

**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)**

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022888001305
报告名称:	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
报告文号:	中天运[2022]核字第 90124 号
被审(验)单位名称:	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 07 日
报备日期:	2022 年 04 月 01 日
签字人员:	唐宗明(230200021873), 刘影(230200011905)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



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 2021 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、	2021 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[2022]核字第 90124 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”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 7 日签发了中天运[2022]核字第 90124 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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： 2021 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：



二〇二二年四月七日

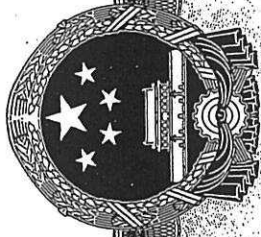
附表:

2021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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度占用资金余额	2021年度偿还累计发生金额	2021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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度占用资金余额	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	哈尔滨锅炉厂环保工程有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	7.80	—	—	7.80	—	7.80	货物销售	经营性往来
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	14.31	217.14	—	48.38	183.07	48.38	货物销售	经营性往来
	哈尔滨电气股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	47.95	264.84	—	61.76	251.04	61.76	货物销售	经营性往来
	哈尔滨电气动力装备有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	—	119.18	—	3.45	115.73	3.45	货物销售	经营性往来
	哈电发电设备国家工程研究中心有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	—	29.80	—	2.98	26.82	2.98	货物销售	经营性往来
	哈尔滨电气股份有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	—	10.00	—	10.00	—	10.00	资金往来	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	—	—	—	—	—	—	资金往来	经营性往来
	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	—	—	204.29	55.69	204.29	资金往来	经营性往来
	无			—	—	—	—	—	—		
上市公司的子公司及其附属企业	四川川锦环保工程有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	531.19	5,509.85	—	1,862.27	4,178.76	1,862.27	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	—	428.17	—	38.29	389.89	38.29	货物销售	经营性往来
其他关联人及其控制的法人	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	451.57	270.74	—	73.07	649.24	73.07	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	27.23	0.26	—	27.48	—	27.48	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	179.24	196.25	—	205.48	170.01	205.48	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	29.23	15.14	—	44.37	—	44.37	货物销售	经营性往来
	唐山建龙特殊钢有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	18.48	18.00	—	36.47	—	36.47	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	21.00	2.95	—	—	23.95	—	货物销售	经营性往来
	佳木斯防爆电机研究所有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	45.67	113.02	—	43.05	115.64	43.05	货物销售	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	273.42	775.19	—	84.11	964.50	84.11	货物销售	经营性往来
	黑龙江建龙钒业有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	21.07	2.82	—	23.89	—	23.89	货物销售	经营性往来
	承德建龙特殊钢有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	131.78	214.76	—	224.84	121.70	224.84	货物销售	经营性往来
其他关联人及其附属企业	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	45.53	158.36	—	68.11	135.78	68.11	货物销售	经营性往来
	建龙北满特殊钢有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	274.53	32.44	—	306.97	—	306.97	货物销售	经营性往来
	建龙西林钢铁有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	254.38	298.14	—	298.63	253.89	298.63	货物销售	经营性往来
	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	33.99	189.80	—	24.79	199.00	24.79	货物销售	经营性往来
	建龙阿城钢铁有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	53.56	24.64	—	43.20	35.00	43.20	货物销售	经营性往来
总计				2,721.91	8,891.47	—	7,869.69	3,743.69			



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-2)



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

法定代表人 刘红卫

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。(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12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼110701-704



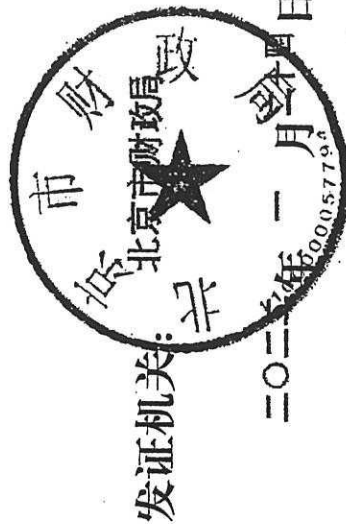
登记机关

2022年01月13日

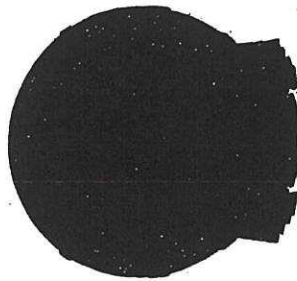
证书序号: 0017145

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》。



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)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师:

经营场所:

北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1704
-704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日



年 月 日



2021

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



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

证书编号：230200021873
No. of Certificate

唐宗明

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 Identity card No.

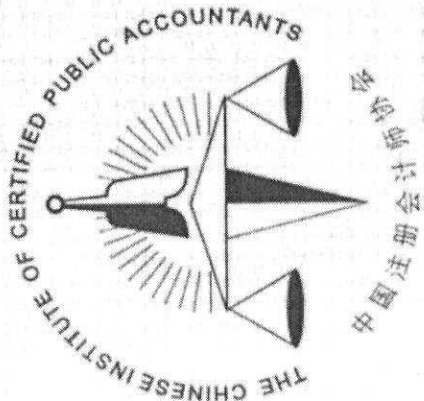


1966-06-18

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所

230202196606181015





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.

2021



年 月 日
/y /m /d



姓名 刘影

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1972-04-23

Date of birth

工作单位 中天运会计师事务所(普通合伙) 黑龙江分所

Working unit

身份证号码 230204197204231945

Identity card No.



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

证书编号: 230200011905

No. of Certificate

发证日期: 2002 年 06 月 28 日
Date of Issuance