

哈尔滨秋林集团  
股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 17-00004 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 17-00004 号

哈尔滨秋林集团股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，审计哈尔滨股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 2 月 19 日出具大信审字[2021]第 17-00012 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

我们不对后附的贵公司的 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。由于“形成无法表示审核意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的证据对 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

### 二、管理层和治理层的责任

按照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）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

### 三、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：  
  
郭会 中国注册会计师注册

中国注册会计师：  
  
李会 中国注册会计师注册

二〇二一年二月十九日

# 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币万元

| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020 年期初占用资金余额 | 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   |
|--------------|---------------------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现代大股东及其附属企业  |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 小计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 前大股东及其附属企业   |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 小计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 总计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 其它关联资金往来     | 资金往来方名称             | 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 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2020 年度往来资金的利息 (如有) | 2020 年度偿还累计发生金额 | 2020 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业    |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 小计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
|              | 哈尔滨秋林经济经贸有限公司       | 子公司           | 其他应收款       | 837.78         | 66,114.58              | 58,161.36           |                 | 8,791.00       |        | 非经营性往来 |
|              | 哈尔滨秋林彩宝经贸有限公司       | 子公司           | 其他应收款       | 81.29          | 0.01                   |                     |                 | 81.30          |        | 非经营性往来 |
|              | 金桔莱黄金珠宝首饰 (天津) 有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 48,674.05      |                        |                     |                 | 48,674.05      |        | 非经营性往来 |
|              | 秋林 (天津) 珠宝首饰有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 24,560.79      |                        |                     |                 | 24,560.79      |        | 非经营性往来 |
|              | 深圳市金桔莱黄金珠宝首饰有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 59,667.23      |                        |                     |                 | 59,667.23      |        | 非经营性往来 |
|              | 秋林 (深圳) 珠宝经营有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 26,011.36      |                        |                     |                 | 26,011.36      |        | 非经营性往来 |
|              | 哈尔滨秋林基金管理有限公司       | 子公司           | 其他应收款       | 0.12           |                        |                     |                 | 0.12           |        | 非经营性往来 |
|              | 哈尔滨秋林食品有限责任公司       | 子公司           | 其他应收款       | 1,700.00       | 600.00                 |                     |                 | 2,300.00       |        | 非经营性往来 |
|              | 哈尔滨市金桔莱黄金珠宝首饰有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 0.02           |                        |                     |                 | 0.02           |        | 非经营性往来 |
| 小计           |                     |               |             | 161,532.64     | 66,714.59              | 58,161.36           |                 | 170,085.87     |        |        |
| 关联自然人及其控制的法人 |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 小计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 其他关联人及其附属企业  |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 小计           |                     |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |        |
| 合计           |                     |               |             | 161,532.64     | 66,714.59              | 58,161.36           |                 | 170,085.87     |        |        |

法定代表人：李亚 (仍处于失联状态)  
 法定代表人职责：潘建华

主管会计工作负责人：潘建华

会计机构负责人：杨庆国





# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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; 法律法规规定的其它业务。(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。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关

2020年01月17日



扫描二维码  
“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



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000119

### 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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人: 胡咏华

注册会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此文件仅用于出具报告



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.



郭东星(340100030075)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 340100030075  
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 06 月 10 日  
Date of Issuance /y /m /d

仅供出具报告使用



姓 名 郭东星  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1977-04-13  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通  
合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 342223197704130119  
Identity card No.





仅供出具报告使用

