

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）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年2月6日签发了中准审字[2021]2004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2020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2020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2020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，我们并未对汇总表及对外担保情况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及对外担保情况，后附汇总表及对外担保情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

截止2020年12月31日，哈尔滨工大集团股份有限公司及其关联方累计占用工大高新资金余额为77,122.40万元，工大高新为其控股股东及关联方担保本金余额为472,789.27万元。



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 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

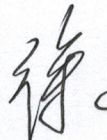
附件 2：对外担保情况表




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：

 中国注册会计师  
徐运生  
220100010011

中国注册会计师：

 中国注册会计师  
赵德权  
220100010028

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

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

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

邮编：100044

Postal code: 100044

专项说明

电话：010-88356126

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2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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

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	2020年期初往来资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年期初往来资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	同一实际控制人	预付账款	500.00			500.00	-	预付定金	经营性往来
	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	同一实际控制人	其他应收款		10.00			10.00	预付定金	经营性往来
	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	76,212.30			675.00	75,537.30	资金紧张	非经营性占用
	天津汉柏明锐电子科技有限公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	其他应收款	1,420.00				1,420.00	往来款	非经营性往来
	哈尔滨工园物业管理有限责任公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	应收账款	29.59			9.63	19.96	购销货款	经营性往来
	哈尔滨金星乳业有限责任公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	应收账款	138.05			75.41	62.64	预付工程款	经营性往来
	哈尔滨松花江乳业有限责任公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	应收账款	7,119.57			700.71	6,418.86	购销货款	经营性往来
	白城龙丹乳业科技股份有限公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	应收账款	1.27				1.27	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	同一实际控制人	应收账款	8.75			-75.41	84.16	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	同一实际控制人	应收账款	2.31				2.31	购销货款	经营性往来



附件1:

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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

上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨哈特商务酒店有限公司	子公司	其他流动资产	1,017.90	27.20		238.14	-1,828.84	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	38,290.17	93.57		161.50	38,222.24	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	-26,164.02	4,954.79		6,633.52	-27,842.75	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	-12,916.91	2,100.00		4.00	-10,820.91	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	45,091.09	3,436.44		-3,594.99	52,122.52	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	5,018.85	0.50			5,019.35	往来款	非经营性往来
	哈尔滨沪青商贸公司	子公司	其他流动资产		9,602.43		4,277.36	5,325.07	往来款	非经营性往来
	霖轩阁酒店管理咨询有限公司	子公司	其他流动资产		9,449.47			9,449.47	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	3,003.68	3,890.18		6,747.14	146.72	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	819.41	10.00		159.07	670.34	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糖分公司	分公司	其他流动资产	-333.08	40.16		287.01	-579.93	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	19,270.70	196.32		14,965.33	4,501.69	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	92,821.77	4.00		7,587.97	85,237.80	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	24.13	0.50		109.84	-85.21	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	143.97	24.75		222.36	-53.64	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教育考试培训大厦	分公司	其他流动资产	4,542.10			628.81	3,913.29	往来款及上交利润	非经营性往来	
关联自然人										
总计				253,643.45	33,840.31	-	40,312.40	247,171.36		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





附件2:

## 对外担保情况表

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

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	担保本金余额(万元)	借款开始日	合同约定担保结束日	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	哈尔滨博广场有限公司	全资子公司	28,042.83	2014.2.27	2026.2.26	是	连带责任担保	建行动力支行
			小计		28,042.83					
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	5,200.00	2018.6.29	2020.9.29	是	连带责任担保	交通银行大港支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	同一实际控制人	6,200.00			是	连带责任担保	交通银行大港支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	同一实际控制人	3,600.00			是	连带责任担保	交通银行大港支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	同一实际控制人	14,000.00			是	连带责任担保	交通银行大港支行
600701	工大高新	工大高新	汉柏科技有限公司	同一实际控制人	3,000.00	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	2,000.00			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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	5,000.00	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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	2,900.00			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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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



附件2:

对外担保情况表

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

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
600701	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	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	哈尔滨工大集团股份有限公司	同一实际控制人	22,167.45	2016.6	2020.12		法院认定担保合同无效, 判决公司承担过错赔偿责任	新华富时资产管理有限公司
600701	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(深圳市彼岸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	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	深圳前海金木商业保理有限公司
600701	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、唐山渤海石油有限责任公司	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	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	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		303,789.27					
			合计		500,832.10					

法定代表人:



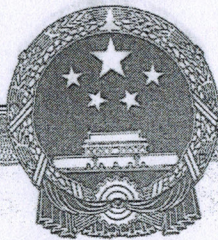
主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







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

**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

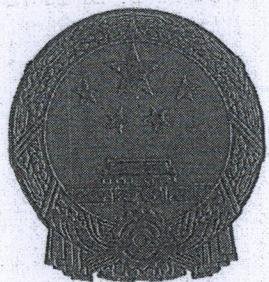
**经营范围**

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。）

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：**京财会许可[2013]0062号**

批准执业日期：**2013年10月11日**

证书序号：0011835

## 说明

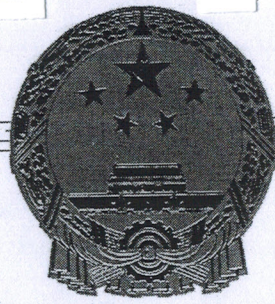
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

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）

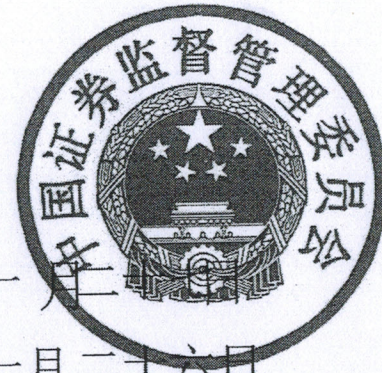
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：田雍

证书号：03

发证时间：二〇二〇年十一月二十一日

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

同意转出

同意转出

Agree the holder to be transferred from

Agree the holder to be transferred from

同意转入

Sample of the transfer-out Institute of CPAs

吉林建元会计师事务所  
CPAs

2007年9月14日

同意转入

Sample of the transfer-in Institute of CPAs

中恒(长春)会计师事务所  
CPAs

2012年12月31日



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





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

吉林省注册会计师协会  
 2019年度任职业资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
 2018年度任职业资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
 2017年度任职业资格检查合格

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

吉林省注册会计师协会  
 2020年度任职业资格检查合格

年 月 日