

哈尔滨哈投投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]003322 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

哈尔滨哈投投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

| 目 录 | 页 次 |
|--|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 哈尔滨哈投投资股份有限公司 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 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]003322 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《中国注册会计师执业准则》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）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 17 日签发了大华审字[2019] 006561 号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和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就哈投股份公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是哈投股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计哈投股份公司 2018 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对哈投股份公司实施 2018 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 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：哈尔滨哈投投资股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月十七日

哈尔滨哈投投资股份有限公司
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

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 | 2018年期初占用资金余额 | 2018年度占用累计发生金额（不含利息） | 2018年度占用资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------------------------|---------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | | | | | | — | — |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018年度往来资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | 哈尔滨投资集团有限责任公司 | 母公司 | 其他应收款 | | 587.54 | | 587.54 | | 办公场所租赁 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨投资集团有限责任公司 | 母公司 | 其他应付款 | | 15,000.00 | -259.15 | 15,000.00 | 259.15 | 代付材料款 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨哈投物业有限责任公司 | 母公司之全资子公司 | 其他应收款 | | 119.42 | | 119.42 | | 物业管理 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨太平供热有限责任公司 | 母公司之全资子公司 | 应收账款 | 1,134.81 | 1,627.12 | | 2,761.93 | | 提供工程施工服务/销售热力 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨太平供热有限责任公司 | 母公司之全资子公司 | 应收票据 | | 97.19 | | | 97.19 | 销售热力 | 经营性往来 |
| | 中国华电集团哈尔滨发电有限公司 | 母公司之参股公司 | 应付账款 | 273.04 | 2,524.31 | | 2,694.96 | 443.69 | 采购热力 | 经营性往来 |
| | 黑龙江省中能控制工程股份有限公司 | 母公司之控股公司 | 应付账款 | 203.45 | 688.43 | | 659.19 | 174.21 | 采购控制系统等 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨物业供热集团有限责任公司 | 母公司之全资子公司 | 预付账款 | | 0.40 | | 0.40 | | 端口对接费 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨华尔化工有限公司 | 母公司之全资子公司 | 应收账款 | | 24.12 | | 24.12 | | 销售电力 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨华尔化工有限公司 | 母公司之全资子公司 | 应付账款 | 35.68 | | | | 35.68 | 采购材料 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司 | 母公司之全资子公司之全资子公司之分公司 | 应收账款 | | 434.93 | | 434.93 | | 销售热力 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司第四分公司 | 母公司之全资子公司之全资子公司 | 应收账款 | | 360.99 | | 360.99 | | 销售热力 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨市住宅新区物业管理总公司 | 母公司之全资子公司之全资子公司 | 应收账款 | | 586.26 | | 586.26 | | 销售热力 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨燃料有限公司 | 母公司之全资子公司之全资子公司 | 应付账款 | | 2,117.47 | | 2,117.47 | | 采购煤炭 | 经营性往来 |
| | 哈尔滨华扬运输有限公司 | 母公司之全资子公司之全资子公司 | 应付账款 | | 286.44 | | 286.44 | | 采购煤炭 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 绥芬河泽源经贸有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,422.00 | 16.81 | | 4,438.81 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 哈尔滨阿城众合投资有限公司 | 控股子公司之股东 | 其他应付款 | 268.29 | | | | 268.29 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 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 |
| 总计 | — | — | — | 4,810.37 | 24,471.42 | -259.15 | 30,072.45 | -1,049.81 | — | — |