

哈尔滨电气集团
佳木斯电机股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)



哈尔滨电气集团
佳木斯电机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 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	3

关于哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运 [2019] 核字第 90051 号

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（以下简称“佳电股份”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 28 日签发了中天运 [2019] 审字第 90208 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发 [2003] 56 号）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号—定期报告相关事宜》的规定，就佳电股份编制的 2017 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“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是佳电股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计佳电股份 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对佳电股份实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解佳电股份 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件： 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

（此页无正文）



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十八日

附表:

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: 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联资金往来	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	受同一控股股东控制	应收账款	59.21	2.34	—	2.34	59.21	货物销售	经营性往来
	佳木斯电机股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23,978.27	7,396.23	—	31,374.51	—	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州佳电飞球电机有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,332.32	—	—	—	2,332.32	资金往来	非经营性往来
	天津佳电飞球电机有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,064.81	740.45	—	1,805.25	—	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	佳木斯佳时利投资咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	259.98	—	—	—	259.98	资金往来	非经营性往来
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	四川川锅环保工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	5,612.48	695.34	—	2,340.29	3,967.52	货物销售	经营性往来
	抚顺新钢铁有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	167.05	71.58	—	207.00	31.63	货物销售	经营性往来
	山西建龙实业有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	126.78	576.20	—	515.00	187.99	货物销售	经营性往来
	唐山新宝泰钢铁有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	28.45	73.19	—	77.85	23.79	货物销售	经营性往来
	黑龙江建龙钢铁有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	25.50	145.84	—	55.71	115.62	货物销售	经营性往来
	双鸭山市建龙矿业有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	16.99	2.56	—	10.89	8.65	货物销售	经营性往来
	唐山建龙特钢有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	29.80	120.64	—	101.65	48.79	货物销售	经营性往来
	哈尔滨电机厂有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	—	36.46	—	25.96	10.50	货物销售	经营性往来
	佳木斯平安电气有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款	25.83	—	—	25.83	—	资金往来	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	佳木斯佳电机有限公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款	—	1,133.28	—	—	1,133.28	资金往来	非经营性往来
	吉林建龙钢铁有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	6.69	83.00	—	26.62	63.07	货物销售	经营性往来
	承德县建龙矿业有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	3.00	—	—	3.00	—	货物销售	经营性往来
	黑龙江建龙机业有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	1.74	—	—	1.74	—	货物销售	经营性往来
	承德建龙特钢有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	1.39	117.79	—	45.00	74.18	货物销售	经营性往来
	天津市茂联科技有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	1.11	7.11	—	8.22	—	货物销售	经营性往来
	吉林恒联精密铸造科技有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	0.97	115.93	—	60.00	56.90	货物销售	经营性往来
	建龙北满特钢有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	—	125.55	—	—	125.55	货物销售	经营性往来
	黑龙江建龙冶金机械制造有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	—	124.71	—	50.00	74.71	货物销售	经营性往来
	哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	—	78.04	—	70.24	7.80	货物销售	经营性往来
	佳木斯平安电气有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	152.85	—	—	152.85	—	货物销售	经营性往来
总计				33,895.21	11,646.23	—	36,959.94	8,581.50		



营业执照

(副本)⁽¹¹⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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、资产评估；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



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。

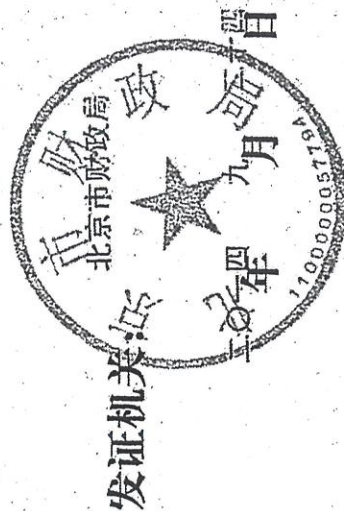
2019

年 12 月 21 日

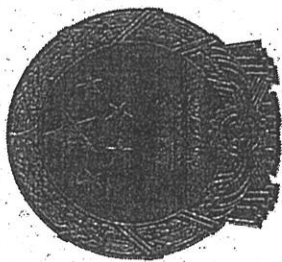
证书序号: NO. 019580

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组织形式: 特殊普通合伙

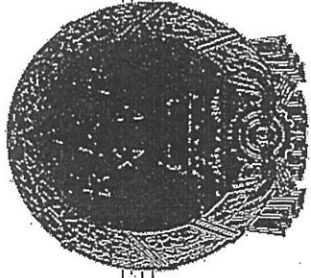
会计师事务所编号: 110000204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0079号

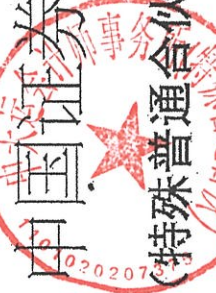
批准设立日期: 2013-12-02



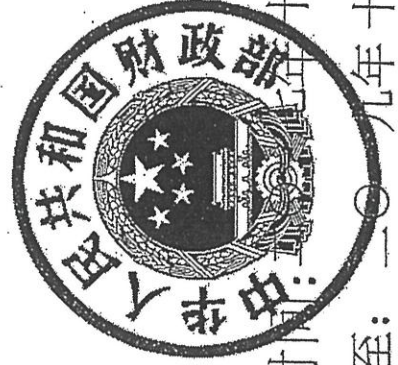


证书序号: 000410

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
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至:

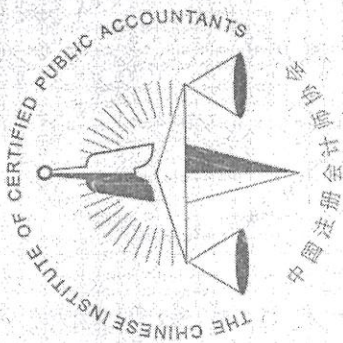
二〇一〇年十二月二十六日



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

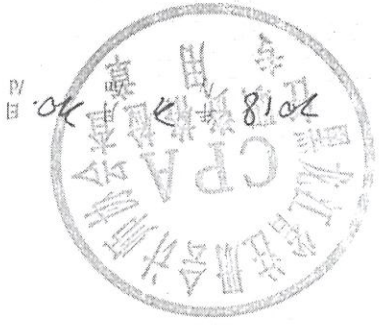
年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 230200021873
No. of Certificate
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000年06月20日
Date of Issuance



姓名: 唐宗明
Sex: 男
出生日期: 1966-06-18
Date of birth
工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit
身份证号码: 230202196606181015
Identity card No.





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.

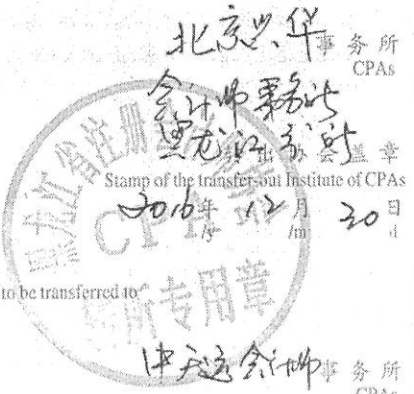
证书编号: 230200011905
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年12月30日
Date of Issue

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



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

2016年12月30日



刘影

姓名: 刘影
Sex: 女
出生日期: 1972-04-23
工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
Working unit: 黑龙江分公司
身份证号码: 230204720423194
Identity card No.

