



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

关于哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用和担保情况的专项说明

哈尔滨工大高新技术产业开发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审计准则审计了哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称工大高新）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2020年4月27日签发了中准审字[2020]2165号无法表示意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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号文）的要求，工大高新编制了列示于本专项说明所附的2019年度工大高新控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）及对外担保情况表。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是工大高新的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计工大高新2019年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对工大高新实施2019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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解工大高新的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

截止2019年12月31日，工大集团累计占用工大高新资金余额为76,212.30万元；为控股股东及关联方担保余额为324,621.82万元，为原子公司汉柏科技有限公司担保余额为169,000.00万元。工大高新管理层根据关联方的偿债能力对资金占用共计提了14,815.67万元坏账准备，对上述担保累计计提了402,251.19万元（包括需要承担的利息等费用）预计负债。

本专项说明仅作为工大高新披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 1：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

附件 2：对外担保情况表

中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

主题词：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

专项说明

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

附件1:

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	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										
其他关联方往来	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	2019年期初往来资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	同一控制人	预付账款	5,500.00			5,000.00	500.00	预付定金	经营性往来
	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一控制人	其他应收款	74,752.28	1,492.28		32.26	76,212.30	资金紧张	非经营性占用
	天津汉柏明锐电子科技有限公司	原孙公司	其他应收款	165.10				165.10	往来款	非经营性往来
	汉柏科技有限公司	原子公司	其他应收款	-3,450.00	4,870.00			1,420.00	往来款	非经营性往来
	哈尔滨工大科技园创业投资有限公司	同一控制人	其他应收款	20,000.00			20,000.00	-	往来款	非经营性占用
	哈尔滨工园物业管理有限责任公司	其他	应收账款	0.26				0.26	预付工程款	经营性往来
	黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	其他	应收账款	29.59				29.59	购销货款	经营性往来
	哈尔滨金星乳业有限责任公司	其他	应收账款	43.23				43.23	购销货款	经营性往来
	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	其他	应收账款	138.05				138.05	预付工程款	经营性往来
	哈尔滨松花江乳业有限责任公司	其他	应收账款	0.66				0.66	购销货款	经营性往来
	黑龙江乳业集团有限责任公司	其他	应收账款	7,730.40	529.50		1,140.33	7,119.57	购销货款	经营性往来
	白城龙丹乳业科技股份有限公司	其他	应收账款	8.40				8.40	购销货款	经营性往来
	哈尔滨北方世贸商务有限公司	其他	应收账款	3.54			2.27	1.27	购销货款	经营性往来
	哈尔滨成房地产综合开发有限责任公司	其他	应收账款	8.75				8.75	预付工程款	经营性往来
	黑龙江乳业集团有限责任公司销售分公司	其他	应收账款	2.31				2.31	购销货款	经营性往来

其他关联方及其附属企业

上市公司及其附属企业	子公司	其他流动资产	-1,410.44	10,105.00		10,312.46	-1,617.90	往来款	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	37,980.91	1,020.09		710.83	38,290.17	往来款	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	-24,177.17	10,004.10		11,990.95	-26,164.02	往来款	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	-13,290.24	985.00		611.67	-12,916.91	往来款	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	48,508.63	1,345.00		4,762.54	45,091.09	往来款	非经营性往来
	子公司	其他流动资产	5,011.55	7.30			5,018.85	往来款	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	1,553.68	1,800.00		350.00	3,003.68	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	846.07	73.34		100.00	819.41	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	-184.19	23.96		172.85	-333.08	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	19,721.34			450.64	19,270.70	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	81,931.50	10,890.27			92,821.77	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	24.17	0.20		0.24	24.13	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	204.54			60.57	143.97	往来款及上交利润	非经营性往来
	分公司	其他流动资产	4,877.12			335.02	4,542.10	往来款及上交利润	非经营性往来
联营企业	其他	应收账款	118.25			118.25	-	购销货款	经营性往来
关联企业									
总计			266,648.29	43,146.04	-	56,150.88	253,643.45		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

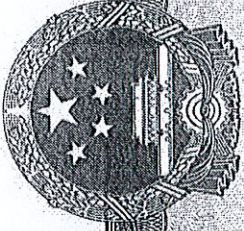
会计机构负责人:

附表2：对外担保情况表

公司代码	公司简称	担保人	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保余额(万元)	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	担保方式	备注
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨红博广场有限公司	全资子公司	28,500.00	2014.2.27	2026.2.26	是	抵押	建行动力支行
			小计		28,500.00					
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	30,000.00	2017.8.18	2024.8.18	是	连带责任担保	创新创业公司债券
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	30,000.00	2017.10.23	2024.10.23	是	连带责任担保	创新创业公司债券
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	10,000.00	2017.4.13	2020.4.13	是	连带责任担保	恒丰银行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	2,400.00	2017.9.22	2020.3.19	是	连带责任担保	恒丰银行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	7,600.00	2017.10.19	2020.4.14	是	连带责任担保	恒丰银行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	10,000.00	2017.11.28	2020.11.30	是	连带责任担保	深圳中小担
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	10,000.00	2017.6.12	2020.6.11	是	连带责任担保	周世平
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	5,200.00			是	连带责任担保	交通银行天津支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	6,200.00			是	连带责任担保	交通银行天津支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	3,600.00	2018.6.29	2020.9.29	是	连带责任担保	交通银行天津支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	14,000.00			是	连带责任担保	交通银行天津支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	3,000.00			是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	1,500.00			是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	2,000.00	2017.9.12	2020.8.11	是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	3,400.00			是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	1,200.00			是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	3,900.00			是	连带责任担保	浦发银行天津分行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	5,000.00			是	连带责任担保	中关村担保-反担保
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	5,000.00			是	连带责任担保	中关村担保-反担保
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	2,900.00	2016.7.15	2020.8.20	是	连带责任担保	中关村担保-反担保
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	2,100.00			是	连带责任担保	中关村担保-反担保
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	原全资子公司	10,000.00	2018.6.7	2020.5.22	是	连带责任担保	中关村担保-反担保
			小计		169,000.00					
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	同一实际控制人	3,500.00	2017.5.15	2019.6.30	是	连带责任担保	苏州安泰成长投资发展有限公司
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	9,940.00	2017.7.14	2019.10.13	是	连带责任担保	李佳
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	8,017.82	2017.5.26	2019.5.30	是	连带责任担保	林金凤(吴成文)
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	同一实际控制人	10,000.00	2017.7.30	2020.8.19	是	连带责任担保	方美凤
600701	工大高新	工大高新	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	同一实际控制人	2,800.00	2017.3.23	2020.3.22	是	连带责任担保	深圳前海新富资本管理集团有限公司

单位：万元

600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	34,851.00	2017.2.22	2021.2.21	是	连带责任担保	恒丰银行宁波银行
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	2,291.00	2017.3.3	2021.1.7	是	连带责任担保	恒丰银行宁波银行
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	43,000.00	2016.6	2020.12	是	连带责任担保	新华富时资产管理公司
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	30,000.00	2017.9.1	2021.3.1	是	连带责任担保	南洋银行东莞支行(深圳市前海大道二十七号投资合伙企业(有限合伙))
						40,000.00	2017.6.6	2020.7.6			
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	10,000.00	2017.6	2019.7	是	连带责任担保	深圳前海金本商业保理有限公司
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨工大集团股份有限公司、黑龙江乳业集团有限责任公司、唐山渤海石油有限公司	同一实际控制人	78,000.00	2017.8.10	2021.8.9	是	连带责任担保	大连银行上海分行
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨市龙丹日高乳业有限责任公司	同一实际控制人	2,222.00	2015.12	2020.12	是	连带责任担保	中程租赁有限公司
600701	工大高新	工大高新	工大高新	哈尔滨哈南国际开发开放总部投资有限公司	同一实际控制人	50,000.00	2016.10.18	2020.10.28	是	连带责任担保	中江国际信托股份有限公司
				小计		324,621.82					
				合计		522,121.82					



营业执照

(副本)(4-2)

统一社会信用代码

91110108082889906D



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

企业类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

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、增资、减资、清算、资产收购、出售、并购重组等审计业务；税务咨询；代理记账；企业管理咨询；法律、法规规定的其他经营活动；开展法律法规和政策禁止和限制类别项目的经营活动。

成立日期 2013年10月28日

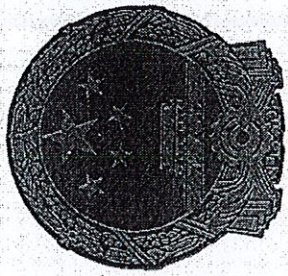
合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

登记机关



2019年11月15日



会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 田雍
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000170
 批准执业文号:
 批准执业日期: 京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日

证书序号: 0011835

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:

二〇一三年十月十六日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000363

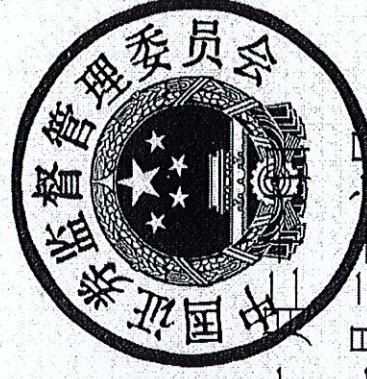
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 田雍



证书号: 03

发证时间: 二〇一一年十一月二十六日

证书有效期至: 二〇一二年十一月二十六日

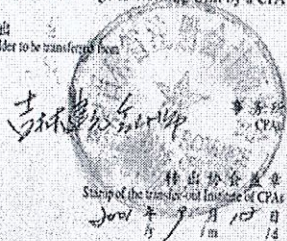


姓名: 徐运生
 性别: 男
 出生日期: 1970年05月24日
 工作单位: 吉林德安会计师事务所
 身份证号码: 220121700524441

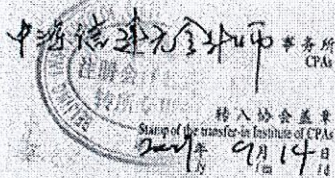


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



10

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



11



this renewal.



姓名: 徐运生
 证书编号: 220100010011

证书编号: 220100010011
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年03月01日
 Date of Issuance

2000年5月18日
 18日



姓名 赵德权
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-08-12
Date of birth
工作单位 中准会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit
身份证号码 220103730812021
Identity card No.

证书编号: 220100010028
No. of Certificate
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Association of CPA
发证日期: 1999 年 05 月 30 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration
吉林省注册会计师协会
2016年度任职资格检查合格
吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格检查合格
吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格检查合格
吉林省注册会计师协会
2013年度任职资格检查合格

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.

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格检查合格

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.

年 月 日
Year Month Day