

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—4 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕3810号

哈尔滨九洲集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了哈尔滨九洲集团股份有限公司（以下简称九洲集团公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的九洲集团公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供九洲集团公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为九洲集团公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解九洲集团公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

九洲集团公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕28号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对九洲集团公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，九洲集团公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕28 号）的规定，如实反映了九洲集团公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙敏

中国·杭州

中国注册会计师：王晓康

二〇二二年四月二十二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：哈尔滨九洲集团股份有限公司

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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小 计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小 计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	李寅	最终控制方	其他应收款		6.52		6.52		备用金	经营性往来
	赵晓红	最终控制方	其他应收款		7.19		7.19		备用金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	黑龙江新北电力投资有限公司	子公司	其他应收款	40.69	238.00			278.69	暂借款	非经营性往来
	扎兰屯市九洲能源有限责任公司	子公司	其他应收款	52.00	0.03		52.03		暂借款	非经营性往来
	扎兰屯市洲际能源有限责任公司	子公司	其他应收款	18.50			18.50		暂借款	非经营性往来
	莫力达瓦达斡尔族自治旗九洲纳热光伏扶贫有限责任公司	子公司	其他应收款	1,119.09	673.00		1,595.00	197.09	暂借款	非经营性往来
	大庆世纪锐能风力发电投资有限公司	子公司	其他应收款	3,905.02	3,075.00		3,515.00	3,465.02	暂借款	非经营性往来
	大庆时代汇能风力发电投资有限公司	子公司	其他应收款	4,621.02	1,727.00		3,165.00	3,183.02	暂借款	非经营性往来
	泰来立志光伏发电有限公司	子公司	其他应收款	1,525.56	161.00		136.00	1,550.56	暂借款	非经营性往来
	四川旭达电力工程设计有限公司	子公司	其他应收款	452.25	200.00		242.25	410.00	暂借款	非经营性往来
	富锦九洲生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款	64.00				64.00	暂借款	非经营性往来
	富裕九洲环境能源有限责任公司	子公司	其他应收款	257.00	692.00		849.00	100.00	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨九洲公共事业发展有限公司	子公司	其他应收款	0.55	1.00			1.55	暂借款	非经营性往来
	融和电投六号(嘉兴)创业投资合伙企业(有限合伙)	[注1]	其他应收款	323.06				323.06	暂借款	非经营性往来
	龙江九洲生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款	300.00	45.00			345.00	暂借款	非经营性往来
	密山九洲生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款	23.50				23.50	暂借款	非经营性往来
	齐齐哈尔洲际生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款	313.15	40.00			353.15	暂借款	非经营性往来
泰来九洲立新光伏发电有限责任公司	子公司	其他应收款	6.60				6.60	暂借款	非经营性往来	
泰来九洲新光光伏发电有限责任公司	子公司	其他应收款	2,086.00	23,935.26		23,710.00	2,311.26	暂借款	非经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业	泰来九洲新清光伏发电有限责任公司	子公司	其他应收款	1,933.00	16,871.19		14,360.00	4,444.19	暂借款	非经营性往来
	泰来九洲兴泰生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款		3,370.00		1,970.00	1,400.00	暂借款	非经营性往来
	富锦九洲公共事业发展有限公司	子公司	其他应收款	0.10	322.50		320.00	2.60	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨九洲环境资源有限责任公司	子公司	其他应收款	0.10	1.10			1.20	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨九洲能源管理有限公司	子公司	其他应收款	0.10	1.10			1.20	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨九洲能源投资有限责任公司	子公司	其他应收款	5,046.98	1,449.00			6,495.98	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨绿能新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	0.10	1.10			1.20	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨洲际能源管理有限公司	子公司	其他应收款	0.10	1.10			1.20	暂借款	非经营性往来
	讷河市九洲生物质热电有限责任公司	子公司	其他应收款	24.52	20.00			44.52	暂借款	非经营性往来
	齐齐哈尔达族风力发电有限公司	子公司	其他应收款	38.12	991.81			1,029.93	暂借款	非经营性往来
	泰来九洲广惠公共事业有限责任公司	子公司	其他应收款		19,072.00		15,422.00	3,650.00	暂借款	非经营性往来
	塔城市洲际能源有限责任公司	子公司	其他应收款	45.00	10.00			55.00	暂借款	非经营性往来
	依安县九洲环境能源有限责任公司	子公司	其他应收款	15.50	56.10			71.60	暂借款	非经营性往来
	扎兰屯市洲际环境能源有限责任公司	子公司	其他应收款	0.02	0.03		0.05		暂借款	非经营性往来
	七台河佳兴风力发电有限公司	子公司	其他应收款	166.00	1,758.00		1,924.00		暂借款	非经营性往来
	莫力达瓦达斡尔族自治州九洲太阳能发电有限责任公司	子公司	其他应收款		615.98		147.50	468.48	暂借款	非经营性往来
	安达市晟晖新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		2,600.00		500.00	2,100.00	暂借款	非经营性往来
	北安市九洲环境能源有限责任公司	子公司	其他应收款		0.10			0.10	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨九洲电力设计院有限公司	子公司	其他应收款		35.00			35.00	暂借款	非经营性往来
	饶河县九洲环境能源有限公司	子公司	其他应收款		28.50			28.50	暂借款	非经营性往来
泰来环球光伏电力有限公司	子公司	其他应收款	247.96				247.96	新能源工程保证金	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	齐齐哈尔九洲环境能源有限公司	联营企业[注2]	其他应收款		5,040.00			5,040.00	暂借款	非经营性往来
总计				22,625.59	83,045.61		67,940.04	37,731.16		

[注1]本公司与国家电投集团产业基金管理有限公司、上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）于2019年8月成立融和电投六号（嘉兴）创业投资合伙企业（有限合伙），本公司认缴比例25%。根据合伙协议约定，国家电投集团产业基金管理有限公司及上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）未能如期获得实缴出资额及预期投资收益时，由本公司补足。因此，本公司持股比例虽低于半数，但融和电投六号（嘉兴）创业投资合伙企业（有限合伙）的经营风险均由本公司承担，故将其纳入合并报表

[注2]齐齐哈尔九洲环境能源有限公司2021年1-12月为本公司子公司，本公司暂借齐齐哈尔九洲环境能源有限公司资金用于其工程项目建设。2021年12月，本公司处置齐齐哈尔九洲环境能源有限公司51%股权，齐齐哈尔九洲环境能源有限公司由本公司子公司转变为本公司联营企业

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：