



天地科技股份有限公司

600582

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	47

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王金华，主管会计工作负责人吴德政，会计机构负责人（会计主管人员）宋家兴及财务部经理杨庆功声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：天地科技股份有限公司
公司英文名称：TIANDI SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD
公司英文名称缩写：TDTEC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：天地科技
公司 A 股代码：600582
- 3、公司注册地址：北京市朝阳区将台路 2 号北京爱都大厦
公司办公地址：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号天地大厦
邮政编码：100013
公司国际互联网网址：<http://www.tdtec.com>
公司电子信箱：tdtec@tdtec.com
- 4、公司法定代表人：王金华
- 5、公司董事会秘书：岳秀平
电话：010—84262803
传真：010—84262838
E-mail：yuexp@tdtec.com
联系地址：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号天地大厦
公司证券事务代表：闵勇
电话：010—84262852
传真：010—84262838
E-mail：miny@tdtec.com
联系地址：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号天地大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号天地大厦六层公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	664,411,547.97	553,617,855.53	20.01
流动负债	295,010,590.10	207,879,777.48	41.91

总资产	865,928,216.22	761,245,352.96	13.75
股东权益（不含少数股东权益）	546,382,153.87	535,206,056.33	2.09
每股净资产	3.50	3.43	2.04
调整后的每股净资产	3.47	3.41	1.76
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	26,776,097.54	20,076,298.08	33.37
扣除非经常性损益后的净利润	27,239,428.80	20,020,097.36	36.06
每股收益	0.172	0.129	33.37
净资产收益率（%）	4.90	4.06	0.84
经营活动产生的现金流量净额	-6,739,394.17	-10,821,450.08	

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	-252,770.37
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-229,606.57
所得税影响数	19,045.68
合计	-463,331.26

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.33	15.27	0.54	0.54
营业利润	4.95	4.93	0.174	0.174
净利润	4.90	4.88	0.172	0.172
扣除非经常性损益后的净利润	4.99	4.97	0.175	0.175

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 10,781 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
煤炭科学研究总院	0	94,999,008	60.90	未流通	0	国有股东
兖矿集团有限责任公司	0	3,461,952	2.22	未流通	0	国有股东

中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	830,196	2,385,377	1.53	已流通	未知	社会公众股东
清华紫光股份有限公司	0	2,077,088	1.33	未流通	0	法人股东
大屯煤电(集团)有限责任公司	0	1,730,976	1.11	未流通	0	国有股东
中国科学研究院广州能源研究所	0	1,730,976	1.11	未流通	0	国有股东
海通证券股份有限公司	152,919	621,899	0.40	已流通	未知	社会公众股东
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金	-458,799	595,301	0.38	已流通	未知	社会公众股东
张少春	0	476,456	0.31	已流通	未知	社会公众股东
广东证券股份有限公司	0	444,700	0.29	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中发起人股东之间、第一大股东与流通股股东之间无关联关系，其他股东之间未知其关联关系或是否属于一致行动人。

本报告期内，持有本公司 5%以上股份的股东仅为煤炭科学研究总院，持股比例为 60.90%，公司控股股东没有发生变化。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,385,377.00	A股
海通证券股份有限公司	621,899.00	A股
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金	595,301.00	A股
张少春	476,456.00	A股
广东证券股份有限公司	444,700.00	A股
李田	436,000.00	A股
刘妹华	425,800.00	A股
孙颀旋	418,138.00	A股
刘昔久	386,303.00	A股
杨四毛	385,800.00	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间未知其关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名股东中发起人股东之间、第一大股东与流通股股东之间无关联关系，其他股东之间未知其关联关系或是否属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，聘任宋常先生为公司第二届董事会独立董事；李延江先生辞去公司第二届董事会董事长及董事职务；选举王金华先生为公司第二届董事会董事长，并同意其辞去公司副董事长职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期公司的生产经营紧紧围绕矿山自动化与机械化装备、煤炭洗选装备、矿井生产技术服务与经营、地下特殊工程施工等四大主营业务开展，继续抓住煤炭行业经济形势向好的大好机遇，加强产品创新，完善内部管理，大力开拓市场，主营业务持续发展，经营规模稳步增长。报告期内，实现主营业务收入 30888 万元，比上年同期增长 59.87%；实现净利润 2678 万元，比去年同期增长 33.37%；经营活动现金净流量-674 万元，上年同期为-1082 万元；签定各类经营合同 6.5 亿元，比去年同期增长 73.60%。

公司董事会对报告期的财务状况、经营成果及各项财务指标进行了认真研究和分析，认为公司的主营业务步入快速发展时期，募集资金投资项目正按计划实施，进展顺利，部分项目已开始获得收益，主要财务指标正常。报告期内公司主营业务范围、行业及地区构成没有发生重大变化，市场占有率总体保持稳定，部分产品市场占有率有所上升。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

单位：元 币种：人民币

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比例(%)
主营业务收入	308,878,199.20	193,200,129.24	59.87
主营业务成本	218,705,867.63	129,640,156.27	68.70
主营业务利润	83,752,925.96	59,465,606.12	40.84
期间费用	56,760,469.70	44,177,926.81	28.48
投资收益	1,456,315.23	5,209,804.43	-72.05
净利润	26,776,097.54	20,076,298.08	33.37
项 目	期末数	期初数	增减比例(%)
股东权益	546,382,153.87	535,206,056.33	2.09
货币资金	185,984,703.69	190,731,268.45	-2.49
应收帐款	163,628,476.91	132,773,553.64	23.24
存货	178,358,916.01	138,066,997.60	29.18
应付票据	3,470,450.00	10,410,160.00	-66.66
应付帐款	109,160,600.67	85,791,445.14	27.24
预收帐款	109,676,179.99	67,600,734.73	62.24

1) 本报告期主营业务收入、主营业务成本、主营业务利润、期间费用和净利润分别较去年同期增长 59.87%、68.70%、40.84%、28.48%和 33.37%的主要原因是公司经营规模的不断扩大；

2) 本报告期投资收益比去年同期减少 72.05%，主要是因为公司参股的山西天地王坡煤业有限公司本报告期工作面搬家，产生的利润由去年同期的 1179 万元减少到 440 万元；

3) 本报告期末股东权益较年初数增长 2.09%，主要影响因素是本报告期实现净利润 2677 万元增加股东权益以及应付股利 1560 万元减少股东权益；

4) 本报告期末货币资金较年初数减少 2.49%，应收帐款较年初数增加了 23.24%，存货较年初数增长了 29.18%，主要是公司经营规模扩大；

5) 本报告期末应付票据较年初数减少 66.66%，主要是银行承兑汇票到期进行承付；

6) 本报告期末应付帐款较年初数增加 27.24%，主要是未结算款项的增加；

7) 本报告期末预收帐款较年初数增长 62.24%，主要是公司新签合同增加，预收货款增加较多。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减的百分比值
分行业						
矿山自动化、机械化装备	105,511,650.05	62,307,701.66	40.95	34.79	24.52	4.88
煤炭洗选装备	112,517,968.20	90,927,239.94	19.19	85.18	106.70	-8.41
矿井生产技术服务与经营	51,106,058.14	37,998,523.62	25.65	100.71	184.31	-20.44
地下特殊工程施工	39,742,522.81	27,472,402.41	30.87	38.48	18.88	6.23
分产品						
产品销售收入	153,565,984.56	105,027,864.07	31.61	39.58	50.20	-4.83
技术性收入	33,630,419.42	19,984,776.70	40.58	15.12	81.66	-15.01
工程收入	121,681,795.22	93,693,226.86	23.00	125.48	99.99	9.81
其中:关联交易	5,010,000.00	4,375,141.87	12.67	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格或参考市场价格					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京	93,422,194.34	66.58
上海	60,566,713.68	27.68
唐山	112,517,968.20	85.18
常州	42,371,322.98	46.56

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天地上海采掘装备科技有限公司	矿山机电产品的开发、设计、生产、销售及技术服务；生产的矿山机电产品相关配件的生产销售	4,000	3,987	-11
北京中煤矿山工	矿山、市政特殊工程的工程承包、施工及技	1,600	6,376	177

程有限公司	术开发、技术服务、技术咨询；工程施工及检测相关设备的开发、设计、生产、销售			
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	煤矿支架电液控制系统及相关产品的技术开发、设计、生产、销售、技术咨询、技术服务	500	3,200	62
天地金草田(北京)科技有限公司	结构胶、化学锚栓、防渗堵漏剂、碳纤维布及相关产品的开发、生产、销售和专业承包	500	1,369	73
北京天地龙跃软件技术有限公司	软件开发、设计、销售及技术咨询服务	500	650	0

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于公司的快速发展，工程收入比重的增加，原材料价格的上涨，使公司主营业务成本和期间费用增加，导致利润率下降。公司将采取措施，进一步加强管理，通过内部挖潜，降低消耗，减少费用，提高公司的盈利能力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年通过首次发行募集资金 29,772.30 万元人民币，已累计使用 21,573.40 万元人民币，其中本年度已使用 1,265.68 万元人民币，尚未使用 8,198.90 万元人民币，尚未使用募集资金暂存银行。

截止到报告期末，累计产生收益合计 8198.49 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
全矿井综合自动化控制成套装备	17,948	否	3,262.23	6,215	2,036.74	是	是
新型高效电液控制液压支架	7,666	是	3,442.32	948	880.57	是	是
电牵引采煤机	3,124	否	3,619.11	985	1,001.00	是	是
高效重介质选煤成套技术与装备	9,351	否	6,749.74	2,331	2,300.48	是	是
变更新增项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
山西天地王坡煤业有限公司			4,500.00	1,346	1,979.70	是	是
合计	38,089	/	21,573.40	11,825	8,198.49	/	/

1) 全矿井综合自动化控制成套装备

项目拟投入 17,948 万元人民币，实际投入 3,262.23 万元人民币，符合计划进度。

2) 新型高效电液控制液压支架

项目拟投入 7,666 万元人民币，实际投入 3,442.32 万元人民币，变更投向 4500 万元，符合计划进度。

3) 电牵引采煤机

项目拟投入 3,124 万元人民币，实际投入 4770.84 万元，其中使用募集资金 3,619.11 万元，自筹资金 1151.73 万元，符合计划进度。

4) 高效重介质选煤成套技术与装备

项目拟投入 9,351 万元人民币，实际投入 6,749.74 万元人民币，符合计划进度。

3、资金变更项目情况

山西天地王坡煤业有限责任公司股权投资

公司变更原计划投资项目新型高效电液控制液压支架，变更后新项目拟投入 4,500 万元人民币，实际投入 4,500 万元人民币，符合计划进度，累计产生收益 1,979.7 万元人民币。

山西天地王坡煤业有限责任公司注册资本 11399 万元，其中公司投资 4500 万元，占注册资本的 39.48%，用于王坡煤矿的开发建设与经营。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作，做好投资者关系管理。

公司 2004 年年度股东大会增选了一名独立董事，为会计专业人士。目前公司董事会成员中的独立董事的组成符合中国证监会的规定。

公司治理结构与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年中期无利润分配预案，无资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
山西天地王坡煤业有限公司	综合工作面设备设备配套技术开发及服务	参照国家指导价格，无国家指导价格参照市场价格，既无国家指导价格又无市场价格的以成本加合理利润由双方协商确定。		501	13.73	按照双方签署的合同或协议结算。		63 万元

通过实施该关联交易，可以充分利用关联双方的资源，提高关联方的矿井建设水平和效率，同时为公司创造效益。其中部分关联交易本年度将持续进行。

公司第二届董事会第十四次会议审议通过了上述关联交易，关联董事回避表决，并于 2005 年 4 月 25 日在《中国证券报》进行了公告。

2、关联债权债务往来

单位: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	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
煤炭科学研究总院	母公司	0	0	0	141,900.14	4,152,647.57
煤炭科学研究总院唐山分院	母公司的全资子公司	0	0	0	1,771,871.09	0
煤炭科学研究总院上海分院	母公司的全资子公司	0	0	0	559,730.00	574,807.87
山西天地王坡煤业有限公司	参股子公司	104,747.27	15,715.27		0	0
合计	/	104,747.27	15,715.27	/	2,473,501.23	4,727,455.44

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 104,747.27 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 15,715.27 元人民币。

关联债权债务形成原因：公司应收派驻山西天地王坡煤业有限公司人员的社会保障费。

3、其他重大关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	结算方式
煤炭科学研究总院	租赁日常办公、生产经营用房 6486.55 平方米	经双方协商，按市场价定价	每年支付一次
煤炭科学研究总院	生活后勤服务，供电、水、暖，消防、治安、环卫及其它综合服务	水电暖按市场价定价，其余项目双方协议定价	每月按实际发生金额支付

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

公司 2004 年度股东大会同意续聘信永中和会计师事务所为公司 2005 年度的财务审计机构。2005 年度审计费用预计为 47 万元。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受处罚及整改情况。

(十一) 其它重大事项

1)、根据《关于对北京天地玛珂电液控制系统有限公司申请享受高新技术企业所得税减免税问题的批复》(京国税昌外税免[2001]第 4009 号)，公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司自 2005 年至 2007 年减按 7.5%征收企业所得税；根据江苏省常州城区国税所免字(2005)第 165 号的批复，公司所属常州自动化分公司免征 2005-2006 年度企业所得税；根据沪国税所一(2005)53 号、财税(2005)14 号文规定，公司所属上海分公司免征 2005-2006 年度企业所得税；根据唐国税函(2005)183 号文的批复，公司所属唐山分公司 2005 年度免征企业所得税。

2)、根据北京天地玛珂电液控制系统有限公司董事会决议，2004 年度分配利润 250 万元，公司应收股利 127.5 万元；根据天地金草田(北京)科技有限公司 2004 年度股东大会的决议，2004 年度分配利润 100 万元，公司应收股利 51 万元；根据山西天地王坡煤业有限公司 2004 年度股东大会的决议，2004 年度分配利润 3875.38 万元，公司应收股利 1530 万元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预告修正公告	《中国证券报》第 17 版	2005-01-25	www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《中国证券报》第 23 版	2005-02-28	www.sse.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》第 23 版	2005-02-28	www.sse.com.cn
第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》第 23 版	2005-02-28	www.sse.com.cn
2005 年第 1 季度报告	《中国证券报》C13 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》C13 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易公告	《中国证券报》C13 版	2005-04-25	www.sse.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议暨召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》B08 版	2005-05-26	www.sse.com.cn
2004 年年度报告补充公告	《中国证券报》C04 版	2005-06-04	www.sse.com.cn
2004 年股东大会决议公告	《中国证券报》C12 版	2005-06-29	www.sse.com.cn
第二届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》C12 版	2005-06-29	www.sse.com.cn
第二届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》C12 版	2005-06-29	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:天地科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产:						
货币资金	1		185,984,703.69	190,731,268.45	168,158,447.06	162,790,105.61
短期投资	2		1,293,023.78	1,152,746.45	1,293,023.78	1,152,746.45
应收票据	3		26,088,000.94	25,257,490.00	20,649,151.64	23,826,490.00
应收股利	4		15,300,000.00		17,085,000.00	
应收利息						
应收账款	5	1	163,628,476.91	132,773,553.64	132,574,179.19	102,095,670.82
其他应收款	6	2	18,457,620.28	16,660,567.58	21,763,834.75	19,659,775.26
预付账款	7		75,117,820.32	48,490,221.83	67,517,181.79	47,576,245.11
应收补贴款						
存货	8		178,358,916.01	138,066,997.60	157,398,278.70	124,386,266.18
待摊费用	9		182,986.04	485,009.98	182,986.04	485,009.98
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			664,411,547.97	553,617,855.53	586,622,082.95	481,972,309.41
长期投资:						
长期股权投资	10	3	107,000,215.21	130,591,129.61	143,512,117.05	166,755,932.30
长期债权投资						
长期投资合计	10	3	107,000,215.21	130,591,129.61	143,512,117.05	166,755,932.30
其中: 合并价差						
其中: 股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价	11		127,835,061.04	119,052,276.07	92,853,453.04	85,145,072.59
减: 累计折旧	11		47,583,110.03	43,841,284.89	32,549,480.58	29,714,089.39
固定资产净值	11		80,251,951.01	75,210,991.18	60,303,972.46	55,430,983.20
减: 固定资产减值准备	11		4,023,000.12	4,023,000.12	3,600,928.89	3,600,928.89
固定资产净额	11		76,228,950.89	71,187,991.06	56,703,043.57	51,830,054.31
工程物资						
在建工程	12		18,287,502.15	5,848,376.76	17,071,637.62	5,591,241.80
固定资产清理						
固定资产合计			94,516,453.04	77,036,367.82	73,774,681.19	57,421,296.11
无形资产及其他资产:						
无形资产						
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计						

递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			865,928,216.22	761,245,352.96	803,908,881.19	706,149,537.82
流动负债：						
短期借款	13		5,000,000.00		5,000,000.00	
应付票据	14		3,470,450.00	10,410,160.00	3,470,450.00	10,410,160.00
应付账款	15		109,160,600.67	85,791,445.14	93,365,856.25	70,822,979.71
预收账款	16		109,676,179.99	67,600,734.73	93,604,991.48	54,641,774.07
应付工资	17		1,251,236.10	1,081,933.95	1,251,236.10	1,030,365.25
应付福利费	18		14,136,239.79	10,633,242.94	10,270,854.80	7,167,913.76
应付股利	19		16,350,000.00		15,600,000.00	
应交税金	20		8,741,098.24	11,196,310.09	7,815,479.49	9,289,833.16
其他应付款	21		461,790.63	333,106.23	434,742.48	318,854.02
其他应付款	22		18,891,616.29	18,999,864.10	9,894,449.43	12,501,332.32
预提费用	23		4,833,660.63		4,048,660.63	
预计负债	24		3,037,717.76	1,832,980.30	3,037,717.76	1,832,980.30
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			295,010,590.10	207,879,777.48	247,794,438.42	168,016,192.59
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	25		9,732,288.90	2,927,288.90	9,732,288.90	2,927,288.90
其他长期负债						
长期负债合计			9,732,288.90	2,927,288.90	9,732,288.90	2,927,288.90
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			304,742,879.00	210,807,066.38	257,526,727.32	170,943,481.49
少数股东权益	26		14,803,183.35	15,232,230.25		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	27		156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	27		156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积	28		208,619,798.71	208,619,798.71	208,619,798.71	208,619,798.71
盈余公积	29		29,278,357.62	29,278,357.62	29,278,357.62	29,278,357.62
其中：法定公益金			9,759,452.54	9,759,452.54	9,759,452.54	9,759,452.54
未分配利润	30		152,483,997.54	141,307,900.00	152,483,997.54	141,307,900.00
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						

减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			546,382,153.87	535,206,056.33	546,382,153.87	535,206,056.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计			865,928,216.22	761,245,352.96	803,908,881.19	706,149,537.82

公司法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：吴德政 会计机构负责人：宋家兴

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	31	4	308,878,199.20	193,200,129.24	265,359,869.04	162,571,816.69
减：主营业务成本	31	4	218,705,867.63	129,640,156.27	191,909,671.63	106,812,749.96
主营业务税金及附加	32		6,419,405.61	4,094,366.85	5,451,473.53	3,323,766.06
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			83,752,925.96	59,465,606.12	67,998,723.88	52,435,300.67
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	33		74,103.82	190,819.07	74,103.82	190,819.07
减：营业费用			15,419,470.27	12,324,426.01	12,954,164.68	10,739,047.85
管理费用			42,250,581.77	32,677,672.74	32,405,598.46	28,611,380.45
财务费用	34		-909,582.34	-824,171.94	-871,904.11	-852,568.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			27,066,560.08	15,478,498.38	23,584,968.67	14,128,259.90
加：投资收益（损失以“-”号填列）	35	5	1,456,315.23	5,209,804.43	3,588,414.38	6,228,170.43
补贴收入						
营业外收入	36			40,711.64		30,711.64
减：营业外支出	37		229,606.57	306,621.59	228,838.31	305,421.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			28,293,268.74	20,422,392.86	26,944,544.74	20,081,720.38
减：所得税	38		531,218.10	93,334.44	168,447.20	5,422.30
减：少数股东损益			985,953.10	252,760.34		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			26,776,097.54	20,076,298.08	26,776,097.54	20,076,298.08
加：年初未分配利润			141,307,900.00	89,438,884.71	141,307,900.00	89,438,884.71
其他转入						
六、可供分配的利润			168,083,997.54	109,515,182.79	168,083,997.54	109,515,182.79

减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			168,083,997.54	109,515,182.79	168,083,997.54	109,515,182.79
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			15,600,000.00		15,600,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)			152,483,997.54	109,515,182.79	152,483,997.54	109,515,182.79
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投 资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或 减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或 减少)利润总额						
5. 债务重组损失				73,801.80		73,801.80
6. 其他						

公司法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：吴德政 会计机构负责人：宋家兴

现金流量表
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			284,053,279.34	233,298,212.95
收到的税费返还			188,857.99	188,857.99
收到的其他与经营活动有关的现金	39		4,592,010.44	7,284,037.22
现金流入小计			288,834,147.77	240,771,108.16
购买商品、接受劳务支付的现金			191,628,560.69	149,793,337.91
支付给职工以及为职工支付的现金			61,625,783.50	55,335,231.81
支付的各项税费			16,231,214.68	12,293,754.98

支付的其他与经营活动有关的现金	40		26,087,983.07	22,567,883.78
现金流出小计			295,573,541.94	239,990,208.48
经营活动产生的现金流量净额			-6,739,394.17	780,899.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			10,207,597.61	10,207,597.61
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			58,308.76	58,308.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			52,800.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			10,318,706.37	10,265,906.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			18,746,770.39	16,764,358.03
投资所支付的现金			658,954.07	658,954.07
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			19,405,724.46	17,423,312.10
投资活动产生的现金流量净额			-9,087,018.09	-7,157,405.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41		6,760,000.00	6,760,000.00
现金流入小计			11,760,000.00	11,760,000.00
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			680,152.50	15,152.50
其中：支付少数股东的股利			665,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			680,152.50	15,152.50
筹资活动产生的现金流量净额			11,079,847.50	11,744,847.50
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
			-4,746,564.76	5,368,341.45
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			26,776,097.54	26,776,097.54
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			985,953.10	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			5,850,322.42	5,165,545.29
固定资产折旧			3,741,825.14	2,835,391.19
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				

待摊费用减少(减:增加)			302,023.94	302,023.94
预提费用增加(减:减少)			4,833,660.63	4,048,660.63
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			15,152.50	15,152.50
投资损失(减:收益)			-1,767,394.36	-3,899,493.51
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-40,291,918.41	-33,012,012.52
经营性应收项目的减少(减:增加)			-30,637,102.57	-45,719,174.72
经营性应付项目的增加(减:减少)			23,451,985.90	44,268,709.34
其他				0.00
经营活动产生的现金流量净额			-6,739,394.17	780,899.68
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			185,984,703.69	168,158,447.06
减: 现金的期初余额			190,731,268.45	162,790,105.61
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			-4,746,564.76	5,368,341.45

公司法定代表人: 王金华 主管会计工作负责人: 吴德政 会计机构负责人: 宋家兴

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 天地科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	18,266,236.38	5,539,243.29		23,805,479.67
其中: 应收账款	15,600,380.07	5,437,205.26		21,037,585.33
其他应收款	2,665,856.31	102,038.03		2,767,894.34
短期投资跌价准备合计	241,102.44	311,079.13		552,181.57
其中: 股票投资	241,102.44	311,079.13		552,181.57
债券投资				
存货跌价准备合计	2,054,223.72			2,054,223.72
其中: 库存商品	1,343,464.16			1,343,464.16

原材料	409,350.43			409,350.43
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,023,000.12			4,023,000.12
其中：房屋、建筑物	1,241,850.69			1,241,850.69
机器设备	1,785,808.94			1,785,808.94
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：王金华

主管会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	14,329,811.37	4,854,466.16		19,184,277.53
其中：应收账款	12,709,202.98	4,764,969.20		17,474,172.18
其他应收款	1,620,608.39	89,496.96		1,710,105.35
短期投资跌价准备合计	241,102.44	311,079.13		552,181.57
其中：股票投资	241,102.44	311,079.13		552,181.57
债券投资				
存货跌价准备合计	1,752,814.59			1,752,814.59
其中：库存商品	1,343,464.16			1,343,464.16
原材料	409,350.43			409,350.43
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,600,928.89			3,600,928.89
其中：房屋、建筑物	1,241,850.69			1,241,850.69
机器设备	1,505,796.57			1,505,796.57
无形资产减值准备				
其中：专利权				

商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：王金华

主管会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	156,000,000.00	156,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	156,000,000.00	156,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	208,619,798.71	208,619,798.71
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	208,619,798.71	208,619,798.71
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	19,518,905.08	19,518,905.08
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		

法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	19,518,905.08	19,518,905.08
其中：法定盈余公积	19,518,905.08	19,518,905.08
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	9,759,452.54	9,759,452.54
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	9,759,452.54	9,751,452.54
五、未分配利润		
期初未分配利润	141,307,900.00	89,438,884.71
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	26,776,097.54	61,022,370.93
本期利润分配	15,600,000.00	9,153,355.64
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	152,483,997.54	141,307,900.00

公司法定代表人：王金华 主管会计工作负责人：吴德政 会计机构负责人：宋家兴

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-1,421,952.24
2. 销项税额	27,632,527.78
出口退税	152,363.96
进项税额转出	500,198.73
转出多交增值税	388,491.89
3. 进项税额	23,452,078.23
已交税金	632,033.36
减免税款	

出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	6,483,490.00
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-3,315,971.47
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	6,226,768.51
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	6,094,998.11
3. 本期已交数	9,453,129.28
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	2,868,637.34

公司法定代表人：王金华

主管会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

公司概况

天地科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。成立时注册资本为5000万元。公司已通过了国家科技部和中国科学院组织的“双高认证”，并经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业。

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2500万股，并于2002年5月15日在上海证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本为7500万元；本公司于2003年5月实施了资本公积转增股本的分配方案，转增后本公司的注册资本变更为9750万元；2004年5月本公司又实施了资本公积转增股本的分配方案，转增后本公司的注册资本变更为15600万元。

公司经营范围为：电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程的工艺技术及产品开发；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；矿井建设及生产系统设计、技术开发、咨询。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。承包境外矿山、地基与基础工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。公司的主营业务包括矿山自动化与机械化装备、煤炭洗选装备、矿井生产技术服务与经营、地下特殊工程施工业务。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例 (%)	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

坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、库存商品、包装物、自制半成品、低值易耗品、在产品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用先进先出法核算。（常州移动加权平均法，上海个别计价法）

(3) 低值易耗品及包装物在领用时一次摊销入成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或

销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，初始投资大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按一定的期限摊销计入损益；初始投资小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积-股权投资准备。

(2) 长期债权投资

a 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

b 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和办公设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	净残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	40 年	2.38%
机器设备	5%	15 年	6.33%
运输设备	5%	12 年	7.92%
电子设备	5%	10 年	9.50%

办公设备 5% 5 年 19.00%

(5) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

7) 根据财政部 2003 年 3 月 17 日下发的财会[2003]10 号文件，即财政部关于印发《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知，公司设“经营租入固定资产改良”科目，用以核算经营租入方式租入固定资产发生的后续支出。相关支出按受益期在不超过 5 年内平均摊销。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产分为土地使用权、专利权、非专利技术、商标权等。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括已经支出，但摊销期限在 1 年以上的固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出、其他长期待摊费用等。其中，固定资产大修理支出在下一次大修理前平均摊销，租入固定资产的改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

17、预计负债的确认原则

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

18、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括产品销售收入、工程收入、技术收入和科研收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和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：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、企业所得税

公司在北京市新技术产业开发试验区登记注册为高新技术企业，根据北京市朝阳区国家税务局关于天地科技股份有限公司企业所得税的批复（朝国税批复字[2003]300213号），公司自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止享受按 7.5%征收企业所得税的税收政策。

根据国家税务总局《关于北京市新技术产业开发实验区区域调整有关企业所得税问题的函》（国税函[1999]373号），《北京市朝阳区国家税务局关于北京中煤矿山工程有限公司申请减免企业所得税请示的批复》（朝国税批复[2001]300053号），公司控股子公司北京中煤矿山工程有限公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%税率征收企业所得税。

根据《关于对北京天地玛珂电液控制系统有限公司申请享受高新技术企业所得税减免税问题的批复》（京国税昌外税免[2001]第 4009 号），公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司 2005 年-2007 年减按 7.5%征收企业所得税。

根据北京市朝阳区国家税务局《关于天地金草田（北京）科技有限公司减免企业所得税的申请函的批复》（朝国税批复字[2003]300220号），公司控股子公司天地金草田（北京）科技有限公司自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止免征企业所得税。

根据江苏省常州城区国税所免字（2005）第 165 号的批复，公司所属常州自动化分公司免征 2005-2006 年度企业所得税。

根据沪国税所一（2005）53 号、财税（2005）14 号文规定，公司所属上海分公司免征 2005-2006 年度企业所得税。

根据唐国税函（2005）183 号文的批复，公司所属唐山分公司 2005 年度免征企业所得税。

北京天地龙跃软件技术有限公司为北京市科学技术委员会以“京 R-2004-0453 号”批准证书认定的软件企业，享受软件企业自获利年度起两免三减半的企业所得税政策。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17% 购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本公司承建土建工程收入、其他技术服务收入等适用营业税。

其中：承建土建工程收入的税率为 3%；其他技术服务收入的税率为 5%。

根据国家税务总局、财政部“财税字[1999]273 号”文件规定，公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务收入，免征营业税。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%。

本公司的分公司常州分公司城建税和教育费附加的适用税率分别为 7%和 4%；

本公司的分公司唐山分公司城建税和教育费附加的适用税率分别为 7%和 3.5%。

5、房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
控股子公司								
北京中煤矿山工程有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路 2 号	李俊良	1,600	各类型的地基和基础工程施工;各类中小型矿山工程地面建筑安装工程及矿区配套施工;断面 20 平方米以下的城市隧道工程施工等;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	1,162.94	72.68		是
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	北京市昌平区科技园区振兴路 9 号	刘建华	500	生产电液控制系统及产品;提供自产产品的技术咨询、技术服务;销售自产产品	255	51		是
天地金草田(北京)科技有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路 2 号	李俊良	500	加工制造:结构胶、化学锚栓、防渗堵漏剂、碳纤维布;专业承包;法律、法规禁止的,不得经营	255	51	21.804	是
天地上海采掘装备科技有限公司	上海市工业综合开发区远东路 886 号 101 室	何敬德	4,000	电子产品、环保设备、矿山机电产品的设计、生产销售采掘工作面配套设计,设备选型技术开发、咨询	3,600	90		否
北京天地龙跃软件技术有限公司	北京市朝阳区将台路 2 号爱都大厦	吴德政	500	法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动	475	95		是
参股企业								
陕西大秦煤炭运销有	西安市雁塔北路 5 号	刘建华	200	煤炭经销	40	20		否

限公司								
山西天地王坡煤业有限公司	山西省晋城市泽州县下村镇	刘建华	11,399	煤炭资源开发,建设经营煤矿和附属设施,销售煤制品	4,500	39.48		否
山西天地潞宝精煤有限责任公司	山西省潞城市店上镇常庄村	韩长安	5,000	焦炭、化工产品加工生产销售(化学危险品除外)和运输及建材、选煤设备经销、科技咨询服务	2,000	40		否

2003年8月11日,本公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司共同出资设立天地上海采掘装备科技有限公司,本公司投资3600万元,占注册资本的90%,截至2005年6月30日,该公司尚处于基建期,未正式开展经营。

2000年8月31日,公司将所属的建井事业部净资产投资于股东为煤炭科学研究总院和中煤科技集团公司的北京中煤矿山工程公司,改制成立了北京中煤矿山工程有限公司,公司投资865.94万元,占注册资本的72.16%,自2000年9月1日起纳入合并会计报表范围。2002年3月15日,公司与煤炭科学研究总院、中煤科技集团公司签订增资协议,公司增资297万元,投资额增加到1162.94万元,股权比例增加到72.68%。2005年6月30日该公司总资产为6381万元,报告期内实现净利润177万元。

2002年11月29日,本公司与北京中煤矿山工程有限公司、范世平(自然人)、周海涛(自然人)共同投资设立天地金草田(北京)科技有限公司,本公司投资255万元,占注册资本的51%,自2003年1月1日起纳入合并会计报表范围。2005年6月30日该公司总资产为1369万元,报告期内实现净利润300万元。

2001年7月17日,公司与德国玛珂系统分析与开发有限公司、刘建华(自然人)共同投资设立了北京天地玛珂电液控制系统有限公司,公司投资255万元,占注册资本的51%,自2002年1月1日起纳入合并会计报表范围。2005年6月30日该公司总资产为3096万元,报告期内实现净利润73万元。

2004年9月28日,本公司与煤炭科学研究总院共同出资设立北京天地龙跃软件技术有限公司,本公司投资475万元,占注册资本的95%,截至2005年6月30日该公司总资产622万元,报告期内实现净利润-0.5万元。

2001年5月8日,公司与彬县煤炭有限责任公司、陕西省煤炭进出口公司和凤城市泰德贸易有限公司共同投资设立陕西天秦煤炭运销有限公司(以下简称“该公司”),公司投资102万元,占该公司注册资本的51%。根据公司第二届董事会第九次会议审议批准,公司将持有陕西天秦煤炭运销有限公司的股份由51%减持到20%。报告期内该公司实现净利润36万元。

2002年12月31日,公司与泽州县资产管理处、煤炭科学研究总院共同投资设立山西天地王坡煤业有限公司,公司投资4500万元,占注册资本的39.48%;本报告期该公司实现净利润440万元。

2004年7月16日,本公司与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司共同出资设立山西天地潞宝精煤有限责任公司,本公司投资3000万元,占注册资本的60%。根据公司第二届董事会第十二次会议审议批准,公司将持有山西天地潞宝精煤有限责任公司的股份由60%减持到40%。报告期内尚未正式投产。

合并报表范围发生变更的内容和原因

北京天地龙跃软件技术有限公司自2005年4月1日起纳入合并会计报表范围。合并后,对会计报表期初数的影响:调增货币资金4,919,401.02元,调增固定资产32,600.00元,调减长期股权投资4,704,400.97元,调增少数股东权益247,600.05元。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	168,340.74	168,777.68
银行存款	185,369,469.74	189,716,454.80
其他货币资金	446,893.21	846,035.97
合计	185,984,703.69	190,731,268.45

其他货币资金为信用证保证金 150,000.00 元和存出投资款 296,893.21 元。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	1,393,848.89	241,102.44	1,152,746.45	1,845,205.35	552,181.57	1,293,023.78	1,293,023.78
其中：股票投资	1,393,848.89	241,102.44	1,152,746.45	1,845,205.35	552,181.57	1,293,023.78	1,293,023.78
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	1,393,848.89	241,102.44	1,152,746.45	1,845,205.35	552,181.57	1,293,023.78	1,293,023.78

本公司的短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,088,000.94	25,257,490.00
合计	26,088,000.94	25,257,490.00

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
山西天地王坡煤业有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00
合计		15,300,000.00		15,300,000.00

根据山西天地王坡煤业有限公司 2004 年度股东会的决议，2004 年度分配利润 3875.38 万元，公司应收股利 1530 万元。

5、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	114,650,654.13	62.09	5,732,532.69	5	108,918,121.44	106,604,692.35	71.84	5,330,234.62	5	101,274,457.73
一至二年	45,508,200.97	24.64	4,550,820.10	10	40,957,380.87	21,807,361.90	14.70	2,180,736.20	10	19,626,625.70
二至三年	12,479,220.78	6.76	2,523,843.65	20	9,955,377.13	10,795,239.07	7.28	2,159,047.82	20	8,636,191.25
三至四年	6,118,382.69	3.31	3,059,191.35	50	3,059,191.34	5,542,755.28	3.74	2,771,377.64	50	2,771,377.64
四至五年	3,692,030.66	2.00	2,953,624.53	80	738,406.13	2,324,506.60	1.57	1,859,605.28	80	464,901.32
五年以上	2,217,573.01	1.20	2,217,573.01	100	0.00	1,299,378.51	0.87	1,299,378.51	100	0.00
合计	184,666,062.24	100.00	21,037,585.33		163,628,476.91	148,373,933.71	100.00	15,600,380.07		132,773,553.64

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	15,600,380.07	5,437,205.26				21,037,585.33

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款
 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 43,053,851.85 元，占应收账款总额的 23.31%。

6、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	12,048,536.20	56.76	600,526.84	5	11,448,009.36	10,378,066.20	53.70	518,903.28	5	9,859,162.92

一至二年	6,490,426.11	30.58	649,042.61	10	5,841,383.50	7,091,913.27	36.70	1,104,291.32	10	5,987,621.95
二至三年	497,613.21	2.34	99,522.64	20	398,090.57	768,492.24	3.98	153,698.45	20	614,793.79
三至四年	1,478,380.74	6.97	739,190.37	50	739,190.37	260,511.50	1.35	130,255.75	50	130,255.75
四至五年	154,732.38	0.73	123,785.90	80	30,946.48	343,665.83	1.78	274,932.66	80	68,733.17
五年以上	555,825.98	2.62	555,825.98	100	0.00	483,774.85	2.49	483,774.85	100	0.00
合计	21,225,514.62	100.00	2,767,894.34		18,457,620.28	19,326,423.89	100.00	2,665,856.31		16,660,567.58

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,665,856.31	102,038.03				2,767,894.34

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 2,088,338.05 元, 占其他应收款总额的 9.84%。

7、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	45,603,177.02	60.71	29,315,954.71	60.46
一至二年	14,039,004.38	18.69	5,528,685.73	11.40
二至三年	2,292,147.00	3.05	13,088,689.62	26.99
三年以上	13,183,491.92	17.55	556,891.77	1.15
合计	75,117,820.32	100.00	48,490,221.83	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

8、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	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	53,671,884.72	409,350.43	53,262,534.29	37,422,416.24	409,350.43	37,013,065.81
库存商品	20,297,874.94	1,343,464.16	18,954,410.78	41,327,623.43	1,343,464.16	39,984,159.27
低值易耗品	29,729.04		29,729.04	41,644.96		41,644.96
产成品	43,543,528.78		43,543,528.78	11,631,898.00		11,631,898.00

自制半成品	1,829,219.72		1,829,219.72	1,224,629.54		1,224,629.54
在产品	57,453,982.70	301,409.13	57,152,573.57	43,639,120.15	301,409.13	43,337,711.02
委托加工物资	3,586,919.83		3,586,919.83	4,833,889.00		4,833,889.00
合计	180,413,139.73	2,054,223.72	178,358,916.01	140,121,221.32	2,054,223.72	138,066,997.60

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	409,350.43			409,350.43
库存商品	1,343,464.16			1,343,464.16
在产品	301,409.13			301,409.13
合计	2,054,223.72			2,054,223.72

9、待摊费用:

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
综合服务费	76,749.98		76,749.98		
电话费	350,000.00	175,000.04	350,000.00	175,000.04	尚有六个月受益期
房租	46,500.00		46,500.00		
养路费	11,760.00	7,986.00	11,760.00	7,986.00	尚有六个月受益期
合计	485,009.98	182,986.04	485,009.98	182,986.04	/

10、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	130,591,129.61	1,710,085.60	25,300,000.00	107,000,215.21
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	130,591,129.61	/	/	107,000,215.21

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
陕西天秦煤炭	20.00	2001-05-08~	1,020,000	441,177.73	71,292.08		-507,530.19	512,469.81	权益

运销有限公司									法
山西天地王坡煤业有限公司	39.48	2002-12-31~	45,000,00	64,194,674.91	-13,563,166.54	15,300,000	5,631,508.37	50,631,508.37	权益法
天地上海采掘装备科技有限公司	90.00	2003-08-11~	36,000,00	35,955,276.97	-99,039.94		-143,762.97	35,856,237.03	权益法
山西天地潞宝精煤有限责任公司	40.00	2004-07-16~	30,000,00	30,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00	20,000,000.00	权益法

1) 2004 年 7 月 16 日, 公司与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司共同投资设立山西天地潞宝精煤有限责任公司, 公司投资 3000 万元, 占注册资本的 60%。根据公司第二届董事会第十二次会议审议批准, 公司将持有山西天地潞宝精煤有限责任公司的股份由 60%减持到 40%。根据财会字 (1995) 11 号文件规定, 未予合并。

2) 2003 年 8 月 11 日, 公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司共同出资设立天地上海采掘装备科技有限公司, 本公司投资 3600 万元, 占注册资本的 90%, 截至 2005 年 6 月 30 日, 该公司尚处于基建期, 未正式开展经营活动, 因此未予合并。

3) 2004 年 8 月 14 日, 公司将持有陕西天煤炭运销有限公司的股份由 51%调整到 20%, 并将所减持的股份按陕西天煤炭运销有限公司 2004 年 9 月 30 日的净资产价格出售给陕西天秦煤炭运销有限公司的管理层。转让后, 公司投资 40 万元, 占注册资本的 20%。根据财会字 (1995) 11 号文件规定, 未予合并。

4) 2002 年 12 月 31 日, 公司与泽州县资产管理处、煤炭科学研究总院共同投资设立山西天地王坡煤业有限公司, 公司投资 4500 万元, 占注册资本的 39.48%。根据财会字 (1995) 11 号文件规定, 未予合并。

11、固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	119,052,276.07	8,782,784.97		127,835,061.04
其中: 房屋及建筑物	11,641,517.18			11,641,517.18
机器设备	76,173,756.27	5,445,053.00		81,618,809.27
二、累计折旧合计:	43,841,284.89	3,741,825.14		47,583,110.03
其中: 房屋及建筑物	3,116,352.85	239,465.22		3,355,818.07
机器设备	29,438,706.67	2,023,335.64		31,462,042.31
三、固定资产净值合计	75,210,991.18	5,040,959.83		80,251,951.01
其中: 房屋及建筑物	8,525,164.33	-239,465.22		8,285,699.11
机器设备	46,735,049.60	3,421,717.36		50,156,766.96
四、减值准备合计	4,023,000.12			4,023,000.12
其中: 房屋及建筑物	1,241,850.69			1,241,850.69
机器设备	1,785,808.94			1,785,808.94
五、固定资产净额合计	71,187,991.06	5,040,959.83		76,228,950.89
其中: 房屋及建筑物	7,283,313.64	-239,465.22		7,043,848.42
机器设备	44,949,240.66	3,421,717.36		48,370,958.02

本公司报告期末固定资产不存在抵押、担保等情况。

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	18,287,502.15		18,287,502.15	5,848,376.76		5,848,376.76

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
矿井提升系统自动化控制成套装置	1,450,000.00	1,072,132.96				募集资金	1,072,132.96
高效重介选煤成套技术装备	27,020,000.00		280,350.56			募集资金	280,350.56
采掘基地设备	20,000,000.00		8,952,512.00			自有资金	8,952,512.00
煤矿自动化产业	15,000,000.00	4,519,108.84	2,247,533.26			募集资金	6,766,642.10
密云基建	6,000,000.00	257,134.96	958,729.57			自有资金	1,215,864.53
合计	69,470,000.00	5,848,376.76	12,439,125.39			/	18,287,502.15

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,470,450.00	10,410,160.00
合计	3,470,450.00	10,410,160.00

期末应付票据中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付票据款。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	90,045,696.55	82.49	66,995,879.50	78.09

一至二年	14,684,373.53	13.45	15,022,848.28	17.51
二至三年	2,610,755.76	2.39	2,342,186.77	2.73
三年以上	1,819,774.83	1.67	1,430,530.59	1.67
合计	109,160,600.67	100.00	85,791,445.14	100.00

期末应付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付账款。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	95,443,378.09	87.02	55,307,592.71	81.82
一至二年	9,322,697.86	8.50	7,721,689.05	11.42
二至三年	1,392,991.66	1.27	1,661,348.93	2.46
三年以上	3,517,112.38	3.21	2,910,104.04	4.30
合计	109,676,179.99	100.00	67,600,734.73	100.00

期末预收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的预收账款。

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	1,251,236.10	1,081,933.95	计提尚未支付
合计	1,251,236.10	1,081,933.95	/

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	14,136,239.79	10,633,242.94	
合计	14,136,239.79	10,633,242.94	/

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付股利	16,350,000.00		
合计	16,350,000.00		/

公司于 2005 年 6 月 28 日召开 2004 年度股东大会，审议通过以 2004 年 12 月 31 日总股本数 15600 万股为基数，每 10 股分派现金红利 1.00 元（含税），应付普通股股利 1560 万元，该决议尚未实施。

子公司北京天玛电液控制系统有限公司应付德国玛珂系统分析与开发有限公司 2004 年股利 75 万元。

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-447,334.13	4,804,816.27	17%

营业税	7,309,531.51	3,977,996.54	5%、3%
所得税	345,870.96	1,410,119.37	15%、7.5%
个人所得税	788,440.66	481,267.29	
城建税	744,189.24	521,710.62	7%
车船使用税	400.00	400.00	
合计	8,741,098.24	11,196,310.09	/

公司在北京市新技术产业开发试验区登记注册为高新技术企业，根据北京市朝阳区国家税务局关于天地科技股份有限公司企业所得税的批复（朝国税批复字[2003]300213号），公司自2003年1月1日至2005年12月31日止享受按7.5%征收企业所得税的税收政策。

根据国家税务总局《关于北京市新技术产业开发实验区区域调整有关企业所得税问题的函》（国税函[1999]373号），《北京市朝阳区国家税务局关于北京中煤矿山工程有限公司申请减免企业所得税请示的批复》（朝国税批复[2001]300053号），公司控股子公司北京中煤矿山工程有限公司自2000年1月1日起减按15%税率征收企业所得税。

根据《关于对北京天地玛珂电液控制系统有限公司申请享受高新技术企业所得税减免税问题的批复》（京国税昌外税免[2001]第4009号），公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司2005年-2007年减按7.5%征收企业所得税。

根据北京市朝阳区国家税务局《关于天地金草田（北京）科技有限公司减免企业所得税的申请函的批复》（朝国税批复字[2003]300220号），公司控股子公司天地金草田（北京）科技有限公司自2003年1月1日至2005年12月31日止免征企业所得税。

根据江苏省常州城区国税所免字（2005）第165号的批复，公司所属常州自动化分公司免征2005-2006年度企业所得税。

根据沪国税所一（2005）53号、财税（2005）14号文规定，公司所属上海分公司免征2005-2006年度企业所得税。

根据唐国税（2005）183号文的批复，公司所属唐山分公司2005年度免征企业所得税。

北京天地龙跃软件技术有限公司为北京市科学技术委员会以“京R-2004-0453号”批准证书认定的软件企业，享受软件企业自获利年度起两免三减半的企业所得税政策。

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	400,061.41	243,635.12	3%, 3.5%, 4%
市场物价调节基金	18,824.76	15,763.38	0.10%
防洪保安基金	18,910.26	15,763.38	0.10%
义务兵优待金	18,910.26		3.00%
河道管理费	4,529.94	14,147.90	2.50%
其他	554.00	43,796.45	
合计	461,790.63	333,106.23	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,891,616.29	100.00	18,999,864.10	100.000

一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	18,891,616.29	100.00	18,999,864.10	100.00

(2) 其他应付款的说明:

期末其他应付款余额为 18,891,616.29 元, 其中包含持本公司 60.90%表决权股份的股东单位煤炭科学研究总院的应付款 4,152,647.57 元。

23、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
综合服务费	1,185,755.69		根据协议预提综合服务费
其他	7,073.29		
安装检测费	904,871.80		
木模费	235,959.85		
保险	2,500,000.00		上海分公司预提职工补充养老
合计	4,833,660.63		/

24、预计负债:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证	3,037,717.76	1,832,980.30	
其他			
合计	3,037,717.76	1,832,980.30	/

本期增加的预计负债为本公司的上海分公司按照产品销售收入 3%提取的产品质量保证金赔付后的余额。

25、专项应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
国家经贸委、财政部	9,732,288.90	2,927,288.90	科技三项费
合计	9,732,288.90	2,927,288.90	/

26、少数股东权益:

少数股东名称	少数股权比例	2005年6月30日	2004年12月31日	备注
煤炭科学研究总院	25.23%	7,755,626.76	7,252,959.27	占北京中煤矿山工程有限公司的权益
中煤科技集团公司	2.09%	642,459.76	600,819.85	占北京中煤矿山工程有限公司的权益
刘建华	19.00%	1,665,260.54	2,022,988.80	占北京天地玛珂电液控制公司的权益

德国玛珂系统分析与 开发有限公司	30.00%	2,629,358.74	3,194,192.86	占北京天地玛珂电液控制公 司的权益
范世平、周海涛	19.00%	1,863,145.93	1,913,669.42	占天地金草田(北京)科技 有限公司的权益
煤炭科学研究总院	5.00%	247,331.62	247,600.05	占北京天地龙跃软件技术有 限公司的权益
合 计		14,803,183.35	15,232,230.25	

27、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	104,000,000						104,000,000
其中：							
国家持有股份	101,922,912						101,922,912
境内法人持有股份	2,077,088						2,077,088
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	104,000,000						104,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	52,000,000						52,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	52,000,000						52,000,000
三、股份总数	156,000,000						156,000,000

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	208,619,798.71			208,619,798.71
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	208,619,798.71			208,619,798.71

29、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,518,905.08			19,518,905.08
法定公益金	9,759,452.54			9,759,452.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	29,278,357.62			29,278,357.62

30、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	26,776,097.54	61,022,370.93
加:年初未分配利润	141,307,900.00	89,438,884.71
其他转入		
减:提取法定盈余公积		6,102,237.09
提取法定公益金		3,051,118.55
应付普通股股利	15,600,000.00	
未分配利润	152,483,997.54	141,307,900.00

2004 年度股东大会审议通过以 2004 年 12 月 31 日总股本数 15600 万股为基数,每 10 股分派现金红利 1.00 元(含税),尚未实施。

31、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术收入	36,502,282.34	23,565,119.10	29,212,883.52	12,972,135.03
产品收入	153,565,984.56	105,027,864.07	110,021,341.04	69,926,154.97
工程收入	121,681,795.22	93,693,226.86	53,965,904.68	46,849,202.68
其中:关联交易	5,010,000.00	4,375,141.87		
合计	311,750,062.12	222,286,210.03	193,200,129.24	129,747,492.68
内部抵消	2,871,862.92	3,580,342.40		107,336.41
合计	308,878,199.20	218,705,867.63	193,200,129.24	129,640,156.27

32、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	4,946,643.12	3,363,792.62	5%, 3%
城建税	962,435.91	474,703.85	7%
教育费附加	491,748.81	244,144.99	3%, 3.5%, 4%
河道管理费	18,663.27	11,725.39	
价调基金	-85.50		

合计	6,419,405.61	4,094,366.85	/
----	--------------	--------------	---

33、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	13,806,152.66	13,742,450.03	63,702.63	31,711.03	31,711.03	0.00
复印费	7,191.00	3,392.51	3,798.49			
其他	7,000.00	397.30	6,602.70	103,525.48	7,237.26	96,288.22
代理进出口				100,032.65	5,501.80	94,530.85
合计	13,820,343.66	13,746,239.84	74,103.82	235,269.16	44,450.09	190,819.07

34、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	15,152.50	56,387.31
减：利息收入	965,750.28	982,694.93
汇兑损失	1,842.35	82,823.06
减：汇兑收益		
其他	39,173.09	19,312.62
合计	-909,582.34	-824,171.94

35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-252,770.37	35,601.32
其中：股票投资收益	-252,770.37	35,601.32
长期投资收益	1,709,085.60	5,174,203.11
其中：按权益法确认收益	1,709,085.60	5,174,203.11
合计	1,456,315.23	5,209,804.43

期末按权益法调整分享被投资单位净利润的明细如下：

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
陕西天秦煤炭运销有限公司	71,292.08	86,837.42
山西天地王坡煤业有限公司	1,736,833.46	4,654,515.50
天地上海采掘装备科技有限公司	-99,039.94	432,850.19
合计	1,709,085.60	5,174,203.11

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		22,561.64
罚款收入		10,150.00

其他		8,000.00
合计		40,711.64

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
计提固定资产减值准备		
债务重组损失		
处置固定资产损失		131,977.54
捐赠支出		5,000.00
罚款支出	768.26	69,543.93
其他	228,838.31	100,100.12
合计	229,606.57	306,621.59

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	531,218.10	93,334.44
合计	531,218.10	93,334.44

39、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	金额
个人还备用金	953,556.32
个人所得税税金	1,331,223.33
利息收入	965,750.28
预付款退回	298,523.00
投标保证金退回	197,140.00
其他	845,817.51
合计	4,592,010.44

40、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	金额
个人备用金借款	4,255,127.73
业务招待费	4,919,931.01
差旅费	5,605,533.63
财务手续费	39,173.09
会议费	840,197.02
投标保证金	660,000.00
参展费	376,927.29
办公费	1,746,791.55
通讯费	679,398.79
水电综合费	1,981,561.43
保险费	126,741.00

运杂费	495,822.77
汽车费用	299,967.52
检测费	304,260.00
中介机构费	445,000.00
研究开发费	144,035.71
其他	3,167,514.53
合计	26,087,983.07

41、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	金额
国债项目拨款	6,760,000.00
合计	6,760,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	86382368.59	57.57	4319118.42	5	82063250.17	75336864.17	65.62	3766843.21	5	71570020.96
一至二年	40431847.00	26.94	4043184.70	10	36388662.30	23183056.39	20.19	1888305.65	10	21294750.74
二至三年	12300790.95	8.20	1628157.69	20	10672633.26	7515256.45	6.55	1503051.29	20	6012205.16
三至四年	5,447,081.26	3.63	2,723,540.63	50	2,723,540.63	5,507,585.28	4.80	2,753,792.64	50	2,753,792.64
四至五年	3,630,464.16	2.42	2,904,371.33	80	726,092.83	2,324,506.60	2.02	1,859,605.28	80	464,901.32
五年以上	1,855,799.41	1.24	1,855,799.41	100	0.00	937,604.91	0.82	937,604.91	100	0.00
合计	150048351.37	100.00	17474172.18		132574179.19	114804873.80	100.00	12709202.98		102095670.82

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	12,709,202.98	4,764,969.20				17,474,172.18

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末欠款金额前五位的应收账款合计为 42,801,475.34 元, 占应收账款总额的 28.52%。

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	17,048,573.98	72.63	528,872.48	5	16,519,701.50	14,765,800.29	69.39	456,240.72	5	14,309,559.57
一至二年	5,736,543.13	24.44	573,654.31	10	5,162,888.82	6,340,936.58	29.80	1,029,193.65	10	5,311,742.93
二至三年	80,876.21	0.34	16,175.24	20	64,700.97	22,597.66	0.11	4,519.53	20	18,078.13
三至四年	20,397.66	0.09	10,198.83	50	10,198.83	13,500.00	0.06	6,750.00	50	6,750.00
四至五年	31,723.14	0.14	25,378.51	80	6,344.63	68,223.14	0.32	54,578.51	80	13,644.63
五年以上	555,825.98	2.37	555,825.98	100	0.00	69,325.98	0.32	69,325.98	100	0.00
合计	23,473,940.10	100.00	1,710,105.35		21,763,834.75	21,280,383.65	100.00	1,620,608.39		19,659,775.26

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,620,608.39	89,496.96				1,710,105.35

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 946,134.00 元。占其他应收款总额的 4.03%。

3、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	166,755,932.30	3,841,184.75	27,085,000.00	143,512,117.05
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	166,755,932.30	/	/	143,512,117.05

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
陕西天秦煤炭运销有限公司	20.00	2001-05-08~	1,020,000.00	441,177.73	71,292.08		-507,530.19	512,469.81	权益法
山西天地王坡煤业有限公司	39.48	2002-12-31~	45,000,000.00	64,194,674.91	-13,563,166.54	15,300,000	5,631,508.37	50,631,508.37	权益法
天地上海采掘装备科技有限公司	90.00	2003-08-11~	36,000,000.00	35,955,276.97	-99,039.94		-143,762.97	35,856,237.03	权益法
山西天地潞宝精煤有限责任公司	40.00	2004-07-16~	30,000,000.00	30,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00	20,000,000.00	权益法
天地金草田(北京)科技有限公司	51.00	2002-11-29~	2,550,000.00	5,136,691.61	24,444.60	510,000	2,611,136.21	5,161,136.21	权益法
北京中煤矿山工程有限公司	72.68	2000-08-31~	11,629,405.93	20,893,582.24	1,287,972.75		10,552,149.06	22,181,554.99	权益法
北京天玛电液控制系统有限公司	51.00	2001-07-17~	2,550,000.00	5,430,127.87	-960,217.99	1,275,000	1,919,909.88	4,469,909.88	权益法
北京天地龙跃软件技术有限公司	95.00	2004-09-28~	4,750,000.00	4,704,400.97	-5,100.21		-50,699.24	4,699,300.76	权益法

本公司不存在投资变现及投资收益的汇回存在重大限制的风险。

4、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术收入	35,163,747.11	22,809,189.55	27,440,324.67	11,647,448.66
产品收入	124,760,003.93	86,600,611.98	98,531,492.02	63,911,353.20
工程收入	105,436,118.00	83,208,349.58	36,600,000.00	31,361,284.51
其中:关联交易	5,010,000.00	4,375,141.87		
合计	265,359,869.04	192,618,151.11	162,571,816.69	106,920,086.37
内部抵消		708,479.48		107,336.41
合计	265,359,869.04	191,909,671.63	162,571,816.69	106,812,749.96

5、投资收益:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-252,770.37	35,601.32
其中:股票投资收益	-252,770.37	35,601.32
长期投资收益	3,841,184.75	6,192,569.11
其中:按权益法确认收益	3,841,184.75	6,192,569.11
合计	3,588,414.38	6,228,170.43

期末按权益法调整分享被投资单位净利润的明细如下:

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
陕西天秦煤炭运销有限公司	71,292.08	86,837.42
山西天地王坡煤业有限公司	1,736,833.46	4,654,515.50
天地上海采掘装备科技有限公司	-99,039.94	432,850.19
天地金草田(北京)科技有限公司	534,444.60	528,853.67
北京中煤矿山工程有限公司	1,287,972.75	708,815.95
北京天玛电液控制系统有限公司	314,782.01	-219,303.62
北京天地龙跃软件技术有限公司	-5,100.21	
合计	3,841,184.75	6,192,569.11

本公司不存在投资变现及投资收益的汇回存在重大限制的风险。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
煤炭科学研究总院	北京市朝阳区和平里青年沟东路5号	采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询及技术工程承包等	母公司	国有企业	王金华
北京中煤矿山工程有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路2号	可承担各类型的地基与基础工程施工；可承担各类中、小型矿山工程地面建筑安装工程及矿区配套施工；可承担断面20平方米以下的城市隧道及断面80平方米以下的山岭隧道工程施工等；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	控股子公司	有限责任公司	李俊良
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	北京市昌平区科技园振兴路9号	生产电液控制系统及产品；提供自产产品的技术咨询、技术服务；销售自产产品	控股子公司	有限责任公司	刘建华
天地上海采掘装备科技有限公司	上海市工业综合开发区远东路886号101室	电子产品环保设备、矿山机电产品的设计、生产销售采掘工作面配套设计，设备选型技术开发、咨询	控股子公司	有限责任公司	何敬德
天地金草田(北京)科技有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路2号	加工制造:结构胶、化学锚栓、防渗堵漏剂、碳纤维布；专业承包；法律、法规禁止的，不得经营	控股子公司	有限责任公司	李俊良
北京天地龙跃软件技术有限公司	北京市朝阳区将台路2号爱都大厦	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择项目开展经营活动	控股子公司	有限责任公司	吴德政

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
煤炭科学研究总院	27,340.20		27,340.20
北京中煤矿山工程有限公司	1,600.00		1,600.00
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	500.00		500.00
天地上海采掘装备科技有限公司	4,000.00		4,000.00
天地金草田(北京)科技有限公司	500.00		500.00
北京天地龙跃软件技术有限公司	500.00		500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
煤炭科学研究总院	9,499.90	60.90			9,499.90	60.90
北京中煤矿山工程有限公司	1,162.94	72.68			1,162.94	72.68
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	255.00	51.00			255.00	51.00

天地上海采掘装备科技有限公司	3,600.00	90.00			3,600.00	90.00
天地金草田(北京)科技有限公司	255.00	51.00			255.00	51.00
北京天地龙跃软件技术有限公司	475.00	95.00			475.00	95.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
中煤科技集团公司	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院重庆分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院抚顺分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院西安分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院太原分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院上海分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院唐山分院	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院南京研究所	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院淮北爆破技术研究所	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院杭州环境保护研究所	母公司的全资子公司
煤炭科学研究总院常州自动化研究所	母公司的全资子公司
山西天地潞宝精煤有限责任公司	参股子公司
山西天地王坡煤业有限公司	参股子公司

2004年12月31日公司董事会通过：将其持有的山西天地潞宝精煤有限责任公司计60%的股份转让其中20%给山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司，转让股权的价格为人民币1000万元，转让后公司仍持有山西天地潞宝精煤有限责任公司40%的股份。股权转让款1000万元已于2005年1月31日划入公司帐户。

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西天地王坡煤业有限公司	技术服务费	市场价格	5,010,000.00	13.73		

(2) 其他关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	结算方式
煤炭科学研究总院	租赁日常办公经营用房6486.55平方米	双方协商以市场价定价	每年支付一次
煤炭科学研究总院	供电、水、暖、治安、消防及其他综合服务	水电暖按市场价定价，其余项目双方协议定价	每月计提，年终按实施发生金额结算

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	山西天地王坡煤业有限公司	1,325,555.77	0.00
应收帐款	煤炭科学研究总院上海分院	40,000.00	0.00
应收帐款	天地上海采掘装备科技有限公司	30,480.68	30,480.68
应付帐款	煤炭科学研究太原分院	180,000.00	0.00
应付帐款	煤炭科学研究上海分院	1,371,611.23	915,705.33
应付帐款	中煤科技集团公司	100,000.00	0.00
预收帐款	山西天地潞宝精煤有限责任公司	717,438.00	611,440.00
预收帐款	山西天地王坡煤业有限公司	66.62	2,964,560.85
预付帐款	煤炭科学研究总院太原分院	15,170.00	15,170.00
其他应付款	煤炭科学研究总院	4,010,747.43	4,152,647.57
其他应付款	煤炭科学研究总院唐山分院	981,041.30	0.00
其他应付款	煤炭科学研究总院上海分院	15,077.87	574,807.87
其他应付款	山西天地王坡煤业有限公司	89,032.00	0.00
其他应收款	山西天地王坡煤业有限公司	0.00	104,747.27

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

4、其他或有负债及其财务影响:

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无重大或有事项。

(十) 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司无重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》的规定, 公司报告期内的非经常性损益项目及金额如下:

序号	项 目	金 额	影响所得税额
1	短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有 营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	-252,770.37	18,957.78
2	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产		

减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-229,606.57	87.90
合计	-482,376.94	19,045.68
扣除所得税影响后的非经常性损益	-466,331.26	

补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2005 年半年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.33	15.27	0.54	0.54
营业利润	4.95	4.93	0.174	0.174
净利润	4.90	4.88	0.172	0.172
扣除非经常性损益后的净利润	4.99	4.97	0.175	0.175

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

董事长：王金华
 天地科技股份有限公司
 2005 年 8 月 8 日