

天地科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2023]17170号

目 录

审计报告	1
2022年度财务报表	7
2022年度财务报表附注	19



天地科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天地科技股份有限公司（以下简称“天地科技”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天地科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天地科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>天地科技关于收入确认的会计政策参见附注三、重要会计政策及会计估计（三十）收入，具体数据参见附注六、合并财务报表主要项目注释（五十）营业收入、营业成本。</p> <p>2022年天地科技营业收入274.16亿元，其中，产品销售收入191.32亿元，占比69.78%；工程项目收入确认涉及运用重大会计估计和判断。收入的发生以及是否记录在恰当的期间会影响天地科技的关键业绩指标，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对产品销售收入，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试和评价产品销售收入相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>（3）对营业收入实施分析程序，与历史同期毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>（4）抽取样本，检查合同或订单、发货单、运输单、签收单等与收入确认相关的凭证；</p> <p>（5）执行截止性测试程序，选取样本检查产品销售收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>针对工程项目收入，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试和评价工程合同成本、合同收入及履约进度计算相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>（2）获取重大工程合同，复核关键合同条款；</p> <p>（3）抽取样本，检查合同、结算单等与合同成本确认相关的凭证；</p> <p>（4）评价管理层确定预计总收入和预计总成本时所采用的判断和估计，获取工程合同收入成本计算表，并检查履约进度计算的准确性；</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
	<p>(5) 执行截止性测试程序，选取样本检查工程合同收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
应收账款	
<p>天地科技关于应收账款的会计政策参见附注三、重要会计政策及会计估计（十）金融工具，具体数据参见附注六、合并财务报表主要项目注释（四）应收账款。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，财务报表中应收账款账面余额为 104.14 亿元、应收账款坏账准备为 20.48 亿元。由于管理层在确定应收账款的可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款的可回收性作为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款的可回收性，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、测试和评价信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>(2) 评估应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预期信用损失估计的依据和合理性；</p> <p>(4) 对于按预计违约损失率计提坏账准备的应收账款，检查账龄划分的准确性，获取天地科技坏账准备计提表，检查计提方法是否按照会计政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>(5) 执行应收账款函证程序及检查期后回款情况。</p>



四、其他信息

天地科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括天地科技 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天地科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天地科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能



涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天地科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天地科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就天地科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



审计报告（续）

天职业字[2023]17170号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：天地科技股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	11,654,919,109.51	10,000,790,610.34	六、(一)
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,082,488.75	六、(二)
衍生金融资产			
应收票据	952,660,063.82	1,356,580,653.55	六、(三)
应收账款	8,365,809,187.39	8,432,392,000.28	六、(四)
应收款项融资	2,320,343,354.59	4,042,084,567.16	六、(五)
预付款项	855,294,271.01	1,010,735,696.37	六、(六)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	327,487,236.67	382,534,607.26	六、(七)
其中：应收利息			六、(七)
应收股利	6,429,305.66	3,522,806.00	六、(七)
△买入返售金融资产			
存货	4,953,655,120.21	4,450,849,250.92	六、(八)
合同资产	1,445,716,791.13	1,425,462,830.52	六、(九)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	52,183,260.20	82,633,700.86	六、(十)
其他流动资产	231,867,938.67	176,570,107.20	六、(十一)
流动资产合计	31,159,936,333.20	31,363,716,513.21	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	1,328,376,944.41		六、(十二)
其他债权投资			
长期应收款	39,581,366.25	67,909,550.78	六、(十三)
长期股权投资	806,196,602.97	810,841,121.48	六、(十四)
其他权益工具投资	211,691,327.55	153,224,358.15	六、(十五)
其他非流动金融资产			
投资性房地产	127,902,445.26	118,685,445.72	六、(十六)
固定资产	5,444,181,004.11	4,898,482,913.98	六、(十七)
在建工程	1,408,104,541.65	1,750,091,312.76	六、(十八)
生产性生物资产	3,021,021.61	2,946,629.57	六、(十九)
油气资产			
使用权资产	164,183,585.54	149,087,077.49	六、(二十)
无形资产	1,789,334,877.03	1,829,567,638.43	六、(二十一)
开发支出	2,548,566.39	1,834,562.25	六、(二十二)
商誉	3,471,142.92	3,471,142.92	六、(二十三)
长期待摊费用	106,241,225.58	128,853,140.57	六、(二十四)
递延所得税资产	780,550,489.55	792,911,745.96	六、(二十五)
其他非流动资产	44,729,966.06	86,255,398.87	六、(二十六)
非流动资产合计	12,260,115,106.88	10,794,162,038.93	
资产总计	43,420,051,440.08	42,157,878,552.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：天地科技股份有限公司 2022年12月31日 金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	196,665,105.78	192,164,386.39	六、（二十七）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	474,469,528.75	432,276,454.56	六、（二十八）
应付账款	7,602,541,818.05	7,645,793,996.48	六、（二十九）
预收款项	5,897,510.80	5,142,874.80	六、（三十）
合同负债	3,615,447,475.11	3,589,773,762.04	六、（三十一）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,650,796,688.96	1,321,056,388.96	六、（三十二）
应交税费	394,052,309.32	490,372,664.04	六、（三十三）
其他应付款	1,032,363,240.82	1,075,502,029.65	六、（三十四）
其中：应付利息			六、（三十四）
应付股利	62,400.00	27,529,779.50	六、（三十四）
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	110,628,907.72	209,736,993.16	六、（三十五）
其他流动负债	834,147,697.21	1,007,435,477.52	六、（三十六）
流动负债合计	15,917,010,282.52	15,969,255,027.60	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	169,580,000.00	81,760,000.00	六、（三十七）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	84,004,933.78	96,618,908.35	六、（三十八）
长期应付款	45,288,106.01	59,594,622.36	六、（三十九）
长期应付职工薪酬	849,040,000.00	945,550,000.00	六、（四十）
预计负债	131,199,256.13	105,445,692.31	六、（四十一）
递延收益	1,154,628,529.36	1,262,310,425.74	六、（四十二）
递延所得税负债	25,505,379.24	16,117,669.18	六、（二十五）
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,459,246,204.52	2,567,397,317.94	
负债合计	18,376,256,487.04	18,536,652,345.54	
所有者权益			
股本	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00	六、（四十三）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,748,100,494.33	1,709,434,669.07	六、（四十四）
减：库存股			
其他综合收益	164,539,613.98	74,618,587.95	六、（四十五）
专项储备	157,112,833.66	119,561,650.06	六、（四十六）
盈余公积	719,298,256.98	634,684,937.08	六、（四十七）
△一般风险准备	2,177,189.46	1,356,396.82	六、（四十八）
未分配利润	13,442,420,624.44	12,322,178,428.56	六、（四十九）
归属于母公司所有者权益合计	20,372,237,904.85	19,000,423,561.54	
少数股东权益	4,671,537,048.19	4,620,802,645.06	
所有者权益合计	25,043,794,953.04	23,621,226,206.60	
负债及所有者权益合计	43,420,051,440.08	42,157,878,552.14	

法定代表人：

胡德亭

主管会计工作负责人：

刘林

会计机构负责人：

李东刚





合并利润表

编制单位：天地科技股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	27,416,155,380.39	23,570,714,032.77	
其中：营业收入	27,416,155,380.39	23,570,714,032.77	六、(五十)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	24,414,721,932.39	21,195,601,058.54	
其中：营业成本	19,113,915,960.11	16,521,842,204.23	六、(五十)
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	455,122,010.19	375,304,663.87	六、(五十一)
销售费用	981,556,456.05	907,237,836.84	六、(五十二)
管理费用	2,220,638,689.80	1,975,930,916.10	六、(五十三)
研发费用	1,762,815,407.06	1,488,421,869.44	六、(五十四)
财务费用	-119,326,590.82	-73,136,431.94	六、(五十五)
其中：利息费用	21,531,854.39	21,350,944.36	六、(五十五)
利息收入	170,921,860.96	132,456,671.93	六、(五十五)
加：其他收益	461,915,514.14	323,391,573.18	六、(五十六)
投资收益（损失以“-”号填列）	101,748,070.31	107,246,949.54	六、(五十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,727,964.85	77,410,441.34	六、(五十七)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-471,217.04	899,673.75	六、(五十八)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,547,238.70	-364,844,162.14	六、(五十九)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-341,610,440.64	-118,511,245.04	六、(六十)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,525,973.58	-42,319,930.98	六、(六十一)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,143,994,109.65	2,280,975,832.54	
加：营业外收入	52,322,445.75	86,816,812.98	六、(六十二)
减：营业外支出	132,753,264.36	35,995,612.00	六、(六十三)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,063,563,291.04	2,331,797,033.52	
减：所得税费用	530,179,204.17	363,082,178.67	六、(六十四)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,533,384,086.87	1,968,714,854.85	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,533,384,086.87	1,968,714,854.85	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,952,297,699.79	1,619,886,765.68	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	581,086,387.08	348,828,089.17	
六、其他综合收益的税后净额	89,921,026.03	-3,980,962.31	六、(六十五)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	89,921,026.03	11,185,760.40	六、(六十五)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	83,701,799.37	11,327,085.32	六、(六十五)
1. 重新计量设定受益计划变动额	34,019,299.37	18,988,376.70	六、(六十五)
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	49,682,500.00	-7,661,291.38	六、(六十五)
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,219,226.66	-141,324.92	六、(六十五)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额	6,219,226.66	-141,324.92	六、(六十五)
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-15,166,722.71	六、(六十五)
七、综合收益总额	2,623,305,112.90	1,964,733,892.54	
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,042,218,725.82	1,631,072,526.08	
归属于少数股东的综合收益总额	581,086,387.08	333,661,366.46	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.47	0.39	十八、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.47	0.39	十八、(三)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：天地科技股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	21,869,849,257.63	17,872,987,608.90	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	174,781,246.13	100,344,222.32	
收到其他与经营活动有关的现金	1,249,441,188.73	1,005,610,248.26	六、(六十六)
经营活动现金流入小计	23,294,071,692.49	18,978,942,079.48	
购买商品、接受劳务支付的现金	8,023,596,097.22	6,062,778,800.86	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	5,542,346,856.34	4,964,392,636.08	
支付的各项税费	2,524,713,729.78	1,855,569,431.15	
支付其他与经营活动有关的现金	2,538,105,309.94	1,846,062,213.90	六、(六十六)
经营活动现金流出小计	18,628,761,993.28	14,728,803,081.99	
经营活动产生的现金流量净额	4,665,309,699.21	4,250,138,997.49	六、(六十七)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,849,728.47	66,019,093.80	
取得投资收益收到的现金	36,816,797.07	21,654,904.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,135,742.07	76,757,567.87	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,893,200.00	33,054,234.84	
收到其他与投资活动有关的现金	12,373,304.72		
投资活动现金流入小计	189,068,772.33	197,485,800.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	569,900,721.44	386,889,567.78	
投资支付的现金	1,390,000,000.00		
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,959,900,721.44	386,889,567.78	
投资活动产生的现金流量净额	-1,770,831,949.11	-189,403,767.15	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	29,400,000.00	20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,400,000.00	20,000,000.00	
取得借款收到的现金	334,314,489.47	232,140,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	六、(六十六)
筹资活动现金流入小计	363,714,489.47	280,140,000.00	
偿还债务支付的现金	262,140,000.00	358,218,118.49	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,284,639,094.39	799,260,186.05	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	529,951,663.24	160,673,239.54	
支付其他与筹资活动有关的现金	91,755,046.30	158,978,940.73	六、(六十六)
筹资活动现金流出小计	1,638,534,140.69	1,316,457,245.27	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,274,819,651.22	-1,036,317,245.27	
四、汇率变动对现金的影响	5,036,017.75	-669,624.52	
五、现金及现金等价物净增加额	1,624,694,116.63	3,023,748,360.55	六、(六十七)
加：期初现金及现金等价物的余额	9,753,752,757.97	6,730,004,397.42	六、(六十七)
六、期末现金及现金等价物余额	11,378,446,874.60	9,753,752,757.97	六、(六十七)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位:元

	本期金额													
	归属母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,138,588,892.00					74,618,587.95	119,851,650.06	634,684,937.08	1,356,366.82	12,322,178,428.56		19,000,423,561.54	4,620,802,643.06	23,621,226,204.60
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	4,138,588,892.00					74,618,587.95	119,851,650.06	634,684,937.08	1,356,366.82	12,322,178,428.56		19,000,423,561.54	4,620,802,643.06	23,621,226,204.60
(一) 综合收益总额						89,921,026.03	37,651,183.60	84,613,319.90	820,192.64	1,120,242,195.68		1,374,814,343.31	50,754,403.13	1,425,568,746.44
(二) 所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三) 利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五) 专项储备														
1.本年提取														
2.本年使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	4,138,588,892.00					164,539,613.98	157,112,833.66	719,298,256.98	2,177,189.46	13,443,420,824.44		20,372,237,904.85	4,671,557,048.19	25,043,794,953.04



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表(续)

2022年度

金额单位:元

	上期金额														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 一般风险准备	未分配利润			其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,136,588,892.00				1,693,081,057.12			92,497,283.24	113,928,702.37	666,468,636.29	1,269,400.36	11,432,966,608.33	18,029,826,478.71	4,669,677,626.16	22,999,950,003.86
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年末余额	4,136,588,892.00				1,693,081,057.12			92,497,283.24	113,928,702.37	666,468,636.29	1,269,400.36	11,432,966,608.33	17,999,920,961.08	4,669,677,626.16	22,569,198,476.83
三、本年期减少变动金额(减少以“-”号填列)					16,353,611.95			-18,878,696.29	5,632,947.69	78,216,301.79	86,996.46	919,492,447.26	1,000,902,609.86	61,126,119.91	1,002,027,729.77
(一)综合收益总额					16,353,611.95			11,186,700.40				1,619,886,765.68	1,631,072,626.08	333,661,366.16	1,961,733,892.51
(二)所有者投入和减少资本													15,314,210.38	-73,227,846.16	-57,913,635.77
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配					16,353,611.95							-1,039,401.57	15,314,210.38	-86,010,779.63	-70,696,569.15
1.提取盈余公积												-699,060,631.25	-620,788,333.00	-222,878,049.67	-843,768,382.57
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	4,136,588,892.00				1,709,434,669.07			74,618,587.95	119,561,650.06	654,884,937.08	1,356,396.82	12,322,178,428.56	19,000,423,561.51	4,660,802,645.06	23,621,226,206.60

法定代表人:

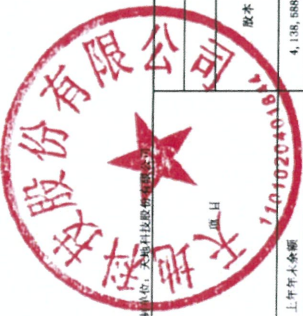
王同新

主管会计工作负责人:

王同新

会计机构负责人:

王同新





资产负债表

编制单位：天地科技股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	10,457,015,386.39	9,131,616,113.12	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,034,715.50	46,246,734.50	
应收账款	849,690,203.10	924,558,698.42	十七、(一)
应收款项融资	76,539,092.81	543,507,007.30	
预付款项	178,957,498.36	145,226,756.99	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,019,609,471.37	1,759,366,877.87	十七、(二)
其中：应收利息			十七、(二)
应收股利		78,230,600.00	十七、(二)
△买入返售金融资产			
存货	61,870,968.00	119,070,920.13	
合同资产	431,739,018.58	439,521,209.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,150,678.43	69,044,694.00	
流动资产合计	13,160,607,032.54	13,178,159,011.97	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	1,328,376,944.41		
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,903,204,412.98	7,309,467,988.71	十七、(三)
其他权益工具投资	23,822,207.80	7,322,207.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	169,906,897.43	178,590,135.88	
在建工程	44,095,584.20	14,379,663.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	63,117,322.61	61,077,652.40	
无形资产	6,895,385.28	5,661,219.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,986,994.07	3,720,281.60	
递延所得税资产	55,070,269.63	112,130,488.72	
其他非流动资产	13,000.00	13,000.00	
非流动资产合计	10,597,489,018.41	7,692,362,638.23	
资产总计	23,758,096,050.95	20,870,521,650.20	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

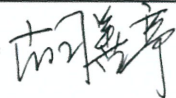


资产负债表（续）

编制单位：大地科技股份有限公司
2022年12月31日
金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,925,100.00	
应付账款	883,159,931.23	806,482,822.42	
预收款项			
合同负债	177,673,919.11	193,914,955.63	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	263,333,270.18	222,250,940.46	
应交税费	19,852,765.99	64,165,649.72	
其他应付款	12,402,139,072.79	9,703,451,708.85	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	33,964,588.47	77,346,287.66	
其他流动负债	35,038,140.24	18,698,440.00	
流动负债合计	13,815,161,688.01	11,089,235,904.74	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	169,580,000.00	81,760,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	32,044,295.50	39,783,920.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	142,500.00	152,500.00	
预计负债		43,551,695.13	
递延收益	10,256,678.23	19,812,916.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	212,023,473.73	185,061,031.32	
负 债 合 计	14,027,185,161.74	11,274,296,936.06	
所有者权益			
股本	4,138,588,892.00	4,138,588,892.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,632,425,406.19	2,602,345,406.19	
减：库存股			
其他综合收益	-29,000.00	-37,500.00	
专项储备	8,209,934.12	4,799,457.50	
盈余公积	718,703,256.98	634,089,937.08	
△一般风险准备			
未分配利润	2,233,012,399.92	2,216,438,521.37	
所有者权益合计	9,730,910,889.21	9,596,224,714.14	
负债及所有者权益合计	23,758,096,050.95	20,870,521,650.20	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






利润表

编制单位：天津科技股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,965,449,110.71	2,171,715,765.62	
其中：营业收入	1,965,449,110.71	2,171,715,765.62	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,042,093,759.26	1,992,310,922.23	
其中：营业成本	1,652,145,148.28	1,688,155,044.28	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	8,646,734.52	11,586,519.95	
销售费用	6,154,177.08	12,576,662.57	
管理费用	288,450,104.07	225,113,474.54	
研发费用	80,024,512.44	80,732,389.15	
财务费用	6,673,082.87	-25,853,168.26	
其中：利息费用	178,705,370.59	114,595,339.25	
利息收入	171,895,139.96	143,912,824.59	
加：其他收益	18,303,991.40	1,218,785.91	
投资收益（损失以“-”号填列）	868,951,503.58	632,900,501.84	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,240,648.66	35,333,856.61	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,240,206.03	4,079,307.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,413,606.12	-11,810,610.02	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	1,518,853.83	-68,276.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	817,956,300.17	805,724,551.92	
加：营业外收入	50,538,240.01	1,640,001.57	
减：营业外支出	6,464,828.43	194,040.41	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	862,029,711.75	807,170,513.08	
减：所得税费用	15,896,512.74	25,017,495.18	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	846,133,199.01	782,153,017.90	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	846,133,199.01	782,153,017.90	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	8,500.00	4,250.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	8,500.00	4,250.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	8,500.00	4,250.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额	846,141,699.01	782,157,267.90	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：天地科技股份有限公司 2022年度 金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	1,826,121,646.71	1,835,592,376.41	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	1,511,866.52	21,276.05	
收到其他与经营活动有关的现金	3,429,749,181.33	2,934,054,812.35	
经营活动现金流入小计	5,257,382,694.56	4,769,668,464.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	727,422,189.72	583,987,563.63	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	432,980,974.42	561,393,561.19	
支付的各项税费	107,715,388.21	128,613,381.83	
支付其他与经营活动有关的现金	497,426,412.54	689,149,795.77	
经营活动现金流出小计	1,765,544,964.89	1,963,144,302.42	
经营活动产生的现金流量净额	3,491,837,729.67	2,806,524,162.39	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,362,200.00	569,356,594.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	927,428.00	149,312.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	7,078,816.14	193,099,205.50	
投资活动现金流入小计	30,368,444.14	802,605,112.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,106,921.61	2,702,750.02	
投资支付的现金	1,447,714,930.00	80,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	117,900,000.00	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,579,721,851.61	232,702,750.02	
投资活动产生的现金流量净额	-1,549,353,407.47	569,902,362.27	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	117,900,000.00	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	117,900,000.00	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	746,956,856.40	625,025,355.73	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	27,493,322.98	16,501,478.87	
筹资活动现金流出小计	824,450,179.38	641,526,834.60	
筹资活动产生的现金流量净额	-706,550,179.38	-621,526,834.60	
四、汇率变动对现金的影响	-549,869.55	-163,278.71	
五、现金及现金等价物净增加额	1,235,384,273.27	2,754,736,411.35	
加：期初现金及现金等价物的余额	9,131,240,813.22	6,376,504,401.87	
六、期末现金及现金等价物余额	10,366,625,086.49	9,131,240,813.22	

法定代表人：胡善亭

主管会计工作负责人：刘林

会计机构负责人：王树明



所有者权益变动表

2022年度

金额单位：元

项 目	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19		-37,500.00	4,799,457.50	634,089,937.06		2,216,438,521.37	9,596,224,714.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年年初余额	4,138,588,892.00				2,602,345,406.19		-37,500.00	4,799,457.50	634,089,937.06		2,216,438,521.37	9,596,224,714.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					30,080,000.00		8,500.00	3,410,476.62	84,613,319.90		16,573,878.55	134,686,175.07
（一）综合收益总额							8,500.00				846,133,199.01	846,131,699.01
（二）所有者投入和减少资本					30,080,000.00							30,080,000.00
1.所有者投入的普通股					30,080,000.00							30,080,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									84,613,319.90		-829,559,320.46	-744,946,000.56
2.提取一般风险准备									84,613,319.90		-84,613,319.90	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用								3,410,476.62				3,410,476.62
1.本年提取								16,645,727.23				16,645,727.23
2.本年使用								-13,235,250.61				-13,235,250.61
（六）其他												
四、本年年末余额	4,138,588,892.00				2,632,425,406.19		-29,000.00	8,209,934.12	715,703,256.96		2,233,012,399.92	9,730,910,889.21

法定代表人：

王可

主管会计工作负责人：

王可

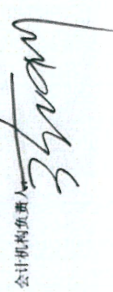
会计机构负责人：

王可

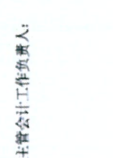


所有者权益变动表(续)

项目	2022年度				上期金额					所有者权益合计
	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
	优先股	普通股								
一、上年年末余额	4,138,588.89	2,602,345.41	2,602,345.41		-5,991,750.00	5,589,641.43	556,469,635.29		2,168,948,665.29	9,465,950,490.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,138,588.89	2,602,345.41	2,602,345.41		-5,991,750.00	5,589,641.43	556,469,635.29		2,168,948,665.29	9,435,645,965.17
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,954,250.00	-790,183.93	77,620,301.79		77,794,368.11	160,578,750.97
(一) 综合收益总额					4,250.00				782,153,017.90	782,157,267.90
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							78,215,301.79		-699,003,634.79	-620,788,333.00
2. 提取一般风险准备							78,215,301.79		-78,215,301.79	
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)					5,950,000.00		-595,000.00		-5,355,000.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益					5,950,000.00		-595,000.00		-5,355,000.00	
6. 其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1. 本年提取						-790,183.93				-790,183.93
2. 本年使用						13,036,998.51				13,036,998.51
(六) 其他						-13,827,182.44				-13,827,182.44
四、本年年末余额	4,138,588.89	2,602,345.41	2,602,345.41		-37,500.00	4,799,457.50	634,089,937.08		2,216,438,521.37	9,596,224,714.14

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



天地科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

天地科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于2000年3月24日,系经国家经贸委“国经贸企改[2000]148号”文批准,由煤炭科学研究总院作为主发起人,并联合兖矿集团有限公司、清华紫光股份有限公司、中国科学院广州能源研究所和大屯煤电(集团)有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为人民币5,000.00万元。注册地址为北京市朝阳区和平街青年沟东路5号。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]5号文批准,本公司于2002年4月23日公开发行人民币普通股2,500.00万股,并于2002年5月15日在上海证券交易所上市交易,发行后本公司股本为7,500.00万股。

本公司分别于2003年、2004年和2005年实施了资本公积转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为9,750.00万股、15,600.00万股和20,280.00万股。

2006年度本公司完成了股权分置改革,向煤炭科学研究总院定向增发2,200.00万股用以收购煤炭科学研究总院拥有的煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司51%股权,并于2007年1月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2007年和2008年本公司实施了资本公积和未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为33,720.00万股和67,440.00万股。

2008年,经国务院批准,煤炭科学研究总院与中煤国际工程设计研究总院重组成立中国煤炭科工集团有限公司。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]1471号“关于天地科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复”和中国证券监督管理委员会的有关批复,批准同意将煤炭科学研究总院所持本公司的41,742.57万股股份无偿划转给中国煤炭科工集团有限公司持有。此次股份划转后,本公司总股本仍为67,440万股,其中中国煤炭科工集团有限公司持有41,742.57万股,占总股本的61.90%。公司已于2009年9月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权登记手续。

2009和2012年本公司分别实施了未分配利润转增股本的分配方案,转增后本公司的股本分别变更为101,160.00万股和121,392.00万股。

2014年,根据中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1431号)、2014年9

月29日国务院国有资产监督管理委员会《关于天地科技股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权[2014]984号）、本公司2014年第一次临时股东大会、第五届董事会第二次及第三次会议决议，本公司向中国煤炭科工集团有限公司非公开发行68,212.64万股普通股（A股），每股面值人民币1元，发行价格每股人民币8.61元，增加注册资本人民币68,212.64万元，变更后的注册资本为人民币189,604.64万元，中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由61.90%变更为75.60%。本公司于2015年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司根据于2014年8月27日召开的第五届董事会第二次会议决议，于2014年9月22日召开的第五届董事会第三次会议决议，于2014年10月9日召开的2014年第一次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会《关于核准天地科技股份有限公司向中国煤炭科工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1431号），本次增加注册资本17,324.80万元，变更后的注册资本为人民币206,929.44万元。中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例由75.60%变更为69.27%。本公司于2015年1月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。

本公司2015年第一次临时股东大会通过《关于审议公司2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，即以公司总股本206,929.44万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增完成后本公司总股本增至413,858.89万股。

根据国务院国资委《关于无偿划转中国煤炭科工集团有限公司所持天地科技股份有限公司部分股份的通知》（国资产权〔2017〕1285号），为进一步优化国有控股上市公司股权结构，推动国有资本运营公司试点工作，决定划转中国煤炭科工集团有限公司所持本公司部分股份。将中国煤炭科工集团有限公司所持本公司361,712,669股、206,515,586股股份分别划转给中国诚通控股集团有限公司之全资子公司北京诚通金控投资有限公司和中国国新控股有限责任公司之全资子公司国新投资有限公司。本次中国煤炭科工集团有限公司共划转本公司568,228,255股股份，占天地科技总股本13.73%。2018年11月30日，中国煤炭科工集团有限公司分别与中国诚通控股集团有限公司、诚通金控以及中国国新控股有限责任公司、国新投资签署了针对上述国有股份无偿划转的协议。划转完成后中国煤炭科工集团有限公司持有本公司股本比例将由69.27%变更为55.54%。本公司于2018年12月13日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份登记手续。本次股权划转完成后，本公司总股本、控股股东及实际控制人均未发生变化。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于专用设备制造业，经营范围包括：电子产品、环保设备、矿山机电产品的生产、销售；地下工程的工艺技术与产品开发；煤炭洗选工程、煤炭综合利用工程、环保工程、网络工程的设计、承包；冻结、注浆、钻井、反井等特殊凿井施工；矿井建设及生产系统的设计、技术开发、咨询；进口业务；承包与其示例、规模、业绩相适应的国外工程；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。

3. 母公司以及最终控制方的名称

本公司之母公司为中国煤炭科工集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于 2023 年 3 月 29 日批准报出。

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

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 20 户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 5 户，减少 1 户，详见本附注七、“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事煤炭相关专业设备制造及设计和工程总承包。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十三）“无形资产”、（三十）“收入”等各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

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

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（六）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十六）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

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

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

2. 合并财务报表编制的方法

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

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十六）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十六）、2.（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十六）2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

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

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

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

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

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具等

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

2. 金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

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

本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

合同现金流量特征的评估

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

同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（2）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

以摊余成本计量的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

3. 金融负债的分类和后续计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（2）财务担保合同负债

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

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

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

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

5. 金融资产及金融负债的列报抵销

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

6. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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

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

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

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

7. 金融工具减值

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司以预期信用损失为基础，对于因交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。这里的信用损失，是指本公

司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(1) 应收票据

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

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

由财务公司开具的承兑汇票参照商业承兑汇票组合。

(2) 应收账款

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

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

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

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

不含重大融资成分的应收款项

类别	预计违约损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00

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

含重大融资成分的应收账款：

采用类别计提法计提坏账准备的计提方法

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

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

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

（3）其他应收账款

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(十一) 应收票据

详见附注三、(十) 金融工具。

(十二) 应收款项

详见附注三、(十) 金融工具。

(十三) 应收款项融资

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

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

(十四) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次转销法摊销；包装物于领用时按一次转销法摊销。

（十五）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十六）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（十）“金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或

原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损

失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2006 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（五）2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

3. 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

（十七）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。本公司在进行公司改制建账时，纳入改制评估范围的投资性房地产，按评估值重新确认入账价值。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

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

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

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75	年限平均法
机器设备（除特殊设备外）	15	5.00	6.33	年限平均法
电子及办公设备	5	5.00	19.00	年限平均法
运输工具	12	5.00	7.92	年限平均法
特殊设备	5-50	5.00	1.90-19.00	年限平均法
其他设备	8-20	5.00	4.75-11.88	年限平均法

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

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

（十九）在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

（二十）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、

借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（二十一）生物资产

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

类别	使用寿命（年）	预计净残值（%）	年折旧率（%）
经济林	40	5.00	2.38

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

（二十二）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十三）无形资产

1. 无形资产的确认及计价方法

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

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

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

2. 无形资产的摊销

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

无形资产名称	预计使用寿命（年）
土地使用权	50-70
软件	3-10
采矿权	预计开采年限
探矿权	转为采矿权后摊销
专利权、非专利技术	10
商标权	10

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

3. 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十五)“长期资产减值”。

(二十四) 长期待摊费用

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

(二十五) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(二十六) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

本公司的设定受益计划，对于设定受益退休福利计划，会在各资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得或损失通过其他综合收益在当期确认。本公司对于由公司提供的如下设定受益计划福利的负债和费用进行精算评估：（1）截止 2014 年 12 月 31 日前办理离退休手续的离退休人员（“原有离退休人员”）及部分截止 2016 年 12 月 31 日前办理内退手续的内退人员（“原内退人员”）的补充退休后福利；（2）2014 年 12 月 31 日前享有资格的已故员工遗属（“现有遗属”）的补贴福利；（3）原有内退人员的离岗薪酬持续福利。本公司参考中国国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

（二十七）合同负债

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

（二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十九）预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承

诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的,应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的,超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(三十一) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(三十二) 政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十四）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十五）持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十六）公允价值计量

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

1. 公允价值计量的资产和负债

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

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

2. 估值技术

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

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

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

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

3. 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注三中其他部分相关内容。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	6%、9%、13%
消费税	按照相关税法规定的销售额	10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
天地科技股份有限公司	15.00%
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	15.00%
宁夏天地奔牛链条有限公司	15.00%
中煤科工集团国际工程有限公司	15.00%
中煤科工集团上海有限公司	15.00%
天地上海采掘装备科技有限公司	15.00%
常熟天地煤机装备有限公司	15.00%
上海煤科检测技术有限公司	15.00%
宁夏天地西北煤机有限公司	15.00%
北京中煤矿山工程有限公司	15.00%
煤炭科学技术研究院有限公司	15.00%
北京天地融创科技股份有限公司	15.00%
煤科节能（山西）能源服务有限责任公司	20.00%
煤科（沧州渤海新区）煤炭检测有限公司	20.00%
煤科（天津）煤炭检测有限公司	20.00%
山西天地煤机装备有限公司	15.00%
成都天地直方发动机有限公司	15.00%
贵州宏狮煤机制造有限公司	15.00%
榆林天地煤机装备有限公司	15.00%
北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司	15.00%
平顶山中选自控系统有限公司	15.00%
天地（唐山）矿业科技有限公司	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	15.00%
北京天玛智控科技股份有限公司	15.00%
天地（常州）自动化股份有限公司	15.00%
天地宁夏支护装备有限公司	15.00%
中煤科工西安研究院（集团）有限公司	15.00%
西安煤科地热能开发有限公司	20.00%
西安煤科检测技术有限公司	20.00%
中煤科工集团重庆研究院有限公司	15.00%
重庆安标检测研究院有限公司	15.00%
重庆科聚孚新材料有限责任公司	15.00%
中煤科工集团重庆智慧城市科技研究院有限公司	15.00%
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	15.00%
贵阳科达科技有限责任公司	20.00%
中煤科工开采研究院有限公司	15.00%
天地（榆林）开采工程技术有限公司	15.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年申请延长高新技术企业证书，证书编号GR202011008173，有效期三年。

宁夏天地奔牛实业集团有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

宁夏天地奔牛实业集团有限公司之子公司宁夏天地奔牛链条有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

中煤科工集团国际工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2021年获得高新技术企业证书，证书编号GR202111003126，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年获得高新技术企业证书，证书编号GR202031000261，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司天地上海采掘装备科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202031006186，有效期为三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司常熟天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2022年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202232006699，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司上海煤科检测技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2022年获得高新技术企业证书，证书编号GR202231007940，有效期三年。

中煤科工集团上海有限公司之子公司宁夏天地西北煤机有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

北京中煤矿山工程有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202011001325，有效期为三年。

煤炭科学技术研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年获取高新技术企业证书，证书编号GGR202011006063，有效期三年。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司北京天地融创科技股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年获得高新技术企业证书，证书编号GR202011005849，有效期三年。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科节能（山西）能源服务有限责任公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（天津）煤炭检测有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

煤炭科学技术研究院有限公司之子公司煤科（沧州渤海新区）煤炭检测有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

山西天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202014001190，有效期三年。

山西天地煤机装备有限公司之子公司成都天地直方发动机有限公司系国家需要重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2020年取得高新技术企业证书，证书编号GR202051002586，有效期三年。

山西天地煤机装备有限公司之子公司贵州宏狮煤机制造有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202052000348，有效期三年。

山西天地煤机装备有限公司之子公司榆林天地煤机装备有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2022年获取高新技术企业证书，证书编号GR202261004714，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2022年获取高新技术企业证书，证书编号GR202211005116，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司平顶山中选自控系统有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司已于2021年取得高新技术企业证书，证书编号GR202141001210，有效期三年。

中煤科工集团北京华宇工程有限公司之子公司天地（唐山）矿山科技有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司已于2021年取得高新技术企业证书，证书编号GR202113003720，有效期三年。

北京天地华泰矿业管理股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202011005260，有效期三年。

北京天玛智控科技股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202011006630，有效期三年。

天地（常州）自动化股份有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR202032006250，有效期三年。

天地宁夏支护装备有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

中煤科工西安研究院（集团）有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税。公司于2020年取得高新技术企业证书，证书编号GR202061001148，有效期三年。

中煤科工西安研究院（集团）有限公司之子公司西安煤科地热能开发有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

中煤科工西安研究院（集团）有限公司之子公司西安煤科检测技术有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

中煤科工集团重庆研究院有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆安标检测研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2022年通过高新技术企业认定，证书编号GR202251102095，有效期三年。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司重庆科聚孚新材料有限责任公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司中煤科工集团重庆智慧城市科技研究院有限公司根据财政部、税务总局和国家发展改革委联合颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），可享受西部大开发15%企业所得税优惠税率。同时，公司系国家重点扶持的高新技术企业，于2021年取得高新技术企业证书，证书编号GR202151100200，有效期三年。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2020年再次通过高新技术企业认定，证书编号GR20203400554，有效期三年。

中煤科工集团重庆研究院有限公司之子公司贵阳科达科技有限责任公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定，享受小型微利企业税收优惠政策。

中煤科工开采研究院有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2021年获得高新技术企业证书，证书编号GR202111000192，有效期三年。

中煤科工开采研究院有限公司之子公司天地（榆林）开采工程技术有限公司系国家重点扶持的高新技术企业，按15%的税率缴纳企业所得税。公司于2022年获得高新技术企业证书，证书编号GR202261004061，有效期三年。

北京天地龙跃科技有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

山西天地煤机装备有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

山西天地煤机装备有限公司之子公司成都天地直方发动机有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

北京天玛智控科技股份有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

天地（常州）自动化股份有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

中煤科工集团重庆研究院有限公司根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受增值税即征即退税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的相关规定，会计政策变更未对本公司财务报表产生影响。

2. 本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定，会计政策变更未对本公司财务报表产生影响。

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年01月01日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,973.50	3,802.00
银行存款	11,390,476,160.44	9,757,090,938.79
其他货币资金	264,437,975.57	243,695,869.55
合计	<u>11,654,919,109.51</u>	<u>10,000,790,610.34</u>

注：截止2022年12月31日，本公司使用受到限制的货币资金为276,472,234.91元（期初为247,037,852.37元），主要为保证金、维修基金存款及法院冻结资金，参见附注六、（六十八）所有权或使用权受限制的资产。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,082,488.75
其中：权益工具投资		3,082,488.75
<u>合计</u>		<u>3,082,488.75</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	247,810,088.75	186,844,910.47
商业承兑汇票	704,849,975.07	1,169,735,743.08
<u>合计</u>	<u>952,660,063.82</u>	<u>1,356,580,653.55</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		206,325,142.28	
商业承兑汇票		220,019,531.21	
<u>合计</u>		<u>426,344,673.49</u>	

3. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
新疆加福萨斯石油设备有限公司	2021-1-13	2022-1-12	100,000.00	
<u>合计</u>			<u>100,000.00</u>	

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	500,000.00	0.05	400,000.00	80.00	100,000.00
按组合计提坏账准备	989,652,167.78	99.95	37,092,103.96	3.75	952,560,063.82
其中：银行承兑汇票	247,810,088.75	25.03			247,810,088.75
商业承兑汇票	741,842,079.03	74.92	37,092,103.96	5.00	704,749,975.07
<u>合计</u>	<u>990,152,167.78</u>	<u>100.00</u>	<u>37,492,103.96</u>	<u>3.79</u>	<u>952,660,063.82</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,418,190,429.52	100.00	61,609,775.97	4.34	1,356,580,653.55
其中：银行承兑汇票	186,844,910.47	13.17			186,844,910.47
商业承兑汇票	1,231,345,519.05	86.83	61,609,775.97	5.00	1,169,735,743.08
合计	1,418,190,429.52	100.00	61,609,775.97	4.34	1,356,580,653.55

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大地产集团兰州置业有限公司	500,000.00	400,000.00	80.00	预计无法全部收回
合计	500,000.00	400,000.00	80.00	

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	741,842,079.03	37,092,103.96	5.00
合计	741,842,079.03	37,092,103.96	5.00

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	61,609,775.97	-24,184,282.10		66,610.09	37,492,103.96
合计	61,609,775.97	-24,184,282.10		66,610.09	37,492,103.96

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	6,555,692,914.42

账龄	期末账面余额
1-2年(含2年)	1,749,378,170.94
2-3年(含3年)	776,861,131.21
3-4年(含4年)	405,448,153.20
4-5年(含5年)	227,389,639.85
5年以上	698,928,668.52
<u>合计</u>	<u>10,413,698,678.14</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,246,013,442.48	50.38	1,038,430,479.17	19.79	4,207,582,963.31
其中：按单项计提坏账准备	5,246,013,442.48	50.38	1,038,430,479.17	19.79	4,207,582,963.31
按组合计提坏账准备	5,167,685,235.66	49.62	1,009,459,011.58	19.53	4,158,226,224.08
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	5,167,685,235.66	49.62	1,009,459,011.58	19.53	4,158,226,224.08
<u>合计</u>	<u>10,413,698,678.14</u>	<u>100.00</u>	<u>2,047,889,490.75</u>	<u>19.67</u>	<u>8,365,809,187.39</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,156,883,034.27	49.14	963,999,762.78	18.69	4,192,883,271.49
其中：按单项计提坏账准备	5,156,883,034.27	49.14	963,999,762.78	18.69	4,192,883,271.49
按组合计提坏账准备	5,337,800,213.68	50.86	1,098,291,484.89	20.58	4,239,508,728.79
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	5,337,800,213.68	50.86	1,098,291,484.89	20.58	4,239,508,728.79
<u>合计</u>	<u>10,494,683,247.95</u>	<u>100.00</u>	<u>2,062,291,247.67</u>	<u>19.65</u>	<u>8,432,392,000.28</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
公司1	326,233,747.76	22,064,968.23	6.76	按照测试结果计提

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
公司 2	159,717,076.46	9,355,731.82	5.86	按照测试结果计提
公司 3	127,500,334.96	12,560,331.99	9.85	按照测试结果计提
公司 4	123,086,679.19	6,154,333.96	5.00	按照测试结果计提
公司 5	100,286,831.47	90,314,884.09	90.06	按照测试结果计提
公司 6	79,969,504.73	7,790,268.68	9.74	按照测试结果计提
公司 7	79,024,590.00	79,024,590.00	100.00	按照测试结果计提
公司 8	75,169,986.01	5,717,782.25	7.61	按照测试结果计提
公司 9	73,215,780.27	25,168,755.74	34.38	按照测试结果计提
公司 10	67,644,026.16	11,580,323.96	17.12	按照测试结果计提
公司 11	66,954,923.02	3,347,746.15	5.00	按照测试结果计提
公司 12	66,719,150.50	4,174,107.87	6.26	按照测试结果计提
公司 13	61,430,000.00	3,071,500.00	5.00	按照测试结果计提
公司 14	59,123,457.49	4,527,184.30	7.66	按照测试结果计提
公司 15	58,237,039.32	3,667,456.44	6.30	按照测试结果计提
公司 16	55,771,411.67	4,253,569.37	7.63	按照测试结果计提
公司 17	54,669,953.97	2,733,497.70	5.00	按照测试结果计提
公司 18	53,253,468.29	3,506,428.24	6.58	按照测试结果计提
公司 19	52,284,863.92	2,993,314.45	5.73	按照测试结果计提
公司 20	52,205,986.00	2,610,299.30	5.00	按照测试结果计提
公司 21	51,898,595.10	2,912,022.31	5.61	按照测试结果计提
其他	3,401,616,036.19	730,901,382.32	21.49	按照测试结果计提
合计	5,246,013,442.48	1,038,430,479.17	19.79	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,889,252,918.36	144,462,646.02	5.00
1-2年(含2年)	886,414,779.56	88,641,477.96	10.00
2-3年(含3年)	349,133,183.12	69,826,636.64	20.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年(含4年)	241,606,222.56	120,803,111.32	50.00
4-5年(含5年)	122,392,014.71	97,913,611.76	80.00
5年以上	487,811,527.88	487,811,527.88	100.00
<u>合计</u>	<u>4,976,610,646.19</u>	<u>1,009,459,011.58</u>	

(2) 其他组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	191,074,589.47		
<u>合计</u>	<u>191,074,589.47</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,062,291,247.67	140,909,087.19		156,427,683.42	1,116,839.31	2,047,889,490.75
<u>合计</u>	<u>2,062,291,247.67</u>	<u>140,909,087.19</u>		<u>156,427,683.42</u>	<u>1,116,839.31</u>	<u>2,047,889,490.75</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,427,683.42

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司1	销售款	19,969,386.35	无法收回	内部审批	否
公司2	销售款	11,860,328.98	无法收回	内部审批	否
公司3	销售款	8,235,858.01	无法收回	内部审批	否
公司4	销售款	5,031,005.00	无法收回	内部审批	否
公司5	销售款	4,761,010.88	无法收回	内部审批	否
公司6	销售款	4,204,729.00	无法收回	内部审批	否
公司7	销售款	3,424,000.00	无法收回	内部审批	否
公司8	销售款	3,045,517.00	无法收回	内部审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司 9	销售款	2,950,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 10	销售款	2,796,293.00	无法收回	内部审批	否
公司 11	销售款	2,765,825.00	无法收回	内部审批	否
公司 12	销售款	2,693,549.00	无法收回	内部审批	否
公司 13	销售款	2,684,846.32	无法收回	内部审批	否
公司 14	销售款	2,676,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 15	销售款	2,663,903.39	无法收回	内部审批	否
公司 16	销售款	2,187,068.91	无法收回	内部审批	否
公司 17	销售款	1,850,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 18	销售款	1,820,487.80	无法收回	内部审批	否
公司 19	销售款	1,700,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 20	销售款	1,630,850.00	无法收回	内部审批	否
公司 21	销售款	1,558,999.31	无法收回	内部审批	否
公司 22	销售款	1,550,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 23	销售款	1,480,874.75	无法收回	内部审批	否
公司 24	销售款	1,309,007.00	无法收回	内部审批	否
公司 25	销售款	1,308,576.00	无法收回	内部审批	否
公司 26	销售款	1,280,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 27	销售款	1,122,100.00	无法收回	内部审批	否
公司 28	销售款	1,082,345.60	无法收回	内部审批	否
公司 29	销售款	1,000,000.00	无法收回	内部审批	否
其他	销售款	55,785,122.12	无法收回	内部审批	否
合计		<u>156,427,683.42</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为836,824,669.84元，占应收账款年末余额合计数的比例为8.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为140,450,250.09元。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,320,343,354.59	4,042,084,567.16
合计	<u>2,320,343,354.59</u>	<u>4,042,084,567.16</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	747,813,790.61	87.44	846,653,181.88	83.77
1-2年(含2年)	59,983,080.10	7.01	57,017,154.87	5.64
2-3年(含3年)	7,537,567.03	0.88	23,124,582.04	2.29
3年以上	39,959,833.27	4.67	83,940,777.58	8.30
<u>合计</u>	<u>855,294,271.01</u>	<u>100.00</u>	<u>1,010,735,696.37</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：未至结算期。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
公司 1	26,444,023.29	3.10
公司 2	18,279,899.08	2.14
公司 3	16,452,000.00	1.92
公司 4	15,181,110.00	1.77
公司 5	13,531,152.00	1.58
<u>合计</u>	<u>89,888,184.37</u>	<u>10.51</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,429,305.66	3,522,806.00
其他应收款	321,057,931.01	379,011,801.26
<u>合计</u>	<u>327,487,236.67</u>	<u>382,534,607.26</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海克硫环保科技股份有限公司		1,858,000.00
晋城蓝焰煤业股份有限公司	2,401,074.00	1,664,806.00
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	4,028,231.66	
合计	6,429,305.66	3,522,806.00

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	258,444,811.92
1-2年(含2年)	117,145,030.97
2-3年(含3年)	31,514,606.10
3-4年(含4年)	5,698,939.41
4-5年(含5年)	27,842,387.91
5年以上	134,094,459.09
合计	574,740,235.40

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	7,935,743.20	7,030,920.61
投标保证金	227,170,710.23	187,404,373.09
风险抵押金	3,126,703.16	2,851,278.66
履约保证金	77,819,957.13	46,701,972.53
其他	258,687,121.68	431,276,681.96
合计	574,740,235.40	675,265,226.85

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	11,141,803.75	285,111,621.84		296,253,425.59
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
——转入第三阶段		-10,348,535.76	10,348,535.76	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	742,509.77	-32,973,903.55		-32,231,393.78
本期转回				
本期转销				
本期核销			10,348,535.76	10,348,535.76
其他变动			8,808.34	8,808.34
2022 年 12 月 31 日余额	11,884,313.52	241,789,182.53	8,808.34	253,682,304.39

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	296,253,425.59	-32,231,393.78		10,348,535.76	253,682,304.39
其他变动				8,808.34	
合计	<u>296,253,425.59</u>	<u>-32,231,393.78</u>		<u>10,348,535.76</u>	<u>253,682,304.39</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,348,535.76

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司 1	借款	9,352,125.36	对方单位破产	内部审批	否
其他	其他	996,410.40	无法收回	内部审批	否
合计		<u>10,348,535.76</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司 1	诉讼索赔款	54,295,501.17	1-2 年	9.45	54,295,501.17
公司 2	借款	41,121,547.58	5 年以上	7.15	41,121,547.58

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有 限责任公司(注 1)	借款	34,856,973.23	5年以上	6.06	34,856,973.23
济源市煤炭高压开关有限公司(注 2)	借款	29,114,811.02	5年以上	5.07	29,114,811.02
公司 5	股权转让款	19,554,454.60	4-5年	3.40	19,554,454.60
合计		178,943,287.60		31.13	178,943,287.60

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

注2: 济源市煤炭高压开关有限公司原为本公司下属天地(常州)自动化股份有限公司控股子公司, 于2018年8月28日被河南省济源市中级人民法院裁定受理破产清算, 由法院依法指定管理人接管已进入破产清算程序, 自2018年9月1日起济源高开不再纳入本公司合并报表范围。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	账面余额	期末余额	
		存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料	1,385,287,272.98	53,161,513.81	1,332,125,759.17
在产品	1,003,419,751.13	22,883,302.80	980,536,448.33
库存商品	2,600,170,305.67	108,658,236.92	2,491,512,068.75
周转材料	1,800,110.90		1,800,110.90
合同履约成本	121,047,748.29	3,992,662.21	117,055,086.08
委托加工物资	30,625,646.98		30,625,646.98
合计	5,142,350,835.95	188,695,715.74	4,953,655,120.21

接上表:

项目	账面 余额	期初余额	
		存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面 价值
原材料	1,350,556,395.69	74,587,046.37	1,275,969,349.32
在产品	878,939,514.21	27,347,808.25	851,591,705.96
库存商品	2,378,776,780.08	192,130,530.08	2,186,646,250.00

项目	账面 余额	期初余额	
		存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面 价值
周转材料	1,709,317.71		1,709,317.71
合同履约成本	98,702,982.45		98,702,982.45
委托加工物资	36,229,645.48		36,229,645.48
<u>合计</u>	<u>4,744,914,635.62</u>	<u>294,065,384.70</u>	<u>4,450,849,250.92</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	74,587,046.37	14,382,284.33		35,807,816.89		53,161,513.81
在产品	27,347,808.25	20,603,020.62		25,067,526.07		22,883,302.80
库存商品	192,130,530.08	55,088,049.56		138,560,342.72		108,658,236.92
合同履约成本		3,992,662.21				3,992,662.21
<u>合计</u>	<u>294,065,384.70</u>	<u>94,066,016.72</u>		<u>199,435,685.68</u>		<u>188,695,715.74</u>

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售合同	278,195,924.62	4,160,669.00	274,035,255.62
技术服务合同	513,648,658.95	209,534,908.01	304,113,750.94
工程合同	1,025,082,234.66	157,514,450.09	867,567,784.57
<u>合计</u>	<u>1,816,926,818.23</u>	<u>371,210,027.10</u>	<u>1,445,716,791.13</u>

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售合同	203,728,198.45	2,411,234.27	201,316,964.18
技术服务合同	502,556,934.85	216,494,743.16	286,062,191.69
工程合同	1,067,166,820.20	129,083,145.55	938,083,674.65
<u>合计</u>	<u>1,773,451,953.50</u>	<u>347,989,122.98</u>	<u>1,425,462,830.52</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
销售合同	1,749,434.73			按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
技术服务合同	152,324.85		7,112,160.00	按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
工程合同	28,431,304.54			按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
合计	30,333,064.12		7,112,160.00	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	52,183,260.20	82,633,700.86
合计	52,183,260.20	82,633,700.86

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	90,736,417.21	69,968,651.03
待申报出口退税	783,916.43	203,945.00
预缴企业所得税等	35,787,088.27	11,394,253.08
预缴社会保险费	10,641,963.76	4,373,228.28
合同取得成本	502,019.97	318,427.00
7天通知存款利息	33,282,975.95	55,485,750.00
预缴销项税额	57,529,774.25	25,059,269.89
其他	2,603,782.83	9,766,582.92
合计	231,867,938.67	176,570,107.20

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	1,328,376,944.41		1,328,376,944.41			
合计	1,328,376,944.41		1,328,376,944.41			

2. 期末重要的债权投资

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
工商银行大额存单	300,000,000.00	2.7%	2.7%	2024-3-30				
建设银行大额存单	300,000,000.00	2.7%	2.7%	2024-4-15				
建设银行大额存单	200,000,000.00	2.7%	2.7%	2024-4-6				
交通银行大额存单	500,000,000.00	3.5%	3.5%	2025-3-31				
<u>合计</u>	<u>1,300,000,000.00</u>							

(十三) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额		期初余额		折现率 区间	账面 价值	坏账 准备	折现率 区间	期初余额	
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	坏账 准备					账面 余额	账面 价值
融资租赁款	6,182,263.42		6,182,263.42		4.75%					
其中：未实现融资收益	-1,260,744.33		-1,260,744.33		4.75%					
分期收款销售商品	33,568,614.27	169,511.44	33,399,102.83	169,511.44	4.75%	68,250,804.80	341,254.02	67,909,550.78	341,254.02	4.75%
<u>合计</u>	<u>39,750,877.69</u>	<u>169,511.44</u>	<u>39,581,366.25</u>	<u>169,511.44</u>		<u>68,250,804.80</u>	<u>341,254.02</u>	<u>67,909,550.78</u>	<u>341,254.02</u>	

(十四) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
山西天地泰福蒂科技有限公司	17,895,716.52			2,541,192.60	
中煤科工山西华泰矿业有限公司	49,216,341.63			51,714,984.29	
<u>小计</u>	<u>67,112,058.15</u>			<u>54,256,176.89</u>	
二、联营企业					
中煤科工金融租赁股份有限公司	483,176,466.42			-4,195,188.96	
山西潞宝集团天地精煤有限公司	18,931,636.60			-45,459.70	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 其他综合收益调整
山西潞安太机械制造有限责任公司	11,060,285.48			122,506.43
上海克硫环保科技有限公司	16,914,178.25			875,383.85
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	17,619,363.16			-4,128,810.05
山西潞安采掘设备有限责任公司	4,260,911.12			7,800.25
北京希尔莱科技发展有限公司	264,300.94			1,008.73
山东能源重装集团大玛电液控制装备工程有限公司	8,170,175.88			-1,343,828.16
中勘资源勘探科技股份有限公司	73,264,385.10			5,727,183.99
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	77,456,132.73			794,468.06
青岛华科联合智慧管廊科技发展有限公司		1,000,000.00		-1,000,000.00
贵州交和矿业科技股份有限公司	5,611,217.50			286,957.58
云南科达化工有限责任公司	681,774.33			-203,445.64
麻城凯龙科技化工有限公司	22,920,605.31			2,573,211.58
上海煤科院运输机械制造有限公司	3,397,630.51			
小计	<u>743,729,063.33</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>-528,212.04</u>
合计	<u>810,841,121.48</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>53,727,964.85</u>

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备 其他		
一、合营企业					
山西天地赛福蒂科技有限公司	187,354.49		-20,624,263.61		
中煤科工山西华泰矿业管理有限公司		28,000,000.00		72,931,325.92	
小计	<u>187,354.49</u>	<u>28,000,000.00</u>	<u>-20,624,263.61</u>	<u>72,931,325.92</u>	
二、联营企业					
中煤科工金融租赁股份有限公司				478,981,277.46	
山西潞宝集团天地精煤有限公司				18,886,176.90	
山西潞安安太机械制造有限公司				11,182,791.91	
上海克硫环保科技有限公司				17,789,562.10	
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	-64,241.71			13,426,311.40	
山西潞安采掘设备有限公司	73,246.85			4,341,958.22	
北京希尔莱科技发展有限公司				265,309.67	
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司			6,826,347.72		6,826,347.72
中勘资源勘探科技股份有限公司				78,991,569.09	
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司		4,028,231.66		74,222,369.13	
青岛华科联合智慧管廊科技发展有限公司					
贵州安和矿业科技股份有限公司		90,000.00		5,808,175.08	
云南科达化工有限责任公司				478,328.69	

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备		
麻城凯龙科技化工有限公司				25,493,816.89	
上海煤科院运输机械制造有限公司				3,397,630.51	
小计	<u>9,005.14</u>	<u>4,118,231.66</u>	<u>6,826,347.72</u>	<u>733,265,277.05</u>	<u>6,826,347.72</u>
合计	<u>196,359.63</u>	<u>32,118,231.66</u>	<u>6,826,347.72</u>	<u>806,196,602.97</u>	<u>6,826,347.72</u>

(十五) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
前进民爆股份有限公司	176,450,000.00	118,000,000.00
海航集团有限公司信托份额	5,398,159.72	
天津市新天钢联合特钢有限公司	5,389,774.23	5,389,774.23
河南天传智能装备技术有限公司	5,155,138.89	5,155,138.89
中煤科工(北京)矿业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
柳林县晋柳八号投资企业(有限合伙)	2,735,400.00	3,833,474.36
河南龙宇能源股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
晋城蓝焰煤业股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
平顶山日欣机械制造有限公司		1,541,192.00
中平能化集团天工机械制造有限公司	1,541,192.00	
新疆金晖兆丰煤业有限公司	1,167,068.91	1,167,068.91
四川省科建煤炭产业技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
山东泰山能源有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
甘肃华亭煤电股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
安徽江南爆破工程有限公司	600,959.28	600,959.28
重庆英斯凯化工有限公司	253,634.52	253,634.52
柳林县晋柳七号投资企业(有限合伙)		3,583,115.96
内蒙古太西煤集团股份有限公司		500,000.00
泽州县天地东庆建材有限公司		200,000.00
合计	211,691,327.55	153,224,358.15

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁夏宁沪太阳能科技有限公司			573,536.71		注	
天津市新天钢联合特钢有限公司	141,935.03	168,614.07			注	
内蒙古蒙晋物流股份有限公司			63,420,000.00		注	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	3,233,477.00	5,314,484.50			注	
甘肃华亭煤电股份有限公司	3,183,546.24	5,628,858.48			注	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中平能化集团天工机械制造有限公司	1,724,954.40	1,724,954.40			注	
前进民爆股份有限公司	2,500,000.00	142,450,000.00			注	
安徽江南爆破工程有限公司	179,152.40	220,111.68			注	
平顶山天安煤业股份有限公司		5,618,975.94				
柳林县晋柳七号投资企业（有限合伙）			698,583.13			
柳林县晋柳八号投资企业（有限合伙）			2,279,539.94			
合计	10,963,065.07	161,125,999.07	66,971,659.78			

注：本公司及子公司的权益工具投资是本公司及子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及子公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十六）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	143,764,710.02	221,236.00		143,985,946.02
2. 本期增加金额	13,583,737.36			13,583,737.36
（1）外购				
（2）存货、固定资产、在建工程转入	13,583,737.36			13,583,737.36
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	157,348,447.38	221,236.00		157,569,683.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	25,213,655.24	86,845.06		25,300,500.30
2. 本期增加金额	4,360,915.78	5,822.04		4,366,737.82
（1）计提或摊销	4,360,915.78	5,822.04		4,366,737.82
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	29,574,571.02	92,667.10		29,667,238.12

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,773,876.36	128,568.90		127,902,445.26
2. 期初账面价值	118,551,054.78	134,390.94		118,685,445.72

(十七) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,435,997,350.66	4,888,017,795.43
固定资产清理	8,183,653.45	10,465,118.55
<u>合计</u>	<u>5,444,181,004.11</u>	<u>4,898,482,913.98</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,631,241,719.32	2,603,713,009.58	203,370,568.33	538,849,281.67	1,551,297,483.02	87,178,435.08	8,615,650,497.00
2. 本期增加金额	260,606,730.30	480,184,329.38	14,448,887.02	351,297,450.64	172,360,870.80	11,323,987.40	1,290,222,255.54
(1) 购置	8,608,357.39	146,442,169.60	13,593,678.51	96,935,090.47	151,377,434.85	11,323,987.40	428,280,718.22
(2) 在建工程转入	251,998,372.91	333,006,716.31	855,208.51	254,347,998.81	16,660,128.29		856,868,424.83
(3) 其他		735,443.47		14,361.36	4,323,307.66		5,073,112.49
3. 本期减少金额	86,652,671.10	72,533,566.64	60,744,088.22	53,821,398.74	110,114,087.87	2,741,007.85	386,606,820.42
(1) 处置或报废	72,434,624.69	72,378,498.62	60,393,254.75	53,619,654.79	98,845,154.43	2,741,007.85	360,412,195.13
(2) 其他	14,218,046.41	155,068.02	350,833.47	201,743.95	11,268,933.44		26,194,625.29
4. 期末余额	3,805,195,778.52	3,011,363,772.32	157,075,367.13	836,325,333.57	1,613,544,265.95	95,761,414.63	9,519,265,932.12
二、累计折旧							
1. 期初余额	982,549,341.56	1,392,196,453.85	137,968,300.10	399,257,420.61	730,386,814.20	43,169,733.94	3,685,528,064.26
2. 本期增加金额	97,754,341.72	187,917,740.27	16,932,926.00	104,623,337.34	204,811,711.80	6,181,772.63	618,221,829.76
(1) 计提	97,754,341.72	187,905,533.98	16,679,365.35	104,623,337.34	200,704,569.57	6,181,772.63	613,848,920.59
(2) 其他		12,206.29	253,560.65		4,107,142.23		4,372,909.17
3. 本期减少金额	27,659,186.05	47,028,811.54	49,346,823.71	48,274,304.69	100,000,067.25	4,402,023.87	276,711,217.11
(1) 处置或报废	26,802,014.89	46,681,632.78	49,078,702.51	48,019,902.77	91,924,926.26	4,402,023.87	266,909,203.08

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	特殊设备	其他	合计
(2) 其他	857,171.16	347,178.76	268,121.20	254,401.92	8,075,140.99		9,802,014.03
4. 期末余额	1,052,644,497.23	1,533,085,382.58	105,554,402.39	455,606,453.26	835,198,458.75	44,949,482.70	4,027,038,676.91
三、减值准备							
1. 期初余额	24,500,907.73	13,457,603.49	437,908.84	125,348.51	3,575,861.38	7,007.36	42,104,637.31
2. 本期增加金额	29,988,070.49	8,188,745.57	1,674,912.33	825,686.44	1,727,869.49		42,405,284.32
(1) 计提	29,988,070.49	7,735,525.78	1,674,912.33	825,686.44	1,727,869.49		41,952,064.53
(2) 其他		453,219.79					453,219.79
3. 本期减少金额	19,362,707.73	8,149,824.70	338,633.85	10,906.81	417,943.99		28,280,017.08
(1) 处置或报废	19,362,707.73	8,149,824.70	338,633.85	10,906.81	417,943.99		28,280,017.08
4. 期末余额	35,126,270.49	13,496,524.36	1,774,187.32	940,128.14	4,885,786.88	7,007.36	56,229,904.55
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,717,425,010.80	1,464,781,865.38	49,746,777.42	379,778,752.17	773,460,020.32	50,804,924.57	5,435,997,350.66
2. 期初账面价值	2,624,191,470.03	1,198,058,952.24	64,964,359.39	139,466,512.55	817,334,807.44	44,001,693.78	4,888,017,795.43

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋、建筑物	162,623,468.07
机器设备	20,911,098.07

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
唐山矿业房屋建筑物	87,479,922.78	正在与政府部门办理验收
能源投资物流房屋及建筑物	15,509,000.00	正在办理
煤科院公司采育基地房屋	229,844,405.15	正在办理
天地支护职工食堂	743,756.39	拟扩建，待扩建后办理房产证
山西煤机综合楼	28,574,592.33	绿化、规划验收正在办理中
中煤矿山密云厂房	2,986,983.22	正在办理
能源投资内蒙能源公司办公楼	5,136,535.64	所属商业楼消防验收未通过

3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	8,183,653.45	10,465,118.55
<u>合计</u>	<u>8,183,653.45</u>	<u>10,465,118.55</u>

(十八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,408,104,541.65	1,749,972,612.78
工程物资		118,699.98
<u>合计</u>	<u>1,408,104,541.65</u>	<u>1,750,091,312.76</u>

注：截至 2022 年 12 月 31 日，中煤科工能源投资秦皇岛有限公司以净值 4,465,947.50 元的设备用作对中国煤炭科工集团有限公司借款 30,000,000.00 元的抵押。

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	783,283,434.80	187,535,614.42	595,747,820.38	38,639,151.04
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	260,016,049.67		260,016,049.67	
煤矿瓦斯抽采及煤层薄透设备安全准入分析验证实验室	61,698,380.19		61,698,380.19	
采煤机整机倾斜分析验证装置	54,477,715.00		54,477,715.00	
综采工作面电液控制系统安全准入分析验证实验室	49,401,213.67		49,401,213.67	
西安研究院碑林院区办公区域综合改造工程项目	45,594,000.00		45,594,000.00	
煤衍生油制清洁燃料试验平台	25,220,314.42		25,220,314.42	
矿井水处理扩容技改工程	13,438,579.44		13,438,579.44	
重点实验室天地大厦后厂房技术改造投资项目	11,352,890.14		11,352,890.14	
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室			158,719,120.23	
煤矿职业病危害分析鉴定实验室			53,014,771.46	
煤矿水灾事故分析鉴定实验室建设项目			45,634,368.48	
高新院区地热供暖示范工程			28,295,753.15	
清水溪实验基地			24,976,771.68	
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室			23,407,012.47	
建桥基地			3,922,797.47	
其他	307,404,539.02	16,246,960.28	291,157,578.74	453,219.79
合计	1,611,887,116.35	203,782,574.70	1,408,104,541.65	39,092,370.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
秦皇岗能源兼并重组秦皇岗市地方煤矿项目	1,016,810,000.00	764,777,209.03	18,506,225.77			783,283,434.80
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	703,895,800.00	307,931,701.64	134,182,711.59	182,098,363.56		260,016,049.67
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	42,603,400.00	36,338,244.74		36,338,244.74		
煤矿高压供电用电系统安全准入分析验证实验室	69,187,600.00	30,067,562.05	1,176,277.13	31,243,839.18		
高新院区地热供暖示范工程	38,600,000.00	28,295,753.15	4,766,447.99	33,062,201.14		
结构件喷漆生产线	24,000,000.00	19,220,449.47	1,776,668.57	20,997,118.04		
结构件备料工艺优化改造	47,150,000.00	14,566,616.94	15,717,817.31			30,284,431.25
煤矿综采输送设备智能制造技术国家地方联合工程实验室改造	23,000,000.00	9,359,935.72	1,514,140.89	10,874,076.61		
建桥基地	270,000,000.00	3,922,797.47	1,294,628.38		5,217,425.85	
煤衍生油制清洁能源试验平台	26,170,000.00		25,220,314.42			25,220,314.42
加工中心柔性智能生产线	24,836,200.00		21,978,938.04	21,978,938.04		
重点实验室天地大厦后厂房技术改造投资项目	23,870,000.00		11,352,890.14			11,352,890.14
采煤机整机倾斜分析验证装置	107,500,000.00	3,701,576.32	50,776,138.68			54,477,715.00
西安研究院碑林区办公区域综合改造工程项目	60,907,800.00		45,594,000.00			45,594,000.00
35KV变电站扩容改造工程	31,737,900.00		27,977,709.35	27,977,709.35		
矿井水处理扩容改造工程	29,912,800.00		13,438,579.44			13,438,579.44
煤矿瓦斯抽采及煤层增透设备安全准入分析验证实验室	57,950,000.00	26,623,800.96	36,474,780.56		1,400,201.33	61,698,380.19

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
综采工作面出液控制系统安全准入分析验证实验室	59,160,000.00	19,580,247.08	29,820,966.59			49,401,213.67
<u>合计</u>	<u>2,657,591,500.00</u>	<u>1,264,385,894.57</u>	<u>441,569,234.85</u>	<u>364,570,490.66</u>	<u>6,617,627.18</u>	<u>1,334,767,011.58</u>

接上表:

项目名称	工程累计投入占预算 的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息资		资金来源
				本化金额	本化率 (%)	
秦皇岛能源兼并重组秦皇岛市地方煤矿项目	90.32	88.08	4,556,625.00			自有资金、借款
智能钻探装备及煤层气开发产业基地项目	62.81	75.00				自有资金
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	100.00	100.00				财政资金
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室	45.16	45.16				自有资金
高新院区地热供暖示范工程	85.65	100.00				自有资金
结构件喷漆生产线	97.40	100.00				自有资金
结构件备料工艺优化改造	64.23	64.23				自有资金
煤矿综采输送设备智能制造技术国家地方联合工程实验室改造	100.00	100.00				自有资金
建桥基地	100.00	100.00				募集资金
煤研生油制清洁能源试验平台	96.37	96.30				单位自筹
加工中心柔性智能生产线	88.50	100.00				单位自筹
重点实验室天地大厦后厂房技术改造投资项目	47.56	47.56				单位自筹、政府补助

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额		本期利息资本化率 (%)	资金来源
				利息资本化累计金额	本期利息资本化率 (%)		
采煤机整机倾斜分析验证装置	50.68	50.00					国家拨款、单位自筹
西安研究院碑林区办公区域综合改造工程项目	74.86	90.00					单位自筹
35KV 变电站扩容改造工程	88.15	100.00					单位自筹
矿井水处理扩容技改工程	44.93	45.00					单位自筹
煤矿瓦斯抽采及煤层增透设备安全准入分析验证实验室	108.88	95.00					财政资金
综采工作面电液控制系统安全准入分析验证实验室	83.08	96.00					单位自筹、政府补助
<u>合计</u>			<u>4,556,625.00</u>				

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
下组煤	16,246,960.28	项目终止
秦皇岛地方煤矿技术改造工程	148,896,463.38	评估减值
<u>合计</u>	<u>165,143,423.66</u>	

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备				118,699.98		118,699.98
<u>合计</u>				<u>118,699.98</u>		<u>118,699.98</u>

(十九) 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业		合计
	经济林		
一、账面原值			
1. 期初余额	3,313,575.14		3,313,575.14
2. 本期增加金额	120,217.64		120,217.64
(1) 外购	120,217.64		120,217.64
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,433,792.78		3,433,792.78
二、累计折旧			
1. 期初余额	366,945.57		366,945.57
2. 本期增加金额	45,825.60		45,825.60
(1) 计提	45,825.60		45,825.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	412,771.17		412,771.17
三、减值准备			
四、账面价值			

项目	种植业	合计
	经济林	
1. 期末账面价值	3,021,021.61	3,021,021.61
2. 期初账面价值	2,946,629.57	2,946,629.57

(二十) 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,321,270.23	188,784,340.46	203,105,610.69
2. 本期增加金额		144,047,220.38	144,047,220.38
(1) 本期租入		138,827,707.74	138,827,707.74
(2) 其他		5,219,512.64	5,219,512.64
3. 本期减少金额	5,219,512.64	72,300,975.45	77,520,488.09
(1) 租赁到期减少		72,300,975.45	72,300,975.45
(2) 其他	5,219,512.64		5,219,512.64
4. 期末余额	9,101,757.59	260,530,585.39	269,632,342.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	688,522.17	53,330,011.03	54,018,533.20
2. 本期增加金额	979,692.22	70,607,529.65	71,587,221.87
(1) 计提	979,692.22	69,498,960.74	70,478,652.96
(2) 其他		1,108,568.91	1,108,568.91
3. 本期减少金额	1,108,568.91	19,048,428.72	20,156,997.63
(1) 处置		14,028,158.51	14,028,158.51
(2) 其他	1,108,568.91	5,020,270.21	6,128,839.12
4. 期末余额	559,645.48	104,889,111.96	105,448,757.44
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,542,112.11	155,641,473.43	164,183,585.54
2. 期初账面价值	13,632,748.06	135,454,329.43	149,087,077.49

(二十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	1,041,271,077.90	302,539.65	11,333,637.64	89,991,183.73		1,089,585,619.43	326,976,725.74	444,142.23	2,559,904,926.32
2. 本期增加金额		75,000.00		20,546,282.58	7,100.00	6,264,150.99	43,700.91		26,936,234.48
(1) 购置		75,000.00		19,431,975.86	7,100.00	6,264,150.99			25,778,226.85
(2) 内部研发				1,114,306.72					1,114,306.72
(3) 其他							43,700.91		43,700.91
3. 本期减少金额				7,623,414.39					7,623,414.39
(1) 处置				6,374,760.05					6,374,760.05
(2) 其他				1,248,654.34					1,248,654.34
4. 期末余额	1,041,271,077.90	377,539.65	11,333,637.64	102,914,051.92	7,100.00	1,095,849,770.42	327,020,426.65	444,142.23	2,579,217,746.41
二、累计摊销									
1. 期初余额	229,491,306.00	284,695.63	6,613,719.79	63,095,240.35		421,323,940.24		381,299.61	721,190,201.62
2. 本期增加金额	21,571,067.13	21,161.54	600,863.76	9,088,205.57		32,583,655.92		6,578.05	63,871,531.97
(1) 计提	21,571,067.13	21,161.54	600,863.76	9,088,205.57		32,583,655.92		6,578.05	63,871,531.97
(2) 其他									
3. 本期减少金额				4,325,950.48					4,325,950.48
(1) 处置				3,077,296.14					3,077,296.14

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	探矿权	其他	合计
(2) 其他				1,248,654.34					1,248,654.34
4. 期末余额	251,062,373.13	305,857.17	7,214,583.55	67,857,495.44		453,907,596.16		387,877.66	780,735,783.11
三、减值准备									
1. 期初余额						9,147,086.27			9,147,086.27
2. 本期增加金额				3,289,523.89					3,289,523.89
(1) 计提				3,289,523.89					3,289,523.89
(2) 其他									
3. 本期减少金额				3,289,523.89					3,289,523.89
(1) 处置									
(2) 其他				3,289,523.89					3,289,523.89
4. 期末余额						9,147,086.27			9,147,086.27
四、账面价值									
1. 期末账面价值	790,208,704.77	71,682.48	4,119,054.09	35,056,556.48	7,100.00	632,795,087.99	327,020,426.65	56,264.57	1,789,334,877.03
2. 期初账面价值	811,779,771.90	17,844.02	4,719,917.85	26,895,943.38		659,114,592.92	326,976,725.74	62,842.62	1,829,567,638.43

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,053,750.00	本公司向北京燕大工贸集团购买位于密云县工业开发区的土地，购买后被纳入政府规划，未办理产权

(二十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
信息化平台建设项目	20,943.40				20,943.40		
煤机成套装备数字化选型平台及智能报价系统			316,415.08				316,415.08
山楂功能复合饮品的研究与开发		33,387.34					33,387.34
NC系统及供应链	759,336.84		354,969.88	1,114,306.72			
安全监控及安全自控平台建设	955,252.88		173,912.17			276,007.62	853,157.43
信息化软件	99,029.13	2,016,129.21			1,379,400.86		735,757.48
科研管理系统		609,849.06					609,849.06
合计	1,834,562.25	2,659,365.61	845,297.13	1,114,306.72	1,400,344.26	276,007.62	2,548,566.39

(二十三) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	3,471,142.92					3,471,142.92
唐山市水泵厂有限公司(注1)	2,187,338.74					2,187,338.74
合计	5,658,481.66					5,658,481.66

注1：唐山市水泵厂有限公司于2022年12月被本公司下属单位天地（唐山）矿业科技有限公司吸收合并后注销，相关资产组转入天地（唐山）矿业科技有限公司。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并形成	处置	其他	
唐山市水泵厂有限公司	2,187,338.74					2,187,338.74
<u>合计</u>	<u>2,187,338.74</u>					<u>2,187,338.74</u>

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
3,471,142.92	固定资产、在建工程 and 无形资产资产组	912,504,919.77	与购买日所确定的资产组一致	否

4. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉账面价值	可收回金的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
3,471,142.92	收益法	1、假设宁夏天地奔牛实业集团有限公司外部环境、自身经营、治理、资产用途、管理方式及水平等在未来经营期间不发生重大变化； 2、现金流量在年度内均匀获得。	1、预计未来现金流量，基于管理层批准的2023年至2027年财务预算确定； 2、税前折现率为9.87%，为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率； 3、预测期为5年，增长率5%，稳定期增长率为0； 4、预测期及稳定期利润率为9.88%。

注1：宁夏天地奔牛实业集团有限公司包含全部商誉的资产组合账面价值为916,258,724.16元。该资产组合基于上述关键假设，采用收益法确定的未来现金流量现值为3,520,209,840.61元，相关商誉未发生减值。

(二十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经济开发区3号车间(注1)	19,196,163.98		685,577.28		18,510,586.70
经济开发区1号车间(注1)	6,902,059.74		277,005.74		6,625,054.00
地宗主厂房改良	6,733,018.22		240,464.88		6,492,553.34
室外工程	6,010,055.01		200,893.20		5,809,161.81
经济开发区2号车间(注1)	5,633,462.82		217,368.34		5,416,094.48

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基地其他待摊费用	5,464,343.84	3,762,731.11	317,259.18	1,053,541.01	7,856,274.76
经济开发区成品库(注1)	3,800,590.06		126,686.38		3,673,903.68
彩虹生产基地试车坡道(注1)	3,549,030.33		104,639.71		3,444,390.62
神东创新基地上湾综合(注2)	2,227,659.39		453,083.27		1,774,576.12
搬迁补偿费	41,492,667.93		41,492,667.93		
其他	27,844,089.25	28,642,727.19	9,848,186.37		46,638,630.07
合计	128,853,140.57	32,405,458.30	53,963,832.28	1,053,541.01	106,241,225.58

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

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

(二十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,913,100,497.74	521,952,153.55	3,153,375,318.88	546,487,861.83
已计提未支付的职工薪酬	711,092,251.73	109,401,191.48	775,697,476.26	118,183,271.24
固定资产折旧	167,084,536.16	41,771,134.04	34,124,686.05	5,739,932.81
递延收益	47,356,888.35	10,219,680.42	35,910,686.08	8,597,746.52
内部交易未实现利润	227,152,177.12	46,456,707.85	192,224,334.33	44,261,222.51
其他权益工具投资公允价值变动	42,507,436.71	6,376,115.51	42,507,436.71	6,376,115.51
预计负债	128,991,332.77	19,791,919.92	94,801,544.82	14,220,231.72
分期付款购买资产	98,196,436.73	24,549,109.18	106,202,063.87	26,550,515.97
其他	129,910.39	32,477.60	89,979,391.40	22,494,847.85
合计	4,335,611,467.70	780,550,489.55	4,524,822,938.40	792,911,745.96

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	165,901,127.87	24,885,169.18	107,451,127.87	16,117,669.18

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	4,134,733.71	620,210.06		
<u>合计</u>	<u>170,035,861.58</u>	<u>25,505,379.24</u>	<u>107,451,127.87</u>	<u>16,117,669.18</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	511,466,532.29	550,623,698.44
可抵扣亏损	912,693,149.17	640,769,737.90
<u>合计</u>	<u>1,424,159,681.46</u>	<u>1,191,393,436.34</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年		55,731,743.43	
2023年	16,449,850.12	17,407,182.61	
2024年	8,096,801.28	17,962,868.20	
2025年	47,185,543.28	55,270,774.97	
2026年	97,173,464.09	179,094,977.30	
2027年	474,935,661.18	40,181,537.64	
2028年	53,496,951.38	53,496,951.38	
2029年	71,525,011.41	72,124,507.85	
2030年	63,870,631.14	63,870,631.14	
2031年	2,830,643.16	85,628,563.38	
2032年	77,128,592.13		
<u>合计</u>	<u>912,693,149.17</u>	<u>640,769,737.90</u>	

(二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	33,388,885.31		33,388,885.31	32,095,408.91		32,095,408.91
预付长期资产购买款项	8,465,718.30		8,465,718.30	13,256,135.00		13,256,135.00
秦能四矿资产				39,392,354.96		39,392,354.96
其他	2,875,362.45		2,875,362.45	1,511,500.00		1,511,500.00
<u>合计</u>	<u>44,729,966.06</u>		<u>44,729,966.06</u>	<u>86,255,398.87</u>		<u>86,255,398.87</u>

(二十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	196,665,105.78	157,664,386.39
抵押借款		34,500,000.00
<u>合计</u>	<u>196,665,105.78</u>	<u>192,164,386.39</u>

(二十八) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	474,469,528.75	432,276,454.56
<u>合计</u>	<u>474,469,528.75</u>	<u>432,276,454.56</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(二十九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,074,082,182.98	6,229,746,861.31
1-2年(含2年)	755,630,459.06	679,949,823.74
2-3年(含3年)	260,047,586.88	314,963,482.76
3年以上	512,781,589.13	421,133,828.67
<u>合计</u>	<u>7,602,541,818.05</u>	<u>7,645,793,996.48</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司1	28,685,758.63	信用期内
公司2	26,651,376.08	信用期内
公司3	19,583,514.34	信用期内
公司4	17,041,963.42	信用期内
公司5	16,045,900.00	合同尚未履行完毕
公司6	15,396,275.84	信用期内
公司7	15,239,060.09	信用期内

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 8	14,950,000.00	信用期内
公司 9	14,473,918.23	信用期内
公司 10	12,057,160.22	信用期内
公司 11	11,699,258.67	信用期内
公司 12	11,612,675.58	合同尚未履行完毕
公司 13	10,623,929.88	信用期内
公司 14	10,259,835.50	信用期内
公司 15	10,009,721.12	信用期内
<u>合计</u>	<u>234,330,347.60</u>	

(三十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,185,314.40	1,293,317.59
1-2年(含2年)	1,882.97	17,440.00
2-3年(含3年)		621,754.00
3年以上	3,710,313.43	3,210,363.21
<u>合计</u>	<u>5,897,510.80</u>	<u>5,142,874.80</u>

(三十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	3,026,861,068.77	2,975,733,145.13
预收工程款	360,989,076.45	377,267,680.82
预收技术服务款	216,651,848.83	226,264,360.02
预收其他款项	10,945,481.06	10,508,576.07
<u>合计</u>	<u>3,615,447,475.11</u>	<u>3,589,773,762.04</u>

(三十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,269,634,417.37	5,381,889,069.37	5,069,785,129.86	1,581,738,356.88
二、离职后福利中-设定提存计划负债	42,972,093.77	531,131,804.24	525,255,219.13	48,848,678.88
三、辞退福利	8,449,877.82	33,885,731.77	22,125,956.39	20,209,653.20
<u>合计</u>	<u>1,321,056,388.96</u>	<u>5,946,906,605.38</u>	<u>5,617,166,305.38</u>	<u>1,650,796,688.96</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	958,070,866.83	4,121,670,910.35	3,799,290,029.02	1,280,451,748.16
二、职工福利费		280,511,909.86	280,503,818.32	8,091.54
三、社会保险费	14,281,104.03	267,108,441.89	262,510,282.04	18,879,263.88
其中：医疗保险费	13,061,111.20	240,597,354.20	238,038,662.07	15,619,803.33
工伤保险费	860,916.07	20,417,427.35	18,635,837.70	2,642,505.72
生育保险费	359,076.76	5,467,952.05	5,210,073.98	616,954.83
其他		625,708.29	625,708.29	
四、住房公积金	5,457,185.04	266,499,049.14	262,592,307.57	9,363,926.61
五、工会经费和职工教育经费	284,078,736.59	114,713,809.54	135,022,623.96	263,769,922.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		13,872,794.94	13,872,794.94	
八、其他短期薪酬	7,746,524.88	317,512,153.65	315,993,274.01	9,265,404.52
<u>合计</u>	<u>1,269,634,417.37</u>	<u>5,381,889,069.37</u>	<u>5,069,785,129.86</u>	<u>1,581,738,356.88</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	28,043,342.48	393,643,665.64	388,561,594.17	33,125,413.95
2. 失业保险费	3,469,905.27	14,118,526.20	13,627,215.14	3,961,216.33
3. 企业年金缴费	11,458,846.02	123,369,612.40	123,066,409.82	11,762,048.60
<u>合计</u>	<u>42,972,093.77</u>	<u>531,131,804.24</u>	<u>525,255,219.13</u>	<u>48,848,678.88</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	20,014,051.84	20,121,127.91

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
其他	2,111,904.55	88,525.29
<u>合计</u>	<u>22,125,956.39</u>	<u>20,209,653.20</u>

(三十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	110,490,667.57	173,392,004.97
2. 增值税	182,205,776.90	217,094,079.66
3. 消费税	864,345.56	756,412.38
4. 资源税	15,639,871.53	30,461,553.86
5. 土地使用税	2,594,643.79	2,394,789.07
6. 房产税	7,242,876.47	4,369,545.46
7. 城市维护建设税	14,534,039.58	15,400,991.12
8. 教育费附加	8,403,521.04	9,610,155.50
9. 代扣代缴个人所得税	47,129,772.81	33,155,723.59
10. 其他	4,946,794.07	3,737,408.43
<u>合计</u>	<u>394,052,309.32</u>	<u>490,372,664.04</u>

(三十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付股利	62,400.00	27,529,779.50
其他应付款	1,032,300,840.82	1,047,972,250.15
<u>合计</u>	<u>1,032,363,240.82</u>	<u>1,075,502,029.65</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	62,400.00	27,529,779.50
<u>合计</u>	<u>62,400.00</u>	<u>27,529,779.50</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	485,912,812.58	655,667,449.90
1-2年(含2年)	225,806,152.52	18,697,151.17
2-3年(含3年)	18,671,454.35	79,073,849.95
3年以上	301,910,421.37	294,533,799.13
<u>合计</u>	<u>1,032,300,840.82</u>	<u>1,047,972,250.15</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司1	61,094,305.38	清算未完成
公司2	49,839,708.14	清算未完成
公司3	30,000,000.00	清算未完成
公司4	28,000,000.00	未到期
公司5	24,500,000.00	清算未完成
公司6	23,058,818.32	清算未完成
公司7	17,000,000.00	清算未完成
公司8	16,327,677.06	清算未完成
<u>合计</u>	<u>249,820,508.90</u>	

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		50,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	71,884,669.46	54,594,652.46
一年内到期的其他长期负债	38,744,238.26	105,142,340.70
<u>合计</u>	<u>110,628,907.72</u>	<u>209,736,993.16</u>

(三十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	407,803,023.72	407,753,786.34
未终止确认票据	426,344,673.49	599,681,691.18
<u>合计</u>	<u>834,147,697.21</u>	<u>1,007,435,477.52</u>

(三十七) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	117,900,000.00	50,000,000.00	2.92%
抵押借款			
其他长期借款(注)	51,680,000.00	81,760,000.00	0.00%
减:一年内到期的长期借款		-50,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>169,580,000.00</u>	<u>81,760,000.00</u>	

注:其他长期借款年末余额为中国煤炭科工集团有限公司向本公司提供的国有资本金预算项目拨款,年利率0.00%。

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	179,346,228.90	166,983,571.43
减:未确认的融资费用	-23,456,625.66	-15,770,010.62
重分类至一年内到期的非流动负债	-71,884,669.46	-54,594,652.46
<u>合计</u>	<u>84,004,933.78</u>	<u>96,618,908.35</u>

(三十九) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	45,288,106.01	59,594,622.36
<u>合计</u>	<u>45,288,106.01</u>	<u>59,594,622.36</u>

1. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大型油气田及煤层气开发	28,635,526.48	7,642,400.00	23,182,341.87	13,095,584.61	项目未结束
高效、低排放煤粉工业锅炉技术体系示范应用	27,400,000.00			27,400,000.00	项目未结束
矿井突水水源快速判识与水灾防控关键技术研究	1,945,588.01			1,945,588.01	项目未结束
起重机减速器制造基地建设项目	1,500,000.00			1,500,000.00	项目未结束
定向连续取心钻孔轨迹测量技术及配套钻具开发		1,591,000.00	437,249.18	1,153,750.82	项目未结束
其他	113,507.87	240,000.00	160,325.30	193,182.57	项目未结束
合计	59,594,622.36	9,473,400.00	23,779,916.35	45,288,106.01	

(四十) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	849,040,000.00	945,550,000.00
合计	849,040,000.00	945,550,000.00

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	945,550,000.00	989,371,524.99
二、计入当期损益的设定受益成本	-3,650,000.00	31,230,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	-31,160,000.00	
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	27,510,000.00	31,230,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-40,360,000.00	-19,300,000.00
1. 精算利得(损失以“-”表示)	-40,360,000.00	-19,300,000.00
四、其他变动	-52,500,000.00	-55,751,524.99
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-52,500,000.00	-55,751,524.99
五、期末余额	849,040,000.00	945,550,000.00

(四十一) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,007,923.35	10,644,147.49	中煤科工(内蒙古)采矿工程技术有限公司及煤炭科学技术研究院有限公司未决诉讼。
产品质量保证	123,559,132.78	93,801,544.82	中煤科工集团上海有限公司按煤机销售收入的2%计提产品质量保证金;北京天地玛珂电液控制系统有限公司按煤机销售收入的1.9%计提产品质量保证金。
待执行的亏损合同	4,432,200.00		宁夏天地奔牛银起设备有限公司待执行亏损合同。
科技风险准备金	1,200,000.00	1,000,000.00	上海煤科检测技术有限公司按照检查收入的5%计提科技风险准备金,累计不超过100万元;煤炭科学技术研究院有限公司为承担经营检测业务产生的责任风险,设立的20万风险准备金
合计	<u>131,199,256.13</u>	<u>105,445,692.31</u>	-

(四十二) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,262,310,425.74	81,978,744.16	189,660,640.54	1,154,628,529.36
合计	<u>1,262,310,425.74</u>	<u>81,978,744.16</u>	<u>189,660,640.54</u>	<u>1,154,628,529.36</u>

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	158,602,480.22			19,856,721.12		138,745,759.10	与资产相关
煤矿高压供电用电系统安全准入分析验证实验室	140,521,820.30			5,617,644.26		134,904,176.04	与资产相关
采煤机安全准入分析验证实验室	114,110,000.00					114,110,000.00	与资产相关
联合厂房及厂区工程项目建设扶持资金	56,945,929.65	1,707,416.12			3,989,783.33	54,663,562.44	与资产相关
爆破器材安全准入分析验证实验室	39,624,126.68			3,131,220.00		36,492,906.68	与资产相关
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	39,354,969.13			3,115,601.60		36,239,367.53	与资产相关
银川市开发区管委重大项目建设补助	35,557,000.36			1,146,999.96		34,410,000.40	与资产相关
煤矿水灾事故分析鉴定实验室	37,800,000.00			13,944,433.75		23,855,566.25	与资产相关
综采工作面电控控制系统安全准入分析验证实验室	40,110,000.00					40,110,000.00	与资产相关
矿山顶板与冲击地压事故鉴定实验室	28,496,208.35			3,152,449.05		25,343,759.30	与资产相关
矿用通风机及附属爆破设备安全准入分析验证实验室	17,138,700.57	7,846,395.02		11,172,037.02		13,813,058.57	与资产相关
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	26,527,200.00			4,893,682.59		21,633,517.41	与资产相关
煤矿安全改造项目中央投资补助款	23,690,000.00			760,002.48		23,690,000.00	与资产相关
起重机械减速器配套工程补偿费	20,980,068.27	300,000.00				20,520,065.79	与资产相关
煤层气开发利用研究中心	21,491,202.19			-383,247.91		21,874,450.10	与收益相关
煤矿瓦斯事故分析鉴定验证实验室	18,520,000.00			1,466,166.61		17,053,833.39	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业		其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
			外收入金额	本期计入其他收 益金额			
央企进冀引导资金	15,750,956.25			513,587.28		15,237,368.97	与资产相关
大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线研制	12,573,333.31			4,795,555.56		7,777,777.78	与资产相关
煤层气车载钻机研发试验检测能力建设项目	11,930,000.00			4,902,032.67		7,027,967.33	与资产相关
工程中心创新能力建设项目	11,002,600.00			3,355,176.33		7,647,423.67	与资产相关
煤矿采掘装备配套大功率矿用减速器技术升级	3,422,224.38	1,555,556.10				4,977,780.48	与资产相关
低浓度煤层气除氧与变压吸附集成浓缩工业化技 术与装备研究项目	2,261,928.10			648,739.14	3,120.10	1,610,068.86	与资产相关
5G通信一体化 TC210A02J		1,710,000.00				1,710,000.00	与收益相关
矿山 L4 级车路协同自动驾驶系统		11,000,000.00				11,000,000.00	与收益相关
山西转型综改示范区 2018 年企业研发补助		10,000,000.00		10,000,000.00			与收益相关
其他	183,566,628.91	4,429,564.33	387,500.00	16,389,667.25	13,496,802.07	157,722,223.92	与资产相关
其他	202,333,049.04	43,429,812.59	922,458.94	49,149,810.51	13,232,696.83	182,457,895.35	与收益相关
合计	1,262,310,425.74	81,978,744.16	1,309,958.94	157,628,279.27	30,722,402.33	1,154,628,529.36	

(四十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	4,138,588,892.00						4,138,588,892.00
1. 人民币普通股	4,138,588,892.00						4,138,588,892.00
股份合计	4,138,588,892.00						4,138,588,892.00

(四十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	1,627,679,255.92	30,080,000.00		1,657,759,255.92
其他资本公积	81,755,413.15	19,865,874.70	11,280,049.44	90,341,238.41
合计	1,709,434,669.07	49,945,874.70	11,280,049.44	1,748,100,494.33

注：1. 本公司之母公司中国煤炭科工集团有限公司将以前年度下拨至本公司的财政专项资金30,080,000.00元转增国有独享资本公积。

2. 本公司控股子公司北京天玛智控科技股份有限公司因股份支付导致资本公积增加19,393,649.97元。

3. 本期权益法核算的被投资单位其他权益变动及其他因素导致资本公积增加472,224.73元。

4. 本公司下属单位唐山市水泵厂有限公司、宁夏天地西北煤机有限公司少数股东减资导致资本公积分别减少3,500,566.03元、7,779,483.41元。

(四十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额		期末余额
			减: 前期计入其 他综合收益 当期转入损益	减: 前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	72,715,811.19	98,810,000.00	15,183,000.00	83,701,799.37	156,417,610.56
1. 重新计量设定受益计划变动额	21,840,376.70	40,360,000.00	6,415,500.00	34,019,299.37	55,859,676.07
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动	50,875,434.49	58,450,000.00	8,767,500.00	49,682,500.00	100,557,934.49
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,902,776.76	6,219,226.66		6,219,226.66	8,122,003.42
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,338,876.57				2,338,876.57
2. 外币财务报表折算差额	-436,099.81	6,219,226.66		6,219,226.66	5,783,126.85
合计	74,618,587.95	105,029,226.66	15,183,000.00	89,921,026.03	164,539,613.98

(四十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	48,911,556.87	202,150,260.72	194,820,125.69	56,241,691.90
维简费	7,652,475.70	15,198,985.34	4,142,577.27	18,708,883.77
煤矿转产发展基金	62,997,617.49	29,064,388.72	9,899,748.22	82,162,257.99
合计	<u>119,561,650.06</u>	<u>246,413,634.78</u>	<u>208,862,451.18</u>	<u>157,112,833.66</u>

(四十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定公积金	634,684,937.08	84,613,319.90		719,298,256.98
合计	<u>634,684,937.08</u>	<u>84,613,319.90</u>		<u>719,298,256.98</u>

(四十八) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,356,396.82	820,792.64		2,177,189.46
合计	<u>1,356,396.82</u>	<u>820,792.64</u>		<u>2,177,189.46</u>

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	12,322,178,428.56	11,432,990,508.33
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-30,304,527.03
调整后期初未分配利润	12,322,178,428.56	11,402,685,981.30
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,952,297,699.79	1,619,886,765.68
其他		
减: 提取法定盈余公积	84,613,319.90	78,215,301.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	820,792.64	86,996.46
应付普通股股利	744,946,000.56	620,788,333.00
其他	1,675,390.81	1,303,687.17
期末未分配利润	13,442,420,624.44	12,322,178,428.56

(五十) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,972,333,161.38	18,815,506,748.63	23,259,786,158.84	16,298,005,466.63
其他业务	443,822,219.01	298,409,211.48	310,927,873.93	223,836,737.60
<u>合计</u>	<u>27,416,155,380.39</u>	<u>19,113,915,960.11</u>	<u>23,570,714,032.77</u>	<u>16,521,842,204.23</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本公司	合计
合同类型		
产品销售	19,132,058,674.81	19,132,058,674.81
工程项目	3,712,612,219.28	3,712,612,219.28
技术服务	4,127,662,267.29	4,127,662,267.29
<u>合计</u>	<u>26,972,333,161.38</u>	<u>26,972,333,161.38</u>

(五十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,224,915.27	1,344,068.67
资源税	210,786,593.78	178,044,390.69
城市维护建设税	102,186,056.76	66,285,089.14
教育费附加	42,934,859.38	36,778,802.19
房产税	29,894,573.43	25,516,763.89
土地使用税	16,925,862.45	17,564,387.07
车船使用税	263,884.02	458,692.94
印花税	17,358,810.01	14,521,463.63
地方教育费附加	24,730,355.39	22,889,316.33
其他	8,816,099.70	11,901,689.32
<u>合计</u>	<u>455,122,010.19</u>	<u>375,304,663.87</u>

(五十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	456,704,709.77	395,432,717.19

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	138,561,565.43	132,419,207.07
售后服务支出	38,523,056.69	32,604,236.39
销售服务费	115,940,617.42	129,902,970.93
办公费	12,362,242.67	12,788,100.96
展览广告费	32,825,027.17	24,992,985.44
提取质量保证金	26,204,170.81	22,775,920.16
修理费	13,703,119.60	15,705,054.26
包装费	12,942,954.96	11,964,803.80
劳务费	24,343,313.03	17,508,182.94
折旧费	6,343,006.77	6,481,042.37
其他	103,102,671.73	104,662,615.33
<u>合计</u>	<u>981,556,456.05</u>	<u>907,237,836.84</u>

(五十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,378,825,091.89	1,213,747,566.02
折旧摊销费	209,918,270.63	196,631,051.83
差旅费	37,037,111.50	52,929,288.83
租赁费	27,105,072.54	29,098,749.27
修理费	42,146,290.03	46,953,428.74
离退休人员支出	28,632,683.36	56,969,430.37
办公费	32,371,734.82	34,872,797.84
党建工作经费	20,405,197.10	19,027,952.30
水电费	33,719,694.24	36,191,004.13
劳务费	45,048,506.06	32,318,216.05
咨询费	24,286,362.69	32,242,516.53
中介机构费	34,424,443.03	28,089,148.04
其他	306,718,231.91	196,859,766.15
<u>合计</u>	<u>2,220,638,689.80</u>	<u>1,975,930,916.10</u>

(五十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	754,125,127.90	541,701,579.79

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	706,257,407.84	618,012,790.52
测试化验加工费	70,016,571.62	84,539,273.69
差旅费	50,525,872.73	54,743,237.23
折旧摊销费	35,053,168.58	14,668,731.99
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	40,005,695.00	30,126,089.14
劳务费	24,674,216.11	18,965,820.10
燃料动力费	4,522,887.71	8,205,192.12
专家咨询费	5,332,606.87	4,052,537.33
办公费	4,034,909.39	1,658,500.39
其他	68,266,943.31	111,748,117.14
<u>合计</u>	<u>1,762,815,407.06</u>	<u>1,488,421,869.44</u>

(五十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,531,854.39	21,350,944.36
减：利息收入	170,921,860.96	132,456,671.93
加：设定受益计划利息净额	27,510,000.00	31,230,000.00
汇兑损益	-6,477,880.03	-561,649.21
手续费	18,050,628.87	7,094,675.75
现金折扣	-9,019,333.09	206,269.09
<u>合计</u>	<u>-119,326,590.82</u>	<u>-73,136,431.94</u>

(五十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	3,727,921.19	3,027,339.91
增值税即征即退	120,295,965.05	92,030,924.48
事业费拨款	113,366,600.00	96,335,600.00
稳岗补贴	9,866,747.25	9,095,024.18
与日常活动相关的政府补助	214,859,563.05	123,431,106.11
债务重组	-201,282.40	-528,421.50
<u>合计</u>	<u>461,915,514.14</u>	<u>323,391,573.18</u>

(五十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,727,964.85	77,410,441.34
处置长期股权投资产生的投资收益	542,380.00	15,710,906.16
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	10,963,065.07	8,602,939.12
债权投资持有期间的利息收益	28,376,944.41	
债务重组产生的投资收益	8,147,566.79	4,561,127.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,062,114.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,850.81	-100,578.31
<u>合计</u>	<u>101,748,070.31</u>	<u>107,246,949.54</u>

(五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-471,217.04	899,673.75
<u>合计</u>	<u>-471,217.04</u>	<u>899,673.75</u>

(五十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-140,909,087.19	-288,965,461.82
其他应收款坏账损失	32,231,393.78	-55,295,269.55
应收票据坏账损失	24,184,282.10	-13,074,124.74
长期应收款坏账损失	348,476.21	-54,907.75
其他	-21,402,303.60	-7,454,398.28
<u>合计</u>	<u>-105,547,238.70</u>	<u>-364,844,162.14</u>

(六十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-94,066,016.72	-52,939,462.87
二、长期股权投资减值损失	-6,826,347.72	
三、固定资产减值损失	-41,952,064.53	-35,271,633.26
四、在建工程减值损失	-165,143,423.66	-39,092,370.83
五、无形资产减值损失	-3,289,523.89	-9,147,086.27
六、合同资产减值损失	-30,333,064.12	17,939,308.19
<u>合计</u>	<u>-341,610,440.64</u>	<u>-118,511,245.04</u>

(六十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
秦能三矿资产处置收益		-43,981,972.15
秦能四矿资产处置收益	17,275,568.87	
固定资产处置收益	7,541,818.51	1,662,041.17
使用权资产处置收益	1,708,586.20	
<u>合计</u>	<u>26,525,973.58</u>	<u>-42,319,930.98</u>

(六十二) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,430,113.21	2,192,513.35	8,430,113.21
其中：固定资产毁损报废利得	7,902,978.14	2,191,863.35	7,902,978.14
无形资产毁损报废利得		650.00	
政府补助	15,698,595.94	40,958,664.99	15,698,595.94
无法支付的应付款项	6,496,388.72	7,712,339.06	6,496,388.72
罚没利得	7,227,899.36	4,734,660.40	7,227,899.36
保险赔偿收入	74,049.29	850,000.00	74,049.29
违约金收入	864,455.31	1,056,708.28	864,455.31
盘盈利得		163,494.48	
其他	13,530,943.92	29,148,432.42	13,530,943.92
<u>合计</u>	<u>52,322,445.75</u>	<u>86,816,812.98</u>	<u>52,322,445.75</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
顺义区企业发展扶持资金		34,700,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化局高精尖企业奖励款		2,000,000.00	与收益相关
处僵治困专项补助	436,458.94	1,065,282.77	与收益相关
采育基地政府贴息收入	486,000.00	486,000.00	与收益相关
优胜企业和优秀企业家		400,000.00	与收益相关
顺义区天玛智控上市支持资金	7,000,000.00		与收益相关
顺义区智能转型升级项目奖励	5,800,000.00		与收益相关
博士后进站奖励	400,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
购房补助款	387,500.00		与资产相关
其他	1,188,637.00	2,294,882.22	与收益相关
其他		12,500.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>15,698,595.94</u>	<u>40,958,664.99</u>	

(六十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	26,998,454.76	12,627,193.55	26,998,454.76
其中：固定资产毁损报废损失	26,998,454.76	12,609,158.52	26,998,454.76
无形资产毁损报废损失		18,035.03	
对外捐赠	8,490,000.00	720,000.00	8,490,000.00
罚没及滞纳金支出	4,625,833.01	3,914,573.87	4,625,833.01
赔偿金及违约金支出	66,510,252.56	3,381,335.13	66,510,252.56
预计未决诉讼损失	2,007,923.35	12,847,639.79	2,007,923.35
其他	24,120,800.68	2,504,869.66	24,120,800.68
<u>合计</u>	<u>132,753,264.36</u>	<u>35,995,612.00</u>	<u>132,753,264.36</u>

(六十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	518,410,906.59	371,479,275.17
递延所得税费用	11,768,297.58	-8,397,096.50
<u>合计</u>	<u>530,179,204.17</u>	<u>363,082,178.67</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,063,563,291.04	2,331,797,033.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	459,534,493.66	349,769,555.03
子公司适用不同税率的影响	65,946,334.70	35,304,331.87
调整以前期间所得税的影响	-1,919,322.20	-5,272,847.03
非应税收入的影响	-17,844,550.77	70,063,416.32

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,329,327.61	20,382,521.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,997,996.02	21,975,349.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	124,743,537.59	26,242,727.14
其他调整事项对所得税费用的影响	-114,612,620.40	-155,382,875.63
<u>所得税费用合计</u>	<u>530,179,204.17</u>	<u>363,082,178.67</u>

(六十五) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(四十五)其他综合收益”。

(六十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	266,965,264.94	394,010,549.83
利息收入	170,921,860.96	101,933,546.93
保证金及暂挂款	332,560,236.87	317,315,017.35
员工归还备用金	22,350,857.65	19,981,397.17
保理公司业务收款	260,656,739.98	40,279,320.91
其他	195,986,228.33	132,090,416.07
<u>合计</u>	<u>1,249,441,188.73</u>	<u>1,005,610,248.26</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	205,472,170.03	218,759,562.09
投标保证金	267,366,950.12	311,649,151.97
研究开发费	116,723,304.05	233,251,809.93
备用金借款	75,932,026.85	80,248,861.82
水电供暖费	66,918,495.34	77,383,865.64
运杂费	35,598,544.36	35,772,273.58
办公费	56,227,006.41	56,696,676.65
租赁费	26,035,589.37	30,484,886.65
修理费	52,911,768.46	41,842,274.74
支付的保证金或押金	34,845,302.52	4,771,485.91
咨询费	36,279,257.62	20,496,482.59

项目	本期发生额	上期发生额
保理公司业务付款	678,497,142.24	295,774,142.76
搬迁补偿费	105,316,230.00	
退还资金集中款	91,896,547.08	
其他	688,084,975.49	438,930,739.57
<u>合计</u>	<u>2,538,105,309.94</u>	<u>1,846,062,213.90</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	7,078,816.14	
取得子公司收到的现金	5,294,488.58	
<u>合计</u>	<u>12,373,304.72</u>	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到小股东借款		28,000,000.00
<u>合计</u>		<u>28,000,000.00</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
分期付款购买无形资产		118,025,601.00
租金	48,533,691.88	38,192,119.90
职工退股		2,761,219.83
退还资本金	43,221,354.42	
<u>合计</u>	<u>91,755,046.30</u>	<u>158,978,940.73</u>

(六十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,533,384,086.87	1,968,714,854.85
加：资产减值准备	341,610,440.64	118,511,245.04

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	105,547,238.70	364,844,162.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	618,261,484.01	648,606,682.82
使用权资产摊销	70,478,652.96	54,018,533.20
无形资产摊销	63,871,531.97	72,669,012.87
长期待摊费用摊销	53,963,832.28	27,440,584.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-26,525,973.58	42,319,930.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,568,341.55	10,434,680.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	471,217.04	-899,673.75
财务费用(收益以“-”号填列)	42,563,974.36	52,019,295.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-101,748,070.31	-107,246,949.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,148,087.52	-8,397,096.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	620,210.06	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-596,871,886.01	148,163,080.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,347,981,611.82	-612,856,369.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-818,015,080.67	1,471,797,024.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,665,309,699.21	4,250,138,997.49

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	11,378,446,874.60	9,753,752,757.97
减：现金的期初余额	9,753,752,757.97	6,730,004,397.42
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	1,624,694,116.63	3,023,748,360.55

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	77,893,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	77,893,200.00

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,378,446,874.60	9,753,752,757.97
其中：库存现金	4,973.50	3,802.00
可随时用于支付的银行存款	11,378,439,602.22	9,753,748,955.97
可随时用于支付的其他货币资金	2,298.88	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,378,446,874.60	9,753,752,757.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	276,472,234.91	保证金、维修基金存款、农民工工资专户存款、法院冻结资金等
应收款项融资	116,942,603.49	票据质押
在建工程	4,465,947.50	抵押借款
<u>合计</u>	<u>397,880,785.90</u>	

(六十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金		—	84,710,085.35
其中：美元	12,144,891.48	6.9646	84,584,311.20
港元	1.00	0.8933	0.89
欧元	10,638.57	7.4229	78,969.04
澳门元	9,929.19	4.7138	46,804.22
应付账款		—	141,374.83
其中：美元	20,299.06	6.9646	141,374.83

(七十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
矿用电气设备电磁兼容安全准入分析验证实验室	158,602,480.22	递延收益	19,856,721.12
煤矿高压供用电系统安全准入分析验证实验室	140,521,820.30	递延收益	5,617,644.26
采煤机安全准入分析验证实验室	114,110,000.00	递延收益	
联合厂房及厂区工程项目建设扶持资金	58,653,345.77	递延收益	3,989,783.33
爆破器材安全准入分析验证实验室	39,624,126.68	递延收益	3,131,220.00
煤矿职业病危害分析鉴定实验室	39,354,969.13	递延收益	3,115,601.60
银川市开发区管委会重大项目建设补助	35,557,000.36	递延收益	1,146,999.96
煤矿水灾事故分析鉴定实验室	37,800,000.00	递延收益	13,944,433.75
综采工作面电液控制系统安全准入分析验证实验室	40,110,000.00	递延收益	
矿山顶板与冲击地压事故鉴定实验室	28,496,208.35	递延收益	3,152,449.05
矿用通风及隔抑爆设备安全准入分析验证实验室	24,985,095.59	递延收益	11,172,037.02
矿用探排水设备安全准入分析验证实验室	26,527,200.00	递延收益	4,893,682.59
煤矿安全改造项目中央投资补助款	23,690,000.00	递延收益	
起重机减速器配套工程补偿费	21,280,068.27	递延收益	760,002.48
煤层气开发利用研究中心	21,491,202.19	递延收益	-383,247.91
煤矿瓦斯事故分析鉴定验证实验室	18,520,000.00	递延收益	1,466,166.61
央企进冀引导资金	15,750,956.25	递延收益	513,587.28
大型刮板输送机中部槽智能化焊接生产线研制	12,573,333.34	递延收益	4,795,555.56
煤层气车载钻机研发试验检测能力建设项目	11,930,000.00	递延收益	4,902,032.67
工程中心创新能力建设项目	11,002,600.00	递延收益	3,355,176.33
煤矿采掘装备配套大功率矿用减速器技术升级	4,977,780.48	递延收益	
低浓度煤层气除氧与变压吸附集成浓缩工业化技术与装备研究项目	2,261,928.10	递延收益	651,859.24
5G 通信一体化 TC210A02J 项目来款	1,710,000.00	递延收益	
矿山 L4 级车路协同自动驾驶系统	11,000,000.00	递延收益	
山西转型综改示范区 2018 年企业研发补助	10,000,000.00	递延收益	10,000,000.00
其他	187,996,193.24	递延收益	29,982,927.44
其他	245,762,861.63	递延收益	57,755,197.81
顺义区天玛智控上市支持资金	7,000,000.00	营业外收入	7,000,000.00
顺义区智能转型升级项目奖励	5,800,000.00	营业外收入	5,800,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他	1,588,637.00	营业外收入	1,588,637.00
增值税即征即退	120,295,965.05	其他收益	120,295,965.05
事业费拨款	113,366,600.00	其他收益	113,366,600.00
稳岗补贴	9,866,747.25	其他收益	9,866,747.25
研发补助资金	15,266,800.00	其他收益	15,266,800.00
研发投入奖	4,849,000.00	其他收益	4,849,000.00
西安高新技术产业开发区信用服务中心奖励	4,674,080.00	其他收益	4,674,080.00
中关村科技园区管理委员会煤巷智能化快补助金	3,760,000.00	其他收益	3,760,000.00
重庆市大渡口区经济和信息化委员会付智能工厂建设专项补助	3,750,000.00	其他收益	3,750,000.00
财政局拨款奖励	3,187,600.00	其他收益	3,187,600.00
奉贤工业开发区三个100款	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
科学技术局专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
自治区黄河流域生态环境保护与质量发展科技支撑项目资金	1,440,000.00	其他收益	1,440,000.00
西安市科学技术局2020年企业研发奖	1,401,000.00	其他收益	1,401,000.00
首台套重大技术装备资金	1,190,000.00	其他收益	1,190,000.00
西安市财政局财政零余额账户拨款	1,172,000.00	其他收益	1,172,000.00
企业技术中心奖励资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
省级高质量发展领军企业奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工业技改综合奖补资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
失业补贴款	768,772.83	其他收益	768,772.83
工业和信息化局科技中小企业评价补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
企业发展专项资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
科技发展项目经费	600,000.00	其他收益	600,000.00
市工信局信息产业资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
市级服务业专项奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
综改区稳增长奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
西安高新技术产业开发区信用服务中心2019普惠政策	450,000.00	其他收益	450,000.00
其他	5,172,030.95	其他收益	5,172,030.95
<u>合计</u>	<u>1,659,438,402.98</u>		<u>498,969,063.27</u>

七、合并范围的变更

（一）新设子公司情况

2022 年度新纳入本公司合并范围的子公司 5 家，具体如下：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
西安煤科地热能开发有限公司（注 1）	投资设立	100
山西天地赛福蒂科技有限公司（注 2）	章程变更	51
山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司（注 3）	投资设立	51
中煤科工（上海）新能源有限公司（注 4）	投资设立	65
煤科（山西）技术研究院有限公司（注 5）	投资设立	55

注 1：西安煤科地热能开发有限公司成立于 2022 年 11 月 03 日，由本公司之子公司中煤科工西安研究院（集团）有限公司出资 5,000,000.00 元设立，持股比例 100.00%。

注 2：山西天地赛福蒂科技有限公司于 2022 年 9 月 30 日纳入本公司合并范围。山西天地赛福蒂科技有限公司原为本公司之子公司山西天地煤机装备有限公司的合营企业，山西天地煤机装备有限公司持有其 51% 的股份。根据《中外合资企业法》，董事会是企业最高权力机构，公司董事会成员为 5 人，董事会决议时最低通过比例为 80%（山西天地煤机装备有限公司委派董事 3 人，外方股东委派董事 2 人，即至少有 1 名外方委派的董事同意）。经山西天地煤机装备有限公司与外方股东沟通协商，2022 年 9 月 22 日，山西天地赛福蒂科技有限公司修订章程，约定董事会通过普通决议时，应当经全体董事过半数同意。山西天地煤机装备有限公司取得对山西天地赛福蒂科技有限公司的控制权，于 2022 年 9 月 30 日将其纳入合并范围。

注 3：山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司成立于 2022 年 11 月 29 日，由本公司之子公司中煤科工集团上海有限公司出资 12,750,000.00 元设立，持股比例 51.00%。

注 4：中煤科工（上海）新能源有限公司成立于 2022 年 11 月 28 日，由本公司之子公司中煤科工集团上海有限公司出资 16,250,000.00 元设立，持股比例 65.00%。

注 5：煤科（山西）技术研究院有限公司成立于 2022 年 12 月 30 日，由本公司之子公司煤炭科学技术研究院有限公司出资 16,500,000.00 元设立，持股比例 55.00%。

（二）减少子公司情况

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例（%）	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	管理权移交时 点的确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
中煤科工能源投资 （陕西）有限公司		51	注销	2022 年 12 月	工商注销登记 通知书	

接上表：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中煤科工能源投资（陕西）有限公司						

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
北京中煤矿山工程有限公司	北京	北京	各类型的地基和基础工程施工等	72.68	25.23	97.91	设立或投资
北京天玛智控科技股份有限公司	北京	北京	技术开发；工业自动控制系统装置制造；计算机外围设备制造等	68.00		68.00	设立或投资
北京天地龙跃科技有限公司	北京	北京	技术推广服务；经济贸易咨询；专业承包；计算机系统服务；基础软件服务等	79.58	18.33	97.91	设立或投资
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	北京	北京	矿业企业管理；煤矿矿井及选煤厂生产运营的技术管理；矿井技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务、技术推广等	51.00	39.00	90.00	设立或投资
天地（常州）自动化股份有限公司	常州	常州	矿山机电产品的生产和销售；网络工程的设计、承包等	84.73		84.73	设立或投资
天地宁夏支护装备有限公司	宁夏银川	宁夏银川	液压支架产品的制造、维修、租赁、销售、设计和开发；技术服务；备品备件的配送销售；	87.50	12.50	100.00	设立或投资
山西天地煤机装备有限公司	山西太原	山西太原	矿山机械电器液压成套设备及元部件等产品的销售及技术服务	51.00		51.00	同一控制下企业合并
中煤科工集团重庆研究院有限公司	重庆	重庆	勘察设计咨询、工程总承包、生产运营、技术研发与设备集成等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
中煤科工集团北京华宇工程有限公司（注1）	北京	北京	地质勘探、工程咨询、煤矿技术服务等	100.00		100.00	同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中煤科工西安研究院(集团)有限公司(注2)	西安	西安	煤田工程、物探工程、水文工程、岩土工程,建设工程的设计、监理、施工等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
中煤科工集团国际工程有限公司	北京	北京	工程承包、投资、咨询	51.00		51.00	设立或投资
中煤科工集团上海有限公司	上海	上海	煤矿机电、物料运输工程设计专业领域内的八技服务等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
煤炭科学技术研究院有限公司	北京	北京	煤炭转化、煤炭清洁利用、采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务及技术工程承包等。	51.00		51.00	同一控制下企业合并
天地科技股份(香港)有限公司	香港	香港	国际投资;国际项目融资;国际项目管理;设备进出口;技术进出口;劳务输出;其他国际业务。	100.00		100.00	投资设立
中煤科工集团商业保理有限公司	天津	天津	以受让应收账款的方式提供贸易融资;应收账款的收付结算、管理与催收等	80.00		80.00	投资设立
中煤科工能源科技发展有限公司	天津	天津	能源技术开发;合同能源管理;企业管理;矿井技术研发、技术咨询、技术推广服务;销售机电设备及配件等	100.00		100.00	投资设立
中煤科工开采研究院有限公司	北京	北京	研究和试验发展、工程和技术研究、制造电子元器件设备	100.00		100.00	投资设立
中煤科工集团智能矿山有限公司	山西太原	山西太原	智能工业物联网、工业互联网、云平台矿山大数据平台设计开发;软件开发	100.00		100.00	投资设立
中煤科工智能储装技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;制造电子元器件设备;制造机电组件设备	100.00		100.00	投资设立
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	宁夏	宁夏	矿山采掘设备、机电设备等设备的销售	92.47		92.47	非同一控制下企业合并

注1:唐山市水泵厂有限公司于2022年12月被本公司之子公司中煤科工集团北京华宇工程有限公司的子公司天地(唐山)矿业科技有限公司吸收合并。

注2:中煤科工集团西安研究院有限公司于2022年7月更名为中煤科工西安研究院(集团)有限公司。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	7.53%	7.53%	21,601,578.24	1,839,773.38	222,751,467.82
山西天地煤机装备有限公司	49.00%	49.00%	70,826,535.17	29,422,800.00	1,066,702,373.06
天地(常州)自动化股份有限公司	15.27%	15.27%	25,631,122.71	12,261,810.00	107,858,953.93
煤炭科学技术研究院有限公司	49.00%	49.00%	123,512,770.22	130,875,200.00	1,201,820,156.90
北京天玛智控科技股份有限公司	32.00%	32.00%	126,884,985.30		500,088,128.73

期末余额或本期发生额

项目	宁夏天地奔牛实 业集团有限公司	山西天地煤机装 备有限公司	天地(常州)自动 化股份有限公司	煤炭科学技术研究 院有限公司	北京天玛智控科技 股份有限公司
流动资产	4,173,780,656.26	3,056,215,205.51	1,630,268,711.31	2,733,630,087.12	2,309,301,370.87
非流动资产	995,670,896.91	451,305,593.53	79,019,366.61	1,523,498,629.06	370,194,342.30
资产合计	5,169,451,553.17	3,507,520,799.04	1,709,288,077.92	4,257,128,716.18	2,679,495,713.17
流动负债	2,100,543,167.56	1,125,584,018.00	988,492,603.58	1,182,641,824.41	1,034,260,297.71
非流动负债	110,721,561.97	53,692,332.67	14,450,000.00	557,118,699.21	52,380,013.20
负债合计	2,211,264,729.53	1,179,276,350.67	1,002,942,603.58	1,739,760,523.62	1,086,640,310.91
营业收入	3,317,910,323.49	2,484,408,677.90	1,037,746,012.00	1,922,417,899.81	1,968,289,638.25
净利润(净亏损)	286,873,549.00	162,977,514.87	167,852,800.95	263,056,659.49	396,515,579.05
综合收益总额	286,873,549.00	162,977,514.87	167,852,800.95	262,902,728.61	396,515,579.05
经营活动现金流量	54,232,511.19	99,012,505.49	23,299,363.23	106,263,558.95	284,563,823.34

接上表:

期初余额或上期发生额

项目	宁夏天地奔牛实 业集团有限公司	山西天地煤机装 备有限公司	天地(常州)自动 化股份有限公司	煤炭科学技术研究 院有限公司	北京天玛智控科技 股份有限公司
流动资产	4,053,527,184.98	3,337,854,920.57	1,444,121,454.33	2,470,173,118.93	1,798,460,608.99
非流动资产	973,028,961.74	509,882,667.55	79,491,704.65	1,565,838,398.77	325,147,630.20
资产合计	5,026,556,146.72	3,847,737,588.12	1,523,613,158.98	4,036,011,517.70	2,123,608,239.19
流动负债	2,216,929,517.88	1,566,029,176.32	903,149,359.36	929,453,954.28	911,231,164.17
非流动负债	113,944,282.72	56,431,478.66	1,740,000.00	600,207,739.17	73,364,551.48

项目	期初余额或上期发生额				
	宁夏天地奔牛实业集团有限公司	山西天地煤机装备有限公司	天地(常州)自动化股份有限公司	煤炭科学技术研究院有限公司	北京天玛智控科技股份有限公司
负债合计	2,330,873,800.60	1,622,460,654.98	904,889,359.36	1,529,661,693.45	984,595,715.65
营业收入	3,287,186,171.40	1,865,266,022.29	768,434,148.46	1,592,329,960.09	1,553,071,818.06
净利润(净亏损)	224,927,334.89	114,204,441.66	127,621,055.21	161,155,113.64	371,179,837.42
综合收益总额	224,439,828.69	114,204,441.66	127,621,055.21	174,622,176.89	371,179,837.42
经营活动现金流量	56,042,259.20	122,651,672.11	54,789,283.67	-65,447,808.47	527,298,939.69

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中煤科工山西华泰矿业管理有限公司	朔州市	朔州	商务服务业	40.00		权益法
二、联营企业						
晋城金鼎天地煤机装备有限责任公司	晋城市	晋城市	煤机制造	49.00		权益法
中煤科工金融租赁股份有限公司	天津	天津	货币金融服务	40.82		权益法
中勘资源勘探科技股份有限公司	淮北市	淮北市	勘探技术	23.42		权益法
上海克硫环保科技有限公司(注)	上海	上海	环保技术	13.14		权益法
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	山东	山东	环保工程	35.00		权益法

注：本公司之子公司煤炭科学技术研究院有限公司向上海克硫环保科技有限公司派出一名董事和一名监事参与该公司重大事项决策，对其有重大影响。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	山西天地赛福蒂科技术有限公司	中煤科工山西华泰矿业管理有限公司	山西天地赛福蒂科技术有限公司	中煤科工山西华泰矿业管理有限公司
流动资产		502,855,467.28	47,593,871.81	463,515,224.94
其中：现金和现金等价物		183,335,256.73	10,072,793.44	86,254,913.65
非流动资产		17,940,092.44	1,243,812.84	16,943,229.36
资产合计		520,795,559.72	48,837,684.65	480,458,454.30
流动负债		338,467,244.92	13,748,044.28	355,791,015.44

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	山西天地赛福蒂科	中煤科工山西华泰	山西天地赛福蒂科	中煤科工山西华泰矿
	技术有限公司	矿业管理有限公司	技术有限公司	业管理有限公司
非流动负债				1,626,584.78
负债合计		338,467,244.92	13,748,044.28	357,417,600.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益		182,328,314.80	35,089,640.37	123,040,854.08
按持股比例计算的净资产份额		72,931,325.92	17,895,716.59	49,216,341.63
调整事项			-0.07	
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他			-0.07	
对合营企业权益投资的账面价值		72,931,325.92	17,895,716.52	49,216,341.63
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		787,028,867.30	41,760,749.91	726,277,376.12
财务费用		-1,360,203.36	-491,781.11	-406,832.00
所得税费用		60,444,910.62	76,108.04	43,974,679.69
净利润		129,287,460.72	2,912,613.30	88,899,518.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		129,287,460.72	2,912,613.30	88,899,518.67
本年度收到的来自合营企业的股利		28,000,000.00		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中煤科工金融租赁	中勘资源勘探科技股	中煤科工金融租赁	中勘资源勘探科技股
	股份有限公司	股份有限公司	股份有限公司	股份有限公司
流动资产	3,734,060,599.31	528,252,633.53	4,871,404,208.79	441,136,644.29
非流动资产	779,176,536.47	105,207,132.98	1,140,467,050.03	104,222,359.52
资产合计	4,513,237,135.78	633,459,766.51	6,011,871,258.82	545,359,003.81
流动负债	2,253,573,401.35	300,918,432.00	4,221,314,035.96	233,673,216.69
非流动负债	1,086,265,210.51	38,282,492.67	606,774,980.76	39,884,344.95
负债合计	3,339,838,611.86	339,200,924.67	4,828,089,016.72	273,557,561.64
少数股东权益		1,552,901.60		1,515,852.35

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中煤科工金融租赁	中勘资源勘探科技股	中煤科工金融租赁	中勘资源勘探科技股
	股份有限公司	股份有限公司	股份有限公司	股份有限公司
归属于母公司股东权益	1,173,398,523.92	292,705,940.24	1,183,782,242.10	270,285,589.82
按持股比例计算的净资产份额	478,981,277.46	68,551,731.20	483,176,466.42	63,300,885.14
调整事项		10,439,837.89		
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他		10,439,837.89		
对联营企业权益投资的账面价值	478,981,277.46	78,991,569.09	483,176,466.42	63,300,885.14
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	225,384,933.89	403,744,016.02	256,703,629.81	260,608,624.25
净利润	20,007,588.13	24,454,244.21	90,990,873.61	13,838,077.37
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,007,588.13	24,454,244.21	90,990,873.61	13,838,077.37
本年度收到的来自联营企业的股利				

接上表：

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	上海克硫环保科技	晋城金鼎天地煤机装	上海克硫环保科技	晋城金鼎天地煤机装
	股份有限公司	备有限公司	股份有限公司	备有限公司
流动资产	247,101,390.16	126,573,856.16	239,628,438.25	141,157,527.29
非流动资产	28,123,428.15	8,614,660.22	33,207,142.51	1,425,853.52
资产合计	275,224,818.31	135,188,516.38	272,835,580.76	142,583,380.81
流动负债	136,141,068.32	103,569,121.93	148,553,501.79	106,625,497.00
非流动负债	247,948.07	4,218,758.94		
负债合计	136,389,016.39	107,787,880.87	148,553,501.79	106,625,497.00
少数股东权益	0.00	0.00		
归属于母公司股东权益	138,835,801.92	27,400,635.51	124,282,078.97	35,957,883.81
按持股比例计算的净资产份额	18,243,024.37	13,426,311.40	16,334,219.64	17,619,363.07
调整事项	-453,462.27		579,958.61	0.09
——商誉				
——内部交易未实现利润				

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	上海克硫环保科技	晋城金鼎天地煤机装	上海克硫环保科技	晋城金鼎天地煤机装
	股份有限公司	备有限公司	股份有限公司	备有限公司
——其他	-453,462.27		579,958.61	0.09
对联营企业权益投资的账面价值	17,789,562.10	13,426,311.40	16,914,178.25	17,619,363.16
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	127,447,795.35	36,298,087.04	159,875,688.22	60,637,515.64
净利润	6,661,977.56	171,276.83	10,276,426.82	-48,926.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,661,977.56	171,276.83	10,276,426.82	-48,926.35
本年度收到的来自联营企业的股利			1,000,000.00	

接上表：

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中煤科工集团鑫融科技创新发展有限公司		中煤科工集团鑫融科技创新发展有限公司	
流动资产		238,685,104.00		215,211,558.16
非流动资产		6,093,935.38		4,952,200.61
资产合计		244,779,039.38		220,163,758.77
流动负债		35,749,739.00		1,895,134.48
非流动负债				
负债合计		35,749,739.00		1,895,134.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益		209,029,300.38		218,268,624.29
按持股比例计算的净资产份额		73,160,255.13		76,394,018.50
调整事项		1,062,114.00		
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他		1,062,114.00		
对联营企业权益投资的账面价值		74,222,369.13		76,394,018.50
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入		57,399,283.02		36,927,100.00
净利润		2,269,908.73		1,140,634.25

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中煤科工集团鑫融科技创新发展有限公司	中煤科工集团鑫融科技创新发展有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,269,908.73	1,140,634.25
本年度收到的来自联营企业的股利		215,211,558.16

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	69,854,187.87	75,298,537.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	398,751.07	10,266,535.35
——其他综合收益		
——综合收益总额	398,751.07	10,266,535.35

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	11,654,919,109.51			11,654,919,109.51
交易性金融资产				
应收票据	952,660,063.82			952,660,063.82
应收账款	8,365,809,187.39			8,365,809,187.39
应收款项融资			2,320,343,354.59	2,320,343,354.59
其他应收款	321,057,931.01			321,057,931.01
债权投资	1,328,376,944.41			1,328,376,944.41
长期应收款	39,581,366.25			39,581,366.25
其他权益工具投资			211,691,327.55	211,691,327.55

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	10,000,790,610.34			10,000,790,610.34
交易性金融资产		3,082,488.75		3,082,488.75
应收票据	1,356,580,653.55			1,356,580,653.55
应收账款	8,432,392,000.28			8,432,392,000.28
应收款项融资			4,042,084,567.16	4,042,084,567.16
其他应收款	379,011,801.26			379,011,801.26
长期应收款	67,909,550.78			67,909,550.78
其他权益工具投资			153,224,358.15	153,224,358.15

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		196,665,105.78	196,665,105.78
应付票据		474,469,528.75	474,469,528.75
应付账款		7,602,541,818.05	7,602,541,818.05
其他应付款		1,032,300,840.82	1,032,300,840.82

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		192,164,386.39	192,164,386.39
应付票据		432,276,454.56	432,276,454.56
应付账款		7,645,793,996.48	7,645,793,996.48
其他应付款		1,047,972,250.15	1,047,972,250.15

(二) 信用风险

2022年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

为降低信用风险,本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

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

于资产负债表日,本公司持有的金融负债按到期日分析列示如下:

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

项目	2022年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	196,665,105.78		196,665,105.78
应付票据	474,469,528.75		474,469,528.75
应付账款	7,602,541,818.05		7,602,541,818.05
一年内到期的非流动负债	110,628,907.72		110,628,907.72
长期借款		169,580,000.00	169,580,000.00
长期应付款		45,288,106.01	45,288,106.01
其他应付款	1,032,300,840.82		1,032,300,840.82

接上表：

项目	2021年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	192,164,386.39		192,164,386.39
应付票据	432,276,454.56		432,276,454.56
应付账款	7,645,793,996.48		7,645,793,996.48
一年内到期的非流动负债	209,736,993.16		209,736,993.16
长期借款		81,760,000.00	81,760,000.00
长期应付款		59,594,622.36	59,594,622.36
其他应付款	1,047,972,250.15		1,047,972,250.15

（四）市场风险

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

（1）外汇风险

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

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长期银行借款及应付债券等长期带息债务；浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。于2022年12月31日，本公司长期借款余额人民币169,580,000.00元，其中1年内到期的长期借款人民币0.00元（2021年12月31日：长期借款余额人民币131,760,000.00元，其中1年内到期的长期借款人民币50,000,000.00元）。

十、资本管理

本公司通过维持充足的资本以维护投资者、债权人及市场的信心，并确保本公司的主体能够持续经营。

本公司资本结构在经济情况及相关资产的风险特征转变时将会做出调整。为了维持或调整资本结构，本公司可能调整分配给股东的股息或其他方式调整资本结构。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司使用资产负债率（以总负债除以总资产计算）来监控资本，本公司的目的是将资产负债率保持在合理的水平。于2022年12月31日，本公司资产负债率为42.32%（2021年：43.97%）。

本公司对于资本管理的方法与往年一致。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				-
(一) 交易性金融资产				-
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				-
(1) 权益工具投资				-
(二) 其他权益工具投资	176,450,000.00		35,241,327.55	211,691,327.55
(三) 应收款项融资			2,320,343,354.59	2,320,343,354.59
持续以公允价值计量的资产总额	176,450,000.00		2,355,584,682.14	2,532,034,682.14

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有的前进民爆股份有限公司采用评估机构市场法估值的结果。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国煤炭科工集团有限公司	有限责任公司	北京	胡善亭	工程和技术研究与实验发展	4,003,882,302.29

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国煤炭科工集团有限公司	55.54	55.54	国务院国有资产监督管理委员会	91110000710935636A

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、(二) 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
中煤科工金融租赁股份有限公司	联营企业

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	同受最终控制方控制
赛科工程有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
煤炭工业沈阳工程造价管理站	同受最终控制方控制
辽宁诚信建设监理有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团常州研究院有限公司	同受最终控制方控制
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	同受最终控制方控制
安徽矿安检测技术服务有限公司	同受最终控制方控制
河南矿安检测技术服务有限公司	同受最终控制方控制
湖南安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
山西安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
陕西安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
宁夏安标检验认证有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团上海研究院有限公司	同受最终控制方控制
上海煤科信息科技有限公司	同受最终控制方控制
煤炭科学研究总院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	同受最终控制方控制
北京同惠物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制
煤炭工业规划设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	同受最终控制方控制
重庆中煤科工工程技术咨询有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中煤科工集团杭州研究院有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工重庆工程技术有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	同受最终控制方控制
沈阳煤炭科学研究所有限公司	同受最终控制方控制
抚顺科工房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
抚顺煤研印刷有限公司	同受最终控制方控制
抚顺中煤科工检测中心有限公司	同受最终控制方控制
北方矿山工程技术联合开发公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团唐山研究院有限公司	同受最终控制方控制
煤炭科学研究总院唐山研究院煤炭质量检验中心	同受最终控制方控制
唐山大方汇中仪表有限公司	同受最终控制方控制
唐山国选精煤有限责任公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团信息技术有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	同受最终控制方控制
南京业恒达智能系统股份有限公司	同受最终控制方控制
鄂尔多斯市智慧能源科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤国际工程设计研究总院有限公司	同受最终控制方控制
北京华宇创达科技服务有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工生态环境科技有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	同受最终控制方控制
中煤科工机器人科技有限公司	同受最终控制方控制
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	同受最终控制方控制
太原煤科检测技术有限公司	同受最终控制方控制

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华宇创达科技服务有限公司	采购商品	1,529,921.19	
煤炭科学研究总院唐山研究院煤炭质量检验中心	采购商品	127,369.03	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
煤炭科学研究总院有限公司	采购商品	9,411,582.50	
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	采购商品	14,526,292.45	25,198,811.29
南京业恒达智能系统股份有限公司	采购商品	21,191,064.86	1,395,283.03
上海煤科信息科技有限公司	采购商品	8,300,884.95	945,104.42
沈阳煤炭科学研究所有限公司	采购商品	19,790.45	8,384.95
唐山大方汇中仪表有限公司	采购商品	7,486,167.30	11,069,194.64
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	采购商品	45,597,345.13	7,958,509.74
中煤国际工程设计研究总院有限公司	采购商品	2,698,390.72	3,773.58
中煤科工集团常州研究院有限公司	采购商品	42,320.75	6,320.75
中煤科工集团杭州研究院有限公司	采购商品	15,592.92	3,168,429.19
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	采购商品	7,889,040.48	20,217,822.74
中煤科工集团唐山研究院有限公司	采购商品	1,704,695.57	451,794.66
中煤科工集团信息技术有限公司	采购商品		5,678,727.51
中煤科工金融租赁股份有限公司	采购商品		5,390,849.06
煤炭工业规划设计研究院有限公司	采购商品		3,009,151.96
中煤科工生态环境科技有限公司	采购商品		1,596,323.03
中煤科工集团上海研究院有限公司	采购商品		1,154,867.26
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	采购商品		94,339.62
北京同惠物业管理有限责任公司	采购商品	1,208,364.52	18,825.69
辽宁诚信建设监理有限责任公司	工程项目	311,552.83	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	工程项目	54,438,185.50	
中煤科工集团杭州研究院有限公司	工程项目	13,438,579.44	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	工程项目	3,255,294.95	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	工程项目	39,306,199.34	
中煤科工集团信息技术有限公司	工程项目	20,661,657.91	
中煤科工生态环境科技有限公司	工程项目	42,436,580.06	31,792,452.83
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	工程项目	330,188.61	
中煤科工循环产业研究院(山东)有限公司	工程项目	3,773,584.91	
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	工程项目		82,568,807.10
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	工程项目		486,725.66
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	技术服务	3,542,509.52	
澳大利亚华瑞矿业科技有限公司	技术服务	1,004,875.64	
抚顺中煤科工检测中心有限公司	技术服务	338,679.25	
煤炭工业规划设计研究院有限公司	技术服务	4,180,716.44	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
煤炭科学研究总院有限公司	技术服务	7,109,491.41	
太原煤科检测技术有限公司	技术服务	4,909,244.33	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	技术服务	90,566.04	
中国煤炭科工集团有限公司	技术服务	4,577,844.64	
中煤国际工程设计研究总院有限公司	技术服务	6,001,378.27	
中煤科工集团常州研究院有限公司	技术服务	715,471.69	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	技术服务	213,714.80	
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	技术服务	10,896,451.98	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	技术服务	309,207.55	
中煤科工集团信息技术有限公司	技术服务	17,204,523.12	
中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	技术服务	2,788,284.82	
中煤科工金融租赁股份有限公司	技术服务	4,280,360.08	
北京同惠物业管理有限责任公司	接受劳务	1,062,209.70	6,391,537.01
煤炭工业规划设计研究院有限公司	接受劳务	4,460,969.79	8,590,373.02
煤炭科学研究总院有限公司	接受劳务	5,805,924.62	12,092,530.49
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	接受劳务	1,358,652.80	
上海煤科信息科技有限公司	接受劳务	5,357,537.73	1,114,339.62
太原煤科检测技术有限公司	接受劳务	2,830.19	
中煤国际工程设计研究总院有限公司	接受劳务	71,721.98	95,756.82
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受劳务	864,207.53	1,412,917.90
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	接受劳务	178,899.08	7,264.15
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	接受劳务	149,724.77	1,664,424.13
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	接受劳务	3,554,096.67	2,500.00
中煤科工集团信息技术有限公司	接受劳务	12,486,685.11	1,137,264.16
中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	接受劳务	12,361,354.92	13,068,753.64
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受劳务		6,030,202.82
唐山大方汇中仪表有限公司	接受劳务		2,238,946.85
中煤科工金融租赁股份有限公司	接受劳务		2,175,258.62
中煤科工集团上海研究院有限公司	接受劳务		2,128,301.83
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	接受劳务		1,196,405.09
辽宁诚信建设监理有限责任公司	接受劳务		912,000.00
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	接受劳务		462,264.15
中煤科工集团唐山研究院有限公司	接受劳务		20,047.17
中国煤炭科工集团有限公司	资金使用费	1,323,125.00	1,323,125.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
煤炭科学研究总院有限公司	接受租赁	46,970,962.92	36,883,592.48
中煤国际工程设计研究总院有限公司	接受租赁	9,507,860.26	10,117,438.09
北京同惠物业管理有限责任公司	接受租赁	8,387,771.39	7,972,100.16
中煤科工集团上海研究院有限公司	接受租赁	7,175,828.82	5,886,720.00
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	接受租赁	4,539,999.98	4,117,142.84
中煤科工集团常州研究院有限公司	接受租赁	177,142.86	177,142.86

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
煤炭科学研究总院有限公司	工程项目	611,408.65	
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	工程项目	41,078,001.12	22,354,638.91
中煤科工金融租赁股份有限公司	工程项目	34,022,491.89	
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	工程项目		108,256.88
中煤科工集团信息技术有限公司	工程项目	518,785.56	
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	技术服务	7,206,128.95	
煤炭工业规划设计研究院有限公司	技术服务	584,905.66	
煤炭科学研究总院有限公司	技术服务	436,952.58	
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	技术服务	31,056.61	
南京业恒达智能系统股份有限公司	技术服务	150,943.39	
沈阳煤炭科学研究所有限公司	技术服务	16,634.91	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	技术服务	1,202,811.42	
中国煤炭科工集团有限公司	技术服务	1,550,508.46	
中煤国际工程设计研究总院有限公司	技术服务	2,452,830.20	
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	技术服务	124,339.62	
中煤科工集团杭州研究院有限公司	技术服务	70,754.72	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	技术服务	1,571,537.56	
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	技术服务	759,433.95	
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	技术服务	53,706.74	
中煤科工集团唐山研究院有限公司	技术服务	84,905.66	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	技术服务	1,226,415.09	
中煤科工集团信息技术有限公司	技术服务	9,343,587.68	
中煤科工生态环境科技有限公司	技术服务	3,428.57	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	技术服务	1,910,377.31	
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	提供劳务	678,302.82	256,390.97
北京同惠物业管理有限责任公司	提供劳务	8,807.55	
辽宁诚信建设监理有限责任公司	提供劳务	366.98	
煤炭工业规划设计研究院有限公司	提供劳务	2,201.89	
煤炭科学研究总院有限公司	提供劳务	51,833.96	2,594,833.03
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	提供劳务	31,782.09	107,100.95
陕西安标检验认证有限公司	提供劳务	47,924.53	
上海煤科信息科技有限公司	提供劳务	1,100.94	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	提供劳务	3,131.12	
中国煤炭科工集团有限公司	提供劳务	119,007.89	1,153,539.63
中煤科工集团杭州研究院有限公司	提供劳务	1,629.24	
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	提供劳务	4,990.55	991,994.32
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	提供劳务	53,237.74	159,245.28
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	提供劳务	22,899.97	1,656,971.33
中煤科工集团唐山研究院有限公司	提供劳务	1,100.94	
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	提供劳务	3,321.69	3,952,709.96
中煤科工集团信息技术有限公司	提供劳务	3,533,954.72	732,113.79
中煤科工生态环境科技有限公司	提供劳务	819,320.37	157,678.71
中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	提供劳务	350.94	281,950.87
中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	提供劳务	63,050.01	681,303.81
中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	提供劳务		84,566.45
沈阳煤炭科学研究所有限公司	提供劳务		31,729.25
唐山大方汇中仪表有限公司	提供劳务		2,377.36
安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	销售商品	1,351,835.04	15,735,648.70
煤炭科学研究总院唐山研究院煤炭质量检验中心	销售商品	3,893.81	
南京科工煤炭科学技术研究有限公司	销售商品	11,008.85	584.07
陕西安标检验认证有限公司	销售商品	357,522.11	
沈阳煤炭科学研究所有限公司	销售商品	235,663.74	
唐山国选精煤有限责任公司	销售商品	105,530.96	9,473.27
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	销售商品	54,633,149.59	62,069,804.47
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	销售商品	1,070.80	18,250,509.30
中煤科工集团上海研究院有限公司	销售商品	11,893,430.94	1,366.38

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	销售商品	49,418,584.01	22,123.89
中煤科工集团沈阳研究院有限公司	销售商品	2,805,265.48	729,757.11
中煤科工集团唐山研究院有限公司	销售商品	100,403,335.40	33,634,969.39
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	销售商品	70,805,755.44	7,058,046.11
中煤科工集团信息技术有限公司	销售商品	32,346,222.89	2,398,230.09
中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	销售商品	1,539,823.00	
中煤科工金融租赁股份有限公司	销售商品	347,582,990.70	542,858,840.15
中煤科工集团常州研究院有限公司	销售商品		1,928,318.57
上海煤科信息科技有限公司	销售商品		1,419,666.06
中国煤炭科工集团有限公司	销售商品		192,452.83
唐山大方汇中仪表有限公司	销售商品		19,175.54
中煤科工生态环境科技有限公司	销售商品		2,547.54
中煤国际工程设计研究总院有限公司	托管收入	2,452,830.20	4,716,981.16
中国煤炭科工集团有限公司	托管收入	4,577,844.64	3,518,115.25
中煤科工集团上海研究院有限公司	托管收入	359,813.69	609,840.82
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	托管收入	839,974.28	245,620.25
中煤科工集团常州研究院有限公司	托管收入	245,647.06	77,568.60
中煤科工集团信息技术有限公司	租赁	553,674.47	560,215.26

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理情况表:

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	年度确认的托管收益
中煤科工集团上海研究院有限公司	中煤科工集团上海有限公司	其他资产托管	2018-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	359,813.69
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	山西天地煤机装备有限公司	其他资产托管	2010-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	839,974.28
中煤科工集团常州研究院有限公司	天地（常州）自动化股份有限公司	其他资产托管	2018-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%	245,647.06
中国煤炭科工集团有限公司	天地科技股份有限公司	其他资产托管	2020-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	被托管单位审计后净利润的5%，但不低于10万元，不高于100万元。	4,577,844.64
中煤国际工程设计研究总院有限公司	中煤科工集团北京华宇工程有限公司	其他资产托管	2022-1-1	委托方或受托方之任何一方提出异议决定终止	260.00万元（含税）	2,452,830.20
受托管理小计						8,476,109.87

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
中煤科工集团信息技术有限公司	办公用房	2020-05-01	2025-04-30	市场价格	553,674.47	560,215.26
		<u>合计</u>			<u>553,674.47</u>	<u>560,215.26</u>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	房屋及建筑物	3,196,382.76	2,773,525.62	1,462,000.00	1,462,000.00
中煤科工集团上海研究院有限公司	房屋及建筑物			8,188,325.72	5,886,720.00
煤炭科学研究总院有限公司	房屋及建筑物	8,347,626.70	997,477.07	44,874,146.02	35,886,115.41
北京同惠物业管理有限责任公司	房屋及建筑物	1,398,163.55	771,914.34	7,662,393.99	7,200,185.82
中煤国际工程设计研究总院有限公司	房屋及建筑物	9,507,860.26	10,117,438.09		
中煤科工集团常州研究院有限公司	房屋及建筑物	177,142.86	177,142.86		
	<u>合计</u>	<u>22,627,176.13</u>	<u>14,837,497.98</u>	<u>62,186,865.73</u>	<u>50,435,021.23</u>

续上表:

出租方名称	承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产		
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	
中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	119,351.55	174,861.66		4,030,851.67	
中煤科工集团上海研究院有限公司	1,569,419.97	1,426,856.22	30,043,121.37	30,121,603.36	
煤炭科学研究总院有限公司	4,255,442.68	4,388,683.54	49,512,134.66	108,240,978.14	
北京同惠物业管理有限责任公司	606,362.26	814,813.80	7,128,416.39	19,947,515.53	
中煤国际工程设计研究总院有限公司					
中煤科工集团常州研究院有限公司					
	<u>合计</u>	<u>6,550,576.46</u>	<u>6,805,215.22</u>	<u>86,683,672.42</u>	<u>162,340,948.70</u>

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国煤炭科工集团有限公司	51,680,000.00	2014-12-29	无	年息 0%
中国煤炭科工集团有限公司	30,000,000.00	2022-7-6	2023-7-5	年利率 4.35%

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,268,200.00	1,173,800.00
监事	2,179,900.00	1,202,700.00
高级管理人员	4,739,800.00	4,169,200.00
<u>合计</u>	<u>8,187,900.00</u>	<u>6,545,700.00</u>

7. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中煤科工金融租赁股份有限公司[注 1]	90,000,000.00			
合同资产	煤炭科学研究总院有限公司	19,993.06			
合同资产	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	1,150,000.00		1,085,700.00	
合同资产	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	6,933,869.91		12,410,410.00	
合同资产	中煤科工集团信息技术有限公司	623,800.00			
合同资产	中煤科工循环产业研究院(山东)有限公司	116,769.91			
合同资产	中煤科工金融租赁股份有限公司	5,511,169.37	55,773.56	32,370,844.74	
合同资产	中煤科工集团南京设计研究院有限公司			188,776.53	
合同资产	中煤科工集团唐山研究院有限公司			26,900.00	
其他应收款	北京同惠物业管理有限责任公司	372,431.03		393,637.53	
其他应收款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	339,329.00		2,299,214.00	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	煤炭科学研究总院有限公司	258,918.00			
其他应收款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	50,800.00			
其他应收款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	433,175.00		70,300.00	
其他应收款	中煤科工生态环境科技有限公司			77,893,200.00	
其他应收款	中煤科工金融租赁股份有限公司	2,575,000.00	203,750.00	425,000.00	21,250.00
应收股利	中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	4,028,231.66			
应收账款	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	1,444,006.84		1,063,270.00	
应收账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	15,000.00			
应收账款	煤炭科学研究总院有限公司	2,333,247.00		2,367,014.99	
应收账款	南京业恒达智能系统股份有限公司	8,029,654.30		994,900.00	
应收账款	陕西安标检验认证有限公司	38,200.00			
应收账款	上海煤科信息科技有限公司	380,000.00		380,000.00	
应收账款	太原煤科检测技术有限公司	202,809.66			
应收账款	唐山大方汇中仪表有限公司	2,520.00		2,520.00	
应收账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	6,371,135.80		9,896,534.80	
应收账款	中国煤炭科工集团有限公司	8,731,050.02		4,461,006.98	
应收账款	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	30,000.00			
应收账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	10,954,040.96		9,704,577.15	
应收账款	中煤科工集团上海研究院有限公司	1,040,263.69		1,293,861.83	
应收账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	49,069,671.93		11,053,620.00	
应收账款	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	24,826,154.98		4,033,630.00	
应收账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	45,988,070.29		6,783,083.20	
应收账款	中煤科工集团信息技术有限公司	11,514,605.11		3,280.00	
应收账款	中煤科工生态环境科技有限公司	440,422.88		189,600.00	
应收账款	中煤科工鑫融科技创新发展有限公司	19,663,736.01			
应收账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司			8,664,986.91	
应收账款	中煤科工金融租赁股份有限公司	35,171,003.20	1,159,750.16	95,563,991.50	1,932,435.58
预付账款	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	817,106.60		292,300.00	
预付账款	北京同惠物业管理有限责任公司	2,290,670.53		2,115,913.97	
预付账款	抚顺中煤科工检测中心有限公司	11,500.00			
预付账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	184,820.00		161,000.00	
预付账款	煤炭科学研究总院有限公司	1,143,889.41		984,151.02	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	16,452,000.00		370,000.00	
预付账款	中国煤炭科工集团有限公司	19,519.53		10,000.00	
预付账款	中煤国际工程设计研究总院有限公司	22,000.00		20,000.00	
预付账款	中煤科工集团常州研究院有限公司	1,000.00		21,360.00	
预付账款	中煤科工集团杭州研究院有限公司	470,000.00			
预付账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	8,068,300.00			
预付账款	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	2,375,200.00		239,600.00	
预付账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	116,620.80			
预付账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	300.00		301,000.00	
预付账款	中煤科工集团信息技术有限公司	893,500.00		483,400.00	
预付账款	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	440,357.79			
预付账款	北京华宇创达科技服务有限公司			618,274.00	
预付账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司			458,715.59	
预付账款	唐山大方汇中仪表有限公司			165,000.00	

注1：本公司联营企业中煤科工金融租赁股份有限公司系经中国银行保险监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，业务范围包括吸收非银行股东3个月（含）以上定期存款。本公司于2022年12月30日向中煤科工金融租赁股份有限公司存入期限为4个月的定期存款90,000,000.00元，存款年利率为3.00%。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	3,249,115.04	
合同负债	煤炭科学研究总院有限公司	740,070.69	603,610.36
合同负债	上海煤科信息科技有限公司	2,013,716.81	
合同负债	唐山大方汇中仪表有限公司	2,377.36	2,230.09
合同负债	中国煤炭科工集团有限公司	106,194.69	3,618,216.52
合同负债	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	140,225.53	33,770.26
合同负债	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	172,316.04	
合同负债	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	488,357.71	371,681.42
合同负债	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	468,808.29	3,028,201.66
合同负债	中煤科工集团唐山研究院有限公司	2,661.06	230,796.46
合同负债	中煤科工集团信息技术有限公司	306,601.93	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	中煤科工生态环境科技有限公司	312,168.14	195,353.98
合同负债	中煤科工金融租赁股份有限公司	90,061,776.51	254,967,281.30
合同负债	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司		1,912,641.60
合同负债	南京科工煤炭科学技术研究有限公司		26,100.00
其他流动负债	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	422,384.96	
其他流动负债	煤炭科学研究总院有限公司	96,209.19	78,469.34
其他流动负债	上海煤科信息科技有限公司	261,783.19	
其他流动负债	唐山大方汇中仪表有限公司	142.64	289.91
其他流动负债	中国煤炭科工集团有限公司	13,805.31	81,452.35
其他流动负债	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	10,338.96	
其他流动负债	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	40,369.22	392,106.22
其他流动负债	中煤科工集团唐山研究院有限公司	345.94	30,003.54
其他流动负债	中煤科工集团信息技术有限公司	39,858.25	
其他流动负债	中煤科工金融租赁股份有限公司	10,374,913.48	36,754,272.66
其他流动负债	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司		248,643.40
其他流动负债	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	29,301.46	48,318.58
其他流动负债	中煤科工生态环境科技有限公司	40,581.86	25,396.02
其他流动负债	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司	11,225.75	2,026.22
其他应付款	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	16,000.00	
其他应付款	北京华宇创达科技服务有限公司	21,359.51	152,009.00
其他应付款	北京同惠物业管理有限责任公司	186,741.59	
其他应付款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	508,362.06	44,968.91
其他应付款	煤炭科学研究总院有限公司	20,462,235.59	15,776,530.30
其他应付款	中国煤炭科工集团有限公司	71,106,925.52	52,889,750.00
其他应付款	中煤科工集团上海研究院有限公司	492,100.00	
其他应付款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	2,060,754.65	
其他应付款	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	1,790.86	101,790.86
其他应付款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	15,531,149.47	59,166,236.97
其他应付款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	10,000.00	
其他应付款	中煤科工集团信息技术有限公司	252,000.00	
其他应付款	中煤科工重庆设计研究院(集团)有限公司	50,000.00	5,930,925.47
其他应付款	中煤科工生态环境科技有限公司		20,507,500.00
其他应付款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司		500.00

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	中国煤炭科工集团有限公司		19,042,831.60
应付账款	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	5,100.00	2,250.00
应付账款	北京同惠物业管理有限责任公司	3,767,753.86	3,767,753.86
应付账款	辽宁诚信建设监理有限责任公司	912,000.00	912,000.00
应付账款	煤炭工业规划设计研究院有限公司	152,340.00	
应付账款	煤炭科学研究总院有限公司	12,129,265.29	12,092,847.54
应付账款	南京科工煤炭科学技术研究有限公司	1,754,280.18	3,873,260.01
应付账款	南京业恒达智能系统股份有限公司	9,133,236.00	
应付账款	上海煤科信息科技有限公司	10,353,990.00	
应付账款	唐山大方汇中仪表有限公司	1,701,732.72	7,449,612.00
应付账款	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	3,990,000.00	
应付账款	中煤国际工程设计研究总院有限公司	389,424.78	4,500.00
应付账款	中煤科工集团杭州研究院有限公司	9,254,662.01	535,902.01
应付账款	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	5,383,360.00	425,000.00
应付账款	中煤科工集团上海研究院有限公司	1,783,742.00	657,000.00
应付账款	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	69,322,135.27	61,318,531.88
应付账款	中煤科工集团沈阳研究院有限公司	26,514,825.32	9,576,103.92
应付账款	中煤科工集团唐山研究院有限公司	1,983,653.11	4,856,125.00
应付账款	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	28,043,757.28	
应付账款	中煤科工集团信息技术有限公司	851,886.79	420,200.00
应付账款	中煤科工生态环境科技有限公司	21,678,094.23	32,561,127.90
应付账款	中煤科工循环产业研究院（山东）有限公司	1,886,792.45	
应付账款	中煤科工重庆设计研究院（集团）有限公司	450,053.28	408,506.28
应付账款	中煤科工金融租赁股份有限公司		5,714,300.00
应付账款	中煤科工集团北京土地整治与生态修复科技研究院有限公司		2,008,000.00
应付账款	北京华宇创达科技服务有限公司		553,879.00
长期借款	中国煤炭科工集团有限公司	51,680,000.00	
专项应付款	中国煤炭科工集团有限公司	27,400,000.00	

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

本公司本报告期无股份支付。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 资本承诺

无。

2. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	17,023,380.55	7,304,567.97
资产负债表日后第2年	15,231,191.90	6,460,103.35
资产负债表日后第3年	7,158,423.30	6,936,788.93
以后年度	10,837,880.79	13,496,805.79
<u>合计</u>	<u>50,250,876.54</u>	<u>34,198,266.04</u>

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 中煤科工(内蒙古)采矿工程技术有限公司与河南京大建设工程有限公司北京通州分公司建筑工程纠纷一案

2017年8月，中煤科工(内蒙古)采矿工程技术有限公司(以下简称“采矿工程公司”)与河南京大建设工程有限公司北京通州分公司(以下简称“京大公司”)就中煤科工能源投资秦皇岛有限公司秦能一矿主斜井井口房及空气加热室联合建筑工程签订了《建筑工程施工承包合同书》，合同价款325.11万元。合同签订后，京大公司组织人力、物力按照合同约定进行施工，并完成了施工任务。经京大公司与建设方中煤科工能源投资秦皇岛有限公司签证确认，施工总价款为358.12万元，另发生工程试验费8.83万元，京大公司认为该款项应由采矿工程公司承担。采矿工程公司不认可工程试验费，同时因合同约定不做任何价款调整，亦不认可358.12万元的工程款。由于采矿工程公司一直未付款，京大公司于2022年7月将采矿工程公司诉至河北省秦皇岛市海港区人民法院，要求采矿工程公司支付工程款358.12万元、工程试验费8.83万元，合计366.95万元，并支付以366.95万元为基数按同期贷款市场报价利率计算的利息(时间自2019年1月1日起至债务清偿完毕之日止，截至2022年6月1日利息为62.40万元)。河北省秦皇岛市海港区人民法院于2022年11月26日做出一审判决，判决采矿工程公司于判决生效之日起十日内向

京大公司支付工程款358.12万元，并支付逾期利息（自2019年1月1日至实际履行之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算）。采矿工程公司已在规定时限内向秦皇岛市中级人民法院提请上诉，该案已于2023年3月10日开庭，截至报告出具日，案件仍在审理中。

2. 亏损合同形成的或有负债及其财务影响

(1) 宁夏天地奔牛银起设备有限公司待执行亏损合同

宁夏天地奔牛银起设备有限公司与广西翅冀钢铁有限公司、新疆新安特钢有限公司、中钢设备有限公司2020年至2022年签订合同金额共计5,318.00万元，合同尚未履约，因市场材料价格和人工成本的上涨，预计完工成本低于合同价格且以上合同属于不可撤销合同，因此估计未来将要发生的待执行合同亏损金额为445.22万元。

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

本公司第七届董事会第七次会议，审议通过了公司2022年度利润分配预案：以2022年12月31日公司总股本4,138,588,892股为基数，向全体股东派发现金红利，每10股派2元（含税），拟派发现金红利827,717,778.40元（含税）。该预案需提交公司2022年度股东大会审议批准。

(三) 销售退回

无。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个分部提供的主要产品及劳务分别为煤机销售、安全装备、煤炭销售、技术项目、工程项目、环保设备。

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

2. 报告分部的财务信息

分部\项目	主营业务收入	主营业务成本
煤机销售	11,574,328,414.61	8,090,924,791.77
安全装备	4,391,656,632.31	2,845,008,835.43
煤炭销售	2,987,441,501.31	1,439,210,748.61
技术项目	4,159,284,082.21	3,190,316,330.63
工程项目	3,784,755,177.88	3,330,145,435.55
环保设备	827,405,061.50	666,141,106.06
抵消	-752,537,708.44	-746,240,499.42
<u>合计</u>	<u>26,972,333,161.38</u>	<u>18,815,506,748.63</u>

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	576,054,987.56
1-2年(含2年)	167,499,064.29
2-3年(含3年)	68,330,600.73
3-4年(含4年)	98,526,111.61
4-5年(含5年)	36,780,803.44
5年以上	151,738,378.83
<u>合计</u>	<u>1,098,929,946.46</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	395,313,792.89	35.97	77,602,796.65	19.63	317,710,996.24
其中：按单项计提坏账准备	395,313,792.89	35.97	77,602,796.65	19.63	317,710,996.24
按组合计提坏账准备	703,616,153.57	64.03	171,636,946.71	24.39	531,979,206.86

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
其中：应收关联方款项	163,211,515.85	14.85			163,211,515.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	540,404,637.72	49.18	171,636,946.71	31.76	368,767,691.01
合计	1,098,929,946.46	100.00	249,239,743.36	22.68	849,690,203.10

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	322,252,219.11	23.93	167,311,230.79	51.92	154,940,988.32
其中：按单项计提坏账准备	322,252,219.11	23.93	167,311,230.79	51.92	154,940,988.32
按组合计提坏账准备	1,024,524,081.81	76.07	254,906,371.71	24.88	769,617,710.10
其中：应收关联方款项	227,191,841.06	16.87			227,191,841.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	797,332,240.75	59.20	254,906,371.71	31.97	542,425,869.04
合计	1,346,776,300.92	100.00	422,217,602.50	31.35	924,558,698.42

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
公司 1	61,430,000.00	3,071,500.00	5.00	按照测试结果计提
公司 2	39,708,916.83	3,665,336.37	9.23	按照测试结果计提
公司 3	28,219,699.10	28,219,699.10	100.00	按照测试结果计提
公司 4	22,088,960.98	7,289,763.29	33.00	按照测试结果计提
公司 5	18,515,312.74	1,319,430.94	7.13	按照测试结果计提
公司 6	17,283,185.84	864,159.29	5.00	按照测试结果计提
公司 7	17,119,026.55	855,951.33	5.00	按照测试结果计提
公司 8	16,150,000.00	8,075,000.00	50.00	按照测试结果计提
公司 9	15,810,962.85	790,548.14	5.00	按照测试结果计提
公司 10	15,714,662.72	785,733.14	5.00	按照测试结果计提
公司 11	14,827,942.35	749,670.62	5.06	按照测试结果计提

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 12	13,489,004.18	2,192,905.55	16.26	按照测试结果计提
公司 13	13,120,496.00	656,024.80	5.00	按照测试结果计提
公司 14	12,906,224.00	645,311.20	5.00	按照测试结果计提
公司 15	12,401,039.04	1,240,103.90	10.00	按照测试结果计提
公司 16	11,609,623.69	580,481.18	5.00	按照测试结果计提
公司 17	11,025,447.43	551,272.37	5.00	按照测试结果计提
公司 18	11,014,141.77	565,167.09	5.13	按照测试结果计提
公司 19	10,979,019.10	548,950.96	5.00	按照测试结果计提
公司 20	10,541,837.61	527,091.88	5.00	按照测试结果计提
公司 21	10,316,631.60	10,316,631.60	100.00	按照测试结果计提
公司 22	10,121,658.51	3,172,063.90	31.34	按照测试结果计提
公司 23	870,000.00	870,000.00	100.00	按照测试结果计提
公司 24	50,000.00	50,000.00	100.00	按照测试结果计提
<u>合计</u>	<u>395,313,792.89</u>	<u>77,602,796.65</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	227,362,960.40	11,368,148.02	5.00
1-2年(含2年)	108,706,040.81	10,870,604.08	10.00
2-3年(含3年)	32,947,706.67	6,589,541.33	20.00
3-4年(含4年)	45,463,737.40	22,731,868.70	50.00
4-5年(含5年)	29,237,039.35	23,389,631.48	80.00
5年以上	96,687,153.09	96,687,153.10	100.00
<u>合计</u>	<u>540,404,637.72</u>	<u>171,636,946.71</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		
坏账准备	422,217,602.50	-23,213,591.95		14,651,551.97	-135,112,715.22	249,239,743.36

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	422,217,602.50	-23,213,591.95		14,651,551.97	249,239,743.36

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,651,551.97

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司 1	销售货款	3,725,299.14	无法收回	内部审批	否
公司 2	销售货款	1,943,549.00	无法收回	内部审批	否
公司 3	销售货款	1,850,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 4	销售货款	1,480,874.75	无法收回	内部审批	否
公司 5	销售货款	1,280,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 6	销售货款	990,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 7	销售货款	584,149.74	无法收回	内部审批	否
公司 8	销售货款	500,000.00	无法收回	内部审批	否
其他	销售货款	2,297,679.34	无法收回	内部审批	否
合计		14,651,551.97			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	61,430,000.00	5.59	3,071,500.00
公司 2	60,905,112.85	5.54	
公司 3	39,708,916.83	3.61	8,369,315.46
公司 4	28,219,699.10	2.57	28,219,699.10
公司 5	22,088,960.98	2.01	2,208,896.10
合计	212,352,689.76	19.32	41,869,410.66

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		78,230,600.00
其他应收款	1,019,609,471.37	1,681,136,277.87
<u>合计</u>	<u>1,019,609,471.37</u>	<u>1,759,366,877.87</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁夏天地奔牛实业集团有限公司		78,230,600.00
<u>合计</u>		<u>78,230,600.00</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	237,896,297.86
1-2年(含2年)	81,338,479.36
2-3年(含3年)	130,064,802.56
3-4年(含4年)	37,335,594.91
4-5年(含5年)	95,992,521.65
5年以上	482,430,136.25
<u>合计</u>	<u>1,065,057,832.59</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	680,731.24	475,220.70
投标保证金	16,322,143.22	16,237,385.50
风险抵押金	1,655,650.00	1,505,650.00
履约保证金	4,719,654.99	6,601,321.80
其他	1,041,679,653.14	1,718,483,712.77
<u>合计</u>	<u>1,065,057,832.59</u>	<u>1,743,303,290.77</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	563,892.32	61,603,120.58		62,167,012.90
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-422,268.00	422,268.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	690,131.82	-13,898,874.34		-13,208,742.52
本期转回				
本期转销				
本期核销			422,268.00	422,268.00
其他变动	-3,087,641.16			-3,087,641.16
2022 年 12 月 31 日余额	-1,833,617.02	47,281,978.24		45,448,361.22

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		其他变动
坏账准备	62,167,012.90	-13,208,742.52		422,268.00	-3,087,641.16	45,448,361.22
<u>合计</u>	<u>62,167,012.90</u>	<u>-13,208,742.52</u>		<u>422,268.00</u>	<u>-3,087,641.16</u>	<u>45,448,361.22</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	422,268.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联 交易产生
公司 1	其他	360,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 2	其他	20,000.00	无法收回	内部审批	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司 3	其他	16,800.00	无法收回	内部审批	否
公司 4	其他	15,000.00	无法收回	内部审批	否
公司 5	其他	10,468.00	无法收回	内部审批	否
<u>合计</u>		<u>422,268.00</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
公司 1	关联方往来	213,052,079.05	3 年以上	20.00	
公司 2	关联方往来	143,086,554.35	3 年以内	13.43	
公司 3	关联方往来	120,114,758.01	1 年以内	11.28	
公司 4	关联方往来	115,712,974.26	4 年以上	10.86	
公司 5	关联方往来	102,906,293.80		9.66	
<u>合计</u>		<u>694,872,659.47</u>		<u>65.23</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	8,456,336,958.62	51,000,000.00	8,405,336,958.62	51,000,000.00
对联营、合营企业投资	497,867,454.36		497,867,454.36	
合计	8,954,204,412.98	51,000,000.00	8,903,204,412.98	51,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期末余额		期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	减值准备期末余额
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备					
中煤科工智能储装技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				50,000,000.00		
北京天玛智控科技股份有限公司	13,600,000.00		13,600,000.00		30,080,000.00		43,680,000.00		
北京天地华泰矿业管理股份有限公司	30,600,000.00		30,600,000.00				30,600,000.00		
北京天地龙跃科技有限公司	11,230,000.00		11,230,000.00				11,230,000.00		
北京中煤矿山工程有限公司	36,340,605.93		36,340,605.93				36,340,605.93		
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	683,650,672.35		683,650,672.35				683,650,672.35		
煤炭科学技术研究院有限公司	664,707,930.85		664,707,930.85				664,707,930.85		
中煤科工集团国际工程有限公司	30,600,000.00		30,600,000.00		30,600,000.00		61,200,000.00		
中煤科工能源科技发展有限公司	184,780,000.00		184,780,000.00				184,780,000.00		
中煤科工集团商业保理有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00				120,000,000.00		
中煤科工开采研究院有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				50,000,000.00		
中煤科工集团智能矿山有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				50,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐山市水泵厂有限公司	16,500,000.00		16,500,000.00			
山西天地煤机装备有限公司	135,082,777.30			135,082,777.30		
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司						51,000,000.00
中煤科工集团上海有限公司	597,534,311.51	1,320,086,692.93		1,917,621,004.44		
天地(常州)自动化股份有限公司	84,730,000.00			84,730,000.00		
中煤科工集团西安研究院有限公司	1,741,484,588.66			1,741,484,588.66		
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	302,543,200.00			302,543,200.00		
天地宁夏支护装备有限公司	99,061,150.00	176,000,000.00		275,061,150.00		
中煤科工集团重庆研究院有限公司	1,898,859,449.09			1,898,859,449.09		
天地科技股份(香港)有限公司	6,055,200.00	57,710,380.00		63,765,580.00		
合计	<u>6,807,359,885.69</u>	<u>1,614,477,072.93</u>	<u>16,500,000.00</u>	<u>8,405,336,958.62</u>		<u>51,000,000.00</u>

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	其他综合收益变动	其他	
一、联营企业	<u>502,108,103.02</u>					<u>497,867,454.36</u>
中煤科工金融租赁股份有限公司	483,176,466.42	-4,240,648.66				478,935,817.76
山西潞宝集团天地精煤有限公司	18,931,636.60					18,886,176.90
合计	<u>502,108,103.02</u>	<u>-4,240,648.66</u>				<u>497,867,454.36</u>

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,836,021,664.37	1,579,957,485.75	2,068,810,172.10	1,613,457,369.94
其他业务	129,427,446.34	72,187,662.53	102,905,593.52	74,697,674.34
<u>合计</u>	<u>1,965,449,110.71</u>	<u>1,652,145,148.28</u>	<u>2,171,715,765.62</u>	<u>1,688,155,044.28</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本公司	合计
<u>合同类型</u>	<u>1,836,021,664.37</u>	<u>1,836,021,664.37</u>
产品销售	425,795,963.76	425,795,963.76
工程项目	888,293,042.65	888,293,042.65
技术服务	521,932,657.96	521,932,657.96
<u>合计</u>	<u>1,836,021,664.37</u>	<u>1,836,021,664.37</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	843,217,983.94	598,066,881.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,240,648.66	35,333,856.61
债权投资持有期间的利息收益	28,376,944.41	
债务重组收益	1,597,223.89	-500,235.77
<u>合计</u>	<u>868,951,503.58</u>	<u>632,900,501.84</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	27,068,353.58	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	230,558,158.99	

非经常性损益明细	金额	说明
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益	7,946,284.39	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-481,067.85	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入	8,476,109.87	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,129,414.55	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,730,009.18	
非经常性损益合计	181,168,433.61	
减：所得税影响金额	22,266,951.19	
扣除所得税影响后的非经常性损益	158,901,482.43	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	162,726,885.44	
归属于少数股东的非经常性损益	-3,825,403.01	

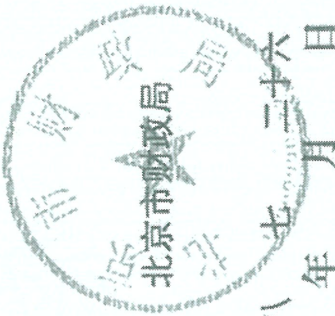
(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09	0.43	0.43

证书序号: 0000175

说明

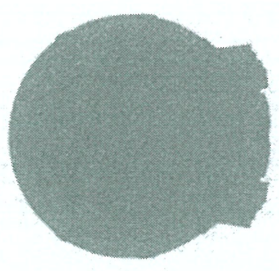
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (I)

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:
 执业证书编号:
 批准执业文号:
 批准执业日期:

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

天康国际会计师事务所
Tian Kang International Accounting Firm
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2004年2月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

北京同精诚会计师事务所
Beijing Tong Jing Cheng Accounting Firm
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2004年2月26日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、冒用或在正常执业业务前，不得在注册地以外正常执业。
三、注册会计师应妥善保管本证书，如有遗失，应立即向当地注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。
四、本证书如遗失，应立即向当地注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

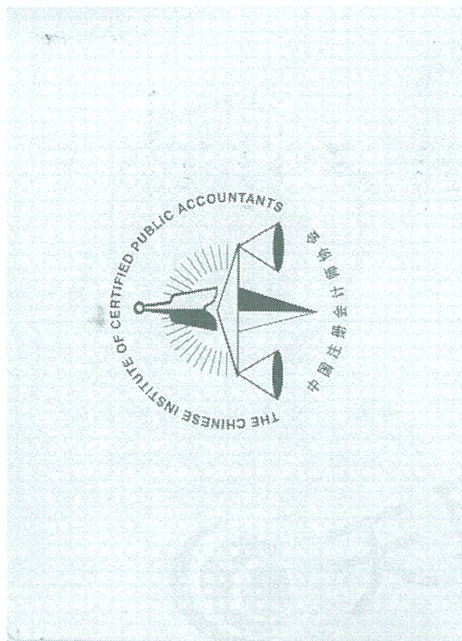
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss in the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年度检验合格
2011 Annual Renewal合格

山西晋
2004年2月9日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年度检验合格
2015 Annual Renewal合格

9高兴

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014年度检验合格
2014 Annual Renewal合格

2014年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

大同精诚会计师事务所
Datong Jing Cheng Accounting Firm
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2004年2月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2015年11月11日

与原机构保持一致

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:


大同精诚会计师事务所
Datong Jing Cheng Accounting Firm
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2004年2月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm
No. of Certificate: 140200820024
Authorized Institute of CPAs: 山西晋
Date of Issuance: 2015年12月14日

注册

姓名: 高兴
Sex: 男
出生日期: 1977-01-02
工作单位: 同精诚会计师事务所有限公司
Working unit: Tong Jing Cheng Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 140202770102601
Identity card No.





姓名	张晓运
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1994-12-02
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特 殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410381199412026031
Identity card No.	



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110101500478
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d