

**天地科技股份有限公司**  
**2007 年度控股股东及其他**  
**关联方资金占用情况专项说明**

目 录

	页 次
一、天地科技股份有限公司 2007 年度控股股东及其他 关联方资金占用情况专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

委托单位：天地科技股份有限公司

审计单位：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）85866870 85866876

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.reanda.com>

## 天地科技股份有限公司2007年度控股 股东及其他关联方资金占用情况专项说明

利安达综字[2008]第 1013 号

### 天地科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师执业准则审计了天地科技股份有限公司（以下简称贵公司）2007年度财务报表，并于2008年3月7日签发了标准无保留意见的审计报告（利安达审字[2008]第1009号）。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2007年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们的责任是对资金占用汇总表所载资料与我们审计贵公司2007年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2007年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

我们提醒财务报表使用者关注，贵公司根据新会计准则“同一控制下的企业合并”的规定，将本年收购的煤炭科学研究总院山西煤机装备有限公司（以下简称山西煤机）纳入了2007年比较报表中，相应的将山西煤机2007年初非经营性资金占用及其他关联资金往来情况合并至贵公司期初资金占用汇总表中。

为了更好地理解贵公司2007年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司董事会、管理当局及上市公司监督管理机构使用。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：天地科技股份有限公司2007年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

利安达信隆会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：杨佩珍

中国注册会计师：孙林

二〇〇八年三月七日

## 附件一

## 天地科技股份有限公司2007年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007年期初占用资金余额	2007年度占用累计发生金额(不含利息)	2007年度占用资金的利息(如有)	2007年度偿还累计发生金额	2007年度占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	煤炭科学研究总院太原研究院	同一实际控制人	其他应收款	708.27			708.27			非经营性占用
<b>小计</b>				708.27			708.27			
前大股东及其附属企业										
<b>小计</b>										
<b>总计</b>				708.27			708.27			
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007年期初占用资金余额	2007年度占用累计发生金额(不含利息)	2007年度占用资金的利息(如有)	2007年度偿还累计发生金额	2007年度占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	山西天地王坡煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	138.44	2,768.07		2,757.57	148.94	销售材料款	经营性往来
	煤炭科学研究总院	最终控制人	预付账款	21.37			21.37			经营性往来
	煤炭科学研究总院太原分院	同一实际控制人	预付账款	1.52				1.52		经营性往来
	煤炭科学研究总院重庆分院	同一实际控制人	预付账款	6.66	3.45		6.66	3.45		经营性往来
	煤炭科学研究总院上海分院	同一实际控制人	预付账款	5.90	15.76		20.25	1.41	购材料款	经营性往来
	煤炭科学研究总院抚顺分院	同一实际控制人	预付账款		3.00		1.56	1.44	购传感器	经营性往来
	煤炭科学研究总院西安分院	同一实际控制人	预付账款		16.00			16.00	环境影响评价费	经营性往来
<b>小计</b>			173.89	2,806.28		2,807.41	172.76			
上市公司的子公司及其附属企业	北京天地玛珂电流控制系统有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,000.00	3,347.18		2,842.09	1,505.09	借款	非经营性往来
	北京中煤矿山工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	761.27	1,523.32		780.26	1,504.33	借款	非经营性往来
	天地金草田(北京)科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	214.88	259.76		382.83	91.81	借款	非经营性往来
	北京天地华泰采矿工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,500.00	208.14		2,705.62	2.52	借款及代垫工资	非经营性往来
<b>小计</b>			4,476.15	5,338.40		6,710.80	3,103.75			
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
<b>总计</b>				4,650.04	8,144.68		9,518.21	3,276.51		

注：本年根据新准则“同一控制下的企业合并”将本年收购的山西煤机上年末非经营性资金占用及其他关联资金往来情况合并至本公司期初非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表中，其中2006年12月31日山西煤机与煤炭科学研究总院太原研究院往来款708.27万元，在2007年已全部收回，故期末未形成对上市公司的资金占用。

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

制表人：