

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 关联方非经营性资金占用及清偿情况和违规担保及解除 情况的专项审核意见

中准专字[2021]2013号

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，在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）2020年度财务报表的基础上，对后附的工大高新编制的《关联方非经营性资金占用及清偿情况表》和《违规担保解除情况表》（以下简称资金占用表和担保情况表）进行了专项审核。

如实编制和对外披露资金占用表和担保情况表，并确保其真实、合法及完整是工大高新管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对资金占用表和担保情况表发表审核意见。

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资金占用表和担保情况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，工大高新编制的资金占用表和担保情况表在所有重大方面符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等的相关规定。

本审核意见是根据监管部门的要求出具，不得用作任何其他目的。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。

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：

徐运生



中国注册会计师：

赵德权



二〇二一年二月六日

主题词：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

专项审核报告

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

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司关联方非经营性资金占用及清偿情况表

单位：人民币万元

编制单位：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

关联方非经营性占用上市公司资金的余额				报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内	期末余额	预计偿还方式		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
77,797.40	-675	77,122.40	其他方式	-	675	其它	675	2020年1月至2020年12月期间
关联方非经营性占用资金的决策程序				未履行决策程序、公司原子公司汉柏科技有限公司被司法拍卖并完成过户。				
报告期内新增非经营性资金占用的原因				无				
导致新增资金占用的责任人				无				
报告期末尚未完成清欠工作的原因				工大集团前期出具的资金占用解决方案未能顺利实施。				
已采取的清欠措施				公司本年度分别于2020年3月31日、2020年6月2日、2020年8月14日、2020年10月14日向工大集团发函，要求其尽快偿还所占用资金。工大集团于2020年6月、8月总计偿还公司资金占用本金金额为675万元。公司管理层于2021年1月20日通过工大集团律师的《回复函》获悉其前期出具的资金占用解决方案未能顺利实施，且后续不排除通过重整解决资金占用事项后，已再次向工大集团发函并与其沟通，督促其采取有效措施，在依法依规的框架下，制定切实可行的解决方案，及时清偿和化解资金占用和违规担保问题，维护公司及中小股东合法权益。				

释义 哈尔滨工大集团股份有限公司

简称 工大集团

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司违规担保解除情况表

单位：人民币万元

编制单位：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	合同约定担保结束日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
工大高新	公司本部	工大高总	3,500.00	2017.5	2019.6	连带责任担保	否	是	3,500.00	否	是	控股股东
工大高新	公司本部	工大高总	10,000.00	2017.7	2020.8	连带责任担保	否	是	10,000.00	否	是	控股股东
工大高新	公司本部	工大高总	2,800.00	2017.3	2020.3	连带责任担保	否	是	2,800.00	否	是	控股股东
工大高新	公司本部	工大集团 工大高总	10,000.00	2017.7	2019.1	连带责任担保	否	是	9,940.00	否	是	其他
工大高新	公司本部	工大集团 工大高总	10,000.00	2017.5	2019.5	连带责任担保	否	是	8,017.82	否	是	其他
工大高新	公司本部	工大集团	35,744.00	2017.2	2021.2	连带责任担保	否	是	34,851.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团	2,291.00	2017.3	2021.1	连带责任担保	否	是	2,291.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团	22,167.45	2016.6	2020.12	连带责任担保	否	是	22,167.45	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团	30,000.00	2017.9	2021.3	连带责任担保	否	是	30,000.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团	40,000.00	2017.6	2020.7	连带责任担保	否	是	40,000.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团	10,000.00	2017.6	2019.7	连带责任担保	否	是	10,000.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	工大集团 黑乳集团 唐山渤海石油	78,000.00	2017.8	2021.8	连带责任担保	否	是	78,000.00	否	是	其他关联人
工大高新	公司本部	龙丹日高	2,222.00	2015.12	2020.12	连带责任担保	否	是	2,222.00	否	是	其他
工大高新	公司本部	哈南国际	50,000.00	2016.1	2020.1	连带责任担保	否	是	50,000.00	否	是	其他
合计									303,789.27			

解除担保情况说明

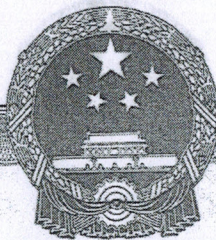
截止2020年年度报告披露日，公司为控股股东工大高总及关联方工大集团违规担保本金余额为30.38亿元。其中，北京新华富时资产管理有限公司与工大集团借款合同纠纷案件已判决，依据已生效的民事判决书，法院判决公司承担过错赔偿责任，公司对工大集团不能清偿判决所确定债务的部分，向新华富时承担二分之一的赔偿责任，工大高新承担赔偿责任后，有权向工大集团追偿。违规担保额度较前期减少2.08亿元，系公司依据法院判定应由公司承担二分之一的赔偿责任而重新计算所致。

释义 哈尔滨工大集团股份有限公司
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司
黑龙江乳业集团有限责任公司
唐山渤海石油有限责任公司

简称 工大集团
简称 工大高总
简称 黑乳集团
简称 唐山渤海石油

哈尔滨市龙丹日高乳业有限责任公司
哈尔滨哈南国际开发开放总部投资有限公司

简称 龙丹日高
简称 哈南国际



统一社会信用代码

91110108082889906D

营业执照

(副本) (4-2)



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)

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、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；投资咨询。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

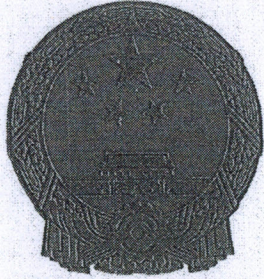
成立日期 2013年10月28日

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





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：



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）

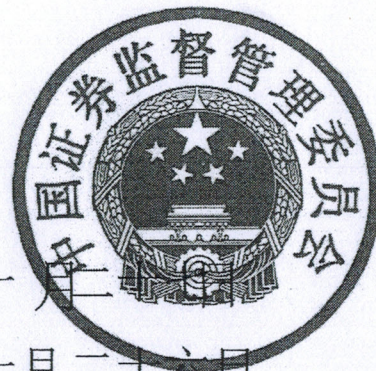
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：田雍

证书号：03

发证时间：二〇二一年十一月二十六日

证书有效期至：二〇二一年十一月二十六日





姓名	徐运生
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970年05月24日
Date of birth	
工作单位	吉林建元会计师事务所
Working unit	
身份证号码	220121700524441
Identity card No.	



注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
吉林建元会计师事务所
2007年9月12日

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
吉林建元会计师事务所
2007年12月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
吉林建元会计师事务所
2007年9月14日

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
吉林建元会计师事务所
2007年12月31日

10

11



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: Jilin Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2000年03月01日
Date of Issuance

2000年5月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. _____



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 year.

吉林省注册会计师协会
 2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2017年度任职资格审查合格

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
 2020年度任职资格审查合格

 年 月 日