

关于天地科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2015] 01650010 号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附注.....	3



通讯地址: 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86 (10) 88095588 传真 (Fax): +86 (10) 88091199

关于天地科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2015]01650010 号

天地科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了天地科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2014年12月31日合并及公司的资产负债表,2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2014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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2014年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总



表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供天地科技股份有限公司 2014 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王 辉



中国注册会计师：陈红军



二〇一五年三月二十六日

附表

上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中国煤炭科工集团有限公司	最终控制人	其他应收款	2,435.57			2,435.57	-	内部借款、投资款	非经营性占用
	中煤国际工程集团梅苑物业管理有限公司	最终控制人所属企业	其他应收款	100.00			100.00	-	内部借款	非经营性占用
	北京佳苑宾馆	附属企业	其他应收款	27.50			27.50	-	代垫物业费	非经营性占用
	北京永乐饭庄	附属企业	其他应收款	10.12			10.12	-	代垫物业费	非经营性占用
小计				2,573.19	-	-	2,573.19	-		
前大股东及其附属企业				2,573.19			2,573.19			非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
总计				2,573.19			2,573.19			
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	煤科集团沈阳研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	12.32	46.36		54.10	4.58	货款	经营性往来
	煤炭工业规划设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	68.40	105.60			174.00	货款	经营性往来
	煤炭科学技术研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	-	17.06		17.06	-	货款	经营性往来
	煤炭科学研究总院	最终控制人所属企业	应收账款	300.00	215.87		337.00	178.87	货款	经营性往来
	煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	最终控制人所属企业	应收账款	-	11.82			11.82	货款	经营性往来
	上海安运输送设备有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	22.50				22.50	货款	经营性往来
	唐山大方汇中仪表有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	-	8.00		2.10	5.90	货款	经营性往来
	浙江煤科清洁能源有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	10.00	83.93			93.93	货款	经营性往来
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	45.16	977.66		795.15	227.67	货款	经营性往来
	中国煤炭科工集团有限公司	最终控制人	应收账款	-	428.96		331.20	97.76	货款、科研经费	经营性往来
	中煤科工集团工程科技有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	-	297.14		120.00	177.14	货款	经营性往来
	中煤科工集团南京设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	288.50			80.00	208.50	货款	经营性往来
	中煤科工集团上海研究院	最终控制人所属企业	应收账款	403.18	21.33		141.56	282.95	货款	经营性往来
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	1,868.67	1,197.50		588.65	2,477.52	货款	经营性往来
	中煤科工集团唐山研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	41.10	123.51		137.11	27.50	货款	经营性往来
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	1,302.18	701.80		973.52	1,030.46	货款	经营性往来
	中煤科技集团有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	350.57			115.07	235.50	货款	经营性往来
小计				4,712.58	4,236.54	-	3,692.52	5,256.60		

单位负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

财务部主任:

附表

上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：人民币万元

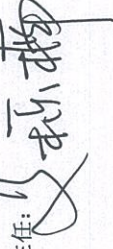
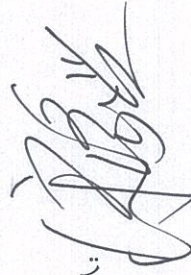
编制单位：天地科技股份有限公司 其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	安徽国家矿用产品安全标志中心	最终控制人所属企业	预付账款	0.63	45.56		45.99	0.20	货款	经营性往来
	煤科集团沈阳研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	2.91	32.38		31.13	4.16	货款	经营性往来
	煤炭科学技术研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		11.19			11.19	货款	经营性往来
	煤炭科学技术研究院	最终控制人所属企业	预付账款	16.45	0.18		9.89	6.74	货款	经营性往来
	上海煤科实业有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		2.79		2.79	-	货款	经营性往来
	唐山大方汇中仪表有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	30.47			30.47	-	货款	经营性往来
	中国煤炭科工集团太原研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		1.30		1.30	-	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	中煤科工集团常州研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	0.10	33.61		16.39	17.32	货款	经营性往来
	中煤科工集团上海研究院	最终控制人所属企业	预付账款		77.59		77.59	-	货款	经营性往来
	中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	0.34			0.34	-	货款	经营性往来
	中煤科工集团唐山研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	5.07	52.94		58.01	-	货款	经营性往来
	中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	4.05	50.35		4.05	50.35	货款	经营性往来
	中煤科工集团西安研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		14.00		14.00	-	货款	经营性往来
	中煤科工集团重庆设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	21.15	10.00		21.15	10.00	货款	经营性往来
	中煤科技集团有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		28.20		28.20	-	货款	经营性往来
	小计			81.17	360.09	-	341.30	99.96		
小计				4,793.75	4,596.63	-	4,033.82	5,356.56		

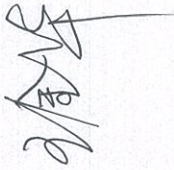
单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

财务部主任：



附表

上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：天地科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京中煤矿山工程有限公司	子公司	其他应收款	4,113.09	7,466.14	100.49	7,570.46	4,109.26	工资社保, 内部借款	非经营性往来
	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	子公司	其他应收款	563.01	1,500.00	89.20	500.00	1,652.21	内部借款	非经营性往来
	天地宁夏支护装备有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00	5,100.00	129.80	1,500.00	5,229.80	内部借款	非经营性往来
	宁夏天地西北煤矿有限公司	子公司	其他应收款	1,800.00	1,800.00	108.44	1,908.44	1,800.00	内部借款	非经营性往来
	唐山市水泵厂有限公司	子公司	其他应收款	1,160.69		56.67		1,217.36	内部借款	非经营性往来
	天地(常州)自动化股份有限公司	子公司	其他应收款	4,442.06	3,442.06	260.94	3,703.00	4,442.06	内部借款	非经营性往来
	天地(唐山)矿业科技有限公司	子公司	其他应收款	1,992.47	1,263.05	107.86	2,054.00	1,309.38	工资社保, 内部借款	非经营性往来
	天地金草田(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	1,210.11	2,420.49	67.84	2,420.59	1,277.85	内部借款	非经营性往来
	天地融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	107.19	155.06	31.97	152.73	2.33	工资社保	非经营性往来
	中煤科工天地(济源)电气传动有限公司	子公司	其他应收款	16,888.62	853.15	953.21	107.19	885.12	工资社保, 内部借款	非经营性往来
小计	小计			16,888.62	23,999.95	953.21	19,916.41	21,925.37		
小计				16,888.62	23,999.95	953.21	19,916.41	21,925.37		
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				24,255.56	28,596.58	953.21	26,523.42	27,281.93		

注：现大股东及其附属企业非经营性资金占用系由本期重大资产重组发生同一控制下企业合并纳入目标公司所形成，在企业合并日已不存在非经营性资金占用的情况。

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

财务部主任：

