

关于黑龙江交通发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

关于黑龙江交通发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

京永专字（2019）第 310105 号

黑龙江交通发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了黑龙江交通发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 18 日出具了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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，贵公司编制了本专项说明后附的 2018 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审的财务报表进行复核，经复核，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供黑龙江交通发展股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



<此页无正文>

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年四月十八日



上市公司2018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：黑龙江交通发展股份有限公司										金额单位：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	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期往来资金的利 息（如有）	报告期偿还 累计发生额	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											
总 计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生 金额（不含利息）	报告期往来资金的利 息（如有）	报告期偿还累计发生 额	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											
上市公司及其子公 司及其附属企业											
	哈尔滨东高新型管材有限公司	全资子公司	其他应收款	502.11	17.50			519.61	往来款	非经营性往来	
	黑龙江东高投资开发有限公司	全资子公司	其他应收款	336.06			336.06		往来款	非经营性往来	
	黑龙江交通龙源投资有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动 资产	945.00	270.00			1,215.00	资金往来	非经营性往来	
	黑龙江交通龙源投资有限公司	控股子公司	长期应收款	2,655.00	30.00			2,685.00	资金往来	非经营性往来	
	黑龙江交通龙源投资有限公司	控股子公司	其他应收款		148.24		34.59	113.65	往来款	非经营性往来	
	黑龙江信通房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	35,750.00			8,250.00	27,500.00	资金往来	非经营性往来	
	黑龙江龙运现代运输有限公司	控股子公司	其他应收款		31.06		25.14	5.92	往来款	非经营性往来	
小 计				40,188.17	496.80		8,645.79	32,039.18			
关联自然人											
小 计											
	哈尔滨特宝股份有限公司	公司之联营公司	其他应收款	48.26				48.26	往来款	非经营性往来	
	黑龙江申国际经济贸易有限公司	公司之联营公司	其他应收款	5.46	23.60		9.32	19.74	往来款	非经营性往来	
	哈尔滨市龙运现代车用燃气经销有限公司	公司之联营公司	应收股利	72.00	72.00		72.00	72.00	往来款	非经营性往来	
	龙江银行股份有限公司	公司之联营公司	银行存款	3,601.31	14,497.81	48.33	17,814.87	332.58	存款	经营性往来	
小 计				3,727.03	14,593.41	48.33	17,896.19	472.58			
总 计				43,915.20	15,090.21	48.33	26,541.98	32,511.76			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



编号: 0 04832559

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区新源里北街2幢13层

执行事务合伙人 吕江(委派吕江为代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至长期

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。(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。)



本复印件无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 27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。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000122

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。

《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。
会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出借、转让。

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:

北京市财政局

二〇一七年十一月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000413

北京永拓会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

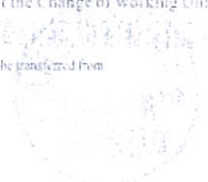


姓名 史绍禹
 Full name -----
 性别 男
 Sex -----
 出生日期 1974-07-14
 Date of birth -----
 工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限
 Working unit -----
 身份证号码 132523197407143615
 Identity card No. -----

本复印件仅供报告使用

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

同意转出
Agree the holder to be transferred From



事务所
CPA:

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 3月 15日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA:

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所
Shanghai立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所



注意事项

1. 注册会计师变更工作单位, 应当同时向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师变更工作单位时, 应当将本证书报送主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 并做声明作废。

1. When certifying, the holder shall show the certificate to the client.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The holder shall report the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting business.
4. If the CPA lost the certificate, he/she shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the process after making an announcement of suspension.

年度检验登记
Annual Renewal Register



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid after
this renewal.



2014年 3月 15日

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



继续有效一年
Valid for another year after

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.

年 月 日

年 月 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.

证书编号:
Certificate No.

110002470012

授权注册会计师协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇四年 六月 三十日



2010年 3月 1日

本复印件仅供报告使用



姓名: 史绍禹

证书编号: 110002470012



证书编号:
No. of Certificate

110002470012

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇四年六月十日

2010年3月1日



姓名 杜凤利
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1974-10-25
Date of birth _____
工作单位 河南盛威会计师事务所有限公司
Working unit _____
身份证号码
Identity card No. 41082219741025352Y _____

本复印件仅供申报使用



年度检验登
Annual Renewal Regi



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

证书编号: 410100600006
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011-07-16
Date of Issuance



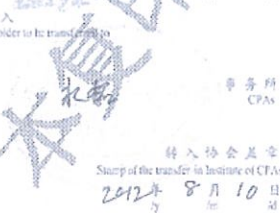
注册会计师工作单位变更事项登
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

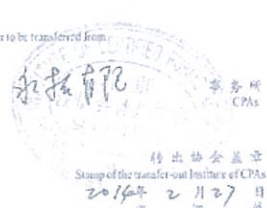
同意调出
Agree the holder to be transferred from



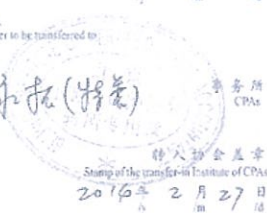
同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





记
ration

本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日

年 月 日



证书编号
No. of Certificate: 410100600006

批准注册机构
Authorized Institute of CPAs: 河南省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance: 2014-07-19



2017 07 22

本册印

具报告使用



姓名: 杜凤利
证书编号: 410100600006

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 / 月 / 日

年 / 月 / 日

本复印件仅供申报使用