

关于哈尔滨国铁科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：哈尔滨国铁科技集团股份有限公司
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0451-86445573

关于哈尔滨国铁科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”（<http://net.cicpa.org.cn>）进行查验。
报告编号：致267.W0977



关于哈尔滨国铁科技集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 230A009573 号

哈尔滨国铁科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受哈尔滨国铁科技集团股份有限公司（以下简称“哈铁科技公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了哈铁科技公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表，合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 230A014960 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，哈铁科技公司编制了本专项说明所附的哈铁科技公司 2025 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、合法性及完整性是哈铁科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计哈铁科技公司 2025 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对哈铁科技公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度哈铁科技公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供哈铁科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十二日

附表 2

关于哈尔滨国铁科技集团股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	中国国家铁路集团有限	实际控制人及其附属企业	应收账款/合同资	64,529.13	95,683.34		94,791.80	65,420.67	货款	经营性往来

企业	公司及其附属企业		产							
	中国国家铁路集团有限公司及其附属企业	实际控制人及其附属企业	其他应收款	303.38	2,215.76		2,270.92	248.22	投标保证金	经营性往来
	中国国家铁路集团有限公司及其附属企业	实际控制人及其附属企业	其他应收款		5,801.18			5,801.18	货款	经营性往来
	中国国家铁路集团有限公司及其附属企业	实际控制人及其附属企业	预付款项	22.75	177.26		188.20	11.81	货款	经营性往来
	中国国家铁路集团有限公司及其附属企业	实际控制人及其附属企业	货币资金		824.22	0.02	824.24	0.00	电子汇票承兑账户	经营性往来
	中国国家铁路集团有限公司及其附属企业	实际控制人的附属企业	其他非流动资产	522.09			522.09	0.00	工程款	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	北京京天威科技发展有限公司	子公司	应收账款/合同资产	212.35	318.70		446.25	84.80	货款
广汉科峰电子有限责任公司		子公司	应收账款/合同资产		1,001.42		926.04	75.38	货款	经营性往来
哈尔滨威克轨道交通技术开发有限公司		子公司	应收账款/合同资产		145.23			145.23	货款	经营性往来

	哈尔滨铁路 减速顶调速 研究有限公 司	子公司	其他应收 款	0.04	97.31		97.35	0.00	往来款	非经营性 往来
	哈尔滨威克 轨道交通技 术开发有限 公司	子公司	其他应收 款		63.12		63.12	0.00	往来款	非经营性 往来
	北京京天威 科技发展有 限公司	子公司	其他应收 款		48.91		48.91	0.00	往来款	非经营性 往来
	天津哈威克 科技有限公 司	子公司	其他应收 款		64.88		64.88	0.00	往来款	非经营性 往来
	上海哈威克 光电技术有 限公司	子公司	其他应收 款		16.20		16.20	0.00	往来款	非经营性 往来
	广汉科峰电 子有限责任 公司	子公司	其他应收 款		20.15		20.15	0.00	往来款	非经营性 往来
	国铁印务有 限公司	子公司	其他应收 款		35.74		35.74	0.00	往来款	非经营性 往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计	/	/	/	65,589.74	106,513.42	0.02	100,315.89	71,787.29	/	/



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 审计企业会计报表，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。（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



2025年12月08日

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

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。

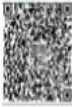
国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日



证书序号：0014469

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：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

姓名 张国涛
Full name 张国涛
性别 男
Sex 男
出生日期 1976-01-06
Date of birth 1976-01-06
工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所
Working unit 致同会计师事务所（特殊普通合
伙）黑龙江分所
身份证号 232131197601060014
Identity card No. 232131197601060014

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001590293
No. of Certificate 110001590293
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 黑龙江省注册会计师协会
发证日期: 2000年06月23日
Date of Issue 2000年06月23日

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
CPA
2016年3月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 2022 2023

2019年3月31日

2020年3月31日

姓名 关丽
Full name 关丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1982-09-28
Date of birth 1982-09-28
工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合
伙）黑龙江分所
Working unit 致同会计师事务所（特殊普通合
伙）黑龙江分所
身份证号 231004198209280521
Identity card No. 231004198209280521

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101580239
No. of Certificate 110101580239
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 黑龙江省注册会计师协会
发证日期: 2015年08月04日
Date of Issue 2015年08月04日

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
CPA
2016年3月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 2022 2023

2019年3月31日

2020年3月31日