



天地科技股份有限公司

2004年半年度报告



目 录

- 一、重要提示
- 二、公司基本情况
- 三、股本变动及主要股东持股情况
- 四、董事、监事、高级管理人员情况
- 五、管理层讨论与分析
- 六、重要事项
- 七、财务报告（未经审计）
- 八、备查文件



重要提示

本公司董事会及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。

公司董事长李延江先生、总经理吴德政先生、财务总监宋家兴先生及财务部经理杨庆功先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务报告未经审计。



一、公司基本情况

(一) 法定中英文名称及缩写

法定中文名称：天地科技股份有限公司
 法定英文名称：TIANDI SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD
 英文名称缩写：TDTEC

(二) 股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：天地科技
 股票代码：600582

(三) 注册地址：北京市朝阳区将台路 2 号北京爱都大厦

办公地址：北京市朝阳区和平街青年沟路 5 号天地大厦
 邮政编码：100013
 互联网网址：<http://www.tdtec.com>
 电子信箱：tdtec@tdtec.com

(四) 法定代表人姓名：李延江

(五) 董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	岳秀平	闵 勇
联系地址	北京市朝阳区和平街青年沟路 5 号天地大厦	北京市朝阳区和平街青年沟路 5 号天地大厦
电 话	010-84262803	010-84262852
传 真	010-84262838	010-84262838
电子邮箱	yuexp@tdtec.com	miny@tdtec.com

(六) 选定的信息披露报纸名称：中国证券报

登载半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 半年度报告备置地点：北京市朝阳区和平街青年沟路 5 号天地大厦六层公司证券部

(七) 公司其他有关资料

最近一次变更注册登记日期：2003 年 10 月 31 日
 注册登记地点：北京市朝阳区将台路 2 号北京爱都大厦
 企业法人营业执照注册号：1000001003313
 税务登记号：110105710926182
 聘请会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司
 聘请会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 C 座 12 层



二、主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据和指标

单位: 元

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
流动资产 (元)	524,473,512.34	528,343,541.99	-0.73
流动负债 (元)	174,205,543.73	189,729,363.50	-8.18
总资产 (元)	686,433,724.51	681,818,485.86	0.68
股东权益 (不包含少数股东权益) (元)	494,258,983.48	474,183,685.40	4.23
每股净资产 (元/股)	3.17	4.86	-34.77
调整后每股净资产 (元/股)	3.16	4.84	-34.71
项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	增减比例 (%)
净利润 (元)	20,076,298.08	15,402,715.30	30.34
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	20,020,097.36	15,667,734.75	27.78
净资产收益率 (%)	4.06	3.41	0.65
每股收益 (元/股)	0.129 (15600 万股)	0.158 (9750 万股)	-18.35
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-10,821,450.08	-188,715.10	

注 1、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

序号	项 目	金额	影响所得税额
1	处置固定资产净损益	-109,415.90	-1,692.12
2	短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	118,620.56	-8,896.54
3	其他各项营业外收入	18,150.00	-611.25
4	以前年度已经计提各项减值准备的转回	214,315.02	
5	根据企业会计制度规定计提的资产减值准备和债务重组损益后的其他各项营业外支出	174,644.05	375.00
合计		67,025.63	-10,824.91
扣除所得税影响后的非经常性损益		56,200.72	

注 2: 本报告期每股收益比上年同期降低的原因为: 报告期内实施了每 10 股转增 6 股的资本公积金转增股本方案后, 每股收益摊薄所致。复权计算每股收益为 0.206 元, 同比每股收益增长 30.34%。

(二) 本报告期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	12.03	12.28	0.381	0.381
营业利润	3.13	3.20	0.099	0.099



净利润	4.06	4.15	0.129	0.129
扣除非经常性损益后的净利润	4.05	4.13	0.128	0.128

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内实施完成了 2003 年度股东大会审议通过的资本公积金转增股本方案。2004 年 5 月 26 日《中国证券报》刊登了公司资本公积金转增股本实施公告，以 2003 年末总股本数 9750 万股为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，新增可流通股份已于 2004 年 6 月 2 日开始上市流通。

报告期内因实施了 2003 年度资本公积金转增股本，公司股份总数及结构发生了变化，具体变动如下：

公司股份变动表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	65,000,000			39,000,000			39,000,000	104,000,000
其中：								
国家持有股份	63,701,820			38,221,092			38,221,092	101,922,912
境内法人持有股份	1,298,180			778,908			778,908	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	65,000,000			39,000,000			39,000,000	104,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	32,500,000			19,500,000			19,500,000	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	32,500,000			19,500,000			19,500,000	52,000,000
三、股份总数	97,500,000			58,500,000			58,500,000	156,000,000



(二) 股东情况介绍

1、本报告期末股东总数 11022 户。

2、公司前 10 名股东及前 10 名流通股股东情况：

前 10 名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结	股东性质
煤炭科学研究总院	+35624628	94999008	60.90	未流通	无	国有法人股
兖矿业集团有限责任公司	+1298232	3461952	2.22	未流通	未知	国有法人股
融通新蓝筹证券投资基金	--	2729000	1.75	已流通	未知	社会公众股
通乾证券投资基金	--	2678300	1.72	已流通	未知	社会公众股
清华紫光股份有限公司	+778908	2077088	1.33	未流通	未知	法人股
大屯煤电(集团)有限责任公司	+649116	1730976	1.11	未流通	未知	国有法人股
中国科学院广州能源研究所	+649116	1730976	1.11	未流通	未知	国有法人股
单华文	--	635798	0.41	已流通	未知	社会公众股
张文玲	--	622621	0.40	已流通	未知	社会公众股
博时精选股票证券投资基金	--	558982	0.36	已流通	未知	社会公众股
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(股)		种类(A、B、H股或其他)			
融通新蓝筹证券投资基金	2729000		A股			
通乾证券投资基金	2678300		A股			
单华文	635798		A股			
张文玲	622621		A股			
博时精选股票证券投资基金	558982		A股			
李刚	434772		A股			
孙颢旋	418138		A股			
王北城	348082		A股			
第一创业证券有限责任公司	298483		A股			
范康林	286400		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			前 10 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。			
战略投资者或一般法	股东名称		约定持股期限			



人参与配售新股约定持股期限的说明	无	无
------------------	---	---

3、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%。

4、本报告期内，公司控股股东没有发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 本报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

(二) 本报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果与财务状况分析

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。在报告期内，随着募集资金投资项目的逐步完成，公司的经营业绩稳步提高，上半年实现主营业务收入 19320 万元，比上年同期增长 45.99%，净利润 2007 万元，比上年同期增长 30.34%，经营活动现金净流量 -1082 万元，取得了较好的经营业绩。

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，募集资金投资项目开始获得收益，各项财务指标正常，已实施募集资金项目正在按计划进行。报告期内公司主营业务范围、行业及地区构成、主营业务收入没有发生重大变化，市场占有率总体保持稳定，部分产品市场占有率继续上升。

1、主营业务分行业、分地区情况：

表一：主营业务分行业情况



行业	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 (%)	
矿山自动化、机械化装备	78,276,609.01	50,038,813.05	36.07	22.09	14.71	4.11	
煤炭洗选装备	产品	30,761,767.55	18,410,383.49	40.15	69.08	86.52	-5.60
	工程	30,000,000.00	25,578,895.16	14.74			
矿井生产技术服务与经营	25,462,148.51	13,985,060.83	45.08	35.40	38.89	-8.46	
地下特殊工程施工	28,699,604.17	21,627,003.74	24.64	-8.07	7.81	-11.10	

表二：主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
北京	56,090,461.05	-5.28
上海	47,438,116.76	50.49
唐山	60,761,767.55	333.97
常州	28,909,783.88	23.55

2、主要财务指标分析

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	193,200,129.24	132,333,923.25	45.99
主营业务成本	129,640,156.27	83,623,535.26	55.03
主营业务利润	59,465,606.12	46,674,709.94	27.40
期间费用	44,177,926.81	29,814,179.59	48.18
投资收益	5,209,804.43	442,323.43	1,077.83
净利润	20,076,298.08	15,402,715.30	30.34

(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 45.99%、55.03%、27.40%、48.18%和 30.34%的主要原因是募集资金投资项目逐步完成并产生效益，公司规模不断扩大；

(2) 本报告期投资收益比去年同期增长 1077.83%，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产生了 1179 万元的利润，公司享有投资收益 465 万元。

项 目	期末数	期初数	增减比例(%)
股东权益	494,259,983.48	474,183,685.40	4.23
货币资金	181,137,950.12	213,434,630.79	-15.13
应收票据	13,920,289.68	32,849,115.97	-57.62
存货	121,140,157.26	85,077,053.46	42.39
应付票据	4,150,000.00	7,448,262.51	-44.28
应付帐款	57,888,819.32	81,603,214.60	-29.06
预收帐款	70,672,365.05	58,666,721.53	20.46

(1) 本报告期末股东权益较年初数增长了 4.23%，主要是本报告期公司产生了 2007 万元的利润所致；

(2) 本报告期末货币资金较年初数减少了 15.13%，主要是公司规模扩大，需要投入大量的流动资金；

(3) 本报告期末应收票据较年初数减少了 57.62%，主要是银行承兑汇票到期；

(4) 本报告期末存货较年初数增长了 42.39%，主要是随着公司规模的扩大，加大了产品生产的投入；

(5) 本报告期末应付票据、应付帐款较年初数分别减少了 44.28%和 29.06%，主要是银行承兑汇票到期进行承付，未结算的款项进行了结算；

(6) 本报告期末预收帐款较年初数增长了 20.46%，主要是随着公司规模的扩大，预收货款增加较多。

3、投资收益占净利润 10%以上的参股公司

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务	净利润	投资收益
山西天地王坡煤业有限公司	11,399 万元	4500 万元	39.48%	煤炭资源开发,建设经营煤矿和附属设施,销售煤制品	1179 万元	465 万元

4、经营中的问题与困难

由于公司的快速发展，原材料价格的上涨，使公司营运成本有所增加，主营业务成本和期间费用的增长幅度超过收入增长幅度，导致利润率下降，公司正在采取措施，进一步加强管理，降低消耗，减少费用，提高公司的盈利能力。

(二) 报告期经营情况

1、公司业务范围：煤炭生产与经营；各类矿（厂）及民用建筑的设计；电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产与销售；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、网络工程的设计与承包；矿井建设及生产系统的设计、技术开发、技术咨询。自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

2、报告期主营业务构成情况



报告期主营业务构成情况表

单位：人民币元

分行业	主营业务收入	市场占有率	主营业务成本	毛利率(%)
矿山自动化、机械化装备	78,276,609.01	10.00%	50,038,813.05	36.07
煤炭洗选装备	60,761,767.55	9.50%	43,989,278.65	27.60
矿井生产技术服务与经营	25,462,148.51		13,985,060.83	45.08
地下特殊工程施工	28,699,604.17	4.60%	21,627,003.74	24.64

(三) 报告期投资情况

公司于 2002 年 4 月 23 日通过上海证券交易所发行 2500 万股股票，募集资金 29772.3 万元。2004 年 1-6 月底已使用募集资金 958.33 万元，到 2004 年 6 月底已累计使用募集资金总额 16185.88 万元，产生投资收益 1928.36 万元。

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额	29772.3	本年度已使用募集资金总额		958.33	
		已累计使用募集资金总额		16185.88	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
全矿井综合自动化控制成套装备	17948	否	2539.41	497.68	符合
新型高效电液控制液压支架	3166	变更投向 4500 万元	1930.68	212.67	符合
电牵引采煤机	3124	否	3619.11		符合
高效重介质选煤成套技术与装备	9351	否	3596.68	752.54	符合
山西天地王坡煤业有限责任公司股权投资	4500	否	4500	465.47	符合
合计	38089	—	16185.88	1928.36	—

各投资项目的具体情况如下：

1、全矿井综合自动化控制成套装备项目

拟投入资金 17948 万元，其中流动资金 5880 万元。到 2004 年 6 月底，实际已完成投资 2539.41 万元，已产生投资收益 497.68 万元。



其中:常州自动化分公司负责实施的“KDK4 矿井隔爆软启动装置”、“矿用动目标安全监测系统”、“机车救灾通信系统”、“煤矿自动化软件”等四个子项目建设,于 2003 年 12 月竣工验收。该项目的二期建设子项目“煤矿自动化产业发展中心建设”预计投资 1500 万元,报告期已完成部分开工手续,预计 3 季度开工建设。

2、新型高效电液控制液压支架技术创新项目

拟投入资金 3166 万元,其中流动资金 1076 万元。到 2004 年 6 月底,实际完成固定资产投资投入资金 1930.68 万元。

3、电牵引采煤机项目

拟投入资金 3124 万元,其中流动资金 1137 万元。到 2004 年 6 月底,实际投入金额 3619.11 万元,主要用于组建天地上海采掘装备科技有限公司,在上海奉贤综合工业开发区建设电牵引采煤机、掘进机生产基地。报告期已完成相关开工手续,7 月中旬已开工建设。

4、高效重介质选煤成套技术与装备项目

拟投入资金 9351 万元,其中流动资金 2784 万元。到 2004 年 6 月底实际完成投资金额 3596.68 万元,该项目由唐山分公司承担的“重介质选煤成套装备生产车间技术改造”子项目 2003 年 12 月通过竣工验收后,扩大了唐山分公司重介质选煤成套装备五大类产品的生产能力,已发挥了较好的效益,到 2004 年 6 月底,已累计实现投资收益 752.54 万元。

5、山西天地王坡煤业有限公司股权投资

山西天地王坡煤业有限公司注册资本 11399 万元,天地科技投资 4500 万元,占注册资本 39.48%,用于王坡矿的开发建设与经营,投资金额已全部投入使用,目前已试生产,上半年已产生股权收益 465 万元。

六、重要事项

(一) 治理结构情况:

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,不断完善公司法人治理结构的建设,规范运作,加强信息披露工作,做好投资者关系管理。

根据中国证监会的要求,2003 年 7 月 31 日前,公司董事会成员中独立董事所占比重应不低于 1/3。根据公司章程规定,董事会由九名董事组成,其中独立董事 3 名。目前公司董事会共有 8 名成员,其中 2 名独立董事,尚空缺 1 名独立董事。公司年内将按照有关规定完成上述工作。

除空缺 1 名独立董事外,公司治理结构与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期内实施的公积金转增股本方案

公司 2003 年年度股东大会审议通过了 2003 年度资本公积金转增股本方案:以公司 2003 年年末总股本数 9750 万股为基数,用资本公积金转增股本,每 10 股转增 6 股。



公司于 2004 年 5 月 26 日在《中国证券报》上刊登了资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为 2004 年 5 月 31 日，除权日为 2004 年 6 月 1 日，新增可流通股份于 2004 年 6 月 2 日开始上市流通。2003 年度资本公积金转增股本的方案已按期实施完毕。

（三） 税项

根据江苏省常州城区国税所免字（2004）第 95 号的批复，公司所属常州自动化分公司免征 2004 年度企业所得税。

根据沪国税所一（2004）68 号文规定，公司所属上海分公司免征 2004 年度企业所得税。

根据唐国税函〔2004〕74 号的批复，公司所属唐山分公司免征 2004 年度企业所得税。

（四） 公司 2004 年中期无利润分配预案，无资本公积金转增股本预案。

（五） 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（六） 报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（七） 报告期内重大关联交易事项：

- 1、报告期内无重大的购销商品、提供劳务发生的关联交易
- 2、报告期内无重大资产收购、出售关联交易；
- 3、其它重大关联交易：

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。

（八） 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况及执行证监发 [2003]56 号文件规定情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和上海证券交易所《关于做好上市公司 2004 年半年度报告工作的通知》的有关规定，在听取有关人员的说明及对相关情况调查了解后，就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况及执行前述情况作如下专项说明及独立意见：

1、 专项说明

公司截止 2004 年 6 月 30 日，无对外担保。

公司与控股股东及其他关联方资金往来能够严格遵守证监发字[2003]56 号文件的规定。

公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，也没有为公司的控股子公司提供任何担保；公司没有直接或间接为资产负债



率超过 70%的被担保对象提供任何担保。

公司已按照证监发 [2003]56 号文的规定，修改了《公司章程》，并已经公司 2003 年年度股东大会审议批准。

公司制定了《天地科技股份有限公司关联交易管理细则》，进一步规范了公司的关联交易行为。

2、独立意见

公司能严格按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求进行规范运作，公司与关联方之间的资金往来均为正常资金往来，不存在为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及代为承担成本和其他支出的情形；也不存在将资金直接或间接提供给关联方使用的情况。公司不存在违反前述通知规定的情况。

（九）报告期内其他重大事项

根据公司第二届董事会第八次会议的决议，公司出资 3000 万元与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司共同组建山西天地潞宝精煤有限责任公司，公司投入资金 3000 万元，控股 60%。该投资款已于 2004 年 7 月 14 日支付。

七、财务报告

（一）公司 2004 年半年度报告（未经审计）

（二）会计报表

见附表。

（三）会计报表附注

一、公司的基本情况

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；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。公司的主要业务是依托在工业自动化技术、洁净能源技术和岩土工程技术方面的优势，从事相关产品的开发、生产、销售、技术服务及特殊工程的施工。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。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、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

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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

（1）坏账的确认标准：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。

(2) 坏账损失的核算方法：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。

应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	20%
3 - 4 年	50%
4 - 5 年	80%
5 年以上	100%

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

(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)	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、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。

15、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。

16、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。

17、预计负债的核算方法

(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、收入确认方法

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。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

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《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 2002 年至 2004 年免缴企业所得税。

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（2004）第 95 号的批复，公司所属常州自动化分公司免征 2004 年度企业所得税。

根据沪国税所一（2004）68 号、财税（2003）137 号文规定，公司所属上海分公司免征 2004 年度企业所得税。

根据唐国税函（2004）74 号的批复，公司所属唐山分公司免征 2004 年度企业所得税。

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%。

四、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司及合营企业的情况如下：

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务	备注
北京中煤矿山工程 有限公司	1600 万元	1162.94 万元	72.68%	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	
北京天地玛珂电液 控制系统有限公司	500 万元	255 万元	51%	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	
陕西天秦煤炭运销 有限公司	200 万元	102 万元	51%	煤炭经销	
天地金草田(北京) 科技有限公司	500 万元	255 万元	51%	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；	
山西天地王坡煤业 有限公司	11399 万元	4500 万元	39.48%	煤炭资源开发，建设经营煤矿和附属设施，销售煤制品	
天地上海采掘装备 科技有限公司	4000 万元	3600 万元	90%	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	本期 新成 立

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 1162.94 万元，占注册资本的 72.68%，自 2000 年 9 月 1 日起纳入合并会计报表范围。

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。

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%。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司的资产、收入及净利润均不足公司资产、收入及净利润的 10%，根据财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字(96)2 号）文件的规定，未予合并。

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。

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%；截至 2004 年 6 月 30 日，该公司正处于矿井基建期，尚未正式开展经营，因此，未予合并。

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 2004 年 6 月 30 日，该公司正在办理筹建事宜，尚未正式开展经营，因此，未予合并。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2004. 6. 30	2003. 12. 31
现金	134,992.94	103,634.81
银行存款	179,947,807.54	212,555,079.07
其他货币资金	558,078.14	775,916.91
在途资金	497,071.50	0.00
合 计	<u>181,137,950.12</u>	<u>213,434,630.79</u>

2、短期投资

项目	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
股权投资	1,691,365.08	1,608,345.84	83,019.24	1,325,883.69	1,393,296.00	0.00
其中：股票投资	1,691,365.08	1,608,345.84	83,019.24	1,325,883.69	1,393,296.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：国债投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>1,691,365.08</u>	<u>1,608,345.84</u>	<u>83,019.24</u>	<u>1,325,883.69</u>	<u>1,393,296.00</u>	<u>0.00</u>



本公司的短期投资不存在变现的重大限制。

3、应收票据

票据种类	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
银行承兑汇票	13,920,289.68	32,849,115.97	
商业承兑汇票	0.00	0.00	
合计	13,920,289.68	32,849,115.97	

4、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	107,805,641.49	71.94	5,390,282.08	110,064,183.18	76.26	5,503,209.18
1 - 2 年	29,659,901.46	19.79	2,965,990.16	22,123,836.78	15.33	2,212,383.68
2 - 3 年	8,793,339.32	5.87	1,758,667.86	8,044,900.02	5.58	1,608,980.00
3-4 年	1,998,224.40	1.33	1,002,778.21	2,948,682.00	2.04	1,474,341.00
4-5 年	952,720.20	0.64	762,176.16	666,546.20	0.46	533,236.95
5 年以上	644,522.60	0.43	644,522.60	479,174.60	0.33	479,174.60
合计	149,854,349.47	100.00	12,524,417.07	144,327,322.78	100.00	11,811,325.41

坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(2) 期末应收款中含持本公司 60.90% 表决权股份的股东单位-煤炭科学研究总院的应收款 117,600.00 元。

期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 53,296,675.29 元，占应收账款总额的 35.57%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	17,527,762.43	73.50	876,388.14	17,060,183.35	80.06	1,261,678.93
1 - 2 年	4,580,926.92	18.68	312,703.59	2,777,590.91	13.04	277,759.09
2 - 3 年	239,312.02	0.98	47,862.41	289,511.50	1.36	57,902.30
3-4 年	555,252.55	2.26	277,626.28	712,164.03	3.34	356,082.02
4-5 年	491,854.78	2.00	393,483.82	252,318.68	1.18	201,854.94
5 年以上	631,632.30	2.58	631,632.30	216,957.30	1.02	216,957.30
合计	24,026,741.00	100	2,539,696.53	21,308,725.77	100.00	2,372,234.58

坏账准备的计提比例参见附注二、8。



(2) 期末其他应收款中含持本公司 60.90% 表决权股份的股东单位-煤炭科学研究总院的应收款 24,861.62 元。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 14,582,135.69 元，占其他应收款总额的 60.69%。

6、预付账款

(1) 预付帐款账龄如下：

项目	2004. 6. 30		2003. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	31,023,772.92	65.10	28,720,712.42	65.11
1 - 2 年	15,350,234.29	32.21	13,815,043.35	31.32
2 - 3 年	765,378.05	1.60	1,229,337.51	2.79
3 年以上	518,659.61	1.09	343,149.21	0.78
合计	47,658,044.87	100.00	44,108,242.49	100.00

(2) 期末预付帐款中无持本公司 60.90% 表决权股份的股东单位-煤炭科学研究总院的预付款。

7、存货及跌价准备

项目	2004. 6. 30		2003. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	30,733,556.29	0.00	26,287,906.33	0.00
低值易耗品	29,471.85	0.00	40,861.83	0.00
库存商品	31,247,378.84	559,000.00	13,672,121.44	559,000.00
产成品	11,224,423.57	0.00	4,328,428.16	0.00
自制半成品	679,409.01	0.00	1,261,049.69	0.00
在产品	31,622,787.75	145,000.00	31,700,654.37	145,000.00
委托加工物资	8,236,776.38	0.00	8,490,031.64	0.00
已完工尚未结算款	8,070,353.57	0.00		
合计	121,844,157.26	704,000.00	85,781,053.46	704,000.00

随着煤炭行业经济形势稳步向好，煤炭生产企业增加了相关产品的需求，本公司因此也加大了产品生产的投入，导致本报告期存货增加。公司控股子公司北京中煤矿山工程有限公司为施工企业，执行《施工企业会计核算办法》，增设“已完工尚未结算款”项目，反映在施工合同已完工但未办理结算的价款。

8、待摊费用

项目	2004. 6. 30	2003. 12. 31	期末结存原因
综合服务费	0.00	37,750.03	
取暖费	185,747.70	0.00	
电话费	6,000.00	12,000.00	
房租	0.00	46,377.00	
合计	191,747.70	96,127.03	



9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2004.6.30		2003.12.31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他股权投资	88,478,035.36	0.00	83,303,832.25	0.00
股权投资差额	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	88,478,035.36	0.00	83,303,832.25	0.00
股权投资净额	88,478,035.36	0.00	83,303,832.25	0.00

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额	期末减值准备	期初减值准备
陕西天秦煤炭运销有限公司	51.00%	1,020,000.00	86,837.42	237,752.06	1,257,752.06	0.00	0.00
山西天地王坡煤业有限公司	39.48%	45,000,000.00	4,654,515.50	5,787,433.11	50,787,433.11	0.00	0.00
天地上海采掘装备科技有限公司	90.00%	36,000,000.00	432,850.19	432,850.19	36,432,850.19	0.00	0.00
合计		82,020,000.00	5,174,203.11	6,458,035.36	88,478,035.36	0.00	0.00

10、固定资产原值、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原值及累计折旧

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
固定资产原值	10,385,290.90	71,719,244.67	8,196,832.73	19,294,728.83	109,596,097.13
2004年1月1日					
本期增加	11,807.29	2,924,577.00	736,708.50	1,475,850.00	5,148,942.79
其中在建工程转入				49,100.00	49,100.00
置换增加					
本期减少		825,900.00	173,000.00	79,800.00	1,078,700.00
其中出售减少		825,900.00	173,000.00	79,800.00	1,078,700.00
置换减少					
2004年6月30日	10,397,098.19	73,817,921.67	8,760,541.23	20,690,778.83	113,666,339.92
其中: 经营租出固定资产					
经营租入固定资产改良	2,853,240.96				2,853,240.96



固定资产累计折旧

2004 年 1 月 1 日	2,379,754.13	26,832,850.21	1,315,346.72	8,550,798.65	39,078,749.71
本期增加	200,312.29	2,167,553.36	308,101.51	663,171.90	3,339,139.06
本期减少		650,476.18	30,828.60	213,757.68	895,062.46
2004 年 6 月 30 日	<u>2,580,066.42</u>	<u>28,349,927.39</u>	<u>1,592,619.63</u>	<u>9,000,212.87</u>	<u>41,522,826.31</u>
其中经营租入固定资产改良	279,457.97				279,457.97
固定资产净值					
2004 年 1 月 1 日	<u>8,005,536.77</u>	<u>44,886,394.46</u>	<u>6,881,486.01</u>	<u>10,743,930.18</u>	<u>70,517,347.42</u>
2004 年 6 月 30 日	<u>7,817,031.77</u>	<u>45,467,994.28</u>	<u>7,167,921.60</u>	<u>11,690,565.96</u>	<u>72,143,513.61</u>
其中经营租入固定资产改良	2,573,782.99				2,573,782.99

(2) 本公司将已达到预定可使用状态的在建工程转入固定资产，本期累计从在建工程中转入固定资产 49,100.00 元。

(3) 本公司据财政部关于印发《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，本公司设“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，在会计报表的房屋建筑物中反映。

(4) 本公司报告期末固定资产不存在抵押、担保等情况。

(5) 固定资产减值准备

类别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
房屋建筑物	574,101.13			574,101.13
机器设备	1,365,006.49		50,000.00	1,315,006.49
运输设备	678,398.18			678,398.18
其他设备	618,064.58		2,979.12	615,085.46
合计	<u>3,235,570.38</u>		<u>52,979.12</u>	<u>3,182,591.26</u>

11、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	工程 预算	2003.12.31	本期 增加	本期 转固	其他 减少	2004.6.30	资金 来源
矿用自动化投资项目		80,000.00			80,000.00		募集资金
煤矿自动化产业 生产中心技改		1,771,718.69	1,437,285.09			1,437,285.09	募集资金
投资补助研发项目			98,876.47	49,100.00		49,776.47	募集资金
矿井提升系统自 动化控制成套装 置	1,450,000	1,037,615.89	34,517.07			1,072,132.96	募集资金
密云基建项目	2,000,000		190,341.26			190,341.26	自有资金
合计	3,450,000	<u>2,889,334.58</u>	<u>1,761,019.89</u>	<u>49,100.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>4,521,254.47</u>	



12、应付票据

票据种类	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
银行承兑汇票	4,150,000.00	7,448,262.51	
商业承兑汇票	0.00	0.00	
合计	4,150,000.00	7,448,262.51	

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。

13、应付账款、预收账款

项目	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
应付账款	57,888,819.32	81,603,214.60	
预收账款	70,672,365.05	58,666,721.53	

期末应付账款中含持本公司 60.90%表决权股份的股东单位煤炭科学研究总院的应付款 75,868.98 元。

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款。

14、应付工资

本公司期末应付工资余额 495,076.81 元，属于计提但尚未支付的工资费用。

15、应交税金

税种	适用税率	2004. 6. 30	2003. 12. 31
增值税	17%	822,191.52	2,994,076.54
营业税	3%, 5%	3,403,634.42	1,825,102.48
城市维护建设税	7%	331,276.91	223,509.89
企业所得税	7.5%, 15%	2,333.77	1,368,870.03
个人所得税		362,872.77	415,497.51
土地使用税			0.00
车船税			0.00
合计		4,922,309.39	6,827,056.45

16、其他应交款

项目	2004. 6. 30	2003. 12. 31	性质	计缴标准
教育费附加	175,802.58	159,218.73	教育费附加	3%, 3.5%, 4%
市场物价调节基金	14,632.45	22,028.55	地方政府征收的费用	0.1%
防洪保安基金	14,632.45	22,028.55	地方政府征收的费用	0.1%
粮食风险基金	14,632.45	0.00	地方政府征收的费用	0.1%
河道管理费	11,725.39	19,263.63	地方政府征收的费用	2.50%
其他	469.00	75,985.55	地方政府征收的费用	
合计	231,894.32	298,525.01		



17、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 20,214,354.19 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 1,672,708.05 元。

(2) 期末大额其他应付款的明细情况如下：

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
煤炭科学研究总院唐山分院	5,208,937.40	1 年以内	房租、水电费及垫付的各种款项
暂收款	3,659,710.05	1 年以内	质保金等
煤炭科学研究总院	1,672,708.05	1 年以内	借款、水电费等
合 计	10,541,355.50		

(2) 期末其他应付款余额中无账龄超过 3 年的大额应付款项。

18、预提费用

费用类别	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
预提房租	747,959.00	0.00	
综合服务费	356,453.26	0.00	
安装检测费	935,897.46	0.00	
保险费	2,000,000.00	0.00	
合 计	4,040,309.72	0.00	

保险费为公司预提的职工养老保险。

19、预计负债

项 目	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证	2,077,350.28	1,398,120.67	
其他			
合 计	2,077,350.28	1,398,120.67	

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% 预计的产品质量保证金赔付后的余额。

20、专项应付款

拨款单位	2004. 6. 30	2003. 12. 31	内容或用途
国家经贸委、财政部	5,827,288.90	5,827,288.90	科技三项费
合 计	5,827,288.90	5,827,288.90	



21、少数股东权益

少数股东名称	少数股权比例	2004. 6. 30	2003. 12. 31	备注
煤炭科学研究总院	占中煤权益 25.23%; 占金草田权益 7.57%	6,904,192.95	6,233,845.24	占北京中煤矿山工程有限公司的权益
中煤科技集团公司	占中煤权益 2.09%; 占金草田权益 0.63%	574,546.88	516,398.59	占北京中煤矿山工程有限公司的权益
刘建华	占天玛权益 19%	1,389,715.99	1,471,417.34	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	占天玛权益 30%	2,194,288.40	2,323,290.53	占北京天地玛珂电液控制公司的权益
范世平、周海涛	占金草田权益 19%	1,078,164.18	1,533,196.36	占天地金草田(北京)科技有限公司的权益
合计		12,140,908.40	12,078,148.06	

22、股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下(单位：股)：

项 目	2003.12.31	本期变动增减(+,-)					小计	2004.6.30
		发行新股	配股	送股	转股			
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	65,000,000.00				39,000,000.00	39,000,000.00	104,000,000.00	
其中：国家拥有股份	63,701,820.00				38,221,092.00	38,221,092.00	101,922,912.00	
境内法人持有股份	1,298,180.00				778,908.00	778,908.00	2,077,088.00	
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	65,000,000.00				39,000,000.00	39,000,000.00	104,000,000.00	
二、已流通部分								
1、境内上市人民币普通股	32,500,000.00				19,500,000.00	19,500,000.00	52,000,000.00	
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								



4、其他

已流通股份合计	32,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00	52,000,000.00
三、股份总额	97,500,000.00	58,500,000.00	58,500,000.00	156,000,000.00

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下(单位:股):

股东名称或股份类别	股份性质	2003. 12. 31	2004. 6. 30
煤炭科学研究总院	国有法人股	59,374,380.00	94,999,008.00
兖矿集团有限公司	国有法人股	2,163,720.00	3,461,952.00
中科院广州能源研究所	国有法人股	1,081,860.00	1,730,976.00
大屯煤电(集团)有限责任公司	国有法人股	1,081,860.00	1,730,976.00
清华紫光股份有限公司	境内法人股份	1,298,180.00	2,077,088.00
境内上市人民币普通股		32,500,000.00	52,000,000.00
境内上市外资股			
境外上市外资股			
合 计		97,500,000.00	156,000,000.00

本公司变更前注册资本及股本为人民币 97,500,000.00 元,其中法人股 65,000,000.00 元,社会流通股 32,500,000.00 元;变更后注册资本及股本为人民币 156,000,000.00 元,其中法人股 104,000,000.00 元,社会流通股 52,000,000.00 元。以上变更已经信永中和会计师事务所 XY/A804084 号验资报告予以验证。

23、资本公积

项 目	2003. 12. 31	本期 增加	本期减少	2004. 6. 30
股本溢价	266,460,217.31		58,500,000.00	207,960,217.31
接受捐赠非现金资产准 备	0.00			
接受现金捐赠	0.00			
股权投资准备	0.00			
拨款转入	0.00			
外币资本折算差额	0.00			
其他资本公积	596,601.40			596,601.40
其他	62,980.00			62,980.00
合 计	267,119,798.71		58,500,000.00	208,619,798.71

根据本公司 2003 年度股东大会决议,以公司 2003 年年末总股本数 9,750 万股为基数,用资本公积转增股本,每 10 股转增 6 股。转增后,股本溢价减少为 207,960,217.31 元。

其他资本公积 596,601.40 元为无法支付的应付款形成的资本公积。



24、盈余公积

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30
法定盈余公积	13,416,667.99			13,416,667.99
任意盈余公积				
法定公益金	6,708,333.99			6,708,333.99
其他				
合 计	20,125,001.98			20,125,001.98

25、未分配利润

项 目	2004. 6. 30	2003. 12. 31
期初未分配利润	89,438,884.71	57,292,465.97
加：期初未分配利润调整		-285,405.18
调整后期初未分配利润	89,438,884.71	57,007,060.79
加：本年净利润	20,076,298.08	38,155,086.97
减：提取法定盈余公积金		3,815,508.70
提取任意盈余公积金		0.00
提取法定公益金		1,907,754.35
分配普通股股利		0.00
转作股本的普通股股利		0.00
期末未分配利润	109,515,182.79	89,438,884.71

本报告期无利润分配预案。

26、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按行业划分

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2004. 1-6	2003. 1-6	2004. 1-6	2003. 1-6
技术收入	29,212,883.52	19,069,321.34	12,972,135.03	10,241,846.69
产品收入	110,021,341.04	86,432,228.81	69,926,154.97	54,930,459.53
工程收入	53,965,904.68	28,132,373.10	46,849,202.68	18,451,229.04
小 计	193,200,129.24	133,633,923.25	129,747,492.68	83,623,535.26
内部相互抵消		1,300,000.00	107,336.41	
合 计	193,200,129.24	132,333,923.25	129,640,156.27	83,623,535.26

(2) 本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 60,258,940.00 元，占本期主营业务收入总额的 31.19%。

27、主营业务税金及附加



项 目	计缴比例	2004. 1-6	2003. 1-6
营业税	5%, 3%	3,363,792.62	1,607,611.70
城市维护建设税	7%	474,703.85	288,557.37
教育费附加	3%, 3.5%, 4%	244,144.99	138,306.63
河道管理费	1%	11,725.39	
价调基金			2,700.00
其他			-1,497.65
合 计		4,094,366.85	2,035,678.05

28、其他业务利润

项 目	2004. 1-6			2003. 1-6		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	31,711.03	31,711.03	0.00	424,97.73	81,301.73	-38,804.00
复印资料 费				114,470.00	68,955.04	45,514.96
其他	103,525.48	7,237.26	96,288.22		2,840.75	-2,840.75
代理进出 口	100,032.65	5,501.80	94,530.85			
合 计	235,269.16	44,450.09	190,819.07	156,967.73	153,097.52	3,870.21

29、财务费用

项 目	2004. 1-6	2003. 1-6
利息支出	56,387.31	30,347.04
减：利息收入	982,694.93	795,239.56
加：汇兑损失	82,823.06	25,385.07
减：汇兑收益		90,282.53
加：其他支出	19,312.62	16,387.39
合 计	-824,171.94	-813,402.59

30、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2004. 1-6	2003. 1-6
股票投资收益	118,620.56	106,947.75
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分配来的利润		



期末按权益法调整分享被投资公司净利润	5,174,203.11	133,499.12
股权投资差额摊销		
股权转让收益		
短期投资跌价准备	83,019.24	201,876.56
长期投资跌价准备		
委托贷款减值准备		
合 计	5,209,804.43	442,323.43

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2004.1-6	2003.1-6	备注
陕西天秦煤炭运销有限公司	86,837.42	133,499.12	2004年1-6月未纳入合并范围
山西天地王坡煤业有限公司	4,654,515.50		2004年1-6月未纳入合并范围
上海采掘装备有限公司	432,850.19		2004年1-6月未纳入合并范围
合 计	5,174,203.11	133,499.12	

本公司不存在投资收益汇回的重大限制

31、补贴收入

项 目	2004.1-6	2003.1-6
财政预算拨款	0.00	31,242.00
合 计	0.00	31,242.00

32、营业外收入

项 目	2004.1-6	2003.1-6
处置固定资产净收益	22,561.64	29,427.81
罚款收入	10,150.00	39,595.12
其他	8,000.00	
合 计	40,711.64	69,022.93

33、营业外支出

项 目	2004.1-6	2003.1-6
计提固定资产减值准备		78,860.00
处置固定资产损失	131,977.54	42,218.39
捐赠支出	5,000.00	200,000.00
罚款支出	69,543.93	86,112.00
其他	100,100.12	75,506.50
合 计	306,621.59	482,696.89



34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2004. 1-6	内容说明
个人备用金还款	507,810.82	
收银行存款利息	1,012,252.47	
代收个人所得税	437,093.82	
合 计	1,957,157.11	

35、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004. 1-6	内容说明
运杂费	324,406.88	
业务招待费	4,042,781.60	
办公费	1,837,720.13	
差旅费	3,696,267.24	
通讯费	854,529.29	
材料及修理费	345,976.06	
展览及广告费	309,343.32	
业务费	1,335.90	
研究与开发费	266,695.03	
还总院综合服务费	1,835,742.32	
还总院代垫养老保险	543,446.00	
中介费	390,000.00	
董事会监事会费	310,000.00	
投标保证金	341,064.48	
备用金	665,458.33	
支付职工教育经费及工会经费	210,807.70	
会议费	574,530.80	
其他	1,017,121.78	
合 计	17,567,226.86	

36、分配股利或利润或偿付利息所支付的现金

分配股利所支付的现金 190,000 元为公司控股子公司天地金草田(北京)科技有限公司 2003 年度利润分配已支付给少数股东的现金股利。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2004. 6. 30	2003. 12. 31
----	-------------	--------------



	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	97,456,423.06	73.92	4,657,821.16	89,216,812.84	75.56	4,245,840.65
1-2 年	23,712,199.70	17.99	2,371,219.97	17,159,206.87	14.53	1,715,920.69
2-3 年	7,484,916.12	5.68	1,496,983.22	8,009,730.02	6.78	1,601,946.00
3-4 年	1,986,004.40	1.51	993,002.21	2,948,682.00	2.50	1,474,341.00
4-5 年	781,901.20	0.59	625,520.96	495,727.20	0.42	396,581.75
5 年以上	414,268.00	0.31	414,268.00	248,920.00	0.21	248,920.00
合计	131,835,712.48	100.00	10,558,815.52	118,079,078.93	100.00	9,683,550.10

坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(2) 期末应收账款中含持本公司 60.90% 表决权股份的股东单位-煤炭科学研究总院的应收款 117,600.00 元。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 42,312,200.35 元，占应收账款总额的 32.09%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	22,572,341.11	95.08	893548.50	15,353,629.75	95.55	1,181,797.24
1-2 年	574,015.96	2.42	57,401.60	570,349.93	3.55	57,034.99
2-3 年	28,026.64	0.12	5,605.33	13,500.00	0.08	2,700.00
3-4 年	31,891.14	0.13	15,945.57	62,223.14	0.39	31,111.57
4-5 年	108,318.68	0.46	86,654.94	58,318.68	0.36	46,654.94
5 年以上	425,682.30	1.79	425,682.30	11,007.30	0.07	11,007.30
合计	23,740,275.83	100.00	1,484,838.24	16,069,028.80	100.00	1,330,306.04

坏账准备的计提比例参见附注二、8。

(2) 期末其他应收款中含持本公司 60.90% 表决权股份的股东单位-煤炭科学研究总院的应收款 59,325.30 元。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 8,744,230.00 元，占其他应收款总额的 36.83%。



3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2004. 6. 30		2003. 12. 31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资			0.00	0.00
其他股权投资	115,009,240.01		109,326,670.89	0.00
股权投资差额			0.00	0.00
合计	115,009,240.01		109,326,670.89	0.00
股权投资净额	115,009,240.01		109,326,670.89	0.00

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额	期末减值准备	期初减值准备
陕西天秦煤炭运销有限公司	51.00%	1,020,000.00	86837.42	237752.06	1257752.06	0.00	0.00
山西天地王坡煤业有限公司	39.48%	45,000,000.00	4654515.50	5787433.11	50787433.11	0.00	0.00
天地金草田(北京)科技有限公司	51.00%	2,550,000.00	18853.67	1584275.48	4134275.47	0.00	0.00
北京中煤矿山工程有限公司	72.68%	11,629,405.93	708815.95	7037232.96	18666638.89	0.00	0.00
北京天玛电液控制系统有限公司	51.00%	2,550,000.00	-219303.62	1180290.29	3730290.29	0.00	0.00
天地上海采掘装备科技有限公司	90.00%	36,000,000.00	432850.19	432850.19	36432850.19	0.00	0.00
合计		98,749,405.93	5,682,569.11	16,259,834.08	115,009,240.01	0.00	0.00

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、主营业务成本

(1) 按收入种类

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2004. 1-6	2003. 1-6	2004. 1-6	2003. 1-6
技术收入	27,440,324.67	17,552,141.29	11,647,448.66	9,064,726.73
产品销售收入	98,531,492.02	73,240,825.31	63,911,353.20	47,133,814.30
工程收入	36,600,000.00	8,464,350.00	31,361,284.51	5,092,092.73
合计		99,257,316.60	106,920,086.37	61,290,633.76
内部相互抵消			107,336.41	



合 计	162,571,816.69	99,257,316.60	106,812,749.96	61,290,633.76
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 母公司本期前五名客户销售收入总额为人民币 52,588,718.00 元，本期主营业务收入总额的 32.35%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2004.1-6	2003.1-6
股票投资收益	118,620.56	106,947.75
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分配来的利润		
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	6,192,569.11	2,877,504.33
股权投资差额摊销		
股权转让收益		0.00
短期投资跌价准备	83,019.24	201,876.56
长期投资跌价准备		
委托贷款减值准备		
合 计	6,228,170.43	3,186,328.64

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2004.1-6	2003.1-6	备注
陕西天秦煤炭运销有限公司	86,837.42	134,875.60	2004 年 1-6 月未纳入合并范围
北京天玛电液控制系统有限公司	-219,303.62	292,109.75	2002 年开始纳入合并范围
北京中煤矿山工程有限公司	708,815.95	1,830,809.31	2001 年开始纳入合并范围
天地金草田(北京)科技有限公司	528,853.67	1,565,421.80	2003 年开始纳入合并范围
山西天地王坡煤业有限公司	4,654,515.50	1,132,917.61	2004 年 1-6 月未纳入合并范围
上海采掘装备有限公司	432,850.19		2004 年 1-6 月未纳入合并范围
合 计	6,192,569.11	4,956,134.07	

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方



企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
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	本公司的母公司	企业法人	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	本公司的控股子公司	企业法人	王金华
陕西天秦煤炭运销有限公司	西安市雁塔北路52号	煤炭经销	本公司的控股子公司	企业法人	刘建华
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	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	本公司的控股子公司	企业法人	刘建华
山西天地王坡煤业有限公司	山西省晋城市泽州县下村镇	煤炭科技开发,资源开发,建设经营煤矿和附属设施,销售煤制品	本公司的控股子公司	企业法人	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	本公司的控股子公司	企业法人	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;	本公司的控股子公司	企业法人	王金华

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位: 万元)

关联方名称	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30
煤炭科学研究总院	27,340.20	0.00	0.00	27,340.20
北京中煤矿山工程有限公司	1,600.00	0.00	0.00	1,600.00
陕西天秦煤炭运销有限公司	200.00	0.00	0.00	200.00
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
山西天地王坡煤业有限公司	11,399.00	0.00	0.00	11,399.00
天地金草田(北京)科技有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
天地上海采掘装备科技有限公司	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00

3、存在控制关系的关联方的所持股份及其变化(单位: 万元)



关联方名称	持股金额		持股比例	
	2004.6.30	2003.12.31	2004.6.30	2003.12.31
煤炭科学研究总院	9,499.90	5,937.44	60.90%	60.90%
北京中煤矿山工程有限公司	1,162.94	1,162.94	72.68%	72.68%
陕西大秦煤炭运销有限公司	102.00	102.00	51.00%	51.00%
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	255.00	255.00	51.00%	51.00%
山西天地王坡煤业有限公司	4,500.00	4,500.00	39.48%	39.48%
天地金草田(北京)科技有限公司	255.00	255.00	51.00%	51.00%
天地上海采掘装备科技有限公司	3,600.00	3,600.00	90.00%	90.00%

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系
中煤科技集团公司	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院重庆分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院抚顺分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院西安分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院太原分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院上海分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院唐山分院	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院南京研究所	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院淮北爆破技术研究所	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院杭州环境保护研究所	同受煤炭科学研究总院控制
煤炭科学研究总院常州自动化研究所	同受煤炭科学研究总院控制

(二) 关联交易

1、销售商品

本报告期内无重大的销售商品发生的关联交易。

2、采购物资

本报告期内无重大的采购物资发生的关联交易。

3、提供劳务

本报告期内无重大的提供劳务发生的关联交易。

4、接受劳务

本报告期内无重大的接受劳务发生的关联交易。

5、关联方资金往来

关联方	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	发生额	余额
煤炭科学研究	1,175,370.34	36,000.00	1,370,792.05	5,208,937.40



总院唐山分院				
煤炭科学研究 总院上海分院	20,800.00	60,800.00	562,531.35	1,962,663.67
煤炭科学研究 总院抚顺分院	75,600.00	75,600.00	0.00	0.00
煤炭科学研究 总院太原分院	0.00	15,170.00	0.00	180,000.00
煤炭科学研究 总院	34,463.68	142,461.62	5,676,342.86	1,748,577.03
中煤科技集团 公司	0.00	0.00	218,800.00	0.00
合 计	1,306,234.02	330,031.62	7,828,466.26	9,100,178.10

各关联方使用的资金都属于无偿性质。

6、其它重大关联交易：

关联方名称	交易内容	定价原则	结算方式	备注
煤炭科学研究 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	已经预提 75 万元。
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。	已经预提 36 万元。

(三) 关联方往来余额

往来款科目	关联单位名称	2004. 6. 30	2003. 12. 31
应收账款	煤炭科学研究总院上海分院	40,000.00	40,000.00
	煤炭科学研究总院	117,600.00	117,600.00
	小 计	157,600.00	157,600.00
其他应收款	煤炭科学研究总院	24,861.62	59,325.30
	煤炭科学研究总院唐山分院	0.00	38,921.00
	煤炭科学研究总院重庆分院	0.00	8,800.00
	小 计	24,861.62	107,046.30
应付账款	煤炭科学研究总院	75,868.98	50,968.98
	煤炭科学研究太原分院	180,000.00	180,000.00
	煤炭科学研究上海分院	1,507,585.80	945,054.42
	中煤科技集团公司	0.00	218,800.00
	小 计	1,763,454.78	1,394,823.40
预付账款	煤炭科学研究总院上海分院	20,800.00	0.00
	煤炭科学研究总院	0.00	37,700.00
	煤炭科学研究总院太原分院	15,170.00	15,170.00
	煤炭科学研究总院唐山分院	36,000.00	0.00
	煤炭科学研究总院抚顺分院	75,600.00	0.00
	小 计	147,570.00	52,870.00



其它应付款	煤炭科学研究总院	1,672,708.05	7,373,950.91
	煤炭科学研究总院唐山分院	5,208,937.40	6,579,729.45
	煤炭科学研究总院上海分院	455,077.87	455,077.87
	小 计	7,336,723.32	14,408,758.23

八、或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2004 年 6 月 30 日，公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司第二届董事会第八次会议的决议，公司出资 3000 万元与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司共同组建山西天地潞宝精煤有限责任公司，公司投入资金 3000 万元，控股 60%。该投资款已于 2004 年 7 月 14 日支付。

十一、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	处置固定资产净损益	-109,415.90	-1,692.12
2	短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	118,620.56	-8,896.54
3	其他各项营业外收入	18,150.00	-611.25
4	以前年度已经计提各项减值准备的转回	214,315.02	
5	根据企业会计制度规定计提的资产减值准备和债务重组损益后的其他各项营业外支出	174,644.05	375.00
	合计	67,025.63	-10,824.91
	扣除所得税影响后的非经常性损益	56,200.72	

补充资料

本报告期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	12.03	12.28	0.381	0.381
营业利润	3.13	3.20	0.099	0.099
净利润	4.06	4.15	0.129	0.129
扣除非经常性损益后的净利润	4.05	4.13	0.128	0.128



八、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (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。

法定代表人：李延江

天地科技股份有限公司

2004 年 8 月 14 日

资产负债表

单位名称：天地科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司报表	
		2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动资产：					
货币资金	五-1	181,137,950.12	213,434,630.79	167,968,775.11	203,445,501.35
短期投资	五-2	1,608,345.84	1,325,883.69	1,608,345.84	1,325,883.69
应收票据	五-3	13,920,289.68	32,849,115.97	12,140,289.68	30,589,115.97
应收股利		-	-	510,000.00	0.00
应收利息		-	-	-	0.00
应收帐款	五-4	137,329,932.40	132,515,997.37	121,276,896.96	108,395,528.83
其他应收款	五-5	21,487,044.47	18,936,491.19	22,255,437.59	14,738,722.76
预付账款	五-6	47,658,044.87	44,108,242.49	43,897,766.22	43,512,424.81
应收补贴款		-	-	-	0.00
存货	五-7	121,140,157.26	85,077,053.46	105,888,797.92	80,290,239.74
待摊费用	五-8	191,747.70	96,127.03	191,747.70	96,127.03
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	0.00
其它流动资产		-	-	-	0.00
流动资产合计		524,473,512.34	528,343,541.99	475,738,057.02	482,393,544.18
长期投资：					
长期股权投资	五-9	88,478,035.36	83,303,832.25	115,009,240.01	109,326,670.89
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		88,478,035.36	83,303,832.25	115,009,240.01	109,326,670.89
其中：合并价差		-	-	-	-
拨付所属资金		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	五-10	113,666,339.92	109,596,097.13	82,065,275.46	80,180,577.67
减：累计折旧		41,522,826.31	39,078,749.71	28,220,647.65	26,531,061.05
固定资产净值		72,143,513.61	70,517,347.42	53,844,627.81	53,649,516.62
减：固定资产减值准备		3,182,591.26	3,235,570.38	2,820,520.03	2,873,499.15
固定资产净额		68,960,922.35	67,281,777.04	51,024,107.78	50,776,017.47
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五-11	4,521,254.47	2,889,334.58	4,330,913.21	2,889,334.58
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		73,482,176.82	70,171,111.62	55,355,020.99	53,665,352.05
无形资产及其它资产：					
无形资产		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
其它长期资产		-	-	-	-
无形资产及其它资产合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		686,433,724.51	681,818,485.86	646,102,318.02	645,385,567.12

补充资料: 1. 已贴现的商业承兑汇票 元

2. 融资租入固定资产原价 元

法定代表人：李延江

会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

资产负债表(续)

单位名称：天地科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	合并报表		母公司报表	
		2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动负债：					
短期借款		-		-	
应付票据	五-12	4,150,000.00	7,448,262.51	4,150,000.00	7,448,262.51
应付帐款	五-13	57,888,819.32	81,603,214.60	48,526,219.88	71,670,100.94
预收帐款	五-13	70,672,365.05	58,666,721.53	59,830,440.66	57,047,260.14
应付工资	五-14	495,076.81	1,317,601.61	495,076.81	1,317,601.61
应付福利费		9,513,064.65	7,125,747.61	6,159,028.96	4,026,275.75
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五-15	4,922,309.39	6,827,056.45	4,581,624.63	5,959,010.75
其它应交款	五-16	231,894.32	298,525.01	222,134.67	289,315.28
其它应付款	五-17	20,214,354.19	25,044,113.51	16,432,860.03	16,218,645.17
预提费用	五-18	4,040,309.72	-	3,540,309.72	-
预计负债	五-19	2,077,350.28	1,398,120.67	2,077,350.28	1,398,120.67
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其它流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		174,205,543.73	189,729,363.50	146,015,045.64	165,374,592.82
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五-20	5,827,288.90	5,827,288.90	5,827,288.90	5,827,288.90
上级拨入资金		-	-	-	-
其它长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		5,827,288.90	5,827,288.90	5,827,288.90	5,827,288.90
递延税项：					
递延税款贷项		-		-	-
负债合计		180,032,832.63	195,556,652.40	151,842,334.54	171,201,881.72
少数股东权益	五-21	12,140,908.40	12,078,148.06	-	
股东权益：					
股本	五-22	156,000,000.00	97,500,000.00	156,000,000.00	97,500,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		156,000,000.00	97,500,000.00	156,000,000.00	97,500,000.00
资本公积	五-23	208,619,798.71	267,119,798.71	208,619,798.71	267,119,798.71
盈余公积	五-24	20,125,001.98	20,125,001.98	20,125,001.98	20,125,001.98
其中：法定公益金		6,708,333.99	6,708,333.99	6,708,333.99	6,708,333.99
未分配利润	五-25	109,515,182.79	89,438,884.71	109,515,182.79	89,438,884.71
股东权益合计		494,259,983.48	474,183,685.40	494,259,983.48	474,183,685.40
负债和股东权益总计		686,433,724.51	681,818,485.86	646,102,318.02	645,385,567.12

法定代表人：李延江

会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

利润表及利润分配表

单位名称：天地科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表		母公司报表	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
一、主营业务收入	五-26	193,200,129.24	132,333,923.25	162,571,816.69	99,257,316.60
减：主营业务成本	五-26	129,640,156.27	83,623,535.26	106,812,749.96	61,290,633.76
主营业务税金及附加	五-27	4,094,366.85	2,035,678.05	3,323,766.06	1,784,200.61
二、主营业务利润（净亏损以“-”号填列）		59,465,606.12	46,674,709.94	52,435,300.67	36,182,482.23
加：其它业务利润（亏损以“-”号填列）	五-28	190,819.07	3,870.21	190,819.07	3,870.21
减：营业费用		12,324,426.01	8,176,967.29	10,739,047.85	7,420,423.11
管理费用		32,677,672.74	22,450,614.89	28,611,380.45	16,909,171.66
财务费用	五-29	-824,171.94	-813,402.59	-852,568.45	-808,983.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,478,498.38	16,864,400.56	14,128,259.90	12,665,741.29
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五-30	5,209,804.43	442,323.43	6,228,170.43	3,186,328.64
补贴收入	五-31		31,242.00	-	31,242.00
营业外收入	五-32	40,711.64	69,022.93	30,711.64	69,022.93
减：营业外支出	五-33	306,621.59	482,696.89	305,421.59	482,696.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,422,392.86	16,924,292.03	20,081,720.38	15,469,637.97
减：所得税		93,334.44	450,252.85	5,422.30	66,922.67
少数股东收益		252,760.34	1,071,323.88	-	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,076,298.08	15,402,715.30	20,076,298.08	15,402,715.30
加：年初未分配利润		89,438,884.71	57,292,465.97	89,438,884.71	57,292,465.97
其他转入					
六、可供分配的利润		109,515,182.79	72,695,181.27	109,515,182.79	72,695,181.27
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		109,515,182.79	72,695,181.27	109,515,182.79	72,695,181.27
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		109,515,182.79	72,695,181.27	109,515,182.79	72,695,181.27

补充资料

非 常 项 目	本年累计数	上年累计数
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		
6. 其他		

法定代表人：李延江

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

编制单位：天地科技股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
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		227,317,473.05	199,696,313.54
收到的税费返还		347,424.00	347,424.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五-34	1,957,157.11	6,071,151.55
现金流入小计		229,622,054.16	206,114,889.09
购买商品、接受劳务支付的现金		177,032,938.15	160,254,990.18
支付给职工以及为职工支付的现金		36,084,599.40	31,232,144.33
支付各项税费		9,758,739.83	7,567,706.89
支付的其它与经营活动有关现金	五-35	17,567,226.86	27,627,429.60
现金流出小计		240,443,504.24	226,682,271.00
经营活动产生的现金流量净额		-10,821,450.08	-20,567,381.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,177,978.38	1,177,978.38
取得投资收益所收到的现金		118,620.56	118,620.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		0.00	0.00
收到的其他与投资有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		1,296,598.94	1,296,598.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,038,369.76	14,662,483.50
投资所支付的现金		1,543,459.77	1,543,459.77
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		18,581,829.53	16,205,943.27
投资活动产生的现金流量净额		-17,285,230.59	-14,909,344.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		0.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金		4,000,000.00	0.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	五-36	190,000.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
现金流出小计		14,190,000.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,190,000.00	0.00
四、汇率变动对现金的影响额			
			0.00
五、现金及现金等价物净增加额			
		-32,296,680.67	-35,476,726.24

法定代表人：李延江

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

编制单位：天地科技股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		20,076,298.08	20,076,298.08
加：少数股东收益		252,760.34	
计提的资产减值准备		1,067,972.85	1,217,216.85
固定资产折旧		3,356,369.38	1,689,586.60
无形资产摊销		0.00	0.00
长期待摊费用摊销		0.00	0.00
待摊费用的减少(减：增加)		-95,620.67	-95,620.67
预提费用的增加(减：减少)		4,040,309.72	3,540,309.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-20,390.24	-20,390.24
固定资产报废损失		129,806.14	129,806.14
财务费用		0.00	0.00
投资损失(减：收益)		-5,292,823.67	-6,228,170.43
递延税款贷款(减：借项)		0.00	0.00
存货的减少(减：增加)		-36,063,103.80	-25,598,558.18
经营性应收项目的减少(减：增加)		13,554,752.39	2,744,598.10
经营性应付项目的增加(减：减少)		-12,507,010.21	-18,701,687.49
其他		679,229.61	679,229.61
经营活动产生的现金流量净额		-10,821,450.08	-20,567,381.91
2. 不涉及现金收支的筹资和投资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		181,137,950.12	167,968,775.11
减：现金的期初余额		213,434,630.79	203,445,501.35
加：现金等价物的期末余额		0.00	
减：现金等价物的期初余额		0.00	
现金及现金等价物净增加额		-32,296,680.67	-35,476,726.24

法定代表人：李延江

会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴

资产减值准备明细表（合并）

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003. 12. 31	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2004. 6. 30
一、坏账准备合计	14,183,559.99	1,199,268.63	214,315.02	104,400.00	15,064,113.60
其中：应收账款	11,811,325.41	1,031,806.68	214,315.02	104,400.00	12,524,417.07
其他应收款	2,372,234.58	167,461.95		-	2,539,696.53
二、短期投资跌价准备合计	-	83,019.24		-	83,019.24
其中：股票投资		83,019.24		-	83,019.24
债券投资		-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	704,000.00	-	-	-	704,000.00
其中：库存商品	559,000.00		-	-	559,000.00
在产品	145,000.00		-	-	145,000.00
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	3,235,570.38	-	-	52,979.12	3,182,591.26
其中：房屋建筑物	574,101.13				574,101.13
机器设备	1,365,006.49			50,000.00	1,315,006.49
运输设备	678,398.18				678,398.18
其他设备	618,064.58			2,979.12	615,085.46
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003. 12. 31	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2004. 6. 30
一、坏账准备合计	11,013,856.14	1,134,197.61	-	104,400.00	12,043,653.75
其中：应收账款	9,683,550.10	979,665.42		104,400.00	10,558,815.52
其他应收款	1,330,306.04	154,532.19		-	1,484,838.23
二、短期投资跌价准备合计	-	83,019.24	-	-	83,019.24
其中：股票投资		83,019.24		-	83,019.24
债券投资		-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	559,000.00	-	-	-	559,000.00
其中：库存商品	559,000.00		-	-	559,000.00
原材料	-		-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	2,873,499.15	-	-	52,979.12	2,820,520.03
其中：房屋建筑物	574,101.13				574,101.13
机器设备	1,144,994.12			50,000.00	1,094,994.12
运输设备	665,248.18				665,248.18
其他设备	489,155.72			2,979.12	486,176.60
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴