

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[2019]01410054号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	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 9 层

Postal Address: 9/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【2019】01410054 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“天地科技”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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 2018 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、完整的审核证据是天地科技管理层的责任，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天地科技 2018 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。

为了更好地理解天地科技 2018 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 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：杨晓辉
杨晓辉
100000

中国注册会计师：朱小伟
朱小伟
300261

2019年3月27日

附表



上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：天地科技股份有限公司

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）	报告期占用资金的利息（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	
现大股东及其附属企业											
小计	—	—	—						—	—	
前大股东及其附属企业											
小计	—	—	—						—	—	
总计	—	—	—						—	—	
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	
大股东及其附属企业	中国煤炭科工集团有限公司	最终控制人	应收票据		5,650.00	250.00	5,900.00		银行票据贴现	注	
	安标国家矿用产品安全标志中心有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	0.02	125.67		125.68		技术服务费	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	应收账款	268.47	99.03		12.47	355.03	销售商品	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	76.00			76.00		勘察设计	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	1,005.34	383.50		985.10	403.74	销售商品	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	10.47			10.47		出售固定资产	经营性往来	
	唐山国选精煤有限责任公司	最终控制人所属企业	应收账款	3.99	0.02		3.99	0.02	销售商品	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	395.59	3,242.20		3,636.20	1.59	销售商品	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	199.81	539.07		459.60	279.28	技术开发费、销售商品	经营性往来	
	中煤国际工程设计研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	1,000.00			1,000.00		勘察设计、销售商品	经营性往来	
	中煤科工集团常州研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	0.80			0.80		托管收入	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	7,254.87	25.47		151.09	7,129.25	销售商品、提供劳务、勘察 设计	经营性往来	
	中煤科工集团上海研究院有限公司	最终控制人所属企业	应收账款	62.26	1,557.63		857.33	762.57	销售商品	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	2,092.86			670.00	1,422.86	销售商品	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	2.57	653.24		338.24	317.57	销售商品、工程款	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	3,434.06	31.59		518.12	2,947.53	销售商品	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	应收账款	8.00				8.00	提供劳务	经营性往来	
	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	最终控制人所属企业	应收账款		51.96			51.96	提供劳务	经营性往来	
	小计				15,815.12	12,359.37	250.00	14,745.08	13,679.40		

注：本公司之控股子公司山西天地王坡煤业有限公司（“天地王坡”）为提高资金利用效率及满足业务需求，于2018年8月28日与中国煤炭科工集团有限公司（“煤炭科工集团”，本公司最终控制人）签署《合作备忘录》，接受煤炭科工集团5,900万元的电子银行承兑汇票，扣除年化5.5%的收益计250万元贴现利息后，将5,650万元资金支付给煤炭科工集团。截止年末，5,900万元电子银行承兑汇票已全部背书转让给外部企业，年末无余额。该交易未使上市公司利益受到损失。

法定代表人：

胡卫华

主管会计工作的负责人：

陈永

会计机构负责人：

王志刚

资产财务部部长：

王志刚

附表



上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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
大股东及其附属企业	实际国家矿用产品安全标志中心有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	3.30	44.03		45.93	1.40	销售商品、技术服务费	经营性往来
	北京煤矿设计咨询公司	最终控制人所属企业	预付账款	0.20			0.20		预付版面费	经营性往来
	煤科集团杭州环保研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款	8.51				8.51	投标保证金	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	11.98	26.16		38.16		销售商品、接受服务	经营性往来
	煤炭科学研究总院	最终控制人所属企业	预付账款	77.52	537.13		533.18	81.47	预付房租、技术服务费	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	0.20			0.20		检测费	经营性往来
	中煤国际工程集团梅苑物产管理有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		0.84			0.84	房屋租赁	经营性往来
	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	9.92	38.63		41.80	6.75	技术服务费	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	预付账款	171.00	24.70		-	195.70	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中煤科工集团上海研究院有限公司	最终控制人所属企业	预付账款		10.20		10.20		技术服务	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	20.00				20.00	采购商品	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	10.10	790.00		800.00	0.10	技术服务	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		11.41		4.93	6.48	技术服务	经营性往来
		小 计			312.73	1,483.11		1,474.60	321.24	
小 计	—	—	—	16,127.84	13,842.48	250.00	16,219.68	14,000.65	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产财务部部长：

附表



上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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
上市公司的子公司及其附属企业	北京天地华泰矿业管理股份有限公司	子公司	其他应收款		35.39		35.39		工资社保	非经营性往来
	北京天地克跃科技有限公司	子公司	其他应收款	301.55	150.00	8.70	8.70	451.55	工资社保、内部借款	非经营性往来
	北京天地玛珂电液控制系统有限公司	子公司	其他应收款	6,172.99	5.62	41.74	2,046.35	4,174.00	工资社保、内部借款	非经营性往来
	北京中煤矿山工程有限公司	子公司	其他应收款	5,559.12	1,629.68	446.17	1,286.92	6,348.05	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	原子公司	其他应收款	4,193.58				4,193.58	内部借款	非经营性往来
	煤炭科学技术研究院有限公司	子公司	其他应收款	2,979.64	686.00	29.77	32.41	3,663.00	房租押金、内部借款	非经营性往来
	宁夏天地西北煤机有限公司	子公司	其他应收款	290.00				290.00	内部借款	非经营性往来
	山西天地煤机装备有限公司	子公司	其他应收款	4,500.00	7,000.00			4,500.00	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	988.09	39.15		185.47	841.77	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	6,442.06	6,452.06		6,442.06	6,452.06	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	5,113.52	131.88		13.01	5,232.38	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	原子公司	其他应收款	1,032.33			1,032.33		内部借款	非经营性往来
	天地科技(宁夏)煤机再制造技术有限公司	子公司	其他应收款	6,109.74	2,000.00	177.60		8,287.34	工资社保、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	15,366.12	4,035.51		35.51	19,366.12	内部借款	非经营性往来
	天地融资租赁有限公司	原子公司	其他应收款	1,364.95			1,364.95		内部借款	非经营性往来
	中煤科工集团北京华宇工程有限公司	子公司	其他应收款	5,006.80	5,000.00	2.42	5,009.22	5,000.00	内部借款、投标保证金	非经营性往来
	中煤科工集团国际工程有限公司	子公司	其他应收款	5.34			5.34		工资社保	非经营性往来
	中煤科工集团上海有限公司	子公司	其他应收款	4,800.00	4,300.00	130.50	1,930.50	7,300.00	内部借款	非经营性往来
	中煤科工集团西安研究院有限公司	子公司	其他应收款	12,328.02	4,970.00	37.80	37.80	17,298.02	内部借款	非经营性往来
	中煤科工集团重庆研究院有限公司	子公司	其他应收款	41,877.11	847.00	57.84	57.84	42,724.11	内部借款	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	1,562.96	247.27	34.14	217.28	1,627.08	工资社保、内部借款	非经营性往来
	山西天地王坡煤业有限公司	子公司	其他应收款		3.87		3.87		工资社保、内部借款	非经营性往来
		小计			125,993.91	37,533.43	966.68	28,438.53	136,055.50	
小计	—	—	—	125,993.91	37,533.43	966.68	28,438.53	136,055.50	—	—
关联自然人										
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—	142,121.76	51,375.91	1,216.68	44,658.21	150,056.14	—	—

法定代表人：

胡善亭

主管会计工作的负责人：

杨文斌

会计机构负责人：

李强

资产财务部部长：

王志研



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨荣华, 刘贵彬, 冯忠

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年05月24日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日

证书序号: 0000146

说明

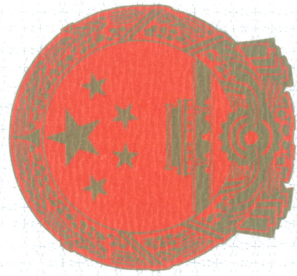
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

年度检验登记
Annual Renewal Register



本证书经检验合格
This certificate is valid for another year



年度检验登记
Annual Renewal Register



本证书经检验合格
This certificate is valid for another year



姓名: 杨晓辉
证书编号: 100000230719



姓名: 杨晓辉
Full name: Yang Xiaohui
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1968年1月18日
Date of birth: 1968-01-18
工作单位: 中恒信会计师事务所
Working unit: Zhonghengxin CPAs
身份证号码: 110107680118065
Identity card No. 110107680118065



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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年7月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月1日

注意事项

- 一、注册会计师执业者，必要时须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。
- 三、注册会计师停止执业法定义务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管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 practising, 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 procedures of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 100000230719
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日
Date of Issuance



1999年9月28日



姓名 朱小伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-06-06
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 342201198606064732
 Identity card No.



证书编号: 110101300261
 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: 2014年 05月 12日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d