



天地科技股份有限公司

600582

2006 年年度报告

目录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况简介 | 3 |
| 三、主要财务数据和指标 | 4 |
| 四、股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、公司治理结构 | 12 |
| 七、股东大会情况简介 | 13 |
| 八、董事会报告 | 14 |
| 九、监事会报告 | 23 |
| 十、重要事项 | 24 |
| 十一、财务会计报告 | 27 |
| 十二、备查文件目录 | 85 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、独立董事宋常、王松奇未出席董事会会议，均委托张玉川独立董事出席会议并代为行使表决权。
- 3、利安达信隆会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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）宋家兴以及财务部经理杨庆功声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司法定中文名称缩写：天地科技
公司英文名称：TIAN DI Science & Technology Co., Ltd
公司英文名称缩写：TDTEC
- 2、公司法定代表人：王金华
- 3、公司董事会秘书：范建
电话：010-84262803
传真：010-84262838
E-mail: fanjian@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 层
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 层
- 4、公司注册地址：北京市朝阳区将台路 2 号爱都大厦
公司办公地址：北京市朝阳区和平街青年沟东路 5 号
邮政编码：100013
公司国际互联网网址：www.tdtec.com
公司电子信箱：tzz@tdtec.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2000 年 3 月 24 日
公司首次注册登记地点：北京市朝阳区将台路 2 号丽园中心
公司第 1 次变更注册登记地址：北京市朝阳区将台路 2 号爱都大厦
公司法人营业执照注册号：1000001003313
公司税务登记号码：110105710926182
公司聘请的境内会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 260,743,044.28 |
| 净利润 | 206,562,005.47 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 205,497,791.96 |
| 主营业务利润 | 454,871,363.00 |
| 其他业务利润 | 5,366,964.92 |
| 营业利润 | 176,392,938.46 |
| 投资收益 | 85,417,825.46 |
| 补贴收入 | 1,453,581.21 |
| 营业外收支净额 | -2,521,300.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,655,124.06 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 77,035,479.79 |

(二) 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 |
|--|---------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 1,309,506.7 |
| 各种形式的政府补贴 | 1,453,581.21 |
| 短期投资收益, (不包括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收益) | 623,652.95 |
| 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 | 155,391.48 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 343,483.81 |
| 债务重组损益 | -2,692,188.03 |
| 所得税影响数 | -129,214.61 |
| 合计 | 1,064,213.51 |

(三) 报告期末公司前三年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 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减 (%) | 2004 年 |
|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,865,831,975.84 | 921,939,395.19 | 102.39 | 493,928,338.86 |
| 利润总额 | 260,743,044.28 | 112,567,552.04 | 131.64 | 65,719,074.77 |
| 净利润 | 206,562,005.47 | 105,852,558.63 | 95.14 | 61,022,370.93 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 205,497,791.96 | 105,796,547.27 | 94.24 | 60,540,374.67 |
| 每股收益 | 1.02 | 0.52 | 96.15 | 0.39 |
| 最新每股收益 | | | | |
| 净资产收益率 (%) | 24.57 | 16.92 | 增加 7.65 个百分点 | 11.40 |

| | | | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%) | 24.44 | 16.91 | 增加 7.53 个百分点 | 11.31 |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%) | 28.22 | 18.15 | 增加 10.07 个百分点 | 12.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,655,124.06 | 60,659,601.47 | 70.88 | 31,845,242.14 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.51 | 0.30 | 70.00 | 0.20 |
| | 2006 年末 | 2005 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2004 年末 |
| 总资产 | 2,245,784,329.66 | 1,058,556,598.59 | 112.16 | 760,997,752.91 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 840,774,711.96 | 625,458,614.96 | 34.42 | 535,206,056.33 |
| 每股净资产 | 4.14 | 3.08 | 34.42 | 3.43 |
| 调整后的每股净资产 | 4.09 | 3.06 | 33.66 | 3.41 |

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数 | 202,800,000.00 | 161,819,798.71 | 45,156,241.41 | 15,052,080.47 | 215,682,574.84 | 625,458,614.96 |
| 本期增加 | | 8,754,091.53 | 36,376,098.59 | | 206,562,005.47 | 251,692,195.59 |
| 本期减少 | | | | 15,052,080.47 | 21,324,018.12 | 36,376,098.59 |
| 期末数 | 202,800,000.00 | 170,573,890.24 | 66,480,259.53 | | 400,920,562.19 | 840,774,711.96 |

1、资本公积增加的原因是：股权投资准备增加 399 万元、拨款转入增加 478 万元。

2、根据财政部下达的财企〔2006〕67 号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”从 2006 年 1 月 1 日起,按照《公司法》组建的企业不再提取公益金；同时对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余,转作法定盈余公积金管理使用；本年法定公益金转入法定盈余公积金 1505 万元,法定盈余公积增加额为按净利润的 10%计提的利润分配 2126 万元。

3、本年度实现的净利润按规定提取法定盈余公积后增加了公司的未分配利润。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|---------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 135,200,000 | 66.67 | | | | | | 135,200,000 | 66.67 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 132,499,786 | 65.34 | | | | | | 132,499,786 | 65.34 |
| 境内法人持有股份 | 2,700,214 | 1.33 | | | | | | 2,700,214 | 1.33 |
| 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 | 135,200,000 | 66.67 | | | | | | 135,200,000 | 66.67 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 67,600,000 | 33.33 | | | | | | 67,600,000 | 33.33 |
| 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 | 67,600,000 | 33.33 | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 202,800,000 | 100.00 | | | | | | 202,800,000 | 100.00 |

报告期后到年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2007年1月10日，由于公司实施股权分置改革及向控股股东非公开发行股份2200万股，公司总股本变为22480万元，其中有限售条件的流通股14908.8万股，无限售条件的流通股7571.2万股。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

| 报告期末股东总数 | | 4,728 | | | | | | | |
|-------------------|------|----------|-------------|-----------|------|-------------|------------|--|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 年度内增减 | 股份类别 | 持有非流通股数量 | 质押或冻结的股份数量 | | |
| 煤炭科学研究总院 | 国有股东 | 60.90 | 123,498,710 | 0 | 未流通 | 123,498,710 | 0 | | |
| 泰达荷银效率优选混合型证券投资基金 | 未知 | 2.76 | 5,600,000 | 5,600,000 | 已流通 | 0 | 未知 | | |
| 银华优质增长 | 未知 | 2.29 | 4,650,802 | 4,650,802 | 已流通 | 0 | 未知 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|-----------|-----------|-----|-----------|----|
| 股票型 证券投资基金 | | | | | | | |
| 兖矿集团有限 公司 | 国有股东 | 2.22 | 4,500,538 | 0 | 未流通 | 4,500,538 | 0 |
| 全国社 保基金 一一一 组合 | 未知 | 2.20 | 4,453,108 | 4,453,108 | 已流通 | 0 | 未知 |
| 华宝兴 业先进 成长股 票型证 券投资 基金 | 未知 | 1.48 | 3,000,042 | 3,000,042 | 已流通 | 0 | 未知 |
| 中信经 典配置 证券投 资基金 | 未知 | 1.38 | 2,800,000 | 2,800,000 | 已流通 | 0 | 未知 |
| 紫光股 份有限 公司 | 其他 | 1.33 | 2,700,214 | 0 | 未流通 | 2,700,214 | 0 |
| 金泰证 券投资 基金 | 未知 | 1.12 | 2,280,000 | 2,280,000 | 已流通 | 0 | 未知 |
| 中国科 学院广 州能源 研究所 | 国有股东 | 1.11 | 2,250,269 | 0 | 未流通 | 2,250,269 | 0 |
| 大屯煤 电(集 团)有 限责任 公司 | 国有股东 | 1.11 | 2,250,269 | 0 | 未流通 | 2,250,269 | 0 |

前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 持有流通股的数量 | 股份种类 |
|--------------------|--|--------|
| 泰达荷银效率优选混合型证券投资基金 | 5,600,000 | 人民币普通股 |
| 银华优质增长股票型证券投资基金 | 4,650,802 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一一一组合 | 4,453,108 | 人民币普通股 |
| 华宝兴业先进成长股票型证券投资基金 | 3,000,042 | 人民币普通股 |
| 中信经典配置证券投资基金 | 2,800,000 | 人民币普通股 |
| 金泰证券投资基金 | 2,280,000 | 人民币普通股 |
| 国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 2,202,812 | 人民币普通股 |
| 华宝兴业收益增长混合型证券投资基金 | 1,565,700 | 人民币普通股 |
| 安顺证券投资基金 | 1,320,000 | 人民币普通股 |
| 广发策略优选混合型证券投资基金 | 1,249,059 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 前十名股东中煤炭科学研究总院与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况，其他股东之间的关系未知。 | |

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：煤炭科学研究总院

法人代表：王金华

注册资本：27,340.20 万元

成立日期：1957

主要经营业务或管理活动：采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务及技术工程承包；对煤炭产品的质量检验；煤矸石及粉煤灰综合利用；矿山机械、电器产品、仪器仪表、化工材料及产品、煤炭综合利用产品的生产、销售；计算机软硬件技术开发；市场信息服务。承包境外矿山、地基与基础工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；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；自营和代理各类商品和技术的进出口。

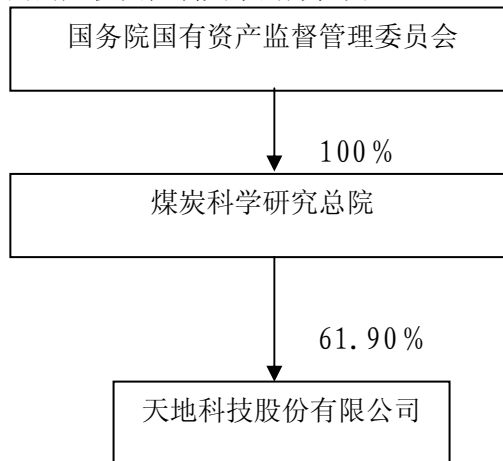
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后 |
|-----|-----|----|----|------------|------------|-------|-------|-------|------|----------------------|
| 王金华 | 董事长 | 男 | 50 | 2005年6月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 敬守廷 | 董事 | 男 | 55 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|-----|
| 吴德政 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 24 |
| 宁宇 | 董事 | 男 | 51 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 何敬德 | 董事 | 男 | 53 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 张征宇 | 独立董事 | 男 | 49 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3 |
| 李扬 | 独立董事 | 男 | 56 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3 |
| 宋常 | 独立董事 | 男 | 42 | 2005年6月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3 |
| 李华 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 汤保国 | 监事 | 男 | 42 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 齐联 | 监事 | 男 | 40 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 孙传运 | 监事 | 男 | 52 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 王明山 | 监事 | 男 | 44 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 郝栋 | 监事 | 男 | 39 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 14 |
| 辛万幸 | 监事 | 男 | 55 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 18 |
| 李玉魁 | 监事 | 男 | 46 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 20 |
| 余伟俊 | 监事 | 男 | 43 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | |
| 李俊良 | 副总经理 | 男 | 52 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 22 |
| 刘建华 | 副总经理 | 男 | 50 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 22 |
| 岳秀平 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2003年3月28日 | 2007年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 20 |
| 宋家兴 | 财务总监 | 男 | 37 | 2003年3月28日 | 2010年1月12日 | 0 | 0 | 0 | | 20 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | 0 | 0 | / | 169 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 王金华, 1998 年 7 月至 2002 年 2 月任煤炭科学研究总院副院长；2002 年 2 月至今任煤炭科学研究总院党委副书记；2002 年 3 月至今任煤炭科学研究总院院长；2000 年 2 月至 2005 年 6 月任天地科技董事、副董事长；2005 年 6 月至今任天地科技董事长。

(2) 敬守廷, 1998 年 7 月至今任煤炭科学研究总院副院长；2000 年 2 月至今任天地科技董事。

(3) 吴德政, 1999 年 10 月至 2000 年 2 月任煤炭科学研究总院股份公司筹备组组长；2000 年 2 月至 2007 年 1 月任天地科技董事、总经理；2007 年 1 月至今任天地科技副董事长、总经理。

(4) 宁宇, 2000 年 2 月至 2002 年 5 月任天地科技副总经理；2002 年 6 月至今任煤炭科学研究总院副院长；2002 年 6 月任天地科技董事。

(5) 何敬德, 2001 年 3 月至今任煤炭科学研究总院上海分院院长、党委副书记、天地科技董事

(6) 张征宇, 1998 年至今任北京恒基伟业电子产品有限公司总裁；2001 年 1 月至 2007 年 1 月任天地科技独立董事。

(7) 李扬, 1989 年至 2003 年 2 月任中国社会科学院财贸经济研究所副所长；2003 年 2 月至今任中国社会科学院金融研究所所长；2001 年 1 月至 2007 年 1 月任天地科技独立董事。

(8) 宋常, 2001 年至今任中国人民大学商学院教授、博士生导师；2005 年 6 月至今任天地科技独立董事。

(9) 李华, 1998 年 7 月至今任煤炭科学研究总院党委副书记；2001 年 6 月至今任煤炭科学研究总院纪委书记；2000 年 2 月至今任天地科技监事会主席。

(10) 汤保国, 2002 年 6 月至 2006 年 7 月任煤炭科学研究总院财务服务中心主任；2005 年 4 月至 2006 年 7 月任煤炭科学研究总院院长助理、副总会计师；2006 年 7 月至今任煤炭科学研究总院总会计师；2000 年 2 月至今任天地科技监事。

(11) 齐联, 1999 年 3 月至今任清华紫光股份有限公司副总裁、董事会秘书；2000 年 2 月至今任天地科技监事。

(12) 孙传运, 2002 年 5 月至今先后任兖矿集团有限公司实业公司副总经理兼总会计师、总经理；2000 年 2 月至 2007 年 1 月任天地科技监事。

(13) 王明山, 2000 年 12 月至 2003 年 6 月任大屯煤电（集团）有限责任公司董事会资产经营部副

部长（主持工作）；2003 年 6 月至今任大屯煤电（集团）有限责任公司董事会审计部部长；2000 年 2 月至今任天地科技监事

(14) 郝栋, 2002 年 1 月至今任天地科技总经理办公室主任；2003 年 3 月至 2007 年 1 月任天地科技监事。

(15) 辛万幸, 2002 年 5 月至今任天地科技唐山分公司党委书记；2003 年 3 月至今任天地科技监事。

(16) 李玉魁, 2001 年 5 月至今任天地科技常州自动化分公司党委书记、副总经理；2003 年 3 月至今任天地科技监事。

(17) 余伟俊, 2002 年 6 月至今任中国科学院广州能源研究所副所长；2000 年 2 月至今任天地科技监事。

(18) 李俊良, 2001 年 9 月至 2002 年 5 月任煤炭科学研究总院科技发展部主任；2002 年 5 月至 2007 年 1 月任天地科技副总经理。

(19) 刘建华, 2001 年 10 月至 2002 年 6 月任天地科技开采所事业部总经理；2002 年 6 月至今任天地科技副总经理。

(20) 岳秀平, 1999 年 5 月至 2002 年 6 月任煤炭科学研究总院党群工作部主任；2002 年 6 月至 2003 年 3 月任天地科技唐山分公司副总经理；2003 年 3 月至 2007 年 1 月任天地科技董事会秘书。

(21) 宋家兴, 2001 年 6 月至 2002 年 6 月任煤炭科学研究总院财务服务中心主任；2002 年 6 月至今任天地科技财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------------|----------|--------|--------|----------|
| 王金华 | 煤炭科学研究总院 | 院长、党委副书记 | | | 是 |
| 敬守廷 | 煤炭科学研究总院 | 副院长 | | | 是 |
| 宁宇 | 煤炭科学研究总院 | 副院长 | | | 是 |
| 何敬德 | 煤炭科学研究总院 | 上海分院院长 | | | 是 |
| 李华 | 煤炭科学研究总院 | 党委副书记 | | | 是 |
| 汤保国 | 煤炭科学研究总院 | 总会计师 | | | 是 |
| 齐联 | 紫光股份有限公司 | 董秘、投资总监 | | | 是 |
| 余伟俊 | 中国科学院广州能源研究所 | 副所长 | | | 是 |
| 王明山 | 大屯煤电（集团）有限责任公司 | 培训中心主任 | | | 是 |
| 孙传运 | 兖矿集团有限公司 | 实业公司总经理 | | | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|-------|--------|--------|----------|
| 李俊良 | 山西潞宝集团天地精煤有限责任公司 | 副董事长 | | | 否 |
| 岳秀平 | 山西潞宝集团天地精煤有限责任公司 | 董事 | | | 否 |
| 刘建华 | 陕西天秦煤炭运销有限公司 | 董事长 | | | 否 |

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 王金华 | 是 |
| 敬守廷 | 是 |
| 宁宇 | 是 |
| 何敬德 | 是 |
| 李华 | 是 |
| 汤保国 | 是 |
| 齐联 | 是 |
| 孙传运 | 是 |
| 王明山 | 是 |
| 余伟俊 | 是 |

在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬同个人年度工作业绩挂钩。公司董事会对高级管理人员的工作进行年度考核，考核指标为年初制定的各项经济管理目标和工作计划完成情况，考核工作由公司董事会薪酬委员会组织实施。

独立董事的报酬由股东大会审议批准的报酬标准执行。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司 2007 年 1 月 12 日召开的股东大会进行了董事会和监事会换届，李扬和张征宇二位独立董事任期届满，选举张玉川和王松奇为公司第三届董事会独立董事，选举刘伯安为公司董事；同时郝栋、孙传运二位监事任期届满，选举许春生和周华群为公司第三届监事会会监事。2007 年 1 月 12 日召开的第三届董事会第一次会议选举刘伯安和吴德政为公司副董事长，聘任王泽进为公司副总经理，聘任范建为公司董事会秘书。李俊良不再担任副总经理，岳秀平不再担任董事会秘书。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 3,257 人,

员工的结构如下:

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|--------|-------|
| 生产人员 | 1,692 |
| 销售人员 | 183 |
| 技术人员 | 1,200 |
| 财务人员 | 77 |
| 行政管理人員 | 105 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|-------|-----|
| 研究生学历 | 221 |
| 大学本科 | 766 |
| 高级职称 | 387 |
| 中级职称 | 355 |
| 初级职称 | 533 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照国家有关法律法规的要求，结合企业自身的实际情况，不断完善法人治理结构，进一步修改了《公司章程》，制定、修订了公司规章制度，规范公司运作，提高管理水平，建立现代企业制度。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会新发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定的通知》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会；确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，能够充分行使权利；认真接待流通股股东来电、来访，帮助股东了解公司的经营情况。公司在 2006 年召开的第一次临时股东大会以及股权分置改革相关股东会议中，采用网络投票的方式对非公开发行股票换股收购资产以及股权分置改革等重大事项进行表决。

2、关于控股股东与上市公司

控股股东行为规范，通过股东大会行使权利，从未干涉公司的决策和生产经营活动；公司在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，进行独立核算，承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》选聘董事、董事长，董事会的人数和人员构成符合法律、法规及公司章程的规定；公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开会议，并依法行使职权，公司董事会按要求下设发展规划、薪酬、审计三个专业委员会，各专业委员会按照工作细则开展工作，积极履行 职责；公司董事能够以勤勉、尽责的态度出席董事会、股东大会，积极参加相关培训，认真履行董事职责，谨慎决策。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数、人员及其构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规、效率进行了监督；严格按照《监事会议事规则》的规定，召开会议并依法行使职权。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬委员会，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；公司制订了对下属单位的绩效考核办法，并已经实行；公司正逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的要求。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，以实现股东、员工、社会各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》规范信息披露行为，充分履行上市公司应履行的信息披露义务，维护公司和投资者的合法利益；公司投资者管理部负责接待股东来访与咨询，重视加强与股东的沟通

了解；公司能够做到公平、公正、公开并完整、及时地披露信息，维护股东尤其是中小股东的合法权益。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 李 扬 | 9 | 7 | 0 | 2 | |
| 张征宇 | 9 | 9 | 0 | 0 | |
| 宋 常 | 9 | 9 | 0 | 0 | |

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，对公司对外投资、股权分置改革以及关联交易等重大事项发表了独立意见，维护了中小股东的权益，对公司的战略决策、发展规划、规范运作等方面起到了很好的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务上已与控股股东煤炭科学研究总院及其下属企业完全分开，拥有独立的研发、生产、营销体系，面向市场独立经营。

2、人员方面：公司拥有独立于控股股东的劳动、人事、工资管理体系和绩效测评体系，设有独立的劳动人事管理职能部门。公司与全体员工签署了劳动合同，并建立健全了社会保险账户。公司高级管理人员、核心技术人员、财务人员等均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东及其下属单位任职的情况。公司有明确的人事任免制度，控股股东未出现干预公司董事会、股东大会做出人事任免决策的情况。

3、资产方面：公司与控股股东之间产权关系明晰，具备完整独立的采购系统、生产系统、以及必要的辅助配套设施，拥有土地使用权、商标、非专利技术等无形资产。公司现有资产不存在被控股股东占用的情况。

4、机构方面：公司建立了适合公司发展需要的独立、完整组织结构，并独立运行。公司的办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，拥有独立的财务负责人、财务会计工作人员和独立的银行账号，依法独立纳税。公司建立了一系列财务会计制度，实行独立统一的财务管理和会计核算，公司财务与控股股东严格分开，保证了公司运作的独立性。公司对资金的适用按照《公司章程》及其他相关规定严格执行，财务决策由公司独立决定，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 28 日召开 2005 年年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《中国证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 5 日召开 2006 年年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、股权分置改革相关股东会议情况：

公司于 2006 年 12 月 25 日召开股权分置改革相关股东会议年。决议公告刊登在 2006 年 12 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

I 报告期内经营情况回顾

1、总体经营情况

2006 年，在公司董事会的正确领导下，经过公司全体员工的努力，抓住煤炭行业经济形势持续向好的发展机遇，公司在股权分置改革、煤机板块建设、示范工程建设、市场开拓、生产经营、技术创新、规范管理等方面取得了较大的成绩。2006 年公司实现主营业务收入 18.66 亿元，比 2005 年增长 102.39%；实现净利润 2.06 亿元，比 2005 年增长 95.14%；经营活动产生的现金流量净额 10366 万元，比 2005 年增加 4300 万元；每股收益 1.02 元；全面摊薄的净资产收益率为 24.57%。经营业绩的快速增长，主要有以下两个方面原因：

(1) 国家政策方面的影响。随着国家宏观经济的快速持续增长，相关产业对煤炭等能源的强劲需求，煤炭生产企业面临着前所未有的市场机遇，全国各大矿区都不同程度的扩大了生产规模。本公司的主导产品都是以煤矿生产企业为用户的产品，这样公司也就在整个行业趋暖的情况下间接或直接受益。

(2) 公司紧紧抓住市场机遇，通过不断的市场开拓、挖掘生产潜力、优化产品结构、提高产品质量，通过收购，资本运营创造了公司较好的经营业绩。

2、公司存在的主要优势和困难

(1) 主要优势：一是人才和技术创新优势，提高了公司对市场变化的适应能力；二是煤机产品的技术集成和设备配套能力强；三是突出个性化服务，提高了市场差异化竞争能力。

(2) 主要困难：一是部分产品产能不足是阻碍公司发展的瓶颈；二是长效激励机制不健全，人才竞争压力很大；三是技术创新不能满足公司快速发展的需要。

3、主营业务及经营状况

(1) 公司的经营范围

电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程的工艺技术及产品开发；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、材料进口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。公司经营范围与上一年度相比没有发生变化，公司的主营业务仍然是矿山自动化、机械化装备制造，煤炭洗选装备制造、矿井生产技术服务与经营、地下特殊工程施工四大主业。

(2) 主营业务情况

2006 年公司实现主营业务收入 18.66 亿元，其中公司矿山自动化、机械化装备实现收入 138908 万元，比 2005 年度增长 305.45%；煤炭洗选装备实现收入 16874 万元，比 2005 年度增长-38.71%；矿井生产技术服务与经营实现收入 14498 万元，比 2005 年度增长 35.48%；地下特殊工程施工实现收入 16303 万元，比 2005 年度增长-12.45%。

(3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

| | | | |
|---------------|----------|-----------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 9135 万元 | 占年度采购总额比重 | 10.21% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 27996 万元 | 占年度销售总额比重 | 15.00% |

4、资产构成同比发生的重大变化

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 增减额 | 增减比率(%) |
|--------|--------|--------|-------|---------|
| 货币资金 | 30817 | 23113 | 7704 | 33.34 |
| 应收票据 | 20439 | 5278 | 15161 | 287.23 |
| 应收账款 | 43612 | 25876 | 17736 | 68.54 |
| 存货 | 48779 | 17811 | 30968 | 173.87 |
| 长期股权投资 | 16573 | 10493 | 6080 | 57.95 |
| 固定资产原值 | 60750 | 23096 | 37654 | 163.04 |
| 应付票据 | 6097 | 3002 | 3095 | 103.10 |
| 应付账款 | 50218 | 17415 | 32803 | 188.36 |
| 应交税金 | 5009 | 2269 | 2740 | 120.80 |
| 预计负债 | 808 | 532 | 276 | 51.88 |
| 专项应付款 | 385 | 993 | -608 | -61.23 |

(1)货币资金 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 7704 万元,增幅 33.34%,主要是本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司货币资金期末余额 11479 万元。

(2)应收票据 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 15161 万元,增幅 287.23%。主要是业务收入增长以及本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司应收票据期末余额为 9883 万元。

(3)应收账款 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 17736 万元,增幅 68.54%,主要是本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司应收账款期末余额 16933 元。

(4)存货 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加 30968 万元,增幅 173.87%,主要是:① 本年合并范围增加控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司存货期末余额 22115 万元;② 控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司为满足生产的需要年底购入原材料大幅增长,本年存货增长了 2352 万元。③ 唐山分公司有部分产成品已经生产完成,但未到发货期,所以存货中滞留了部分已完工的产成品,金额为 2195 万元。

(5)长期股权投资 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 6080 万元,增幅 57.95%,主要是因为公司投资的山西天地王坡煤业有限公司本年产生的投资收益 4868 万元,新增控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的长期股权投资 922 万元。

(6)固定资产原值 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 37654 万元,增幅 163.04%,主要为本年合并范围增加二家控股子公司,其中:宁夏天地奔牛实业集团有限公司期末固定资产 22480 万元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司期末固定资产 13089 万元。

(7)应付票据 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 3095 万元,增幅 103.1%,主要是业务收入增长以及本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司应付票据期末余额为 875 万元。

(8)应付账款 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 32803 万元,增幅 188.36%,主要是本年合并范围增加二家控股子公司,其中:宁夏天地奔牛实业集团有限公司期末应付账款 25261 万元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司期末应付账款 5288 万元。

(9)应交税金 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 2740 万元,增幅 120.80%,主要是本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司应交税金期末余额 2846 万元。

(10)预计负债 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额增加了 276 万元,增幅 51.88%,主要是本公司的上海分公司按照产品销售收入的 3%提取的产品质量保证金赔付后的余额。

(11)专项应付款 2006 年 12 月 31 日的余额比 2005 年 12 月 31 日的余额减少了 608 万元,主要是项目完工减少了期末余额。

5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 增减额 | 增减比率(%) |
|--------|--------|--------|-------|---------|
| 主营业务收入 | 186583 | 92194 | 94389 | 102.38 |
| 主营业务成本 | 139306 | 69290 | 70016 | 101.05 |
| 营业费用 | 7378 | 3872 | 3506 | 90.55 |
| 管理费用 | 20018 | 10527 | 9491 | 90.16 |
| 投资收益 | 8542 | 3754 | 4788 | 127.52 |
| 所得税 | 780 | 323 | 457 | 141.28 |

(1) 主营业务收入本年度比上年度增加 94389 万元, 增幅 102.38%, 主要原因为: 本年合并范围增加二家控股子公司其中: 宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期销售收入 85221 万元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司销售收入 2059 万元。

(2) 主营业务成本本年度比上年度增加 70016 万元, 增幅 101.05%, 主要原因为: 本年合并范围增加二家控股子公司, 其中: 宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期销售成本 70366 万元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司销售成本 676 万元。

(3) 营业费用本年度比上年度增加 3506 万元, 增幅 90.55%, 主要原因是本年合并范围增加控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司营业费用 3023 万元。

(4) 管理费用本年度比上年度增加 9491 万元, 增幅 90.16%, 主要原因为: 本年合并范围增加二家控股子公司, 其中: 宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期管理费用 5149 万元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司管理费用 785 万元。

(5) 投资收益本年度比上年度增加 4788 万元, 增幅 127.52%, 主要是由于: 一、本公司投资的山西天地王坡煤业有限公司, 其煤矿的生产系统已达到生产能力要求, 报告期内实现净利润 11774 万元, 上年实现净利润 9000 万元, 本年按权益份额享有投资收益 4649 万元, 上年享有投资收益 35,53 万元。仅该项本年较上年增加投资收益 1095 万元; 二、本年按持股比例 40.80%享有煤炭科学研究院山西煤机装备有限公司 2006 年 8-12 月份利润, 确认投资收益 34,62 万元。

(6) 所得税本年度比上年度增加 457 万元, 主要是本年度公司利润的增长。

6、现金流量同比发生的重大变化

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 增减额 | 增减比率(%) |
|---------------|--------|--------|-------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10366 | 6066 | 4300 | 70.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7898 | -1043 | -6855 | 657.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5236 | -491 | 5727 | |

(1) 本年度经营活动产生的现金净流入较上年度增幅 70.89%, 主要是本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司经营活动产生的现金流量净额为 7368 万元。

(2) 公司投资活动现金流入量为 7820 万元, 主要是本期宁夏天地奔牛实业集团有限公司纳入合并范围, 增加货币资金期初数为 7242 万元, 卖出股票收回现金 287 万元; 现金流出量为 15718 万元, 主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支的现金 9563 万元, 投资支付购买宁夏天地奔牛实业集团有限公司职工股 4942 万元, 宁夏天地奔牛实业集团有限公司投资淮南奔牛机械有限责任公司 600 万元。

(3) 公司筹资活动现金流入量 17004 万元, 主要要借款收到的现金 13855 万元, 吸收投资收到现金 1470 万元; 公司筹资活动产生的现金流出量为 11768 万元, 主要为公司偿还债务所支付的现金 8640 万元, 下属子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司支付以前年度股利 1234 万元, 北京天地玛珂电液控制系统有限公司分配股利支付少数股东 32 万元, 各单位偿付利息所支付的现金 1068 万元。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 纳入合并会计报表范围的控股子公司

单位：万元

| 公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 主营业务 | 实现净利润 |
|------------------|-------|--------|---|-------|
| 天地上海采掘装备科技有限公司 | 4000 | 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。 | 50 |
| 北京中煤矿山工程有限公司 | 1600 | 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。 | 1194 |
| 天地金草田(北京)科技有限公司 | 500 | 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。 | 187 |
| 北京天地玛珂电液控制系统有限公司 | 1000 | 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。 | 2131 |
| 北京天地龙跃软件技术有限公司 | 500 | 95% | 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。 | 458 |
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | 3000 | 51% | 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。 | 461 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 12873 | 52.83% | 矿山采掘设备、机电设备、太阳能光伏发电系统、煤炭销售及煤炭设备及其进出口业务。 | 4971 |

(2) 合营公司

单位：万元

| 公司名称 | 注册资本 | 母公司持股比例 | 主营业务 | 母公司投资收益 |
|----------------|-------|---------|----------------------------------|---------|
| 陕西天秦煤炭运销有限公司 | 200 | 20% | 煤炭经销。 | 0.0768 |
| 山西天地王坡煤业有限公司 | 11399 | 39.48% | 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。 | 4649 |
| 山西天地潞宝精煤有限责任公司 | 5000 | 40% | 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 | 400 |

| | | | | |
|----------------|---------|--------|--|---------------|
| | | | 备经销、科技咨询服务。 | |
| 石嘴山市煤机铁路运输有限公司 | 884.063 | 32.60% | 铁路专用线货物运输、铁路专用线维护、铁路器材、汽车配件、煤机产品及配件、五金、水暖配件等。 | -11 (奔牛享有) |
| 淮南奔牛机械有限责任公司 | 3000 | 30% | 矿山采掘设备、煤炭运输设备的进出口业务，仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务，金属材料、五金交电等。 | 0 |

II 公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

国民经济的高速增长，使煤炭总需求保持在一个较高的水平。这就为以大型煤炭企业和中小煤炭企业技术改造和设备供应为主要服务对象的天地科技的业务发展带来更好的机遇。2007 年天地科技将继续保持良好的发展态势。

当然，随着煤炭行业持续向好，煤机制造行业的竞争也将更加激烈，特别是最近几年，国内煤机企业正处于重组和调整过程当中，因此，公司将抓住机遇，进一步作好内外资源的整合，通过合作、购并等方式，扩大煤机制造业务，增加市场份额与竞争力，做大煤炭采掘机械业务，增强煤炭综合机械化成套装备的配套制造能力与集成能力。

2、公司的发展思路和经营计划

公司按照“抓住机遇，深化改革，加强管理，开拓创新”的工作思路，主要抓好以下几项工作：

(1) 进一步明确发展战略目标，做强做大煤机板块和示范工程板块

公司的产业链主要包括“设计、产品和服务”三个组成部分。公司的经营策略就是要通过产业链上的三者之间相辅相成，相互促进，相互带动，在技术、产品和服务的综合集成能力上下功夫，提高公司参与市场竞争的能力，把煤机板块和示范工程板块做强做大。为加强煤机板块建设，公司将通过收购、重组等措施，进一步完善煤机板块，不断增强煤机产品的综合配套能力。

(2) 加强科技创新工作，进一步提高公司的竞争优势

创新是企业发展的动力和源泉。近几年公司在科技经营和产业建设得到了迅速发展，在很大程度上得益于过去多年来科技成果的积累，经过这几年的二次开发，形成了公司各单位的产业。为保持公司在行业内的科技领先地位，占领科技进步的制高点，实现公司的持续、稳定、健康发展，要下大力气加大科技创新的力度。公司将从理顺科研管理体系，建立运行机制和激励机制，加大科技投入等三个方面着手构建公司技术创新体系，探索一条具有公司特色的技术创新的路子，切实加强公司的技术创新工作。

(3) 建立健全公司的长效激励机制，充分调动广大员工的积极性

公司要逐步建立长效激励机制，适应人力资源竞争需要，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时为员工带来增值利益，实现员工和公司的共同发展。公司去年召开的股东大会已经通过了《公司二级单位科研、生产、经营、管理骨干长期激励框架意见》，明确了二级单位进行股权激励的操作规范。对公司管理层面的激励，也遵照国资委《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》和证监会《上市公司股权激励管理办法》的规定，公司也正积极谋划，适时推出有关激励计划。

(4) 充分发挥公司的综合优势，积极开拓市场

公司将继续充分发挥综合优势，紧紧抓住煤炭行业持续发展的机遇，开拓市场，提高公司技术和产品的市场占有率。首先要进一步加强全公司的营销体系建设，整合全公司的营销资源，做到市场信息共享。公司将以建立全公司的信息化管理体系为契机，建设全公司的市场信息共享平台。其次要继续加大宣传力度，通过各种新技术和新产品发布会、研讨会、展览会等公关活动，宣传公司的品牌、技术和产品。第三，市场开拓要立足于做大项目、大工程，公司市场部要加大对大工程、大项目的跟踪力度，发挥全公司营销中心的作用，凡是涉及到几个单位的项目投标，公司都将组织集中投标，发挥公司的综合优势。

3、公司未来发展战略所需资金及使用计划，以及资金来源情况

为了实现公司未来的发展战略目标，公司将会综合考虑资金投向、需求额度及融资成本等因素，积极开展多种渠道融资方式。

4、风险分析和应对措施

(1) 重大工程项目的风险

重大工程项目的管理是一个系统工程，风险较大。为了控制风险，一是要对拟承担的重大工程项目必须事前从安全和技术的角度进行风险评估；二是选好项目经理；三是严格按照 ISO9000 的要求进行过程管理；四是加强对项目的日常监督检查，发现问题，及时解决。

(2) 应收帐款成为呆坏帐的风险

随着公司规模的迅速扩大，不断增大的应收账款导致了流动资金供应紧张，增大了公司的经营风险。为了控制经营风险，一是按照公司有关规定落实收款责任制，加强日常的催收工作，进一步提高回收效果；二是加强客户关系管理，对客户财务状况和关键管理人员变动进行跟踪分析，防范发生坏账；三是按照公司会计政策足额提取坏账准备金。

(3) 人才竞争的风险

随着公司规模的扩大，煤机业务的快速发展，人才竞争的压力也越来越大。适应人力资源竞争需要，公司将逐步建立长效激励机制，包括二级单位核心骨干和公司管理层的股权激励，做到感情留人、事业留人、待遇留人。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(1) 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司的当期损益，但本事项不影响公司合并报表反映的净利润。

(2) 根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资差额借方，应确认为应确认为合并资产负债表中商誉，此政策影响公司的净利润和股东权益。

(3)、根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，将企业的研发事项按研究阶段和开发阶段分别核算，允许开发费用资本化。此政策有可能影响公司的净利润和股东权益。

(4) 根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，公司将因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入的职工薪酬范围。

(5) 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，公司将现行制度下计入资本公积或当期损益的政府补助，变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，将与资产相关的政府补助计入递延收益分期计入损益，将与收益相关的政府补助计入当期损益，因此将影响公司当期的净利润和股东权益。

(6) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此政策变更将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司当期的净利润和股东权益。

(7) 根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，公司将短期投资列入交易性金融资产核算，交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用在发生时计入当期损益，公允价值发生变动时计入当期损益。此政策的变化将会影响公司当期的净利润和股东权益。

(8) 根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并资产负债表中的“少数股东权益”单独列示以及合并利润表中“少数股东损益”后的净利润，变更为在合并资产负债表股东权益项目下设“少数股东权益”项目列示以及合并利润表中的净利润不再扣减“少数股东损益”。此政策的变化将会影响公司当期的净利润和股东权益。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|-------------|------------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 矿山自动化、机械化装备 | 1,389,085,504.48 | 1,048,195,308.34 | 24.54 | 305.45 | 364.20 | 减少 9.55 个百分点 |
| 煤炭洗选装备 | 168,740,563.22 | 121,020,969.53 | 28.28 | -38.71 | -47.30 | 增加 11.70 个百分点 |
| 矿井生产技术服务与经营 | 144,975,220.86 | 93,531,386.28 | 35.48 | 23.04 | 17.33 | 增加 3.14 个百分点 |
| 地下特殊工程施工 | 163,030,687.28 | 130,316,755.40 | 20.06 | -12.45 | -17.38 | 增加 4.77 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 产品销售收入 | 1,536,334,638.81 | 1,162,482,098.47 | 24.33 | 195.41 | 209.95 | 减少 3.55 个百分点 |
| 技术性收入 | 158,381,754.99 | 90,667,677.48 | 42.75 | 63.88 | 59.46 | 增加 1.59 个百分点 |
| 工程收入 | 171,115,582.04 | 139,914,643.6 | 18.23 | -43.93 | -46.39 | 增加 3.74 个百分点 |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 38837385.33 元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|-----------------|
| 华北地区 | 695,369,052.04 | 8.83 |
| 华东地区 | 318,256,728.61 | 84.77 |
| 西北地区 | 852,206,195.19 | |

西北地区收入是本年新增加合并的宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期的销售收入 852,206,195.19 元

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 12,702.66 万元, 比上年增加 9,994.66 万元, 增加的比例为 511.28%。其中: 募集资金投资 7820.30 万元, 非募集资金投资 4882.36 万元。

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|------------------|--------------------|-----------------|----|
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | 煤矿开采技术服务及施工 | 51 | |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 矿山采掘设备、机电设备加工制造及销售 | 52.83 | |

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，已累计使用 29,772.30 万元，其中本年度已使用 7,820.30 万元，尚未使用 0 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 | 产生收益情况 | 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 | 13,786.38 | | 8019.09 | 是 | 是 |
| 新型高效电液控制液压支架 | 3,166 | 否 | 3,482.19 | | 3196.64 | 是 | 是 |
| 电牵引采煤机 | 3,124 | 否 | 7,108.82 | | 6302.50 | 是 | 是 |
| 高效重介质选煤成套技术与装备 | 9,351 | 否 | 5,777 | | 4424.48 | 是 | 是 |
| 山西天地王坡煤业有限公司股权投资 | 4,500 | 是 | 4,500 | | 9217.77 | 是 | 是 |
| 合计 | 38,089 | / | 34,654.39 | | 31160.48 | / | / |

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 2475 万元。到 2006 年 12 月 31 日实际完成投资 13786.38 万元，其中使用募集资金 12394 万元，已累计产生投资收益 8019.09 万元。其中 2006 年使用募集资金 7820.30 万元，产生投资收益 4832.85 万元。

2)、新型高效电液控制液压支架技术创新项目

拟投资 3166 万元，其中流动资金 1500 万元。到 2006 年 12 月 31 日止实际投资 3482.19 万元，全部使用募集资金，已累计产生投资收益 3196.64 万元。其中 2006 年没有资金投入，产生投资收益 2049.98 万元。

3)、电牵引采煤机项目

拟投入资金 3124 万元，到 2006 年 12 月 31 日止实际投入金额 7108.82 万元，其中使用募集资金 3619.11 万元，已累计产生投资收益 6302.5 万元。其中 2006 年产生投资收益 4563 万元。

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 1000 万元。到 2006 年 12 月 31 日止实际完成投入金额 5777 万元，全部使用募集资金，已累计实现投资收益 4424.48 万元。其中 2006 年没有资金投入，产生投资收益 858 万元。

5)、山西天地王坡煤业有限公司股权投资

2002 年 12 月 24 日经过天地科技股份有限公司第一次临时股东大会论证通过，拟减少新型高效电液控制液压支架项目的部分投资，用于控股组建山西天地王坡煤业有限公司。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%，用于王坡煤矿的开发建设与经营。2004 年 6 月煤矿开始出煤，到 2006 年 12 月 31 日该项目共获得投资收益 9217.77 万元，其中 2006 年产生投资收益 4648.77 万元。

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更后的项目名称 | 对应原承诺项目名称 | 变更后项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 预计收益 | 产生收益情况 | 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股权投资 | 新型高效电液控制液压支架 | 4,500 | 4,500 | | 9217.77 | 是 | 是 |
| 合计 | / | 4,500 | 4,500 | | 9217.77 | / | / |

山西天地王坡煤业有限公司股权投资

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，实际投入 4,500 万元。

4、非募集资金项目情况

天地华泰采矿工程技术有限公司股权投资

公司出资 1,530 万元投资该项目，公司已投入运行，公司获得投资收益 235.11 万元。

天地华泰采矿工程技术有限公司注册资本为 3000 万元，为中小煤矿技术改造提供技术、设备、资金；参与矿井建设、生产、技术服务、提供成套技术装备、项目管理和工程承包。公司占其注册资本的 51%。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 4 月 14 日召开第二届董事会第二十次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 18 日的《中国证券报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十一次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 25 日的《中国证券报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 27 日召开第二届董事会第二十二次会议董事会会议，审议通过公司 2006 年第 1 季度报告。

(4)、公司于 2006 年 5 月 25 日召开第二届董事会第二十三次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 5 月 26 日的《中国证券报》。

(5)、公司于 2006 年 8 月 2 日召开第二届董事会第二十四次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 8 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6)、公司于 2006 年 8 月 28 日召开第二届董事会第二十五次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的《中国证券报》。

(7)、公司于 2006 年 9 月 13 日召开第二届董事会第二十六次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 9 月 14 日的《中国证券报》。

(8)、公司于 2006 年 10 月 23 日召开第二届董事会第二十七次会议董事会会议，审议通过公司第 3 季度报告。

(9)、公司于 2006 年 12 月 25 日召开第二届董事会第二十八次会议董事会会议。决议公告刊登在 2006 年 12 月 26 日的《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会执行公司 2006 年第一次临时股东大会决议以及股权分置改革相关股东会议决议,进行了股权分置改革以及向控股股东煤炭科学研究总院非公开发行新股换股收购煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 51% 股权的决议。股权分置改革和非公开发行股份换股收购资产相关事宜已在 2007 年 1 月 10 日实施完成。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

以截止 2007 年 1 月 10 日公司总股本 22480 万股为基数,用资本公积金转增股本,每 10 股转增 5 股。该预案尚需提交公司 2006 年年度股东大会审议批准。

(七) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:

公司经营规模不断扩大,正处在快速发展期,资金需求量较大,故 2006 年度不进行现金利润分配。公司未分配利润的用途和使用计划:用于公司扩大再生产。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

- 1、第二届监事会第五次会议,审议通过公司 2005 年度监事会工作报告及公司 2005 年年度报告。
- 2、第二届监事会第六次会议,审议通过公司 2006 年第 1 季度报告。
- 3、第二届监事会第七次会议,审议通过公司监事会议事规则修订稿。
- 4、第二届监事会第八次会议,审议通过公司非公开发行股份换股收购煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 51% 股权事宜。
- 5、第二届监事会第九次会议,审议通过公司 2006 年第 3 季度报告。
- 6、第二届监事会第十次会议,审议并通过公司第三届监事会监事候选人提名。

监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求,列席了历次股东大会、董事会,召开监事会会议,认真履行职责,加强对公司经理管理的有效监督,及时了解掌握公司生产、经营、管理、财务、投资等各等方面的情况,进行了监督和核查,对公司定期报告出具了监事会意见,维护了公司和股东的权益,为公司的规范运作和健康发展提供了保障。报告期内,公司监事会会议决议公告详见《中国证券报》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期,公司严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》的有关规定,依法、规范运作,重大事项决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司重大事项决策制度》的规定,建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、经理层作风正派,具有很强的责任心和业务能力,认真履行股东大会、董事会的决议和《公司章程》规定的义务,在执行公司职务时遵纪守法,没有发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会对公司财务进行了内部检查监督,认为公司设有独立的财务部门,建立了独立的财务账册,按照国家规定的会计法规和制度进行会计核算,财务报告如实反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量状况,利安达信隆会计师事务所就公司财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观和合法的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金投入项目与承诺投入项目一致。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司收购资产事项进行了监督检查，认为交易价格经双方协商确认，价格公平合理，且均与对方签署了收购资产的协议，没有发现内幕交易事项发生，没有损害部分股东的权益和造成公司资产流失的现象。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司的关联交易事项进行了检查，认为公司的关联交易均能严格按照公司《关联交易管理暂行办法》的规定，所有关联交易事项均能履行相应的审批程序，并按上海证券交易所的要求进行了信息披露，关联交易定价公平合理，未损害公司及股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况

2006年4月14日，本公司向宁夏西北奔牛实业集团有限公司的自然人股东购买38.51%的股权，实际购买金额为4,942.08万元。本次收购价格的确定依据是双方经协商达成一致，以宁夏西北奔牛实业集团有限公司2005年末经审计的净资产14542.73万元为参考，每1元出资作价1.3元，按照各转让方分别转让的西北奔牛股权数量确定转让股权的转让价格，本次股权转让的价格共计4942.08万元。该事项已于2006年4月18日刊登在《中国证券报》上。已实施完成，该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为1,468.01万元。

本次收购完成后，公司继续对宁夏西北奔牛实业集团有限公司增资，增资完成后，本公司持有其52.83%的股权，成为其控股股东。该公司现已正式更名为宁夏天地奔牛实业集团有限公司。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

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 | 发生额 | 余额 |
| 煤炭科学研究总院 | 母公司 | 0 | 0 | 46,927,110.82 | 38,977,110.82 |
| 煤炭科学研究总院 上海分院 | 母公司全资子公司 | 0 | 0 | 1,424,255.00 | 1,439,332.87 |
| 合计 | / | 0 | 0 | 48,351,365.82 | 40,416,443.69 |

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0元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额0元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
|------------------------|-------------|--------------|--------|------------------------|--------|----------|
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 宁夏有色金属冶炼厂 | 2006年2月27日 | 3,698,100.00 | 连带责任担保 | 2006年2月27日~2007年2月26日 | 是 | 否 |
| 宁夏有色金属冶炼厂 | 2006年4月27日 | 4,754,700.00 | 连带责任担保 | 2006年4月27日~2007年4月26日 | 否 | 否 |
| 宁夏有色金属冶炼厂 | 2005年12月22日 | 5,283,000.00 | 连带责任担保 | 2005年12月22日~2007年1月21日 | 是 | 否 |
| 宁夏有色金属冶炼厂 | 2006年2月27日 | 5,283,000.00 | 连带责任担保 | 2006年2月27日~2007年3月26日 | 是 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 13,735,800.00 | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 19,018,800.00 | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 0 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 0 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 19,018,800.00 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | 2.14 | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | 0 | | |

| | |
|----------------------------------|---|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 | 0 |
| 上述三项担保金额合计 | 0 |

1)、2006 年 2 月 27 日, 本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司为宁夏有色金属冶炼厂提供担保, 担保金额为 3,698,100.00 元, 担保期限为 2006 年 2 月 27 日至 2007 年 2 月 26 日。已履行完毕。

2)、2006 年 4 月 27 日, 本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司为宁夏有色金属冶炼厂提供担保, 担保金额为 4,754,700.00 元, 担保期限为 2006 年 4 月 27 日至 2007 年 4 月 26 日。

3)、2005 年 12 月 22 日, 本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司为宁夏有色金属冶炼厂提供担保, 担保金额为 5,283,000.00 元, 担保期限为 2005 年 12 月 22 日至 2007 年 1 月 21 日。已履行完毕。

4)、2006 年 2 月 27 日, 本公司控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司为宁夏有色金属冶炼厂提供担保, 担保金额为 5,283,000.00 元, 担保期限为 2006 年 2 月 27 日至 2007 年 3 月 26 日。已履行完毕。

除 2006 年 4 月 27 日为宁夏有色金属冶炼厂担保的 4,754,700 元外, 其余担保已经于 2007 年 3 月 26 前全部解除。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内, 公司履行了实施股权分置改革的承诺, 按规定进入了股权分置改革程序, 在进行股权那分置改革向流通股股东支付对价的同时实施向控股股东非公开发行股份换股收购控股股东资产相关事宜。公司股权分置改革于 2007 年 1 月 10 日实施完成。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司于 2006 年 8 月进入股权分置改革程序, 2006 年 12 月 22 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案, 公司股票于 2006 年 12 月 13 日停牌, 公司以 2007 年 1 月 10 日为股权分置改革方案实施股权登记日, 对价股份已于 2007 年 1 月 15 日上市流通。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任利安达信隆会计师事务所为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 55 万元。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 2 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

公司以 2007 年 1 月 10 日为股权登记日,实施向控股股东煤炭科学研究总院非公开发行股份 2200 万股 A 股,发行价格为每股 20.66 元,该部分股份已于 2007 年 1 月 15 日上市流通。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

由于公司下属单位分布在国内不同的省市,各单位的资产规模、经营规模、主营业务、工艺流程、机构设置不完全相同,因此,不适合在各单位采用完全一致的内部控制制度。为此,公司在内部控制制度建设上采取了两级建设的模式:在公司层面,公司主要围绕法人治理结构、对下属单位的控制、主要业务循环和重要经营活动内部程序控制等建立有关制度框架;在公司各二级单位层面,主要是在公司制度框架内,结合本单位具体情况,建立具体的管理办法和实施办法。公司成立以来,围绕内部控制的三个要素——控制环境、会计系统和控制程序开展内部控制制度建设,目前已经初步建立起完备的内部控制制度体系。

公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及证券监管部门对上市公司监管的要求进行规范运作,各种规章制度得到较好地贯彻和执行。

我们认为,公司内部控制制度能够保证公司业务活动按照适当的授权进行;保证公司所有的交易和事项以正确的金额在恰当的会计期间及时记录于适当的账户,使会计报表的编制符合企业会计准则的相关要求;保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权;保证账面资产与实存资产定期核对相符。公司内部控制制度是完整的、合理的、有效的,起到了保障资产安全、促进规范经营、确保科学决策的作用,在很大程度上防范和控制了财务和经营风险。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天地科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天地科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所有限责任公司

中国·北京

2007 年 4 月 25 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：天地科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | | 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 | | 308,167,099.13 | 231,131,619.34 | 138,204,682.83 | 211,144,298.11 |
| 短期投资 | 2 | | 271,400.00 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | 1,579,885.96 |
| 应收票据 | 3 | | 204,387,363.24 | 52,781,731.27 | 95,689,841.21 | 40,914,073.47 |
| 应收股利 | 4 | | 38,618,592.24 | | 38,618,592.24 | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 5 | | 436,123,197.75 | 258,758,474.71 | 197,527,847.46 | 214,459,048.15 |
| 其他应收款 | 6 | | 23,297,590.34 | 12,281,054.89 | 57,928,811.99 | 12,758,069.53 |
| 预付账款 | 7 | | 73,208,457.40 | 35,467,070.52 | 23,028,090.45 | 32,270,282.35 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 8 | | 487,793,034.52 | 178,108,687.83 | 217,147,739.52 | 161,255,878.13 |
| 待摊费用 | | | | | | |
| 一年内到期的长期 债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 1,571,866,734.62 | 770,108,524.52 | 768,417,005.70 | 674,381,535.7 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 9 | | 165,731,923.00 | 104,926,666.85 | 387,307,738.07 | 180,501,168.53 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 165,731,923.00 | 104,926,666.85 | 387,307,738.07 | 180,501,168.53 |
| 其中：合并价差(贷 差以“-”号表示， 合并报表填列) | | | | | | |
| 其中：股权投资差额 (贷差以“-”号表示， 合并报表填列) | | | | | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 10 | | 607,495,188.03 | 230,958,448.25 | 157,124,715.66 | 146,021,242.40 |
| 减：累计折旧 | 10 | | 158,881,434.66 | 50,881,509.96 | 43,877,196.27 | 36,215,415.79 |
| 固定资产净值 | 10 | | 448,613,753.37 | 180,076,938.29 | 113,247,519.39 | 109,805,826.61 |
| 减：固定资产减值准 备 | 10 | | 3,424,974.11 | 3,511,951.69 | 2,942,902.88 | 3,029,880.46 |
| 固定资产净额 | 10 | | 445,188,779.26 | 176,564,986.60 | 110,304,616.51 | 106,775,946.15 |
| 工程物资 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|----|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 11 | | 36,042,952.97 | 5,386,983.59 | | 432,727.00 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 481,231,732.23 | 181,951,970.19 | 110,304,616.51 | 107,208,673.15 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 12 | | 26,953,939.81 | 1,569,437.03 | 1,411,174.35 | 1,569,437.03 |
| 长期待摊费用 | | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 12 | | 26,953,939.81 | 1,569,437.03 | 1,411,174.35 | 1,569,437.03 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 2,245,784,329.66 | 1,058,556,598.59 | 1,267,440,534.63 | 963,660,814.41 |
| 负债及股东权益： | | | | | | |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 13 | | 75,000,000.00 | 5,000,000.00 | 55,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 应付票据 | 14 | | 60,967,271.17 | 30,020,447.17 | 46,624,565.13 | 28,814,833.87 |
| 应付账款 | 15 | | 502,179,991.24 | 174,146,396.27 | 137,349,123.96 | 138,172,718.49 |
| 预收账款 | 16 | | 225,677,675.33 | 111,702,185.52 | 89,298,932.44 | 90,022,345.01 |
| 应付工资 | 17 | | 29,935,940.43 | 377,220.68 | 2,418,263.48 | 337,434.63 |
| 应付福利费 | | | 61,629,085.76 | 18,742,638.98 | 22,147,526.84 | 14,078,718.45 |
| 应付股利 | 18 | | 1,000,618.68 | 706,561.91 | | |
| 应交税金 | 19 | | 50,091,084.96 | 22,686,646.43 | 13,684,880.10 | 20,106,483.76 |
| 其他应交款 | 20 | | 4,259,979.37 | 698,840.08 | 686,548.36 | 661,536.68 |
| 其他应付款 | 21 | | 136,043,808.99 | 32,475,195.08 | 41,217,191.71 | 25,760,295.94 |
| 预提费用 | | | | | | |
| 预计负债 | 22 | | 8,080,614.90 | 5,315,543.72 | 8,080,614.90 | 5,315,543.72 |
| 一年内到期的长期负债 | 23 | | 10,000,000.00 | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 1,164,866,070.83 | 401,871,675.84 | 416,507,646.92 | 328,269,910.55 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | 24 | | 68,680,000.00 | | | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 25 | | 3,850,000.00 | 9,932,288.90 | 3,480,000.00 | 9,932,288.90 |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 72,530,000.00 | 9,932,288.90 | 3,480,000.00 | 9,932,288.90 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 1,237,396,070.83 | 411,803,964.74 | 419,987,646.92 | 338,202,199.45 |
| 少数股东权益(合并报表填列) | | | 167,613,546.87 | 21,294,018.89 | | |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|----|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 实收资本（或股本） | 26 | | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 26 | | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 | 202,800,000.00 |
| 资本公积 | 27 | | 170,573,890.24 | 161,819,798.71 | 170,573,890.24 | 161,819,798.71 |
| 盈余公积 | 28 | | 66,480,259.53 | 45,156,241.41 | 66,480,259.53 | 45,156,241.41 |
| 其中：法定公益金 | 28 | | | 15,052,080.47 | | 15,052,080.47 |
| 减：未确认投资损失（合并报表填列） | | | | | | |
| 未分配利润 | 29 | | 400,920,562.19 | 215,682,574.84 | 407,598,737.94 | 215,682,574.84 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额（合并报表填列） | | | | | | |
| 股东权益合计 | | | 840,774,711.96 | 625,458,614.96 | 847,452,887.71 | 625,458,614.96 |
| 负债和股东权益总计 | | | 2,245,784,329.66 | 1,058,556,598.59 | 1,267,440,534.63 | 963,660,814.41 |

公司法定代表人：王金华
 经理杨庆功

主管会计工作负责人：吴德政

会计机构负责人：宋家兴以及财务部

利润及利润分配表
2006 年 1-12 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 | 30 | | 1,865,831,975.84 | 921,939,395.19 | 681,564,428.02 | 766,206,361.00 |
| 减：主营业务成本 | 31 | | 1,393,064,419.55 | 692,895,458.21 | 469,070,904.54 | 578,658,622.01 |
| 主营业务税金及附加 | 32 | | 17,896,193.29 | 13,786,173.37 | 8,615,502.10 | 10,890,701.72 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 454,871,363.00 | 215,257,763.61 | 203,878,021.38 | 176,657,037.27 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 33 | | 5,366,964.92 | 320,319.06 | 507,073.51 | 727,920.90 |
| 减：营业费用 | | | 73,776,445.10 | 38,722,034.1 | 37,515,121.39 | 33,522,546.92 |
| 管理费用 | | | 200,178,476.02 | 105,270,527.43 | 90,779,684.89 | 80,947,841.73 |
| 财务费用 | 34 | | 9,890,468.34 | -3,124,546.00 | -1,206,147.50 | -2,354,163.55 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 176,392,938.46 | 74,710,067.14 | 77,296,436.11 | 65,268,733.07 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 35 | | 85,417,825.46 | 37,543,228.64 | 139,437,416.90 | 42,782,650.66 |
| 补贴收入 | 36 | | 1,453,581.21 | 663,966.77 | 369,000.00 | 103,000.00 |
| 营业外收入 | 37 | | 1,800,389.29 | 236,374.78 | 157,865.93 | 147,238.08 |
| 减：营业外支出 | 38 | | 4,321,690.14 | 586,085.29 | 665,986.23 | 476,390.88 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 260,743,044.28 | 112,567,552.04 | 216,594,732.71 | 107,825,230.93 |
| 减：所得税 | | | 7,801,175.28 | 3,233,235.55 | 3,354,551.49 | 1,972,672.30 |
| 减：少数股东损益（合并报表填列） | | | 46,379,863.53 | 3,481,757.86 | | |
| 加：未确认投资损失（合并报表填列） | | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | | 206,562,005.47 | 105,852,558.63 | 213,240,181.22 | 105,852,558.63 |
| 加：年初未分配利润 | | | 215,682,574.84 | 141,307,900.00 | 215,682,574.84 | 141,307,900.00 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 422,244,580.31 | 247,160,458.63 | 428,922,756.06 | 247,160,458.63 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 21,324,018.12 | 10,585,255.86 | 21,324,018.12 | 10,585,255.86 |
| 提取法定公益金 | | | | 5,292,627.93 | | 5,292,627.93 |
| 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 | | | 400,920,562.19 | 231,282,574.84 | 407,598,737.94 | 231,282,574.84 |
| 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) | | | 400,920,562.19 | 215,682,574.84 | 407,598,737.94 | 215,682,574.84 |
| 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 | | | 2,692,188.03 | 128,272.20 | | |
| 6. 其他 | | | -1,444,898.88 | 221,438.31 | | |

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:宋家兴以及财务部经理杨庆功

现金流量表
2006 年 1-12 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 | | | 1,464,890,742.85 | 558,966,925.59 |
| 收到的税费返还 | | | 1,453,581.21 | 369,000.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 39 | | 21,588,933.79 | 23,181,139.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | | 1,487,933,257.85 | 582,517,064.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 894,683,078.34 | 298,957,353.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 228,936,279.96 | 133,567,887.74 |
| 支付的各项税费 | | | 121,880,162.22 | 48,270,582.73 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 40 | | 138,778,613.27 | 74,618,514.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | | 1,384,278,133.79 | 555,414,338.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 103,655,124.06 | 27,102,726.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 2,870,520.42 | 2,665,198.21 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 836,128.20 | 1,473,628.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 2,072,250.03 | 1,289,850.03 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 41 | | 72,424,295.63 | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 78,203,194.28 | 5,428,676.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 95,629,682.06 | 10,673,967.57 |
| 投资所支付的现金 | | | 56,549,299.08 | 104,849,299.08 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 42 | | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | | 157,178,981.14 | 122,523,266.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -78,975,786.86 | -117,094,590.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 14,700,000.00 | |
| 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 | | | 138,548,400.00 | 65,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 | | 16,796,001.00 | 13,680,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 170,044,401.00 | 78,680,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 86,395,373.47 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 23,342,884.94 | 427,751.25 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|----|--|-----------------|-----------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 44 | | 7,950,000.00 | 46,200,000.00 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 117,688,258.41 | 61,627,751.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 52,356,142.59 | 17,052,248.75 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | 77,035,479.79 | -72,939,615.28 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 206,562,005.47 | 213,240,181.22 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 46,379,863.53 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | 7,696,854.41 | 5,899,948.08 |
| 固定资产折旧 | | | 29,882,266.60 | 9,466,085.67 |
| 无形资产摊销 | | | 1,006,191.00 | 158,262.68 |
| 长期待摊费用摊销 | | | | |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | | |
| 预提费用增加(减：减少) | | | | |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | -1,309,506.70 | 122,599.09 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 8,528,748.44 | 427,751.25 |
| 投资损失(减：收益) | | | -85,417,825.46 | -139,437,416.90 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | -133,037,497.59 | -55,891,861.39 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -57,589,475.36 | -38,385,148.36 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | 80,953,499.72 | 31,502,324.84 |
| 其他(预计负债的增加) | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 103,655,124.06 | 27,102,726.18 |
| 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 | | | 308,167,099.13 | 138,204,682.83 |
| 减：现金的期初余额 | | | 231,131,619.34 | 211,144,298.11 |
| 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 | | | 77,035,479.79 | -72,939,615.28 |

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：宋家兴以及财务部经理杨庆功

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-12 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 | 行次 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 26,664,487.78 | 38,487,369.65 | | 1,720,393.67 | 1,720,393.67 | 63,431,463.76 |
| 其中：应收账款 | 2 | 25,382,148.04 | 38,425,164.38 | | 1,555,025.09 | 1,555,025.09 | 62,252,287.33 |
| 其他应收款 | 3 | 1,282,339.74 | 62,205.27 | | 165,368.58 | 165,368.58 | 1,179,176.43 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 343,483.81 | | 343,483.81 | | 343,483.81 | |
| 其中：股票投资 | 5 | 343,483.81 | | 343,483.81 | | 343,483.81 | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 1,775,976.19 | | | 861,414.02 | 861,414.02 | 914,562.17 |
| 其中：库存商品 | 8 | 669,176.33 | | | 669,176.33 | 669,176.33 | |
| 原材料 | 9 | 961,799.86 | | | 192,237.69 | 192,237.69 | 769,562.17 |
| 在产品 | | 145,000.00 | | | | | 145,000.00 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 3,511,951.69 | 19,999.30 | | 106,976.88 | 106,976.88 | 3,424,974.11 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 | 71,649.02 | | | 71,649.02 | 71,649.02 | |
| 机器设备 | 15 | 1,995,336.02 | 10,000.00 | | 605.92 | 605.92 | 2,004,730.10 |
| 运输设备 | | 631,526.89 | | | 34,721.94 | 34,721.94 | 596,804.95 |
| 办公设备及其他 | | 813,439.76 | 9,999.30 | | | | 823,439.06 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 32,295,899.47 | 38,507,368.95 | 343,483.81 | 2,688,784.57 | 3,032,268.38 | 67,771,000.04 |

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：宋家兴以及财务部经理
杨庆功

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 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 | 行次 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|--------------|----|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 21,855,974.93 | 5,879,948.78 | | 13,554.13 | 13,554.13 | 27,722,369.58 |
| 其中：应收账款 | 2 | 20,939,425.50 | 6,179,988.74 | | | | 27,119,414.24 |
| 其他应收款 | 3 | 916,549.43 | -300,039.96 | | 13,554.13 | 13,554.13 | 602,955.34 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 343,483.81 | | 343,483.81 | | 343,483.81 | |
| 其中：股票投资 | 5 | 343,483.81 | | 343,483.81 | | 343,483.81 | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 1,630,976.19 | | | 861,414.02 | 861,414.02 | 769,562.17 |
| 其中：库存商品 | 8 | 669,176.33 | | | 669,176.33 | 669,176.33 | |
| 原材料 | 9 | 961,799.86 | | | 192,237.69 | 192,237.69 | 769,562.17 |
| 在产品 | | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 3,029,880.46 | 19,999.30 | | 106,976.88 | 106,976.88 | 2,942,902.88 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 | 71,649.02 | | | 71,649.02 | 71,649.02 | |
| 机器设备 | 15 | 1,655,323.65 | 10,000.00 | | 605.92 | 605.92 | 1,664,717.73 |
| 运输设备 | | 618,376.89 | | | 34,721.94 | 34,721.94 | 583,654.95 |
| 办公设备及其他 | | 684,530.90 | 9,999.30 | | | | 694,530.20 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|----|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 26,860,315.39 | 5,899,948.08 | 343,483.81 | 981,945.03 | 1,325,428.84 | 31,434,834.63 |

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:宋家兴以及财务部经理杨庆功

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 | 54.10 | 53.33 | 2.24 | 2.24 |
| 营业利润 | 20.98 | 24.72 | 0.87 | 0.87 |
| 净利润 | 24.57 | 28.35 | 1.02 | 1.02 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 24.44 | 28.22 | 1.01 | 1.01 |

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

我们审阅了后附的天地科技股份有限公司(以下简称贵公司)首次执行企业会计准则2006年12月31日的股东权益调节表。该调节表的编制是贵公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有发现该调节表未按照企业会计准则和《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定编制,未能发现在所有重大方面没有公允反映被审阅单位首次执行会计准则对公司2006年12月31日股东权益的影响。

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 注释 | 项目名称 | 金额 |
|----|------|----------------------------------|------------------|
| | 附注 1 | 2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则) | 840,774,711.96 |
| 1 | | 长期股权投资差额 | |
| | | 其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | |
| | | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | |
| 2 | | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | |
| 4 | | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | | 股份支付 | |
| 6 | | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | | 企业合并 | |
| | | 其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |
| | | 根据新准则计提的商誉减值准备 | |
| 8 | 附注 2 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 70,600.00 |
| 9 | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | |
| 10 | | 金融工具分拆增加的收益 | |
| 11 | | 衍生金融工具 | |
| 12 | 附注 3 | 所得税 | 17,057,659.71 |
| 14 | 附注 4 | 少数股东权益 | -2,300,299.29 |
| 13 | | 其他 | |
| 15 | 附注 5 | 由于合并范围变化造成少数股东权益的变化 | 88,209,163.00 |
| 16 | 附注 6 | 少数股东权益列报的变化 | 169,913,846.16 |
| | | 2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则) | 1,113,725,681.54 |

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:宋家兴以及财务部经理杨庆功

编制目的

本集团于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求本公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定,结合本集团的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

此外,对于下述事项,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行调整，对于影响上述公司留存收益并影响本集团按照股权比例享有的净资产份额的事项，本公司相应调整留存收益。

2、因需要编制合并财务报表，本公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经利安达信隆会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 15 日出具了编号为利安达审字[2007]第 1033 号的无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产，主要为股票投资，本公司依据相关证券交易所 2006 年最后交易日的收盘价确定交易性金融资产。本公司同时将交易性金融资产公允价值与其账面价值的差额计人民币 70,600.00 元调增留存收益。

3、所得税

本公司由于实行新会计准则调整以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相应调增递延所得税负债人民币 10,590.00 元，相应调减留存收益人民币 10,590.00 元。

本公司由于实行新会计准则于 2007 年 1 月 1 日所得税采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，确定各项资产、负债的账面价值，并根据税法规定计算计税基础。对于账面价值和计税基础之间的差额形成的暂时性差异，按照对未来纳税义务产生的影响确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团确认递延所得税资产 17,068,249.71 元。其中：减值准备计算的递延所得税资产 14,341,005.18 元、应付未付利息计算的递延所得税资产 60,641.61 元、预提的预计负债—产品质量保证金计算的递延所得税资产 2,666,602.92 元。

4、由于上述调整对少数股东权益的影响

本公司下属各子公司由于实行新会计准则采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，调整递延所得税资产，在编制合并财务报表中对少数股东权益的影响金额为 2,300,299.29 元。

5、由于合并范围变化造成少数股东权益的变化

2007 年度财务报表附注注释十.1、注释十一.1 所述：本公司于 2007 年 1 月 1 日将煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司纳入合并范围，该收购属于同一控制下的企业合并，在新会计准则下，在编制合并资产负债表中，将收购的山西煤机调整合并资产负债表的期初数。所以期初数合并增加了山西煤机新准则转表后的 2006 年 12 月 31 日经审计的资产负债表，从而导致少数股东权益增加计人民币 88,209,163.00 元。在现行会计准则下少数股东权益在合并资产负债表单独列报，在新会计准则下，少数股东权益在合并资产负债表股东权益中列报，因而影响 2007 年 1 月 1 日新会计准则项下的股东权益。

6、少数股东权益列报的变化

经上述第 5 项调整后，连同 2006 年度已审财务报表中所列示的少数股东权益合计人民币 169,913,846.16 元，新会计准则下，在合并资产负债表股东权益中列报。

公司概况

1、公司设立情况

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。2005 年 8 月本公司第三次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 20280 万元。

2、所处行业：高新技术企业。

3、经营范围：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（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。

4、公司主要产品：矿山自动化、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。

(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、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

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：

本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法：

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记帐。期末外币帐户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1) 本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入帐。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，并计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法 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，。

| 账龄分析法 | | |
|-----------|-------------|--------------|
| 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 |

坏帐的确认标准：

- ① 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。
- ② 债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

9、存货核算方法：

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品等大类。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(3) 存货取得和发出的计价方法：公司购入并验收入库原材料按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用先进先出法核算。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

- ① 已经霉烂变质的存货；
- ② 已经过期且无转让价值的存货；
- ③ 生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④ 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- ① 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ② 使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- ③ 因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其帐面成本；
- ④ 因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- ⑤ 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上(含 20%)，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，其摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积-股权投资准备。

(2) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

- ① 市价持续 2 年低于帐面价值；
- ② 该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③ 被投资单位当年发生严重亏损；
- ④ 被投资单位持续 2 年发生亏损；
- ⑤ 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

- ① 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；
- ② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- ③ 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；
- ④ 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40 | 5 | 2.38 |
| 机器设备 | 15 | 5 | 6.33 |
| 电子设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 12 | 5 | 7.92 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19 |
| 井下设备 | 5 | 5 | 19 |

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、井下设备；

(2) 减值准备的计提方法：

期末按固定资产帐面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备为：

- ① 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产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，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产帐面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业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准备的情况。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

- ① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备按单项计提。

14、借款费用的会计处理方法：

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

- 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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15、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：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 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。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

17、所得税的会计处理方法：

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

18、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：

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

19、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、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---------------------|-------------|
| 增值税 | 商品销售收入适用增值税 | 17%、13%或 4% |
| 营业税 | 工程收入、其他技术服务收入等适用营业税 | 5%或 3% |
| 城建税 | 以应纳增值税、营业额为计税依据 | 7% |
| 企业所得税 | | 15%或 33% |

2、优惠税负及批文

本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，享受 15%税率征收企业所得税。根据城区国税所免字(2005) 字第 165 号《常州市国家税务局城区税务分局批复》，公司所属常州自动化分公司免征 2006 年度企业所得税。

根据唐国税函(2006) 77 号《唐山市国家税务局关于免征企业所得税的批复》，公司所属唐山分公司免征 2006 年度企业所得税。

根据《上海市税务局徐汇区分局减免税通知书》(管理码: 65676)，沪国税所一(2005) 53 号文规定，公司所属上海分公司免征 2006 年度企业所得税。

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 2001 年北京市昌平区国家税务局朝外税[2001]第 4009 号文件，“关于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”，同意控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年免缴企业所得税，2005 年至 2007 年减半缴纳企业所得税，同时，该公司为高新技术企业，企业所得税率 15%，本年为第二个减半征收期，按 7.5%税率征收企业所得税。

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，2006 年至 2008 年减半缴纳企业所得税，同时，该公司为高新技术企业，企业所得税率 15%，本年为第一个减半征收期，按 7.5%税率征收企业所得税。

北京天地华泰采矿工程技术有限公司于 2006 年 2 月 6 日取得了北京市昌平区科技园区新能源与高效节能技术(京科高字 0611014A01586 号)《高新技术企业批准证书》，根据《国家高新技术产业开发区高新技术企业认定条件和办法》(国科发火字)[2000] 324 号文件规定：经认定的园区内的高新技术企业从公司成立之日起，享受三免三减半所得税优惠政策，6 年以后享受减按 15%税率征收所得税。

根据国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)文件，宁夏回族自治区地方税务局文件《关于认定宁夏西北奔牛实业集团有限公司等 17 家企业享受西部大开发优惠税率的通知》(宁地税发[2003]17 号)，控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的企业所得税税率减按 15%征收。

其他子公司所得税采用 33%的税率。

(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 | |
| 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;四技业务等。 | 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振兴路9号 | 刘建华 | 1,000 | 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。 | 510 | 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 | | 是 |
| 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。 | 475 | 95 | | 是 |
| 北京天地 | 北京市昌平 | 刘建华 | 3,000 | 法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、 | 1,530 | 51 | | 是 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|-----|-----------|---|----------|-------|--------|---|
| 华泰采矿工程技术有限公司 | 平区科技园永安路拓然家苑 16 号楼 | | | 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。 | | | | |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏石嘴山市大武口区金工路 1 号 | 吴德政 | 12,873.00 | 矿山采掘设备、机电设备、太阳能光伏发电系统、煤炭销售及煤炭设备及其进出口业务(国家实行核定公司经营 14 种进出口商品除外);开展“三来一补业务”。金属材料、五金交电、化工(除危险品)、磨料磨具、刀具、模具、百货、日用杂品。技术咨询服务、闲置设备调剂、设备安装工程施工、住宿、饮食服务。 | 8,842.08 | 52.83 | | 是 |
| 陕西天秦煤炭运销有限公司 | 西安市雁塔北路 52 号 | 刘建华 | 200 | 煤炭经销。 | 40 | 20 | | 否 |
| 山西天地王坡煤业有限公司 | 山西省晋城市泽州县下村镇 | 赵武锁 | 11,399 | 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。 | 4,500 | 39.48 | | 否 |
| 山西潞宝集团天地精煤有限责任公司 | 山西潞城市店上镇常庄村 | 韩长安 | 5,000 | 精煤、焦炭、化工产品(化学危险品除外)的生产、加工、销售;运输及建材、选煤设备销售、科技咨询服务。 | 2,000 | 40 | | 否 |
| 石嘴山市煤机铁路运输有限公司 | | 宿文凌 | 884.063 | 铁路专用线货物运输、铁路专用线维护、铁路器材、汽车配件、煤机产品及配件、五金、水暖配件、打字、复印、建材 | 228.204 | | 17.226 | 否 |
| 淮南 | | 于家彬 | 3,000 | 矿山采掘设备、煤炭运输设 | 600 | | 10.568 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 奔牛机械有限责任公司 | | | | 备的进出口业务，仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务，金属材料，五金交电，化工设备等 | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

被购买子公司情况：

2006年4月14日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司受让宁夏西北奔牛实业集团有限公司部分股权的议案》，同日与宁夏西北奔牛实业集团有限公司43名自然人股东签订股权转让协议，协议规定公司以4,942.08万元受让转让方持有的西北奔牛的38.51%的股权，公司与各转让方经协商，同意以每股出资作价1.3元，按照各转让方所分别转让的西北奔牛股权数量确定转让股权的转让价格共计人民币4,942.08万元，折算受让后股权为3801.6万股，持有38.51%的股份。

2006年4月24日公司与宁夏西北奔牛实业集团有限公司签订增资协议，本公司以人民币3900万元向西北奔牛增资，出资按1.3比1元为依据，折算增资的股权数额为3000万股，增资后持有西北奔牛52.83%的股份，增资后西北奔牛成为本公司的控股子公司。根据有关协议，公司对宁夏西北奔牛实业集团有限公司增资完成后，宁夏西北奔牛实业集团有限公司已更名为宁夏天地奔牛实业集团有限公司。

1、合并报表范围发生变更的内容和原因

本公司本期合并范围增加了两家子公司：

- 1、本公司本年合并范围增加了宁夏天地奔牛实业集团有限公司，公司于2006年4月27日完成对宁夏天地奔牛实业集团有限公司的收购，根据相关协议规定：自2006年1月1日起，该公司实现的利润由新、老股东共享，并于2006年1月1日起开始合并。详细情况见注释四第4项“被购买子公司情况”。
- 2、本公司与煤炭科学研究总院、叶勇共同投资设立北京天地华泰采矿工程技术有限公司，并于2006年1月9日注册成立，所以本报告期合并范围增加了该公司。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 人民币 | 287,012.41 | 183,735.83 |
| 人民币 | 294,657,776.10 | 215,062,110.55 |
| 人民币 | 13,222,310.62 | 15,885,772.96 |
| 合计 | 308,167,099.13 | 231,131,619.34 |

1: 本公司货币资金期末较期初增加33.33%，主要原因为：本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司货币资金期末余额114,788,676.63元。

2: 本年无抵押冻结等对变现有限制或存放在境外的或有潜在回收风险的款项。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

| 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 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |
| 其中：股票投资 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |
| 合计 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |

本公司的短期投资不存在变现的重大限制。

(2) 短期股票投资

单位：元 币种：人民币

| 股票名称 | 帐面余额 | 帐面净额 | 期末市价资料来源 |
|------|------------|------------|-----------|
| 上海机场 | 271,400.00 | 271,400.00 | 闽发证券北京营业部 |
| 合计 | 271,400.00 | 271,400.00 | / |

1: 本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按总体短期投资的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

2: 市价资料来源：闽发证券北京营业部。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 204,387,363.24 | 52,781,731.27 |
| 合计 | 204,387,363.24 | 52,781,731.27 |

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|--------------|------------|------------|--------------|
| 国投新集能源股份有限公司 | 2006年8月22日 | 2007年2月20日 | 2,000,000.00 |
| 潞安环保能源股份有限公司 | 2006年9月19日 | 2007年3月19日 | 3,000,000.00 |
| 潞安环保能源股份有限公司 | 2006年9月11日 | 2007年3月10日 | 5,000,000.00 |

4、应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
|--------------------|-----|---------------|
| 山西潞宝集团天地精煤有限公司 | | 4,000,000.00 |
| 煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 | | 34,618,592.24 |
| 合计 | | 38,618,592.24 |

1: 本公司于 2005 年 1 月 5 日与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司签订《委托经营协议》，将山西潞宝集团天地精煤有限公司委托给山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司经营。本年根据山西潞宝集团天地精煤有限公司 2006 年经审计的经营成果结合委托经营协议约定的委托经营的收益分配及支付方式，确认 2006 年应享有投资收益 400 万元。

2: 本年按持股比例 40.80%享有煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 2006 年 8-12 月份利润，确认投资收益 34,618,592.24 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 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 342,353,687.61 | 68.69 | 17,059,451.84 | 240,205,413.97 | 84.55 | 11,677,014.06 |
| 一至二年 | 91,394,445.94 | 18.34 | 9,139,444.59 | 17,817,295.58 | 6.27 | 1,781,729.56 |
| 二至三年 | 21,733,438.01 | 4.36 | 4,346,687.60 | 10,811,622.89 | 3.81 | 2,162,324.59 |
| 三至四年 | 18,447,290.14 | 3.70 | 9,223,645.07 | 9,182,535.20 | 3.23 | 4,594,067.86 |
| 四至五年 | 9,817,825.80 | 1.97 | 7,854,260.65 | 4,783,715.70 | 1.68 | 3,826,972.56 |
| 五年以上 | 14,628,797.58 | 2.94 | 14,628,797.58 | 1,340,039.41 | 0.46 | 1,340,039.41 |
| 合计 | 498,375,485.08 | 100.00 | 62,252,287.33 | 284,140,622.75 | 100 | 25,382,148.04 |

本公司应收帐款期末较期初增加 40.67%，主要原因为：本年合并范围增加了新收购的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司应收账款期末余额 169,329,484.10 元。

根据本公司会计政策，对关联方之间的应收款项按照个别认定法提取坏帐准备，本年未发现应收关联方款项存在减值迹象，未提取坏帐准备。

(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 | 25,382,148.04 | 38,425,164.38 | | 1,555,025.09 | 1,555,025.09 | 62,252,287.33 |

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 54,329,103.69 | 10.90 | 5,893,897.73 | 10.88 |

(4) 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

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 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 一年以内 | 22,109,717.78 | 90.33 | 521,091.20 | 9,822,939.91 | 72.43 | 484,147.00 |
| 一至二年 | 799,347.82 | 3.27 | 79,934.78 | 2,024,236.19 | 14.92 | 202,423.62 |
| 二至三年 | 749,179.32 | 3.06 | 149,835.87 | 822,563.00 | 6.06 | 163,072.60 |
| 三至四年 | 778,014.55 | 3.18 | 389,007.28 | 547,043.05 | 4.03 | 128,541.35 |
| 四至五年 | 6,000.00 | 0.02 | 4,800.00 | 212,286.50 | 1.57 | 169,829.19 |
| 五年以上 | 34,507.30 | 0.14 | 34,507.30 | 134,325.98 | 0.99 | 134,325.98 |
| 合计 | 24,476,766.77 | 100.00 | 1,179,176.43 | 13,563,394.63 | 100.00 | 1,282,339.74 |

本公司其他应收款期末较期初增加 89.70%，主要原因为本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司其他应收款期末余额 3,631,076.98 元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司其他应收款期末余额 5,481,173.80 元。

根据本公司会计政策，对关联方之间的应收款项按照个别认定法提取坏帐准备，本年未发现应收关联方款项存在减值迹象，未提取坏帐准备。

2006 年 11 月 12 日控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司与鄂尔多斯市东胜区塔拉壕镇人民政府签订借款协议，借款金额 500 万元，借款期间为半年，该公司对该笔借款未计提坏帐准备。

(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 | 1,282,339.74 | 62,205.27 | | 165,368.58 | 165,368.58 | 1,179,176.43 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 7,553,007.25 | 30.86 | 5,893,897.73 | 43.35 |

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------------------|--------------|-------|-------|
| 鄂尔多斯市东胜区塔拉壕镇人民政府 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 借款 |
| 工程项目周转金 | 1,113,211.89 | 1 年以内 | 项目周转金 |

| | | | |
|---------------|--------------|--------------|-------|
| 贵州发耳招标费 | 716,000.00 | 1 年以内 | 投标保证金 |
| 税款押金 | 523,795.36 | 1 年以内, 1-3 年 | 税款押金 |
| 鄂尔多斯乌兰煤炭公司招标费 | 200,000.00 | 1 年以内 | 投标保证金 |
| 合计 | 7,553,007.25 | / | / |

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 冲销金额 | 冲销原因 |
|----------------|------------|-----------------------|
| 内蒙古自治区乡镇企业供销公司 | 151,814.45 | 内蒙古自治区工商行政管理局吊销营业执照公告 |
| 其他 | 13,554.13 | 共计 4 家长期无法收回的往来款 |
| 合计 | 165,368.58 | / |

(6) 本报告期其他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

本公司其他应收款期末较期初增加 89.70%，主要因为本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司其他应收款期末余额 3,631,076.98 元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司其他应收款期末余额 5,481,173.80 元。

根据本公司会计政策，对关联方之间的应收款项按照个别认定法提取坏帐准备，本年未发现应收关联方款项存在减值迹象，未提取坏帐准备。

2006 年 11 月 12 日控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司与鄂尔多斯市东胜区塔拉壕镇人民政府签订借款协议，借款金额 500 万元，借款期间为半年，该公司对该笔借款未计提坏帐准备。

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 | 61,177,296.72 | 83.57 | 29,639,115.07 | 83.57 |
| 一至二年 | 7,869,498.99 | 10.75 | 4,233,615.19 | 11.94 |
| 二至三年 | 1,552,081.21 | 2.12 | 795,665.68 | 2.24 |
| 三年以上 | 2,609,580.48 | 3.56 | 798,674.58 | 2.25 |
| 合计 | 73,208,457.40 | 100.00 | 35,467,070.52 | 100 |

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 20,164,488.74 | 27.54 | 8,845,086.75 | 24.94 |

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

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----------|
| | 欠款金额 | 欠款金额 |
| 煤炭科学研究总院太原分院 | 15,170.00 | 15,170.00 |
| 煤炭科学研究总院重庆分院 | 64,730.00 | |
| 合计 | 79,900.00 | |

本公司预付帐款期末较期初增长 106.41%，主要原因为：本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司预付帐款期末余额 29,562,897.15 元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司预付帐款期末余额 2,264,432.00 元。

期末帐龄超过一年的预付款为 12,031,160.68 元。主要是由于预付多家供货商的零星材料款项，尾款未结；二、唐山分公司帐龄超过 1 年的预付帐款 7,965,641.12 元，主要原因为中国第十三冶金建设公司 2,218,956.67 元、孝义项目预付通伦建筑装饰工程公司 1,521,500.45 元工程未完工结算，投标保证金 467,900.00 元，以及等待决算的工程预付款 3,757,284.00 元；三、控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司帐龄超过 1 年的预付帐款 3,231,477.05 元，为采购未结算的余款。

8、存货

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 | 152,348,124.69 | 769,562.17 | 151,578,562.52 | 54,265,251.57 | 961,799.86 | 53,303,451.71 |
| 库存商品 | 155,187,632.71 | | 155,187,632.71 | 46,913,034.25 | 669,176.33 | 46,243,857.92 |
| 在产品 | 3,912,481.28 | 145,000.00 | 3,767,481.28 | 27,831,078.34 | 145,000.00 | 27,686,078.34 |
| 产成品 | 1,763,852.26 | | 1,763,852.26 | 9,564,951.76 | | 9,564,951.76 |
| 低值易耗品 | 138,575.46 | | 138,575.46 | 61,737.92 | | 61,737.92 |
| 委托加工物资 | 294,032.60 | | 294,032.60 | 6,270,224.25 | | 6,270,224.25 |
| 自制半成品 | 168,575,603.93 | | 168,575,603.93 | 34,974,237.19 | | 34,974,237.19 |
| 其他 | 6,487,293.76 | | 6,487,293.76 | 4,148.74 | | 4,148.74 |
| 合计 | 488,707,596.69 | 914,562.17 | 487,793,034.52 | 179,884,664.02 | 1,775,976.19 | 178,108,687.83 |

本公司存货期末较期初增加 173.87%，主要原因为：① 本年合并范围增加控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司存货期末余额 221,146,738.91 元；② 控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司为满足生产的需要年底购入原材料大幅增长，本年存货增长了 23,518,750.72 元。③ 唐山分公司有部分产成品已经生产完成，但未到发货期，所以存货中滞留了部分已完工的产成品，金额为 21,954,110.44 元。

本期存货跌价准备减少 861,414.02 元，是由于上海分公司将已计提减值准备的存货在本年出售。

9、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 对合营公司投资 | 104,926,666.85 | 54,850,533.28 | | 159,777,200.13 |
| 其他股权投资 | | 1,044,589.51 | | 1,044,589.51 |
| 股权投资差额 | | 4,910,133.36 | | 4,910,133.36 |
| 合计 | 104,926,666.85 | 60,805,256.15 | | 165,731,923.00 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 104,926,666.85 | / | / | 165,731,923.00 |

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 投资成本 | 期末余额 |
|------------------|-----------------|------------|------------|
| 石嘴山市凝力机械设备有限公司 | 1.98 | 71,709.00 | 71,709.00 |
| 西北奔牛(集团)顺达运输有限公司 | 7.13 | 111,043.77 | 111,043.77 |
| 宁夏宁沪太阳能科技有限公司 | 9.60 | 461,836.71 | 461,836.71 |
| 宁夏西北奔牛集团综合服务有限公司 | 16.00 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 信联实业股份有限公司 | 0.63 | 200,000.00 | 200,000.00 |

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 摊销金额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 5,455,703.73 | 545,570.37 | 4,910,133.36 |
| 合计 | | 545,570.37 | 4,910,133.36 |

2006年4月14日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司受让宁夏西北奔牛实业集团有限公司部分股权的议案》，同日与宁夏西北奔牛实业集团有限公司43名自然人股东签订股权转让协议，协议规定公司以4,942.08万元受让转让方持有的西北奔牛的38.51%的股权，公司与各转让方经协商，同意以每1股出资作价1.3元，按照各转让方所分别转让的西北奔牛股权数量确定转让价格的转让价格共计人民币4,942.08万元，折算受让后股权为3801.6万股，持有38.51%的股份。

2006年4月24日公司与宁夏西北奔牛实业集团有限公司签订增资协议，本公司以人民币3900万元向西北奔牛增资，出资按1.3比1元为依据，折算增资的股权数额为3000万股，增资后持有西北奔牛52.83%的股份，增资后西北奔牛成为本公司的控股子公司。根据有关协议，公司对宁夏西北奔牛实业集团有限增资完成后，宁夏西北奔牛实业集团有限公司已更名为宁夏天地奔牛实业集团有限公司。本公司享有宁夏天地奔牛实业集团有限公司净资产的权益为130,382,885.94元，本公司支付的股权价款与本公司享有的权益的差额为5,455,703.74元。本公司按10年的期限进行摊销，2006年摊销545,570.37元。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 19.69%

10、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: | 230,958,448.25 | 383,173,533.42 | 6,636,793.64 | 607,495,188.03 |
| 其中:房屋及建筑物 | 63,792,246.08 | 83,314,215.31 | 3,493,441.22 | 143,613,020.17 |
| 机器设备 | 122,726,569.29 | 145,792,507.42 | 834,220.00 | 267,684,856.71 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | 13,231,377.34 | 19,887,066.82 | 1,114,097.85 | 32,004,346.31 |
| 井下设备 | | 120,792,060.82 | | 120,792,060.82 |
| 办公设备及其他 | 26,065,884.10 | 13,438,304.55 | 1,195,034.57 | 38,309,154.08 |
| 经营租入固定资产改良 | 5,142,371.44 | -50,621.50 | | 5,091,749.94 |
| 二、累计折旧合计: | 50,881,509.96 | 110,908,000.62 | 2,908,075.92 | 158,881,434.66 |
| 其中:房屋及建筑物 | 2,750,560.49 | 22,719,770.45 | 1,170,556.78 | 24,299,774.16 |
| 机器设备 | 33,892,303.56 | 69,658,864.20 | 648,007.31 | 102,903,160.45 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | 2,336,376.74 | 4,129,061.16 | 242,645.63 | 6,222,792.27 |
| 井下设备 | | 5,624,674.07 | | 5,624,674.07 |
| 办公设备及其他 | 10,385,021.75 | 7,849,280.11 | 846,866.20 | 17,387,435.66 |
| 经营租入固定资产改良 | 1,517,247.42 | 926,350.63 | | 2,443,598.05 |
| 三、固定资产净值合计 | 180,076,938.29 | 272,265,532.80 | 3,728,717.72 | 448,613,753.37 |
| 其中:房屋及建筑物 | 61,041,685.59 | 60,594,444.86 | 2,322,884.44 | 119,313,246.01 |
| 机器设备 | 88,834,265.73 | 76,133,643.22 | 186,212.69 | 164,781,696.26 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | 10,895,000.60 | 15,758,005.66 | 871,452.22 | 25,781,554.04 |
| 井下设备 | | 115,167,386.75 | | 115,167,386.75 |
| 办公设备及其他 | 15,680,862.35 | 5,589,024.44 | 348,168.37 | 20,921,718.42 |
| 经营租入固定资产改良 | 3,625,124.02 | -976,972.13 | | 2,648,151.89 |
| 四、减值准备合计 | 3,511,951.69 | 19,999.30 | 106,976.88 | 3,424,974.11 |
| 其中:房屋及建筑物 | 71,649.02 | | 71,649.02 | |
| 机器设备 | 1,995,336.02 | 10,000.00 | 605.92 | 2,004,730.10 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | 631,526.89 | | 34,721.94 | 596,804.95 |
| 运输设备 | 631,526.89 | | 34,721.94 | 596,804.95 |
| 办公设备及其他 | 813,439.76 | 9,999.30 | | 823,439.06 |
| 五、固定资产净额合计 | 176,564,986.60 | 272,245,533.50 | 3,621,740.84 | 445,188,779.26 |
| 其中:房屋及建筑物 | 60,970,036.57 | 60,594,444.86 | 2,251,235.42 | 119,313,246.01 |
| 机器设备 | 86,838,929.71 | 76,123,643.22 | 185,606.77 | 162,776,966.16 |

| | | | | |
|------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | 10,263,473.71 | 15,758,005.66 | 836,730.28 | 25,184,749.09 |
| 井下设备 | | 115,167,386.75 | | 115,167,386.75 |
| 办公设备及其他 | 14,867,422.59 | 5,579,025.14 | 348,168.37 | 20,098,279.36 |
| 经营租入固定资产改良 | 3,625,124.02 | -976,972.13 | | 2,648,151.89 |

本公司本期合并范围增加的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司上期固定资产原值 200,942,260.95 元、累计折旧 80,878,394.02 元，在“本期增加”中反映。

本公司固定资产期末较期初增加 152.14%，主要原因为：本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司期末固定资产净额 133,853,270.51 元、北京天地华泰采矿工程技术有 限公司期末固定资产净额 124,799,706.81 元。

本年在建工程转入固定资产金额为 161,081,731.73 元；其中：① 控股子公司天地金草田（北京）科技有 限公司在建工程转入固定资产，该房屋已达到预定可使用状态，并已投入使用。该公司按照企业 会计制度于 2006 年底对其暂估转入固定资产 5,762,730.55 元；② 控股子公司北京天地华泰采矿工 程技术有限公司本年将需安装的井下设备共计 125,425,398.95 元从在建工程转入固定资产；③ 控 股子 公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司固定资产增加中在建工程转入 26,075,462.39 元；④ 常 州分 公司 2005 年 12 月 31 日将已达到预定可使用状态的在建工程—煤矿自动化产业发展中心工程项目按 帐面余 额暂估转入固定资产 9,486,259.09 元，2006 年 4 月 13 日取得审价报告核定工程总造价为 7,007,606.58 元（工程结算审价报告由常州市广信造价审计事务所提供）、自行购入的机器设备、办 公设备等 4,616,924.69 元，据此常州分公司对暂估数进行了调整，调增在建工程 2,138,272.18 元， 并结转固定资产；⑤ 控股子公司天地上海采掘装备科技有限公司 2005 年 12 月 31 日将已达到预定可 使用状态的在建工程—新建厂房一期工程项目按土建部分初审价格暂估转入固定资产 33,570,132.34 元，2006 年 1 月 31 日取得土建部分审价报告核定总造价为 35,200,000.00 元，发生监理费 50,000.00 元（工程结算审价报告由上海东方投资监理有限公司提供），本公司据此对暂估数进行了调整，调增在 建工程 1,679,867.66 元，并结转固定资产。

① 2006 年 7 月 14 日，控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司与中国建设银行股份有限公司石嘴 山分行签订了抵押合同（2006-001 号），抵押物为一批机器设备，合计原值 114,423,947.72 元、净 值 79,657,450.07 元。抵押物经中宇资产评估有限责任公司出具了资产评估报告书（中宇评报定[2006] 第 3019 号），确认评估值 9099.03 万元。

② 2006 年 12 月 26 日，控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司与中国建设银行股份有限公司石 嘴山分行签订了最高额抵押合同（（转）2006-004 号），抵押物为土地使用权和房产，原值为 45,049,121.34 元、净值 34,828,358.40 元。其中土地使用权已经宁夏恒正不动产评估咨询有限公司 出具了评估报告（宁恒正[2006]（估 T-J）第 249 号），确认评估值 3529.365 万元，土地证书编号： 宁国用（2006）第 274 号；房产已经宁夏瑞衡房地产评估有限公司出具了房产抵押估价报告书（瑞衡 房评（报）字（2006）第 020 号），确认评估值 4,093.15 万元。

注 5：本期固定资产减值准备减少 106,976.88 元，是由于将已计提减值准备的固定资产在本年出售。

11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位：币种：

| 项目 名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 利息 资本 化率 | 利息资本化金 额 | 资金 来源 | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|------|--------------|----------|----------|-------|-----|
| 密 | 6,000,000.00 | 4,954,256.59 | | 4,954,256.59 | | | 自 | |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|------|---------------|
| 云基建 | | | | | | | 有 | |
| 煤矿自动化产业发展中心 | 15,000,000.00 | 432,727.00 | | 432,727.00 | | | 募集资金 | |
| 提高综合装备技术水平技术改造 | 58,610,000.00 | | 6,192,178.91 | | 5.58 | 403,255.56 | 贷款 | 6,192,178.91 |
| 超重型刮板输送机国产化项目 | 180,000,000.00 | | 21,907,394.50 | | 6.12 | 597,862.07 | 贷款 | 21,907,394.50 |
| 其他设备购置 | 13,800,000.00 | | 7,943,379.56 | | | | 自有 | 7,943,379.56 |
| 合计 | | 5,386,983.59 | 36,042,952.97 | 5,386,983.59 | / | 1,001,117.63 | / | 36,042,952.97 |

12、无形资产

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 取得方式 | 实际成本 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|----------------|------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 土地使用权 | 购置 | 530,088.20 | | 454,108.91 | 10,601.76 | 86,581.05 | 443,507.15 | 502个月 |
| 土地使用权 | 购置 | 836,941.60 | | 810,438.50 | 16,738.80 | 43,241.95 | 793,699.70 | 569个月 |
| 土地使用权 | 购置 | 23,728,163.37 | | 22,937,224.67 | 474,563.28 | 1,265,501.98 | 22,462,661.39 | 568个月 |
| 工程技术软件 | 购置 | 1,582,625.56 | 1,569,437.0 | | 158,262.68 | 158,262.68 | 1,411,174.35 | 107个月 |
| CAD 软件费 | 购置 | 120,000.00 | | 42,000.00 | 24,000.00 | 102,000.00 | 18,000.00 | 9个月 |
| UG 软件 | 购置 | 1,480,706.00 | | 1,233,921.70 | 296,141.15 | 542,925.45 | 937,780.55 | 38个月 |
| CAXA 网络 DNC 软件 | 购置 | 150,000.00 | | 150,000.00 | 7,500.00 | 7,500.00 | 142,500.00 | 57个月 |
| ERP 软件 | 购置 | 593,000.00 | | 593,000.00 | 9,883.33 | 9,883.33 | 583,116.67 | 59个月 |
| QFORM2D/3D 软件 | 购置 | 170,000.00 | | 170,000.00 | 8,500.00 | 8,500.00 | 161,500.00 | 57个月 |
| 合计 | / | 29,191,524.73 | 1,569,437.03 | 26,390,693.78 | 1,006,191.00 | 2,224,396.39 | 26,953,939.81 | / |

本公司本期合并范围增加控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司上期无形资产期末余额为 25,477,693.78 元、本期购入 913,000.00 元，均在“本期增加”中反映。

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 |
|------|---------------|--------------|
| 信用借款 | 55,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 75,000,000.00 | 5,000,000.00 |

保证借款为宁夏有色金属冶炼厂为控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司向中国工商银行宁夏分行借款提供的一般信用担保。

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 | 60,967,271.17 | 30,020,447.17 |
| 合计 | 60,967,271.17 | 30,020,447.17 |

15、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

帐龄超过 3 年的应付帐款为 14,650,823.54 元,其中:① 母公司购货款尾款一直未支付金额 284,739.38 元;② 唐山分公司主要是由于工程项目未付工程款质保金欠款 1,847,535.97 元;③ 控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司 3 年以上的应付账款为 12,518,548.19 元,主要原因为:多数为长期供应商往来过程中的余额;个别余款较大的是由抹账形成,由于多年来双方单位多次改制,近期末发生业务,遗留下的部分余款。

16、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

帐龄超过 1 年的预收帐款 32,455,366.12 元,其中:一、公司本部帐龄超过 1 年的预收帐款 2,348,705.00 元,主要是由于公司本部预收山西西龙池抽水蓄能电站有限公司 1,890,000.00 元,该款项是代山西西龙池抽水蓄能电站有限公司向沧州海岳矿山机电设备有限公司购设备的 70%预收款,截止报告日该设备已建设完毕正在结算中;二、唐山分公司帐龄超过 1 年的预收帐款 4,255,757.00 元,主要是由于项目周期较长,且系统完工后需对方验收后再确认交易的完成,现正待对方验收;三、常州分公司帐龄超过 1 年的预收帐款 3,904,686.50 元,主要原因是由于该公司生产的煤矿安全监测监控系统,制造完成运到对方,需待对方验收后确认交易的完成,报表日正待对方验收;四、上海分公司帐龄超过 1 年的预收帐款 8,350,627.29 元;其中:① 中国煤矿工程机械装备集团公司 3,020,000.00 元、西海煤炭开发有限公司 788,000.00 元,是由于对方要求延期交货,产品暂未发货,故未结转收入;② 贵州五轮山煤业有限公司 1,494,000.00 元,是由于对方煤矿发生瓦斯爆炸,机器尚未安装使用;③ 科学技术学术类 2,558,509.69 元,是由于上市成立时剥离的技术研究款项;五、控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司 1 年以上的预收账款为 13,595,590.33 元,主要是由于矿方因采煤设备不配套,不具备安装条件,要求公司推迟发货,产品暂未发货,故未结转收入。

17、应付工资:

应付工资余额包含新增控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司尚未支付的工效挂钩工资 26,793,576.28 元; 3,142,364.15 元属于计提但尚未支付的工资费用。

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------|------------|
| 德国玛珂系统分析与开发公司 | 1,000,618.68 | 706,561.91 |
| 合计 | 1,000,618.68 | 706,561.91 |

19、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 | 28,184,016.07 | 9,868,544.04 | 商品销售收入适用增值税 |
| 营业税 | 9,892,173.34 | 8,574,694.33 | 工程收入、其他技术服务收入等适用营业税 |
| 所得税 | 2,512,036.14 | 2,623,683.04 | |
| 个人所得税 | 5,936,748.17 | 771,960.26 | |
| 城建税 | 2,308,899.87 | 1,067,868.28 | 以应纳增值税、营业税额为计税依据 |
| 房产税 | 601,494.45 | | |
| 土地使用税 | 591,072.37 | | |
| GST(新加坡税金) | 64,644.55 | | |
| 合计 | 50,091,084.96 | 22,686,646.43 | / |

20、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 | 849,031.68 | 557,686.72 | 教育费附加 3%、3.5%、4% |
| 市场物价调节基金 | | 57,421.17 | 地方政府征收的费用 0.1% |
| 防洪保安基金 | 34,465.74 | 57,421.17 | 地方政府征收的费用 0.1% |
| 河道管理费 | 87.50 | 25,982.52 | 地方政府征收的费用 1%、2.5% |
| 粮食风险基金 | 34,465.74 | | 地方政府征收的费用 |
| 公积金 | 4,050.00 | | |
| 地方教育费附加 | 95,506.17 | | 地方政府征收的费用 |
| 水利基金 | 1,881,967.16 | | 地方政府征收的费用 |
| 副食品风险基金 | 1,011,108.80 | | 地方政府征收的费用 |
| 三税附加 | 343,477.36 | | 地方政府征收的费用 |
| 其他 | 5,819.22 | 328.50 | 地方政府征收的费用 |
| 合计 | 4,259,979.37 | 698,840.08 | / |

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

其他应付款帐龄超过 3 年的其他应付款 3,692,158.24 元，其中：① 唐山分公司应付保证金 150,673.65 元；② 上海分公司应付煤炭科学研究总院上市时剥离的款项 3,526,406.72 元，应付煤炭科学研究总院上海分院 15,077.87 元。

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|--------------|
| 煤炭科学研究总院 | 30,494,526.68 | 613,005.43 |
| 煤炭科学研究总院 | 8,482,584.14 | 1,556,240.00 |
| 煤炭科学研究总院上海分院 | 15,077.87 | 15,077.87 |
| 煤炭科学研究总院上海分院 | 1,424,255.00 | |
| 合计 | 40,416,443.69 | 2,184,323.30 |

22、预计负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 备注说明 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 8,080,614.90 | 5,315,543.72 | |
| 合计 | 8,080,614.90 | 5,315,543.72 | / |

本期增加的预计负债为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。

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | 期初数 |
|------|------------------|-----------------|------|-----|---------------|-----|
| | | | 利率 | 币种 | 本币金额 | 币种 |
| 担保借款 | 2005 年 12 月 14 日 | 2007 年 6 月 13 日 | 5.76 | 人民币 | 10,000,000.00 | 人民币 |
| 合计 | / | / | / | / | 10,000,000.00 | / |

一年内到期的长期负债 1000 万元，由宁夏恒力钢丝绳股份公司提供担保。

24、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 39,600,000.00 | 39,600,000.00 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 9,080,000.00 | 9,080,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 68,680,000.00 | |

抵押借款是以控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的部分房屋建筑物、机器设备和土地使用权为抵押的借款。

保证借款由宁夏恒力钢丝绳股份有限公司为控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司提供担保，向中国建设银行石嘴山市分行借款 2000 万元。

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行石嘴山市分行 | 2003 年 3 月 13 日 | 2009 年 3 月 12 日 | 39,600,000.00 | 39,600,000.00 |
| 中国建设银行石嘴山市分行 | 2005 年 12 月 14 日 | 2011 年 12 月 13 日 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 自治区财政厅 | 2003 年 10 月 17 日 | 2018 年 10 月 17 日 | 1,580,000.00 | 1,580,000.00 |
| 自治区财政厅 | 2005 年 9 月 9 日 | 2020 年 9 月 9 日 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 合计 | / | / | 68,680,000.00 | |

抵押借款是以控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的部分房屋建筑物、机器设备和土地使用权为抵押的借款。

保证借款由宁夏恒力钢丝绳股份有限公司为控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司提供担保，向中国建设银行石嘴山市分行借款 2000 万元。

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 国家经贸委、财政部 | 3,850,000.00 | 3,172,288.90 |
| 财政部 | | 6,760,000.00 |
| 合计 | 3,850,000.00 | 9,932,288.90 |

26、股本

股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 股份总数 | 202,800,000 | 100.00 | | | | | | 202,800,000 | 100.00 |

27、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 | 161,223,197.31 | | | 161,223,197.31 |
| 股权投资准备 | | 3,968,786.25 | | 3,968,786.25 |
| 拨款转入 | | 4,782,292.97 | | 4,782,292.97 |
| 其他资本公积 | 596,601.40 | 3,012.31 | | 599,613.71 |
| 合计 | 161,819,798.71 | 8,754,091.53 | | 170,573,890.24 |

股权投资准备增加 3,968,786.25 元，其中：① 控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司收到宁夏回族自治区财政厅拨入的巨型刮板输送机研制补助资金 450,000.00 元、收到现金捐赠 6,366,001.00 元、债务重组收益 160,924.38 元按持股比例 52.83%享有的部分，即 3,685,909.68 元。② 参股公司山西天地王坡煤业有限公司收到拨款转入 213,336.00 元、接受现金捐赠 503,170.00 元按持股比例 39.48%享有的部分，即 282,876.57 元。

拨款转入 4,782,292.97 元，为国家经贸委、财政部拨付的科技资金形成固定资产的部分，根据相关政策转入资本公积。

其他资本公积 3,012.31 元为无法支付的应付款形成的资本公积。

本公司 2007 年 4 月 25 日召开第三届董事会第四次会议，会议通过了《关于公司 2006 年度利润分配预案》，2006 年度拟不进行利润分配，本预案需公司 2006 年年度股东大会审议批准。

28、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 | 30,104,160.94 | 36,376,098.59 | | 66,480,259.53 |
| 法定公益金 | 15,052,080.47 | | 15,052,080.47 | |
| 合计 | 45,156,241.41 | 36,376,098.59 | | 66,480,259.53 |

根据财政部下达的财企〔2006〕67 号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业不再提取公益金；同时对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作法定盈余公积金管理使用；本年法定公益金转入法定盈余公积金 15,052,080.47 元，法定盈余公积增加额为按净利润的 10%计提的利润分配 17,944,584.40 元。

按照本公司本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 206,562,005.47 |
| 加：年初未分配利润 | 215,682,574.84 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 21,324,018.12 |
| 提取法定公益金 | |
| 应付普通股股利 | |
| 未分配利润 | 400,920,562.19 |

合并报表与母公司未分配利润差额 6,678,175.75 元，原因为：控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司向合并范围内子公司购入一批机器设备一井下设备，产生内部未实现利润 7,011,208.13 元，同时该内部未实现利润在本年计提折旧 333,032.38 元。

本公司 2007 年 4 月 25 日召开第三届董事会第四次会议，会议通过了《关于公司 2006 年度利润分配预案》，2006 年度拟不进行利润分配，本预案需公司 2006 年年度股东大会审议批。

30、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 | 156,793,036.28 | 90,610,156.09 | 87,084,088.42 | 56,580,430.85 |
| 学术收入 | 397,760.84 | 296,994.95 | 379,040.56 | 271,422.16 |
| 产品收入 | 902,933,301.23 | 729,306,996.08 | 347,889,911.96 | 259,918,871.39 |
| 商品销售收入 | 681,564,196.15 | 480,441,761.38 | 173,150,925.63 | 115,634,762.22 |
| 工程收入 | 171,115,582.04 | 139,914,643.60 | 305,221,583.89 | 261,049,621.00 |
| 设计产品收入 | 2,334,567.22 | 1,356,193.41 | 9,151,998.62 | 5,233,275.41 |
| 科研开发收入 | 1,524,390.66 | 1,004,333.03 | 30,000.00 | 80,004.06 |
| 软件开发销售收入 | 7,747,008.54 | | 5,288,324.56 | 383,549.57 |
| 合计 | 1,924,409,842.96 | 1,442,931,078.54 | 928,195,873.64 | 699,151,936.66 |
| 内部抵消 | 58,577,867.12 | 49,866,658.99 | 6,256,478.45 | 6,256,478.45 |
| 抵消后合计 | 1,865,831,975.84 | 1,393,064,419.55 | 921,939,395.19 | 692,895,458.21 |

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 矿山自动化、机械化装备 | 1,389,085,504.48 | 1,048,195,308.34 | 342,602,609.80 | 225,808,458.71 |
| 煤炭洗选装备 | 168,740,563.22 | 121,020,969.53 | 275,284,494.17 | 229,624,316.46 |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 矿井生产技术服务与经营 | 144,975,220.86 | 93,531,386.28 | 117,832,984.01 | 79,720,550.89 |
| 地下特殊工程施工 | 163,030,687.28 | 130,316,755.40 | 186,219,307.21 | 157,742,132.15 |
| 抵消后合计 | 1,865,831,975.84 | 1,393,064,419.55 | 921,939,395.19 | 692,895,458.21 |

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 695,369,052.04 | 500,872,073.63 | 637,559,692.87 | 507,518,489.07 |
| 华东地区 | 376,834,595.73 | 238,402,285.34 | 290,636,180.77 | 191,633,447.59 |
| 西北地区 | 852,206,195.19 | 703,656,719.57 | | |
| 合计 | 1,924,409,842.96 | 1,442,931,078.54 | 928,195,873.64 | 699,151,936.66 |
| 内部抵消 | 58,577,867.12 | 49,866,658.99 | 6,256,478.45 | 6,256,478.45 |
| 抵消后合计 | 1,865,831,975.84 | 1,393,064,419.55 | 921,939,395.19 | 692,895,458.21 |

本公司销售收入本期较上期增长 102.38%，主要原因为：本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期销售收入 852,206,195.19 元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司销售收入 20,590,452.12 元。

本公司销售成本本期较上期增长 101.05%，主要原因为：本年合并范围增加二家控股子公司其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期销售成本 703,656,719.57 元、北京天地华泰采矿工程技术有限公司销售成本 6,762,551.53 元。

31、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 | 8,746,055.98 | 10,041,212.70 | 工程收入、其他技术服务收入等适用营业税 |
| 城建税 | 6,202,800.17 | 2,437,008.67 | 以应纳增值税、营业税额为计税依据 |
| 教育费附加 | 2,760,539.15 | 1,213,411.30 | |
| 河道管理费 | 182.73 | 86,579.97 | |
| 地方教育费附加 | 69,219.23 | | |
| 其他 | 117,396.03 | 7,960.73 | |
| 合计 | 17,896,193.29 | 13,786,173.37 | / |

32、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 | 102,193,309.19 | 98,404,031.40 | 3,789,277.79 | 2,691,008.62 | 2,449,521.90 | 241,486.72 |
| 复印费 | | | | 175,962.37 | 108,577.82 | 67,384.55 |
| 出租业务 | 8,648,432.38 | 6,815,963.17 | 1,832,469.21 | | 5,918.10 | -5,918.10 |
| 代理进出口 | | | | 271.88 | | 271.88 |
| 销售支架 | 828,007.56 | 1,082,789.64 | -254,782.08 | 11,965,811.96 | 11,948,717.95 | 17,094.01 |
| 合计 | 111,669,749.13 | 106,302,784.21 | 5,366,964.92 | 14,833,054.83 | 14,512,735.77 | 320,319.06 |

其他业务利润本期较上期增长 1575.51%，主要原因为：① 本年合并范围增加二家控股子公司，其中：宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期其他业务利润中材料销售为 3,532,147.33 元、出租业务 758,690.68 元、销售支架-460,576.94 元；北京天地华泰采矿工程技术有限公司其他业务利润中出租业务 41,825.55 元；② 控股子公司天地上海采掘装备科技有限公司本年新增机器设备出租利润为 706,120.10 元。

33、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 | 9,610,061.86 | 357,557.00 |
| 减：利息收入 | 2,260,786.15 | 2,497,396.69 |
| 汇兑损失 | 2,160,431.54 | 1,842.35 |
| 减：汇兑收益 | 6,740.55 | 1,094,173.11 |
| 其他 | 387,501.64 | 107,624.45 |
| 合计 | 9,890,468.34 | -3,124,546.00 |

财务费用本期较上期增长 416.54%，主要原因为：① 本年合并范围的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期利息支出 8,513,245.28 元；② 控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司主要的材料供应商为德国 MARCO 公司，由于上年人民币对美元汇率上升，导致上年应付帐款减少、汇兑收益增加，本年与对方结算币种主要为欧元，年底对欧元进行的汇兑损益调整，导致汇兑损失增加 2,159,211.96 元。

34、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 | 623,652.95 | 25,352.93 |
| 其中：股票投资收益 | 623,652.95 | 25,352.93 |
| 债权投资收益 | 1,736.76 | |
| 短期投资收益跌价准备 | 343,483.81 | -102,381.37 |
| 长期投资收益 | 84,448,951.94 | 37,620,257.08 |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 其中：按权益法确认收益 | 80,990,936.86 | 35,620,257.08 |
| 按成本法核算的被投资单位分派利润 | 4,003,585.45 | 2,000,000.00 |
| 长期股权投资差额摊销 | -545,570.37 | |
| 合计 | 85,417,825.46 | 37,543,228.64 |

1: 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

2: 本公司收购宁夏奔牛形成股权投资差额 5,455,703.74 元，按 10 年摊销，2006 年摊销 545,570.37 元。

3: 投资收益本期较上期增加 127.52%，主要是由于：一、本公司投资的山西天地王坡煤业有限公司，其煤矿的生产系统已达到生产能力要求，报告期内实现净利润 117,744,330.93 元，上年实现净利润 90,000,963.83 元，本年按权益份额享有投资收益 46,485,461.85 元，上年享有投资收益 35,532,380.52 元。仅该项本年较上年增加投资收益 10,953,081.33 元；二、本年按持股比例 40.80%享有煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 2006 年 8-12 月份利润，确认投资收益 34,618,592.24 元

35、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------------|------------|
| 增值税税费返还 | 1,084,581.21 | 560,966.77 |
| 高新成果项目退回的增值税 | 369,000.00 | 103,000.00 |
| 合计 | 1,453,581.21 | 663,966.77 |

1: 根据财税[2000]25号文件规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。控股子公司北京天地龙跃软件技术有限公司于2005年6月已经北京市朝阳区国家税务局批准享受该政策。本年取得增值税返还款1,084,581.21元。

2: 上海分公司本年收到上海市徐汇区财务局拨入的财政专项扶持资金369,000.00元。

3: 补贴收入本期较上期增长118.92%，主要是由于控股子公司北京天地龙跃软件技术有限公司的增值税返还是按照实际税负超过3%的部分返还的，所以随着该子公司经营业务的发展增值税的返还金额也同时增长。

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 | 1,544,549.94 | 147,238.08 |
| 罚款收入 | 40,001.19 | 9,136.70 |
| 赔偿收入 | 120,286.56 | 80,000.00 |
| 金桥奖 | 3,000.00 | |
| 围墙补偿费 | 28,425.00 | |
| 其他 | 64,126.60 | |
| 合计 | 1,800,389.29 | 236,374.78 |

营业外收入本期较上期增长 661.67%，主要是由于本年合并范围增加的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期处置固定资产净收益 1,489,970.57 元。

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 | 19,999.30 | -190,508.47 |
| 债务重组损失 | 2,692,188.03 | 128,272.20 |
| 处置固定资产净损失 | 235,043.24 | 271,152.73 |
| 罚款支出 | 74,621.64 | 11,289.57 |
| 捐赠支出 | 25,000.00 | |
| 地方教育费附加 | 1,014,203.88 | |
| 市场物调等基金 | 259,807.82 | 265,876.63 |
| 其他 | 826.23 | 100,002.63 |
| 合计 | 4,321,690.14 | 586,085.29 |

营业外支出本期较上期增长 637.38%，主要是由于本年合并范围增加的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司本期债务重组损失 2,502,188.03 元、地方教育费附加 1,014,203.88 元。

38、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 |
|-----------|--------------|
| 员工归还备用金 | 6,645,820.21 |
| 投标保证金 | 3,861,474.00 |
| 财政拨款专项款 | 3,400,000.00 |
| 利息收入 | 2,260,786.15 |
| 收回代垫款项 | 1,091,475.06 |
| 奖金税 | 1,054,884.60 |
| 收回押金 | 937,647.98 |
| 收回代垫劳务费 | 650,000.00 |
| 总院拨入经费 | 508,000.00 |
| 收到租金 | 200,000.00 |
| 收到退还上年所得税 | 154,195.48 |
| 收转供动力费 | 85,713.76 |
| 代垫职工工资 | 40,641.84 |
| 围墙补偿款 | 30,000.00 |
| 收到耗材处理收入 | 24,597.26 |
| 住房补贴 | 22,610.72 |

| | |
|----------|---------------|
| 罚款收入 | 18,531.30 |
| 收到保险公司赔款 | 10,341.20 |
| 其他 | 592,214.23 |
| 合计 | 21,588,933.79 |

39、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 |
|------------|---------------|
| 差旅费 | 27,225,025.86 |
| 个人备用金借款 | 21,067,918.29 |
| 业务招待费 | 17,957,102.82 |
| 办公室装修费及搬家费 | 13,892,323.13 |
| 销售费用 | 9,673,105.88 |
| 公务车船费 | 5,301,565.59 |
| 投标保证金 | 4,761,646.00 |
| 修理费 | 4,675,085.96 |
| 会议费 | 4,385,779.50 |
| 划拨医院经费 | 2,806,165.34 |
| 综合服务费 | 2,614,646.00 |
| 技术开发费 | 2,585,702.82 |
| 支付租金 | 2,378,533.24 |
| 水电费 | 2,123,070.53 |
| 运杂费 | 2,031,504.89 |
| 物料消耗 | 1,925,494.66 |
| 绿化费 | 1,906,030.00 |
| 邮电通讯费 | 1,756,501.52 |
| 研究开发费 | 1,068,175.02 |
| 检测费 | 1,065,556.50 |
| 广告宣传费 | 877,411.60 |
| 保险费 | 710,243.76 |
| 租赁费 | 515,694.00 |
| 审计费用 | 503,300.00 |
| 低值易耗品 | 456,800.54 |
| 咨询费 | 321,950.00 |
| 民防费 | 147,675.00 |
| 展览费 | 115,600.00 |
| 警卫消防费 | 106,763.00 |
| 上缴各类管理费 | 103,500.00 |

| | |
|---------|----------------|
| 利息支出 | 97,657.47 |
| 物业费 | 84,321.47 |
| 排污费 | 83,636.00 |
| 残疾人就业基金 | 77,045.00 |
| 财务手续费 | 76,887.66 |
| 劳保费用 | 48,683.60 |
| 海关报关等杂费 | 45,000.00 |
| 工人医疗费 | 36,000.00 |
| 书报资料费 | 29,041.00 |
| 律师诉讼费 | 24,525.00 |
| 罚款支出 | 23,055.65 |
| 养路费 | 15,609.00 |
| 法律诉讼费 | 13,300.00 |
| 出租车费 | 10,605.90 |
| 其他经营支出 | 3,053,374.07 |
| 合计 | 138,778,613.27 |

40、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|----------------|---------------|
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 72,424,295.63 |
| 合计 | 72,424,295.63 |

本年度收到其他与投资活动有关的现金为 72,424,295.63 元,为本期报告合并范围增加的控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司的期初货币资金,编制合并现金流量表中将其在本项目列示。

41、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|--------------|
| 鄂尔多斯市东胜区塔拉壕镇人民政府借款 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 |

42、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 |
|-----------------------|--------------|
| 向煤炭科学研究总院借款 | 7,950,000.00 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司收到的现金捐赠 | 6,366,001.00 |

| | |
|-------------|---------------|
| 财政部拨付科技三项经费 | 2,480,000.00 |
| 合计 | 16,796,001.00 |

43、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------|--------------|
| 项目 | 金额 |
| 还煤炭科学研究总院借款 | 7,950,000.00 |
| 合计 | 7,950,000.00 |

(七) 母公司会计报表附注

1、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 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |
| 其中: 股票投资 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |
| 合计 | 1,923,369.77 | 343,483.81 | 1,579,885.96 | 271,400.00 | | 271,400.00 | 271,400.00 |

(2) 短期股票投资

单位:元 币种:人民币

| 股票名称 | 股份性质 | 股票数量 | 帐面余额 | 期末每股市价 | 期末市价总额 | 帐面净额 | 期末市价资料来源 |
|------|------|--------|------------|--------|------------|------------|-----------|
| 上海机场 | 上市 | 20,000 | 271,400.00 | 17.10 | 342,000.00 | 271,400.00 | 广发证券北京营业部 |
| 合计 | / | | 271,400.00 | / | 271,400.00 | 271,400.00 | / |

本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按总体短期投资的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

2、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 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 139,257,957.35 | 61.99 | 6,561,665.33 | 199,766,843.78 | 84.86 | 9,440,085.55 |
| 一至二年 | 57,756,034.65 | 25.71 | 5,775,603.46 | 13,988,534.43 | 5.94 | 1,398,853.44 |
| 二至三年 | 9,727,892.28 | 4.33 | 1,945,578.45 | 9,343,419.80 | 3.97 | 1,868,683.97 |
| 三至四年 | 7,557,849.90 | 3.36 | 3,778,924.95 | 6,262,487.03 | 2.66 | 3,134,043.77 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|------|---------------|
| 四至五年 | 6,449,427.37 | 2.87 | 5,159,541.90 | 4,697,149.20 | 2.00 | 3,757,719.36 |
| 五年以上 | 3,898,100.15 | 1.74 | 3,898,100.15 | 1,340,039.41 | 0.57 | 1,340,039.41 |
| 合计 | 224,647,261.70 | 100.00 | 27,119,414.24 | 235,398,473.65 | 100 | 20,939,425.50 |

根据本公司会计政策，对关联方之间的应收款项按照个别认定法提取坏帐准备，本年未发现应收关联方款项存在减值迹象，未提取坏帐准备。

(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 | 20,939,425.50 | 6,179,988.74 | | | | 27,119,414.24 |

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 42,519,724.75 | 18.93 | 66,297,296.12 | 28.16 |

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------------|---------------|------------|------|
| 山西汾西矿业公司 | 14,803,492.22 | 2006年 | 正常货款 |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 10,648,354.40 | 2006年 | 保证金 |
| 内蒙古庆华集团阿拉善盟百灵煤炭公司 | 7,000,000.00 | 2001-2006年 | 正常货款 |
| 襄垣万发选煤公司 | 6,000,000.00 | 2006年 | 正常货款 |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司 | 4,067,878.13 | 2006年 | 正常货款 |
| 合计 | 42,519,724.75 | / | / |

(5) 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

3、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 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 57,108,617.18 | 97.57 | 215,226.13 | 11,838,019.01 | 86.56 | 411,097.14 |
| 一至二年 | 544,386.32 | 0.93 | 54,438.63 | 960,982.67 | 7.03 | 96,098.27 |
| 二至三年 | 417,149.98 | 0.71 | 83,430.00 | 401,466.98 | 2.94 | 80,293.40 |
| 三至四年 | 421,106.55 | 0.72 | 210,553.28 | 257,082.70 | 1.88 | 128,541.35 |
| 四至五年 | 6,000.00 | 0.01 | 4,800.00 | 82,741.62 | 0.61 | 66,193.29 |
| 五年以上 | 34,507.30 | 0.06 | 34,507.30 | 134,325.98 | 0.98 | 134,325.98 |
| 合计 | 58,531,767.33 | 100.00 | 602,955.34 | 13,674,618.96 | 100 | 916,549.43 |

(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 | 916,549.43 | -300,039.96 | | 13,554.13 | 13,554.13 | 602,955.34 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 40,472,749.51 | 69.15 | 4,731,476.25 | 34.60 |

(4) 本报告期其他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

1: 本公司其他应收款期末较期初增加. 354.06%, 主要原因为本年分别借款给控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司、北京天地玛珂电液控制系统有限公司 25,000,000.00 元、10,000,000.00 元。
2: 根据本公司会计政策, 对关联方之间的应收款项按照个别认定法提取坏帐准备, 本年未发现应收关联方款项存在减值迹象, 未提取坏帐准备。

4、预付帐款

(1) 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

5、存货

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 | 23,895,051.78 | 769,562.17 | 23,125,489.61 | 43,719,995.97 | 961,799.86 | 42,758,196.11 |
| 库存商品 | 110,161,069.61 | | 110,161,069.61 | 53,433,330.13 | 669,176.33 | 52,764,153.80 |
| 在产品 | 77,311,116.83 | | 77,311,116.83 | 65,668,121.56 | | 65,668,121.56 |
| 低值易耗品 | 62,769.71 | | 62,769.71 | 61,257.92 | | 61,257.92 |
| 其他 | 6,487,293.76 | | 6,487,293.76 | 4,148.74 | | 4,148.74 |
| 合计 | 217,917,301.69 | 769,562.17 | 217,147,739.52 | 162,886,854.32 | 1,630,976.19 | 161,255,878.13 |

6、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 对子公司投资 | 75,574,501.68 | 155,224,534.21 | | 230,799,035.89 |
| 对合营公司投资 | 104,926,666.85 | 46,671,901.97 | | 151,598,568.82 |
| 股权投资差额 | | 5,455,703.73 | 545,570.37 | 4,910,133.36 |
| 合计 | 180,501,168.53 | 207,352,139.91 | 545,570.37 | 387,307,738.07 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 180,501,168.53 | / | / | 387,307,738.07 |

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1)对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

| 被投资单位名称 | 与母公司关系 | 占被投资公司注册资本比例 (%) | 投资成本 | 追加投资额 | 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 |
|-----------------|--------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 天地金草田(北京)科技有限公司 | 对子公司投资 | 51.00 | 2,550,000.00 | | 954,804.36 | | 4,050,234.69 | 6,600,234.69 | 权益法 |
| 北京中煤矿山工程有限公司 | 对子公司投资 | 72.68 | 11,629,405.93 | | 8,678,075.94 | | 19,565,905.63 | 31,195,311.56 | 权益法 |
| 北京天玛电液控制系统有限公司 | 对子公司投资 | 51.00 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 10,867,552.73 | 3,187,500.00 | 11,875,267.81 | 16,975,267.81 | 权益法 |
| 天地上海 | 对子公司 | 90.00 | 36,000,000.00 | | 451,224.86 | | 458,230.65 | 36,458,230.65 | 权益法 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|--------|-------|---------------|--|---------------|-----------|---------------|----------------|-----|
| 采掘装备科技有限公司 | 投资 | | | | | | | | |
| 北京天地龙跃软件技术有限公司 | 对子公司投资 | 95.00 | 4,750,000.00 | | 4,352,125.42 | | 4,261,740.28 | 9,011,740.28 | 权益法 |
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | 对子公司投资 | 51.00 | 15,300,000.00 | | 2,349,182.33 | | 2,349,182.33 | 17,649,182.33 | 权益法 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 对子公司投资 | 52.83 | 82,965,096.26 | | 29,943,972.31 | | 29,943,972.31 | 112,909,068.57 | 权益法 |
| 陕西 | 对合 | 20.00 | 1,020,000.00 | | 768.16 | 97,204.61 | -587,382.16 | 432,617.84 | 权益 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---------|-------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|----------------|-----|
| 天秦煤炭运销有限公司 | 营企业投资 | | | | | | | | 法 |
| 山西天地王坡煤业有限公司 | 对合营企业投资 | 39.48 | 45,000,000.00 | | 46,768,338.42 | | 85,883,074.41 | 130,883,074.41 | 权益法 |
| 山西潞宝集团天地精煤有限公司 | 对合营企业投资 | 40.00 | 20,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 权益法 |

本公司于 2005 年 1 月 5 日与山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司签订《委托经营协议》，将山西潞宝集团天地精煤有限公司委托给山西省潞城市潞宝焦化有限责任公司经营。本年根据山西潞宝集团天地精煤有限公司 2006 年经审计的经营成果结合委托经营协议约定的委托经营的收益分配及支付方法，确认 2006 年应享有投资收益 400 万元。

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 本期增加 | 摊销金额 | 期末余额 | 摊销年限 |
|----------------|--------------|------------|--------------|------|
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 5,455,703.73 | 545,570.37 | 4,910,133.36 | 10 年 |
| 合计 | 5,455,703.73 | 545,570.37 | 4,910,133.36 | / |

被投资单位与本公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回均无重大限制。

7、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： | 146,021,242.40 | | | 157,124,715.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 二、累计折旧合计： | 36,215,415.79 | | | 43,877,196.27 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 三、固定资产净值合计 | 109,805,826.61 | | | 113,247,519.39 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 四、减值准备合计 | 3,029,880.46 | 19,999.30 | 106,976.88 | 2,942,902.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 71,649.02 | | 71,649.02 | |
| 机器设备 | 1,655,323.65 | 10,000.00 | 605.92 | 1,664,717.73 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 运输设备 | 618,376.89 | | 34,721.94 | 583,654.95 |
| 办公设备及其他 | 684,530.90 | 9,999.30 | | 694,530.20 |
| 五、固定资产净额合计 | 106,775,946.15 | | | 110,304,616.51 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |

8、预计负债

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

9、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 213,240,181.22 |
| 加：年初未分配利润 | 215,682,574.84 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 21,324,018.12 |
| 提取法定公益金 | |
| 应付普通股股利 | |
| 未分配利润 | 407,598,737.94 |

10、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 | 111,752,828.25 | 69,786,299.58 | 82,564,463.79 | 53,243,127.11 |
| 学术收入 | 377,706.95 | 247,048.76 | 308,615.82 | 200,212.14 |
| 产品收入 | 163,335,564.28 | 113,299,355.95 | 266,436,298.11 | 202,103,908.47 |
| 商品销售收入 | 314,546,962.72 | 204,896,631.09 | 173,150,925.63 | 115,634,762.22 |
| 工程收入 | 89,216,798.60 | 79,485,375.75 | 234,594,059.03 | 202,243,336.66 |
| 设计产品收入 | | 1,356,193.41 | 9,151,998.62 | 5,233,275.41 |
| 抵消后合计 | 681,564,428.02 | 469,070,904.54 | 766,206,361.00 | 578,658,622.01 |

11、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 | 623,652.95 | 25,352.93 |
| 其中: 股票投资收益 | 623,652.95 | 25,352.93 |
| 短期投资收益跌价准备 | 343,483.81 | -102,381.37 |
| 长期投资收益 | 138,470,280.14 | 42,859,679.10 |
| 其中: 按权益法确认收益 | 135,015,850.51 | 40,859,679.10 |
| 按成本法核算的被投资单位分派利润 | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 长期股权投资差额摊销 | -545,570.37 | |
| 合计 | 139,437,416.90 | 42,782,650.66 |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

本公司收购宁夏奔牛形成股权投资差额 5,455,703.74 元,按 10 年摊销,2006 年摊销 545,570.37 元。

(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 | 国有独资公司 | 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 | 控股子公司 | 中外合资 | 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 |
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | 北京市昌平区科技园区永安路拓然家苑 16 号楼 | 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 | 刘建华 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏石嘴山市大武口区金工路 1 号 | 矿山采掘设备、机电设备、太阳能光伏发电系统、煤炭销售及煤炭设备及其进出口业务(国家实行核定公司经营 14 种进出口商品除外)；开展“三来一补业务”。金属材料、五金交电、化工(除危险品)、磨料磨具、刀具、模具、百货、日用杂品。技术咨询服务、闲置设备 调剂、设备安装工程施工、住宿、饮 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 吴德政 |

| | | | | | |
|----------------|-------------|---------------|-------|--------|-----|
| | | 食服务。 | | | |
| 宁夏西北奔牛集团链条有限公司 | 石嘴山市大武口工业园区 | 机械制造及链条的生产、销售 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 樊建平 |

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 | 1,000.00 |
| 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 | | 500.00 |
| 北京天地龙跃软件技术有限公司 | 500 | | 500.00 |
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | | 12,873.00 | 12,873.00 |
| 宁夏西北奔牛集团链条有限公司 | | 1,422.00 | 1,422.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

| 关联方名称 | 所持股份期初数 | 所持股份比例期初数(%) | 所持股份增减 | 所持股份增减比例(%) | 所持股份期末数 | 所持股份比例期末数(%) |
|------------------|-----------|--------------|--------|-------------|-----------|--------------|
| 煤炭科学研究总院 | 12,349.87 | 60.90 | | | 12,349.87 | 60.90 |
| 北京中煤矿山工程有限公司 | 1,162.90 | 72.68 | | | 1,162.90 | 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 | 405.00 | 81.00 | | | 405.00 | 51.00 |
| 北京天地龙跃软件技术有限公司 | 475.00 | 95.00 | | | 475.00 | 95.00 |

| | | | | | | |
|------------------|--|--|----------|-------|----------|-------|
| 北京天地华泰采矿工程技术有限公司 | | | 1,530.00 | 51.00 | 1,530.00 | 51.00 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | | | 6,801.60 | 52.83 | 6,801.60 | 52.83 |
| 宁夏西北奔牛集团链条有限公司 | | | 726.93 | 51.12 | 726.93 | 51.12 |

4、不存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------------------|----------|
| 陕西天秦煤炭运销有限公司 | 参股子公司 |
| 山西天地王坡煤业有限公司 | 参股子公司 |
| 山西潞宝集团天地精煤有限公司 | 参股子公司 |
| 石嘴山市煤机铁路运输有限公司 | 参股子公司 |
| 淮南奔牛机械有限责任公司 | 参股子公司 |
| 中煤科技集团公司 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院重庆分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院抚顺分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院西安分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院太原分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院上海分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院唐山分院 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院南京研究所 | 母公司全资子公司 |
| 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 | 母公司全资子公司 |
| 煤炭科学研究总院常州自动化研究所 | 母公司全资子公司 |

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 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(%) |
| 煤炭科学研究总院 | 原材料 | 市场价格 | | | 635,000.00 | 0.09 |
| 煤炭科学研究总院上海分院 | 原材料 | 市场价格 | 6,493,017.02 | 0.47 | 20,000.00 | |
| 煤炭科学研究总院重庆分院 | 原材料 | 市场价格 | 86,495.73 | 0.01 | 326,280.00 | 0.05 |
| 煤炭科学研究总院唐山分院 | 原材料 | 市场价格 | 34,751.00 | | 1,831,250.56 | 0.26 |
| 煤炭科学研究 | 原材料 | 市场价 | | | 3,042,735.04 | 0.44 |

| | | | | | | |
|------------------------|-----------|----------|------------|------|------------|------|
| 总院太原分院 | | 格 | | | | |
| 煤炭科学研究 总院唐山分院 | 广告费 | 市场价 格 | 10,000.00 | | | |
| 煤炭科学研究 总院上海分院 | 租赁费 | 市场价 格 | 896,661.00 | 0.06 | 942,620.08 | 0.14 |
| 煤炭科学研究 总院 | 技术服 务费 | 市场价 格 | 390,500.00 | 0.03 | 12,400.00 | |
| 煤炭科学研究 总院常州自动 化所 | 租赁费 | 市场价 格 | 186,000.00 | 0.01 | 478,554.84 | 0.07 |

(2) 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 内容 | 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 (%) |
| 煤炭科学研究 总院唐山分院 | 材料 | 市场价 格 | 390,800.00 | 0.02 | 389,180.07 | 0.04 |
| 煤炭科学研究 总院常州自动 化研究所 | 材料 | 市场价 格 | 146,371.59 | 0.01 | 800,000.00 | 0.09 |
| 山西天地王坡 煤业有限公司 | 装车 站等 | 市场价 格 | 11,670,805.12 | 0.63 | 3,156,299.15 | 0.34 |
| 煤炭科学研究 总院 | 材料 | 市场价 格 | 9,511.11 | | 439,091.19 | 0.05 |
| 煤炭科学研究 总院重庆分院 | 材料 | 市场价 格 | 124,615.38 | 0.01 | | |
| 煤炭科学研究 总院抚顺分院 | 材料 | 市场价 格 | 3,076.92 | | 164,102.56 | 0.02 |
| 煤炭科学研究 总院太原分院 | 材料 | 市场价 格 | 1,006,923.09 | 0.05 | 290,512.82 | 0.03 |
| 山西天地王坡 煤业有限公司 | 巷道 掘进 | 市场价 格 | 12,089,485.37 | 0.65 | 22,477,360.86 | 2.44 |
| 煤炭科学研究 总院 | 租赁 费等 | 市场价 格 | 3,387,600.00 | 0.18 | | |
| 山西潞宝集团 天地精煤有限 公司 | 设备 | 市场价 格 | 1,210,772.00 | 0.06 | 3,245,430.00 | 0.35 |
| 中煤科技集团 公司 | 技术 服务 费 | 市场价 格 | 700,000.00 | 0.04 | | |

(3) 关联租赁情况

2006年2月28日,本公司与煤炭科学研究总院签订的《房屋租赁合同》,约定本公司向煤炭科

学研究总院租赁使用其 6,308.68 平方米的房屋, 每年支付租赁费 1,700,189.56 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项尚未支付。

根据本公司上海分公司与煤炭科学研究总院上海分院签订的《房屋租赁合同》, 约定上海分公司租赁上海分院的部分房产和仓库, 本年应支付租金 361,000.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日该款项尚未支付。

根据本公司常州自动化分公司与煤炭科学研究总院常州自动化所签订的《房屋租赁合同》, 约定常州自动化分公司租赁常州自动化所的部分房产和仓库, 本年应支付租金 186,000.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日已支付。

根据本公司唐山分公司与煤炭科学研究总院唐山分院所签订的《房屋租赁合同》, 约定唐山分公司租赁唐山分院的部分房产和仓库, 本年应支付租金 1,050,200.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日已支付。根据本公司控股子公司北京中煤矿山工程有限公司与煤炭科学研究总院签订的《房屋租赁合同》, 北京中煤矿山工程有限公司租赁使用其在北京的办公楼及实验用房, 每年支付租赁费 1,231,747.86 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项尚未支付。

根据本公司控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司与煤炭科学研究总院签订的《房屋租赁合同》, 北京天地玛珂电液控制系统有限公司租赁使用其在北京的办公楼及仓库, 每年支付租赁费 383,966.32 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项已支付。

本公司控股子公司北京天地龙跃软件技术有限公司与煤炭科学研究总院签订的《房屋租赁合同》, 北京天地龙跃软件技术有限公司租赁使用其在北京的办公楼, 每年支付租赁费 108,404.00 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项已支付。

本公司控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司与煤炭科学研究总院签订的《房屋租赁合同》, 北京天地华泰采矿工程技术有限公司租赁使用其在北京的办公楼, 每年支付租赁费 151,108.00 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项已支付。

(4) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|----------------|-----------|---------------|------------------------|--------|
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏有色金属冶炼厂 | 7,000,000.00 | 2006年2月27日—2007年2月26日 | 是 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏有色金属冶炼厂 | 9,000,000.00 | 2006年4月27日—2007年4月26日 | 否 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏有色金属冶炼厂 | 10,000,000.00 | 2005年12月22日—2007年1月21日 | 是 |
| 宁夏天地奔牛实业集团有限公司 | 宁夏有色金属冶炼厂 | 10,000,000.00 | 2006年2月27日—2007年3月26日 | 是 |

(5) 其他关联交易

1: 接受综合服务

根据本公司与煤炭科学研究总院签订的《综合服务协议》, 煤炭科学研究总院将按公允价格向本公司提供水、电、暖气、通讯、治安、环卫、消防等服务。共计收费 1,254,460.00 元, 其中公司总部 322,000.00 元, 上海分公司 758,460.00 元, 常州分公司 174,000.00 元。

根据本公司的控股子公司北京中煤矿山有限公司与煤炭科学研究总院签署的《综合服务协议》, 煤炭科学研究总院将按公允价格向该公司提供水、电、暖气、通讯、治安、环卫、消防等服务, 共计收费 146,000.00 元, 截止 2006 年 12 月 31 日该款项尚未支付。

2: 提供劳务

控股子公司北京中煤矿山有限公司 2005 年 11 月与煤炭科学研究总院签订技术开发协议, 本公司为其

开发“特厚冲积层特殊钻井关键技术研究”项目，合同总价 5,300,000.00 元，于 2006 年完成结题。

3: 提供资金

控股子公司北京天地玛珂电液控制系统有限公司 2006 年与煤炭科学研究总院签定借款协议，全年共取得借款 7,950,000.00 元，至 2006 年 12 月 31 日已全部归还并按银行同期挂牌利率支付利息 65,250.00 元。

控股子公司北京天地华泰采矿工程技术有限公司本年分别于 2006 年 5 月、9 月、11 月向煤炭科学研究总院借款 10,000,000.00 元、10,000,000.00 元、9,900,000.00 元。计提利息 594,526.68 元，其中利息资本化 221,650.00 元、利息费用化 372,876.68 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|--------------------|---------------|--------------|
| 应收账款 | 山西天地王坡煤业有限公司 | 1,355,529.87 | 5,473,939.20 |
| 应收账款 | 山西潞宝集团天地精煤有限公司 | | 1,407,992.00 |
| 预付账款 | 煤炭科学研究总院太原分院 | 15,170.00 | 15,170.00 |
| 预付账款 | 煤炭科学研究总院重庆分院 | 64,730.00 | |
| 预付账款 | 煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司 | 2,540,000.00 | |
| 应付账款 | 煤炭科学研究总院太原分院 | | 360,000.00 |
| 应付账款 | 煤炭科学研究总院上海分院 | 1,340,380.11 | 1,512,218.07 |
| 应付账款 | 中煤科技集团公司 | | 100,000.00 |
| 应付账款 | 煤炭科学研究总院唐山分院 | 6,700.00 | |
| 预收账款 | 煤炭科学研究总院重庆分院 | 43,200.00 | |
| 预收账款 | 煤炭科学研究总院 | | 5,300,000.00 |
| 预收账款 | 煤炭科学研究总院太原分院 | | 451,100.00 |
| 其他应付款 | 煤炭科学研究总院 | 38,977,110.82 | 2,169,245.43 |
| 其他应付款 | 煤炭科学研究总院唐山分院 | | 2,716,985.88 |
| 其他应付款 | 煤炭科学研究总院上海分院 | 1,439,332.87 | 15,077.87 |

(九)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

根据宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院 2006 年 6 月 19 日的民事判决书（（2006）石民商初字第 9 号），原告控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司与珠海经济特区金宝机电实业发展公司签订的技术服务协议及补充协议终止履行；珠海经济特区金宝机电实业发展公司退还该公司多付设备款 405,061.00 元，支付违约金 424,000.00 元，两项合计 829,061.00 元；该公司返还珠海经济特区金宝机电实业发展公司设备折价款 825,000.00 元；两项折抵后，珠海经济特区金宝机电实业发展公司退还该公司 4,061.00 元。

珠海经济特区金宝机电实业发展公司不服该判决，已经上诉至宁夏回族自治区高级人民法院，现正在审理过程中。

(十) 承诺事项:

本公司在报告期内无需披露的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、根据江苏省常州城区国税所免字(2005)第 165 号批复、河北省唐山市唐国税函(2006)77 号批复、上海市徐汇区徐税七(2005)369 号规定,本公司所属常州自动化分公司、唐山分公司、上海分公司所享受的免征企业所得税的优惠政策于 2006 年底已到期。三家分公司将在 2007 年按照 33% 的法定税率缴纳企业所得税。

2、本公司于 2006 年 12 月 25 日与内蒙古伊泰煤炭股份有限公司、郑州煤矿机械集团有限责任公司、内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司签订《鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司股东协议》,协议规定:鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司注册资本 5000 万元人民币,其中:天地科技股份有限公司出资 2550 万元,占注册资本的 51%、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司出资 1200 万元,占注册资本的 24%、郑州煤矿机械集团有限责任公司出资 750 万元,占注册资本的 15%、内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司出资 500 万元,占注册资本的 10%。均以货币资金方式出资。本公司于 2007 年 1 月 9 日投出投资款 2550 万元。上述出资已经内蒙古正一信会计师事务所于 2007 年 2 月 5 日出具的内正所验字[2007]第 30 号验资报告进行了验证。投资成立的鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司于 2007 年 2 月 5 日取得了由内蒙古工商行政管理局批准颁发的注册号为 1527002002760 号、成立日期 2007 年 2 月 5 日,法定代表人:刘建华,注册资本 5000 万元。

3、根据公司第三届董事会第三次会议决议,本公司于 2007 年 3 月 16 日与胡穗延等 52 名自然人股东共同出资成立天地(常州)自动化股份有限公司,注册资本 100,000,000.00 元人民币,本公司认缴的股份为人民币 84,730,000.00 元分期缴纳,其中:首次缴纳货币资金人民币 65,453,370.00 元,其余非货币形式出资 19,276,630.00 元,于 2007 年 9 月 30 日前缴足;占注册资本的 84.73%;胡穗延等 52 名自然人认缴的股份为人民币 15,270,000.00 元,均为货币资金出资,首次出资已经江苏公证会计师事务所有限公司于 2007 年 3 月 20 日出具的苏公 C[2007]B024 号验资报告进行了验证,上述实物出资是根据常州普华房地产评估有限公司于 2007 年 3 月 8 日分别出具了苏普华房字(2007)第 001 号房地产评估报告书、常普评字(2007)第 006 号资产评估报告书进行了评估。投资成立的天地(常州)自动化股份有限公司已于 2007 年 3 月 21 日取得了由江苏省常州工商行政管理局批准颁发的注册号为 3204001104774 号、成立日期 2007 年 3 月 21 日,法定代表人:王虹,注册资本为 10000 万元人民币、实收资本为 8072.337 万元人民币。

4、本公司 2007 年 4 月 25 日召开第三届董事会第四次会议,会议通过了《关于公司 2006 年度利润分配预案》,2006 年度拟不进行利润分配,会议同时通过了《关于公司资本公积金转增股本的预案》,以截止 2007 年 1 月 10 日公司总股本 22480 万股为基数,用资本公积转增股本,每 10 股转增 5 股。上述预案需公司 2006 年年度股东大会审议批准。

(十二) 其他重要事项:

1、 股权分置改革事项:

根据《关于上市公司股权分置改革的指导意见》(证监发[2005]80 号)文件的精神,煤炭科学研究总院 2006 年下达 95 号文件,以原煤炭科学研究总院太原分院 2005 年 12 月 31 日为基准时点进行资

产剥离及资产评估，以评估确认的净资产为实收资本设立了煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司（以下简称“山西煤机”）。

本公司于 2006 年 8 月 2 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票换股收购煤炭科学研究总院山西煤机装备公司（筹）51%股权的议案》，批准本公司以本次董事会会议公告日（2006 年 8 月 4 日）前二十个交易日公司流通 A 股交易收盘价之算术平均值 20.66 元/股作为新股发行价格，本公司拟向煤炭科学研究总院增发 2200 万股用以收购山西煤机 51%股权。

2006 年 11 月 9 日国资委下达国资产权[2006]1417 号《关于煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司国有股权协议转让有关问题的批复》，同意煤炭科学研究总院将拥有的山西煤机 51%的股权转让给本公司，转让价格应以北京天健兴业资产评估有限公司“天兴评字（2006）第 49 号”评估报告书（评估基准日为 2006 年 7 月 31 日）反映的山西煤机 51%股权的公允价值相当于 49,986.12 万元，据此合理确定转让价格。

2006 年 12 月 20 日经中国证券监督管理委员会以“证监公司字[2006]287 号”《关于核准天地科技股份有限公司向煤炭科学研究总院定向发行新股购买资产的通知》批准，本公司向煤炭科学研究总院发行人民币普通股股票 2200 万股，根据本公司与煤炭科学研究总院签订的《资产转让协议》，煤炭科学研究总院以其所持有的山西煤机 51%的股权作为出资换取本公司发行的人民币普通股股票 2200 万股。

为此本公司向煤炭科学研究总院定向发行 2200 万股普通股，面值 1 元，用以收购山西煤机 51%的股权，为此双方协议约定：该 51%股权对应的山西煤机的权益为 2006 年 8 月 11 日利安达信隆会计师事务所出具的利安达审字[2006]第 A1428 号审计报告审定的山西煤机 2003 年-2006 年 7 月模拟会计报表中反映的山西煤机 2006 年 7 月 31 日的所有者权益金额 180,018,700.00 元的 51%即 91,809,537.00 元，根据上述约定本公司增加注册资本 22,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 224,800,000.00 元。截至 2007 年 1 月 1 日止，本公司已将增发的 22,000,000.00 元转增股本，增加资本公积 69,809,537.00 元，变更后的注册资本为 224,800,000.00 元。2007 年 1 月 1 日利安达信隆会计师事务所有限公司对上述增发事项进行了审验，出具了利安达验字[2007]第 1001 号验资报告。2007 年 1 月 10 日本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了煤炭科学研究总院增加持有股份 2200 万股的变更登记。此日为股权实际交割日，实际交割日起本公司拥有了山西煤机的实际控制权。自该实际交割日起本公司持有山西煤机 51%股份，煤炭科学研究总院对山西煤机的股权比例由 100%变更为 49%。

2、山西煤机股权激励高管及经营骨干增资事项：

煤炭科学研究总院于 2006 年 12 月 26 日下达煤科总院[2006]267 号《关于同意煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司骨干层持股的复函》，同意山西煤机骨干层以现金方式增量入股，本公司、煤炭科学研究总院以及山西煤机管理层、骨干人员共 46 人于 2006 年 12 月 28 日签订增资协议，协议约定：山西煤机的管理层和经营骨干以现金的方式向山西煤机增资 4,500.47 万元，持股比例为 20%。各方同意以山西煤机最近一期（2006 年 7 月 31 日）经审计的净资产值 18,001.87 万元为基准，按 1 元比 1 元折算为其持有的山西煤机的股权比例。增资协议的生效条件需同时满足三个条件：① 双方签署本协议；② 山西煤机股东会同意签署本协议；③ 天地科技股份有限公司的董事会和煤炭科学研究总院院长办公会批准签署本协议。本次增资完成后山西煤机的注册资本金将由 18,001.87 万元增加到 22,502.34 万元，本公司持有山西煤机的股权比例由 51%变为 40.80%，煤炭科学研究总院由原 49.00%

变为 39.20%。为了保证本公司对山西煤机的绝对控股地位，控股股东煤炭科学研究总院将书面承诺将其持有的山西煤机 10%的股份即 2,250.23 万元的表决权委托天地科技行使。

本公司于 2007 年 1 月 12 日召开了 2007 年第一次临时股东大会，股东大会决议通过了《公司二级单位科研、生产、经营管理骨干长期激励框架意见》，该《框架意见》内容为本公司允许二级单位部分管理层以及主要技术人员增资成为所属企业的股东，持股人员比例原则上控制在在职员工的 25%以内。框架意见经股东大会批准后，天地科技二级单位的股权激励方案由天地科技董事会批准并负责具体实施。

本公司于 2007 年 1 月 20 日召开了第三届董事会第二次会议，会议同意根据《公司二级单位科研、生产、经营管理骨干长期激励框架意见》的规定由控股子公司山西煤机管理层和经营骨干以现金方式向山西煤机增资 4,500.47 万元。

该增资事项已于 2007 年 1 月 26 日在网上公告，证监会没有提出异议。针对该次增资事项，山西晋利审计事务所有限公司于 2007 年 1 月 29 日出具了晋晋利变验字（2007）第 003 号验资报告。因该增资涉及国有股权变更登记事宜，相关手续正在办理之中。

3、山西煤机 2007 年 8-12 月份利润分配事项说明：

根据上述增资协议的规定 2006 年 8-12 月的利润由新老股东共享，山西煤机 2006 年 8-12 月的利润为 84,849,490.78 元，本公司按照 40.80%的股比享有 34,618,592.24 元。本公司以增发的股票换取煤科院持有山西煤机股权的实际交割日为 2007 年 1 月 10 日（中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理煤炭科学研究总院增加持有 2200 万股份的变更登记），即本公司对山西煤机的实际控制权在 2007 年才取得，所以本年对山西煤机按协议享有 2006 年 8-12 月的投资收益 34,618,592.24 元未按权益法核算冲减投资成本而直接计入投资收益。

由于本次增资事项涉及的国有股权变更登记事宜正在办理之中，因此各方股东股利的获取存在不确定性。

4、控股子公司宁夏天地奔牛实业集团有限公司与于家彬根据相关协议和约定于 2006 年初合资组建淮南奔牛机械有限公司，该公司注册资本为 3000 万元，双方均以现金出资，其中该公司占 30%股份，实际出资 600 万元。2006 年 12 月 27 日该公司与于家彬签订了《关于终止合作经营淮南奔牛机械有限公司的协议》，转让所持有的 600 万元股份，转让价格为 700 万元，该公司应出资未到位部分由于家彬负责补足。协议中还规定支付股权转让款的时间从 2006 年 12 月 28 日开始，到 2007 年 4 月 30 日前必须支付完毕，否则股权转让无效，双方已于 2006 年 12 月 28 日签订了相关的《股权转让协议》。

十二、备查文件目录

- 1、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告；
- 3、公司在《中国证券报》上披露的所有文件的正本和公告原件以及公司年度报告。

董事长：王金华
天地科技股份有限公司
2007 年 4 月 25 日

审 阅 报 告

利安达审字 [2007] 第 1093 号

天地科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的天地科技股份有限公司（以下简称贵公司）首次执行企业会计准则 2006 年 12 月 31 日的股东权益调节表。该调节表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有发现该调节表未按照企业会计准则和《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定编制，未能在所有重大方面没有公允反映被审阅单位首次执行会计准则对公司 2006 年 12 月 31 日股东权益的影响。

利安达信隆会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇〇七年四月二十五日

重要提示:

天地科技股份有限公司(以下简称“本公司”)及其子公司(以下统称“本集团”)于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本集团财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

天地科技股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

| 编号 | 项目名称 | 金额 |
|----|---|------------------|
| | 附注三（1） 2006年12月31日股东权益（现行会计准则） | 840,774,711.96 |
| 1 | 附注三（2） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 70,600.00 |
| 2 | 附注三（3） 所得税 | 17,057,659.71 |
| 3 | 附注三（4） 由于上述调整对少数股东权益金额的影响 | -2,300,299.29 |
| 4 | 2007年1月1日归属于母公司股东权益（新会计准则） | 855,602,672.38 |
| 5 | 附注三（5） 由于合并范围变化造成少数股东权益的变化 | 88,209,163.00 |
| 6 | 附注三（6） 少数股东权益列报的变化 | 169,913,846.16 |
| 7 | 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | 1,113,725,681.54 |

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

天地科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、编制目的

本集团于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响, 中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号, 以下简称“通知”), 要求本公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定, 结合本集团的自身特点和具体情况, 以 2006 年度合并财务报表为基础, 并依据重要性原则编制。

此外, 对于下述事项, 本差异调节表依据如下原则进行编制:

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行调整, 对于影响上述公司留存收益并影响本集团按照股权比例享有的净资产份额的事项, 本公司相应调整留存收益。

2、因需要编制合并财务报表, 本公司按照新会计准则调整少数股东权益, 并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、调节表基础

2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经利安达信隆会计师事务所有限公司审计, 并于 2007 年 4 月 15 日出具了编号为利安达审字[2007]第 1033 号的无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产，主要为股票投资，本公司依据相关证券交易所 2006 年最后交易日的收盘价确定交易性金融资产。本公司同时将交易性金融资产公允价值与其账面价值的差额计人民币 70,600.00 元调增留存收益。

3、所得税

本公司实行新会计准则调整以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相应调增递延所得税负债人民币 10,590.00 元，相应调减留存收益人民币 10,590.00 元。

由于本公司实行新会计准则于 2007 年 1 月 1 日所得税采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，确定各项资产、负债的账面价值，并根据税法规定计算计税基础。对于账面价值和计税基础之间的差额形成的暂时性差异，按照对未来纳税义务产生的影响确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团确认递延所得税资产 17,068,249.71 元。其中：减值准备计算的递延所得税资产 14,341,005.18 元、应付未付利息计算的递延所得税资产 60,641.61 元、预提的预计负债—产品质量保证金计算的递延所得税资产 2,666,602.92 元。

4、由于上述调整对少数股东权益的影响

本公司下属各子公司由于实行新会计准则采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，调整递延所得税资产，在编制合并财务报表中对少数股东权益的影响金额为 2,300,299.29 元。

5、由于合并范围变化造成少数股东权益的变化

2006 年度财务报表附注注释十.1、注释十一.1 所述：本公司于 2007 年 1 月 1 日将煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司纳入合并范围，该收购属于同一控制下的企业合并，在新会计准则下，在编制合并资产负债表中，将收购的山西煤机调整合并资产负债表的期初数。所以期初数合并增加了山西煤机新准则转表后的 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，从而使少数股东权益增加计人民币 88,209,163.00 元。在现行会计准则下少数股东权益在合并资产负债表单独列报，在新会计准则下，少数股东权益在合并资产负债表股东权益中列报，因而影响 2007 年 1 月 1 日新会计准则项下的股东权益。

6、少数股东权益列报的变化

经上述第 5 项调整后，连同 2006 年度已审财务报表中所列示的少数股东权益合计人民币 169,913,846.16 元，新会计准则下，在合并资产负债表股东权益中列报。

天地科技股份有限公司

2007-3-15