,412.16			27,545,292.88	91.82	91.82				自有资金
大功率矿用减速器技术改造	300,000,000.00	14,019,316.63	12,830,449.30			26,849,765.93	8.95	8.95				自筹资金
清水溪实验基地	30,000,000.00	24,648,207.13	39,344.00			24,687,551.13	82.29	82.29				自有资金
合计	2,188,263,600.00	396,813,727.63	413,780,351.51	131,298,541.46	25,885,280.65	653,410,257.03	/	/	9,051,408.16	5,099,105.93	/	/

## 17、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	871,797.53	134,695.00

专用材料	83.76	83.76
合计	871,881.29	134,778.76

## 18、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		合计
	树木	类别	家禽	类别	
一、账面原值					
1. 期初余额	2,868,420.33		138,961.34		3,007,381.67
2. 本期增加金额			83,188.71		83,188.71
(1) 外购			83,188.71		83,188.71
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额	424,205.80		58,939.84		483,145.64
(1) 处置	424,205.80		58,939.84		483,145.64
(2) 其他					
4. 期末余额	2,444,214.53		163,210.21		2,607,424.74
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	58,050.12		22,269.79		80,319.91
(1) 计提	58,050.12		22,269.79		80,319.91
3. 本期减少金额			2,629.76		2,629.76
(1) 处置			2,629.76		2,629.76
(2) 其他					
4. 期末余额	58,050.12		19,640.03		77,690.15
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	2,386,164.41		143,570.18	2,529,734.59
2. 期初账面价值	2,868,420.33		138,961.34	3,007,381.67

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 19、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,031,653,677.99	1,607,900.00	5,325,000.00	1,421,386,120.12	2,459,972,698.11
2. 本期增加金额	339,000.00	900,000.00		8,863,598.90	10,102,598.90
(1) 购置	339,000.00	900,000.00		8,863,598.90	10,102,598.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				131,981.38	131,981.38
(1) 处置				131,981.38	131,981.38
4. 期末余额	1,031,992,677.99	2,507,900.00	5,325,000.00	1,430,117,737.64	2,469,943,315.63
二、累计摊销					
1. 期初余额	58,312,060.96	607,472.91	3,423,954.05	173,555,428.09	235,898,916.01
2. 本期增加金额	20,602,231.19	137,760.06	539,613.36	36,728,871.34	58,008,475.95
(1) 计提	20,602,231.19	137,760.06	539,613.36	36,728,871.34	58,008,475.95
3. 本期减少金额				107,764.87	107,764.87
(1) 处置				107,764.87	107,764.87
4. 期末余额	78,914,292.15	745,232.97	3,963,567.41	210,176,534.56	293,799,627.09
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	953,078,385.84	1,762,667.03	1,361,432.59	1,219,941,203.08	2,176,143,688.54
2.期初账面价值	973,341,617.03	1,000,427.09	1,901,045.95	1,247,830,692.03	2,224,073,782.10

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,406,250.00	正在办理中

注 1、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之下属公司榆林天地煤机装备有限公司净值 20,102,825.74 元的土地使用权，已用作银行借款的抵押（银行借款金额是 33,000,000.00 元）。

注 2、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司常熟天地煤机装备有限公司净值 14,715,488.80 元的土地使用权、净值 20,003,679.68 元的房屋建筑物，共同用作短期借款抵押（借款金额是 21,000,000.00 元）。

注 3、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之下属公司山西渝煤科安运风机有限公司净值 17,262,394.30 元的房屋及建筑物，以及账面价值 11,644,872.45 元的土地使用权，共同用作短期借款抵押（借款金额 10,000,000.00 元）。

注 4、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之下属公司宁夏天地西北煤机有限公司净值 19,537,598.67 元的房屋建筑物，净值 12,686,313.52 元的土地使用权，共同用作短期借款抵押（借款金额 50,000,000.00 元）。

注 5、本公司之子公司天地科技（宁夏）煤机再制造技术有限公司净值 60,832,372.34 元的土地使用权及净值 38,906,739.34 元的在建工程共同用作长期借款抵押（金额 76,800,000.00 元，一年内到期的长期借款 21,200,000.00 元）。

注 6、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司天地宁夏支护装备有限公司净值 152,654,240.36 元的房屋建筑物，及净值 44,864,997.57 元的土地使用权，共同用作长期借款抵押（借款金额 40,000,000.00 元，一年内到期 40,000,000.00 元）；并以该房屋建筑物用作短期借款抵押（借款金额 15,000,000.00 元）

## 20、商誉

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
济源市煤炭高开开关有限公司	13,884,092.89					13,884,092.89
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
合计	19,551,897.43					19,551,897.43

在对商誉进行减值测试时，根据对未来一定期间的盈利预测，预计该资产组或资产组组合的未来现金流量，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，从

而计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值。经过上述减值测试，本公司认为商誉不存在减值损失。

## 21、长期待摊费用

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(注1)	23,995,205.03			685,577.29	23,309,627.74
地宗新厂主车间(注2)	11,275,935.07			322,169.50	10,953,765.57
经济开发区1号车间(注1)	8,841,099.89			277,005.74	8,564,094.15
开发区生产基地室外工程(注1)	7,416,307.46			200,893.20	7,215,414.26
经济开发区2号车间(注1)	7,155,041.18			217,368.34	6,937,672.84
上湾综合楼(注2)	5,399,242.23			453,083.27	4,946,158.96
经济区成品库(注1)	4,687,394.37			126,686.33	4,560,708.04
武家塔二车间工程(注2)	4,676,294.15			392,416.29	4,283,877.86
其他	34,234,923.81	23,284,390.75	6,797,782.42	9,809,637.76	40,911,894.38
合计	107,681,443.19	23,284,390.75	6,797,782.42	12,484,837.72	111,683,213.80

注1、该部分房屋建筑物座落于本公司租用关联方中国煤炭科工集团太原研究院的土地上，无法办理房屋所有权证，本公司根据预计使用年限进行摊销。

注2、该部分房屋建筑物座落于本公司向第三方公司租用的土地上，无法办理房屋所有权证，本公司根据预计使用年限进行摊销。

注3、本年其他减少额为长期待摊费用一年内到期的摊销额重分类至一年内到期的非流动资产。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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	938,557,071.46	160,455,778.70	676,413,085.44	116,352,995.11
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债形成	35,257,960.09	5,288,694.02	36,099,076.38	5,414,861.46
固定资产加速折旧	43,713,699.53	6,557,054.93	54,160,407.65	8,173,057.81
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	83,599,598.41	19,821,868.96	84,544,563.49	19,240,915.31
关联交易未实现内部销售损益的可抵扣暂时性差异	134,653,494.86	23,032,445.85	119,498,763.71	21,937,966.59
可弥补亏损	17,343,389.82	4,335,847.46	5,224,923.46	1,306,230.87
分期购买采矿业确认的利息费用	79,436,878.19	19,859,219.55	53,867,937.18	13,466,984.30
股份支付			38,234,537.35	5,735,180.60
纳税调增的已计提尚未使用的职工薪酬	891,027,574.98	134,598,298.09	885,965,802.73	134,562,050.00

其他	22,663,859.03	5,665,964.76	19,584,392.39	4,896,098.10
合计	2,246,253,526.37	379,615,172.32	1,973,593,489.78	331,086,340.15

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	15,997,854.49	2,972,400.34	12,478,207.91	2,361,104.09
合计	15,997,854.49	2,972,400.34	12,478,207.91	2,361,104.09

## 23、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购买款项	32,390,317.86	3,878,626.80
待抵扣增值税进项税额	35,346,960.88	
其他	54,100.00	
合计	67,791,378.74	3,878,626.80

## 24、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	129,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	59,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,033,000,000.00	912,029,360.98
合计	1,271,000,000.00	1,042,029,360.98

## 25、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	45,000,000.00	
银行承兑汇票	555,997,554.58	538,446,568.32
合计	600,997,554.58	538,446,568.32

## 26、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,862,181,644.63	4,249,350,864.87
1 至 2 年	931,132,965.06	589,377,122.66
2 至 3 年	298,811,201.46	199,704,964.74
3 年以上	203,400,655.59	119,699,964.33

合计	6,295,526,466.74	5,158,132,916.60
----	------------------	------------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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	27,971,700.00	未到结算期
公司 2	20,499,515.80	未到结算期
公司 3	20,270,971.30	未到结算期
公司 4	16,045,900.00	未到结算期
公司 5	13,344,931.42	合同尚在履行中
公司 6	10,981,055.50	未到结算期
其他	29,241,090.27	未到结算期
合计	138,355,164.29	/

## 27、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	574,119,000.79	1,024,557,232.56
1 至 2 年	178,918,701.02	195,027,364.43
2 至 3 年	58,449,197.64	61,529,380.28
3 年以上	49,600,812.46	42,211,478.74
合计	861,087,711.91	1,323,325,456.01

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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	11,012,643.59	客户要求延期发货
公司 2	1,975,000.00	客户要求延期发货
公司 3	1,050,000.00	客户要求延期发货
合计	14,037,643.59	/

## 28、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

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	871,347,789.98	2,604,793,436.49	2,698,588,821.64	777,552,404.83
二、离职后福利-设定提存计划	31,989,638.89	333,511,825.97	326,677,326.26	38,824,138.60
三、辞退福利	98,456.62	1,440,797.56	1,452,677.56	86,576.62
四、一年内到期的其他福利				
合计	903,435,885.49	2,939,746,060.02	3,026,718,825.46	816,463,120.05

## (2). 短期薪酬列示:

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	721,458,796.48	2,116,057,559.65	2,234,105,097.87	603,411,258.26
二、职工福利费	742,696.46	117,014,163.18	117,756,859.64	
三、社会保险费	9,870,153.71	115,550,935.35	112,517,402.22	12,903,686.84
其中: 医疗保险费	9,526,069.05	95,923,626.85	93,462,934.57	11,986,761.33
工伤保险费	150,195.08	12,050,237.60	11,707,617.25	492,815.43
生育保险费	193,889.58	7,577,070.90	7,346,850.40	424,110.08
四、住房公积金	4,403,670.98	123,440,517.84	123,103,882.11	4,740,306.71
五、工会经费和职工教育经费	134,315,256.73	57,972,440.47	35,836,929.36	156,450,767.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	557,215.62	74,757,820.00	75,268,650.44	46,385.18
合计	871,347,789.98	2,604,793,436.49	2,698,588,821.64	777,552,404.83

## (3). 设定提存计划列示

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	22,825,374.07	243,012,086.46	238,109,330.43	27,728,130.10
2、失业保险费	3,256,161.46	18,229,127.51	17,225,816.33	4,259,472.64
3、企业年金缴费	5,908,103.36	72,270,612.00	71,342,179.50	6,836,535.86
合计	31,989,638.89	333,511,825.97	326,677,326.26	38,824,138.60

## 29、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	161,847,080.92	168,555,760.15
消费税	24,135.39	165,400.43
营业税	36,535,404.44	41,224,756.12
企业所得税	141,291,332.24	169,623,385.50
个人所得税	11,559,183.96	26,397,749.73
城市维护建设税	12,282,854.61	10,669,722.56
资源税	8,152,533.08	1,096,329.92
房产税	6,143,680.57	4,291,985.30
土地使用税	2,602,177.97	2,602,138.19
教育费附加	10,482,767.27	10,215,630.47
其他	13,852,148.24	14,326,280.57
合计	404,773,298.69	449,169,138.94

## 30、应付利息

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	285,793.71	309,195.03
企业债券利息		
短期借款应付利息	923,957.18	69,515.94

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	1,209,750.89	378,710.97

## 31、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		70,163,952.52
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	10,478,646.85	700,456,338.69
合计	10,478,646.85	770,620,291.21

注：应付股利明细

单位名称	年末余额	年初余额
中国煤炭科工集团有限公司		704,593,884.37
自然人股东	6,530,768.22	5,663,526.39
其他股东	3,947,878.63	60,362,880.45
合计	10,478,646.85	770,620,291.21

## 32、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	298,466,437.30	302,275,725.14
1 至 2 年	135,363,573.60	67,648,392.31
2 至 3 年	28,189,120.79	45,385,857.74
3 年以上	62,489,223.41	64,099,430.54
合计	524,508,355.10	479,409,405.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	30,000,000.00	往来款
单位 2	20,000,000.00	保证金
单位 3	10,643,152.24	应付未付出
煤炭科学研究总院	10,133,876.12	往来款
单位 4	10,000,000.00	往来款
单位 5	8,000,000.00	往来款
合计	88,777,028.36	/

## 33、1 年内到期的非流动负债

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	72,425,454.54	66,025,454.54
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	96,456,976.00	91,552,384.00
合计	168,882,430.54	157,577,838.54

### 34、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
融资租赁收益权转让债务	2,000,000.00	
特殊津贴	417,700.00	419,500.00
合计	2,417,700.00	419,500.00

### 35、长期借款

#### (1). 长期借款分类

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	54,800,000.00	102,830,000.00
保证借款	66,700,000.00	78,800,000.00
信用借款	4,521,818.22	5,347,272.76
其他	148,610,000.00	
合计	274,631,818.22	186,977,272.76

注 1、抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见“所有权或使用权受限制的资产”。

注 2、期末余额中其他长期借款余额为母公司向本公司提供的国有资本金预算项目拨款,其中 8,176 万元年利率 1%, 6,685 万元年利率为 0%, 其他借款利率在银行同期贷款基准利率上下浮动不超过 10% 区间。

### 36、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款:

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	778,195,264.00	869,747,648.00
减：未确认融资费用	118,556,917.58	152,161,719.73
减：一年内到期部分	96,456,976.00	91,552,384.00
合计	563,181,370.42	626,033,544.27

### 37、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

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	890,980,000.00	839,641,913.59
二、辞退福利		
三、其他长期福利	420,000.00	430,000.00
合计	891,400,000.00	840,071,913.59

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

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	839,641,913.59	676,911,913.59
二、计入当期损益的设定受益成本	55,710,000.00	38,660,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	20,100,000.00	13,840,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	35,610,000.00	24,820,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	44,610,000.00	-42,950,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	44,610,000.00	-42,950,000.00
四、其他变动	-48,981,913.59	167,020,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-49,000,000.00	-33,500,000.00
3. 以前年度四舍五入形成的差异	18,086.41	
4. 接受划拨资产及负债		200,520,000.00
五、期末余额	890,980,000.00	839,641,913.59

## 38、专项应付款

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
大型油气田及煤层气开发项目		44,930,400.00	40,456,800.00	4,473,600.00	项目未结束
喷枪卷扬系统	1,800,000.00			1,800,000.00	项目未结束
起重机减速器制造基地建设项目	1,500,000.00			1,500,000.00	项目未结束
全自动物料搬运成套设备	1,500,000.00			1,500,000.00	项目未结束
“五优一新”专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	项目未结束
合计	5,800,000.00	44,930,400.00	40,456,800.00	10,273,600.00	/

## 39、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	36,099,076.38	35,257,960.09	本公司上海分公司按收入比例提取并用于售后服务
合计	36,099,076.38	35,257,960.09	/

## 40、递延收益

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	553,027,027.31	281,645,684.26	245,864,084.45	588,808,627.12	

合计	553,027,027.31	281,645,684.26	245,864,084.45	588,808,627.12	/
----	----------------	----------------	----------------	----------------	---

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
第一批投联合厂房及厂区工程项目建设扶持资金	60,260,000.00	16,370,000.00	2,888,170.81		73,741,829.19	与资产相关
银川市开发区管委会重大项目建设补助	44,733,000.04		1,146,999.96		43,586,000.08	与资产相关
起重机减速器配套工程补偿费	27,360,088.08		760,002.48		26,600,085.60	与资产相关
济源高新财政所扶持款	24,792,958.44		498,350.88		24,294,607.56	与资产相关
防爆变频器生产基地建设项目补助	24,289,040.72		489,041.04		23,799,999.68	与资产相关
企业扶持补助资金	16,510,308.62	50,913,286.24	543,461.82		66,880,133.04	与资产相关
大功率矿用减速器技术改造项目	21,777,777.75		1,866,666.12		19,911,111.63	与资产相关
高瓦斯治理示范项目	16,952,600.00		2,237,000.00		14,715,600.00	与资产相关
央企进冀引导资金	14,713,375.82		382,165.56		14,331,210.26	与资产相关
深冷提纯工业化项目	12,286,552.95	13,764,800.00		1,854,379.74	24,196,973.21	与收益相关
煤层气开发利用研究中心		22,280,000.00			22,280,000.00	与收益相关
燃烧与发电项目	18,384,429.32	8,523,000.00		7,771,577.48	19,135,851.84	与收益相关
低浓度瓦斯液化项目	16,800,000.00			4,512,600.00	12,287,400.00	与收益相关
煤层气车载钻机研发试验检测能力建设项目补助		11,930,000.00			11,930,000.00	与资产相关
连续采掘机械成果转化项目		25,000,000.00	15,000,000.00		10,000,000.00	与收益相关
其他	93,231,638.60	24,251,500.20	19,148,406.12	2,079,941.20	96,254,791.48	与资产相关
其他	160,935,256.97	108,613,097.82	92,135,910.41	92,549,410.83	84,863,033.55	与收益相关
合计	553,027,027.31	281,645,684.26	137,096,175.20	108,767,909.25	588,808,627.12	/

## 41、股本

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	1,213,920,000.00	682,126,411.00				682,126,411.00	1,896,046,411.00
------	------------------	----------------	--	--	--	----------------	------------------

## 42、资本公积

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)	2,008,845,523.55	4,199,566,774.84	4,215,905,600.48	1,992,506,697.91
其他资本公积	90,223,079.09	584,426.70	38,234,537.35	52,572,968.44
合计	2,099,068,602.64	4,200,151,201.54	4,254,140,137.83	2,045,079,666.35

说明：

## (1) 资本溢价

注 1、本公司 2014 年实现对中煤科工集团北京华宇工程有限公司、中煤科工集团重庆研究院有限公司和中煤科工集团西安研究院有限公司三家公司同一控制下合并，定向增发股份增加资本公积（资本溢价）3,531,868,299.10 元，因同一控制下企业合并冲减资本公积 4,213,994,710.10 元。

注 2、本公司所属子公司天地宁夏支护装备有限公司 2014 年购买少数股权支付对价超出应享有账面价值金额 1,910,890.39 元，本期减少资本公积 1,910,890.39 元

注 3、陕西省财政厅、陕西省工业和信息化厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于支持装备制造业发展有关税收政策的通知》（陕财办预〔2011〕207 号），规定企业将财政列支拨付的增值税、企业所得税计入国有资本公积，专项用于技术研发和改造。本年西安市财政局下达《关于 2013 年度装备制造业税收列支返还的通知》（市财函[2014]2147 号），本公司子公司中煤科工集团西安研究院有限公司符合陕西省财政厅《关于 2013 年度装备制造业税收列支返还的通知》（陕财办企[2014]128 号）税收列支返还政策，收到税收返还资金 17,930,300.00 元，专项用于技术研发和改造，增加本期资本公积 17,930,300.00 元。

注 4、根据中国煤炭科工集团有限公司 2014 年 6 月 30 日下发的《关于应付股利有关事项的通知》（中国煤炭科工财字〔2014〕145 号）的规定，本公司的子公司中煤科工集团重庆研究院有限公司和中煤科工集团西安研究院有限公司将改制形成的应付股利 634,429,931.85 元作为国有权益计入资本公积。

注 5：如附注十二所述，本公司以权益法结算的股份支付本期全部注销，相应增加资本公积（资本溢价）15,338,243.89 元。

## (2) 其他资本公积

注 1、如附注十二所述，本公司以权益法结算的股份支付本期全部注销，相应减少资本公积 38,243,537.35 元。

注 2、因权益法单位计提专项储备等原因，本公司相应增加资本公积 584,426.70 元。

## 43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-44,307,000.00	-47,175,000.00		-5,238,000.00	-41,937,000.00		-86,244,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-44,307,000.00	-47,175,000.00		-5,238,000.00	-41,937,000.00		-86,244,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,161,640.09	3,729,793.94		611,296.25	3,118,497.69		15,280,137.78
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,044,536.25	210,147.38			210,147.38		2,254,683.63
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,117,103.84	3,519,646.56		611,296.25	2,908,350.31		13,025,454.15
其他综合收益合计	-32,145,359.91	-43,445,206.06		-4,626,703.75	-38,818,502.31		-70,963,862.22

#### 44、专项储备

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	26,107,824.10	69,205,802.58	65,830,039.11	29,483,587.57
维简费	364,600.09	11,614,484.21	11,812,563.90	166,520.40
煤矿转产发展基金	21,208,119.07			21,208,119.07
合计	47,680,543.26	80,820,286.79	77,642,603.01	50,858,227.04

注：本公司依据山西省人民政府《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用办法》和《山西省煤科转产发展基金》的规定计提煤矿转产发展基金，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。

#### 45、盈余公积

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	260,567,514.16	52,232,729.01		312,800,243.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	260,567,514.16	52,232,729.01		312,800,243.17

盈余公积本期增加为报告期母公司实现净利润的10%提取。

## 46、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,173,204,354.14	3,616,839,617.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,091,530,426.61
调整后期初未分配利润	5,173,204,354.14	5,708,370,043.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,601,050,571.02	1,652,261,943.19
减：提取法定盈余公积	52,232,729.01	55,975,851.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	264,692,000.00	834,370,331.85
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		1,297,081,449.17
期末未分配利润	6,457,330,196.15	5,173,204,354.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 2,091,530,426.61 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 47、营业收入和营业成本

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	16,378,158,641.12	11,312,804,400.52	17,918,752,547.06	12,398,856,051.09
其他业务	200,473,721.27	142,852,138.06	227,153,769.70	173,954,784.43
合计	16,578,632,362.39	11,455,656,538.58	18,145,906,316.76	12,572,810,835.52

## 48、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	484,398.56	768,852.16
营业税	32,959,490.56	62,309,750.64
城市维护建设税	59,037,923.77	58,965,329.45
教育费附加	33,014,656.87	34,112,509.19
资源税	16,505,511.64	6,660,518.76
价格调节基金	3,895,938.34	3,005,089.17
投资性房地产房产税	1,104,731.37	1,125,428.67
地方教育附加	14,100,775.01	10,628,521.28
其他	3,575,244.31	3,540,901.92
合计	164,678,670.43	181,116,901.24

## 49、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,326,798.17	211,605,673.66
运杂费	111,965,135.89	160,376,030.92
差旅、汽车支出	150,322,942.27	139,744,244.03
售后服务支出	35,338,461.46	28,434,265.33
办公费	34,094,576.46	69,015,652.40
包装费	27,953,319.14	57,093,885.45
销售中介费	17,334,836.10	18,314,521.21
综合服务费	16,269,580.85	16,074,337.17
展览及广告费	14,963,098.69	24,182,758.87
提取质量保证金	9,516,447.31	9,859,403.37
其他	123,001,619.84	180,962,979.11
合计	745,086,816.18	915,663,751.52

## 50、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	652,006,580.91	829,649,146.99
研究与开发费	591,546,565.66	586,345,592.13
折旧与摊销	104,707,197.94	104,562,705.41
房屋租赁费	49,641,961.87	42,288,856.38
差旅、汽车支出	81,256,038.27	71,330,308.83
修理费	37,259,644.99	40,892,721.50
办公费	25,108,837.27	42,793,637.99
土地使用税	21,916,654.52	17,915,810.26
房产税	21,298,819.47	15,464,193.21
水电费	16,815,637.30	16,702,517.63
其他	229,334,175.29	385,777,366.67
合计	1,830,892,113.49	2,153,722,857.00

## 51、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	124,304,802.06	111,542,004.47
利息收入	-36,274,922.02	-45,634,436.41
设定受益计划利息净额	35,610,000.00	24,820,000.00
手续费	2,525,289.72	3,343,852.04
汇兑差额	-1,657,370.82	419,094.32
其他	92,200.20	147,925.00
合计	124,599,999.14	94,638,439.42

## 52、资产减值损失

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	275,018,276.36	186,966,718.40
二、存货跌价损失	6,673,745.19	417,928.22
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		210,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	844,000.00	1,306,100.00
合计	282,536,021.55	188,900,746.62

## 53、投资收益

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	5,186,360.27	6,494,310.42
处置长期股权投资产生的投资收益		116,256.23
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,508,402.06	104,726.60
合计	7,694,762.33	6,715,293.25

## 54、营业外收入

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	3,026,340.57	3,946,741.32	3,026,340.57
其中：固定资产处置利得	2,983,370.85	849,974.52	2,983,370.85
无形资产处置利得	42,969.72	3,064,111.80	42,969.72
债务重组利得	412,467.76	5,926,025.77	412,467.76
非货币性资产交换利得		23,758.35	
接受捐赠	5,000.00		5,000.00
政府补助	246,983,521.10	237,788,048.23	164,055,485.89
罚没利得、违约赔偿收入	5,726,346.12	2,227,830.45	5,726,346.12
无法支付应付款项	5,296,267.72	2,570,476.95	5,296,267.72
其他	13,122,558.71	10,183,036.79	13,122,558.71
合计	274,572,501.98	262,665,917.86	191,644,466.77

计入当期损益的政府补助

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
嵌入式软件增值税退税	52,458,635.21	54,199,585.77	与收益相关
事业费拨款	30,469,400.00	33,847,400.00	与收益相关
连续采掘机械成果转化项目	15,000,000.00	15,000,000.00	与收益相关
SAC 型液压支架电液控制系统	11,250,000.00	5,375,138.06	与收益相关

高压大流量液压阀柔性加工数字化车间	5,543,061.54	1,206,938.46	与收益相关
高压大流量液压阀柔性自动化装配生产线	5,075,000.00	2,175,000.00	与收益相关
智能化超重型岩巷掘进机研发	4,600,000.00		与收益相关
高端液压之间智能焊接加工车间	11,845,877.10		与收益相关
井筒支护	8,001,729.00	1,687,503.00	与资产相关
大型煤矿综放开采关键技术与装备研发	6,229,066.56		与收益相关
特大型提升系统设备研制	4,180,598.33		与收益相关
其他	21,958,535.79	59,283,617.94	与资产相关
其他	66,831,507.57	62,842,865.00	与收益相关
其他	3,540,110.00	2,170,000.00	
合计	246,983,521.10	237,788,048.23	/

## 55、营业外支出

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	3,985,890.13	14,021,743.83	3,985,890.13
其中：固定资产处置损失	3,949,736.48	14,021,743.83	3,949,736.48
无形资产处置损失			
债务重组损失	2,101,476.05	2,272,219.37	2,101,476.05
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	480,000.00	1,510,000.00	480,000.00
罚款、赔偿金、违约金支出	3,801,344.69	4,513,168.14	3,801,344.69
其他	6,479,925.52	6,162,692.61	2,892,201.77
合计	16,848,636.39	28,479,823.95	13,260,912.64

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	424,371,629.08	415,142,974.75
递延所得税费用	-45,855,832.15	-71,788,900.18
合计	378,515,796.93	343,354,074.57

## 57、其他综合收益

详见附注七、43

## 58、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工归还备用金	70,538,520.37	32,386,723.95
利息收入	34,699,976.07	45,130,462.33
保证金及暂挂款	133,783,957.86	170,535,811.02
政府补助	238,863,148.15	164,122,006.43
押金	6,772,249.20	3,157,000.00

其他	44,237,422.74	88,793,448.45
合计	528,895,274.39	504,125,452.18

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	125,941,582.08	188,153,771.83
差旅费	177,915,166.08	233,516,225.29
研究开发费	167,962,026.52	324,052,806.47
备用金借款	88,010,600.45	111,060,645.16
运杂费	62,687,007.64	99,669,375.66
水电供暖费	73,456,576.67	60,772,873.57
办公费	167,421,276.18	128,234,770.19
租赁费	31,924,397.57	38,746,036.51
修理费	29,407,357.23	27,122,648.76
支付的保证金或押金	9,681,348.09	20,352,000.00
经营活动费	19,045,801.97	15,624,858.60
咨询费	7,056,097.47	9,893,400.00
其他	193,035,615.27	325,836,092.84
合计	1,153,544,853.22	1,583,035,504.88

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助及拆迁补偿款等		64,369,600.56
收回对外借款	10,006,247.36	14,000,000.00
合计	10,006,247.36	78,369,600.56

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	46,180,000.00	44,777,941.99
重大装备制造业奖励资金	17,930,300.00	17,605,400.00
合计	64,110,300.00	62,383,341.99

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	91,522,150.00	86,647,792.00
归还关联方借款本金及资金占用费	54,338,080.67	41,615,138.38
少数股东撤资	10,006,247.36	10,000,000.00
其他	380,000.00	
合计	156,246,478.03	138,262,930.38

## 59、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,862,085,034.01	1,936,600,098.03
加：资产减值准备	282,536,021.55	188,900,746.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	314,679,683.29	287,183,680.26
无形资产摊销	58,008,475.95	50,997,567.94
长期待摊费用摊销	13,815,886.14	12,673,048.35
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）	959,549.56	10,075,002.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	124,215,307.13	110,793,410.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,694,762.33	-6,715,293.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,855,832.15	-71,788,900.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,749,037.07	-270,504,589.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,324,335,879.47	-2,303,779,779.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,360,252.23	-11,088,602.23
其他	29,033,686.44	138,534,508.48
经营活动产生的现金流量净额	406,556,459.42	71,880,898.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,360,073,838.90	2,679,570,144.01
减：现金的期初余额	2,679,570,144.01	3,361,708,496.72
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	-319,496,305.11	-682,138,352.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,360,073,838.90	2,679,570,144.01
其中：库存现金	275,442.77	680,946.09

可随时用于支付的银行存款	2,359,798,396.13	2,678,889,197.92
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,360,073,838.90	2,679,570,144.01
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		

## 60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	159,261,696.31	保证金
应收票据	87,000,000.00	银行质押
存货		
固定资产	209,457,913.01	借款抵押
无形资产	164,846,870.42	借款抵押
在建工程	38,906,739.34	借款抵押
应收账款	84,211,872.40	短期借款质押
合计	743,685,091.48	/

## 61、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			35,288,913.93
其中：美元	5,753,888.08	6.1190	35,208,041.19
欧元	10,780.12	7.4556	80,372.27
英镑	52.44	9.5437	500.47
应付账款			7,142,833.10
其中：美元			
欧元	958,049.40	7.4556	7,142,833.10
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

## 八、合并范围的变更

## 1、同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中煤科工集团重庆研究院有限公司	100	被合并方和本公司在合并前后均受中国煤炭科工集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2014年12月31日	该公司100%股权由中煤科工集团转让至天地科技的工商变更登记手续在2014年12月31日前已经完成	210,090	37,929	227,035	36,081
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	100	被合并方和本公司在合并前后均受中国煤炭科工集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2014年12月31日	该公司100%股权由中煤科工集团转让至天地科技的工商变更登记手续在2014年12月31日前已经完成	177,576	13,066	158,585	12,326
中煤科工集团西安研究院有限公司	100	被合并方和本公司在合并前后均受中国煤炭科工集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2014年12月31日	该公司100%股权由中煤科工集团转让至天地科技的工商变更登记手续在2014年12月31日前已经完成	152,080	33,705	165,609	32,272

## (2). 合并成本

合并成本	682,126,411.00
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	682,126,411.00
--或有对价	

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:万元 币种:人民币

	北京华宇		西安研究院		重庆研究院	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	226,593	195,658	244,833	212,427	339,193	294,604
货币资金	15,819	22,369	32,764	34,419	25,648	14,320

应收款项	109,852	78,374	104,007	60,665	127,725	93,196
存货	47,902	50,143	13,751	11,952	63,932	72,781
固定资产	8,442	9,190	39,946	42,459	36,435	36,766
无形资产	2,860	2,794	14,444	14,762	30,058	30,482
递延所得税资产	3,441	2,698	4,534	3,490	6,466	5,623
其他资产	38,276	30,090	35,387	44,680	48,929	41,436
负债：	169,228	148,157	70,685	95,438	143,123	162,247
借款	0	0	4,706	4,000	32,979	18,000
应付款项	99,728	73,529	26,946	23,228	42,656	35,458
职工薪酬	34,096	33,740	25,851	22,929	36,081	39,355
其他负债	35,403	40,888	12,476	45,281	31,407	69,434
净资产	57,365	47,501	174,148	116,989	196,070	132,357
减：少数股东权益	0	0	0	0	6,184	6,084
取得的净资产	57,365	47,501	174,148	116,989	189,886	126,273

## 2、 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

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

## 3、 其他原因的合并范围变动

(1) 2014 年度公司纳入合并范围的单位较上年度增加 3 家，具体如下：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)
天地融资租赁有限公司	投资设立	51.00
新疆天地华泰采矿工程技术股份有限公司	投资设立	60.00
宁夏天地奔牛环特科技有限公司	投资设立	51.00

(2) 2014 年度不再纳入本公司合并的单位为 1 家，具体如下：

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例 (%)
山西中煤科工岳山能源有限公司	已清算	87.18

## 九、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
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		设立或投资
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	北京	北京	生产电液控制系统及产品等	68.00		设立或投资

天地金草田(北京)科技有限公司	北京	北京	加工制造结构胶、化学锚栓、防渗堵漏剂、碳纤维布; 专业承包等	51.00	30.00	设立或投资
天地上海采掘装备科技有限公司	上海	上海	电子产品、环保设备、矿山机电产品的设计、生产销售等	90.00		设立或投资
北京天地龙跃科技有限公司	北京	北京	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	44.00	设立或投资
北京天地华泰采矿工程技术有限公司	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		设立或投资
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	矿用设备的制造、租赁与维修等	51.00		设立或投资
天地(常州)自动化股份有限公司	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(注1)	宁夏银川	宁夏银川	液压支架产品的制造、租赁、销售; 备品备件的配送销售	87.50	12.50	设立或投资
中煤科工能源投资有限公司	北京	北京	项目投资, 投资管理; 资产管理; 企业管理; 技术推广服务; 经济信息咨询(不含中介价); 销售机电设备、仪器仪表、电子产品、五金交电	51.00	24.00	设立或投资
中煤科工天地(济源)电气传动有限公司	河南济源	河南济源	各类煤机装备的防爆变频器、一体化防爆变频电机的研发、制造、生产、销售与维修	41.00	10.00	设立或投资
天地(唐山)矿业科技有限公司	河北唐山	河北唐山	电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售; 地下工程、煤炭洗选工程、煤炭综合利用工程、环保工程、网络工程的设计、承包等	100.00		设立或投资
内蒙古天地开采工程技术有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭开采与支护技术开发、咨询、服务; 煤矿开采设备、掘进设备、安全监控产品、工业自动化设备、矿用材料、支护产品、矿业仪器销售	100.00		设立或投资
天地科技(宁夏)煤机再制造技术有限公司	宁夏银川	宁夏银川	成套煤机装备的开发、制造、维修、租赁、销售、咨询服务	100.00		设立或投资
山西天地煤机装备有限公司	山西太原	山西太原	矿山机械电器液压成套设备及元部件等产品的销售及技术服务	51.00		同一控制下企业合并
山西天地王坡煤业有限公司(注2)	山西泽州	山西泽州	煤炭科技开发、开采原煤、建设经验煤矿和附属设施、销售煤制品和经销矿用设备及材料等	39.48		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	65.70		非同一控制下企业合并
宁夏天地西北煤机有限公司	宁夏	宁夏	煤矿运输、掘进、支护机械新产品及配套产品制造等	56.91		非同一控制下企业合并

常熟天地煤机装备有限公司	常熟	常熟	煤矿机电产品、环保设备制造、机械设备及配件生产加工、销售、修理、五金机电	90.00		非同一控制下企业合并
石嘴山市煤机铁路运输有限公司	宁夏	宁夏	铁路专用线货物运输、维护等		60.78	非同一控制下企业合并
唐山市水泵厂有限公司	唐山	唐山	制造、销售机械设备、零配件等	58.02		非同一控制下企业合并
天地融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁及租赁业务等	51.00		投资
中煤科工集团重庆研究院有限公司	重庆	重庆	勘察设计咨询、工程总承包、生产运营、技术研发与设备集成等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	北京	北京	地质勘探、工程咨询、煤矿技术服务等	100.00		同一控制下企业合并
中煤科工集团西安研究院有限公司	西安	西安	煤田工程、物探工程、水文工程、岩土工程，建设工程的设计、监理、施工等	100.00		同一控制下企业合并

注 1、本公司之子公司宁夏天地平顶山煤机公司本期更名为天地宁夏支护装备有限公司，注册资本由期初的 8,000 万，变更为 11,000 万，本期公司收购了宁夏天地平顶山煤机有限公司的 37.5% 的少数股权，持股比例由期初的 50% 变更为 87.5%。

注 2、本公司持有子公司山西天地王坡煤业有限公司股权 39.48%，该子公司之另一股东煤炭学技术研究院有限公司持有其 21.93% 股权，该股东为本公司关联方并已将表决权委托本公司行使。由于本公司拥有对山西天地王坡煤业有限公司实质性控制，因此将其纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天地奔牛	34.30	9,185	962	62,504
山西煤机	49.00	35		98,092
常州股份	15.27	-218	101	6,112
西北煤机	43.09	1,093	514	20,367
天地王坡	60.52	10,581	17,251	137,662
科工能源	39.52	134		38,981

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	269,521	81,415	350,936	167,765	8,226	175,991	233,716	78,666	312,382	153,331	7,832	161,163
山西煤机	256,608	32,114	288,722	93,179	2,066	95,245	268,525	30,253	298,778	106,637		106,637
常州股份	101,209	25,691	126,900	81,967	3,026	84,993	99,666	20,688	120,354	79,949	2,595	82,544
西北	133,083	13,248	146,331	98,169		98,169	115,740	13,105	128,845	81,745		81,745

煤机													
天地王坡	119,220	208,510	327,730	36,494	64,071	100,565	139,084	213,280	352,364	44,490	70,601	115,091	
科工能源	42,638	78,739	121,377	65,419	5,601	71,020	57,095	59,757	116,852	64,052	2,412	66,464	

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	207,132	26,113	26,113	3,354	250,902	28,019	27,541	-23,579
山西煤机	117,922	1,121	1,121	-4,466	162,626	16,744	16,313	-3,265
常州股份	90,117	4,800	4,800	2,714	75,552	5,513	6,088	-3,810
西北煤机	80,568	2,537	2,537	-1,931	116,317	8,477	8,477	-20,808
天地王坡	106,123	17,634	17,634	26,803	75,605	352	351	6,463
科工能源	151,079	969	969	12,167	215,467	836	1,043	1,708

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本公司报告期支付对价 3,281.12 万元收购该公司少数股东所持有的 37.5% 股权。收购完成后，本公司直接持有天地王坡 87.5% 股权，并绝对控制该公司。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	32,811,150.00
--现金	32,811,150.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	32,811,150.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,900,259.62
差额	1,910,890.38
其中:调整资本公积	1,910,890.38
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西天地赛福蒂科	太原	太原	煤机制造	51.00		权益法

技有限公司(注)						
贵州水矿渝煤科新能源有限公司	贵州	贵州	制造	50.00		权益法
西南天地煤机装备制造有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	设备制造	5.00	33.75	权益法
晋城金鼎天地煤机装备有限公司	山西晋城	山西晋城	工业企业	49.00		权益法
贵州安和矿业科技工程股份有限公司	贵州	贵州	制造	25.00		权益法
麻城凯龙科技化工有限公司	湖北麻城	湖北麻城	改性铵油炸药制造,民爆技术开发、资讯服务	30.00		权益法

注: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,公司重大事项,需经董事会全体成员同意,故未纳入合并范围。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州水矿渝煤科新能源有限公司	山西天地赛福蒂科技有限公司		
流动资产	1,595	2,699		
其中: 现金和现金等价物	1,497	2,630		
非流动资产	419	47		
资产合计	2,014	2,746		
流动负债	16	109		
非流动负债				
负债合计	16	109		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,998	2,637		
按持股比例计算的净资产份额	999	1,345		
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	999	1,345		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		161		
财务费用	-14			
所得税费用				

净利润	-2	-363		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2	-363		
本年度收到的来自合营企业的股利				

注：山西天地赛福蒂科技有限公司于2014年5月份成立；贵州水矿渝煤科新能源有限公司于2014年1月份成立。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

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	贵州安和矿业科技股份有限公司	西南天地煤机装备制造有限公司	麻城凯龙科技化工有限公司	晋城金鼎天地煤机装备有限公司	贵州安和矿业科技股份有限公司	西南天地煤机装备制造有限公司	麻城凯龙科技化工有限公司
流动资产	12,718	3,795	23,891	2,842	9,375	2,144	27,458	2,246
非流动资产	310	254	74,181	3,416	285	148	55,286	3,510
资产合计	13,028	4,049	98,072	6,258	9,660	2,292	82,744	5,756
流动负债	10,262	2,094	37,181	1,341	7,267	345	18,397	1,965
非流动负债			48,584	155			51,648	154
负债合计	10,262	2,094	85,765	1,496	7,267	345	70,045	2,119
少数股东权益			152	156			229	154
归属于母公司股东权益	2,766	1,955	12,307	4,762	2,393	1,947	12,699	3,637
按持股比例计算的净资产份额	1,356	489	4,769	1,429	1,172	487	4,921	1,091
调整事项					-59		151	50
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他					-59		151	50
对联营企业权益投资的账面价值	1,356	489	4,769	1,429	1,113	487	5,072	1,141
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								

营业收入	11,626	2,058	9,566	6,867	11,773	812	11,110	6,752
净利润	340	8	-391	1,401	169	-53	57	1,080
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	340	8	-391	1,401	169	-53	57	1,080
本年度收到的来自联营企业的股利				150				90

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
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	3,762	3,270
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	554	427
--其他综合收益		
--综合收益总额	554	427

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、应收票据、应付票据，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）外汇风险

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

##### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于货币资金和浮动利率借款，于 2014 年 12 月 31 日，本公司借款余额人民币 1,618,057,272.76 元(2013 年：人民币 1,295,032,088.28 元)。

#### 2、信用风险

2014 年 12 月 31 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确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，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已经大为降低。

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

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

于资产负债表日，本公司持有的金融资产和金融负债按到期日分析列示如下：

人民币万元				
项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
<b>金融负债</b>				
短期借款	127,100			127,100
长期借款	7,243	27,011	452	34,706
应付账款	629,553			629,553
应付票据	60,100			60,100
应付股利	1,048			1,048
其他应付款	52,451			52,451
长期应付款	9,646	43,487	24,687	77,820
<b>金融资产</b>				
货币资金	251,934			251,934
应收票据	340,239			340,239

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应收账款	914,089			914,089
其他应收款	22,605			22,605
应收利息	374			374
长期应收款	5,831	14,808		20,639

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	17,504,853.10			17,504,853.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	17,504,853.10			17,504,853.10
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	17,504,853.10			17,504,853.10
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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

持有上市公司股票作为可供出售权益工具公允价值按照 2014 年最后交易日的股票收盘价计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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	4,003,882,302.29	75.60	75.60

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。

本公司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九、在其他主体中的权益——在子公司中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见九、在其他主体中的权益——在合营企业或联营企业中的权益

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安标国家矿用产品安全标志中心	母公司的全资子公司
北京佳苑宾馆	集团兄弟公司

北京煤矿设计咨询公司	集团兄弟公司
北京永乐饭庄	集团兄弟公司
北京中惠广告公司	集团兄弟公司
河南中煤科工能源装备有限公司	集团兄弟公司
梅苑物产管理有限公司平顶山分公司	集团兄弟公司
煤科集团杭州环保研究院有限公司	集团兄弟公司
煤科集团沈阳研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤炭工业规划设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤炭科学技术研究院有限公司	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院	母公司的全资子公司
煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	集团兄弟公司
煤炭科学研究总院南京研究所	集团兄弟公司
上海安矿设备检测检验中心有限公司	集团兄弟公司
上海安运输送设备有限公司	集团兄弟公司
上海煤科机电技贸有限公司	集团兄弟公司
上海煤科实业有限公司	集团兄弟公司
唐山大方汇中仪表有限公司	集团兄弟公司
唐山国选精煤有限责任公司	集团兄弟公司
浙江煤科清洁能源有限公司	集团兄弟公司
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	集团兄弟公司
中煤国际工程设计研究总院	母公司的全资子公司
中煤科工(北京)工矿工程有限公司	集团兄弟公司
中煤科工集团常州研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团工程科技有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团上海研究院	母公司的全资子公司
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团唐山研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
中煤科技集团有限公司	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	采购商品	13,275,096.11	12,829,855.26
煤炭科学研究总院	采购商品	2,261,675.52	3,425,829.18
煤炭科学技术研究院有限公司	采购商品	1,969,914.53	
唐山大方汇中仪表有限公司	采购商品	1,487,393.16	3,566,654.88
中煤科工集团上海研究院	采购商品	1,064,147.01	870,763.29
煤炭科学研究总院南京研究所	采购商品	820,364.09	1,324,326.49
上海煤科实业有限公司	采购商品	642,350.40	845,769.20
煤科集团沈阳研究院有限公司	采购商品	616,444.44	42,239.31
中煤科工集团常州研究院有限公司	采购商品	421,196.99	

中煤科工集团唐山研究院有限公司	采购商品	337,989.23	1,243,694.48
中煤科工集团工程科技有限公司	采购商品	326,495.72	
煤科集团杭州环保研究院有限公司	采购商品	289,619.66	25,641.03
唐山国选精煤有限责任公司	采购商品	208,602.57	
北京煤矿设计咨询公司	采购商品	68,396.22	38,679.24
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	采购商品	42,840.00	
中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	采购商品	26,837.60	
中煤科工(北京)工矿工程有限公司	采购商品		8,974,358.98
中煤科技集团有限公司	采购商品		273,504.27
安标国家矿用产品安全标志中心	采购商品		698,339.63
煤炭科学技术研究院有限公司	采购固定资产	8,752,120.66	
煤科集团杭州环保研究院有限公司	采购固定资产	668,376.06	
中煤科工(北京)工矿工程有限公司	采购固定资产		92,307.69
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	采购固定资产		64,427.64
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受劳务	3,745,341.56	5,390,541.38
煤炭科学研究总院	接受劳务	1,909,466.35	3,972,082.95
安标国家矿用产品安全标志中心	接受劳务	635,371.69	307,426.37
中煤科工集团上海研究院	接受劳务	563,620.71	1,046,530.17
煤炭科学技术研究院有限公司	接受劳务	504,084.07	
煤炭科学研究总院南京研究所	接受劳务	398,113.20	470,801.88
唐山国选精煤有限责任公司	接受劳务	256,410.27	
上海安矿设备检测检验中心有限公司	接受劳务	151,300.00	
北京煤矿设计咨询公司	接受劳务	91,716.98	
煤科集团沈阳研究院有限公司	接受劳务	82,000.00	2,264.15
中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	接受劳务	24,480.00	
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受劳务	4,600.00	52,169.81
中煤科工集团唐山研究院有限公司	接受劳务		47,289.81
北京中惠广告公司	接受劳务		10,616.50
煤炭科学研究总院	租赁	23,203,895.47	21,128,447.43
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	租赁	7,445,500.00	7,871,367.80
中煤国际工程设计研究总院	租赁	5,630,500.00	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	租赁	2,614,649.00	2,614,649.00
中煤科工集团上海研究院	租赁	1,158,948.00	1,158,948.00
中煤科工集团常州研究院有限公司	租赁		186,000.00
中煤科工集团唐山研究院有限公司	资金占用费	957,993.46	1,193,572.61
中煤科工集团常州研究院有限公司	资金占用费	400,033.33	154,500.00
中国煤炭科工集团有限公司	资金占用费	287,466.67	
中国煤炭科工集团有限公司	综合服务费		39,971,698.13

## 出售商品/提供劳务情况表

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	10,235,042.74	37,816,239.32
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	销售商品	7,828,399.88	15,087,804.36
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	销售商品	6,723,504.27	8,128,225.33
中煤科工集团唐山研究院有限公司	销售商品	3,440,012.21	2,424,081.40
中煤科工集团工程科技有限公司	销售商品	2,539,617.02	
中国煤炭科工集团有限公司	销售商品	2,455,128.20	2,881,886.79
煤炭科学技术研究院有限公司	销售商品	554,747.01	

中煤科工集团上海研究院	销售商品	495,431.43	770,653.19
煤科集团沈阳研究院有限公司	销售商品	396,239.32	1,537,205.10
唐山国选精煤有限责任公司	销售商品	156,023.23	30,769.24
唐山大方汇中仪表有限公司	销售商品	68,376.07	41,025.64
中煤科工集团常州研究院有限公司	销售商品	9,829.06	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	销售商品		5,394,110.04
中煤科技集团有限公司	销售商品		1,987,161.47
河南中煤科工能源装备有限公司	销售商品		632,529.92
煤炭科学研究总院	销售商品		2,110,382.48
北京佳苑宾馆	销售商品		272,000.00
浙江煤科清洁能源有限公司	销售商品		52,774,266.89
中国煤炭科工集团有限公司	提供劳务	4,208,018.12	3,433,991.52
煤炭科学研究总院	提供劳务	2,060,094.33	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	提供劳务	1,158,123.30	
煤炭工业规划设计研究院有限公司	提供劳务	996,226.41	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	提供劳务	945,173.34	9,848,803.89
浙江煤科清洁能源有限公司	提供劳务	791,792.45	452,830.19
中煤科工集团唐山研究院有限公司	提供劳务	747,169.81	452,830.19
煤炭科学技术研究院有限公司	提供劳务	513,757.74	
煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	提供劳务	107,029.91	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	托管收入	611,932.97	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	托管收入	471,698.11	162,112.41
中煤科工集团常州研究院有限公司	托管收入	77,058.01	61,704.34

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 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
中煤科工集团唐山研究院有限公司	天地科技股份有限公司	其他资产托管	2010-1-1	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%	471,698.11
中煤科工集团常州研究院有限公司	天地(常州)自动化股份有限公司	其他资产托管	2010-1-1	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%	77,058.01
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	2010-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	审计后净利润的5%	611,932.97

## (3). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
煤炭科学研究总院	办公用房、生产用房	23,203,895.47	21,128,447.43

中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	办公用房	7,445,500.00	7,871,367.80
中煤国际工程设计研究总院	办公用房	5,630,500.00	
中煤科工集团常州研究院有限公司	办公用房		186,000.00
中煤科工集团上海研究院	办公用房	1,158,948.00	1,158,948.00
中煤科工集团唐山研究院有限公司	办公用房、生产用房	2,614,649.00	2,614,649.00
合计		40,053,492.47	32,959,412.23

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	2,584,000.00	2009/11/30	2017/11/29	否
天地融资租赁有限公司	37,487,600.00	2014/7/28	2015/5/4	否
山西彤康食品有限公司	15,000,000.00	2013/1/9	2019/6/21	否
山西彤康食品有限公司	15,000,000.00	2013/1/9	2019/12/22	否
山西彤康食品有限公司	2,500,000.00	2012/12/24	2017/12/21	否
山西彤康食品有限公司	7,500,000.00	2012/12/24	2018/6/21	否
山西彤康食品有限公司	7,500,000.00	2012/12/24	2018/12/21	否
贵州宏狮煤机制造有限公司	9,690,000.00	2014/8/29	2015/8/28	否
中煤科工集团西安研究院有限公司	40,000,000.00	2014/10/22	2015/10/22	否

**(5). 关联方资金拆借**

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中煤科工集团唐山研究院有限公司	24,076,146.73	2013/1/1	2014/12/31	基准利率，到期后续借
中煤科工集团常州研究院有限公司	7,000,000.00	2014/9/17	2015/9/16	基准利率
中国煤炭科工集团有限公司	7,060,000.00	2014/12/29	2019/12/28	无息
中国煤炭科工集团有限公司	59,790,000.00	2014/12/29	2019/12/28	无息
中国煤炭科工集团有限公司	81,760,000.00	2014/12/29		无期限，年息 1%

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

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

## (7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	398.10	418.70

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

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	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	24,775,200.00		18,686,700.00	
应收账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	10,304,579.00		13,021,800.00	
应收账款	中煤科工集团上海研究院	2,829,500.00		4,031,750.00	
应收账款	中煤科技集团有限公司	2,355,000.00		3,505,664.00	
应收账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	2,276,728.51		451,590.00	
应收账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	2,085,000.00		2,885,000.00	
应收账款	煤炭科学研究总院	1,788,700.00		3,000,000.00	
应收账款	中煤科工集团工程科技有限公司	1,771,351.90			
应收账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	1,740,000.00		684,000.00	
应收账款	中国煤炭科工集团有限公司	977,600.00			
应收账款	浙江煤科清洁能源有限公司	939,300.00		100,000.00	
应收账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	275,000.00		411,000.00	
应收账款	上海安运输送设备有限公司	225,000.00		225,000.00	
应收账款	煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	118,225.00			
应收账款	唐山大方汇中仪表有限公司	59,000.00			
应收账款	煤科集团沈阳研究院有限公司	45,800.00		123,200.00	
预付款项	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	503,500.00		40,500.00	
预付款项	中煤科工集团常州研究院有限公司	173,200.00		1,000.00	
预付款项	煤炭科学技术研究院有限公司	111,923.00			
预付款项	中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	100,000.00		211,500.00	
预付款项	煤炭科学研究总院	67,418.40		164,541.40	
预付款项	煤科集团沈阳研究院有限公司	41,600.00		29,076.00	
预付款项	安标国家矿用产品安全标志中心	2,000.00		6,300.00	
预付款项	唐山大方汇中仪表有限公司			304,700.00	
预付款项	中煤科工集团唐山研究院有限公司			50,700.00	
预付款项	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司			3,420.00	
其他应收款	中国煤炭科工集团有限公司			24,355,667.36	
其他应收款	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司			1,000,000.00	
其他应收款	北京佳苑宾馆			275,000.00	
其他应收款	北京永乐饭庄			101,209.92	

## (2). 应付项目

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	27,480,237.03	19,428,886.44
应付账款	煤炭科学研究总院	17,778,831.62	10,173,048.14
应付账款	煤炭科学技术研究院有限公司	2,069,741.50	
应付账款	中煤科工集团上海研究院	1,502,140.11	1,467,088.11
应付账款	中煤科工(北京)工矿工程有限公司	1,050,000.00	1,108,000.00
应付账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	985,940.20	402,310.00
应付账款	唐山大方汇中仪表有限公司	978,900.00	127,830.00
应付账款	煤科集团杭州环保研究院有限公司	562,155.00	441,300.00
应付账款	上海煤科实业有限公司	441,944.83	371,094.83
应付账款	煤炭科学研究总院南京研究所	359,088.00	398,769.64
应付账款	上海煤科机电技贸有限公司	235,000.00	235,000.00
应付账款	中煤科技集团有限公司	220,000.00	320,000.00
应付账款	梅苑特产管理有限公司平顶山分公司	120,000.00	
应付账款	煤科集团沈阳研究院有限公司		58,307.69
预收款项	中煤科技集团有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
预收款项	煤炭工业规划设计研究院有限公司	300,000.00	
预收款项	煤炭科学技术研究院有限公司	273,400.70	
预收款项	煤炭科学研究总院	156,600.00	1,143,000.70
预收款项	中国煤炭科工集团有限公司	60,000.00	
预收款项	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司		506,200.00
预收款项	中煤科工集团上海研究院		97,250.00
预收款项	煤科集团沈阳研究院有限公司		10,780.00
其他应付款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	63,122,068.35	45,607,650.16
其他应付款	煤炭科学研究总院	11,012,253.76	10,018,524.72
其他应付款	中煤科工集团常州研究院有限公司	7,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	中煤国际工程设计研究总院	6,482,602.38	3,722.00
其他应付款	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	132,400.00	
其他应付款	北京佳苑宾馆	2,000.00	42,000.00
其他应付款	北京永乐饭庄	2,000.00	117,700.00

## 7、 关联方承诺

## 8、 其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

本公司制定股票期权计划,授予符合条件的员工一定数量的股票期权,以认购本公司的普通股股票。被授予股票期权的员工为本公司服务的期间,相应的股份支付费用在等待期内按直线法计入本公司成本或费用,相应增加资本公积。

本计划下共授予 141 名激励对象股票期权 551.76 万股,本计划于 2011 年 6 月 28 日经第四届董事会第十次会议审议通过。

2012 年 6 月 8 日召开的 2011 年年度股东大会批准,以 2011 年末公司总股本 101,160 万股为基数,每 10 股送 2 股派人民币 1.5 元(含税),受本次利润分配的影响,上述股份支付计划由

551.76 万股变更为 662.112 万股，占公司目前总股数的 0.545%。行权价格由人民币 23.27 元调整至人民币 19.27 元。

2013 年 6 月 26 日召开的 2013 年年度股东大会批准，以 2012 年末公司总股本 121,392 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1.2 元(含税)，受本次利润分配的影响，行权价格由人民币 19.27 元调整至人民币 19.15 元。

2014 年 8 月 27 日召开的公司第五届董事会第 2 次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划行权价格的议案》以及《关于对公司首期股权激励计划中部分已授予的股票期权予以注销的议案》。公司 2013 年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 121,392 万股为基数，每 10 股派 1.00 元（含税），因此，公司董事会同意对公司首期股权激励计划的行权价格进行调整，行权价格由 19.15 元/股调整至 19.05 元/股。

同时，2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日的行权期，因自 2013 年 6 月 28 日起公司股票市场价格一直低于行权价格，该部分已授予的期权未行权。2014 年 6 月 28 日至 2015 年 6 月 27 日的行权期，因公司 2013 年度的业绩未满足行权条件，该部分已授予的期权未行权。上述相应的期权份额注销。

本公司 2014 年经营业绩未满足 2015 年 6 月 28 日至 2016 年 6 月 27 日这一行权期对应的股票期权行权条件。本公司 2015 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于对公司首期股权激励计划中部分已授予的股票期权予以注销的议案》。公司董事会同意对 2015 年 6 月 28 日至 2016 年 6 月 27 日这一行权期对应的股票期权予以注销，本次注销的股票期权涉及 141 人，注销的股票期权为 2,207,040 份。此前，经公司第五届董事会第二次会议审议，公司已经注销了首期股权激励计划中已授予的 2 期股票期权。

至此，本公司首期股权激励计划中已授予的全部股票期权均已注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

①本公司采用布莱克-斯科尔斯模型确定权益工具授予日的公允价值。

预计波动是根据天地科技历史股价的波动计算得出。于模型中使用的预期存续期间是基于管理层的最佳估计，就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

②与股份支付相关费用的确认情况

截至 2014 年 1 月 1 日以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 38,234,537.35 元。

## 3、股份支付的修改、终止情况

行权期为 2014 年 6 月 28 日至 2015 年 6 月 27 日股票期权在本年确认未达到行权条件，并于 2014 年 8 月 27 日通过董事会批准注销。行权期为 2015 年 6 月 28 日至 2016 年 6 月 27 日对应的股票期权预计无法达到行权条件，并于 2015 年 2 月 5 日通过董事会批准注销，该部分股票期权相应费用在本年不再计入，并将前期已计入费用予以冲回，冲减管理费用及资本公积 22,896,293.46 元。

行权期为 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日的股票期权已满足业绩条件行权的金额 15,338,243.89 元，该部分股本期权于 2014 年 8 月 27 日经董事会批准注销。根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》视为获取了相应服务，已计入的相关费用或成本不进行冲回，由资本公积其他项目转入资本公积溢价。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

项目	年末余额(元)	年初余额(元)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	453,899,037.63	310,990,000.00

—对外投资承诺		1,200,720,000.00
合计	453,899,037.63	1,511,710,000.00

## (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	15,325,964.50	19,550,000.00
资产负债表日后第 2 年	13,168,879.16	15,230,000.00
资产负债表日后第 3 年	6,864,736.25	15,340,000.00
以后年度	8,621,000.00	20,600,000.00
合计	43,980,579.91	70,720,000.00

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

单位：万元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	本公司于 2015 年 1 月 16 日向特定投资者非公开发行股票，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 11.30 元，共募集资金 195,770.28 万元。扣除发行费用 1,908.50 万元后募集资金净额为 193,861.78 万元，增加股本。	17,324.80	
股票和债券的发行	本公司于 2015 年 1 月 16 日向特定投资者非公开发行股票，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 11.30 元，共募集资金 195,770.28 万元。扣除发行费用 1,908.50 万元后募集资金净额为 193,861.78 万元，增加资本公积。	176,536.98	
重要的对外投资	本公司之子公司秦皇岛能源出资收购秦皇岛市蔡庄煤矿、秦皇岛市右周煤矿、秦皇岛市义院口煤矿、秦皇岛市抚龙煤矿、秦皇岛市宏顺煤矿的资产和采矿权。	17,200.00	
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	206,929,444.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、 销售退回

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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、煤炭销售、技术项目、工程项目、物流贸易。

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

#### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
煤机销售	6,862,455,242.05	4,692,224,949.65
安全装备	2,257,331,918.25	1,238,641,369.06
煤炭销售	996,405,455.10	531,094,680.37
技术项目	2,561,869,574.30	1,515,411,142.07
工程项目	2,284,835,311.42	1,985,743,865.28
物流贸易	1,415,261,140.00	1,349,688,394.09
合计	16,378,158,641.12	11,312,804,400.52

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	425,174,043.90	25.74	46,218,344.47	10.87	378,955,699.43	459,662,862.79	36.51	33,058,682.01	7.19	426,604,180.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,226,551,427.31	74.26	107,242,655.51		1,119,308,771.80	799,277,855.77	63.49	92,223,161.44		707,054,694.33
其中：应收关联方的款项	259,114,083.81	15.69			259,114,083.81	115,516,006.21	9.18			115,516,006.21
未到期质保金	152,966,655.34	9.26			152,966,655.34					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	814,470,688.16	49.31	107,242,655.51	13.17	707,228,032.65	683,761,849.56	54.31	92,223,161.44	13.49	591,538,688.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,651,725,471.21	/	153,460,999.98	/	1,498,264,471.23	1,258,940,718.56	/	125,281,843.45	/	1,133,658,875.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司 1	58,503,822.75	3,129,033.98	5.35	按测试结果
公司 2	56,870,732.00	2,843,536.60	5.00	按测试结果
公司 3	47,040,304.10	2,352,015.21	5.00	按测试结果
公司 4	35,026,511.71	17,113,255.86	48.86	按测试结果
公司 5	22,193,358.72	1,109,667.94	5.00	按测试结果
公司 6	22,139,522.35	1,106,976.12	5.00	按测试结果
公司 7	21,850,000.00	1,290,000.00	5.90	按测试结果
公司 8	19,556,900.00	3,911,380.00	20.00	按测试结果
公司 9	19,260,000.00	5,064,000.00	26.29	按测试结果
公司 10	18,518,100.00	1,851,810.00	10.00	按测试结果
其他	104,214,792.27	6,446,668.76	6.19	按测试结果
合计	425,174,043.90	46,218,344.47	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	480,260,829.68	24,013,041.51	5.00

1 至 2 年	177,932,668.55	17,793,266.86	10.00
2 至 3 年	86,767,420.73	17,353,484.13	20.00
3 至 4 年	34,685,855.88	17,342,927.96	50.00
4 至 5 年	20,419,891.31	16,335,913.04	80.00
5 年以上	14,404,022.01	14,404,022.01	100.00
合计	814,470,688.16	107,242,655.51	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 28,544,720.97 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	365,564.44

其中重要的应收账款核销情况

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	160,000.00	无法收回	管理层审批	否
公司 2	货款	50,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	210,000.00	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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 219,634,729.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 12.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 26,547,509.58 元。

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	253,924,080.30	99.33	4,706,196.57		249,217,883.73	215,072,228.51	100.00	4,812,456.78		210,259,771.73
其中：应收关联方的款项	219,930,392.61	86.03			219,930,392.61	168,886,231.84	78.53			168,886,231.84
按账龄分析法计提坏账准备的应收款组合	33,993,687.69	13.30	4,706,196.57	13.84	29,287,491.12	46,185,996.67	21.47	4,812,456.78	10.42	41,373,539.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,700,000.00	0.67			1,700,000.00					
合计	255,624,080.30	/	4,706,196.57	/	250,917,883.73	215,072,228.51	/	4,812,456.78	/	210,259,771.73

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内小计	19,432,360.99	971,618.05	5.00
1至2年	7,691,228.37	769,122.84	10.00
2至3年	3,425,661.64	685,132.33	20.00
3至4年	2,070,260.00	1,035,130.00	50.00
4至5年	644,916.69	515,933.35	80.00
5年以上	729,260.00	729,260.00	100.00
合计	33,993,687.69	4,706,196.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-106,260.22 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
天地宁夏支护装备 有限公司	内部借款	52,298,019.73	1 年以内	20.46	
天地（常州）自动 化股份有限公司	内部借款	44,420,649.30	1 年以内、 1-2 年	17.38	
北京中煤矿山工程 有限公司	内部借款、工资 社保	41,092,590.33	1 年以内	16.08	
宁夏天地西北煤机 有限公司	内部借款	18,000,000.00	1 年以内	7.04	
唐山市水泵厂有限 公司	内部借款	13,093,842.54	1 年以内、 1-2 年、2-3 年、3-4 年	5.12	
合计	/	168,905,101.90	/	66.08	

3、长期股权投资

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	5,339,181,231.62		5,339,181,231.62	1,035,525,371.52		1,035,525,371.52
对联营、合营企业 投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	5,359,181,231.62		5,359,181,231.62	1,055,525,371.52		1,055,525,371.52

(1) 对子公司投资

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
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		
中煤科工集团西安 研究院有限公司		1,741,484,588.66		1,741,484,588.66		

中煤国际工程集团 北京华宇工程有限 公司		573,650,672.35		573,650,672.35		
宁夏天地奔牛实业 集团有限公司	158,420,800.00			158,420,800.00		
山西天地煤机装备 有限公司	135,082,777.30			135,082,777.30		
天地(唐山)矿业 科技有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
天地宁夏支护装备 有限公司	40,000,000.00	59,061,150.00		99,061,150.00		
天地(常州)自动 化股份有限公司	84,730,000.00			84,730,000.00		
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		
宁夏西北煤矿机械 制造有限公司	81,120,600.00			81,120,600.00		
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		
常熟天地煤机装备 有限公司	47,380,588.29			47,380,588.29		
山西天地王坡煤业 有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
中煤科工能源投资 有限公司	39,780,000.00			39,780,000.00		
北京中煤矿山工程 有限公司	36,340,605.93			36,340,605.93		
天地上海采掘装备 科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
北京天地华泰采矿 工程技术有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
天地融资租赁有限 公司		30,600,000.00		30,600,000.00		
唐山市水泵厂有限 公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
北京天地玛珂电液 控制系统有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00		
中煤科工天地(济 源)电气传动有限 公司	12,300,000.00			12,300,000.00		
天地金草田(北京) 科技有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
内蒙古天地开采工 程技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京天地龙跃科技 有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	1,035,525,371.52	4,303,655,860.10		5,339,181,231.62		

## (2) 对联营、合营企业投资

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										
山西宝地精煤有限公司	20,000,000.00			2,600,000.00			2,600,000.00		20,000,000.00	
小计	20,000,000.00			2,600,000.00			2,600,000.00		20,000,000.00	
合计	20,000,000.00			2,600,000.00			2,600,000.00		20,000,000.00	

## 4、营业收入和营业成本：

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	2,663,134,283.81	1,940,352,477.71	2,705,792,690.40	1,867,302,098.88
其他业务	16,305,778.27	9,889,875.03	13,588,595.29	10,455,899.61
合计	2,679,440,062.08	1,950,242,352.74	2,719,381,285.69	1,877,757,998.49

## 5、投资收益

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	179,187,497.86	178,900,792.97
权益法核算的长期股权投资收益	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	181,787,497.86	181,500,792.97

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-2,225,559.40	
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）	156,523,173.49	
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	-1,626,170.89	
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	839,100,353.21	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,160,689.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,300,635.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,014,070.21	
所得税影响额	-27,577,759.50	
少数股东权益影响额	-37,564,539.56	
合计	970,104,892.41	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.97	0.8444	0.8444
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.30	0.5198	0.5198

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,756,034,716.07	2,890,841,178.05	2,519,335,535.21

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,823,990,073.81	3,326,528,584.12	3,402,394,506.06
应收账款	5,319,905,796.95	7,060,478,580.43	9,140,890,700.63
预付款项	828,866,729.09	622,106,125.44	618,629,211.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5,602,819.46	2,165,545.55	3,740,491.50
应收股利	429,823.35	2,379,823.35	2,853,498.77
其他应收款	324,635,260.99	310,669,716.02	226,047,380.38
买入返售金融资产			
存货	4,154,330,018.37	4,463,959,691.73	4,404,971,169.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	10,714,597.79	7,018,103.72	70,793,692.67
其他流动资产	41,750,748.91	38,631,300.00	37,787,300.00
流动资产合计	17,266,260,584.79	18,724,778,648.41	20,427,443,486.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	89,270,464.96	96,775,685.60	100,295,332.16
持有至到期投资			
长期应收款			148,078,882.24
长期股权投资	90,782,593.35	110,835,377.11	141,481,996.72
投资性房地产	17,985,899.47	21,677,582.93	100,195,193.59
固定资产	3,312,068,056.35	3,686,114,442.30	3,730,147,770.86
在建工程	491,579,050.47	599,101,452.52	749,857,348.14
工程物资	131,906.59	134,778.76	871,881.29
固定资产清理			
生产性生物资产	2,477,711.91	3,007,381.67	2,529,734.59
油气资产			
无形资产	1,734,706,455.85	2,224,073,782.10	2,176,143,688.54
开发支出			
商誉	5,667,804.54	19,551,897.43	19,551,897.43
长期待摊费用	98,645,266.57	107,681,443.19	111,683,213.80
递延所得税资产	262,518,302.43	331,086,340.15	379,615,172.32
其他非流动资产	5,248,105.30	3,878,626.80	67,791,378.74
非流动资产合计	6,111,081,617.79	7,203,918,790.56	7,728,243,490.42
资产总计	23,377,342,202.58	25,928,697,438.97	28,155,686,976.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	803,063,367.13	1,042,029,360.98	1,271,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变			

动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	791,195,813.33	538,446,568.32	600,997,554.58
应付账款	4,405,807,652.44	5,158,132,916.60	6,295,526,466.74
预收款项	1,726,180,069.70	1,323,325,456.01	861,087,711.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	879,137,350.33	903,435,885.49	816,463,120.05
应交税费	412,071,605.09	449,169,138.94	404,773,298.69
应付利息	982,893.79	378,710.97	1,209,750.89
应付股利	102,634,567.75	770,620,291.21	10,478,646.85
其他应付款	344,212,335.74	479,409,405.73	524,508,355.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负 债	217,726,650.46	157,577,838.54	168,882,430.54
其他流动负债	532,900.00	419,500.00	2,417,700.00
流动负债合计	9,683,545,205.76	10,822,945,072.79	10,957,345,035.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	228,172,727.30	186,977,272.76	274,631,818.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	682,356,701.06	626,033,544.27	563,181,370.42
长期应付职工薪酬	678,180,156.17	840,071,913.59	891,400,000.00
专项应付款	6,800,000.00	5,800,000.00	10,273,600.00
预计负债	36,107,305.39	36,099,076.38	35,257,960.09
递延收益	521,167,805.42	553,027,027.31	588,808,627.12
递延所得税负债	2,111,047.82	2,361,104.09	2,972,400.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,154,895,743.16	2,250,369,938.40	2,366,525,776.19
负债合计	11,838,440,948.92	13,073,315,011.19	13,323,870,811.54
<b>所有者权益：</b>			
股本	1,213,920,000.00	1,213,920,000.00	1,896,046,411.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	534,844,355.64	2,099,068,602.64	2,045,079,666.35
减：库存股			
其他综合收益	-69,561,897.22	-32,145,359.91	-70,963,862.22
专项储备	67,750,348.33	47,680,543.26	50,858,227.04
盈余公积	204,591,662.17	260,567,514.16	312,800,243.17
一般风险准备			
未分配利润	5,708,370,043.96	5,173,204,354.14	6,457,330,196.15
归属于母公司所有者 权益合计	7,659,914,512.88	8,762,295,654.29	10,691,150,881.49

少数股东权益	3,878,986,740.78	4,093,086,773.49	4,140,665,283.62
所有者权益合计	11,538,901,253.66	12,855,382,427.78	14,831,816,165.11
负债和所有者权益 总计	23,377,342,202.58	25,928,697,438.97	28,155,686,976.65

## 5、其他

---

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公共的原稿。

董事长：

董事会批准报送日期：2015-03-26

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容