

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

哈尔滨哈投投资股份有限公司
容诚专字[2026]100Z1241 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于哈尔滨哈投投资股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2026]100Z1241 号

哈尔滨哈投投资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审计准则审计了哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称哈投股份公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2026]100Z3894 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，哈投股份公司管理层编制了后附的哈尔滨哈投投资股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是哈投股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计哈投股份公司 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。除了对哈投股份公司实施 2025 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。为了更好地理解哈投股份公司的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供哈投股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：哈尔滨哈投投资股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为哈投股份公司容诚专字[2026]100Z1241 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：_____

姚瑞（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

张海龙

2026 年 4 月 23 日

附件:



哈尔滨哈投投资股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

非经营性资金占用	编制单位: 哈尔滨哈投投资股份有限公司	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	2025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年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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		哈尔滨悦采科技有限公司	母公司之控股子公司	预付账款	3.41	51.48	-	48.41	6.48	采购办公用品及杂项支出等	经营性往来
		哈尔滨哈投供应链管理有限责任公司	母公司之全资子公司	预付账款	1,095.21	-	-	1,095.21	-	煤炭采购款	经营性往来
		哈尔滨投资集团有限责任公司	母公司	预付账款	-	84.47	-	-	84.47	租赁	经营性往来
		哈尔滨市国际工程咨询有限公司	母公司之全资子公司	其他非流动资产	-	28.30	-	26.46	1.84	咨询服务	经营性往来
		哈尔滨悦采科技有限公司	母公司之控股子公司	其他应收款	-	157.21	-	154.66	2.55	采购办公用品及杂项支出等	经营性往来
		黑龙江岁宝热电有限公司	控股子公司	应收账款	1,100.74	-	-	26.63	1,074.11	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		黑龙江岁宝热电有限公司	控股子公司	应收票据	-	26.63	-	-	26.63	工程款	经营性往来
		黑龙江岁宝热电有限公司	控股子公司	其他应收款	591.48	473.80	-	-	1,065.28	担保手续费	非经营性往来
		黑龙江岁宝热电有限公司	全资子公司	其他应收款	1,569.74	9,943.58	-	-	11,513.32	项目建设款	非经营性往来
		哈尔滨正业热电有限公司	全资子公司	其他应收款	14,603.12	313.39	-	3,499.29	11,417.22	资金拆借	非经营性往来
		哈尔滨正业热电有限公司	全资子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
关联自然人											
		哈尔滨海合建筑装饰工程有限公司	控股子公司之董事担任法定代表人的公司	其他应收款	34.02	-	-	-	34.02	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业		黑龙江新世纪能源有限公司	本公司之参股公司	其他应收款	156.70	-	-	-	156.70	垫付款	非经营性往来
		黑龙江新世纪能源有限公司	本公司之参股公司	应收账款	95.97	-	-	-	95.97	应收电、暖款	经营性往来
		江海汇鑫期货有限公司	本公司之联营企业	其他流动资产	108.91	2,153.83	-	2,198.05	64.69	应收保证金	经营性往来
总计					19,359.30	13,232.69	7,048.71	25,543.28			

公司法定代表人:

赵洪波



会计工作的负责人:

赵洪波



机构负责人:

赵洪波

