

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）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 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 2018 年 4 月 27 日签发了中准审字[2018]2076 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 2017 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。

如审计报告中“二、形成无法表示意见的基础”所述原因，我们不对后附的工大高新汇总表和对外担保情况表发表审计意见。

如实编制和对外披露汇总表及对外担保情况表并确保其真实、合法及完整是工大高新的责任。我们对汇总表及对外担保情况表所载资料与我所审计工大高新 2017 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，但由于审计报告“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

附件 1：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 2017 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

(本页无正文)

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：



二〇一八年四月二十七日

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2017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	2017年期初往 来资金余额	2017年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累计 发生金额	2017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	2017年期初往 来资金余额	2017年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	哈尔滨工业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	同一董事长	应收账款	19.96				19.96	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	56.73				46.73	购销货款	经营性往来
	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	同一董事长	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	11.23				0.66	购销货款	经营性往来
	黑龙江乳业集团有限责任公司	与控股股东同一 法定代表人	应收账款	5,614.92	5,898.03		3,141.13	8,371.82	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	7.50	0.90			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	1.67	15.89		14.16	3.40	购销货款	经营性往来
	哈尔滨工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

上市公司及其附属企业	天津汉柏明锐电子科技有限公司	子公司之子公司	其他应收款	31,186.65	20,165.10		31,186.65	20,165.10	往来款	非经营性往来
	哈尔滨哈特商务酒店有限公司	子公司	其他流动资产	-1,453.52	43.08			-1,410.44	往来款	非经营性往来
	哈尔滨龙丹利民乳业有限公司	子公司	其他流动资产	2,042.39	38,150.00		1,200.00	38,992.39	往来款	非经营性往来
	哈尔滨红博广场有限公司	子公司	其他流动资产	-28,705.93	6,984.00		1,758.92	-23,480.85	往来款	非经营性往来
	哈尔滨红博会展购物广场有限公司	子公司	其他流动资产	-43,376.45	48,249.22		15,063.01	-10,190.24	往来款	非经营性往来
	哈尔滨红博物产经营有限责任公司	子公司	其他流动资产	48,338.90	6,546.61		2,471.02	52,414.49	往来款	非经营性往来
	汉柏科技有限公司	子公司	其他流动资产		10,700.00		14,100.00	-3,400.00	往来款	非经营性往来
	上海哈青贸易有限公司	子公司	其他流动资产		5,010.20			5,010.20	往来款	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司工大科技市场	分公司	其他流动资产	1,487.41	1.20		2.24	1,486.37	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司哈特购物广场	分公司	其他流动资产	927.68			38.24	889.44	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司玉米淀粉粉磨分公司	分公司	其他流动资产	222.45	16.00		212.18	26.27	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司中大植物蛋白分公司	分公司	其他流动资产	4,347.59	20,081.50		479.45	23,949.64	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	分公司	其他流动资产	73,916.14	4,580.95		355.00	78,142.09	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司鑫达金属制品分公司	分公司	其他流动资产	144.64			0.23	144.41	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司第一工业园	分公司	其他流动资产	565.53	2.30		240.89	326.94	往来款及上交利润	非经营性往来
	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司教育考试培训大厦	分公司	其他流动资产	5,428.42	20.50		69.41	5,379.51	往来款及上交利润	非经营性往来
	甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	其他	应收账款	105.60	12.65			118.25	购销货款	经营性往来
联营企业										
关联自然人										
总计				101,036.57	166,480.44	-	70,353.10	197,163.91		

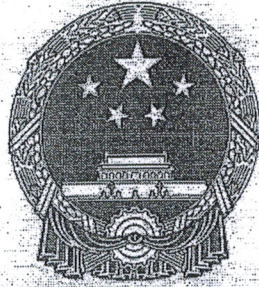
法定代表人：

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	担保金额（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	30,000.00	2014.2.27	2026.2.26	是	抵押	
600701	工大高新	工大高新	深圳市高新投集团有限公司	无	30,000.00	2017.8.18	2024.8.18	是	连带责任担保	深圳高新投-反担保
600701	工大高新	工大高新	深圳市高新投集团有限公司	无	30,000.00	2017.10.23	2024.10.23	是	连带责任担保	深圳高新投-反担保
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	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	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	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	深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	无	10,000.00	2017.12.1	2020.11.30	是	连带责任担保	深圳中小担
600701	工大高新	工大高新	苏州安泰成长投资发展有限公司	未知	3,500.00	2017.5.17	2019.6.30	是	连带责任担保	
600701	工大高新	工大高新	上海建奥实业有限公司	未知	7,600.00	未知	未知	未知	未知	
600701	工大高新	工大高新	李佳	未知	10,000.00	未知	未知	未知	未知	
600701	工大高新	工大高新	方姜凤	未知	10,000.00	未知	未知	未知	未知	
600701	工大高新	工大高新	吴成文	未知	10,000.00	未知	未知	未知	未知	



营业执照

(副本)₄₋₂

统一社会信用代码 91110108082889906D

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

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

执行事务合伙人 田雍

成立日期 2013年10月28日

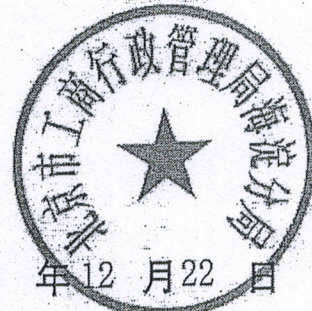
合伙期限 2013年10月28日至 2063年10月27日

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。(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。)



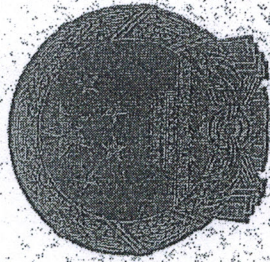
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 22 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。



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）

主任会计师：田雍

办公场所：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

会计师事务所编号：11000170

注册资本(出资额)：1645万元

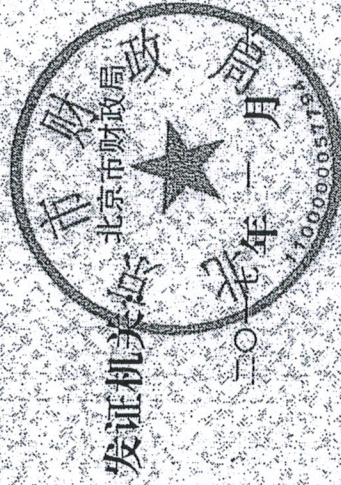
批准设立文号：京财会许可[2013]0062号

批准设立日期：2013-10-11

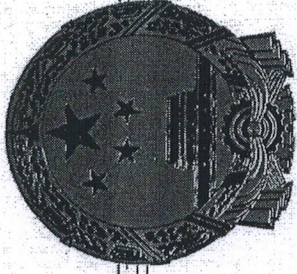
证书序号：NO. 019846

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



证书序号: 000449

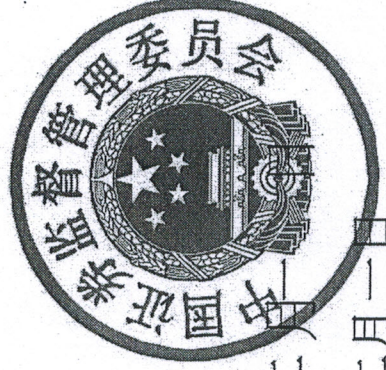
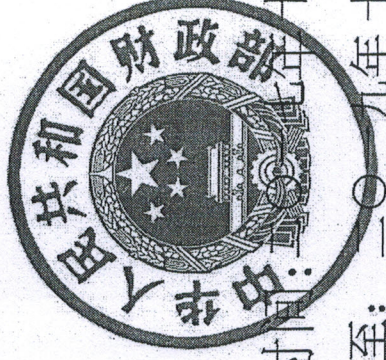
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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。

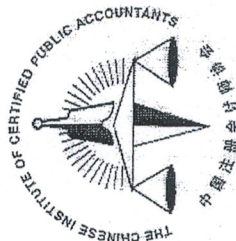
首席合伙人: 田雍



证书号: 03

发证时间: 二〇一〇年十二月一日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月一日



徐远生

男

1970年05月24日

吉林建元会计师事务所

230121709524441

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Locality card No.



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

吉林建元会计师事务所
事务所
CPA
印章
2003年9月14日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中远信达会计师事务所
事务所
CPA
印章
2003年9月14日

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

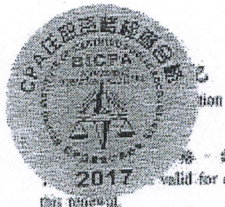
Agree the holder to be transferred from

中远信达会计师事务所
事务所
CPA
印章
2003年12月11日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中远信达会计师事务所
事务所
CPA
印章
2003年12月11日



格。继续有效一年。
valid for another year after

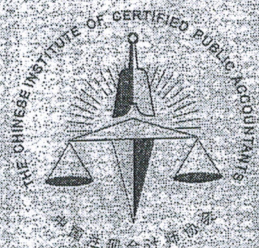
this period.

证书编号: 2201000740011
No. of Certificate

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

发证日期: 2000年5月12日
Date of Issuance

2000年5月12日



姓名 李丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-03-19
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 220102197203192828
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 inspection.

吉林省注册会计师协会

2017年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会

2016年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会

2015年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会

2014年度任职资格审查合格

证书编号
No. of Certificate 220100030079

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

发证日期
Date of Issuance 1999 年 05 月 31 日